



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

15° Relatório Mensal de Atividades
Competência: julho/2024

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos eventos relevantes
	Operação Estrutura societária Overview financeiro
	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
	Cumprimento do plano



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 julho/2024, em 20/08/20224. Os questionamentos realizados no dia 09/09/2024, foram respondidos em 11/09/2024.

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

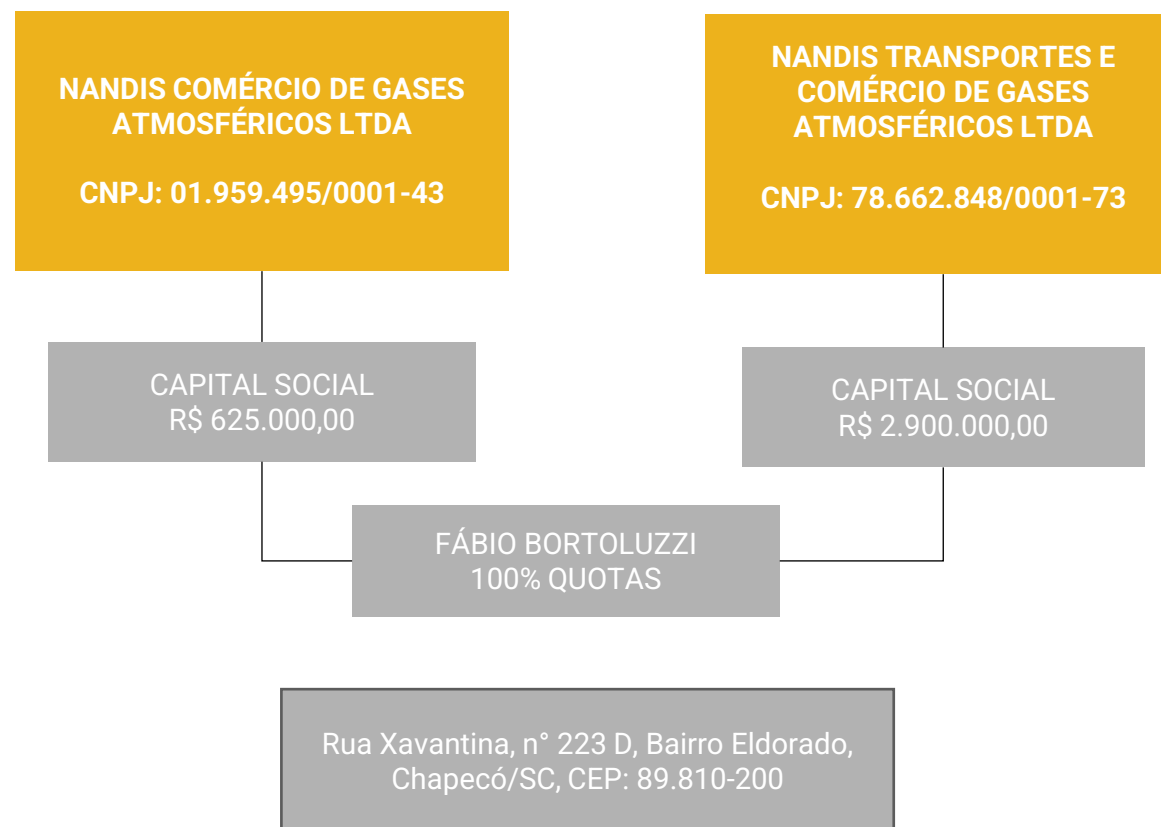


21/08/2026: Previsão de encerramento da RJ

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 (água 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

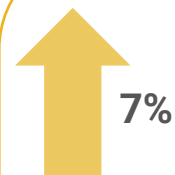
Os estoques estão no limite mínimo pois compram à vista, envasam e revendem praticamente na semana seguinte.



Importante

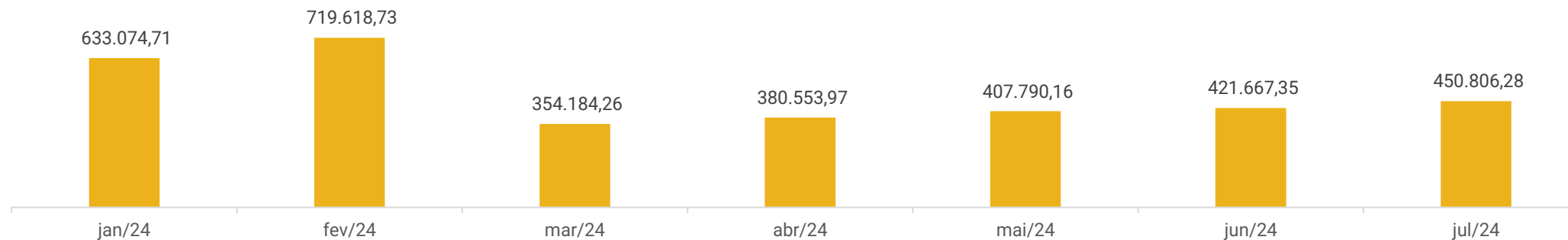
Cumprir destacar que as recuperandas foram alvo de uma operação do GAECO (Grupo de Atuação Especial de Repressão ao Crime Organizado) no dia 26/08/2024 onde foram cumpridos mandados de busca e apreensão e um mandado de interdição e suspensão de atividades, que buscava apurar a prática irregular de envase de gás industrial e comercialização como sendo gás medicinal. Assim, a recuperanda resta com sua operação de comercialização de gases paralisada até o momento, estando no aguardo de nova avaliação da vigilância sanitária e manifestação no processo investigativo, para voltar a operação comercial.





A Recuperanda faturou, em julho/2024, **R\$ 450,8 mil** advindo das vendas de gases atmosféricos, crescimento de 7% (R\$ 29,1 mil) em relação ao mês anterior.

Faturamento Bruto (R\$)



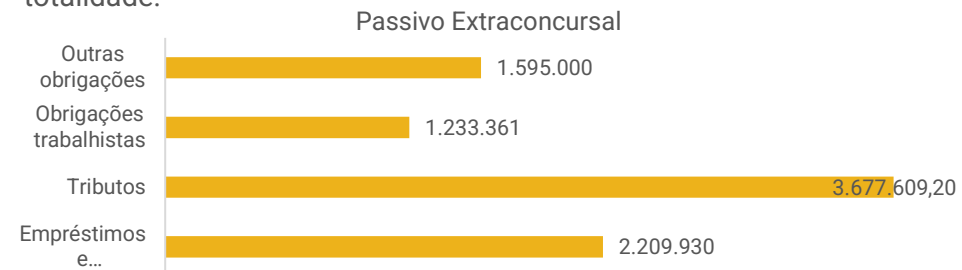
O quadro de colaboradores da Nandis é composto por **18 colaboradores**. Os salários tem sido adimplidos regularmente, contudo, INSS e FGTS constam inadimplentes.



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\$ 6,5 milhões e concentra-se, majoritariamente, nos tributos (R\$ 3,6 milhões) da totalidade.



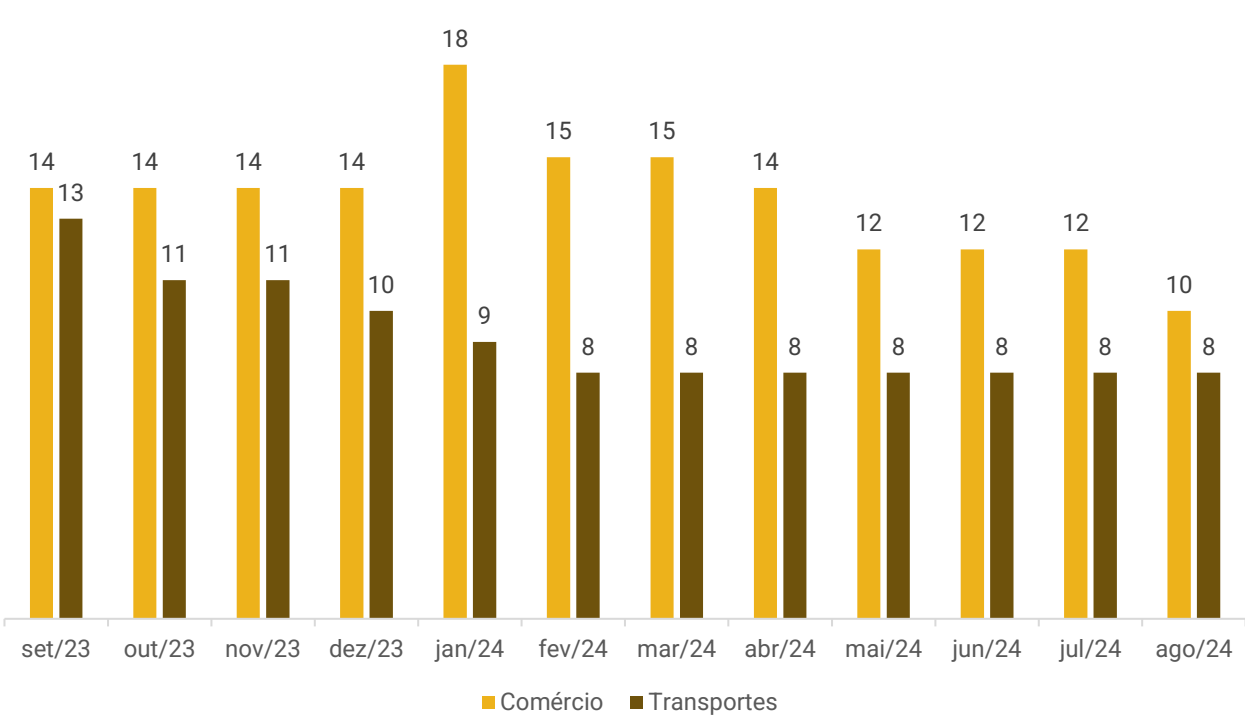


FUNCIONÁRIOS

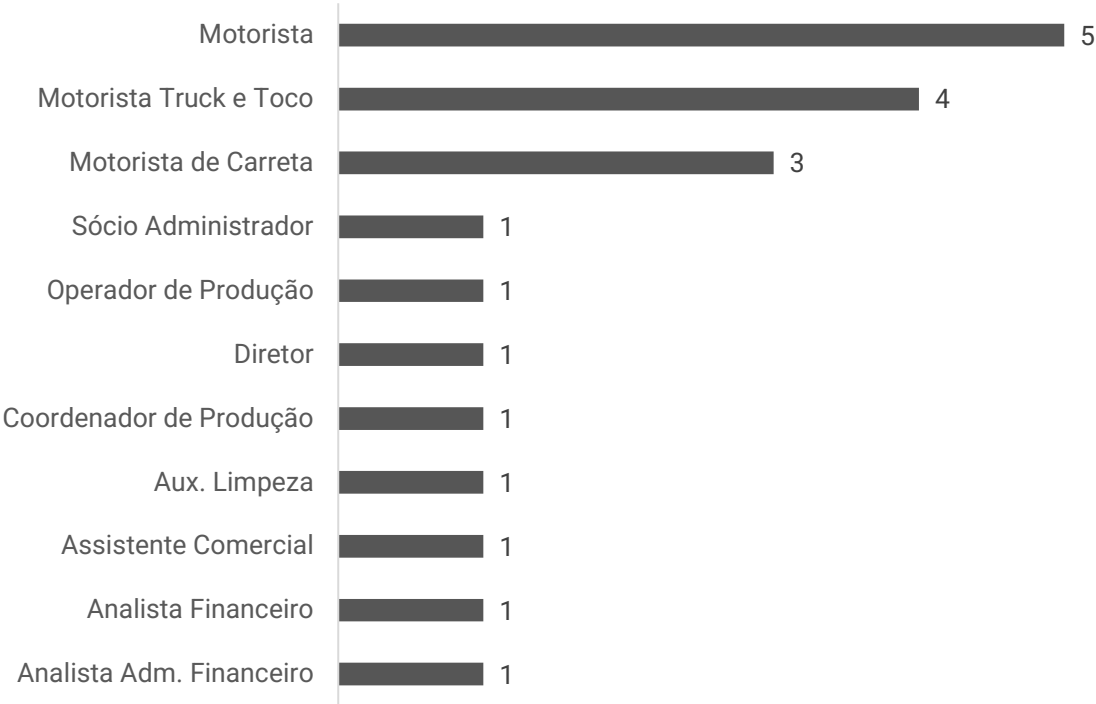
No mês de agosto/2024 ocorreram duas demissões. Assim, encerrou o período com 18 funcionários, sendo 10 na *Nandis Comércio* e 8 na *Nandis Transportes*.

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

DFC - NANDIS COMÉRCIO	mai/24	jun/24	jul/24
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Resultado líquido	-57.822	-270.568	-242.623
Resultado ajustado	-57.822	-270.568	-242.623
Contar a receber	-11.268	57.877	53.816
Fornecedores	-28.945	50.040	18.199
Contas a pagar e provisões	17.156	51.997	18.342
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-80.879	-110.655	-152.266
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Empréstimos tomados	86.745	106.274	165.052
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	86.745	106.274	165.052
Variação de Caixa e Equivalentes	5.866	-1.853	12.786
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	271.603	277.468	275.616
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	277.468	275.616	288.401

DFC - NANDIS TRANSPORTES	mai/24	jun/24	jul/24
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Resultado líquido	4.674	47.949	123.009
Resultado ajustado	4.674	47.949	123.009
Contar a receber	-708.398	-86.455	-142.031
Fornecedores	29.484	6.917	12.062
Contas a pagar e provisões	673.720	19.275	19.302
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-520	- 0,43	12.342
Variação de Caixa e Equivalentes	20.263	- 0	12.342
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	84.457	104.720	104.719
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	104.720	104.719	117.062

Atividades operacionais: em julho o caixa operacional restou negativo em R\$ 152,2 mil, devido, ao resultado do período (R\$ 242,5 mil). Os principais impactos positivos se devem as contas a receber que compreende vendas a prazo com clientes, tributos a recuperar e mútuo com sócio.

Atividades de financiamento: refere-se a contabilização de juros sobre empréstimos junto ao Sicredi (R\$ 13 mil) e Banco do Brasil (R\$ 7,1 mil), além de transferências entre a Nandis Comércio e Transportes (R\$ 165 mil).

Ao final de julho os extratos bancários enviados atestaram parcialmente o saldo junto ao Banco do Brasil (R\$ 748,86), Bradesco (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.

Atividades operacionais: em julho o saldo restou positivo em R\$ 12,3 mil devido, principalmente, ao resultado do período (R\$ 123 mil). O único impacto negativo se deve as vendas a prazo (R\$ 142 mil).

Ao final de julho o saldo foi ratificado conforme extratos enviados junto a Unicred era de R\$ 342,05. O caixa de R\$ 116.719,48 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		mai/24	jun/24	jul/24
Ativo Circulante		11.050.643	10.978.952	10.934.746
	Disponível	277.468	275.616	288.401
	Clientes	2.525.189	2.462.247	2.396.647
	Outros Créditos	2.181.539	2.174.643	2.183.251
	Adiantamentos	588.177	588.177	588.177
	Tributos a recuperar	1.593.361	1.586.466	1.595.073
	Estoques	6.066.447	6.066.447	6.066.447
Ativo Não Circulante		7.672.919	7.683.589	7.686.765
	Realizável a longo prazo	426.611	439.809	442.986
	Investimentos	73.453	73.453	73.453
	Imobilizado	7.154.881	7.152.353	7.152.353
	Bens em operação e Imobilizado	12.009.240	12.006.711	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	584.506
Total do Ativo		19.551.951	19.104.636	19.206.017
Balanco Patrimonial - Comercio		mai/24	jun/24	jul/24
Passivo Circulante		23.672.547	23.883.142	25.277.244
	Instituições Financeira	20.434.927	20.543.253	20.708.819
	Empréstimos	19.582.971	19.691.297	19.856.863
	Financiamentos	851.956	851.956	851.956
	Fornecedores	246.833	299.157	317.356
	Obrigações tributárias	815.280	821.194	1.466.631
	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	580.508	624.539	1.189.438
	Outras Obrigações	1.595.000	1.595.000	1.595.000
Passivo Não Circulante		6.402.568	6.401.521	5.209.012
	Instituições Financeiras	5.210.574	5.209.526	5.209.012
	Outras Obrigações	1.191.995	1.191.995	-
Patrimônio Líquido		-11.351.554	-11.622.122	-11.622.122
	Capital social	625.000	625.000	625.000
	Lucros/ prejuízos acumulados	-11.976.554	-12.247.122	-12.247.122
	Passivo Compensatório	828.389	442.095	584.506
Total do Passivo		19.551.951	19.104.636	19.448.640

Clientes: apresentou retração de R\$ 65,6 mil em julho, motivado pelo volume de vendas (R\$ 294,1 mil) do período ter sido inferior aos recebimentos (R\$ 228,5 mil). O *aging list* enviado apresenta saldo de R\$ 5,5 milhões divergindo do contabilizado sem 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\$ 121,7 mil), montantes de bloqueio judicial (R\$ 271,5 mil) e adiantamentos de pró-labore junto ao sócio Fabio Bortoluzzi (R\$ 33,8 mil). Apresentou crescimento de 1%, motivado, principalmente, 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. Destaca-se que a Recuperanda vêm realizando a venda de vasilhames sem autorização desde julho/2023, somando R\$ 152.435,61 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

Balanço Patrimonial - Comércio		mai/24	jun/24	jul/24
Ativo Circulante		11.050.643	10.978.952	10.934.746
	Disponível	277.468	275.616	288.401
	Clientes	2.525.189	2.462.247	2.396.647
	Outros Créditos	2.181.539	2.174.643	2.183.251
	Adiantamentos	588.177	588.177	588.177
	Tributos a recuperar	1.593.361	1.586.466	1.595.073
	Estoques	6.066.447	6.066.447	6.066.447
Ativo Não Circulante		7.672.919	7.683.589	7.686.765
	Realizável a longo prazo	426.611	439.809	442.986
	Investimentos	73.453	73.453	73.453
	Imobilizado	7.154.881	7.152.353	7.152.353
	Bens em operação e Imobilizado	12.009.240	12.006.711	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	584.506
Total do Ativo		19.551.951	19.104.636	19.206.017
Balanço Patrimonial - Comércio		mai/24	jun/24	jul/24
Passivo Circulante		23.672.547	23.883.142	25.277.244
	Instituições Financeira	20.434.927	20.543.253	20.708.819
	Empréstimos	19.582.971	19.691.297	19.856.863
	Financiamentos	851.956	851.956	851.956
	Fornecedores	246.833	299.157	317.356
	Obrigações tributárias	815.280	821.194	1.466.631
	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	580.508	624.539	1.189.438
	Outras Obrigações	1.595.000	1.595.000	1.595.000
Passivo Não Circulante		6.402.568	6.401.521	5.209.012
	Instituições Financeiras	5.210.574	5.209.526	5.209.012
	Outras Obrigações	1.191.995	1.191.995	-
Patrimônio Líquido		-11.351.554	-11.622.122	-11.622.122
	Capital social	625.000	625.000	625.000
	Lucros/ prejuízos acumulados	-11.976.554	-12.247.122	-12.247.122
	Passivo Compensatório	828.389	442.095	584.506
Total do Passivo		19.551.951	19.104.636	19.448.640

Empréstimos: expressou crescimento de 1% em julho. As movimentações em se devem pela apropriação de juros sobre empréstimos junto ao Banco do Brasil (R\$ 7,1 mil) e Sicredi (R\$ 13 mil) e transferências entre a Nandis Comércio e Transportes (R\$ 145,3 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). Não apresentou movimento nos últimos períodos.

Fornecedores: compõem-se por fornecedores nacionais (R\$ 132,9 mil) e fornecedores internacionais (R\$ 184,3 mil). Expressou crescimento de 20%, motivado pelo maior volume compras à prazo (R\$ 346,8 mil) em relação aos pagamentos (R\$ 296,7 mil), com destaque para IBG Cryo e EDM Comércio de combustíveis. 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. No longo prazo se referia unicamente a parcelamentos de impostos (R\$ 1,1 milhão) a qual foram ajustados e transferidos para contas de parcelamentos de curto prazo restando saldo zerado ao final de julho/24.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL NANDIS TRANSPORTE

Balança Patrimonial - Transportes		mai/24	jun/24	jul/24
Ativo Circulante		14.880.077	14.967.831	15.115.989
	Disponível	104.720	104.719	117.062
	Clientes	2.524.668	2.543.598	2.565.557
	Outros Créditos	12.250.689	12.319.514	12.433.371
	Títulos a receber	11.384	11.384	11.384
	Adiantamentos	12.605.606	12.700.413	12.847.290
	Tributos	-366.302	-392.283	-425.303
Ativo Não Circulante		2.295.520	2.297.592	2.303.807
	Conta corrente sócio	55.482	56.970	63.185
	Depósitos Judiciais	1.768	2.353	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	913.228
Total do Ativo		17.962.853	18.098.430	18.333.025
Balança Patrimonial - Transportes		mai/24	jun/24	jul/24
Passivo Circulante		4.998.615	5.038.992	5.302.767
	Instituições Financeira	2.626.980	2.626.980	2.626.980
	Empréstimos	2.392.238	2.392.238	2.392.238
	Financiamentos	234.742	234.742	234.742
	Fornecedores	86.500	93.417	105.478
	Obrigações Tributárias	1.969.487	1.991.064	2.210.978
	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	315.648	327.532	359.331
Passivo Não Circulante		232.411	232.411	-
	Outras Obrigações	232.411	232.411	-
Patrimônio Líquido		11.944.571	11.994.020	11.994.020
	Capital social	2.900.000	2.900.000	2.900.000
	Lucros/ prejuízos acumulados	695.644	745.093	745.093
	Reserva de Lucros	8.348.927	8.348.927	8.348.927
	Passivo Compensatório	787.256	833.007	913.228
Total do Passivo		17.962.853	18.098.430	18.210.015

Clientes: apontou crescimento de 1%, devido as novas vendas a prazo (R\$ 295,6 mil). O *aging list* do período foi enviado e apresenta saldo de R\$ 10,1 mil porém engloba apenas as movimentações de julho/24 e não expõe saldos anteriores, 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\$ 12,8 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\$ 5,7 milhões). A recuperanda informou anteriormente que não possui relatório de controle interno dos adiantamentos. O crescimento ocorreu, principalmente, pelos adiantamentos efetuados para a Nandis Comércio.

Realizável a Longo Prazo: deve-se a valores na conta do sócio Fábio Bortoluzzi (R\$ 63,1 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 julho as movimentações se restringiram a contabilização de pagamentos de despesas pessoais do sócio Fábio, em desacordo com o princípio contábil da entidade, porém, a contabilidade da empresa informou que com base no relatório financeiro, baixam o valor do pró-labore mensal e o restante registram em adiantamento do sócio em que pese devido a RJ, não há possibilidade de distribuição de lucros, até a aprovação do plano.

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 julho.

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 julho as compras a prazo (R\$ 76,8 mil) foram superiores aos pagamentos (R\$ 64,7 mil), registrando acréscimo de 13%, encerrando o período com saldo de R\$ 105.478,39. O *aging list* disponibilizado apresenta saldo em aberto de R\$ 99,5 mil divergindo do contabilizado sem maiores explicações.

Outras obrigações: refere-se, exclusivamente, a parcelamentos de Simples Nacional no total de R\$ 232.411,13, que foram transferidos do longo prazo para o curto prazo restando saldo zerado.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS –DRE CONSOLIDADO

DRE CONSOLIDADO	mai/24	jun/24	jul/24	2024
Receita bruta	407.790	421.667	450.806	3.367.695
Deduções das vendas	-22.305	-97.748	-96.619	-389.901
Receita líquida	385.485	323.920	354.187	2.977.794
Custo Produtos e Mercadorias Vendidas	-94.328	-170.234	-157.208	-1.236.071
Custo Produção Industrial	-26.619	-26.389	-72.778	-285.977
Custo Prestação de Serviço	-85.828	-40.651	-590	-482.816
Resultado bruto	178.710	86.645	123.611	972.929
Despesas operacionais	-199.430	-284.161	-217.861	-1.811.697
Margem bruta	46%	27%	35%	207%
Despesas com vendas	-48.038	-138.134	-131.594	-877.764
Despesa Administrativa	-177.191	-179.173	-158.322	-1.103.721
Outras receitas/ despesas operacionais	26.550	37.732	73.550	226.207
Resultado operacional líquido	-20.720	-197.515	-94.250	-838.767
Margem operacional	-5%	-61%	-27%	-222%
EBITDA	-20.720	-197.515	-94.250	-1.164.575
Despesa financeira	-32.428	-25.104	-25.364	-363.024
Resultado líquido do exercício	-53.148	-222.619	-119.614	-1.201.791
Margem líquida	-14%	-69%	-34%	-40%

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:

	mai/24	jun/24	jul/24
Nandis Comércio	223.198	226.245	201.295
Nandis Transportes	184.592	195.422	249.511
Total	407.790,16	421.667,35	450.806,28

Receita Bruta: as receitas das recuperandas exibiram crescimento de 7% em julho. 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\$ 12.435,60) e impostos incidentes sobre vendas (R\$ 84.183,73). As devoluções/ cancelamentos ocorrem, em sua maioria, com Penha Papeis Viva Ltda.

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 retração no custo das mercadorias vendidas em julho se deve, principalmente, ao menor volume de compra de mercadorias, enquanto a retração no custo de prestação de serviços se deve a inexistência de despesas com combustíveis e lubrificantes, e INSS.

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\$ 65,9 mil), combustíveis e comprovantes (R\$ 50,2 mil) e serviços profissionais(R\$ 68,7 mil). A retração na competência é oriundo, principalmente, das despesas não dedutíveis que saíram de R\$ 34,6 mil em junho para R\$ 2,3 mil. A contabilidade informou que as despesas não dedutíveis são relativos a pagamentos sem documentos comprobatórios.

Outras Receitas/Despesas Operacionais: o valor de R\$ 73,5 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.

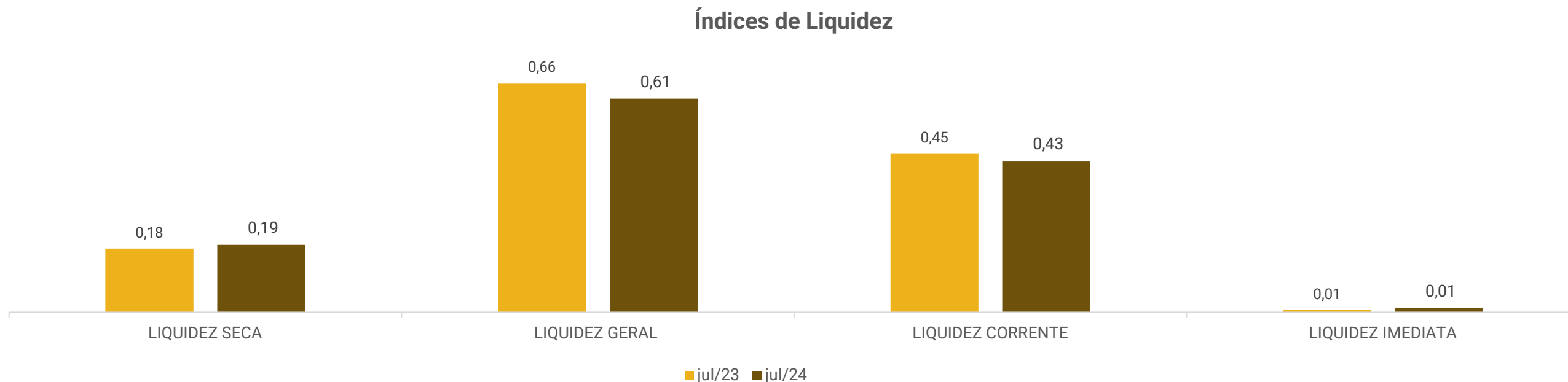
Resultado Financeiro: a inexistência de receitas financeiras frente as despesas bancárias (R\$ 4,9 mil), encargos sobre empréstimos e financiamentos (R\$ 20,1 mil) e juros pagos (R\$ 254,07) ocasionou resultado financeiro negativo de R\$ 25.364,23.

Resultado: embora tenha ocorrido melhora da receita, os custos e despesas se mantiveram elevados, resultando em prejuízo de R\$ 119.613,79 em junho. O ano de 2024 acumula prejuízo de R\$ 1.201.791,24.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ – NANDIS COMÉRCIO



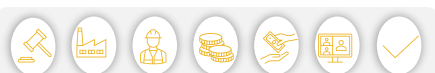
O índice **de Liquidez Corrente** representa quantos bens e direitos com liquidez de curto prazo a empresa possui para cada R\$ 1,00 de dívidas de curto prazo. Assim, a Nandis Comércio demonstra que não dispõem de recursos no curto para honrar com suas obrigações, uma vez que ao final de julho de 2024, possuíam R\$ 0,43 disponíveis.

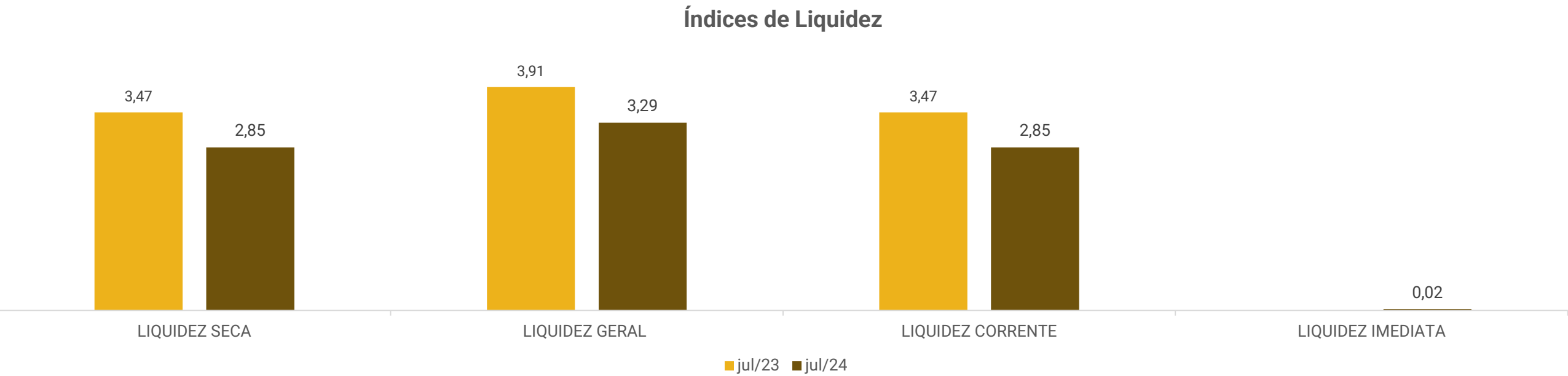
Em seguida o **índice de Liquidez Seca** segue basicamente o mesmo conceito da liquidez corrente, porém não considera o montante em estoque como parte do saldo disponível. Dessa forma, a recuperanda demonstra ano pós ano, que dentre seus bens e direitos de curto prazo, o estoque reflete papel importante 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\$ 0,61 ao final de julho de 2024.

Salienta-se que as demonstrações contábeis pendem ajustes e devido à isso, os índices financeiros são suscetíveis a distorções.





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 julho de 2024, possuíam R\$ 2,85 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.

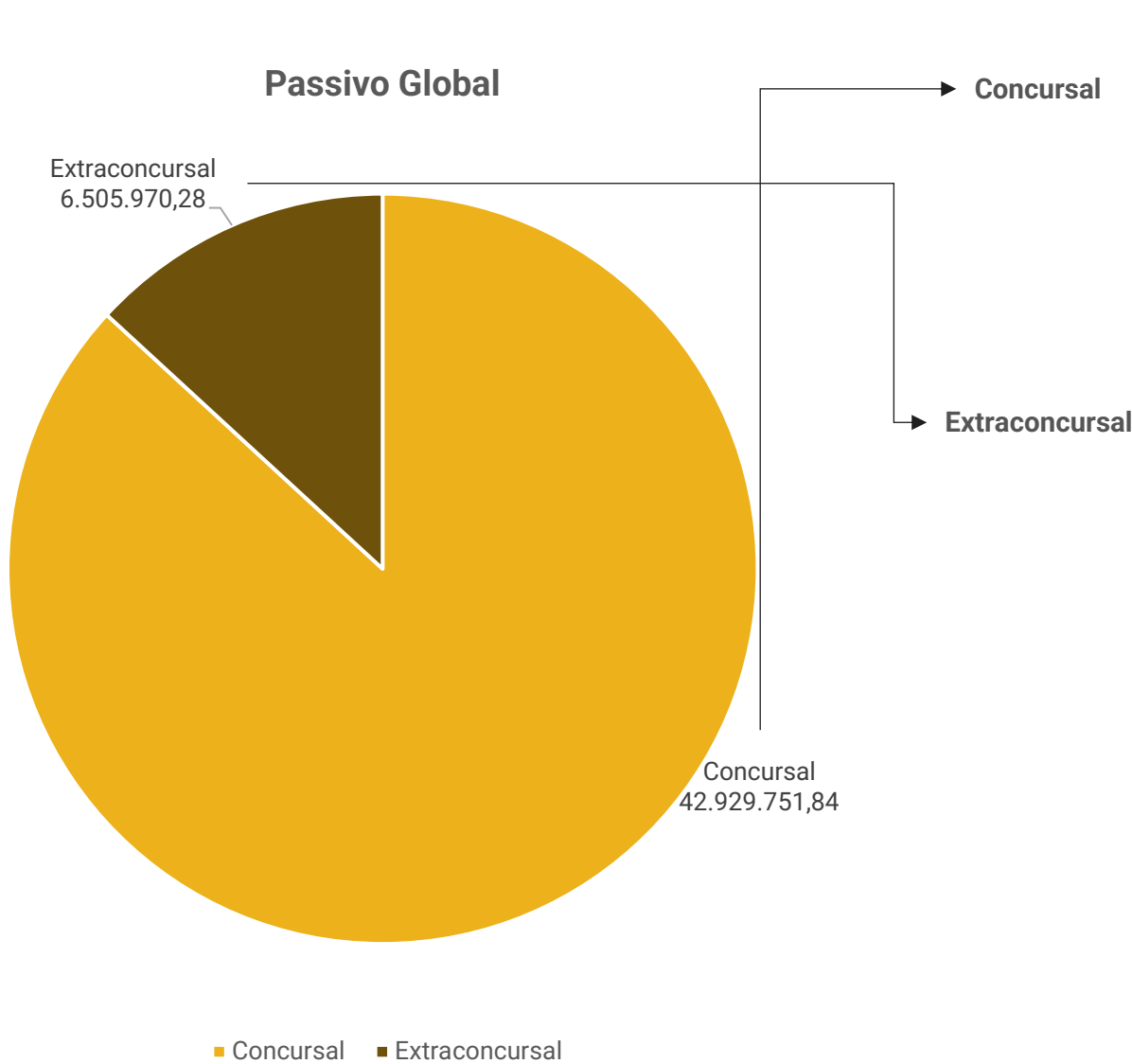
Já o **índice de liquidez imediata** demonstra o quanto de montante disponível em caixa, bancos conta movimento e aplicações de liquidez imediata, a empresa possui frente as obrigações de curto. No cenário analisado, demonstra-se não conter recursos disponíveis frente suas obrigações.

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\$ 3,29 ao final de julho de 2024.

Salienta-se que as demonstrações contábeis pendem ajustes e devido à isso, os índices financeiros são suscetíveis a distorções.

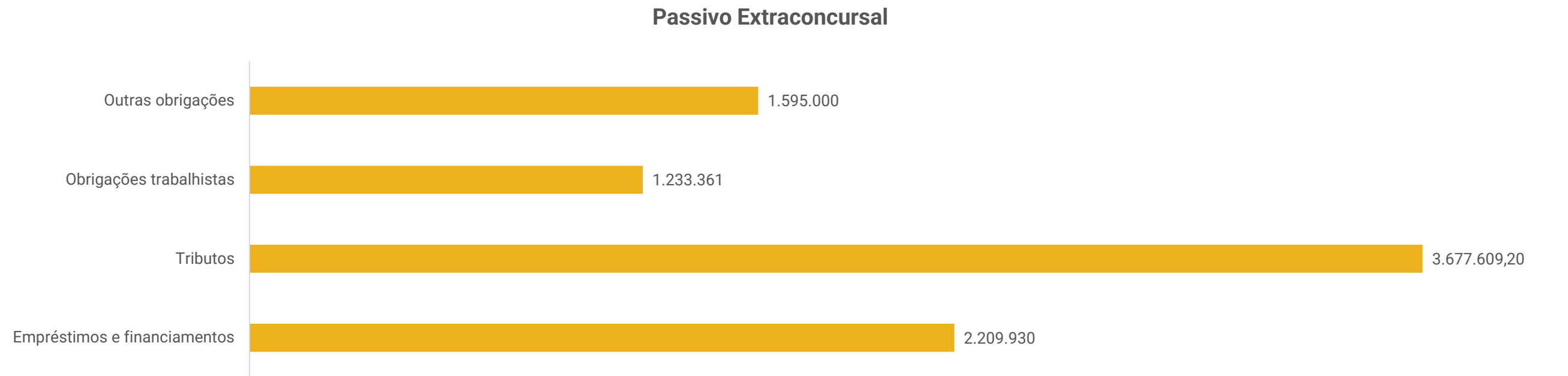


O passivo global da recuperanda é de R\$ 49.435.722,12.



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\$ 6.505.970,28 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 julho/2024, o passivo tributário somava R\$ 3.677.609,20, sendo que 25% se encontra parcelado porém sem notícia de pagamentos.

Empréstimos e financiamentos: contempla, principalmente, saldo de empréstimos de mútuo entre a Nandis Transportes e Nandis Comércio, utilização de limites bancários e empréstimos extraconcursais com o Banco do Brasil e Sicredi.



DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

No dia 18/09/2024 reuniram-se por meio virtual a administração judicial e os representantes da empresa, na pessoa do sócio Sr. Fábio, o contador da empresa Sr. Rodrigo, o advogado da recuperanda Dr. Lucas Ceni e demais membro da administração da empresa.

Relataram que no dia 26/08/2024 foram surpreendidos com uma operação do GAECO relativo a um inquérito que apurava o envasamento de gases hospitalares misturado com gases indústrias, e, desde então, estão impendidos de realizar qualquer operação. Ainda, expuseram que a venda de gases hospitalares corresponde a apenas 10%, contudo, não podem realizar nenhum tipo de venda até que seja realizado nova avaliação pela vigilância sanitária.

Relataram que apesar de toda a situação estão com a situação regular na vigilância sanitária, porém, não podem fazer nada até que a vigilância faça nova avaliação e peticone no processo, o que acreditam que irá ocorrer nesta semana. Foi relatado que apenas o setor administrativo está operando e os vendedores e representantes comerciais estão empregando esforços para manter o maior número de clientes possíveis, mas sabem que irão perder espaço no mercado.

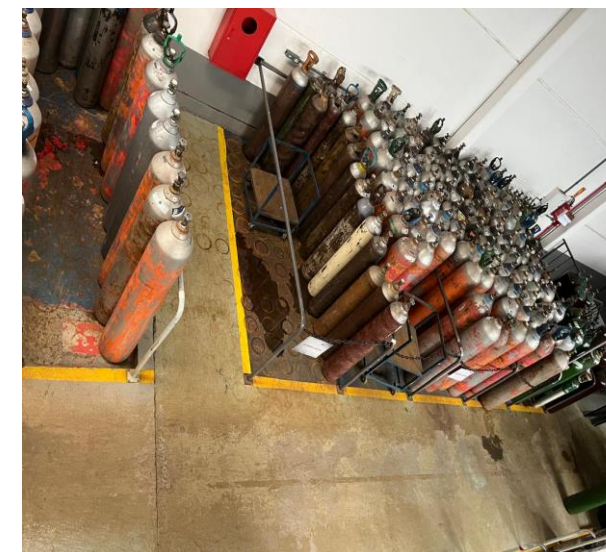
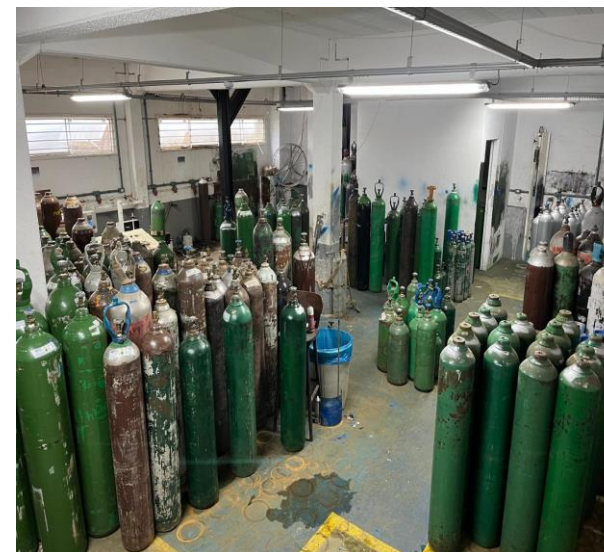
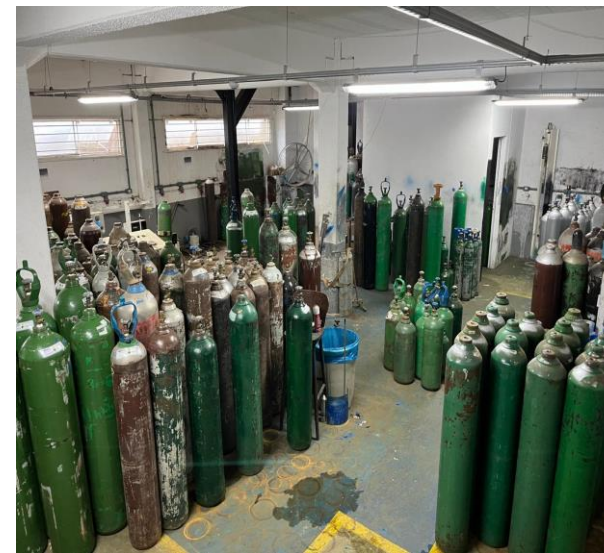
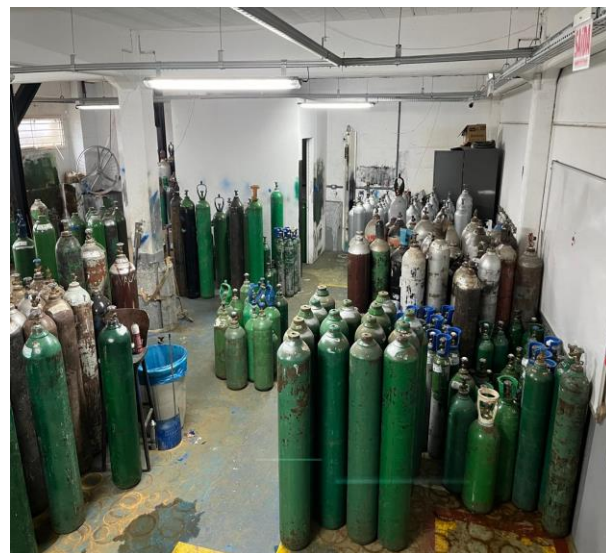
Além disso, mencionaram que seu maior fornecedor se encontra receoso com toda a conjuntura do caso e, assim, estão com temor de perder este fornecedor, já que o mercado de fornecimento de gases atmosféricos é dominado por cerca de cinco grandes fornecedores. Estão com cerca de 12 funcionários atualmente e, devido a situação de momento, demitiram 4 colaboradores. Contudo, encargos e salários estão em dia.

Por fim, os tributos federais estão atrasados e estão discutindo algumas transações de impostos, mas ainda sem retorno conclusivo. Os impostos estaduais estão em dia e possuem CND municipal em dia.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



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



CUMPRIMENTO DO PLANO

CONDIÇÕES DO PLANO						ATUALIZAÇÃO EM AGOSTO DE 2024			
CLASSE	SUBCLASSE	DESÁGIO	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR A PAGAR	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhistas	Verbas salariais vencidas nos 3 meses anteriores à data do pedido, limitadas a 5 salários mínimos por trabalhador	-	-	-	-	-	-	-	
	Até 150 salários mínimos	50%	out/24	out/25	208.351,31	-	-	208.351,31	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%	out/27	out/27	-	-	-	-	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%	out/27	ago/36	-	-	-	-	
Classe III - Quirografários	Não há	85%	out/27	ago/36	6.100.820,90	-	-	6.100.820,90	
Classe IV - ME e EPP	Não há	85%	out/27	ago/36	291.330,68	-	-	291.330,68	
Credores colaborados fornecedores de insumos essenciais	Não há	30%	set/24	set/32	-	-	-	-	Para que se perfectibilize sua adesão à presente Proposta Adicional de Pagamento, aqueles que vislumbrarem seu enquadramento na qualidade de Credores Colaboradores Fornecedores de Insumos Essenciais deverão manifestar seu interesse prévio, a ser ratificado objetivamente na assembleia geral de credores, que deliberará sobre o presente plano.
					6.600.502,89	-	-	6.600.502,89	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de julho/2024.

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	19.104.636,16	7.010.786,40	6.909.405,62	19.206.016,94
2	S 1.1 CIRCULANTE	10.978.952,13	2.976.766,51	3.020.972,94	10.934.745,70
3	S 1.1.01 DISPONÍVEL	275.615,59	421.222,35	408.436,51	288.401,43
4	S 1.1.01.001 BENS NUMERÁRIOS	254.784,75	12.500,00	41,28	267.243,47
5	1.1.01.001.001 Caixa	254.784,75	12.500,00	41,28	267.243,47
6	S 1.1.01.002 DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	421,74	408.722,35	408.395,23	748,86
25001	1.1.01.002.001 Banco do Brasil s/a Ag.3542-4 C.C.485278-8	389,23	359,63	0,00	748,86
23	1.1.01.002.001 Banco Sicredi	0,00	0,01	0,01	0,00
25004	1.1.01.002.001 Banco Unicredi Ag.1716 C.C.71242	32,51	408.362,71	408.395,22	0,00
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	2.462.246,91	228.595,07	294.195,00	2.396.646,98
141	S 1.1.02.001 DUPLICATAS A RECEBER	2.462.246,91	228.595,07	294.195,00	2.396.646,98
142	1.1.02.001.001 Clientes Diversos	2.462.246,91	228.595,07	294.195,00	2.396.646,98
157	S 1.1.04 OUTROS CRÉDITOS	2.174.642,89	2.326.949,09	2.318.341,43	2.183.250,55
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
380	S 1.1.04.021 TRIBUTOS A RECUPERAR	1.586.465,61	2.326.949,09	2.318.341,43	1.595.073,27
382	1.1.04.021.002 Icms a Recuperar	1.046.010,81	1.671.359,00	1.689.575,51	1.027.794,30
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	15.705,20	3.753,89	2.869,18	16.589,91
385	1.1.04.021.005 Cofins a Recuperar	129.054,38	17.290,76	13.215,62	133.129,52
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	(57.964,60)	634.545,44	612.681,12	(36.100,28)
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	7.683.589,03	4.432,89	1.256,68	7.686.765,24
595	S 1.2.01 REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	439.809,44	4.432,89	1.256,68	442.985,65
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	424.006,69	4.432,89	1.256,68	427.182,90
680	S 1.2.01.003.007 CONTA CORRENTE DOS SÓCIOS	31.106,13	4.021,54	1.256,68	33.870,99
25005	1.2.01.003.007.001 Conta Corrente Sócio - Fabio Bortoluzzi	31.106,13	4.021,54	1.256,68	33.870,99
801	S 1.2.01.003.009 TÍTULOS A RECEBER	121.332,40	411,35	0,00	121.743,75
5010	1.2.01.003.009.001 Empréstimos a Terceiros	121.332,40	411,35	0,00	121.743,75
843	S 1.2.01.003.013 DEPÓSITOS JUDICIAIS	271.568,16	0,00	0,00	271.568,16
4960	1.2.01.003.013.001 Depósito Judicial	271.568,16	0,00	0,00	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	7.152.352,50	0,00	0,00	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
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

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
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	2.646.605,96	0,00	0,00	2.646.605,96
1113	1.2.05.005.003 Consórcios de Bens	924.014,28	0,00	0,00	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	442.095,00	4.029.587,00	3.887.176,00	584.506,00
1301	S 1.4.01 DEMONSTRAÇÕES DIVERSAS	442.095,00	4.029.587,00	3.887.176,00	584.506,00
25019	1.4.01.001 Estoque Remetido para Venda Fora do Estabeleciment	442.095,00	4.029.587,00	3.887.176,00	584.506,00
1350	S 2 PASSIVO	19.104.636,16	7.233.013,73	7.577.017,74	19.448.640,17
1351	S 2.1 CIRCULANTE	23.883.141,99	2.153.328,66	3.547.430,74	25.277.244,07
1352	S 2.1.01 INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	20.543.252,88	17.762,98	183.328,87	20.708.818,77
1353	S 2.1.01.001 EMPRÉSTIMOS	19.691.296,72	17.762,98	183.328,87	19.856.862,61
1372	2.1.01.001.001 Banco Sicredi	1.818.662,19	0,00	13.019,54	1.831.681,73
4972	2.1.01.001.001 Conta Corrente - Bancos Contas Negativas	1.138,50	0,00	0,00	1.138,50
25018	2.1.01.001.002 Emprestimo Banco do Brasil 764305782	352.147,45	0,00	7.168,88	359.316,33
25017	2.1.01.001.002 Emprestimos - Nandis Transp.e com. de Gases	3.553.753,05	17.762,98	163.140,45	3.699.130,52
5000	2.1.01.001.002 Emprestimos 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	299.156,73	381.831,35	400.030,64	317.356,02
1495	S 2.1.03.001 FORNECEDORES NACIONAIS	114.787,07	381.831,35	400.030,64	132.986,36
1496	2.1.03.001.001 Fornecedores Diversos	114.787,07	327.003,35	345.202,64	132.986,36
5082740	2.1.03.001.001 Ibg Cryo Industria de Gases Ltda	0,00	34.998,00	34.998,00	0,00
5083732	2.1.03.001.001 Onda Verde Agrocomercial s/a	0,00	19.830,00	19.830,00	0,00
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	821.193,60	1.705.660,31	2.351.098,03	1.466.631,32
1540	S 2.1.05.001 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	816.021,92	1.705.660,31	2.350.254,62	1.460.616,23
1552	2.1.05.001.001 Cofins a Recolher	79,99	13.215,62	13.215,62	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	476.230,83	1.689.575,51	1.689.575,51	476.230,83
1546	2.1.05.001.001 Irrf a Recolher	278,61	0,00	248,97	527,58
1544	2.1.05.001.001 Irrf sobre Trabalho Assalariado	67.252,15	0,00	4.819,58	72.071,73
4858	2.1.05.001.001 Parcelamento Tributos Federais	0,00	0,00	639.525,76	639.525,76
1556	2.1.05.001.001 Pis a Recolher	0,00	2.869,18	2.869,18	0,00
1579	S 2.1.05.003 TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER	5.171,68	0,00	843,41	6.015,09
1580	2.1.05.003.001 Contribuições Retidas a Recolher	5.171,68	0,00	843,41	6.015,09
1632	S 2.1.07 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	624.538,78	48.074,02	612.973,20	1.189.437,96
1633	S 2.1.07.001 OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	149.296,02	48.073,95	41.120,09	142.342,16
1634	2.1.07.001.001 Salários e Ordenados a Pagar	53.289,24	39.379,22	39.863,41	53.773,43
1635	2.1.07.001.002 Pró Labore a Pagar	4.483,48	1.256,68	1.256,68	4.483,48
4868	2.1.07.001.006 Férias a Pagar	4.904,10	0,00	0,00	4.904,10

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
4869	2.1.07.001.007 Rescisões a Pagar	86.619,20	7.438,05	0,00	79.181,15
1658	S 2.1.07.003 OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	373.945,43	0,00	563.690,39	937.635,82
1659	2.1.07.003.001 Inss a Recolher	165.991,12	0,00	561.506,46	727.497,58
1660	2.1.07.003.002 Fgts a Recolher	207.133,04	0,00	1.852,66	208.985,70
1661	2.1.07.003.003 Contribuição Sindical a Recolher	821,27	0,00	331,27	1.152,54
1683	S 2.1.07.005 PROVISÕES	101.297,33	0,07	8.162,72	109.459,98
1684	2.1.07.005.001 Obrigações a Pagar para Férias	58.715,06	0,03	3.416,59	62.131,62
1685	2.1.07.005.002 Obrigações a Pagar Inss sobre Férias	8.035,35	0,03	974,47	9.009,79
1686	2.1.07.005.003 Obrigações a Pagar Fgts sobre Férias	4.918,78	0,00	273,36	5.192,14
1688	2.1.07.005.005 Obrigações a Pagar para 13o Salário	24.535,65	0,01	2.562,44	27.098,08
1689	2.1.07.005.006 Obrigações a Pagar Inss sobre 13o Salário	3.662,27	0,00	730,85	4.393,12
1690	2.1.07.005.007 Obrigações a Pagar Fgts sobre 13o Salário	1.430,22	0,00	205,01	1.635,23
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	6.401.521,24	1.192.509,07	0,00	5.209.012,17
1921	S 2.2.01 OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	6.401.521,24	1.192.509,07	0,00	5.209.012,17
1922	S 2.2.01.001 INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	5.209.526,32	514,15	0,00	5.209.012,17
1923	S 2.2.01.001.001 EMPRÉSTIMOS	5.209.526,32	514,15	0,00	5.209.012,17
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 Imobiliarios	2.429.870,07	514,15	0,00	2.429.355,92
2064	S 2.2.01.003 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.191.994,92	1.191.994,92	0,00	0,00
2065	S 2.2.01.003.001 IMPÓSTOS E CONTRIBUIÇÕES	1.191.994,92	1.191.994,92	0,00	0,00
2077	2.2.01.003.001.001 Parcelamento Inss	552.469,16	552.469,16	0,00	0,00
25016	2.2.01.003.001.001 Parcelamento PGFN Demais Débitos N° 8949921	615.070,96	615.070,96	0,00	0,00
2079	2.2.01.003.001.001 Parcelamento Tributos Federais	24.454,80	24.454,80	0,00	0,00
2325	S 2.4 PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(11.622.122,07)	0,00	0,00	(11.622.122,07)
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	(12.247.122,07)	0,00	0,00	(12.247.122,07)
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	(1.062.062,81)	0,00	0,00	(1.062.062,81)
2539	2.4.13.002.002 (-) Prejuízos do Exercício	(1.062.062,81)	0,00	0,00	(1.062.062,81)
2560	S 2.9 PASSIVO COMPENSATÓRIO	442.095,00	3.887.176,00	4.029.587,00	584.506,00
2561	S 2.9.01 DEMONSTRAÇÕES DIVERSAS	442.095,00	3.887.176,00	4.029.587,00	584.506,00
25021	2.9.01.002 Estoque Remetido Pra Venda Fora do Estabelecimento	442.095,00	3.887.176,00	4.029.587,00	584.506,00
2600	S 4 RECEITAS	0,00	44.785,70	201.581,59	156.795,89
2601	S 4.1 RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	44.785,70	201.581,59	156.795,89
2602	S 4.1.01 RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	201.295,07	201.295,07
2603	S 4.1.01.001 VENDAS DE PRODUTOS	0,00	0,00	181.437,57	181.437,57
2604	S 4.1.01.001.001 VENDAS MERCADO INTERNO	0,00	0,00	181.437,57	181.437,57
2606	4.1.01.001.001.002 Vendas de Produtos a Prazo	0,00	0,00	181.437,57	181.437,57
2652	S 4.1.01.003 VENDAS DE MERCADORIAS	0,00	0,00	19.857,50	19.857,50
2653	S 4.1.01.003.001 VENDAS MERCADO INTERNO	0,00	0,00	19.857,50	19.857,50
2655	4.1.01.003.001.002 Vendas de Mercadorias a Prazo	0,00	0,00	19.857,50	19.857,50

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
2770	S 4.1.03 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	44.785,70	286,52	(44.499,18)
2771	S 4.1.03.001 (-) CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES	0,00	1.295,60	0,00	(1.295,60)
2774	4.1.03.001.003 (-) de Vendas de Mercadorias Mercado Interno	0,00	1.295,60	0,00	(1.295,60)
2825	S 4.1.03.005 (-) IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	0,00	43.490,10	286,52	(43.203,58)
2827	4.1.03.005.002 (-) Icms	0,00	27.405,30	0,00	(27.405,30)
2829	4.1.03.005.004 (-) Pis	0,00	2.869,18	18,34	(2.850,84)
2830	4.1.03.005.005 (-) Cofins	0,00	13.215,62	84,51	(13.131,11)
2835	4.1.03.005.010 Icms Devoluções	0,00	0,00	183,67	183,67
3000	S 5 CUSTOS E DESPESAS	0,00	484.372,65	84.953,53	399.419,12
3001	S 5.1 CUSTO PRODUTOS MERCADORIAS E SERVIÇOS	0,00	202.442,40	45.234,89	157.207,51
3029	S 5.1.03 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	202.442,40	45.234,89	157.207,51
3030	S 5.1.03.001 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	202.442,40	45.234,89	157.207,51
3035	5.1.03.001.005 Compras de Mercadorias a Prazo	0,00	202.442,40	0,00	202.442,40
3040	5.1.03.001.010 (-) Icms sobre Compras de Mercadorias	0,00	0,00	24.293,09	(24.293,09)
3048	5.1.03.001.012 (-) Crédito Pis Lucro Real	0,00	0,00	3.735,55	(3.735,55)
3049	5.1.03.001.013 (-) Crédito Cofins Lucro Real	0,00	0,00	17.206,25	(17.206,25)
3086	S 5.3 CUSTOS DE PRODUÇÃO INDUSTRIAL	0,00	81.167,57	8.389,41	72.778,16
3087	S 5.3.01 CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO INDUSTRIAL	0,00	80.791,49	8.389,41	72.402,08
3088	S 5.3.01.001 MATERIAL APLICADO	0,00	54.828,00	6.579,36	48.248,64
3093	5.3.01.001.053 Compras de Matérias-Primas a Prazo	0,00	54.828,00	0,00	54.828,00
3097	5.3.01.001.057 (-) Icms sobre Compras de Matérias-Primas	0,00	0,00	6.579,36	(6.579,36)
3120	S 5.3.01.003 MAO-DE-OBRA DIRETA	0,00	25.963,49	1.810,05	24.153,44
3121	5.3.01.003.001 Salários e Ordenados	0,00	19.842,30	1.810,00	18.032,30
3125	5.3.01.003.005 13º Salário	0,00	922,36	0,01	922,35
3126	5.3.01.003.006 Férias	0,00	1.229,81	0,01	1.229,80
3127	5.3.01.003.007 Inss	0,00	3.099,60	0,03	3.099,57
3128	5.3.01.003.008 Fgts	0,00	869,42	0,00	869,42
3192	S 5.3.03 CUSTOS INDIRETOS DA PRODUÇÃO INDUSTRIAL	0,00	376,08	0,00	376,08
3492	S 5.3.03.007 UTILIDADES E SERVIÇOS	0,00	376,08	0,00	376,08
3493	5.3.03.007.001 Água e Esgoto	0,00	56,08	0,00	56,08
3498	5.3.03.007.006 Manutenção de Máquinas e Equipamentos	0,00	320,00	0,00	320,00
4011	S 5.7 DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	200.762,68	4.029,23	196.733,45
4012	S 5.7.01 DESPESAS COM VENDAS	0,00	92.952,25	2.219,20	90.733,05
4013	S 5.7.01.001 DESPESAS COM PESSOAL	0,00	33.959,75	2.219,20	31.740,55
4014	5.7.01.001.001 Salários e Ordenados	0,00	25.979,10	2.219,18	23.759,92
4018	5.7.01.001.005 13º Salário	0,00	1.193,75	0,00	1.193,75
4019	5.7.01.001.006 Férias	0,00	1.591,67	0,02	1.591,65
4020	5.7.01.001.007 Inss	0,00	4.057,18	0,00	4.057,18
4021	5.7.01.001.008 Fgts	0,00	1.138,05	0,00	1.138,05
4112	S 5.7.01.007 VIAGENS E REPRESENTAÇÕES	0,00	1.578,00	0,00	1.578,00
4115	5.7.01.007.003 Hospedagem	0,00	1.578,00	0,00	1.578,00
4212	S 5.7.01.015 DESPESAS COM VEÍCULOS	0,00	55.332,54	0,00	55.332,54
4213	5.7.01.015.001 Combustíveis e Lubrificantes	0,00	50.210,47	0,00	50.210,47
4215	5.7.01.015.003 Manutenção de Veículos	0,00	5.122,07	0,00	5.122,07
4281	S 5.7.01.019 DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS	0,00	2.081,96	0,00	2.081,96
4283	5.7.01.019.002 Despesas Não Dedutíveis	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00
5025	5.7.01.019.003 Serviços de Terceiros PF Não Dedutíveis	0,00	781,96	0,00	781,96
4326	S 5.7.03 DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	83.083,26	1.810,02	81.273,24
4327	S 5.7.03.001 DESPESAS COM PESSOAL	0,00	13.841,02	1.810,02	12.031,00
4328	5.7.03.001.001 Salários e Ordenados	0,00	7.026,60	1.810,00	5.216,60
4329	5.7.03.001.002 Pró Labore	0,00	1.412,00	0,00	1.412,00
4332	5.7.03.001.005 13º Salário	0,00	446,33	0,00	446,33

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
4333	5.7.03.001.006 Férias	0,00	595,12	0,01	595,11
4334	5.7.03.001.007 Inss	0,00	1.435,97	0,01	1.435,96
4335	5.7.03.001.008 Fgts	0,00	323,56	0,00	323,56
4337	5.7.03.001.010 Assistência Médica e Social	0,00	2.601,44	0,00	2.601,44
4429	S 5.7.03.007 OCUPAÇÃO	0,00	1.333,57	0,00	1.333,57
4431	5.7.03.007.002 Manutenção e Reparos	0,00	1.333,57	0,00	1.333,57
4475	S 5.7.03.011 UTILIDADES E SERVIÇOS	0,00	1.997,75	0,00	1.997,75
4476	5.7.03.011.001 Água e Esgoto	0,00	44,09	0,00	44,09
4478	5.7.03.011.003 Telecomunicações	0,00	1.953,66	0,00	1.953,66
4531	S 5.7.03.015 DESPESAS GERAIS	0,00	47.533,61	0,00	47.533,61
4533	5.7.03.015.002 Reproduções	0,00	1.286,72	0,00	1.286,72
4534	5.7.03.015.003 Material de Expediente	0,00	345,00	0,00	345,00
4537	5.7.03.015.006 Serviços Profissionais	0,00	35.707,45	0,00	35.707,45
4538	5.7.03.015.007 Honorários Contábeis	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00
4540	5.7.03.015.009 Locação de Máquinas e Equipamentos	0,00	270,00	0,00	270,00
4547	5.7.03.015.016 Segurança e Vigilância	0,00	482,68	0,00	482,68
4550	5.7.03.015.019 Manutenção de Máquinas e Equipamentos	0,00	195,00	0,00	195,00
4552	5.7.03.015.021 Limpeza e Conservação	0,00	900,00	0,00	900,00
4863	5.7.03.015.029 Licenciamento ou Concessão de Uso de Softwares	0,00	3.146,19	0,00	3.146,19
4875	5.7.03.015.031 Materiais Auxiliares e de Consumo	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
4980	5.7.03.015.041 Despesas com Informática	0,00	600,57	0,00	600,57
4580	S 5.7.03.017 DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS	0,00	18.377,31	0,00	18.377,31
4582	5.7.03.017.002 Despesas Não Dedutíveis	0,00	2.191,35	0,00	2.191,35
5021	5.7.03.017.003 Serviços de Terceiros PF Não Dedutíveis	0,00	3.090,00	0,00	3.090,00
5022	5.7.03.017.004 Serviços de Terceiros PJ Não Dedutíveis	0,00	13.015,96	0,00	13.015,96
5023	5.7.03.017.005 Copa, Cozinha, Lanches, Refeições Não Dedutíveis	0,00	80,00	0,00	80,00
4654	S 5.7.09 DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	183,90	0,01	183,89
4655	S 5.7.09.001 CONTRIBUIÇÕES IMPOSTOS E TAXAS	0,00	183,90	0,01	183,89
4663	5.7.09.001.008 Impostos e Taxas Diversas	0,00	180,88	0,00	180,88
4670	5.7.09.001.015 Iof e Ioc	0,00	0,01	0,01	0,00
4995	5.7.09.001.020 ICMS Diferencial de Alíquotas Uso e Consumo	0,00	3,01	0,00	3,01
4695	S 5.7.11 DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	24.543,27	0,00	24.543,27
4696	S 5.7.11.001 DESPESAS GERAIS	0,00	24.543,27	0,00	24.543,27
4698	5.7.11.001.002 Despesas Bancárias Diversas	0,00	4.354,85	0,00	4.354,85
4700	5.7.11.001.004 Encargos sobre Empréstimos e Financiamentos	0,00	20.188,42	0,00	20.188,42
4732	S 5.9 OUTROS CUSTOS/DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	27.300,00	(27.300,00)
4733	S 5.9.01 OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS	0,00	0,00	27.300,00	(27.300,00)
4734	S 5.9.01.001 RECEITAS	0,00	0,00	27.300,00	(27.300,00)
4736	5.9.01.001.002 Vendas do Ativo Imobilizado	0,00	0,00	27.300,00	(27.300,00)

BALANCETE

Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
FABIO BORTOLUZZI: 02368832912 Assinado de forma digital por FABIO BORTOLUZZI:023688 32912 Dados: 2024.08.19 16:43:53 -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: 2024.08.19 16:39:51 -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	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	18.098.430,49	11.853.275,74	11.618.681,70	18.333.024,53
2	S 1.1 CIRCULANTE	14.967.831,44	3.896.886,00	3.748.728,02	15.115.989,42
3	S 1.1.01 DISPONÍVEL	104.719,49	276.101,48	263.759,44	117.061,53
4	S 1.1.01.001 BENS NUMERÁRIOS	104.719,48	12.000,00	0,00	116.719,48
5	1.1.01.001.001 Caixa	104.719,48	12.000,00	0,00	116.719,48
6	S 1.1.01.002 DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	0,01	264.101,48	263.759,44	342,05
25002	1.1.01.002.001 Banco Unicred Ag.1716 C.C.71790	0,01	264.101,48	263.759,44	342,05
140	S 1.1.02 CLIENTES	2.543.598,28	295.651,33	273.692,54	2.565.557,07
141	S 1.1.02.001 DUPLICATAS A RECEBER	2.543.598,28	295.651,33	273.692,54	2.565.557,07
142	1.1.02.001.001 Clientes Diversos	2.543.598,28	295.651,33	273.692,54	2.565.557,07
157	S 1.1.04 OUTROS CRÉDITOS	12.319.513,67	3.325.133,19	3.211.276,04	12.433.370,82
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	12.690.796,34	165.140,45	18.262,98	12.837.673,81
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	5.590.716,21	165.140,45	18.262,98	5.737.593,68
25007	1.1.04.013.001 WF Comercio Ltda	9.329,85	0,00	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	(392.283,15)	3.159.992,74	3.193.013,06	(425.303,47)
382	1.1.04.021.002 Icms a Recuperar	623.011,12	1.859.630,03	1.908.679,17	573.961,98
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	0,00	109,80	0,00	109,80
394	1.1.04.021.999 (-) ICMS s/ remessas	(1.015.339,98)	1.300.252,91	1.284.333,89	(999.420,96)
590	S 1.2 NÃO CIRCULANTE	2.297.592,05	7.471,74	1.256,68	2.303.807,11
595	S 1.2.01 REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	59.322,35	7.471,74	1.256,68	65.537,41
616	S 1.2.01.003 OUTROS CREDITOS	59.322,35	7.471,74	1.256,68	65.537,41
680	S 1.2.01.003.007 CONTA CORRENTE DOS SÓCIOS	56.969,66	7.471,74	1.256,68	63.184,72
25008	1.2.01.003.007.001 Conta Corrente Sócio - Fabio Bortoluzzi	56.969,66	7.471,74	1.256,68	63.184,72
843	S 1.2.01.003.013 DEPÓSITOS JUDICIAIS	2.352,69	0,00	0,00	2.352,69
4960	1.2.01.003.013.001 Depósito Judicial	2.352,69	0,00	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	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	833.007,00	7.948.918,00	7.868.697,00	913.228,00
1301	S 1.4.01 DEMONSTRAÇÕES DIVERSAS	833.007,00	7.948.918,00	7.868.697,00	913.228,00
25019	1.4.01.001 Mercadoria remetida para venda fora do estabelecim	833.007,00	7.948.918,00	7.868.697,00	913.228,00
1350	S 2 PASSIVO	18.098.430,49	10.922.120,03	11.033.704,63	18.210.015,09
1351	S 2.1 CIRCULANTE	5.038.992,23	2.821.011,90	3.084.786,63	5.302.766,96
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	93.416,67	64.774,56	76.836,28	105.478,39
1495	S 2.1.03.001 FORNECEDORES NACIONAIS	93.416,67	64.774,56	76.836,28	105.478,39
1496	2.1.03.001.001 Fornecedores Diversos	93.416,67	64.774,56	76.836,28	105.478,39
1539	S 2.1.05 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.991.064,33	2.742.086,40	2.961.999,95	2.210.977,88
1540	S 2.1.05.001 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.144.450,54	1.908.679,17	2.960.147,20	2.195.918,57
1552	2.1.05.001.001 Cofins a Recolher	180.154,69	0,00	6.452,08	186.606,77
1553	2.1.05.001.001 Csl a Recolher	120.449,54	0,00	0,00	120.449,54
1541	2.1.05.001.001 Icms a Recolher	210.533,42	1.908.679,17	1.908.679,17	210.533,42
1545	2.1.05.001.001 Irpj a Recolher	197.297,17	0,00	0,00	197.297,17
1546	2.1.05.001.001 Irrf a Recolher	88.107,35	0,00	480,42	88.587,77
1544	2.1.05.001.001 Irrf sobre Trabalho Assalariado	4.946,85	0,00	1.329,92	6.276,77
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	39.021,18	0,00	1.397,95	40.419,13
1550	2.1.05.001.001 Simples a Recolher	0,00	0,00	1.041.807,66	1.041.807,66
1579	S 2.1.05.003 TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER	13.206,56	0,00	1.852,75	15.059,31
1580	2.1.05.003.001 Contribuições Retidas a Recolher	7.917,68	0,00	1.489,31	9.406,99
1581	2.1.05.003.001 Inss Retido a Recolher	3.632,27	0,00	363,44	3.995,71
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	833.407,23	0,00	0,00
4920	2.1.05.005.001 Parcelamento Estadual Simples Nacional	22.534,98	22.534,98	0,00	0,00
4919	2.1.05.005.001 Parcelamento Federal Simples Nacional	786.861,55	786.861,55	0,00	0,00
1608	2.1.05.005.001 Parcelamento Inss	24.010,70	24.010,70	0,00	0,00
1632	S 2.1.07 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	327.531,60	14.150,94	45.950,40	359.331,06
1633	S 2.1.07.001 OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	54.873,70	11.108,69	12.037,58	55.802,59
1634	2.1.07.001.001 Salários e Ordenados a Pagar	31.940,01	9.852,01	10.780,90	32.868,90
1635	2.1.07.001.002 Pró Labore a Pagar	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	19.066,78	0,00	0,00	19.066,78
1658	S 2.1.07.003 OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	205.195,46	0,00	28.086,95	233.282,41

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1659	2.1.07.003.001 Inss a Recolher	102.533,51	0,00	27.223,75	129.757,26
1660	2.1.07.003.002 Fgts a Recolher	102.247,38	0,00	863,20	103.110,58
1661	2.1.07.003.003 Contribuição Sindical a Recolher	414,57	0,00	0,00	414,57
1683	S 2.1.07.005 PROVISÕES	67.462,44	3.042,25	5.825,87	70.246,06
1684	2.1.07.005.001 Obrigações a Pagar para Férias	36.262,91	2.187,16	2.208,58	36.284,33
1685	2.1.07.005.002 Obrigações a Pagar Inss sobre Férias	10.077,16	680,14	686,80	10.083,82
1686	2.1.07.005.003 Obrigações a Pagar Fgts sobre Férias	2.901,02	174,95	176,66	2.902,73
1688	2.1.07.005.005 Obrigações a Pagar para 13o Salário	13.064,44	0,00	1.979,82	15.044,26
1689	2.1.07.005.006 Obrigações a Pagar Inss sobre 13o Salário	4.062,36	0,00	615,64	4.678,00
1690	2.1.07.005.007 Obrigações a Pagar Fgts sobre 13o Salário	1.094,55	0,00	158,37	1.252,92
1920	S 2.2 NÃO CIRCULANTE	232.411,13	232.411,13	0,00	0,00
1921	S 2.2.01 OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	232.411,13	232.411,13	0,00	0,00
2064	S 2.2.01.003 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	232.411,13	232.411,13	0,00	0,00
2065	S 2.2.01.003.001 IMPÓSTOS E CONTRIBUIÇÕES	232.411,13	232.411,13	0,00	0,00
4943	2.2.01.003.001.001 Parcelamento Simples Nacional - PGFN	232.411,13	232.411,13	0,00	0,00
2325	S 2.4 PATRIMÔNIO LÍQUIDO	11.994.020,13	0,00	0,00	11.994.020,13
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	745.092,99	0,00	0,00	745.092,99
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	16.276,69	0,00	0,00	16.276,69
2538	2.4.13.002.001 Lucros do Exercício	86.100,40	0,00	0,00	86.100,40
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	833.007,00	7.868.697,00	7.948.918,00	913.228,00
2561	S 2.9.01 DEMONSTRAÇÕES DIVERSAS	833.007,00	7.868.697,00	7.948.918,00	913.228,00
25021	2.9.01.002 Mercadoria Remetida para venda fora do estabelecim	833.007,00	7.868.697,00	7.948.918,00	913.228,00
2600	S 4 RECEITAS	0,00	53.454,31	250.845,37	197.391,06
2601	S 4.1 RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	53.454,31	250.845,37	197.391,06
2602	S 4.1.01 RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	249.511,21	249.511,21
2603	S 4.1.01.001 VENDAS DE PRODUTOS	0,00	0,00	237.609,21	237.609,21
2604	S 4.1.01.001.001 VENDAS MERCADO INTERNO	0,00	0,00	237.609,21	237.609,21
2606	4.1.01.001.001.002 Vendas de Produtos a Prazo	0,00	0,00	237.609,21	237.609,21
2652	S 4.1.01.003 VENDAS DE MERCADORIAS	0,00	0,00	11.902,00	11.902,00
2653	S 4.1.01.003.001 VENDAS MERCADO INTERNO	0,00	0,00	11.902,00	11.902,00
2655	4.1.01.003.001.002 Vendas de Mercadorias a Prazo	0,00	0,00	11.902,00	11.902,00
2770	S 4.1.03 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	53.454,31	1.334,16	(52.120,15)
2771	S 4.1.03.001 (-) CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES	0,00	11.140,00	0,00	(11.140,00)
2774	4.1.03.001.003 (-) de Vendas de Mercadorias Mercado Interno	0,00	11.140,00	0,00	(11.140,00)
2825	S 4.1.03.005 (-) IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	0,00	42.314,31	1.334,16	(40.980,15)
2827	4.1.03.005.002 (-) Icms	0,00	34.464,28	0,00	(34.464,28)
2829	4.1.03.005.004 (-) Pis	0,00	1.397,95	0,00	(1.397,95)
2830	4.1.03.005.005 (-) Cofins	0,00	6.452,08	0,00	(6.452,08)
2835	4.1.03.005.010 Icms Devoluções	0,00	0,00	1.334,16	1.334,16
3000	S 5 CUSTOS E DESPESAS	0,00	133.664,28	59.282,66	74.381,62
3652	S 5.5 CUSTOS DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	590,00	0,00	590,00
3773	S 5.5.03 CUSTOS INDIRETOS DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	590,00	0,00	590,00
3953	S 5.5.03.013 DESPESAS GERAIS	0,00	590,00	0,00	590,00

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
3967	5.5.03.013.014 Viagens e Estadias	0,00	590,00	0,00	590,00
4011	S 5.7 DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	133.074,28	13.032,74	120.041,54
4012	S 5.7.01 DESPESAS COM VENDAS	0,00	40.861,07	0,00	40.861,07
4112	S 5.7.01.007 VIAGENS E REPRESENTAÇÕES	0,00	190,00	0,00	190,00
4115	5.7.01.007.003 Hospedagem	0,00	190,00	0,00	190,00
4212	S 5.7.01.015 DESPESAS COM VEÍCULOS	0,00	38.096,07	0,00	38.096,07
4213	5.7.01.015.001 Combustíveis e Lubrificantes	0,00	31.567,46	0,00	31.567,46
4215	5.7.01.015.003 Manutenção de Veículos	0,00	6.528,61	0,00	6.528,61
4239	S 5.7.01.017 DESPESAS GERAIS	0,00	40,00	0,00	40,00
4254	5.7.01.017.015 Lanches, Refeições, Copa e Cozinha	0,00	40,00	0,00	40,00
4281	S 5.7.01.019 DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS	0,00	2.535,00	0,00	2.535,00
5025	5.7.01.019.003 Serviços de Terceiros PF Não Dedutíveis	0,00	2.535,00	0,00	2.535,00
4326	S 5.7.03 DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	90.065,88	13.017,27	77.048,61
4327	S 5.7.03.001 DESPESAS COM PESSOAL	0,00	35.214,24	13.017,27	22.196,97
4328	5.7.03.001.001 Salários e Ordenados	0,00	22.712,58	9.975,00	12.737,58
4329	5.7.03.001.002 Pró Labore	0,00	1.412,00	0,00	1.412,00
4331	5.7.03.001.004 Gratificações	0,00	1.750,00	0,00	1.750,00
4332	5.7.03.001.005 13º Salário	0,00	1.979,82	0,00	1.979,82
4333	5.7.03.001.006 Férias	0,00	2.208,58	2.187,16	21,42
4334	5.7.03.001.007 Inss	0,00	3.733,41	680,14	3.053,27
4335	5.7.03.001.008 Fgts	0,00	1.198,25	174,97	1.023,28
4337	5.7.03.001.010 Assistência Médica e Social	0,00	219,60	0,00	219,60
4475	S 5.7.03.011 UTILIDADES E SERVIÇOS	0,00	2.063,56	0,00	2.063,56
4476	5.7.03.011.001 Água e Esgoto	0,00	178,42	0,00	178,42
4477	5.7.03.011.002 Energia Elétrica	0,00	1.355,26	0,00	1.355,26
4478	5.7.03.011.003 Telecomunicações	0,00	529,88	0,00	529,88
4531	S 5.7.03.015 DESPESAS GERAIS	0,00	40.183,65	0,00	40.183,65
4537	5.7.03.015.006 Serviços Profissionais	0,00	32.867,80	0,00	32.867,80
4538	5.7.03.015.007 Honorários Contábeis	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
4546	5.7.03.015.015 Lanches, Refeições, Copa e Cozinha	0,00	196,00	0,00	196,00
4550	5.7.03.015.019 Manutenção de Máquinas e Equipamentos	0,00	1.168,48	0,00	1.168,48
4552	5.7.03.015.021 Limpeza e Conservação	0,00	3.304,00	0,00	3.304,00
4553	5.7.03.015.022 Entidades e Associações	0,00	1.102,37	0,00	1.102,37
4863	5.7.03.015.029 Licenciamento ou Concessão de Uso de Softwares	0,00	45,00	0,00	45,00
4580	S 5.7.03.017 DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS	0,00	12.604,43	0,00	12.604,43
4582	5.7.03.017.002 Despesas Não Dedutíveis	0,00	129,90	0,00	129,90
5021	5.7.03.017.003 Serviços de Terceiros PF Não Dedutíveis	0,00	8.974,53	0,00	8.974,53
5022	5.7.03.017.004 Serviços de Terceiros PJ Não Dedutíveis	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00
4654	S 5.7.09 DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	1.310,90	0,00	1.310,90
4655	S 5.7.09.001 CONTRIBUIÇÕES IMPOSTOS E TAXAS	0,00	1.310,90	0,00	1.310,90
4663	5.7.09.001.008 Impostos e Taxas Diversas	0,00	1.180,90	0,00	1.180,90
4665	5.7.09.001.010 Taxas Públicas	0,00	130,00	0,00	130,00
4695	S 5.7.11 DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	836,43	15,47	820,96
4696	S 5.7.11.001 DESPESAS GERAIS	0,00	836,43	15,47	820,96
4698	5.7.11.001.002 Despesas Bancárias Diversas	0,00	582,35	15,47	566,88
4701	5.7.11.001.005 Juros Pagos ou Incorridos	0,00	254,08	0,00	254,08
4732	S 5.9 OUTROS CUSTOS/DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	46.249,92	(46.249,92)
4733	S 5.9.01 OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS	0,00	0,00	46.249,92	(46.249,92)
4734	S 5.9.01.001 RECEITAS	0,00	0,00	46.249,92	(46.249,92)
4736	5.9.01.001.002 Vendas do Ativo Imobilizado	0,00	0,00	46.249,92	(46.249,92)

BALANCETE

Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
FABIO BORTOLUZZI: 02368832912 Assinado de forma digital por FABIO BORTOLUZZI:02368832912 Dados: 2024.08.19 16:44:16 -03'00' FABIO BORTOLUZZI Sócio CPF: 023.688.329-12 RODRIGO GIONGO SCHMITZ:00893263931 Assinado de forma digital por RODRIGO GIONGO SCHMITZ:00893263931 Dados: 2024.08.19 16:39:16 -03'00' RODRIGO GIONGO SCHMITZ CRC: 1-SC-040308/O-7 - Contador CPF: 008.932.639-31					