

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

Recuperação Judicial nº 5157803-93.2023.8.21.0001
Vara Regional Empresarial da Comarca de Porto Alegre/RS

Recuperandas:

ECOSOL SOLUÇÕES ECOLÓGICAS LTDA. e
IMAP INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA.

Setembro de 2023

BRIZOLA E JAPUR
Administração Judicial



ÍNDICE

• 1. Considerações Preliminares.....	3
• 2. Principais Informações Processuais.....	4
2.1. Histórico Processual.....	5
2.2. Cronograma.....	6
2.3. Eventos dos Autos.....	7
2.4. Créditos.....	8
• 3. Informações sobre o Grupo.....	9
3.1. Atividade Empresarial.....	10
3.2. Informações Gerais.....	11
3.3. Fiscalização das Atividades.....	12
• 4. Análise Econômico-Financeira.....	16
4.1. Fluxo de Caixa.....	17
4.2. IMAP.....	18
4.3. ECOSOL.....	20
• 5. Anexos	22

1. Considerações Preliminares

Para se chegar às conclusões apresentadas no presente Relatório foram tomadas como boas e válidas as informações:

- (i) contidas nas demonstrações contábeis das Recuperandas; e
- (ii) expostas nas discussões conduzidas com membros integrantes da Administração das Devedoras sobre seus negócios e operações.

No que diz respeito à **apresentação de contas demonstrativas mensais** (art. 52, inc. IV, da Lei nº 11.101/2005), a Administração Judicial solicitou os seguintes documentos **que não foram entregues**:

DOCUMENTOS	NATUREZA
Balancetes contábeis analíticos jan/23 a jul/23 - IMAP	CONTÁBIL
Balancetes contábeis analíticos jan/23 a jul/23 - ECOSOL	CONTÁBIL
Extratos bancários completos	FINANCEIRO
Evolução mensal do número de colaboradores e respectivos vínculos	GERENCIAL
Fluxo de caixa realizado e projetado jan/23 a dez/23	GERENCIAL
Relatório atualizado do passivo contingente	JURÍDICO
Relatório atualizado do passivo tributário	GERENCIAL
Relatório atualizado de créditos extraconcursais	JURÍDICO

Os representantes das Devedoras informaram que, devido à ausência de controles internos até alguns meses atrás, estão atualizando as informações financeiras e contábeis gradativamente.

Desse modo, este relatório se baseou nos documentos apresentados na petição inicial (Evento 1, dos autos principais).

Ato contínuo, destaca-se que o escopo do presente Relatório foi fundamentado na Recomendação Nº 72, do Conselho Nacional de Justiça ("CNJ"). A orientação foi publicada em 19 de agosto de 2020 e visa **padronizar os relatórios de atividades** apresentados pelos administradores judiciais.

Exceto quando expressamente mencionado, os valores indicados neste relatório **estão expressos em reais**.

Os principais documentos do processo, assim como os relatório mensais de atividades que serão elaborados por esta Equipe poderão ser consultados no endereço eletrônico da **Administração Judicial**, conforme **link**:


GRUPO IMAP e ECOSOL –
Relatórios Mensais de Atividades

2. PRINCIPAIS INFORMAÇÕES PROCESSUAIS

2.1. Histórico Processual

2.2. Cronograma Processual

2.3. Eventos dos Autos

2.4. Créditos

2.1. Histórico Processual

Trata-se de Recuperação Judicial ajuizada em **03/08/2023** pelas sociedades empresárias ECOSOL SOLUÇÕES ECOLÓGICAS LTDA. e IMAP INDUSTRIA E COMERCIO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA.

Deferido o pagamento das custas em doze parcelas (E3) e comprovado o pagamento da primeira (E6), foi deferido o processamento da Recuperação Judicial em **09/08/2023** (E9), nomeando-se esta Equipe Técnica para o encargo de Administradora Judicial.

Sendo assim, tendo como *dies a quo* a data da decisão que deferiu o processamento, o prazo de 180 dias de suspensão das ações e execuções, previsto nos artigos 52 III, c/c 6º, § 4º, da LRF, findará em **05/02/2024**.

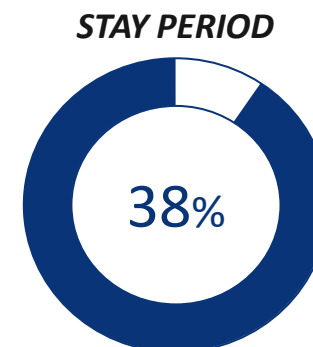
Ainda, foi autorizada pelo Juízo a consolidação substancial independentemente de deliberação dos credores, na forma do art. 69-J, da LRF (E52).

As correspondências previstas no art. 22, I, “a”, da Lei nº 11.101/2005, foram remetidas logo após a investidura no encargo. O edital de que trata o art. 52, § 1º, da LRF, foi veiculado no Diário de Justiça Eletrônico no dia **28/08/2023**, considerando-se publicado em **29/08/2023**, marco do início da fase administrativa de verificação de créditos conduzida pela Administração Judicial.

Assim sendo, a Administração Judicial recebeu as habilitações e divergências encaminhadas até o dia **13/09/2023**. Na sequência, teve início o prazo de 45 dias previsto pelo art. 7º, §2º, da LRF, para apresentação do relatório conclusivo de verificação de créditos pela Administração Judicial, o qual encerrará no dia **30/10/2023**.

Considerando-se o prazo de 60 dias contados da cientificação das Devedoras acerca do processamento da Recuperação Judicial, estas deveriam apresentar o Plano de Recuperação até o dia **13/10/2023**.

No dia **10/10/2023**, as Recuperandas apresentaram o respectivo Plano de Recuperação de forma tempestiva (E121).



Suspensão das ações e execuções ajuizadas contra as Devedoras durante 180 dias (Art. 6º, II, da LRF c/c art. 20-B, § 3º, da LRF) a contar do deferimento.

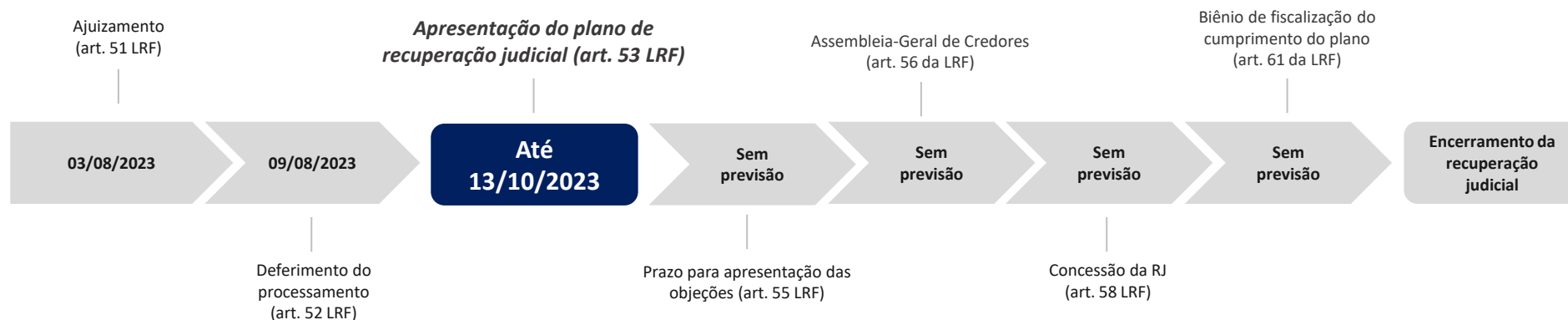
Início: 09/08/2023

Término: 05/02/2024

Dias transcorridos: 70

2.2 Cronograma Processual

Processo de Recuperação Judicial:



Verificação de Créditos:



2.3 Eventos dos Autos

Segue quadro resumo contendo os principais eventos dos autos desde o deferimento da recuperação judicial.

DATA	DESCRIÇÃO	EVENTO
09/08/2023	Juntada do Termo de Compromisso assinado por esta Administração Judicial	25
14/08/2023	Petição das Recuperandas postulando pelo deferimento da dispensa genérica de apresentação de certidão negativa de Recuperação Judicial e Falência, bem como acostando ao feito 04 editais de certames dos quais intenta participar	31
16/08/2023	Petição das Recuperandas apresentando a documentação complementar determinada pelo Juízo	33
18/08/2023	Manifestação do processado pela Administração Judicial na qual, dentre outras questões, opinou pelo deferimento da dispensa genérica de apresentação de certidão negativa de Recuperação Judicial e Falência, assim como noticiou já ter encaminhado a minuta do edital do art. 52, §1º, da LRF, para publicação no Diário da Justiça Eletrônico	35
18/08/2023	Manifestação das Devedoras reiterando o pedido de dispensa da certidão negativa de Recuperação Judicial para participação em certames, bem como apresentando mais um edital de licitação do qual pretende participar	36
18/08/2023	Decisão do Juízo no sentido de indeferir o pedido de expedição de certidão genérica permitindo a participação das Recuperandas em todo e qualquer certame público com a dispensa de apresentação de certidão negativa de recuperação judicial e falência e de deferir a participação nos certames pontualmente apresentados nos Eventos 31 e 36.	38
21/08/2023	Parecer do Ministério Público opinando pela publicação do edital do art. 52, §1º, da LRF, bem como pelo deferimento da consolidação substancial mediante autorização judicial	46
23/08/2023	Manifestação da Recuperanda postulando por nova dispensa de certidão negativa para participação em 02 pregões	49
25/08/2023	Decisão do juízo que, dentro outras medidas, determinou a publicação do edital do art. 52, §1º, da LRF, autorizou a participação nos 02 pregões nos moldes da petição do Evento 49 e deferiu a consolidação substancial (art. 69-J, da LRF)	52
28/08/2023	Disponibilização do edital do art. 52, §1º, da LRF no dia 28/08/2023, considerando publicado em 29/08/2023	58
29/08/2023	Manifestação da Recuperanda postulando por nova dispensa de certidão negativa para participação em 03 pregões	61
01/09/2023	Petição das Recuperandas postulando pelo deferimento do pedido apresentado no Evento 61 em tutela de urgência, na mesma oportunidade em que requisitada autorização para participação em outro liame licitatório	64

2.3 Eventos dos Autos

Segue quadro resumo contendo os principais eventos dos autos desde o deferimento da recuperação judicial.

DATA	DESCRIÇÃO	EVENTO
04/09/2023	Despacho do Juízo autorizando a participação da ECOSOL SOLUÇÕES ECOLÓGICAS LTDA. nos liames solicitados nos Eventos 61 e 64 desacolhendo os pedidos de cadastramento no feito	67
14/09/2023	A Fazenda Pública do Município de Santo Antônio da Patrulha pede a retificação dos créditos tributários informados pelas Recuperandas	82
18/09/2023	Petição das Recuperandas solicitando autorização para participação em um novo pregão com a dispensa da certidão negativa de recuperação judicial	91
20/09/2023	Petição da Administração Judicial manifestando-se sobre o processado do Evento 34 ao 91 e opinando, dentre outras medidas, pela reconsideração da decisão que indeferiu a expedição de certidão genérica para participação de certames públicos pela ECOSOL SOLUÇÕES ECOLÓGICAS LTDA. com a dispensa de certidão negativa de recuperação judicial	93
21/09/2023	Petição das Recuperandas solicitando autorização para participação em um novo pregão com a dispensa da certidão negativa de recuperação judicial	94
25/09/2023	Petição das Recuperandas solicitando autorização para participação em um novo pregão com a dispensa da certidão negativa de recuperação judicial	100
26/09/2023	Petição do Estado do Rio Grande do Sul informando os seus créditos e requerendo a reserva de valores suficientes para sua satisfação	102
27/09/2023	Petição das Recuperandas solicitando autorização para participação em um novo pregão com a dispensa da certidão negativa de recuperação judicial	103
27/09/2023	Despacho do Juízo que, dentre outras medidas, acolheu os pedidos formulados pelas Recuperandas nos Eventos 91 e 100 para autorizar a participação da ECOSOL SOLUÇÕES LTDA. independentemente da apresentação de certidão negativa de recuperação judicial e falência	104
27/09/2023	Despacho do Juízo no sentido de autorizar a dispensa de apresentação de certidão negativa de recuperação judicial e falência em certames públicos pelo período de 06 meses e desacolher o pedido formulado pelo ente fazendário no Evento 82	109
02/10/2023	Petição da União – Fazenda Nacional requerendo a formalização de penhora do imóvel de matrícula 7882	116
10/10/2023	Apresentação do Plano de Recuperação Judicial, Laudo de Avaliação dos Ativos e Laudo de Viabilidade Econômico-Financeira pelas Recuperandas	121

2.4 Créditos

PASSIVO CONCURSAL

O edital do art. 52, § 1º da Lei 11.101/2005 reflete a relação de credores elaborada pelas Devedoras e perfaz o montante de R\$ 70.816.323,83, conforme sintetizado no quadro a seguir:

	IMAP	ECOSOL	TOTAL
CLASSE I	R\$ 2.350.258,09	R\$ 1.657.446,20	R\$ 4.007.704,29
CLASSE II	R\$ -	R\$ 13.179.254,71	R\$ 13.179.254,71
CLASSE III	R\$ 36.182.989,98	R\$ 14.648.380,62	R\$ 50.831.370,60
CLASSE IV	R\$ 2.232.765,64	R\$ 565.228,59	R\$ 2.797.994,23
TOTAL	R\$ 40.766.013,71	R\$ 30.050.310,12	R\$ 70.816.323,83

Abaixo está apresentada a quantidade de credores arrolada em cada uma das classes, discriminada por Devedora:

	IMAP	ECOSOL	TOTAL
CLASSE I	150	118	268
CLASSE II	-	2	2
CLASSE III	127	28	155
CLASSE IV	164	14	178
TOTAL	162	441	603

Urge ressaltar que a lista é composta principalmente por instituições financeiras, demonstrando o elevado grau de alavancagem que operam as Devedoras, sendo os maiores credores BADESUL (R\$ 13.179.254,71), IOSAN Fomento Mercantil LTDA (R\$ 13.038.755,76), SM SERVIÇOS E PARTICIPACOES LTDA (R\$ 4.954.049,74), BANCO DAYCOVAL (R\$ 4.985.841,00) e MARGARET E NELSON LERMEN EIDT (R\$ 3.987.323,47).

EXTRACONCURSAL

Enquadram-se como créditos extraconcursais, principalmente: o passivo fiscal, *leasing*, operações de adiantamento de contrato de câmbio, cessão fiduciária de títulos e direitos creditórios e alienação fiduciária.

Quanto aos créditos tributários, estão expostos abaixo os saldos contidos no relatório datado em 02 de agosto de 2023, assinado por ambos os sócios e apresentado no Evento 1 (OUT53) dos autos principais.

ESFERA	TRIBUTO	ECOSOL	IMAP
Federal	Parcelamento	R\$6.369.331,32	R\$ -
	PGFN – Previdenciário	R\$ 28.394,82	R\$ 33.032.086,51
	PGFN - Não Prev.	R\$ -	R\$ 54.393.676,07
	PGFN - FGTS	R\$ -	R\$ 3.950.528,11
	Administrativo – Previdenciário	R\$ 110.565,20	R\$ 2.381.457,03
	Administrativo - Não Previdenciário	R\$ 13.337,58	R\$ 1.384.457,03
	Multa trabalhista	R\$ -	R\$ 142.788,55
Estadual	ICMS	R\$ -	R\$ 8.010.230,40
Municipal	IPTU	R\$ 17.242,56	R\$ 126.491,76
	ISS	R\$ 1.673,93	R\$ 87.911,70
		R\$6.540.545,41	R\$103.509.627,16

Por outro lado, no que se refere aos créditos com previsão de alienação fiduciária ou *leasing*, os representantes da Devedora relataram que há os seguintes contratos:

CREDOR	DESCRIÇÃO	DATA	VALOR TOTAL
DAYCOVAL	Arrendamento mercantil nº 00A0028849	26/12/2019	R\$ 130.000,00
DAYCOVAL	Arrendamento mercantil nº 00A0030209	25/03/2021	R\$ 87.593,29
DAYCOVAL	Arrendamento mercantil nº 00A0030926	11/06/2021	R\$ 480.000,00
BADESUL	Nº 134-2013	27/06/2013	R\$2.940.737,28
BADESUL	Nº 010-2014	26/03/2014	R\$ 217.100,00
			R\$3.855.430,57

3. INFORMAÇÕES SOBRE O GRUPO

3.1. Atividade Empresarial

3.2. Informações Gerais

3.3. Fiscalização das Atividades

3.1 Atividade Empresarial

INFORMAÇÕES CADASTRAIS RFB



**IMAP INDUSTRIA E COMERCIO DE
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA**

CNPJ: 87.857.629/0001-30

Capital Social: R\$ 40.157.322,00

Sócio administrador: José Alfredo Marques da Rocha (100%)

Atividade principal: fabricação de máquinas, equipamentos e aparelhos para transporte e elevação de cargas, peças e acessórios

Endereço: R. Francisco J. Lopes, 1436 – Bairro Pitangueira, Santo Antônio da Patrulha/RS

Endereço eletrônico: <https://www.imap.com.br/>



ECOSOL SOLUCOES ECOLOGICAS LTDA

CNPJ: 04.930.262/0001-06

Capital Social: R\$ 26.460.000,00

Sócio administrador: Gladis Teresinha Mendes Rocha (100%)

Atividade principal: fabricação de outras máquinas e equipamentos de uso geral não especificados anteriormente, peças e acessórios

Endereço: Rod. Cristóvão Pereira de Abreu, 195 – Bairro Passo dos Ramos, Santo Antônio da Patrulha/RS

Endereço eletrônico: <https://www.ecosol.com.br/>

ATIVIDADE EMPRESARIAL

RECUPERANDA	FINALIDADE
	Produção de máquinas hidráulicas. Elevação de Pessoas Poda de Árvores Resgate de Veículos Movimentação de Cargas Saneamento <i>*Imagens retiradas do endereço eletrônico da Devedora.</i>
	Embora tenha sido constituída para fabricação de desenvolver um sistema para gestão de resíduos sólidos urbanos ou industriais, atualmente atua quase exclusivamente com a participação em processos licitatórios devido à impossibilidade da IMAP de participar em licitações, uma vez que não possui CNDs. Dessa forma, atualmente se limita a operações <i>intercompany</i>.

3.2 Informações Gerais

HISTÓRICO

1975: Abertura da IMAP INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE MÁQUINAS.

2002: Abertura da ECOSOL, com o propósito de desenvolver um sistema móvel voltado para a coleta de resíduos sólidos e posterior embolsamento.

2020: Pandemia de COVID-19.

2022: Aumento da taxa de juros até atingir 13,75%, resultando no agravamento da saúde financeira das Devedoras, que atuam severamente alavancadas por meio de antecipação de recebíveis junto a FIDCs.

06/2023: Pedido de falência da ECOSOL pela NEW TRADE FUNDO DE INVESTIMENTOS EM DIREITOS CREDITÓRIOS NÃO PADRONIZADO MULTISSECTORIAL.

03/08/2023: Pedido de Recuperação Judicial

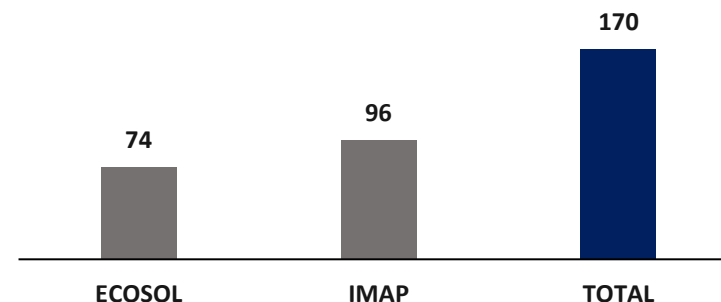
TÍTULOS PROTESTADOS

No quadro abaixo, está exposta a quantidade de títulos protestados em face de cada uma das Devedoras conforme consulta realizada ao endereço eletrônico da [Central Nacional de Protestos](#) no dia 21 de agosto de 2023.

EMPRESA	AGO/23
ECOSOL	77
IMAP	1.602
Total	1.679

COLABORADORES ATIVOS EM JULHO/2023

A seguir, está apresentada a composição do quadro funcional das Devedoras conforme relação juntada no Evento 33 dos autos:



PASSIVO CONTINGENTE

No quadro abaixo, está sintetizado o passivo contingente das Devedoras, conforme relatório apresentado no Evento 33 dos autos principais (ANEXO4, ANEXO5 e ANEXO8).

NATUREZA	R\$	QUANTIDADE
FISCAL	R\$ 63.057.948,45	63
TRABALHISTA	R\$ 1.829.329,03	21
CÍVEL	R\$ 13.062.343,45	23
	R\$ 77.949.620,93	107

3.3 Fiscalização das Atividades – Visita nas Instalações

Em **11 de agosto de 2023**, a Administração Judicial efetuou uma inspeção nas dependências das Devedoras. Durante a visita, estiveram presentes os seguintes indivíduos: Luis Fleck (CEO), Aline Rocha (encarregada do setor financeiro), Bruno Possebon (advogado), Rochana Ramos (da Mirar Gestão) e Marcelo Brandão (da Mirar Gestão).

Durante a reunião, os representantes das Empresas elucidaram como é desempenhada a atividade empresarial, expuseram as causas da crise, assim como as ações adotadas para sua gestão.

Inicialmente, a Sra. Aline esclareceu que o Grupo é responsável pela fabricação de equipamentos hidráulicos, os quais atendem tanto empresas do setor privado quanto do setor público. Esses segmentos representam, respectivamente, 20% e 80% do faturamento total atual.

Destacou que os produtos principais incluem guindastes, cestas aéreas e veículos de resgate. Além disso, mencionou que as atividades de licitação são conduzidas pela ECOSOL, que adquire as máquinas da IMAP – impedida de participar de processos licitatórios devido à impossibilidade de emitir CND.

Adiante, o Sr. Luis Fleck – contratado como CEO há cerca de três meses para, dentre outras tarefas, conduzir a recuperação judicial – explicou que o agravamento da saúde financeira das Recuperandas decorre da ausência de controles internos e métricas de desempenho, levando-as a recorrer ao capital de terceiros (principalmente FIDCs), sujeitos a taxas de juros elevadas.

Além disso, acrescentou que, embora haja pedidos com atraso de até um ano devido à insuficiência de capital de giro das Devedoras, os clientes continuam efetuando novas aquisições.

A título de exemplo, ele compartilhou que ao longo dos últimos três anos de operação, as Recuperandas tiveram interações comerciais com 470 clientes distintos.

Posteriormente, com o intuito de verificar como as Devedoras estão conduzindo o processo de recuperação judicial, esta Equipe Técnica elaborou e aplicou, com base na literatura de finanças, uma lista de verificação que buscar esclarecer quais as medidas adotadas pelas Empresas para viabilizar a continuidade de suas atividades.

O questionário completo está exposto na página a seguir. Nos tópicos abaixo, estão sintetizadas algumas das medidas já implementadas pelo Grupo Devedor:

- contratação de profissionais especializados para condução do processo de Recuperação Judicial, incluindo Luis Fleck e Mirar Gestão Empresarial;
- demissão de 60 funcionários para adequação ao ativo imobilizado à disposição das Devedoras e capacidade produtiva atual;
- revisão e redefinição das políticas e do processo de análise de crédito a clientes;
- reuniões com os principais FIDCs para comunicar a respeito da Recuperação Judicial e negociação de taxas praticadas (atualmente entre 3,5% e 4%);
- implementação de novos controles internos de desempenho (rentabilidade por máquina), revisão de custos e, posteriormente, reajuste nos preços dos produtos.

3.3 Fiscalização das Atividades – Questionário de Boas Práticas

1. REESTRUTURAÇÃO ORGANIZACIONAL	AVALIAÇÃO	OBSERVAÇÕES
A estrutura atual é suficiente para retomar as atividades ao nível ótimo?	✓	Em inspeção à planta, constatou-se que é suficiente para retomar aos níveis anteriores de produção.
Está nos planos das empresas alienar ativos para injetar recursos na operação?	✓	Devido à ociosidade de algumas máquinas causada pela escassez de capital de giro, não é descartada a alienação destes ativos para captação de recursos.
São necessários investimentos em maquinário ou planta?	✗	No momento, não há necessidade em investimentos em maquinário, pois está adequado à atual capacidade produtiva e capital de giro das Devedoras.
O quadro funcional atual é suficiente para desempenho da atividade?	✓	Recentemente, foram demitidos cerca de 60 funcionários para garantir aderência à atual capacidade produtiva
A empresa já avaliou a possibilidade de desinvestir ou mudar/reduzir o portfólio?	✓	As Devedoras estão avaliando pois ainda não possuem dados concretos a respeito das margens de cada um dos produtos. Portanto, em um primeiro momento será realizado este levantamento para, posteriormente, retirar os produtos deficitários de linha.
2. GESTÃO DE CAIXA		
Foram tomadas medidas imediatas no sentido de estabilizar o caixa?	✓	Demissão de funcionários, revisão de custos e processos, revisão da avaliação de crédito aos clientes são alguns exemplos.
Qual o percentual da carteira está sendo adiantado? Quais as taxas praticadas?	✓	Cerca de 100% da carteira está sendo antecipada com taxas que variam de 3,5% a 4% ao mês.
Os sócios pretendem aportar capital ou realizar mútuos com as empresas? Ocorreu recentemente?	✗	O último mútuo do sócio aconteceu em meados de 2021. A empresa é financiada principalmente por meio de FIDCs.
As empresas conhecem seu ciclo financeiro?	⚠	Parcialmente. Enquanto os fornecedores são pagos à vista, a empresa realiza antecipação de toda a sua carteira de clientes, cujos pagamentos variam.
As empresas têm fluxo de caixa projetado para os próximos anos?	✗	Não. Estão sendo dispendidos esforços para projeções de curto prazo.
As empresas possuem metodologia de orçamento definida?	✗	Não.
3. AÇÕES EMERGENCIAIS		
A empresa criou algum tipo de comitê de crise?	✓	Sim, internamente, Luis Fleck e Aline estão à frente.
Foram contratados profissionais externos com expertise em gerenciamento de crise para ajudar no momento?	✓	Foi contratada a empresa Mirar Gestão Empresarial e Luis Fleck.
A empresa iniciou processo de renegociação de preços ou prazos com os fornecedores?	✓	Está gradualmente fazendo reuniões com os fornecedores. Com os considerados estratégicos (PCP e Panatlântica) serão presenciais.
Funcionários e fornecedores foram previamente avisados a respeito do ajuizamento da recuperação judicial? Se sim, como se deu esse diálogo?	⚠	Parcialmente. Funcionários foram avisados de uma reestruturação e FIDCs comunicados sobre o ajuizamento da RJ, reagindo positivamente. Fornecedores estão sendo avisados após deferimento do processamento.
Foram tomados empréstimos anteriormente ao pedido de recuperação judicial?	✗	Não. Sem crédito no mercado.
A empresa aumentou seus níveis de estoques para a recuperação judicial?	✗	Não, pois não possuem capital de giro para manterem estoques volumosos.

3.3 Fiscalização das Atividades – Registros Fotográficos



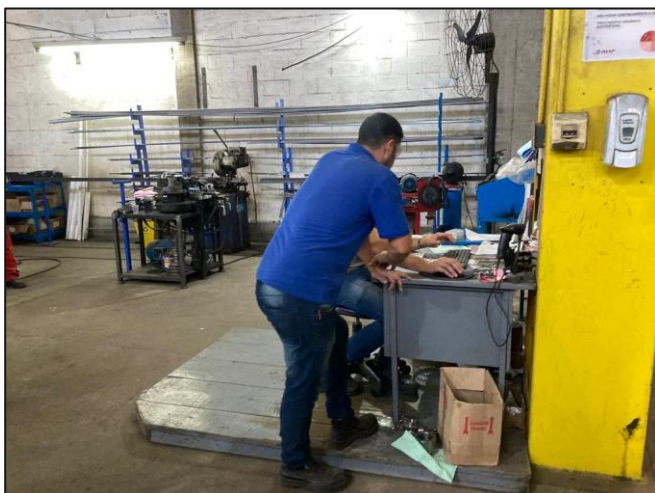
Fachada IMAP



Funcionário IMAP/ECOSOL



Produto pronto



Funcionário IMAP/ECOSOL



Estoques de peças



Estoques de peças

3.3 Fiscalização das Atividades – Registros Fotográficos



ECOSOL



Estoques peças ECOSOL



Caminhão ECOSOL



Cesta aérea pronta para entrega



Máquina com alienação fiduciária junto ao BADESUL



Guindaste pronto para entrega

4. ANÁLISE ECONÔMICO-FINANCEIRA

4.1. Fluxo de Caixa Consolidado

4.2. IMAP - Industria e Comércio de Maquinas e
Equipamentos LTDA

4.3. Ecosol Soluções Ecológicas LTDA

4.1 Fluxo de Caixa Consolidado

FLUXO DE CAIXA REALIZADO - GERENCIAL JULHO/23

(+) ENTRADAS R\$ 3.363.467,22

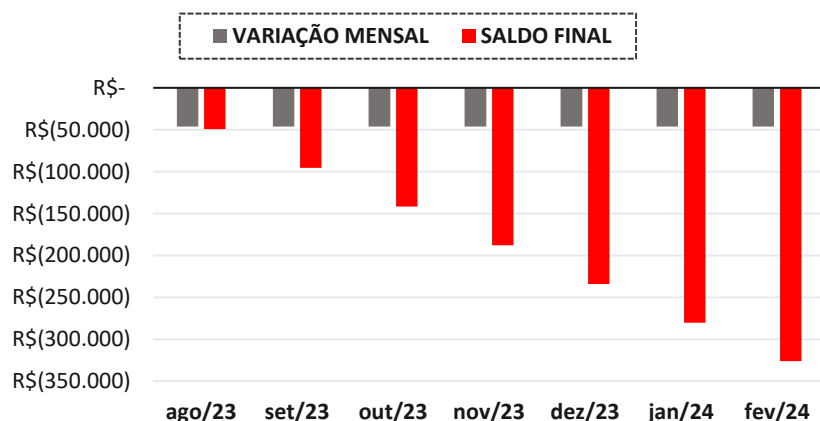
(+) Recebimentos de Clientes	R\$ 2.293.284,89
(+) Operações de Financiamento	R\$ 1.070.182,33

(-) SAÍDAS (3.366.397,50)

(-) Impostos	(126.587,32)
(-) Custo de Produto Vendido	(1.746.479,63)
(-) Custo de Infraestrutura	(226.500,81)
(-) Custo e Despesa com Pessoal	(906.094,33)
(-) Despesas de Vendas	(194.916,83)
(-) Despesas Administrativas	(152.237,40)
(-) Despesas e Receitas Financeiras	(13.581,18)

(=) CAIXA FINAL (2.930,28)

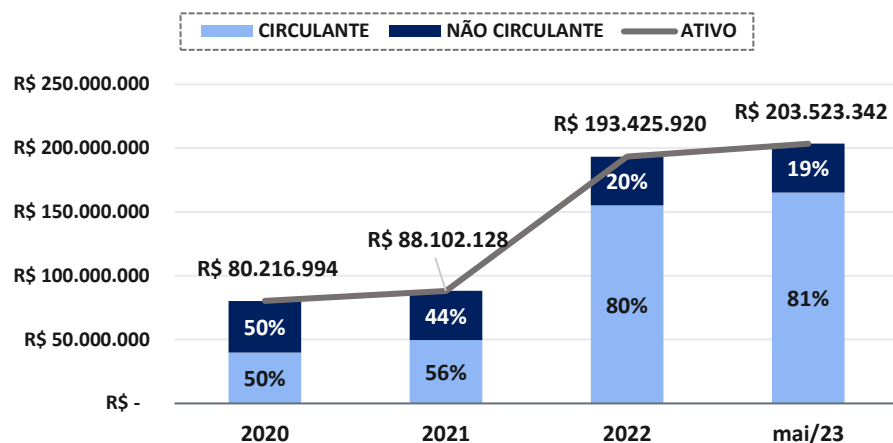
FLUXO DE CAIXA PROJETADO



- De antemão, cumpre ressaltar que não foram apresentados os saldos iniciais e finais do fluxo de caixa realizado de julho (Evento 33, ANEXO3). Complementarmente, conforme relatado pelo Sr. Luis Fleck no momento da visita *in loco*, as Devedoras estão implementando ferramentas de gestão do caixa, uma vez que não mantinham quaisquer controles desta natureza até o momento de sua chegada no Grupo, há pouco mais de três meses.
- Em julho/23, as entradas de caixa advindas de recebimento de clientes representaram 68% do total de entradas, enquanto o restante foi oriundo de operações junto a FIDCs. Como se sabe, a operação do Grupo é altamente alavancada por meio da antecipação de 100% da carteira de recebíveis.
- Quanto às saídas, são compostas principalmente por custos inerentes à produção e com a folha de pagamentos. Verifica-se ainda que houve desembolsos destinados a investimentos em infraestrutura. Por fim, chama a atenção o baixo valor registrado como despesas financeiras.
- Em relação ao fluxo de caixa projetado, o gráfico ao lado baseou-se nos valores contidos no documento acostado à petição inicial (Evento 1, OUT13). Cumpre ressaltar que as Devedoras não haviam inserido os saldos iniciais e finais de caixa, apenas sua variação mensal. Dessa forma, a Administração Judicial realizou proativamente a conciliação entre o caixa final do mês de julho e os saldos de caixa projetados para o período abrangido entre agosto de 2023 e fevereiro de 2024.

- O caixa das Empresas é deficitário em todos os meses da projeção.

4.2 IMAP – Balanço Patrimonial



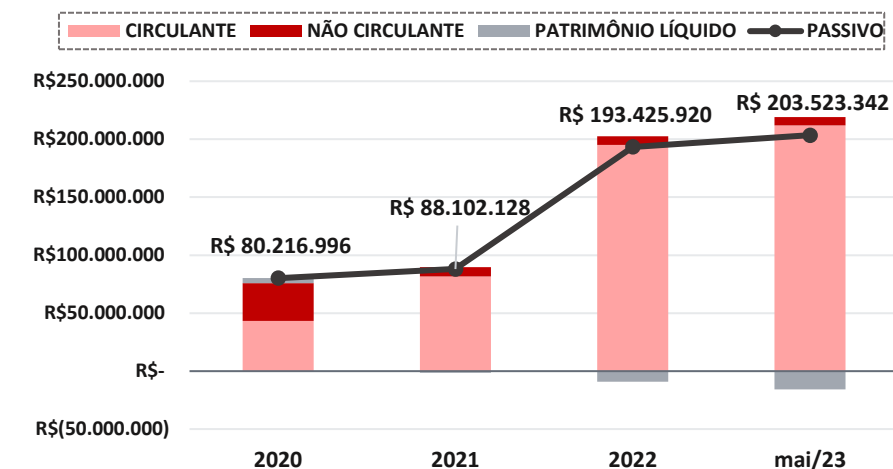
- Em primeiro lugar, cumpre referir que os demonstrativos expostos graficamente ao lado foram retirados dos autos principais (Evento 1, OUT20 a OUT24) e abrangem o período entre 2020 e maio de 2023.

- Entre 2021 e 2022, os saldos de ativo e passivo aumentaram substancialmente, principalmente em decorrência das contas Duplicatas a Receber (ativo circulante), que saltou de R\$ 20.362.711,93 para R\$ 101.597.528,28, e Deduções de Duplicatas a Receber (passivo circulante), que evoluiu de R\$ 16.171.283,06 para R\$ 67.750.076,54. Referidas variações corroboram com o relato do Sr. Fleck no sentido de que há diversos pedidos cujos atrasos chegam a um ano devido à falta de capital de giro, de forma que a Devedora recorre a instituições financeiras para realizar a antecipação de recebíveis.

- Chama atenção que o saldo da conta Estoques não tenha alterado consideravelmente no período supramencionado, ficando na média de R\$ 17 milhões. Por outro lado, em maio de 2023, houve redução para R\$ 11.803.022,50 enquanto os valores lançados a títulos de duplicatas a receber seguiram aumentando, alcançando R\$ 113.328.140,09.

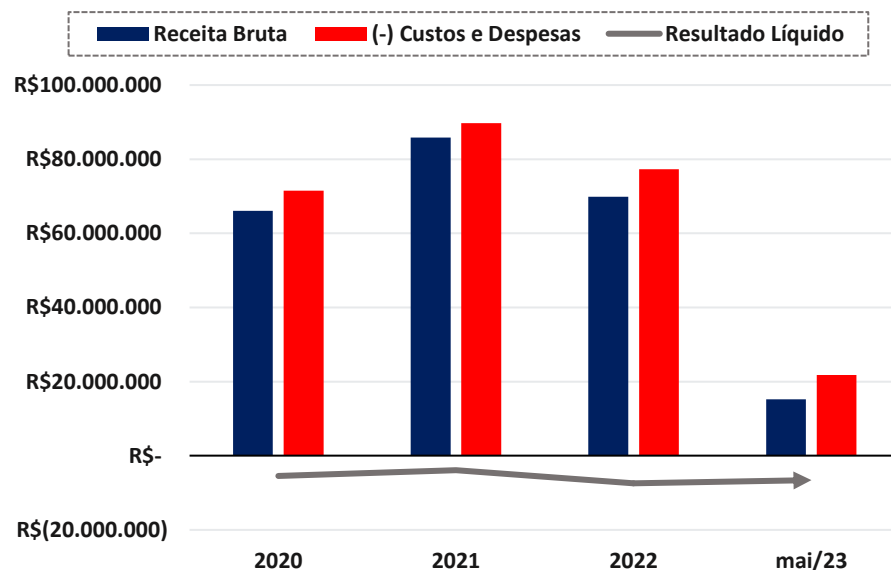
- Foram solicitados os razões contábeis das contas “Créditos Diversos” tanto do ativo circulante quanto do não circulante, de forma que serão analisadas por esta Equipe Técnica assim que enviadas pela Devedora.

- No que se refere ao passivo, é composto principalmente de dívidas com instituições financeiras (R\$ 71.195.089,75), obrigações fiscais e sociais (R\$ 53.323.872,53) e fornecedores (R\$ 34.739.712,42).



	2020	2021	2022	mai/23
ATIVO TOTAL	R\$ 80.216.994	R\$ 88.102.128	R\$ 193.425.920	R\$ 203.523.342
CIRCULANTE	R\$ 39.711.037	R\$ 49.496.056	R\$ 155.178.694	R\$ 165.306.475
NÃO CIRCULANTE	R\$ 80.216.994	R\$ 88.102.128	R\$ 193.425.920	R\$ 203.523.342
PASSIVO TOTAL	R\$ 80.216.996	R\$ 88.102.128	R\$ 193.425.920	R\$ 203.523.342
CIRCULANTE	R\$ 43.199.572	R\$ 81.663.164	R\$ 195.137.578	R\$ 211.935.678
NÃO CIRCULANTE	R\$ 32.708.579	R\$ 8.044.899	R\$ 7.382.259	R\$ 7.328.677
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 4.308.845	R\$ 1.605.936	R\$ 9.093.917	R\$ 15.741.012

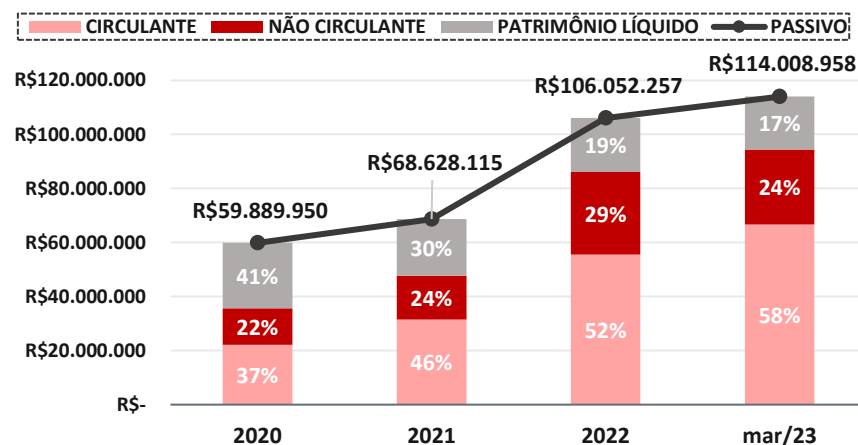
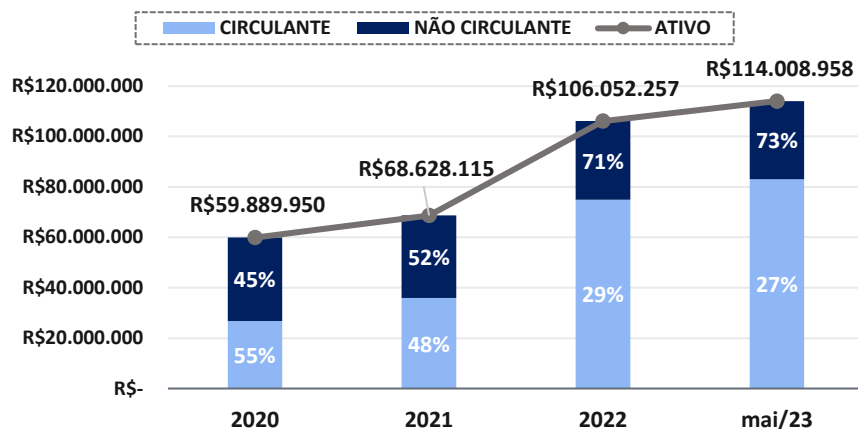
4.2 IMAP – DRE



	2020	2021	2022	mai/23
RECEITA BRUTA	R\$ 66.075.069	R\$ 85.828.255	R\$ 69.884.847	R\$ 15.256.908
(-) CUSTOS E DESPESAS	R\$ 71.526.676	R\$ 89.727.379	R\$ 77.331.985	R\$ 21.834.065
RESULTADO LÍQUIDO	(R\$ 5.451.607)	(R\$ 3.899.124)	(R\$ 7.447.138)	(R\$ 6.577.157)

- Em primeiro lugar, cumpre referir que os demonstrativos expostos graficamente ao lado foram retirados dos autos principais (Evento 1, OUT25 a OUT27, OUT21) e abrangem o período entre 2020 e maio de 2023.
- A Recuperanda apresentou prejuízo contábil em todos os exercícios. Conforme relato do Sr. Fleck, não havia quaisquer controles acerca da rentabilidade de cada um dos produtos do portfólio, incorrendo em sucessivos resultados negativos.
- Os principais dispêndios decorrem do custo dos produtos vendidos, que consumiu cerca de 93% da receita líquida em 2021 e 2022. No acumulado até maio do ano corrente, o percentual subiu para 127%, demonstrando o acentuado agravamento da situação econômico-financeira da Devedora.
- Em relação às despesas financeiras, urge mencionar que não foram registrados quaisquer lançamentos desta natureza até maio de 2023, de forma a inferir que os demonstrativos não representam fidedignamente a realidade da Devedora.

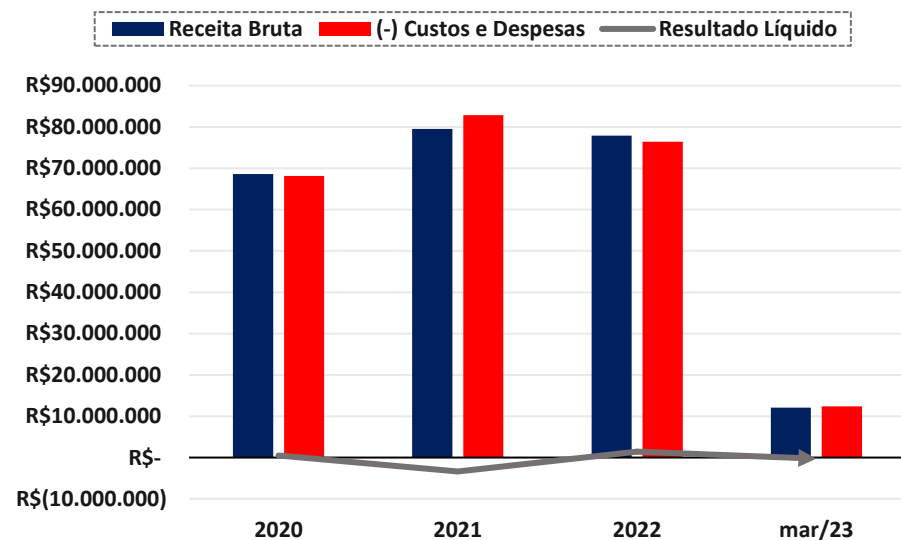
4.3 ECOSOL – Balanço Patrimonial



	2020	2021	2022	mar/23
ATIVO TOTAL	R\$ 59.889.950	R\$ 68.628.115	R\$ 106.052.257	R\$ 114.008.958
CIRCULANTE	R\$ 26.793.170	R\$ 35.903.987	R\$ 74.884.019	R\$ 83.017.859
NÃO CIRCULANTE	R\$ 33.096.780	R\$ 32.724.128	R\$ 31.168.238	R\$ 30.991.099
PASSIVO TOTAL	R\$ 59.889.950	R\$ 68.628.115	R\$ 106.052.257	R\$ 114.008.958
CIRCULANTE	R\$ 22.196.709	R\$ 31.525.047	R\$ 55.555.744	R\$ 66.692.168
NÃO CIRCULANTE	R\$ 13.404.781	R\$ 16.202.622	R\$ 30.521.937	R\$ 27.620.380
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 24.288.460	R\$ 20.900.445	R\$ 19.974.575	R\$ 19.696.411

- Em primeiro lugar, cumpre referir que os demonstrativos expostos graficamente ao lado foram retirados dos autos principais (Evento 1, OUT14 a OUT16) e abrangem o período entre 2020 e março de 2023.
- Consoante ao observado nos saldos das contas patrimoniais da IMAP, a Devedora em evidência apresentou o mesmo comportamento entre 2021 e 2022: evolução de R\$ 32.147.897,72 para R\$ 74.548.966,40 da rubrica Créditos Diversos (ativo circulante) e de R\$ 14.031.711,55 para R\$ 29.388.689,70 em Fornecedores (passivo circulante). Uma vez que a atuação das Devedoras no mercado ocorre de forma unificada - a ECOSOL participa de processos licitatórios e adquire os produtos da IMAP - é de se esperar que os saldos das contas apresentem alterações similares.
- No que se refere ao ativo não circulante, é composto essencialmente pelo saldo de R\$ 25.535.777,78 registrados na rubrica Marcas e Patentes. Quanto a seu imobilizado, soma R\$ 6.886.956,32 (considerando os efeitos da depreciação acumulada).
- Em relação ao passivo, consta o saldo de R\$ 10.854.853,48 em Adiantamentos de Clientes (passivo circulante) e R\$ 20.679.593,82 a título de Resultados de Exercícios Futuros referentes a vendas antecipadas no mercado interno (passivo não circulante).

4.3 ECOSOL – DRE



	2020	2021	2022	mar/23
RECEITA BRUTA	R\$ 68.631.439	R\$ 79.489.614	R\$ 77.869.288	R\$ 12.093.139
(-) CUSTOS E DESPESAS	R\$ 68.138.676	R\$ 82.825.624	R\$ 76.435.947	R\$ 12.371.304
RESULTADO LÍQUIDO	R\$ 492.763	(R\$ 3.336.011)	R\$ 1.433.342	(R\$ 278.165)

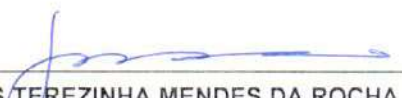
- Em primeiro lugar, cumpre referir que os demonstrativos expostos graficamente ao lado foram retirados dos autos principais (Evento 1, OUT 14 a OUT16, OUT20) e abrangem o período entre 2020 e março de 2023.
- Os principais desembolsos decorrem do custo dos produtos vendidos, cuja representatividade perante a receita líquida foi de apenas 77% em 2022, enquanto que em 2023 já superou 117%.
- Ainda, no ano corrente, as despesas financeiras (R\$ 1.018.824,69) superaram as despesas operacionais (R\$ 996.094,21). O mesmo fenômeno ocorreu também em 2021 (R\$ 3.685.914,52 versus R\$ 2.724.398,21 respectivamente).
- Em 2022, as despesas operacionais foram bastante superiores às observadas nos anos anteriores. Em 2020, 2021 e 2022 os saldos desta rubrica foram de R\$ 1.653.978,00, R\$ 2.724.398,21 e R\$ 9.160.215,68 respectivamente.
- Em 2023, foi contabilizado o montante de R\$ 3.113.000,00 a título de Outras Receitas. Esta Equipe Técnica solicitou esclarecimentos acerca da origem de referida receita e aguarda esclarecimentos.
- A Devedora apresentou lucro contábil em 2020 e 2022. No acumulado até o mês de março, o prejuízo era de R\$ 278 mil.

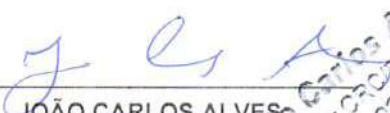
5. ANEXOS

5.1 Balancetes Assinados

ECOSOL SOLUÇÕES ECOLÓGICAS LTDA
CNPJ: 04.930.262/0001-06
BALANÇO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO

ATIVO	2020	2019
CIRCULANTE	26.793.170	19.100.256
DISPONIVEL	215.714	1.269.180
Caixa	5.543	5.829
Banco	1.221	1.523
Aplicações	208.951	1.261.827
CRÉDITOS	24.985.001	17.351.781
Duplicatas a Receber	14.000.778	10.383.382
Impostos a Recuperar	664.032	690.356
Adiantamentos	1.276.154	1.360.972
Outros Créditos	9.044.036	4.917.071
ESTOQUES	1.592.455	479.295
Mercadorias p/revenda	1.553.202	467.675
Mercadorias em Poder de Terceiros	39.252	11.620
NÃO CIRCULANTE		
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	56.495	32.099
Adiantamentos	0	0
Outros Créditos	56.495	32.099
PERMANENTE	33.040.285	33.550.846
IMOBILIZADO	6.506.810	7.026.270
Valor Histórico Corrigido	7.568.817	7.441.810
Depreciação Acumulada	(1.062.007)	(415.540)
INTANGÍVEL	25.622.435	25.613.535
Valor Histórico Corrigido	25.622.435	25.613.535
(-) Amortizações	0	0
DIFERIDO	911.040	911.040
Valor Corrigido	911.040	911.040
TOTAL DO ATIVO	59.889.950	52.683.201


GLADIS TEREZINHA MENDES DA ROCHA
 SÓCIA ADMINISTRADORA
 CPF: 509.661.540-53


JOÃO CARLOS ALVES
 CONTADOR
 CRC/RS 65.668
 1000 João Carlos Alves
 Contador - CRC/RS 65.668
 CPF: 1.002.849.034

ECOSOL SOLUÇÕES ECOLÓGICAS LTDA
C.N.P.J 04.930.262/0001-06
BALANÇO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO

PASSIVO	2020	2019
CIRCULANTE	22.196.709	22.179.375
Fornecedores	10.670.279	11.188.851
Contribuições Sociais e Fiscais	713.552	364.369
Instituições Financeiras	1.273.333	1.600.000
Adiantamento de Clientes	3.325.000	3.951.052
Outros Débitos	496.850	112.490
Duplicatas Descontadas	5.717.695	4.962.612
NÃO CIRCULANTE	13.404.781	6.569.098
EXIGIVEL A LONGO PRAZO	7.114.215	4.370.947
Credito C/ Participações Social	0	0
Adiantamentos de Clientes	0	0
Parcelamento de Impostos	94.641	155.724
Instituições Financeiras	7.019.574	4.215.223
RESULTADOS EXERCÍCIOS FUTUROS	6.290.566	2.198.151
Receitas Futuras	6.290.566	2.198.151
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	24.288.460	23.934.727
Capital Social	26.460.000	26.460.000
Lucros/prejuízos Acumulados	(2.171.540)	(2.525.273)
TOTAL DO PASSIVO	59.889.950	52.683.201

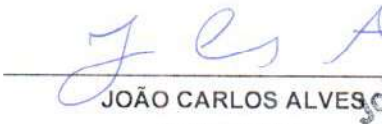
GLADIS TEREZINHA MENDES DA ROCHA
SÓCIA ADMINISTRADORA
CPF: 509.661.540-53

JOÃO CARLOS ALVES
CONTADOR
CRC/RS 65.668

ECOSOL SOLUÇÕES ECOLÓGICAS LTDA
C.N.P.J 04.930.262/0001-06
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO

	2020	2019
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	68.631.439	32.699.889
Vendas Mercado Interno	68.631.439	32.699.889
Vendas Mercado Externo	0	0
DEDUÇÕES	(13.397.949)	(9.205.064)
Devoluções	(1.014.648)	(4.185.002)
Impostos Faturados	(12.383.301)	(5.020.062)
RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	55.233.490	23.494.824
Custos dos Produtos Vendidos	(50.678.670)	(21.726.483)
LUCRO BRUTO	4.554.820	1.768.341
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.653.978)	(905.901)
Despesas Produção	(238.603)	(145.617)
Despesas Comerciais	(393.710)	(149.001)
Despesas Administrativas	(945.694)	(563.666)
Despesas Tributárias	(69.687)	(41.591)
Despesas Indedutíveis	(6.284)	(6.026)
RESULTADO OPERACIONAL (Antes dos efeitos financeiros e Deprec. (EBITDA))	2.900.842	862.440
Despesas Financeiras	(1.769.248)	(1.021.813)
Depreciações	(646.467)	-
Receitas financeiras	133.102	6.691
Outras Receitas / Despesas	(250)	78.628
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS	617.979	(74.053)
PROVISÃO P/IMPOSTO DE RENDA/CSLL	(125.216)	-
LUCRO / PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	492.764	(74.053)


GLADIS TEREZINHA MENDES DA ROCHA
SÓCIA ADMINISTRADORA
CPF: 509.661.540-53


JOÃO CARLOS ALVES
CONTADOR
CRC/RS 65.668


João Carlos Alves
Contador CRC/RS 65.668
CPF: 114.928.430-34

CONTABILIDADE

BALANÇO APURADO EM 31/12/21

Lógica

ATIVO		PASSIVO	
ATIVO	68.628.114,69	PASSIVO	68.628.114,69
CIRCULANTE	35.903.987,13	CIRCULANTE	31.525.047,13
DISPONIVEL	3.756.089,41	DEBITOS DIVERSOS	31.525.047,13
DISPONIBILIDADES IMEDIATAS	3.756.089,41	FORNECEDORES	14.031.711,55
BENS NUMERARIOS	5.542,54	FORNECEDORES	14.031.711,55
BANCOS CONTA MOVIMENTO	1,00	INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	1.010.409,20
APLICACOES FINANCEIRAS	3.750.545,87	FINANCIAMENTOS DE BANCOS	904.310,20
BRADESCO SA - APLIC	2.517.141,92	BANCOS SALDO DEVEDOR	106.099,00
BANCO DO BRASIL SA - APLICACA	1.233.303,95	DEDUCOES DUPLICATAS A RECEBER	12.135.667,19
SANTANDER APLICAÇÃO	100,00	DUPLICATAS DESCONTADAS FACTORI	12.135.667,19
CREDITOS DIVERSOS	32.147.897,72	OBRIGACOES FISCAIS/SOCIAIS	798.519,44
CREDITOS DE VENDAS	21.025.587,14	OBRIGACOES TRABALHISTA	557.562,58
DUPLICATAS A RECEBER	19.394.994,47	SOCIOS CONTA CORRENTE	1.067,00
DEVEDORES DIVERSOS	19.394.994,47	GLADIS TERESINHA MENDES DA RO	1.067,00
OUTROS CREDITOS	1.630.592,67	OBRIGACOES SOCIAIS	213.982,08
CORSAN CTA.CAUCAO	22.342,09	OBRIGACOES FISCAIS	25.907,78
IMAP IND.E COM.	1.608.250,58	ISS A RECOLHER	1.102,98
IMPOSTOS A RECUPERAR	1.562.053,65	IMPOSTO RENDA NA FONTE A RECO	24.804,80
IMPOSTOS FEDERAIS	269.822,87	ADIANTAMENTOS RECEBIDOS	3.293.926,52
IMPOSTOS ESTADUAIS	1.292.230,78	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	3.293.926,52
ICMS - IMP. CIRC. MERCADORIAS	1.292.230,78	OUTROS DEBITOS	254.813,23
ESTOQUES	6.671.856,00	FORNECEDORES - CONSORCIOS - LE	17.069,26
PRODUTOS- FABRICA	6.671.856,00	OUTROS DEBITOS	237.743,97
MERCADORIAS EM PODER DE TERCEIR	0,00	ADIANTAMENTOS DE TERCEIROS	131.369,31
MERCADORIAS COM TERCEIROS	324.000,00	IBAMA-INSTITUTO BRASILEIRO ME	14.699,16
(-) MERCADORIAS	(324.000,00)	ADIANTAMENTOS DIVERSOS	91.675,50
ADIANTAMENTOS	2.630.872,48	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	8.592.506,71
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	2.417.716,95	DEBITOS DIVERSOS	8.274.665,79
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	1.604.922,98	INSTITUICOES FINANCEIRAS	8.274.665,79
FORNECEDORES FATURAMENTO ENTR	812.793,97	FINANCIAMENTOS DE BANCOS	8.274.665,79
ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	724,00	PARCELAMENTO DE IMPOSTOS	317.840,92
ADIANTAMENTO DIVERSOS	724,00	RESULTADOS DE EXERCICIOS FUTUROS	7.610.115,66
ADIANTAMENTOS A SOCIOS	212.431,53	RECEITAS FUTURAS	7.610.115,66
ADIANTAMENTOS A SOCIOS	212.431,53	VENDAS ANTECIPADAS	7.610.115,66
BANCO C/VINCULADA	257.528,45	VENDAS MERCADO INTERNO	7.610.115,66
BANCO C/VINCULADA	257.528,45	PATRIMONIO LIQUIDO	20.900.445,19
BANCO SOFISA C/VINCULADA	257.528,45	CAPITAL SOCIAL	26.460.000,00
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	296.245,63	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO A INTE	26.460.000,00
CREDITOS DIVERSOS	296.245,63	LUCROS ACUMULADOS	(5.559.554,81)
OUTROS CREDITOS	296.245,63	LUCROS ACUMULADOS	(5.559.554,81)
OUTROS CREDITOS PJ	244.745,63	LUCROS	(5.559.554,81)
BANCO BRADESCO CAPITALIZACAO	51.500,00	**	
PERMANENTE	32.427.881,93	**	
INVESTIMENTOS	5.147,83	**	
PARTICIPACAO EM OUTRAS SOCIEDAD	5.147,83	**	
ACOES	5.147,83	**	
IMOBILIZADO	6.886.956,32	**	
IMOBILIZACOES TECNICAS	7.725.239,47	**	
VALOR HISTORICO CORRIGIDO	7.725.239,47	**	
(-) DEPRECIACOES/AMORTIZACOES	(1.749.322,83)	**	
DEPRECIACOES	(1.749.322,83)	**	
DIFERIDO	911.039,68	**	
DIFERIDO	911.039,68	**	
INTANGIVEL	25.535.777,78	**	
MARCAS E APATENTES	25.535.777,78	**	
MARCAS E PATENTES	25.535.777,78	*	
*****		*****	
ATIVO	68.628.114,69	PASSIVO	68.628.114,69

BALANÇO APURADO EM 31/12/21

Reconhecemos a exatidão do presente BALANÇO PATRIMONIAL levantado em 31/12/2021 e que soma tanto no ATIVO como no PASSIVO a importância de SESSENTA E OITO MILHÕES, SEISCENTOS E VINTE E OITO MIL, CENTO E CATORZE REAIS E SESSENTA E NOVE CENTAVOS.

GLADIS TERESINHA
MENDES DA
ROCHA:50966154053

Assinado de forma digital por
GLADIS TERESINHA MENDES DA
ROCHA:50966154053
Dados: 2022.08.10 11:09:25 -03'00'

GLADIS TERESINHA MENDES DA ROCHA
SOCIA/ADMINISTRADORA
509.661.540-53

SANTO ANTONIO DA PATRULHA, 9 de Agosto de 2022

KELI CRISTINA
POSTAI:00613981014

Assinado de forma digital por KELI
CRISTINA POSTAI:00613981014
Dados: 2022.08.09 16:10:14 -03'00'

KELI CRISTINA POSTAI
CONTADOR
098750/0-9

DRE	
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	
	2021
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	79.489.613,61
VENDA MERCADO INTERNO	79.241.687,93
VENDA MERCADO EXTERNO	247.925,68
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	-14.722.923,67
DEVOLUÇÕES	-962.135,73
IMPOSTOS	-13.760.787,94
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	64.766.689,94
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	-61.780.467,43
LUCRO BRUTO	2.986.222,51
DESPESAS OPERACIONAIS	-2.724.398,21
DESPESAS PRODUÇÃO	0,00
DESPESAS COMERCIAIS	-427.580,85
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-2.210.137,60
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-75.342,60
DESPESAS INDEDUTÍVEIS	-11.337,16
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DOS EFEITOS FIN E DEP)	261.824,30
RESULTADO FINANCEIRO	-3.597.834,90
DESPESAS FINANCEIRAS	-3.685.914,52
DEPRECIações	0,00
RECEITAS FINANCEIRAS	58.800,82
OUTRAS RECEITAS/DEPESAS	29.278,80
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS	-3.336.010,60
PROVISÃO P/IMPOSTO DE RENDA E CSLL	0,00
LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	-3.336.010,60

SANTO ANTONIO DA PATRULHA, 9 de Agosto de 2022

GLADIS TERESINHA MENDES DA ROCHA:50966154053
Assinado de forma digital por GLADIS TERESINHA MENDES DA ROCHA:50966154053
Dados: 2022.08.10 11:10:37 -03'00'

GLADIS TERESINHA MENDES DA ROCHA
SOCIA/ADMINISTRADORA
CPF: 509.661.540-53

KELI CRISTINA POSTAI:00613981014
Assinado de forma digital por KELI CRISTINA POSTAI:00613981014
Dados: 2022.08.09 16:38:53 -03'00'

KELI CRISTINA POSTAI
CONTADORA
CRC/RS Nº 0989750/O-9

BALANÇO APURADO EM 31/12/22

ATIVO		PASSIVO	
ATIVO	106.052.256,95	PASSIVO	106.052.256,95
CIRCULANTE	74.884.018,70	CIRCULANTE	55.555.744,18
DISPONIVEL	335.052,30	DEBITOS DIVERSOS	55.555.744,18
DISPONIBILIDADES IMEDIATAS	335.052,30	FORNECEDORES	29.388.689,70
BENS NUMERARIOS	405,00	FORNECEDORES	29.388.689,70
BANCOS CONTA MOVIMENTO	369,04	INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	2.344.451,49
APLICACOES FINANCEIRAS	334.278,26	FINANCIAMENTOS DE BANCOS	2.343.660,23
CREDITOS DIVERSOS	74.548.966,40	BANCOS SALDO DEVEDOR	791,26
CREDITOS DE VENDAS	51.694.734,63	DEDUCOES DUPLICATAS A RECEBER	11.174.747,24
DUPLICATAS A RECEBER	34.973.383,03	DUPLICATAS DESCONTADAS FACTORI	11.174.747,24
OUTROS CREDITOS	16.721.351,60	OBRIGACOES FISCAIS/SOCIAIS	4.950.070,12
IMPOSTOS A RECUPERAR	1.721.591,44	OBRIGACOES TRABALHISTA	977.382,35
IMPOSTOS FEDERAIS	220.842,59	SOCIOS CONTA CORRENTE	1.067,00
IMPOSTOS ESTADUAIS	1.500.748,85	OBRIGACOES SOCIAIS	3.318.281,35
ESTOQUES	12.067.530,35	OBRIGACOES FISCAIS	94.709,76
PRODUTOS- FABRICA	12.067.530,35	PARCELAMENTOS TRIBUTARIOS	558.629,66
MERCADORIAS EM PODER DE TERCEIR	0,00	ADIANTAMENTOS RECEBIDOS	7.160.388,76
MERCADORIAS COM TERCEIROS	398.000,00	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	7.160.388,76
(-) MERCADORIAS	(398.000,00)	OUTROS DEBITOS	537.396,87
ADIANTAMENTOS	9.065.109,98	FORNECEDORES - CONSORCIOS - LE	402.991,25
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	8.457.927,95	OUTROS DEBITOS	134.405,62
ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	1.028,94	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	6.311.097,57
ADIANTAMENTOS A SOCIOS	606.153,09	DEBITOS DIVERSOS	4.337.709,98
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	6.550,35	INSTITUICOES FINANCEIRAS	4.337.709,98
CREDITOS DIVERSOS	6.550,35	FINANCIAMENTOS DE BANCOS	4.337.709,98
OUTROS CREDITOS	6.550,35	PARCELAMENTO DE IMPOSTOS	1.973.387,59
BANCO BRADESCO CAPITALIZACAO	6.550,35	RESULTADOS DE EXERCICIOS FUTUROS	24.210.839,82
PERMANENTE	31.161.687,90	RECEITAS FUTURAS	24.210.839,82
INVESTIMENTOS	5.785,69	VENDAS ANTECIPADAS	24.210.839,82
PARTICIPACAO EM OUTRAS SOCIEDAD	5.785,69	VENDAS MERCADO INTERNO	24.210.839,82
ACOES	5.785,69	PATRIMONIO LIQUIDO	19.974.575,38
IMOBILIZADO	5.620.124,43	CAPITAL SOCIAL	26.921.872,50
IMOBILIZACOES TECNICAS	7.725.239,47	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO A INTE	26.921.872,50
VALOR HISTORICO CORRIGIDO	7.725.239,47	LUCROS ACUMULADOS	(6.947.297,12)
(-) DEPRECIACOES/AMORTIZACOES	(2.550.610,11)	LUCROS ACUMULADOS	(6.947.297,12)
DEPRECIACOES	(2.550.610,11)	LUCROS	(6.947.297,12)
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	445.495,07	**	
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	445.495,07	**	
INTANGIVEL	25.535.777,78	**	
MARCAS E APATENTES	25.535.777,78	**	
MARCAS E PATENTES	25.535.777,78	**	
*****		*****	
ATIVO	106.052.256,95	PASSIVO	106.052.256,95

Reconhecemos a exatidão do presente **BALANÇO PATRIMONIAL** levantado em 31/12/2022 e que soma tanto no **ATIVO** como no **PASSIVO** a importância de **CENTO E SEIS MILHÕES, CINQUENTA E DOIS MIL, DUZENTOS E CINQUENTA E SEIS REAIS E NOVENTA E CINCO CENTAVOS**.

SANTO ANTONIO DA PATRULHA, 19 de Maio de 2023

GLADIS TERESINHA
MENDES DA
ROCHA:50966154053

Assinado digitalmente por GLADIS TERESINHA MENDES DA ROCHA:50966154053
ND: C=BR, CN=CP-Brasil, OU=VideoConferencia, OU=0633489000191, OUF=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A3, OU=(em branco), CN=GLADIS TERESINHA MENDES DA ROCHA:50966154053
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização:
Data: 2023.07.03 11:08:10-03'00'
Foxit PDF Reader Versão: 12.1.2

KELI CRISTINA
POSTAI:00613981014

Assinado de forma digital por KELI CRISTINA POSTAI:00613981014
Dados: 2023.05.19 14:51:52 -03'00'

GLADIS TERESINHA MENDES DA ROCHA
SOCIA/ADMINISTRADORA
509.661.540-53

KELI CRISTINA POSTAI
CONTADOR
098750/O-9

DRE	
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	
	2022
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	77.869.288,40
VENDA MERCADO INTERNO	77.869.288,40
VENDA MERCADO EXTERNO	0,00
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	-15.977.177,22
DEVOLUÇÕES	-1.941.107,60
IMPOSTOS	-14.036.069,62
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	61.892.111,18
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	-47.863.549,58
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	-58.614.424,51
(-) DEDUÇÕES DE COMPRAS	11.069.084,96
OUTROS CUSTOS DE PRODUÇÃO	-318.210,03
LUCRO BRUTO	14.028.561,60
DESPESAS OPERACIONAIS	-9.160.215,68
DESPESAS PRODUÇÃO	-5.004.447,12
DESPESAS COMERCIAIS	-581.947,88
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-3.386.541,27
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-175.518,77
DESPESAS INDEDUTÍVEIS	-11.760,64
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DOS EFEITOS FIN E DEP)	4.868.345,92
RESULTADO FINANCEIRO	-2.295.202,89
DESPESAS FINANCEIRAS	-3.980.179,02
RECEITAS FINANCEIRAS	79.297,06
OUTRAS RECEITAS/DEPESAS	1.605.679,07
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS	2.573.143,03
PROVISÃO P/IMPOSTO DE RENDA E CSLL	-1.139.801,51
LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	1.433.341,52

SANTO ANTONIO DA PATRULHA, 22 de maio de 2023

GLADIS TERESINHA
MENDES DA
ROCHA:50966154053

Assinado digitalmente por GLADIS TERESINHA MENDES
DA ROCHA:50966154053
ND: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=VideoConferencia, OU=05334890000191, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF AS, OU=(em branco), CN=GLADIS TERESINHA MENDES DA ROCHA:50966154053
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização:
Data: 2023.07.03 11:09:20-03'00'
Foxit PDF Reader Versão: 12.1.2

GLADIS TERESINHA MENDES DA ROCHA
SOCIA/ADMINISTRADORA
CPF: 509.661.540-53

KELI CRISTINA
POSTAI:0061398101
4

Assinado de forma digital por KELI
CRISTINA POSTAI:00613981014
Dados: 2023.05.22 11:19:30 -03'00'

KELI CRISTINA POSTAI
CONTADORA
CRC/RS Nº 0989750/O-9

DÉBITOS		CRÉDITOS	
ATIVO	114.008.957,92	PASSIVO	114.287.122,73
CIRCULANTE	83.017.859,37	CIRCULANTE	66.692.167,60
DISPONIVEL	245.019,11	DEBITOS DIVERSOS	66.692.167,60
DISPONIBILIDADES IMEDIATAS	245.019,11	FORNECEDORES	37.072.990,42
BENS NUMERARIOS	19.746,50	FORNECEDORES	37.072.990,42
BANCOS CONTA MOVIMENTO	190.041,97	INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	2.275.721,59
APLICACOES FINANCEIRAS	35.230,64	FINANCIAMENTOS DE BANCOS	2.274.940,33
CREDITOS DIVERSOS	82.772.840,26	BANCOS SALDO DEVEDOR	781,26
CREDITOS DE VENDAS	57.694.842,53	DEDUCOES DUPLICATAS A RECEBER	11.144.226,23
DUPLICATAS A RECEBER	36.419.471,23	DUPLICATAS DESCONTADAS FACTORI	11.144.226,23
OUTROS CREDITOS	21.275.371,30	OBRIGACOES FISCAIS/SOCIAIS	4.860.620,08
IMPOSTOS A RECUPERAR	2.191.121,33	OBRIGACOES TRABALHISTA	1.114.359,65
IMPOSTOS FEDERAIS	865.764,79	SOCIOS CONTA CORRENTE	1.147,00
IMPOSTOS ESTADUAIS	1.325.356,54	OBRIGACOES SOCIAIS	1.939.566,60
ESTOQUES	14.880.223,85	OBRIGACOES FISCAIS	90.344,14
PRODUTOS- FABRICA	14.880.223,85	PARCELAMENTOS TRIBUTARIOS	1.715.202,69
MERCADORIAS EM PODER DE TERCEIR	0,00	ADIANTAMENTOS RECEBIDOS	10.854.853,48
MERCADORIAS COM TERCEIROS	398.000,00	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	10.854.853,48
(-) MERCADORIAS	(398.000,00)	OUTROS DEBITOS	483.755,80
ADIANTAMENTOS	8.006.652,55	FORNECEDORES - CONSORCIOS - LE	351.222,46
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	7.398.914,00	OUTROS DEBITOS	132.533,34
ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	1.585,46	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	6.940.785,90
ADIANTAMENTOS A SOCIOS	606.153,09	DEBITOS DIVERSOS	4.337.709,98
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	26.550,35	INSTITUICOES FINANCEIRAS	4.337.709,98
CREDITOS DIVERSOS	26.550,35	FINANCIAMENTOS DE BANCOS	4.337.709,98
OUTROS CREDITOS	6.550,35	PARCELAMENTO DE IMPOSTOS	2.603.075,92
BANCO BRADESCO CAPITALIZACAO	6.550,35	RESULTADOS DE EXERCICIOS FUTUROS	20.679.593,82
CONTA CORRENTE PF	20.000,00	RECEITAS FUTURAS	20.679.593,82
OUTROS CREDITOS	20.000,00	VENDAS ANTECIPADAS	20.679.593,82
PERMANENTE	30.964.548,20	VENDAS MERCADO INTERNO	20.679.593,82
INVESTIMENTOS	5.785,69	PATRIMONIO LIQUIDO	19.974.575,41
PARTICIPACAO EM OUTRAS SOCIEDAD	5.785,69	CAPITAL SOCIAL	26.921.872,50
ACOES	5.785,69	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO A INTE	26.921.872,50
IMOBILIZADO	5.422.984,73	LUCROS ACUMULADOS	(6.947.297,09)
IMOBILIZACOES TECNICAS	7.725.239,47	LUCROS ACUMULADOS	(6.947.297,09)
VALOR HISTORICO CORRIGIDO	7.725.239,47	LUCROS	(6.947.297,09)
(-) DEPRECIACOES/AMORTIZACOES	(2.750.931,93)	**	
DEPRECIACOES	(2.750.931,93)	**	
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	448.677,19	**	
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	448.677,19	**	
INTANGIVEL	25.535.777,78	**	
MARCAS E APATENTES	25.535.777,78	**	
MARCAS E PATENTES	25.535.777,78	**	
RESULTADOS	278.164,81	**	
RECEITAS OPERACIONAIS	(8.324.375,83)	**	
RECEITAS OPERACIONAL LIQUIDA	(8.324.375,83)	**	
VENDAS MERCADO INTERNO	(12.093.139,19)	**	
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	(12.093.139,19)	**	
(-) DEDUÇÕES DA VENDA	3.768.763,36	**	
DEVOLUCOES	1.643.150,00	**	
IMPOSTO S/VENDA	2.125.613,36	**	
CUSTOS DE MATERIAIS	8.370.712,97	**	
COMPRAS LIQUIDAS	11.178.205,77	**	
COMPRAS BRUTAS	14.020.110,84	**	
COMPRAS FABRICA	14.020.110,84	**	
(-) DEDUCOES DE COMPRAS	(2.841.905,07)	**	
(-) DEDUCOES DE COMPRAS	(350.500,00)	**	

DÉBITOS		CRÉDITOS	
(-) IMPOSTOS S/COMPRAS	(2.491.405,07)	**	
ESTOQUES	(2.807.492,80)	**	
ESTOQUES PRODUCAO	12.067.530,35	**	
ESTOQUES INICIAIS	12.067.530,35	**	
(-) ESTOQUES FINAIS	(14.875.023,15)	**	
CUSTOS DE PRODUCAO	1.328.438,02	**	
APOIO ADM PRODUCAO	12.111,66	**	
PESSOAL - APOIO	(40,06)	**	
PESSOAL - APOIO	(40,06)	**	
GASTOS GERAIS	8.693,72	**	
GASTOS GERAIS - APOIO	3.458,00	**	
OUTROS CUSTOS C/ PESSOAL	3.458,00	**	
AREA DE ASSISTENCIA TECNICA	1.176,00	**	
GASTOS GERAIS - ASSITENCIA TECN	1.176,00	**	
DIVERSOS	1.176,00	**	
AREA DE PRODUCAO	1.315.150,36	**	
PESSOAL - PRODUCAO	1.040.515,03	**	
PESSOAL - PRODUCAO	1.040.515,03	**	
GASTOS GERAIS - PRODUCAO	274.635,33	**	
GASTOS GERAIS	274.635,33	**	
DESPESAS OPERACIONAIS	1.983.397,20	**	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	825.779,51	**	
PESSOAL - ADM	739.748,36	**	
PESSOAL - ADMNISTRATIVO	739.748,36	**	
GASTOS GERAIS - ADM	47.107,15	**	
DIVERSOS - ADM	47.107,15	**	
PROGRAMAS INCENTIVADOS	38.924,00	**	
VALE TRANSPORTE/ ALIMENTACAO	38.924,00	**	
DESPESAS COMERCIAIS	79.854,98	**	
GASTOS GERAIS - COMERCIAL	79.854,98	**	
GASTOS GERAIS - COMERC	79.854,98	**	
DESPESAS TRIBUTARIAS	90.169,42	**	
DESPESAS TRIBUTARIAS	90.169,42	**	
DESPESAS TRIBUTARIAS	90.169,42	**	
RESULTADO FINANCEIRO	987.593,29	**	
RESULTADO FINANCEIRO	987.883,59	**	
RESULTADO FINANCEIRO	987.883,59	**	
(-) RECEITAS FINANCEIRAS	(290,30)	**	
RESULTADO FINANCEIRO - EXPORTACAO	31.231,40	**	
RESULTADO FINANCEIRAS -EXPORTAC	31.231,40	**	
DESPESAS FINANCEIRAS - EXPORTAC	31.231,40	**	
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	(3.113.000,00)	**	
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUICAO S	1.761,05	*	
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUICAO	1.761,05	*	
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUICAO	1.761,05		
IMPOSTO DE RENDA	1.761,05		
IRPJ	1.761,05		
	*****		*****
TOTAL DÉBITOS	114.287.122,73	TOTAL CRÉDITOS	114.287.122,73

DÉBITOS	CRÉDITOS
GLADIS TERESINHA MENDES DA ROCHA:50966154053 Assinado digitalmente por GLADIS TERESINHA MENDES DA ROCHA:50966154053 Nº: C=BR, O=CP-Brasil, OU=VideoConferencia, OU=9234890000191, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A3, OU=(em branco), CN=GLADIS TERESINHA MENDES DA ROCHA:50966154053 Razão: Eu sou o autor deste documento Localização: Data: 2023.08.03 16:43:42 -03'00' File: PDF Reader Versão: 12.1.2	KELI CRISTINA POSTAI:00613981014 Assinado de forma digital por KELI CRISTINA POSTAI:00613981014 Dados: 2023.08.03 16:27:17 -03'00'
GLADIS TERESINHA MENDES DA ROCHA SOCIA/ADMINISTRADORA 509.661.540-53	KELI CRISTINA POSTAI CONTADOR 098750/O-9

IMAP IND. E COM. DE MAQS. E EQUIPTOS, LTDA.

CNPJ: 87.857.629/0001-30

BALANÇO ENCERRADO EM DEZEMBRO

ATIVO	2020	2019
CIRCULANTE	39.711.038	31.526.364
DISPONIBILIDADES	12.080	18.834
Caixa	5.966	5.397
Banco c/Movimento	3.154	894
Aplicações Financeiras	2.960	12.543
CRÉDITOS	23.028.262	21.058.651
Duplicatas a Receber	15.043.982	15.872.410
Impostos a Recuperar	2.925.092	955.486
Adiantamentos a terceiros	4.998.527	4.230.755
Outros Créditos	60.661	-
ESTOQUES	16.670.695	10.448.879
Matéria Prima	3.360.665	1.365.650
Produtos em Elaboração	8.072.578	6.104.663
Produtos Acabados	890.117	968.383
Material de Aplicação Direta	3.680.196	1.953.863
Material de Consumo	354.662	28.055
Material Auxiliar	243.709	-
Mercadorias em Poder Terceiros	68.767	28.264
NÃO CIRCULANTE	40.505.958	41.428.793
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	21.590.856	21.578.668
Depósitos Judiciais	500.277	585.903
Créditos c/Participantes Sociais	21.090.580	20.992.765
INVESTIMENTOS	141.261	141.261
Participações em Outras Empresas	141.261	141.261
IMOBILIZADO	10.208.647	11.163.339
Valor Histórico Corrigido	24.536.133	24.054.914
(-) Depreciação Acumulada	(14.327.486)	(12.891.575)
INTANGÍVEL	111.621	91.953
Valor Histórico Corrigido	136.478	116.810
(-) Amortizações	(24.857)	(24.857)
DIFERIDO	8.453.572	8.453.572
Valor Corrigido	8.453.572	8.453.572
TOTAL DO ATIVO	80.216.995	72.955.158

JOSE ALFREDO MARQUES DA ROCHA

SÓCIO / ADMINISTRADOR
CPF: 088.856.000-53

JOÃO CARLOS ALVES

CONTADOR
CRC/RS: 65.668/RS

IMAP IND. E COM. DE MAQS. E EQUIPTOS. LTDA.
CNPJ: 87.857.629/0001-30
BALANÇO ENCERRADO EM DEZEMBRO

PASSIVO	2020	2019
CIRCULANTE	43.199.571	45.856.332
Fornecedores	11.252.338	7.017.975
Obrigações Soc. Fiscais	13.888.382	24.317.276
Adiantamentos de Clientes	2.027.084	2.753.730
Instituições Financeiras	1.071.721	1.192.397
Outros Débitos	8.434.577	4.263.873
Duplicatas Descontadas	1.622.919	4.364.830
Faturamento Antecipado	4.902.551	1.946.252
NÃO CIRCULANTE	32.708.579	16.537.576
EXIGIVEL A LONGO PRAZO	32.708.579	16.537.576
Débitos Fiscais Parcelados	30.726.499	16.172.699
Instituições Financeiras	1.568.484	-
Outros Débitos	413.596	364.878
RESULTADOS EXERCÍCIOS FUTUROS	-	-
Receitas Futuras	-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.308.845	10.561.249
Capital Social	40.157.322	40.157.322
(-) Capital Social a Integralizar	(474.000)	(474.000)
Ajuste de Avaliação Patrimonial	2.468.000	3.256.478
Reserva de Reavaliação	20.001	20.001
(-) Ações em Tesouraria	(564.537)	(564.537)
(-) Lucros/Prejuízos Acumulados	(37.297.941)	(31.834.015)
TOTAL DO PASSIVO + P.L.	80.216.995	72.955.158


JOSÉ ALFREDO MARQUES DA ROCHA
 SÓCIO / ADMINISTRADOR
 CPF: 088.856.000-53


JOÃO CARLOS ALVES
 CONTADOR
 CRC/RS: 65.668/RS

IMAP IND. E COM. DE MAQS. E EQUIPTOS. LTDA.
CNPJ: 87.857.629/0001-30
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
ENCERRADO EM DEZEMBRO

	2020	2019
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	66.075.069	51.166.097
Vendas Mercado Interno	64.113.881	50.450.272
Vendas Mercado externo	1.961.188	715.824
DEDUÇÕES	(12.219.232)	(9.479.449)
Devoluções	(342.535)	(678.159)
Impostos sobre Vendas	(11.876.697)	(8.801.290)
RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	53.855.838	41.686.648
Custos dos Produtos Vendidos	(46.879.247)	(33.688.712)
LUCRO BRUTO	6.976.591	7.997.936
DESPESAS OPERACIONAIS	(10.760.707)	(6.068.293)
Despesas Produção	(1.903.898)	(1.615.737)
Despesas Administrativas	(3.187.260)	(2.185.358)
Despesas Comerciais	(1.605.848)	(2.027.991)
Despesas Tributárias	(3.913.279)	(177.251)
Despesas Indedutíveis	(150.421)	(61.955)
RESULTADO OPERACIONAL (Antes dos efeitos financeiros e Deprec. (EBITDA))	(3.784.116)	1.929.643
Despesas financeiras Líquidas	(1.347.976)	(3.366.647)
Depreciação	(1.435.912)	(788.478)
Outras despesas	-	-
Receitas Financeiras	217.920	74.365
Outras Receitas	898.478	808.423
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS	(5.451.607)	(1.342.695)
PROVISÃO P/IMPOSTO DE RENDA/CSLL	-	-
LUCRO / PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(5.451.607)	(1.342.695)


JOSE ALFREDO MARQUES DA ROCHA
 SÓCIO / ADMINISTRADOR
 CPF: 088.856.000-53


JOÃO CARLOS ALVES
 CONTADOR
 CRC/RS: 65.668/RS

CONTABILIDADE

BALANÇO APURADO EM 31/12/21

Lógica

ATIVO		PASSIVO	
ATIVO	88.102.127,68	PASSIVO	88.102.127,68
CIRCULANTE	49.496.055,93	CIRCULANTE	81.663.164,20
DISPONIVEL	23.043,32	DEBITOS DIVERSOS	81.663.164,20
DISPONIBILIDADES IMEDIATAS	23.043,32	FORNECEDORES	13.657.884,15
BENS NUMERARIOS	20.291,79	FORNECEDORES	13.657.884,15
BANCOS CONTA MOVIMENTO	251,77	INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	915.436,24
APLICACOES FINANCEIRAS	2.499,76	FINANCIAMENTOS DE BANCOS	915.436,24
CREDITOS DIVERSOS	49.473.012,61	DEDUCOES DUPLICATAS A RECEBER	16.171.283,06
CREDITOS DE VENDAS	20.362.711,93	OBRIGACOES FISCAIS/SOCIAIS	44.423.827,74
DUPLICATAS A RECEBER	20.362.711,93	OBRIGACOES TRABALHISTA	1.146.562,93
IMPOSTOS A RECUPERAR	3.178.348,74	SOCIOS CONTA CORRENTE	2.919,00
IMPOSTOS FEDERAIS	2.163.744,59	OBRIGACOES SOCIAIS	13.594.571,48
IMPOSTOS ESTADUAIS	1.014.604,15	OBRIGACOES FISCAIS	29.679.774,33
OUTROS CREDITOS	484.456,00	ADIANTAMENTOS RECEBIDOS	4.886.482,43
OUTROS CREDITOS	484.456,00	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	4.886.482,43
ESTOQUES	17.272.073,08	OUTROS DEBITOS	1.608.250,58
PRODUTOS- FABRICA	17.272.073,08	OUTROS DEBITOS	1.608.250,58
MERCADORIAS EM PODER DE TERCEIR	0,00	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	8.044.899,10
MERCADORIAS COM TERCEIROS	4.506.854,00	DEBITOS DIVERSOS	7.007.783,06
(-) MERCADORIAS	(4.506.854,00)	INSTITUICOES FINANCEIRAS	1.740.046,75
ADIANTAMENTOS	8.175.422,86	FINANC. P/CAPITAL DE GIRO	1.740.046,75
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	8.102.889,37	OUTROS DEBITOS	5.267.736,31
ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	72.533,49	OUTROS DEBITOS	5.267.736,31
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	20.530.180,40	PARCELAMENTO DE IMPOSTOS	1.037.116,04
CREDITOS DIVERSOS	20.010.425,59	PATRIMONIO LIQUIDO	(1.605.935,62)
CREDITOS DIVERSOS	1.438.552,27	CAPITAL SOCIAL	40.157.322,00
CREDITOS DIVERSOS PJ	1.438.552,27	CAPITAL SOCIAL REALIZADO	40.157.322,00
OUTROS CREDITOS	18.571.873,32	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	40.157.322,00
OUTROS CREDITOS PJ	18.571.873,32	RESERVAS	2.323.200,90
DEPOSITO JUDICIAIS	519.754,81	RESERVA DE REAVALIACAO	2.323.200,90
DEPOSITOS JUDICIAIS	519.754,81	RESERVAS DE BENS	2.323.200,90
DEPOSITOS JUDICIAIS	519.754,81	LUCROS ACUMULADOS	(44.086.458,52)
PERMANENTE	18.075.891,35	LUCROS ACUMULADOS	(44.086.458,52)
INVESTIMENTOS	62.544,02	LUCROS	(44.086.458,52)
PARTICIPACAO EM OUTRAS SOCIEDAD	62.544,02	**	
ACOES	62.544,02	**	
IMOBILIZADO	17.823.585,82	**	
IMOBILIZACOES TECNICAS	23.325.298,92	**	
VALOR HISTORICO CORRIGIDO	12.968.515,35	**	
REAVALIACAO 2010	10.356.783,57	**	
(-) DEPRECIACOES/AMORTIZACOES	(15.106.113,52)	**	
DEPRECIACOES	(15.106.113,52)	**	
DIFERIDO	8.453.572,11	**	
DIFERIDO	8.453.572,11	**	
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	1.150.828,31	**	
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	1.150.828,31	**	
INTANGIVEL	189.761,51	**	
MARCA, DIREITOS E PATENTES	373.712,25	**	
MARCAS, DIREITOS E PATENTES	373.712,25	**	
(-) AMORTIZAÇÕES	(183.950,74)	**	
(-) AMORTIZAÇÕES	(183.950,74)	*	
*****		*****	
ATIVO	88.102.127,68	PASSIVO	88.102.127,68

Reconhecemos a exatidão do presente BALANÇO PATRIMONIAL levantado em 31/12/2021 e que

soma tanto no ATIVO como no PASSIVO a importância de OITENTA E OITO MILHÕES, CENTO E DOIS

MIL, CENTO E VINTE E SETE REAIS E SESSENTA E OITO CENTAVOS.

CNPJ: 87.857.629/0001-30 I.E. 1140029140

CONTABILIDADE

Data: 08/06/22
Hora: 08:44:17
Folha: 290
Lógica

BALANÇO APURADO EM 31/12/21

JOSE ALFREDO MARQUES DA ROCHA:08895600053

Assinado digitalmente por JOSE ALFREDO MARQUES DA ROCHA:08895600053
NO: 0=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=BRASIL, CN=CPFR A3, OU=(EM BRANCO), OU=05334890000191, CN=JOSE ALFREDO MARQUES DA ROCHA:08895600053
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização:
Data: 2022.06.30 09:46:29-03'00'
Power PDF Reader Versão: 12.0.1

JOSE ALFREDO MARQUES DA ROCHA
PRESIDENTE
088.956.000-53

KELI CRISTINA
POSTAI:00613981014

Assinado de forma digital por KELI CRISTINA POSTAI:00613981014
Dados: 2022.06.09 16:44:35 -03'00'

KELI CRISTINA POSTAI
CONTADOR
098750/0-9

DRE	
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCICIO	
	VALORES
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	85.828.255,24
VENDA MERCADO INTERNO	82.736.765,67
VENDA MERCADO EXTERNO	3.091.489,57
(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	(16.427.078,89)
DEVOLUCOES	(2.003.098,41)
IMPOSTOS	(14.423.980,48)
RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	69.401.176,35
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	(63.677.341,80)
LUCRO BRUTO	5.723.834,55
DESPESAS OPERACIONAIS	(6.898.056,79)
DESPESAS PRODUCAO	
DESPESAS COMERCIAIS	(2.192.004,66)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(4.259.149,44)
DESPESAS TRIBUTARIAS	(321.975,59)
DESPESAS INDEDUTIVEIS	(124.927,10)
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DOS EFEITOS FIN E DEP)	(1.174.222,24)
RESULTADO FINANCEIRO	(2.724.901,75)
DESPESAS FINANCEIRAS	(2.892.628,15)
DEPRECIACOES	
RECEITAS FINANCEIRAS	2.926,44
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	164.799,96
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS	(3.899.123,99)
PROVISAO P/ IMPOSTO DE RENDA E CSLL	
LUCRO/PREJUIZO LIQUIDO DO EXERCICIO	(3.899.123,99)

SANTO ANTONIO DA PATRULHA, 8 de Junho de 2022

JOSE ALFREDO MARQUES
DA ROCHA:08895600053Assinado de forma digital por JOSE ALFREDO
MARQUES DA ROCHA:08895600053
Dados: 2022.06.28 08:08:53 -03'00'KELI CRISTINA
POSTAI:00613981014Assinado de forma digital por KELI
CRISTINA POSTAI:00613981014
Dados: 2022.06.09 16:45:26 -03'00'JOSE ALFREDO MARQUES DA ROCHA
PRESIDENTE
088.956.000-53KELI CRISTINA POSTAI
CONTADOR
098750/O-9

BALANÇO APURADO EM 31/12/22

ATIVO		PASSIVO	
ATIVO	193.425.920,18	PASSIVO	193.425.920,18
CIRCULANTE	155.178.693,60	CIRCULANTE	195.137.577,99
DISPONIVEL	57.211,57	DEBITOS DIVERSOS	195.137.577,99
DISPONIBILIDADES IMEDIATAS	57.211,57	FORNECEDORES	30.466.263,84
BENS NUMERARIOS	27.806,71	FORNECEDORES	30.466.263,84
BANCOS CONTA MOVIMENTO	5.863,73	INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	1.466.924,60
APLICACOES FINANCEIRAS	23.541,13	FINANCIAMENTOS DE BANCOS	1.466.921,16
CREDITOS DIVERSOS	155.121.482,03	BANCOS CONTA MOVIMENTO	3,44
CREDITOS DE VENDAS	101.597.528,28	DEDUCOES DUPLICATAS A RECEBER	67.750.076,54
DUPLICATAS A RECEBER	101.597.528,28	OBRIGACOES FISCAIS/SOCIAIS	51.267.046,45
IMPOSTOS A RECUPERAR	1.458.011,62	OBRIGACOES TRABALHISTA	1.616.077,58
IMPOSTOS FEDERAIS	948.475,62	SOCIOS CONTA CORRENTE	8.524,00
IMPOSTOS ESTADUAIS	509.536,00	OBRIGACOES SOCIAIS	19.819.328,29
OUTROS CREDITOS	506.456,00	OBRIGACOES FISCAIS	29.823.116,58
OUTROS CREDITOS	506.456,00	ADIANTAMENTOS RECEBIDOS	28.027.647,90
ESTOQUES	17.441.662,69	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	28.027.647,90
PRODUTOS- FABRICA	17.441.662,69	OUTROS DEBITOS	16.159.618,66
MERCADORIAS EM PODER DE TERCEIR	0,00	OUTROS DEBITOS	16.159.618,66
MERCADORIAS COM TERCEIROS	4.164.153,50	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	7.382.258,90
(-) MERCADORIAS	(4.164.153,50)	DEBITOS DIVERSOS	6.346.583,61
ADIANTAMENTOS	34.117.823,44	INSTITUICOES FINANCEIRAS	976.158,11
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	34.115.204,70	FINANC. P/CAPITAL DE GIRO	976.158,11
ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	334,58	OUTROS DEBITOS	5.370.425,50
ADIANTAMENTOS DE VIAGEM	2.284,16	OUTROS DEBITOS	5.370.425,50
CLAUTON SANTOS	1.899,48	PARCELAMENTO DE IMPOSTOS	1.035.675,29
EDUARDO BARLAVENTO	384,68	PATRIMONIO LIQUIDO	(9.093.916,71)
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	21.194.796,00	CAPITAL SOCIAL	40.157.322,00
CREDITOS DIVERSOS	20.535.061,83	CAPITAL SOCIAL REALIZADO	40.157.322,00
CREDITOS DIVERSOS	1.447.243,19	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	40.157.322,00
CREDITOS DIVERSOS PJ	1.447.243,19	RESERVAS	2.158.400,94
OUTROS CREDITOS	18.583.439,03	RESERVA DE REAVALIACAO	2.158.400,94
OUTROS CREDITOS PJ	18.583.439,03	RESERVAS DE BENS	2.158.400,94
CONTA CORRENTE PF	504.379,61	LUCROS ACUMULADOS	(51.409.639,65)
OUTROS CREDITOS	504.379,61	LUCROS ACUMULADOS	(51.409.639,65)
DEPOSITO JUDICIAIS	659.734,17	LUCROS	(51.409.639,65)
DEPOSITOS JUDICIAIS	659.734,17	**	
DEPOSITOS JUDICIAIS	659.734,17	**	
PERMANENTE	17.052.430,58	**	
INVESTIMENTOS	62.544,02	**	
PARTICIPACAO EM OUTRAS SOCIEDAD	62.544,02	**	
ACOES	62.544,02	**	
IMOBILIZADO	16.794.395,05	**	
IMOBILIZACOES TECNICAS	23.358.668,71	**	
VALOR HISTORICO CORRIGIDO	13.001.885,14	**	
REAVALIACAO 2010	10.356.783,57	**	
(-) DEPRECIACOES/AMORTIZACOES	(16.172.856,14)	**	
DEPRECIACOES	(16.172.856,14)	**	
DIFERIDO	8.453.572,11	**	
DIFERIDO	8.453.572,11	**	
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	1.155.010,37	**	
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	1.155.010,37	**	
INTANGIVEL	195.491,51	**	
MARCA, DIREITOS E PATENTES	379.442,25	**	
MARCAS, DIREITOS E PATENTES	379.442,25	**	
(-) AMORTIZAÇÕES	(183.950,74)	**	
(-) AMORTIZAÇÕES	(183.950,74)	**	
*****		*****	
ATIVO	193.425.920,18	PASSIVO	193.425.920,18

BALANÇO APURADO EM 31/12/22

As Demonstrações Contábeis foram fechadas/elaboradas de acordo com as informações passadas e conciliações disponibilizadas pela empresa.

JOSE ALFREDO
MARQUES DA
ROCHA

Assinado digitalmente por JOSE ALFREDO MARQUES DA
ROCHA
ND: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=AC Certisign Multipla, OU=
01554285000175, OU=Certificado Digital, OU=Assinatura Tipo A3,
CN=JOSE ALFREDO MARQUES DA ROCHA
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização:
Data: 2023.08.02 17:21:11-03'00'
Foxit PDF Reader Versão: 12.1.2

JOSE ALFREDO MARQUES DA ROCHA

PRESIDENTE

088.956.000-53

SANTO ANTONIO DA PATRULHA, 2 de Agosto de 2023

KELI CRISTINA

POSTAI:00613981014

Assinado de forma digital por KELI
CRISTINA POSTAI:00613981014
Dados: 2023.08.02 15:05:46 -03'00'

KELI CRISTINA POSTAI

CONTADOR

098750/O-9

DRE	
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCICIO	
	2022
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	69.884.847,01
VENDA MERCADO INTERNO	68.818.933,67
VENDA MERCADO EXTERNO	1.065.913,34
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	-18.891.323,98
DEVOLUÇÕES	-4.984.540,25
IMPOSTOS	-13.906.783,73
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	50.993.523,03
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	-47.197.188,36
LUCRO BRUTO	3.796.334,67
DESPESAS OPERACIONAIS	-6.944.735,10
DESPESAS COMERCIAIS	-1.929.779,06
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-4.862.965,33
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-121.425,69
DESPESAS INDEDUTÍVEIS	-30.565,02
RESULTADO OPERACIONAL (ANTES DOS EFEITOS FIN E DEP)	-3.148.400,43
RESULTADO FINANCEIRO	-2.812.662,39
DESPESAS FINANCEIRAS	-3.095.559,90
RECEITAS FINANCEIRAS	115.589,90
OUTRAS RECEITAS/DEPESAS	167.307,61
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS	-5.961.062,82
PROVISÃO P/IMPOSTO DE RENDA E CSLL	-1.486.075,65
LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	-7.447.138,47

As Demonstrações Contábeis foram fechadas/elaboradas de acordo com as informações passadas e conciliações disponibilizadas pela empresa.

SANTO ANTONIO DA PATRULHA, 2 de agosto de 2023

JOSE ALFREDO
MARQUES DA
ROCHA

Assinado digitalmente por JOSE ALFREDO MARQUES
DA ROCHA
ND: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=AC Certisign Multipla, OU=01554285000175, OU=Certificado Digital, OU=Assinatura
Tipo A3, CN=JOSE ALFREDO MARQUES DA ROCHA
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização:
Data: 2023.08.02 17:20:11 -03'00'
Foxit PDF Reader Versão: 12.1.2

JOSE ALFREDO MARQUES DA ROCHA
PRESIDENTE
CPF: 088.956.000-53

KELI CRISTINA
POSTAI:00613981014

Assinado de forma digital por KELI
CRISTINA POSTAI:00613981014
Dados: 2023.08.02 15:02:45 -03'00'

KELI CRISTINA POSTAI
CONTADORA
CRC/RS N° 0989750/O-9

DÉBITOS		CRÉDITOS	
ATIVO	203.523.342,35	PASSIVO	210.100.499,25
CIRCULANTE	165.306.474,91	CIRCULANTE	211.935.677,62
DISPONIVEL	61.634,09	DEBITOS DIVERSOS	211.935.677,62
DISPONIBILIDADES IMEDIATAS	61.634,09	FORNECEDORES	34.739.712,42
BENS NUMERARIOS	16.535,49	FORNECEDORES	34.739.712,42
BANCOS CONTA MOVIMENTO	21.610,55	INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	2.584.718,48
APLICACOES FINANCEIRAS	23.488,05	FINANCIAMENTOS DE BANCOS	2.584.718,48
CREDITOS DIVERSOS	165.244.840,82	DEDUCOES DUPLICATAS A RECEBER	67.646.454,47
CREDITOS DE VENDAS	113.328.140,09	OBRIGACOES FISCAIS/SOCIAIS	53.323.872,53
DUPLICATAS A RECEBER	113.328.140,09	OBRIGACOES TRABALHISTA	2.169.598,98
IMPOSTOS A RECUPERAR	876.932,20	SOCIOS CONTA CORRENTE	14.844,00
IMPOSTOS FEDERAIS	841.838,48	OBRIGACOES SOCIAIS	21.159.878,25
IMPOSTOS ESTADUAIS	35.093,72	OBRIGACOES FISCAIS	29.979.551,30
OUTROS CREDITOS	509.226,79	ADIANTAMENTOS RECEBIDOS	36.471.378,69
OUTROS CREDITOS	509.226,79	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	36.471.378,69
ESTOQUES	11.803.022,50	OUTROS DEBITOS	17.169.541,03
PRODUTOS- FABRICA	11.803.022,50	OUTROS DEBITOS	17.169.541,03
MERCADORIAS EM PODER DE TERCEIR	0,00	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	7.328.677,14
MERCADORIAS COM TERCEIROS	4.168.066,18	DEBITOS DIVERSOS	6.293.001,85
(-) MERCADORIAS	(4.168.066,18)	INSTITUICOES FINANCEIRAS	963.916,80
ADIANTAMENTOS	38.727.519,24	FINANC. P/CAPITAL DE GIRO	963.916,80
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	38.722.013,42	OUTROS DEBITOS	5.329.085,05
ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	3.221,66	OUTROS DEBITOS	5.329.085,05
ADIANTAMENTOS DE VIAGEM	2.284,16	PARCELAMENTO DE IMPOSTOS	1.035.675,29
CLAUTON SANTOS	1.899,48	PATRIMONIO LIQUIDO	(9.163.855,51)
EDUARDO BARLAVENTO	384,68	CAPITAL SOCIAL	40.157.322,00
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	21.605.242,72	CAPITAL SOCIAL REALIZADO	40.157.322,00
CREDITOS DIVERSOS	20.639.220,96	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	40.157.322,00
CREDITOS DIVERSOS	1.447.855,19	RESERVAS	2.089.734,29
CREDITOS DIVERSOS PJ	1.447.855,19	RESERVA DE REAVALIACAO	2.089.734,29
OUTROS CREDITOS	18.583.439,03	RESERVAS DE BENS	2.089.734,29
OUTROS CREDITOS PJ	18.583.439,03	LUCROS ACUMULADOS	(51.410.911,80)
CONTA CORRENTE PF	607.926,74	LUCROS ACUMULADOS	(51.410.911,80)
OUTROS CREDITOS	607.926,74	LUCROS	(51.410.911,80)
DEPOSITO JUDICIAIS	966.021,76	**	
DEPOSITOS JUDICIAIS	966.021,76	**	
DEPOSITOS JUDICIAIS	966.021,76	**	
PERMANENTE	16.611.624,72	**	
INVESTIMENTOS	62.544,02	**	
PARTICIPACAO EM OUTRAS SOCIEDAD	62.544,02	**	
ACOES	62.544,02	**	
IMOBILIZADO	16.353.589,19	**	
IMOBILIZACOES TECNICAS	23.361.564,70	**	
VALOR HISTORICO CORRIGIDO	13.004.781,13	**	
REAVALIACAO 2010	10.356.783,57	**	
(-) DEPRECIACOES/AMORTIZACOES	(16.617.481,99)	**	
DEPRECIACOES	(16.617.481,99)	**	
DIFERIDO	8.453.572,11	**	
DIFERIDO	8.453.572,11	**	
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	1.155.934,37	**	
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	1.155.934,37	**	
INTANGIVEL	195.491,51	**	
MARCA, DIREITOS E PATENTES	379.442,25	**	
MARCAS, DIREITOS E PATENTES	379.442,25	**	
(-) AMORTIZAÇÕES	(183.950,74)	**	
(-) AMORTIZAÇÕES	(183.950,74)	**	
RESULTADOS	6.577.156,90	**	

DÉBITOS		CRÉDITOS	
RECEITAS OPERACIONAIS	(12.774.081,56)	**	
RECEITAS OPERACIONAL LIQUIDA	(12.774.081,56)	**	
VENDAS MERCADO INTERNO	(15.302.219,06)	**	
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	(15.302.219,06)	**	
VENDAS EXPORTACAO	45.310,63	**	
RECEITA DE VENDA EXPORTACAO DI	45.310,63	**	
(-) DEDUÇÕES DA VENDA	2.482.826,87	**	
DEVOLUCOES	11.319,72	**	
IMPOSTO S/VENDA	2.471.507,15	**	
CUSTOS DE MATERIAIS	11.216.220,71	**	
COMPRAS LIQUIDAS	5.425.852,56	**	
COMPRAS BRUTAS	7.255.651,17	**	
COMPRAS FABRICA	7.255.651,17	**	
(-) DEDUCOES DE COMPRAS	(1.829.798,61)	**	
(-) DEDUCOES DE COMPRAS	(22.062,69)	**	
(-) IMPOSTOS S/COMPRAS	(1.807.735,92)	**	
ESTOQUES	5.790.368,15	**	
ESTOQUES PRODUCAO	77.643,42	**	
ESTOQUES INICIAIS	77.643,42	**	
(-) ESTOQUES FINAIS	5.712.724,73	**	
CUSTOS DE PRODUCAO	5.060.176,68	**	
APOIO ADM PRODUCAO	1.076.516,95	**	
PESSOAL - APOIO	1.054.600,68	**	
PESSOAL - APOIO	1.054.600,68	**	
GASTOS GERAIS	1.726,27	**	
GASTOS GERAIS - APOIO	20.190,00	**	
OUTROS CUSTOS C/ PESSOAL	20.190,00	**	
AREA DE DESENVOLVIMENTO	353.472,13	**	
PESSOAL - DESENVOLVIMENTO	353.472,13	**	
DESPESAS C/PESSOAL	353.472,13	**	
AREA DE ASSISTENCIA TECNICA	1.175,48	**	
GASTOS GERAIS - ASSITENCIA TECN	1.175,48	**	
DIVERSOS	1.175,48	**	
AREA DE PRODUCAO	3.629.012,12	**	
PESSOAL - PRODUCAO	2.340.178,98	**	
PESSOAL - PRODUCAO	2.340.178,98	**	
GASTOS GERAIS - PRODUCAO	1.288.833,14	**	
GASTOS GERAIS	1.288.833,14	**	
DESPESAS OPERACIONAIS	3.143.523,88	**	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.842.191,10	**	
PESSOAL - ADM	643.258,03	**	
PESSOAL - ADMNISTRATIVO	643.258,03	**	
GASTOS GERAIS - ADM	1.054.096,68	**	
DIVERSOS - ADM	1.054.096,68	**	
PROGRAMAS INCENTIVADOS	144.836,39	**	
VALE TRANSPORTE/ ALIMENTACAO	144.836,39	**	
DESPESAS COMERCIAIS	720.736,13	**	
PESSOAL - COMERCIAL	388.290,68	**	
PESSOAL - COMERC.	388.290,68	**	
GASTOS GERAIS - COMERCIAL	332.445,45	**	
GASTOS GERAIS - COMERC	332.445,45	**	
DESPESAS INDEDUTIVEIS	(1.651,82)	**	
DESPESAS TRIBUTARIAS	69.972,08	**	
DESPESAS TRIBUTARIAS	69.972,08	**	
DESPESAS TRIBUTARIAS	69.972,08	*	
RESULTADO FINANCEIRO	512.276,39	*	
RESULTADO FINANCEIRO	512.477,48		

DÉBITOS		CRÉDITOS	
RESULTADO FINANCEIRO	512.477,48		
(-) RECEITAS FINANCEIRAS	(201,09)		
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	(68.682,81)		
	*****		*****
TOTAL DÉBITOS	210.100.499,25	TOTAL CRÉDITOS	210.100.499,25

JOSE ALFREDO
MARQUES DA
ROCHA

Assinado digitalmente por JOSE ALFREDO MARQUES DA
ROCHA
ND: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=AC Certsign Multipla, OU=01594285000175, OU=Certificado Digital, OU=Assinatura Tipo A3, CN=JOSE ALFREDO MARQUES DA ROCHA
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização:
Data: 2023.08.03 12:27:18-03'00'
Foxit PDF Reader Versão: 12.1.2

JOSE ALFREDO MARQUES DA ROCHA
PRESIDENTE
088.956.000-53

SANTO ANTONIO DA PATRULHA, 3 de Agosto de 2023

KELI CRISTINA
POSTAI:00613981014

Assinado de forma digital por KELI
CRISTINA POSTAI:00613981014
Dados: 2023.08.03 10:51:32 -03'00'

KELI CRISTINA POSTAI
CONTADOR
098750/O-9

Diante das informações prestadas, a Administração Judicial requer a juntada deste relatório mensal de atividades, formulado **precipualemente** pelos seguintes profissionais, todos da **equipe permanente** desta auxiliar do Juízo:



Rafael Brizola Marques
Coordenador Geral
OAB/RS 76.787



Victória Klein
Advogada Corresponsável
OAB/RS 111.077



Daniel Kops
Coordenador Contábil
CRC/RS 96.647/O-9



Felipe Camardelli
Coordenador Contábil
CRA/RS 31.349/O



Geórgya Jacoby
Equipe Contábil
CRC/RS 103.111/O-5

BRIZOLA E JAPUR
Administração Judicial

