



**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 – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL.**, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, expor e requerer o quanto segue:

Em conformidade com o artigo 22, inciso II, alínea “c” da Lei nº 11.101/2005, esta Administradora Judicial requer a juntada do **Relatório Mensal de Atividades** da Recuperanda relativo aos meses de janeiro/22 e fevereiro/22, bem como demais documentos afetos ao mesmo período.



Ademais, informa esta administração judicial que à Recuperanda ainda não encaminhou os documentos contábeis atinentes aos meses de março/22 e abril/22, cujo prazos findaram-se em 25/04/2022 e 25/05/2022.

Diante disso, buscando solucionar a presente questão, a administração judicial entrou em contato direto com as empresas e, não sendo atendido o quanto solicitado, tal fato será reportado nos autos.

Nestes termos,

Pede deferimento.

Campinas, 10 de junho de 2022.

R4C Administração Judicial Ltda

Maurício Dellova de Campos

Sócio-Diretor

Felipe Rodrigues Medeiros



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Relatório Mensal de Atividades

COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI.

Fevereiro/2022



Sumário

1. INTRODUÇÃO	5
2. DO CENÁRIO ECONÔMICO E DA SITUAÇÃO DA EMPRESA.....	6
2.1. ASPECTOS CONJUNTURAIS E CONTEXTO SETORIAL.....	6
3. VISÃO GERAL DAS RECUPERANDAS	9
3.1. DA COMPOSIÇÃO SOCIETÁRIA.....	9
3.2. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL.....	11
4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS	11
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL	12
4.1.1. Disponível.....	12
4.1.2. Contas a Receber	13
4.1.3. Estoques.....	13
4.1.4. Investimentos.....	15
4.1.5. Imobilizado.....	15
4.1.6. Fornecedores.....	17
4.1.7. Empréstimos e Financiamentos.....	18
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	25
4.2.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais.....	25
4.2.4. Resultado Operacional (EBITDA).....	27
4.2.5. Resultado Financeiro e Não Operacional	27
4.2.6. Resultado Líquido.....	28
4.3. ÍNDICES E INDICADORES	28
4.3.1. Liquidez Corrente.....	29
4.3.2. Liquidez Geral.....	29
4.3.3. Endividamento	30
4.3.4. Participação do Custo de Vendas.....	31
4.3.5. Resultado da operação.....	31
4.3.6. Retorno Líquido	32



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

5.	PASSIVO CONCURSAL	33
6.	ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS	34
7.	ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL	34
8.	ANEXOS	35



Glossário

Cofres	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 alugueis, 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 março/2021 a fevereiro/2022.

2. Do cenário econômico e da situação da empresa

O objetivo desse tópico é abordar as principais informações sobre a economia, as principais projeções, bem como a situação setorial específica da recuperanda visando assim uma melhor compreensão.

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.

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

Segundo o relatório Focus do Banco Central divulgado na data de 09/05/2022 estima-se que o PIB brasileiro crescerá 0,70% neste ano. Para o mercado financeiro a previsão para 2023 foi de 1,00% - o mesmo previsto na semana passada.

A previsão para o câmbio³ é de R\$ 5,00/US\$. Para o ano de 2023, os investidores estimam que o câmbio fique em R\$ 5,04/US\$ – informação também relevante, haja vista que várias empresas estão sujeitas à sua variação, afetando assim o seu resultado.

Outra informação importante para àquelas que exportam seus produtos ao resto do mundo, diz respeito a Balança Comercial. A expectativa de superávit para 2022 é de US\$ 69,50 bilhões. Em relação ao ano de 2023, a expectativa – também de superávit – foi de US\$ 60,00 bilhões nessa semana.

Em relação a taxa básica de juros (Selic), a mediana das projeções para 2022 é de 13,25% ao ano e de 9,25% ao ano no final de 2023, segundo especialistas.

A meta de inflação⁴ estabelecida pelo Conselho Monetário Nacional (CMN) para 2022 é de 3,5%.

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) em 2022 passou de 7,65% para 7,89%, portanto, acima do teto da meta estipulado pelo CMN. Para 2023, a projeção passou de 4,00% para 4,10%.

³ Objetivando maior precisão nas projeções realizadas, o BC anunciou em janeiro/2021 que a projeção anual da moeda norte-americana passou a ser calculada a partir da média para a taxa no mês de dezembro e não mais no valor projetado para o último dia útil de cada ano.

⁴ Há uma tolerância de 1,5 percentual, portanto, podendo ir de 2,00% até 5,00%.



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

A produção industrial fechou 2021 apresentando avanço de 3,9%, após dois anos seguidos registrando perdas, embora ainda continue sofrendo impacto da alta dos preços das matérias-primas, da falta de insumos e da fraca demanda. Vale ainda mencionar que no acumulado do ano, dentre as quatro categorias econômicas, três destas foram destaque, quais sejam: veículos automotores, reboques e carroceiras (20,3%), máquinas e equipamentos (24,1%) e metalurgia (15,4%).

Segundo o gerente da pesquisa, André Macedo:

Em 2021, houve uma característica decrescente ao longo do ano, uma vez que houve ganho acumulado de 13% no primeiro semestre e, posteriormente, o setor industrial mostrou redução de fôlego. Os resultados positivos dos primeiros meses do ano tinham relação com uma base de comparação muito depreciada, já que em 2020 houve perdas bastante intensas para a indústria.

De acordo com o IBGE, a produção industrial apresentou queda de 2,2% no mês de janeiro de 2022 quando comparado ao mês anterior – tombo maior que o projetado pelo mercado (-1,9%) – eliminando grande parte do avanço de 2,9% conquistado em dezembro/2021. Para Macedo:

Verificamos que o mês de janeiro está bem caracterizado pela perda de dinamismo e de perfil disseminado de queda, uma vez que todas as grandes categorias econômicas mostram recuo na produção, tanto na...

Entre as influências negativas encontram-se as atividades como veículos automotores, reboques e carroceiras (-17,4%) e indústrias extrativas (-5,2%).

Embora no mês de fevereiro, a produção industrial tenha registrado crescimento de 0,7% em comparação a janeiro – eliminando assim parte da queda do mês anterior – o setor mantém-se 2,6% abaixo do patamar pré pandemia, sendo puxado pela indústria extrativa (5,3%) e de produtos alimentícios (2,4%).

Outras altas significativas vieram de outros equipamentos de transporte (15,1%), produtos farmoquímicos e farmacêuticos (12,7%), veículos automotores, reboques e carrocerias (3,2%), metalurgia (3,3%), bebidas (4,1%) e produtos de borracha e de material plástico (2,9%).

Apesar da redução do IPI adotada pelo governo federal, a produção industrial sofre com o aperto nas condições financeiras e monetárias, além do aumento de custos, intensificados devido ao conflito geopolítico na Ucrânia e restrições adotadas na China para conter o avanço da Covid-19.

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), 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	
	Matriz	Filial
Tipo de Estabelecimento	Matriz	Filial
Nire	35601880993	-
Razão Social	Cofres e Móveis de Aço Mojiano Eireli	Cofres 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	52.771.607/0002-50
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 Empresária)	230-5 - Empresa Individual de Responsabilidade Limitada (de Natureza Empresária)
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	

Em 15/04/2021, através do documento número 170835/21-2, a JUCESP registrou a alteração da titularidade da empresa para a Sra. Edneia Isabel de Freitas, que passou a deter 100% do capital social 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
Janeiro/2021	19
Fevereiro/2021	18
Março/2021	18
Abril/2021	17
Maió/2021	17
Junho/2021	17
Julho/2021	17
Agosto/2021	18
Setembro/2021	19
Outubro/2021	18
Novembro/2021	18
Dezembro/2021	18
Janeiro/2022	
Fevereiro/2022	
Março/2022	
Abril/2022	
Junho/2022	16

Conforme a tabela acima, recebemos informação do quadro de funcionários referente ao mês de junho/2022, sendo solicitado informações dos meses faltantes.

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

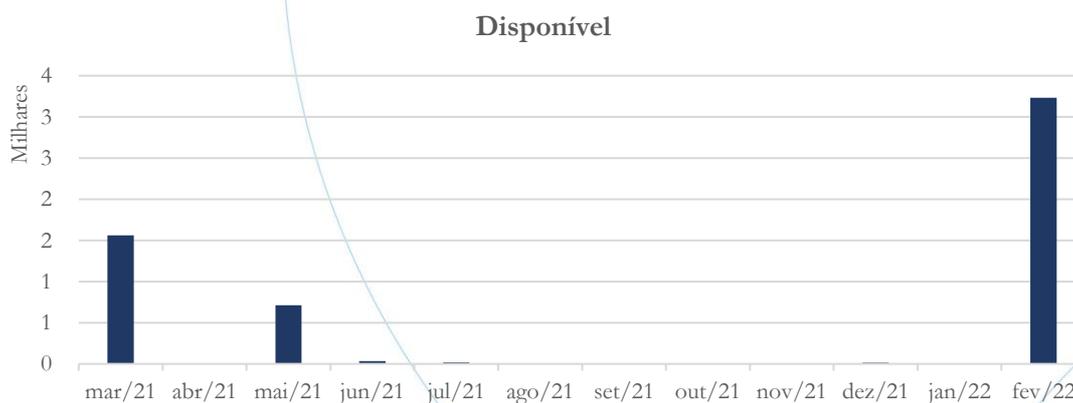
data e das transações realizadas por uma entidade no período findo nessa data. O objetivo das demonstrações contábeis de uso geral é fornecer informações sobre a posição patrimonial e financeira, o resultado e o fluxo financeiro de uma entidade, que são úteis para uma ampla variedade de usuários na tomada 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. Disponível⁵

Gráfico 1

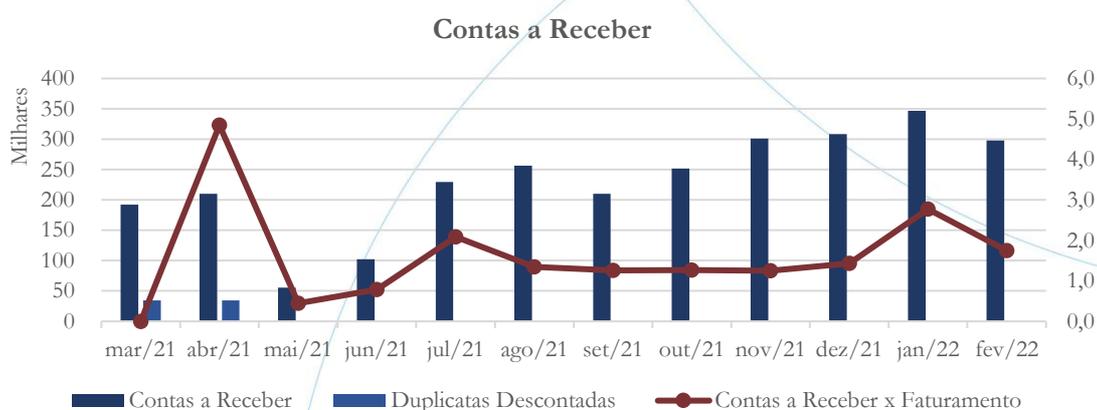


⁵ A conta disponível das recuperandas é composta pelas linhas: caixa, bancos e aplicações

As disponibilidades apresentaram saldo zero no mês de janeiro/2022, enquanto no mês de fevereiro/2022 esse foi de R\$ 3.233 – conforme gráfico acima.

4.1.2. Contas a Receber

Gráfico 2



O contas a receber apresentou aumento de 12,40% em janeiro/2022 quando comparado ao mês anterior, enquanto no mês de fevereiro/2022 houve diminuição de 14,08% no saldo contabilizado.

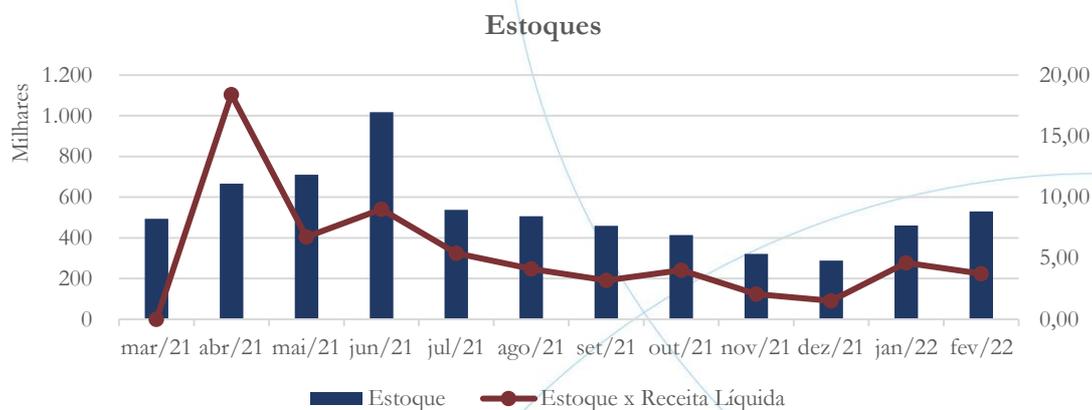
Solicitamos à recuperanda que encaminhe a composição, cliente a cliente, do contas a receber⁶.

4.1.3. Estoques

⁶ A informação foi novamente solicitada à recuperanda.



Gráfico 3



Após diminuição no mês de dezembro/2021, o saldo da conta estoques registrou aumento nos meses de janeiro (60,27%) e fevereiro (14,90%).

Solicitamos a seguinte informação:

No mês de julho/2021, o saldo da conta de estoques apresentou diminuição de 47,12% quando comparado ao mês anterior – conforme gráfico acima. Solicitamos a recuperanda que nos informe a respeito da variação apresentada⁷.

⁷ A solicitação foi novamente encaminhada a recuperanda.



4.1.4. Investimentos

Gráfico 4



A conta investimentos manteve-se estável – conforme gráfico acima.

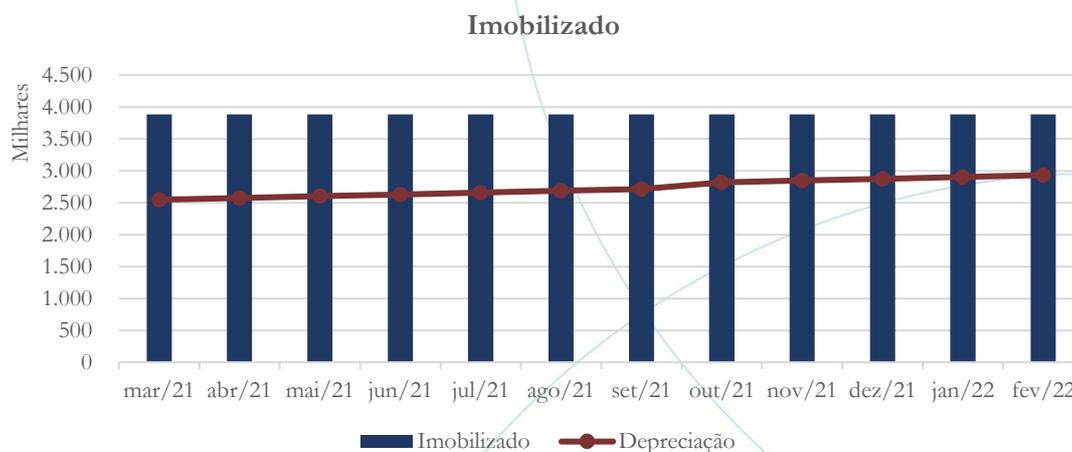
4.1.5. Imobilizado

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 5



O saldo da conta imobilizado manteve-se estável nos meses de janeiro/2022 e fevereiro/2022, enquanto a depreciação apresentou aumento de 1,00% no primeiro período e de 0,99% no segundo período em análise.

Solicitamos a seguinte informação:

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.

Segundo a recuperanda:

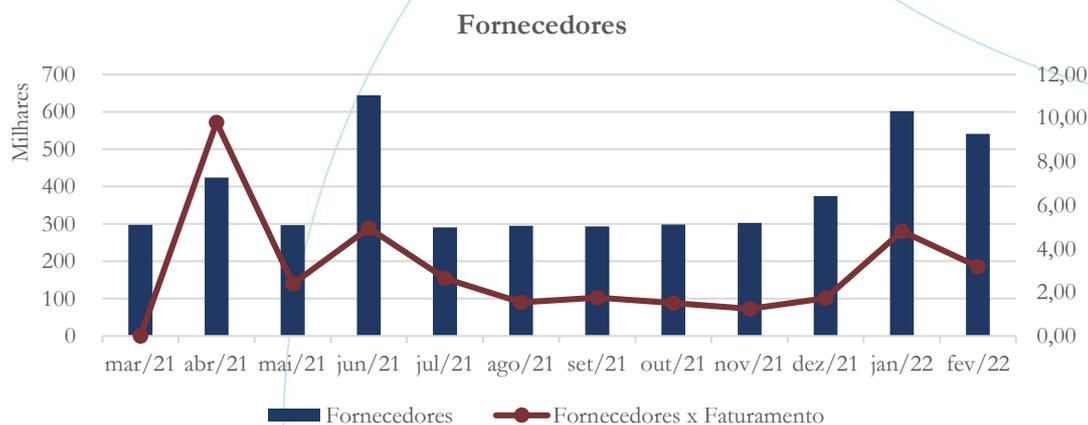


Com base na resposta do item anterior, por conta da reclassificação da conta contábil “terrenos”, a mesma deixou de compor o imobilizado, o que caracterizou sua diminuição.

A partir dos esclarecimentos acima, solicitamos à recuperanda que encaminhe a lista de ativos, bem como seu controle de depreciação⁸.

4.1.6. Fornecedores

Gráfico 6



O saldo da conta fornecedores registrou alta de 60,58% no mês de janeiro/2022, enquanto no mês de fevereiro/2022 houve diminuição de 10,10% no saldo contabilizado.

Solicitamos a seguinte informação:

⁸ A informação foi novamente solicitada à recuperanda.

O saldo da conta fornecedores apresentou diminuição de 54,82% no saldo contabilizado referente ao mês de julho/2021, quando comparado ao mês anterior – conforme gráfico acima. Solicitamos à recuperanda que nos informe a respeito da movimentação apresentada.

E ainda:

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.

Segundo a recuperanda:

Em anexo, posição contábil da conta fornecedores, analiticamente, em 31/12/2020.

O documento mencionado pela recuperanda não foi anexado. Solicitamos à recuperanda seu envio⁹.

4.1.7. Empréstimos e Financiamentos

⁹ A solicitação foi novamente encaminhada a recuperanda.



Gráfico 7



O saldo consolidado dos empréstimos e financiamentos apresentou aumento de 1,34% no mês de janeiro/2022 e de 10,93% em fevereiro/2022.

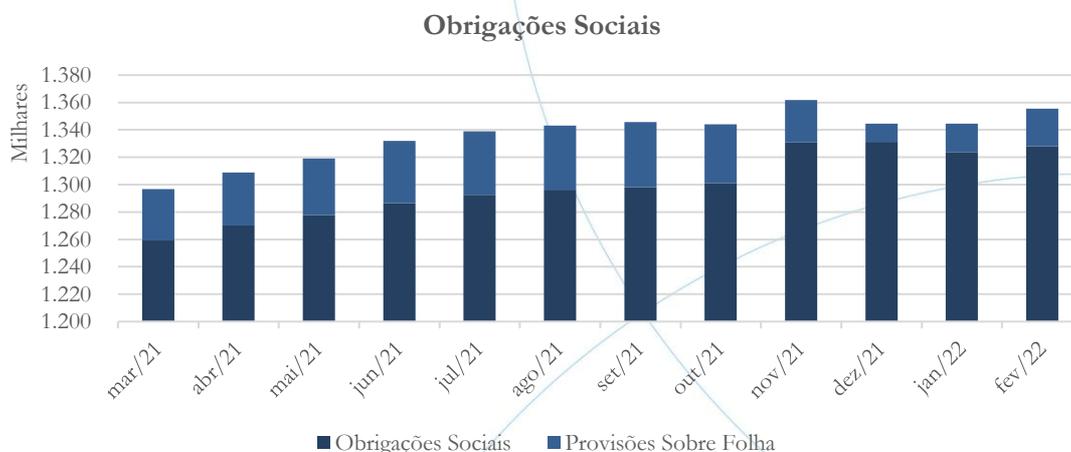
Solicitamos a seguinte informação:

Solicitamos à recuperanda que apresente o detalhamento dos credores que compõe o valor dos empréstimos e financiamentos, tanto a curto como a longo prazo¹⁰.

4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas

¹⁰ Novamente a solicitação foi encaminhada à recuperanda.

Gráfico 8



As obrigações sociais e trabalhistas contabilizaram diminuição de 0,56% no mês de janeiro/2022, seguido de aumento de 0,31% referente ao mês de fevereiro/2022. Referente as provisões sobre folha, essas apresentaram aumento de 53,63% no primeiro período, seguido de 34,08% no segundo período em análise.

A tabela abaixo apresenta a composição das obrigações sociais:

Trabalhista	set/21	out/21	nov/21	dez/21	jan/22	fev/22
Salários e Ordenados	518.046	526.508	535.224	537.150	535.038	536.944
IRRF	19.047	19.554	19.573	19.748	19.052	19.043
INSS	505.797	500.191	519.953	518.443	515.607	517.661
FGTS	234.166	233.404	234.771	234.647	232.850	232.918
Sindical	21.123	21.173	21.223	21.273	21.323	21.389
Provisões	47.521	43.165	31.076	13.376	20.550	27.554
Total:	1.345.700	1.343.994	1.361.819	1.344.637	1.344.419	1.355.509

No mês de fevereiro/2022, o INSS representou 39,19% do passivo trabalhista.

4.1.9. Passivo Tributário



Gráfico 9



O saldo consolidado do passivo tributário apresentou diminuição de 0,33% no mês de janeiro/2022 e de 0,02% em fevereiro/2022.

A tabela abaixo apresenta a composição do passivo por esfera:

Fazenda	set/21	out/21	nov/21	dez/21	jan/22	fev/22
Municipal	946	946	946	946	946	946
Estadual	1.031.606	1.031.606	1.031.606	1.047.524	1.031.606	1.031.606
Federal	2.434.864	2.434.857	2.434.863	2.440.193	2.434.857	2.434.857
Previdenciário	3.191.029	3.191.029	3.191.029	3.191.029	3.191.029	3.191.029
Total:	6.658.445	6.658.437	6.658.444	6.679.692	6.658.437	6.658.437

Conforme os dados acima, a esfera previdenciária representou 47,92% do passivo total referente ao mês de fevereiro/2022.

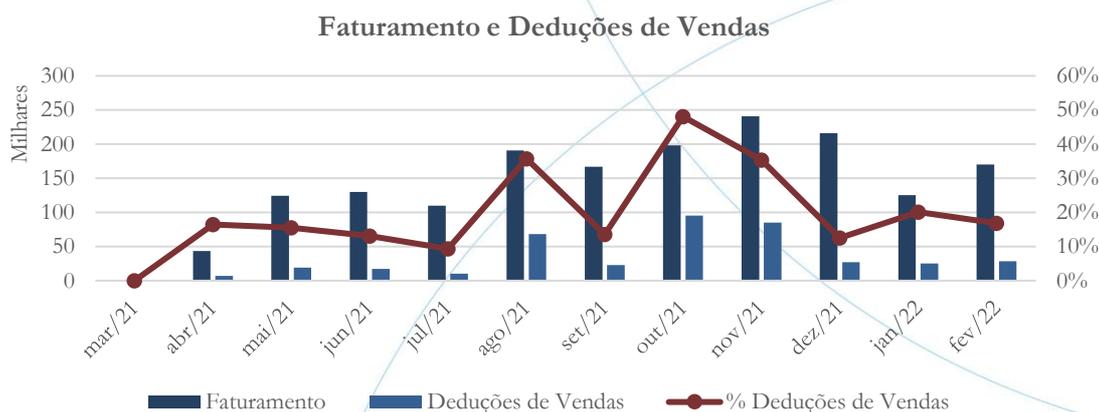
4.2. Demonstração do Resultado do Exercício

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 10



O faturamento apresentou diminuição de 42,03% no mês de janeiro/2022, enquanto no mês de fevereiro/2022 houve aumento de 36,00%, quando comparado ao mês anterior. Nas deduções de vendas foi registrado diminuição de 7,10% no primeiro período, enquanto no segundo período em análise houve aumento de 14,17% - conforme gráfico acima.

Solicitamos a seguinte informação:

Após o envio da documentação e retorno da contabilização do faturamento, solicitamos à recuperanda que nos posicione em que momento serão contabilizados o valor de R\$ 393.370 referente ao faturamento do período de janeiro/2021 a março/2021 – conforme informado abaixo pela recuperanda. Solicitamos ainda que nos posicione a respeito das vendas realizadas nos meses de

novembro/2020 e dezembro/2020, as quais não foram contabilizadas.

Conforme a declaração¹¹ encaminhada pela recuperanda:

Devido à ausência de certificado digital, a empresa está impedida de emitir notas fiscais desde novembro/2020, mês em que a validade do certificado expirou. A recuperanda ainda informa que: A empresa continua com sua operação normalmente, atendendo seus clientes e seus pedidos em carteira para posterior emissão das notas fiscais.

Nessa declaração – a qual estará disponível nos autos – a recuperanda afirma:

Que as vendas na situação descrita anteriormente, para posterior emissão de nota fiscal, no primeiro trimestre de 2021, foram as seguintes:

	Vendas
Jan/21	137.450,00
Fev/21	122.250,00
Mar/21	133.670,00

Todas as informações acima fornecidas pela recuperanda serão comparadas e analisadas quando de sua disponibilização junto aos documentos contábeis¹².

No relatório anterior, informamos que:

¹¹ Assinada pelo contador.

¹² Solicitamos maiores esclarecimentos à recuperanda no intuito de realizar a análise.

De acordo com as informações prestadas pela recuperanda, devido ao falecimento do Sr. Edgard, proprietário da empresa, bem como dos entraves perante a Junta Comercial do Estado de São Paulo (JUCESP) para a renovação do certificado digital (e-CNPJ), a empresa ficou impossibilitada de emitir notas fiscais durante esse período, o que justifica a ausência de faturamento nos meses de novembro e dezembro/2020.

Assim, a ausência de faturamento não significa que a recuperanda paralisou sua atividade. Pelo contrário, os representantes da empresa informaram que a operação continuou durante esse período, inclusive recebendo pedidos, os quais estão em carteira para faturamento assim que essa questão for regularizada.

Isto posto, à título de sugestão e com o intuito de trazer transparência ao feito, a administração judicial solicita o envio do relatório gerencial da recuperanda para análise dos pedidos recepcionados durante esse período.

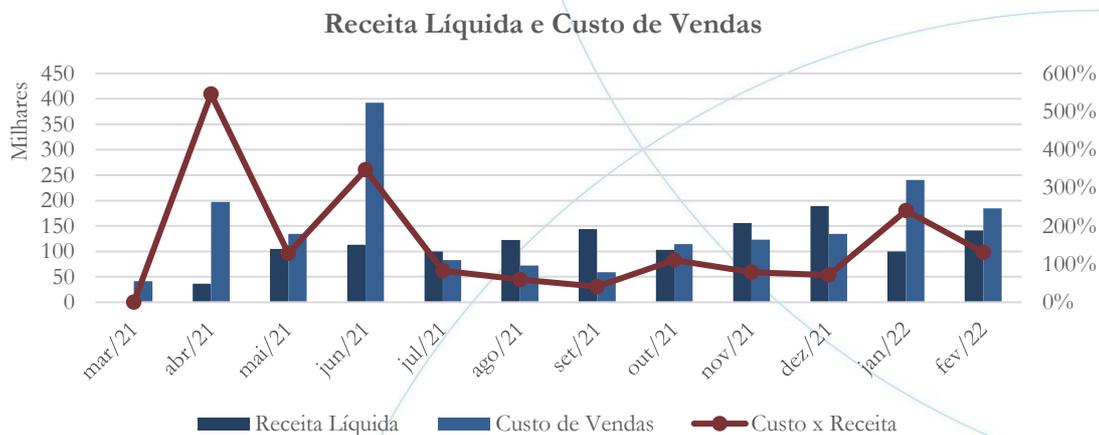
Referente ao último quesito, vale ressaltar que a recuperanda não encaminhou o relatório gerencial solicitado para análise dos pedidos recepcionados durante o período em que não contabilizou faturamento. Enfatizamos a importância do envio do Relatório Gerencial para que possamos realizar um melhor acompanhamento da situação da recuperanda¹³.

¹³ A informação foi novamente solicitada à recuperanda.



4.2.2. Receita Líquida e Custo de Vendas

Gráfico 11



A receita líquida apresentou diminuição de 47,03% no mês de janeiro/2022, seguido de aumento de 41,48% em fevereiro/2022, enquanto a conta custo de vendas registrou alta de 79,28%, seguido de diminuição de 23,24% em fevereiro/2022.

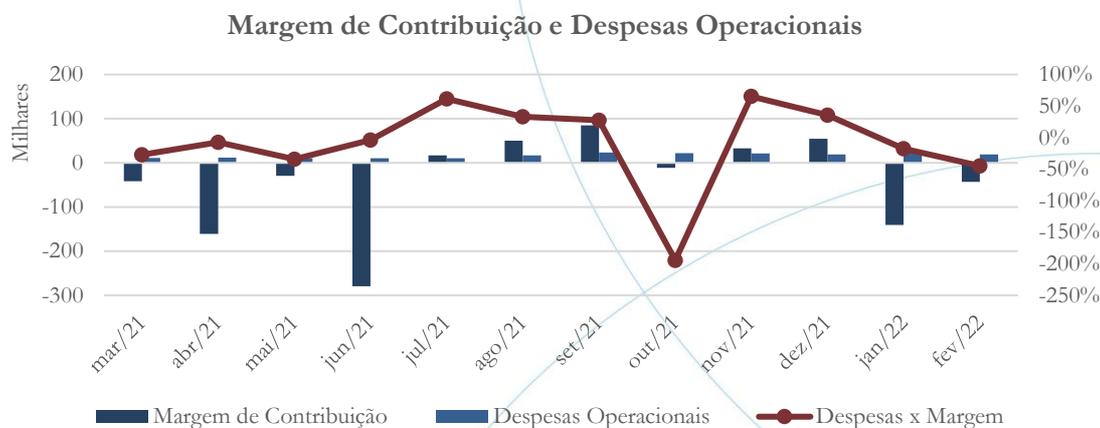
Cabe destacar que o custo de vendas apresentado no balancete (e indicado no gráfico acima), diverge do demonstrado na DRE. Solicitamos que a recuperanda que esclareça a respeito da divergência apresentada, bem como sobre a elevação no mês de outubro/2021¹⁴.

4.2.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais

¹⁴ A solicitação foi novamente encaminhada a recuperanda.



Gráfico 12



A margem de contribuição apresentou saldo negativo de R\$ 140.519 no mês de janeiro/2022 e de R\$ 43.118 em fevereiro/2022, enquanto as despesas operacionais registraram aumento de 25,27% em janeiro/2022 e diminuição de 20,45% no mês de fevereiro/2022.

Solicitamos a seguinte informação:

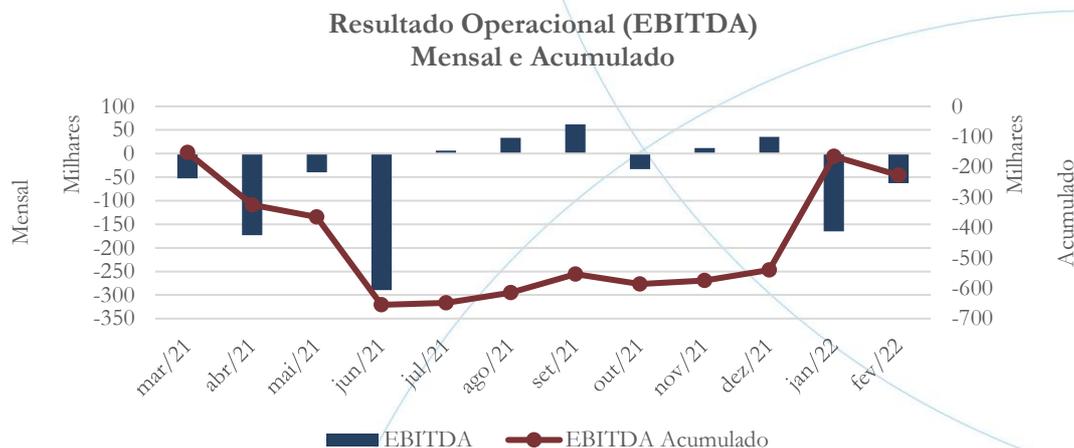
A margem de contribuição apresentou saldo positivo no mês de agosto/2021 e setembro/2021. Já no mês de outubro/2021 o saldo apresentado foi negativo – conforme gráfico acima. Já as despesas operacionais apresentaram elevação de 59,37% e 40,29% para os meses de agosto/2021 e setembro/2021. Já no mês de outubro/2021 houve uma diminuição de 6,53%. Solicitamos a recuperanda que envie o detalhamento das despesas operacionais referente aos meses de agosto/2021 e setembro/2021¹⁵.

¹⁵ A solicitação foi encaminhada à recuperanda.



4.2.4. Resultado Operacional (EBITDA)

Gráfico 13



Nos meses de janeiro/2022 e fevereiro/2022, o prejuízo operacional foi de R\$ 164.826 e R\$ 62.456, respectivamente.

4.2.5. Resultado Financeiro e Não Operacional

Gráfico 14



O resultado financeiro apresentou saldo negativo no valor de R\$ 609 no mês de janeiro/2022 e de R\$ 586 em fevereiro/2022, enquanto o resultado não operacional manteve-se estável no período em análise.

4.2.6. Resultado Líquido

Gráfico 15



A recuperanda apresentou prejuízo líquido de R\$ 228.477 no acumulado do exercício de 2022.

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 corrente¹⁶ – 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 16



A recuperanda possuía R\$ 0,35 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida a curto prazo no mês de fevereiro/2022.

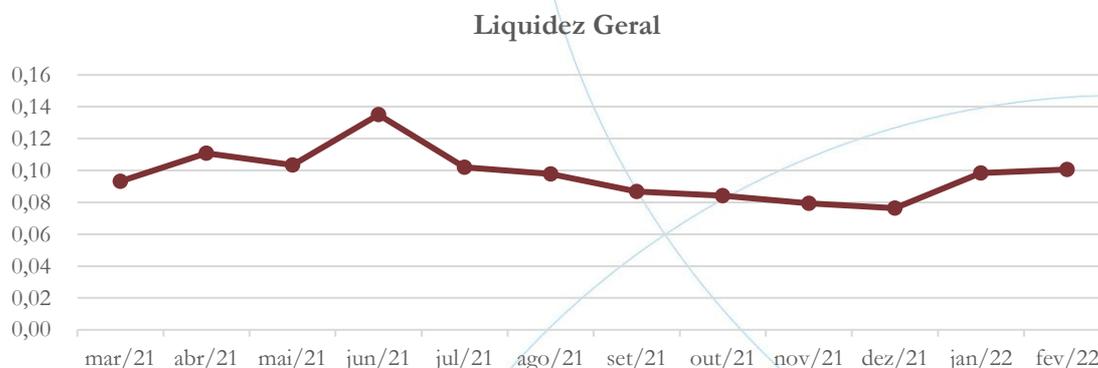
4.3.2. Liquidez Geral

Objetiva comparar a capacidade da empresa a curto e a longo prazo¹⁷. 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.

¹⁶ Quanto maior for o índice encontrado, melhor é a situação de liquidez da empresa.

¹⁷ 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 17

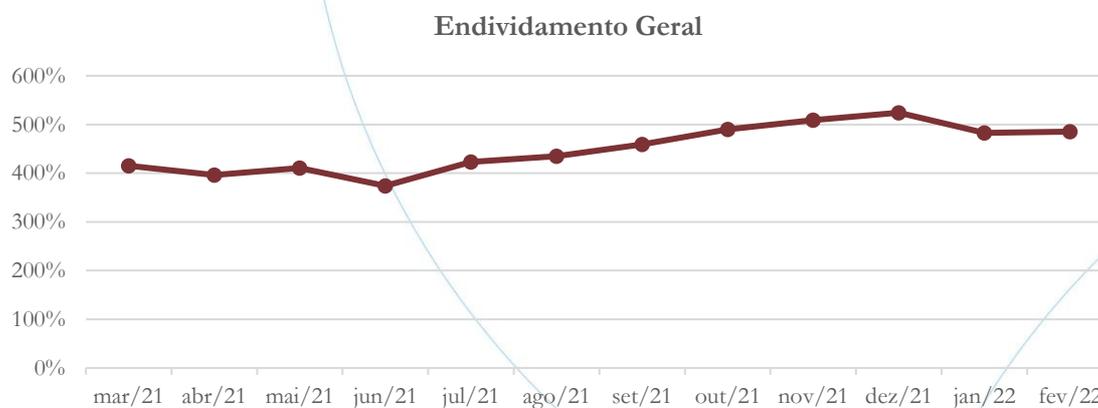


Considerando as obrigações a curto e a longo prazo, no mês de fevereiro/2022, a recuperanda possuía R\$ 0,10 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida.

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 18



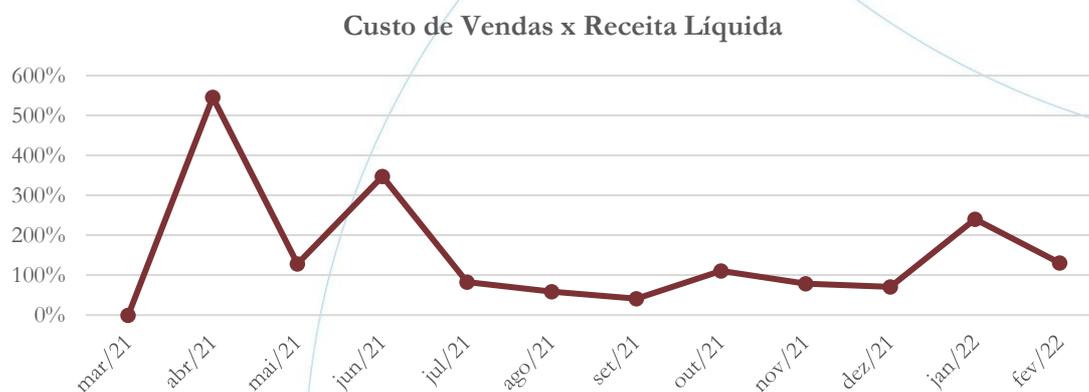


Como consequência do acima exposto, o índice de endividamento foi de 486% no mês de fevereiro/2022, demonstrando a necessidade de capital de terceiros.

4.3.4. Participação do Custo de Vendas

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

Gráfico 19



No mês de fevereiro/2022, o custo de vendas representou 130,46% da receita líquida.

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.



Gráfico 20



O retorno operacional apresentou índice negativo no mês de fevereiro/2022.

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 21



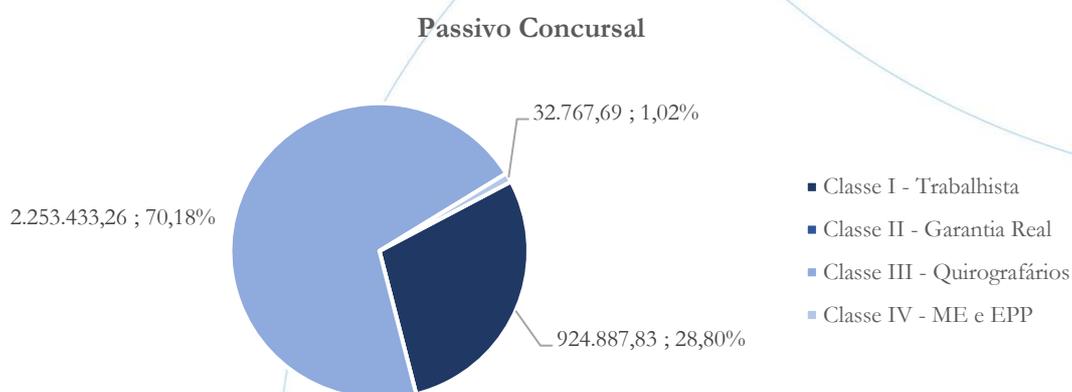


O retorno líquido apresentou também índice negativo no mês de fevereiro/2022.

5. Passivo Concursal

A recuperanda possui o seguinte passivo concursal¹⁸:

Gráfico 22



O passivo concursal da Cofres Mojiano possui 34 credores, totalizando R\$ 3,21 milhões, conforme tabela abaixo:

Classes de Credores	Quantidade de Credores	Valor do Crédito	Participação da Classe
Classe I - Trabalhista	18	924.887,83	28,80%
Classe II - Garantia Real	0	0,00	0,00%
Classe III - Quirografários	12	2.253.433,26	70,18%
Classe IV - ME e EPP	4	32.767,69	1,02%
Total	34	3.211.088,78	100,00%

¹⁸ Atualizado em maio/2022.



A Classe I possui 18 credores, os quais representam 28,80% do crédito total, enquanto na Classe III há 12 credores representando 70,18% 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

Após análise dos dados contábeis fornecidos pela recuperanda, verifica-se que embora no último mês em análise o faturamento tenha apresentado melhora, assim como o custo de vendas, a recuperanda registrou margem de contribuição negativa e prejuízo líquido no atual exercício.

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
15/01/2020	• Edital art. 36
10/02/2021	• Assembleia Geral de Credores – Sem quórum
24/02/2021	• Assembleia Geral de Credores – Suspensa
24/03/2021	• Assembleia Geral de Credores – Suspensa
24/04/2021	• Assembleia Geral de Credores – Suspensa



08/07/2021 • Assembleia Geral de Credores – Aprovação do PRJ



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

8. Anexos

Balancete Analítico (Valores em Reais)

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

NIRE: 3560188099

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

Município: Mogi-Mirim UF: SP

Emitido em: 19/04/2022

Período: Janeiro de 2022

Dt.Registro: 25/08/196

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
10000		1000000000	ATIVO		1.722.711,82	1.173.471,27	981.850,49	1.914.332,60
11000		1100000000	CIRCULANTE		596.415,37	1.173.471,27	953.045,86	816.840,78
11010		1101000000	CAIXA		0,00	136.372,89	136.372,89	0,00
10001		1101010000	Caixa		0,00	136.372,89	136.372,89	0,00
11020		1102000000	BANCOS		14,74	106.705,95	106.720,42	0,27
10010		1102010000	Itaú Unibanco S/A		14,74	106.705,95	106.720,42	0,27
11050		1105000000	ESTOQUES		287.926,57	182.545,60	9.016,96	461.455,21
10064		1105010000	Estoques Diversos		278.909,61	0,00	0,00	278.909,61
10060		1105010000	Matéria Prima		9.016,96	182.545,60	9.016,96	182.545,60
10063		1105010000	Produtos em Elaboração		0,00	0,00	0,00	0,00
11070		1107000000	VALORES A RECEBER		308.385,00	125.135,74	86.889,13	346.631,61
10081		1107010000	Clientes Diversos		308.385,00	125.135,74	86.889,13	346.631,61
11100		1110000000	IMPOSTOS A RECUPERAR		0,00	35.649,93	32.976,41	2.673,52
11101		1110010000	IMPOSTOS DIVERSOS A RECUPERAR		0,00	35.649,93	32.976,41	2.673,52
10082		1110010100	Conta Corrente ICMS		0,00	25.511,18	23.733,91	1.777,27
10083		1110010100	Conta Corrente IPI		0,00	10.138,75	9.242,50	896,25
11110		1111000000	DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE		89,06	525.718,50	519.727,39	6.080,17
10091		1111010000	Prêmios de Seguro a Apropriar		89,06	6.080,17	89,06	6.080,17
10203		1111010000	Rescisões/Férias a Apropriar		0,00	519.638,33	519.638,33	0,00
11200		1120000000	OUTRAS CONTAS		0,00	61.342,66	61.342,66	0,00
11201		1120010000	ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS		0,00	11.858,90	11.858,90	0,00
10095		1120010100	Adiantamentos a Funcionários		0,00	11.858,90	11.858,90	0,00
11205		1120050000	OUTROS ADIANT E/OU CONTAS		0,00	49.483,76	49.483,76	0,00
10079		1120050100	Titulos Pagos via bancária		0,00	49.483,76	49.483,76	0,00
12000		1200000000	NAO CIRCULANTE		1.126.296,45	0,00	28.804,63	1.097.491,82
12026		1201000000	CREDITOS E VALORES		93.049,26	0,00	0,00	93.049,26
12025		1201010000	CREDITOS E VALORES		93.049,26	0,00	0,00	93.049,26
10100		1201010100	Bloqueios Judiciais		27.535,73	0,00	0,00	27.535,73
10099		1201010100	Depósitos Judiciais		65.513,53	0,00	0,00	65.513,53
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
12111		1211010000	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS		2.828.202,64	0,00	0,00	2.828.202,64
10191		1211010100	Máquinas e Equipamentos		2.828.202,64	0,00	0,00	2.828.202,64
12114		1211040000	IMÓVEIS		303.894,39	0,00	0,00	303.894,39
10186		1211040100	Edifícios e Benfeitorias		303.894,39	0,00	0,00	303.894,39
12117		1211070000	MÓVEIS E UTENSÍLIOS		517.651,88	0,00	0,00	517.651,88
10193		1211070100	Móveis e Utensílios		517.651,88	0,00	0,00	517.651,88
12119		1211090000	VEÍCULOS		232.363,63	0,00	0,00	232.363,63
10196		1211090100	Veículos		232.363,63	0,00	0,00	232.363,63
12102		1212000000	DEPRECIACAO ACUMULADA		-2.875.123,68	0,00	28.804,63	-2.903.928,31

Balancete Analítico (Valores em Reais)

SOPRES E MOVEIS DE ACO MOJTANO EIRELI EPP (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-74

NIRE: 3560188099

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

Município: Moqí-Mirim UF: SP

Emitido em: 19/04/2022

Período: Janeiro de 2022

Dt.Registro: 25/08/196

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
12121		1212010000	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		-2.268.025,60	0,00	23.567,41	-2.291.593,01
10230		1212010100	Máquinas e Equipamentos		-2.268.025,60	0,00	23.567,41	-2.291.593,01
12124		1212040000	IMÓVEIS		-77.792,06	0,00	1.012,88	-78.804,94
10225		1212040100	Edifícios e Benfeitorias		-77.792,06	0,00	1.012,88	-78.804,94
12127		1212070000	MÓVEIS E UTENSÍLIOS		-296.942,39	0,00	4.224,34	-301.166,73
10231		1212070100	Móveis e Utensílios		-296.942,39	0,00	4.224,34	-301.166,73
12129		1212090000	VEÍCULOS		-232.363,63	0,00	0,00	-232.363,63
10232		1212090100	Veículos		-232.363,63	0,00	0,00	-232.363,63
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		1.722.711,82	766.776,56	958.397,34	1.914.332,60
21000		2100000000	CIRCULANTE		2.148.527,89	730.904,93	943.234,38	2.360.857,34
21010		2101000000	FORNECEDORES		374.711,00	4.231,67	231.241,47	601.720,80
21011		2101010000	FORNECEDORES/VALORES A PAGAR		374.711,00	4.231,67	231.241,47	601.720,80
20301		2101010100	Fornecedores Diversos		374.711,00	4.231,67	231.241,47	601.720,80
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		406.463,82	22.593,08	164,05	384.034,79
21031		2103010000	OBRIGACCES FISCAIS		406.463,82	22.593,08	164,05	384.034,79
20311		2103010100	COFINS a Recolher		56.676,78	0,00	0,00	56.676,78
20532		2103010100	CSLL/COFINS/PIS a Recolher		1.507,75	134,05	134,05	1.507,75
20312		2103010100	ICMS a Recolher		198.732,10	15.918,35	0,00	182.813,75
20313		2103010100	IPÍ a Recolher		51.830,78	5.336,56	0,00	46.494,22
20315		2103010100	IRPJ a Recolher		47.318,17	0,00	0,00	47.318,17
20314		2103010100	IRRF s/ NF's a Recolher		60,00	30,00	30,00	60,00
20245		2103010100	ISSEQN Retido a Recolher		946,28	0,00	0,00	946,28
21035		2103010100	Parcelamento ICMS nº50046910-8		37.573,01	1.174,12	0,00	36.397,89
20319		2103010100	PIS a Recolher		11.819,95	0,00	0,00	11.819,95
21040		2104000000	OBRIGACOES TRABALH PREVIDENC		1.331.261,28	576.627,94	569.235,46	1.323.868,80
21041		2104010000	OBRIGACOES TRABALH PREVIDENC		1.331.261,28	576.627,94	569.235,46	1.323.868,80
20325		2104010100	Contrib Sindical a Recolher		21.272,62	0,00	50,00	21.322,62
20326		2104010100	FGTS a Recolher		234.646,59	4.232,20	2.435,16	232.849,55
20327		2104010100	INSS a Recolher		518.443,29	13.018,43	10.182,13	515.606,99
20500		2104010100	IRRF s/ Salários a Recolher		19.748,44	1.041,27	344,64	19.051,81
20507		2104010100	Rescisões/Férias a Pagar		519.638,33	519.638,33	519.638,33	519.638,33
20329		2104010100	Salários a Pagar		17.512,01	38.697,71	36.585,20	15.399,50
21050		2105000000	PROVISOES		13.375,84	0,00	7.173,97	20.549,81
20339		2105010000	Provisão p/ 13º Sal a Pagar		0,00	0,00	4.231,62	4.231,62
20338		2105010000	Provisão p/ Férias a Pagar		13.375,84	0,00	2.942,35	16.318,19
21060		2106000000	OUTRAS CONTAS		14.321,42	127.452,24	135.419,43	22.288,61
20345		2106010000	Adiantamentos de Clientes		0,00	99.638,95	99.638,95	0,00
20109		2106010000	Adiantamentos de Sócios		14.321,42	0,00	0,00	14.321,42

Balancete Analítico (Valores em Reais)

ROPRES E MOVEIS DE ACO MOJLARO EIRELI EPP (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

NIRE: 3560188099

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

Município: Moqí-Mirim UF: SP

Emitido em: 19/04/2020

Período: Janeiro de 2020

Dt.Registro: 25/08/1960

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Final
20100		2106010000	Empréstimos de Terceiros		0,00	26.319,23	29.560,31	3.241,08
21061		2106010000	Locação de Bens Móveis a pagar		0,00	140,00	140,00	0,00
20349		2106010000	Prêmios de Seguro a Pagar		0,00	1.354,66	6.060,17	4.705,51
22000		2200000000	NAO CIRCULANTE		6.882.139,37	7.067,00	7.067,00	6.882.139,37
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	7.067,00	7.067,00	0,00
20860		2207010000	Créditos de Cobrança Bancária		0,00	7.067,00	7.067,00	0,00
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
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
20704		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		-7.307.955,44	28.804,63	8.095,96	-7.328.664,11
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		-8.932.072,71	0,00	8.095,96	-8.923.976,75
25031		2503010000	LUCROS ACUMULADOS		0,00	0,00	8.093,24	8.093,24
20375		2503010100	Lucros Acumulados		0,00	0,00	8.093,24	8.093,24
25033		2503030000	PREJUIZOS ACUMULADOS		-8.932.072,71	0,00	2,72	-8.932.069,99
20453		2503030100	Prejuízos Acumulados		-8.932.072,71	0,00	2,72	-8.932.069,99
25040		2504000000	RESERVAS DE REAVALIACAO		577.797,27	28.804,63	0,00	548.992,64
20038		2504010000	Reavaliação do Imobilizado		577.797,27	28.804,63	0,00	548.992,64
40000		4000000000	CUSTOS		0,00	282.544,30	41.984,97	240.559,33
41000		4100000000	CUSTOS		0,00	282.544,30	41.984,97	240.559,33
41010		4101000000	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS		0,00	282.544,30	41.984,97	240.559,33
40627		4101010000	Compras de Mat Prima a Prazo		0,00	222.374,47	10.139,75	212.235,72
40626		4101010000	Energias Sociais		0,00	10.020,17	0,00	10.020,17
40631		4101010000	Energia Elétrica		0,00	5.494,30	0,00	5.494,30
40001		4101010000	ICMS Creditado no LRE		0,00	7.880,76	25.511,18	-17.630,42
40116		4101010000	Salários e Ordenados		0,00	36.585,20	6.145,64	30.439,56
40637		4101010000	Transporte de Empregados		0,00	189,40	189,40	0,00
50000		5000000000	DESPESAS		0,00	53.720,79	28.804,63	24.916,16
51000		5100000000	DESPESAS OPERACIONAIS		0,00	17.414,41	0,00	17.414,41
51010		5101000000	DESPESAS COMERCIAIS		0,00	17.414,41	0,00	17.414,41
50681		5101010000	Bens de Natureza Permanente		0,00	141,24	0,00	141,24
50023		5101010000	Despesas Bancárias		0,00	281,27	0,00	281,27
50015		5101010000	Impostos Taxas e outras Contrs		0,00	13.323,14	0,00	13.323,14
50690		5101010000	Locação de Bens Móveis		0,00	140,00	0,00	140,00
50612		5101010000	Materiais de Copa e Limpeza		0,00	129,56	0,00	129,56

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 10/06/2022 às 19:45, sob o número WMMM22700285174. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1003797-81.2019.8.26.0363 e código OIQSHK5Y.

Balancete Analítico (Valores em Reais)

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

NIRE: 3560188099

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

Município: Mogi-Mirim UF: SP

Emitido em: 19/04/20

Período: Janeiro de 2022

Dt.Registro: 25/08/19

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
50028		5101010000	Multas de Trânsito		0,00	208,24	0,00	208,24
50717		5101010000	Seguros		0,00	89,06	0,00	89,06
50032		5101010000	Serviços de Terceiros		0,00	2.919,76	0,00	2.919,76
50705		5101010000	Telefone Internet Televisão		0,00	182,12	0,00	182,12
53000		5300000000	PROVISÕES		0,00	7.173,97	0,00	7.173,97
53010		5301000000	PROVISÕES		0,00	7.173,97	0,00	7.173,97
50457		5301010000	Provisão para 13º Salário		0,00	4.231,62	0,00	4.231,62
50456		5301010000	Provisão para Férias		0,00	2.942,35	0,00	2.942,35
55000		5500000000	RESULTADOS NAO OPERACIONAIS		0,00	29.132,41	0,00	29.132,41
55010		5501000000	ENCARGOS FINANCEIROS LIQUIDOS		0,00	327,78	0,00	327,78
55012		5501020000	DESPESAS FINANCEIRAS		0,00	327,78	0,00	327,78
50740		5501020100	Multas e Acréscimos sobre Impo		0,00	327,78	0,00	327,78
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	42.205,85	307.681,34	265.475,49
61000		6100000000	RECEITA LIQUIDA		0,00	25.095,65	125.135,74	100.040,09
61010		6101000000	RECEITA OPERACIONAL BRUTA		0,00	9.242,50	125.135,74	115.893,24
60604		6101010000	Receita da Venda de Produtos		0,00	0,00	125.135,74	125.135,74
60003		6101020000	IPF		0,00	9.242,50	0,00	-9.242,50
61020		6102000000	DEDUÇÕES RECEITA OPERAC BRUTA		0,00	15.853,15	0,00	-15.853,15
60611		6102010000	ICMS		0,00	15.853,15	0,00	-15.853,15
69000		6900000000	RESULTADO DO EXERCICIO		0,00	17.110,20	182.545,60	165.435,40
69010		6901000000	RESULTADO DO EXERCICIO		0,00	17.110,20	182.545,60	165.435,40
99999		6901010000	Resultado de Exercício		0,00	17.110,20	182.545,60	165.435,40

Mogi-Mirim - SP / 19 DE ABRIL DE 2022

THIAGO MARQUES MESTRE

CPF: 18P323531/0-7

CPF: 307.720.138-35

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 10/06/2022 às 19:45, sob o número WMMM22700285174. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1003797-81.2019.8.26.0363 e código OIQSHK5Y.

DEMONSTRACAO DO CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS (Valores em Reais)

Empresa: COPRES 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: Janeiro de 2022

NIRE: 35601880993

Emitido em: 19/04/2022

Dt.Registro: 25/08/19

ESTOQUE INICIAL	9.016,96
Materia Prima	9.016,96
 COMPRAS E OUTROS CUSTOS NO EXERCÍCIO	 240.559,33
Compras de Mat Prima a Prazo	212.236,72
Salários, Ordenados e Encargos Sociais	40.459,73
ICMS Creditado no LRE	(17.630,42)
Outros Custos	5.494,30
 ESTOQUE FINAL	 (182.545,60)
Materia Prima	(182.545,60)
 CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	 67.030,69




Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 10/06/2022 às 19:45, sob o número WMMM22700285174. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1003797-81.2019.8.26.0363 e código OQsHK5Y.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (Valores em Reais)

Empresa: COFRELS E MOVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI EPP (0631)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-49

End.: Rua SETE DE SETEMBRO 3114-ATERRADO - CEP: 13801-350

Município: Mogi-Mirim UF: SP

Emitido em: 19/04/2022

Período: Janeiro de 2022

NIRE: 35601880993

Dt.Registro: 25/08/19

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	115.893,24
Receita da Venda de Produtos	125.135,74
IFI FATURADO S/VENDAS	(9.242,50)
DEDUÇÕES RECEITA OPERAC BRUTA	(15.853,15)
ICMS	(15.853,15)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	100.040,09
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	115.893,24
DEDUÇÕES RECEITA OPERAC BRUTA	(15.853,15)
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(67.030,69)
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(67.030,69)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO	33.009,40
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	100.040,09
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(67.030,69)
DESPESAS OPERACIONAIS	(17.414,41)
DESPESAS COMERCIAIS	(17.414,41)
PROVISÕES	(7.173,97)
Provisão para Férias	(2.942,35)
Provisão para 13º Salário	(4.231,62)
LUCRO OPERACIONAL LÍQUIDO	8.421,02
DESPESAS/RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	(327,78)
DESPESAS FINANCEIRAS	(327,78)
Encargos de Depreciação	(28.804,63)
Realização Reserva Reavaliação	28.804,63
RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL	8.093,24
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO	8.093,24

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício.

Mogi-Mirim - SP / 19 DE ABRIL DE 2022



THIAGO MARTINS MISTO
CRC: 1SP323531/0-7

CPF: 307.770.138-35 RG: 32.397.457-0



COFRELS E MOVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI EPP
EDNÉIA ISABEL DE FREITAS
ADMINISTRADORA CPF: 074.479.928-82 RG: 8800062-7

Balanco Patrimonial (Valores em Reais)

Empresa: COERES E MOVEIS DE ACO MOJTANO EIRELI EPP (081)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-00

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

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Emitido em: 19/04/2022

Período: Janeiro de 2022

NIRE: 35601880993

Dt.Registro: 25/08/19

ATIVO	1.914.332,60
CIRCULANTE	816.840,78
BANCOS	0,17
ESTOQUES	461.455,21
VALORES A RECEBER	346.631,61
IMPOSTOS A RECUPERAR	2.673,52
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	6.080,17
NAO CIRCULANTE	1.097.491,82
CREDITOS E VALORES	93.049,26
INVESTIMENTOS	18.294,64
IMOBILIZADO	3.882.110,94
DEPRECIACAO ACUMULADA	(2.903.928,11)
INTANGIVEL	7.963,69



Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 10/06/2022 às 19:45, sob o número WMMM22700285174. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1003797-81.2019.8.26.0363 e código OIQSHK5Y.

Balanco Patrimonial (Valores em Reais)

Empresa: COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP (0531)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-00

End.: Rua SETE DE SETEMBRO 3111-ATERRADO - CEP: 13801-350

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Emitido em: 19/04/2022

Periodo: Janeiro de 2022

NIRE: 35601880993

Dt.Registro: 25/08/19

P A S S I V O	1.914.332,60
CIRCULANTE	2.360.857,34
FORNECEDORES	601.720,80
FINANCIAMENTOS DIVERSOS	8.394,53
OBRIGACOES FISCAIS	384.034,79
OBRIGACOES TRABALH PREVIDENC	1.323.868,80
PROVISOES	20.549,81
OUTRAS CONTAS	22.288,61
NAO CIRCULANTE	6.882.139,37
FINANCIAMENTOS/PARCELAMENTOS	571.338,99
OBRIGACOES FISCAIS	6.310.800,38
PATRIMONIO LIQUIDO	(7.328.664,11)
CAPITAL SOCIAL	1.046.320,00
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	(8.923.976,75)
RESERVAS DE REAVLITACAO	548.992,64

Reconhecemos a exatidão do presente Balanco Patrimonial, cujo Ativo e Passivo estão uniformes na mesma importância de R\$ 1.914.332,60.

(HUM MILHAO NOVECENTOS E QUATORZE MIL TREZENTOS E TRINTA E DOIS REAIS E SESSENTA CENTAVOS)

Ressalvando 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 / 19 DE ABRIL DE 2022

THIAGO MARTINS MUNTO

CRC: 1SP323531/0-1

CPF: 307.770.138-31

RG: 32.397.457-0

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP

EDNÉIA ISABEL DE FREITAS

ADMINISTRADORA

CPF: 024.479.928-62 RG: 9800262-7

Balancete Analítico (Valores em Reais)

SOPRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO ETRELI EPP (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

NIRE: 35601880993

End.: Rua SETE DE SETEMBRO 3115-ATERRADO - CEP: 13801-450

Município: Mogi-Mirim UF: SP

Emitido em: 19/04/2022

Período: Fevereiro de 2022

Dt.Registro: 25/08/1966

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
10000		1000000000	ATIVO		1.914.332,60	1.836.488,68	1.844.567,90	1.906.253,38
11000		1100000000	CIRCULANTE		816.840,78	1.836.488,68	1.815.763,27	837.566,19
11010		1101000000	CAIXA		0,00	423.465,97	420.243,13	3.222,84
10001		1101010000	Caixa		0,00	423.465,97	420.243,13	3.222,84
11020		1102000000	BANCOS		0,27	229.646,71	229.636,68	10,30
10010		1102010000	Itau Unibanco S/A		0,27	229.646,71	229.636,68	10,30
11050		1105000000	ESTOQUES		461.455,21	251.320,99	182.545,60	530.230,60
10064		1105010000	Estoques Diversos		278.909,61	0,00	0,00	278.909,61
10060		1105010000	Matéria Prima		182.545,60	251.320,99	182.545,60	251.320,99
10063		1105010000	Produtos em Elaboração		0,00	0,00	0,00	0,00
11070		1107000000	VALORES A RECEBER		346.631,61	170.190,09	219.006,14	297.815,56
10081		1107010000	Clientes Diversos		346.631,61	170.190,09	219.006,14	297.815,56
11100		1110000000	IMPOSTOS A RECUPERAR		2.673,52	26.691,75	28.651,88	713,39
11101		1110010000	IMPOSTOS DIVERSOS A RECUPERAR		2.673,52	26.691,75	28.651,88	713,39
10082		1110010100	Conta Corrente ICMS		1.777,27	19.068,30	20.547,56	298,01
10083		1110010100	Conta Corrente IPI		896,25	7.623,45	8.104,32	415,38
11110		1111000000	DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE		6.080,17	519.965,17	520.471,84	5.573,50
10091		1111010000	Prêmios de Seguro a Apropriar		6.080,17	0,00	506,67	5.573,50
10203		1111010000	Rescisões/Ferias a Apropriar		0,00	519.965,17	519.965,17	0,00
11200		1120000000	OUTRAS CONTAS		0,00	215.208,00	215.208,00	0,00
11201		1120010000	ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS		0,00	10.748,17	10.748,17	0,00
10095		1120010100	Adiantamentos a Funcionários		0,00	10.748,17	10.748,17	0,00
11205		1120050000	OUTROS ADIANT E/OU CONTAS		0,00	204.459,83	204.459,83	0,00
10079		1120050100	Titulos Paços via bancária		0,00	204.459,83	204.459,83	0,00
12000		1200000000	NAO CIRCULANTE		1.097.491,82	0,00	28.804,63	1.068.687,19
12026		1201000000	CREDITOS E VALORES		93.049,26	0,00	0,00	93.049,26
12025		1201010000	CREDITOS E VALORES		93.049,26	0,00	0,00	93.049,26
10100		1201010100	Bloqueios Judiciais		27.535,73	0,00	0,00	27.535,73
10099		1201010100	Depósitos Judiciais		65.513,53	0,00	0,00	65.513,53
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
12111		1211010000	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		2.828.202,64	0,00	0,00	2.828.202,64
10191		1211010100	Máquinas e Equipamentos		2.828.202,64	0,00	0,00	2.828.202,64
12114		1211040000	IMÓVEIS		303.894,39	0,00	0,00	303.894,39
10186		1211040100	Edifícios e Benfeitorias		303.894,39	0,00	0,00	303.894,39
12117		1211070000	MÓVEIS E UTENSÍLIOS		517.651,88	0,00	0,00	517.651,88
10193		1211070100	Móveis e Utensílios		517.651,88	0,00	0,00	517.651,88
12119		1211090000	VEÍCULOS		232.363,63	0,00	0,00	232.363,63
10196		1211090100	Veículos		232.363,63	0,00	0,00	232.363,63
12102		1212000000	DEPRECIACAO ACUMULADA		-2.903.928,31	0,00	28.804,63	-2.932.732,94

Balancete Analítico (Valores em Reais)

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: 13401-350

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Emitido em: 19/04/2022

Período: Fevereiro de 2022

Dt.Registro: 25/08/1966

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
12121		1212010000	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		-2.291.593,01	0,00	23.567,41	-2.315.160,42
10230		1212010100	Máquinas e Equipamentos		-2.291.593,01	0,00	23.567,41	-2.315.160,42
12124		1212040000	IMÓVEIS		-78.804,94	0,00	1.012,88	-79.817,82
10225		1212040100	Edifícios e Benfeitorias		-78.804,94	0,00	1.012,88	-79.817,82
12127		1212070000	MÓVEIS E UTENSÍLIOS		-301.166,73	0,00	4.224,34	-305.391,07
10231		1212070100	Móveis e Utensílios		-301.166,73	0,00	4.224,34	-305.391,07
12129		1212090000	VEÍCULOS		-232.363,63	0,00	0,00	-232.363,63
10232		1212090100	Veículos		-232.363,63	0,00	0,00	-232.363,63
12110		1213000000	INTANGÍVEL		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		1.914.332,60	883.268,79	875.189,57	1.906.253,38
21000		2100000000	CIRCULANTE		2.360.857,34	799.213,24	814.204,42	2.375.848,52
21010		2101000000	FORNECEDORES		601.720,80	232.092,71	171.344,81	540.972,90
21011		2101010000	FORNECEDORES/VALORES A PAGAR		601.720,80	232.092,71	171.344,81	540.972,90
20301		2101010100	Fornecedores Diversos		601.720,80	232.092,71	171.344,81	540.972,90
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		384.034,79	1.338,17	164,05	382.860,67
21031		2103010000	OBRIGACOES FISCAIS		384.034,79	1.338,17	164,05	382.860,67
20311		2103010100	COFINS a Recolher		56.676,78	0,00	0,00	56.676,78
20532		2103010100	CSLL/COFINS/PIS a Recolher		1.507,75	134,05	134,05	1.507,75
20312		2103010100	ICMS a Recolher		182.813,75	0,00	0,00	182.813,75
20313		2103010100	IPI a Recolher		46.494,22	0,00	0,00	46.494,22
20315		2103010100	IRRF a Recolher		47.318,17	0,00	0,00	47.318,17
20314		2103010100	IRRF s/ NF's a Recolher		60,00	30,00	30,00	60,00
20245		2103010100	ISSQN Retido a Recolher		946,28	0,00	0,00	946,28
21035		2103010100	Parcelamento ICMS nº50046910-8		36.397,89	1.174,12	0,00	35.223,77
20319		2103010100	PIS a Recolher		11.819,95	0,00	0,00	11.819,95
21040		2104000000	OBRIGACOES TRABALH PREVIDENC		1.323.868,80	564.440,10	568.526,94	1.327.955,64
21041		2104010000	OBRIGACOES TRABALH PREVIDENC		1.323.868,80	564.440,10	568.526,94	1.327.955,64
20325		2104010100	Contrib Sindical a Recolher		21.322,62	0,00	66,00	21.388,62
20326		2104010100	FGTS a Recolher		232.849,55	2.435,16	2.503,58	232.917,97
20327		2104010100	INSS a Recolher		515.606,99	10.182,13	12.236,52	517.661,38
20500		2104010100	IRRF s/ Salários a Recolher		19.051,81	344,64	336,08	19.043,25
20507		2104010100	Rescisões/Férias a Pagar		519.638,33	519.638,33	519.965,17	519.965,17
20329		2104010100	Salários a Pagar		15.399,50	31.839,84	33.419,59	16.979,25
21050		2105000000	PROVISOES		20.549,81	355,83	7.359,65	27.553,63
20339		2105010000	Provisão p/ 13º Sal a Pagar		4.231,62	0,00	4.265,24	8.496,86
20338		2105010000	Provisão p/ Férias a Pagar		16.318,19	355,83	3.094,41	19.056,77
21060		2106000000	OUTRAS CONTAS		22.288,61	986,43	66.808,97	88.111,15
20345		2106010000	Adiantamentos de Clientes		0,00	0,00	40.481,00	40.481,00
20109		2106010000	Adiantamentos de Sócios		14.321,42	0,00	0,00	14.321,42

Balancete Analítico (Valores em Reais)

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO ETREMI 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: 19/04/2022

Período: Fevereiro de 2022

Dt.Registro: 25/08/196

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
20100		2106010000	Empréstimos de Terceiros		3.241,08	0,00	26.327,97	29.569,05
20349		2106010000	Prêmios de Seguro a Pagar		4.726,11	986,43	0,00	3.739,68
22000		2200000000	NAO CIRCULANTE		6.882.139,37	55.250,92	55.250,92	6.882.139,37
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	55.250,92	55.250,92	0,00
20860		2207010000	Créditos de Cobrança Bancária		0,00	55.250,92	55.250,92	0,00
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
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		-7.328.664,11	28.804,63	5.734,23	-7.351.734,51
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		-8.923.976,75	0,00	5.734,23	-8.918.242,52
25031		2503010000	LUCROS ACUMULADOS		8.093,24	0,00	5.734,23	13.827,47
20375		2503010100	Lucros Acumulados		8.093,24	0,00	5.734,23	13.827,47
25033		2503030000	PREJUIZOS ACUMULADOS		-8.932.069,99	0,00	0,00	-8.932.069,99
20453		2503030100	Prejuizos Acumulados		-8.932.069,99	0,00	0,00	-8.932.069,99
25040		2504000000	RESERVAS DE REAVALIACAO		548.992,64	28.804,63	0,00	520.188,01
20038		2504010000	Reavaliação do Imobilizado		548.992,64	28.804,63	0,00	520.188,01
40000		4000000000	CUSTOS		0,00	213.653,35	28.996,82	184.656,53
41000		4100000000	CUSTOS		0,00	213.653,35	28.996,82	184.656,53
41010		4101000000	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS		0,00	213.653,35	28.996,82	184.656,53
40627		4101010000	Compras de Mat Prima a Prazo		0,00	163.093,73	7.623,45	155.470,28
40626		4101010000	Encargos Sociais		0,00	12.081,92	0,00	12.081,92
40631		4101010000	Energia Elétrica		0,00	3.633,64	0,00	3.633,64
40638		4101010000	Fretes e Carretos		0,00	1.600,00	0,00	1.600,00
40001		4101010000	ICMS Creditado no LRE		0,00	0,00	19.068,30	-19.068,30
40116		4101010000	Salários e Ordenados		0,00	33.063,76	2.124,77	30.938,99
40637		4101010000	Transporte de Empregados		0,00	180,30	180,30	0,00
50000		5000000000	DESPESAS		0,00	48.727,47	28.804,63	19.922,84
51000		5100000000	DESPESAS OPERACIONAIS		0,00	12.224,80	0,00	12.224,80
51010		5101000000	DESPESAS COMERCIAIS		0,00	12.224,80	0,00	12.224,80
50903		5101010000	Assistência Médica Odontológica		0,00	250,00	0,00	250,00
50023		5101010000	Despesas Bancárias		0,00	247,24	0,00	247,24
50015		5101010000	Impostos Taxas e outras Contrs		0,00	8.453,45	0,00	8.453,45
50717		5101010000	Seguros		0,00	506,67	0,00	506,67
50032		5101010000	Serviços de Terceiros		0,00	2.669,76	0,00	2.669,76

Balancete Analítico (Valores em Reais)

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: 19/04/2022

Período: Fevereiro de 2022

Dt.Registro: 25/08/196

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
30705		5101010000	Telefone Internet Televisão		0,00	97,68	0,00	97,68
53000		5300000000	PROVISÕES		0,00	7.359,65	0,00	7.359,65
53010		5301000000	PROVISÕES		0,00	7.359,65	0,00	7.359,65
50457		5301010000	Provisão para 13º Salário		0,00	4.265,24	0,00	4.265,24
50456		5301010000	Provisão para Férias		0,00	3.094,41	0,00	3.094,41
55000		5500000000	RESULTADOS NAO OPERACIONAIS		0,00	29.143,02	0,00	29.143,02
55010		5501000000	ENCARGOS FINANCEIROS LIQUIDOS		0,00	338,39	0,00	338,39
55012		5501020000	DESPESAS FINANCEIRAS		0,00	338,39	0,00	338,39
50740		5501020100	Multas e Acréscimos sobre Impo		0,00	338,39	0,00	338,39
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	216.931,71	421.511,08	204.579,37
61000		6100000000	RECEITA LIQUIDA		0,00	28.651,88	170.190,09	141.538,21
61010		6101000000	RECEITA OPERACIONAL BRUTA		0,00	8.104,32	170.190,09	162.085,77
60604		6101010000	Receita da Venda de Produtos		0,00	0,00	170.190,09	170.190,09
60003		6101020000	IPI		0,00	8.104,32	0,00	-8.104,32
61020		6102000000	DEDUcoes RECEITA OPERAC BRUTA		0,00	20.547,56	0,00	-20.547,56
60611		6102010000	ICMS		0,00	20.547,56	0,00	-20.547,56
69000		6900000000	RESULTADO DO EXERCICIO		0,00	188.279,83	251.320,99	63.041,16
69010		6901000000	RESULTADO DO EXERCICIO		0,00	188.279,83	251.320,99	63.041,16
99999		6901010000	Resultado do Exercício		0,00	188.279,83	251.320,99	63.041,16

Mogi-Mirim - SP / 19 DE ABRIL DE 2022

THIAGO MARTINS MUSTO

CRC: 18P323531/0-7

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 10/06/2022 às 19:45, sob o número WMMM22700285174. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1003797-81.2019.8.26.0363 e código g4TvUNBD.

DEMONSTRACAO DO CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS (Valores em Reais)

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: Fevereiro de 2022

NIRE: 35601880993

Emitido em: 19/04/2022

Dt.Registro: 25/08/196

ESTOQUE INICIAL	182.545,60
Matéria Prima	182.545,60
COMPRAS E OUTROS CUSTOS NO EXERCÍCIO	184.656,53
Compras de Mat. Prima a Prazo	155.470,28
Salários, Ordenados e Encargos Sociais	43.020,91
Frete e Carretos	1.600,00
ICMS Creditado no LRE	(19.068,30)
Outros Custos	3.633,64
ESTOQUE FINAL	(251.320,99)
Materia Prima	(251.320,99)
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	115.881,14



Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 10/06/2022 às 19:45, sob o número WMMM22700285174. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1003797-81.2019.8.26.0363 e código g4TvUNBD.

DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO (Valores em Reais)

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: Fevereiro de 2022

NIRE: 35601880993

Emitido em: 19/04/2022

Dt.Registro: 25/08/1981

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	162.085,77
Receita da Venda de Produtos	170.190,09
IPI FATURADO S/VENDAS	(8.104,32)
DEDUÇÕES RECEITA OPERAC BRUTA	(20.547,56)
ICMS	(20.547,56)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	141.538,21
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	162.085,77
DEDUÇÕES RECEITA OPERAC BRUTA	(20.547,56)
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(115.881,14)
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(115.881,14)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO	25.657,07
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	141.538,21
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(115.881,14)
DESPESAS OPERACIONAIS	(12.224,80)
DESPESAS COMERCIAIS	(12.224,80)
PROVISÕES	(7.359,65)
Provisão para Férias	(3.094,41)
Provisão para 13º Salário	(4.265,24)
LUCRO OPERACIONAL LÍQUIDO	6.073,62
DESPESAS/RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	(338,39)
DESPESAS FINANCEIRAS	(338,39)
Encargos de Depreciação	(28.804,63)
Realização Reserva Reavaliação	28.804,63
RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL	5.734,23
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO	5.734,23

Reconhecemos a existência da presente Demonstração do Resultado do Exercício.

Mogi-Mirim - SP / 19 DE ABRIL DE 2022

THIAGO MARTINS MUSTO

CRC: 1SP323531/0-7

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 10/06/2022 às 19:45, sob o número WMMM22700285174. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1003797-81.2019.8.26.0363 e código g4TvUNBD.

Balanco Patrimonial (Valores em Reais)

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

CNPJ/CPF: 62.711.607/0001-79

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

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Emitido em: 19/04/20

Período: Fevereiro de 2022

NIRE: 35600880993

Dt.Registro: 25/08/19

ATIVO	1.906.253,38
CIRCULANTE	837.566,19
CAIXA	3.222,84
BANCOS	10,30
ESTOQUES	530.230,60
VALORES A RECEBER	297.815,56
IMPOSTOS A RECUPERAR	713,39
DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE	5.573,50
NAO CIRCULANTE	1.068.687,19
CREDITOS E VALORES	93.049,26
INVESTIMENTOS	18.294,64
IMOBILIZADO	3.882.112,54
DEPRECIACAO ACUMULADA	(2.932.732,94)
INTANGIVEL	7.963,69

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 10/06/2022 às 19:45, sob o número WMMM22700285174. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1003797-81.2019.8.26.0363 e código g4TvUNBD.

Balanco Patrimonial (Valores em Reais)

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

CNPJ/CPF: 52.771.607/0041-79

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

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Emitido em: 19/04/20

Periodo: Fevereiro de 2022

NIRE: 35601880993

Dt.Registro: 25/08/19

P A S S I V O	1.906.253,38
CIRCULANTE	2.375.848,52
FORNECEDORES	540.972,90
FINANCIAMENTOS DIVERSOS	8.394,53
OBRIGACOES FISCAIS	382.860,67
OBRIGACOES TRABALH PREVIDENC	1.327.955,64
PROVISOES	27.553,63
OUTRAS CONTAS	88.111,15
NAO CIRCULANTE	6.882.139,37
FINANCIAMENTOS/PARCELAMENTOS	571.338,99
OBRIGACOES FISCAIS	6.310.800,38
PATRIMONIO LIQUIDO	(7.351.734,51)
CAPITAL SOCIAL	1.046.320,00
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	8.918.242,52
RESERVAS DE REAVALIACAO	520.188,31

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujo Ativo e Passivo estão uniformes na mesma importância de R\$ 1.906.253,38.

(HUM MILHAO NOVECENTOS E SEIS MIL DUZENTOS E CINQUENTA E TRES REAIS E TRINTA E OITO CENTAVOS)

Ressalvando 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 / 19 DE ABRIL DE 2022



THIAGO MARTINS MOSTO

CRC: 1SP323531/0-7

CPF: 307.770.138-35

RG: 32.397.457-0



COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP

EDNÉIA ISABEL DE FREITAS

ADMINISTRADORA

CPF: 024.479.808-82 RG: 8800362-7