



**medeiros<sup>2</sup>**  
**costa beber**  
administração judicial

# FRIGORÍFICO SANTOS & REINERT LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL  
Nº 5007772-39.2022.8.24.0025

## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

24º Relatório Mensal de Atividades  
Competência: Abril de 2025

# ÍNDICE

|                                                                                     |                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | <b>Aspectos jurídicos</b><br>Cronograma processual                                                                                                         |
|    | <b>Operação</b><br>Estrutura societária<br>Operação<br>Overview financeiro<br>Prestação de contas                                                          |
|    | <b>Funcionários</b>                                                                                                                                        |
|    | <b>Dados contábeis e informações financeiras</b><br>Fluxo de caixa<br>Balanço patrimonial<br>Demonstração do resultado do exercício<br>Índices de liquidez |
|   | <b>Endividamento</b><br>Passivo global<br>Passivo extraconcursal                                                                                           |
|  | <b>Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda</b>                                                                                                     |
|  | <b>Proposta de Pagamento</b>                                                                                                                               |



# INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas da empresa **FRIGORÍFICO SANTOS & REINERT LTDA**, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos 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 artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005.

A recuperanda vêm cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). **O prazo para envio das informações contábeis é o dia 25 do mês subsequente ao encerramento da competência.** A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras de **abril/2025**, dentro do prazo, **em 20/05/2025**. Contudo, as demonstrações recebidas não constam assinadas pelo sócio administrador e embora solicitada a assinatura até o momento não houve a inclusão. Os questionamentos realizados no dia **02/06/2025**, foram respondidos dia **03/06/2025**.

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





**30/11/2022** – Pedido de Recuperação Judicial



**16/12/2022** – Deferimento da Recuperação Judicial



**23/01/2023** – Publicação do edital do art. 52, §1º



**07/02/2023** – Prazo para Habilitações e Divergências



**24/03/2023** – Apresentação Plano de RJ



**04/04/2023** – Publicação do edital do art. 7º, §2º



**14/04/2023** – Prazo de impugnações judiciais



**14/04/2023** – Publicação do aviso do PRJ



**04/05/2023** – Prazo para objeções ao PRJ



**28/03/2024** – Publicação de edital de convocação de credores para AGC



**23/04/2024** - 1ª convocação da Assembleia geral de credores



**07/05/2024** – 2ª convocação da Assembleia geral de credores



**01/08/2024** – continuação da Assembleia geral de credores



**05/08/2024** – continuação da Assembleia geral de credores

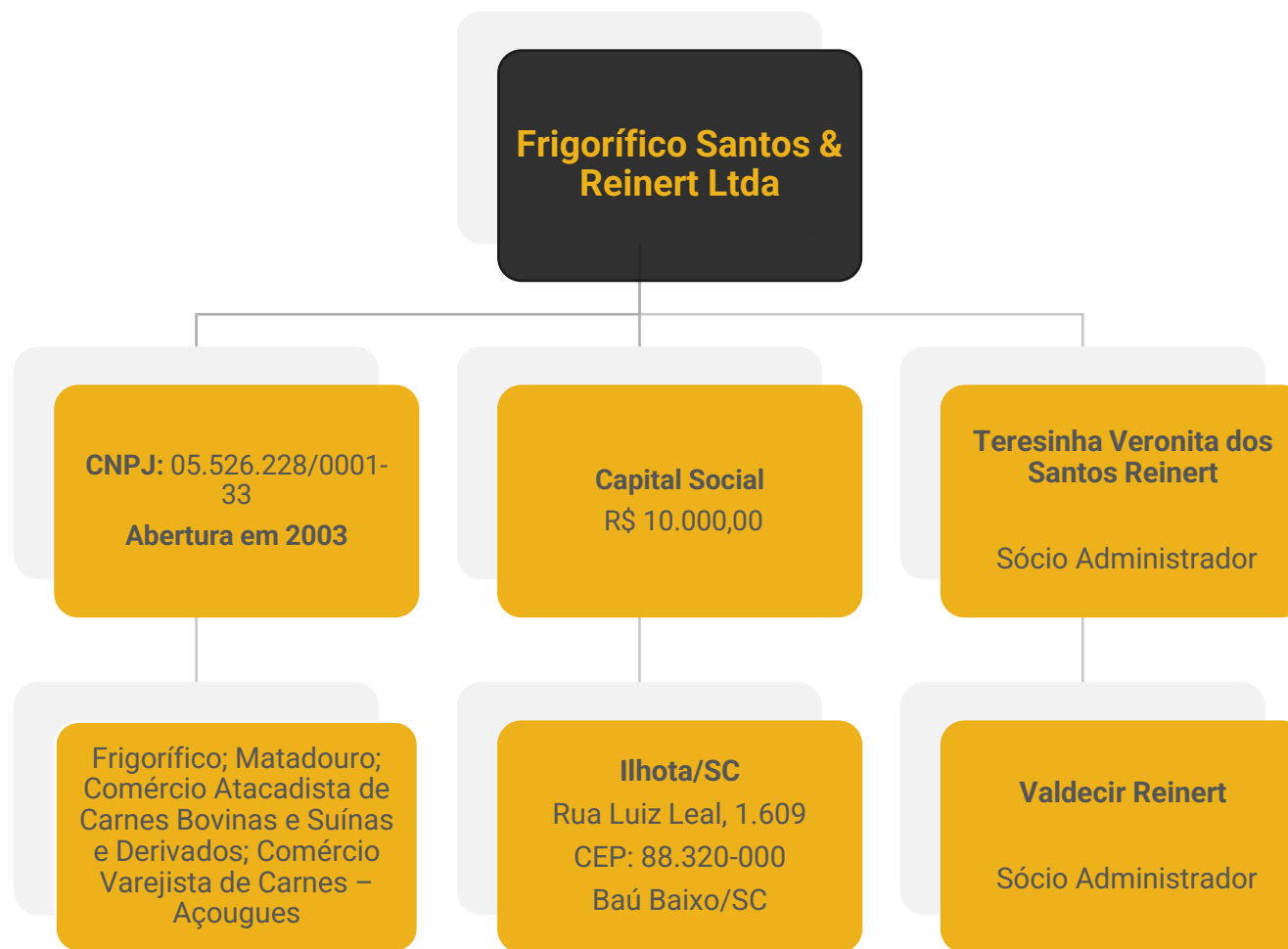


**31/03/2025** - Homologação do plano \*



Publicação do Quadro Geral de credores consolidado

\* Em 30/04/2025 foi atribuído efeito suspensivo ao AI 5031917-35.2025.8.24.0000, interposto por Fundo Spesi I, cessionário dos créditos do Banco do Brasil, em face da decisão de homologação do PRJ e reconhecimento de abusividade do voto do Banco do Brasil. Diante disto, o processo aguarda o julgamento de mérito do recurso.



## Últimas alterações societárias:

- 25/10/2010 - alteração de dados (exceto nome empresarial) e consolidação de contrato/estatuto.
- 12/05/2011 – procuração.
- 26/01/2023 – outros.



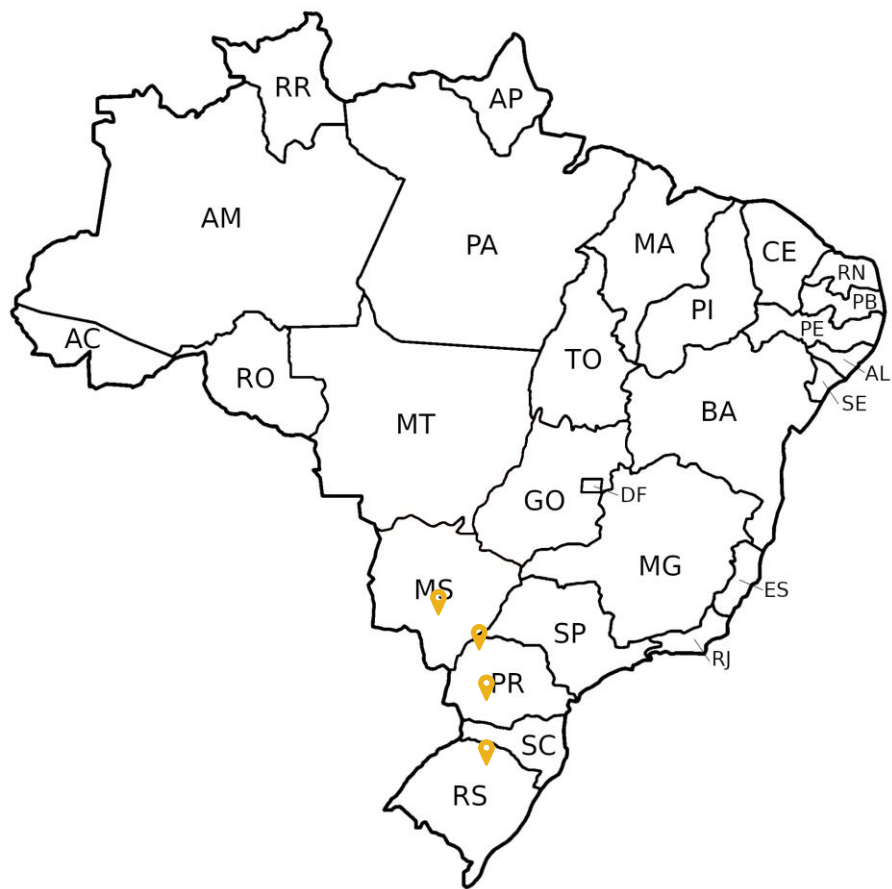


# OPERAÇÃO

As compras de gado bovino vivo não ocorrem desde o início do ano de 2024, sendo adquiridos apenas o gado já abatido, o qual tem precedência do estado do Paraná (Chopininho, Nova Londrina), Mato Grosso do Sul (Amambai) e Rio Grande do Sul (Marau).

As cidades com clientes atendidos pelo Frigorífico Santos & Reinert se encontram localizados, unicamente, no estado de Santa Catarina e são: Joinville, Barra Velha, Balneário Piçarras, Itajaí, Balneário Camboriú, Itapema, Ilhota, Gaspar, Brusque e Blumenau.

## Aquisição de Bovinos



## Localidades Atendidas





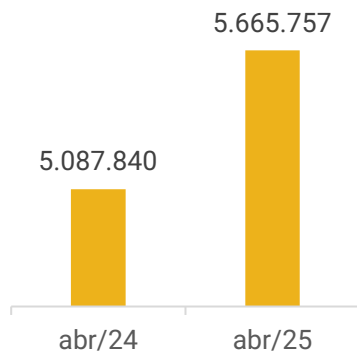
# OVERVIEW FINANCEIRO

## Colaboradores

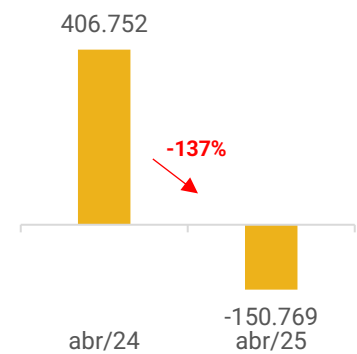


3

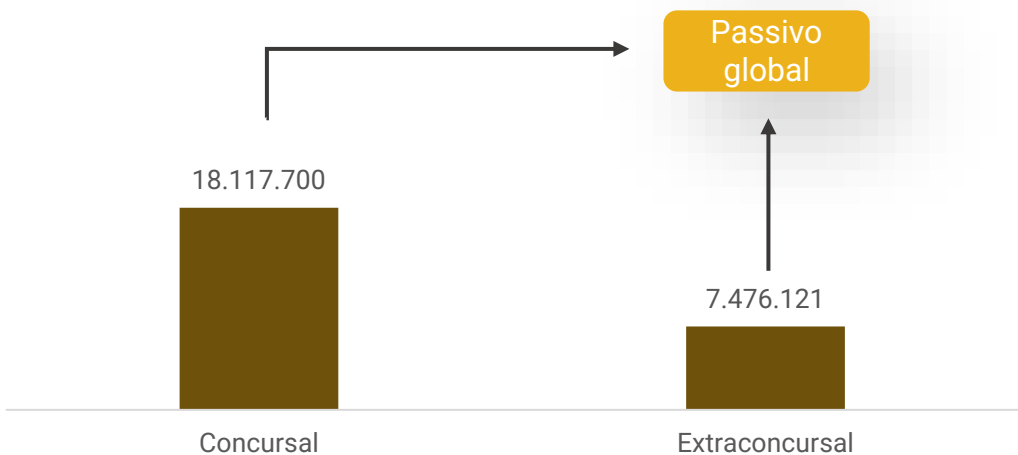
## Evolução dos Clientes



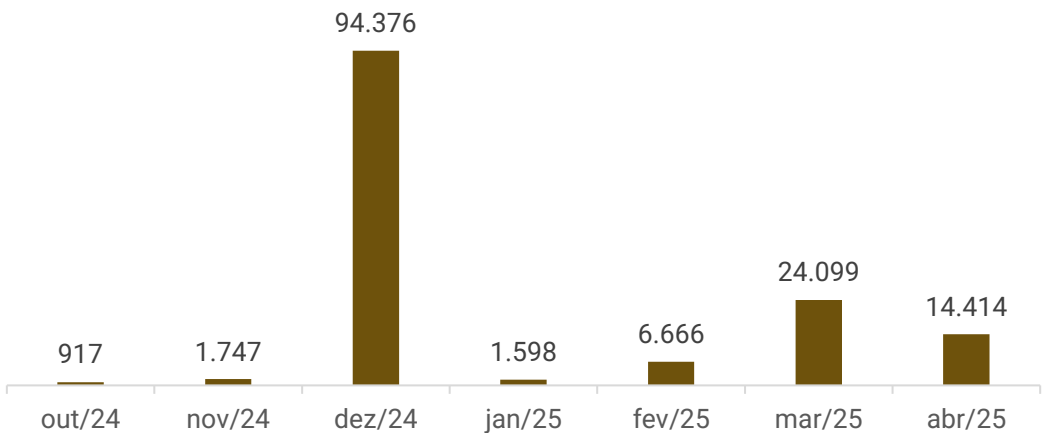
## Rentabilidade



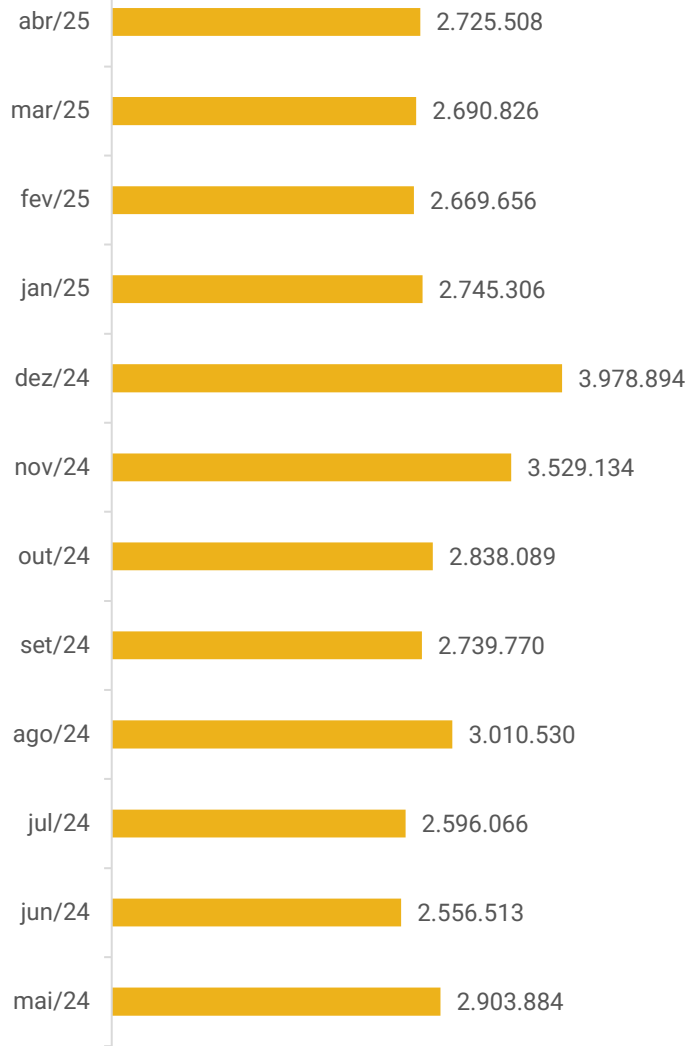
## Passivo Concursal x Passivo Extraconcursal



## Saldo disponível (mensal):



## Faturamento





# OPERAÇÃO – PRESTAÇÃO DE CONTAS

No evento 145, a recuperanda solicitou autorização para a venda dos veículos abaixo:

- 1) caminhão Mercedes-Benz/Atego 1719, placa QHN4F58, ano/modelo 2015/2016;
- 2) caminhão Ford Cargo 1119, placa QIU1F17, ano/modelo 2017/2018;
- 3) caminhão Ford Cargo 1119, placa QIU9856, ano/modelo 2017/2018.

O evento 166, sobreveio decisão autorizando a venda, condicionada à ausência de insurgência de credores. Diante disto, foi publicado em 28/03/2024 o edital de intimação dos credores, com prazo de 05 dias para manifestação quanto a eventual interesse na realização da assembleia para deliberar sobre a alienação dos bens. Contudo, houve decurso do prazo sem manifestação de credores. Os três veículos já foram vendidos. Abaixo, segue a descrição dos pagamentos acordados de cada veículo:

- 1) **Veículo de placa QHN4F58 pelo valor total de R\$ 199.000,00** – pagamento de 02 parcelas no dia 24/04/2024 nos valores de R\$ 75.000,00 e R\$ 109.000,00, enquanto do saldo remanescente de R\$ 15.000,00 foi realizado o desconto de R\$ 1.500,00 devido a conserto realizado, encerrando os pagamentos em 09/05/2024 com o recebimento do montante de R\$ 13.500,00.
- 2) **Veículo de placa QIU1F17 no valor total de R\$ 240.005,55** – serão realizados 03 pagamentos e R\$ 80.001,85, nos dias 23/04, 23/06 e 23/08, sendo as condições em cada data de depósito em dinheiro de R\$ 29.350,00 e o saldo de R\$ 50.651,85 de cada parcela deverá ser pago com o fornecimento de 12 animais vivos para abate.
- 3) **Veículo de placa QIU9856 no valor de R\$ 170.000,00** – recebimento em parcela única através de PIX no dia 09/07/2024.

Conforme elucidado pela Recuperanda o saldo de R\$ 31.61 que ficou em conta foi utilizado para pagamento parcial do pacote de serviço da conta que debita dia 10 mensalmente. Abaixo segue o controle de recebimentos e destinações dos valores:

| VALORES RECEBIDOS     |                                                |            |                 |
|-----------------------|------------------------------------------------|------------|-----------------|
| DATA                  | TIPO                                           | VALOR      | SALDO A RECEBER |
| VEÍCULO PLACA QHN4F58 |                                                |            |                 |
| Valor da Venda        |                                                |            | 199.000,00      |
| 24/04/2024            | Recebimento de Parcela                         | 109.000,00 | 90.000,00       |
| 24/04/2024            | Recebimento de Parcela                         | 75.000,00  | 15.000,00       |
| 09/05/2024            | Recebimento de Parcela                         | 13.500,00  | 1.500,00        |
| 29/05/2024            | Pagamento Conserto Veículo - NF 10928          | 1.500,00   | -               |
| VEÍCULO PLACA QIU1F17 |                                                |            |                 |
| Valor da Venda        |                                                |            | 240.005,55      |
| 23/04/2024            | Recebimento de Parcela                         | 29.350,00  | 210.655,55      |
| 23/04/2024            | Recebimento Carga de Animais Vivos - NF 181455 | 51.423,20  | 159.232,35      |
| 25/06/2024            | Recebimento de Parcela                         | 4.287,00   | 154.945,35      |
| 25/06/2024            | Recebimento Carga de Animais Vivos - NF 183263 | 76.866,00  | 78.079,35       |
| 25/06/2024            | Recebimento Carga de Animais Vivos - NF 183263 | 76.866,00  | 1.213,35        |
| VEÍCULO PLACA QIU9856 |                                                |            |                 |
| Valor da Venda        |                                                |            | 170.000,00      |
| 09/07/2024            | Recebimento de Parcela Única                   | 170.000,00 | -               |

| PRESTAÇÃO DE CONTAS    |                                                       |             |            |
|------------------------|-------------------------------------------------------|-------------|------------|
| DATA                   | TIPO                                                  | VALOR       | SALDO      |
| 23/04/24               | Recebimento Veículo Placa QIU1F17                     | 80.773,20   | 80.773,20  |
| 24/04/24               | Recebimento Veículo Placa QHN4F58                     | 184.000,00  | 264.773,20 |
| 24/04/24               | Pagamento - Transportadora Transrei                   | -127.620,00 | 137.153,20 |
| 24/04/24               | Pagamento - Frigorífico Vale do Iguaçu                | -183.120,00 | -45.966,80 |
| 09/05/24               | Recebimento Veículo Placa QHN4F58                     | 13.500,00   | -32.466,80 |
| 09/05/24               | Pagamento - Frigomendes                               | -46.599,73  | -79.066,53 |
| 29/05/24               | Recebimento Veículo Placa QHN4F58                     | 1.500,00    | -77.566,53 |
| 25/06/24               | Recebimento Veículo Placa QIU1F17                     | 81.153,00   | 3.586,47   |
| 09/07/24               | Recebimento Veículo Placa QIU9856                     | 170.000,00  | 173.586,47 |
| 09/07/24               | Pagamento Frigorífico Vale do Iguaçu - Parc. 1/2      | -164.499,00 | 9.087,47   |
| 10/07/24               | Pagamento Icatu Seguros                               | -673,14     | 8.414,33   |
| 10/07/24               | Pagamento Fernando Tavares Ar                         | -540,00     | 7.874,33   |
| 10/07/24               | Condicionado                                          | -540,00     | 7.874,33   |
| 10/07/24               | Pagamento Unimed Litoral Cooperativa de trabalho Méd. | -3.202,02   | 4.672,31   |
| 10/07/24               | Pagamento Bradesco Seguros                            | -4.640,70   | 31,61      |
| SALDO A PRESTAR CONTAS |                                                       |             | 31,61      |





# FUNCIONÁRIOS

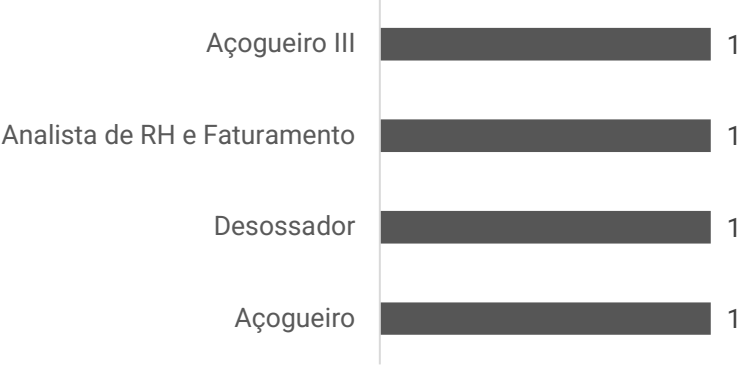
Em abril de 2025, o quadro de funcionários apresentou estabilidade, mantendo 04 colaboradores ativos, além dos 02 sócios administradores. Destaca-se que o pró-labore está em dia. A empresa possui duas contratações PJ, referentes aos serviços veterinários de inspeção.

Os principais saldos trabalhistas do mês analisado são de INSS (R\$ 16,7 mil), salários (R\$ 12,9 mil) e rescisões (R\$ 12,5 mil). Os salários e encargos estão em dia.

Número de Funcionários



Distribuição por Cargos





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

| DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA                        | fev/25          | mar/25          | abr/25          |
|--------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais</b>     |                 |                 |                 |
| Resultado líquido do exercício                         | -154.595        | -162.539        | -150.769        |
| Ajustes exercícios anteriores                          | -               | -24.216         | -               |
| Depreciações e amortizações                            | 20.879          | 20.879          | 20.879          |
| <b>Resultado ajustado</b>                              | <b>-133.715</b> | <b>-165.875</b> | <b>-129.889</b> |
| <b>VARIAÇÃO NOS ATIVOS CIRCULANTES</b>                 |                 |                 |                 |
| Contas a receber                                       | -107.777        | -248.231        | -368.950        |
| Estoques                                               | -263            | 161.926         | -141.669        |
| Impostos a recuperar                                   | -7.877          | 23.405          | -2.114          |
| Outros valores a receber                               | -6.461          | 27.788          | -30.084         |
| Despesas exercício seguinte                            | 8.727           | 9.662           | 9.350           |
| <b>VARIAÇÃO NOS PASSIVOS CIRCULANTES</b>               |                 |                 |                 |
| Fornecedores                                           | 277.920         | 220.530         | 699.464         |
| Obrigações tributárias                                 | 47.500          | 30.063          | -13.398         |
| Obrigações trab. e previdenciárias                     | -13.774         | 6.530           | 7.040           |
| Outras obrigações                                      | -14.613         | -14.712         | -14.270         |
| <b>Caixa Líquido das Atividades Operacionais</b>       | <b>49.667</b>   | <b>51.086</b>   | <b>15.479</b>   |
| <b>Fluxos de caixa das Atividades de financiamento</b> |                 |                 |                 |
| Aumento (Redução) instituições financeiras             | -44.599         | -33.653         | -25.163         |
| <b>Caixa Líquido das Atividades de financiamento</b>   | <b>-44.599</b>  | <b>-33.653</b>  | <b>-25.163</b>  |
| <b>Aumento (Redução) Disponibilidades</b>              | <b>5.068</b>    | <b>17.433</b>   | <b>-9.685</b>   |
| Caixa no início do período                             | 1.598           | 6.666           | 24.099          |
| Caixa no final do período                              | 6.666           | 24.099          | 14.414          |

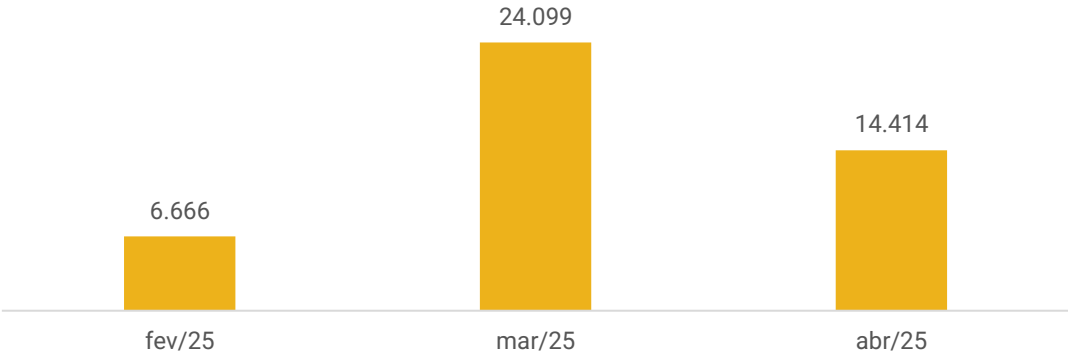
A empresa não possui, de forma estruturada, um demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informações que aqui constam foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis da empresa, seguindo a metodologia de elaboração do fluxo de caixa pelo método indireto, conforme normas contábeis.

**Atividades Operacionais:** O resultado operacional de abril de 2025 foi positivo em R\$ 15,4 mil, impulsionado, sobretudo, pelas aquisições a prazo junto a fornecedores, no montante de R\$ 699,4 mil, e pelo provisionamento de obrigações trabalhistas no valor de R\$ 7 mil. Contribuíram negativamente as vendas realizadas a prazo, que totalizaram R\$ 368,9 mil, bem como o prejuízo apurado no período, de R\$ 150,7 mil.

**Atividades de Financiamento:** O saldo das operações de financiamento apresentou resultado negativo de R\$ 25,1 mil, em razão, principalmente, da reclassificação de R\$ 4,5 mil em empréstimos do longo para o curto prazo junto ao Banco do Brasil, bem como do estorno de pagamento de depósito judicial no montante de R\$ 4,9 mil. No Bradesco, registrou-se o pagamento de financiamento extraconcursal no valor de R\$ 5,4 mil e R\$ 6,5 mil, além da apropriação de encargos financeiros no montante de R\$ 766,13 e 2,7 mil. No que tange ao Sicoob, houve a transferência de R\$ 47,2 mil de obrigações de longo para curto prazo, a apropriação de juros no valor de R\$ 26,2 mil e o pagamento de parcela de empréstimo extraconcursal no total de R\$ 47,9 mil.

Ao final de abril, as disponibilidades eram de R\$ 14.414,19, conforme apresentado em balancete. O extrato bancário da conta corrente (R\$ 13.667,19), atesta o saldo contábil. Contudo, os extratos das aplicações financeiras de R\$ 747,00 não foram enviadas, impossibilitando confirmar o saldo.

Disponibilidades em Caixa (R\$)





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

| BALANÇO PATRIMONIAL                       | fev/25             | mar/25             | abr/25             |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Ativo Circulante</b>                   | <b>6.455.675</b>   | <b>6.498.558</b>   | <b>7.022.341</b>   |
| Disponibilidades                          | 6.666              | 24.099             | 14.414             |
| Duplicatas a receber                      | 5.048.575          | 5.296.806          | 5.665.757          |
| Títulos a receber                         | 126.890            | 126.890            | 126.890            |
| Adiantamentos                             | 154.079            | 126.291            | 156.375            |
| Tributos a recuperar                      | 299.022            | 275.617            | 277.731            |
| Consórcios                                | 335.546            | 335.546            | 335.546            |
| Estoques                                  | 409.798            | 247.872            | 389.541            |
| Despesas do exercício seguinte            | 75.099             | 65.437             | 56.088             |
| <b>Ativo Não Circulante</b>               | <b>3.227.159</b>   | <b>3.206.279</b>   | <b>3.185.400</b>   |
| Imobilizado                               | 6.531.941          | 6.531.941          | 6.531.941          |
| (-) Depreciação                           | -3.329.834         | -3.350.713         | -3.371.593         |
| Intangível                                | 25.051             | 25.051             | 25.051             |
| <b>Total do Ativo</b>                     | <b>9.682.833</b>   | <b>9.704.837</b>   | <b>10.207.741</b>  |
| <b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>                | <b>fev/25</b>      | <b>mar/25</b>      | <b>abr/25</b>      |
| <b>Passivo Circulante</b>                 | <b>6.019.497</b>   | <b>6.284.054</b>   | <b>6.989.521</b>   |
| Empréstimos e financiamentos              | 1.395.270          | 1.413.857          | 1.436.434          |
| Fornecedores                              | 4.077.706          | 4.298.236          | 4.997.700          |
| Obrigações tributárias                    | 361.942            | 395.563            | 386.219            |
| Obrigações trabalhistas e previdenciárias | 86.675             | 93.205             | 100.245            |
| Outras obrigações                         | 97.905             | 83.193             | 68.922             |
| <b>Passivo Não Circulante</b>             | <b>18.726.690</b>  | <b>18.670.891</b>  | <b>18.619.097</b>  |
| Empréstimos e financiamentos              | 491.059            | 438.819            | 391.078            |
| RJ: I, III e IV.                          | 18.132.496         | 18.132.496         | 18.132.496         |
| Obrigações tributárias                    | 103.135            | 99.577             | 95.522             |
| <b>Patrimônio Líquido</b>                 | <b>-15.063.354</b> | <b>-15.250.108</b> | <b>-15.400.877</b> |
| Capital social                            | 10.000             | 10.000             | 10.000             |
| Resultado acumulado                       | -14.622.594        | -14.646.810        | -14.646.810        |
| Lucros e prejuízos do exercício           | -450.760           | -613.298           | -764.067           |
| <b>Total do Passivo</b>                   | <b>9.682.833</b>   | <b>9.704.837</b>   | <b>10.207.741</b>  |

**Duplicatas a receber:** o maior volume das vendas a prazo (R\$ 2.942.537,26) em relação aos recebimentos (R\$ 2.573.586,80) resultaram em aumento de 7% em abril. O *aging list* não foi encaminhado, impossibilitando atestar o saldo, assim como a composição e saldos vencidos. De acordo com a empresa, estão sendo realizadas as conciliações para posterior confecção dos relatórios auxiliares, contudo não informou a previsão de conclusão. Durante reunião, informaram que a maior dificuldade tem sido a inadimplência de clientes, mas que estão em busca de minimizar as inadimplências. O prazo médio de recebimento tem sido de 21 dias.

**Adiantamentos:** o saldo contempla adiantamentos concedidos a fornecedores, no montante de R\$ 143,8 mil, e a funcionários, no valor de R\$ 12,5 mil, relacionados a verbas rescisórias. Em abril, observou-se acréscimo de R\$ 30 mil (24%), impulsionado principalmente por novos adiantamentos à empresa Transportadora Irmãos Transrei, no valor de R\$ 78,1 mil. Dentre as baixas, destaca-se a referida transportadora, com R\$ 57 mil liquidados no período. Quando questionada sobre os adiantamentos efetuados à Transportadora Irmãos Reinert/Transrei a empresa pertencente ao filho dos sócios da Recuperanda e estabelecida no mesmo endereço do Frigorífico Santos. A companhia esclareceu que se trata de uma transportadora que utiliza caminhões de propriedade do Frigorífico para realizar o transporte de suas mercadorias. Ressalta-se, ainda, a existência de mútuos entre as empresas, tendo em vista a restrição de crédito do Frigorífico, o que demanda que a Transportadora arque com determinados compromissos por meio de cheques, posteriormente reembolsados.

**Estoques:** constituídos unicamente por matéria prima. No mês, a compra do estoque resultou no acréscimo de R\$ 141,6 mil (57%). O inventário enviado apresenta diferença de R\$ 166,9 mil maior que o saldo contábil. Anteriormente, foi informado que a discrepância decorre da ausência de integração entre a contabilidade de custos e a contabilidade comercial. Em conformidade com o critério fiscal adotado para a apuração de estoques, os mesmos são avaliados com base na aplicação de 70% do valor de venda.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

| BALANÇO PATRIMONIAL                       | fev/25             | mar/25             | abr/25             |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Ativo Circulante</b>                   | <b>6.455.675</b>   | <b>6.498.558</b>   | <b>7.022.341</b>   |
| Disponibilidades                          | 6.666              | 24.099             | 14.414             |
| Duplicatas a receber                      | 5.048.575          | 5.296.806          | 5.665.757          |
| Títulos a receber                         | 126.890            | 126.890            | 126.890            |
| Adiantamentos                             | 154.079            | 126.291            | 156.375            |
| Tributos a recuperar                      | 299.022            | 275.617            | 277.731            |
| Consórcios                                | 335.546            | 335.546            | 335.546            |
| Estoques                                  | 409.798            | 247.872            | 389.541            |
| Despesas do exercício seguinte            | 75.099             | 65.437             | 56.088             |
| <b>Ativo Não Circulante</b>               | <b>3.227.159</b>   | <b>3.206.279</b>   | <b>3.185.400</b>   |
| Imobilizado                               | 6.531.941          | 6.531.941          | 6.531.941          |
| (-) Depreciação                           | -3.329.834         | -3.350.713         | -3.371.593         |
| Intangível                                | 25.051             | 25.051             | 25.051             |
| <b>Total do Ativo</b>                     | <b>9.682.833</b>   | <b>9.704.837</b>   | <b>10.207.741</b>  |
| <b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>                | <b>fev/25</b>      | <b>mar/25</b>      | <b>abr/25</b>      |
| <b>Passivo Circulante</b>                 | <b>6.019.497</b>   | <b>6.284.054</b>   | <b>6.989.521</b>   |
| Empréstimos e financiamentos              | 1.395.270          | 1.413.857          | 1.436.434          |
| Fornecedores                              | 4.077.706          | 4.298.236          | 4.997.700          |
| Obrigações tributárias                    | 361.942            | 395.563            | 386.219            |
| Obrigações trabalhistas e previdenciárias | 86.675             | 93.205             | 100.245            |
| Outras obrigações                         | 97.905             | 83.193             | 68.922             |
| <b>Passivo Não Circulante</b>             | <b>18.726.690</b>  | <b>18.670.891</b>  | <b>18.619.097</b>  |
| Empréstimos e financiamentos              | 491.059            | 438.819            | 391.078            |
| RJ: I, III e IV.                          | 18.132.496         | 18.132.496         | 18.132.496         |
| Obrigações tributárias                    | 103.135            | 99.577             | 95.522             |
| <b>Patrimônio Líquido</b>                 | <b>-15.063.354</b> | <b>-15.250.108</b> | <b>-15.400.877</b> |
| Capital social                            | 10.000             | 10.000             | 10.000             |
| Resultado acumulado                       | -14.622.594        | -14.646.810        | -14.646.810        |
| Lucros e prejuízos do exercício           | -450.760           | -613.298           | -764.067           |
| <b>Total do Passivo</b>                   | <b>9.682.833</b>   | <b>9.704.837</b>   | <b>10.207.741</b>  |

**Empréstimos e financiamentos:** abrange empréstimos e financiamentos de curto prazo com Sicoob (R\$ 1,2 milhão), Bradesco (R\$ 153,3 mil) e Banco do Brasil (R\$ 49,5 mil). No longo prazo engloba Sicoob (R\$ 386,6 mil) e Banco do Brasil (R\$ 4,4 mil). Em abril, houve reclassificação de R\$ 4,5 mil em empréstimos do longo para o curto prazo junto ao Banco do Brasil, bem como do estorno de pagamento de depósito judicial no montante de R\$ 4,9 mil. No Bradesco, registrou-se o pagamento de financiamento extraconcursal no valor de R\$ 5,4 mil e R\$ 6,5 mil, além da apropriação de encargos financeiros no montante de R\$ 766,13 e 2,7 mil. No que tange ao Sicoob, houve a transferência de R\$ 47,2 mil de obrigações de longo para curto prazo, a apropriação de juros no valor de R\$ 26,2 mil e o pagamento de parcela de empréstimo extraconcursal no total de R\$ 47,9 mil. Quando questionada a Recuperanda sobre o estorno recebido, foi elucidado que o Fundo Spesi, novo credor da RJ, adquiriu junto com o contrato que está em processo outro novo contrato junto ao Banco do Brasil, nº 314806611. Contrato esse que estava sendo feito depósito judicial. Como o pagamento em questão havia sido feito após a aquisição e na conta do Banco do Brasil, o crédito foi estornado para fazer o depósito para o fundo, novo detentor do crédito.

**Fornecedores:** as compras a prazo resultaram no aumento de R\$ 699,4 mil (16%). As principais compras do período foram com Frigorífico Vale do Iguaçu LTDA (R\$ 1,5 milhão), J. B. Oliveira Comércio e Atacado de Carnes Bovinas (R\$ 478,9 mil) e Frigorífico Frigomendes LTDA (R\$ 595,6 mil). O *aging list* enviado atesta o saldo contábil. Dentre os saldos junto a fornecedores cerca de 61% está vencido e a recuperanda não prestou maiores informações quanto ao prazo de regularização. A empresa salienta que, após o pedido da RJ, os prazos concedidos pelos fornecedores reduziram, sendo em média de 14 dias.

**Outras obrigações:** compreende seguros a pagar (R\$ 31,7 mil) e energia elétrica (R\$ 37,1 mil). No mês, o decréscimo de R\$ 14,2 mil (17%) se deu pelo pagamento da energia elétrica, seguros e telefone. O seguro com a Porto Seguro Companhia de Seguros é um seguro empresa, no valor mensal de R\$ 9,1 mil no qual foi pago a parcela 04/06, enquanto a empresa HDI Seguros é do seguro dos veículos no valor de R\$ 6,7 mil pertinente a parcela 08/10. A empresa não prestou informações sobre a inadimplência de energia elétrica.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

| DRE                                         | fev/25     | mar/25     | abr/25     | 2025       |
|---------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Receita Bruta                               | 2.669.656  | 2.690.826  | 2.725.508  | 10.831.296 |
| Deduções da receita                         | -216.302   | -211.570   | -219.652   | -871.759   |
| Receita Líquida                             | 2.453.354  | 2.479.257  | 2.505.856  | 9.959.536  |
| Custos dos produtos, mercadorias e serviços | -2.430.454 | -2.445.706 | -2.440.746 | -9.950.160 |
| Lucro Bruto                                 | 22.900     | 33.550     | 65.111     | 9.376      |
| Margem Bruta                                | 1%         | 1%         | 3%         | 0%         |
| Despesas Operacionais                       | -113.961   | -134.834   | -157.612   | -523.650   |
| Despesas Operacionais                       | -100.031   | -131.860   | -134.103   | -470.474   |
| Despesas Gerais ADM                         | -100.031   | -131.860   | -134.103   | -470.474   |
| Despesas Tributárias                        | -13.930    | -2.974     | -23.509    | -53.176    |
| Resultado do Operacional                    | -91.061    | -101.284   | -92.502    | -514.274   |
| EBITDA                                      | -70.182    | -80.405    | -71.622    | -430.757   |
| Margem Operacional                          | -4%        | -4%        | -4%        | -5%        |
| Resultado financeiro                        | -63.533    | -61.255    | -58.267    | -249.793   |
| Despesas Financeiras                        | -63.634    | -61.658    | -60.320    | -252.677   |
| Receitas Financeiras                        | 101        | 403        | 2.053      | 2.884      |
| Resultado Contábil                          | -154.595   | -162.539   | -150.769   | -764.067   |
| Margem Líquida                              | -6%        | -7%        | -6%        | -8%        |

**Receitas:** as receitas registraram acréscimo de 1% em abril. O faturamento corresponde a venda de mercadorias, e a empresa esclarece que as variações são normais do mercado. Os principais recebimentos são advindos de minimercados, mercados, supermercados, açougues e comerciantes de atacado e varejo, dentre outros.

**Deduções:** compreende, exclusivamente, aos tributos incidentes sobre as vendas, de R\$ 219,6 mil.

**Custos:** os custos consumiram 97% da receita líquida. Corresponde, especialmente, a compra de matéria prima, mão de obra, depreciação fretes e carretos. Salienta-se que os estoques são registrados com aplicação de 70% do valor de venda, devido à falta de contabilidade de custos integrada a contabilidade comercial. Os principais fatores responsáveis pela retração de 1%, foram as reduções nas manutenção/reparos, mão de obra e fretes/carretos.

**Despesas Operacionais:** as principais despesas foram com combustíveis/lubrificantes (R\$ 60,7 mil), adquiridos em grande maioria com Rudipel Rudnick Petróleo LTDA, serviços com terceiros (R\$ 14,4 mil); e com pessoal (R\$ 9,6 mil). O aumento de 2% em abril, foi decorrente do maior volume das despesas citadas acima.

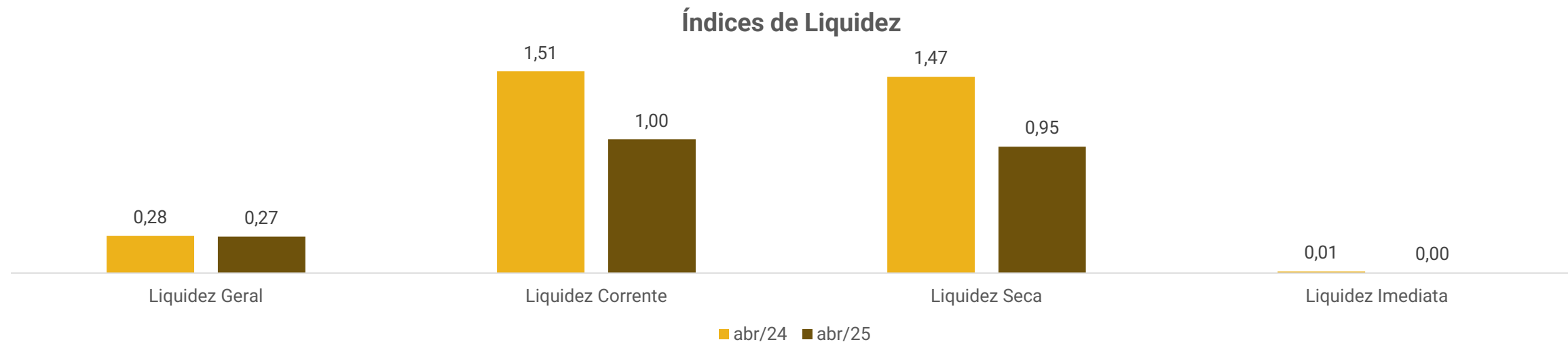
**Resultado Financeiro:** o resultado financeiro foi negativo de R\$ 58,2 mil, devido aos juros pagos (R\$ 29,8 mil), encargos sobre empréstimos (R\$ 30,1 mil) e tarifas bancárias (R\$ 319,65). As receitas se referem aos juros recebidos.

**Resultado:** as receitas geradas não supriram os custos e despesas, resultando no prejuízo de R\$ 150.769,59. O valor acumulado do ano de 2025 indica resultado negativo de R\$ 764.069,97.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ



Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa em relação as suas dívidas de curto e longo prazo, sendo esperado resultados superiores a 1.

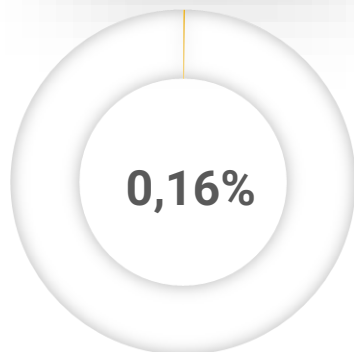
Nos períodos analisados, a Recuperanda apresentou resultados abaixo de 1, nos índices de liquidez geral, seca e imediata, o que indica que não há capacidade de honrar com as suas obrigações com os recursos disponíveis e ativo a curto prazo. O índice de liquidez corrente foi o único positivo, mostrando que a empresa conseguiu solver suas obrigações de curto com o ativo circulante. Além disso, apresentaram piora em relação ao mesmo período do ano anterior.





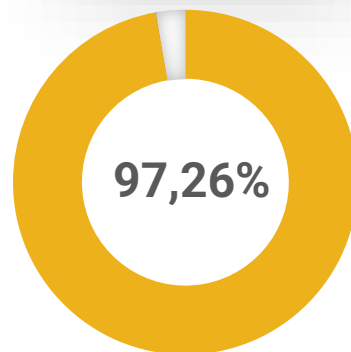
# ENDIVIDAMENTO – PASSIVO GLOBAL

Classe I



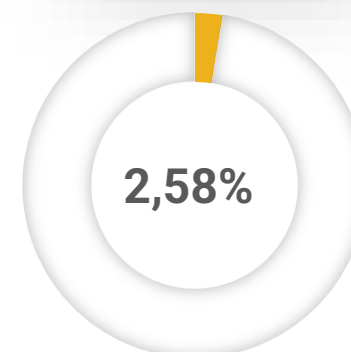
R\$ 28.355,60

Classe III



R\$ 17.621.386,56

Classe IV

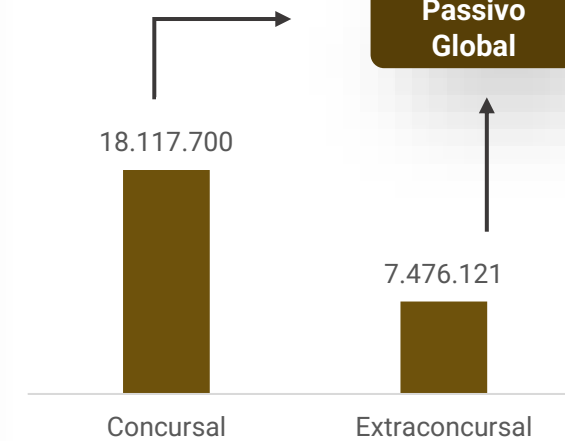


R\$ 467.957,88

Passivo Extraconcursal

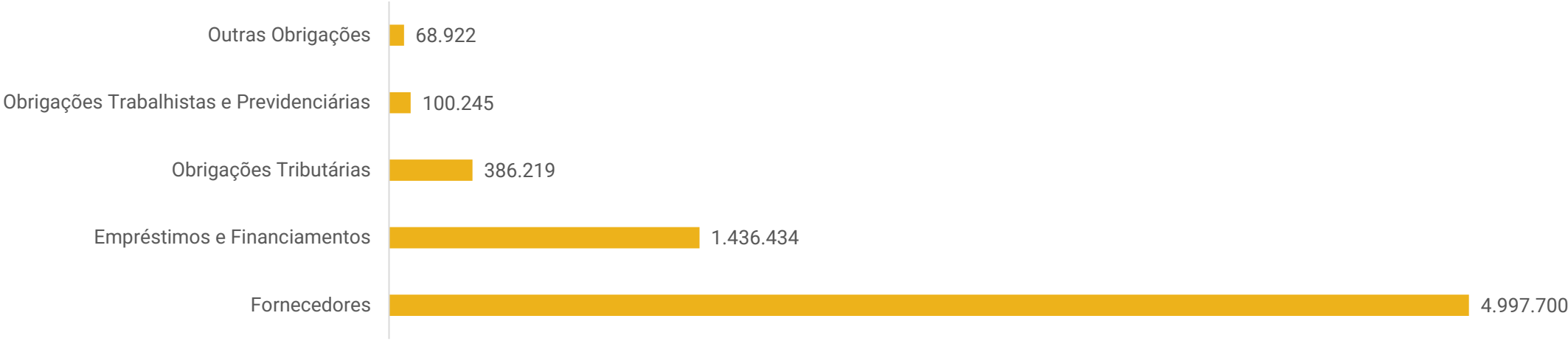


Passivo Global





# ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL



**Outras obrigações:** se refere a valores de energia elétrica R\$ 37,1 mil e seguros a pagar de R\$ 31,7 mil, cujos pagamentos seguem regulares.

**Obrigações trabalhistas e previdenciárias:** trata-se de obrigações com pessoal (R\$ 30,7 mil), obrigações previdenciárias (R\$ 26,4 mil) e provisões (R\$ 39,9 mil). Os salários e encargos se encontram em dia.

**Obrigações tributárias:** o saldo de R\$ 386,2 mil compreende, principalmente, parcelamentos entre outros valores em aberto da competência. Os impostos mensais e parcelamentos estão sendo pagos em dia.

**Empréstimos e financiamentos:** compreende empréstimos e financiamentos junto aos bancos Sicoob, Bando do Brasil e Bradesco, que possuem alienação fiduciária, logo não se sujeitam aos efeitos da Recuperação Judicial. Destaca-se que a empresa segue realizando os pagamentos de forma mensal.

**Fornecedores:** Os principais saldos são com os fornecedores Frigorífico Vale do Iguaçu (R\$ 4 milhões), Frigorifico Frigomendes (R\$ 422,1 mil) e J. B. Oliveira Comércio e Atacado de Bovinos (R\$ 477,5 mil).





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

**No dia 03 de junho de 2025, foi realizada uma reunião online, com a presença dos representantes da Recuperanda e da Administração Judicial.**

Os representantes da Recuperanda iniciaram sua exposição destacando o desempenho positivo obtido no exercício de 2023. Contudo, relataram que, ao longo de 2024 e no início de 2025, a empresa enfrentou um cenário adverso, com queda no faturamento e aumento significativo da inadimplência de clientes.

Informaram que estão em curso negociações para equacionamento de dívidas, incluindo a entrega de um imóvel como forma de quitação parcial de obrigações vencidas.

As perdas acumuladas, que já ultrapassam a cifra de R\$ 1 milhão, comprometem a viabilidade do negócio e dificultam o acesso a crédito junto ao mercado.

No que se refere às operações do frigorífico, mencionaram que o faturamento em maio de 2025 atingiu o montante de R\$ 2,5 milhões, com margem bruta de 10,5%.

Apesar das dificuldades enfrentadas, a empresa tem conseguido manter os pagamentos aos funcionários e fornecedores, mesmo com algumas parcelas em atraso.

Destacaram, ainda, avanços nas tratativas com fornecedor de carne, que têm permitido o alongamento de prazos e a reestruturação de dívidas.

Os representantes frisaram que os salários, encargos e tributos correntes estão sendo pagos pontualmente.

Embora o faturamento esteja relativamente estável, a Recuperanda tem envidado esforços para reduzir custos e despesas operacionais, buscando manter uma estrutura enxuta e compatível com a atual capacidade financeira.





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Fotos datadas em 05/06/2025.

# PROPOSTA DE PAGAMENTO

| CLASSE                      | Subclasse         | VALOR RJ          | DESÁGIO | CARÊNCIA | N° PARCELAS | PERIODICIDADE | JUROS    | CORREÇÃO | VALOR APÓS DESÁGIO | RECURSOS UTILIZADOS                                                                                                                                                         |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|---------|----------|-------------|---------------|----------|----------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Classe I - Trabalhista      | Todos             | R\$ 28.355,60     | -       | -        | Única       | -             | 0,3% a.m | TR       | R\$ 28.355,60      | O pagamento deverá ser realizado em até 30 dias da data da publicação da decisão de homologação do plano de RJ no diário oficial.                                           |
| Classe II - Garantia Real   | Todos             | R\$ -             | 50%     | 12 meses | 108         | Mensal        | 0,3% a.m | TR       | R\$ -              | O pagamento deverá ser realizado a partir do último dia útil do 13° mês, após a carência, da data da publicação da decisão de homologação do plano de RJ no diário oficial. |
| Classe III - Quirografários | Todos             | R\$ 17.621.386,56 | 50%     | 24 meses | 96          | Mensal        | 0,3% a.m | TR       | R\$ 8.810.693,28   | O pagamento deverá ser realizado a partir do último dia útil do 25° mês, após a carência, da data da publicação da decisão de homologação do plano de RJ no diário oficial. |
| Classe IV - ME e EPP        | Todos             | R\$ 467.957,88    | 50%     | 24 meses | 96          | Mensal        | 0,3% a.m | TR       | R\$ 233.978,94     | O pagamento deverá ser realizado a partir do último dia útil do 25° mês, após a carência, da data da publicação da decisão de homologação do plano de RJ no diário oficial. |
| TOTAL                       | R\$ 18.117.700,04 |                   |         |          |             |               |          |          | R\$ 9.073.027,82   |                                                                                                                                                                             |

Os juros e correções serão somados anualmente, cuja incidência iniciará a partir da homologação. Considerando a necessidade de prévia formação de caixa para pagamento de juros, estes serão acumulados, de forma não capitalizada, no período de pagamento do principal e serão pagos nos últimos 36 (trinta e seis) meses do fluxo de pagamento. Portanto, os juros incidirão até a data de pagamento de cada parcela e serão pagos a partir do 85° mês até o 120° mês.



# ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de abril/2025

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

| Conta | S | Classificação                                               | Saldo Ant.   | Débito       | Crédito      | Saldo         |
|-------|---|-------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 1     | S | 1 ATIVO                                                     | 9.704.836,97 | 5.973.417,73 | 5.470.514,18 | 10.207.740,52 |
| 2     | S | 1.1 ATIVO CIRCULANTE                                        | 6.498.557,86 | 5.973.417,73 | 5.449.634,76 | 7.022.340,83  |
| 3     | S | 1.1.01 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA                        | 24.098,69    | 2.580.440,58 | 2.590.125,08 | 14.414,19     |
| 4     | S | 1.1.01.001 BENS NUMERÁRIOS                                  | 0,00         | 2.403,00     | 2.403,00     | 0,00          |
| 5     |   | 1.1.01.001.001 Caixa                                        | 0,00         | 2.403,00     | 2.403,00     | 0,00          |
| 6     | S | 1.1.01.002 BANCOS CONTA MOVIMENTO                           | 23.351,69    | 2.578.037,58 | 2.587.722,08 | 13.667,19     |
| 30    |   | 1.1.01.002.026 Banco Sicoob - Cooperativa de Credito        | 23.351,69    | 2.578.037,58 | 2.587.722,08 | 13.667,19     |
| 50    | S | 1.1.01.003 APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ               | 747,00       | 0,00         | 0,00         | 747,00        |
| 53    |   | 1.1.01.003.008 Banco do Brasil S/A                          | 727,00       | 0,00         | 0,00         | 727,00        |
| 25056 |   | 1.1.01.003.038 Banco Sicoob - Cotas de Capital              | 20,00        | 0,00         | 0,00         | 20,00         |
| 140   | S | 1.1.02 CONTAS A RECEBER                                     | 5.296.806,48 | 2.942.537,26 | 2.573.586,80 | 5.665.756,94  |
| 141   | S | 1.1.02.001 CLIENTES - DUPLICATAS A RECEBER                  | 5.296.806,48 | 2.942.537,26 | 2.573.586,80 | 5.665.756,94  |
| 142   |   | 1.1.02.001.001 Clientes Diversos                            | 5.296.806,48 | 2.942.537,26 | 2.573.586,80 | 5.665.756,94  |
| 158   | S | 1.1.03 TÍTULOS A RECEBER                                    | 126.889,92   | 0,00         | 0,00         | 126.889,92    |
| 159   | S | 1.1.03.001 TÍTULOS A RECEBER                                | 126.889,92   | 0,00         | 0,00         | 126.889,92    |
| 163   |   | 1.1.03.001.007 Títulos de Capitalização Banco do Brasil S/A | 114.664,03   | 0,00         | 0,00         | 114.664,03    |
| 25110 |   | 1.1.03.001.019 Títulos de Capitalização Sicoob              | 12.225,89    | 0,00         | 0,00         | 12.225,89     |
| 288   | S | 1.1.05 ADIANTAMENTO                                         | 126.290,96   | 87.131,26    | 57.046,78    | 156.375,44    |
| 289   | S | 1.1.05.001 ADIANTAMENTO A FORNECEDORES                      | 113.736,01   | 87.131,26    | 57.046,78    | 143.820,49    |
| 292   |   | 1.1.05.001.001 Adiantamento a Fornecedores                  | 113.736,01   | 9.012,26     | 0,00         | 122.748,27    |
| 25250 |   | 1.1.05.001.004 Adiantamento para TRANSPORTADORA IRMAOS      | 0,00         | 78.119,00    | 57.046,78    | 21.072,22     |
| 311   | S | 1.1.05.002 ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS                     | 12.554,95    | 0,00         | 0,00         | 12.554,95     |
| 315   |   | 1.1.05.002.004 Adiantamentos para Rescisões                 | 12.554,95    | 0,00         | 0,00         | 12.554,95     |
| 380   | S | 1.1.07 TRIBUTOS                                             | 275.616,87   | 221.640,08   | 219.526,25   | 277.730,70    |
| 379   | S | 1.1.07.001 TRIBUTOS A RECUPERAR                             | 275.616,87   | 221.640,08   | 219.526,25   | 277.730,70    |
| 382   |   | 1.1.07.001.002 ICMS a Recuperar                             | 0,00         | 215.297,49   | 215.297,49   | 0,00          |
| 384   |   | 1.1.07.001.004 PIS a Recuperar                              | 7.687,80     | 1.131,38     | 24,83        | 8.794,35      |
| 385   |   | 1.1.07.001.005 Cofins a Recuperar                           | 35.374,99    | 5.211,21     | 152,79       | 40.433,41     |
| 388   |   | 1.1.07.001.008 INSS a Recuperar                             | 1.187,21     | 0,00         | 0,00         | 1.187,21      |
| 390   |   | 1.1.07.001.010 IRRF Sobre Aplicações Financeiras            | 4.856,79     | 0,00         | 0,00         | 4.856,79      |
| 394   |   | 1.1.07.001.014 ICMS a Recuperar Credito Imobilizado         | 116.862,45   | 0,00         | 12,87        | 116.849,58    |
| 396   |   | 1.1.07.001.016 PIS a Compensar                              | 4.158,00     | 0,00         | 0,00         | 4.158,00      |
| 397   |   | 1.1.07.001.017 Cofins a Compensar                           | 31.586,53    | 0,00         | 4.038,27     | 27.548,26     |
| 5096  |   | 1.1.07.001.032 COFINS Creditos Presumido Estoque            | 123,92       | 0,00         | 0,00         | 123,92        |
| 25111 |   | 1.1.07.001.034 (-) Crédito Presumido                        | 73.779,18    | 0,00         | 0,00         | 73.779,18     |

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

| Conta | S | Classificação                                                     | Saldo Ant.     | Débito     | Crédito   | Saldo          |
|-------|---|-------------------------------------------------------------------|----------------|------------|-----------|----------------|
| 459   | S | 1.1.09 CONSORCIOS                                                 | 335.545,56     | 0,00       | 0,00      | 335.545,56     |
| 460   | S | 1.1.09.001 CONSORCIOS                                             | 335.545,56     | 0,00       | 0,00      | 335.545,56     |
| 463   |   | 1.1.09.001.003 Consorcios - Banco do Brasil S/A                   | 335.545,56     | 0,00       | 0,00      | 335.545,56     |
| 502   | S | 1.1.10 ESTOQUES                                                   | 247.871,96     | 141.668,55 | 0,00      | 389.540,51     |
| 503   | S | 1.1.10.001 ESTOQUES DIVERSOS                                      | 247.871,96     | 141.668,55 | 0,00      | 389.540,51     |
| 504   |   | 1.1.10.001.001 Matéria Prima                                      | 247.871,96     | 141.668,55 | 0,00      | 389.540,51     |
| 537   | S | 1.1.11 DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE                             | 65.437,42      | 0,00       | 9.349,85  | 56.087,57      |
| 538   | S | 1.1.11.001 DESPESAS DE EXERCÍCIOS SEGUINTE                        | 65.437,42      | 0,00       | 9.349,85  | 56.087,57      |
| 544   |   | 1.1.11.001.006 Prêmios de Seguros a Apropriar                     | 65.437,42      | 0,00       | 9.349,85  | 56.087,57      |
| 590   | S | 1.2 ATIVO NÃO CIRCULANTE                                          | 3.206.279,11   | 0,00       | 20.879,42 | 3.185.399,69   |
| 1049  | S | 1.2.03 ATIVO IMOBILIZADO                                          | 3.181.227,83   | 0,00       | 20.879,42 | 3.160.348,41   |
| 1050  | S | 1.2.03.001 BENS E DIREITOS EM USO                                 | 6.531.941,02   | 0,00       | 0,00      | 6.531.941,02   |
| 1051  |   | 1.2.03.001.001 Terrenos                                           | 1.822.733,60   | 0,00       | 0,00      | 1.822.733,60   |
| 1054  |   | 1.2.03.001.004 Edificações Industriais                            | 386.476,96     | 0,00       | 0,00      | 386.476,96     |
| 1056  |   | 1.2.03.001.006 Construções em Andamento Industriais               | 139.651,09     | 0,00       | 0,00      | 139.651,09     |
| 1057  |   | 1.2.03.001.007 Instalações Comerciais                             | 174.571,35     | 0,00       | 0,00      | 174.571,35     |
| 1062  |   | 1.2.03.001.012 Maquinas e Equipamentos Industriais                | 870.341,02     | 0,00       | 0,00      | 870.341,02     |
| 1066  |   | 1.2.03.001.016 Moveis e Utensilios Industriais                    | 27.604,50      | 0,00       | 0,00      | 27.604,50      |
| 1068  |   | 1.2.03.001.018 Veiculos Industriais                               | 3.090.151,28   | 0,00       | 0,00      | 3.090.151,28   |
| 1072  |   | 1.2.03.001.022 Computadores e Periféricos Industriais             | 20.411,22      | 0,00       | 0,00      | 20.411,22      |
| 1136  | S | 1.2.03.002 (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA                              | (3.350.713,19) | 0,00       | 20.879,42 | (3.371.592,61) |
| 1138  |   | 1.2.03.002.002 (-) Depreciação de Edificações Industriais         | (2.293,59)     | 0,00       | 35,09     | (2.328,68)     |
| 1140  |   | 1.2.03.002.004 (-) Depreciação de Comp e Periféricos Industriais  | (17.729,02)    | 0,00       | 102,12    | (17.831,14)    |
| 1141  |   | 1.2.03.002.005 (-) Depreciação de Instalações Comerciais          | (127.434,95)   | 0,00       | 1.338,92  | (128.773,87)   |
| 1142  |   | 1.2.03.002.006 (-) Depreciação de Instalações Industriais         | (1.896,93)     | 0,00       | 90,33     | (1.987,26)     |
| 1149  |   | 1.2.03.002.013 (-) Depreciação de Veiculos Industriais            | (2.746.209,05) | 0,00       | 13.067,54 | (2.759.276,59) |
| 1153  |   | 1.2.03.002.017 (-) Depreciação de Moveis e Utensilios Industriais | (14.509,61)    | 0,00       | 312,09    | (14.821,70)    |
| 1155  |   | 1.2.03.002.019 (-) Depreciação de Maq. e Equipamentos Industriai  | (440.640,04)   | 0,00       | 5.933,33  | (446.573,37)   |
| 1160  | S | 1.2.04 INTANGÍVEL                                                 | 25.051,28      | 0,00       | 0,00      | 25.051,28      |
| 1161  | S | 1.2.04.001 INTANGÍVEL                                             | 25.051,28      | 0,00       | 0,00      | 25.051,28      |
| 1162  |   | 1.2.04.001.001 Marcas e Patentes Comerciais                       | 25.051,28      | 0,00       | 0,00      | 25.051,28      |

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

| Conta S | Classificação                                           | Saldo Ant.   | Débito       | Crédito      | Saldo         |
|---------|---------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 1350    | S 2 PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO                        | 9.704.836,97 | 2.690.805,99 | 3.193.709,54 | 10.207.740,52 |
| 1351    | S 2.1 PASSIVO CIRCULANTE                                | 6.284.053,78 | 2.487.261,36 | 3.192.728,20 | 6.989.520,62  |
| 1352    | S 2.1.01 INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS                       | 1.413.856,91 | 59.953,51    | 82.530,84    | 1.436.434,24  |
| 1353    | S 2.1.01.001 EMPRÉSTIMOS                                | 84.563,72    | 6.587,82     | 2.760,96     | 80.736,86     |
| 25073   | 2.1.01.001.032 Bradesco Financiamento nº 3612609293 CP  | 84.563,72    | 6.587,82     | 2.760,96     | 80.736,86     |
| 1392    | S 2.1.01.002 FINANCIAMENTOS - SISTEMA FINANCEIRO        | 1.329.293,19 | 53.365,69    | 79.769,88    | 1.355.697,38  |
| 25064   | 2.1.01.002.027 Financiamento Sicoob Contrato nº 3951718 | 1.211.950,68 | 47.925,95    | 69.508,64    | 1.233.533,37  |
| 25063   | 2.1.01.002.064 Operação de Crédito BB nº 314.806.611    | 40.067,45    | 0,00         | 9.495,11     | 49.562,56     |
| 25084   | 2.1.01.002.065 Bradesco Financiamentos nº 3612608190    | 77.275,06    | 5.439,74     | 766,13       | 72.601,45     |
| 1494    | S 2.1.02 FORNECEDORES                                   | 4.298.236,13 | 2.135.041,59 | 2.834.505,72 | 4.997.700,26  |
| 1495    | S 2.1.02.001 FORNECEDORES NACIONAIS                     | 4.298.236,13 | 2.135.041,59 | 2.834.505,72 | 4.997.700,26  |
| 725504  | 2.1.02.001.001 ADRIANO RAYMUNDO JUNIOR                  | 0,00         | 735,00       | 735,00       | 0,00          |
| 725223  | 2.1.02.001.001 ANDRE ROBBIE DA SILVEIRA                 | 660,00       | 660,00       | 0,00         | 0,00          |
| 743923  | 2.1.02.001.001 ARGEU BERNARDES                          | 7.627,84     | 0,00         | 0,00         | 7.627,84      |
| 684074  | 2.1.02.001.001 AUTO ELETRICA CADU LTDA                  | 0,00         | 400,00       | 400,00       | 0,00          |
| 500173  | 2.1.02.001.001 BLUMENAU - EXPRESSO SAO MIGUEL S/A       | 104,83       | 104,83       | 0,00         | 0,00          |
| 595619  | 2.1.02.001.001 CGMP CENTRO DE GESTAO DE MEIOS DE        | 0,00         | 1.036,50     | 1.036,50     | 0,00          |
| 509903  | 2.1.02.001.001 COMERCIO E REPRESENTACOES BALDUSSI       | 0,00         | 30.238,77    | 30.238,77    | 0,00          |
| 575262  | 2.1.02.001.001 COMPANHIA INTEGRADA DE                   | 0,00         | 1.178,61     | 1.178,61     | 0,00          |
| 500998  | 2.1.02.001.001 COOPERATIVA DE MEDICOS VETERINARIOS      | 0,00         | 1.259,42     | 1.259,42     | 0,00          |
| 855461  | 2.1.02.001.001 DISTRIBUIDORA SCHMITT LTDA               | 0,00         | 0,00         | 608,33       | 608,33        |
| 851770  | 2.1.02.001.001 FERNANDO AUGUSTO MOREIRA MEIRELES        | 0,00         | 600,00       | 600,00       | 0,00          |
| 736325  | 2.1.02.001.001 FERNANDO TAVARES MACIEL F&D AR           | 0,00         | 300,00       | 300,00       | 0,00          |
| 704007  | 2.1.02.001.001 FRIG ROSO e DALL AGNOL LTDA              | 58.104,00    | 70.076,00    | 11.972,00    | 0,00          |
| 942335  | 2.1.02.001.001 FRIGORIFICO FRIGOMENDES LTDA             | 170.822,62   | 344.303,20   | 595.676,42   | 422.195,84    |
| 814670  | 2.1.02.001.001 FRIGORÍFICO TURMENA LTDA                 | 0,00         | 21.148,64    | 21.148,64    | 0,00          |
| 860976  | 2.1.02.001.001 FRIGORIFICO VALE DO IGUACU LTDA          | 3.908.400,97 | 1.420.698,00 | 1.545.148,00 | 4.032.850,97  |
| 502151  | 2.1.02.001.001 G E G PRODUTOS AUTOMOTIVOS LTDA - ME     | 0,00         | 0,00         | 136,00       | 136,00        |
| 693869  | 2.1.02.001.001 GI VALE EUROPEU CONTABILIDADE LTDA       | 5.022,07     | 5.022,07     | 4.993,10     | 4.993,10      |
| 601453  | 2.1.02.001.001 INCORZUL COMERCIO DE FERRAGENS LTDA      | 50,00        | 50,00        | 119,90       | 119,90        |
| 5011301 | 2.1.02.001.001 J B DE OLIVEIRA COM ATAC DE CARNES BOV   | 96.467,57    | 97.859,57    | 478.980,24   | 477.588,24    |
| 691395  | 2.1.02.001.001 LANALI - LABORATORIO DE ANALISES DE      | 0,00         | 185,17       | 185,17       | 0,00          |
| 5001409 | 2.1.02.001.001 MEDEIROS & MEDEIROS, COSTA BEBER         | 0,00         | 7.038,75     | 7.038,75     | 0,00          |
| 856571  | 2.1.02.001.001 N OPCA0 SC COMERCIO DE EQUIPAMENTOS E    | 698,14       | 698,14       | 0,00         | 0,00          |
| 856666  | 2.1.02.001.001 NR2 FABRICACAO DE PRODUTOS DE PAPEL      | 0,00         | 208,50       | 208,50       | 0,00          |
| 622674  | 2.1.02.001.001 ODIRLEY ZIMMERMANN E CIA LTDA            | 0,00         | 0,00         | 160,00       | 160,00        |
| 687584  | 2.1.02.001.001 OFICINA MECANICA ARISTIDES ZABEL LTDA    | 2.005,00     | 2.005,00     | 60,00        | 60,00         |
| 670076  | 2.1.02.001.001 PAULO KELLER NETO EPP                    | 0,00         | 298,43       | 298,43       | 0,00          |
| 648007  | 2.1.02.001.001 POSTO SONHO MEU ILHOTA                   | 1.696,97     | 1.696,97     | 1.290,19     | 1.290,19      |
| 855954  | 2.1.02.001.001 PRAEBALAR INDUSTRIA DE EMBALAGENS        | 7.920,23     | 7.920,23     | 0,00         | 0,00          |
| 683906  | 2.1.02.001.001 REFRIGERACAO TERRA E MAR LTDA            | 0,00         | 0,00         | 4.173,00     | 4.173,00      |
| 683907  | 2.1.02.001.001 RUDIARD NARDELLI                         | 0,00         | 1.973,40     | 1.973,40     | 0,00          |
| 503204  | 2.1.02.001.001 RUDIPEL RUDNICK PETROLEO LTDA            | 27.393,89    | 45.636,89    | 52.683,00    | 34.440,00     |
| 505769  | 2.1.02.001.001 SCABA QUIMICA LTDA                       | 0,00         | 313,22       | 313,22       | 0,00          |

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

| Conta   | S | Classificação  |                                              | Saldo Ant. | Débito     | Crédito    | Saldo      |
|---------|---|----------------|----------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| 5001414 |   | 2.1.02.001.001 | SCHMITT & CRISTOFOLINI ADVOGADOS E           | 11.262,00  | 11.262,00  | 11.262,00  | 11.262,00  |
| 635034  |   | 2.1.02.001.001 | TAZINHO AUTO PECAS LTDA                      | 0,00       | 340,00     | 340,00     | 0,00       |
| 684092  |   | 2.1.02.001.001 | TRANSPORTADORA IRMAOS REINERT LTDA           | 0,00       | 56.838,28  | 56.838,28  | 0,00       |
| 501253  |   | 2.1.02.001.001 | UNIMED LITORAL COOPERATIVA DE                | 0,00       | 2.956,00   | 2.956,00   | 0,00       |
| 597792  |   | 2.1.02.001.001 | V COMERCIO DE ALIMENTOS EIRELI               | 0,00       | 0,00       | 194,85     | 194,85     |
| 1539    | S | 2.1.03         | OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS                       | 395.562,65 | 237.168,76 | 227.824,89 | 386.218,78 |
| 1540    | S | 2.1.03.001     | IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER          | 251.474,27 | 215.475,08 | 219.685,75 | 255.684,94 |
| 1552    |   | 2.1.03.001.001 | COFINS a Recolher                            | 0,00       | 152,77     | 152,77     | 0,00       |
| 1541    |   | 2.1.03.001.003 | ICMS a Recolher                              | 251.474,27 | 215.297,49 | 219.508,16 | 255.684,94 |
| 1556    |   | 2.1.03.001.008 | PIS a Recolher                               | 0,00       | 24,82      | 24,82      | 0,00       |
| 1579    | S | 2.1.03.002     | TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER                  | 8.153,59   | 2.268,24   | 2.259,78   | 8.145,13   |
| 1580    |   | 2.1.03.002.001 | Contribuições Retidas a Recolher             | 6.194,84   | 976,88     | 970,48     | 6.188,44   |
| 1581    |   | 2.1.03.002.002 | INSS Retido a Recolher                       | 49,50      | 0,00       | 0,00       | 49,50      |
| 1583    |   | 2.1.03.002.004 | IRRF a Recolher                              | 1.909,25   | 1.291,36   | 1.289,30   | 1.907,19   |
| 1603    | S | 2.1.03.003     | PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS E                  | 135.934,79 | 19.425,44  | 5.879,36   | 122.388,71 |
| 25080   |   | 2.1.03.003.025 | Parcelamento INSS nº 00090841200268481362163 | 8.293,32   | 695,94     | 753,90     | 8.351,28   |
| 25101   |   | 2.1.03.003.028 | Parcelamento INSS final nº                   | 11.075,28  | 929,35     | 1.006,27   | 11.152,20  |
| 25244   |   | 2.1.03.003.030 | Parcelamento INSS nº 02110001200409350782388 | 7.276,08   | 611,17     | 669,13     | 7.334,04   |
| 959234  |   | 2.1.03.003.031 | Parcelamento INSS nº 02110001200434426542488 | 6.705,36   | 563,62     | 621,70     | 6.763,44   |
| 959235  |   | 2.1.03.003.032 | (-) Encargos a Transcorrer                   | (1.050,49) | 87,54      | 87,54      | (1.050,49) |
| 959238  |   | 2.1.03.003.033 | Parcelamento INSS nº 02110001200668483182420 | 13.921,08  | 1.170,30   | 1.292,82   | 14.043,60  |
| 959239  |   | 2.1.03.003.034 | (-) Encargos a Transcorrer                   | (2.212,74) | 184,39     | 184,39     | (2.212,74) |
| 959242  |   | 2.1.03.003.035 | Parcelamento INSS nº 02110001200878734862420 | 6.536,88   | 549,66     | 608,70     | 6.595,92   |
| 25288   |   | 2.1.03.003.038 | Parcelamento ICMS 08/2024 241100485367       | 40.662,75  | 8.194,68   | 310,65     | 32.778,72  |
| 25290   |   | 2.1.03.003.039 | Parcelamento ICMS 241100543650               | 44.727,27  | 6.438,79   | 344,26     | 38.632,74  |
| 1632    | S | 2.1.04         | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PRVIDENCIÁRIAS     | 93.205,45  | 20.514,23  | 27.553,82  | 100.245,04 |
| 1633    | S | 2.1.04.001     | OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL                     | 30.464,49  | 15.252,74  | 15.584,67  | 30.796,42  |
| 1634    |   | 2.1.04.001.001 | Salários e Ordenados a Pagar                 | 12.849,74  | 12.849,74  | 12.914,67  | 12.914,67  |
| 1635    |   | 2.1.04.001.002 | Pró Labore a Pagar                           | 5.059,80   | 2.403,00   | 2.670,00   | 5.326,80   |
| 5022    |   | 2.1.04.001.007 | Líquido Rescisão                             | 12.554,95  | 0,00       | 0,00       | 12.554,95  |
| 1658    | S | 2.1.04.002     | OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS                   | 26.588,85  | 5.261,49   | 8.125,62   | 29.452,98  |
| 1659    |   | 2.1.04.002.001 | INSS a Recolher                              | 14.107,32  | 4.038,27   | 6.720,99   | 16.790,04  |
| 1660    |   | 2.1.04.002.002 | FGTS a Recolher                              | 10.003,27  | 1.223,22   | 1.157,72   | 9.937,77   |
| 1661    |   | 2.1.04.002.003 | Contribuição Sindical a Recolher             | 822,57     | 0,00       | 0,00       | 822,57     |
| 1663    |   | 2.1.04.002.005 | IRRF Sobre Salários a pagar                  | 1.280,69   | 0,00       | 246,91     | 1.527,60   |
| 1664    |   | 2.1.04.002.006 | Funrural a recolher                          | 375,00     | 0,00       | 0,00       | 375,00     |
| 1683    | S | 2.1.04.003     | PROVISÕES                                    | 36.152,11  | 0,00       | 3.843,53   | 39.995,64  |
| 1684    |   | 2.1.04.003.001 | Provisão Para Férias                         | 23.496,65  | 0,00       | 1.611,97   | 25.108,62  |
| 1685    |   | 2.1.04.003.002 | Provisão Inss Sobre Férias                   | 5.976,69   | 0,00       | 499,11     | 6.475,80   |
| 1686    |   | 2.1.04.003.003 | Provisão Fgts Sobre Férias                   | 1.879,73   | 0,00       | 128,96     | 2.008,69   |
| 1688    |   | 2.1.04.003.005 | Provisão Para 13o Salário                    | 3.453,54   | 0,00       | 1.153,91   | 4.607,45   |
| 1689    |   | 2.1.04.003.006 | Provisão Inss Sobre 13o Salário              | 1.069,22   | 0,00       | 357,27     | 1.426,49   |
| 1690    |   | 2.1.04.003.007 | Provisão Fgts Sobre 13o Salário              | 276,28     | 0,00       | 92,31      | 368,59     |

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

| Conta  | S | Classificação                                                     | Saldo Ant.    | Débito    | Crédito   | Saldo         |
|--------|---|-------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-----------|---------------|
| 1710   | S | 2.1.05 OUTRAS OBRIGAÇÕES                                          | 83.192,64     | 34.583,27 | 20.312,93 | 68.922,30     |
| 1733   | S | 2.1.05.002 CONTAS A PAGAR                                         | 83.192,64     | 34.583,27 | 20.312,93 | 68.922,30     |
| 1739   |   | 2.1.05.002.005 Energia Elétrica a Pagar                           | 35.577,30     | 17.407,41 | 19.008,83 | 37.178,72     |
| 1744   |   | 2.1.05.002.008 Seguros a Pagar                                    | 47.615,34     | 15.871,76 | 0,00      | 31.743,58     |
| 1747   |   | 2.1.05.002.009 Telefones a Pagar                                  | 0,00          | 1.304,10  | 1.304,10  | 0,00          |
| 1920   | S | 2.2 PASSIVO NÃO CIRCULANTE                                        | 18.670.891,37 | 52.776,04 | 981,34    | 18.619.096,67 |
| 1921   | S | 2.2.01 OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO                                   | 438.818,75    | 47.740,49 | 0,00      | 391.078,26    |
| 1923   | S | 2.2.01.001 EMPRÉSTIMOS                                            | 438.818,75    | 47.740,49 | 0,00      | 391.078,26    |
| 25060  |   | 2.2.01.001.023 Operação de Crédito Banco do Brasil nº 314.806.611 | 8.953,45      | 4.500,00  | 0,00      | 4.453,45      |
| 25079  |   | 2.2.01.001.032 Sicoob Financiamento CCB nº 3951718 LP             | 429.865,30    | 43.240,49 | 0,00      | 386.624,81    |
| 2064   | S | 2.2.02 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS                                     | 99.576,67     | 5.035,55  | 981,34    | 95.522,46     |
| 2065   | S | 2.2.02.001 PARCELAMENTOS IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES                 | 99.576,67     | 5.035,55  | 981,34    | 95.522,46     |
| 25083  |   | 2.2.02.001.025 Parcelamento INSS nº 00090841200205006312163       | 6.460,58      | 929,35    | 44,87     | 5.576,10      |
| 25103  |   | 2.2.02.001.027 Parcelamento INSS nº 00090841200268481362163       | 4.146,66      | 695,94    | 0,00      | 3.450,72      |
| 959246 |   | 2.2.02.001.027 Parcelamento INSS nº 02110001200334160512540       | 5.056,10      | 0,00      | 0,00      | 5.056,10      |
| 959245 |   | 2.2.02.001.028 (-) Juros Parc. INSS nº 02110001200334160512540    | (4.058,87)    | 0,00      | 0,00      | (4.058,87)    |
| 959244 |   | 2.2.02.001.028 Parcelamento INSS nº 02110001200334160512540       | 21.736,33     | 515,51    | 0,00      | 21.220,82     |
| 25245  |   | 2.2.02.001.028 Parcelamento INSS nº 02110001200409350782388       | 9.095,10      | 611,17    | 72,45     | 8.556,38      |
| 959236 |   | 2.2.02.001.029 Parcelamento INSS nº 02110001200434426542488       | 15.087,06     | 563,62    | 130,68    | 14.654,12     |
| 959247 |   | 2.2.02.001.030 (-) Encargos a Transcorrer                         | (943,90)      | 0,00      | 0,00      | (943,90)      |
| 959237 |   | 2.2.02.001.030 (-) Encargos a Transcorrer                         | (2.363,62)    | 0,00      | 87,54     | (2.276,08)    |
| 959240 |   | 2.2.02.001.031 Parcelamento INSS nº 02110001200668483182420       | 42.923,33     | 1.170,30  | 377,77    | 42.130,80     |
| 959241 |   | 2.2.02.001.032 (-) Encargos a Transcorrer                         | (6.822,68)    | 0,00      | 184,39    | (6.638,29)    |
| 25285  |   | 2.2.02.001.033 Parcelamento INSS nº 02110001200878734862420       | 9.260,58      | 549,66    | 83,64     | 8.794,56      |
| 25173  | S | 2.2.07 RECUPERAÇÃO JUDICIAL                                       | 18.132.495,95 | 0,00      | 0,00      | 18.132.495,95 |
| 25174  | S | 2.2.07.001 RECUPERAÇÃO JUDICIAL CLASSE I                          | 43.151,52     | 0,00      | 0,00      | 43.151,52     |
| 25266  |   | 2.2.07.001.001 Adenilson Barreto dos Santos                       | 26.662,05     | 0,00      | 0,00      | 26.662,05     |
| 25267  |   | 2.2.07.001.001 Gabriel Schramm                                    | 1.548,07      | 0,00      | 0,00      | 1.548,07      |
| 25268  |   | 2.2.07.001.001 Jair de Espindola                                  | 2.365,34      | 0,00      | 0,00      | 2.365,34      |
| 25269  |   | 2.2.07.001.001 Juliana Giacomini                                  | 4.168,06      | 0,00      | 0,00      | 4.168,06      |
| 25270  |   | 2.2.07.001.001 Rozilda Pereira de Souza                           | 362,25        | 0,00      | 0,00      | 362,25        |
| 25265  |   | 2.2.07.001.001 TG Representações Ltda                             | 8.045,75      | 0,00      | 0,00      | 8.045,75      |
| 25191  | S | 2.2.07.003 RECUPERAÇÃO JUDICIAL - CLASSE III                      | 17.621.386,55 | 0,00      | 0,00      | 17.621.386,55 |
| 25236  |   | 2.2.07.003.001 Afonso Schimitt Neto                               | 13.111,54     | 0,00      | 0,00      | 13.111,54     |
| 25237  |   | 2.2.07.003.001 Alceu Rodrigues Borges                             | 102.300,00    | 0,00      | 0,00      | 102.300,00    |
| 25238  |   | 2.2.07.003.001 Alex Atanasio dos Santos                           | 89.033,00     | 0,00      | 0,00      | 89.033,00     |
| 25239  |   | 2.2.07.003.001 Ana Maria Kleis Reinert                            | 135.559,69    | 0,00      | 0,00      | 135.559,69    |
| 25240  |   | 2.2.07.003.001 Antônio Carlos Schneider                           | 20.000,00     | 0,00      | 0,00      | 20.000,00     |
| 25177  |   | 2.2.07.003.001 Arteflexiveis ltda                                 | 5.458,62      | 0,00      | 0,00      | 5.458,62      |
| 25271  |   | 2.2.07.003.001 Banco Bradesco S.A.                                | 19.413,92     | 0,00      | 0,00      | 19.413,92     |
| 25241  |   | 2.2.07.003.001 Banco do Brasil                                    | 11.002.468,80 | 0,00      | 0,00      | 11.002.468,80 |

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

| Conta | S | Classificação                                                    | Saldo Ant.   | Débito | Crédito | Saldo        |
|-------|---|------------------------------------------------------------------|--------------|--------|---------|--------------|
| 25242 |   | 2.2.07.003.001 Carlos Henrique Benaci                            | 3.529,44     | 0,00   | 0,00    | 3.529,44     |
| 25178 |   | 2.2.07.003.001 Cooperativa de Trabalhos dos Médicos Veterinários | 7.280,85     | 0,00   | 0,00    | 7.280,85     |
| 25179 |   | 2.2.07.003.001 Deivid JS Transportes e Comércio de Combustíveis  | 1.737,00     | 0,00   | 0,00    | 1.737,00     |
| 25180 |   | 2.2.07.003.001 Elétrica Zata Ltda                                | 3.042,46     | 0,00   | 0,00    | 3.042,46     |
| 25181 |   | 2.2.07.003.001 FM Pneus Ltda                                     | 1.943,85     | 0,00   | 0,00    | 1.943,85     |
| 25182 |   | 2.2.07.003.001 Frigmann Frigorífico Ltda                         | 2.782.189,37 | 0,00   | 0,00    | 2.782.189,37 |
| 25183 |   | 2.2.07.003.001 Frigolan Frigorífico Ltda                         | 176.475,44   | 0,00   | 0,00    | 176.475,44   |
| 25243 |   | 2.2.07.003.001 Genesio de Souza Neto                             | 39.734,89    | 0,00   | 0,00    | 39.734,89    |
| 25261 |   | 2.2.07.003.001 Gilberto Borges                                   | 22.598,00    | 0,00   | 0,00    | 22.598,00    |
| 25262 |   | 2.2.07.003.001 Isaac Ivanir da Silva                             | 9.736,68     | 0,00   | 0,00    | 9.736,68     |
| 25246 |   | 2.2.07.003.001 Ivandro Figueiredo                                | 25.586,10    | 0,00   | 0,00    | 25.586,10    |
| 25247 |   | 2.2.07.003.001 Jardel Wehrmeister                                | 33.664,00    | 0,00   | 0,00    | 33.664,00    |
| 25248 |   | 2.2.07.003.001 João Venilto Pires                                | 56.872,00    | 0,00   | 0,00    | 56.872,00    |
| 25249 |   | 2.2.07.003.001 José Valmir Pires                                 | 107.862,00   | 0,00   | 0,00    | 107.862,00   |
| 25263 |   | 2.2.07.003.001 José Zimmermann                                   | 6.166,50     | 0,00   | 0,00    | 6.166,50     |
| 25251 |   | 2.2.07.003.001 Juarez Pereira da Silva                           | 78.859,00    | 0,00   | 0,00    | 78.859,00    |
| 25184 |   | 2.2.07.003.001 Link Comercial Importadora e Exportadora Ltda     | 1.634,00     | 0,00   | 0,00    | 1.634,00     |
| 25252 |   | 2.2.07.003.001 Mateus Senem                                      | 130.145,00   | 0,00   | 0,00    | 130.145,00   |
| 25185 |   | 2.2.07.003.001 Mecânica de Veículos Piçarras                     | 3.349,85     | 0,00   | 0,00    | 3.349,85     |
| 25186 |   | 2.2.07.003.001 Newdrop Química Ltda                              | 6.054,36     | 0,00   | 0,00    | 6.054,36     |
| 25253 |   | 2.2.07.003.001 Oscar Viana                                       | 15.661,23    | 0,00   | 0,00    | 15.661,23    |
| 25254 |   | 2.2.07.003.001 Recieri Germaniani dos Santos                     | 6.973,00     | 0,00   | 0,00    | 6.973,00     |
| 25255 |   | 2.2.07.003.001 Renato Toniolo                                    | 5.437,59     | 0,00   | 0,00    | 5.437,59     |
| 25187 |   | 2.2.07.003.001 Renovadora de Pneus Hoff SA                       | 665,25       | 0,00   | 0,00    | 665,25       |
| 25188 |   | 2.2.07.003.001 Rudipel Rudnick Petróleo Ltda                     | 60.923,50    | 0,00   | 0,00    | 60.923,50    |
| 25256 |   | 2.2.07.003.001 Sebastião Ribeiro Bittencourt                     | 126.317,00   | 0,00   | 0,00    | 126.317,00   |
| 25257 |   | 2.2.07.003.001 Sérgio Francisco                                  | 77.560,52    | 0,00   | 0,00    | 77.560,52    |
| 25189 |   | 2.2.07.003.001 Sicoob                                            | 2.231.331,32 | 0,00   | 0,00    | 2.231.331,32 |
| 25258 |   | 2.2.07.003.001 Valdeci Fernandes Costa                           | 21.101,97    | 0,00   | 0,00    | 21.101,97    |
| 25259 |   | 2.2.07.003.001 Valeriano Pereira de Jesus                        | 118.195,00   | 0,00   | 0,00    | 118.195,00   |
| 25260 |   | 2.2.07.003.001 Waldemiro Dalbosco                                | 58.521,29    | 0,00   | 0,00    | 58.521,29    |
| 25190 |   | 2.2.07.003.001 Westrock Celulose Papel e Embalagens Ltda         | 12.892,52    | 0,00   | 0,00    | 12.892,52    |
| 25264 | S | 2.2.07.004 RECUPERAÇÃO JUDICIAL - CLASSE IV                      | 467.957,88   | 0,00   | 0,00    | 467.957,88   |
| 25192 |   | 2.2.07.004.001 ADVIntegra serviços de Apoio                      | 3.356,42     | 0,00   | 0,00    | 3.356,42     |
| 25198 |   | 2.2.07.004.001 BR Diesel Comércio de Peças para Veículos Ltda    | 2.000,00     | 0,00   | 0,00    | 2.000,00     |
| 25199 |   | 2.2.07.004.001 BR Lacer Comercial Injeto Balbussi Ltda           | 3.360,00     | 0,00   | 0,00    | 3.360,00     |
| 25201 |   | 2.2.07.004.001 Comércio e Representação Balbussi Ltda            | 61.581,00    | 0,00   | 0,00    | 61.581,00    |
| 25202 |   | 2.2.07.004.001 Distribuidora Schmitt Brasil Ltda                 | 401,70       | 0,00   | 0,00    | 401,70       |
| 25203 |   | 2.2.07.004.001 Extec Comércio de Balanças Ltda                   | 481,60       | 0,00   | 0,00    | 481,60       |
| 25206 |   | 2.2.07.004.001 GT SC Rastreamento, Locação, Serviços e Comércio  | 11.626,70    | 0,00   | 0,00    | 11.626,70    |
| 25209 |   | 2.2.07.004.001 Jacaré Acessórios e Auto Peças Ltda ME            | 678,92       | 0,00   | 0,00    | 678,92       |
| 25211 |   | 2.2.07.004.001 JM Refrigeração Ltda                              | 480,00       | 0,00   | 0,00    | 480,00       |
| 25216 |   | 2.2.07.004.001 Master Comp Informática Ltda                      | 1.220,57     | 0,00   | 0,00    | 1.220,57     |
| 25218 |   | 2.2.07.004.001 MS Boi Comércio e Abate de Bovinos Eireli         | 360.749,18   | 0,00   | 0,00    | 360.749,18   |
| 25219 |   | 2.2.07.004.001 Murygi Artigos de Vestuário Ltda                  | 5.175,00     | 0,00   | 0,00    | 5.175,00     |
| 25220 |   | 2.2.07.004.001 Oficina Mecânica Zabel-ME                         | 4.190,68     | 0,00   | 0,00    | 4.190,68     |
| 25222 |   | 2.2.07.004.001 Paulo Keller Neto EPP                             | 2.050,00     | 0,00   | 0,00    | 2.050,00     |
| 25223 |   | 2.2.07.004.001 R & A Automação Industrial Ltda                   | 504,31       | 0,00   | 0,00    | 504,31       |
| 25226 |   | 2.2.07.004.001 Scaba Produtos Químicos Ltda                      | 1.842,14     | 0,00   | 0,00    | 1.842,14     |
| 25229 |   | 2.2.07.004.001 Tazinho Auto Peças Ltda                           | 4.284,23     | 0,00   | 0,00    | 4.284,23     |

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

| Conta | S | Classificação                                      | Saldo Ant.      | Débito     | Crédito | Saldo           |
|-------|---|----------------------------------------------------|-----------------|------------|---------|-----------------|
| 25230 |   | 2.2.07.004.001 Tecnenge Engenharia Ltda            | 1.050,00        | 0,00       | 0,00    | 1.050,00        |
| 25231 |   | 2.2.07.004.001 Thermokar Comércio e Serviços Ltda  | 2.610,43        | 0,00       | 0,00    | 2.610,43        |
| 25235 |   | 2.2.07.004.001 Zana Equipamentos Frigoríficos Ltda | 315,00          | 0,00       | 0,00    | 315,00          |
| 2325  | S | 2.3 PATRIMÔNIO LÍQUIDO                             | (15.250.108,18) | 150.768,59 | 0,00    | (15.400.876,77) |
| 2346  | S | 2.3.01 CAPITAL SOCIAL                              | 10.000,00       | 0,00       | 0,00    | 10.000,00       |
| 2347  | S | 2.3.01.001 CAPITAL SOCIAL REALIZADO                | 10.000,00       | 0,00       | 0,00    | 10.000,00       |
| 2348  |   | 2.3.01.001.001 Capital Subscrito                   | 10.000,00       | 0,00       | 0,00    | 10.000,00       |
| 2513  | S | 2.3.05 RESULTADO ACUMULADO                         | (14.646.809,80) | 0,00       | 0,00    | (14.646.809,80) |
| 2514  | S | 2.3.05.001 LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS          | (14.646.809,80) | 0,00       | 0,00    | (14.646.809,80) |
| 2516  |   | 2.3.05.001.002 (-) Prejuízos Acumulados            | (14.622.594,23) | 0,00       | 0,00    | (14.622.594,23) |
| 2517  |   | 2.3.05.001.003 Ajuste de Exercícios Anteriores     | (24.215,57)     | 0,00       | 0,00    | (24.215,57)     |
| 2536  | S | 2.3.06 LUCROS E PREJUÍZOS EXERCÍCIO                | (613.298,38)    | 150.768,59 | 0,00    | (764.066,97)    |
| 2537  | S | 2.3.06.001 LUCROS E PREJUÍZOS EXERCÍCIO            | (613.298,38)    | 150.768,59 | 0,00    | (764.066,97)    |
| 2539  |   | 2.3.06.001.002 (-) Prejuízos do Exercício          | (613.298,38)    | 150.768,59 | 0,00    | (764.066,97)    |

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

| Conta | S | Classificação  | Saldo Ant.                                       | Débito         | Crédito      | Saldo        |                 |
|-------|---|----------------|--------------------------------------------------|----------------|--------------|--------------|-----------------|
| 2600  | S | 3              | RESULTADO DO PERÍODO                             | (613.298,38)   | 3.243.437,71 | 3.092.669,12 | (764.066,97)    |
| 2601  | S | 3.1            | RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA                      | 7.453.680,12   | 219.652,10   | 2.725.508,39 | 9.959.536,41    |
| 2603  | S | 3.1.01         | RECEITA OPERACIONAL BRUTA                        | 8.105.787,49   | 0,00         | 2.725.508,39 | 10.831.295,88   |
| 2604  | S | 3.1.01.001     | RECEITA BRUTA DE VENDA                           | 8.105.787,49   | 0,00         | 2.725.508,39 | 10.831.295,88   |
| 2605  |   | 3.1.01.001.001 | Vendas de Produtos                               | 8.105.787,49   | 0,00         | 2.725.508,39 | 10.831.295,88   |
| 2770  | S | 3.1.04         | (-) DEDUÇÕES DA RECEITA COM VENDAS/SERVIÇOS      | (652.107,37)   | 219.652,10   | 0,00         | (871.759,47)    |
| 2771  | S | 3.1.04.001     | (-) DEVOLUÇÕES, DESCONTOS E ABATIMENTOS          | (997,80)       | 194,40       | 0,00         | (1.192,20)      |
| 2772  |   | 3.1.04.001.001 | (-) Devol. de Vendas de Produtos Mercado Interno | (997,80)       | 194,40       | 0,00         | (1.192,20)      |
| 2825  | S | 3.1.04.002     | (-) IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE                    | (651.109,57)   | 219.457,70   | 0,00         | (870.567,27)    |
| 2827  |   | 3.1.04.002.002 | (-) ICMS Sobre Vendas                            | (651.089,68)   | 219.280,11   | 0,00         | (870.369,79)    |
| 2829  |   | 3.1.04.002.004 | (-) PIS Sobre Vendas                             | (2,78)         | 24,82        | 0,00         | (27,60)         |
| 2830  |   | 3.1.04.002.005 | (-) COFINS Sobre Vendas                          | (17,11)        | 152,77       | 0,00         | (169,88)        |
| 3001  | S | 3.2            | CUSTO PRODUTOS MERCADORIAS E SERVIÇOS            | (7.509.414,73) | 2.805.853,27 | 365.107,66   | (9.950.160,34)  |
| 3002  | S | 3.2.01         | CUSTO DOS PRODUTOS MERCADORIAS E SERVIÇOS        | (7.509.414,73) | 2.805.853,27 | 365.107,66   | (9.950.160,34)  |
| 3003  | S | 3.2.01.001     | CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS                      | (7.160.221,66) | 2.683.392,15 | 360.658,53   | (9.482.955,28)  |
| 3004  |   | 3.2.01.001.001 | Variação de estoques                             | 114.146,58     | 0,00         | 141.668,55   | 255.815,13      |
| 3005  |   | 3.2.01.001.002 | Frete s/ Compra de Matéria Prima                 | (83.782,83)    | 0,00         | 0,00         | (83.782,83)     |
| 3006  |   | 3.2.01.001.003 | Compra de Matéria Prima                          | (7.751.639,20) | 2.683.164,07 | 0,00         | (10.434.803,27) |
| 3012  |   | 3.2.01.001.008 | (-) Créditos de ICMS s/Frete                     | 30,47          | 0,00         | 0,00         | 30,47           |
| 3008  |   | 3.2.01.001.009 | (-) Créditos de ICMS                             | 543.298,63     | 228,05       | 212.835,59   | 755.906,17      |
| 3013  |   | 3.2.01.001.010 | (-) Créditos de PIS                              | 3.161,69       | 0,01         | 777,26       | 3.938,94        |
| 3014  |   | 3.2.01.001.011 | (-) Créditos de COFINS                           | 14.563,00      | 0,02         | 3.580,13     | 18.143,11       |
| 4735  |   | 3.2.01.001.014 | (-) Devolução de Compra de Matéria Prima         | 0,00           | 0,00         | 1.797,00     | 1.797,00        |
| 3017  | S | 3.2.01.002     | MAO-DE-OBRA DIRETA                               | (82.473,08)    | 21.197,68    | 2,03         | (103.668,73)    |
| 3018  |   | 3.2.01.002.001 | Salários e Ordenados                             | (35.613,43)    | 10.821,10    | 0,00         | (46.434,53)     |
| 3022  |   | 3.2.01.002.005 | 13º Salário                                      | (3.317,54)     | 862,83       | 0,00         | (4.180,37)      |
| 3023  |   | 3.2.01.002.006 | Férias                                           | (4.634,61)     | 1.206,79     | 1,46         | (5.839,94)      |
| 3024  |   | 3.2.01.002.007 | INSS                                             | (10.016,33)    | 3.991,24     | 0,45         | (14.007,12)     |
| 3025  |   | 3.2.01.002.008 | FGTS                                             | (9.408,42)     | 1.031,23     | 0,12         | (10.439,53)     |
| 3026  |   | 3.2.01.002.009 | Indenizações e Aviso Prévio                      | (4.502,41)     | 0,00         | 0,00         | (4.502,41)      |
| 3027  |   | 3.2.01.002.010 | Assistência Médica e Social                      | (11.375,36)    | 3.284,49     | 0,00         | (14.659,85)     |
| 3033  |   | 3.2.01.002.012 | Seguros de Empregados                            | (1.510,58)     | 0,00         | 0,00         | (1.510,58)      |
| 3079  |   | 3.2.01.002.021 | Equipamentos de Proteção Individual              | (2.094,40)     | 0,00         | 0,00         | (2.094,40)      |
| 3100  | S | 3.2.01.003     | MATERIAL DE CONSUMO INDIRETO                     | (747,00)       | 208,50       | 0,00         | (955,50)        |
| 3196  |   | 3.2.01.003.002 | Materiais Auxiliares e de Consumo                | (747,00)       | 208,50       | 0,00         | (955,50)        |
| 3110  | S | 3.2.01.004     | MANUTENÇÃO E REPARO                              | (10.380,59)    | 4.931,33     | 0,00         | (15.311,92)     |
| 3199  |   | 3.2.01.004.001 | Manutenção de Edifícios                          | (590,46)       | 298,43       | 0,00         | (888,89)        |
| 3200  |   | 3.2.01.004.002 | Manutenção de Máquinas e Equipamentos            | (164,15)       | 4.292,90     | 0,00         | (4.457,05)      |

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

| Conta | S | Classificação                                        | Saldo Ant.   | Débito     | Crédito  | Saldo        |
|-------|---|------------------------------------------------------|--------------|------------|----------|--------------|
| 3201  |   | 3.2.01.004.003 Manutenção de Veículos                | (9.625,98)   | 340,00     | 0,00     | (9.965,98)   |
| 3120  | S | 3.2.01.005 UTILIDADES E SERVIÇOS                     | (42.552,33)  | 19.144,83  | 3.908,64 | (57.788,52)  |
| 3206  |   | 3.2.01.005.002 Energia Elétrica                      | (41.862,33)  | 19.008,83  | 3.908,64 | (56.962,52)  |
| 3213  |   | 3.2.01.005.005 Limpeza e Conservação                 | 0,00         | 136,00     | 0,00     | (136,00)     |
| 3171  |   | 3.2.01.005.006 Serviços de Terceiros                 | (690,00)     | 0,00       | 0,00     | (690,00)     |
| 3140  | S | 3.2.01.007 DEPRECIAÇÕES AMORTIZAÇÕES E EXAUSTÕES     | (57.205,58)  | 19.540,50  | 538,46   | (76.207,62)  |
| 3221  |   | 3.2.01.007.001 Depreciações                          | (57.205,58)  | 19.540,50  | 538,46   | (76.207,62)  |
| 3150  | S | 3.2.01.008 DESPESAS GERAIS                           | (155.834,49) | 57.438,28  | 0,00     | (213.272,77) |
| 3232  |   | 3.2.01.008.008 Fretes e Carretos                     | (154.814,49) | 56.838,28  | 0,00     | (211.652,77) |
| 3234  |   | 3.2.01.008.010 Limpeza e Conservação                 | (1.020,00)   | 0,00       | 0,00     | (1.020,00)   |
| 3235  |   | 3.2.01.008.011 Segurança e Vigilância                | 0,00         | 600,00     | 0,00     | (600,00)     |
| 4011  | S | 3.4 DESPESAS OPERACIONAIS                            | (557.563,77) | 217.932,34 | 2.053,07 | (773.443,04) |
| 4012  | S | 3.4.01 DESPESAS OPERACIONAIS                         | (336.371,36) | 134.103,13 | 0,00     | (470.474,49) |
| 4013  | S | 3.4.01.001 DESPESAS COM PESSOAL                      | (31.418,41)  | 9.642,66   | 0,00     | (41.061,07)  |
| 4014  |   | 3.4.01.001.001 Salários e Ordenados                  | (10.356,74)  | 3.650,69   | 0,00     | (14.007,43)  |
| 4015  |   | 3.4.01.001.002 Pró Labore                            | (11.700,00)  | 3.000,00   | 0,00     | (14.700,00)  |
| 4018  |   | 3.4.01.001.005 13º Salário                           | (870,89)     | 291,08     | 0,00     | (1.161,97)   |
| 4019  |   | 3.4.01.001.006 Férias                                | (1.284,95)   | 406,64     | 0,00     | (1.691,59)   |
| 4020  |   | 3.4.01.001.007 INSS                                  | (6.204,84)   | 1.946,37   | 0,00     | (8.151,21)   |
| 4021  |   | 3.4.01.001.008 FGTS                                  | (1.000,99)   | 347,88     | 0,00     | (1.348,87)   |
| 4137  | S | 3.4.01.005 OCUPAÇÃO                                  | (10.419,00)  | 0,00       | 0,00     | (10.419,00)  |
| 4139  |   | 3.4.01.005.002 Manutenção e Reparos                  | (10.419,00)  | 0,00       | 0,00     | (10.419,00)  |
| 4160  | S | 3.4.01.006 DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES               | (4.016,77)   | 1.338,92   | 0,00     | (5.355,69)   |
| 4161  |   | 3.4.01.006.001 Depreciações                          | (4.016,77)   | 1.338,92   | 0,00     | (5.355,69)   |
| 4183  | S | 3.4.01.007 UTILIDADES E SERVIÇOS                     | (29.668,23)  | 16.613,81  | 0,00     | (46.282,04)  |
| 4186  |   | 3.4.01.007.003 Telecomunicações                      | (4.286,64)   | 1.365,09   | 0,00     | (5.651,73)   |
| 4192  |   | 3.4.01.007.009 Manutenção de Sistemas de Informática | (2.250,00)   | 750,00     | 0,00     | (3.000,00)   |
| 4245  |   | 3.4.01.007.010 Serviços Terceiros                    | (23.131,59)  | 14.498,72  | 0,00     | (37.630,31)  |
| 4212  | S | 3.4.01.008 DESPESAS COM VEÍCULOS                     | (161.485,62) | 60.763,77  | 0,00     | (222.249,39) |
| 4213  |   | 3.4.01.008.001 Combustíveis e Lubrificantes          | (139.909,13) | 53.084,20  | 0,00     | (192.993,33) |
| 4215  |   | 3.4.01.008.003 Manutenção de Veículos                | (6.121,78)   | 2.528,00   | 0,00     | (8.649,78)   |
| 4218  |   | 3.4.01.008.006 Seguros de Veículos                   | (15.454,71)  | 5.151,57   | 0,00     | (20.606,28)  |
| 4239  | S | 3.4.01.009 DESPESAS GERAIS                           | (99.363,33)  | 45.743,97  | 0,00     | (145.107,30) |
| 4242  |   | 3.4.01.009.003 Material de Expediente                | 0,00         | 608,33     | 0,00     | (608,33)     |
| 4246  |   | 3.4.01.009.007 Honorários Contábeis                  | (13.647,52)  | 4.993,10   | 0,00     | (18.640,62)  |
| 4249  |   | 3.4.01.009.010 Bens de Pequeno Valor                 | 0,00         | 830,00     | 0,00     | (830,00)     |
| 4253  |   | 3.4.01.009.014 Fretes e Carretos                     | (80,50)      | 0,00       | 0,00     | (80,50)      |
| 4256  |   | 3.4.01.009.017 Seguros de Bens                       | (18.320,69)  | 6.101,70   | 0,00     | (24.422,39)  |
| 4260  |   | 3.4.01.009.021 Brindes e Bonificações                | (648,79)     | 0,00       | 0,00     | (648,79)     |
| 4555  |   | 3.4.01.009.022 Despesas com Cartório                 | (3.710,66)   | 0,00       | 0,00     | (3.710,66)   |

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

| Conta | S | Classificação                                              | Saldo Ant.   | Débito    | Crédito  | Saldo        |
|-------|---|------------------------------------------------------------|--------------|-----------|----------|--------------|
| 4561  |   | 3.4.01.009.024 Pedágios Pagos                              | (1.598,52)   | 0,00      | 0,00     | (1.598,52)   |
| 4609  |   | 3.4.01.009.025 Material de uso e Consumo                   | (10.356,65)  | 210,84    | 0,00     | (10.567,49)  |
| 5079  |   | 3.4.01.009.034 Honorários Advocatícios                     | (51.000,00)  | 33.000,00 | 0,00     | (84.000,00)  |
| 4654  | S | 3.4.03 DESPESAS TRIBUTÁRIAS                                | (29.666,76)  | 23.509,10 | 0,00     | (53.175,86)  |
| 4655  | S | 3.4.03.001 CONTRIBUIÇÕES IMPOSTOS E TAXAS                  | (29.666,76)  | 23.509,10 | 0,00     | (53.175,86)  |
| 4656  |   | 3.4.03.001.001 Impostos Federais                           | (17.753,77)  | 17.379,21 | 0,00     | (35.132,98)  |
| 4657  |   | 3.4.03.001.002 Impostos Estaduais                          | (38,82)      | 12,87     | 0,00     | (51,69)      |
| 4663  |   | 3.4.03.001.008 Impostos e Taxas Diversas                   | (9.316,99)   | 4.331,37  | 0,00     | (13.648,36)  |
| 4668  |   | 3.4.03.001.013 IPTU                                        | (694,44)     | 694,44    | 0,00     | (1.388,88)   |
| 4669  |   | 3.4.03.001.014 IPVA                                        | (1.862,74)   | 1.091,21  | 0,00     | (2.953,95)   |
| 4695  | S | 3.4.04 RESULTADO FINANCEIRO                                | (191.525,65) | 60.320,11 | 2.053,07 | (249.792,69) |
| 2857  | S | 3.4.04.001 RECEITAS FINANCEIRAS                            | 830,99       | 0,00      | 2.053,07 | 2.884,06     |
| 2858  |   | 3.4.04.001.001 Descontos Obtidos                           | 1.931,89     | 0,00      | 0,00     | 1.931,89     |
| 2859  |   | 3.4.04.001.002 Receitas Aplicações Mercado Aberto          | 0,00         | 0,00      | 1.468,75 | 1.468,75     |
| 2860  |   | 3.4.04.001.003 Juros Recebidos                             | (1.100,90)   | 0,00      | 584,32   | (516,58)     |
| 4696  | S | 3.4.04.002 DESPESAS FINANCEIRAS                            | (192.356,64) | 60.320,11 | 0,00     | (252.676,75) |
| 4698  |   | 3.4.04.002.002 Tarifas Bancárias                           | (1.001,08)   | 319,65    | 0,00     | (1.320,73)   |
| 4700  |   | 3.4.04.002.004 Encargos Sobre Empréstimos e Financiamentos | (90.116,98)  | 30.139,50 | 0,00     | (120.256,48) |
| 4701  |   | 3.4.04.002.005 Juros Pagos ou Incorridos                   | (101.238,58) | 29.860,96 | 0,00     | (131.099,54) |

| Balancete                                     |            |        |            |            |
|-----------------------------------------------|------------|--------|------------|------------|
| Valores expressos em Reais (R\$)              |            |        |            |            |
| Conta S Classificação                         | Saldo Ant. | Débito | Crédito    | Saldo      |
| 4875 S 6 RESULTADO                            | 613.298,38 | 0,00   | 150.768,59 | 764.066,97 |
| 4876 S 6.1 RESULTADO                          | 613.298,38 | 0,00   | 150.768,59 | 764.066,97 |
| 4877 S 6.1.01 RESULTADO DO EXERCÍCIO          | 613.298,38 | 0,00   | 150.768,59 | 764.066,97 |
| 4878 S 6.1.01.001 ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO   | 613.298,38 | 0,00   | 150.768,59 | 764.066,97 |
| 4879 6.1.01.001.001 Encerramento do Exercício | 613.298,38 | 0,00   | 150.768,59 | 764.066,97 |

TERESINHA VERONITA DOS SANTOS REINERT  
Sócio  
CPF: 582.484.559-04

Raul Eccher  
CRC: 1-SC-006965/O-9 - Contador  
CPF: 082.039.629-04