



medeiros²
administração judicial

TECNOFRIO DE WENTZ E GODOI LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5007325-90.2022.8.21.0039

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

28º Relatório Mensal de Atividades
Competência: outubro e novembro 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
	Plano de Recuperação Judicial



INTRODUÇÃO

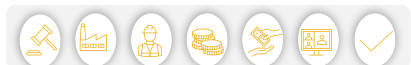
Em cumprimento ao disposto no art. 22, inciso II, alínea “c”, da Lei n.º 11.101/2005, o Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas da empresa **Tecnofrio de Wentz e Godoi LTDA**, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos do processo 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 **outubro e novembro de 2024**, com atraso, em **10/12/2024 e 08/01/2025**, respectivamente. Os questionamentos realizados no dia **14/01/2025**, foram respondidos em **15/01/2025**.

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 |  | 19/08/2022 – Apresentação do Plano de Recuperação |
|  | 08/06/2022 – Deferimento da Recuperação Judicial |  | Homologação do plano |
|  | 13/06/2022 – Publicação do 1º Edital |  | Trânsito em julgado da homologação do plano |
|  | 28/06/2022 – Prazo habilitações e divergências |  | Fim do prazo da Recuperação Judicial |
|  | 12/08/2022 – Publicação do 2º Edital | | |



EVENTOS RELEVANTES

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.

Evento
87

Sentença de extinção da recuperação judicial.





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.





OPERAÇÃO

A recuperanda atua nos serviços de locação de container e plataformas; **serviços de manutenção** e reparação de máquinas e aparelhos de refrigeração e ventilação para uso industrial e comercial; instalação e manutenção de sistemas centrais de ar condicionados; de refrigeração e ventilação; construção e instalação de tratamentos térmicos por empreitada na modalidade total; comércio atacadista de equipamentos elétricos de uso pessoal e doméstico; **comercio varejista** especializado em peças e acessórios para aparelhos eletroeletrônicos para uso doméstico, exceto informática e comunicação.



Setor de Comércio e Prestação de Serviços:

Atua na venda, instalação e reparo de máquinas e equipamentos de refrigeração para empresas comerciais e indústrias.

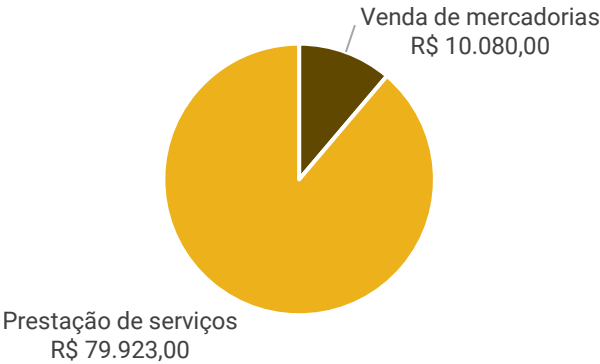
Receitas: o ano de 2024 acumula um volume de faturamento de R\$ 651,9 mil, até o mês de novembro.

Capacidade de faturamento: a recuperanda não informou qual a capacidade de faturamento atualmente, contudo, esclareceu que as receitas são em média de R\$ 64,4 mil ao mês.

Composição do Faturamento - 10.2024



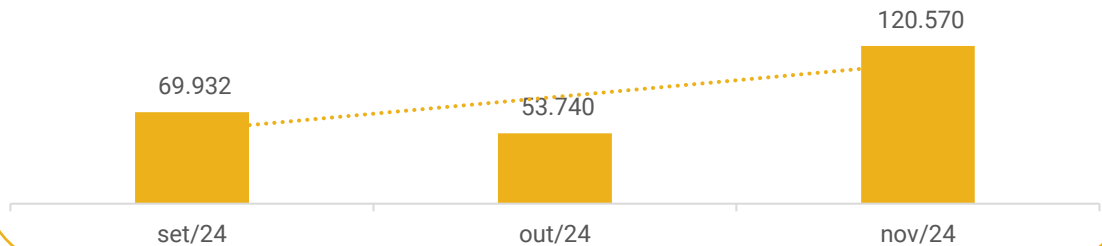
Composição do Faturamento - 11.2024





A Recuperanda finalizou novembro/2024 com **R\$ 120,5 mil em disponibilidades**, que não confere com apresentado em balancete (R\$ 121,3 mil). O saldo constante na conta corrente da empresa encerrou em R\$ 1,00, informação ratificada pelo extrato enviado. No entanto, o extrato da conta aplicação do Banco Bradesco (R\$121,2 mil) não foi fornecido, impossibilitando atestar o saldo.

Disponibilidades (R\$)



O quadro de colaboradores da Tecnofrio é composto por **11 funcionários** no regime de CLT, além do **sócio-diretor**. Os salários e encargos foram pagos em dia, assim como o pró-labore.



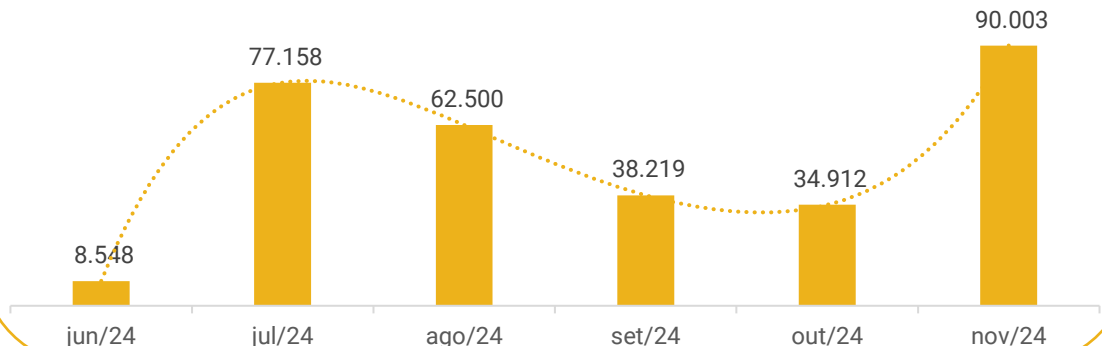
A empresa apresenta **passivo concursal de R\$ 1.658.710,97**, distribuídos em 3 credores trabalhistas (R\$ 255.154,78) e 3 quirografários (R\$ 1.403.556,19).

A Recuperanda faturou **R\$ 90 mil** em novembro, advindo das vendas e prestações de serviços em equipamentos de refrigeração. No período, apresentou alta de 158% (R\$ 55 mil), em relação ao mês anterior.



158%

Faturamento Bruto (R\$)



Passivo Extraconcursal
R\$ 4,3 milhões

O **passivo extraconcursal** da Recuperanda soma R\$ 4,3 milhões e concentram-se, majoritariamente, em empréstimos de mútuo (R\$ 3,1 milhões), representando 72,81% da totalidade.

Endividamento Extraconcursal

Empréstimos Empresas do Grupo	R\$ 3.138.291
Parcelamento Simples	R\$ 1.100.122
Obrigações Trabalhistas	R\$ 25.113
Fornecedores	R\$ 37.567
Obrigações Tributárias	R\$ 9.248



FUNCIONÁRIOS

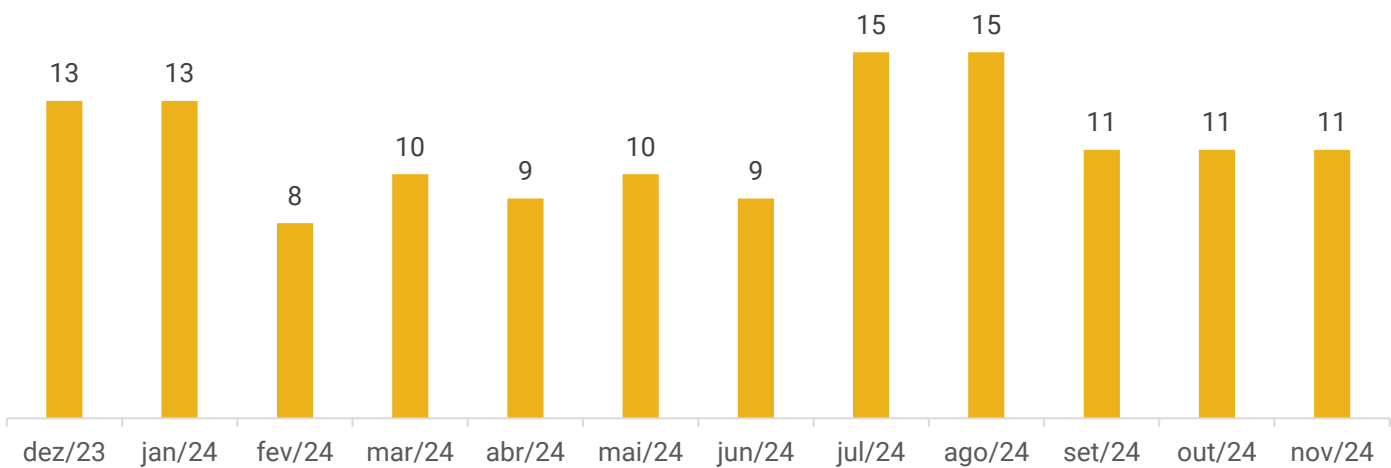
A recuperanda realiza as admissões e demissões de acordo com a demanda e necessidade em obras, podendo os funcionários serem demitidos ao final de uma obra e recontratados em oportunidade futura. A empresa informa que não possui funcionários pessoa jurídica.

Entre outubro/2024 e novembro/2024 ocorreu 01 demissão e 01 admissão, finalizando o período com 11 funcionários ativos, além do diretor administrativo, que é o sócio da empresa.

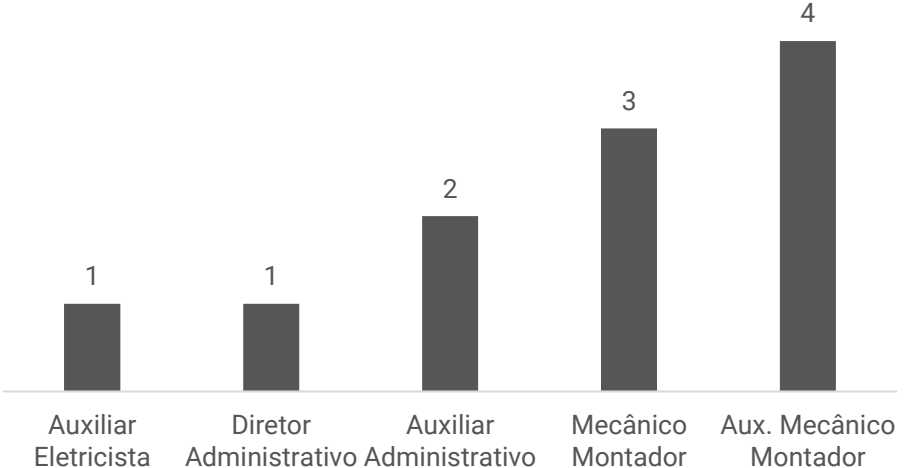
O total de proventos nas competências foram de R\$ 21,4 mil e R\$ 22,7 mil, respectivamente, os quais estão sendo pagos regularmente.

O saldo das obrigações trabalhistas expôs decréscimo de R\$ 2,7 mil em outubro, ocasionado pelo maior pagamento dos salários e encargos em comparação às apropriações. Já em novembro, o acréscimo de R\$ 3,4 mil foi decorrente do aumento das apropriações de salários e encargos em relação aos pagamentos do período. Destaca-se que a empresa não informou o motivo das variações nos salários e será alvo de questionamento na próxima competência.

Número de Funcionários



Distribuição por Cargos





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA	set/24	out/24	nov/24
Das atividades operacionais			
Resultado antes do IR e CS	-121.783	-35.943	-28.605
Depreciações e amortizações	-744	699	699
Clientes	-	-	23.370
Empréstimos Pessoas Ligadas	3.083	1.527	15.000
Fornecedores	13.654	-10.439	4.981
Obrigações trabalhistas e tributárias	-9.390	-3.149	8.965
Demais passivos	-7.487	-6.538	-7.148
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	-122.667	-53.843	17.262
Fluxo de caixa das atividades de investimento			
Acréscimo do imobilizado	-7.124	-12.601	-3.093
Caixa líquido aplicados nas atividades de investimento	-7.124	-12.601	-3.093
Das atividades de financiamento com acionistas			
Distribuições de lucros/Ajustes de Exercícios Anteriores	1.459	-2.269	75
Contas a pagar para partes relacionadas	104.460	52.521	52.586
Caixa líquido das atividades de financiamento com acionistas	105.919	50.252	52.661
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	-23.872	-16.192	66.830
No início do exercício	93.804	69.932	53.740
No fim do exercício	69.932	53.740	120.570

Atividades Operacionais: o caixa operacional em **outubro/2024** foi negativo de R\$ 53,8 mil, principalmente pelo resultado negativo do período (R\$ 35,9 mil), pagamento de fornecedores (R\$ 10,4 mil) e demais passivos (R\$ 6,5 mil) pertinente a amortização de tributos. O único ponto positivo foi o recebimento de empréstimo concedido anteriormente (R\$ 1,5 mil).

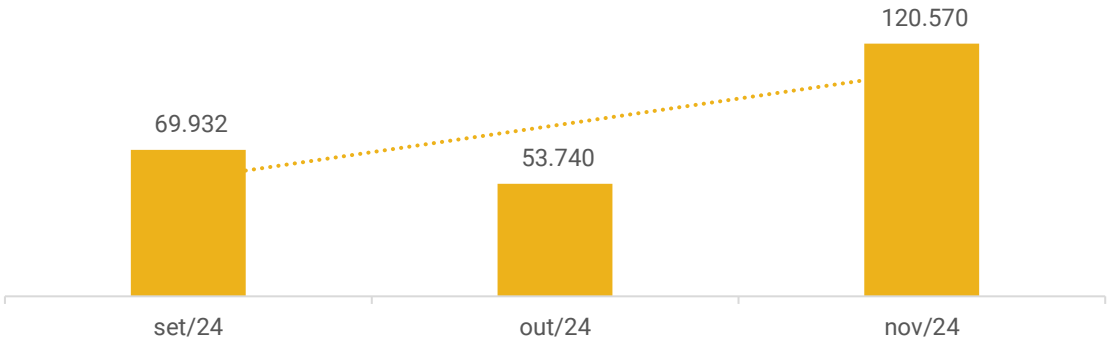
Em **novembro/2024**, o saldo foi positivo de R\$ 17,2 mil, pelo recebimento de clientes (R\$ 23,3 mil), recebimento de empréstimo concedido anteriormente (R\$ 15 mil) e obrigações trabalhistas e tributárias (R\$ 8,9 mil), decorrente do Simples Nacional calculado sobre as vendas, que foram maiores no mês. Os fatores negativos foram pelo prejuízo do período (R\$ 28,6 mil) e demais passivos (R\$ 7,1 mil) pelo pagamento do Simples Nacional parcelado.

Atividades de Investimento: o saldo negativo de R\$ 12,6 mil em outubro, é devido ao pagamento da parcela do consórcio de veículos (R\$ 2,6 mil) e aquisições junto a imobilizado em andamento (R\$ 10 mil) para a construção do pavilhão no terreno da empresa. Em novembro, o caixa de investimentos negativo em R\$ 3 mil, foi unicamente pela amortização de consórcio.

Atividades de Financiamento: em outubro e novembro, os aportes recebidos de mútuo com a empresa Castro & Wentz foram os responsáveis pelos resultados positivos de R\$ 50,2 mil e R\$ 52,6 mil, respectivamente. Ainda, foi esclarecido pela recuperanda que os ajustes são pertinentes ao IPTU de anos anteriores.

Ao final de novembro, as disponibilidades eram de R\$ 120,5 mil, que não confere com o apresentado em balancete (R\$ 121,3 mil). O extrato enviado confirma a presença de R\$ 1,00 na conta bancária de movimento. Contudo, o extrato da conta de aplicação do Banco Bradesco não foi fornecido, o que impossibilita a verificação do montante de R\$ 121,2 mil.

Disponibilidades em Caixa (R\$)





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	set/24	out/24	nov/24
Ativo Circulante	993.327	977.866	1.021.327
Disponível	69.931	54.470	121.301
Duplicatas a Receber	33.450	33.450	10.080
Outros Créditos	889.946	889.946	889.946
Ativo Não Circulante	438.029	448.675	436.068
Outros Créditos	98.012	96.755	81.755
Imobilizado	475.586	488.187	491.280
Depreciação	-135.569	-136.268	-136.967
Total do Ativo	1.431.357	1.426.540	1.457.395
BALANÇO PATRIMONIAL	set/24	out/24	nov/24
Passivo Circulante	71.570	57.982	71.928
Fornecedores	43.025	32.586	37.567
Obrigações Tributárias	4.085	3.729	9.248
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	24.460	21.667	25.113
Passivo Não Circulante	5.376.443	5.422.426	5.467.864
Controladora, Controladas e Coligadas	4.262.634	4.315.155	4.367.741
Obrigações Tributárias	1.113.809	1.107.271	1.100.122
Patrimônio Líquido	-4.016.656	-4.017.925	-4.082.397
Capital Social	10.000	10.000	10.000
Reservas	912.500	912.500	912.500
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-4.939.156	-4.940.425	-5.004.897
Total do Passivo	1.431.357	1.462.483	1.457.395

Duplicatas a Receber: em outubro não apresentou variação. No mês de novembro, demonstrou redução de R\$ 23,3 mil, pertinente aos recebimentos do período. De acordo com o *aging list*, a rubrica engloba o apenas o cliente Bistek – Supermercados LTDA (R\$ 10 mil). Destaca-se que os recebimentos são entre 30 e 45 dias, após a emissão da nota fiscal.

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 & Wentz, conforme o princípio da entidade. No longo prazo, estão incluídos empréstimos de mútuo com pessoas ligadas, totalizando R\$ 81,7 mil, cujo prazo de devolução é até dezembro de 2024. Em outubro e novembro, foram registrados decréscimos consecutivos de R\$ 1,2 mil e R\$ 15 mil, respectivamente. Segundo informações fornecidas pela empresa, a variação mais significativa de novembro refere-se à venda de um veículo de sua propriedade, já mencionado no processo de recuperação judicial, como parte de um acordo na Justiça do Trabalho. No entanto, os lançamentos contábeis foram realizados de forma inadequada na conta de pessoas ligadas, sendo posteriormente corrigidos na competência de dezembro.

Imobilizado: engloba, especialmente consórcio de veículos (R\$ 315,5 mil), móveis e utensílios (R\$ 62,7 mil) e veículos (R\$ 71 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.** Em outubro, o acréscimo de R\$ 12,6 mil foi pertinente ao imobilizado em andamento (R\$ 10 mil), pela construção de pavilhão no terreno da empresa e pela amortização mensal de consórcio (R\$ 2,6 mil). No mês de novembro, o aumento de R\$ 3 mil, se deu unicamente pelo pagamento da parcela do consórcio de veículos.

Fornecedores: representa 3% do passivo total da empresa e encerrou o período com saldo de R\$ 37,5 mil. Em outubro, apresentou redução de R\$ 10,4 mil, pelo maior volume pagamentos em relação as compras a prazo. Contudo em novembro, houve mais compras a prazo, ocasionando no aumento de R\$ 4,9 mil. 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\$ 4,3 milhões. Nos períodos analisados, houve acréscimo de R\$52,5 mil em ambos os meses. 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 & Wentz.**





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	set/24	out/24	nov/24	2024
Receita Bruta	38.219	34.912	90.003	651.900
Deduções da receita bruta	-4.080	-3.729	-9.248	-70.608
Receita Líquida	34.139	31.183	80.755	581.292
Custos dos serviços prestados	-99.076	-22.730	-49.129	-944.418
Lucro Bruto	-64.937	8.453	31.626	-363.126
<i>Margem Bruta</i>	-190%	27%	39%	-62%
Despesas Operacionais	-56.845	-44.395	-60.257	-703.266
Resultado do Operacional	-121.783	-35.943	-28.631	-1.044.976
Ebitda	-121.083	-35.243	-27.931	-1.035.842
<i>Margem Operacional</i>	-357%	-115%	-35%	-180%
Receitas Financeiras	-	-	26	26
Resultado Contábil	-121.783	-35.943	-28.605	-959.950
<i>Margem Líquida</i>	-357%	-115%	-35%	-165%

Receitas: o faturamento da recuperanda registrou decréscimo de 9% em outubro e posterior acréscimo de 158% em novembro. 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 de R\$ 3,7 mil e R\$ 9,2 mil correspondem aos impostos sobre as vendas do período.

Custos: compreende, especialmente, serviços prestados por terceiros, custos de serviços prestados e combustível. 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 116% dela. O decréscimo de 77% em outubro e o acréscimo de 116% em novembro, são decorrentes das variações dos serviços prestados por terceiros.

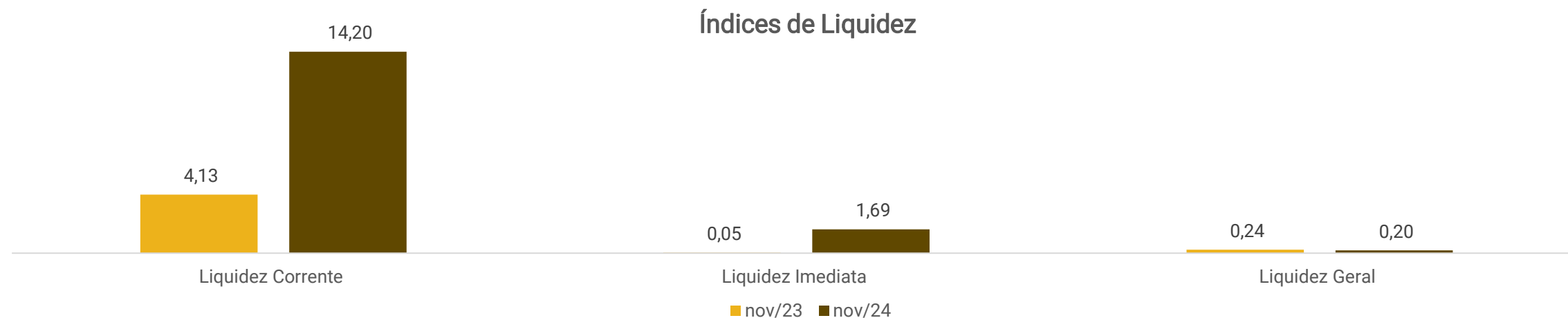
Despesas Operacionais: trata-se, principalmente, das despesas com pessoal, serviços prestados por terceiros e juros sobre empréstimos e financiamentos. Em outubro, apresentou redução de 22%, pela menor despesa com indenização e aviso prévio. No mês de novembro, a alta de 36%, foi decorrente do pagamento da primeira parcela do 13º salário.

Resultado: em outubro e novembro os faturamentos não foram suficientes para suprir os custos e despesas elevados, resultado em prejuízos consecutivos de R\$ 35.942,62 e R\$ 28.604,81. No acumulado do ano de 2024, o saldo negativo atingiu a monta de R\$ 959.950,43.



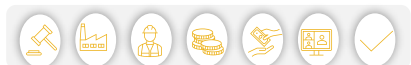


DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ

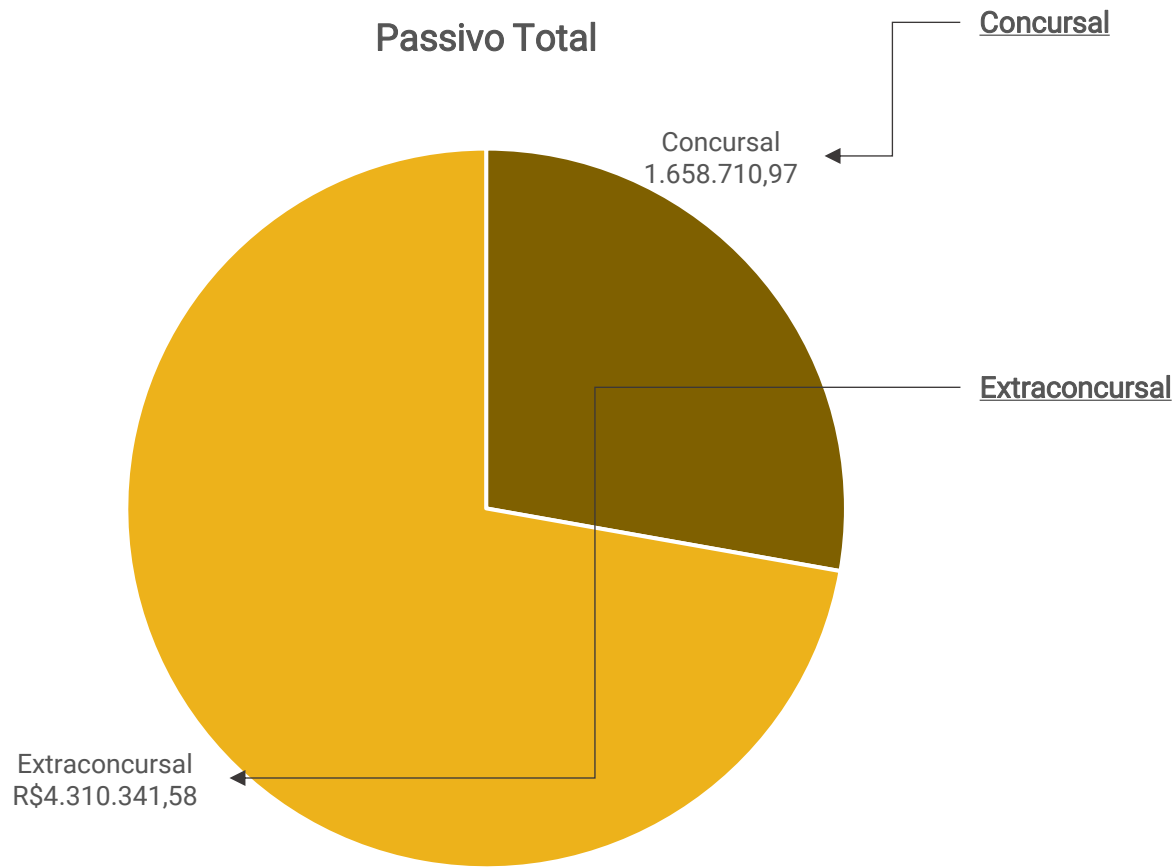


Demonstram a capacidade que a empresa possui para realizar seus pagamentos entre curto e longo prazo. Sendo considerável como parâmetro o valor de 1,0.

A liquidez corrente demonstra a capacidade de quitação do endividamento em curto prazo, apenas utilizando seu ativo circulante, o qual registrou 14,20 em novembro/2024, tendo em vista que o principal passivo da empresa está alocado em longo prazo, o que não é contemplado por este índice. Na liquidez imediata aponta índice de 1,69, indicando a capacidade em honrar o passivo circulante com as disponibilidades no ativo. Quanto a liquidez geral, o resultado demonstrou que a empresa não é capaz de quitar suas dívidas de curto e longo prazo, mesmo considerando seu ativo circulante e realizável a longo prazo, apontando o índice de 0,20 no período.



Passivo Global de R\$ 5.969.052,55.



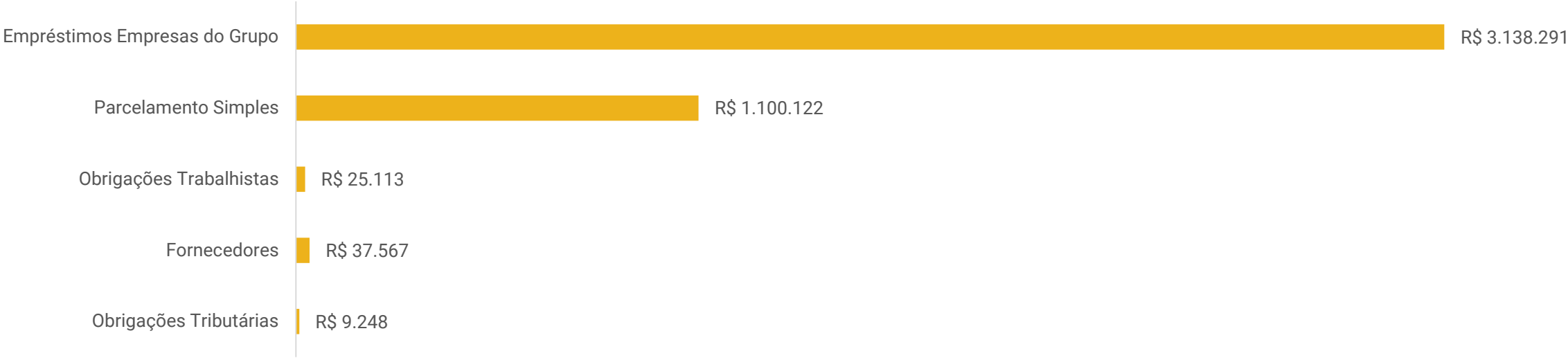
Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	3	50,00%	255.154,78	15,38%
Quirografário	3	50,00%	1.403.556,19	84,62%
Total	6	100%	1.658.710,97	100%

Em novembro de 2024, o passivo extraconcursal somou R\$ 4,3 milhões, e é composto por empréstimos, obrigações tributárias, 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\$ 3,1 milhões em novembro. A recuperanda informa que os valores estão previstos para serem devolvidos a partir de 2025.

Parcelamento Simples: se refere a parcelamentos tributários de longo prazo, que apresentaram amortizações em outubro e novembro, gerando retrações consecutivas de R\$ 6,5 mil e R\$ 7,1 mil.

Obrigações Trabalhistas: engloba salários e ordenados (R\$ 18 mil), pró-labore (R\$ 1,2 mil), pensão alimentícia (R\$ 183,43), INSS (R\$ 3,5 mil) e FGTS (R\$ 2,1 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\$ 9,2 mil). A retração de outubro (R\$ 355,93) está relacionada ao pagamento realizado no período. Enquanto o aumento de R\$ 5,5 mil em novembro, foi decorrente do maior provisionamento do Simples Nacional, levando em consideração a elevação da receita.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 21/11/2024 foi realizada reunião virtual, para acompanhamento das operações da empresa.

Em primeiro momento a empresa explana que a Recuperação Judicial tem gerado desconforto em seus clientes, fazendo com que não fechem contratos, além de obras que não têm seguimento por conta do processo. O período de verão, historicamente, possui um faturamento mais baixo, mas não são realizadas demissões, apenas realocados funcionários para outras funções até que possuam obras novamente. Neste período, ocorrem mais manutenções, que tem prazos mais curtos e valores mais baixos, mas auxiliam para que as receitas não sejam tão baixas.

Quanto aos custos e despesas previstos para o final do ano, com décimo terceiro e férias, a Tecnofrio tem expectativa de que sejam realizados em dia. Os salários, encargos e impostos correntes seguem sendo pagos na data, não ocorrendo atrasos, bem como o parcelamento de simples nacional está em conformidade.

Para o ano de 2025 a Recuperanda prevê que, com o encerramento do processo de Recuperação Judicial, os clientes voltem a contratar diretamente com a empresa, auxiliando para que a margem de lucro seja maior, uma vez que, no formato de contratação terceirizada que ocorre hoje com a Castro, a margem de lucro é irrisória.



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	-	-	-	-	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	-	-	-	-	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 RENAJUD da Camionete MITSUBISHI - L 200, TRITON HPE, COR AMARELA, ANO/MODELO 2014/2015, PLACA IVX 3779, RENAVAN 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	-	-	-	-	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 outubro e novembro/2024

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	1.431.356,62D	162.835,30	167.651,57	1.426.540,35D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	993.327,40D	150.234,02	165.695,71	977.865,71D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	69.931,43D	100.996,42	116.458,11	54.469,74D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1,00D	76.086,57	76.086,57	1,00D
8	1.1.1.02.001	BANCO BRADESCO	1,00D	76.086,57	76.086,57	1,00D
10	1.1.1.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	69.930,43D	24.909,85	40.371,54	54.468,74D
11	1.1.1.03.001	APLICACAO BANCO BRADESCO	69.930,43D	24.909,85	40.371,54	54.468,74D
12	1.1.2	CLIENTES	33.450,00D	34.912,00	34.912,00	33.450,00D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	33.450,00D	34.912,00	34.912,00	33.450,00D
504	1.1.2.01.001	CLIENTES DIVERSOS	33.450,00D	34.912,00	34.912,00	33.450,00D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	889.945,97D	0,00	0,00	889.945,97D
19	1.1.3.01	CREDITOS TRIBUTARIOS	889.945,97D	0,00	0,00	889.945,97D
530	1.1.3.01.001	ALLIANCE CREDITOS TRIBUTARIOS	537.492,18D	0,00	0,00	537.492,18D
531	1.1.3.01.002	UNIQUE CREDITOS TRIBUTARIOS	352.453,79D	0,00	0,00	352.453,79D
53	1.1.5	ESTOQUE	0,00	14.325,60	14.325,60	0,00
54	1.1.5.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	0,00	14.325,60	14.325,60	0,00
55	1.1.5.01.001	MERCADORIAS PARA REVENDA	0,00	14.325,60	14.325,60	0,00
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	438.029,22D	12.601,28	1.955,86	448.674,64D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	98.011,96D	0,00	1.256,68	96.755,28D
80	1.2.2.04	SÓCIOS, ADMINISTRADORES E PESSOAS LIGADA	98.011,96D	0,00	1.256,68	96.755,28D
532	1.2.2.04.001	EMPREST. PESSOAS LIGADAS	98.011,96D	0,00	1.256,68	96.755,28D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	340.017,26D	12.601,28	699,18	351.919,36D
112	1.2.4.01	IMÓVEIS	21.163,73D	0,00	0,00	21.163,73D
114	1.2.4.01.002	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	21.163,73D	0,00	0,00	21.163,73D
116	1.2.4.02	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.739,40D	0,00	0,00	62.739,40D
117	1.2.4.02.001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.739,40D	0,00	0,00	62.739,40D
118	1.2.4.03	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	10.826,60D	0,00	0,00	10.826,60D
533	1.2.4.03.002	COMPUTADORES E ACESSORIOS	10.826,60D	0,00	0,00	10.826,60D
120	1.2.4.04	VEÍCULOS	71.000,00D	0,00	0,00	71.000,00D
121	1.2.4.04.001	VEÍCULOS	71.000,00D	0,00	0,00	71.000,00D
124	1.2.4.06	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	309.856,41D	12.601,28	0,00	322.457,69D
534	1.2.4.06.001	CONSORCIO DE VEICULOS	309.856,41D	2.601,28	0,00	312.457,69D
630	1.2.4.06.001	IMOBILIZADO EM ENDAMENTO	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00D
125	1.2.4.07	(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	135.568,88C	0,00	699,18	136.268,06C
126	1.2.4.07.001	(-) DEPRECIAÇÕES DE COMPUTADORES E ACESSORIOS	10.826,60C	0,00	0,00	10.826,60C
127	1.2.4.07.002	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	43.689,66C	0,00	522,82	44.212,48C
128	1.2.4.07.003	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	10.052,62C	0,00	176,36	10.228,98C
129	1.2.4.07.004	(-) DEPRECIAÇÕES DE VEÍCULOS	71.000,00C	0,00	0,00	71.000,00C
149	2	PASSIVO	1.431.356,62C	65.382,09	96.508,44	1.462.482,97C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	71.569,91C	51.802,85	38.214,56	57.981,62C
164	2.1.3	FORNECEDORES	43.024,84C	24.764,68	14.325,60	32.585,76C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	43.024,84C	24.764,68	14.325,60	32.585,76C
506	2.1.3.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	43.024,84C	24.764,68	14.325,60	32.585,76C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	4.085,09C	4.085,09	3.729,16	3.729,16C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	4.085,09C	4.085,09	3.729,16	3.729,16C
178	2.1.4.01.008	IRRF A RECOLHER	5,15C	5,15	0,00	0,00
479	2.1.4.01.015	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	4.079,94C	4.079,94	3.729,16	3.729,16C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	24.459,98C	22.953,08	20.159,80	21.666,70C
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	18.584,55C	18.594,49	16.687,18	16.677,24C
187	2.1.5.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	17.119,05C	17.119,05	14.580,52	14.580,52C
188	2.1.5.01.002	PRÓ-LABORE A PAGAR	1.256,68C	1.256,68	1.256,68	1.256,68C
626	2.1.5.01.003	PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR	208,82C	218,76	149,16	139,22C
189	2.1.5.01.003	RESCISOES A PAGAR	0,00	0,00	700,82	700,82C
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	5.875,43C	4.358,59	3.472,62	4.989,46C
191	2.1.5.02.001	INSS A RECOLHER	4.115,01C	2.540,61	1.838,26	3.412,66C
192	2.1.5.02.002	FGTS A RECOLHER	1.760,42C	1.817,98	1.634,36	1.576,80C
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	5.376.442,68C	12.310,68	58.293,88	5.422.425,88C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	5.376.442,68C	12.310,68	58.293,88	5.422.425,88C
219	2.2.1.01	EMPRÉSTIMOS	0,00	5.772,57	5.772,57	0,00
535	2.2.1.01.001	BANCO BRADESCO	0,00	5.772,57	5.772,57	0,00
225	2.2.1.05	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	4.262.634,02C	0,00	52.521,31	4.315.155,33C
536	2.2.1.05.001	CASTRO & WENTZ SERVICOS	4.262.634,02C	0,00	52.521,31	4.315.155,33C
232	2.2.1.09	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.113.808,66C	6.538,11	0,00	1.107.270,55C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
537	2.2.1.09.001	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	1.113.808,66C	6.538,11	0,00	1.107.270,55C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.016.655,97D	1.268,56	0,00	4.017.924,53D
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
245	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
524	2.3.2	RESERVAS	912.500,00C	0,00	0,00	912.500,00C
257	2.3.2.03	RESERVAS DE LUCROS	912.500,00C	0,00	0,00	912.500,00C
261	2.3.2.03.003	RESERVA DE LUCROS A REALIZAR	912.500,00C	0,00	0,00	912.500,00C
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	4.939.155,97D	1.268,56	0,00	4.940.424,53D
265	2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	4.939.155,97D	1.268,56	0,00	4.940.424,53D
267	2.3.5.01.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	5.840.323,09D	1.268,56	0,00	5.841.591,65D
523	2.3.5.01.005	(-) PREJUÍZO ACUMULADO DO EXERCÍCIO	901.167,12C	0,00	0,00	901.167,12C
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	89.910,57	22.755,46	67.155,11D
500	3.1	CUSTOS	0,00	40.266,39	17.536,35	22.730,04D
283	3.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	0,00	7.224,96	0,00	7.224,96D
290	3.1.2.07	COMBUSTÍVEIS E ENERGIA ELÉTRICA	0,00	7.224,96	0,00	7.224,96D
292	3.1.2.07.001	COMBUSTÍVEL	0,00	7.224,96	0,00	7.224,96D
465	3.1.6	CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	33.041,43	17.536,35	15.505,08D
466	3.1.6.01	CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	33.041,43	17.536,35	15.505,08D
467	3.1.6.01.001	CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	20.058,74	17.536,35	2.522,39D
539	3.1.6.01.002	VIAGENS E ESTADIAS	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00D
541	3.1.6.01.004	FRETES E CARRETOS	0,00	61,20	0,00	61,20D
544	3.1.6.01.005	SERVICOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	7.921,49	0,00	7.921,49D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	49.644,18	5.219,11	44.425,07D
296	3.2.1	DESPESAS COM VENDAS	0,00	1.749,57	0,00	1.749,57D
319	3.2.1.06	DESPESAS GERAIS	0,00	1.749,57	0,00	1.749,57D
321	3.2.1.06.002	MANUTENÇÃO E REPARO	0,00	1.479,44	0,00	1.479,44D
322	3.2.1.06.003	TELEFONE	0,00	270,13	0,00	270,13D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	47.894,61	5.219,11	42.675,50D
330	3.2.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	35.790,08	4.445,73	31.344,35D
331	3.2.2.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	19.505,15	4.445,73	15.059,42D
332	3.2.2.01.002	PRÓ-LABORE	0,00	1.412,00	0,00	1.412,00D
334	3.2.2.01.004	13º SALÁRIO	0,00	408,10	0,00	408,10D
335	3.2.2.01.005	FÉRIAS	0,00	362,76	0,00	362,76D
337	3.2.2.01.007	FGTS	0,00	1.634,36	0,00	1.634,36D
338	3.2.2.01.008	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	0,00	3.706,50	0,00	3.706,50D
339	3.2.2.01.009	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	0,00	3.474,28	0,00	3.474,28D
521	3.2.2.01.012	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	0,00	5.286,93	0,00	5.286,93D
353	3.2.2.04	DESPESAS GERAIS	0,00	5.767,15	129,38	5.637,77D
354	3.2.2.04.001	ENERGIA ELÉTRICA	0,00	572,44	0,00	572,44D
355	3.2.2.04.002	ÁGUA E ESGOTO	0,00	64,54	0,00	64,54D
358	3.2.2.04.005	SEGUROS	0,00	644,00	129,38	514,62D
362	3.2.2.04.009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	3.786,99	0,00	3.786,99D
363	3.2.2.04.010	DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	0,00	699,18	0,00	699,18D
367	3.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	6.337,38	644,00	5.693,38D
368	3.2.2.05.001	DESPESAS BANCARIAS	0,00	464,67	0,00	464,67D
372	3.2.2.05.005	JUROS DE MORA	0,00	100,14	0,00	100,14D
375	3.2.2.05.008	JUROS SOBRE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	5.772,57	644,00	5.128,57D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	3.729,16	34.941,65	31.212,49C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	3.729,16	34.941,65	31.212,49C
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	34.912,00	34.912,00C
410	4.1.1.02	RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	34.912,00	34.912,00C
411	4.1.1.02.001	SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	0,00	34.912,00	34.912,00C
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	3.729,16	0,00	3.729,16D
424	4.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	3.729,16	0,00	3.729,16D
480	4.1.2.03.008	(-) SIMPLES NACIONAL	0,00	3.729,16	0,00	3.729,16D
430	4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	29,65	29,65C
431	4.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	0,00	0,00	29,65	29,65C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
432	4.1.3.01.001	JUROS DE APLICAÇÕES	0,00	0,00	29,65	29,65C

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	1.431.356,62D	162.835,30	167.651,57	1.426.540,35D
PASSIVO CIRCULANTE	71.569,91C	51.802,85	38.214,56	57.981,62C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	89.910,57	22.755,46	67.155,11D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	3.729,16	34.941,65	31.212,49C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.016.655,97D	1.268,56	0,00	4.017.924,53D
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	5.376.442,68C	12.310,68	58.293,88	5.422.425,88C
CONTAS DEVEDORAS	1.431.356,62D	252.745,87	190.407,03	1.493.695,46D
CONTAS CREDORAS	1.431.356,62C	69.111,25	131.450,09	1.493.695,46C
RESULTADO DO MES	0,00	67.155,11	31.212,49	35.942,62D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	67.155,11	31.212,49	35.942,62D

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	1.426.540,35D	398.099,18	367.244,69	1.457.394,84D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	977.865,71D	395.006,40	351.545,51	1.021.326,60D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	54.469,74D	278.314,48	211.483,59	121.300,63D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1,00D	170.011,43	170.011,43	1,00D
8	1.1.1.02.001	BANCO BRADESCO	1,00D	170.011,43	170.011,43	1,00D
10	1.1.1.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	54.468,74D	108.303,05	41.472,16	121.299,63D
11	1.1.1.03.001	APLICACAO BANCO BRADESCO	54.468,74D	108.303,05	41.472,16	121.299,63D
12	1.1.2	CLIENTES	33.450,00D	90.003,00	113.373,00	10.080,00D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	33.450,00D	90.003,00	113.373,00	10.080,00D
504	1.1.2.01.001	CLIENTES DIVERSOS	33.450,00D	90.003,00	113.373,00	10.080,00D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	889.945,97D	7.916,35	7.916,35	889.945,97D
19	1.1.3.01	CREDITOS TRIBUTARIOS	889.945,97D	0,00	0,00	889.945,97D
530	1.1.3.01.001	ALLIANCE CREDITOS TRIBUTARIOS	537.492,18D	0,00	0,00	537.492,18D
531	1.1.3.01.002	UNIQUE CREDITOS TRIBUTARIOS	352.453,79D	0,00	0,00	352.453,79D
24	1.1.3.06	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	0,00	7.916,35	7.916,35	0,00
26	1.1.3.06.002	ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO	0,00	7.916,35	7.916,35	0,00
53	1.1.5	ESTOQUE	0,00	18.772,57	18.772,57	0,00
54	1.1.5.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	0,00	18.772,57	18.772,57	0,00
55	1.1.5.01.001	MERCADORIAS PARA REVENDA	0,00	18.772,57	18.772,57	0,00
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	448.674,64D	3.092,78	15.699,18	436.068,24D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	96.755,28D	0,00	15.000,00	81.755,28D
80	1.2.2.04	SÓCIOS, ADMINISTRADORES E PESSOAS LIGADA	96.755,28D	0,00	15.000,00	81.755,28D
532	1.2.2.04.001	EMPREST. PESSOAS LIGADAS	96.755,28D	0,00	15.000,00	81.755,28D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	351.919,36D	3.092,78	699,18	354.312,96D
112	1.2.4.01	IMÓVEIS	21.163,73D	0,00	0,00	21.163,73D
114	1.2.4.01.002	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	21.163,73D	0,00	0,00	21.163,73D
116	1.2.4.02	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.739,40D	0,00	0,00	62.739,40D
117	1.2.4.02.001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.739,40D	0,00	0,00	62.739,40D
118	1.2.4.03	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	10.826,60D	0,00	0,00	10.826,60D
533	1.2.4.03.002	COMPUTADORES E ACESSORIOS	10.826,60D	0,00	0,00	10.826,60D
120	1.2.4.04	VEÍCULOS	71.000,00D	0,00	0,00	71.000,00D
121	1.2.4.04.001	VEÍCULOS	71.000,00D	0,00	0,00	71.000,00D
124	1.2.4.06	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	322.457,69D	3.092,78	0,00	325.550,47D
534	1.2.4.06.001	CONSORCIO DE VEICULOS	312.457,69D	3.092,78	0,00	315.550,47D
630	1.2.4.06.001	IMOBILIZADO EM ENDAMENTO	10.000,00D	0,00	0,00	10.000,00D
125	1.2.4.07	(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	136.268,06C	0,00	699,18	136.967,24C
126	1.2.4.07.001	(-) DEPRECIAÇÕES DE COMPUTADORES E ACESSORIOS	10.826,60C	0,00	0,00	10.826,60C
127	1.2.4.07.002	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	44.212,48C	0,00	522,82	44.735,30C
128	1.2.4.07.003	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	10.228,98C	0,00	176,36	10.405,34C
129	1.2.4.07.004	(-) DEPRECIAÇÕES DE VEÍCULOS	71.000,00C	0,00	0,00	71.000,00C
149	2	PASSIVO	1.426.540,35C	132.756,53	192.215,83	1.485.999,65C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	57.981,64C	39.794,00	53.740,42	71.928,06C
164	2.1.3	FORNECEDORES	32.585,78C	13.791,27	18.772,57	37.567,08C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	32.585,78C	13.791,27	18.772,57	37.567,08C
506	2.1.3.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	32.585,78C	13.791,27	18.772,57	37.567,08C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	3.729,16C	3.729,16	9.247,98	9.247,98C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	3.729,16C	3.729,16	9.247,98	9.247,98C
479	2.1.4.01.015	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	3.729,16C	3.729,16	9.247,98	9.247,98C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	21.666,70C	22.273,57	25.719,87	25.113,00C
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	16.677,24C	18.601,62	21.390,88	19.466,50C
187	2.1.5.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	14.580,52C	14.580,52	18.026,39	18.026,39C
188	2.1.5.01.002	PRÓ-LABORE A PAGAR	1.256,68C	1.256,68	1.256,68	1.256,68C
626	2.1.5.01.003	PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR	139,22C	149,16	193,37	183,43C
189	2.1.5.01.003	RESCISOES A PAGAR	700,82C	2.615,26	1.914,44	0,00
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	4.989,46C	3.671,95	4.328,99	5.646,50C
191	2.1.5.02.001	INSS A RECOLHER	3.412,66C	1.757,32	1.860,42	3.515,76C
192	2.1.5.02.002	FGTS A RECOLHER	1.576,80C	1.914,63	2.468,57	2.130,74C
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	5.422.425,86C	12.970,12	58.407,80	5.467.863,54C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	5.422.425,86C	12.970,12	58.407,80	5.467.863,54C
219	2.2.1.01	EMPRÉSTIMOS	0,00	5.822,02	5.822,02	0,00
535	2.2.1.01.001	BANCO BRADESCO	0,00	5.822,02	5.822,02	0,00
225	2.2.1.05	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	4.315.155,31C	0,00	52.585,78	4.367.741,09C
536	2.2.1.05.001	CASTRO & WENTZ SERVICOS	4.315.155,31C	0,00	52.585,78	4.367.741,09C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
232	2.2.1.09	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.107.270,55C	7.148,10	0,00	1.100.122,45C
537	2.2.1.09.001	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	1.107.270,55C	7.148,10	0,00	1.100.122,45C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.053.867,15D	79.992,41	80.067,61	4.053.791,95D
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
245	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
524	2.3.2	RESERVAS	912.500,00C	0,00	0,00	912.500,00C
257	2.3.2.03	RESERVAS DE LUCROS	912.500,00C	0,00	0,00	912.500,00C
261	2.3.2.03.003	RESERVA DE LUCROS A REALIZAR	912.500,00C	0,00	0,00	912.500,00C
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	4.976.367,15D	79.992,41	80.067,61	4.976.291,95D
265	2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	4.976.367,15D	79.992,41	80.067,61	4.976.291,95D
267	2.3.5.01.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	5.877.534,27D	79.992,41	75,20	5.957.451,48D
523	2.3.5.01.005	(-) PREJUÍZO ACUMULADO DO EXERCÍCIO	901.167,12C	0,00	79.992,41	981.159,53C
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	110.991,76	1.606,19	109.385,57D
500	3.1	CUSTOS	0,00	49.128,89	0,00	49.128,89D
283	3.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	0,00	3.351,17	0,00	3.351,17D
290	3.1.2.07	COMBUSTÍVEIS E ENERGIA ELÉTRICA	0,00	3.351,17	0,00	3.351,17D
292	3.1.2.07.001	COMBUSTÍVEL	0,00	3.351,17	0,00	3.351,17D
465	3.1.6	CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	45.777,72	0,00	45.777,72D
466	3.1.6.01	CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	45.777,72	0,00	45.777,72D
467	3.1.6.01.001	CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	20.103,08	0,00	20.103,08D
541	3.1.6.01.004	FRETES E CARRETOS	0,00	35,95	0,00	35,95D
544	3.1.6.01.005	SERVICOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	25.638,69	0,00	25.638,69D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	61.862,87	1.606,19	60.256,68D
296	3.2.1	DESPESAS COM VENDAS	0,00	150,13	0,00	150,13D
319	3.2.1.06	DESPESAS GERAIS	0,00	150,13	0,00	150,13D
322	3.2.1.06.003	TELEFONE	0,00	150,13	0,00	150,13D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	61.712,74	1.606,19	60.106,55D
330	3.2.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	40.997,99	1.465,66	39.532,33D
331	3.2.2.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	17.447,97	321,16	17.126,81D
332	3.2.2.01.002	PRÓ-LABORE	0,00	1.412,00	0,00	1.412,00D
334	3.2.2.01.004	13º SALÁRIO	0,00	8.453,85	0,00	8.453,85D
335	3.2.2.01.005	FÉRIAS	0,00	2.593,83	0,00	2.593,83D
337	3.2.2.01.007	FGTS	0,00	2.468,57	0,00	2.468,57D
338	3.2.2.01.008	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	0,00	1.333,00	0,00	1.333,00D
339	3.2.2.01.009	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	0,00	3.154,35	1.144,50	2.009,85D
521	3.2.2.01.012	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	0,00	4.134,42	0,00	4.134,42D
353	3.2.2.04	DESPESAS GERAIS	0,00	14.413,27	140,53	14.272,74D
355	3.2.2.04.002	ÁGUA E ESGOTO	0,00	64,54	0,00	64,54D
358	3.2.2.04.005	SEGUROS	0,00	347,63	0,00	347,63D
361	3.2.2.04.008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	0,00	460,00	0,00	460,00D
362	3.2.2.04.009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	12.841,92	140,53	12.701,39D
363	3.2.2.04.010	DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	0,00	699,18	0,00	699,18D
367	3.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	6.301,48	0,00	6.301,48D
368	3.2.2.05.001	DESPESAS BANCARIAS	0,00	479,46	0,00	479,46D
375	3.2.2.05.008	JUROS SOBRE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	5.822,02	0,00	5.822,02D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	9.247,98	90.028,74	80.780,76C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	9.247,98	90.028,74	80.780,76C
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	90.003,00	90.003,00C
405	4.1.1.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
545	4.1.1.01	VENDAS DE MERCADORIAS	0,00	0,00	10.080,00	10.080,00C
408	4.1.1.01.003	VENDA DE MERCADORIAS	0,00	0,00	10.080,00	10.080,00C
410	4.1.1.02	RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	79.923,00	79.923,00C
411	4.1.1.02.001	SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	0,00	79.923,00	79.923,00C
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	9.247,98	0,00	9.247,98D
424	4.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	9.247,98	0,00	9.247,98D
480	4.1.2.03.008	(-) SIMPLES NACIONAL	0,00	9.247,98	0,00	9.247,98D
430	4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	25,74	25,74C
431	4.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	0,00	0,00	25,74	25,74C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
432	4.1.3.01.001	JUROS DE APLICAÇÕES	0,00	0,00	25,74	25,74C
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			1.426.540,35D	398.099,18	367.244,69	1.457.394,84D
PASSIVO CIRCULANTE			57.981,64C	39.794,00	53.740,42	71.928,06C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS			0,00	110.991,76	1.606,19	109.385,57D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS			0,00	9.247,98	90.028,74	80.780,76C
CONTAS DE APURAÇÃO			0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			4.053.867,15D	79.992,41	80.067,61	4.053.791,95D
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE			5.422.425,86C	12.970,12	58.407,80	5.467.863,54C
CONTAS DEVEDORAS			1.426.540,35D	509.090,94	368.850,88	1.566.780,41D
CONTAS CREDORAS			1.426.540,35C	142.004,51	282.244,57	1.566.780,41C
RESULTADO DO MES			0,00	109.385,57	80.780,76	28.604,81D
RESULTADO DO EXERCÍCIO			0,00	109.385,57	80.780,76	28.604,81D