



INDÚSTRIA DE PARAFUSOS ELEKO LTDA COMERCIAL ELEKO EIRELI

**RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 1043701-24.2019.8.26.0100**

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

**55º Relatório Mensal de Atividades
Competência: Maio de 2024**

ÍNDICE



Aspectos Jurídicos

Cronograma Processual
Últimos eventos relevantes



Operação

Estrutura Societária
Operação
Overview Financeiro



Funcionários



Dados Contábeis e Informações Financeiras

Fluxo de Caixa
Balanço Patrimonial
Demonstração do Resultado do Exercício
Índices de Liquidez



Endividamento

Passivo Total
Passivo Extraconcursal



Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda



Cumprimento do Plano



INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas da empresa **Indústria de Parafusos Eleko Ltda.** (CNPJ nº 61.074.894/0001-59) e **Comercial Eleko Eireli** (CNPJ nº 01.286.821/0001-07) , tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados às Recuperandas, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pelas Recuperandas, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005. As Recuperandas vêm cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF).

O prazo para envio das informações contábeis é o último dia do mês subsequente ao encerramento da competência. A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras de **maio/2024 em 22/07/2024. Os questionamentos foram realizados em 07/08/2024 e respondidos parcialmente em 16/08/2024.**

Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo WhatsApp (51) 99871-1170, e-mail contato@administradorjudicial.adv.br ou no endereço eletrônico: www.administradorjudicial.adv.br





10/05/2019 – Pedido de Recuperação Judicial



23/05/2019 – Deferimento da Recuperação Judicial



12/06/2019 – Publicação do 1º Edital



27/06/2019 – Prazo para Habilitações e Divergências



30/07/2019 – Apresentação do Plano de Recuperação



12/08/2019 – Publicação do 2º Edital



23/09/2019 – Prazo para Apresentação de Impugnações



11/10/2019 – Prazo para Objeções ao PRJ



14/02/2020 – 1ª Convocação AGC



06/03/2020 – 2ª Convocação AGC



13/03/2020 – Homologação do Plano de RJ



20/07/2023 – 1ª Convocação Nova AGC



27/07/2023 – 2ª Convocação Nova AGC



Consolidação do Quadro Geral de Credores



11/10/2023 – Decisão de Homologação do PRJ modificativo e encerramento da RJ



OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA



Comercial Eleko Eireli
01.286.821/0001-07



Porte: EPP



Rua Heliópolis, 241, Sobreloja, Vila Hamburguesa. São Paulo/SP



Fabricação de produtos de trefilados de metal padronizados; comércio varejista de ferragens e ferramentas.



Capital Social: R\$ 100.000,00

Sócio Administrador:
Cassio da Silva Regis
100%



Indústria de Parafusos Eleko Ltda
61.074.894/0001-59



Porte: DEMAIS



Rua Heliópolis, 241, Sobreloja, Vila Hamburguesa. São Paulo/SP



Fabricação de produtos de trefilados de metal padronizados.



Capital Social: R\$ 444.000,00

Sócio Administrador:
Cassio da Silva Regis
99,9%

Sócio :
Comercial Eleko Eireli
0,1%

Últimas alterações societárias:

Comercial Eleko Eireli

- 04/02/2019 – Transformação de sociedade limitada para Eireli, com nome empresarial Comercial Eleko Eireli;
- 04/02/2019 – Aumento do capital social da empresa de R\$ 10.000,00 para R\$ 100.000,00.

Indústria de Parafusos Eleko Ltda

- 19/02/2019 – Inclusão do sócio Comercial Eleko Eireli, passando a representar 0,1% da sociedade, enquanto o sócio Cassio da Silva Regis representa 99,9% das quotas.





OPERAÇÃO

O Grupo Eleko iniciou suas atividades fabricando peças torneadas para o mercado automotivo, ampliando seu mercado com o tempo e atendendo as mais diversas e relevantes necessidades da aplicação de fixadores nas indústrias brasileiras.

Atualmente possui a linha de produtos **customizada**, a qual compreende parafusos, porcas, hastes, prisioneiros, rebites, entre outros variados materiais e tipos de acabamentos.

Comercial



Parafusos franceses e sextavados métricos ou em polegadas, porcas sextavadas, arruelas lisas e de pressão, todos com acabamento zincado eletrolítico/bicromatizado ou sem acabamento (polido).

Automotiva



Parafusos recartilhados, com projeção para solda, flangeados e também parafusos para eletricidade automotiva

Metais Não Ferrosos



Parafusos, porcas, arruelas lisa e pressão, em bronze ou latão

Rede Elétrica



Conjuntos para fixação de ferragens elétricas e montagem de equipamentos e peças.

Rede Telecom



Conjuntos para fixação de ferragens para telecomunicações (telefonia, TV, e postes).

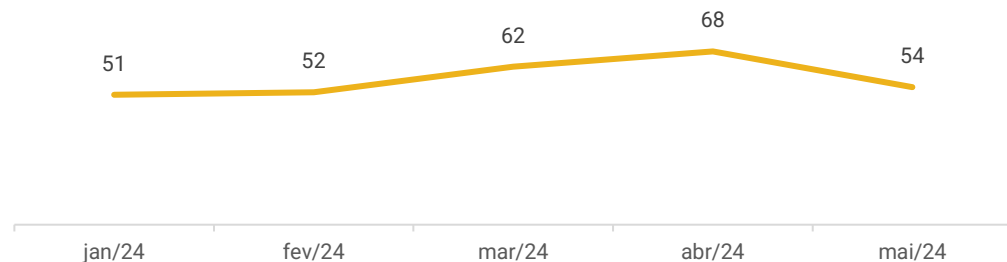


OPERAÇÃO - OVERVIEW FINANCEIRO



O Grupo Eleko tem capacidade de produção de 200 toneladas/dia. Em maio/2024, produziu 54 toneladas, utilizando 27% da capacidade produtiva. A eficiência operacional em relação ao mês anterior retraiu 7%.

Produção em Toneladas



O quadro de colaboradores do Grupo Eleko é composto por **38 colaboradores**. Os salários encontram-se em dia, contudo o INSS e FGTS estão adimplidos parcialmente.

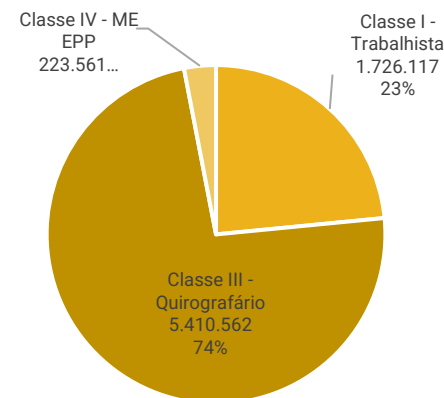


Até maio/2024, o **passivo concursal atualizado a pagar** do Grupo Eleko somava **R\$ 1.114.709,73**, sendo que deste montante, 28,58% (R\$ 318.548,20) foi pago e 71,42% (R\$ 796.161,53) está a vencer.



Passivo Concursal R\$ 7,3 milhões

O Grupo Eleko apresenta **passivo concursal de R\$ 7.360.239,91** distribuídos em 68 credores trabalhistas (R\$ 1,7 milhão), 76 quirografários (R\$ 5,4 milhões) e 53 ME/EPP (R\$ 223,5 mil).



Passivo Extraconcursal R\$ 39,2 milhões

O **passivo extraconcursal** do grupo soma R\$ 39.266.365,15 e concentra-se, majoritariamente, nos tributos (R\$ 25,3 milhões) e empréstimos (R\$ 10,5 milhões).

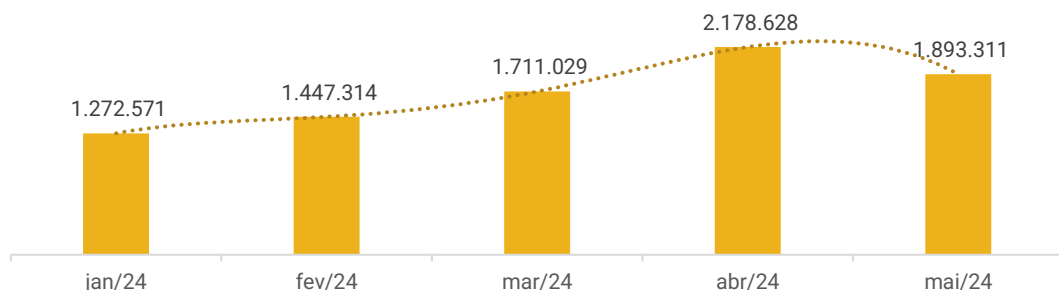


O Grupo Eleko faturou, em maio/2024, **R\$ 1,8 milhões** advindo das vendas de produtos e mercadorias e prestação de serviços, retração de 13% (R\$ 285,3 mil) em relação ao mês anterior.



13%

Faturamento Bruto (R\$)

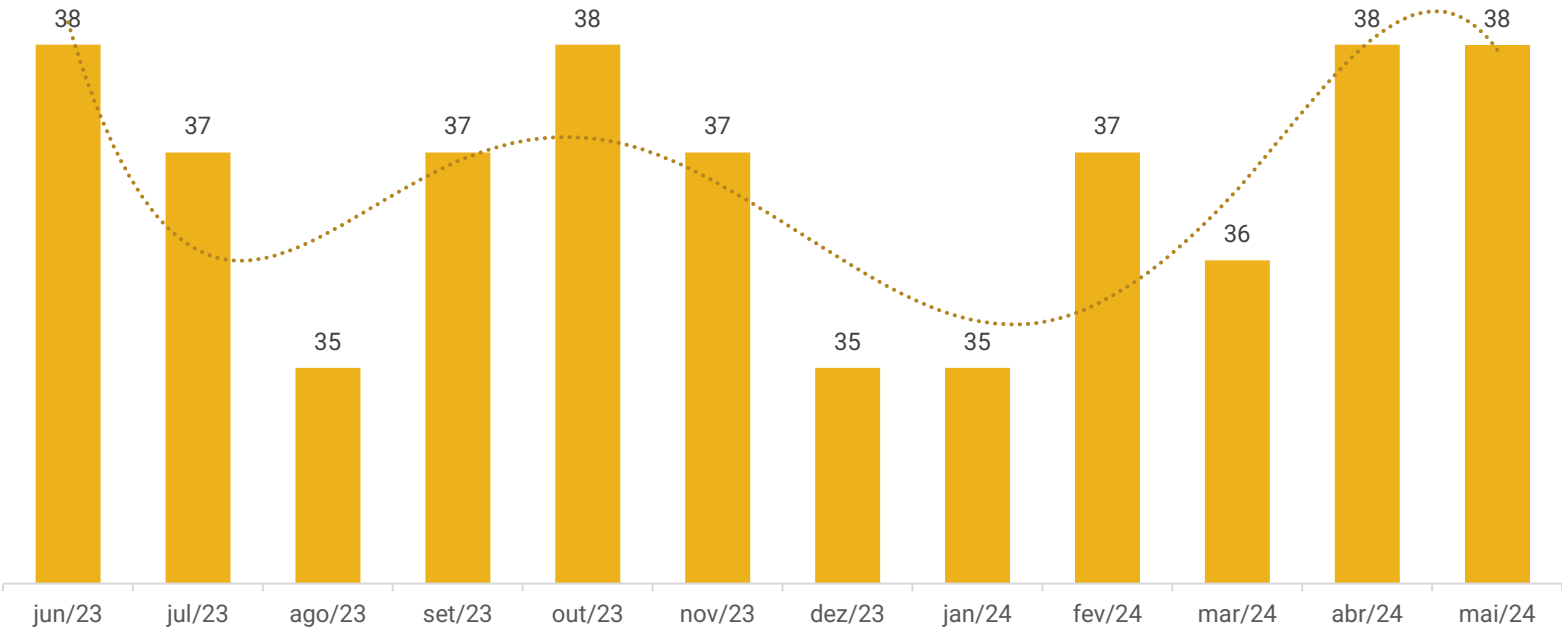




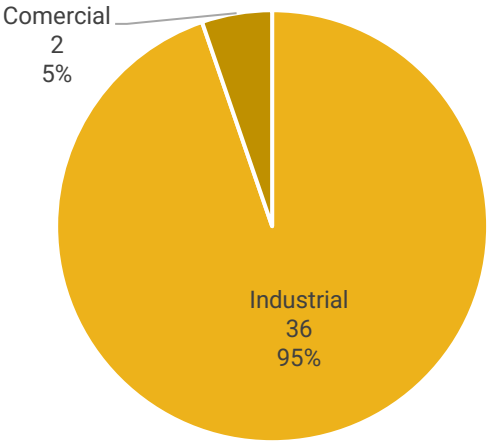
FUNCIONÁRIOS

Em maio/2024, o Grupo Eleko contava com 38 colaboradores, dos quais 36 estavam alocados na Indústria de Parafusos Eleko e 02 na Comercial Eleko. Os colaboradores são distribuídos entre produção (28) e administrativo (10). A folha mensal somou, em valores líquidos, R\$ 125.341,04 que estão em dia. O INSS e FGTS seguem com pagamentos parciais, além de haver saldos anteriores em aberto.

Quadro Funcional - Grupo Eleko



Funcionários por Recuperanda





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

DFC Consolidado (R\$)	mar/24	abr/24	mai/24
Atividades operacionais			
Lucro líquido do exercício	404.145	-180.752	-78.289
Depreciação e amortização	750	750	-
Geração bruta de caixa	404.895	-180.002	-78.289
(Aumento) redução em clientes	-209.818	-210.398	357.926
(Aumento) redução em estoques	-632.054	300.869	-56.772
(Aumento) redução em adiantamentos	-41.340	-220.791	-211.720
(Aumento) redução em outros créditos	-	-	-44.002
Aumento(redução) em fornecedores	-96.533	129.228	-111.502
Aumento(redução) em impostos e contribuições	232.189	396.507	341.320
Aumento(redução) em duplicatas descontadas	-62.281	-56.976	-3.059
Aumento(redução) em outras obrigações	460	1.756	2.501
Aumento(redução) em obrigações trabalhistas	67.124	62.665	83.206
Caixa líquido gerado na atividades operacionais	-337.356	222.858	279.608
Atividades de financiamentos			
Empréstimos e Financiamentos	289.917	-206.952	-13.178
Caixa líquido gerado nas atividades financiamentos	289.917	-206.952	-13.178
Variação líquida do período	-47.439	15.906	266.431
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	249.625	202.185	218.092
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	202.185	218.092	484.522

Atividades Operacionais: Em maio/2024, o caixa foi positivo em R\$ 279,6 mil em razão dos recebimentos das duplicatas (R\$ 357,9 mil) e da inadimplência tributária (R\$ 341,3 mil) e trabalhista (R\$ 83,2 mil). Os impactos negativos advieram da compra de matéria-prima adiantamento a fornecedores (R\$ 211,7 mil) , sendo o maior valor destinado a Marco Brasil Ind. No valor de R\$ 225,6 mil , bloqueio de conta judicial (R\$ 44 mil), pagamento a fornecedores (R\$ 111,5 mil) e duplicatas descontadas (R\$ 3 mil).

Atividades de Financiamento: Em maio/2024, as captações somaram R\$ 440.000,00, enquanto os pagamentos foram de R\$ 453.177,51 gerando caixa negativo de R\$ 13,1 mil.

O saldo disponível ao final do período era de **R\$ 484.524,08**, sendo R\$ 2.489,53 em caixa, R\$ 308.500,78 em contas bancárias e R\$ 173.533,77 em aplicações financeiras. Os extratos bancários disponibilizados comprovam o montante de R\$ 483.548,45, restando diferença de R\$ 975,63 a validar.

NOTA: As Recuperandas relatam trabalhar com caixa único, por isso dentro da contabilidade as contas em nome da Comercial Eleko são utilizados pela Indústria, sendo assim, todos os recursos que entram nessas contas são contabilizados em favor da Indústria de Parafusos Eleko. As empresa não possuem demonstrativo de fluxo de caixa, desta forma esta Administração Judicial elaborou o fluxo de caixa indireto através das demonstrações contábeis da empresa.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PARAFUSOS ELEKO

Balanço Patrimonial - Indústria (R\$)	mar/24	abr/24	mai/24
Ativo Circulante	4.806.488	4.952.546	5.129.224
Disponibilidades	202.185	218.092	484.524
Clientes - Nacionais	339.632	550.030	192.104
Estoques	1.503.841	1.202.972	1.259.744
Adiantamentos	2.760.830	2.981.452	3.192.851
Ativo Não Circulante	765.263	765.263	809.264
Realizável a longo Prazo	149.645	149.645	193.647
Imobilizado	614.259	614.259	614.259
Intangível	1.359	1.359	1.359
Total do Ativo	5.571.751	5.717.809	5.938.488
Balanço Patrimonial - Indústria (R\$)	mar/24	abr/24	mai/24
Passivo Circulante	13.766.798	14.089.124	14.387.928
Fornecedores	384.667	513.896	402.394
Impostos e Contribuições a Recolher	8.402.289	8.798.654	9.139.975
Empréstimos e financiamentos	374.595	167.643	157.753
Duplicatas Descontadas	597.631	540.655	537.596
Outras Obrigações	19.490	21.246	23.747
Obrigações Trabalhistas	3.988.128	4.047.030	4.126.465
Passivo Não Circulante	28.076.566	28.054.510	28.028.115
Empréstimos e Financiamentos	3.567.040	3.567.040	3.563.753
Empréstimos entre Coligadas	6.159.383	6.137.327	6.114.219
Fornecedores Nacionais	1.629.307	1.629.307	1.629.307
Impostos a Recolher	14.157.244	14.157.244	14.157.244
Empréstimos Mútuos Pessoa Física	63.592	63.592	63.592
Aval a Terceiros/Acionistas	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Patrimônio Líquido	-35.788.347	-35.788.347	-35.788.347
Capital Social	444.000	444.000	444.000
Reservas de Capital	1.014.679	1.014.679	1.014.679
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-37.247.026	-37.247.026	-37.247.026
Total do Passivo	6.055.017	6.355.287	6.627.696

Clientes: Em maio, as vendas a prazo reduziram R\$ 357.925,90 devido ao volume de duplicatas recebidas no período. O balancete demonstra que a empresa tem a receber R\$ 1.894.869,53 restando R\$ 2.252.795,43 recebido. Contudo, conforme o *aging list*, há R\$ 853.734,60 a receber dos quais R\$ 525.187,83 venceram em maio/2024. A Administração Judicial questionou a Recuperanda sobre a diferença observada, no entanto, até a conclusão deste relatório, não obteve retorno. Os principais clientes são Intelli Indústria Terminais Elétricos de R\$347.394,41 e Trael Transformadores de R\$106.463,56.

Estoques: Composto, majoritariamente, por matérias-primas (R\$ 795.627,98). Em maio, exibiu crescimento de 5% (R\$ 56.772,01) devido a aquisição de matérias-primas e os produtos acabados. Anteriormente, os estoques apresentavam saldo negativo. Questionada, a Recuperanda enviou o balancete retificado.

Adiantamentos: Contempla adiantamento a fornecedores (R\$ 3.192.851,20) e adiantamentos a funcionários (R\$ 56.961,82), que possuem apropriação e baixa dentro do mês, finalizando com saldo zerado. No período em análise, foram adiantados R\$ 226.261,30 e recebidos R\$ 14.862,24.

Realizável a Longo Prazo: Em maio/2024, a conta exibiu aumento de 29% (R\$ 44.001,82) em virtude das contas judiciais.

Fornecedores: As oscilações estão relacionadas às compras a prazo e aos pagamentos, encerrando a competência com saldo de R\$ 402.393,81, redução de 22% (R\$ 111.540,94) em relação ao mês anterior. Os principais fornecedores são Metal Wire Metalúrgica (R\$ 152.159,44) e Tecno Arames (R\$ 110.803,67).

Empréstimos e Financiamentos – CP e LP: A Indústria Eleko possui R\$ 3.721.506 milhões em empréstimos e financiamentos de curto e longo prazo. Os de curto prazo exibem empréstimos de fomentos, os de longo prazo são valores em RJ. Em maio/2024, a conta retraiu 13,1 mil devido ao pagamento a FMI Securitizadora.

Duplicatas Descontadas: A empresa registrou o desconto de R\$ 676.826,87 em títulos, e liquidação de R\$ 679.886,26, retraindo 10% em relação ao mês anterior. Atualmente a Recuperanda negocia seus títulos a uma taxa média de 2,5% para desconto de títulos e de 3% a 3,5% de fomento.

Outras Obrigações: Registra energia elétrica a pagar que estão adimplentes.

Empréstimos entre Coligadas: Em maio/2024, a conta exibiu retração de R\$ 23,1 mil devido as transferências a Comercial Eleko (R\$ 7,2 mil), Nicola e Saragossa – advogado Comercial Eleko (R\$ 13,9 mil), Spirafix Comércio (R\$ 1,7 mil) e a Dani Retentores (R\$ 84,40). Destaca-se que todas as transferências citadas dizem respeito as despesas da Comercial Eleko.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO COMERCIAL ELEKO

As principais movimentações estão relacionadas com as contas contábeis das empresa do grupo, visto que praticamente todas as operações estão sendo realizadas, exclusivamente, na Industria de Parafusos Eleko LTDA

Balanço Patrimonial - Comercial (R\$)	mar/24	abr/24	mai/24
Ativo Circulante	304.005	304.174	304.495
Clientes - Nacionais	303.575	303.575	303.575
Outros créditos	430	599	920
Ativo Não Circulante	6.229.133	6.206.327	6.183.219
Empréstimos entre Coligadas	6.159.383	6.137.327	6.114.219
Imobilizado	69.750	69.000	69.000
Total do Ativo	6.533.138	6.510.501	6.487.714
Balanço Patrimonial - Comercial (R\$)	mar/24	abr/24	mai/24
Passivo Circulante	2.498.517	2.502.421	2.506.192
Fornecedores Nacionais	4.136	4.136	4.136
Impostos e Contribuições a Recolher	2.045.461	2.045.602	2.045.602
Obrigações Trabalhistas	448.921	452.684	456.455
Patrimônio Líquido	4.113.965	4.113.965	4.113.965
Capital Social	100.000	100.000	100.000
Lucros ou Prejuízos Acumulados	4.013.965	4.013.965	4.013.965
Total do Passivo	6.612.482	6.616.386	6.620.157

Clientes: O *aging list* contempla valores consolidados da Indústria e Comercial Eleko, inviabilizando a análise individual. A conta não apresenta movimentação desde dezembro/2023.

Outros créditos: Engloba adiantamentos a fornecedores de R\$ 221,71 e ICMS a recuperar de R\$ 698,78, sendo este o motivo do aumento da rubrica.

Empréstimos entre coligadas: Apontou retração de R\$ 23.108,03 referente ao pagamento do empréstimo à Indústria de Parafusos Eleko que foi utilizado para pagamentos da Comercial Eleko.

Fornecedores: Engloba saldos com os fornecedores Unimake soluções Corporativas de R\$211,00, Spirafix de R\$1.904,12, Fast Bras de R\$757,50 e Nicola e Saragossa R\$1.263,00. Em maio/2024, ocorrem R\$ 16,8 mil em pagamento a fornecedores, restando R\$ 16,8 mil a pagar.

Obrigações Trabalhistas: Englobam salários (R\$ 10,6 mil) e outras obrigações trabalhistas (R\$ 187,5 mil). Em maio/2024, a conta aumento 1% em razão dos salários a pagar do próximo período. Os salários da competência analisada encontram-se adimplentes.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

A fim de melhor analisar o resultado das Recuperandas de forma unificada, esta Administração Judicial apresenta o demonstrativo do resultado do exercício com as informações consolidadas das duas empresas.

DRE Consolidado (R\$)	mar/24	abr/24	mai/24	2024
Receita Bruta de Mercadorias e Serviços	1.711.029	2.178.628	1.893.311	8.502.853
Deduções de Vendas	-502.574	-666.432	-583.390	-2.583.025
Receita Líquida	1.208.455	1.512.196	1.309.920	5.919.827
Custos	-451.238	-1.334.336	-1.022.162	-4.865.272
Lucro Bruto	757.216	177.859	287.758	1.054.556
Margem Bruta	63%	12%	22%	18%
Despesas Operacionais	-303.443	-316.893	-320.635	-1.649.460
Despesas Tributárias	-8	-6	0	-63
Resultado Operacional Antes do Resultado Financeiro	453.766	-139.039	-32.877	-594.967
Ebitda	454.516	-138.289	-32.127	-591.967
Margem Operacional	38%	-9%	-3%	-10%
Despesas Financeiras	-49.621	-41.713	-45.412	-226.692
Lucro/prejuízo líquido do exercício	404.145	-180.752	-78.289	-821.659
Margem Líquida	33%	-12%	-6%	-14%

Receita Bruta: Em maio/2024, o faturamento do Grupo Eleko retraiu 13%, sendo que o faturamento se deve 100% a Indústria de Parafusos. A redução no faturamento bruto ocorreu devido as vendas de produtos ao mercado interno. As deduções sobre vendas advêm, unicamente, de impostos sendo o ICMS o detentor de maior valor (R\$ 293,3 mil).

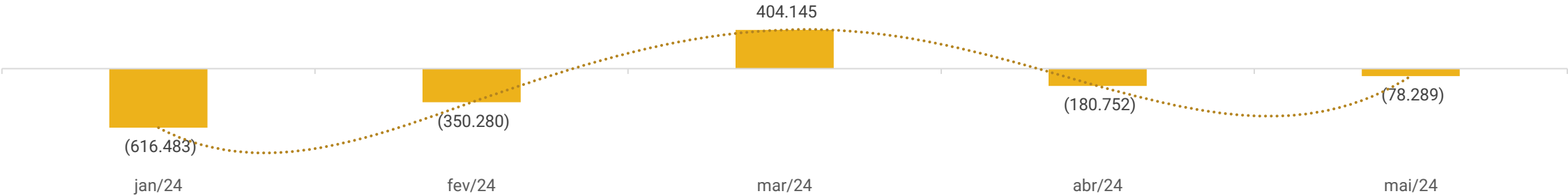
Custos Operacionais: Compreendem custos com material aplicado (R\$ 800,6 mil), custos de mão-de-obra direta (R\$ 188,6 mil), serviços de terceiros (R\$ 89,6 mil) e custos das mercadorias vendidas (R\$ 56,7 mil) que possui saldo redutor. Em maio/2024, os custos exibiram redução de R\$ 808,76 em virtude da apropriação de estoques e dos materiais de uso e consumo como alimentos, parafusos e descartáveis. Os custos operacionais consomem 78% da receita líquida da empresa. Observa-se que as Recuperandas não utilizam sistema de custos integrado com a contabilidade, gerando distorções no custo dos produtos, sendo os valores reais desconhecidos.

Despesas Operacionais: As principais despesas operacionais são referentes as despesas com pessoal (R\$ 53,6 mil), comissões (R\$ 21,8 mil), manutenção/ reparos (R\$ 30,1 mil), aluguel de máquinas (R\$ 48,3 mil) e serviços de terceiros (R\$ 85,2 mil).

Resultado Financeiro: As despesas financeiras são oriundas de despesas com operação de desconto e representam 6% da receita.

Resultado Líquido: O resultado líquido foi negativo em R\$ 78,2 mil devido ao aumento das despesas operacionais e financeiras frente a redução da receita bruta do negócio. Em 2024, o resultado acumulado é negativo em R\$ 821,6 mil.

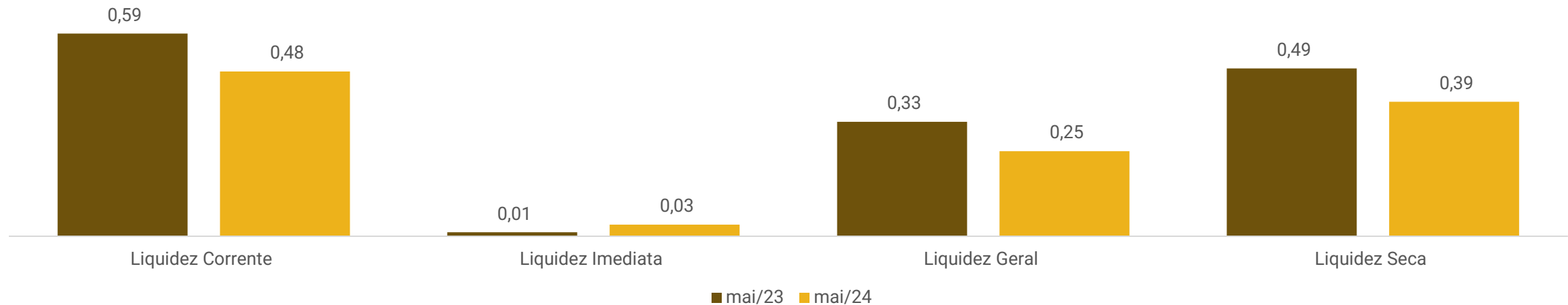
Resultado Líquido (R\$)





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ

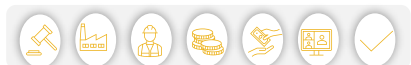
Índices de Liquidez - Consolidado



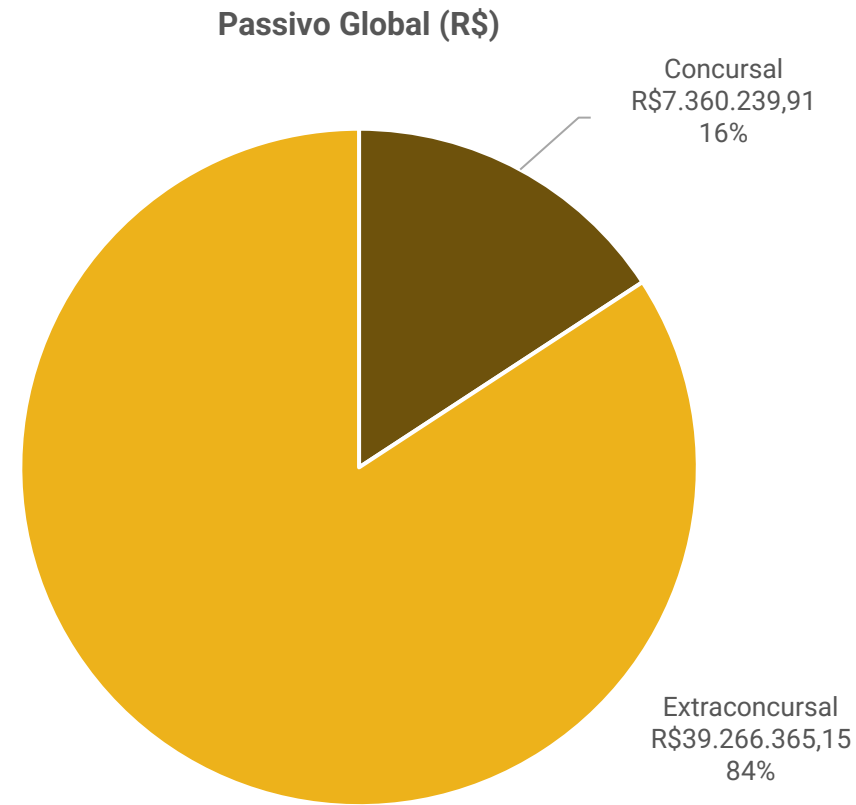
Demonstram a capacidade da empresa em cumprir com seus pagamentos entre curto e longo prazo, indicando o grau de risco de atrasos. A leitura dos índices deverá considerar como base 1,0, o qual indica que os valores à disposição da empresa empatam com as suas contas a pagar. Sendo referido índice superior, demonstra folga para cumprimento das obrigações, enquanto menor aponta a falta de recursos para quitação de seus débitos na integralidade.

A capacidade de quitação do endividamento em curto prazo das empresas, considerando apenas as disponibilidades (liquidez imediata), é baixa. Os índices de liquidez corrente e seca também apontam incapacidade de quitação da totalidade dos valores devidos em curto prazo, se utilizado de todos seus recursos disponíveis em ativo circulante.

Há diversos erros de contabilização registrados, demonstrando que não reflete a realidade das empresas. Apresenta grandes distorções nos números exibidos nas demonstrações, e, por consequência, nos aqui apresentados.



O Grupo Eleko possui passivo global de R\$ 46.626.605,06.



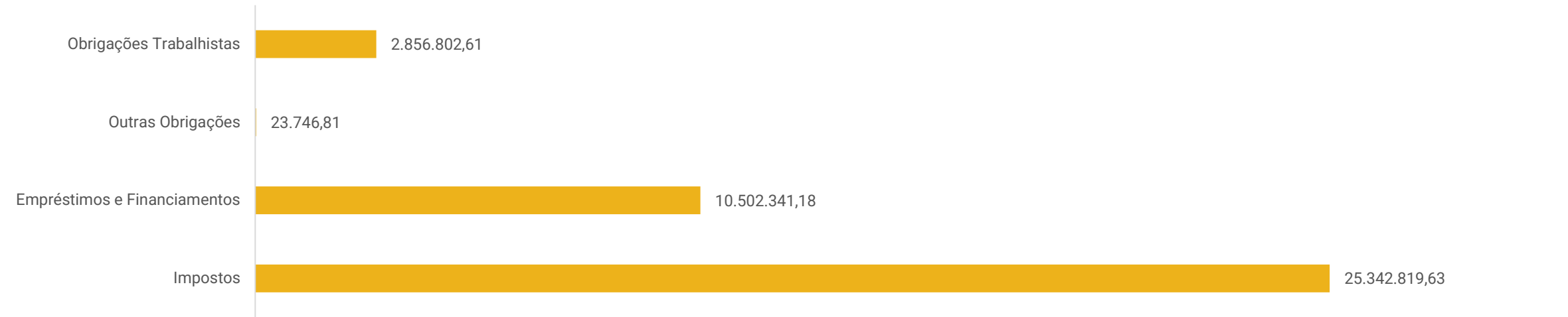
Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Classe I -Trabalhista	68	34,52%	R\$ 1.726.116,87	23,45%
Classe III - Quirografário	76	38,58%	R\$ 5.410.562,08	73,51%
Classe IV - ME EPP	53	26,90%	R\$ 223.560,96	3,04%
Total	197	100%	R\$ 7.360.239,91	100%

Em maio/2024, o passivo extraconcursal somou R\$ 39.375.114,27 e é composto, principalmente, por impostos e empréstimos e financiamentos, que representam 64% e 27%, respectivamente, do total.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Endividamento Extraconcursal (R\$)



Obrigações Trabalhistas: Engloba, principalmente, obrigações previdenciárias a pagar, que crescem mensalmente devido a inadimplência com INSS. Há ainda valores de FGTS (R\$ 208,8 mil). Os salários e pró-labore foram pagos em dia, enquanto o FGTS e INSS contam com pagamentos parciais.

Outras Obrigações: Corresponde, unicamente, ao saldo de conta de energia elétrica no montante de R\$ 23,7 mil, que se encontra adimplente.

Empréstimos e Financiamentos: Compreende, principalmente, saldo de mútuo entre a Comercial Eleko e a Indústria. Esta possui movimentações mensais devido ao faturamento realizado pela empresa comercial Eleko, em que é utilizado para pagamento dos custos e despesas da Indústria. Ambas trabalham com caixa único centralizado na Indústria. Há ainda saldo de R\$ 63,5 mil de aportes de sócios, o qual não apresenta movimentação desde novembro/2021.

Passivo Tributário: O Grupo Eleko possui passivo tributário de R\$ 25,3 milhões, que se refere, principalmente, a valores de tributos de longo prazo (R\$ 14,1 milhões), ICMS (R\$ 4,5 milhões), IPI (R\$ 3,3 milhões) e COFINS (R\$ 2,6 milhões). As liquidações ocorrem, em sua maioria, por compensações de créditos tributários que não alcançaram a totalidades dos valores devidos, resultando em sucessivos crescimentos. Em maio/2024, o passivo tributário do Grupo Eleko cresceu 1% (R\$ 341.322,02) devido, principalmente, ao COFINS e IPI. O único parcelamento ativo, segundo informado pela Recuperanda, advém do ICMS que está em dia.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 06/03/2024, reuniram-se virtualmente os representantes do Grupo Eleko e Administração Judicial para acompanhamento das operações.

Inicialmente, foi informado pela empresa que os meses de janeiro e fevereiro apresentaram boas receitas, pois há diversos pedidos em carteira, sendo a perspectiva para 2024 boa, tendo em vista o início do ano.

A maior dificuldade, atualmente, é em questão de equipamentos, pois, por ser uma empresa antiga, o maquinário constantemente necessita de manutenções e apresenta tempos de ociosidade, afetando a produção. A administração estima que deixou de faturar, entre janeiro e fevereiro, cerca R\$ 300 mil, em virtude de problemas com equipamentos, razão pela qual não consegue atender todos os pedidos em carteira. Foi contratado um profissional experiente que está revisando e adequando a linha de produção para otimizar os recursos atuais, reduzir custos e aumentar a produtividade com os equipamentos atuais.

A Recuperanda continua prospectando novos clientes. No entanto, ainda prevalece as vendas para a Intelli. Quanto à geração de caixa com a operação, o Grupo Eleko esclarece que ainda necessita negociar títulos. Atualmente, são negociados cerca de 40% dos títulos, com uma taxa média de 2,8%. Os pagamentos de fornecedores ocorrem, em sua maioria, à vista, não havendo inadimplência extraconcursal. O giro atual dos estoques é de aproximadamente 45 dias.

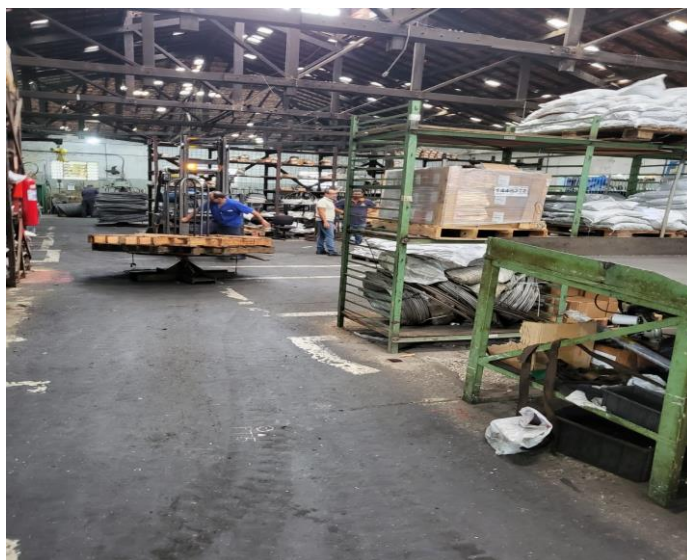
Referente aos impostos, a empresa esclarece que os valores de INSS corrente e ICMS estão sendo administrados conforme disponibilidade de caixa e compensação de impostos. As retenções estão sendo pagas e os parcelamentos estão ativos, sem previsão para novas negociações. Quanto aos valores de FGTS e salários, estão sendo pagos em dia.

Pertinente ao cumprimento do plano, as empresas informam que os créditos trabalhistas estão em dia. Os credores que enviaram seus dados bancários e optaram por receber de forma alternativa prevista no plano, receberam os seus créditos. Sobre a alienação de UPI, destacam que a proposta foi levada ao processo e aguardam a autorização para efetivação da venda. Assim que autorizado, a empresa entrará em fase de escolha de local e todos trâmites necessário à mudança para novo pavilhão em região a ser escolhida.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Imagens registradas em visita presencial em 27/03/2024.

CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CONDIÇÕES DO PLANO				ATUALIZAÇÃO MAIO/2024				OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
CLASSE	Subclasse	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR A PAGAR	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	
Classe I - Trabalhista	Até 150 salários mínimos - 1º Opção	mai/21	mai/22	513.911,45	306.109,50	0,00	207.801,95	Considerando, que não foi efetivada a alienação dos imóveis no prazo de 12 meses, as Recuperandas deram início ao regular pagamento dos credores da classe trabalhista na forma alternativo. Após a aplicação do deságio, fica consignado que os credores trabalhistas receberão até o limite de 150 salários mínimos os seus créditos de forma proporcional, em até 360 dias após a publicação da homologação do plano de recuperação judicial.
	Até 150 salários mínimos - 2º Opção	mai/21	mai/22	0,00	0,00	0,00	0,00	Após a aplicação do deságio previsto no plano, não há saldo superior aos 150 salários mínimos
Classe III - Quirografários	Aplicável a todos	30 dias após a homologação	05 anos	576.958,71	12.438,70	0,00	564.520,01	As Recuperandas seguirão com os pagamentos dos credores da classe, conforme condições do Plano de Recuperação Judicial Modificativo.
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	60 dias após a homologação	60 dias	23.839,57	0,00	0,00	23.839,57	As Recuperandas seguirão com os pagamentos dos credores da classe, conforme condições do Plano de Recuperação Judicial Modificativo.
TOTAL				1.114.709,73	318.548,20	0,00	796.161,53	
Percentual sobre a dívida				100,00%	28,58%	0,00%	71,42%	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de maio/2024

Empresa: COMERCIAL ELEKO LTDA					Folha: 1
CNPJ: 01.286.821/0001-07					
Período: 01/05/2024 a 31/05/2024					
Balancete de Verificação					
Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	6.510.501,00D	23.429,17	46.216,06	6.487.714,11 D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	304.173,99D	23.429,17	23.108,03	304.495,13 D
1.1.1	DISPONIVEL	0,00D	23.108,03	23.108,03	0,00 D
1.1.1.01	Numerários	0,00D	23.108,03	23.108,03	0,00 D
1.1.1.01.001	CAIXA	0,00D	23.108,03	23.108,03	0,00 D
1.1.1.01.001.00001	Caixa	0,00D	23.108,03	23.108,03	0,00 D
1.1.2	CLIENTES	303.574,64D	0,00	0,00	303.574,64 D
1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	303.574,64D	0,00	0,00	303.574,64 D
1.1.2.01.001	DUPLICATAS A RECEBER	303.574,64D	0,00	0,00	303.574,64 D
1.1.2.01.001.00001	Duplicatas a receber	303.574,64D	0,00	0,00	303.574,64 D
1.1.3	OUTROS CREDITOS	599,35D	321,14	0,00	920,49 D
1.1.3.01	OUTROS CREDITOS	599,35D	321,14	0,00	920,49 D
1.1.3.01.006	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	221,71D	0,00	0,00	221,71 D
1.1.3.01.006.00001	Adiantamentos a fornecedores	221,71D	0,00	0,00	221,71 D
1.1.3.01.009	TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR	377,64D	321,14	0,00	698,78 D
1.1.3.01.009.00002	ICMS a recuperar	377,64D	321,14	0,00	698,78 D
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	6.206.327,01D	0,00	23.108,03	6.183.218,98 D
1.2.1	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	6.137.327,01D	0,00	23.108,03	6.114.218,98 D
1.2.1.02	OUTROS CREDITOS	6.137.327,01D	0,00	23.108,03	6.114.218,98 D
1.2.1.02.001	TITULOS A RECEBER	6.137.327,01D	0,00	23.108,03	6.114.218,98 D
1.2.1.02.001.00005	Emprestimo entre coligadas	6.137.327,01D	0,00	23.108,03	6.114.218,98 D
1.2.3	IMOBILIZADO	69.000,00D	0,00	0,00	69.000,00 D
1.2.3.02	BENS MÓVEIS	69.000,00D	0,00	0,00	69.000,00 D
1.2.3.02.001	BENS MÓVEIS	90.000,00D	0,00	0,00	90.000,00 D
1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos	90.000,00D	0,00	0,00	90.000,00 D
1.2.3.02.002	(-) DEPRECIACOES, AMORT. E EXAUST.	21.000,00C	0,00	0,00	21.000,00 C
1.2.3.02.002.00004	(-) Depr. Acumuladas Maq e Equipos	21.000,00C	0,00	0,00	21.000,00 C
2	PASSIVO	6.616.385,99C	24.384,73	28.157,53	6.620.158,79 C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	2.502.420,78C	24.384,73	28.157,53	2.506.193,58 C
2.1.2	FORNECEDORES	4.135,62C	16.842,38	16.842,38	4.135,62 C
2.1.2.01	FORNECEDORES	4.135,62C	16.842,38	16.842,38	4.135,62 C
2.1.2.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	4.135,62C	16.842,38	16.842,38	4.135,62 C
2.1.2.01.001.00059	UNIMAKE SOLUCOES CORPORATIVAS LTDA	211,00C	0,00	0,00	211,00 C
2.1.2.01.001.00063	SPIRAFIX COMERCIO DE MAQUINAS E	1.904,12C	1.784,15	1.784,15	1.904,12 C
2.1.2.01.001.00067	NICKOLAS RODRIGUES DE CASTRO	1.263,00C	0,00	0,00	1.263,00 C
2.1.2.01.001.00068	FAST BRAS E EQUIPAMENTOS	757,50C	0,00	0,00	757,50 C
2.1.2.01.001.00069	NICOLA E SARAGOSSA SOCIEDADE DE	0,00C	14.890,23	14.890,23	0,00 C
2.1.2.01.001.00070	UMA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00C	83,60	83,60	0,00 C
2.1.2.01.001.00074	DANI RETENTORES	0,00C	84,40	84,40	0,00 C
2.1.3	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	2.045.601,50C	1.054,80	1.056,70	2.045.603,40 C
2.1.3.01	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	2.045.601,50C	1.054,80	1.056,70	2.045.603,40 C
ASCIMO ASSESSORIA					
AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698					

Empresa: COMERCIAL ELEKO LTDA					Folha: 2
CNPJ: 01.286.821/0001-07					
Período: 01/05/2024 a 31/05/2024					
Balancete de Verificação					
Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.3.01.001	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	2.045.601,50C	1.054,80	1.056,70	2.045.603,40 C
2.1.3.01.001.00001	IPI a recolher	575.182,80C	0,00	0,00	575.182,80 C
2.1.3.01.001.00002	ICMS a recolher	928.212,72C	0,00	0,00	928.212,72 C
2.1.3.01.001.00008	Imposto de renda na fonte a recolher	6.025,41C	363,84	364,30	6.025,87 C
2.1.3.01.001.00009	PIS-PASEP a recolher	106.796,65C	0,00	0,00	106.796,65 C
2.1.3.01.001.00010	Cofins a recolher	426.618,62C	0,00	0,00	426.618,62 C
2.1.3.01.001.00012	CSL, COFINS E PIS-PASEP fonte a recolher	2.765,30C	690,96	692,40	2.766,74 C
2.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	452.683,66C	6.487,55	10.258,45	456.454,56 C
2.1.4.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	452.683,66C	6.487,55	10.258,45	456.454,56 C
2.1.4.01.001	OBRIGACOES COM O PESSOAL	197.554,52C	6.487,55	7.142,25	198.209,22 C
2.1.4.01.001.00001	Salarios e ordenados a pagar	10.017,42C	6.487,55	7.142,25	10.672,12 C
2.1.4.01.001.00005	Obrigações Trabalhistas	187.537,10C	0,00	0,00	187.537,10 C
2.1.4.01.002	OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS	252.749,14C	0,00	2.521,20	255.270,34 C
2.1.4.01.002.00001	INSS a recolher	211.536,99C	0,00	1.949,83	213.486,82 C
2.1.4.01.002.00002	FGTS a recolher	41.212,15C	0,00	571,37	41.783,52 C
2.1.4.01.003	PROVISOES	2.380,00C	0,00	595,00	2.975,00 C
2.1.4.01.003.00002	Provisao para 13§ Salario	2.380,00C	0,00	595,00	2.975,00 C
2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	4.113.965,21C	0,00	0,00	4.113.965,21 C
2.3.1	CAPITAL SOCIAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00 C
2.3.1.01	CAPITAL SOCIAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00 C
2.3.1.01.001	CAPITAL SUBSCRITO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00 C
2.3.1.01.001.00001	Capital social	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00 C
2.3.4	RESERVAS DE LUCROS	4.013.965,21C	0,00	0,00	4.013.965,21 C
2.3.4.01	RESERVAS DE LUCROS	4.013.965,21C	0,00	0,00	4.013.965,21 C
2.3.4.01.001	RESERVAS DE LUCROS	4.013.965,21C	0,00	0,00	4.013.965,21 C
2.3.4.01.001.00006	Lucros Acumulados	4.013.965,21C	0,00	0,00	4.013.965,21 C
3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E	105.884,99D	27.100,83	541,14	132.444,68 D
3.1	CUSTOS DE PRODUCAO	62.550,63D	16.842,38	321,14	79.071,87 D
3.1.1	CUSTOS DE PRODUCAO	62.550,63D	16.842,38	321,14	79.071,87 D
3.1.1.01	CUSTOS DIRETOS DE PRODUCAO	62.550,63D	16.842,38	321,14	79.071,87 D
3.1.1.01.001	MATERIAL APLICADO	2.684,62D	1.868,55	321,14	4.232,03 D
3.1.1.01.001.00003	MATERIAL PARA REVENDA	2.570,42D	1.868,55	321,14	4.117,83 D
3.1.1.01.001.00008	MATERIAL PARA USO E CONSUMO	114,20D	0,00	0,00	114,20 D
3.1.1.01.003	GASTOS GERAIS	59.866,01D	14.973,83	0,00	74.839,84 D
3.1.1.01.003.00003	Servicos de terceiros	59.866,01D	14.973,83	0,00	74.839,84 D
3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	43.334,36D	10.258,45	220,00	53.372,81 D
3.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	3.000,00D	0,00	0,00	3.000,00 D
3.2.1.02	DESPESAS COM PESSOAL	3.000,00D	0,00	0,00	3.000,00 D
3.2.1.02.006	DESPESAS GERAIS	3.000,00D	0,00	0,00	3.000,00 D
3.2.1.02.006.00005	Depreciacoes e amortizacoes	3.000,00D	0,00	0,00	3.000,00 D
ASCIMO ASSESSORIA					
AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698					

Folha: 3

Período: 01/05/2024 a 31/05/2024

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	40.303,93D	10.258,45	220,00	50.342,38 D
3.2.2.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	40.303,93D	10.258,45	220,00	50.342,38 D
3.2.2.01.001	DESPESAS COM PESSOAL	41.034,22D	10.258,45	0,00	51.292,67 D
3.2.2.01.001.00001	Salarios e ordenados	28.954,70D	7.335,10	0,00	36.289,80 D
3.2.2.01.001.00004	13º Salario	2.380,00D	595,00	0,00	2.975,00 D
3.2.2.01.001.00006	INSS	5.714,20D	1.428,45	0,00	7.142,65 D
3.2.2.01.001.00007	FGTS	2.285,50D	571,37	0,00	2.856,87 D
3.2.2.01.001.00011	Salario Educação - Incra	385,70D	0,00	0,00	385,70 D
3.2.2.01.001.00012	Contribuição Sesi / Senai	885,60D	221,40	0,00	1.107,00 D
3.2.2.01.001.00013	Seguro Acidente de Trab. Administrativo	428,52D	107,13	0,00	535,65 D
3.2.2.01.003	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES	24,19D	0,00	0,00	24,19 D
3.2.2.01.003.00007	Multas de mora	24,19D	0,00	0,00	24,19 D
3.2.2.01.004	DESPESAS GERAIS	754,48C	0,00	220,00	974,48 C
3.2.2.01.004.00014	Refeições	754,48C	0,00	220,00	974,48 C
3.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	30,43D	0,00	0,00	30,43 D
3.2.3.01	DESPESAS FINANCEIRAS	30,43D	0,00	0,00	30,43 D
3.2.3.01.001	DESPESAS FINANCEIRAS	30,43D	0,00	0,00	30,43 D
3.2.3.01.001.00001	Juros passivos	30,43D	0,00	0,00	30,43 D
ATIVO		6.510.501,00 D	23.429,17	46.216,06	6.487.714,11 D
PASSIVO		6.616.385,99 C	24.384,73	28.157,53	6.620.158,79 C
DESPESAS		105.884,99 D	27.100,83	541,14	132.444,68 D
RECEITAS		0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
CUSTO		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
RESULTADO		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D

132.444,68

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/05/2024 a 31/05/2024

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	Ativo	5.717.808,57D	10.769.957,69	10.549.278,27	5.938.487,99 D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	4.952.545,97D	10.725.955,87	10.549.278,27	5.129.223,57 D
1.1.1	DISPONIVEL	218.091,65D	7.083.710,63	6.817.278,20	484.524,08 D
1.1.1.01	Numerários	2.815,11D	24.998,10	25.323,68	2.489,53 D
1.1.1.01.001	CAIXA	2.815,11D	24.998,10	25.323,68	2.489,53 D
1.1.1.01.001.00001	Caixa	2.815,11D	24.998,10	25.323,68	2.489,53 D
1.1.1.02	BANCOS	215.276,54D	7.058.712,53	6.791.954,52	482.034,55 D
1.1.1.02.002	BANCOS CONTA MOVIMENTO	56.383,14D	7.005.864,51	6.753.746,87	308.500,78 D
1.1.1.02.002.00001	Banco Itau S/A 33399-0	8,30D	0,00	0,00	8,30 D
1.1.1.02.002.00003	Banco Bradesco S/A Comercial 0362706-3	0,00D	551,00	551,00	0,00 D
1.1.1.02.002.00004	Banco Santander S/A Industria 03765	3.987,00D	1.186.193,70	1.186.187,42	3.993,28 D
1.1.1.02.002.00005	Banco Bradesco S/A Industria 004736-8	967,33C	0,00	0,00	967,33 C
1.1.1.02.002.00006	Banco Santander S/A Comercial 32053	0,00D	2.457.960,15	2.457.960,15	0,00 D
1.1.1.02.002.00007	Banco Sofisa 2899177	305,86D	20.380,79	20.604,31	82,34 D
1.1.1.02.002.00013	Banco Comercial C6	14.136,33D	17.386,12	14.136,33	17.386,12 D
1.1.1.02.002.00014	Banco Cora Comercial 13891959	912,98D	9.000,00	8.296,28	1.616,70 D
1.1.1.02.002.00015	Sofisa Comercial Eleko 4826550	0,00D	12.800,06	3.412,07	9.387,99 D
1.1.1.02.002.00016	Banco Grafeno Industria 08119148-8	0,00D	1.620.718,87	1.345.912,23	274.806,64 D
1.1.1.02.002.00017	Banco Grafeno Comercial 08132723-1	38.000,00D	1.680.873,82	1.716.687,08	2.186,74 D
1.1.1.02.003	APLICACOES FINANCEIRAS LIQUIDEZ	158.893,40D	52.848,02	38.207,65	173.533,77 D
1.1.1.02.003.00001	Aplicacoes financeiras Santander Com	112.330,73D	52.848,02	38.207,65	126.971,10 D
1.1.1.02.003.00002	Aplicações Financeiras Bradesco Com	7.759,36D	0,00	0,00	7.759,36 D
1.1.1.02.003.00051	Aplicações Financeiras C6	38.803,31D	0,00	0,00	38.803,31 D
1.1.2	CLIENTES	550.029,89D	1.894.869,53	2.252.795,43	192.103,99 D
1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	550.029,89D	1.894.869,53	2.252.795,43	192.103,99 D
1.1.2.01.001	DUPLICATAS A RECEBER	550.029,89D	1.894.869,53	2.252.795,43	192.103,99 D
1.1.2.01.001.00001	Duplicatas a receber	550.029,89D	1.894.869,53	2.252.795,43	192.103,99 D
1.1.3	OUTROS CREDITOS	2.981.452,14D	483.938,05	272.538,99	3.192.851,20 D
1.1.3.01	OUTROS CREDITOS	2.981.452,14D	483.938,05	272.538,99	3.192.851,20 D
1.1.3.01.006	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	2.981.452,14D	226.261,30	14.862,24	3.192.851,20 D
1.1.3.01.006.00001	Adiantamentos a fornecedores	2.981.452,14D	226.261,30	14.862,24	3.192.851,20 D
1.1.3.01.007	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	0,00D	56.961,82	56.961,82	0,00 D
1.1.3.01.007.00001	Salarios	0,00D	56.961,82	56.961,82	0,00 D
1.1.3.01.009	TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR	0,00D	200.714,93	200.714,93	0,00 D
1.1.3.01.009.00001	IPI a recuperar	0,00D	21.050,56	21.050,56	0,00 D
1.1.3.01.009.00002	ICMS a recuperar	0,00D	99.494,65	99.494,65	0,00 D
1.1.3.01.009.00012	Cofins a recuperar	0,00D	65.869,17	65.869,17	0,00 D
1.1.3.01.009.00013	PIS-PASEP a recuperar	0,00D	14.300,55	14.300,55	0,00 D
1.1.5	ESTOQUES	1.202.972,29D	1.259.744,30	1.202.972,29	1.259.744,30 D
1.1.5.01	ESTOQUES	1.202.972,29D	1.259.744,30	1.202.972,29	1.259.744,30 D
1.1.5.01.001	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	1.202.972,29D	1.259.744,30	1.202.972,29	1.259.744,30 D
1.1.5.01.001.00002	Materias - primas	759.771,98D	795.627,98	759.771,98	795.627,98 D

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/05/2024 a 31/05/2024

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1.1.5.01.001.00005	Produtos acabados	110.800,07D	116.029,08	110.800,07	116.029,08 D
1.1.5.01.001.00006	Produtos em elaboracao	332.400,24D	348.087,24	332.400,24	348.087,24 D
1.1.6	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00D	3.693,36	3.693,36	0,00 D
1.1.6.01	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00D	3.693,36	3.693,36	0,00 D
1.1.6.01.001	DESPESAS DE MESES SEGUINTE	0,00D	3.693,36	3.693,36	0,00 D
1.1.6.01.001.00003	Vale Transporte	0,00D	3.693,36	3.693,36	0,00 D
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	765.262,60D	44.001,82	0,00	809.264,42 D
1.2.1	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	149.644,93D	44.001,82	0,00	193.646,75 D
1.2.1.02	OUTROS CREDITOS	149.644,93D	44.001,82	0,00	193.646,75 D
1.2.1.02.006	DEPOSITOS JUDICIAIS	149.644,93D	44.001,82	0,00	193.646,75 D
1.2.1.02.006.00001	Conta Judicial	149.644,93D	44.001,82	0,00	193.646,75 D
1.2.3	IMOBILIZADO	614.259,08D	0,00	0,00	614.259,08 D
1.2.3.01	BENS IMOVEIS	1.073.817,17D	0,00	0,00	1.073.817,17 D
1.2.3.01.001	BENS IMOVEIS	1.073.817,17D	0,00	0,00	1.073.817,17 D
1.2.3.01.001.00001	Terrenos	618.478,73D	0,00	0,00	618.478,73 D
1.2.3.01.001.00002	Edificios	455.338,44D	0,00	0,00	455.338,44 D
1.2.3.02	BENS MÓVEIS	459.558,09C	0,00	0,00	459.558,09 C
1.2.3.02.001	BENS MÓVEIS	859.756,63D	0,00	0,00	859.756,63 D
1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios	18.464,04D	0,00	0,00	18.464,04 D
1.2.3.02.001.00002	Equipamento de Tecnologia e Informatica	13.544,63D	0,00	0,00	13.544,63 D
1.2.3.02.001.00003	Veiculos	90.000,00D	0,00	0,00	90.000,00 D
1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos	731.380,24D	0,00	0,00	731.380,24 D
1.2.3.02.001.00006	Ferramentas	6.367,72D	0,00	0,00	6.367,72 D
1.2.3.02.002	(-) DEPRECIACOES, AMORT. E EXAUST.	1.319.314,72C	0,00	0,00	1.319.314,72 C
1.2.3.02.002.00001	(-) Depr.Acum.de moveis e utensilios	12.822,11C	0,00	0,00	12.822,11 C
1.2.3.02.002.00002	(-) Depr.Acum.equip.Tecnologia Inform.	6.808,77C	0,00	0,00	6.808,77 C
1.2.3.02.002.00003	(-) Depr. Acumuladas de veiculos	62.499,32C	0,00	0,00	62.499,32 C
1.2.3.02.002.00004	(-) Depr. Acumuladas Maq e Equiptos	487.064,30C	0,00	0,00	487.064,30 C
1.2.3.02.002.00006	(-) Depr. Acumuladas de Ferramentas	4.421,98C	0,00	0,00	4.421,98 C
1.2.3.02.002.00007	(-) Exaustoes e depreciacoes de rec. nat	745.698,24C	0,00	0,00	745.698,24 C
1.2.4	INTANGIVEL	1.358,59D	0,00	0,00	1.358,59 D
1.2.4.01	BENS INTANGIVEIS	1.358,59D	0,00	0,00	1.358,59 D
1.2.4.01.001	MARCAS, DIREITOS E PATENTES	1.358,59D	0,00	0,00	1.358,59 D
1.2.4.01.001.00001	Marcas, direitos e Patentes	1.358,59D	0,00	0,00	1.358,59 D
2	PASSIVO	6.355.286,55C	2.758.176,82	3.030.585,85	6.627.695,58 C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	14.089.123,85C	2.731.781,51	3.030.585,85	14.387.928,19 C
2.1.1	Exigível a Curto prazo	708.297,67C	1.129.776,49	1.116.826,87	695.348,05 C
2.1.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	708.297,67C	1.129.776,49	1.116.826,87	695.348,05 C
2.1.1.01.001	EMPRESTIMOS NACIONAIS	167.642,75C	449.890,23	440.000,00	157.752,52 C
2.1.1.01.001.00001	Empréstimos a Curto Prazo	167.642,75C	449.890,23	440.000,00	157.752,52 C
2.1.1.01.005	TITULOS A PAGAR	540.654,92C	679.886,26	676.826,87	537.595,53 C

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/05/2024 a 31/05/2024

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.1.01.005.00003	Duplicatas Descontadas	540.654,92C	679.886,26	676.826,87	537.595,53 C
2.1.2	FORNECEDORES	513.895,99C	1.158.731,03	1.047.228,85	402.393,81 C
2.1.2.01	FORNECEDORES	513.895,99C	1.158.731,03	1.047.228,85	402.393,81 C
2.1.2.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	513.895,99C	1.158.731,03	1.047.228,85	402.393,81 C
2.1.2.01.001.00001	TORRES GALVANIZAÇÃO LTDA	0,00C	191.212,40	191.212,40	0,00 C
2.1.2.01.001.00003	SUPER EPI EQUIP PROT INDIVIDUAL EIRELI	1.391,70C	1.391,70	2.262,30	2.262,30 C
2.1.2.01.001.00007	POLISASCO COM IND IMP E EXP LTDA	0,00C	2.460,00	2.460,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00011	COMERCIO DE EMB NOVO PAPELIO LTDA	0,00C	130,00	130,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00021	CELMAR COM E IMPORT LTDA	0,00C	0,00	313,40	313,40 C
2.1.2.01.001.00022	ROBERTO CARLOS GUTIERRES ME	0,00C	3.840,00	3.840,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00043	ATUATIVA COM. DE FERRAM. E ASSES.	0,00C	2.180,05	5.466,60	3.286,55 C
2.1.2.01.001.00054	KS IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA	0,00C	1.000,00	1.000,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00061	COMERCIO DE GAS IMPERATRIZ	950,00C	950,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00070	MANOEL RODRIGUES DA SILVA ZINCAGEM -	893,20C	2.639,00	5.040,20	3.294,40 C
2.1.2.01.001.00071	METAL WIRE METALURGICA LTDA	159.279,46C	233.210,54	226.090,52	152.159,44 C
2.1.2.01.001.00072	METALBO INDUSTRIA DE FIXADORES	80.856,77C	66.219,25	42.961,48	57.599,00 C
2.1.2.01.001.00190	MECTERM TRATAMENTO TERMICO	13.425,86C	16.102,48	7.094,12	4.417,50 C
2.1.2.01.001.00201	DALL'ANESE COM E MAN DE PARAF LTDA	155,22C	645,20	619,40	129,42 C
2.1.2.01.001.00207	MAGNAMET INDUSTRIA METALURGICA	0,00C	0,00	544,22	544,22 C
2.1.2.01.001.00214	METALURGICA MAUA	10.012,00C	10.012,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00223	DALL'ANESE COM E MAN DE PARAF LTDA	507,02C	379,50	379,50	507,02 C
2.1.2.01.001.00233	SOUTHWIND COMERCIO IMPORT. E	0,00C	4.355,28	4.355,28	0,00 C
2.1.2.01.001.00234	CONSTELAÇÃO COM. ARRUELAS	1.783,15C	1.783,15	1.311,00	1.311,00 C
2.1.2.01.001.00235	ZOBOR INDUSTRIA MECANICA LTDA	4.157,08C	0,00	0,00	4.157,08 C
2.1.2.01.001.00240	NAG INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	1.024,20C	1.815,41	791,21	0,00 C
2.1.2.01.001.00253	CIA INDUSTRIAL H. CARLOS SCHNEIDER	0,00C	2.205,30	2.205,30	0,00 C
2.1.2.01.001.00262	CVR EQUIPAMENTOS E SERVICOS EIRELI	0,00C	0,00	4.120,00	4.120,00 C
2.1.2.01.001.00275	MERCO METAL COMERCIO DE METAIS	0,00C	0,00	2.971,50	2.971,50 C
2.1.2.01.001.00293	ANDREENSE COMERCIO DE FERRAMENTAS	2.098,50C	2.098,50	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00295	ARJIRE FIXADORES E MOLAS LTDA	140,00C	140,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00307	AMJ COMERCIO E MANUTENCAO DE	5.217,00C	5.217,00	2.417,00	2.417,00 C
2.1.2.01.001.00320	ACOS FINOS TARUMA LTDA	0,00C	1.988,64	2.033,24	44,60 C
2.1.2.01.001.00323	IMPORTADORA DE ROLAMENTOS RADIAL	0,00C	384,63	384,63	0,00 C
2.1.2.01.001.00328	TOTAL RAFIA COMERCIAL LTDA	0,00C	220,00	220,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00329	RETENTORES VEDABRAS INDUSTRIA E	984,05C	984,05	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00340	RETIFER COMERCIO E RETIFICA DE	0,00C	0,00	1.085,00	1.085,00 C
2.1.2.01.001.00348	BRANDASSI ARTEFATOS DE BORRACHA	0,00C	948,10	948,10	0,00 C
2.1.2.01.001.00350	DIGEL ELETRICA LTDA	0,00C	95,66	95,66	0,00 C
2.1.2.01.001.00372	LOJAS EMOFER COM. FERROS FERRAGENS	0,00C	724,99	724,99	0,00 C
2.1.2.01.001.00382	TUBASEG EQUIP DE PROTECAO EIRELI	0,00C	42,75	42,75	0,00 C
2.1.2.01.001.00430	FENIX FIXADORES LTDA EPP	0,00C	1.045,00	1.045,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00503	JOSE EDUARDO PACCHINI	0,00C	119,00	119,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00505	YAN ETIQUETAS & ROTULOS LTDA.	899,00C	899,00	899,00	899,00 C
2.1.2.01.001.00513	LABRITS QUIMICA LTDA	22.459,04C	20.501,16	15.400,00	17.357,88 C
2.1.2.01.001.00519	MV FERRAMENTARIA LTDA	11.586,00C	0,00	0,00	11.586,00 C
2.1.2.01.001.00521	FORTPEL COMERCIO DE DESCARTAVEIS	0,00C	0,00	1.790,40	1.790,40 C
2.1.2.01.001.00534	SENA ESTAMPO DE PECAS LTDA	0,00C	0,00	1.440,00	1.440,00 C
2.1.2.01.001.00594	CECIL S/A LAMINACAO DE METAIS	0,00C	41.511,86	41.511,86	0,00 C
2.1.2.01.001.00614	PALACIO DAS FERRAMENTAS E	0,00C	207,00	207,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00624	METALURGICA NHOZINHO LIMITADA	52.111,93C	100.053,18	47.941,25	0,00 C

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/05/2024 a 31/05/2024

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.2.01.001.00630	COMERCIO DE EMBALAGENS PAPELAINE	0,00C	79,50	79,50	0,00 C
2.1.2.01.001.00633	INOVE LEOPOLDINA LTDA	0,00C	36,99	36,99	0,00 C
2.1.2.01.001.00639	METRICA COM E IMP LTDA	550,00C	550,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00644	TELESIME INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	0,00C	480,00	1.068,00	588,00 C
2.1.2.01.001.00657	COMERCIO DE GAS BAKI LTDA	600,00C	1.296,00	696,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00682	RODRIGO RUFINO	0,00C	180,30	180,30	0,00 C
2.1.2.01.001.00697	R SIMIONI INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	0,00C	85,05	85,05	0,00 C
2.1.2.01.001.00698	COLAR INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	0,00C	65.869,17	0,00	65.869,17 D
2.1.2.01.001.00763	ISAAC DE OLIVEIRA ZAMARRENHO DIAS	0,00C	350,00	350,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00776	USIBRONZE COMERCIO DE ACOS E METAIS	0,00C	445,78	445,78	0,00 C
2.1.2.01.001.00781	CASA DA VASSOURA DESCARTAVEIS E	0,00C	429,90	429,90	0,00 C
2.1.2.01.001.00805	MMC COMERCIAL LTDA	0,00C	0,00	2.218,00	2.218,00 C
2.1.2.01.001.00809	NIC MOLAS INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	731,08C	1.072,54	401,46	60,00 C
2.1.2.01.001.00823	BRUSIN USINAGEM LTDA	6.553,00C	3.853,00	900,00	3.600,00 C
2.1.2.01.001.00834	MEB FERRAMENTAS DE PRECISAO EIRELI	33.518,00C	35.863,00	47.768,00	45.423,00 C
2.1.2.01.001.00872	EI EMPILHADEIRAS PEÇAS E SERVIÇOS	1.136,00C	2.103,20	967,20	0,00 C
2.1.2.01.001.00887	COMERCIO ATACADISTA DE ARRUELAS	3.979,30C	3.979,30	18.376,80	18.376,80 C
2.1.2.01.001.00893	RODRIGO FERREIRA DA SILVA 19636851808	38,76D	0,00	38,76	0,00 C
2.1.2.01.001.00942	ELETRO CUNHA ENROLAMENTO DE	0,00C	1.220,00	1.220,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00955	G2R COMERCIO DE EMBALAGENS	0,00C	233,99	233,99	0,00 C
2.1.2.01.001.00962	RAG COMERCIAL DE ACOS - EIRELI	0,00C	29.051,07	29.051,07	0,00 C
2.1.2.01.001.00970	COMPUTERMASTER COMERCIAL LTDA	0,00C	1.150,00	1.150,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00971	ROOS I.T. ANALISE, DESENV. E	0,00C	6.236,00	6.236,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00972	WP CONSULTORIA EM GESTAO DE	0,00C	2.989,00	2.989,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00974	TALLENTY MAO DE OBRA TEMPORARIA	1.885,19C	5.113,38	5.247,67	2.019,48 C
2.1.2.01.001.00975	UMA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00C	1.085,20	1.085,20	0,00 C
2.1.2.01.001.00978	MULTILIXO REMOCOES DE LIXO LTDA	0,00C	1.557,72	1.557,72	0,00 C
2.1.2.01.001.00983	THALYANE M. MOURA COMERCIO DE	660,00C	1.320,00	1.155,00	495,00 C
2.1.2.01.001.00992	ANDRA SA ELECTRIC SOLUTIONS	0,00C	1.875,02	1.875,02	0,00 C
2.1.2.01.001.01008	32.529.515 ALEX SILVA RODRIGUES	0,00C	4.297,50	7.017,50	2.720,00 C
2.1.2.01.001.01020	CAMP OESTE - CENTRO DE ASSISTENCIA E	991,13C	991,13	991,13	991,13 C
2.1.2.01.001.01022	REACH BRASIL SERV DE TECN DA	0,00C	646,28	646,28	0,00 C
2.1.2.01.001.01024	SAO LUIZ HOME CENTER MATERIAIS DE	0,00C	110,00	110,00	0,00 C
2.1.2.01.001.01031	TENDA ATACADO SA	0,00C	977,88	977,88	0,00 C
2.1.2.01.001.01049	SIDNEI APARECIDO DA SILVA MOTA	879,61C	3.233,12	3.933,12	1.579,61 C
2.1.2.01.001.01060	TECNO ARAMES COM, IMPOR E EXPORT	92.520,26C	223.441,26	241.724,67	110.803,67 C
2.1.2.01.001.01070	METROTEC COMERCIO E ASSESSORIA	0,00C	411,00	411,00	0,00 C
2.1.2.01.001.01094	LEANDRO JOSE DE OLIVEIRA 34790661865	0,00C	5.756,36	5.756,36	0,00 C
2.1.2.01.001.01096	PLUXEE BENEFICIOS BRASIL S.A.	0,00C	19.900,00	19.900,00	0,00 C
2.1.2.01.001.01105	AMK COMERCIO E MANUT DE EQUIP E	0,00C	0,00	124,00	124,00 C
2.1.2.01.001.01113	COLIBRI COMERCIAL E DISTR. DE	0,00C	54,67	54,67	0,00 C
2.1.2.01.001.01116	ROBOBRAS MAQUINAS E FERRAMENTAS	0,00C	0,00	215,00	215,00 C
2.1.2.01.001.01120	ESTRELA DE FOGO SERVICOS	0,00C	7.664,71	11.236,29	3.571,58 C
2.1.2.01.001.01145	24.011.569 TATIANE QUEIROZ BARRETO	0,00C	900,00	900,00	0,00 C
2.1.2.01.001.01149	PAES E DOCES CAMILA	0,00C	0,00	1.075,00	1.075,00 C
2.1.2.01.001.01150	MOGI PLASTICOS SOLUCOES PLASTICAS	0,00C	347,70	347,70	0,00 C
2.1.2.01.001.01151	PRISCILA S DE OLIVEIRA E-COMMERCE	0,00C	57,16	57,16	0,00 C
2.1.2.01.001.01152	COUPLE DECOR LTDA	0,00C	31,40	31,40	0,00 C
2.1.2.01.001.01153	VS EQUIPAMENTOS DE SEGURANCA LTDA	0,00C	232,72	232,72	0,00 C
2.1.2.01.001.01154	BYCKS COMERCIO DISTRIBUICAO LTDA	0,00C	91,65	91,65	0,00 C
2.1.2.01.001.01155	NEOMATIC MECANICA DE PRECISAO -	0,00C	0,00	710,00	710,00 C

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/05/2024 a 31/05/2024

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.2.01.001.01156	ALUMAIS COMERCIO DE METAIS LTDA	0,00C	717,80	717,80	0,00 C
2.1.2.01.001.01157	TERA LTDA	0,00C	96,90	96,90	0,00 C
2.1.2.01.001.01158	CALCADOS PARA TRABALHAR COM. DE	0,00C	69,90	69,90	0,00 C
2.1.2.01.001.01159	L M DUARTE LTDA	0,00C	485,00	485,00	0,00 C
2.1.3	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	8.798.654,48C	251.188,59	592.508,71	9.139.974,60 C
2.1.3.01	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	8.798.654,48C	251.188,59	592.508,71	9.139.974,60 C
2.1.3.01.001	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	8.798.654,48C	251.188,59	592.508,71	9.139.974,60 C
2.1.3.01.001.00001	IPI a recolher	2.653.952,07C	21.050,56	114.832,20	2.747.733,71 C
2.1.3.01.001.00002	ICMS a recolher	3.501.689,03C	213.847,44	293.282,03	3.581.123,62 C
2.1.3.01.001.00003	ISS a recolher	59.856,45C	225,47	727,91	60.358,89 C
2.1.3.01.001.00008	Imposto de renda na fonte a recolher	85.250,94C	1.418,00	7.442,22	91.275,16 C
2.1.3.01.001.00009	PIS-PASEP a recolher	443.737,74C	14.300,55	31.239,64	460.676,83 C
2.1.3.01.001.00010	Cofins a recolher	2.043.343,61C	0,00	143.891,55	2.187.235,16 C
2.1.3.01.001.00012	CSL, COFINS E PIS-PASEP fonte a recolher	1.343,21C	346,57	756,49	1.753,13 C
2.1.3.01.001.00015	Mensalidade Sindical a recolher	7.931,81C	0,00	191,68	8.123,49 C
2.1.3.01.001.00018	ICMS DEST a Recolher	1.549,62C	0,00	144,99	1.694,61 C
2.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	4.047.029,79C	170.839,48	250.274,61	4.126.464,92 C
2.1.4.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	4.047.029,79C	170.839,48	250.274,61	4.126.464,92 C
2.1.4.01.001	OBRIGACOES COM O PESSOAL	651.880,83C	158.420,23	157.830,52	651.291,12 C
2.1.4.01.001.00001	Salarios e ordenados a pagar	0,00C	148.830,52	148.830,52	0,00 C
2.1.4.01.001.00002	Pro - labore a pagar	0,00C	9.000,00	9.000,00	0,00 C
2.1.4.01.001.00005	Obrigações Trabalhistas	651.880,83C	589,71	0,00	651.291,12 C
2.1.4.01.002	OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS	3.351.511,96C	12.419,25	80.604,09	3.419.696,80 C
2.1.4.01.002.00001	INSS a recolher	3.184.343,54C	798,36	69.056,24	3.252.601,42 C
2.1.4.01.002.00002	FGTS a recolher	167.168,42C	11.620,89	11.547,85	167.095,38 C
2.1.4.01.003	PROVISOES	43.637,00C	0,00	11.840,00	55.477,00 C
2.1.4.01.003.00002	Provisao para 13§ Salario	43.637,00C	0,00	11.840,00	55.477,00 C
2.1.5	OUTRAS OBRIGACOES	21.245,92C	21.245,92	23.746,81	23.746,81 C
2.1.5.01	OUTRAS OBRIGACOES	21.245,92C	21.245,92	23.746,81	23.746,81 C
2.1.5.01.003	ENERG. ELETRICA, AGUA E TELEFONE A	21.245,92C	21.245,92	23.746,81	23.746,81 C
2.1.5.01.003.00002	Conta Energia Eletrica	21.245,92C	21.245,92	23.746,81	23.746,81 C
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	28.054.510,05C	26.395,31	0,00	28.028.114,74 C
2.2.1	PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO	28.054.510,05C	26.395,31	0,00	28.028.114,74 C
2.2.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	12.267.959,16C	26.395,31	0,00	12.241.563,85 C
2.2.1.01.001	EMPRESTIMOS NACIONAIS	6.137.327,01C	23.108,03	0,00	6.114.218,98 C
2.2.1.01.001.00005	Emprestimo entre coligadas	6.137.327,01C	23.108,03	0,00	6.114.218,98 C
2.2.1.01.003	FINANCIAMENTOS NACIONAIS	6.130.632,15C	3.287,28	0,00	6.127.344,87 C
2.2.1.01.003.00001	Emprestimos Multos Pessoa Fisica	63.591,87C	0,00	0,00	63.591,87 C
2.2.1.01.003.00002	Aval a Terceiros / Acionistas	2.500.000,00C	0,00	0,00	2.500.000,00 C
2.2.1.01.003.00003	Emprestimos e Financiamentos em R.J.	3.567.040,28C	3.287,28	0,00	3.563.753,00 C
2.2.1.02	FORNECEDORES	1.629.307,36C	0,00	0,00	1.629.307,36 C

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/05/2024 a 31/05/2024

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.2.1.02.001	FORNECEDORES NACIONAIS	1.629.307,36C	0,00	0,00	1.629.307,36 C
2.2.1.02.001.00001	Fornecedores em Recuperação	1.629.307,36C	0,00	0,00	1.629.307,36 C
2.2.1.03	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	14.157.243,53C	0,00	0,00	14.157.243,53 C
2.2.1.03.001	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	14.157.243,53C	0,00	0,00	14.157.243,53 C
2.2.1.03.001.00005	Impostos a recolher	14.157.243,53C	0,00	0,00	14.157.243,53 C
2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	35.788.347,35D	0,00	0,00	35.788.347,35 D
2.3.1	CAPITAL SOCIAL	444.000,00C	0,00	0,00	444.000,00 C
2.3.1.01	CAPITAL SOCIAL	444.000,00C	0,00	0,00	444.000,00 C
2.3.1.01.001	CAPITAL SUBSCRITO	444.000,00C	0,00	0,00	444.000,00 C
2.3.1.01.001.00001	Capital social	444.000,00C	0,00	0,00	444.000,00 C
2.3.2	RESERVAS DE CAPITAL	1.014.678,81C	0,00	0,00	1.014.678,81 C
2.3.2.01	RESERVAS DE CAPITAL	1.014.678,81C	0,00	0,00	1.014.678,81 C
2.3.2.01.001	RESERVAS DE CAPITAL	1.014.678,81C	0,00	0,00	1.014.678,81 C
2.3.2.01.001.00002	Agio na emissao de acoes	1.014.678,81C	0,00	0,00	1.014.678,81 C
2.3.6	(-)PREJUIZOS ACUMULADOS	37.247.026,16D	0,00	0,00	37.247.026,16 D
2.3.6.01	(-)PREJUIZOS ACUMULADOS	37.247.026,16D	0,00	0,00	37.247.026,16 D
2.3.6.01.001	(-)PREJUIZOS ACUMULADOS	37.247.026,16D	0,00	0,00	37.247.026,16 D
2.3.6.01.001.00001	(-) Prejuizos acumulados	37.247.026,16D	0,00	0,00	37.247.026,16 D
3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E	5.378.973,45D	1.624.877,79	206.455,84	6.797.395,40 D
3.1	CUSTOS DE PRODUCAO	3.912.140,59D	1.264.236,16	201.823,16	4.974.553,59 D
3.1.1	CUSTOS DE PRODUCAO	3.912.140,59D	1.264.236,16	201.823,16	4.974.553,59 D
3.1.1.01	CUSTOS DIRETOS DE PRODUCAO	3.912.140,59D	1.264.236,16	201.823,16	4.974.553,59 D
3.1.1.01.001	MATERIAL APLICADO	2.974.987,00D	999.891,19	200.740,73	3.774.137,46 D
3.1.1.01.001.00001	MATERIA - PRIMA	1.823.918,01D	586.319,37	148.467,12	2.261.770,26 D
3.1.1.01.001.00003	MATERIAL PARA REVENDA	447.688,47D	153.322,73	20.636,76	580.374,44 D
3.1.1.01.001.00005	BENEFICIAMENTO	362.738,01D	203.346,72	27.541,80	538.542,93 D
3.1.1.01.001.00006	DEVOLUCAO DE COMPRAS	1.683,50C	0,00	25,80	1.709,30 C
3.1.1.01.001.00007	ENERGIA ELETRICA	64.933,31D	23.746,81	4.069,25	84.610,87 D
3.1.1.01.001.00008	USO E CONSUMO	277.392,70D	33.155,56	0,00	310.548,26 D
3.1.1.01.002	MAO-DE-OBRA DIRETA	703.981,86D	189.693,56	1.082,43	892.592,99 D
3.1.1.01.002.00001	Salarios e ordenados	451.620,58D	116.937,01	0,00	568.557,59 D
3.1.1.01.002.00004	13º Salario	37.384,16D	10.066,00	0,00	47.450,16 D
3.1.1.01.002.00006	INSS	90.042,95D	24.429,60	0,00	114.472,55 D
3.1.1.01.002.00007	FGTS	36.016,97D	9.771,72	0,00	45.788,69 D
3.1.1.01.002.00010	Contribuição Sesi / Senai / Sebrae	13.956,65D	3.786,59	0,00	17.743,24 D
3.1.1.01.002.00011	Salario Educação / Incra Produção	12.155,79D	3.298,00	0,00	15.453,79 D
3.1.1.01.002.00012	Seguro Acidente de Trabalho Produção	43.728,64D	11.717,53	0,00	55.446,17 D
3.1.1.01.002.00014	Vale Transporte	19.076,12D	9.687,11	1.082,43	27.680,80 D
3.1.1.01.003	GASTOS GERAIS	233.171,73D	74.651,41	0,00	307.823,14 D
3.1.1.01.003.00003	Servicos de terceiros	233.171,73D	74.651,41	0,00	307.823,14 D
3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	1.466.832,86D	360.641,63	4.632,68	1.822.841,81 D

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/05/2024 a 31/05/2024

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	256.957,61D	87.529,40	400,01	344.087,00 D
3.2.1.02	DESPESAS COM PESSOAL	256.957,61D	87.529,40	400,01	344.087,00 D
3.2.1.02.001	DESPESAS COM PESSOAL	16.342,08D	1.514,28	0,00	17.856,36 D
3.2.1.02.001.00011	Contribuição Sindical	12.077,52D	897,68	0,00	12.975,20 D
3.2.1.02.001.00015	Treinamentos e Cursos	4.264,56D	616,60	0,00	4.881,16 D
3.2.1.02.002	COMISSOES SOBRE VENDAS	51.970,59D	21.824,86	0,00	73.795,45 D
3.2.1.02.002.00001	Comissoes	51.970,59D	21.824,86	0,00	73.795,45 D
3.2.1.02.004	DESPESAS COM ENTREGA	22.086,33D	2.970,76	0,00	25.057,09 D
3.2.1.02.004.00001	Frete e carretos	12.058,25D	1.949,00	0,00	14.007,25 D
3.2.1.02.004.00002	Manutencao de veiculos	10.028,08D	1.021,76	0,00	11.049,84 D
3.2.1.02.005	DESPESAS C/ VIAGENS E REPRESENTACOES	32.936,67D	25.674,52	400,01	58.211,18 D
3.2.1.02.005.00002	Viagens aereas	5.086,49D	10.186,87	0,00	15.273,36 D
3.2.1.02.005.00040	Despesas com representação comercial	27.850,18D	15.487,65	400,01	42.937,82 D
3.2.1.02.006	DESPESAS GERAIS	133.621,94D	35.544,98	0,00	169.166,92 D
3.2.1.02.006.00002	Manutencao e reparos	111.563,29D	30.111,79	0,00	141.675,08 D
3.2.1.02.006.00008	Combustiveis e Lubrificantes	19.464,47D	5.201,66	0,00	24.666,13 D
3.2.1.02.006.00010	Medicamentos	1.227,48D	231,53	0,00	1.459,01 D
3.2.1.02.006.00012	Material de proteção e segurança	1.366,70D	0,00	0,00	1.366,70 D
3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.028.595,79D	227.699,91	4.232,67	1.252.063,03 D
3.2.2.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.028.595,79D	227.699,91	4.232,67	1.252.063,03 D
3.2.2.01.001	DESPESAS COM PESSOAL	230.591,60D	54.093,44	427,67	284.257,37 D
3.2.2.01.001.00001	Salarios e ordenados	138.506,79D	27.525,69	0,00	166.032,48 D
3.2.2.01.001.00002	Pro - labore	43.200,00D	10.800,00	0,00	54.000,00 D
3.2.2.01.001.00004	13º Salario	7.142,00D	1.774,00	0,00	8.916,00 D
3.2.2.01.001.00005	Ferias	6.264,05D	4.367,82	0,00	10.631,87 D
3.2.2.01.001.00006	INSS	17.412,16D	4.440,40	0,00	21.852,56 D
3.2.2.01.001.00007	FGTS	6.846,69D	1.776,13	0,00	8.622,82 D
3.2.2.01.001.00010	Vale Transporte	2.200,42D	1.109,28	427,67	2.882,03 D
3.2.2.01.001.00011	Salario Educação - Incra	2.350,63D	599,45	0,00	2.950,08 D
3.2.2.01.001.00012	Contribuição Sesi / Senai	2.698,89D	688,26	0,00	3.387,15 D
3.2.2.01.001.00013	Seguro Acidente de Trab. Administrativo	3.969,97D	1.012,41	0,00	4.982,38 D
3.2.2.01.002	ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	373.035,86D	48.391,99	0,00	421.427,85 D
3.2.2.01.002.00002	Alugueis de maquinas e equipamentos	373.035,86D	48.391,99	0,00	421.427,85 D
3.2.2.01.003	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	63,37D	0,00	0,00	63,37 D
3.2.2.01.003.00007	Multas de mora	63,37D	0,00	0,00	63,37 D
3.2.2.01.004	DESPESAS GERAIS	424.904,96D	125.214,48	3.805,00	546.314,44 D
3.2.2.01.004.00002	Agua e esgoto	7.989,44D	16.855,36	0,00	24.844,80 D
3.2.2.01.004.00003	Telefone	15.471,23D	3.592,07	0,00	19.063,30 D
3.2.2.01.004.00006	Material de escritorio	1.822,10D	582,20	0,00	2.404,30 D
3.2.2.01.004.00009	Servicos prestados por terceiros	336.842,10D	85.229,46	0,00	422.071,56 D
3.2.2.01.004.00012	Despesas legais e judiciais	11.344,26D	1.166,68	0,00	12.510,94 D

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/05/2024 a 31/05/2024

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.2.2.01.004.00014	Refeições	23.492,82D	11.261,56	3.805,00	30.949,38 D
3.2.2.01.004.00016	Serviços de Consultoria e Contabil	20.800,00D	5.000,00	0,00	25.800,00 D
3.2.2.01.004.00019	Despesas Copa	4.601,50D	687,20	0,00	5.288,70 D
3.2.2.01.004.00020	Pedágio	2.541,51D	839,95	0,00	3.381,46 D
3.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	181.279,46D	45.412,32	0,00	226.691,78 D
3.2.3.01	DESPESAS FINANCEIRAS	181.279,46D	45.412,32	0,00	226.691,78 D
3.2.3.01.001	DESPESAS FINANCEIRAS	181.279,46D	45.412,32	0,00	226.691,78 D
3.2.3.01.001.00001	Juros passivos	0,78D	0,00	0,00	0,78 D
3.2.3.01.001.00009	Despesas Bancarias Diversas	15.684,32D	5.672,59	0,00	21.356,91 D
3.2.3.01.001.00011	Despesas s/ operações desconto	165.594,36D	39.739,73	0,00	205.334,09 D
4	RECEITAS	4.609.907,20C	583.390,41	1.893.310,74	5.919.827,53 C
4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	4.609.907,20C	583.390,41	1.893.310,74	5.919.827,53 C
4.1.1	RECEITAS OPERACIONAIS	6.609.541,91C	0,00	1.893.310,74	8.502.852,65 C
4.1.1.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVICOS	6.609.541,91C	0,00	1.893.310,74	8.502.852,65 C
4.1.1.01.001	RECEITA BRUTA DE VENDAS	6.581.532,83C	0,00	1.881.480,99	8.463.013,82 C
4.1.1.01.001.00001	Venda de prod. no mercado interno	6.571.592,59C	0,00	1.880.162,78	8.451.755,37 C
4.1.1.01.001.00003	Venda de mercadorias no mercado interno	9.940,24C	0,00	1.318,21	11.258,45 C
4.1.1.01.002	RECEITA DA PRESTACAO DE SERVICOS	28.009,08C	0,00	11.829,75	39.838,83 C
4.1.1.01.002.00001	Servicos prestados - mercado interno	28.009,08C	0,00	11.829,75	39.838,83 C
4.1.2	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	1.999.634,86D	583.390,41	0,00	2.583.025,27 D
4.1.2.01	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	1.999.634,86D	583.390,41	0,00	2.583.025,27 D
4.1.2.01.001	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUCOES	34.891,49D	0,00	0,00	34.891,49 D
4.1.2.01.001.00001	(-) Dev. venda de prod.mercado interno	34.891,49D	0,00	0,00	34.891,49 D
4.1.2.01.003	(-) IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS	1.964.743,37D	583.390,41	0,00	2.548.133,78 D
4.1.2.01.003.00001	IPI	396.067,78D	114.751,75	0,00	510.819,53 D
4.1.2.01.003.00002	ICMS	962.660,75D	293.362,48	0,00	1.256.023,23 D
4.1.2.01.003.00004	COFINS	497.914,83D	143.891,55	0,00	641.806,38 D
4.1.2.01.003.00005	PIS-PASEP	108.100,01D	31.239,64	0,00	139.339,65 D
4.1.2.01.003.00007	ICMS DEST	0,00C	144,99	0,00	144,99 D
4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,15C	0,00	0,00	0,15 C
4.1.3.01	RECEITAS FINANCEIRAS	0,15C	0,00	0,00	0,15 C
4.1.3.01.001	JUROS E DESCONTOS	0,15C	0,00	0,00	0,15 C
4.1.3.01.001.00003	Descontos financeiros obtidos	0,15C	0,00	0,00	0,15 C
5	CUSTOS	131.581,69C	1.202.972,29	1.259.744,30	188.353,70 C
5.1	CUSTO DOS PRODUTOS E SERVICOS	131.581,69C	1.202.972,29	1.259.744,30	188.353,70 C
5.1.2	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	193.888,56C	0,00	0,00	193.888,56 C
5.1.2.01	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	193.888,56C	0,00	0,00	193.888,56 C
5.1.2.01.001	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	193.888,56C	0,00	0,00	193.888,56 C
5.1.2.01.001.00001	Custo dos Servicos Prestados	193.888,56C	0,00	0,00	193.888,56 C
5.1.3	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	62.306,87D	1.202.972,29	1.259.744,30	5.534,86 D
5.1.3.01	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	62.306,87D	1.202.972,29	1.259.744,30	5.534,86 D

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

Balancete de Verificação					
Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
5.1.3.01.001	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	62.306,87D	1.202.972,29	1.259.744,30	5.534,86D
5.1.3.01.001.00001	Custo das Mercadorias Vendidas	62.306,87D	1.202.972,29	1.259.744,30	5.534,86D
ATIVO		5.717.808,57D	10.769.957,69	10.549.278,27	5.938.487,99D
PASSIVO		6.355.286,55C	2.758.176,82	3.030.585,85	6.627.695,58C
DESPESAS		5.378.973,45D	1.624.877,79	206.455,84	6.797.395,40D
RECEITAS		4.609.907,20C	583.390,41	1.893.310,74	5.919.827,53C
CUSTO		131.581,69C	1.202.972,29	1.259.744,30	188.353,70C
RESULTADO		0,00D	0,00	0,00	0,00D
Prejuízo					689.214,17