



**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA SEGUNDA  
VARA CÍVEL DA COMARCA DE PEDERNEIRAS – ESTADO DE SÃO  
PAULO**

**Processo nº 1001497-78.2015.8.26.0431**

**Recuperação Judicial**

**R4C – ADMINISTRADOÇÃO JUDICIAL LTDA.**, regularmente nomeada *Administradora Judicial* nos autos do Pedido de Recuperação Judicial de **MEGA QUIMICA INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL.**, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, em atendimento ao quanto disposto no artigo 22, inciso II, alínea “c” da Lei nº 11.101/05, requerer a juntada aos autos do **Relatório Mensal de Atividades** da Recuperanda, afeto aos mês de abril de 2021, bem como demais documentos contábeis pertinentes ao mesmo período.



Cabe este signatário informar que o Relatório Mensal de Atividades (anexo-1) está de acordo com o Comunicado nº 786/2020 e que nele também constam informações a respeito do impacto que a Recuperanda vem sofrendo devido a pandemia do Covid-19.

Por fim, informa esta administração judicial que os documentos contábeis atinentes aos meses de maio/2021 e junho/2021 foram enviados pela Recuperanda na data de hoje (09.08.2021) – os quais encontram-se sob análise técnica para elaboração do próximo Relatório Mensal de Atividades, que em breve será trazido aos autos.

Nesses termos,  
Pede deferimento.

Campinas, 09 de agosto de 2021.

**R4C Administração Judicial Ltda.**

Maurício Dellova de Campos

Sócio-Diretor

Felipe Rodrigues Medeiros



ADMINISTRAÇÃO  
JUDICIAL

---

## Relatório Mensal de Atividades

---

*Mega Química Indústria e Comércio*  
*Eireli*

---

**Abril/2021**

---



## Sumário

<b>1. INTRODUÇÃO.....</b>	<b>5</b>
<b>2. DO CENÁRIO ECONÔMICO E SETORIAL E DA SITUAÇÃO DA EMPRESA .....</b>	<b>6</b>
2.1. ASPECTOS CONJUNTURAIS E CONTEXTO SETORIAL.....	6
2.2. SITUAÇÃO DA RECUPERANDA.....	13
<b>3. VISÃO GERAL DA RECUPERANDA.....</b>	<b>13</b>
3.1. DA EMPRESA .....	13
3.2. DA COMPOSIÇÃO SOCIETÁRIA .....	14
3.3. DA RELAÇÃO DE ESTABELECIMENTOS E FILIAIS.....	14
3.4. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL.....	14
<b>4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS.....</b>	<b>15</b>
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL .....	16
4.1.1. Disponível .....	16
4.1.2. Contas a Receber .....	17
4.1.3. Estoques.....	18
4.1.4. Imobilizado.....	19
4.1.5. Fornecedores.....	20
4.1.6. Empréstimos e Financiamentos .....	22
4.1.7. Obrigações Sociais e Trabalhistas.....	22
4.1.8. Passivo Tributário.....	23
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO .....	24
4.2.1. Faturamento.....	24
4.2.2. Receita Líquida e Custo de Vendas.....	26
4.2.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais.....	27
4.2.4. Resultado Operacional (EBITDA).....	28
4.2.5. Resultado Financeiro .....	28
4.2.6. Resultado Líquido.....	29
4.3. ÍNDICES E INDICADORES .....	30
4.3.1. Liquidez Corrente.....	30
4.3.2. Liquidez Geral.....	31
4.3.3. Endividamento .....	31
4.3.4. Participação do Custo de Vendas .....	32



4.3.5. Resultado da operação .....	33
4.3.6. Retorno Líquido .....	33
<b>5. PASSIVO CONCURSAL .....</b>	<b>34</b>
<b>6. ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS .....</b>	<b>35</b>
<b>7. ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL .....</b>	<b>35</b>
<b>8. ANEXOS.....</b>	<b>36</b>

## Glossário

<b>Mega</b>	Mega Química Indústria e Comércio Eireli
<b>DRE</b>	Demonstrativo de Resultado do Exercício
<b>BP</b>	Balanço Patrimonial
<b>DFC</b>	Demonstração de Fluxo de Caixa
<b>Receita Bruta ou Faturamento</b>	Todas as receitas operacionais auferidas pela empresa em um determinado período, incluindo impostos, comissões, etc.
<b>Receita Líquida</b>	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.
<b>Custo de Vendas</b>	São os gastos diretamente ligados a produção, como matéria-prima, materiais auxiliares e mão-de-obra direta.
<b>Margem de Contribuição</b>	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.
<b>EBITDA</b>	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.
<b>Resultado Financeiro</b>	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.
<b>Resultado Não Operacional</b>	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.
<b>Resultado Líquido</b>	Se trata de resultado final da empresa, depois de contabilizado todos os fatores ocorridos no exercício.

## Mega Química Indústria e Comércio 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 informações<sup>1</sup>.

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,

---

<sup>1</sup> 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 maio/2020 a abril/2021.

## **2. Do cenário econômico e setorial 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.

Na sequência, apresentaremos um resumo da situação da recuperanda<sup>2</sup>.

### ***2.1. Aspectos conjunturais e contexto setorial***

A atividade empresarial<sup>3</sup> 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.

---

<sup>2</sup> Detalhado pela própria recuperanda.

<sup>3</sup> Negrão, Ricardo. Direito empresarial: estudo unificado. 5 ed. rev. – São Paulo, 2014.

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

Segundo o relatório Focus do Banco Central divulgado na data de 09/08/2021 estima-se que o PIB brasileiro crescerá 5,30% neste ano. Para o mercado financeiro a previsão para 2022 foi de 2,05% - inferior à da semana passada.

Como esperado, no dia 3 de março, o Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística (IBGE) divulgou o Produto Interno Bruto (PIB) do Brasil referente a 2020, o qual apresentou queda de 4,1% quando comparado a 2019, fazendo com que essa fosse a menor taxa da série histórica iniciada em 1996.

O impacto da pandemia interrompeu o crescimento de três anos consecutivos – de 2017 a 2019 – quando o PIB acumulou alta de 4,6%.

Sob a ótica da oferta, apenas o setor do Agronegócio apresentou alta (2%) em 2020, enquanto a Indústria (-3,5%) e os Serviços (-4,5%) registraram queda.

Vale ressaltar que o setor mais prejudicado – Serviços – representa 70% do PIB, sendo que a categoria Outras atividades de serviços – que inclui restaurantes, alojamento, salão de beleza, academias, hotéis – foi aquele que maior tombo sofreu (-12,1%), seguido pela categoria Transporte de passageiros.

Interrompendo dois anos consecutivos de alta, a indústria<sup>4</sup> registrou queda de 3,5% sendo que a construção civil foi a categoria que apresentou o pior desempenho (-7%), seguido pela indústria de transformação (-4,3%) e de eletricidade e gás, água, esgoto, atividades de gestão de resíduos (-0,4%).

Do lado da demanda, o consumo das famílias apresentou queda de 5,5%<sup>5</sup>, enquanto os investimentos encolheram 0,8%. Em relação aos gastos do governo, a queda (-4,7%) também foi recorde, a qual pode ser ilustrada pelo fechamento de escolas, parques, universidades e museus.

Ainda de acordo com o relatório Focus, a previsão para o câmbio<sup>6</sup> é de R\$ 5,10/US\$. Para o ano de 2022, os investidores estimam que o câmbio fique em R\$ 5,20/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 2021 é de US\$ 69,40 bilhões. Em relação ao ano de 2022, a expectativa – também de superávit – foi de US\$ 62,80 bilhões.

---

<sup>4</sup> Resultado esse pressionado pela produção automotiva, de outros equipamentos de transporte, da metalurgia, de máquinas e equipamentos e de artigos de vestuário. Para compensar, as indústrias extrativas registraram aumento de 1,3% devido à alta na produção do petróleo e gás.

<sup>5</sup> Devido ao impacto sob o mercado de trabalho e sobre os serviços prestados às famílias. Compensando a queda, os programas de apoio do governo às empresas e às famílias seguraram o tombo.

<sup>6</sup> 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.

Em relação a taxa básica de juros (Selic), a mediana das projeções para 2021 é de 7,25% ao ano e de 7,25 ao ano também no final de 2022, segundo especialistas.

A meta de inflação<sup>7</sup> estabelecida pelo Conselho Monetário Nacional (CMN) para 2021 é de 3,75%, enquanto para 2022 é de 3,51%<sup>8</sup>.

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) em 2021 passou de 6,79%, para 6,88% portanto, acima do centro da meta de 2021. Para 2022, a projeção passou de 3,81% para 3,84%.

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

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

Nos últimos nove meses, a trajetória foi de consecutivas altas, as quais proporcionaram a indústria o acúmulo de 41,9%. No mês de dezembro de 2020 para janeiro de 2021, a indústria apresentou crescimento de 0,4%, enquanto no mês de fevereiro/2021 houve recuo de 0,7% quando comparado ao mês anterior, segundo a Pesquisa Industrial Mensal – Produção Física (PIM-PF) divulgada pelo Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística (IBGE).

---

<sup>7</sup> Há uma tolerância de 1,5 percentual, portanto, podendo ir de 2,25% até 5,25%.

<sup>8</sup> Com margem de 1,5 ponto (de 2,00% a 5,00%).

No entanto, observando o resultado acumulado em doze meses a indústria apresentou queda de 4,2% até fevereiro.

Das quatro grandes categorias do setor industrial pesquisadas pelo IBGE, apenas a produção de bens intermediários<sup>9</sup> escapou das perdas – registrando variação de 0,6% entre os meses de janeiro e fevereiro.

Neste mesmo período, a produção de bens duráveis registrou queda de 4,6%, enquanto os fabricantes de bens de capital apresentaram retração de 1,5%.

Analisando as atividades, dos 26 ramos pesquisados pelo IBGE, 14 destes apresentaram retração. A principal influência negativa neste período ocorreu na produção de veículos automotores que, após nove meses apresentando alta, contabilizou queda de 7,2%.

Segundo o gerente da pesquisa, André Macedo:

*O ramo de veículos vem sendo muito afetado pelo desabastecimento de insumos e matérias primas. Mesmo assim, a produção de caminhões vem tendo resultados positivos. Porém, a de automóveis e autopeças vem puxando o índice geral para o campo negativo.*

Outro ramo impactado negativamente foi a indústria extrativa que registrou diminuição de 4,7%. Sofreram impacto negativo também os produtos têxteis (-9,0%), produtos diversos (-8,2%), couro, artigos para viagem e calçados (-5,9%), produtos de metal (-4,1%), confecção de artigos do vestuário e acessórios (-3,5%), produtos

---

<sup>9</sup> A qual representa 55% da indústria.

farmoquímicos e farmacêuticos (-3,4%), bebidas (-1,8%) e coque, produtos derivados do petróleo e biocombustíveis (-0,7%).

Influenciando a cadeia produtiva estão fatores como o aumento de preços, o desabastecimento de matérias-primas, o grande número de desempregados, as dificuldades no mercado internacional, assim como a interrupção da concessão do auxílio emergencial.

De acordo com a Confederação Nacional da Indústria (CNI), o faturamento do setor da indústria de transformação apresentou crescimento de 1,6% no mês de dezembro quando comparado ao mês anterior – demonstrando que, mesmo diante da pandemia, as vendas reais apresentaram crescimento de 0,9% quando comparadas a 2019.

Em relação a janeiro de 2021, a atividade industrial apresentou aumento de 8,7% no faturamento, enquanto a capacidade instalada foi de 79%.

Infelizmente essa situação não se manteve. Segundo o gerente de Análise Econômica da CNI, Marcelo Azevedo, o desaquecimento da atividade industrial proporcionou queda de 3,3% no faturamento, assim como na massa salarial (-1,1%) e utilização da capacidade instalada (-0,4%). Para ele:

*O emprego foi o único indicador que manteve a sequência de altas. Ele vem crescendo desde agosto de 2020 e, em fevereiro, ultrapassou o nível pré-pandemia, ainda influenciado pela forte recuperação da atividade industrial de meses anteriores. Mas os demais dados mostram a interrupção da tendência de alta da atividade industrial, o que pode se refletir no emprego mais para a frente.*

Com a queda registrada no mês de fevereiro e as paralizações enfrentadas no mês de março, empresários percebem piora no atual estado da economia, bem como das

empresas. Segundo a CNI, o ICEI (Índice de Confiança do Empresário Industrial) apresentou queda de 5,1 pontos em março, atingindo 54,4 pontos. Especificamente em relação à expectativa, o índice apresentou recuo de 5,4 pontos em março, passando para 57,2 pontos – demonstrando assim queda no otimismo.

Desde o início da pandemia, a Organização Mundial de Saúde (OMS) sustenta a importância da adoção de medidas como o distanciamento social, lavagem das mãos e uso do álcool em gel com frequência, dentre outras medidas – as quais repercutiram não apenas no comportamento, mas também no consumo da população.

Várias corporações – que antes não ofereciam recurso algum voltado para a saúde – perceberam a oportunidade dentro da área e passaram a desenvolver soluções. Exemplo disso foi a Philips (empresa voltada à tecnologia) que está desenvolvendo solução para o recolhimento de dados no sentido de auxiliar os hospitais para uma tomada de decisão mais assertiva a respeito da doença.

Diante deste cenário, as fábricas que produzem o álcool em gel estão passando por um momento ímpar, a qual ainda continua aquecida.

Entre abril de 2020 e 01 de fevereiro de 2021, as unidades produtoras venderam 1,09 bilhão de litros de álcool para fins sanitários e industriais – representando alta de 31,16% quando comparado ao mesmo período do ano anterior.

Dados atualizados revelam que o índice de vendas do álcool em gel apresentou diminuição de 49,4% no mês de março quando comparado ao ano anterior, enquanto no mês de abril a redução foi de 59,5%, em território nacional. Na região Sudeste, a redução no consumo do álcool em gel foi de 64,3%.

Segundo Renata Morais, coordenadora de marketing do Farmácias APP, a diminuição apresentada é reflexo da mudança no comportamento dos consumidores em relação ao início da pandemia em 2020.

## 2.2. Situação da recuperanda

Em seu relatório operacional, a recuperanda apresenta um panorama a respeito da atividade operacional. Nesse sentido e, segundo a recuperanda:

*O foco da empresa é o varejo, um dos motivos é para diminuir os riscos de inadimplência. Além disso, com esse foco conseguimos chegar aos clientes com o preço justo, que supre os custos da empresa. Ainda assim, mantemos venda para alguns distribuidores e atacados, pois contribuem expressivamente para nosso faturamento.*

## 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 empresa

Informações	Mega Química
Tipo de Estabelecimento	Matriz
Razão Social	Mega Química Indústria e Comércio Eireli
Nome Fantasia	N/D
Data de Abertura	05/06/2002
CNPJ	05.133.898/0001-90



Inscrição Estadual	515.028.141.119
Endereço	Avenida Virgílio Francheschi, N-11
Complemento	Norte
Bairro	Distrito Industrial VII
Cidade	Pederneiras
Estado	SP
CEP	17820-000
Natureza Jurídica	230-5 - Empresa Individual de Responsabilidade Limitada (de Natureza Empresarial)
CNAE Principal	20.62-2-00 - Fabricação de produtos de limpeza e polimento
CNAE Secundários	20.29-1-00 - Fabricação de produtos químicos orgânicos não especificados anteriormente
	20.63-1-00 - Fabricação de cosméticos, produtos de perfumaria e de higiene pessoal
	20.61-4-00 - Fabricação de sabões e detergentes sintéticos
Capital Social (R\$)	150.000,00

### 3.2. Da composição societária

Marcos Antonio Mesquita Roncato – 100%

Capital Social: R\$ 150.000,00

### 3.3. Da relação de estabelecimentos e filiais

Filial Nr.	Nire	Cidade	Estado	CNPJ	Inscrição Estadual
1	35904832324	Pederneiras	SP	05.133.898/0002-70	515.051.222.116

### 3.4. Da estrutura organizacional

Período	Diretoria	Gerencia	Administrativo	Laboratório	Produção	Total
Maio/20	1	1	7	1	42	52
Junho/20	1	1	8	1	37	48
Julho/20	1	1	8	1	37	48
Agosto/20	1	1	8	1	36	47
Setembro/20	1	1	8	1	28	39
Outubro/20	1	1	8	1	30	41
Novembro/20	1	1	8	1	30	41



Dezembro/20	1	1	8	1	29	40
Janeiro/21	1	1	8	1	28	39
Fevereiro/21	1	1	9	1	31	43
Março/21	1	1	11	1	31	45
Abril/21 <sup>10</sup>	1		12		29	47

No mês de abril/2021, o quadro de funcionários apresentou 47 colaboradores, totalizando 2 a mais do que no mês de março/2021, conforme tabela acima<sup>11</sup>.

#### 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.*

<sup>10</sup> De acordo com a recuperanda, no mês de abril/2021 havia 5 colaboradores no departamento de expedição.

<sup>11</sup> Embora solicitada, a recuperanda não encaminhou todas as informações necessárias para completar a tabela. Novamente solicitamos à recuperanda o envio das informações.

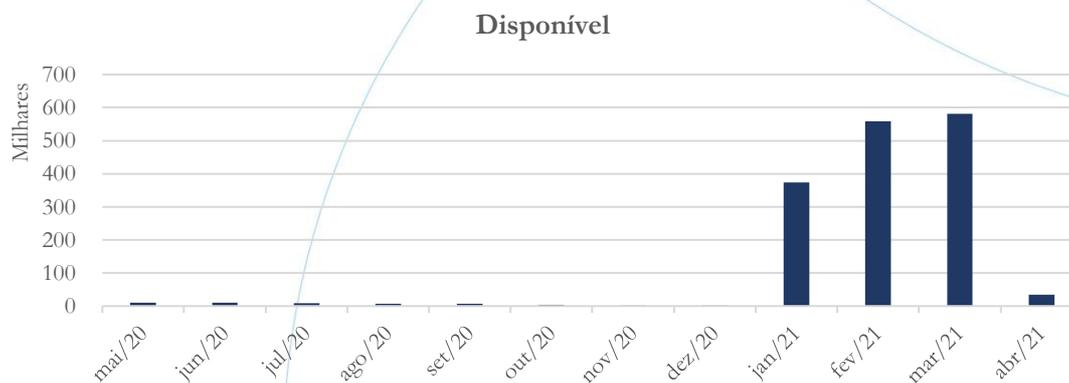


#### 4.1. Balanço Patrimonial

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. Disponível<sup>12</sup>

Gráfico 1



No mês de abril/2021, o saldo do disponível registrou redução de 94,22% – conforme gráfico acima. Solicitamos a recuperanda que nos informe a respeito da variação acima.

No relatório anterior, solicitamos a seguinte informação:

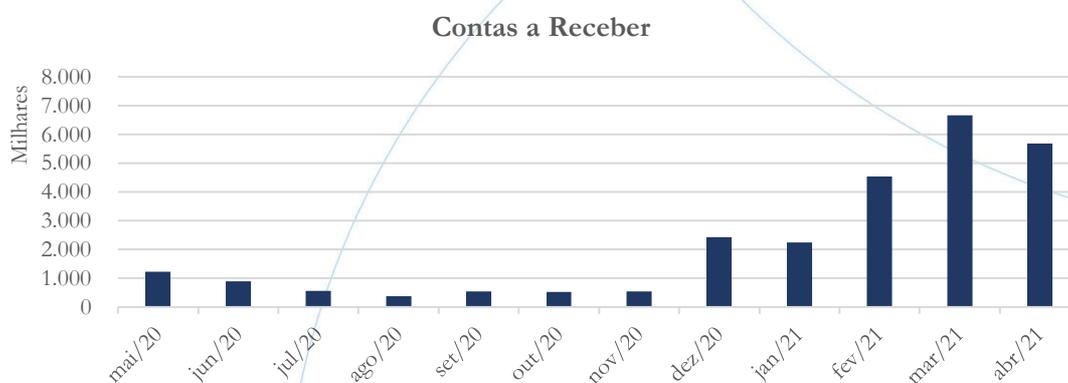
O saldo das disponibilidades apresentou forte elevação no exercício de 2021, registrando alta de 29.661% no mês de janeiro/2021,

<sup>12</sup> A conta disponível das recuperandas é composta pelas linhas: caixa, bancos e aplicações

seguido de 49,79% no saldo referente ao mês de fevereiro/2021, enquanto no mês de março/2021 essa foi de 4,06%. Solicitamos a recuperanda que encaminhe os extratos referentes ao exercício de 2021<sup>13</sup>.

#### 4.1.2. Contas a Receber<sup>14</sup>

Gráfico 2



Entre os meses de março/2021 e abril/2021, o contas a receber no mês registrou diminuição de 14,85% – conforme gráfico acima.

No relatório anterior, solicitamos a seguinte informação:

A partir do gráfico acima verifica-se que o valor total do contas a receber apresentou diminuição de 7,67% no mês de janeiro/2021 quando comparado ao mês anterior, contabilizando posterior

<sup>13</sup> A solicitação foi encaminhada à recuperanda.

<sup>14</sup> No período entre abril/2020 a novembro/2020, o saldo do contas a receber informado já considerava as duplicatas antecipadas no mercado. A partir de dezembro/2020, graficamente passaram a ser demonstrados os títulos a receber, o saldo antecipado, bem como o valor líquido.



elevação no saldo referente aos meses de fevereiro (103,2%) e março (46,78%) – fato que pode ser atribuído a elevação do faturamento no mesmo período. O saldo antecipado registrou diminuição de 57,56% em janeiro/2021, enquanto nos meses de fevereiro/2021 e março/2021 houve elevação de 348% e 54,8%, respectivamente. Solicitamos a recuperanda que nos informe a respeito das elevações apresentados no período.

Segundo a recuperanda:

*A elevação dos saldos de contas a receber em fevereiro e março referem-se ao aumento de faturamento*

*Faturamento janeiro - R\$5.372 mil*

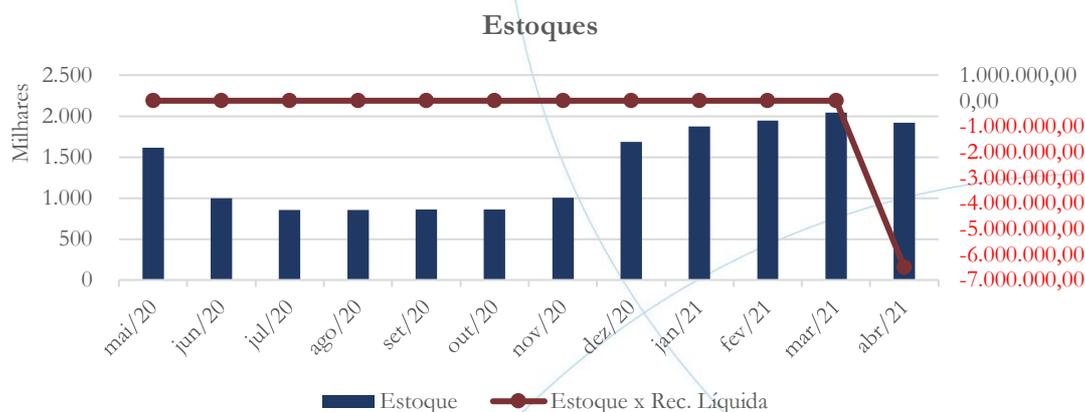
*Faturamento fevereiro – R\$6.279 mil*

*Faturamento março - R\$10.018 mil.*

*Os valores antecipados seguem a mesma evolução, entretanto é necessário considerar que depende muito do fluxo financeiro da empresa . Quando analisado a situação em determinado dia (no caso o último dia do mês), podemos ter efeito além do acréscimo natural do faturamento, também os compromissos assumidos, que podem gerar mais negociações bancárias em determinadas datas e também o volume de vendas que conseguimos receber dentro do próprio mês*

#### **4.1.3. Estoques**

Gráfico 3



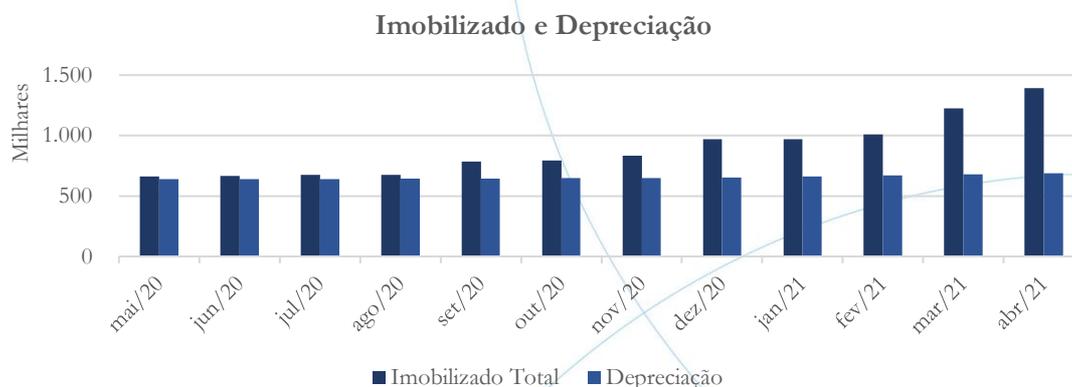
O saldo da conta estoques registrou diminuição de 5,91% no mês de abril/2021, quando comparado ao mês anterior.

#### 4.1.4. Imobilizado

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

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

Gráfico 4



No mês de abril/2021, o saldo do imobilizado registrou aumento de 13,62% quando comparado ao mês anterior, enquanto na depreciação esse foi de 1,43% - conforme gráfico acima.

No relatório anterior, solicitamos a seguinte informação:

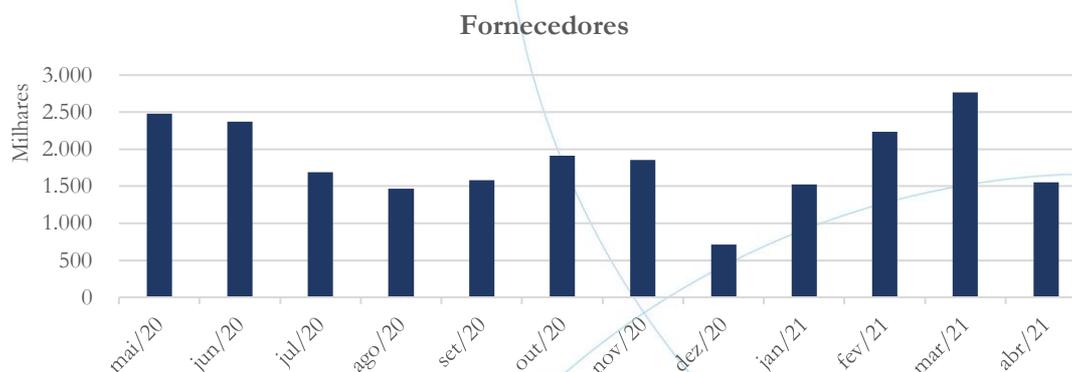
O imobilizado manteve-se estável no mês de janeiro/2021, apresentando aumento de 3,90% no mês de fevereiro/2021, enquanto no mês de março/2021 esse foi de 21,54%. Solicitamos a recuperanda que nos informe o motivo do aumento apresentado acima.

Segundo a recuperanda:

*A empresa está efetuando reformas no prédio onde a mesma mudou. Estas reformas estão demandando aplicações consideráveis de recursos.*

#### 4.1.5. Fornecedores

Gráfico 5



No mês de abril/2021, o saldo da conta fornecedores registrou diminuição de 43,93% quando comparado ao mês anterior.

No relatório anterior, solicitamos a seguinte informação:

A conta fornecedores registrou aumento de 114,49% no mês de janeiro/2021, seguido de 46,45% em fevereiro/2021, enquanto no mês de março/2021 o saldo contabilizou aumento de 23,86% quando comparado ao mês anterior. Solicitamos a recuperanda que nos informe a respeito do aumento apresentado acima.

Segundo a recuperanda:

*Em 2021 dois fatores ocasionaram a variação desta rubrica:*

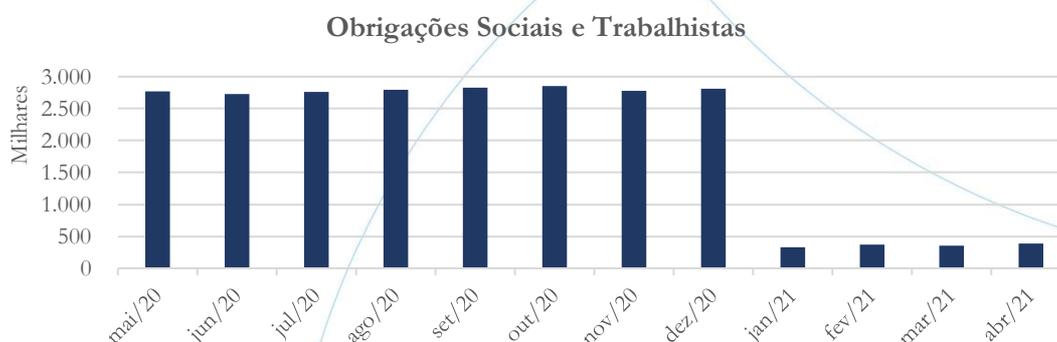
- os saldos da contabilidade estão conciliados com a posição financeira
- com acréscimo de vendas substancial no primeiro trimestre foi necessário um maior valor de estoque, ocasionando as variações na rubrica Fornecedores.

#### 4.1.6. Empréstimos e Financiamentos

A empresa não apresenta saldo referente a empréstimos e financiamentos.

#### 4.1.7. Obrigações Sociais e Trabalhistas

Gráfico 6



No mês de abril/2021, as obrigações sociais registraram aumento de 9,42% quando comparados ao mês anterior.

Verbas Trabalhistas	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21
Salários e Ordenados	40.878	37.777	39.503	74.577	39.076	39.764
INSS	2.366.362	2.411.710	28.561	63.834	80.535	105.207
FGTS	136.277	130.889	17.318	29.460	27.046	35.491
Sindical	37	55	73	73	0	0
Rescisões	44.829	39.814	29.687	29.705	0	0
Processos	229.435	229.435	229.435	250.435	250.435	243.935
<b>Total</b>	<b>2.894.405</b>	<b>2.817.819</b>	<b>2.849.681</b>	<b>365.578</b>	<b>448.084</b>	<b>390.592</b>

De acordo com a tabela acima, os processos foram responsáveis por 57% do passivo trabalhista no mês de abril/2021, enquanto as demais contas representam menos de 45%, analisadas individualmente.

No relatório anterior, solicitamos a seguinte informação:

As obrigações sociais e trabalhistas apresentaram redução de 88,49% no mês de janeiro/2021, enquanto no mês de fevereiro/2021 houve aumento de 14,55% quando comparados ao mês anterior. No mês de março/2021, o saldo das obrigações sociais e trabalhistas apresentaram diminuição de 5,89%. Solicitamos a recuperanda que nos informe a respeito das variações apresentadas nesse 1º trimestre de 2021.

Segundo a recuperanda:

*Em 2021 passamos a efetuar as provisões trabalhistas de férias e 13º e seus respectivos encargos. As variações de fevereiro e março refêm-se as movimentações mensais de pagamento de férias e 13.*

#### 4.1.8. Passivo Tributário

Gráfico 7



O passivo tributário consolidado apresentou diminuição de 0,24% entre os meses de março/2021 e abril/2021.

Fazenda	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21
Municipal	14	32	32	32	32	25
Estadual	6.577.502	10.100.881	19.069	28.988	34.679	53.029
Federal	4.891.215	4.893.801	37.450	63.495	85.625	29.164
Outros	987.958	987.958	109.684	109.684	109.684	109.684
<b>Total</b>	<b>12.456.690</b>	<b>15.982.671</b>	<b>166.235</b>	<b>202.198</b>	<b>230.020</b>	<b>191.902</b>

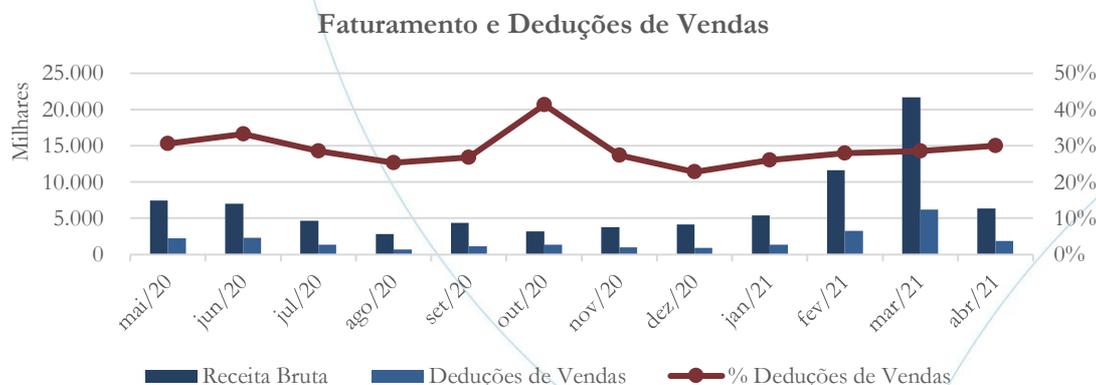
A partir da tabela acima, verifica-se que a esfera estadual detém 27,63% do passivo tributário total.

#### 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

Gráfico 8



No mês de abril/2021, o faturamento apresentou redução de 70,71% quando comparado ao mês anterior. As deduções de vendas houve redução de 69,24%, no mesmo período em análise. Solicitamos a recuperanda que nos informe a respeito de tal reconhecimento.

Solicitamos as seguintes informações:

O faturamento apresentou aumento de 9,75% no mês de dezembro/2020, enquanto as deduções de vendas registraram diminuição de 8,66% sendo que a maior parte diz respeito a devoluções de produtos. Solicitamos à recuperanda que nos informe o motivo das devoluções de produtos.

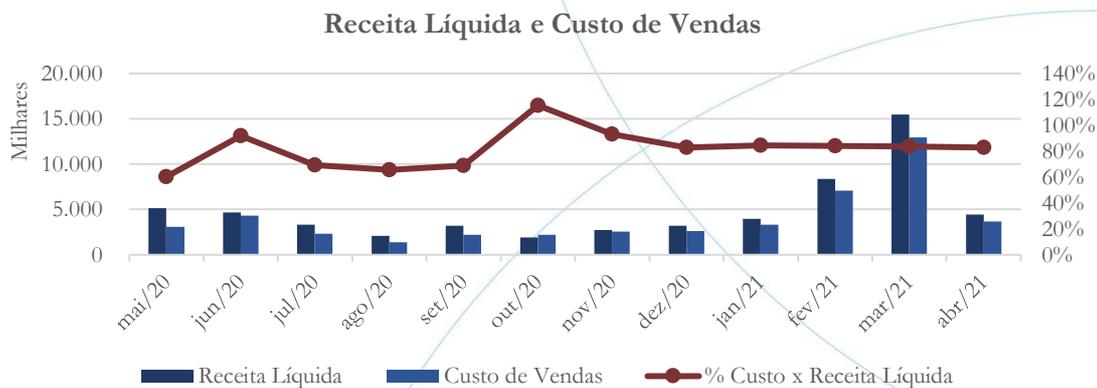
Assim como:

No mês de novembro/2020, o faturamento apresentou alta de 17,03% quando comparado ao mês anterior, enquanto as deduções de vendas registraram diminuição de 22,46% no mesmo período. Comparado ao setor, o aumento no faturamento da recuperanda por ser considerado baixo. Solicitamos à recuperanda que nos posicione a respeito de seu faturamento contabilizado.

As solicitações acima foram encaminhadas à recuperanda.

### 4.2.2. Receita Líquida e Custo de Vendas

Gráfico 9



A receita líquida, acompanhou o faturamento e registrou redução de 71,30% no mês de abril/2021. A conta de custos também apresentou redução (71,51%) no mesmo período analisado – conforme o gráfico acima.

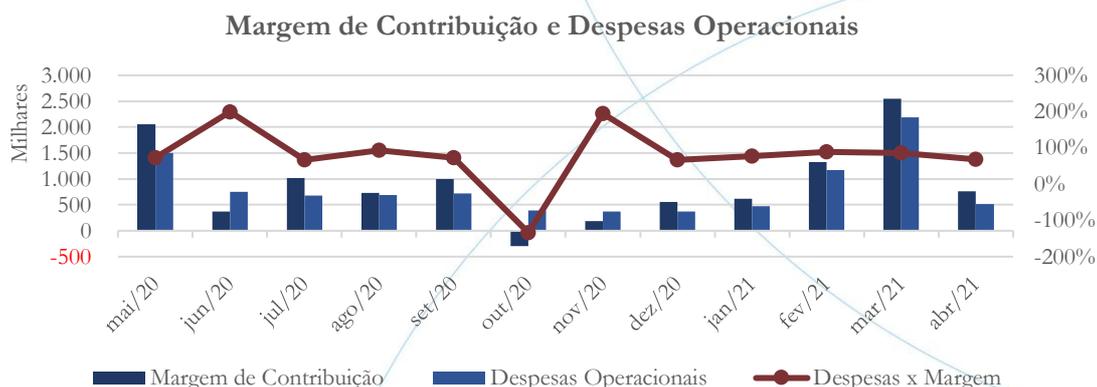
No relatório anterior, solicitamos a seguinte informação:

A receita líquida registrou aumento de 16,69% no mês de dezembro/2020 quando comparado ao mês anterior, enquanto no custo de vendas esse foi de 38,40% para a mesma competência. Solicitamos à recuperanda que nos informe a respeito do aumento contabilizado na conta custo de vendas<sup>15</sup>.

<sup>15</sup> A solicitação foi encaminhada à recuperanda.

### 4.2.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais

Gráfico 10



No mês de abril/2021, a margem de contribuição registrou redução de 70,21% quando comparada ao mês anterior. As despesas operacionais contabilizaram redução de 76,46%, no mesmo período analisado.

No relatório anterior, solicitamos a seguinte informação:

A margem de contribuição registrou aumento no saldo referente aos meses de janeiro (12,04%), fevereiro (14,60%) e março (72,28%), enquanto nas despesas operacionais o aumento foi de 28,56%, 45,06% e 46,46%, respectivamente. Solicitamos à recuperanda que nos informe o motivo do aumento registrado.

Segundo a recuperanda:

*Como assumimos a contabilidade a partir de janeiro/2021 tivemos que efetuar ajustes em virtudes de conciliações tanto das contas de*

forneecedores, impostos, comissões e etc, o que ocasionaram diversas variações. A margem de contribuição em março refere-se basicamente ao volume de vendas originado em março – R\$10.018 mil, - 59,54% acima de fevereiro e com preço por caixa superior aos meses anteriores. As despesas apesar de serem fixas com um grau de vendas elevado é normal apresentarem elevação, (comissões, despesas c/fretes, etc

#### 4.2.4. Resultado Operacional (EBITDA)

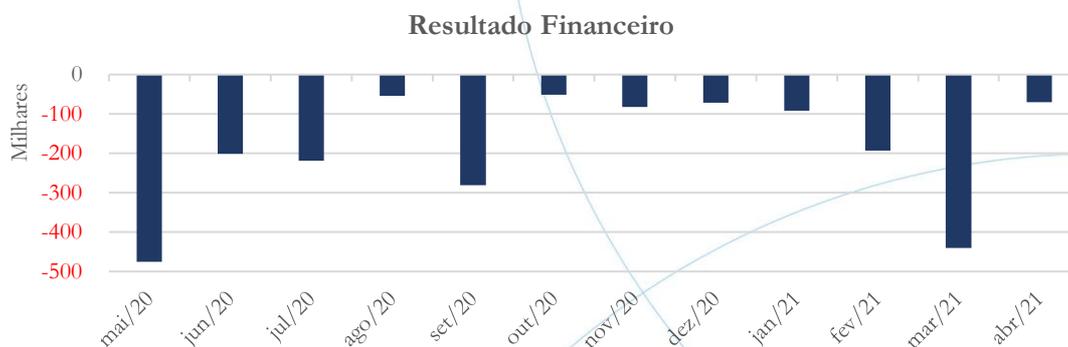
Gráfico 11



Entre os meses de março/2021 e abril/2021, o resultado operacional registrou diminuição de 32,33% - conforme gráfico acima.

#### 4.2.5. Resultado Financeiro

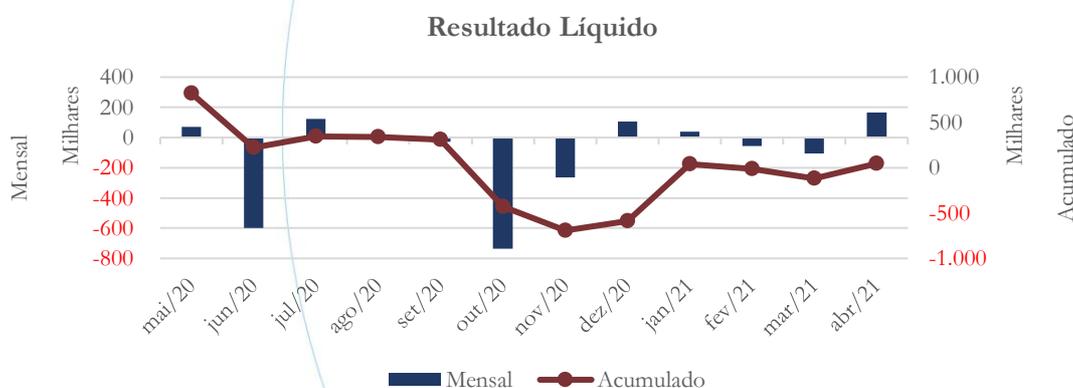
Gráfico 12



O resultado financeiro apresentou diminuição de 84,12% no saldo negativo referente ao mês de abril/2021 quando comparado ao mês anterior.

#### 4.2.6. Resultado Líquido

Gráfico 13



Refletindo o acima exposto, a recuperanda registrou lucro líquido no mês de abril/2021 – conforme gráfico acima.

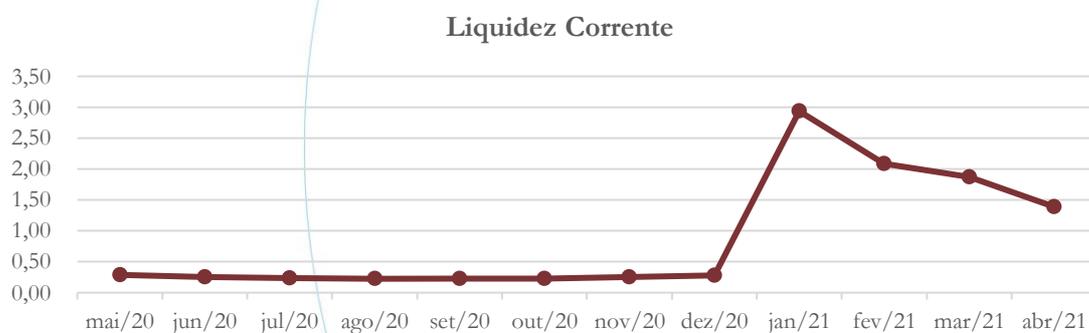
### 4.3. Índices e Indicadores

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 corrente<sup>16</sup> – 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 14



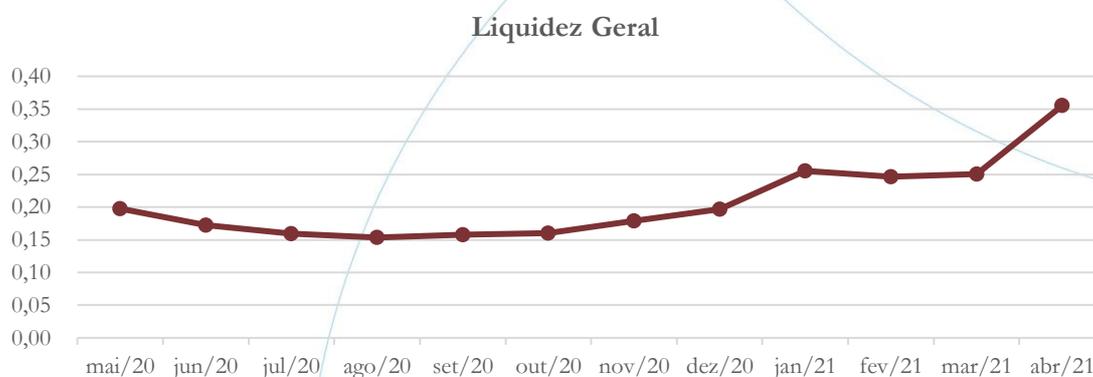
No mês de abril/2021, a empresa possuía R\$ 1,39 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida a curto prazo.

<sup>16</sup> 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 prazo<sup>17</sup>. 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 15



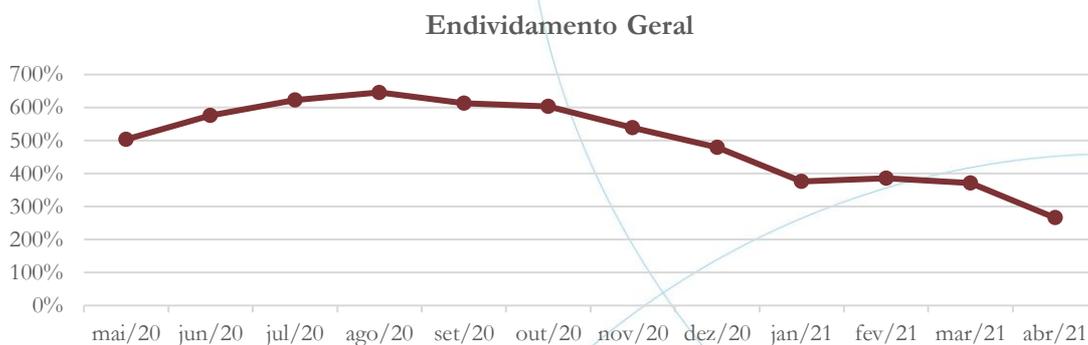
No mês de abril/2021, a recuperanda possuía R\$ 0,36 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida a curto e a longo prazo.

### 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.

<sup>17</sup> Calcula-se a liquidez geral através da soma do ativo circulante e realizável a longo prazo dividido pela soma do passivo circulante e não circulante.

Gráfico 16

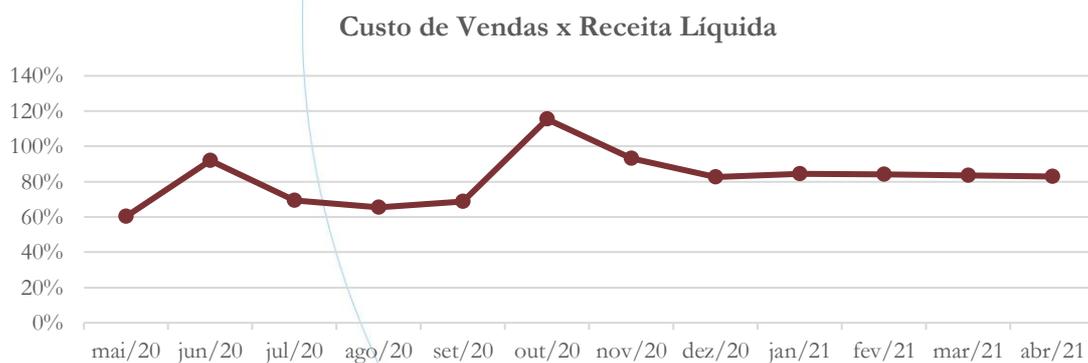


O endividamento geral foi de 266% no mês de abril/2021, indicando alta dependência de capital de terceiros na operação.

#### 4.3.4. Participação do Custo de Vendas

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

Gráfico 17



No mês de abril/2021, o custo de vendas representou 83% 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 18



No mês de abril/2021, o resultado operacional foi positivo em 6%.

### 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 19

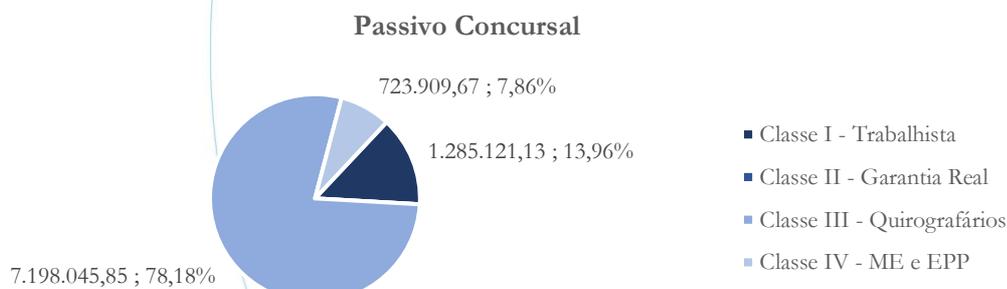


No mês de abril/2021, o retorno líquido foi positivo - conforme gráfico acima.

## 5. Passivo concursal

A recuperanda possui o seguinte passivo concursal<sup>18</sup>:

Gráfico 20



O passivo concursal possui saldo no valor de R\$ 9,2 milhões, conforme a tabela abaixo:

<sup>18</sup> Atualizado em julho/2021.

Classes de Credores	Quantidade de Credores	Valor do Crédito	Participação da Classe
Classe I - Trabalhista	36	1.285.121,13	13,96%
Classe II - Garantia Real	0	0,00	0,00%
Classe III - Quirografários	77	7.198.045,85	78,18%
Classe IV - ME e EPP	56	723.909,67	7,86%
<b>Total</b>	<b>169</b>	<b>9.207.076,65</b>	<b>100,00%</b>

A partir da tabela acima verifica-se que há um total de 169 credores, os quais encontram-se: 78,18% concentrados na Classe III – a qual possui 77 credores. Na Classe I há 36 credores, representando 13,96% do crédito, enquanto na Classe IV há 56 credores e 7,86% do crédito total.

## 6. Análise e considerações finais

No mês de abril/2021, embora a Mega Química tenha registrado diminuição no faturamento, o resultado operacional e o líquido mantiveram-se positivo.

## 7. Acompanhamento processual

Recuperação Judicial

Processo n. 1001497-78.2015.8.26.0431

17/11/2015	Petição inicial
24/03/2017	Deferimento Pedido de Homologação da RJ
29/05/2017	Plano de Recuperação Judicial
19/09/2018	Publicação Edital art. 52 e art. 53
05/03/2020	Edital do art. 7



ADMINISTRAÇÃO  
JUDICIAL



Para verificação do andamento processual acesse o site: [www.r4ccmpresarial.com.br](http://www.r4ccmpresarial.com.br)

## 8. Anexos

**BALANCETE**

Ítem	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>1</b>		<b>ATIVO</b>	<b>5.736.163,20D</b>	<b>96.198.273,28</b>	<b>89.386.377,51</b>	<b>12.548.058,97D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>5.231.122,98D</b>	<b>95.775.854,39</b>	<b>89.325.864,59</b>	<b>11.681.112,78D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.1</b>	<b>DISPONÍVEL</b>	<b>1.253,66D</b>	<b>31.123.067,50</b>	<b>31.090.679,22</b>	<b>33.641,94D</b>
<b>4</b>	<b>1.1.1.01</b>	<b>NUMERÁRIO</b>	<b>1.244,50D</b>	<b>166.033,68</b>	<b>129.523,51</b>	<b>37.754,67D</b>
5	1.1.1.01.000001	Caixa	1.244,50D	166.033,68	129.523,51	37.754,67D
<b>7</b>	<b>1.1.1.02</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>9,16D</b>	<b>30.672.161,57</b>	<b>30.676.312,83</b>	<b>4.142,10D</b>
8	1.1.1.02.000001	Bradesco S/A Cta:28166-2	9,16D	30.672.161,57	30.676.312,83	4.142,10D
<b>9</b>	<b>1.1.1.03</b>	<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>284.872,25</b>	<b>284.842,88</b>	<b>29,37D</b>
10	1.1.1.03.000001	Poupança Bradesco 28166-2	0,00	0,17	0,17	0,00D
11	1.1.1.03.000002	Aplicação Financeira Bradesco 28166-2	0,00	284.872,08	284.842,71	29,37D
<b>12</b>	<b>1.1.2</b>	<b>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</b>	<b>3.543.128,77D</b>	<b>56.873.615,82</b>	<b>50.688.953,79</b>	<b>9.727.790,80D</b>
<b>13</b>	<b>1.1.2.01</b>	<b>DUPLICATAS A RECEBER</b>	<b>371.783,18D</b>	<b>50.231.878,35</b>	<b>44.922.437,81</b>	<b>5.681.223,72D</b>
14	1.1.2.01.000001	Duplicatas a Receber	2.423.074,00D	29.972.819,88	26.714.670,16	5.681.223,72D
15	1.1.2.01.000002	/-/ Duplicatas Descontadas	2.051.290,82C	2.051.290,82	0,00	0,00D
424	1.1.2.01.000005	(-) DUPL.DESC. - ATTICA FACTORING F. MERCANTIL	0,00	6.227.462,68	6.227.462,68	0,00D
425	1.1.2.01.000006	(-) DUPL.DESC. - FUNDOS CREDITARIOS MULT. ONE7 LP	0,00	1.286.832,99	1.286.832,99	0,00D
426	1.1.2.01.000007	(-) DUPL.DESC. - ASSENT BANK	0,00	190.632,29	190.632,29	0,00D
427	1.1.2.01.000008	(-) DUPL.DESC. - RED ASSENT/PERF. DISTRESSED D. DIR.C	0,00	3.336.233,45	3.336.233,45	0,00D
428	1.1.2.01.000009	(-) DUPL.DESC. - BRR FOMENTO	0,00	1.520.885,24	1.520.885,24	0,00D
431	1.1.2.01.000010	(-) DUPL.DESC. - PRIXX EMPRES.	0,00	188.550,52	188.550,52	0,00D
432	1.1.2.01.000011	(-) DUPL.DESC. - VERTIGO	0,00	2.142.241,75	2.142.241,75	0,00D
433	1.1.2.01.000012	(-) DUPL.DESC. - IF FIDIC	0,00	444.710,92	444.710,92	0,00D
434	1.1.2.01.000013	(-) DUPL.DESC. - VALECREDE	0,00	850.745,08	850.745,08	0,00D
436	1.1.2.01.000019	(-) DUPL.DESC. - LX FIDIC ASSENT BANK	0,00	2.019.472,73	2.019.472,73	0,00D
<b>19</b>	<b>1.1.2.03</b>	<b>IMPOSTOS A RECUPERAR</b>	<b>3.171.345,59D</b>	<b>6.465.412,33</b>	<b>5.637.228,42</b>	<b>3.999.529,50D</b>
20	1.1.2.03.000001	ICMS a Recuperar	1.863.495,92D	4.097.434,35	3.154.090,63	2.806.839,64D
21	1.1.2.03.000002	PIS a Recuperar	4.339,51D	241.435,28	242.834,45	2.940,34D
22	1.1.2.03.000003	COFINS a Recuperar	19.988,04D	1.112.061,96	1.118.506,64	13.543,36D
23	1.1.2.03.000004	IPI	1.071.664,36D	1.014.051,17	1.121.367,13	964.348,40D
411	1.1.2.03.000005	ICMS ST a Recuperar	211.857,76D	0,00	0,00	211.857,76D
1797	1.1.2.03.000006	INSS a Compensar	0,00	429,57	429,57	0,00D
<b>24</b>	<b>1.1.2.06</b>	<b>ADIANTAMENTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>176.325,14</b>	<b>129.287,56</b>	<b>47.037,58D</b>
25	1.1.2.06.000001	Adiantamentos a Empregados	0,00	129.287,56	129.287,56	0,00D
27	1.1.2.06.000003	Adiantamentos a Fornecedores	0,00	47.037,58	0,00	47.037,58D
<b>36</b>	<b>1.1.3</b>	<b>ESTOQUES</b>	<b>1.686.740,55D</b>	<b>7.779.171,07</b>	<b>7.546.231,58</b>	<b>1.919.680,04D</b>
<b>37</b>	<b>1.1.3.01</b>	<b>ESTOQUES DE MERCADORIAS</b>	<b>1.686.740,55D</b>	<b>7.779.171,07</b>	<b>7.546.231,58</b>	<b>1.919.680,04D</b>
38	1.1.3.01.000001	Matéria-prima	1.309.156,69D	5.496.517,79	5.491.807,36	1.313.867,12D
40	1.1.3.01.000003	Produtos Acabados	377.583,86D	2.282.653,28	2.054.424,22	605.812,92D
<b>41</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>187.031,83D</b>	<b>0,00</b>	<b>24.175,48</b>	<b>162.856,35D</b>
<b>42</b>	<b>1.2.1</b>	<b>VALORES REALIZAVEIS A LONGO PRAZO</b>	<b>187.031,83D</b>	<b>0,00</b>	<b>24.175,48</b>	<b>162.856,35D</b>
<b>44</b>	<b>1.2.1.03</b>	<b>DEPÓSITO JUDICIAL</b>	<b>187.031,83D</b>	<b>0,00</b>	<b>24.175,48</b>	<b>162.856,35D</b>
46	1.2.1.03.000002	Bloqueio Judicial	187.031,83D	0,00	24.175,48	162.856,35D
<b>47</b>	<b>1.3</b>	<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>318.008,39D</b>	<b>422.418,89</b>	<b>36.337,44</b>	<b>704.089,84D</b>
<b>48</b>	<b>1.3.2</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>318.008,39D</b>	<b>422.418,89</b>	<b>36.337,44</b>	<b>704.089,84D</b>
<b>49</b>	<b>1.3.2.01</b>	<b>FÁBRICA</b>	<b>746.817,29D</b>	<b>363.013,97</b>	<b>0,00</b>	<b>1.109.831,26D</b>
50	1.3.2.01.000001	Máquinas e Equipamentos	703.187,31D	0,00	0,00	703.187,31D
51	1.3.2.01.000002	Móveis e Utensílios	17.089,00D	0,00	0,00	17.089,00D
52	1.3.2.01.000003	Instalações	26.540,98D	0,00	0,00	26.540,98D
435	1.3.2.01.000005	Construções em Andamento	0,00	363.013,97	0,00	363.013,97D
<b>54</b>	<b>1.3.2.02</b>	<b>LABORATÓRIO</b>	<b>21.428,92D</b>	<b>21.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42.928,92D</b>
55	1.3.2.02.000001	Máquinas e Equipamentos	16.991,72D	21.500,00	0,00	38.491,72D
56	1.3.2.02.000002	Móveis e Utensílios	4.437,20D	0,00	0,00	4.437,20D
<b>58</b>	<b>1.3.2.03</b>	<b>ESCRITÓRIO</b>	<b>203.434,49D</b>	<b>37.904,92</b>	<b>0,00</b>	<b>241.339,41D</b>
59	1.3.2.03.000001	Móveis e Utensílios	19.557,49D	333,70	0,00	19.891,19D
60	1.3.2.03.000002	Equipamentos de Informática	45.877,00D	37.571,22	0,00	83.448,22D
61	1.3.2.03.000003	Veículos	138.000,00D	0,00	0,00	138.000,00D
<b>789</b>	<b>1.3.2.04</b>	<b>(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMULADO</b>	<b>653.672,31C</b>	<b>0,00</b>	<b>36.337,44</b>	<b>690.009,75C</b>
791	1.3.2.04.000002	(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	34.537,83C	0,00	1.372,20	35.910,03C
792	1.3.2.04.000003	(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	557.239,66C	0,00	24.185,13	581.424,79C
793	1.3.2.04.000004	(-) DEPRECIACÕES DE VEÍCULOS	0,00	0,00	9.200,00	9.200,00C
798	1.3.2.04.000009	(-) DEPREC. INSTALAÇÕES	16.017,82C	0,00	884,68	16.902,50C
799	1.3.2.04.000010	(-) EQUIPTOS INFORMÁTICA	45.877,00C	0,00	695,43	46.572,43C
<b>62</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>6.630.096,89C</b>	<b>55.238.658,48</b>	<b>61.096.600,70</b>	<b>12.488.039,11C</b>
<b>63</b>	<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>18.997.719,48C</b>	<b>51.760.938,73</b>	<b>41.174.959,05</b>	<b>8.411.739,80C</b>
<b>64</b>	<b>2.1.1</b>	<b>VALORES EXIGÍVEIS A CURTO PRAZO</b>	<b>18.997.719,48C</b>	<b>51.760.938,73</b>	<b>41.174.959,05</b>	<b>8.411.739,80C</b>
<b>1919</b>	<b>2.1.1.01</b>	<b>FORNECEDORES DIVERSOS</b>	<b>711.979,61C</b>	<b>27.314.716,25</b>	<b>28.155.755,57</b>	<b>1.553.018,93C</b>
325	2.1.1.01.000001	DIVERSOS	711.979,61C	27.314.716,25	28.155.755,57	1.553.018,93C
<b>67</b>	<b>2.1.1.02</b>	<b>DUPLICATAS DESCONTADAS</b>	<b>0,00</b>	<b>183.513,55</b>	<b>6.043.020,30</b>	<b>5.859.506,75C</b>

Este documento é uma cópia do original, assinado digitalmente por MURICIO DELLOVADE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, Protocolado em 09/08/2021 às 15:51, sob o número WPJ002092-19. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1001497-78.2015.8.26.0431 e código RbLq13TV.

**BALANCETE**

Ít	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
68	2.1.1.02.000001	Assent Bank	0,00	0,00	62.715,24	62.715,24
69	2.1.1.02.000002	Attica Factoring Fomento Mercantil	0,00	0,00	407.369,50	407.369,50
70	2.1.1.02.000003	Fundo De Invest Direitos Creditorios Mult One 7	0,00	0,00	68.228,58	68.228,58
788	2.1.1.02.000004	Red Performanced Fundo de Investimento	0,00	0,00	446.195,46	446.195,46
412	2.1.1.02.000005	Prixx Emprest.	0,00	0,00	89.344,08	89.344,08
413	2.1.1.02.000006	IF Fidic	0,00	0,00	391.505,22	391.505,22
414	2.1.1.02.000007	Valecred	0,00	0,00	850.745,08	850.745,08
416	2.1.1.02.000008	BRR FOMENTO	0,00	0,00	155.610,50	155.610,50
437	2.1.1.02.000009	Lx Fidic Assent Bank	0,00	183.513,55	2.301.875,92	2.118.362,37
445	2.1.1.02.000011	Vertigo	0,00	0,00	1.269.430,72	1.269.430,72
<b>71</b>	<b>2.1.1.03</b>	<b>OBRIGACOES SOCIAIS E TRABALHISTA</b>	<b>2.847.820,42C</b>	<b>3.041.661,01</b>	<b>616.279,81</b>	<b>422.439,22</b>
72	2.1.1.03.000001	Salários a Pagar	35.917,06C	385.165,29	386.950,41	37.702,14
73	2.1.1.03.000002	Contribuicao INSS a Recolher	2.411.710,31C	2.446.929,59	140.426,19	105.206,99
74	2.1.1.03.000003	FGTS a Recolher	130.888,52C	151.257,65	55.859,80	35.490,60
76	2.1.1.03.000005	Contribuicao Assist/Neg a Recolher	55,20C	73,20	18,00	0,00
78	2.1.1.03.000007	Indenizações Trabalhistas a Pagar	39.813,94C	41.103,06	1.289,12	0,00
79	2.1.1.03.000008	Ferías a Pagar	0,00	10.632,22	10.736,29	104,07
80	2.1.1.03.000009	Processos Trabalhistas	229.435,39C	6.500,00	21.000,00	243.935,39
<b>82</b>	<b>2.1.1.04</b>	<b>OBRIGACOES FISCAIS</b>	<b>15.296.778,07C</b>	<b>21.200.831,39</b>	<b>6.288.335,93</b>	<b>384.282,61</b>
83	2.1.1.04.000001	ICMS a Recolher	6.053.097,37C	9.209.808,89	3.156.711,52	0,00
84	2.1.1.04.000002	IRRF a Recolher	19.042,19C	8.077,38	8.770,30	19.735,19
85	2.1.1.04.000003	PIS a Recolher	543.565,70C	871.201,54	327.635,84	0,00
86	2.1.1.04.000004	COFINS a Recolher	2.590.423,06C	4.099.525,44	1.509.102,38	0,00
87	2.1.1.04.000005	ISS a Recolher	31,82C	44,70	37,52	24,64
89	2.1.1.04.000007	IPI a recolher	1.730.953,17C	2.852.320,30	1.121.367,13	0,00
90	2.1.1.04.000008	Pis/Cofins/Csll Retidos	9.816,48C	387,36	0,00	9.429,12
91	2.1.1.04.000009	ICMS ST a Recolher	4.047.783,74C	4.159.465,78	164.711,24	53.029,26
92	2.1.1.04.000010	Auto de Infração Federal	109.684,08C	0,00	0,00	109.684,08
429	2.1.1.04.000011	I.R.P.J A RECOLHER	132.675,25C	0,00	0,00	132.675,25
430	2.1.1.04.000012	C.S.L.L. A RECOLHER	59.705,21C	0,00	0,00	59.705,21
<b>93</b>	<b>2.1.1.05</b>	<b>RETIRADA PRO LABORE A PAGAR</b>	<b>1.860,10C</b>	<b>8.702,10</b>	<b>8.800,00</b>	<b>1.958,00</b>
94	2.1.1.05.000001	Marcos Antonio Mesquita Roncato	1.860,10C	8.702,10	8.800,00	1.958,00
<b>97</b>	<b>2.1.1.07</b>	<b>PROVISAO PARA CURTO PRAZO</b>	<b>139.281,28C</b>	<b>11.514,43</b>	<b>62.767,44</b>	<b>190.534,29</b>
100	2.1.1.07.000003	Férias	101.813,92C	9.632,53	19.631,75	111.813,14
101	2.1.1.07.000004	INSS s/ férias	29.322,33C	1.472,61	2.864,19	30.713,99
102	2.1.1.07.000005	FGTS s/ férias	8.145,03C	409,29	795,70	8.531,44
103	2.1.1.07.000006	13º Salário	0,00	0,00	28.856,69	28.856,69
104	2.1.1.07.000007	INSS s/ 13º Salario	0,00	0,00	8.310,80	8.310,80
105	2.1.1.07.000008	FGTS s/ 13º Salario	0,00	0,00	2.308,31	2.308,31
<b>110</b>	<b>2.2</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>8.482.809,15C</b>	<b>2.583.786,06</b>	<b>19.043.367,90</b>	<b>24.942.390,99</b>
<b>111</b>	<b>2.2.1</b>	<b>VALORES EXIGIVEIS A LONGO PRAZO</b>	<b>8.482.809,15C</b>	<b>2.583.786,06</b>	<b>19.043.367,90</b>	<b>24.942.390,99</b>
<b>112</b>	<b>2.2.1.01</b>	<b>RECUPERAÇÃO JUDICIAL</b>	<b>7.583.535,40C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.583.535,40</b>
113	2.2.1.01.000001	Fornecedores Diversos Acordados	841.105,84C	0,00	0,00	841.105,84
404	2.2.1.01.000002	ATTICA FACTORING F. MERCANTIL - RJ	2.219.204,92C	0,00	0,00	2.219.204,92
405	2.2.1.01.000003	SERRANA SECURITIZADORA S/A - RJ	95.422,75C	0,00	0,00	95.422,75
406	2.2.1.01.000004	CONTINENTAL SECURITIZADORA S/A - RJ	249.529,40C	0,00	0,00	249.529,40
407	2.2.1.01.000005	FUND.INV.DIR.CRED. ONIXPRIME - RJ	647.321,53C	0,00	0,00	647.321,53
408	2.2.1.01.000006	CREDIT BRASIL F. MERCANTIL S/A - RJ	342.625,20C	0,00	0,00	342.625,20
409	2.2.1.01.000007	INVISTA FIDC - RJ	177.898,56C	0,00	0,00	177.898,56
410	2.2.1.01.000008	FORNECEDORES PROCESSOS - RJ	3.010.427,20C	0,00	0,00	3.010.427,20
<b>114</b>	<b>2.2.1.02</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTA</b>	<b>21.000,00C</b>	<b>21.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
115	2.2.1.02.000001	Processos Trabalhistas	21.000,00C	21.000,00	0,00	0,00
<b>116</b>	<b>2.2.1.03</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>	<b>878.273,75C</b>	<b>2.562.786,06</b>	<b>19.043.367,90</b>	<b>17.358.855,55</b>
117	2.2.1.03.000001	Tributos Federais - Parc. Rescindidos	878.273,75C	878.273,75	0,00	0,00
417	2.2.1.03.000002	INSS a Recolher LP	0,00	7.116,94	2.411.710,31	2.404.593,37
418	2.2.1.03.000003	FGTS a Recolher LP	0,00	125.523,34	130.888,52	5.365,18
419	2.2.1.03.000004	ICMS a Recolher - LP	0,00	1.551.872,03	7.588.043,40	6.036.171,37
420	2.2.1.03.000005	PIS a Recolher - LP	0,00	0,00	543.565,70	543.565,70
421	2.2.1.03.000006	COFINS a Recolher - LP	0,00	0,00	2.590.423,06	2.590.423,06
422	2.2.1.03.000007	IPI a recolher - LP	0,00	0,00	1.730.953,17	1.730.953,17
423	2.2.1.03.000008	ICMS ST a Recolher - LP	0,00	0,00	4.047.783,74	4.047.783,74
<b>118</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>20.850.431,74D</b>	<b>893.933,69</b>	<b>878.273,75</b>	<b>20.866.091,68</b>
<b>119</b>	<b>2.3.1</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>150.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150.000,00</b>
<b>120</b>	<b>2.3.1.01</b>	<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>150.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150.000,00</b>
121	2.3.1.01.000001	CAPITAL SOCIAL	150.000,00C	0,00	0,00	150.000,00
<b>141</b>	<b>2.3.3</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>21.000.431,74D</b>	<b>893.933,69</b>	<b>878.273,75</b>	<b>21.016.091,68</b>
<b>142</b>	<b>2.3.3.01</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>21.000.431,74D</b>	<b>893.933,69</b>	<b>878.273,75</b>	<b>21.016.091,68</b>
143	2.3.3.01.000001	PREJUÍZOS ACUMULADOS	21.000.431,74D	893.933,69	878.273,75	21.016.091,68
<b>150</b>	<b>3</b>	<b>RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	<b>8.082.104,21</b>	<b>28.017.429,10</b>	<b>19.935.324,89</b>
<b>151</b>	<b>3.1</b>	<b>RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	<b>8.082.104,21</b>	<b>28.017.429,10</b>	<b>19.935.324,89</b>
<b>152</b>	<b>3.1.1</b>	<b>RECEITAS OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.017.429,10</b>	<b>28.017.429,10</b>

Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1001497-78.2015.8.26.0431 e código RbLal3TV.

**BALANCETE**

Ítem	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>153</b>	<b>3.1.1.01</b>	<b>VENDAS DE MERCADORIAS TRIBUTADAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.017.429,10</b>	<b>28.017.429,10</b>
154	3.1.1.01.000001	Receita com Vendas	0,00	0,00	28.017.429,10	28.017.429,10
<b>159</b>	<b>3.1.2</b>	<b>DEDUÇÕES DAS RECEITAS BRUTAS</b>	<b>0,00</b>	<b>8.082.104,21</b>	<b>0,00</b>	<b>8.082.104,21</b>
<b>160</b>	<b>3.1.2.01</b>	<b>IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE AS VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>6.788.105,80</b>	<b>0,00</b>	<b>6.788.105,80</b>
161	3.1.2.01.000001	ICMS sobre Vendas	0,00	3.156.711,52	0,00	3.156.711,52
162	3.1.2.01.000002	Cofins	0,00	1.915.147,46	0,00	1.915.147,46
163	3.1.2.01.000003	PIS sobre faturamento	0,00	415.789,58	0,00	415.789,58
164	3.1.2.01.000004	I.S.S. Imposto sobre Serviços	0,00	30,94	0,00	30,94
165	3.1.2.01.000005	IPI	0,00	1.121.367,13	0,00	1.121.367,13
166	3.1.2.01.000006	ICMS Substituição Tributária	0,00	179.059,17	0,00	179.059,17
<b>167</b>	<b>3.1.2.02</b>	<b>VENDAS CANCELADAS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.293.998,41</b>	<b>0,00</b>	<b>1.293.998,41</b>
168	3.1.2.02.000001	Vendas Canceladas	0,00	1.293.998,41	0,00	1.293.998,41
<b>174</b>	<b>4</b>	<b>CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>35.552.271,38</b>	<b>15.676.966,35</b>	<b>19.875.305,03</b>
<b>175</b>	<b>4.1</b>	<b>CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>35.552.271,38</b>	<b>15.676.966,35</b>	<b>19.875.305,03</b>
<b>176</b>	<b>4.1.1</b>	<b>CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>35.552.271,38</b>	<b>15.676.966,35</b>	<b>19.875.305,03</b>
<b>177</b>	<b>4.1.1.01</b>	<b>CUSTOS VÁRIAVEIS</b>	<b>0,00</b>	<b>31.334.798,56</b>	<b>15.195.507,86</b>	<b>16.139.290,70</b>
178	4.1.1.01.000001	Consumo de Materia Prima	0,00	23.567.390,60	2.449,44	23.564.941,16
179	4.1.1.01.000002	(-) ICMS S/ COMPRAS	0,00	2.054,08	4.097.446,94	4.095.392,86
180	4.1.1.01.000003	Fretes s/ Compra de Materia Prima	0,00	5.765,99	0,00	5.765,99
181	4.1.1.01.000004	Serviços Terceiros PJ Custos	0,00	194.627,87	0,00	194.627,87
987	4.1.1.01.000007	(-) PIS SOBRE COMPRAS	0,00	0,00	410.696,45	410.696,45
988	4.1.1.01.000008	(-) COFINS SOBRE COMPRAS	0,00	0,00	1.891.692,79	1.891.692,79
989	4.1.1.01.000009	(-) IPI SOBRE COMPRAS	0,00	0,00	1.014.051,17	1.014.051,17
992	4.1.1.01.000012	ENERGIA ELETRICA - CUSTOS	0,00	18.728,44	0,00	18.728,44
993	4.1.1.01.000998	ESTOQUE INICIAL	0,00	7.546.231,58	0,00	7.546.231,58
994	4.1.1.01.000999	(-) ESTOQUE FINAL	0,00	0,00	7.779.171,07	7.779.171,07
<b>183</b>	<b>4.1.1.02</b>	<b>CUSTOS COM PESSOAL - PRODUÇÃO</b>	<b>0,00</b>	<b>508.247,21</b>	<b>51.250,19</b>	<b>456.997,02</b>
184	4.1.1.02.000001	Ordenados e Salários	0,00	288.454,66	8.108,28	280.346,38
185	4.1.1.02.000002	Férias	0,00	33.976,38	10.406,98	23.569,40
186	4.1.1.02.000003	13º Salário	0,00	27.324,73	0,00	27.324,73
188	4.1.1.02.000005	Horas Extras	0,00	671,90	0,00	671,90
195	4.1.1.02.000012	Indenizações Trabalhistas	0,00	3.282,73	30.857,07	27.574,34
196	4.1.1.02.000013	Uniforme	0,00	240,00	0,00	240,00
198	4.1.1.02.000015	Seguro de Vida	0,00	1.362,19	0,00	1.362,19
199	4.1.1.02.000016	F.G.T.S.	0,00	50.684,77	408,42	50.276,35
201	4.1.1.02.000018	F.G.T.S. Rescisório	0,00	21,29	0,00	21,29
202	4.1.1.02.000019	I.N.S.S.	0,00	91.407,03	1.469,44	89.937,59
207	4.1.1.02.000024	Adicional Noturno	0,00	10,43	0,00	10,43
208	4.1.1.02.000025	Vale Alimentação - Prod.	0,00	10.811,10	0,00	10.811,10
<b>209</b>	<b>4.1.1.03</b>	<b>CUSTOS DE MANUTENÇÃO</b>	<b>0,00</b>	<b>15.682,40</b>	<b>0,00</b>	<b>15.682,40</b>
211	4.1.1.03.000002	Manutenção Máquinas e Equipamentos	0,00	13.599,30	0,00	13.599,30
212	4.1.1.03.000003	Manutenção e Conservação Predial	0,00	2.083,10	0,00	2.083,10
<b>213</b>	<b>4.1.1.04</b>	<b>DESPESAS COM VEÍCULOS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.155,92</b>	<b>0,00</b>	<b>1.155,92</b>
214	4.1.1.04.000001	Combustíveis e Lubrificantes	0,00	1.051,80	0,00	1.051,80
215	4.1.1.04.000002	Gastos com Veículos	0,00	104,12	0,00	104,12
<b>217</b>	<b>4.1.1.05</b>	<b>DESPESAS COMERCIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>2.607.534,35</b>	<b>417.923,80</b>	<b>2.189.610,55</b>
219	4.1.1.05.000002	Fretes sobre vendas	0,00	1.026.955,08	0,00	1.026.955,08
220	4.1.1.05.000003	Materiais de Expediente	0,00	635,80	0,00	635,80
221	4.1.1.05.000004	Descarga s/ Frete	0,00	2.023,00	0,00	2.023,00
222	4.1.1.05.000005	Propagandas e Promoções	0,00	2.472,00	0,00	2.472,00
223	4.1.1.05.000006	Viagens e Estadias	0,00	1.033,10	0,00	1.033,10
224	4.1.1.05.000007	Comissões	0,00	838.087,99	0,00	838.087,99
225	4.1.1.05.000008	Despesas de Viagens	0,00	19.828,70	0,00	19.828,70
227	4.1.1.05.000010	Acordos Comerciais sobre Vendas	0,00	701.521,31	417.923,80	283.597,51
228	4.1.1.05.000011	Desconto Comercial	0,00	14.977,37	0,00	14.977,37
<b>230</b>	<b>4.1.1.06</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>565.200,91</b>	<b>2.826,32</b>	<b>562.374,59</b>
231	4.1.1.06.000001	Ordenados e Salários	0,00	73.745,36	2.766,03	70.979,33
232	4.1.1.06.000002	13º Salários	0,00	7.933,39	0,00	7.933,39
234	4.1.1.06.000004	Férias	0,00	12.686,21	11,26	12.674,95
242	4.1.1.06.000012	Uniforme	0,00	60,00	0,00	60,00
243	4.1.1.06.000013	I.N.S.S.	0,00	26.660,75	3,17	26.657,58
245	4.1.1.06.000015	F.G.T.S.	0,00	6.461,87	0,88	6.460,99
246	4.1.1.06.000016	Água/Luz/Telefone/Internet	0,00	32.577,36	0,00	32.577,36
247	4.1.1.06.000017	Aluguéis	0,00	60.338,12	0,00	60.338,12
249	4.1.1.06.000019	Associação de Classe	0,00	534,00	0,00	534,00
251	4.1.1.06.000021	Conservação e Limpeza	0,00	5.618,45	0,00	5.618,45
252	4.1.1.06.000022	Correspondências e Portes	0,00	567,30	0,00	567,30
253	4.1.1.06.000023	Contribuições e Doações -	0,00	80,00	0,00	80,00
254	4.1.1.06.000024	Depreciação s/Bens Utilizados	0,00	36.337,44	0,00	36.337,44
257	4.1.1.06.000027	Manutenção Máquinas e Equipamentos	0,00	3.421,00	0,00	3.421,00
259	4.1.1.06.000029	Honorários Contábeis / Advocáticos	0,00	133.847,10	0,00	133.847,10
260	4.1.1.06.000030	Outros Gastos	0,00	4.125,12	0,00	4.125,12
262	4.1.1.06.000032	Retirada Pro-Labore	0,00	8.800,00	0,00	8.800,00

WPD 002092-9  
 17/06/2021 17:51:59  
 O número  
 1751, sob o nome  
 do processo 1001497-78.2015.8.26.0431 e código RbLal3TV.  
 Este documento é uma cópia digitalizada do original, assinado digitalmente por CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 09/08/2021 às 17:51:59, sob o número  
 1001497-78.2015.8.26.0431 e código RbLal3TV. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1001497-78.2015.8.26.0431 e código RbLal3TV.

**BALANCETE**

Ítem	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
263	4.1.1.06.000033	Remuneração por Prestação de Serviços	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
264	4.1.1.06.000034	Materials de Escritórios	0,00	300,48	0,00	300,48
267	4.1.1.06.000037	Material de Consumo	0,00	89.497,16	0,00	89.497,16
268	4.1.1.06.000038	Lanches e Refeicoes	0,00	7.607,34	0,00	7.607,34
269	4.1.1.06.000039	Despesas com Veiculos	0,00	1.362,18	0,00	1.362,18
271	4.1.1.06.000041	Vale Alimentação - ADM	0,00	3.997,10	0,00	3.997,10
274	4.1.1.06.000044	Combustiveis e Lubrificantes	0,00	2.604,05	0,00	2.604,05
280	4.1.1.06.000050	Despesas com Viagens e Estadias	0,00	11.822,00	0,00	11.822,00
288	4.1.1.06.000058	Despesas Medicas	0,00	7.321,37	44,98	7.276,39
292	4.1.1.06.000062	Custas Processuais	0,00	126,47	0,00	126,47
293	4.1.1.06.000063	Festas e Confraternizações	0,00	2.224,12	0,00	2.224,12
297	4.1.1.06.000067	Despesas com Processamento de Dados	0,00	20.423,80	0,00	20.423,80
301	4.1.1.06.000072	IPTU	0,00	121,37	0,00	121,37
<b>302</b>	<b>4.1.1.07</b>	<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.987,35</b>	<b>8.987,35</b>
303	4.1.1.07.000001	Descontos Obtidos	0,00	0,00	7.660,92	7.660,92
305	4.1.1.07.000003	Juros Recebidos	0,00	0,00	1.326,43	1.326,43
<b>307</b>	<b>4.1.1.08</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>519.652,03</b>	<b>470,83</b>	<b>519.181,20</b>
308	4.1.1.08.000001	Descontos Concedidos	0,00	6.475,44	0,00	6.475,44
309	4.1.1.08.000002	Despesas Bancarias	0,00	4.962,04	470,83	4.491,21
310	4.1.1.08.000003	IOF - Imposto s/ operação Financeira	0,00	3.205,05	0,00	3.205,05
312	4.1.1.08.000005	Juros de Desconto de Duplicatas	0,00	474.421,77	0,00	474.421,77
313	4.1.1.08.000006	Juros a Pagar	0,00	363,84	0,00	363,84
314	4.1.1.08.000007	Taxa Desc. Duplicatas	0,00	30.223,89	0,00	30.223,89

**RESUMO DO BALANCETE**

ATIVO	5.736.163,20D	96.198.273,28	89.386.377,51	12.548.058,97D
ASSIVO	6.630.096,89C	55.238.658,48	61.096.600,70	12.488.039,11D
ATRIMÔNIO LÍQUIDO	20.850.431,74D	893.933,69	878.273,75	20.866.091,68D
RECEITAS	0,00	8.082.104,21	28.017.429,10	19.935.324,89D
CUSTOS E DESPESAS	0,00	35.552.271,38	15.676.966,35	19.875.305,03D
RESULTADO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DO EXERCÍCIO EM CURSO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	5.736.163,20D	131.750.544,66	105.063.343,86	32.423.364,00D
CONTAS CREDORAS	14.220.334,85D	64.214.696,38	89.992.303,55	11.557.272,32D
RESULTADO DO MES	0,00	19.875.305,03	19.935.324,89	60.019,86D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	19.875.305,03	19.935.324,89	60.019,86D

MARCOS ANTONIO MESQUITA RONCATO  
 CPF: 015.932.668-04

MARCIO JOSE TOREZZI  
 Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP156656/O-0  
 CPF: 034.063.498-70

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, Protocolado em 09/08/2021 às 17:57, sob o número WPM-DZ-002092-9. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1001497-78.2015.8.26.0431 e código RbLq13TV.