



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, em conformidade com o artigo 22, inciso II, alínea “c” da Lei nº 11.101/2005, requer a juntada do **Relatório Mensal de Atividades da Recuperanda relativo aos meses de fevereiro e março de 2024**, bem como demais documentos afetos ao mesmo período.

Nestes termos,
Pede deferimento.

Campinas, 09 de agosto de 2024.

R4C Administração Judicial Ltda

Maurício Dellova de Campos

Sócio-Diretor

Juliana Salles Ferraz

Advogada



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Relatório Mensal de Atividades

COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI.

Março / 2024



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 DA RECUPERANDA	9
3.1. DA COMPOSIÇÃO SOCIETÁRIA	9
3.2. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL	10
4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS	11
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL	12
4.1.1. Disponível	12
4.1.2. Contas a Receber	12
4.1.3. Estoques	13
4.1.4. Investimentos	14
4.1.5. Imobilizado	14
4.1.6. Fornecedores	15
4.1.7. Empréstimos e Financiamentos	16
4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas	16
4.1.9. Passivo Tributário	17
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	18
4.2.1. Faturamento e Deduções de Vendas	19
4.2.2. Receita Líquida e Custo de Vendas	19
4.2.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais	20
4.2.4. Resultado Operacional (EBITDA)	21
4.2.5. Resultado Financeiro e Não Operacional	21
4.2.6. Resultado Líquido	22
4.3. ÍNDICES E INDICADORES	23
4.3.1. Liquidez Corrente	23
4.3.2. Liquidez Geral	24
4.3.3. Endividamento	24
4.3.4. Participação do Custo de Vendas	25
4.3.5. Resultado da operação	26



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

4.3.6. *Retorno Líquido*..... 26

5. **PASSIVO CONCURSAL**.....27

6. **ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS**28

7. **ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL**.....29

8. **ANEXOS**29

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 abril/2023 a março/2024.

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 pelas Recuperandas, importa trazer à evidência uma breve análise da conjuntura econômica, bem como da atual situação do setor no qual estas se inserem.

Segundo o relatório Focus do Banco Central, divulgado na data de 05/08/2024, estima-se que o PIB brasileiro crescerá 2,20% neste ano, sendo que para o próximo ano a expectativa foi de 1,92%.

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

A previsão para o câmbio³ está em R\$ 5,30/US\$ para o fim deste ano. Para o ano de 2025, os investidores estimam que o câmbio fique em R\$ 5,30/US\$ – informação também relevante, haja vista que várias empresas estão sujeitas à sua variação, afetando assim o seu resultado.

Outra informação importante para aquelas que exportam seus produtos ao resto do mundo, diz respeito à Balança Comercial. A expectativa de superávit para 2024 manteve-se em US\$ 82,00 bilhões. Em relação ao ano de 2025, a expectativa – também de superávit – é de US\$ 78,00 bilhões.

Em relação à taxa básica de juros (Selic), o mercado financeiro estima que essa deve encerrar 2024 em 10,50%. Para o ano de 2025, o mercado espera que a taxa de juros fique em 9,75%.

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA)⁴ passou de 4,10% na semana anterior para 4,12%, enquanto para 2025, a projeção passou de 3,96% para 3,98%.

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

Segundo os dados da Produção Industrial Mensal (PIM), divulgada pelo Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística (IBGE), a produção industrial nacional,

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 A meta de inflação é de 3%, oscilando em um intervalo entre 1,5% e 4,5%.

considerando a série com ajuste sazonal, recuou 0,5% no mês de abril/2024, quando comparada ao mês de março/2024, interrompendo dois meses consecutivos de alta. Considerando os quatro primeiros meses de 2024, o setor industrial cresceu 3,5%, enquanto no acumulado dos últimos doze meses esse foi de 1,5%, intensificando o ritmo frente aos resultados dos meses anteriores.

O resultado de abril/2024 eliminou parte do ganho acumulado de 1,0% registrado nos meses de março e fevereiro de 2024.

Considerando as grandes categorias econômicas pesquisadas, a influência negativa mais importante veio das indústrias extrativas que apresentaram recuo de 3,4% em abril, após ter demonstrado avanço de 0,4% em março. Outras influências negativas relevantes vieram de produtos alimentícios (-0,6%), de coque, produtos derivados do petróleo e biocombustíveis (-0,6%) e de equipamentos de informática, produtos eletrônicos e ópticos (-2,6%).

Por outro lado, entre as dezoito atividades que demonstraram expansão na produção encontram-se: veículos automotores, reboques e carrocerias (13,2%), proporcionando maior impacto no resultado de abril.

Além destes, avanços também foram assinalados nos ramos: de produtos diversos (25,1%), de produtos farmoquímicos e farmacêuticos (10,8%), de máquinas, aparelhos e materiais elétricos (9,0%), de máquinas e equipamentos (5,1%), de produtos químicos (2,2%), de manutenção, reparação e instalação de máquinas e equipamentos (8,7%), de confecção de artigos do vestuário e acessórios (5,3%), de impressão e reprodução de gravações (12,4%), de artefatos de couro, artigos para viagem e calçados (4,9%), de outros equipamentos de transporte (5,3%), de metalurgia (1,4%) e de produtos de minerais não metálicos (2,4%).

Vale ainda observar que apenas a categoria de bens intermediários apresentou taxa negativa (-1,2%), eliminando o avanço de 1,1% verificado no mês anterior.

Por outro lado, registrando taxas positivas estiveram os segmentos: de bens de consumo duráveis (5,6%) e de bens de capital (3,5%). O setor de bens de consumo semi e não duráveis também apresentou taxa positiva (0,1%) – pelo terceiro mês seguido, acumulando ganho de 1,7%.

A perspectiva segue positiva devido a reforma tributária e a nova política industrial lançada pelo Governo Federal

3. Visão geral da recuperanda

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	
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	Total
Abril-23	13
Maió-23	13
Junho-23	14
Julho-23	17
Agosto-23	18
Setembro-23	17
Outubro-23	19
Novembro-23	19
Dezembro-23	18
Janeiro-24	18
Fevereiro-24	17
Março-24	15

No período de janeiro a março houve diminuição de três postos de trabalho, finalizando com quinze colaboradores, conforme a tabela acima.

4. Informações Econômicas e Contábeis

De acordo com o IBRACON (NPC 27):

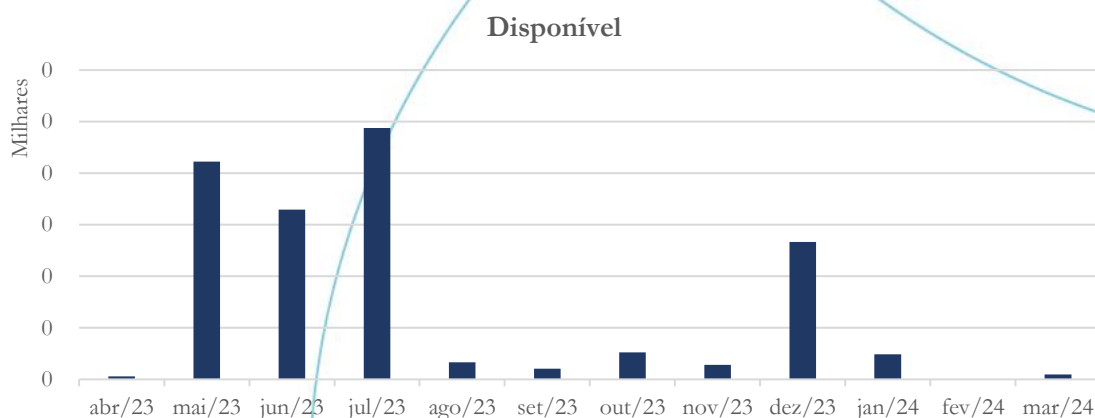
[...] as demonstrações contábeis são uma representação monetária estruturada da posição patrimonial e financeira em determinada data e das transações realizadas por uma entidade no período findo nessa data. O objetivo das demonstrações contábeis de uso geral é fornecer informações sobre a posição patrimonial 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

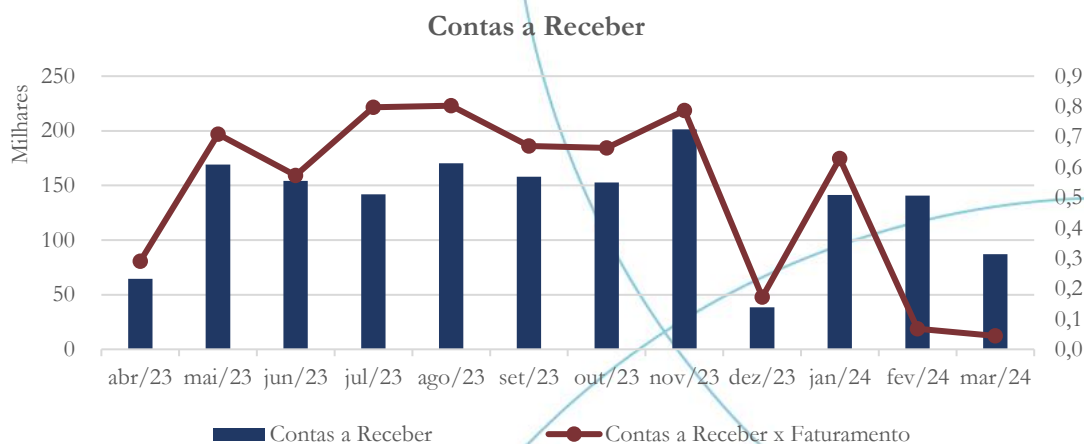


A conta disponível não apresentou saldo no mês de fevereiro/2024, enquanto em março/2024 o saldo foi no valor de R\$ 1,85, contabilizado no Banco Itaú.

4.1.2. Contas a Receber

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

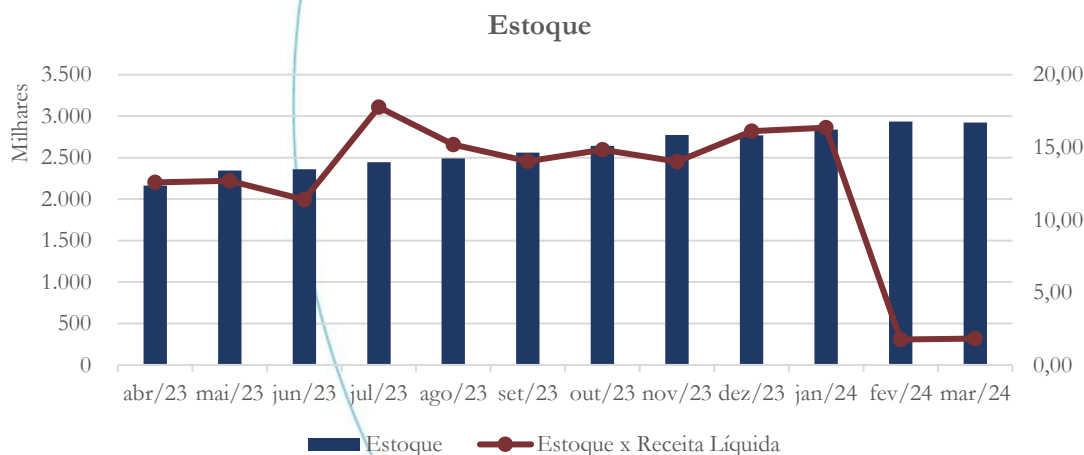
Gráfico 2



O saldo do contas a receber passou de R\$ 140,8 mil em fevereiro/2024 para R\$ 87,2 mil em março/2024, o que representa uma diminuição de 38,0% no período.

4.1.3. Estoques

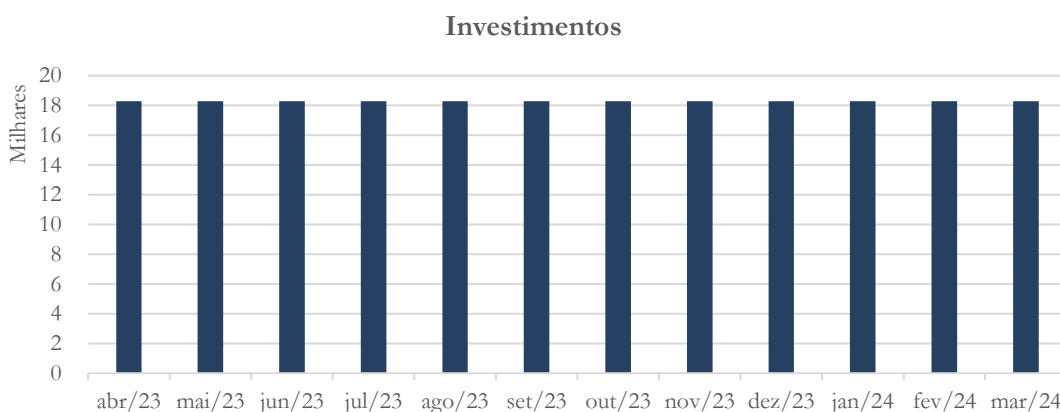
Gráfico 3



Os estoques, cujo saldo em março/2024 totaliza R\$ 2,9 milhões, são compostos principalmente por matérias-primas, no valor de R\$ 2,6 milhões. Entre os meses de fevereiro/2024 e março/2024 os estoques apresentaram redução de 0,45%.

4.1.4. Investimentos

Gráfico 4



Os investimentos apresentam saldo no valor de R\$ 18,3 mil, o qual não registrou alteração no período de abril/2024 a março/2024.

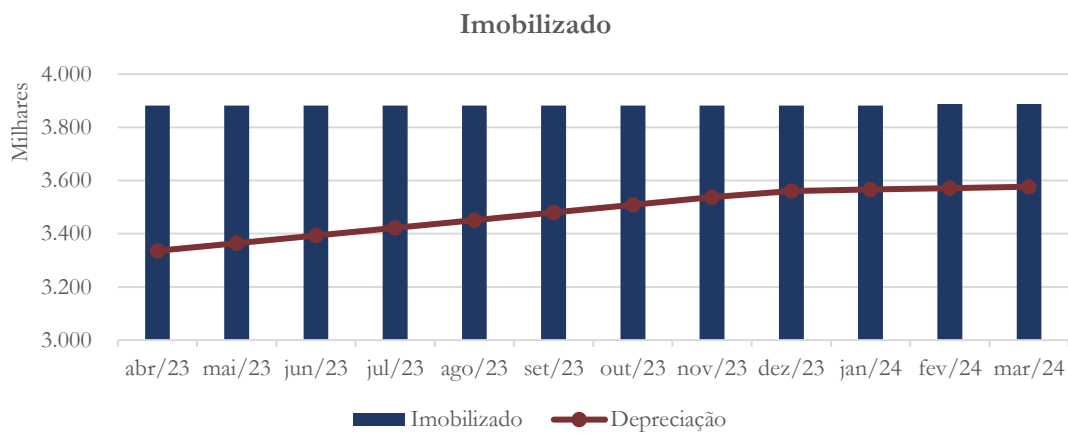
4.1.5. Imobilizado

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 não circulante, inclusive para os fins previstos no art. 67 desta Lei, salvo mediante autorização do juiz, depois de ouvido o Comitê de Credores, se houver, com exceção daqueles previamente autorizados no plano de recuperação judicial.



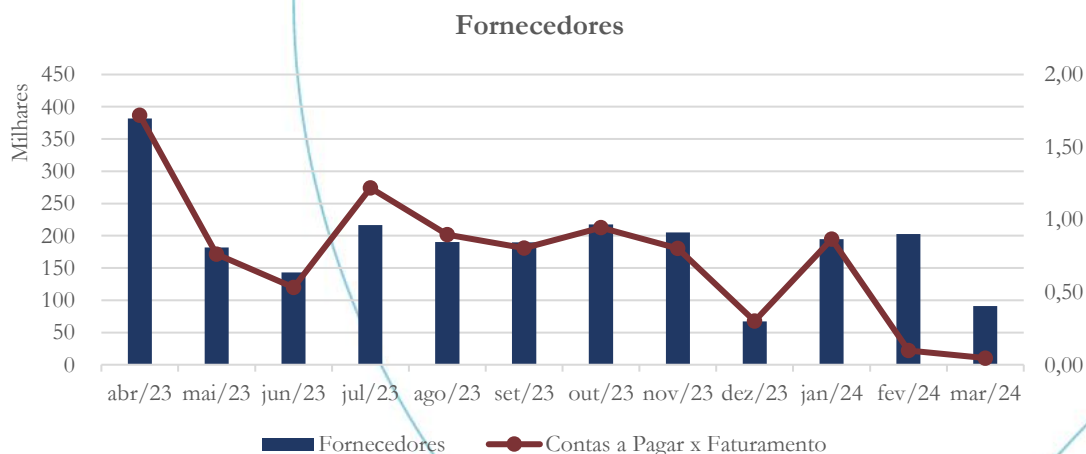
Gráfico 5



O imobilizado apresentou aumento de 0,15% no mês de fevereiro/2024 quando comparado ao mês anterior. No mês de março/2024, o saldo no valor de R\$ 3,8 milhões não apresentou alteração. A depreciação contabiliza aumento de 0,15% ao mês.

4.1.6. Fornecedores

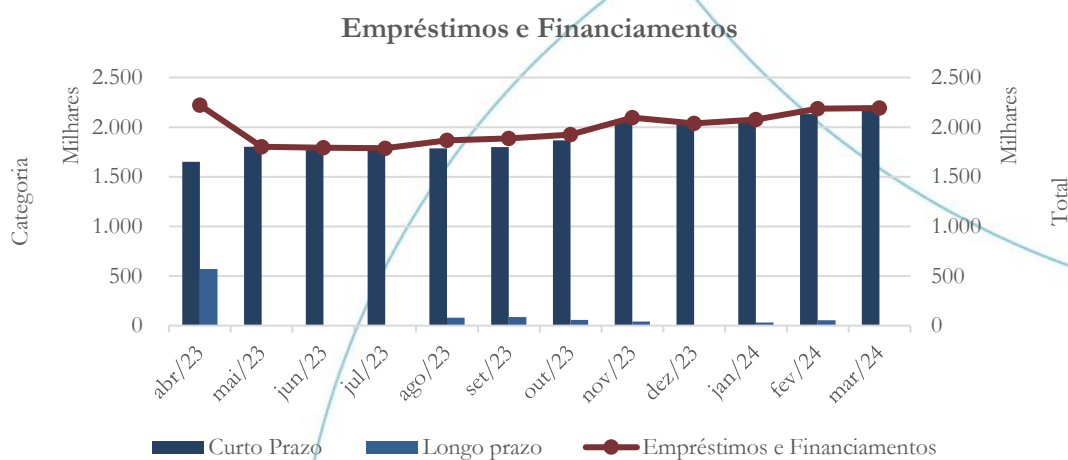
Gráfico 6



O saldo da conta fornecedores apresentou aumento de 4,24% em fevereiro/2024, contabilizando posterior diminuição de 55,2% no mês de março/2024 cujo saldo foi no valor de R\$ 90,8 mil.

4.1.7. Empréstimos e Financiamentos

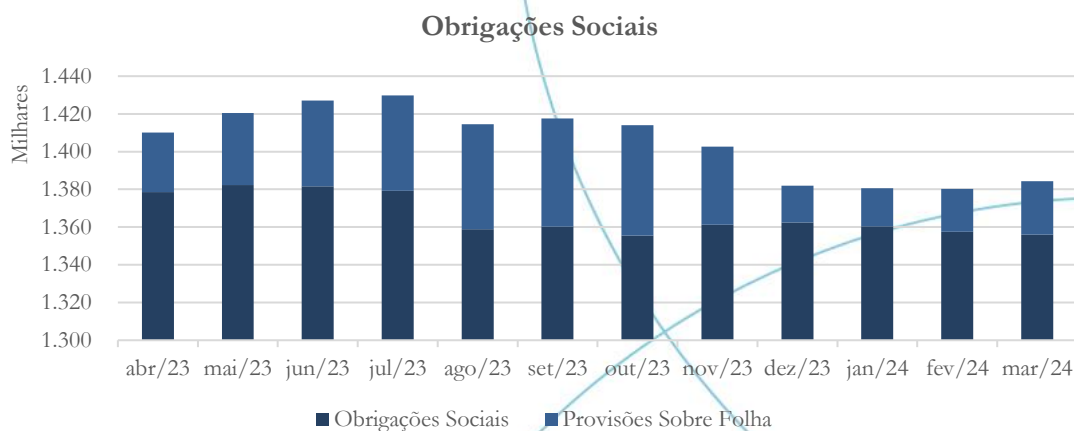
Gráfico 7



No mês de fevereiro/2024, os empréstimos e financiamentos, registrados no curto e longo prazo, totalizam o valor de R\$ 2,18 milhões, o qual passou para R\$ 2,19 milhões em março/2024, representando aumento de 0,35%.

4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas

Gráfico 8



Nos meses de fevereiro/2024 e março/2024, o saldo das obrigações sociais contabilizou diminuição de 0,21% e 0,11%, respectivamente. As provisões sobre folha registraram aumento de 12,2% e 24,9%, no mesmo período em análise.

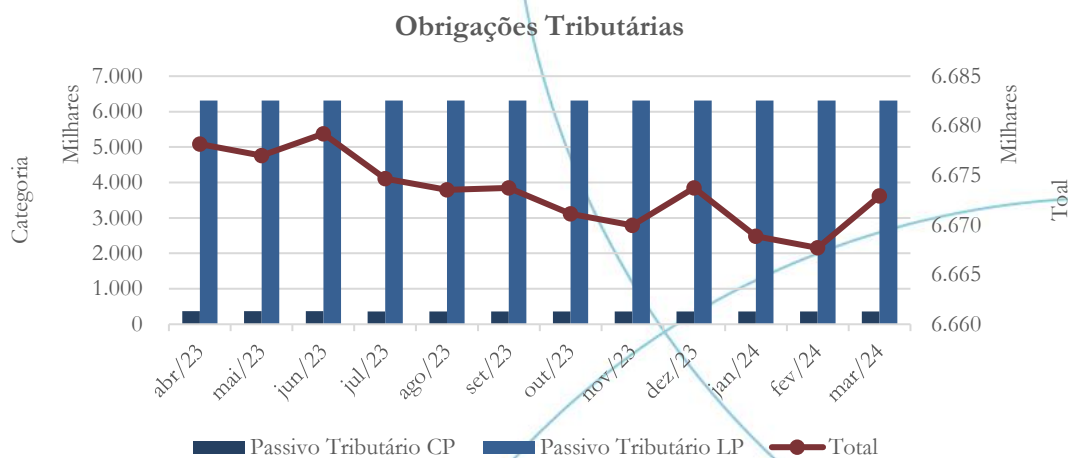
A tabela abaixo apresenta a composição das obrigações sociais:

Trabalhista	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24
Salários e Ordenados	580.355	582.387	583.358	583.854	583.265	583.129
IRRF	19.411	19.928	20.673	19.898	19.774	19.809
INSS	520.570	522.161	521.099	521.098	519.240	517.852
FGTS	213.114	214.824	215.134	213.479	213.282	213.238
Sindical	21.972	21.972	22.155	22.039	21.975	21.975
Provisões	58.627	41.297	19.525	20.189	22.653	28.303
Total:	1.414.048	1.402.570	1.381.943	1.380.556	1.380.189	1.384.307

No mês de março/2024, os salários e ordenados representaram 42,12% do passivo trabalhista.

4.1.9. Passivo Tributário

Gráfico 9



O saldo total das obrigações tributárias no valor de R\$ 6,6 milhões no mês de fevereiro/2024, passou para R\$ 6,7 milhões em março/2024, demonstrando aumento de 0,08% no período.

Conforme quadro abaixo, vemos os últimos 6 meses das obrigações tributárias:

Fazenda	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24
Municipal	0	0	0	0	0	0
Estadual	1.031.606	1.031.606	1.032.831	1.031.606	1.031.606	1.034.628
Federal	2.434.628	2.434.652	2.438.376	2.435.909	2.435.896	2.439.277
Previdenciário	3.191.029	3.191.029	3.191.029	3.191.029	3.191.029	3.191.029
Total:	6.657.263	6.657.287	6.662.235	6.658.544	6.658.530	6.664.934

Observa-se que o montante de maior representante encontra-se na classe previdenciário com saldo de R\$ 3,2 milhões.

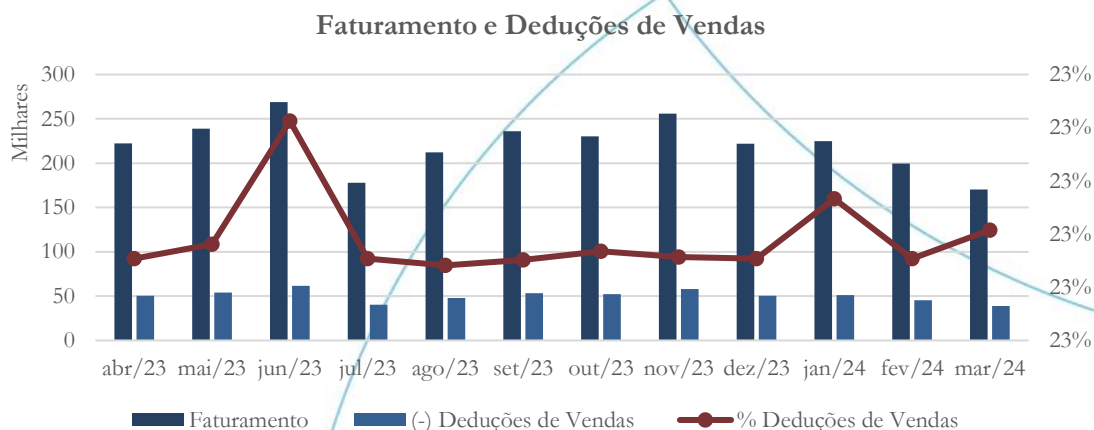
4.2. Demonstração do Resultado do Exercício

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

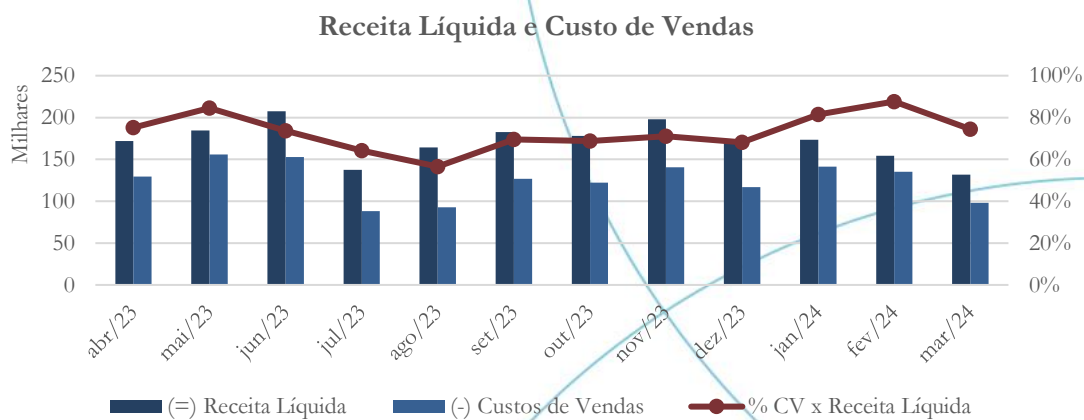
Gráfico 10



O faturamento apresentou diminuição de 11,1% em fevereiro/2024 e 14,6% em março/2024, contabilizando saldo de R\$ 199,7 mil e R\$ 170,5 mil, respectivamente.

4.2.2. Receita Líquida e Custo de Vendas

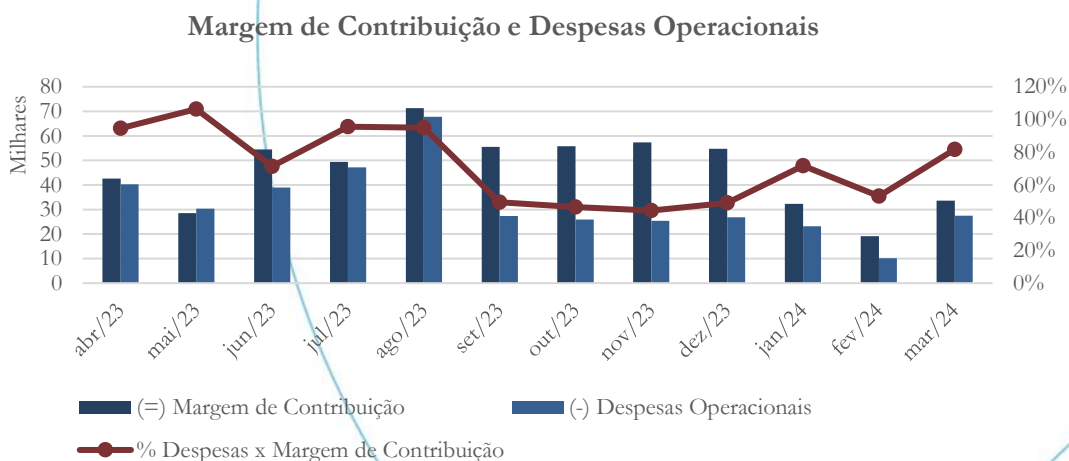
Gráfico 11



Após dedução de vendas, o saldo da receita líquida foi de R\$ 154,4 mil em fevereiro/2024 para R\$ 131,7 mil em março/2024, enquanto o custo de vendas passou de R\$ 135,3 mil para R\$ 98,1 mil no mesmo período.

4.2.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais

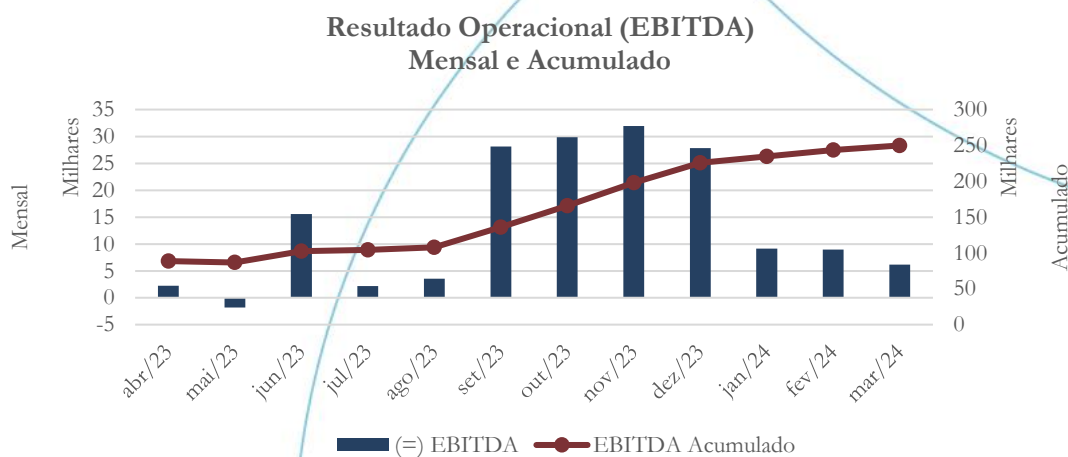
Gráfico 12



Após registrar diminuição de 40,9% no mês de fevereiro/2024, a margem de contribuição contabilizou alta de 76,4% em março/2024, cujo saldo foi no valor de R\$ 33,6 mil. As despesas operacionais no valor de R\$ 10,1 mil em fevereiro/2024, passaram para R\$ 27,5 mil em março/2024.

4.2.4. Resultado Operacional (EBITDA)

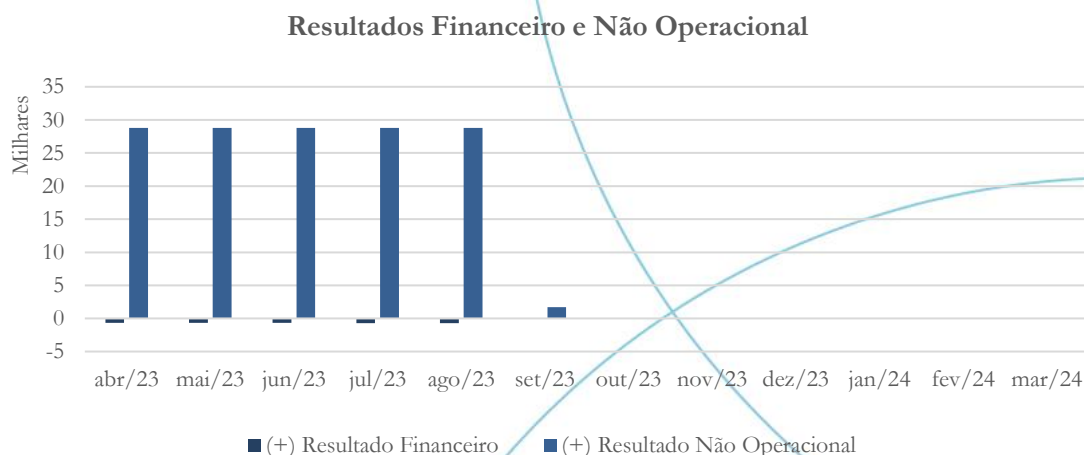
Gráfico 13



Nos primeiros três meses de 2024, o resultado operacional apresentou saldo positivo no valor de R\$ 24,2 mil.

4.2.5. Resultado Financeiro e Não Operacional

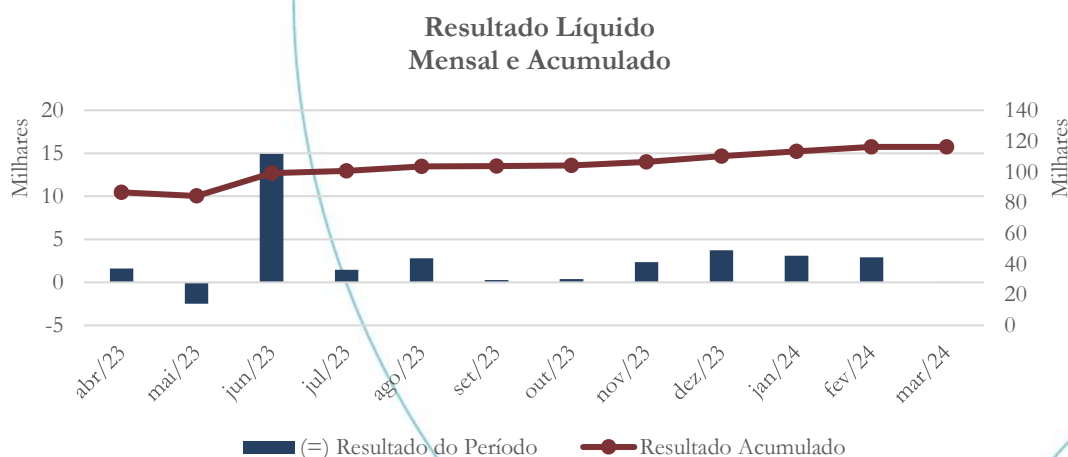
Gráfico 14



No período de janeiro/2024 a março/2024, as despesas financeiras líquidas somaram R\$ 2,5 mil, enquanto o resultado não operacional contabilizou saldo zero no mesmo período.

4.2.6. Resultado Líquido

Gráfico 15



O resultado líquido no período de janeiro/2024 a março/2024 totalizou R\$ 6 mil.

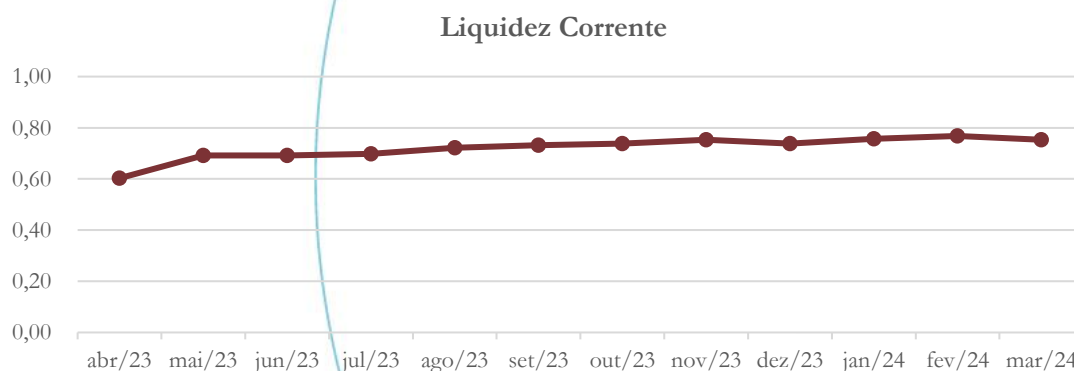
4.3. Índices e Indicadores

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 corrente⁶ – 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



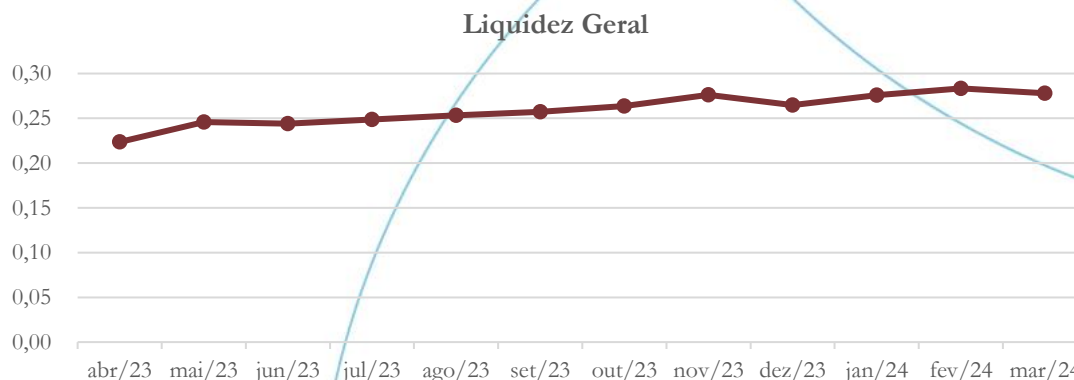
No mês de março/2024, a recuperanda possuía R\$ 0,75 de ativos correntes para cada R\$ 1,00 de passivos de curto prazo.

⁶ Quanto maior for o índice encontrado, melhor é a situação de liquidez da empresa.

4.3.2. Liquidez Geral

Objetiva comparar a capacidade da empresa a curto e a longo prazo⁷. 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.

Gráfico 17



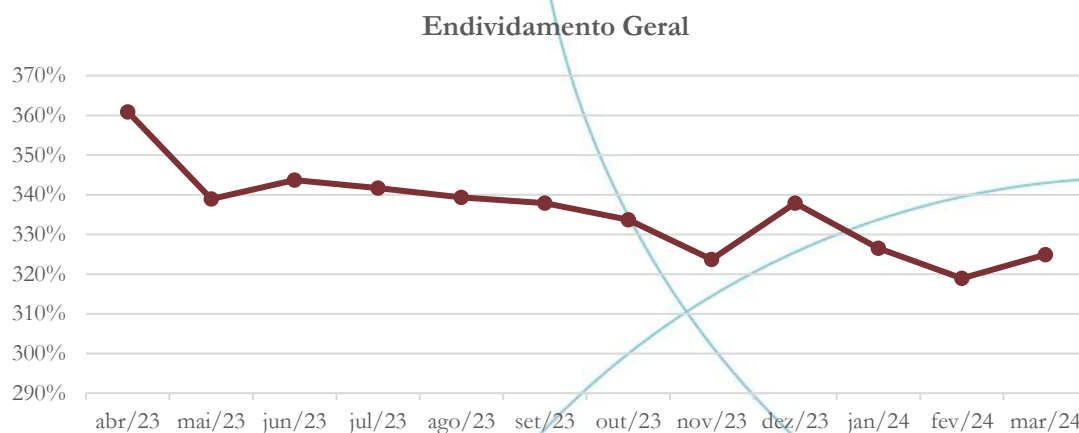
Considerando as obrigações a curto e a longo prazo, no mês de março/2024, a recuperanda possuía R\$ 0,28 de ativos para cada R\$ 1,00 de passivos totais.

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.

⁷ 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 18

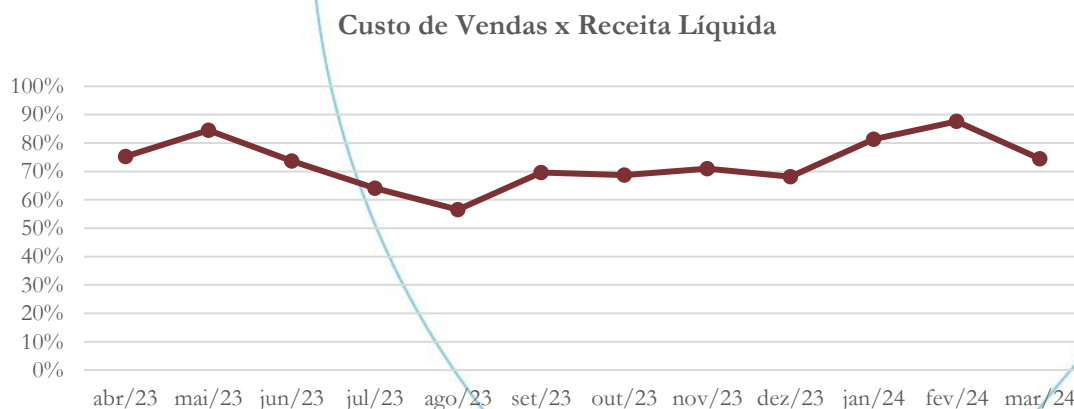


Como consequência do acima exposto, o índice de endividamento encontra-se elevado, representando cerca de três vezes o total dos ativos, demonstrando a dependência de capital de terceiros.

4.3.4. Participação do Custo de Vendas

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

Gráfico 19



Em março de 2024, o custo de vendas representou 74,45% 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

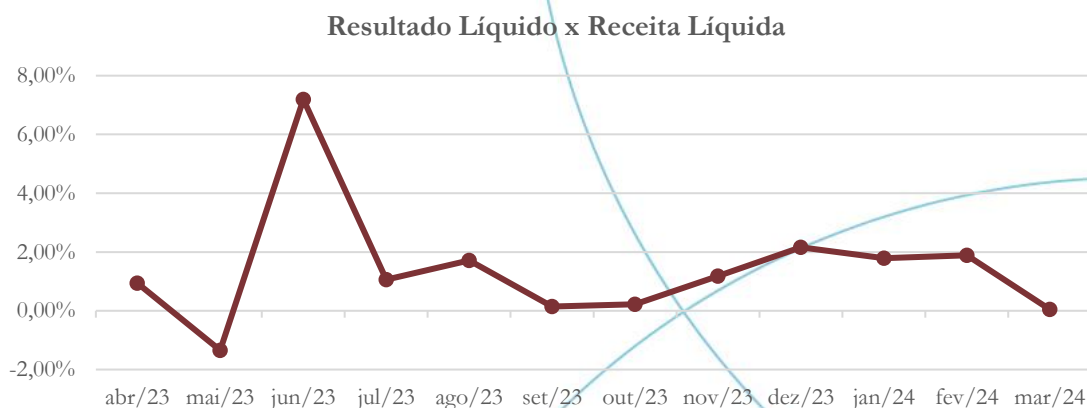


O retorno operacional apresentou índice positivo (4,7%) no mês de março/2024.

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

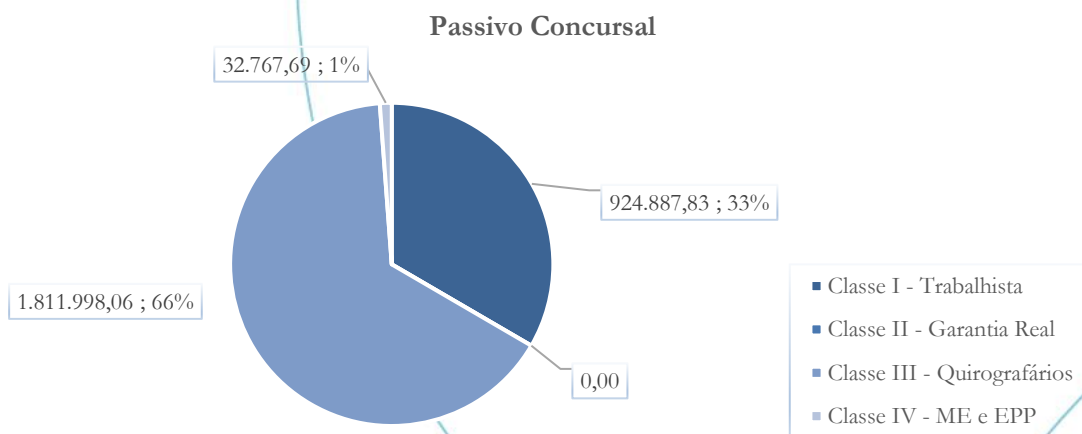


O retorno líquido, embora positivo, apresenta-se próximo de zero no mês de março/2024.

5. Passivo Concursal

A recuperanda possui o seguinte passivo concursal:

Gráfico 22



No passivo concursal, conforme o Quadro Geral de Credores, podemos ver sua composição divididas por classes na tabela abaixo:

Classes de Credores	Quantidade de Credores	Valor do Crédito	Participação da Classe
Classe I - Trabalhista	18	924.887,83	33,39%
Classe II - Garantia Real	0	0,00	0,00%
Classe III - Quirografários	12	1.811.998,06	65,42%
Classe IV - ME e EPP	4	32.767,69	1,18%
Total:	34	2.769.653,58	100,00%

A Classe I é composta por 18 credores e representa 33,39% do passivo concursal, observamos que não é descrito credores na Classe II, enquanto a Classe III, constituída por 12 e simboliza 65,42% dos créditos, a Classe IV corresponde a 04 integrantes com indicador de 1,18% do total.

6. Análise e considerações finais

No primeiro trimestre de 2024, as receitas líquidas somaram R\$ 459,8 mil enquanto o custo de vendas apresentou saldo total no valor de R\$ 374,7 mil proporcionando lucro bruto no valor de R\$ 85,0 mil.

Considerando as despesas operacionais no valor de R\$ 60,8 mil, o resultado operacional registra saldo positivo no valor de R\$ 24,2 mil. No mesmo período, a recuperanda contabilizou depreciação no valor de R\$ 15,7 mil e despesas financeiras líquidas no valor de R\$ 2,4 mil gerando assim lucro líquido no valor de R\$ 6,0 mil

No mais, continuaremos acompanhando.

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)

Folha: 00001

COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO LTDA PJ LR 02 (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: 18/04/2024

Período: Março de 2024

Dt.Registro: 25/08/1966

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
10000		1000000000	A T I V O		3.562.798,95	3.232.723,13	3.327.656,10	3.467.865,98
11000		1100000000	CIRCULANTE		3.145.418,23	3.232.723,06	3.322.371,24	3.055.770,05
11010		1101000000	CAIXA		0,00	269.852,70	269.852,70	0,00
10001		1101010000	Caixa		0,00	269.852,70	269.852,70	0,00
11020		1102000000	BANCOS		0,00	75.403,76	75.401,91	1,85
10010		1102010000	Itaú Unibanco S/A		0,00	75.403,76	75.401,91	1,85
11050		1105000000	ESTOQUES		2.935.240,16	2.643.244,30	2.656.330,55	2.922.153,91
10064		1105010000	Estoques Diversos		278.909,61	0,00	0,00	278.909,61
10060		1105010000	Matéria Prima		2.656.330,55	2.643.244,30	2.656.330,55	2.643.244,30
10063		1105010000	Produtos em Elaboração		0,00	0,00	0,00	0,00
11060		1106000000	IMÓVEIS PRÓPRIOS		18.294,64	0,00	0,00	18.294,64
10195		1106010000	Terrenos		18.294,64	0,00	0,00	18.294,64
11070		1107000000	VALORES A RECEBER		140.823,55	170.476,66	224.115,25	87.184,96
10081	082336	1107010000	15° Cart de Reg de I		0,00	11.634,21	11.634,21	0,00
10081	083946	1107010000	Abat de Aves Ideal L		309,75	0,00	309,75	0,00
10081	161471	1107010000	ALC COMERCIO DE MAT		0,00	12.493,25	12.493,25	0,00
10081	084216	1107010000	D E A Móveis e Equip		0,00	2.654,57	778,51	1.876,06
10081	082671	1107010000	Daniel F Tullio		49.600,00	2.147,60	24.800,00	26.947,60
10081	087368	1107010000	Dênis F Túllio		3.200,00	0,00	1.600,00	1.600,00
10081	124485	1107010000	Gabriel M da Assumpç		44.516,24	37.458,07	81.974,31	0,00
10081	014794	1107010000	Galmaq Equip p/ Esc		2.043,32	42.279,87	2.043,32	42.279,87
10081	072111	1107010000	I H D de Almeida		0,00	4.491,38	4.491,38	0,00
10081	081717	1107010000	Láscio Móveis p/ Esc		453,27	3.031,43	453,27	3.031,43
10081	082329	1107010000	M E R Equip e Móvei		14.786,07	50.605,42	65.391,49	0,00
10081	133473	1107010000	New Design Sols Mobi		22.900,00	0,00	11.450,00	11.450,00
10081	081806	1107010000	Verônica R Mattos		3.014,90	3.680,86	6.695,76	0,00
11100		1110000000	IMPOSTOS A RECUPERAR		50.147,71	16.697,53	38.710,55	28.134,69
11101		1110010000	IMPOSTOS DIVERSOS A RECUPERAR		50.147,71	16.697,53	38.710,55	28.134,69
10087		1110010100	COFINS a Recuperar		34.053,33	3.957,04	11.042,59	26.967,78
10082		1110010100	Conta Corrente ICMS		11.732,66	8.171,74	19.904,40	0,00
10083		1110010100	Conta Corrente IPI		1.656,50	3.709,66	5.366,16	0,00
10088		1110010100	PIS a Recuperar		2.705,22	859,09	2.397,40	1.166,91
11110		1111000000	DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE		912,17	0,00	912,17	0,00
10203		1111010000	Rescisões/Férias a Apropriar		912,17	0,00	912,17	0,00
11200		1120000000	OUTRAS CONTAS		0,00	57.048,11	57.048,11	0,00
11201		1120010000	ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS		0,00	11.310,66	11.310,66	0,00
10095		1120010100	Adiantamentos a Funcionários		0,00	11.310,66	11.310,66	0,00
11205		1120050000	TRANSITÓRIAS DE ATIVO		0,00	45.737,45	45.737,45	0,00
10079		1120050100	Títulos pagos via bancária		0,00	45.737,45	45.737,45	0,00
12000		1200000000	NÃO CIRCULANTE		417.380,72	0,07	5.284,86	412.095,93
12026		1201000000	CRÉDITOS E VALORES		93.055,14	0,07	0,00	93.055,21
12025		1201010000	CRÉDITOS E VALORES		93.055,14	0,07	0,00	93.055,21
10100		1201010100	Bloqueios Judiciais		27.541,61	0,07	0,00	27.541,68
10099		1201010100	Depósitos Judiciais		65.513,53	0,00	0,00	65.513,53
12101		1211000000	IMOBILIZADO		3.887.830,33	0,00	0,00	3.887.830,33

Balancete Analítico (Valores em Reais)

COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO LTDA PJ LR 02 (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: 18/04/2024

Período: Março de 2024

Dt.Registro: 25/08/1966

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
12111		1211010000	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		2.833.920,43	0,00	0,00	2.833.920,43
10191		1211010100	Máquinas e Equipamentos		2.833.920,43	0,00	0,00	2.833.920,43
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	DEPRECIACÃO ACUMULADA		-3.571.468,44	0,00	5.284,86	-3.576.753,30
12121		1212010000	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		-2.828.202,64	0,00	47,64	-2.828.250,28
10230		1212010100	Máquinas e Equipamentos		-2.828.202,64	0,00	47,64	-2.828.250,28
12124		1212040000	IMÓVEIS		-104.127,05	0,00	1.012,89	-105.139,94
10225		1212040100	Edifícios e Benfeitorias		-104.127,05	0,00	1.012,89	-105.139,94
12127		1212070000	MÓVEIS E UTENSÍLIOS		-406.775,12	0,00	4.224,33	-410.999,45
10231		1212070100	Móveis e Utensílios		-406.775,12	0,00	4.224,33	-410.999,45
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		3.562.798,95	306.358,14	211.425,17	3.467.865,98
21000		2100000000	CIRCULANTE		4.998.050,12	252.530,59	211.369,36	4.956.888,89
21010		2101000000	FORNECEDORES		202.785,53	168.455,64	56.489,91	90.819,80
21011		2101010000	FORNECEDORES/VALORES A PAGAR		202.785,53	168.455,64	56.489,91	90.819,80
20301	150613	2101010100	Astorfi Distr Ltda		48.212,00	48.212,00	0,00	0,00
20301	004226	2101010100	Elektro Redes S/A		4.492,86	4.492,86	4.252,90	4.252,90
20301	117085	2101010100	Epis e Epcs Segur To		0,00	0,00	183,00	183,00
20301	088238	2101010100	Luciana C Ruocco		0,00	0,00	157,70	157,70
20301	003962	2101010100	Luciana M Bruno		750,00	1.500,00	750,00	0,00
20301	060559	2101010100	M B M Saude em Medic		0,00	150,00	150,00	0,00
20301	081590	2101010100	Masticmol Ind e Com		0,00	5.353,62	5.353,62	0,00
20301	132687	2101010100	Metal Barra do Pirai		0,00	25.712,55	25.712,55	0,00
20301	082032	2101010100	Natucoat Ind e Com d		4.800,00	4.800,00	16.975,00	16.975,00
20301	094546	2101010100	Sampaio Distr de Aço		144.291,15	75.100,95	0,00	69.190,20
20301	124506	2101010100	Scn Serviço de Cred		0,00	37,01	37,01	0,00
20301	076644	2101010100	Seg Total Multivarie		239,52	239,52	61,00	61,00
20301	004285	2101010100	Telefônica Br S/A		0,00	120,04	120,04	0,00
20301	099830	2101010100	Winther Rebello Cami		0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
20301	040555	2101010100	Zucchetti Software e		0,00	737,09	737,09	0,00
21019		2102000000	FINANCIAMENTOS DIVERSOS		993,50	0,00	0,00	993,50
21021		2102010000	FINANCIAMENTOS DIVERSOS		993,50	0,00	0,00	993,50
20062		2102010100	Banco Bradesco S/A		320,00	0,00	0,00	320,00
20303		2102010100	Bancos C/C Negativa		673,50	0,00	0,00	673,50
21030		2103000000	OBRIGAÇÕES FISCAIS		356.895,12	16.036,62	21.266,45	362.124,95
21031		2103010000	OBRIGAÇÕES FISCAIS		356.895,12	16.036,62	21.266,45	362.124,95
20311		2103010100	COFINS a Recolher		56.676,88	11.042,59	11.042,62	56.676,91

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 09/08/2024 às 10:11, sob o número WMMM24700420790. 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 Q18Mh0mv.

Balancete Analítico (Valores em Reais)

Folha: 00003

COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO LTDA PJ LR 02 (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: 18/04/2024

Período: Março de 2024

Dt.Registro: 25/08/1966

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
20310		2103010100	CSLL a Recolher		0,00	0,00	717,90	717,90
20532		2103010100	CSLL/COFINS/PIS a Recolher		1.281,69	127,27	127,27	1.281,69
20312		2103010100	ICMS a Recolher		182.813,75	0,00	3.022,95	185.836,70
20313		2103010100	IPI a Recolher		47.759,46	1.265,24	2.731,79	49.226,01
20315		2103010100	IRPJ a Recolher		47.318,17	0,00	1.196,49	48.514,66
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 n°50046910-8		8.219,01	1.174,12	0,00	7.044,89
20319		2103010100	PIS a Recolher		11.819,88	2.397,40	2.397,43	11.819,91
21040		2104000000	OBRIGAÇÕES TRABALH PREVIDENC		1.357.536,05	53.098,47	51.565,92	1.356.003,50
21041		2104010000	OBRIGAÇÕES TRABALH PREVIDENC		1.357.536,05	53.098,47	51.565,92	1.356.003,50
20325		2104010100	Contrib Sindical a Recolher		21.974,62	64,00	64,00	21.974,62
20326		2104010100	FGTS a Recolher		213.281,90	2.889,86	2.846,12	213.238,16
20327		2104010100	INSS a Recolher		519.239,83	13.814,95	12.427,59	517.852,47
20500		2104010100	IRRF s/ Salários a Recolher		19.774,29	435,81	470,48	19.808,96
20507		2104010100	Rescisões/Férias a Pagar		567.250,30	0,00	0,00	567.250,30
20329		2104010100	Salários a Pagar		16.015,11	35.893,85	35.757,73	15.878,99
21050		2105000000	PROVISÕES		22.652,81	993,07	6.643,32	28.303,06
20339		2105010000	Provisão p/ 13° Sal a Pagar		6.318,55	0,00	3.179,96	9.498,51
20338		2105010000	Provisão p/ Férias a Pagar		16.334,26	993,07	3.463,36	18.804,55
21060		2106000000	OUTRAS CONTAS		2.131.283,62	13.946,79	75.403,76	2.192.740,59
20345		2106010000	Adiantamentos de Clientes		1.644.811,25	13.946,79	75.403,76	1.706.268,22
20109		2106010000	Adiantamentos de Sócios		14.602,16	0,00	0,00	14.602,16
20100		2106010000	Empréstimos de Terceiros		471.870,21	0,00	0,00	471.870,21
21020		2107000000	CREDORES RECUPERACAO JUDICIAL		925.903,49	0,00	0,00	925.903,49
21024		2107010000	CREDORES CLASSE III RJ		725.756,72	0,00	0,00	725.756,72
21022	046871	2107010100	Açocic Ind e Com de		165.624,99	0,00	0,00	165.624,99
21022	043099	2107010100	Banco do Brasil S/A		404.224,49	0,00	0,00	404.224,49
21022	054225	2107010100	Carverex Sists contr		2.030,95	0,00	0,00	2.030,95
21022	015081	2107010100	Coperfil Ind e Com d		18.526,24	0,00	0,00	18.526,24
21022	004226	2107010100	Elektro Redes S/A		3.753,05	0,00	0,00	3.753,05
21022	013102	2107010100	Irmãos Siqueira Ltda		5.340,95	0,00	0,00	5.340,95
21022	088879	2107010100	Metalúrgica Valência		17.292,45	0,00	0,00	17.292,45
21022	005380	2107010100	SAAE Mogi Mirim		78.678,49	0,00	0,00	78.678,49
21022	094546	2107010100	Sampaio Distr de Aço		17.719,80	0,00	0,00	17.719,80
21022	141186	2107010100	Santander Brasil Adm		7.401,03	0,00	0,00	7.401,03
21022	075580	2107010100	Silvestre Alim Ind e		797,13	0,00	0,00	797,13
21022	081946	2107010100	Soprano Elétr e Hidr		2.973,93	0,00	0,00	2.973,93
21022	004285	2107010100	Telefônica Br S/A		893,54	0,00	0,00	893,54
21022	040555	2107010100	Zucchetti Software e		499,68	0,00	0,00	499,68
21025		2107020000	CREDORES CLASSE IV RJ		33.032,27	0,00	0,00	33.032,27
21023	018589	2107020100	Bonatti Servs Contáb		5.677,61	0,00	0,00	5.677,61
21023	010448	2107020100	Ferram Santiago Ltda		1.477,43	0,00	0,00	1.477,43
21023	093081	2107020100	J L Brandão de Souza		3.780,00	0,00	0,00	3.780,00
21023	003962	2107020100	Luciana M Bruno		21.832,65	0,00	0,00	21.832,65
21023	124506	2107020100	Scn Serviço de Cred		264,58	0,00	0,00	264,58
21026		2107030000	CREDORES CLASSE II RJ		167.114,50	0,00	0,00	167.114,50
21027	085025	2107030100	Banco Bradesco S/A		167.114,50	0,00	0,00	167.114,50
22000		2200000000	NÃO CIRCULANTE		6.364.627,93	53.827,55	0,00	6.310.800,38
22070		2207000000	TRANSITÓRIAS DE PASSIVO		53.827,55	53.827,55	0,00	0,00
20860		2207010000	Títulos recebidos via bancária		53.827,55	53.827,55	0,00	0,00
22080		2208000000	OBRIGAÇÕES FISCAIS		6.310.800,38	0,00	0,00	6.310.800,38

Balancete Analítico (Valores em Reais)

Folha: 00004

COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO LTDA PJ LR 02 (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: 18/04/2024

Período: Março de 2024

Dt.Registro: 25/08/1966

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
20714		2208010000	Acréscimos COFINS Dívida Ativa		-1.570.969,46	0,00	0,00	-1.570.969,46
20705		2208010000	Acréscimos ICMS Dív Ativa Parc		-929.040,86	0,00	0,00	-929.040,86
20707		2208010000	Acréscimos INSS Dív Ativa a Re		-4.915.874,38	0,00	0,00	-4.915.874,38
20709		2208010000	Acréscimos IPI Dív 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	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-7.799.879,10	0,00	55,81	-7.799.823,29
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 PREJUÍZOS ACUMULADOS		-8.846.199,10	0,00	55,81	-8.846.143,29
25031		2503010000	LUCROS ACUMULADOS		284.758,29	0,00	55,81	284.814,10
20375		2503010100	Lucros Acumulados		284.758,29	0,00	55,81	284.814,10
25033		2503030000	PREJUÍZOS ACUMULADOS		-9.130.957,39	0,00	0,00	-9.130.957,39
20453		2503030100	Prejuízos Acumulados		-9.130.957,39	0,00	0,00	-9.130.957,39
40000		4000000000	CUSTOS		0,00	2.756.684,90	2.658.580,43	98.104,47
41000		4100000000	CUSTOS		0,00	2.756.684,90	2.658.580,43	98.104,47
41010		4101000000	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS		0,00	2.756.684,90	2.658.580,43	98.104,47
40003		4101010000	COFINS Creditado no Contr Inte		0,00	0,00	3.957,04	-3.957,04
40627		4101010000	Compras de Mat Prima a Prazo		0,00	48.791,17	977,87	47.813,30
40626		4101010000	Encargos Sociais		0,00	12.545,62	0,00	12.545,62
40631		4101010000	Energia Elétrica		0,00	4.252,90	0,00	4.252,90
40001		4101010000	ICMS Creditado no LRE		0,00	0,00	5.148,79	-5.148,79
40002		4101010000	PIS Creditado no Contr Interno		0,00	0,00	859,09	-859,09
40116		4101010000	Salários e Ordenados		0,00	34.764,66	4.208,60	30.556,06
40637		4101010000	Transporte de Empregados		0,00	0,00	184,74	-184,74
40808		4101020000	Apuracao Estoque		0,00	2.656.330,55	2.643.244,30	13.086,25
50000		5000000000	DESPESAS		0,00	33.605,77	0,00	33.605,77
51000		5100000000	DESPESAS OPERACIONAIS		0,00	19.060,13	0,00	19.060,13
51010		5101000000	DESPESAS COMERCIAIS		0,00	19.060,13	0,00	19.060,13
50903		5101010000	Assistência Médica Odontológic		0,00	150,00	0,00	150,00
50735		5101010000	Despesas Bancárias		0,00	139,00	0,00	139,00
50022		5101010000	Equipamentos de Proteção Indiv		0,00	244,00	0,00	244,00
50015		5101010000	Impostos Taxas e outras Contrs		0,00	15.475,29	0,00	15.475,29
50012		5101010000	Materiais de Copa e Limpeza		0,00	157,70	0,00	157,70
50032		5101010000	Serviços de Terceiros		0,00	2.774,10	0,00	2.774,10
50705		5101010000	Telefone Internet Televisão		0,00	120,04	0,00	120,04
53000		5300000000	PROVISÕES		0,00	8.557,71	0,00	8.557,71
53010		5301000000	PROVISÕES		0,00	8.557,71	0,00	8.557,71
50457		5301010000	Provisão para 13º Salário		0,00	3.179,96	0,00	3.179,96
50746		5301010000	Provisão para CSLL		0,00	717,90	0,00	717,90
50456		5301010000	Provisão para Férias		0,00	3.463,36	0,00	3.463,36
50747		5301010000	Provisão para IRPJ		0,00	1.196,49	0,00	1.196,49
55000		5500000000	RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS		0,00	5.987,93	0,00	5.987,93
55010		5501000000	ENCARGOS FINANCEIROS LÍQUIDOS		0,00	703,07	0,00	703,07

Balancete Analítico (Valores em Reais)

COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO LTDA PJ LR 02 (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: 18/04/2024

Período: Março de 2024

Dt.Registro: 25/08/1966

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
55012		5501020000	DESPESAS FINANCEIRAS		0,00	703,07	0,00	703,07
50739		5501020100	Juros Passivos		0,00	703,07	0,00	703,07
55020		5502000000	OUTROS RESULT NÃO OPERACIONAIS		0,00	5.284,86	0,00	5.284,86
50687		5502010000	Encargos de Depreciação		0,00	5.284,86	0,00	5.284,86
60000		6000000000	RECEITAS		0,00	38.766,42	170.476,66	131.710,24
61000		6100000000	RECEITA LÍQUIDA		0,00	38.710,61	170.476,66	131.766,05
61010		6101000000	RECEITA OPERACIONAL BRUTA		0,00	5.366,16	170.476,66	165.110,50
60604		6101010000	Receita da Venda de Produtos		0,00	0,00	170.476,66	170.476,66
60003		6101020000	IPI		0,00	5.366,16	0,00	-5.366,16
61020		6102000000	DEDUÇÕES RECEITA OPERAC BRUTA		0,00	33.344,45	0,00	-33.344,45
60610		6102010000	COFINS		0,00	11.042,62	0,00	-11.042,62
60611		6102010000	ICMS		0,00	19.904,40	0,00	-19.904,40
60614		6102010000	PIS		0,00	2.397,43	0,00	-2.397,43
69000		6900000000	RESULTADO DO EXERCÍCIO		0,00	55,81	0,00	-55,81
69010		6901000000	RESULTADO DO EXERCÍCIO		0,00	55,81	0,00	-55,81
99999		6901010000	Resultado do Exercício		0,00	55,81	0,00	-55,81

Mogi-Mirim - SP / 18 DE ABRIL DE 2024

Thiago Martins Musto

CRC: 1SP323531/O-7

CPF: 307.770.138-35 RG: 32.397.457-0

ÓRG.EMISSION: SSP UF: SP

COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO LTDA PJ LR 02

Ednéia Isabel de Freitas

Titular CPF: 024.479.928-82 RG: 8800262-7

ÓRG.EMISSION: SSP UF: SP

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 09/08/2024 às 10:11, sob o número WMMM24700420790. 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 Q18Mh0mv.

DEMONSTRACAO DO CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS (Valores em Reais)

Empresa: COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO LTDA PJ LR 02 (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: 18/04/2024

Período: Março de 2024

NIRE: 35601880993

Dt.Registro: 25/08/1966

ESTOQUE INICIAL	2.656.330,55
Matéria Prima	2.656.330,55
 COMPRAS E OUTROS CUSTOS NO EXERCÍCIO	 85.018,22
Compras de Mat Prima a Prazo	47.813,30
Salários, Ordenados e Encargos Sociais	42.916,94
ICMS Creditado no LRE	(5.148,79)
COFINS Creditado no Controle Interno	(3.957,04)
PIS Creditado no Controle Interno	(859,09)
Outros Custos	4.252,90
 ESTOQUE FINAL	 (2.643.244,30)
Matéria Prima	(2.643.244,30)
 CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	 98.104,47

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 09/08/2024 às 10:11, sob o número WMMM24700420790. 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 Q18Mh0mv.

DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO (Valores em Reais)

Folha: 00007

Empresa: COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO LTDA PJ LR 02 (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: 18/04/2024

Período: Março de 2024

NIRE: 35601880993

Dt.Registro: 25/08/1966

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	165.110,50
Receita da Venda de Produtos	170.476,66
IPI FATURADO S/VENDAS	(5.366,16)
DEDUÇÕES RECEITA OPERAC BRUTA	(33.344,45)
ICMS	(19.904,40)
COFINS	(11.042,62)
PIS	(2.397,43)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	131.766,05
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	165.110,50
DEDUÇÕES RECEITA OPERAC BRUTA	(33.344,45)
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(98.104,47)
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(98.104,47)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO	33.661,58
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	131.766,05
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(98.104,47)
DESPESAS OPERACIONAIS	(19.060,13)
DESPESAS COMERCIAIS	(19.060,13)
PROVISÕES	(6.643,32)
Provisão para Férias	(3.463,36)
Provisão para 13º Salário	(3.179,96)
LUCRO OPERACIONAL LÍQUIDO	7.958,13
DESPESAS/RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	(5.987,93)
DESPESAS FINANCEIRAS	(703,07)
Encargos de Depreciação	(5.284,86)
RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL	1.970,20
Provisão para IRPJ	(1.196,49)
Provisão para CSLL	(717,90)
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO	55,81

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício.

Mogi-Mirim - SP / 18 DE ABRIL DE 2024

Thiago Martins Musto

CRC: 1SP323531/O-7

CPF: 307.770.138-35 RG: 32.397.457-0

ÓRG.EMISSOR: SSP UF: SP

COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO LTDA PJ LR 02

Ednéia Isabel de Freitas

Titular CPF: 024.479.928-82 RG: 8800262-7

ÓRG.EMISSOR: SSP UF: SP

Balanco Patrimonial (Valores em Reais)

Folha: 00008

Empresa: COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO LTDA PJ LR 02 (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:** 18/04/2024**Período:** Março de 2024**NIRE:** 35601880993**Dt.Registro:** 25/08/1966

A T I V O	3.467.865,98
CIRCULANTE	3.055.770,05
CAIXA	0,00
BANCOS	1,85
ESTOQUES	2.922.153,91
IMÓVEIS PRÓPRIOS	18.294,64
VALORES A RECEBER	87.184,96
IMPOSTOS A RECUPERAR	28.134,69
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	0,00
OUTRAS CONTAS	0,00
NÃO CIRCULANTE	412.095,93
CRÉDITOS E VALORES	93.055,21
IMOBILIZADO	3.887.830,33
DEPRECIÇÃO ACUMULADA	(3.576.753,30)
INTANGÍVEL	7.963,69

Balço Patrimonial (Valores em Reais)

Folha: 00009

Empresa: COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO LTDA PJ LR 02 (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: 18/04/2024

Período: Março de 2024

NIRE: 35601880993

Dt.Registro: 25/08/1966

P A S S I V O	3.467.865,98
CIRCULANTE	4.956.888,89
FORNECEDORES	90.819,80
FINANCIAMENTOS DIVERSOS	993,50
OBRIGAÇÕES FISCAIS	362.124,95
OBRIGAÇÕES TRABALH PREVIDENC	1.356.003,50
PROVISÕES	28.303,06
OUTRAS CONTAS	2.192.740,59
CREDORES RECUPERACAO JUDICIAL	925.903,49
NÃO CIRCULANTE	6.310.800,38
TRANSITÓRIAS DE PASSIVO	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS	6.310.800,38
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(7.799.823,29)
CAPITAL SOCIAL	1.046.320,00
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(8.846.143,29)

Mogi-Mirim - SP / 18 DE ABRIL DE 2024

Thiago Martins Musto

CRC: 1SP323531/O-7

CPF: 307.770.138-35 RG: 32.397.457-0

ÓRG.EMISSOR: SSP UF: SP

COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO LTDA PJ LR 02

Ednéia Isabel de Freitas

Titular CPF: 024.479.928-82 RG: 8800262-7

ÓRG.EMISSOR: SSP UF: SP