



medeiros²
costa beber
administração judicial

NANDIS – COMÉRCIO DE GASES ATMOSFÉRICOS LTDA
NANDIS – TRANSPORTES E COMÉRCIO DE GASES
ATMOSFÉRICOS LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
PROCESSO N° 5002372-28.2023.8.24.0019

14° Relatório Mensal de Atividades
Competência: junho/2024

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos eventos relevantes
	Operação Estrutura societária Prestação de contas alvará
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo total Passivo extraconcursal
	Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda
	Proposta de pagamento



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 das empresas do Grupo Nandis, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados às Recuperandas, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

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

O prazo para envio das informações contábeis é até 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 **junho/2024**, em **22/07/2024**. Os questionamentos realizados no dia 08/08/2024, foram respondidos em 13/08/2024.

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



10/03/2023 - Ajuizamento da RJ



29/05/2023 - Deferimento da RJ



02/06/2023 - Publicação do edital do art. 52, §1º



19/06/2023 - Apresentação de habilitações e divergências



10/08/2023 – Prazo para apresentação do plano



11/09/2023 - Publicação do edital do art. 7º, §2º



23/09/2023: Prazo de impugnação a relação de credores



22/01/2024: Publicação de aviso do PRJ



21/02/2024: Prazo de objeções ao PRJ



02/04/2024: Publicação de edital de convocação para AGC



30/04/2024: 1ª convocação da assembleia geral de credores



14/05/2024: 2ª convocação da assembleia geral de credores



18/07/2024: Continuação da assembleia geral de credores



12/08/2024: Continuação da assembleia geral de credores



21/08/2024: Homologação do Plano e concessão da RJ



Publicação do Quadro Geral de Credores

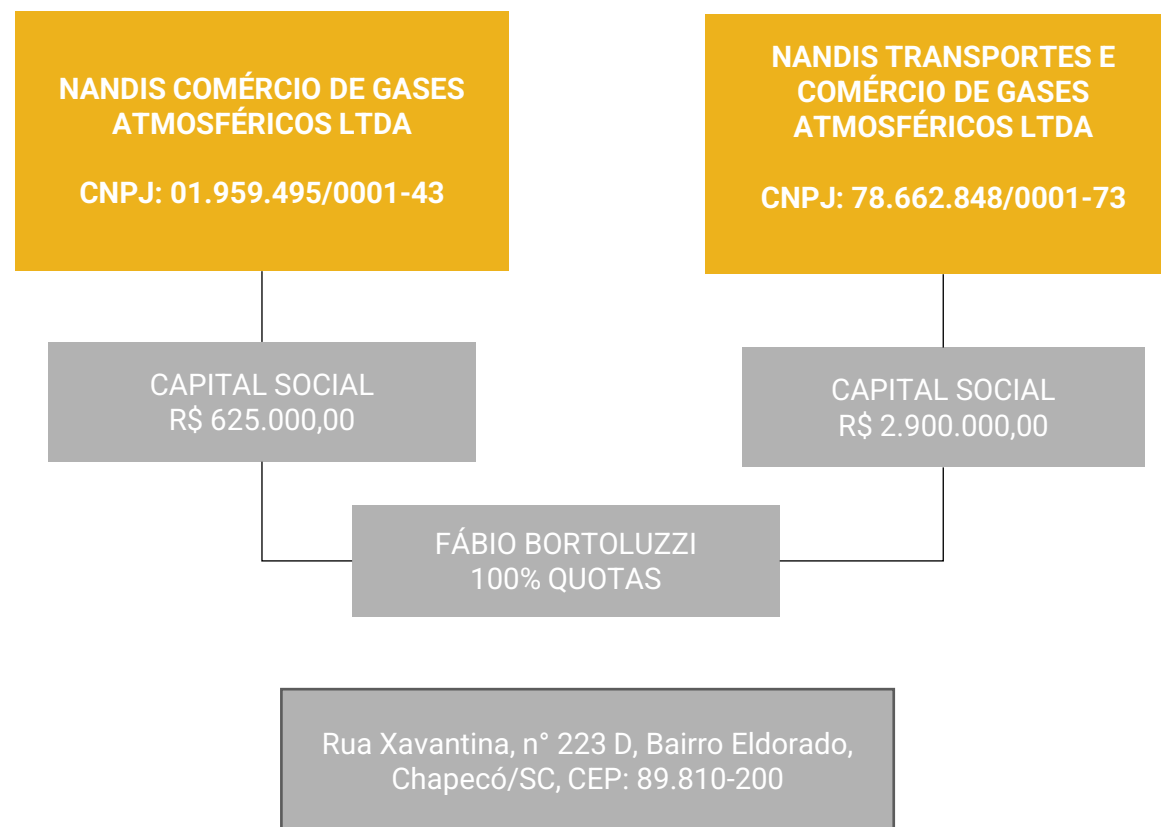


21/08/2026: Previsão de encerramento da RJ

OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

A Nandis Transportes e Comércio de Gases Atmosféricos foi constituída no ano de 1985 e possui como objeto social a atividade de transporte rodoviário e comércio atacadista de gases atmosféricos; locação de cilindros para acondicionamento de gases atmosféricos e atividade de compra e venda de imóveis próprios: edifícios residenciais - apartamentos e casas, edifícios não residenciais e terrenos.

Já a Nandis Comércio de Gases Atmosféricos Ltda , constituída no ano de 1997, possui como objeto social comércio atacadista, envasamento e transporte rodoviário de gases atmosféricos, industriais e medicinais; locação de cilindros para acondicionamento de gases industriais e medicinais; atividade de compra e venda de imóveis próprios: edifícios residenciais, apartamentos e casas, edifícios não residenciais e terrenos; aluguel de imóveis próprios.



Últimas alterações societárias:

- 25/10/2023 – Nandis Comércio – Alteração de dados (exceto nome empresarial)-
Consolidação de contrato/estatuto relativo a alteração de objeto social.
- 05/10/2023 – Nandis Transportes – Extinção de filial em outra UF





OPERAÇÃO

Operação



A Nandis atua com vendas de gases atmosféricos e transportes de gases.

Atualmente, a capacidade utilizada é de 20% e os níveis de eficiências giram em torno de 30%. Os produtos sofrem momentos de sazonalidade. Por exemplo, o oxigênio medicinal tem maior venda no inverno; CO2 carbonatação (agua com gás, cerveja e refrigerante) no verão; e gases industriais com pico no final do terceiro trimestre do ano.

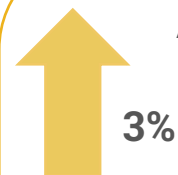
Os principais custos são atrelados à venda de gases são com matéria-prima, mão de obra, manutenção de máquinas e logística. Já os custos com transportes combustíveis, manutenção de frota e mão de obra. As margens de venda giram em torno de 17%.



Estoques

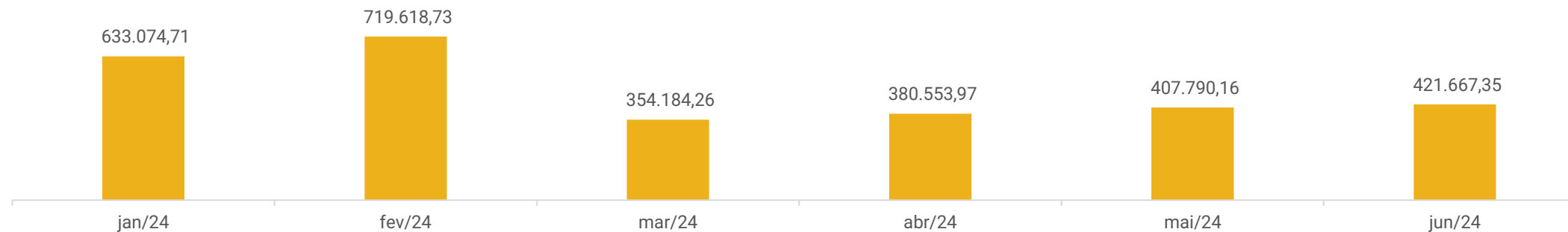
Os estoques estão no limite mínimo pois compram à vista, envasam e revendem praticamente na semana seguinte.





A Recuperanda faturou, em junho/2024, **R\$ 421 mil** advindo das vendas de gases atmosféricos, crescimento de 3% (R\$ 13,8 mil) em relação ao mês anterior.

Faturamento Bruto (R\$)



O quadro de colaboradores da Nandis é composto por **20 colaboradores**. Os salários tem sido adimplidos regularmente, contudo, INSS e FGTS constam inadimplentes.



A Nandis apresenta **passivo concursal de R\$ 42,9 milhões** distribuídos em 33 credores trabalhistas (R\$ 315 mil), 35 quirografários (R\$ 40,6 milhões) e 28 ME/EPP (R\$ 1,9 milhão).

R\$ 6,2 milhões

O **passivo extraconcursal** da Recuperanda soma R\$ 6,2 milhões e concentra-se, majoritariamente, nos tributos (R\$ 4 milhões) da totalidade.



As recuperandas solicitaram liberação de dois alvarás no dia 10/11/2023, que foram autorizados pela magistrada e creditados no dia 21/11/2023, nos montantes de R\$ 7.255,65 e R\$ 185.168,45.

Abaixo, seguem relacionadas as prestações de contas:

SITUAÇÃO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS - ALVARÁ N° 23.019.010.00588				
Data	Tipo	Entradas	Saídas	Saldo a prestar contas
nov/23	Liberação de alvará	185.168,45	-	185.168,45
nov/23	Impostos Federais	-	11.765,26	173.403,19
nov/23	Internet/Telefone Móvel	-	3.796,48	169.606,71
nov/23	Multa de Trânsito	-	104,13	169.502,58
nov/23	Processo Uniprime - Recurso junto ao C.R.I.	-	592,67	168.909,91
nov/23	Taxa Ambiental	-	1.545,68	167.364,23
nov/23	Abastecimento Diesel/Gasolina	-	2.200,00	165.164,23
nov/23	Parcelamento débitos estaduais	-	20.436,80	144.727,43
nov/23	Folha de Pagamento	-	11.713,27	133.014,16
nov/23	Serviços de terceiros	-	22.473,91	110.540,25
nov/23	Serviços mecânicos	-	18.632,24	91.908,01
nov/23	Energia Elétrica	-	1.951,36	89.956,65
nov/23	Honorários Advocatícios/Contábeis	-	58.594,46	31.362,19
nov/23	Compras de produtos	-	31.399,30	-37,11
TOTAL		-	185.205,56	- 37,11

SITUAÇÃO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS - ALVARÁ N° 23.019.010.00587				
Data	Tipo	Entradas	Saídas	Saldo a prestar contas
nov/23	Liberação de alvará	7.255,65	-	7.255,65
nov/23	Honorários Advocatícios/Contábeis	-	5.000,00	2.255,65
nov/23	Serviços de terceiros	-	2.687,64	-431,99
TOTAL		-	-	431,99

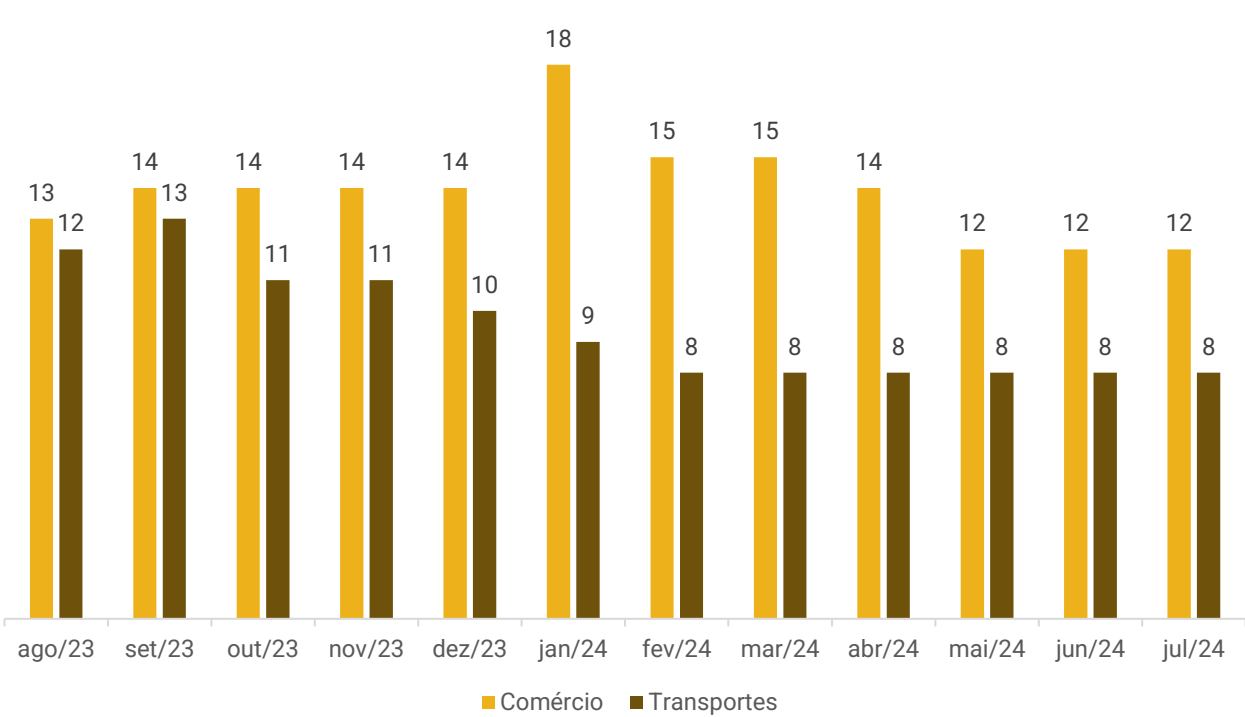


FUNCIONÁRIOS

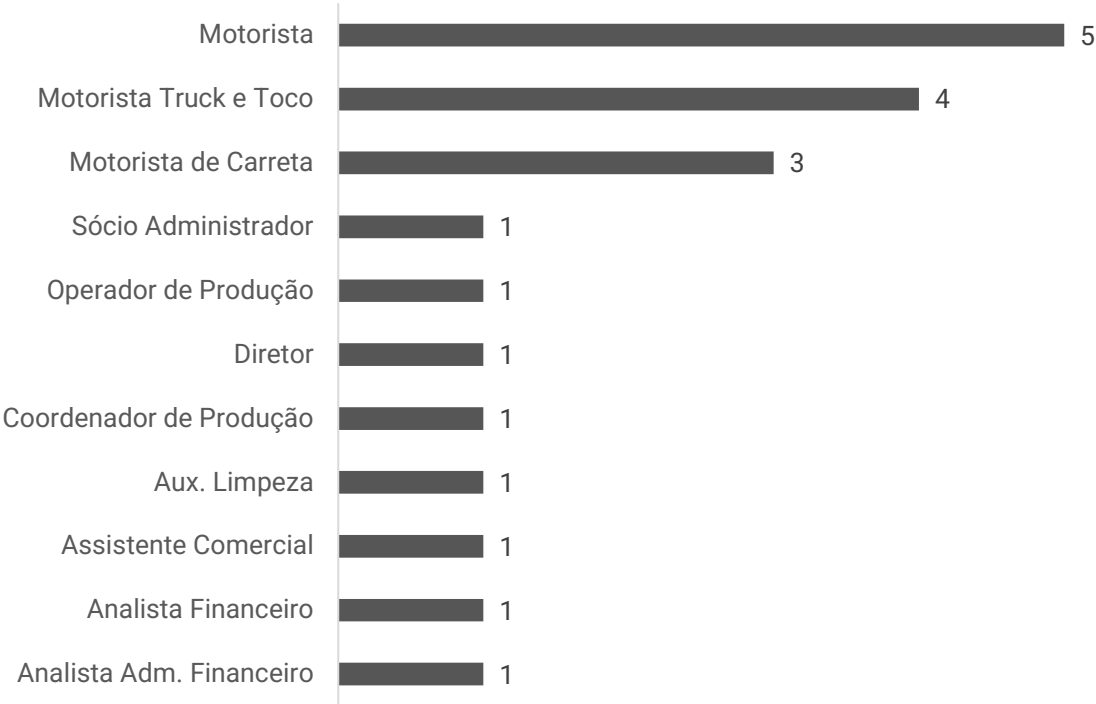
No mês de julho/2024, não ocorreu movimentação no quadro de funcionários, assim encerrou o período com 20 funcionários, sendo 12 na *Nandis Comércio* e 8 na *Nandis Transportes*.

O total de proventos na folha de pagamentos de julho/24 foi de R\$ 71.780,67. Os salários tem sido adimplidos regularmente, contudo, INSS e FGTS seguem inadimplentes.

Número de Funcionários Grupo Nandis



Distribuição por Cargos do Grupo





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA NANDIS COMÉRCIO

DFC - NANDIS COMÉRCIO	mai/24	jun/24
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado líquido	-57.822	-270.568
Resultado ajustado	-57.822	-270.568
Contar a receber	-11.268	57.877
Fornecedores	-28.945	50.040
Contas a pagar e provisões	17.156	51.997
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-80.879	-110.655
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Imobilizado	-	2.529
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-	2.529
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Empréstimos tomados	86.745	106.274
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	86.745	106.274
Variação de Caixa e Equivalentes	5.866	-1.853
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	271.603	277.468
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	277.468	275.616

Atividades operacionais: em junho o caixa operacional restou negativo em R\$ 110 mil, devido, ao resultado do período (R\$ 270,5 mil). Os principais impactos positivos se devem as contas a receber, principalmente, junto a clientes (R\$ 57,8 mil) e compras a prazo com fornecedores (R\$ 50 mil).

Atividade de investimentos: apresentou movimentações no período relativo, exclusivamente, ao pagamento de consórcio junto ao Sicoob de R\$ 2.528,56.

Atividades de financiamento: refere-se a contabilização de juros sobre empréstimos junto ao Sicredi (R\$ 14,3 mil) e Banco do Brasil (R\$ 7 mil), transferências entre a Nandis Comércio e Transportes (R\$ 84,3 mil), além da utilização do saldo negativo em contas correntes (R\$ 506,00).

Ao final de junho os extratos bancários enviados atestaram o saldo junto ao Banco do Brasil (R\$ 389,23), Bradesco (R\$ 0,00), Sicoob (R\$ 0,00), Sicredi (R\$ 0,00) e Unicred (R\$ 32,51). O caixa de R\$ 254,7 mil não reflete a realidade, uma vez que não possuem controle e, como relato anteriormente, realizam operações entre as duas empresas.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA NANDIS TRANSPORTES

DFC - NANDIS TRANSPORTES

	mai/24	jun/24
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado líquido	4.674	47.949
Resultado ajustado	4.674	47.949
Contar a receber	-708.398	-86.455
Fornecedores	29.484	6.917
Contas a pagar e provisões	673.720	19.275
Imposto de renda e contribuição social	-	12.313
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-520	- 0,43
Variação de Caixa e Equivalentes	20.263	- 0,43
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	84.457	104.720
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	104.720	104.719

Atividades operacionais: em junho o saldo restou negativo em R\$ 0,43 devido, principalmente, a contas a receber (R\$ 86,4 mil) relativo a mútuo com a Nandis Comércio de Gases Atmosféricos e vendas a prazo. O principal impacto positivo se deve ao resultado do período (R\$ 47, 9 mil).

Ao final de junho o saldo ratificado conforme extratos enviados junto a Unicred era de R\$ 0,01. O caixa de R\$ 107.719,48 não reflete a realidade, uma vez que não possuem controle e, como relato anteriormente, realizam operações entre as duas empresas.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL NANDIS COMÉRCIO

Balanco Patrimonial - Comercio		abr/24	mai/24	jun/24
Ativo Circulante		10.637.653	11.050.643	10.978.952
	Disponível	271.603	277.468	275.616
	Clientes	2.516.745	2.525.189	2.462.247
	Outros Créditos	1.782.859	2.181.539	2.174.643
	Adiantamentos	588.177	588.177	588.177
	Tributos a recuperar	1.194.682	1.593.361	1.586.466
	Estoques	6.066.447	6.066.447	6.066.447
Ativo Não Circulante		7.661.650	7.672.919	7.682.352
	Realizável a longo prazo	415.342	426.611	438.572
	Investimentos	73.453	73.453	73.453
	Imobilizado	7.154.881	7.154.881	7.152.353
	Bens em operação e Imobilizado	12.009.240	12.009.240	12.006.711
	Depreciação	-4.854.359	-4.854.359	-4.854.359
	Intangível	17.974	17.974	17.974
	Ativo Compensatório	-	828.389	442.095
Total do Ativo		18.299.303	19.551.951	19.103.399
Balanco Patrimonial - Comercio		abr/24	mai/24	jun/24
Passivo Circulante		23.121.361	23.672.547	23.880.858
	Instituições Financeira	20.348.182	20.434.927	20.541.201
	Empréstimos	19.496.226	19.582.971	19.689.245
	Financiamentos	851.956	851.956	851.956
	Fornecedores	275.778	246.833	296.872
	Obrigações tributárias	334.224	815.280	821.194
	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	568.177	580.508	626.591
	Outras Obrigações	1.595.000	1.595.000	1.595.000
Passivo Não Circulante		6.402.568	6.402.568	6.402.568
	Instituições Financeiras	5.210.574	5.210.574	5.210.574
	Outras Obrigações	1.191.995	1.191.995	1.191.995
Patrimônio Líquido		-11.224.626	-11.351.554	-11.351.554
	Capital social	625.000	625.000	625.000
	Lucros/ prejuízos acumulados	-11.849.626	-11.976.554	-11.976.554
	Passivo Compensatório	-	828.389	442.095
Total do Passivo		18.299.303	19.551.951	19.373.967

Clientes: apresentou retração de R\$ 62,9 mil em junho, motivado pelo volume de vendas (R\$ 246,3 mil) do período ter sido inferior aos recebimentos (R\$ 309,3 mil). O *aging list* não foi enviado, impossibilitando a confirmação da informação, bem como, o livro razão apresenta de forma sintética as movimentações impedindo maiores explicações. A carteira de clientes é pulverizada e as vendas apresentam, geralmente, valores pequenos. O prazo médio ofertado para os clientes é de 7 dias no boleto.

Conforme informado, alguns lançamentos que deveriam corresponder a Nandis transportes ocorreram na comércio, ocasionado divergências no saldo contabilizado. Salienta-se que a recuperanda informou que no passado ocorriam vendas em um CNPJ e recebimento por outro e vice e versa, assim, o saldo de clientes pende ajustes contábeis.

Adiantamentos: refere-se a adiantamentos a fornecedores de R\$ 588,1 mil, e não demonstra movimento desde janeiro/24.

Estoques: contempla, apenas, mercadorias para revenda a prazo, sem movimentação no período. A Recuperanda esclareceu que não possui inventário de estoque, contudo, sua elaboração está prevista, porém sem prazo determinado.

Realizável a Longo Prazo: compreende aplicações financeiras junto ao Banco do Brasil relativo a título de capitalização (R\$ 15,8 mil), empréstimos com WF Comércio de Bebidas (R\$ 119 mil), montantes de bloqueio judicial (R\$ 468,39 mil) e adiantamentos de pró-labore junto ao sócio Fabio Bortoluzzi (R\$ 32,1 mil). Apresentou crescimento de 3%, motivado pelos adiantamentos de pró-labore.

Salienta-se que de acordo com o que dispõem o Art.6 – A da lei 11.101/05, “É vedado ao devedor, até a aprovação do plano de recuperação judicial, distribuir lucros ou dividendos a sócios e acionistas”.

Imobilizado: não apresentou movimentações de depreciações no período, esclarecido pela empresa ser devido a identificação de inconsistências desde a antiga contabilidade, o que está sendo estudado para ajustes, sem determinar prazo. A Recuperanda vêm realizando a venda de vasilhames sem autorização desde junho/2023, somando R\$ 106.185,67 em vendas.

Após inúmeros questionamentos, a empresa informou que a antiga contabilidade optou por registrar os cilindros provenientes de empréstimos no ativo imobilizado (o que está em desconcontro as corretas práticas contábeis), razão essa das constantes baixas nos bens. Em análise das demonstrações contábeis e dos relatórios enviados, ficou atestado que parte das saídas possuíam entradas na sequência, indicando o empréstimo dos bens, entretanto, nem todos os retornos foram identificados.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL NANDIS COMÉRCIO

Balanco Patrimonial - Comercio		abr/24	mai/24	jun/24
Ativo Circulante		10.637.653	11.050.643	10.978.952
	Disponível	271.603	277.468	275.616
	Clientes	2.516.745	2.525.189	2.462.247
	Outros Créditos	1.782.859	2.181.539	2.174.643
	Adiantamentos	588.177	588.177	588.177
	Tributos a recuperar	1.194.682	1.593.361	1.586.466
	Estoques	6.066.447	6.066.447	6.066.447
Ativo Não Circulante		7.661.650	7.672.919	7.682.352
	Realizável a longo prazo	415.342	426.611	438.572
	Investimentos	73.453	73.453	73.453
	Imobilizado	7.154.881	7.154.881	7.152.353
	Bens em operação e Imobilizado	12.009.240	12.009.240	12.006.711
	Depreciação	-4.854.359	-4.854.359	-4.854.359
	Intangível	17.974	17.974	17.974
	Ativo Compensatório	-	828.389	442.095
Total do Ativo		18.299.303	19.551.951	19.103.399
Balanco Patrimonial - Comercio		abr/24	mai/24	jun/24
Passivo Circulante		23.121.361	23.672.547	23.880.858
	Instituições Financeira	20.348.182	20.434.927	20.541.201
	Empréstimos	19.496.226	19.582.971	19.689.245
	Financiamentos	851.956	851.956	851.956
	Fornecedores	275.778	246.833	296.872
	Obrigações tributárias	334.224	815.280	821.194
	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	568.177	580.508	626.591
	Outras Obrigações	1.595.000	1.595.000	1.595.000
Passivo Não Circulante		6.402.568	6.402.568	6.402.568
	Instituições Financeiras	5.210.574	5.210.574	5.210.574
	Outras Obrigações	1.191.995	1.191.995	1.191.995
Patrimônio Líquido		-11.224.626	-11.351.554	-11.351.554
	Capital social	625.000	625.000	625.000
	Lucros/ prejuízos acumulados	-11.849.626	-11.976.554	-11.976.554
	Passivo Compensatório	-	828.389	442.095
Total do Passivo		18.299.303	19.551.951	19.373.967

Empréstimos: expressou crescimento de 1% em junho. As movimentações em se devem pela apropriação de juros sobre empréstimos junto ao Banco do Brasil (R\$ 7 mil) e Sicredi (R\$ 14,3 mil), saldo negativo em contas correntes (R\$ 506,00), transferências entre a Nandis Comércio e Transportes (R\$ 84,3 mil).

Financiamentos e Instituições Financeiras: no curto prazo comporta, unicamente, Banco Safra (R\$ 851,9 mil), enquanto no longo prazo compreende Banco Mercedes Benz (R\$ 2,4 milhões), Banco CNH (R\$ 290,9 mil) e empréstimos com a empresa AF Empreendimentos (R\$ 2,4 milhões).

Fornecedores: compõem-se por fornecedores nacionais (R\$ 112,5 mil) e fornecedores internacionais (R\$ 184 mil). Expressou crescimento de 20%, motivado pelo maior volume compras à prazo (R\$ 346,8 mil) em relação aos pagamentos (R\$ 296,7 mil). O *aging list* do período não foi enviado, impossibilitando a confirmação da informação.

Outras Obrigações: refere-se a contas a pagar junto a Oxital Transportes (R\$ 995 mil) e Saulo Dartora Cilindros (R\$ 600 mil), sem movimentação desde março/2024, enquanto no longo prazo se refere a parcelamentos de impostos (R\$ 1,1 milhão).





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL NANDIS TRANSPORTE

Balanco Patrimonial - Transportes		abr/24	mai/24	jun/24
Ativo Circulante		14.668.527	14.880.077	14.964.459
	Disponível	84.457	104.720	104.719
	Clientes	2.525.441	2.524.668	2.542.098
	Outros Créditos	12.058.629	12.250.689	12.317.641
	Títulos a receber	11.384	11.384	11.384
	Adiantamentos	12.560.121	12.605.606	12.698.540
	Tributos	-512.876	-366.302	-392.283
Ativo Não Circulante		2.287.135	2.295.520	2.297.592
	Conta corrente sócio	47.097	55.482	56.970
	Depósitos Judiciais	1.768	1.768	2.353
	Investimentos	5.856	5.856	5.856
	Imobilizado	2.232.413	2.232.413	2.232.413
	Imobilizado	3.828.825	3.828.825	3.828.825
	Depreciação	-1.596.412	-1.596.412	-1.596.412
	Ativo Compensatório	-	787.256	833.007
Total do Ativo		16.955.662	17.962.853	18.095.058
Balanco Patrimonial - Transportes		abr/24	mai/24	jun/24
Passivo Circulante		4.700.853	4.998.615	5.037.120
	Instituições Financeira	2.606.196	2.626.980	2.626.980
	Empréstimos	2.371.455	2.392.238	2.392.238
	Financiamentos	234.742	234.742	234.742
	Fornecedores	57.015	86.500	93.417
	Obrigações Tributárias	1.739.675	1.969.487	1.991.064
	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	297.966	315.648	325.659
Passivo Não Circulante		232.411	232.411	232.411
	Outras Obrigações	232.411	232.411	232.411
Patrimônio Líquido		11.977.743	11.944.571	11.944.571
	Capital social	2.900.000	2.900.000	2.900.000
	Lucros/ prejuízos acumulados	728.816	695.644	695.644
	Reserva de Lucros	8.348.927	8.348.927	8.348.927
	Passivo Compensatório	-	787.256	833.007
Total do Passivo		16.911.008	17.962.853	18.047.109

Clientes: apontou crescimento de 8%, devido ao menor volume de recebimentos (R\$ 196,9 mil) em comparação as novas vendas a prazo (R\$ 214,3 mil). O *aging list* do período não foi enviado, impossibilitando a confirmação da informação. O prazo médio ofertado para os clientes é de 7 dias no boleto.

Adiantamentos: engloba adiantamento para funcionários, composto por viagens de R\$ 7,1 mil e férias de R\$ 2,4 mil; além de adiantamentos a terceiros no total de R\$ 12,6 milhões, o qual compreende adiantamentos a fornecedores (R\$ 4,7 milhão), AF Empreendimentos Ltda (R\$ 1,3 milhão), Air Liquide Brasil Ltda (R\$ 974,4 mil), WF Comércio (R\$ 9,3 mil) e mútuo com Nandis Comércio de Gases Atmosféricos (R\$ 5,5 milhões). A recuperanda informou anteriormente que não possui relatório de controle interno dos adiantamentos. O crescimento ocorreu, principalmente, devido aos adiantamentos efetuados para a Nandis comércio.

Realizável a Longo Prazo: deve-se a valores na conta do sócio Fábio Bortoluzzi (R\$ 56,9 mil) e depósitos judiciais (R\$ 2,3 mil). Há ainda, investimentos de cotas de capital junto aos bancos Evoluta/Transpocred, Sicredi e Unicred, no montante de R\$ 5.856,45. No mês de junho as movimentações se restringiram a bloqueio judicial de R\$ 584,27 e, contabilização de adiantamento de pró-labore na conta do sócio (R\$ 1,2 mil), além de pagamento de despesas particulares do sócio de R\$ 2,7 mil.

Empréstimos: compreende empréstimos de Sicredi (R\$ 1,5 milhão), Banco do Brasil (R\$ 689 mil), Messer Gases (R\$ 8,3 mil) e Transpocred (R\$ 158,7 mil). Não expressou movimento em junho.

Financiamentos: contempla, unicamente, financiamentos com o Banco do Brasil de R\$ 234.741,74. A empresa se limitou a informar que os financiamentos estão parados em função de busca e apreensão não ocorrendo movimentações nos últimos períodos.

Fornecedores: trata-se, de fornecedores diversos. Em junho as compras a prazo (R\$ 80,3 mil) foram superiores ao pagamentos (R\$ 73,4 mil), registrando acréscimo de 8%, encerrando o período com saldo de R\$ 93.416,67. O *aging list* não foi disponibilizado.

Outras obrigações: refere-se, exclusivamente, a parcelamentos de Simples Nacional no total de R\$ 232.411,13, sem movimentações no período.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

DRE CONSOLIDADO	abr/24	mai/24	jun/24	2024
Receita bruta	380.554	407.790	421.667	2.916.889
Deduções das vendas	-13.717	-22.305	-97.748	-293.282
Receita líquida	366.837	385.485	323.920	2.623.607
Custo Produtos e Mercadorias Vendidas	-99.254	-94.328	-170.234	-1.078.864
Custo Produção Industrial	-41.334	-26.619	-26.389	-213.199
Custo Prestação de Serviço	-88.566	-85.828	-40.651	-482.226
Resultado bruto	137.683	178.710	86.645	849.318
Despesas operacionais	-163.785	-199.430	-284.161	-1.593.836
Margem bruta	38%	46%	27%	32%
Despesas com vendas	-54.069	-48.038	-138.134	-746.170
Despesa Administrativa	-121.893	-177.191	-179.173	-945.399
Outras receitas/ despesas operacionais	12.648	26.550	37.732	152.657
Resultado operacional líquido	-26.102	-20.720	-197.515	-744.518
Margem operacional	-7%	-5%	-61%	-28%
EBITDA	-26.102	-20.720	-197.515	-1.070.326
Despesa financeira	-58.785	-32.428	-25.104	-337.660
Resultado líquido do exercício	-84.888	-53.148	-222.619	-1.082.177
Margem líquida	-23%	-14%	-69%	-41%

NOTA: Para melhor interpretação dos resultados das empresas em recuperação judicial, esta administradora consolidou as informações constantes no DRE.

Abaixo quadro com distribuição da receita de vendas:

	abr/24	mai/24	jun/24
Nandis Comércio	199.058	223.198	226.245
Nandis Transportes	181.496	184.592	195.422
Total	380.553,97	407.790,16	421.667,35

Receita Bruta: as receitas das recuperandas exibiram crescimento de 3% em junho. A empresa informou anteriormente que o crescimento recorrente se deve ao maior engajamento do time interno de vendas, para melhorar a situação financeira.

Deduções: contempla, devoluções de vendas (R\$ 3.249,00) e impostos incidentes sobre vendas (R\$ 94.498,74), o qual acompanha as oscilações na receita. As devoluções/ cancelamentos ocorrem, em sua maioria, com fundos municipais de saúde.

Custo dos Produtos Vendidos e Serviços Prestados: compõem-se por custo das mercadorias vendidas, mão-de-obra direta, combustíveis, manutenção de veículos e depreciação. A evolução no custo das mercadorias vendidas em junho se deve, principalmente, ao maior volume de compra de mercadorias, enquanto a retração no custo de prestação de serviços se deve a combustíveis e lubrificantes.

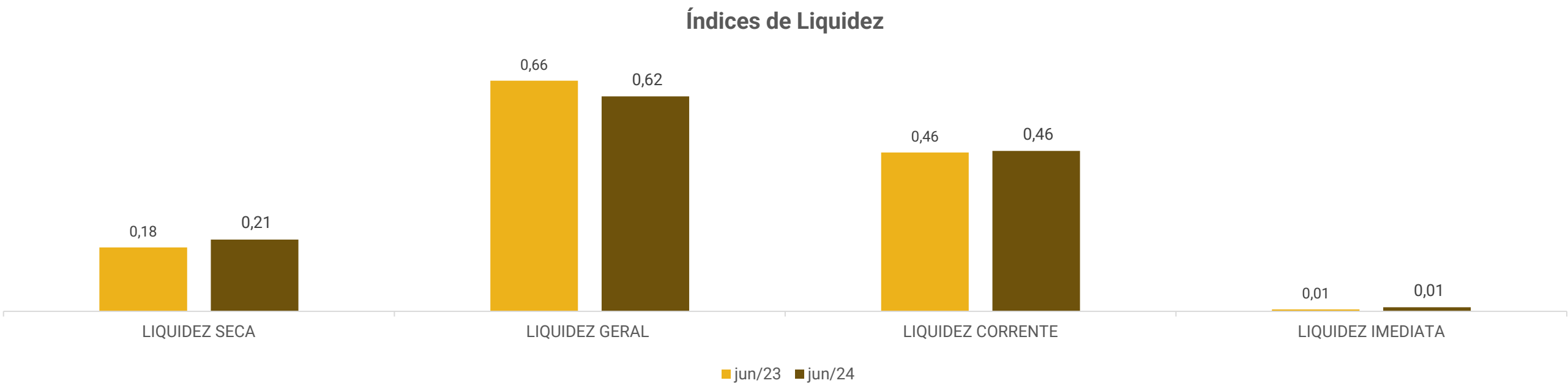
Despesas: contempla despesas com pessoal, relativo a salários e encargos, e despesas relativas a operação da empresa, como materiais de consumo, água, energia elétrica, telecomunicações, serviços de terceiros, honorários advocatícios, depreciação impostos e taxas, etc. As principais despesas no mês foram em face de pessoal (R\$ 70,1 mil), manutenção de veículos (R\$ 58,9 mil), serviços profissionais(R\$ 65,1 mil). O aumento na competência é oriundo, principalmente, das despesas com manutenção de veículos que saiu de R\$ 7,5 mil em maio e passou para R\$ 58,9 mil em junho, e, despesas não dedutíveis que não apresentaram saldo em maio e em junho, correspondeu a R\$ 34,6 mil. A contabilidade informou que as despesas não dedutíveis são relativos a pagamentos sem documentos comprobatórios.

Outras Receitas/Despesas Operacionais: o valor de R\$ 37,7 mil é oriundo de notas emitidas pela Nandis com CFOP 5.551 – Venda de bem incorporado ao ativo imobilizado – contudo, não foram realizadas as baixas no ativo imobilizado devido à falta de relatório dos bens detalhados, de períodos anteriores a contabilidade atual.

Resultado Financeiro: a inexistência de receitas financeiras frente as despesas bancárias (R\$ 3,6 mil), encargos sobre empréstimos e financiamentos (R\$ 9,9 mil) e juros pagos (R\$ 11,4 mil) ocasionou resultado financeiro negativo de R\$ 25.103,78. O encolhimento em junho é devido as despesas com juros pagos.

Resultado: embora tenha ocorrido melhora da receita, os custos e despesas se mantiveram elevados, resultando em prejuízo de R\$ 222.619,24 em junho. O ano de 2024 acumula prejuízo de R\$ 1.082.177,45.





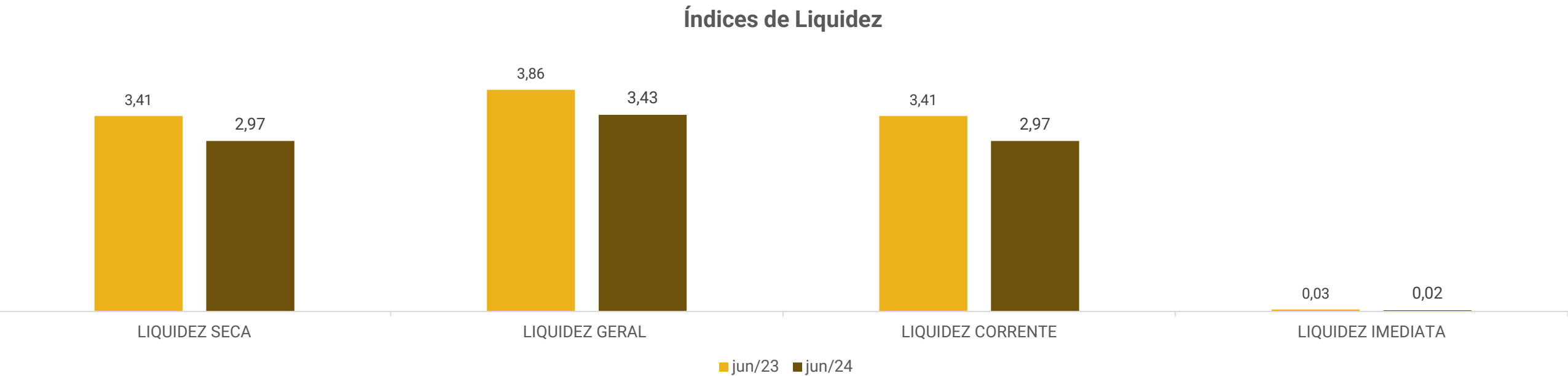
O índice **de Liquidez Corrente** representa quantos bens e direitos com liquidez de curto prazo a empresa possui para cada R\$ 1,00 de dívidas de curto prazo. Assim, a Nandis Comércio demonstra que não dispõem de recursos no curto para honrar com suas obrigações, uma vez que ao final de junho de 2024, possuíam R\$ 0,46 disponíveis.

Em seguida o **índice de Liquidez Seca** segue basicamente o mesmo conceito da liquidez corrente, porém não considera o montante em estoque como parte do saldo disponível. Dessa forma, a recuperanda demonstra ano pós ano, que dentre seus bens e direitos de curto prazo, o estoque reflete papel importante dentre seus ativos.

Já o **índice de liquidez imediata** demonstra o quanto de montante disponível em caixa, bancos conta movimento e aplicações de liquidez imediata, a empresa possui frente as obrigações de curto. No cenário analisado, demonstra-se não conter recursos disponíveis frente suas obrigações.

Em seguida, o **índice de Liquidez Geral** expõe o quanto de bens e direitos ao todo a empresa possui para cada unidade monetária de dívidas totais. Deste modo, a organização demonstra não ter capacidade de honrar com suas obrigações uma vez que para cada R\$ 1,00 de dívidas possuem em bens e direitos R\$ 0,62 ao final de junho de 2024.





O índice de **Liquidez Corrente** representa quantos bens e direitos com liquidez de curto prazo a empresa possui para cada R\$ 1,00 de dívidas de curto prazo. Assim, a Nandis Transportes demonstra que dispõem de recursos no curto para honrar com suas obrigações, uma vez que ao final de junho de 2024, possuíam R\$ 2,97 disponíveis.

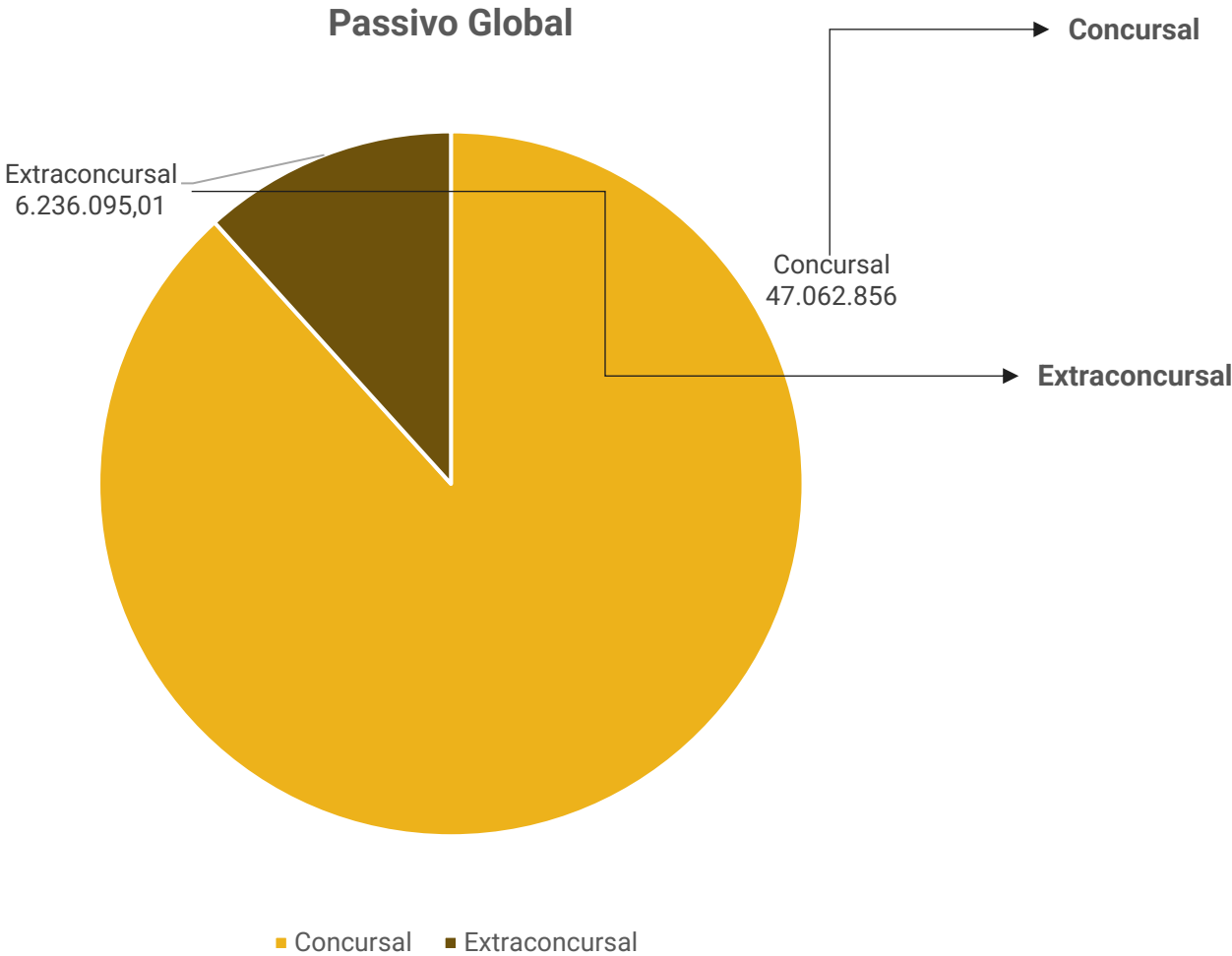
Em seguida o **índice de Liquidez Seca** segue basicamente o mesmo conceito da liquidez corrente, porém não considera o montante em estoque como parte do saldo disponível. Dessa forma, a recuperanda demonstra ano pós ano, que dentre seus bens e direitos de curto prazo, o estoque não reflete papel importante dentre seus ativos.

Já o **índice de liquidez imediata** demonstra o quanto de montante disponível em caixa, bancos conta movimento e aplicações de liquidez imediata, a empresa possui frente as obrigações de curto. No cenário analisado, demonstra-se não conter recursos disponíveis frente suas obrigações.

Por fim, o **índice de Liquidez Geral** expõe o quanto de bens e direitos ao todo a empresa possui para cada unidade monetária de dívidas totais. Deste modo, a organização demonstra ter capacidade de honrar com suas obrigações uma vez que para cada R\$ 1,00 de dívidas possuem em bens e direitos R\$ 3,43 ao final de junho de 2024.

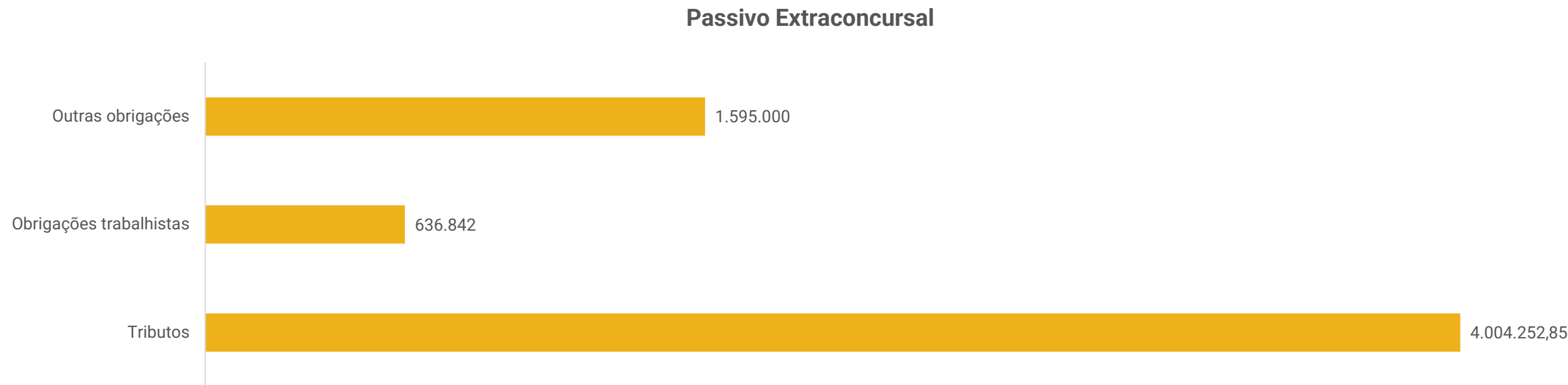


Passivo global de R\$ 52.298.950,79



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Classe I - Trabalhista	33	34,38%	315.407,94	0,73%
Classe III - Quirografário	35	36,46%	40.672.139,34	94,74%
Classe IV - Microempresa	28	29,17%	1.942.204,56	4,52%
Total	96	100%	42.929.751,84	100%

O passivo extraconcursal soma R\$ 6.236.095,01 e é composto por tributos, outras despesas e obrigações trabalhistas.



NOTA: Para melhor interpretação das empresas em recuperação judicial, esta administradora judicial consolidou as informações constantes no quadro acima.

Outras Obrigações: refere-se a contas a pagar junto a Oxital Transportes (R\$ 995 mil) e Saulo Dartora Cilindros (R\$ 600 mil) sem informação de prazo de pagamento.

Obrigações Trabalhistas: compreende, salários, pró-labore, férias e rescisões e encargos sociais. Os salários tem sido adimplidos, o pró-labore é adimplido parcialmente e os encargos sociais não estão sendo pagos resultando no crescimento na obrigação extraconcursal.

Tributos: as recuperandas vem cumprindo com a sua obrigação junto ao fisco de forma parcial, razão do aumento recorrente no saldo extraconcursal. Ao final de junho/2024, o passivo tributário somava R\$ 4.004.252,85, sendo que a integralidade compreende valores a vencer e vencidos.



DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 20.06.2024 foi realizada reunião presencial na sede da empresa, na cidade de Chapecó/SC, para acompanhamento das operações.

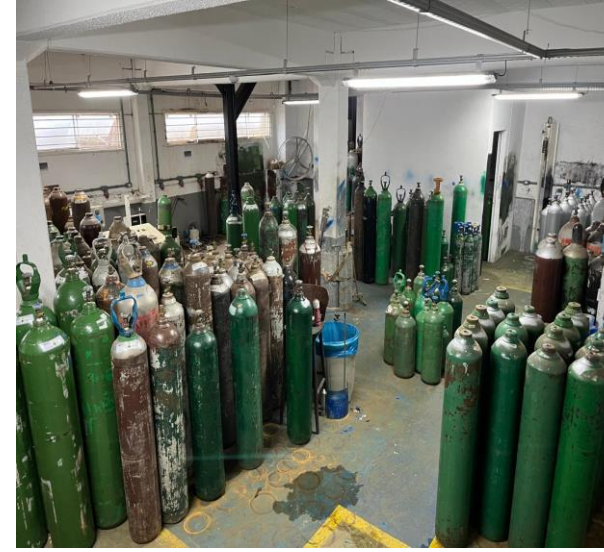
Inicialmente, foi informado que após a reestruturação do quadro de funcionários, a produção tem se tornado mais eficiente, embora o faturamento tenha retraído. Uma das dificuldades atuais é com as negociações junto aos fornecedores, que solicitam o pagamentos antecipado, gerando um déficit no caixa de mais de 21 dias, até a entrega da mercadoria ao cliente e recebimento destes valores. Está sendo tratado com um dos fornecedores a possibilidade de concederem alguns dias de prazo, mas ainda não há previsão de conclusão das negociações.

A expectativa é que o próximo semestre do ano aponte melhoras. Com os custos mais enxutos, deverá haver fôlego no caixa da empresa para maiores compras com fornecedores, possibilitando a ampliação da busca por clientes. Os salários se encontram em dia, enquanto os encargos seguem em atraso. Os impostos estão sendo estudados para a solicitação de parcelamentos, através de uma empresa específica de tributos.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Imagens capturadas pela Administração Judicial em visita técnica realizada no dia 20/06/2024.



PROPOSTA DE PAGAMENTO

CONDIÇÕES DO PLANO									
CLASSE	SUBCLASSE	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	OBSERVAÇÕES
Classe I - Trabalhistas	Verbas salariais vencidas nos 3 meses anteriores à data do pedido, limitadas a 5 salários mínimos por trabalhador	-	-	-	30 dias a contar da abertura da intimação da decisão que homologar o PRJ	-	-	-	-
	Até 150 salários mínimos	50%	Não há	Dia 30 do mês subsequente a data de publicação da decisão que homologar o PRJ	12 meses após o dia 30 do mês subsequente a data de publicação da decisão que homologar o PRJ			TR (Taxa Referencial)	O débito deve ser atualizado pela justiça especializada somente até a mencionada data (10/03/2023) e após, a correção dar-se-á tão somente na forma aqui estabelecida (T.R.)
	Acima 150 salários mínimos	85%	36 meses da data base de implantação do PRJ	Dia 30 do mês subsequente ao término da carência	120 meses após o dia 30 do mês subsequente ao término da carência	Mensal	-	TR (Taxa Referencial)	O saldo remanescente – ou seja, o valor que exceder 150 salários-mínimos – obedecerá ao mesmo tratamento dado aos Credores Quirografários, previsto nesse Plano de Recuperação Judicial.
Classe II - Garantia Real	Não há	85%	36 meses da data base de implantação do PRJ	Dia 30 do mês subsequente ao término da carência	120 meses após o dia 30 do mês subsequente ao término da carência	Mensal	-	TR (Taxa Referencial)	-
Classe III - Quirografários	Não há	85%	36 meses da data base de implantação do PRJ	Dia 30 do mês subsequente ao término da carência	120 meses após o dia 30 do mês subsequente ao término da carência	Mensal	-	TR (Taxa Referencial)	-
Classe IV - ME e EPP	Não há	85%	36 meses da data base de implantação do PRJ	Dia 30 do mês subsequente ao término da carência	120 meses após o dia 30 do mês subsequente ao término da carência	Mensal	-	TR (Taxa Referencial)	-



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de junho/2024.

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Ult.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO		19.551.951,27	4.746.461,58	5.195.013,83	19.103.399,02
2	S 1.1 CIRCULANTE		11.050.642,90	2.494.383,43	2.566.074,20	10.978.952,13
3	S 1.1.01 DISPONÍVEL		277.468,29	394.827,17	396.679,87	275.615,59
4	S 1.1.01.001 BENS NUMERÁRIOS		256.256,75	0,00	1.472,00	254.784,75
5	1.1.01.001.001 Caixa	27/06/24	256.256,75	0,00	1.472,00	254.784,75
6	S 1.1.01.002 DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA		802,44	394.827,17	395.207,87	421,74
25002	1.1.01.002.001 Banco Bradesco s/a Ag.584 C.C.44143-0	05/06/24	0,00	506,00	506,00	0,00
25001	1.1.01.002.001 Banco do Brasil s/a Ag.3542-4 C.C.485278-8	17/06/24	0,00	395,20	5,97	389,23
25003	1.1.01.002.001 Banco Sicoob Ag.3069-4 C.C.109392-4	14/06/24	0,00	2.528,56	2.528,56	0,00
23	1.1.01.002.001 Banco Sicredi	04/06/24	0,00	0,01	0,01	0,00
25004	1.1.01.002.001 Banco Unicredi Ag.1716 C.C.71242	28/06/24	802,44	391.397,40	392.167,33	32,51
50	S 1.1.01.003 APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA		20.409,10	0,00	0,00	20.409,10
53	1.1.01.003.001 Banco do Brasil s/a		20.409,10	0,00	0,00	20.409,10
140	S 1.1.02 CLIENTES		2.525.189,17	246.367,39	309.309,65	2.462.246,91
141	S 1.1.02.001 DUPLICATAS A RECEBER		2.525.189,17	246.367,39	309.309,65	2.462.246,91
142	1.1.02.001.001 Clientes Diversos	28/06/24	2.525.189,17	246.367,39	309.309,65	2.462.246,91
157	S 1.1.04 OUTROS CRÉDITOS		2.181.538,70	1.853.188,87	1.860.084,68	2.174.642,89
287	S 1.1.04.013 ADIANTAMENTOS A TERCEIROS		588.177,28	0,00	0,00	588.177,28
288	1.1.04.013.001 Adiantamentos a Fornecedores		588.177,28	0,00	0,00	588.177,28
311	S 1.1.04.015 ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS		0,00	222,00	222,00	0,00
312	1.1.04.015.001 Adiantamentos de Salários	30/06/24	0,00	222,00	222,00	0,00
380	S 1.1.04.021 TRIBUTOS A RECUPERAR		1.593.361,42	1.852.966,87	1.859.862,68	1.586.465,61
382	1.1.04.021.002 Icms a Recuperar	30/06/24	989.959,58	1.484.710,15	1.428.658,92	1.046.010,81
4997	1.1.04.021.002 Icms CIAP a Recuperar		138.485,34	0,00	0,00	138.485,34
384	1.1.04.021.004 Pis a Recuperar	30/06/24	15.816,58	3.126,03	3.237,41	15.705,20
385	1.1.04.021.005 Cofins a Recuperar	30/06/24	129.619,76	14.398,65	14.964,03	129.054,38
391	1.1.04.021.099 Outros Impostos a Recuperar		315.174,48	0,00	0,00	315.174,48
394	1.1.04.021.999 (-) ICMS s/ remessas	30/06/24	4.305,68	350.732,04	413.002,32	(57.964,60)
502	S 1.1.08 ESTOQUES		6.066.446,74	0,00	0,00	6.066.446,74
503	S 1.1.08.001 ESTOQUES DIVERSOS		6.066.446,74	0,00	0,00	6.066.446,74
511	1.1.08.001.008 Mercadorias para Revenda		6.066.446,74	0,00	0,00	6.066.446,74
590	S 1.2 NÃO CIRCULANTE		7.672.919,37	13.686,15	4.253,63	7.682.351,89
595	S 1.2.01 REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		426.611,22	13.686,15	1.725,07	438.572,30
596	S 1.2.01.001 DUPLICATAS A RECEBER		15.802,75	0,00	0,00	15.802,75
597	1.2.01.001.001 Clientes Diversos		15.802,75	0,00	0,00	15.802,75
616	S 1.2.01.003 OUTROS CREDITOS		410.808,47	13.686,15	1.725,07	422.769,55
680	S 1.2.01.003.007 CONTA CORRENTE DOS SÓCIOS		19.723,87	13.686,15	1.256,68	32.153,34
25005	1.2.01.003.007.001 Conta Corrente Sócio - Fabio Bortoluzzi	28/06/24	19.723,87	13.686,15	1.256,68	32.153,34
801	S 1.2.01.003.009 TÍTULOS A RECEBER		119.048,05	0,00	0,00	119.048,05
5010	1.2.01.003.009.001 Empréstimos a Terceiros		119.048,05	0,00	0,00	119.048,05
843	S 1.2.01.003.013 DEPÓSITOS JUDICIAIS		272.036,55	0,00	468,39	271.568,16
4960	1.2.01.003.013.001 Depósito Judicial	07/06/24	272.036,55	0,00	468,39	271.568,16
969	S 1.2.03 INVESTIMENTOS		73.453,09	0,00	0,00	73.453,09
1012	S 1.2.03.005 PARTIC. POR INCENTIVOS FISCAIS		6.585,64	0,00	0,00	6.585,64
1013	1.2.03.005.001 Cotas Fundo Nacional de Desenvolvimento		6.585,64	0,00	0,00	6.585,64
1028	S 1.2.03.007 OUTROS INVESTIMENTOS		66.867,45	0,00	0,00	66.867,45
5007	1.2.03.007.001 Banco Evoluta/Transpocred - Cota Capital Subscrita		52.255,22	0,00	0,00	52.255,22
4906	1.2.03.007.001 Banco Sicoob - Cota Capital Subscrita		5.562,13	0,00	0,00	5.562,13
4949	1.2.03.007.001 Banco Sicredi - Cota Capital Subscrita		7.915,07	0,00	0,00	7.915,07
4951	1.2.03.007.003 Banco Unicred - Cota Capital Subscrita		1.135,03	0,00	0,00	1.135,03
1049	S 1.2.05 IMOBILIZADO		7.154.881,06	0,00	2.528,56	7.152.352,50
1074	S 1.2.05.003 BENS EM OPERAÇÃO		9.360.105,13	0,00	0,00	9.360.105,13

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Ult.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1080	1.2.05.003.006 Equipamentos para Processamento de Dados		124.233,06	0,00	0,00	124.233,06
1083	1.2.05.003.009 Maquinas, Aparelhos e Equipamentos		2.485.180,67	0,00	0,00	2.485.180,67
1086	1.2.05.003.012 Moldes e Matrizes		1.855.258,19	0,00	0,00	1.855.258,19
1087	1.2.05.003.013 Móveis e Utensílios		84.267,48	0,00	0,00	84.267,48
1089	1.2.05.003.015 Veículos		4.811.165,73	0,00	0,00	4.811.165,73
1110	S 1.2.05.005 IMOBILIZADO EM ANDAMENTO		2.649.134,52	0,00	2.528,56	2.646.605,96
1113	1.2.05.005.003 Consórcios de Bens	13/06/24	926.542,84	0,00	2.528,56	924.014,28
1114	1.2.05.005.004 Construções em Andamento		1.722.591,68	0,00	0,00	1.722.591,68
1136	S 1.2.05.007 (-) DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO		(4.854.358,59)	0,00	0,00	(4.854.358,59)
1144	1.2.05.007.008 (-) Deprec. Equipamentos p/Processamento de Dados		(80.165,55)	0,00	0,00	(80.165,55)
1147	1.2.05.007.011 (-) Deprec. Máquinas, Aparelhos e Equipamentos		(1.323.742,49)	0,00	0,00	(1.323.742,49)
1150	1.2.05.007.014 (-) Deprec. Moldes e Matrizes		(170.134,60)	0,00	0,00	(170.134,60)
1151	1.2.05.007.015 (-) Deprec. Móveis e Utensílios		(48.653,81)	0,00	0,00	(48.653,81)
1153	1.2.05.007.017 (-) Deprec. Veículos		(3.231.662,14)	0,00	0,00	(3.231.662,14)
1160	S 1.2.07 INTANGÍVEL		17.974,00	0,00	0,00	17.974,00
1161	S 1.2.07.001 CUSTO		17.974,00	0,00	0,00	17.974,00
1162	1.2.07.001.001 Marcas		17.974,00	0,00	0,00	17.974,00
1300	S 1.4 ATIVO COMPENSATÓRIO		828.389,00	2.238.392,00	2.624.686,00	442.095,00
1301	S 1.4.01 DEMONSTRAÇÕES DIVERSAS		828.389,00	2.238.392,00	2.624.686,00	442.095,00
25019	1.4.01.001 Estoque remetido para venda fora do estabeleciment	28/06/24	828.389,00	2.238.392,00	2.624.686,00	442.095,00
1350	S 2 PASSIVO		19.551.951,27	4.442.198,38	4.264.214,53	19.373.967,42
1351	S 2.1 CIRCULANTE		23.672.547,49	1.817.512,38	2.025.822,53	23.880.857,64
1352	S 2.1.01 INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS		20.434.927,24	9.122,43	115.396,16	20.541.200,97
1353	S 2.1.01.001 EMPRÉSTIMOS		19.582.971,08	9.122,43	115.396,16	19.689.244,81
1372	2.1.01.001.001 Banco Sicredi	28/06/24	1.804.283,82	0,00	14.378,37	1.818.662,19
4972	2.1.01.001.001 Conta Corrente - Bancos Contas Negativas	05/06/24	632,50	0,00	506,00	1.138,50
25018	2.1.01.001.002 Emprestimo Banco do Brasil 764305782	20/06/24	345.121,61	0,00	7.025,84	352.147,45
25017	2.1.01.001.002 Empréstimos - Nandis Transp.e Com. de Gases	28/06/24	3.467.337,62	9.122,43	93.485,95	3.551.701,14
5000	2.1.01.001.002 Empréstimos a Pagar		13.965.595,53	0,00	0,00	13.965.595,53
1392	S 2.1.01.003 FINANCIAMENTOS - SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL		851.956,16	0,00	0,00	851.956,16
25006	2.1.01.003.001 Banco Safra s/a C.N.º 0114800010029909		252.800,82	0,00	0,00	252.800,82
25007	2.1.01.003.001 Banco Safra s/a C.N.º 0114800010029917		266.941,30	0,00	0,00	266.941,30
25008	2.1.01.003.001 Banco Safra s/a C.N.º 0114800010030321		332.214,04	0,00	0,00	332.214,04
1494	S 2.1.03 FORNECEDORES		246.832,50	296.772,15	346.812,03	296.872,38
1495	S 2.1.03.001 FORNECEDORES NACIONAIS		62.462,84	296.772,15	346.812,03	112.502,72
1496	2.1.03.001.001 Fornecedores Diversos	30/06/24	62.462,84	296.772,15	346.812,03	112.502,72
1517	S 2.1.03.003 FORNECEDORES ESTRANGEIROS		184.369,66	0,00	0,00	184.369,66
1518	2.1.03.003.001 Fornecedores Diversos		184.369,66	0,00	0,00	184.369,66
1539	S 2.1.05 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		815.279,98	1.446.860,40	1.452.774,02	821.193,60
1540	S 2.1.05.001 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER		810.799,35	1.446.860,40	1.452.082,97	816.021,92
1552	2.1.05.001.001 Cofins a Recolher	30/06/24	79,99	14.964,07	14.964,07	79,99
4944	2.1.05.001.001 Contribuição Previdenciaria a Recolher		272.180,34	0,00	0,00	272.180,34
1541	2.1.05.001.001 Icms a Recolher	30/06/24	476.230,83	1.428.658,92	1.428.658,92	476.230,83
1546	2.1.05.001.001 Irrf a Recolher	05/06/24	74,64	0,00	203,97	278,61
1544	2.1.05.001.001 Irrf sobre Trabalho Assalariado	30/06/24	62.233,55	0,00	5.018,60	67.252,15
1556	2.1.05.001.001 Pis a Recolher	30/06/24	0,00	3.237,41	3.237,41	0,00
1579	S 2.1.05.003 TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER		4.480,63	0,00	691,05	5.171,68
1580	2.1.05.003.001 Contribuições Retidas a Recolher	24/06/24	4.480,63	0,00	691,05	5.171,68
1632	S 2.1.07 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS		580.507,77	64.757,40	110.840,32	626.590,69
1633	S 2.1.07.001 OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL		129.033,25	47.410,97	69.725,65	151.347,93
1634	2.1.07.001.001 Salários e Ordenados a Pagar	30/06/24	56.695,77	43.315,75	38.909,22	52.289,24
1635	2.1.07.001.002 Pró Labore a Pagar	30/06/24	4.483,48	1.256,68	1.256,68	4.483,48

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Ult.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
4868	2.1.07.001.006 Férias a Pagar	30/06/24	6.039,51	2.838,54	1.703,13	4.904,10
4869	2.1.07.001.007 Rescisões a Pagar	30/06/24	61.814,49	0,00	27.856,62	89.671,11
1658	S 2.1.07.003 OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS		352.399,89	159,16	21.704,70	373.945,43
1659	2.1.07.003.001 Inss a Recolher	30/06/24	151.251,31	0,00	14.739,81	165.991,12
1660	2.1.07.003.002 Fgts a Recolher	30/06/24	201.148,58	159,16	6.143,62	207.133,04
1661	2.1.07.003.003 Contribuição Sindical a Recolher	30/06/24	0,00	0,00	821,27	821,27
1683	S 2.1.07.005 PROVISÕES		99.074,63	17.187,27	19.409,97	101.297,33
1684	2.1.07.005.001 Obrigações a Pagar para Férias	30/06/24	57.912,12	8.310,13	9.113,07	58.715,06
1685	2.1.07.005.002 Obrigações a Pagar Inss sobre Férias	30/06/24	7.629,05	1.391,96	1.798,26	8.035,35
1686	2.1.07.005.003 Obrigações a Pagar Fgts sobre Férias	30/06/24	4.854,55	395,27	459,50	4.918,78
1688	2.1.07.005.005 Obrigações a Pagar para 13o Salário	30/06/24	24.359,53	5.533,43	5.709,55	24.535,65
1689	2.1.07.005.006 Obrigações a Pagar Inss sobre 13o Salário	30/06/24	2.903,26	1.113,84	1.872,85	3.662,27
1690	2.1.07.005.007 Obrigações a Pagar Fgts sobre 13o Salário	30/06/24	1.416,12	442,64	456,74	1.430,22
1710	S 2.1.09 OUTRAS OBRIGAÇÕES		1.595.000,00	0,00	0,00	1.595.000,00
1733	S 2.1.09.003 CONTAS A PAGAR		1.595.000,00	0,00	0,00	1.595.000,00
1734	2.1.09.003.001 Diversas Contas a Pagar		1.595.000,00	0,00	0,00	1.595.000,00
1920	S 2.2 NÃO CIRCULANTE		6.402.568,45	0,00	0,00	6.402.568,45
1921	S 2.2.01 OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		6.402.568,45	0,00	0,00	6.402.568,45
1922	S 2.2.01.001 INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS		5.210.573,53	0,00	0,00	5.210.573,53
1923	S 2.2.01.001.001 EMPRÉSTIMOS		5.210.573,53	0,00	0,00	5.210.573,53
25009	2.2.01.001.001.001 Banco CNH I. CAP S.A.C N°2095895		290.924,18	0,00	0,00	290.924,18
25010	2.2.01.001.001.001 Banco Merc Benz C.N° 1590253183		367.563,68	0,00	0,00	367.563,68
25011	2.2.01.001.001.001 Banco Merc Benz C.N° 1590257332		521.547,75	0,00	0,00	521.547,75
25012	2.2.01.001.001.001 Banco Merc Benz C.N° 1590264886		644.006,88	0,00	0,00	644.006,88
25013	2.2.01.001.001.001 Banco Merc Benz C.N° 1590275373		473.733,52	0,00	0,00	473.733,52
25014	2.2.01.001.001.001 Banco Merc Benz C.N° 1590277538		481.880,24	0,00	0,00	481.880,24
25015	2.2.01.001.001.001 Empréstimos AF Empreendimentos Imobiliários		2.430.917,28	0,00	0,00	2.430.917,28
2064	S 2.2.01.003 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		1.191.994,92	0,00	0,00	1.191.994,92
2065	S 2.2.01.003.001 IMPÓSTOS E CONTRIBUIÇÕES		1.191.994,92	0,00	0,00	1.191.994,92
2077	2.2.01.003.001.001 Parcelamento Inss		552.469,16	0,00	0,00	552.469,16
25016	2.2.01.003.001.001 Parcelamento PGFN Demais Débitos nº 8949921		615.070,96	0,00	0,00	615.070,96
2079	2.2.01.003.001.001 Parcelamento Tributos Federais		24.454,80	0,00	0,00	24.454,80
2325	S 2.4 PATRIMÔNIO LÍQUIDO		(11.351.553,67)	0,00	0,00	(11.351.553,67)
2346	S 2.4.01 CAPITAL SOCIAL		625.000,00	0,00	0,00	625.000,00
2347	S 2.4.01.001 CAPITAL SUBSCRITO		625.000,00	0,00	0,00	625.000,00
2348	2.4.01.001.001 Capital Social		625.000,00	0,00	0,00	625.000,00
2513	S 2.4.13 LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS		(11.976.553,67)	0,00	0,00	(11.976.553,67)
2514	S 2.4.13.001 LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS		(11.185.059,26)	0,00	0,00	(11.185.059,26)
2516	2.4.13.001.002 (-) Prejuízos Acumulados		(11.185.059,26)	0,00	0,00	(11.185.059,26)
2537	S 2.4.13.002 LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		(791.494,41)	0,00	0,00	(791.494,41)
2539	2.4.13.002.002 (-) Prejuízos do Exercício		(791.494,41)	0,00	0,00	(791.494,41)
2560	S 2.9 PASSIVO COMPENSATÓRIO		828.389,00	2.624.686,00	2.238.392,00	442.095,00
2561	S 2.9.01 DEMONSTRAÇÕES DIVERSAS		828.389,00	2.624.686,00	2.238.392,00	442.095,00
25021	2.9.01.002 Estoque remetido pra venda fora do estabelecimento	28/06/24	828.389,00	2.624.686,00	2.238.392,00	442.095,00
2600	S 4 RECEITAS		0,00	52.300,09	226.708,14	174.408,05
2601	S 4.1 RECEITAS OPERACIONAIS		0,00	52.300,09	226.708,14	174.408,05
2602	S 4.1.01 RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS		0,00	0,00	226.245,39	226.245,39
2603	S 4.1.01.001 VENDAS DE PRODUTOS		0,00	0,00	209.465,89	209.465,89
2604	S 4.1.01.001.001 VENDAS MERCADO INTERNO		0,00	0,00	209.465,89	209.465,89
2606	4.1.01.001.001.002 Vendas de Produtos a Prazo	30/06/24	0,00	0,00	209.465,89	209.465,89
2652	S 4.1.01.003 VENDAS DE MERCADORIAS		0,00	0,00	16.779,50	16.779,50
2653	S 4.1.01.003.001 VENDAS MERCADO INTERNO		0,00	0,00	16.779,50	16.779,50

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Ult.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
2655	4.1.01.003.001.002 Vendas de Mercadorias a Prazo	30/06/24	0,00	0,00	16.779,50	16.779,50
2770	S 4.1.03 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		0,00	52.300,09	462,75	(51.837,34)
2771	S 4.1.03.001 (-) CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES		0,00	2.010,00	0,00	(2.010,00)
2774	4.1.03.001.003 (-) de Vendas de Mercadorias Mercado Interno	30/06/24	0,00	2.010,00	0,00	(2.010,00)
2825	S 4.1.03.005 (-) IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS		0,00	50.290,09	462,75	(49.827,34)
2827	4.1.03.005.002 (-) Icms	30/06/24	0,00	32.088,61	0,00	(32.088,61)
2829	4.1.03.005.004 (-) Pis	30/06/24	0,00	3.237,41	30,87	(3.206,54)
2830	4.1.03.005.005 (-) Cofins	30/06/24	0,00	14.964,07	142,18	(14.821,89)
2835	4.1.03.005.010 Icms Devoluções	30/06/24	0,00	0,00	289,70	289,70
3000	S 5 CUSTOS E DESPESAS		0,00	515.179,66	70.203,21	444.976,45
3001	S 5.1 CUSTO PRODUTOS MERCADORIAS E SERVIÇOS		0,00	213.165,50	42.931,53	170.233,97
3029	S 5.1.03 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS		0,00	213.165,50	42.931,53	170.233,97
3030	S 5.1.03.001 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS		0,00	213.165,50	42.931,53	170.233,97
3035	5.1.03.001.005 Compras de Mercadorias a Prazo	30/06/24	0,00	213.165,50	0,00	213.165,50
3040	5.1.03.001.010 (-) Icms sobre Compras de Mercadorias	30/06/24	0,00	0,00	25.579,86	(25.579,86)
3048	5.1.03.001.012 (-) Crédito Pis Lucro Real	30/06/24	0,00	0,00	3.095,16	(3.095,16)
3049	5.1.03.001.013 (-) Crédito Cofins Lucro Real	30/06/24	0,00	0,00	14.256,51	(14.256,51)
3086	S 5.3 CUSTOS DE PRODUÇÃO INDUSTRIAL		0,00	28.735,86	2.346,90	26.388,96
3087	S 5.3.01 CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO INDUSTRIAL		0,00	28.549,59	2.346,90	26.202,69
3120	S 5.3.01.003 MÃO-DE-OBRA DIRETA		0,00	28.549,59	2.346,90	26.202,69
3121	5.3.01.003.001 Salários e Ordenados	30/06/24	0,00	19.354,31	1.810,00	17.544,31
3125	5.3.01.003.005 13º Salário	30/06/24	0,00	1.570,01	0,00	1.570,01
3126	5.3.01.003.006 Férias	30/06/24	0,00	1.491,26	0,00	1.491,26
3127	5.3.01.003.007 Inss	30/06/24	0,00	1.035,55	536,88	498,67
3128	5.3.01.003.008 Fgts	30/06/24	0,00	2.211,30	0,02	2.211,28
3129	5.3.01.003.009 Indenizações e Aviso Prévio	30/06/24	0,00	2.887,16	0,00	2.887,16
3192	S 5.3.03 CUSTOS INDIRETOS DA PRODUÇÃO INDUSTRIAL		0,00	186,27	0,00	186,27
3492	S 5.3.03.007 UTILIDADES E SERVIÇOS		0,00	186,27	0,00	186,27
3493	5.3.03.007.001 Água e Esgoto	30/06/24	0,00	54,67	0,00	54,67
3498	5.3.03.007.006 Manutenção de Máquinas e Equipamentos	30/06/24	0,00	131,60	0,00	131,60
3652	S 5.5 CUSTOS DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		0,00	40.651,21	0,00	40.651,21
3653	S 5.5.01 CUSTOS DIRETOS DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		0,00	3.472,99	0,00	3.472,99
3701	S 5.5.01.003 MÃO-DE-OBRA DIRETA		0,00	3.472,99	0,00	3.472,99
3708	5.5.01.003.007 Inss	30/06/24	0,00	3.472,99	0,00	3.472,99
3773	S 5.5.03 CUSTOS INDIRETOS DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		0,00	37.178,22	0,00	37.178,22
3822	S 5.5.03.003 MATERIAL DE CONSUMO INDIRETO		0,00	37.178,22	0,00	37.178,22
3823	5.5.03.003.001 Combustíveis e Lubrificantes	30/06/24	0,00	37.178,22	0,00	37.178,22
4011	S 5.7 DESPESAS OPERACIONAIS		0,00	232.627,09	6.242,78	226.384,31
4012	S 5.7.01 DESPESAS COM VENDAS		0,00	99.112,02	2.886,94	96.225,08
4013	S 5.7.01.001 DESPESAS COM PESSOAL		0,00	45.645,35	2.886,94	42.758,41
4014	5.7.01.001.001 Salários e Ordenados	30/06/24	0,00	29.740,00	2.219,18	27.520,82
4018	5.7.01.001.005 13º Salário	30/06/24	0,00	1.948,94	0,00	1.948,94
4019	5.7.01.001.006 Férias	30/06/24	0,00	2.613,75	0,00	2.613,75
4020	5.7.01.001.007 Inss	30/06/24	0,00	5.791,83	590,63	5.201,20
4021	5.7.01.001.008 Fgts	30/06/24	0,00	2.181,95	77,13	2.104,82
4022	5.7.01.001.009 Indenizações e Aviso Prévio	30/06/24	0,00	3.368,88	0,00	3.368,88
4112	S 5.7.01.007 VIAGENS E REPRESENTAÇÕES		0,00	95,00	0,00	95,00
4115	5.7.01.007.003 Hospedagem	30/06/24	0,00	95,00	0,00	95,00
4212	S 5.7.01.015 DESPESAS COM VEÍCULOS		0,00	53.351,67	0,00	53.351,67
4215	5.7.01.015.003 Manutenção de Veículos	30/06/24	0,00	53.351,67	0,00	53.351,67
4239	S 5.7.01.017 DESPESAS GERAIS		0,00	20,00	0,00	20,00
4254	5.7.01.017.015 Lanches, Refeições, Copa e Cozinha	30/06/24	0,00	20,00	0,00	20,00

0328 NANDIS - COMERCIO DE GASES ATMOSFERICOS LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL CNPJ: 01.959.495/0001-43					22/07/2024 09:39 Pág:0005 Período: 01/06/2024 a 30/06/2024 Balancete – Societário		
BALANCETE Valores expressos em Reais (R\$)							
Conta	S Classificação		Ult.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
4326	S	5.7.03 DESPESAS ADMINISTRATIVAS		0,00	104.672,66	3.355,83	101.316,83
4327	S	5.7.03.001 DESPESAS COM PESSOAL		0,00	32.918,66	3.355,83	29.562,83
4328		5.7.03.001.001 Salários e Ordenados	30/06/24	0,00	8.166,92	1.810,00	6.356,92
4329		5.7.03.001.002 Pró Labore	30/06/24	0,00	1.412,00	0,00	1.412,00
4331		5.7.03.001.004 Gratificações	30/06/24	0,00	1.125,00	0,00	1.125,00
4332		5.7.03.001.005 13º Salário	30/06/24	0,00	2.190,60	0,00	2.190,60
4333		5.7.03.001.006 Férias	30/06/24	0,00	5.008,06	0,00	5.008,06
4334		5.7.03.001.007 Inss	30/06/24	0,00	4.625,32	1.378,29	3.247,03
4335		5.7.03.001.008 Fgts	30/06/24	0,00	2.073,39	167,54	1.905,85
4336		5.7.03.001.009 Rescisões e Indenizações	30/06/24	0,00	6.339,10	0,00	6.339,10
4337		5.7.03.001.010 Assistência Médica e Social	30/06/24	0,00	1.978,27	0,00	1.978,27
4429	S	5.7.03.007 OCUPAÇÃO		0,00	193,90	0,00	193,90
4431		5.7.03.007.002 Manutenção e Reparos	30/06/24	0,00	193,90	0,00	193,90
4475	S	5.7.03.011 UTILIDADES E SERVIÇOS		0,00	892,52	0,00	892,52
4476		5.7.03.011.001 Água e Esgoto	30/06/24	0,00	37,31	0,00	37,31
4478		5.7.03.011.003 Telecomunicações	30/06/24	0,00	855,21	0,00	855,21
4531	S	5.7.03.015 DESPESAS GERAIS		0,00	44.551,26	0,00	44.551,26
4533		5.7.03.015.002 Reproduções	30/06/24	0,00	786,66	0,00	786,66
4534		5.7.03.015.003 Material de Expediente	30/06/24	0,00	225,00	0,00	225,00
4537		5.7.03.015.006 Serviços Profissionais	30/06/24	0,00	32.618,07	0,00	32.618,07
4538		5.7.03.015.007 Honorários Contábeis	30/06/24	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00
4540		5.7.03.015.009 Locação de Máquinas e Equipamentos	30/06/24	0,00	270,00	0,00	270,00
4547		5.7.03.015.016 Segurança e Vigilância	30/06/24	0,00	376,34	0,00	376,34
4552		5.7.03.015.021 Limpeza e Conservação	30/06/24	0,00	250,00	0,00	250,00
4553		5.7.03.015.022 Entidades e Associações	30/06/24	0,00	851,24	0,00	851,24
4863		5.7.03.015.029 Licenciamento ou Concessão de Uso de Softwares	30/06/24	0,00	3.244,29	0,00	3.244,29
4875		5.7.03.015.031 Materiais Auxiliares e de Consumo	30/06/24	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
4876		5.7.03.015.032 Serviços de Terceiros	30/06/24	0,00	729,09	0,00	729,09
4980		5.7.03.015.041 Despesas com Informática	30/06/24	0,00	600,57	0,00	600,57
4580	S	5.7.03.017 DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS		0,00	26.116,32	0,00	26.116,32
4582		5.7.03.017.002 Despesas Não Dedutíveis	30/06/24	0,00	26.116,32	0,00	26.116,32
4654	S	5.7.09 DESPESAS TRIBUTÁRIAS		0,00	4.218,64	0,01	4.218,63
4655	S	5.7.09.001 CONTRIBUIÇÕES IMPOSTOS E TAXAS		0,00	4.218,64	0,01	4.218,63
4663		5.7.09.001.008 Impostos e Taxas Diversas	30/06/24	0,00	4.218,63	0,00	4.218,63
4670		5.7.09.001.015 Iof e Ioc	04/06/24	0,00	0,01	0,01	0,00
4695	S	5.7.11 DESPESAS FINANCEIRAS		0,00	24.623,77	0,00	24.623,77
4696	S	5.7.11.001 DESPESAS GERAIS		0,00	24.623,77	0,00	24.623,77
4698		5.7.11.001.002 Despesas Bancárias Diversas	30/06/24	0,00	3.197,56	0,00	3.197,56
4700		5.7.11.001.004 Encargos sobre Empréstimos e Financiamentos	30/06/24	0,00	9.977,01	0,00	9.977,01
4701		5.7.11.001.005 Juros Pagos ou Incorridos	30/06/24	0,00	11.449,20	0,00	11.449,20
4732	S	5.9 OUTROS CUSTOS/DESPESAS OPERACIONAIS		0,00	0,00	18.682,00	(18.682,00)
4733	S	5.9.01 OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS		0,00	0,00	18.682,00	(18.682,00)
4734	S	5.9.01.001 RECEITAS		0,00	0,00	18.682,00	(18.682,00)
4736		5.9.01.001.002 Vendas do Ativo Imobilizado	30/06/24	0,00	0,00	18.682,00	(18.682,00)

BALANCETE

Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Ult.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
	FABIO BORTOLUZZI: 02368832912 Assinado de forma digital por FABIO BORTOLUZZI:02368832912 Dados: 2024.07.24 16:51:16 -03'00' FABIO BORTOLUZZI Sócio CPF: 023.688.329-12			RODRIGO GIONGO SCHMITZ:0089 3263931 Assinado de forma digital por RODRIGO GIONGO SCHMITZ:00893263931 Dados: 2024.07.22 10:01:43 -03'00' RODRIGO GIONGO SCHMITZ CRC: 1-SC-040308/O-7 - Contador CPF: 008.932.639-31		

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Ult.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO		17.962.852,74	5.287.214,00	5.155.008,44	18.095.058,30
2	S 1.1 CIRCULANTE		14.880.077,18	2.147.891,83	2.063.509,76	14.964.459,25
3	S 1.1.01 DISPONÍVEL		104.719,92	199.072,47	199.072,90	104.719,49
4	S 1.1.01.001 BENS NUMERÁRIOS		104.719,48	0,00	0,00	104.719,48
5	1.1.01.001.001 Caixa		104.719,48	0,00	0,00	104.719,48
6	S 1.1.01.002 DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA		0,44	199.072,47	199.072,90	0,01
25002	1.1.01.002.001 Banco Unicred Ag.1716 C.C.71790	28/06/24	0,44	199.072,47	199.072,90	0,01
140	S 1.1.02 CLIENTES		2.524.668,45	214.384,30	196.954,47	2.542.098,28
141	S 1.1.02.001 DUPLICATAS A RECEBER		2.524.668,45	214.384,30	196.954,47	2.542.098,28
142	1.1.02.001.001 Clientes Diversos	29/06/24	2.524.668,45	214.384,30	196.954,47	2.542.098,28
157	S 1.1.04 OUTROS CRÉDITOS		12.250.688,81	1.734.435,06	1.667.482,39	12.317.641,48
159	S 1.1.04.003 TÍTULOS A RECEBER		11.384,27	0,00	0,00	11.384,27
160	1.1.04.003.001 Empréstimos a Terceiros a Receber		11.384,27	0,00	0,00	11.384,27
287	S 1.1.04.013 ADIANTAMENTOS A TERCEIROS		12.595.990,13	100.003,95	7.069,93	12.688.924,15
288	1.1.04.013.001 Adiantamentos a Fornecedores		4.761.628,79	0,00	0,00	4.761.628,79
25004	1.1.04.013.001 AF Empreendimentos Ltda		1.354.638,12	0,00	0,00	1.354.638,12
25005	1.1.04.013.001 AIR Liquide Brasil Ltda		974.483,37	0,00	0,00	974.483,37
25006	1.1.04.013.001 Nandis Comercio de Gases Atmosfericos	28/06/24	5.496.910,00	99.003,95	7.069,93	5.588.844,02
25007	1.1.04.013.001 WF Comercio Ltda	13/06/24	8.329,85	1.000,00	0,00	9.329,85
311	S 1.1.04.015 ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS		9.616,21	0,00	0,00	9.616,21
313	1.1.04.015.002 Adiantamentos de Férias		2.436,21	0,00	0,00	2.436,21
316	1.1.04.015.005 Adiantamentos para Viagens		7.180,00	0,00	0,00	7.180,00
380	S 1.1.04.021 TRIBUTOS A RECUPERAR		(366.301,80)	1.634.431,11	1.660.412,46	(392.283,15)
382	1.1.04.021.002 Icms a Recuperar	30/06/24	652.470,03	1.126.876,29	1.156.335,20	623.011,12
383	1.1.04.021.003 Irrf a Recuperar		45,71	0,00	0,00	45,71
386	1.1.04.021.006 Irpj a Recuperar	26/06/24	138,56	231,66	370,22	0,00
394	1.1.04.021.999 (-) ICMS s/ remessas	30/06/24	(1.018.956,10)	507.323,16	503.707,04	(1.015.339,98)
590	S 1.2 NÃO CIRCULANTE		2.295.519,56	3.329,17	1.256,68	2.297.592,05
595	S 1.2.01 REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		57.249,86	3.329,17	1.256,68	59.322,35
616	S 1.2.01.003 OUTROS CREDITOS		57.249,86	3.329,17	1.256,68	59.322,35
680	S 1.2.01.003.007 CONTA CORRENTE DOS SÓCIOS		55.481,74	2.744,60	1.256,68	56.969,66
25008	1.2.01.003.007.001 Conta Corrente Sócio - Fabio Bortoluzzi	20/06/24	55.481,74	2.744,60	1.256,68	56.969,66
843	S 1.2.01.003.013 DEPÓSITOS JUDICIAIS		1.768,12	584,57	0,00	2.352,69
4960	1.2.01.003.013.001 Depósito Judicial	28/06/24	1.768,12	584,57	0,00	2.352,69
969	S 1.2.03 INVESTIMENTOS		5.856,45	0,00	0,00	5.856,45
1028	S 1.2.03.007 OUTROS INVESTIMENTOS		5.856,45	0,00	0,00	5.856,45
5007	1.2.03.007.001 Banco Evolua/Transpocred - Cota Capital Subscrita		24,25	0,00	0,00	24,25
4949	1.2.03.007.001 Banco Sicredi - Cota Capital Subscrita		1.550,62	0,00	0,00	1.550,62
4951	1.2.03.007.003 Banco Unicred - Cota Capital Subscrita		4.281,58	0,00	0,00	4.281,58
1049	S 1.2.05 IMOBILIZADO		2.232.413,25	0,00	0,00	2.232.413,25
1050	S 1.2.05.001 IMÓVEIS		1.231.032,81	0,00	0,00	1.231.032,81
1051	1.2.05.001.001 Terrenos		438.000,00	0,00	0,00	438.000,00
1052	1.2.05.001.002 Obras Civis		172.563,79	0,00	0,00	172.563,79
1053	1.2.05.001.003 Edifícios		620.469,02	0,00	0,00	620.469,02
1074	S 1.2.05.003 BENS EM OPERAÇÃO		2.597.792,45	0,00	0,00	2.597.792,45
1079	1.2.05.003.005 Equipamentos de Medição		504.913,13	0,00	0,00	504.913,13
1080	1.2.05.003.006 Equipamentos para Processamento de Dados		39.618,87	0,00	0,00	39.618,87
1083	1.2.05.003.009 Maquinas, Aparelhos e Equipamentos		699.244,40	0,00	0,00	699.244,40
1086	1.2.05.003.012 Moldes e Matrizes		236.058,15	0,00	0,00	236.058,15
1087	1.2.05.003.013 Móveis e Utensílios		105.457,90	0,00	0,00	105.457,90
1088	1.2.05.003.014 Software		4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
1089	1.2.05.003.015 Veículos		1.008.000,00	0,00	0,00	1.008.000,00

BALANCETE

Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Ult.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1136	S 1.2.05.007 (-) DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO		(1.596.412,01)	0,00	0,00	(1.596.412,01)
1137	1.2.05.007.001 (-) Deprec. Obras Cíveis		(28.895,49)	0,00	0,00	(28.895,49)
1138	1.2.05.007.002 (-) Deprec. Edifícios		(153.115,74)	0,00	0,00	(153.115,74)
1143	1.2.05.007.007 (-) Deprec. Equipamentos de Medição		(218.506,46)	0,00	0,00	(218.506,46)
1144	1.2.05.007.008 (-) Deprec. Equipamentos p/Processamento de Dados		(39.618,87)	0,00	0,00	(39.618,87)
1147	1.2.05.007.011 (-) Deprec. Máquinas, Aparelhos e Equipamentos		63.599,11	0,00	0,00	63.599,11
1150	1.2.05.007.014 (-) Deprec. Moldes e Matrizes		(261.872,77)	0,00	0,00	(261.872,77)
1151	1.2.05.007.015 (-) Deprec. Móveis e Utensílios		(105.551,00)	0,00	0,00	(105.551,00)
1152	1.2.05.007.016 (-) Amortiz. Software		(1.950,00)	0,00	0,00	(1.950,00)
1153	1.2.05.007.017 (-) Deprec. Veículos		(850.500,79)	0,00	0,00	(850.500,79)
1300	S 1.4 ATIVO COMPENSATÓRIO		787.256,00	3.135.993,00	3.090.242,00	833.007,00
1301	S 1.4.01 DEMONSTRAÇÕES DIVERSAS		787.256,00	3.135.993,00	3.090.242,00	833.007,00
25019	1.4.01.001 Mercadoria remetida para venda fora do estabelecim	26/06/24	787.256,00	3.135.993,00	3.090.242,00	833.007,00
1350	S 2 PASSIVO		17.962.852,74	4.334.365,82	4.418.622,22	18.047.109,14
1351	S 2.1 CIRCULANTE		4.998.614,64	1.244.123,82	1.282.629,22	5.037.120,04
1352	S 2.1.01 INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS		2.626.979,63	0,00	0,00	2.626.979,63
1353	S 2.1.01.001 EMPRÉSTIMOS		2.392.237,89	0,00	0,00	2.392.237,89
1357	2.1.01.001.001 Banco do Brasil s/a		689.372,58	0,00	0,00	689.372,58
1372	2.1.01.001.001 Banco Sicredi		1.535.702,44	0,00	0,00	1.535.702,44
4985	2.1.01.001.001 Banco Transpocred		158.796,90	0,00	0,00	158.796,90
5000	2.1.01.001.002 Empréstimos a Pagar		8.365,97	0,00	0,00	8.365,97
1392	S 2.1.01.003 FINANCIAMENTOS - SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL		234.741,74	0,00	0,00	234.741,74
1396	2.1.01.003.001 Banco do Brasil s/a		234.741,74	0,00	0,00	234.741,74
1494	S 2.1.03 FORNECEDORES		86.499,57	73.440,88	80.357,98	93.416,67
1495	S 2.1.03.001 FORNECEDORES NACIONAIS		86.499,57	73.440,88	80.357,98	93.416,67
1496	2.1.03.001.001 Fornecedores Diversos	28/06/24	86.499,57	73.440,88	80.357,98	93.416,67
1539	S 2.1.05 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		1.969.487,33	1.156.705,42	1.178.282,42	1.991.064,33
1540	S 2.1.05.001 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER		1.124.362,85	1.156.705,42	1.176.793,11	1.144.450,54
1552	2.1.05.001.001 Cofins a Recolher	30/06/24	175.104,01	0,00	5.050,68	180.154,69
1553	2.1.05.001.001 Cslr a Recolher	30/06/24	114.447,93	0,00	6.001,61	120.449,54
1541	2.1.05.001.001 Icms a Recolher	30/06/24	210.533,42	1.156.335,20	1.156.335,20	210.533,42
1545	2.1.05.001.001 Irpj a Recolher	30/06/24	190.985,34	370,22	6.682,05	197.297,17
1546	2.1.05.001.001 Irrf a Recolher	05/06/24	87.626,93	0,00	480,42	88.107,35
1544	2.1.05.001.001 Irrf sobre Trabalho Assalariado	30/06/24	3.798,01	0,00	1.148,84	4.946,85
4858	2.1.05.001.001 Parcelamento Tributos Federais		303.940,34	0,00	0,00	303.940,34
1556	2.1.05.001.001 Pis a Recolher	30/06/24	37.926,87	0,00	1.094,31	39.021,18
1579	S 2.1.05.003 TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER		11.717,25	0,00	1.489,31	13.206,56
1580	2.1.05.003.001 Contribuições Retidas a Recolher	05/06/24	6.428,37	0,00	1.489,31	7.917,68
1581	2.1.05.003.001 Inss Retido a Recolher		3.632,27	0,00	0,00	3.632,27
1582	2.1.05.003.001 Iss Retido a Recolher		1.656,61	0,00	0,00	1.656,61
1603	S 2.1.05.005 PARCELAMENTO DE IMPOSTOS		833.407,23	0,00	0,00	833.407,23
4920	2.1.05.005.001 Parcelamento Estadual Simples Nacional		22.534,98	0,00	0,00	22.534,98
4919	2.1.05.005.001 Parcelamento Federal Simples Nacional		786.861,55	0,00	0,00	786.861,55
1608	2.1.05.005.001 Parcelamento Inss		24.010,70	0,00	0,00	24.010,70
1632	S 2.1.07 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS		315.648,11	13.977,52	23.988,82	325.659,41
1633	S 2.1.07.001 OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL		55.870,34	13.977,52	11.108,69	53.001,51
1634	2.1.07.001.001 Salários e Ordenados a Pagar	30/06/24	32.936,65	10.668,93	9.852,01	32.119,73
1635	2.1.07.001.002 Pró Labore a Pagar	30/06/24	1.256,68	1.256,68	1.256,68	1.256,68
4868	2.1.07.001.006 Férias a Pagar		2.610,23	0,00	0,00	2.610,23
4869	2.1.07.001.007 Rescisões a Pagar	20/06/24	19.066,78	2.051,91	0,00	17.014,87
1658	S 2.1.07.003 OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS		200.581,68	0,00	4.613,78	205.195,46
1659	2.1.07.003.001 Inss a Recolher	30/06/24	99.216,70	0,00	3.316,81	102.533,51

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Ult.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1660	2.1.07.003.002 Fgts a Recolher	30/06/24	101.364,98	0,00	882,40	102.247,38
1661	2.1.07.003.003 Contribuição Sindical a Recolher	30/06/24	0,00	0,00	414,57	414,57
1683	S 2.1.07.005 PROVISÕES		59.196,09	0,00	8.266,35	67.462,44
1684	2.1.07.005.001 Obrigações a Pagar para Férias	30/06/24	32.746,66	0,00	3.516,25	36.262,91
1685	2.1.07.005.002 Obrigações a Pagar Inss sobre Férias	30/06/24	8.983,73	0,00	1.093,43	10.077,16
1686	2.1.07.005.003 Obrigações a Pagar Fgts sobre Férias	30/06/24	2.619,71	0,00	281,31	2.901,02
1688	2.1.07.005.005 Obrigações a Pagar para 13o Salário	30/06/24	10.637,78	0,00	2.426,66	13.064,44
1689	2.1.07.005.006 Obrigações a Pagar Inss sobre 13o Salário	30/06/24	3.307,78	0,00	754,58	4.062,36
1690	2.1.07.005.007 Obrigações a Pagar Fgts sobre 13o Salário	30/06/24	900,43	0,00	194,12	1.094,55
1920	S 2.2 NÃO CIRCULANTE		232.411,13	0,00	0,00	232.411,13
1921	S 2.2.01 OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		232.411,13	0,00	0,00	232.411,13
2064	S 2.2.01.003 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		232.411,13	0,00	0,00	232.411,13
2065	S 2.2.01.003.001 IMPÓSTOS E CONTRIBUIÇÕES		232.411,13	0,00	0,00	232.411,13
4943	2.2.01.003.001.001 Parcelamento Simples Nacional - PGFN		232.411,13	0,00	0,00	232.411,13
2325	S 2.4 PATRIMÔNIO LÍQUIDO		11.944.570,97	0,00	0,00	11.944.570,97
2346	S 2.4.01 CAPITAL SOCIAL		2.900.000,00	0,00	0,00	2.900.000,00
2347	S 2.4.01.001 CAPITAL SUBSCRITO		2.900.000,00	0,00	0,00	2.900.000,00
2348	2.4.01.001.001 Capital Social		2.900.000,00	0,00	0,00	2.900.000,00
2485	S 2.4.09 RESERVAS DE LUCROS		8.348.927,14	0,00	0,00	8.348.927,14
2486	2.4.09.001 Reserva de Lucros a Distribuir		8.348.927,14	0,00	0,00	8.348.927,14
2513	S 2.4.13 LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS		695.643,83	0,00	0,00	695.643,83
2514	S 2.4.13.001 LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS		728.816,30	0,00	0,00	728.816,30
2515	2.4.13.001.001 Lucros Acumulados		948.357,98	0,00	0,00	948.357,98
2516	2.4.13.001.002 (-) Prejuízos Acumulados		(219.541,68)	0,00	0,00	(219.541,68)
2537	S 2.4.13.002 LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		(33.172,47)	0,00	0,00	(33.172,47)
2538	2.4.13.002.001 Lucros do Exercício		36.651,24	0,00	0,00	36.651,24
2539	2.4.13.002.002 (-) Prejuízos do Exercício		(69.823,71)	0,00	0,00	(69.823,71)
2560	S 2.9 PASSIVO COMPENSATÓRIO		787.256,00	3.090.242,00	3.135.993,00	833.007,00
2561	S 2.9.01 DEMONSTRAÇÕES DIVERSAS		787.256,00	3.090.242,00	3.135.993,00	833.007,00
25021	2.9.01.002 Mercadoria Remetida para venda fora do estabelecim	26/06/24	787.256,00	3.090.242,00	3.135.993,00	833.007,00
2600	S 4 RECEITAS		0,00	46.068,57	195.580,09	149.511,52
2601	S 4.1 RECEITAS OPERACIONAIS		0,00	46.068,57	195.580,09	149.511,52
2602	S 4.1.01 RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS		0,00	0,00	195.421,96	195.421,96
2603	S 4.1.01.001 VENDAS DE PRODUTOS		0,00	0,00	171.402,71	171.402,71
2604	S 4.1.01.001.001 VENDAS MERCADO INTERNO		0,00	0,00	171.402,71	171.402,71
2606	4.1.01.001.001.002 Vendas de Produtos a Prazo	30/06/24	0,00	0,00	171.402,71	171.402,71
2652	S 4.1.01.003 VENDAS DE MERCADORIAS		0,00	0,00	24.019,25	24.019,25
2653	S 4.1.01.003.001 VENDAS MERCADO INTERNO		0,00	0,00	24.019,25	24.019,25
2655	4.1.01.003.001.002 Vendas de Mercadorias a Prazo	30/06/24	0,00	0,00	24.019,25	24.019,25
2770	S 4.1.03 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		0,00	46.068,57	158,13	(45.910,44)
2771	S 4.1.03.001 (-) CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES		0,00	1.239,00	0,00	(1.239,00)
2774	4.1.03.001.003 (-) de Vendas de Mercadorias Mercado Interno	30/06/24	0,00	1.239,00	0,00	(1.239,00)
2825	S 4.1.03.005 (-) IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS		0,00	44.829,57	158,13	(44.671,44)
2827	4.1.03.005.002 (-) Icms	30/06/24	0,00	26.000,92	0,00	(26.000,92)
2829	4.1.03.005.004 (-) Pis	30/06/24	0,00	1.094,31	0,00	(1.094,31)
2830	4.1.03.005.005 (-) Cofins	30/06/24	0,00	5.050,68	0,00	(5.050,68)
2835	4.1.03.005.010 Icms Devoluções	30/06/24	0,00	0,00	158,13	158,13
3060	4.1.03.005.011 (-) Irlp sobre Lucro Presumido	30/06/24	0,00	6.682,05	0,00	(6.682,05)
3061	4.1.03.005.012 (-) Cslr sobre Lucro Presumido	30/06/24	0,00	6.001,61	0,00	(6.001,61)
3000	S 5 CUSTOS E DESPESAS		0,00	130.587,36	29.025,00	101.562,36
4011	S 5.7 DESPESAS OPERACIONAIS		0,00	130.587,36	9.975,00	120.612,36
4012	S 5.7.01 DESPESAS COM VENDAS		0,00	41.908,56	0,00	41.908,56

BALANCETE

Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Ult.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
4112	S 5.7.01.007 VIAGENS E REPRESENTAÇÕES		0,00	889,00	0,00	889,00
4115	5.7.01.007.003 Hospedagem	30/06/24	0,00	889,00	0,00	889,00
4212	S 5.7.01.015 DESPESAS COM VEÍCULOS		0,00	40.959,56	0,00	40.959,56
4213	5.7.01.015.001 Combustíveis e Lubrificantes	30/06/24	0,00	35.330,56	0,00	35.330,56
4215	5.7.01.015.003 Manutenção de Veículos	30/06/24	0,00	5.629,00	0,00	5.629,00
4239	S 5.7.01.017 DESPESAS GERAIS		0,00	60,00	0,00	60,00
4254	5.7.01.017.015 Lanches, Refeições, Copa e Cozinha	30/06/24	0,00	60,00	0,00	60,00
4326	S 5.7.03 DESPESAS ADMINISTRATIVAS		0,00	87.830,93	9.975,00	77.855,93
4327	S 5.7.03.001 DESPESAS COM PESSOAL		0,00	37.319,84	9.975,00	27.344,84
4328	5.7.03.001.001 Salários e Ordenados	30/06/24	0,00	22.046,29	9.975,00	12.071,29
4329	5.7.03.001.002 Pró Labore	30/06/24	0,00	1.412,00	0,00	1.412,00
4331	5.7.03.001.004 Gratificações	30/06/24	0,00	1.125,00	0,00	1.125,00
4332	5.7.03.001.005 13º Salário	30/06/24	0,00	2.426,66	0,00	2.426,66
4333	5.7.03.001.006 Férias	30/06/24	0,00	3.516,25	0,00	3.516,25
4334	5.7.03.001.007 Inss	30/06/24	0,00	4.353,63	0,00	4.353,63
4335	5.7.03.001.008 Fgts	30/06/24	0,00	1.357,83	0,00	1.357,83
4337	5.7.03.001.010 Assistência Médica e Social	30/06/24	0,00	382,18	0,00	382,18
4348	5.7.03.001.021 Equipamentos de Proteção Individual	30/06/24	0,00	700,00	0,00	700,00
4429	S 5.7.03.007 OCUPAÇÃO		0,00	177,99	0,00	177,99
4431	5.7.03.007.002 Manutenção e Reparos	30/06/24	0,00	177,99	0,00	177,99
4475	S 5.7.03.011 UTILIDADES E SERVIÇOS		0,00	2.649,12	0,00	2.649,12
4477	5.7.03.011.002 Energia Elétrica	30/06/24	0,00	1.337,81	0,00	1.337,81
4478	5.7.03.011.003 Telecomunicações	30/06/24	0,00	1.311,31	0,00	1.311,31
4531	S 5.7.03.015 DESPESAS GERAIS		0,00	39.158,98	0,00	39.158,98
4537	5.7.03.015.006 Serviços Profissionais	30/06/24	0,00	32.513,42	0,00	32.513,42
4538	5.7.03.015.007 Honorários Contábeis	30/06/24	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
4550	5.7.03.015.019 Manutenção de Máquinas e Equipamentos	30/06/24	0,00	2.160,00	0,00	2.160,00
4552	5.7.03.015.021 Limpeza e Conservação	30/06/24	0,00	2.940,56	0,00	2.940,56
4863	5.7.03.015.029 Licenciamento ou Concessão de Uso de Softwares	30/06/24	0,00	45,00	0,00	45,00
4580	S 5.7.03.017 DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS		0,00	8.525,00	0,00	8.525,00
4582	5.7.03.017.002 Despesas Não Dedutíveis	30/06/24	0,00	8.525,00	0,00	8.525,00
4654	S 5.7.09 DESPESAS TRIBUTÁRIAS		0,00	367,86	0,00	367,86
4655	S 5.7.09.001 CONTRIBUIÇÕES IMPOSTOS E TAXAS		0,00	367,86	0,00	367,86
4663	5.7.09.001.008 Impostos e Taxas Diversas	30/06/24	0,00	367,86	0,00	367,86
4695	S 5.7.11 DESPESAS FINANCEIRAS		0,00	480,01	0,00	480,01
4696	S 5.7.11.001 DESPESAS GERAIS		0,00	480,01	0,00	480,01
4698	5.7.11.001.002 Despesas Bancárias Diversas	30/06/24	0,00	480,01	0,00	480,01
4732	S 5.9 OUTROS CUSTOS/DESPESAS OPERACIONAIS		0,00	0,00	19.050,00	(19.050,00)
4733	S 5.9.01 OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS		0,00	0,00	19.050,00	(19.050,00)
4734	S 5.9.01.001 RECEITAS		0,00	0,00	19.050,00	(19.050,00)
4736	5.9.01.001.002 Vendas do Ativo Imobilizado	30/06/24	0,00	0,00	19.050,00	(19.050,00)

22/07/2024 09:40 Pág:0005
Período: 01/06/2024 a 30/06/2024
Balancete – Societário

Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Ult.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
FABIO BORTOLUZZI: 02368832912 FABIO BORTOLUZZI Sócio CPF: 023.688.329-12			Assinado de forma digital por FABIO BORTOLUZZI:02368832912 Dados: 2024.07.24 16:52:58 -03'00' RODRIGO GIONGO SCHMITZ CRC: 1-SC-040308/O-7 - Contador CPF: 008.932.639-31			