



medeiros²
administração judicial

TECNOFRIO DE WENTZ E GODOI LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5007325-90.2022.8.21.0039

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

26º Relatório Mensal de Atividades
Competência: Agosto de 2024

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos eventos relevantes
	Operação Estrutura societária 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
	Plano de Recuperação Judicial



INTRODUÇÃO

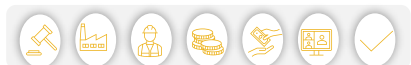
Em cumprimento ao disposto no art. 22, inciso II, alínea “c”, da Lei n.º 11.101/2005, o Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas da empresa Tecnofrio de Wentz e Godoi LTDA, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos do processo de recuperação judicial, solicitados à recuperanda, 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 pela recuperanda, 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 art. 64 da Lei n.º 11.101/2005.

A recuperanda está cumprindo, **com atraso**, suas obrigações com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, inciso IV, da Lei n.º 11.101/2005). **O prazo administrativo estabelecido com a devedora para envio das informações contábeis é o dia 25 do mês subsequente ao encerramento da competência analisada.** A partir do recebimento, a administração judicial dispõe do prazo de 30 (trinta) dias para a análise e elaboração do Relatório Mensal de Atividades.

A administração judicial recebeu as demonstrações financeiras de **agosto de 2024**, com atraso, em **02/10/2024**. Os questionamentos realizados no dia **21/10/2024** foram respondidos em **23/10/2024**.

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





CRONOGRAMA PROCESSUAL



12/04/2022 – Pedido de Recuperação Judicial



08/06/2022 – Deferimento da Recuperação Judicial



13/06/2022 – Publicação do 1º Edital



28/06/2022 – Prazo habilitações e divergências



12/08/2022 – Publicação do 2º Edital



19/08/2022 – Apresentação do Plano de Recuperação



Homologação do plano



Trânsito em julgado da homologação do plano



Fim do prazo da Recuperação Judicial



EVENTOS RECENTES RELEVANTES

Evento
59

Manifestação da recuperanda desistindo do processo de recuperação judicial.

Evento
60

Manifestação da administradora judicial de saneamento do processo.

Evento
71

Parecer do Ministério Público opinando pelo indeferimento do pedido de extinção do processo de recuperação judicial.

Evento
72

Manifestação da recuperanda requerendo a extinção do processo de recuperação judicial.

Evento
74

Manifestação da recuperanda apresentando comprovantes de pagamento referentes a acordos trabalhistas e devolução de distribuição de lucros.

Evento
81

Manifestação da administradora judicial de saneamento do processo.





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA



Últimas alterações societárias:

27/11/2023:

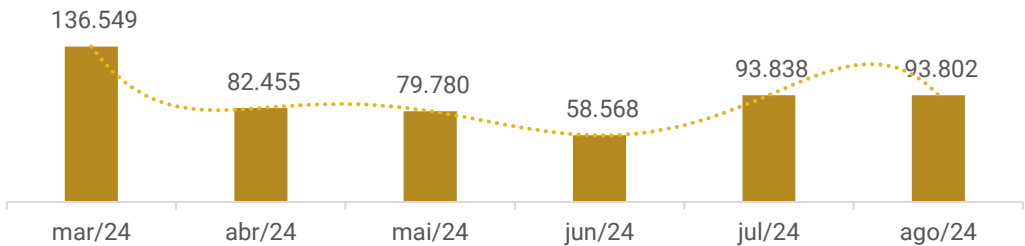
- Alteração do objeto de suas atividades;
- Retirada do sócio Lindomar Godoi Gomes, vendendo e transferindo suas quotas ao sócio Euclésio Alcides Wentz;
- A administração passa a ser exercida pelo único sócio.





A Recuperanda finalizou agosto/2024 com **R\$ 93,8 mil em disponibilidades**. O saldo constante nas contas correntes e caixa da empresa encerrou em R\$ 1,00, informação ratificada pelo extrato enviado. No entanto, o extrato da conta aplicação do Banco Bradesco não foi fornecido, impossibilitando atestar o montante de R\$ 93,8 mil.

Disponibilidades (R\$)



O quadro de colaboradores da Tecnofrio é composto por **15 colaboradores** além de **1 sócio**. Os salários e encargos estão sendo pagos em dia.



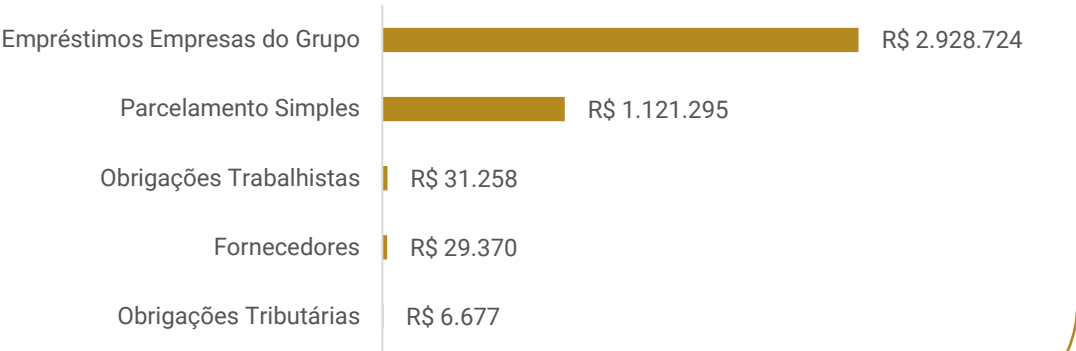
As empresas apresentam **passivo concursal de R\$ 1,6 milhão**, distribuídos em 3 credores trabalhistas (R\$ 255 mil) e 3 quirografários (R\$ 1,4 milhão).



R\$ 4,1 milhões

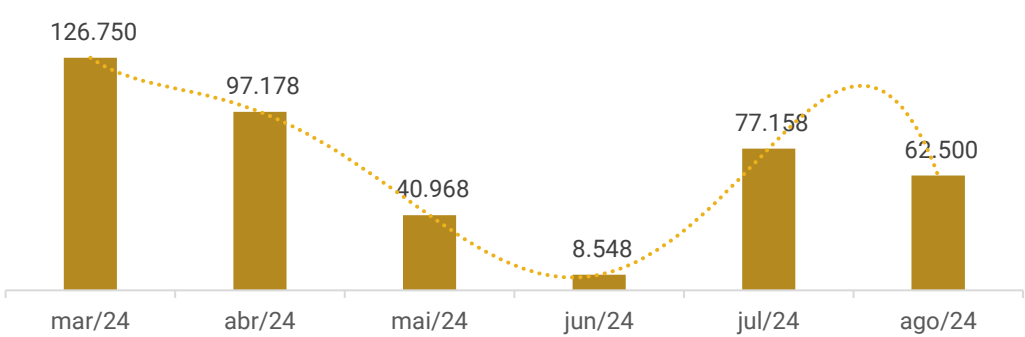
O **passivo extraconcursal** das Recuperandas somam R\$ 4,1 milhões e concentram-se, majoritariamente, em empréstimos de mútuo (R\$ 2,9 milhões), representando 71,13% da totalidade.

Endividamento Extraconcursal



A Recuperanda faturou **R\$ 62,5 mil** em agosto, advindo das prestações de serviço. As variações são frequentes, uma vez que as receitas são geradas conforme as medições das obras em andamento.

Faturamento Bruto (R\$)



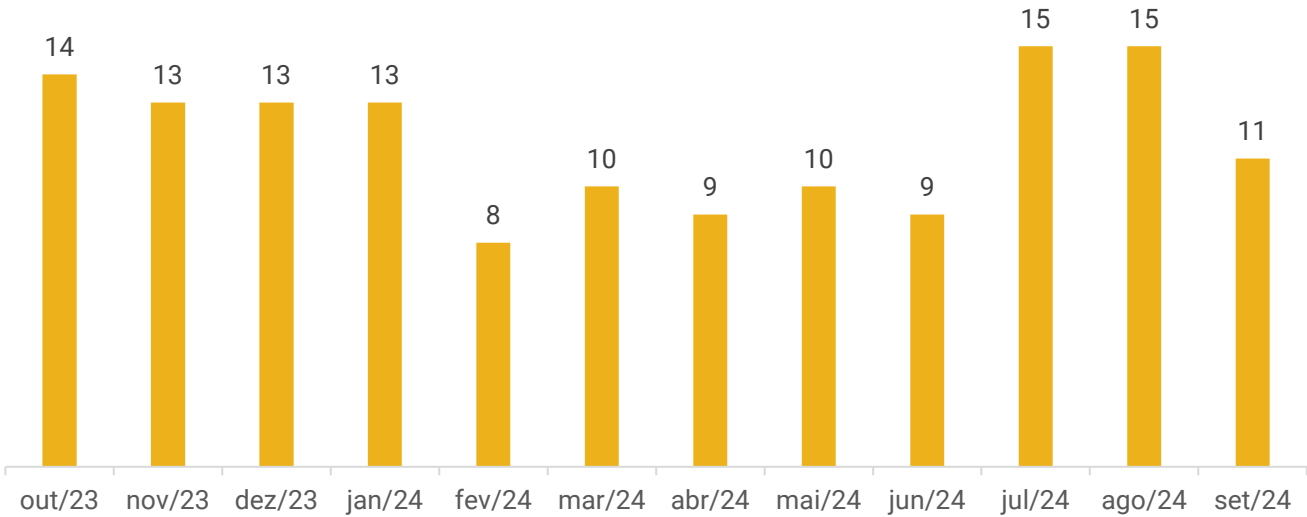


FUNCIONÁRIOS

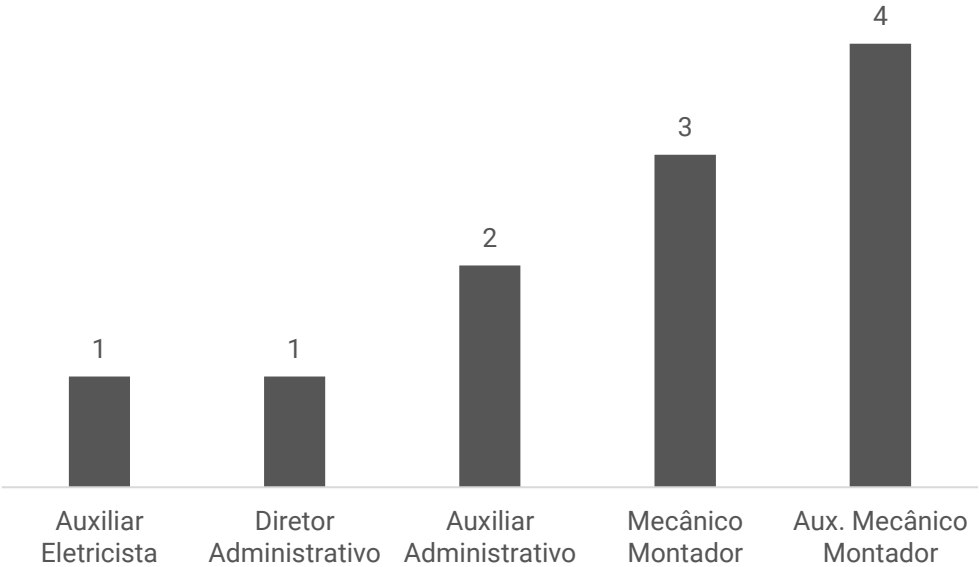
A recuperanda realiza as admissões e demissões de acordo com a demanda e necessidade em obras, podendo os funcionários serem demitidos ao final de uma obra e recontratados em oportunidade futura. A empresa informa que não possui funcionários pessoa jurídica.

Em setembro/2024 ocorreram 04 demissões, finalizando o período com 11 funcionários ativos, além do diretor administrativo, que é o sócio da empresa. O total de proventos na competência foi de R\$ 28,9 mil, os quais estão sendo pagos regularmente. O saldo das obrigações trabalhistas expôs crescimento 10%, ocasionado pelas apropriações de salários a pagar e seus encargos.

Número de Funcionários



Distribuição por Cargos





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA	jun/24	jul/24	ago/24
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais			
Ajustes para Conciliar o Resultado			
Resultado Antes dos Impostos	- 138.349	- 125.846	- 151.430
Depreciações e Amortizações	880	880	- 84.120
Decréscimo (Acréscimo) em Ativos	-	-	-
Recebimentos de Clientes	-	-	-
Estoque	-	-	-
Adiantamento a fornecedores	-	-	-
(Decréscimo) Acréscimo em Passivos	2.117	12.889	3.881
Pagamentos a fornecedores	7.338	12.604	9.428
Obrigações trabalhistas e tributárias	1.143	7.040	1.453
Outros recebimentos/pagamentos líquidos	- 6.365	- 6.755	- 7.000
Caixa Líquido proveniente das Atividades Operacionais	- 135.352	- 112.078	- 231.670
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos			
Compras de imobilizado/Acréscimo Imobilizado	- 3.584	- 3.584	81.416
Caixa Líquido das Atividades de Investimento	- 3.584	- 3.584	81.416
Fluxos de caixa das Atividades de financiamento			
Contas a pagar/receber para partes relacionadas	116.467	150.932	147.705
Empréstimos pessoas ligadas	1.257	-	2.513
Caixa Líquido das Atividades de financiamento	117.724	150.932	150.218
Aumento Líquido de caixa e equivalentes de caixa	- 21.212	35.270	- 36
Caixa no início do período	79.780	58.568	93.838
Caixa no final do período	58.568	93.838	93.802

Atividades Operacionais: o caixa operacional em agosto foi negativo de R\$ 231,6 mil, principalmente pelo resultado do período (R\$ 151 mil) e outros recebimentos/pagamentos líquidos (R\$ 7 mil), pertinente ao pagamento de parcelamento do simples nacional. Quanto as variações positivas, ocorreram, em sua maioria, em face das compras a prazo com fornecedores (R\$ 9,4 mil).

Atividades de Investimento: compreende o pagamento da parcela do consórcio de veículo de R\$ 3.584,28, além da venda 01 veículo LT200 Triton no valor de R\$ 85 mil, a qual não foi autorizada judicialmente e, quando questionada, a empresa informa que a venda está vinculada ao plano de recuperação judicial, o que vai em desconcontro a **Lei 11.101/2005, Art.66** - Após a distribuição do pedido de recuperação judicial, o devedor não poderá alienar ou onerar bens ou direitos de seu ativo não circulante, inclusive para os fins previstos no art. 67 desta Lei, salvo mediante autorização do juiz, depois de ouvido o Comitê de Credores, se houver, com exceção daqueles previamente autorizados no plano de recuperação judicial. Destaca-se que o plano de recuperação judicial não foi aprovado pelos credores.

Atividades de Financiamento: corresponde, majoritariamente, aos aportes recebidos de mútuo com a empresa Castro & Wentz (R\$ 147,7 mil) e abatimento dos empréstimos com pessoas ligadas (R\$ 2,5 mil), relativo a dois meses de pró-labore do sócio, tendo em vista que a competência anterior não havia sido baixada.

Ao final de agosto, o saldo constante em contas bancárias registrou R\$ 1,00, informação ratificada pelo extrato enviado. No entanto, o extrato da conta aplicação do Banco Bradesco não foi fornecido, impossibilitando atestar o montante de R\$ 93,8 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Ativo	jun/24	jul/24	ago/24
Ativo Circulante	981.964	1.017.235	1.017.199
Disponível	58.568	93.839	93.803
Duplicatas a Receber	33.450	33.450	33.450
Outros Créditos	889.946	889.946	889.946
Ativo Não Circulante	430.348	433.052	433.244
Outros Créditos	103.608	103.608	101.095
Imobilizado	546.294	549.878	468.462
Depreciação	- 219.554	- 220.434	- 136.313
Total do Ativo	1.412.312	1.450.287	1.450.442
Passivo	jun/24	jul/24	ago/24
Passivo Circulante	95.448	56.425	67.306
Adiantamento de Clientes	58.666	-	-
Fornecedores	7.338	19.942	29.370
Obrigações Tributárias	5.733	8.108	6.677
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	23.710	28.375	31.258
Passivo Não Circulante	4.994.587	5.138.764	5.279.469
Controladora, Controladas e Coligadas	3.859.537	4.010.469	4.158.174
Obrigações Tributárias	1.135.050	1.128.295	1.121.295
Patrimônio Líquido	- 3.677.723	- 3.744.903	- 3.896.333
Capital Social	10.000	10.000	10.000
Reservas	912.500	912.500	912.500
Lucros ou Prejuízos Acumulados	- 4.600.223	- 4.667.403	- 4.818.833
Total do Passivo	1.412.312	1.450.287	1.450.442

Duplicatas a Receber: as prestações de serviços e recebimentos de clientes em agosto totalizaram R\$ 85.706, não ocasionando oscilações no saldo de R\$ 33,4 mil. O *aging list* aponta que o saldo total compreende, unicamente, a empresa Plotter, esclarecido que a empresa não realizou o pagamento até o momento devido a Tecnofrio não apresentar as certidões da Receita Federal, sem maiores esclarecimentos.

Outros Créditos: o curto prazo, é composto por créditos tributários com a Alliance de R\$ 537,4 mil, os quais a recuperanda possui uma ação de resolução contratual visando a restituição de valores. Além disso, há créditos com a Unique Créditos no valor de R\$ 352,4 mil, relacionados a um contrato encerrado em 2020. Nesse contrato foi acordada a devolução dos valores pagos através da cessão do crédito devido para o fornecedor Castro & Wentz, no montante de R\$ 448,4 mil, em 30 parcelas, conforme estipulado no contrato de pagamento. Tal informação deveria estar refletido nas demonstrações da Castro, conforme o princípio da entidade; No longo prazo, inclui empréstimos de mútuo com pessoas ligadas no total de R\$ 101 mil, cujo prazo de devolução é até dezembro de 2024. O decréscimo em agosto no ativo não circulante de R\$ 2,5 mil, ocorreu devido ao abatimento de dois meses de pró-labore, correspondente ao valor dos meses de julho e agosto/2024.

Imobilizado: integram a rubrica os seguintes valores: móveis e utensílios (R\$ 62,7 mil), máquinas e equipamentos (R\$ 21,1 mil), computadores e acessórios (R\$ 10,8 mil), veículos (R\$ 71 mil) e consórcio de veículos (R\$ 302,7 mil). A recuperanda declara não possuir controle interno de imobilizado, mas afirma que será realizado um levantamento. No entanto, não há um prazo determinado para a conclusão da atividade. As movimentações incluem o pagamento da parcela do consórcio de veículo, no valor de R\$ 3.584,2, depreciação de R\$ 879.62, além da venda de veículo no montante de R\$ 85.000,00 para a empresa ACMJ Locação de Veículos Eireli. Destaca-se que, quando questionada sobre a venda, a empresa limitou-se a informar que a venda está prevista no plano de recuperação judicial, o qual ainda não passou pela apreciação e aprovação em assembleia geral de credores, desta forma, estando em desacordo com o previsto na **Lei 11.101/2005, Art.66 - Após a distribuição do pedido de recuperação judicial, o devedor não poderá alienar ou onerar bens ou direitos de seu ativo não circulante, inclusive para os fins previstos no art. 67 desta Lei, salvo mediante autorização do juiz, depois de ouvido o Comitê de Credores, se houver, com exceção daqueles previamente autorizados no plano de recuperação judicial.**

Fornecedores: representa 2% do passivo total da empresa e encerrou o período com saldo de R\$ 29,3 mil, sendo que o maior volume de compras a prazo (R\$ 25,2 mil) em relação aos pagamentos (R\$ 15,7 mil) ocasionou o crescimento de 47%. Os fornecedores oferecem um prazo de pagamento entre 28 e 56 dias.

Controladora, Controladas e Coligadas: as movimentações ocorrem por meio de mútuo com a empresa Castro & Wentz Serviços, totalizando R\$ 4,1 milhões. A Tecnofrio esclarece que esses valores estão previstos para serem devolvidos a partir de 2025. Salienta-se que conforme lançamentos de relatório razão, a Castro & Wentz realiza o pagamento de algumas obrigações da Tecnofrio, reduzindo, portanto, a obrigação a pagar com terceiros e aumentando os mútuos a pagar para a Castro.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DEMONSTRATIVO DO RESULTADO

DRE	jun/24	jul/24	ago/24	2024
Receita Bruta	8.548	77.158	62.500	488.766
Deduções da receita bruta	- 896	- 7.980	- 6.648	- 53.551
Receita Líquida	7.652	69.178	55.852	435.215
Custos dos serviços prestados	- 93.897	- 136.796	- 146.538	- 773.483
Lucro Bruto	- 86.245	- 67.619	- 90.686	- 338.267
<i>Margem Bruta</i>	-1127%	-98%	-162%	-78%
Despesas Operacionais	- 52.103	- 58.227	- 145.744	- 541.768
Resultado do Operacional	- 138.349	- 125.846	- 236.430	- 858.620
Despesas não operacionais	-	-	85.000	85.000
Ebitda	- 137.469	- 124.967	- 235.551	- 851.583
<i>Margem Operacional</i>	-1808%	-182%	-423%	-197%
Resultado antes IR	- 138.349	- 125.846	- 151.430	- 773.620
Resultado Contábil	- 138.349	- 125.846	- 151.430	- 773.620
<i>Margem Líquida</i>	-1808%	-182%	-271%	-178%

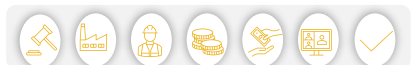
Receitas: o faturamento da recuperanda registrou decréscimo de 19% em agosto. As variações são frequentes, uma vez que as receitas são geradas conforme as medições das obras em andamento. Além disso, há uma dificuldade na prospecção de novos clientes, o que influencia nos resultados mensais.

Deduções: a empresa é tributada pelo Simples Nacional, e os valores correspondem aos impostos sobre as vendas do período.

Custos: compreende os valores relacionados aos custos de serviços prestados (R\$ 104,9 mil), viagens e estadias (R\$ 5,1 mil) e combustível (R\$ 4 mil). Em outro momento, a empresa informou que os valores alocados em custos de serviços prestados, referem-se a contratos para execução de obras em outras localidades, realizados conforme a necessidade. A maioria desses contratos está registrada como pessoa física nas demonstrações, sem detalhes adicionais. Os custos absorveram integralmente a receita líquida, representando 262% dela. O crescimento do período está relacionado aos serviços prestados, que passaram de R\$ 94,6 mil para R\$ 104,9 mil, o que não foi esclarecido pela empresa, assunto que será retomado em próximo relatório.

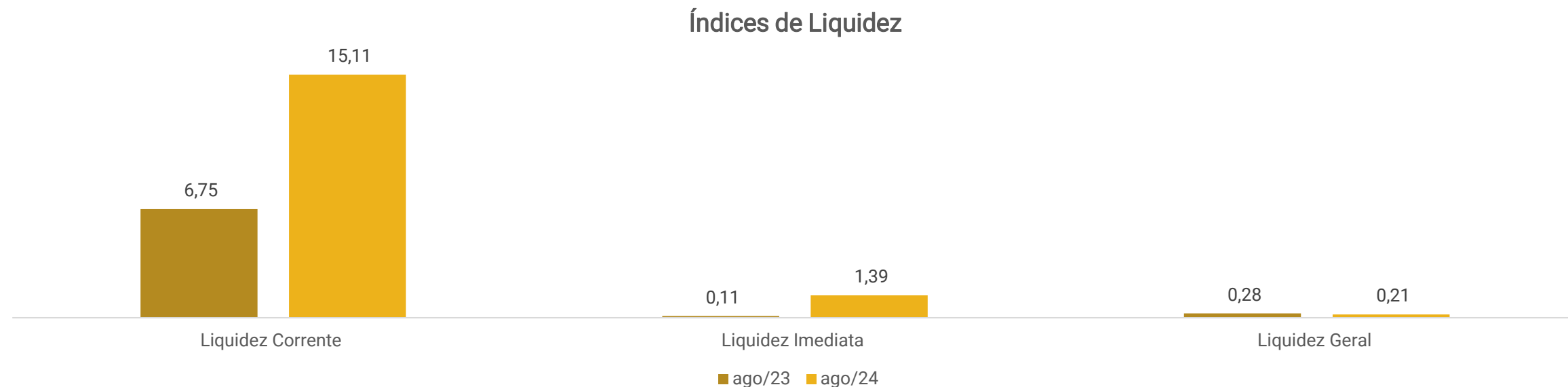
Despesas Operacionais: trata-se, principalmente, das despesas com pessoal (R\$ 107,5 mil), juros sobre empréstimos e financiamentos (R\$ 5,6 mil) e manutenções e reparos (R\$ 30,3 mil). O crescimento expressivo está relacionado com os valores de indenizações e aviso prévio, que registraram R\$ 73,6 mil em agosto, destinado para Claudia Rejane Guillo, credora concursal, esclarecido pela Recuperanda se tratar de acordo firmado com a mesma, durante o plano de recuperação judicial, contudo, destaca-se que até o presente momento não houve aprovação do PRJ, como relatado nos tópicos **DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA E BALANÇO PATRIMONIAL**, deste relatório.

Resultado: o faturamento não foi suficiente para suprir os custos e despesas elevados, resultado em prejuízo de R\$ 151.430,19 em agosto. No acumulado do ano de 2024, o saldo negativo atingiu R\$ 773.620,37.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ



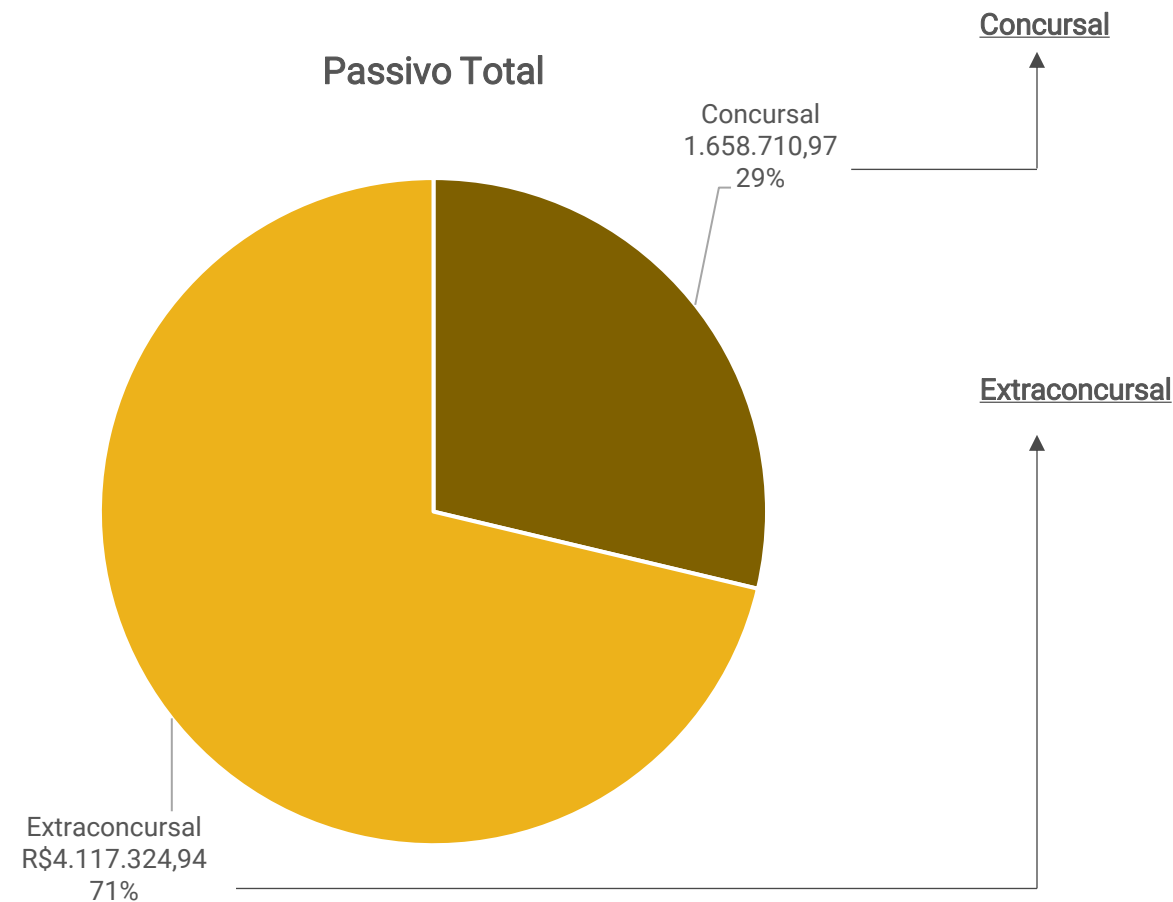
Índices de Liquidez:

Demonstram a capacidade que a empresa possui para realizar seus pagamentos entre curto e longo prazo. Sendo considerável como parâmetro o valor de 1,0, o qual demonstra que a empresa possui capacidade plena de quitação de seu endividamento, de acordo com o tipo de liquidez em questão.

A liquidez corrente demonstra a capacidade de quitação do endividamento em curto prazo, apenas utilizando seu ativo circulante, o qual registrou 15,11 em agosto/2024, tendo em vista que o principal passivo da empresa está alocado em longo prazo, o que não é contemplado por este índice. Enquanto a liquidez geral indica a capacidade de pagamento das obrigações de curto e longo prazo, levando em conta o ativo circulante e o realizável a longo prazo, indicando 0,21 no período.



Passivo global de R\$ 5.776.035,91.



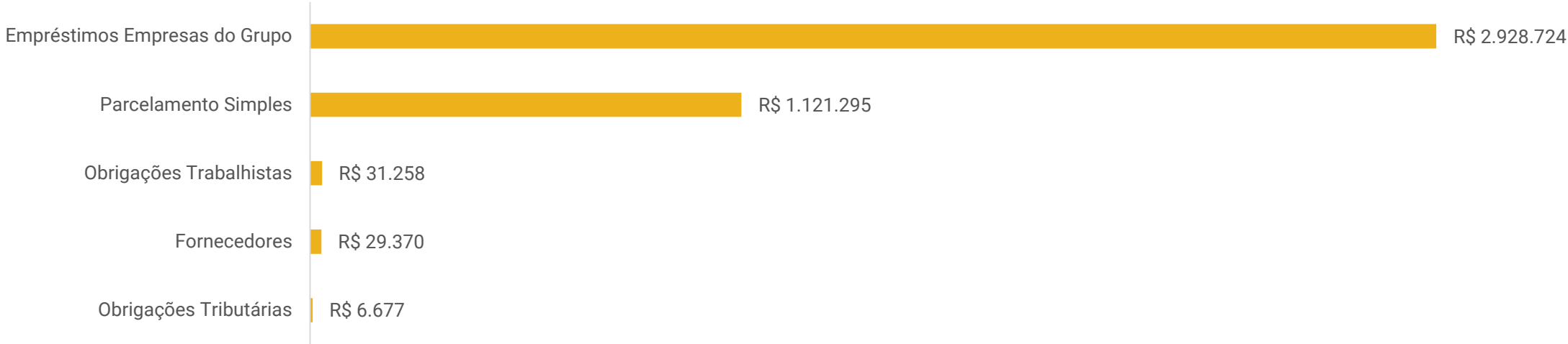
Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	3	50,00%	255.155	15,38%
Quirografário	3	50,00%	1.403.556	84,62%
Total	6	100%	1.658.710,97	100%

Em agosto de 2024, o passivo extraconcursal somou R\$ 4,1 milhões, e é composto por empréstimos, obrigações tributárias, adiantamento de clientes, obrigações trabalhistas e fornecedores.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Endividamento Extraconcursal



Empréstimos Empresas do Grupo: engloba, unicamente, o crédito extraconcursal da Castro & Wentz Serviços, que totalizou R\$ 2,9 milhões em agosto. A recuperanda informa que os valores estão previstos para serem devolvidos a partir de 2025.

Parcelamento Simples: compreende os valores pertinentes aos parcelamentos de impostos em longo prazo, os quais tiveram as parcelas pertinentes aos vencimentos em agosto quitados, gerando a retração total de 1%.

Obrigações Trabalhistas: engloba salários e ordenados (R\$ 22,8 mil), pró-labore (R\$ 1,2 mil), pensão alimentícia (R\$ 258,54), INSS (R\$ 4,8 mil) e FGTS (R\$ 1,9 mil), que estão sendo pagos em dia.

Fornecedores: o *aging list* enviado atesta o saldo contábil e a recuperanda afirma que não há inadimplência. Os fornecedores oferecem um prazo de pagamento entre 28 e 56 dias.

Obrigações Tributárias: trata-se do Simples Nacional (R\$ 6.647,70), imposto de renda sobre a folha (R\$ 13,81) e contribuição sindical a recolher (R\$ 15,84). A retração está relacionado aos pagamentos realizados no período.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 16.09.2024 foi realizada reunião virtual através da plataforma Microsoft Teams, para acompanhamento das operações da empresa.

A Recuperanda esclarece que o faturamento segue baixo devido a condição da Recuperação Judicial, a qual gera medo nos clientes e faz com que as propostas enviadas não sejam firmadas. Neste momento, o principal faturamento é oriundo de terceirização através da Castro, enquanto a menor parte é por contratação direta.

Atualmente, 80% das suas receitas são oriundas das novas obras em redes de mercados e 20% advindo de manutenções de obras já encerradas.

Nos meses de junho e julho houve o crescimento do quadro de funcionários devido a necessidade de substituição dos empregados fixos, uma vez que houve aumento de afastamentos por gripe ou outras doenças geradas pela mudança climática.

Os salários, encargos e impostos seguem sendo pagos em dia.



PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CONDIÇÕES DO PLANO									
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	RECURSOS UTILIZADOS
Classe I - Trabalhista	Marcelo Cardoso	R\$ 102.998,84	-	-	set/22	abr/24	20	Mensal	A Recuperanda pagará ao credor a importância líquida da R\$ 95.825,58 da seguinte forma: R\$ 15.168,00 através da liberação imediata do depósito prévio da ação rescisória realizado no processo trabalhista; R\$ 6.703,74 através da liberação imediata do bloqueio de BACEN realizado no processo trabalhista na conta do sócio; R\$ 757,06 através da liberação imediata do bloqueio de BACEN realizado no processo trabalhista na conta do sócio; R\$ 73.196,78 será pago em 20 parcelas mensais de R\$ 3.659,83 no dia 10 de cada mês ou no primeiro dia útil subsequente, com início a partir de 10 de setembro de 2022. O saldo de R\$ 10.637,18 a título de honorários de sucumbência será pago para a procuradora Dra. Ariana Patrícia Gomes Barbosa, em duas parcelas iguais no valor de R\$ 5.318,59 nos dias 10/09/2022 e 10/10/2022.
	Cláudia Rejane	R\$ 151.155,94	-	-	set/22	set/24	24	Mensal	O valor de R\$ 84.000,00 será pago em 24 parcelas iguais de R\$ 3.500,00 a partir de 20/09/2022, findando tais parcelas em 20/09/2024. O saldo de R\$ 70.193,03 será pago pela Recuperanda até a data de 20/10/2024. Restou ajustada a liberação da penhora e RENA JUD da Camionete MITSUBISHI - L 200, TRITON HPE, COR AMARELA, ANO/MODELO 2014/2015, PLACA IVX 3779, RENA VAN 1018248118 para venda particular, cujo produto deve ser dedicado integralmente à quitação do crédito trabalhista, possibilitando ao credor antecipar a quitação.
	Juan Ubirajara da Rosa	R\$ 1.000,00	-	-	-	-	-	-	Não contemplado no plano apresentado
Classe III - Quirografários	Aplicável a todos	R\$ 1.403.556,19	-	-	fev/22	jul/25	42	Mensal	As parcelas do contrato vem sendo adimplidas regularmente, sendo o primeiro contrato de R\$ 50.000,00 em 42 parcelas mensais de R\$ 1.357,34 iniciadas em 04/02/2022 e com encerramento em 04/07/2025. E o segundo contrato de R\$ 100.000,00 em 42 parcelas mensais de R\$ 2.714,51 iniciadas em 04/02/2022 e com previsão de encerramento em 04/07/2025.
TOTAL		R\$ 1.658.710,97							



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de agosto/2024

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
1	1	ATIVO	1.450.442,26D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	1.017.198,51D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	93.802,54D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1,00D
8	1.1.1.02.001	BANCO BRADESCO	1,00D
10	1.1.1.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	93.801,54D
11	1.1.1.03.001	APLICACAO BANCO BRADESCO	93.801,54D
12	1.1.2	CLIENTES	33.450,00D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	33.450,00D
504	1.1.2.01.001	CLIENTES DIVERSOS	33.450,00D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	889.945,97D
19	1.1.3.01	CREDITOS TRIBUTARIOS	889.945,97D
530	1.1.3.01.001	ALLIANCE CREDITOS TRIBUTARIOS	537.492,18D
531	1.1.3.01.002	UNIQUE CREDITOS TRIBUTARIOS	352.453,79D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	433.243,75D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	101.094,90D
80	1.2.2.04	SÓCIOS, ADMINISTRADORES E PESSOAS LIGADA	101.094,90D
532	1.2.2.04.001	EMPREST. PESSOAS LIGADAS	101.094,90D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	332.148,85D
112	1.2.4.01	IMÓVEIS	21.163,73D
114	1.2.4.01.002	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	21.163,73D
116	1.2.4.02	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.739,40D
117	1.2.4.02.001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.739,40D
118	1.2.4.03	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	10.826,60D
533	1.2.4.03.002	COMPUTADORES E ACESSORIOS	10.826,60D
120	1.2.4.04	VEÍCULOS	71.000,00D
121	1.2.4.04.001	VEÍCULOS	71.000,00D
124	1.2.4.06	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	302.732,34D
534	1.2.4.06.001	CONSORCIO DE VEICULOS	302.732,34D
125	1.2.4.07	(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	136.313,22C
126	1.2.4.07.001	(-) DEPRECIAÇÕES DE COMPUTADORES E ACESSORIOS	12.270,12C
127	1.2.4.07.002	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	43.166,84C
128	1.2.4.07.003	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	9.876,26C
129	1.2.4.07.004	(-) DEPRECIAÇÕES DE VEÍCULOS	71.000,00C
149	2	PASSIVO	1.450.442,26C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	67.305,91C
164	2.1.3	FORNECEDORES	29.370,40C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	29.370,40C
506	2.1.3.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	29.370,40C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	6.677,35C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	6.677,35C
178	2.1.4.01.008	IRRF A RECOLHER	13,81C
479	2.1.4.01.015	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	6.647,70C
491	2.1.4.01.023	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	15,84C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	31.258,16C
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	24.397,33C
187	2.1.5.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	22.882,11C
188	2.1.5.01.002	PRÓ-LABORE A PAGAR	1.256,68C
626	2.1.5.01.003	PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR	258,54C
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	6.860,83C
191	2.1.5.02.001	INSS A RECOLHER	4.863,61C
192	2.1.5.02.002	FGTS A RECOLHER	1.997,22C
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	5.279.469,05C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	5.279.469,05C
225	2.2.1.05	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	4.158.173,80C
536	2.2.1.05.001	CASTRO & WENTZ SERVICOS	4.158.173,80C
232	2.2.1.09	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.121.295,25C

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
537	2.2.1.09.001	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	1.121.295,25C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.896.332,70D
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	10.000,00C
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	10.000,00C
245	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	10.000,00C
524	2.3.2	RESERVAS	912.500,00C
257	2.3.2.03	RESERVAS DE LUCROS	912.500,00C
261	2.3.2.03.003	RESERVA DE LUCROS A REALIZAR	912.500,00C
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	4.818.832,70D
265	2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	4.818.832,70D
267	2.3.5.01.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	5.718.540,46D
523	2.3.5.01.005	(-) PREJUÍZO ACUMULADO DO EXERCÍCIO	899.707,76C

EUCLESIO ALCIDES WENTZ

CPF: 972.486.140-68

ALEXANDRE FONTANA DA ROSA

Reg. no CRC - RS sob o No. 061299/O RS

CPF: 686.907.540-91