



**EXCELENTÍSSIMA SENHORA DOUTORA JUÍZA DE DIREITO DA
QUARTA VARA CÍVEL DA COMARCA DE MOGI MIRIM – ESTADO DE SÃO
PAULO**

Processo nº 1003797-81.2019.8.26.0363

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

R4C – ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA, regularmente nomeada *Administradora Judicial* nos autos do Pedido de Recuperação Judicial da empresa **COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI**, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, em atendimento ao quanto disposto no artigo 22, inciso II, alínea “c” da Lei nº 11.101/2.005, requerer a juntada aos autos do **Relatório Mensal de Atividades** da Recuperanda, atinente ao mês de setembro de 2.020, bem como demais documentos contábeis afetos ao mesmo período.

Sem prejuízo do quanto exposto acima, cabe este signatário informar que o Relatório Mensal de Atividades (anexo-1) está de acordo com o Comunicado nº 786/2.020 e que nele também constam informações a respeito do impacto que a Recuperanda vem sofrendo devido a pandemia do Covid-19.

Ademais, importante salientar, que a despeito do quanto preconizado na lei especial, os documentos contábeis necessários à elaboração do **Relatório Mensal de Atividades**, como previsto no artigo 22, inciso II, alínea “c” da Lei 11.101/2.005, devem ser disponibilizados



mensalmente à administração judicial, sob pena de a devedora incorrer na penalidade prevista no artigo 52, inciso IV, da mesma lei.

Nesse sentido, essa administração judicial vem noticiar que os documentos atinentes ao mês de **outubro, novembro e dezembro de 2.020 não foram enviados até o presente momento**, embora mensalmente sejam enviados e-mails solicitando o encaminhamento das informações contábeis.

Contudo, esta administração judicial entrou diretamente em contato com representantes da Recuperanda solicitando que os documentos fossem com urgência, ante a necessidade de os relatórios estarem com sua apresentação regular nestes autos, já que estamos na eminência da Assembleia Geral de Credores (AGC) e imprescindível que os credores tenham conhecimento do atual cenário da empresa.

Isto posto, não sendo encaminhado os documentos contábeis pela Recuperanda nos próximos dias, esta administração judicial cientificará o juízo a respeito do não cumprimento do disposto no artigo 52, inciso IV, da lei 11.101/2.005.

Nestes termos,
Pede deferimento.

Campinas, 03 de fevereiro de 2.021.

R4C Administração Judicial Ltda

Fernando Ferreira Castellani

Sócio-Diretor

Felipe Rodrigues Medeiros



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Relatório Mensal de Atividades

COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI.

Setembro/2020



Sumário

1. INTRODUÇÃO	5
2. IMPACTOS COVID-19	6
2.1. ASPECTOS CONJUNTURAIS E CONTEXTO SETORIAL.....	7
2.2. SITUAÇÃO DA RECUPERANDA.....	10
3. VISÃO GERAL DAS RECUPERANDAS	11
3.1. DA COMPOSIÇÃO SOCIETÁRIA.....	12
3.2. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL	13
4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS	13
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL	14
4.1.1. Disponível.....	14
4.1.2. Contas a Receber	15
4.1.3. Estoques.....	16
4.1.4. Investimentos.....	16
4.1.5. Imobilizado.....	17
4.1.6. Fornecedores.....	18
4.1.7. Empréstimos e Financiamentos.....	19
4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas	19
4.1.9. Passivo Tributário.....	20
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	21
4.2.1. Faturamento e Deduções de Vendas.....	22
4.2.2. Receita Líquida e Custo de Vendas	22
4.2.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais	23
4.2.4. Resultado Operacional (EBITDA)	23
4.2.5. Resultado Financeiro e Não Operacional	24
4.2.6. Resultado Líquido.....	25
4.3. ÍNDICES E INDICADORES	25
4.3.1. Liquidez Corrente.....	25
4.3.2. Liquidez Geral.....	26
4.3.3. Endividamento	27
4.3.4. Participação do Custo de Vendas.....	28
4.3.5. Resultado da operação.....	28



4.3.6. Retorno Líquido	29
5. PASSIVO CONCURSAL.....	30
6. ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS	31
7. ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL.....	31
8. ANEXOS	31



Glossário

Mojiano	Cofres e Armários de Aço Mojiano Eireli
DRE	Demonstrativo de Resultado do Exercício
BP	Balanço Patrimonial
DFC	Demonstração de Fluxo de Caixa
Receita Bruta ou Faturamento	Todas as receitas operacionais auferidas pela empresa em um determinado período, incluindo impostos, comissões, etc.
Receita Líquida	Se trata do faturamento ou receita bruta depois de deduzidos os impostos, devoluções e comissões, sendo esta última de acordo com a política da empresa.
Custo de Vendas	São os gastos diretamente ligados a produção, como matéria-prima, materiais auxiliares e mão-de-obra direta.
Margem de Contribuição	Por margem de contribuição entende-se o valor que a operação da empresa gera após deduzir os impostos e os custos de vendas. Esse valor deve ser suficiente para cobrir as despesas da empresa e gerar retorno aos sócios.
EBITDA	O EBITDA (<i>Earnings before interests, taxes, depreciation and amortizations</i>) – resultado antes dos juros, impostos, depreciação e amortizações – representa a geração operacional de caixa da empresa, isto é, o quanto a empresa consegue gerar de recursos apenas em suas atividades operacionais e, por isso, também é chamado de resultado operacional.
Resultado Financeiro	É a diferença entre as despesas financeiras da empresa, que podem ser provenientes de juros pagos sobre empréstimos, descontos de duplicatas, variação cambial, entre outras operações; e ganhos obtidos no mercado financeiro. Não é um resultado ligado diretamente a operação executada pela empresa.
Resultado Não Operacional	É a diferença entre ganhos e despesas referentes a fatos não ligados a operação da empresa, como aluguéis, venda de um imóvel ou ativo imobilizado.
Resultado Líquido	Se trata de resultado final da empresa, depois de contabilizado todos os fatores ocorridos no exercício.

Cofres e Armários de Aço Mojiano Eireli

1. Introdução

O presente relatório foi elaborado com o objetivo primordial de demonstrar – nos termos da Lei nº 11.101/2005 – Lei de Recuperação de Empresas e Falência – as bases financeiras, operacionais e estratégicas em direção à desejada superação da sua crise, de forma a resguardar e maximizar sua função social, seja como entidade geradora de bens e recursos, seja como provedora de empregos e tributos resguardando também os interesses da comunidade de credores.

Neste sentido, a presente análise sumária sintetiza, observa e relata a capacidade financeira da empresa a partir de informações disponibilizadas exclusivamente pela recuperanda, não sendo neste momento factíveis de verificação por esta Perita. Confiamos, portanto, na qualidade, completude, rigorosidade e precisão de tais informações¹.

Cabe ressaltar ainda que o relatório leva em consideração outras variáveis de cunho não apenas micro, mas também macroeconômico.

Com base nos dados que aqui serão apresentados, verificaremos ou não a capacidade da empresa, no presente momento e contexto, de honrar suas responsabilidades,

¹ Tendo em vista a presunção de boa-fé e correção por parte da recuperanda, especialmente por tratar-se de ato que é processado em juízo, submetido, portanto, ao ministério do Poder Judiciário, eis que os relatórios mensais são elaborados por esta Administradora Judicial a partir de informações fornecidas pela Recuperanda, de modo que esta deve estar ciente de que tem exclusiva responsabilidade pela higidez, correção técnica e veracidade da documentação disponibilizada. Assim, esta auxiliar do juízo não hesitará em adotar as medidas cabíveis caso constatare qualquer indício de fraude na concepção da documentação que serve de base à elaboração dos relatórios mensais.

tendo em vista o processo de Recuperação Judicial, em especial em face de seus credores.

O atual relatório retrata exclusivamente as informações disponibilizadas, pela recuperanda, entre os meses de outubro/2019 a setembro/2020.

2. Impactos Covid-19

Tendo em vista a pandemia causada pelo Covid-19 e, na qualidade de Administrador Judicial, e bem assim cumprindo com o dever legal previsto no art. 22, II, “a” da lei 11.101/2005, realizaremos reuniões periódicas via videoconferência com os representantes da Recuperanda e a equipe jurídica e contábil desta Auxiliar.

Faz-se necessário aqui chegar ao conhecimento da classe de credores a realização da primeira reunião virtual junto a recuperanda, a qual ocorreu no dia 27/04/2020 às 16:00 horas, cujo objetivo principal foi entender a real situação da empresa, assim como tomar ciência de quais medidas foram ou serão tomadas diante do atual cenário.

Importante consignar ainda que foram solicitados aos representantes da recuperanda o envio das informações contábeis em período reduzido, a fim de dar ciência à comunidade de credores e ao juízo, acompanhando dessa forma, a empresa diante do enfrentando à crise.

2.1. Aspectos conjunturais e contexto setorial

A atividade empresarial² é organizada para a produção, circulação de bens ou de serviços e, como atividade econômica está sujeita a diversos riscos – internos e externos – que podem levar uma empresa a situação de crise econômico-financeira.

Neste sentido, além da análise econômico-financeira baseada nas demonstrações contábeis disponibilizadas pela recuperandas, importa trazer à evidência uma breve análise da conjuntura econômica, bem como, da atual situação do setor desenvolvido.

É de conhecimento que, assim como no resto do mundo, com maior rigor a economia brasileira tem sofrido negativamente com o impacto do Covid-19, o qual tem-se refletido nas expectativas para a inflação futura e baixo crescimento do país.

Segundo o relatório Focus do Banco Central divulgado na data de 01/02/2021 estima-se que o PIB brasileiro crescerá 3,50% neste ano. O mercado financeiro manteve sua previsão em 2,50% para 2022. Ainda neste sentido, vale lembrar que o PIB referente ao quarto trimestre e o compilado do ano passado será divulgado pelo Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística (IBGE) no dia 3 de março.

Ainda de acordo com o relatório Focus, a previsão para o câmbio subiu para R\$ 5,01/US\$. Para o ano de 2022, os investidores mantiveram a projeção de R\$ 5,00/US\$ – informação também relevante, haja vista que várias empresas estão sujeitas à sua variação, afetando assim o seu resultado.

² Negrão, Ricardo. Direito empresarial: estudo unificado. 5 ed. rev. – São Paulo, 2014.

Ainda neste sentido, outra informação importante para àquelas que exportam seus produtos ao resto do mundo, diz respeito a Balança Comercial. A expectativa de superávit para 2021 é de US\$ 55 bilhões. Em relação ao ano de 2022, a expectativa – também de superávit – é de US\$ 49,70 bilhões.

Em relação aos juros, no último dia 16 de setembro, o Comitê de Política Monetária (Copom) resolveu quebrar a sequência de cortes decidindo, por unanimidade, manter a taxa Selic em 2% ao ano, a qual deve terminar o ano em 3,50%, segundo especialistas.

Dados compilados pelo Banco Central demonstram que o Índice de Preços ao Consumidor (IPCA) será de 3,53% neste ano. Vale observar ainda que, a meta de inflação estabelecida pelo Conselho Monetário Nacional (CMN) para o ano de 2021 é de 3,75%, enquanto para os especialistas ouvidos pelo Banco Central, a inflação deste ano será de 3,50% - a qual ficaria abaixo da meta fixada³.

Setorialmente, verifica-se diferentes impactos – dado a especificidade de cada um dos setores.

A atividade industrial, embora apresente retração (15%) entre os meses de janeiro a junho, vem registrando gradual recuperação, a qual pode ser potencializada por investimentos em infraestrutura e logística, assim como políticas de estímulo à reindustrialização e fortalecimentos da indústria.

Entre os setores que registraram expansão na produção industrial no mês de junho, quando comparado ao igual período do ano anterior, está o setor de borracha e material plástico cuja alta registrada foi de 3,4%. O seguimento que registrou maior

³ Há uma tolerância de 1,5 percentual, portanto, podendo ir de 2,25% até 5,25%.

aumento foi o de máquinas, aparelhos e materiais elétricos (7,6%), seguido do setor de produtos alimentícios, o qual apresentou aumento de 5%.

De acordo com a Confederação Nacional da Indústria (CNI), o faturamento da indústria de transformação⁴ registrou aumento de 5,2% no mês de setembro, quando comparado ao mês anterior – sendo este o quinto mês consecutivo a apresentar crescimento. Embora, no acumulado do ano de 2020, o faturamento ainda esteja 1,9% abaixo do registrado no mesmo período do ano anterior, o mês de setembro foi o maior apresentado desde setembro de 2019.

Outro ponto positivo a ser verificado neste período diz respeito a Utilização da Capacidade Instalada (UCI), a qual superou o patamar cravado no período pré-pandemia – sendo o maior percentual (acima de 80%) atingido desde abril de 2015.

A rápida recuperação proporcionou melhora na situação financeira das pequenas empresas, as quais reverteram o quadro negativo dos últimos dois trimestres.

Vale ainda mencionar que tanto a indústria de transformação e da construção, quanto a extrativa estão enfrentando dificuldades. A indústria de transformação e construção estão tendo problema com a falta ou alto custo de insumos, enquanto a extrativa com a falta ou alto custo da energia.

Segundo a Sondagem Especial⁵ realizada a respeito deste tema – realizada pela CNI – esse problema é reflexo da diminuição dos estoques (desde o início da pandemia),

⁴ Índice já dessazonalizado.

⁵ A pesquisa apresenta detalhes a respeito do mercado de insumos e matérias-primas, bem como suas consequências nas indústrias de transformação e extrativa. Tais resultados estão disponíveis no site www.cni.com.br/sondespecial.

assim como ao descompasso entre a oferta e demanda de insumos com a rápida recuperação da indústria. Outros fatores a serem considerados são a desmobilização das cadeias produtivas, além dos impactos do câmbio sobre os preços.

De acordo com a Associação Brasileira da Indústria de Máquinas e Equipamentos, o faturamento do setor apresentou aumento de 10,6% no mês de setembro quando comparado ao mês anterior – sendo este um importante indicativo de retomada do setor produtivo.

Outro ponto importante a ser observado diz respeito ao fato das empresas estarem substituindo seus equipamentos visando a modernização e o ganho com eficiência, ampliando assim sua capacidade.

Impulsionando a retomada dos investimentos na linha da produção está o fato do consumo de máquinas e equipamentos resultar da soma da produção doméstica e importações e da subtração das importações. No mês de julho, os investimentos alcançaram R\$ 10,2 bilhões, 25,3% maior do que o do ano passado, enquanto as importações registraram aumento de 21% na comparação com julho de 2017.

Diante deste cenário a tendência no setor é de que haja mudança na configuração da cadeia produtiva, nos nichos de mercado e manufatura – esta última visando a diminuição do desperdício no processo produtivo.

2.2. Situação da recuperanda

A Cofres Mojiano, conforme citado neste relatório, produz cofres e móveis de aço, setor, portanto, foi impactado diretamente na crise causada pelo Covid-19.



Segundo os representantes da recuperanda quando da realização da reunião, houve haveria diminuição de aproximadamente 30% no faturamento – percentual, abaixo do divulgado pelo Sebrae⁶, mas acima da projeção do mercado para o mês de março/2020 – conforme mencionado acima. Ainda neste sentido e, de acordo com os documentos contábeis, nos meses de março e abril, o faturamento apresentou aumento de 8,4% e 68,35% - como verificamos abaixo – demonstrando sofrer menor impacto.

Outro ponto importante colocado pela recuperanda diz respeito a dificuldade no recebimento e renegociação dos pedidos: alguns, em andamento, outros já prontos para entrega, foram cancelados.

Diante da dificuldade de liquidez, a empresa está tentando várias negociações – o que tem lhe proporcionado o pagamento das principais obrigações.

A empresa, por ter alguns colaboradores afastados – por fazerem parte do grupo de risco – não adotou diminuição de horário ou de turnos de trabalho, mantendo-se em ritmo mais lento e sem nenhuma demissão.

3. Visão Geral das Recuperandas

Neste ponto, será apresentada a composição societária da empresa, assim como, eventuais alterações no que diz respeito às participações societárias. Não menos importante, também relacionaremos os estabelecimentos e filiais (quando houver),

⁶ Em relação ao comércio varejista, o impacto tem sido mais severo. De acordo com o Boletim do Sebrae referente a segunda quinzena de abril, o segmento registrou queda de 69% no faturamento quando comparado a uma semana normal. Na contramão, o comércio eletrônico apresenta crescimento de 3,6%



com breve descritivo da atividade desenvolvida em cada um, quando segmentada ou diferenciada.

3.1. Da composição societária

A Cofres e Armários de Aço Mojiano tem como objeto de atuação, segundo seu cartão de CNPJ, a fabricação de móveis, com predominância de metal.

Informações	Cofres Mojiano	
Tipo de Estabelecimento	Matriz	Filial
Razão Social	Cofres e Móveis de Aço Mojiano Eireli	Cores e Móveis de Aço Mojiano Eireli
Nome Fantasia	N/D	N/D
Data de Abertura	11/08/1966	27/02/1980
CNPJ	52.771.607/0001-79	52.771.607/002-50
Inscrição Estadual	456.000.199.119	N/D
Endereço	Rua Sete de Setembro, 3115	Rua Airosa Galvão, 40
Complemento	N/D	N/D
Bairro	Aterrado	Perdizes
Cidade	Mogi Mirim	São Paulo
Estado	SP	SP
CEP	13801-350	05002-070
Natureza Jurídica	230-5 - Empresa Individual de Responsabilidade Limitada (de Natureza Empresári	230-5 - Empresa Individual de Responsabilidade Limitada (de Natureza Empresári
CNAE Principal	31.02-1-00 - Fabricação de móveis com predominância de metal	82.99-7-99 - Outras atividades de serviços prestados principalmente às empresas não especificadas anteriormente
CNAE Secundários	N/D	63.99-2-00 - Outras atividades de prestação de serviços de informação não especificadas anteriormente 74.10-2-99 - atividades de design não especificadas anteriormente 74.90-1-05 - Agenciamento de profissionais para atividades esportivas, culturais e artísticas 74.90-1-99 - Outras atividades profissionais, científicas e técnicas não especificadas anteriormente 82.19-9-99 - Preparação de documentos e serviços especializados de apoio administrativo não especificados anteriormente 82.99-7-03 - Serviços de gravação de carimbos, exceto confecção 82.99-7-07 - Salas de acesso à internet
Capital Social (R\$)	1.046.320,00	



A recuperanda, por ser uma Eireli possui como titular o Sr. Edgar de Freitas, com 100% das 1.046.320 cotas da empresa.

A empresa possui filial na cidade de São Paulo, conforme caracterização acima.

3.2. Da estrutura organizacional

A recuperanda possui a seguinte estrutura organizacional:

Período	Número de Funcionários
Outubro 2019	24
Novembro 2019	22
Dezembro 2019	21
Janeiro 2020	21
Fevereiro 2020	21
Março 2020	21
Abril 2020	22
Maio 2020	21
Junho 2020	22
Julho 2020	21
Agosto 2020	21
Setembro 2020	

A Cofres Mojiano não informou o quadro de funcionários referente ao mês de setembro/2020.

4. Informações Econômicas e Contábeis

De acordo com o IBRACON (NPC 27):

[...] as demonstrações contábeis são uma representação monetária estruturada da posição patrimonial e financeira em determinada data e das transações realizadas por uma entidade no período findo



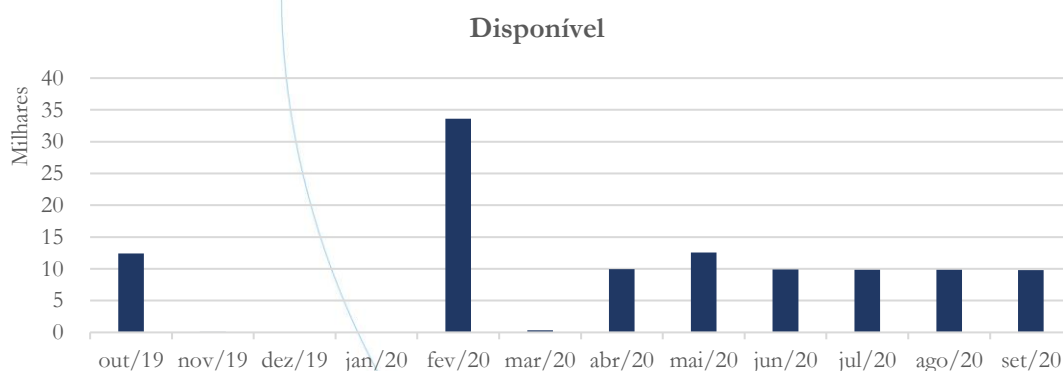
nessa data. O objetivo das demonstrações contábeis de uso geral é fornecer informações sobre a posição patrimonial e financeira, o resultado e o fluxo financeiro de uma entidade, que são úteis para uma ampla variedade de usuários na tomada de decisões. As demonstrações contábeis também mostram os resultados do gerenciamento, pela Administração, dos recursos que lhe são confiados.

4.1. Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial, como demonstração contábil, tem por objetivo evidenciar de forma qualitativa e quantitativamente – em uma determinada data – a posição patrimonial e financeira da empresa.

4.1.1. Disponível⁷

Gráfico 1



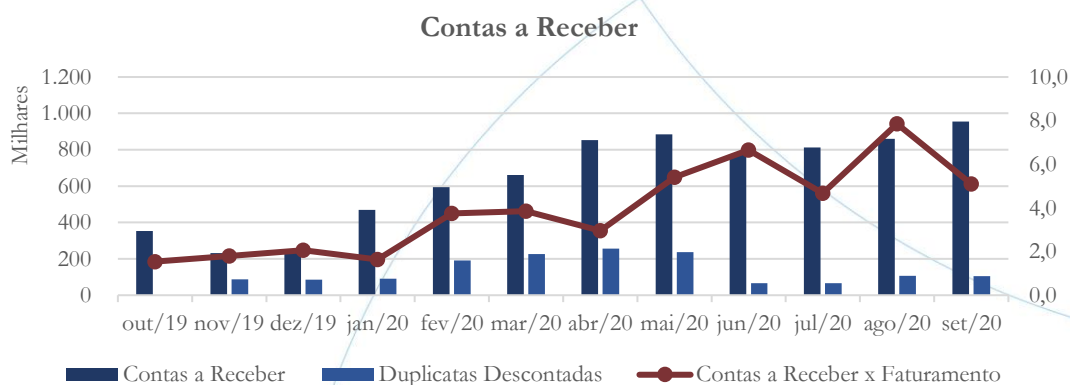
⁷ A conta disponível das recuperandas é composta pelas linhas: caixa, bancos e aplicações



O saldo das disponibilidades apresentou diminuição de 0,62% entre agosto/2020 e setembro/2020.

4.1.2. Contas a Receber

Gráfico 2



O contas a receber apresentou aumento de 11,24%, cujo saldo contabilizado foi no valor de R\$ 955,9 mil.

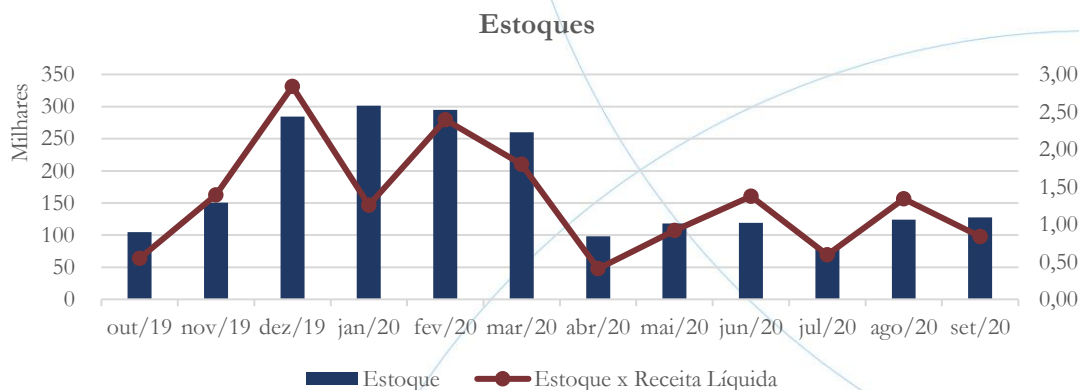
No relatório anterior, solicitamos a seguinte informação abaixo, a qual não foi respondida até o presente momento:

O contas a receber registrou diminuição de 12,56% entre os meses de maio/2020 e junho/2020, contabilizando posterior aumento no saldo referente aos meses de julho (5,11%) e agosto (5,73%). Solicitamos à recuperanda que nos esclareça a respeito de tais reconhecimentos, bem como nos encaminhe a lista contendo os principais clientes da recuperanda.



4.1.3. Estoques

Gráfico 3



A conta estoques apresentou aumento de 2,79% entre os meses de agosto/2020 e setembro/2020, cujo saldo foi de R\$ 127,3 mil.

4.1.4. Investimentos



O saldo da conta investimentos manteve-se estável nos últimos quatro meses, conforme gráfico acima.



No relatório anterior, solicitamos à recuperanda o esclarecimento abaixo, o qual não foi respondido até o presente momento:

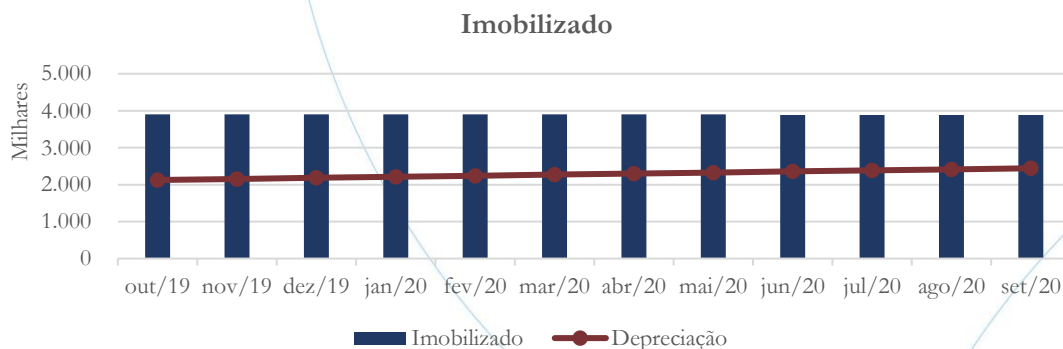
No mês de junho/2020, a Cofres passou a contabilizar saldo de investimentos no valor de R\$ 18 mil, o qual manteve-se estável nos meses de julho/2020 e agosto/2020. Solicitamos à recuperanda que nos informe se sua origem está relacionada a reclassificação ou não.

4.1.5. Imobilizado

A lei 11.101/05 – que regula a recuperação judicial, a extrajudicial e a falência do empresário e da sociedade empresária – em seu art. 66, aponta que:

Após a distribuição do pedido de recuperação judicial, o devedor não poderá alienar ou onerar bens ou direitos de seu ativo permanente, salvo evidente utilidade reconhecida pelo juiz, depois de ouvido o Comitê, com exceção daqueles previamente relacionados no plano de recuperação judicial.

Gráfico 4





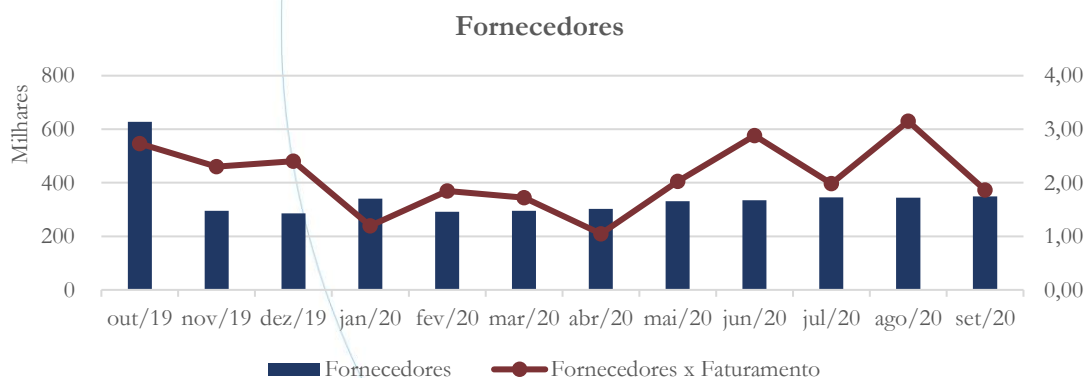
O imobilizado manteve-se estável entre os meses de agosto/2020 e setembro/2020, enquanto a depreciação apresentou aumento de 1,19% no mesmo período.

No relatório anterior solicitamos que fosse esclarecida a seguinte dúvida, a qual não foi encaminhada até o presente momento.

Entre os meses de maio/2020 e junho/2020, o imobilizado apresentou diminuição de 0,47%, mantendo-se estável nos meses de julho/2020 e agosto/2020, enquanto a depreciação contabilizou aumento no saldo referente aos meses de junho (1,24%), julho (1,22%) e agosto (1,21%). Solicitamos à recuperanda que nos informe a respeito da diminuição (0,47%) apresentada no imobilizado no mês de junho/2020.

4.1.6. Fornecedores

Gráfico 5



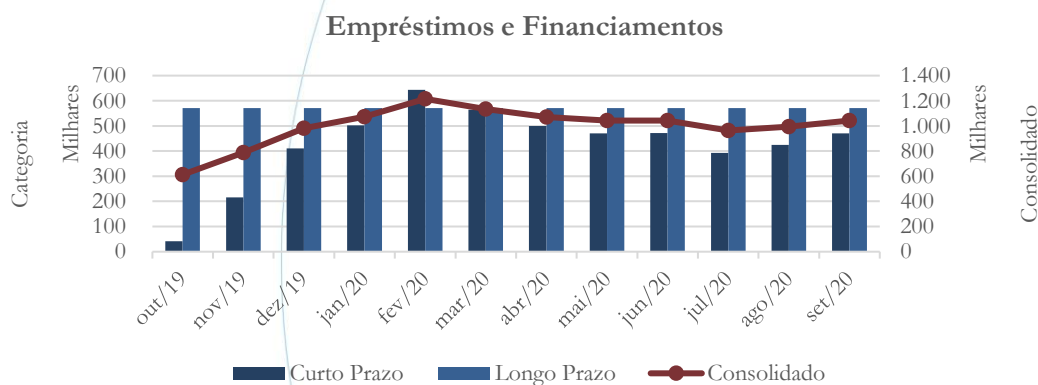
Entre os meses de agosto/2020 e setembro/2020, a conta fornecedores registrou aumento de 1,17%, cujo saldo contabilizado foi no valor de R\$ 348,7 mil.

No relatório anterior, solicitamos o seguinte esclarecimento – o qual não foi respondido até o presente momento:

A conta fornecedores registrou aumento no saldo referente aos meses de junho (1,15%) e julho (3,16%), contabilizando posterior diminuição de 0,26% no último mês em análise. No mês de agosto/2020, o saldo foi equivalente a 3,26 vezes o faturamento do mês. Solicitamos à recuperanda que nos encaminhe a composição da conta fornecedores referente ao exercício de 2020.

4.1.7. Empréstimos e Financiamentos

Gráfico 6

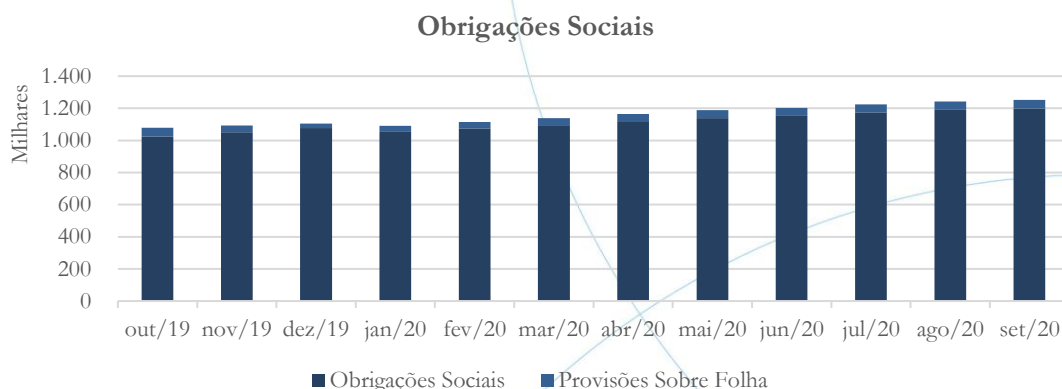


O saldo da conta empréstimos e financiamentos consolidado registrou aumento de 4,73% entre os meses de agosto/2020 e setembro/2020, enquanto a curto prazo o aumento foi de 11,1% no mesmo período. A longo prazo, o saldo manteve-se estável – conforme gráfico acima.

4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas



Gráfico 7



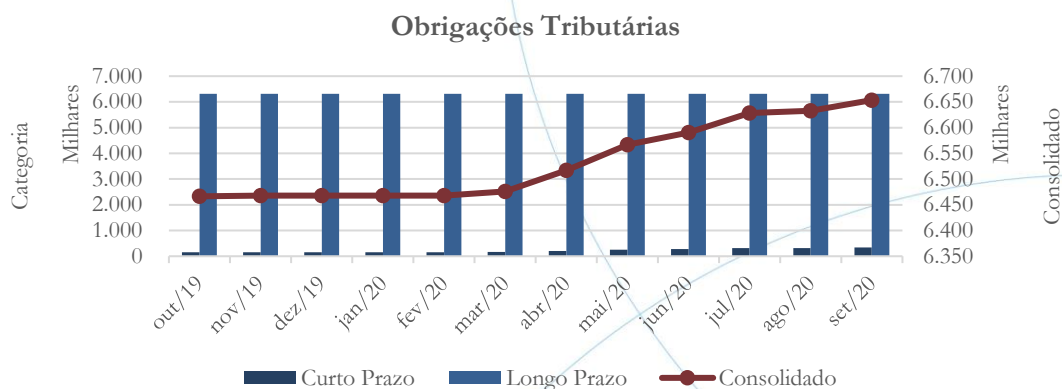
As obrigações sociais e trabalhistas apresentaram aumento de 0,73% no mês de setembro/2020 quando comparado ao mês anterior, enquanto nas provisões este foi de 3,65% no mesmo período em análise.

A tabela abaixo apresenta a composição das obrigações sociais:

Trabalhista	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
Salários e Ordenados	443.122	441.126	447.848	452.019	457.190	458.758	463.360
IRRF	17.735	18.013	18.249	18.411	18.632	18.856	18.970
INSS	387.715	406.571	420.362	431.170	445.139	455.924	459.765
FGTS	226.685	229.620	231.909	231.831	233.563	236.244	236.373
Sindical	19.617	19.723	19.823	19.923	20.023	20.123	20.173
Provisões	43.715	50.198	49.438	48.255	50.366	51.990	53.890
Total:	1.138.589	1.165.251	1.187.629	1.201.609	1.224.912	1.241.896	1.252.530

4.1.9. Passivo Tributário

Gráfico 8



O passivo tributário consolidado mantém a curva de elevação, apresentando aumento de 0,31% entre os meses de agosto/2020 e setembro/2020.

A tabela abaixo apresenta a composição do passivo por esfera.

Fazenda	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20
Municipal	820	820	820	820	820	820	820
Estadual	959.963	989.737	1.001.485	1.012.407	1.029.943	1.033.307	1.041.611
Federal	2.324.407	2.335.573	2.373.515	2.386.376	2.406.451	2.407.636	2.420.038
Previdenciário	3.191.029	3.191.029	3.191.029	3.191.029	3.191.029	3.191.029	3.191.029
Total:	6.476.219	6.517.159	6.566.849	6.590.632	6.628.243	6.632.792	6.653.498

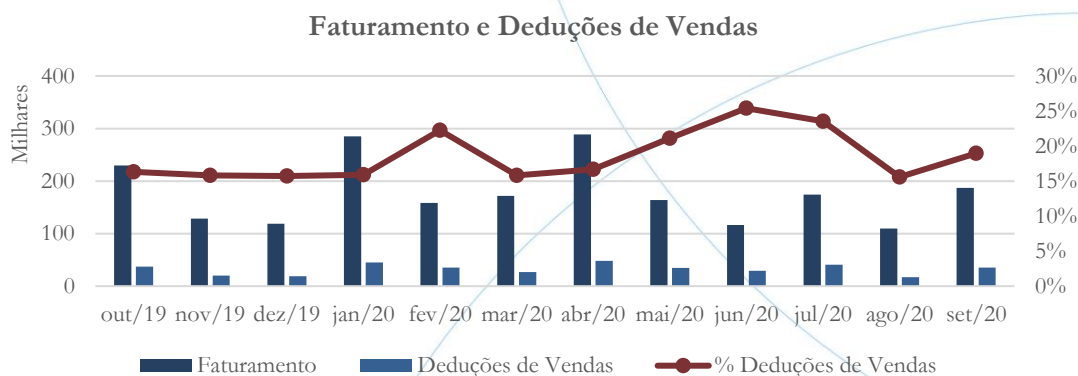
4.2. Demonstração do Resultado do Exercício

A Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), como relatório contábil é confeccionada junto com o Balanço Patrimonial e oferece uma síntese econômica das atividades operacionais e não operacionais permitindo visualizar assim se a empresa está gerando lucro ou prejuízo, em um determinado período.



4.2.1. Faturamento e Deduções de Vendas

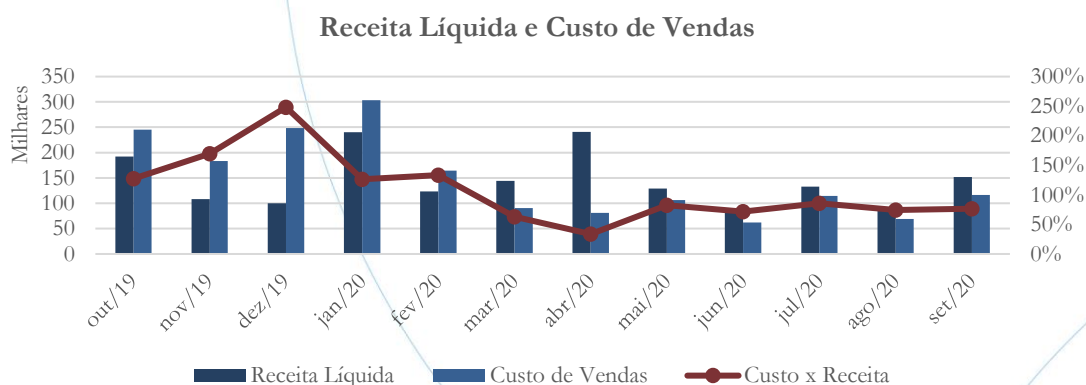
Gráfico 9



No mês de setembro/2020, o faturamento apresentou elevação de 71,13% quando comparado ao mês anterior, enquanto as deduções de vendas registraram elevação de 108,15%, sendo estas equivalentes a 18,95% do total faturado.

4.2.2. Receita Líquida e Custo de Vendas

Gráfico 10

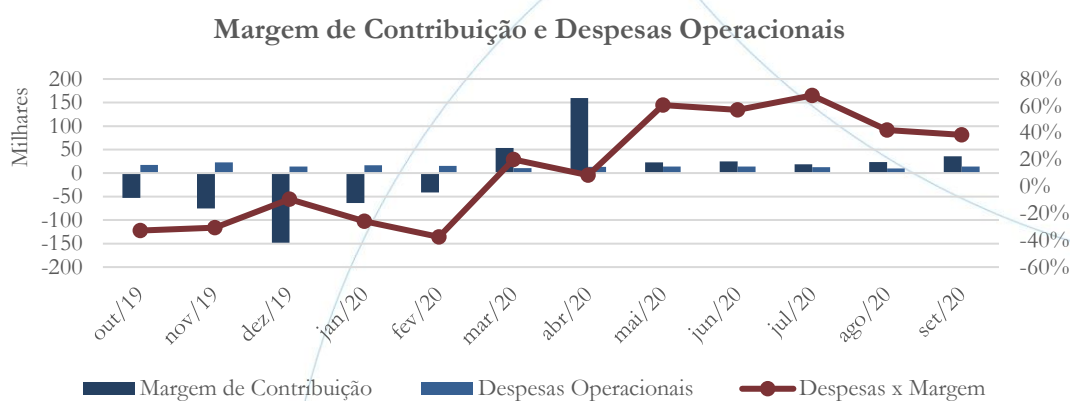




A receita líquida, por sua vez, apresentou alta de 64,29% entre os meses de agosto/2020 e setembro/2020, enquanto o custo de vendas registrou elevação de 68,9% no mesmo período.

4.2.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais

Gráfico 11

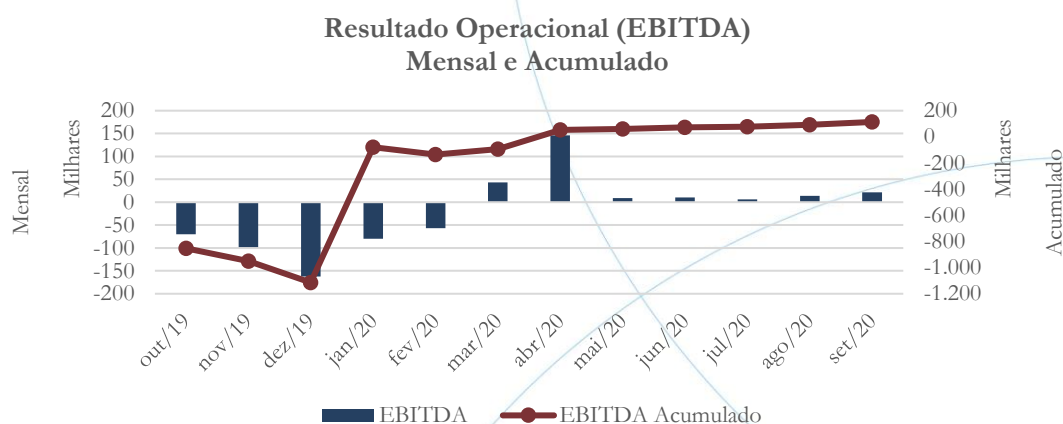


A margem de contribuição também registrou alta (50,87%) no mês de setembro/2020 quando comparado ao mês anterior, enquanto as despesas operacionais apresentaram aumento de 38,14% no mesmo período, sendo estas equivalentes a 38,38% da margem.

4.2.4. Resultado Operacional (EBITDA)



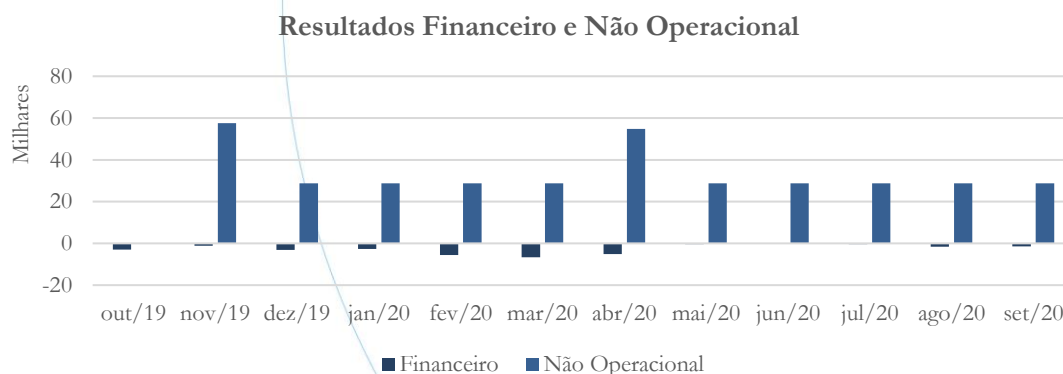
Gráfico 12



O resultado operacional, por consequência, apresentou alta de 60,07% no mês de setembro/2020 quando comparado ao mês anterior. No exercício de 2020, o resultado operacional apresenta saldo positivo no valor de R\$ 113,6 mil.

4.2.5. Resultado Financeiro e Não Operacional

Gráfico 13

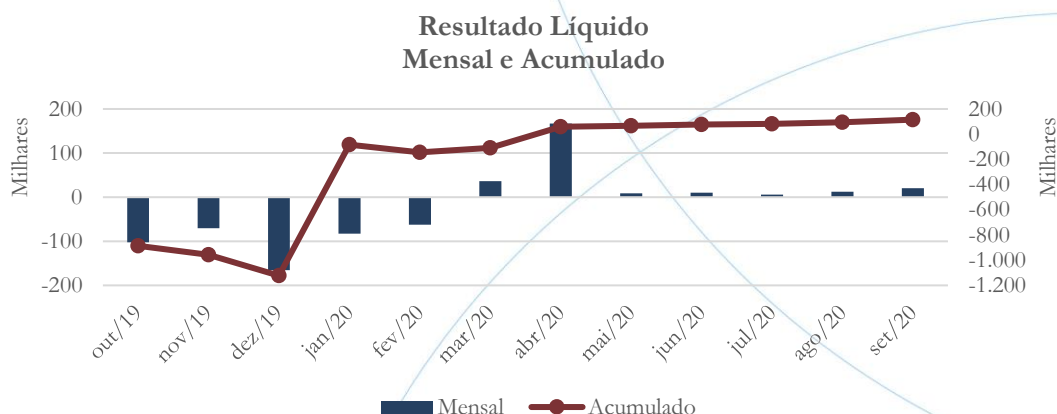


As despesas financeiras apresentaram diminuição de 10,49% entre os meses de agosto/2020 e setembro/2020, enquanto as receitas não operacionais, provenientes da realização de reservas, mantiveram-se estáveis.



4.2.6. Resultado Líquido

Gráfico 14



No mês de setembro/2020, o lucro líquido apresentou elevação de 69,53% quando comparado ao mês anterior, enquanto no acumulado este contabiliza saldo no valor de R\$ 115,4 mil.

4.3. Índices e Indicadores

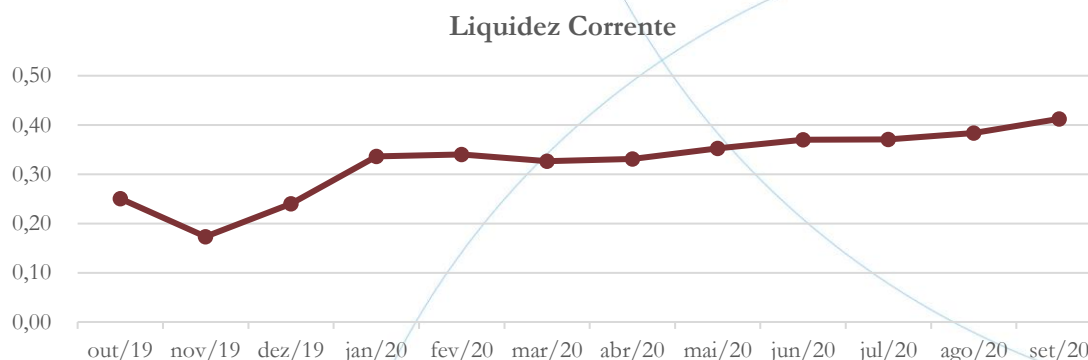
Os índices e indicadores são resultados obtidos através da análise contábil da empresa, os quais fornecem informações relevantes a respeito das operações realizadas possibilitando uma melhor avaliação, via fórmulas matemáticas, na averiguação das demonstrações financeiras.

4.3.1. Liquidez Corrente



A liquidez corrente⁸ – obtida através da razão entre o ativo circulante e o passivo circulante – tem como objetivo demonstrar se a empresa está cumprindo com as obrigações imediatas, ou seja, àquelas de curto prazo.

Gráfico 15



A liquidez corrente vem apresentando melhora – conforme gráfico acima – embora ainda apresente dificuldade no pagamento dos compromissos a curto prazo. No mês de setembro/2020, a empresa possuía R\$ 0,41 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida.

4.3.2. Liquidez Geral

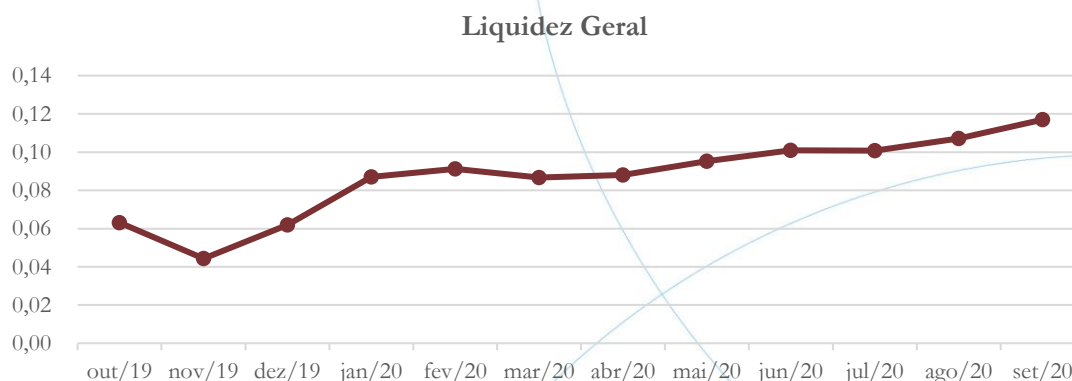
Objetiva comparar a capacidade da empresa a curto e a longo prazo⁹. Neste sentido, quando o resultado deste for menor que 1, em tese, a empresa estaria com problemas financeiros e, conseqüentemente, apresentaria dificuldades em cumprir suas obrigações.

⁸ Quanto maior for o índice encontrado, melhor é a situação de liquidez da empresa.

⁹ Calcula-se a liquidez geral através da soma do ativo circulante e realizável a longo prazo dividido pela soma do passivo circulante e não circulante.



Gráfico 16

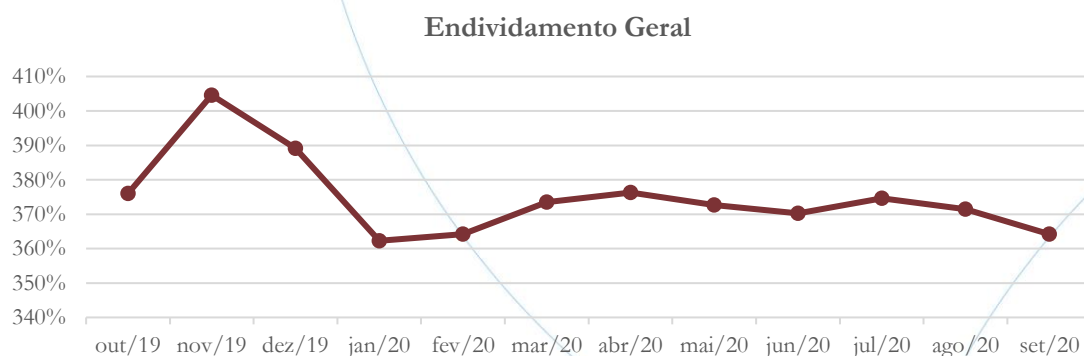


Considerando os direitos e deveres a curto e a longo prazo, no mês de setembro/2020, a empresa possuía R\$ 0,12 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida – ou seja, há dificuldade para saldar suas dívidas a longo prazo também – ainda que este indicador tenha registre melhora, conforme gráfico acima.

4.3.3. Endividamento

O objetivo deste índice é verificar o percentual de capital de terceiros que a empresa utiliza naquele período em análise. Neste sentido, quanto mais elevado for o índice, maior o grau de endividamento no andamento de suas atividades.

Gráfico 17



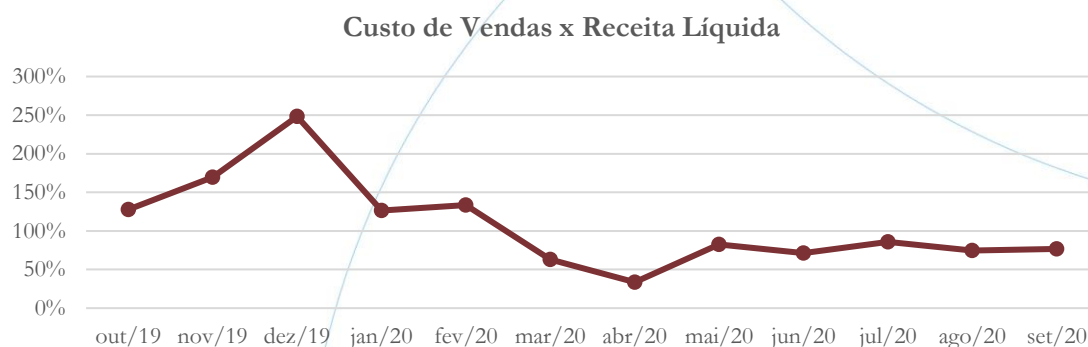


Embora tenha apresentado diminuição, o índice de endividamento ainda mantém-se alto (364%) – conforme gráfico acima.

4.3.4. Participação do Custo de Vendas

Mostra a participação do custo de vendas na receita líquida auferida em cada período.

Gráfico 18



O custo de vendas representou 76,55% da receita líquida referente ao mês de setembro/2020.

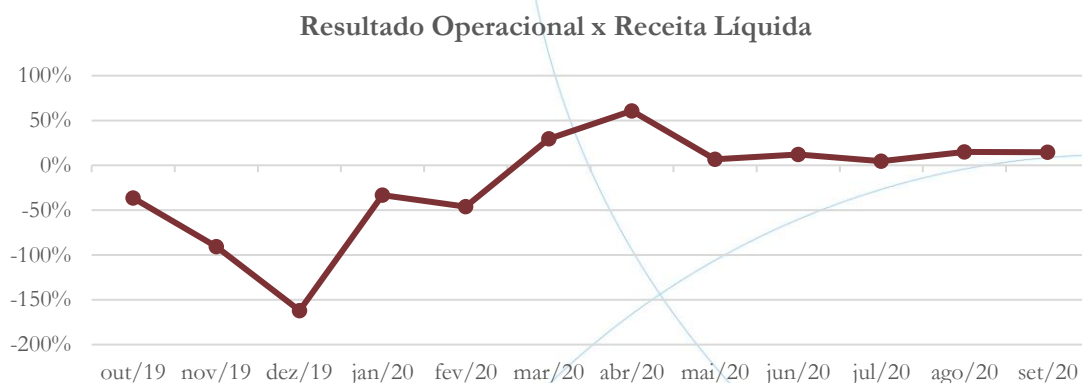
4.3.5. Resultado da operação

O EBITDA (*Earnings before interests, taxes, depreciation and amortizations*) – resultado antes dos juros, impostos, depreciação e amortizações – que mede o resultado da operação. Neste sentido, este nos mostra quanto dinheiro é gerado pelos ativos operacionais.



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Gráfico 19

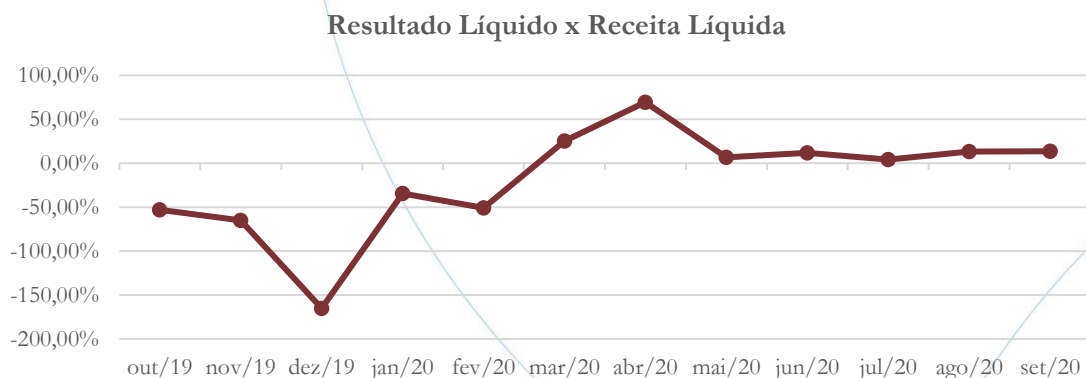


No mês de setembro/2020, o retorno operacional foi de 14,65% quando comparado ao mês anterior.

4.3.6. Retorno Líquido

O resultado líquido desconsidera todos os fatores que influenciam o resultado de uma operação, ou seja, depreciação, amortizações, juros pagos e recebidos, receitas e despesas não operacionais, impostos sobre lucro, entre outros – isto é, apresenta o lucro que o ativo realmente oferece à empresa.

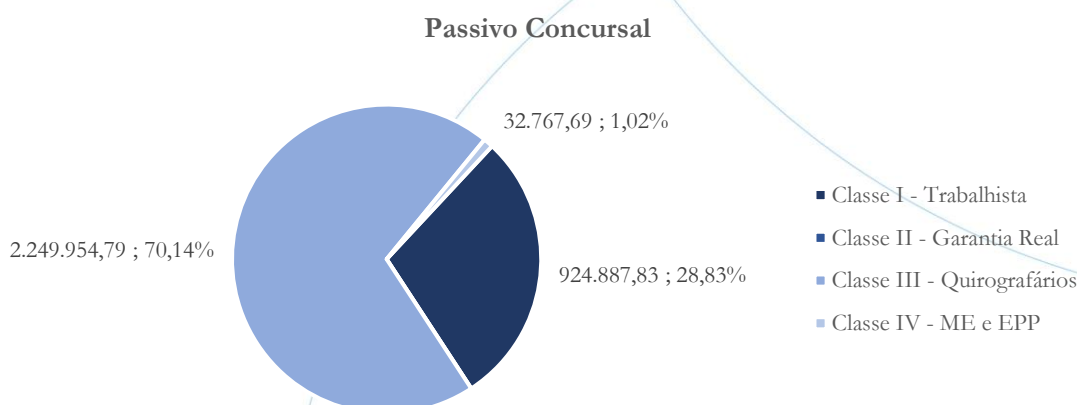
Gráfico 20





No mês de setembro, o retorno líquido foi de 13,5%, o que demonstra leve aumento, conforme gráfico acima.

5. Passivo Concursal



O passivo concursal da Cofres Mojiano conta com 34 credores, totalizando R\$ 3,20 milhões, conforme tabela abaixo.

Classes de Credores	Quantidade de Credores	Valor do Crédito	Participação da Classe
Classe I - Trabalhista	18	924.887,83	28,83%
Classe II - Garantia Real	0	0,00	0,00%
Classe III - Quirografários	12	2.249.954,79	70,14%
Classe IV - ME e EPP	4	32.767,69	1,02%
Total:	34	3.207.610,31	100,00%

A Classe I possui 18 credores, os quais respondem por 28,83% do crédito total, enquanto na Classe III há 12 credores representando 70,14% do valor. Referente a Classe IV, com 4 credores, representam 1,02% do crédito total. Vale ainda observar que a Classe II não possui credores, conforme tabela acima.



6. Análise e considerações finais

A Cofres Mojiano apresentou melhora no faturamento, bem como no resultado operacional e líquido.

No mais, deve-se agora aguardar o andamento do processo.

7. Acompanhamento processual

Recuperação Judicial

Processo n. 1003797-81.2019.8.26.0363

4ª Vara Cível – Foro de Mogi Mirim

12/09/2019	• Petição inicial
04/10/2019	• Deferimento Pedido de Homologação da RJ
16/10/2019	• Edital art. 52
13/12/2019	• Plano de Recuperação Judicial
05/05/2020	• Edital do art. 7 e 53



Para verificação do andamento processual acesse o site: www.r4cempresarial.com.br

8. Anexos

Balancete Analítico (Valores em Reais)

Folha: 0000

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP

(0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

NIRE: 35601880993

End.: Rua SETE DE SETEMBRO 3115-ATERRADO - CEP: 13801-350

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Emitido em: 02/12/2020

Período: Setembro de 2020

Dt.Registro: 25/08/1966

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
10000		1000000000	ATIVO		2.480.917,94	916.224,00	844.369,56	2.552.772,38
11000		1100000000	ATIVO CIRCULANTE		895.264,68	916.224,00	815.564,93	995.923,75
11010		1101000000	CAIXA		9.802,89	0,00	0,00	9.802,89
10001		1101010000	Caixa		9.802,89	0,00	0,00	9.802,89
11020		1102000000	BANCOS		66,92	192.035,78	192.097,35	5,35
10010		1102010000	Itaú Unibanco S/A		66,92	192.035,78	192.097,35	5,35
11050		1105000000	ESTOQUES		123.864,10	3.450,20	0,00	127.314,30
10064		1105010000	Estoques Diversos		123.864,10	3.450,20	0,00	127.314,30
10060		1105010000	Matéria Prima		0,00	0,00	0,00	0,00
10063		1105010000	Produtos em Elaboração		0,00	0,00	0,00	0,00
11070		1107000000	VALORES A RECEBER		859.323,98	187.267,22	90.691,42	955.899,78
10081		1107010000	Clientes Diversos		859.323,98	187.267,22	90.691,42	955.899,78
11080		1108000000	DUPLICATAS DESCONTADAS		-106.440,75	40.284,06	38.313,96	-104.470,65
10112		1108010000	Itaú Unibanco S/A		-106.440,75	40.284,06	38.313,96	-104.470,65
11100		1110000000	IMPOSTOS A RECUPERAR		0,00	27.888,02	27.888,02	0,00
11101		1110010000	IMPOSTOS DIVERSOS A RECUPERAR		0,00	27.888,02	27.888,02	0,00
10082		1110010100	Conta Corrente ICMS		0,00	19.147,64	19.147,64	0,00
10083		1110010100	Conta Corrente IPI		0,00	8.740,38	8.740,38	0,00
11110		1111000000	DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE		4.856,57	447.414,07	448.689,53	3.581,11
10091		1111010000	Prêmios de Seguro a Apropriar		4.856,57	0,00	1.275,46	3.581,11
10203		1111010000	Rescisões/Férias a Apropriar		0,00	447.414,07	447.414,07	0,00
11200		1120000000	OUTRAS CONTAS		3.790,97	17.884,65	17.884,65	3.790,97
11201		1120010000	ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS		0,00	11.044,25	11.044,25	0,00
10095		1120010100	Adiantamentos a Funcionários		0,00	11.044,25	11.044,25	0,00
11203		1120030000	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		3.790,97	6.840,40	6.840,40	3.790,97
10080		1120030100	Adiantamentos a Fornecs Diversos		3.790,97	6.840,40	6.840,40	3.790,97
12000		1200000000	NAO CIRCULANTE		1.585.653,26	0,00	28.804,63	1.556.848,63
12026		1201000000	CREDITOS E VALORES		91.531,99	0,00	0,00	91.531,99
12025		1201010000	CREDITOS E VALORES		91.531,99	0,00	0,00	91.531,99
10100		1201010100	Bloqueios Judiciais		27.518,46	0,00	0,00	27.518,46
10099		1201010100	Depósitos Judiciais		64.013,53	0,00	0,00	64.013,53
13011		1210000000	INVESTIMENTOS		18.294,64	0,00	0,00	18.294,64
10195		1210010000	Terrenos		18.294,64	0,00	0,00	18.294,64
12101		1211000000	IMOBILIZADO		3.882.112,54	0,00	0,00	3.882.112,54
10186		1211010000	Edifícios e Benfeitorias		303.894,39	0,00	0,00	303.894,39
10191		1211010000	Máquinas e Equipamentos		2.828.202,64	0,00	0,00	2.828.202,64
10193		1211010000	Móveis e Utensílios		517.651,88	0,00	0,00	517.651,88
10196		1211010000	Veículos		232.363,63	0,00	0,00	232.363,63
12102		1212000000	DEPRECIACAO ACUMULADA		-2.414.249,60	0,00	28.804,63	-2.443.054,23
10225		1212010000	Edifícios e Benfeitorias		-61.585,98	0,00	1.012,88	-62.598,86
10230		1212010000	Máquinas e Equipamentos		-1.890.947,04	0,00	23.567,41	-1.914.514,45
10231		1212010000	Móveis e Utensílios		-229.352,95	0,00	4.224,34	-233.577,29
10232		1212010000	Veículos		-232.363,63	0,00	0,00	-232.363,63

Balancete Analítico (Valores em Reais)

Folha: 00002

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

NIRE: 35601880993

End.: Rua SETE DE SETEMBRO 3115-ATERRADO - CEP: 13801-350

Município: Mogi-Mirim UF: SP

Emitido em: 02/12/2020

Período: Setembro de 2020

Dt.Registro: 25/08/1966

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
12110		1213000000	INTANGIVEL		7.963,69	0,00	0,00	7.963,69
10192		1213010000	Marcas e Patentes		2.252,69	0,00	0,00	2.252,69
10197		1213010000	Programas de Proc de Dados		5.711,00	0,00	0,00	5.711,00
20000		2000000000	P A S S I V O		2.480.917,94	702.585,95	774.440,39	2.552.772,38
21000		2100000000	CIRCULANTE		2.334.770,81	673.781,32	753.941,29	2.414.930,78
21010		2101000000	FORNECEDORES		344.692,77	97.833,14	101.855,72	348.715,35
21011		2101010000	FORNECEDORES/VALORES A PAGAR		344.692,77	97.833,14	101.855,72	348.715,35
20301		2101010100	Fornecedores Diversos		344.692,77	97.833,14	101.855,72	348.715,35
21019		2102000000	FINANCIAMENTOS DIVERSOS		8.394,53	0,00	0,00	8.394,53
21021		2102010000	FINANCIAMENTOS DIVERSOS		8.394,53	0,00	0,00	8.394,53
20062		2102010100	Banco Bradesco S/A		320,00	0,00	0,00	320,00
20070		2102010100	Banco Santander (Brasil) S/A		7.401,03	0,00	0,00	7.401,03
20303		2102010100	Bancos C/C Negativa		673,50	0,00	0,00	673,50
21030		2103000000	OBRIGACOES FISCAIS		324.243,07	1.734,65	20.188,99	342.697,41
21031		2103010000	OBRIGACOES FISCAIS		324.243,07	1.734,65	20.188,99	342.697,41
20311		2103010100	COFINS a Recolher		50.435,87	0,00	6.240,91	56.676,78
20532		2103010100	CSLL/COFINS/PIS a Recolher		1.682,11	118,38	118,38	1.682,11
20312		2103010100	ICMS a Recolher		184.515,35	0,00	8.303,85	192.819,20
20313		2103010100	IPÍ a Recolher		28.514,62	1.184,70	4.140,92	31.470,84
20315		2103010100	IRPJ a Recolher		47.318,17	0,00	0,00	47.318,17
20314		2103010100	IRRF s/ NF's a Recolher		90,00	30,00	30,00	90,00
20245		2103010100	ISSQN Retido a Recolher		820,36	0,00	0,00	820,36
20319		2103010100	PIS a Recolher		10.866,59	401,57	1.354,93	11.819,95
21040		2104000000	OBRIGACOES TRABALH PREVIDENC		1.189.905,23	484.260,84	492.995,70	1.198.640,09
21041		2104010000	OBRIGACOES TRABALH PREVIDENC		1.189.905,23	484.260,84	492.995,70	1.198.640,09
20325		2104010100	Contrib Sindical a Recolher		20.122,62	0,00	50,00	20.172,62
20326		2104010100	FGTS a Recolher		236.243,88	2.681,06	2.810,01	236.372,83
20327		2104010100	INSS a Recolher		455.924,41	2.875,95	6.716,55	459.765,01
20500		2104010100	IRRF s/ Salários a Recolher		18.856,33	224,32	337,64	18.969,65
20507		2104010100	Rescisões/Férias a Pagar		442.543,33	442.543,33	447.414,07	447.414,07
20329		2104010100	Salários a Pagar		16.214,66	35.936,18	35.667,43	15.945,91
21050		2105000000	PROVISOES		51.990,35	5.081,69	6.981,33	53.889,99
20339		2105010000	Provisão p/ 13º Sal a Pagar		19.205,63	0,00	2.955,59	22.161,22
20338		2105010000	Provisão p/ Férias a Pagar		32.784,72	5.081,69	4.025,74	31.728,77
21060		2106000000	OUTRAS CONTAS		415.544,86	84.871,00	131.919,55	462.593,41
20345		2106010000	Adiantamentos de Clientes		295.275,47	0,00	104.482,71	399.758,18
20100		2106010000	Empréstimos de Terceiros		120.269,39	84.871,00	27.436,84	62.835,23
22000		2200000000	NAO CIRCULANTE		6.882.139,37	0,00	14,23	6.882.153,60
22050		2205000000	FINANCIAMENTOS/PARCELAMENTOS		571.338,99	0,00	0,00	571.338,99
20271		2205010000	Banco Bradesco S/A		167.114,50	0,00	0,00	167.114,50
20272		2205010000	Banco do Brasil S/A		404.224,49	0,00	0,00	404.224,49
22070		2207000000	OUTRAS CONTAS		0,00	0,00	14,23	14,23
20859		2207010000	TED's Recebidas		0,00	0,00	14,23	14,23
22080		2208000000	OBRIGACOES FISCAIS		6.310.800,38	0,00	0,00	6.310.800,38
20714		2208010000	Acréscimos COFINS Dívida Ativa		-1.570.969,46	0,00	0,00	-1.570.969,46
20705		2208010000	Acréscimos ICMS Div Ativa Parc		-929.040,86	0,00	0,00	-929.040,86
20707		2208010000	Acréscimos INSS Div Ativa a Re		-4.915.874,38	0,00	0,00	-4.915.874,38

Balancete Analítico (Valores em Reais)

Folha: 00003

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

NIRE: 35601880993

End.: Rua SETE DE SETEMBRO 3115-ATERRADO - CEP: 13801-350

Município: Mogi-Mirim UF: SP

Emitido em: 02/12/2020

Período: Setembro de 2020

Dt.Registro: 25/08/1966

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
20709		2208010000	Acréscimos IPI Div Ativa a Rec		-1.733.463,12	0,00	0,00	-1.733.463,12
20720		2208010000	Acréscimos PIS Dívida Ativa		-246.124,13	0,00	0,00	-246.124,13
20712		2208010000	COFINS Dívida Ativa a Recolher		2.654.529,65	0,00	0,00	2.654.529,65
20703		2208010000	ICMS Dívida Ativa a Recolher		1.777.832,61	0,00	0,00	1.777.832,61
20706		2208010000	INSS Dívida Ativa a Recolher		8.106.903,22	0,00	0,00	8.106.903,22
20708		2208010000	IPI Dívida Ativa a Recolher		2.717.021,11	0,00	0,00	2.717.021,11
20715		2208010000	PIS Dívida Ativa a Recolher		449.985,74	0,00	0,00	449.985,74
25000		2500000000	PATRIMONIO LIQUIDO		-6.735.992,24	28.804,63	20.484,87	-6.744.312,00
25010		2501000000	CAPITAL SOCIAL		1.046.320,00	0,00	0,00	1.046.320,00
20362		2501010000	Capital Social Registrado		1.046.320,00	0,00	0,00	1.046.320,00
25030		2503000000	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS		-8.820.983,59	0,00	20.484,87	-8.800.498,72
25031		2503010000	LUCROS ACUMULADOS		41.056,22	0,00	20.484,87	61.541,09
20375		2503010100	Lucros Acumulados		41.056,22	0,00	20.484,87	61.541,09
25033		2503030000	PREJUIZOS ACUMULADOS		-8.862.039,81	0,00	0,00	-8.862.039,81
20453		2503030100	Prejuizos Acumulados		-8.862.039,81	0,00	0,00	-8.862.039,81
25040		2504000000	RESERVAS DE REAVALIACAO		1.038.671,35	28.804,63	0,00	1.009.866,72
20038		2504010000	Reavaliação do Imobilizado		1.038.671,35	28.804,63	0,00	1.009.866,72
40000		4000000000	CUSTOS		0,00	135.392,54	19.204,14	116.188,40
41000		4100000000	CUSTOS		0,00	135.392,54	19.204,14	116.188,40
41010		4101000000	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS		0,00	135.392,54	19.204,14	116.188,40
40691		4101010000	Aviso Prévio e Indenizações		0,00	409,43	0,00	409,43
40627		4101010000	Compras de Mat Prima a Prazo		0,00	94.814,01	18.323,03	76.490,98
40626		4101010000	Encargos Sociais		0,00	6.418,36	0,00	6.418,36
40631		4101010000	Energia Elétrica		0,00	3.396,50	570,42	2.826,08
40116		4101010000	Salários e Ordenados		0,00	30.176,31	132,76	30.043,55
40637		4101010000	Transporte de Empregados		0,00	177,93	177,93	0,00
50000		5000000000	DESPESAS		0,00	43.915,55	28.805,46	15.110,09
51000		5100000000	DESPESAS OPERACIONAIS		0,00	6.946,28	0,00	6.946,28
51010		5101000000	DESPESAS COMERCIAIS		0,00	6.946,28	0,00	6.946,28
50019		5101010000	Alimentação		0,00	41,10	0,00	41,10
50681		5101010000	Bens de Natureza Permanente		0,00	74,50	0,00	74,50
50023		5101010000	Despesas Bancárias		0,00	266,27	0,00	266,27
50015		5101010000	Impostos Taxas e outras Contrs		0,00	1.598,24	0,00	1.598,24
50016		5101010000	Mensalidades e Anuidades		0,00	120,00	0,00	120,00
50717		5101010000	Seguros		0,00	1.275,46	0,00	1.275,46
50032		5101010000	Serviços de Terceiros		0,00	32,18	0,00	32,18
50033		5101010000	Serviços Profissionais PJ		0,00	2.556,11	0,00	2.556,11
50705		5101010000	Telefone Internet Televisão		0,00	249,62	0,00	249,62
50733		5101010000	Água		0,00	732,80	0,00	732,80
53000		5300000000	PROVISÕES		0,00	6.981,33	0,00	6.981,33
53010		5301000000	PROVISÕES		0,00	6.981,33	0,00	6.981,33
50457		5301010000	Provisão para 13º Salário		0,00	2.955,59	0,00	2.955,59
50456		5301010000	Provisão para Férias		0,00	4.025,74	0,00	4.025,74
55000		5500000000	RESULTADOS NAO OPERACIONAIS		0,00	29.987,94	0,83	29.987,11
55010		5501000000	ENCARGOS FINANCEIROS LIQUIDOS		0,00	1.183,31	0,83	1.182,48
55011		5501010000	RECEITAS FINANCEIRAS		0,00	0,00	0,83	-0,83

Balancete Analítico (Valores em Reais)

Folha: 00004

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

NIRE: 35601880993

End.: Rua SETE DE SETEMBRO 3115-ATERRADO - CEP: 13801-350

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Emitido em: 02/12/2020

Período: Setembro de 2020

Dt.Registro: 25/08/1966

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
50727		5501010100	Juros e Multas Recebidos		0,00	0,00	0,83	-0,83
55012		5501020000	DESPESAS FINANCEIRAS		0,00	1.183,31	0,00	1.183,31
50737		5501020100	Descontos Concedidos		0,00	6,50	0,00	6,50
50739		5501020100	Juros Passivos		0,00	1.176,81	0,00	1.176,81
55020		5502000000	OUTROS RESULT NAO OPERACIONAIS		0,00	28.804,63	0,00	28.804,63
50687		5502010000	Encargos de Depreciação		0,00	28.804,63	0,00	28.804,63
58000		5800000000	REALIZACOES E COMPENSACOES		0,00	0,00	28.804,63	-28.804,63
58010		5801000000	REALIZACOES E COMPENSACOES		0,00	0,00	28.804,63	-28.804,63
58012		5801020000	OUTRAS REALIZACOES/COMPENSACOE		0,00	0,00	28.804,63	-28.804,63
50001		5801020100	Realização de Reservas de Reav		0,00	0,00	28.804,63	-28.804,63
60000		6000000000	CONTAS DE RECEITAS		0,00	55.968,73	187.267,22	131.298,49
61000		6100000000	RECEITA LIQUIDA		0,00	35.483,86	187.267,22	151.783,36
61010		6101000000	RECEITA OPERACIONAL BRUTA		0,00	8.740,38	187.267,22	178.526,84
60603		6101010000	Receita da Revenda de Mercads		0,00	0,00	4.200,00	4.200,00
60604		6101010000	Receita da Venda de Produtos		0,00	0,00	183.067,22	183.067,22
60003		6101020000	IPI		0,00	8.740,38	0,00	-8.740,38
61020		6102000000	DEDUCOES RECEITA OPERAC BRUTA		0,00	26.743,48	0,00	-26.743,48
60610		6102010000	COFINS		0,00	6.240,91	0,00	-6.240,91
60611		6102010000	ICMS		0,00	19.147,64	0,00	-19.147,64
60614		6102010000	PIS Receita Operacional		0,00	1.354,93	0,00	-1.354,93
69000		6900000000	RESULTADO DO EXERCICIO		0,00	20.484,87	0,00	-20.484,87
69010		6901000000	RESULTADO DO EXERCICIO		0,00	20.484,87	0,00	-20.484,87
99999		6901010000	Resultado do Exercício		0,00	20.484,87	0,00	-20.484,87

Mogi-Mirim - SP / 02 DE DEZEMBRO DE 2020

THIAGO MARTINS MUSTO

CRC: 1SP323531/O-7

CPF: 307.770.138-35

RG: 32.397.457-0

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP

EDNEIA ISABEL DE FREITAS

ADMINISTRADORA

CPF: 024.479.928-82 RG: 8800262-7

DEMONSTRACAO DO CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS (Valores em Reais)

Folha: 00005

Empresa: COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP(0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

End.: Rua SETE DE SETEMBRO 3115-ATERRADO - CEP: 13801-350

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Período: Setembro de 2020

NIRE: 35601880993

Emitido em: 02/12/2020

Dt.Registro: 25/08/1966

COMPRAS E OUTROS CUSTOS NO EXERCÍCIO	116.188,40
302002 Compras de Mat Prima a Prazo	76.490,98
302011 Salários, Ordenados e Encargos Sociais	36.461,91
302013 MATERIA PRIMA GRATIS	409,43
302023 Outros Custos	2.826,08
308001 CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	116.188,40

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (Valores em Reais)

Folha: 0000

Empresa: COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

End.: Rua SETE DE SETEMBRO 3115-ATERRADO - CEP: 13801-350

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Período: Setembro de 2020

NIRE: 35601880993

Emitido em: 02/12/2020

Dt.Registro: 25/08/1966

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	178.526,84
901001 Receita da Venda de Produtos	187.267,22
901005 IPI FATURADO S/VENDAS	(8.740,38)
DEDUÇÕES RECEITA OPERAC BRUTA	(26.743,48)
902017 COFINS S/VENDAS SERVICOS	(6.240,91)
902018 PIS S/VENDAS SERVICOS	(1.354,93)
902036 ICMS S/VENDAS	(19.147,64)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	151.783,36
903001 RECEITA OPERACIONAL BRUTA	178.526,84
903002 DEDUÇÕES RECEITA OPERAC BRUTA	(19.147,64)
903003 RECEITA LIQUIDA SERVICOS	(7.595,84)
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(116.188,40)
904001 CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(116.188,40)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO	35.594,96
905001 RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	151.783,36
905002 CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(116.188,40)
DESPESAS OPERACIONAIS	(6.946,28)
906001 DESPESAS COMERCIAIS	(6.946,28)
PROVISÕES	(6.981,33)
906041 Provisão para 13º Salário	(2.955,59)
906042 Provisão para Férias	(4.025,74)
907001 LUCRO OPERACIONAL LÍQUIDO	21.667,35
DESPESAS/RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	(1.182,48)
907011 DESPESAS FINANCEIRAS	(1.183,31)
907012 RECEITAS FINANCEIRAS	0,83
907013 Encargos de Depreciação	(28.804,63)
907016 Realização Reserva Reavaliação	28.804,63
907050 RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL	20.484,87
909000 LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO	20.484,87

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício.

Mogi-Mirim - SP / 02 DE DEZEMBRO DE 2020

THIAGO MARTINS MUSTO

CRC: 1SP323531/O-7

CPF: 307.770.138-35

RG: 32.397.457-0

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP

EDNÉIA ISABEL DE FREITAS

ADMINISTRADORA

CPF: 024.479.928-82 RG: 8800262-7

Folha: 00007

Dt.Registro: 25/08/1966

ATIVO	2.552.772,38
ATIVO CIRCULANTE	995.923,75
CAIXA	9.802,89
BANCOS	5,35
ESTOQUES	127.314,30
VALORES A RECEBER	955.899,78
DUPLICATAS DESCONTADAS	(104.470,65)
IMPOSTOS A RECUPERAR	0,00
DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE	3.581,11
OUTRAS CONTAS	3.790,97
NAO CIRCULANTE	1.556.848,63
CREDITOS E VALORES	91.531,99
INVESTIMENTOS	18.294,64
IMOBILIZADO	3.882.112,54
DEPRECIACAO ACUMULADA	(2.443.054,23)
INTANGIVEL	7.963,66

[illegible]

Empresa: COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP(0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

End.: Rua SETE DE SETEMBRO 3115-ATERRADO - CEP: 13801-350

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Emitido em: 02/12/2020

Período: Setembro de 2020

NIRE: 35601880993

Dt.Registro: 25/08/1966

P A S S I V O	2.552.772,38
CIRCULANTE	2.414.930,78
FORNECEDORES	348.715,35
FINANCIAMENTOS DIVERSOS	8.394,53
OBRIGACOES FISCAIS	342.697,41
OBRIGACOES TRABALH PREVIDENC	1.198.640,09
PROVISOES	53.889,99
OUTRAS CONTAS	462.593,41
NAO CIRCULANTE	6.882.153,60
FINANCIAMENTOS/PARCELAMENTOS	571.338,99
OUTRAS CONTAS	14,23
OBRIGACOES FISCAIS	6.310.800,38
PATRIMONIO LIQUIDO	(6.744.312,00)
CAPITAL SOCIAL	1.046.320,00
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	(8.800.498,72)
RESERVAS DE REAVALIACAO	1.009.866,72

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujo Ativo e Passivo estão uniformes na mesma importância de R\$ 2.552.772,38.

(DOIS MILHOES QUINHENTOS E CINQUENTA E DOIS MIL SETECENTOS E SETENTA E DOIS REAIS E TRINTA E OITO CENTAVOS)

Ressaltando que a responsabilidade do profissional contabilista, fica restrita apenas ao aspecto meramente técnico desde que reconhecidamente operou com elementos dados e comprovantes fornecidos pela gerência da firma que se responsabiliza pela sua exatidão e veracidade, bem como pelos estoques considerados levantados pela referida gerência e sob sua total e exclusiva responsabilidade.

Mogi-Mirim - SP / 02 DE DEZEMBRO DE 2020

THIAGO MARTINS MUSTO

CRC: 1SP323531/O-7

CPF: 307.770.138-35

RG: 32.397.457-0

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP

EDNÉIA ISABEL DE FREITAS

ADMINISTRADORA CPF: 024.479.928-82 RG: 8800262-7

[illegible]