



TECNOFRIO DE WENTZ E GODOI LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 5007325-90.2022.8.21.0039

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

30º Relatório Mensal de Atividades

Competência: Janeiro de 2025.

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 **janeiro de 2025**, com atraso, em **13/03/2025**. Destaca-se que as demonstrações recebidas não constam assinadas por profissional responsável e administrador. Os questionamentos realizados no dia **24/03/2025**, não foram respondidos.

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





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



16/01/2025 – Extinção da Recuperação Judicial



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.





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.

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.



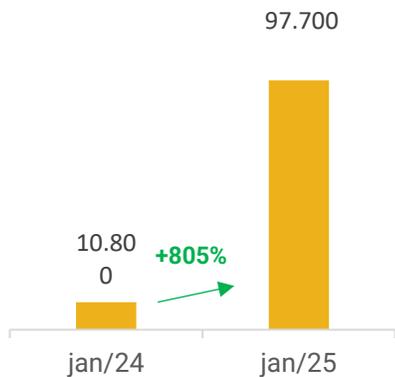


Colaboradores

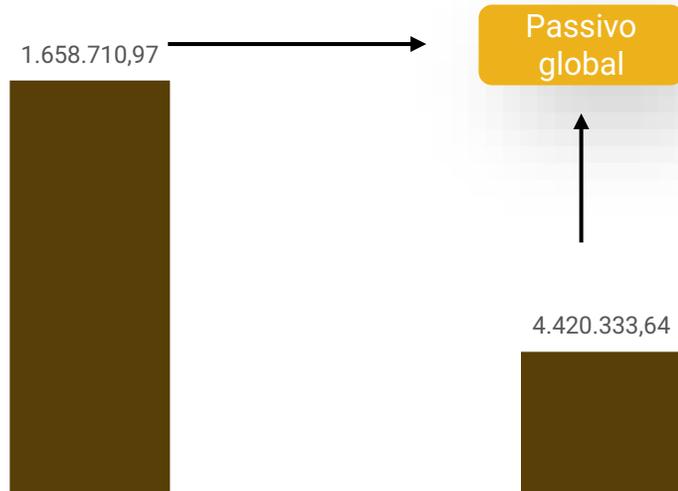


08

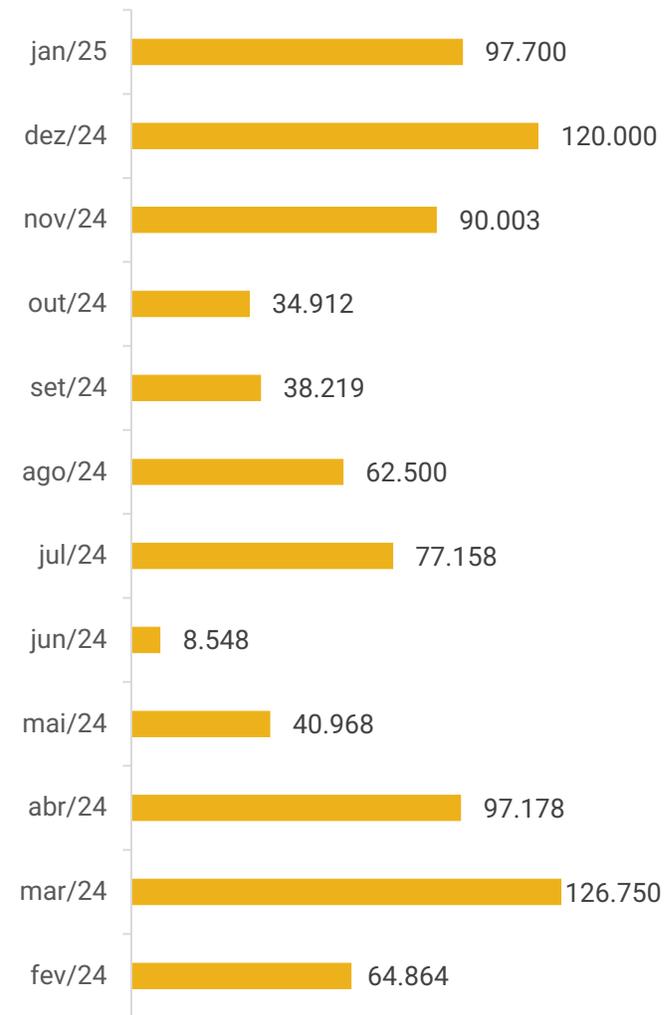
Rentabilidade(R\$)



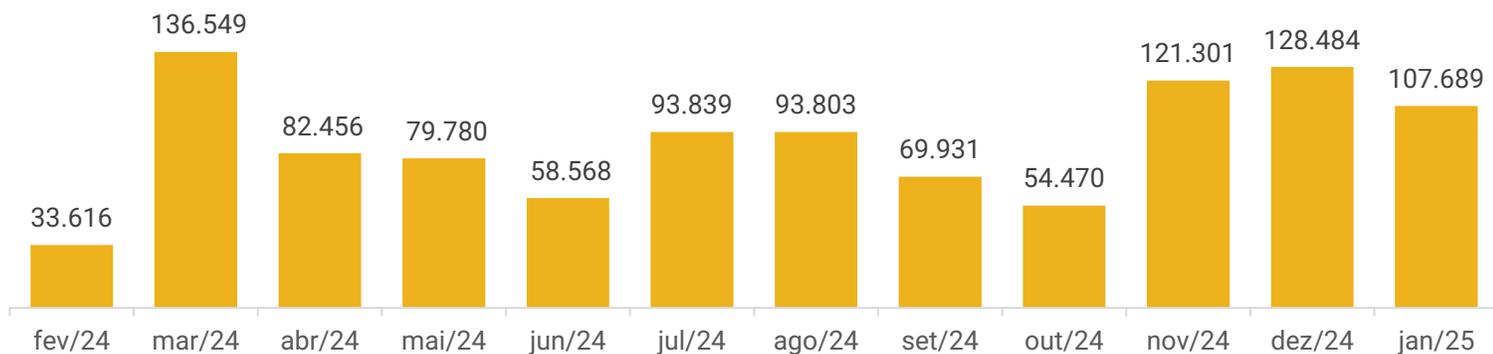
Passivo concursal vs Passivo Extraconcursal



Faturamento



Saldo disponível (mensal)





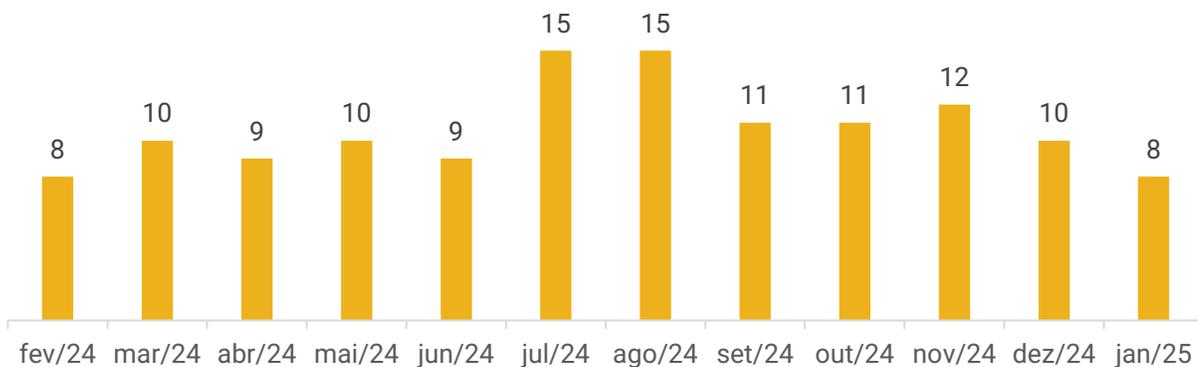
FUNCIONÁRIOS

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.

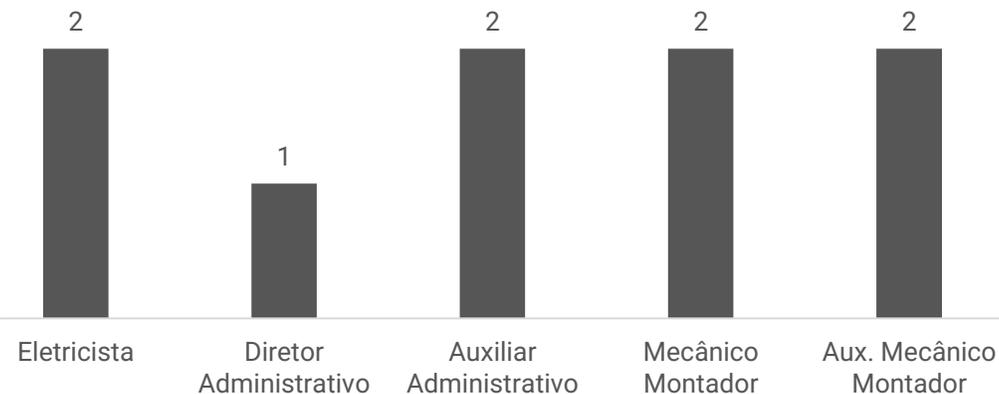
Em janeiro ocorreram 02 demissões, finalizando o período com 08 funcionários ativos, além do diretor administrativo, que é o sócio da empresa.

O total de proventos na competência foi de R\$ 12.646,67, os quais estão sendo pagos regularmente.

Número de Funcionários



Distribuição por Cargos





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA	nov/24	dez/24	jan/25
Das atividades operacionais			
Resultado antes do IR e CS	-28.605	-28.605	-77.114
Ajustes de Exercícios Anteriores	75	8.657	-7.501
Ajustes operacionais:			
Depreciações e amortizações	699	-14.301	699
Decréscimo (acrécimo) em ativos			
Clientes	23.370	10.080	-
Empréstimos Pessoas Ligadas	15.000	-22.500	8.757
(Decréscimo) acréscimo em passivos			
Fornecedores	4.981	8.040	4.133
Obrigações trabalhistas e tributárias	1.817	6.434	-14.608
Demais passivos	0	-7.192	-6.673
Caixa proveniente das operações	17.338	-39.387	-92.307
Fluxo de caixa das atividades de investimento			
Varição do imobilizado	-3.093	4.562	-6.339
Caixa líquido aplicados nas atividades de investimento	-3.093	4.562	-6.339
Fluxo de caixa das atividades de financiamento			
Contas a pagar para partes relacionadas	52.586	42.008	77.851
Caixa líquido das atividades de financiamento	52.586	42.008	77.851
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	66.831	7.184	-20.794
No início do exercício	54.469	121.301	128.484
No fim do exercício	121.300	128.485	107.690

Atividades Operacionais: O caixa operacional em janeiro foi negativo em R\$ 92,3 mil, majoritariamente pelo resultado do período com déficit de R\$ 77,1 mil e pagamento de obrigações tributárias na monta de R\$ 14,6 mil. Os impactos positivos se deram pelas compras a prazo com fornecedores (R\$ 4,1 mil).

Atividades de Investimento: O saldo negativo de R\$ 6,3 mil em janeiro, é devido ao investimento com consórcio de veículos (R\$ 6,3 mil).

Atividades de Financiamento: Em janeiro, os aportes recebidos de mútuo com a empresa Castro & Wentz foram os responsáveis pelos resultados positivos de R\$ 77,8 mil. Ainda, foi esclarecido pela recuperanda que os ajustes são pertinentes ao IPTU de anos anteriores.

Ao final de janeiro, as disponibilidades eram de R\$ 107,690,00, contudo, o extrato bancário remetido confirma a presença de R\$ 1,00 na conta bancária Bradesco. Ademais o extrato da conta de aplicação não foi remetido, embora solicitado o que impossibilita a verificação do montante de R\$ 107,690,00.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial	nov/24	dez/24	jan/25
Ativo Circulante	1.021.327	1.018.430	997.635
Disponível	121.301	128.484	107.689
Duplicatas a Receber	10.080	-	-
Outros Créditos - tributários	889.946	889.946	889.946
Ativo Não Circulante	436.068	468.307	465.191
Outros Créditos	81.755	104.255	95.499
Imobilizado	491.280	486.718	493.058
Depreciação	-136.967	-122.666	-123.366
Total do Ativo	1.457.395	1.486.737	1.462.825
Balanço Patrimonial	nov/24	dez/24	jan/25
Passivo Circulante	71.928	86.402	75.927
Fornecedores	37.567	45.607	49.740
Obrigações Tributárias	9.248	13.181	11.147
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	25.113	27.614	15.040
Passivo Não Circulante	5.467.864	5.502.679	5.573.857
Controladora, Controladas e Coligadas	4.367.741	4.409.749	4.487.600
Obrigações Tributárias	1.100.122	1.092.930	1.086.257
Patrimônio Líquido	-4.082.397	-4.102.344	-4.186.958
Capital Social	10.000	10.000	10.000
Reservas	912.500	912.500	912.500
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-5.004.897	-5.024.844	-5.109.458
Total do Passivo	1.457.395	1.486.737	1.462.825

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\$ 95,4 mil.

Imobilizado: Engloba, especialmente consórcio de veículos (R\$ 326,4 mil), móveis e utensílios (R\$ 62,7 mil) e veículos (R\$ 56 mil). Em janeiro, o aumento de 1% foi pertinente ao consórcio de veículos.

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.

Fornecedores: Representa 3% do passivo total da empresa e encerrou o período com saldo de R\$ 49,7 mil. Em janeiro, apresentou aumento pelo volume das compras a prazo (R\$ 4,1 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\$ 4,4 milhões. No período analisado, houve acréscimo de R\$ 77,8 mil. 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	nov/24	dez/24	jan/25	2025
Receita Bruta	90.003	120.000	97.700	97.700
Deduções da receita bruta	-9.248	-13.181	-11.132	-11.132
Receita Líquida	80.755	106.819	86.568	86.568
Custos dos serviços prestados	-49.129	-67.986	-89.509	-89.509
Lucro Bruto	31.626	38.833	-2.941	-2.941
<i>Margem Bruta</i>	39%	36%	-3%	-3%
Despesas Operacionais	-60.257	-68.431	-74.208	-74.208
Resultado do Operacional	-28.631	-29.598	-77.148	-77.148
Despesas não operacionais	-	15.000	-	-
Ebitda	-27.931	-28.898	-76.449	-76.449
<i>Margem Operacional</i>	-35%	-28%	-89%	-89%
Receitas Financeiras	26	32	34	34
Resultado Contábil	-28.605	-14.566	-77.114	-77.114
<i>Margem Líquida</i>	-35%	-14%	-89%	-89%

Receitas: O faturamento da recuperanda registrou decréscimo de R\$ 22,3 mil em janeiro. 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 o valor de R\$ 11,1 mil corresponde 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 no mês 103% da receita líquida, apresentando aumento de R\$ 21,5 mil decorrente, principalmente, de serviços prestados por terceiros.

Despesas Operacionais: Trata-se, principalmente, das despesas com pessoal, serviços prestados por terceiros e juros sobre empréstimos e financiamentos. Neste mês, apresentou acréscimo de R\$ 5,7 mil (8%), decorrente de despesas gerais, majoritariamente, com manutenções e reparos gerais que aumentou no período R\$ 10,7 mil.

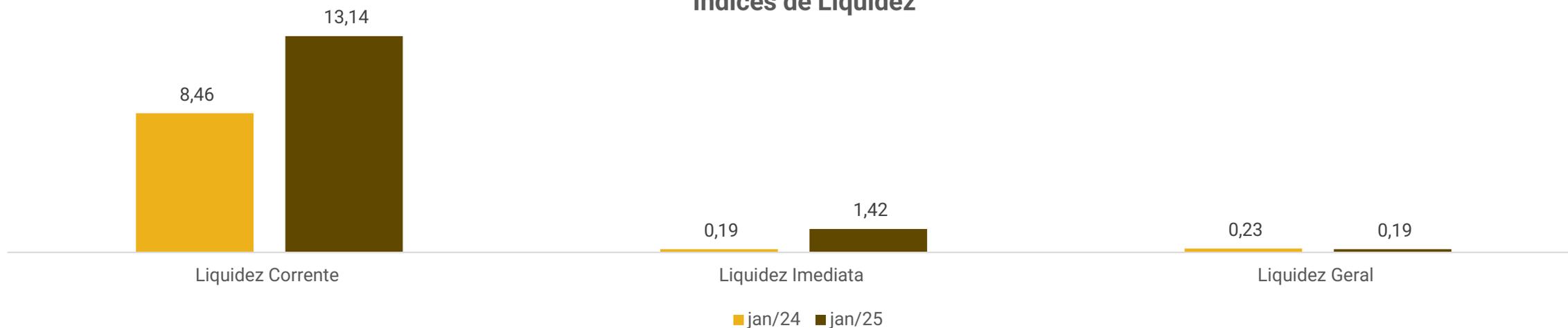
Resultado: Em janeiro, o faturamento não foi suficiente para suprir os custos e despesas elevados, resultado em prejuízo líquido de R\$ 77.113,84.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ

Índices de Liquidez



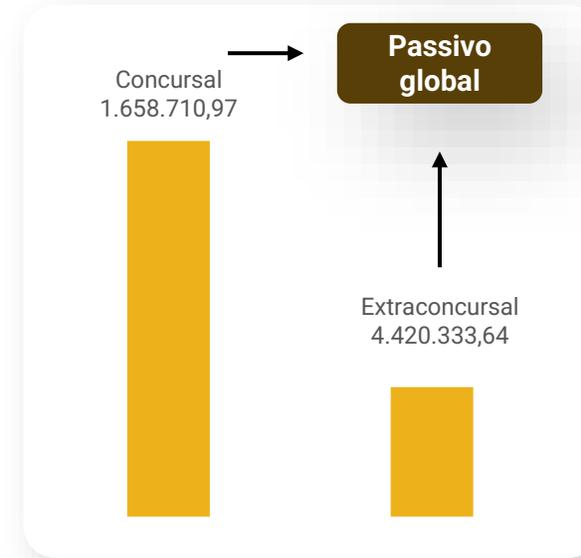
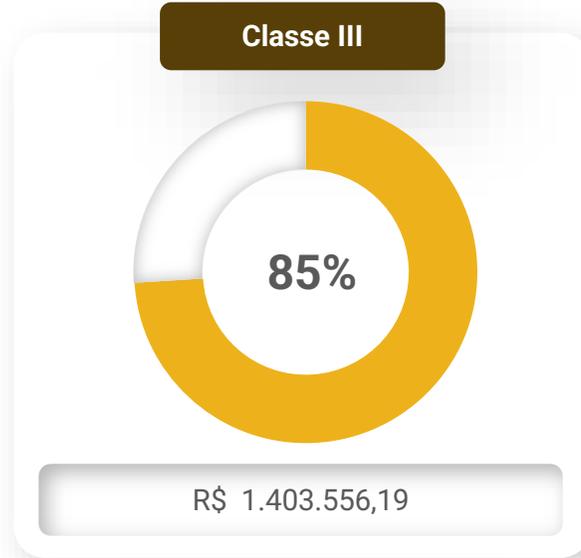
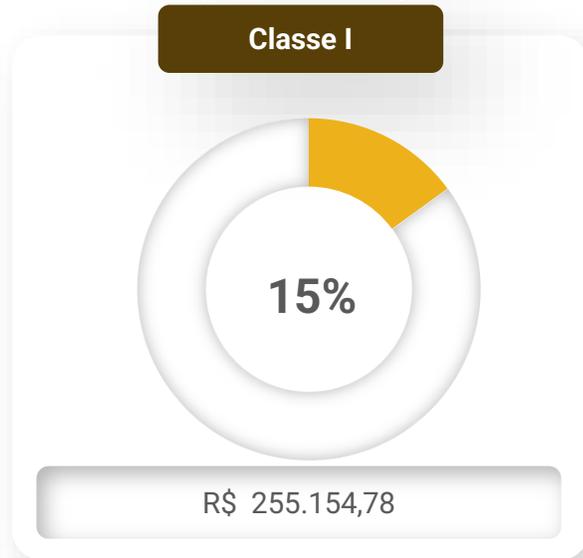
Demonstram a capacidade que a empresa possui para realizar seus pagamentos entre curto e longo prazo. Sendo considerável como parâmetro o valor de 1,0.

A liquidez corrente demonstra a capacidade de quitação do endividamento em curto prazo, apenas utilizando seu ativo circulante, o qual registrou 13,14 em janeiro/2025, 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 1,42, 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 0,19 no período.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO GLOBAL

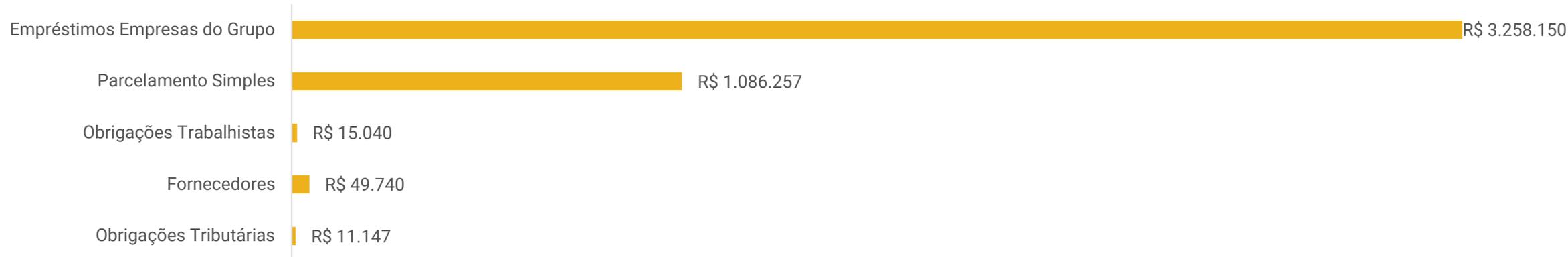
O dashboard a seguir resume o **passivo global**, ou seja, o valor total do passivo concursal e extraconcursal:





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Endividamento Extraconcursal



Empréstimos Empresas do Grupo: Engloba, unicamente, o crédito extraconcursal da Castro & Wentz Serviços, que totalizou R\$ 3,2 milhões em janeiro. 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 em janeiro, R\$ 1 milhão, apresentou na competência pagamento de R\$ 6,6 mil.

Obrigações Trabalhistas: Engloba salários e ordenados (R\$ 7,5 mil), pró-labore (R\$ 1,3 mil), Rescisões (R\$ 1,3 mil), INSS (R\$ 3 mil) e FGTS (R\$ 1,3 mil), que estão sendo pagos em dia.

Fornecedores: A rubrica compreende o saldo de R\$ 49,7 mil e a recuperanda esclareceu que os fornecedores oferecem um prazo de pagamento entre 28 e 56 dias.

Obrigações Tributárias: Trata-se do Simples Nacional (R\$ 11,1 mil). A retração de R\$ 2 mil, foi decorrente de liquidações que pendem validação devido a não disponibilização de comprovantes de pagamento, embora solicitado.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

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

Em primeiro momento a empresa explica 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 janeiro/2025

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	1.486.736,96D	314.170,84	338.082,39	1.462.825,41D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	1.018.429,94D	307.831,46	328.626,53	997.634,87D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	128.483,97D	205.998,81	226.793,88	107.688,90D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1,00D	162.362,52	162.362,52	1,00D
8	1.1.1.02.001	BANCO BRADESCO	1,00D	162.362,52	162.362,52	1,00D
10	1.1.1.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	128.482,97D	43.636,29	64.431,36	107.687,90D
11	1.1.1.03.001	APLICACAO BANCO BRADESCO	128.482,97D	43.636,29	64.431,36	107.687,90D
12	1.1.2	CLIENTES	0,00	97.700,00	97.700,00	0,00
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	0,00	97.700,00	97.700,00	0,00
504	1.1.2.01.001	CLIENTES DIVERSOS	0,00	97.700,00	97.700,00	0,00
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	4.132,65	4.132,65	0,00
54	1.1.5.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	0,00	4.132,65	4.132,65	0,00
55	1.1.5.01.001	MERCADORIAS PARA REVENDA	0,00	4.132,65	4.132,65	0,00
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	468.307,02D	6.339,38	9.455,86	465.190,54D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	104.255,28D	0,00	8.756,68	95.498,60D
80	1.2.2.04	SÓCIOS, ADMINISTRADORES E PESSOAS LIGADA	104.255,28D	0,00	8.756,68	95.498,60D
532	1.2.2.04.001	EMPREST. PESSOAS LIGADAS	104.255,28D	0,00	8.756,68	95.498,60D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	364.051,74D	6.339,38	699,18	369.691,94D
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	56.000,00D	0,00	0,00	56.000,00D
121	1.2.4.04.001	VEÍCULOS	56.000,00D	0,00	0,00	56.000,00D
124	1.2.4.06	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	335.988,43D	6.339,38	0,00	342.327,81D
534	1.2.4.06.001	CONSORCIO DE VEICULOS	320.139,21D	6.339,38	0,00	326.478,59D
630	1.2.4.06.001	IMOBILIZADO EM ENDAMENTO	15.849,22D	0,00	0,00	15.849,22D
125	1.2.4.07	(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	122.666,42C	0,00	699,18	123.365,60C
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	45.258,12C	0,00	522,82	45.780,94C
128	1.2.4.07.003	(-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	10.581,70C	0,00	176,36	10.758,06C
129	1.2.4.07.004	(-) DEPRECIações DE VEÍCULOS	56.000,00C	0,00	0,00	56.000,00C
149	2	PASSIVO	1.486.736,96C	1.181.952,61	1.158.041,06	1.462.825,41C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	86.401,93C	52.679,63	42.204,22	75.926,52C
164	2.1.3	FORNECEDORES	45.607,08C	0,00	4.132,65	49.739,73C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	45.607,08C	0,00	4.132,65	49.739,73C
506	2.1.3.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	45.607,08C	0,00	4.132,65	49.739,73C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	13.180,95C	13.180,95	11.146,60	11.146,60C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	13.180,95C	13.180,95	11.146,60	11.146,60C
178	2.1.4.01.008	IRRF A RECOLHER	0,00	0,00	14,91	14,91C
479	2.1.4.01.015	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	13.180,95C	13.180,95	11.131,69	11.131,69C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	27.613,90C	39.498,68	26.924,97	15.040,19C
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	21.986,73C	32.721,08	21.344,88	10.610,53C
187	2.1.5.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	20.730,05C	29.476,35	16.342,47	7.596,17C
188	2.1.5.01.002	PRÓ-LABORE A PAGAR	1.256,68C	1.256,68	1.351,02	1.351,02C
189	2.1.5.01.003	RESCISOES A PAGAR	0,00	1.988,05	3.651,39	1.663,34C
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	5.627,17C	6.777,60	5.580,09	4.429,66C
191	2.1.5.02.001	INSS A RECOLHER	3.563,77C	2.345,18	1.875,44	3.094,03C
192	2.1.5.02.002	FGTS A RECOLHER	2.063,40C	4.432,42	3.704,65	1.335,63C
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	5.502.679,44C	12.600,58	83.778,28	5.573.857,14C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	5.502.679,44C	12.600,58	83.778,28	5.573.857,14C
219	2.2.1.01	EMPRÉSTIMOS	0,00	5.927,62	5.927,62	0,00
535	2.2.1.01.001	BANCO BRADESCO	0,00	5.927,62	5.927,62	0,00
225	2.2.1.05	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	4.409.749,37C	0,00	77.850,66	4.487.600,03C
536	2.2.1.05.001	CASTRO & WENTZ SERVICOS	4.409.749,37C	0,00	77.850,66	4.487.600,03C
232	2.2.1.09	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.092.930,07C	6.672,96	0,00	1.086.257,11C
537	2.2.1.09.001	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	1.092.930,07C	6.672,96	0,00	1.086.257,11C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.102.344,41D	1.116.672,40	1.032.058,56	4.186.958,25D
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	5.024.844,41D	1.116.672,40	1.032.058,56	5.109.458,25D
265	2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	5.024.844,41D	1.116.672,40	1.032.058,56	5.109.458,25D
266	2.3.5.01.001	LUCROS ACUMULADOS	2.390,00D	0,00	2.390,00	0,00
267	2.3.5.01.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	5.975.009,13D	87.003,84	952.554,72	5.109.458,25D
523	2.3.5.01.005	(-) PREJUÍZO ACUMULADO DO EXERCÍCIO	952.554,72C	1.029.668,56	77.113,84	0,00
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	188.385,66	188.385,66	0,00
500	3.1	CUSTOS	0,00	111.181,99	111.181,99	0,00
283	3.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	0,00	3.590,25	3.590,25	0,00
290	3.1.2.07	COMBUSTÍVEIS E ENERGIA ELÉTRICA	0,00	3.590,25	3.590,25	0,00
292	3.1.2.07.001	COMBUSTÍVEL	0,00	3.590,25	3.590,25	0,00
465	3.1.6	CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	107.591,74	107.591,74	0,00
466	3.1.6.01	CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	107.591,74	107.591,74	0,00
467	3.1.6.01.001	CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	14.603,47	14.603,47	0,00
539	3.1.6.01.002	VIAGENS E ESTADIAS	0,00	5.400,00	5.400,00	0,00
544	3.1.6.01.005	SERVICOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	87.588,27	87.588,27	0,00
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	77.203,67	77.203,67	0,00
296	3.2.1	DESPESAS COM VENDAS	0,00	15.554,33	15.554,33	0,00
311	3.2.1.04	DESPESAS COM ENTREGA	0,00	337,49	337,49	0,00
313	3.2.1.04.002	MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	337,49	337,49	0,00
319	3.2.1.06	DESPESAS GERAIS	0,00	15.216,84	15.216,84	0,00
321	3.2.1.06.002	MANUTENÇÃO E REPARO	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00
326	3.2.1.06.007	SEGUROS	0,00	216,84	216,84	0,00
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	61.649,34	61.649,34	0,00
330	3.2.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	46.630,72	46.630,72	0,00
331	3.2.2.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	12.797,83	12.797,83	0,00
332	3.2.2.01.002	PRÓ-LABORE	0,00	1.518,00	1.518,00	0,00
334	3.2.2.01.004	13º SALÁRIO	0,00	710,60	710,60	0,00
335	3.2.2.01.005	FÉRIAS	0,00	6.698,46	6.698,46	0,00
337	3.2.2.01.007	FGTS	0,00	3.704,65	3.704,65	0,00
338	3.2.2.01.008	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	0,00	6.917,84	6.917,84	0,00
339	3.2.2.01.009	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	0,00	6.943,04	6.943,04	0,00
492	3.2.2.01.010	(-) VALE TRANSPORTE	0,00	1.650,00	1.650,00	0,00
521	3.2.2.01.012	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	0,00	5.690,30	5.690,30	0,00
345	3.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	0,00	3.378,56	3.378,56	0,00
348	3.2.2.03.003	IPTU	0,00	1.970,96	1.970,96	0,00
350	3.2.2.03.005	TAXAS DIVERSAS	0,00	1.407,60	1.407,60	0,00
353	3.2.2.04	DESPESAS GERAIS	0,00	5.172,21	5.172,21	0,00
354	3.2.2.04.001	ENERGIA ELÉTRICA	0,00	652,70	652,70	0,00
355	3.2.2.04.002	ÁGUA E ESGOTO	0,00	97,02	97,02	0,00
358	3.2.2.04.005	SEGUROS	0,00	210,32	210,32	0,00
361	3.2.2.04.008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
362	3.2.2.04.009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	512,99	512,99	0,00
363	3.2.2.04.010	DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	0,00	699,18	699,18	0,00
367	3.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	6.467,85	6.467,85	0,00
368	3.2.2.05.001	DESPESAS BANCARIAS	0,00	540,23	540,23	0,00
375	3.2.2.05.008	JUROS SOBRE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	5.927,62	5.927,62	0,00
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	108.866,14	108.866,14	0,00
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	108.866,14	108.866,14	0,00
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	97.700,00	97.700,00	0,00
410	4.1.1.02	RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	97.700,00	97.700,00	0,00
411	4.1.1.02.001	SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	97.700,00	97.700,00	0,00
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	11.131,69	11.131,69	0,00
424	4.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	11.131,69	11.131,69	0,00
480	4.1.2.03.008	(-) SIMPLES NACIONAL	0,00	11.131,69	11.131,69	0,00
430	4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	34,45	34,45	0,00
431	4.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	0,00	34,45	34,45	0,00
432	4.1.3.01.001	JUROS DE APLICAÇÕES	0,00	34,45	34,45	0,00
460	5	CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	174.848,29	174.848,29	0,00
461	5.1	CUSTOS DOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	0,00	174.848,29	174.848,29	0,00
471	5.1.4	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	174.848,29	174.848,29	0,00
472	5.1.4.01	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	174.848,29	174.848,29	0,00

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
473	5.1.4.01.001	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	174.848,29	174.848,29	0,00
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			1.486.736,96D	314.170,84	338.082,39	1.462.825,41D
PASSIVO CIRCULANTE			86.401,93C	52.679,63	42.204,22	75.926,52C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS			0,00	188.385,66	188.385,66	0,00
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS			0,00	108.866,14	108.866,14	0,00
CONTAS DE APURAÇÃO			0,00	174.848,29	174.848,29	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			4.102.344,41D	1.116.672,40	1.032.058,56	4.186.958,25D
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE			5.502.679,44C	12.600,58	83.778,28	5.573.857,14C
CONTAS DEVEDORAS			1.486.736,96D	677.404,79	701.316,34	1.462.825,41D
CONTAS CREDORAS			1.486.736,96C	1.290.818,75	1.266.907,20	1.462.825,41C
RESULTADO DO MES			0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DO EXERCÍCIO			0,00	0,00	0,00	0,00