

# RELATÓRIO MENSAL DAS ATIVIDADES (RMA)

Art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005

➤ **Empresas Recuperandas:**

- Duarte Indústria Metalúrgica Ltda ME;
- Duarte Fundição Ltda - ME.

➤ **Autos nº:** 5002685-11.2020.8.24.0078

➤ **Adm. Judicial:** Gladius Consultoria e Gestão Empresarial S/S Ltda

Janeiro/2024  
Fevereiro/2024

# Sumário

<b>1. EVENTOS RELEVANTES .....</b>	<b>2</b>
1.1. EVENTOS PROCESSUAIS DO ULTIMO MÊS.....	2
1.2. EVENTOS PROCESSUAIS EM ANDAMENTO.....	2
<b>2. VISÃO GERAL DA RECUPERANDA .....</b>	<b>2</b>
2.1. HISTÓRICO DE ATIVIDADES .....	2
2.2. SEDE .....	2
2.3. QUADRO SOCIETÁRIO .....	3
<b>4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS .....</b>	<b>3</b>
4.1. ANÁLISE DO BALANÇO PATRIMONIAL.....	3
4.1.1. DUARTE FUNDIÇÃO LTDA ME.....	4
4.1.2. DUARTE INDÚSTRIA METALÚRGICA LTDA ME .....	5
4.2. FATURAMENTO .....	5
4.3. ÍNDICES DE LIQUIDEZ.....	6
4.3.1. LIQUIDEZ IMEDIATA .....	6
4.3.2. LIQUIDEZ CORRENTE .....	6
4.3.3. LIQUIDEZ SECA.....	7
4.3.4. LIQUIDEZ GERAL.....	7
<b>5. ENDIVIDAMENTO SUJEITO A RECUPERAÇÃO JUDICIAL.....</b>	<b>8</b>
<b>6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL .....</b>	<b>8</b>
<b>7. CONCLUSÃO.....</b>	<b>9</b>
<b>ANEXO 1 Cronograma do Andamento Processual .....</b>	<b>10</b>
<b>ANEXO 2 Balancetes Contábeis.....</b>	<b>13</b>

## **1. EVENTOS RELEVANTES**

Prezando pela transparência processual, abaixo estão descritos os principais eventos processuais do mês, assim como os eventos processuais que se encontram em andamento. Informações mais detalhadas e completas podem ser obtidas no Cronograma do Andamento Processual (*Anexo 1*), ou diretamente no site desta Administradora Judicial (<https://www.gladiusconsultoria.com.br/processo/duarte-fundicao-ltda-me-duarte-industria-metalurgica-ltda-me-119> ).

### **1.1. EVENTOS PROCESSUAIS DO ULTIMO MÊS**

No decorrer do último mês não houve movimentação processual relevante.

### **1.2. EVENTOS PROCESSUAIS EM ANDAMENTO**

No momento aguarda-se a **intimação da Fazenda Estadual e Municipal** acerca da decisão de concessão e homologação do plano, conforme prevê o art. 58 da Lei 11.101/2005.

## **2. VISÃO GERAL DA RECUPERANDA**

### **2.1. HISTÓRICO DE ATIVIDADES**

Conforme relatado na inicial, a recuperanda Duarte Indústria Metalúrgica Ltda ME iniciou suas atividades no dia 02 de abril de 1993. Inicialmente atuava no ramo de indústrias e comércio de equipamentos cerâmicos, metalúrgico e assistência técnica em máquinas e equipamentos industriais. No ano de 2003, a empresa alterou seu ramo de atuação, passando a atuar apenas para a indústria e comércio de equipamentos cerâmicos

A empresa Duarte Fundição Ltda ME, iniciou suas atividades no dia 04 de abril de 2000, atuando inicialmente no ramo de fornos elétricos e não elétricos para panificação. Porém, no ano de 2008 passou a atuar no ramo de indústria e comércio de ferro e aço fundidos.

### **2.2. SEDE**

A recuperanda Duarte Indústria Metalúrgica Ltda ME está localizada na Rua Emilio Frasson, nº 692, Centro, Morro da Fumaça/SC, CEP 88830-000.

A recuperanda Duarte Fundição Ltda ME está localizada na Rua Alberto Querino Vieira, nº 80, bairro Capelinha, Morro da Fumaça/SC, CEP 88830-000.

## 2.3. QUADRO SOCIETÁRIO

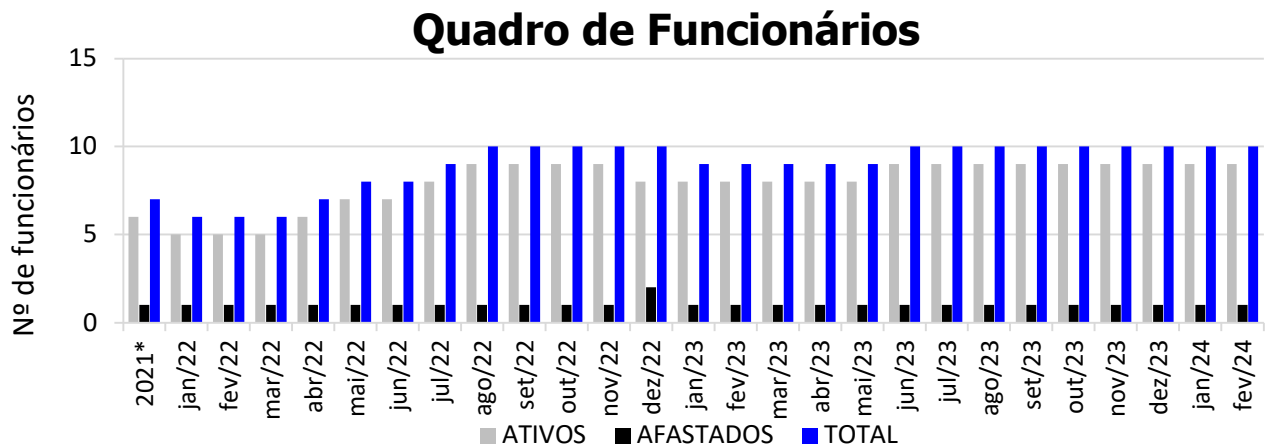
As recuperandas possuem os seguintes quadros societários:

<b>DUARTE INDÚSTRIA METALÚRGICA LTDA ME</b>			
<b>SÓCIO</b>	<b>QNTD. DE COTAS</b>	<b>VALOR DAS COTAS</b>	<b>% DO TOTAL</b>
Terezinha Mendonça Duarte	9	R\$ 9.000	90%
Luiz José Duarte Neto	1	R\$ 1.000	10%
<b>TOTAL</b>	<b>10</b>	<b>R\$ 10.000</b>	<b>90%</b>

<b>DUARTE FUNDIÇÃO LTDA ME</b>			
<b>SÓCIA</b>	<b>QNTD. DE COTAS</b>	<b>VALOR DAS COTAS</b>	<b>% DO TOTAL</b>
Edemilson Daurte	45.000	R\$ 45.000	90%
Rosangela da Silva	5.000	R\$ 5.000	10%
<b>TOTAL</b>	<b>50.000</b>	<b>R\$ 50.000</b>	<b>100%</b>

## 3. RECURSOS HUMANOS (RH)

O quadro de funcionários das recuperandas é composto por **10 funcionários**, sendo **9 ativos** e **1 afastado**. Desta forma, segue abaixo sua representação gráfica.



\*Valor referente ao último mês do ano referência.

## 4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

### 4.1. ANÁLISE DO BALANÇO PATRIMONIAL

O balanço patrimonial é a posição da empresa em um determinado momento, sendo composto pelo ativo, passivo e patrimônio líquido. O ativo demonstra onde a empresa aplicou seus recursos, ou seja, quais são seus bens e direitos. O passivo representa de onde vieram estes recursos e quais suas obrigações. Já o patrimônio líquido representa a parte da empresa

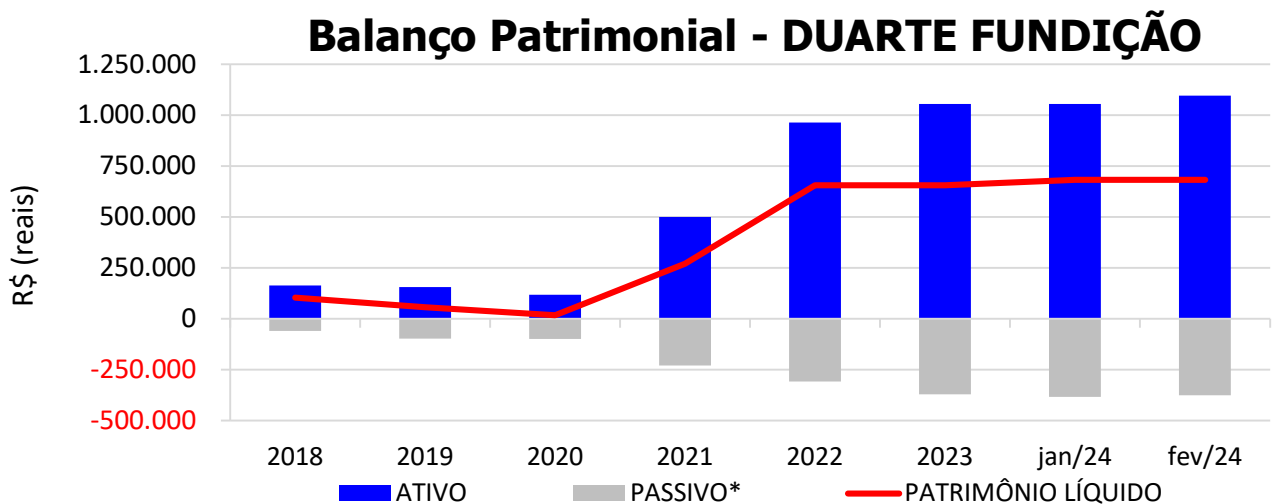
pertencente aos sócios, geralmente sendo representado por investimentos e lucros gerados na atividade.

Para fins de facilitar a análise gráfica, o patrimônio líquido não foi considerado no valor do passivo, sendo demonstrado separadamente, com é possível observar nos gráficos dos itens abaixo.

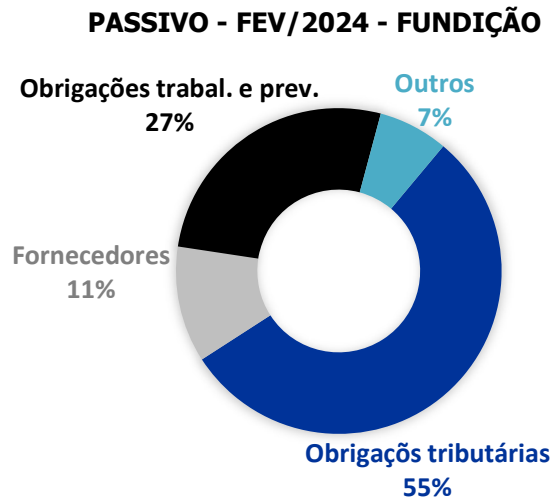
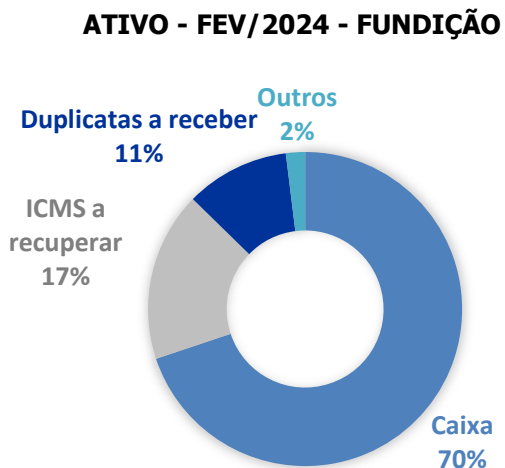
#### 4.1.1. DUARTE FUNDIÇÃO LTDA ME

No mês de **Fevereiro/2024**, o **ATIVO** da recuperanda somou **R\$ 1.095.338**, sendo composto principalmente por: Caixa (70%), ICMS a recuperar (17%), Duplicatas a receber (11%) e Outros (2%).

Já o **PASSIVO** (passivo circulante + passivo não circulante), somou **R\$ 376.059**, sendo composto principalmente por: Obrigações tributárias (55%), Fornecedores (11%), Obrigações trabalhistas e previdenciárias (27%) e Outros (7%).



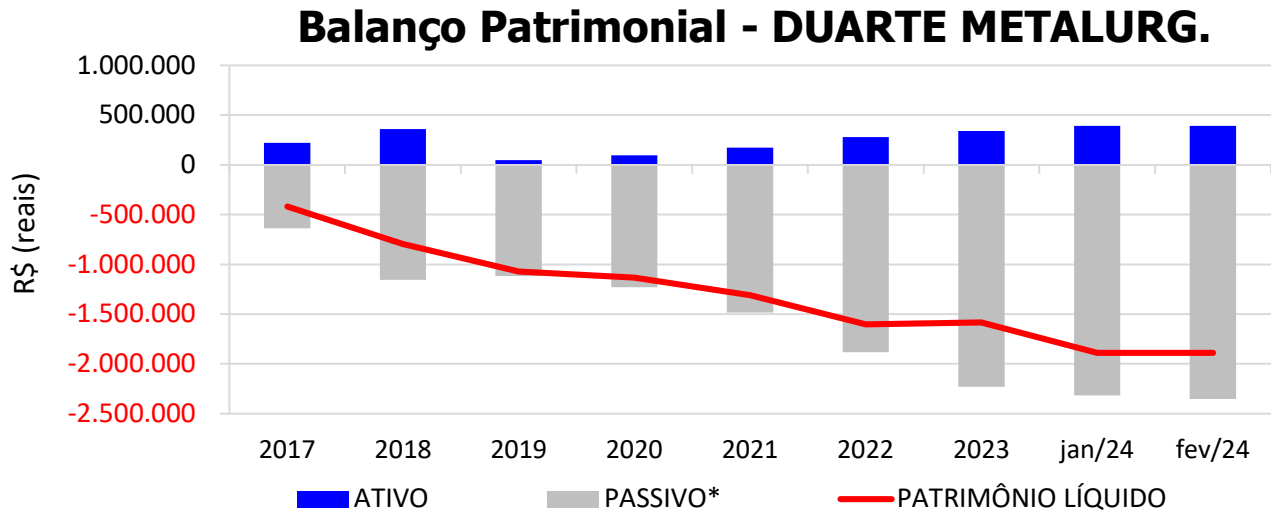
\* O patrimônio líquido não está contabilizado no passivo.



#### 4.1.2. DUARTE INDÚSTRIA METALÚRGICA LTDA ME

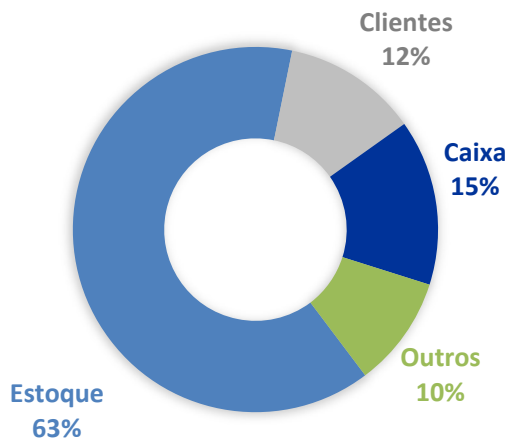
No mês de **Fevereiro/2024**, o **ATIVO** da recuperanda somou **R\$ 393.206**, sendo composto principalmente por: Caixa (15%), Clientes (12%), Estoque (63%) e Outros (10%).

Já o **PASSIVO**, somou **R\$ 2.353.193**, sendo composto principalmente por: Empréstimos e financiamentos (26%), Fornecedores (30%), Obrigações trabalhistas e previdenciárias (33%) e Outros (11%).

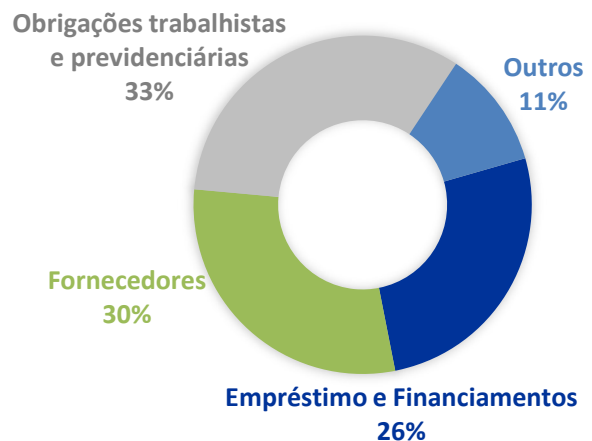


\* O patrimônio líquido não está contabilizado no passivo.

#### ATIVO - FEV/2024 - METALURG.

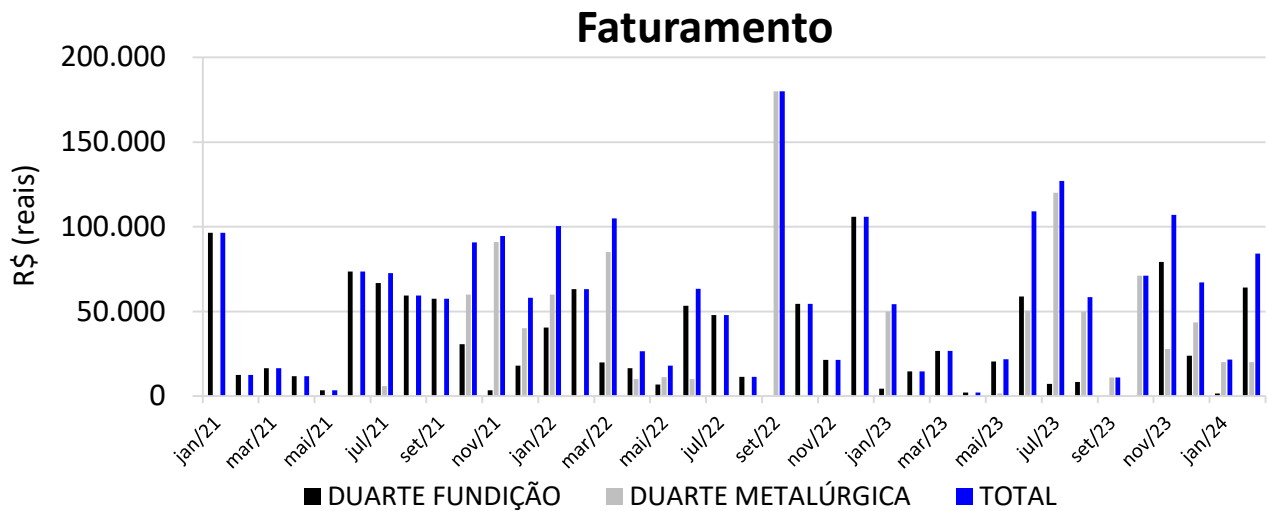


#### PASSIVO - FEV/2024 - METALURG.



#### 4.2. FATURAMENTO

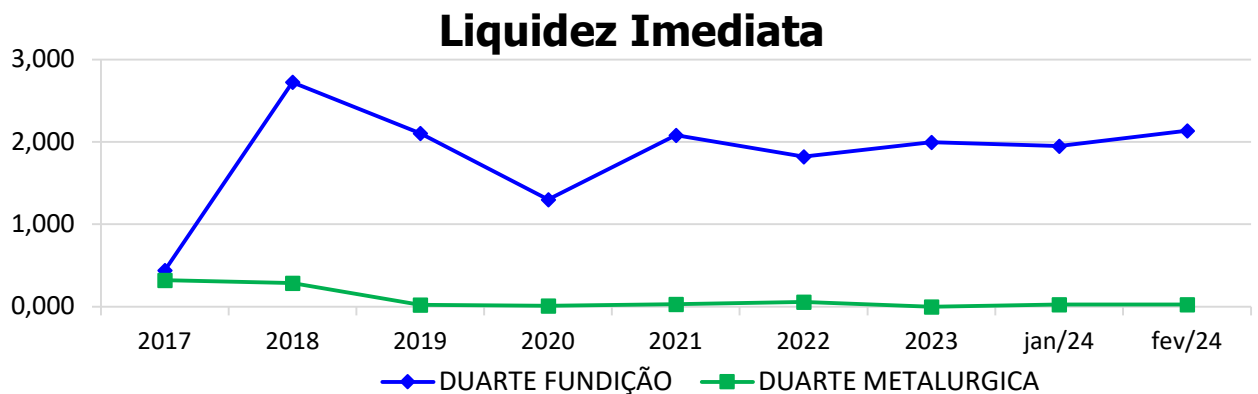
Nos meses de **Janeiro e Fevereiro/2024** as recuperandas faturaram **R\$ 21.530** e **R\$ 84.132**, respectivamente. Graficamente demonstrado:



## 4.3. ÍNDICES DE LIQUIDEZ

### 4.3.1. LIQUIDEZ IMEDIATA

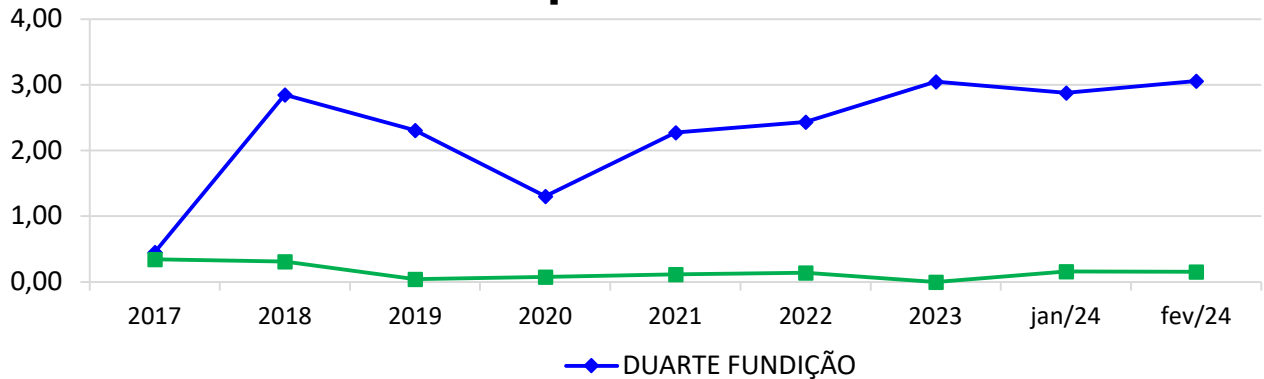
O índice de liquidez imediata é o quociente que compara o *Disponível* e o *Passivo Circulante* ou *Obrigações de Curto Prazo*. Ou seja, quanto das obrigações de até 12 meses a empresa consegue liquidar com os recursos que ela consegue transformar em dinheiro imediatamente para cada R\$ 1,00 de obrigação.



### 4.3.2. LIQUIDEZ CORRENTE

O índice de liquidez corrente é o comparativo entre o *Ativo Circulante* e o *Passivo Circulante*. Ou seja, quanto das disponibilidades, bens ou direitos que a empresa possui de curto prazo para quitar com suas obrigações, também do curto prazo de até 12 meses, para cada R\$ 1,00 devido.

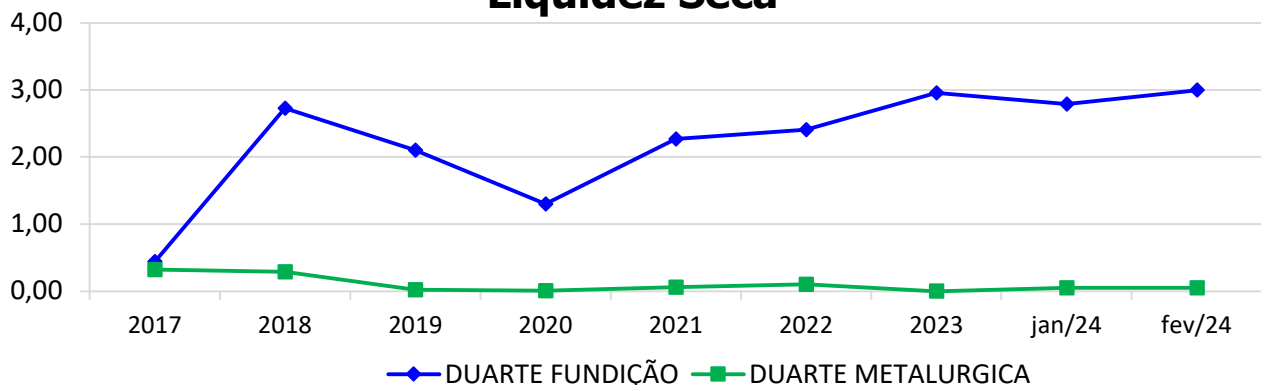
## Liquidez Corrente



### 4.3.3. LIQUIDEZ SECA

O índice de liquidez seca mostra a posição da empresa caso necessite utilizar todo seu *Ativo Circulante*, com exclusão da conta de *Estoques*, uma vez que este não tem uma data definida para sua transformação em dinheiro, para quitar seu *Passivo Circulante* ou *Obrigações de Curto Prazo*.

## Liquidez Seca

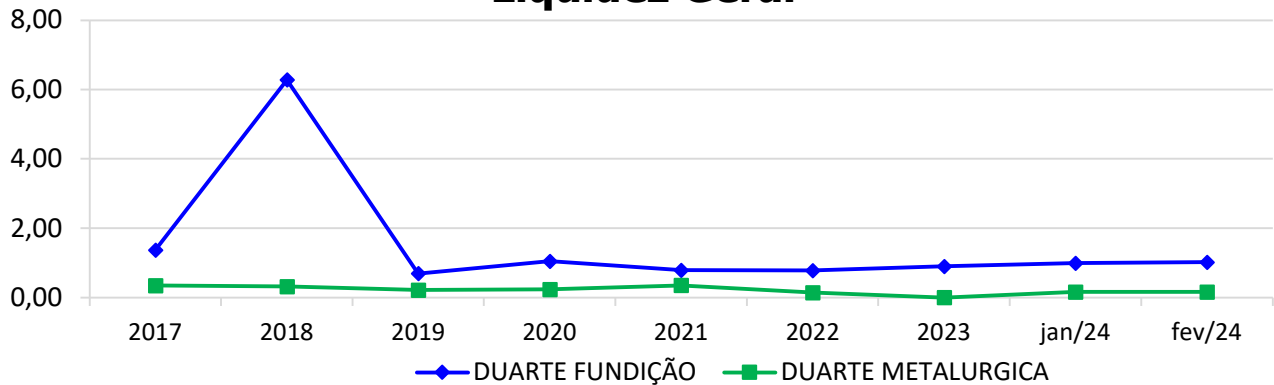


### 4.3.4. LIQUIDEZ GERAL

O índice de liquidez geral difere-se dos outros índices de liquidez, pois é o confronto entre o *Exigível Total* e o *Realizável Total* da empresa. Ele indica o quanto a empresa conseguirá honrar com seus compromissos de curto e longo prazo, contando com todos seus bens e direitos de curto e longo prazo também. Ou seja, quanto ela possui em bens e direitos para cumprir com cada R\$ 1,00 de dívida no curto e longo prazo.



## Liquidez Geral



### 5. ENDIVIDAMENTO SUJEITO A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

As recuperandas juntaram aos autos Relação de Credores (*Evento 1, INF17 e 18*), de acordo com **art. 51, III, da Lei 11.101/2005**.

Após a análise das habilitações e impugnações administrativas, esta administração judicial apresentou a Relação de Credores do Administrador Judicial (*Evento 56*) conforme o **art. 7º, § 2º da Lei 11.101/2005**.

O total habilitado na recuperação judicial encontra-se conforme descrito abaixo:

ENDIVIDAMENTO TOTAL DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL			
DUARTE FUNDIÇÃO LTDA ME e DUARTE INDÚSTRIA METALÚRGICA LTDA ME			
NATUREZA DO CRÉDITO	VALOR HABILITADO	% DO VALOR TOTAL	
CLASSE I - CRÉDITOS TRABALHISTAS	R\$ 2.318.868,95	97,25%	
CLASSE III - CRÉDITOS QUIROGRAFÁRIOS	R\$ 65.464,95	2,75%	
<b>TOTAL:</b>	<b>R\$ 2.384.333,90</b>	<b>100%</b>	

### 6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em cumprimento ao **art. 53 da Lei 11.101/2005**, a recuperanda apresentou o **Plano de Recuperação Judicial** no dia 19/03/2021 (*Evento 52*), podendo ser encontrado no site desta administradora judicial.

Cumprindo o **art. 22, II, "h" da Lei 11.101/2005**, esta administração judicial apresentou no dia 08/04/2021 o **Relatório do Plano de Recuperação Judicial** (*Evento 56*), o qual também pode ser encontrado em nosso site.

Não houveram objeções ao plano de recuperação judicial, portanto, foi proferida a **decisão de concessão da recuperação judicial e homologatória do plano de recuperação judicial**

(evento 216). Apresentamos a seguir o resumo do plano de recuperação judicial homologado pelo juízo.

<b>RESUMO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL</b>			
<b>CLASSE</b>	<b>CARÊNCIA</b>	<b>DESÁGIO</b>	<b>FORMA</b>
<b>CLASSE I</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <u>Verbas salariais (até 5 salários mínimos):</u> até 30 dias;</li> <li>• <u>Verbas excedentes dos 05 salários mínimos:</u> 06 meses;</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <u>Créditos até R\$ 20.000,00:</u> 20%;</li> <li>• <u>Créditos superiores a R\$ 20.001,00:</u> 40%;</li> <li>• <u>Funcionários desligados com processo:</u> 37%;</li> <li>• <u>Funcionários desligados sem processo:</u> 11%;</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <u>Verbas excedentes dos 05 salários mínimos:</u> 06 parcelas mensais do valor total após a carência;</li> </ul>
<b>CLASSE II</b>	• <b>NÃO HÁ PREVISÃO PARA PAGAMENTOS DESSA CLASSE</b>		
<b>CLASSE III</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 24 meses, a contar da data base da RJ;</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 50%;</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Pagamento em 120 parcelas mensais e consecutivas, sendo a primeira após o período de carência;</li> </ul>
<b>CLASSE IV</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 24 meses, a contar da data base da RJ;</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 50%;</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Pagamento em 84 parcelas mensais e consecutivas, sendo a primeira após o período de carência;</li> </ul>

## 7. CONCLUSÃO

As informações aqui reproduzidas foram trazidas por relatórios da recuperanda em seus respectivos setores.

Eventuais dúvidas sobre as informações e análises contidas neste relatório poderão ser encaminhadas para o e-mail [contato@gladiusconsultoria.com.br](mailto:contato@gladiusconsultoria.com.br).

Florianópolis – SC, 24 de abril de 2024.

**GLADIUS CONSULTORIA E GESTÃO EMPRESARIAL S/S LTDA**  
**Agenor Daufenbach Júnior**  
**Adm. Judicial - CRA/SC 6.410 – OAB/SC 32.401**

# **ANEXO 1**

## **Cronograma do Andamento Processual**

**DUARTE INDÚSTRIA METALÚRGICA LTDA ME; E  
DUARTE FUNDIÇÃO LTDA – ME**

**Última  
atualização:  
04/04/2024**

EVENTOS CONCLUÍDOS		EVENTOS EM PAUSA/ETAPA ATUAL		EVENTOS NÃO CONCLUÍDOS	
DATA	Evento/ETAPA	INFORMAÇÕES	EVENTO	LEI Nº 11.101/2005	
02/09/2020	Distribuição	02/09/2020	1	Art. 48 e 51	
	Processo	5002685-11.2020.8.24.0078			
	Vara	Vara de Falências, Recup. Judiciais e Extrajudiciais			
	Comarca	Capital - SC			
	Juiz	Dr. Luiz Henrique Bonatelli			
08/12/2020	Decisão de Deferimento/Processamento		23	Art. 52	
02/09/2020	Relação de Credores da Recuperanda	Evento 1, INF17 e 18	1	Art. 51, III	
12/02/2021	Publicação da Relação de Credores da Recuperanda no DJSC	DJSC n. 3479, de 12/02/2021	43	Art. 52, § 1º, II	
15/12/2020	Termo de Compromisso do Administrador Judicial	ANEXO2	38	Art. 33 e Art. 52, I	
13/01/2021	Comunicado aos Credores	via cart a	nihil	Art. 22, I, a	
03/03/2021	Habilitações/Impugnações Administrativas (Prazos) - Ao Administrador Judicial	Prazo: 03/03/2021	nihil	Art. 7º, § 1º	
19/03/2021	Apresentação do Plano de Recuperação Judicial		52	Art. 53	
08/04/2021	Relatório sobre o Plano de Recuperação Judicial		56	Art. 22, II, h	
15/12/2021	Publicação do Plano de Recuperação Judicial no DJSC	DJE - TJS n. 355 de 15/12/2021	nihil	Art. 53, Parágrafo Único	
08/04/2021	Relação de Credores do Administrador Judicial	Prazo: 19/04/2021	56	Art. 7º, § 2º	
15/12/2021	Publicação da Relação de Credores do Administrador Judicial no DJSC	DJE - TJS n. 355 de 15/12/2021	nihil	Art. 7º, § 2º	
29/01/2022	Habilitações/Impugnações Judiciais (Prazo de 10 dias)	Prazo: 29/01/2022	nihil	Art. 8º	
18/02/2022	Objecções ao Plano de Recuperação Judicial (Prazo de 30 dias)	Prazo: 18/02/2022	nihil	Art. 53, Parágrafo Único e Art. 55	
18/02/2022	Ausência de Objecções ao Plano de Recuperação Judicial		nihil	Art. 55	
13/10/2023	Decisão de Concessão da Recuperação Judicial e Homologatória do Plano		216	Art. 58	
Parcial	Intimação eletrônica do Ministério Público, Fazenda Pública Federal e de todos Estados e Municípios em que o devedor tiver estabelecimento.	MP e Fazenda Nacional intimadas nos Eventos 232 e 233		Art. 58	

	<b>Fase de cumprimento do Plano de Recuperação Judicial</b>			Art. 61
	<b>Homologação do Quadro Geral de Credores (QGC)</b>		nihil	Art. 18
<b>Distribuição</b>	<b>Incidentes Processuais</b>	<b>Andamento Atual</b>		
<b>31/01/2023</b>	5000327-68.2023.8.24.0078	Sentença em 21/08/2023		
<b>20/07/2022</b>	5002945-20.2022.8.24.0078	Sentença em 06/12/2023		
<b>09/03/2021</b>	5000748-29.2021.8.24.0078	Sentença em 01/02/2023		
	<b>Pedido para Encerramento da Recuperação Judicial, por cumprimento</b>			Art. 63
	<b>Término do Prazo da Recuperação Judicial - Cumprimento das Obrigações</b>			Art. 61
	<b>Sentença de Encerramento da Recuperação Judicial - Cumprimento das Obrigações</b>			Art. 63

# **ANEXO 2**

## **Balancetes Contábeis**

BALANCETE MENSAL

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	1.054.467,77D	2.513,20	1.800,00	1.055.180,97D
2	ATIVO CIRCULANTE	1.054.467,77D	2.513,20	1.800,00	1.055.180,97D
3	DISPONÍVEL	714.592,25D	1.500,00	300,00	715.792,25D
4	CAIXA	714.592,25D	1.500,00	300,00	715.792,25D
5	CAIXA GERAL	714.592,25D	1.500,00	300,00	715.792,25D
12	CLIENTES	116.960,00D	0,00	0,00	116.960,00D
13	DUPLICATAS A RECEBER	116.960,00D	0,00	0,00	116.960,00D
519	CLIENTES DIVERSOS	116.960,00D	0,00	0,00	116.960,00D
18	OUTROS CRÉDITOS	191.160,98D	0,00	0,00	191.160,98D
28	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	191.160,98D	0,00	0,00	191.160,98D
30	ICMS A RECUPERAR	191.160,98D	0,00	0,00	191.160,98D
53	ESTOQUE	31.754,54D	1.013,20	1.500,00	31.267,74D
54	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	31.754,54D	1.013,20	1.500,00	31.267,74D
55	MERCADORIAS PARA REVENDA	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00C
56	MATÉRIA-PRIMA	43.353,54D	1.013,20	0,00	44.366,74D
59	PRODUTOS ACABADOS	11.599,00C	0,00	0,00	11.599,00C
149	PASSIVO	1.054.467,77C	300,00	13.142,79	1.067.310,56C
150	PASSIVO CIRCULANTE	355.191,05C	300,00	12.129,59	367.020,64C
164	FORNECEDORES	43.466,23C	0,00	0,00	43.466,23C
165	FORNECEDORES	43.466,23C	0,00	0,00	43.466,23C
506	FORNECEDOR GERAL	43.466,23C	0,00	0,00	43.466,23C
169	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	205.637,97C	0,00	222,14	205.860,11C
170	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	205.637,97C	0,00	222,14	205.860,11C
172	ICMS A RECOLHER	103.376,91C	0,00	0,00	103.376,91C
176	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	11.366,28C	0,00	222,14	11.588,42C
177	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	15.947,40C	0,00	0,00	15.947,40C
178	IRRF A RECOLHER	18.309,70C	0,00	0,00	18.309,70C
179	PIS A RECOLHER	9.934,95C	0,00	0,00	9.934,95C
180	COFINS A RECOLHER	45.791,92C	0,00	0,00	45.791,92C
485	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	910,81C	0,00	0,00	910,81C
185	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	97.836,85C	0,00	11.507,45	109.344,30C
186	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	7.697,29C	0,00	8.762,61	16.459,90C
187	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	4.300,89C	0,00	4.762,61	9.063,50C
188	PRÓ-LABORE A PAGAR	3.396,40C	0,00	4.000,00	7.396,40C
190	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	90.139,56C	0,00	2.744,84	92.884,40C
191	INSS A RECOLHER	71.543,04C	0,00	2.323,50	73.866,54C
192	FGTS A RECOLHER	18.596,52C	0,00	421,34	19.017,86C
200	OUTRAS OBRIGAÇÕES	8.250,00C	300,00	400,00	8.350,00C
202	CONTAS A PAGAR	8.250,00C	300,00	400,00	8.350,00C
510	HONORÁRIOS CONTÁBEIS	8.250,00C	300,00	400,00	8.350,00C
503	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	15.852,19C	0,00	1.013,20	16.865,39C
217	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	15.852,19C	0,00	1.013,20	16.865,39C
226	OUTROS DÉBITOS COM SÓCIOS, ADM, PESSOAS	15.852,19C	0,00	1.013,20	16.865,39C
229	FORNECEDOR DIVERSOS	15.852,19C	0,00	1.013,20	16.865,39C
242	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	683.424,53C	0,00	0,00	683.424,53C
243	CAPITAL SOCIAL	50.000,00C	0,00	0,00	50.000,00C
244	CAPITAL SUBSCRITO	50.000,00C	0,00	0,00	50.000,00C
245	CAPITAL SOCIAL	50.000,00C	0,00	0,00	50.000,00C
264	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	633.424,53C	0,00	0,00	633.424,53C
265	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	633.424,53C	0,00	0,00	633.424,53C
266	LUCROS ACUMULADOS	827.450,73C	0,00	0,00	827.450,73C
267	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	194.026,20D	0,00	0,00	194.026,20D
269	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	12.129,59	0,00	12.129,59D
295	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	12.129,59	0,00	12.129,59D
296	DESPESAS COM VENDAS	0,00	11.729,59	0,00	11.729,59D
297	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	11.729,59	0,00	11.729,59D
298	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	6.704,65	0,00	6.704,65D
299	PRÓ-LABORE	0,00	4.603,60	0,00	4.603,60D
304	FGTS	0,00	421,34	0,00	421,34D
329	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	400,00	0,00	400,00D
353	DESPESAS GERAIS	0,00	400,00	0,00	400,00D
361	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	0,00	400,00	0,00	400,00D




BALANCETE MENSAL

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	1.055.180,97D	83.269,82	43.112,61	1.095.338,18D
2	ATIVO CIRCULANTE	1.055.180,97D	83.269,82	43.112,61	1.095.338,18D
3	DISPONÍVEL	715.792,25D	58.834,00	9.162,61	765.463,64D
4	CAIXA	715.792,25D	58.834,00	9.162,61	765.463,64D
5	CAIXA GERAL	715.792,25D	58.834,00	9.162,61	765.463,64D
12	CLIENTES	116.960,00D	0,00	0,00	116.960,00D
13	DUPLICATAS A RECEBER	116.960,00D	0,00	0,00	116.960,00D
519	CLIENTES DIVERSOS	116.960,00D	0,00	0,00	116.960,00D
18	OUTROS CRÉDITOS	191.160,98D	0,00	0,00	191.160,98D
28	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	191.160,98D	0,00	0,00	191.160,98D
30	ICMS A RECUPERAR	191.160,98D	0,00	0,00	191.160,98D
53	ESTOQUE	31.267,74D	24.435,82	33.950,00	21.753,56D
54	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	31.267,74D	24.435,82	33.950,00	21.753,56D
55	MERCADORIAS PARA REVENDA	1.500,00C	0,00	250,00	1.750,00C
56	MATÉRIA-PRIMA	44.366,74D	935,82	23.500,00	21.802,56D
59	PRODUTOS ACABADOS	11.599,00C	23.500,00	10.200,00	1.701,00D
149	PASSIVO	1.067.310,56C	9.162,61	1.335,82	1.059.483,77C
150	PASSIVO CIRCULANTE	367.020,64C	9.162,61	400,00	358.258,03C
164	FORNECEDORES	43.466,23C	0,00	0,00	43.466,23C
165	FORNECEDORES	43.466,23C	0,00	0,00	43.466,23C
506	FORNECEDOR GERAL	43.466,23C	0,00	0,00	43.466,23C
169	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	205.860,11C	0,00	0,00	205.860,11C
170	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	205.860,11C	0,00	0,00	205.860,11C
172	ICMS A RECOLHER	103.376,91C	0,00	0,00	103.376,91C
176	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	11.588,42C	0,00	0,00	11.588,42C
177	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	15.947,40C	0,00	0,00	15.947,40C
178	IRRF A RECOLHER	18.309,70C	0,00	0,00	18.309,70C
179	PIS A RECOLHER	9.934,95C	0,00	0,00	9.934,95C
180	COFINS A RECOLHER	45.791,92C	0,00	0,00	45.791,92C
485	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	910,81C	0,00	0,00	910,81C
185	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	109.344,30C	8.762,61	0,00	100.581,69C
186	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	16.459,90C	8.762,61	0,00	7.697,29C
187	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	9.063,50C	4.762,61	0,00	4.300,89C
188	PRÓ-LABORE A PAGAR	7.396,40C	4.000,00	0,00	3.396,40C
190	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	92.884,40C	0,00	0,00	92.884,40C
191	INSS A RECOLHER	73.866,54C	0,00	0,00	73.866,54C
192	FGTS A RECOLHER	19.017,86C	0,00	0,00	19.017,86C
200	OUTRAS OBRIGAÇÕES	8.350,00C	400,00	400,00	8.350,00C
202	CONTAS A PAGAR	8.350,00C	400,00	400,00	8.350,00C
510	HONORÁRIOS CONTÁBEIS	8.350,00C	400,00	400,00	8.350,00C
503	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	16.865,39C	0,00	935,82	17.801,21C
217	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	16.865,39C	0,00	935,82	17.801,21C
226	OUTROS DÉBITOS COM SÓCIOS, ADM, PESSOAS	16.865,39C	0,00	935,82	17.801,21C
229	FORNECEDOR DIVERSOS	16.865,39C	0,00	935,82	17.801,21C
242	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	683.424,53C	0,00	0,00	683.424,53C
243	CAPITAL SOCIAL	50.000,00C	0,00	0,00	50.000,00C
244	CAPITAL SUBSCRITO	50.000,00C	0,00	0,00	50.000,00C
245	CAPITAL SOCIAL	50.000,00C	0,00	0,00	50.000,00C
264	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	633.424,53C	0,00	0,00	633.424,53C
265	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	633.424,53C	0,00	0,00	633.424,53C
266	LUCROS ACUMULADOS	827.450,73C	0,00	0,00	827.450,73C
267	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	194.026,20D	0,00	0,00	194.026,20D
269	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	12.129,59D	10.600,00	0,00	22.729,59D
500	CUSTOS	0,00	10.200,00	0,00	10.200,00D
462	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	0,00	10.200,00	0,00	10.200,00D
463	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	0,00	10.200,00	0,00	10.200,00D
464	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	0,00	10.200,00	0,00	10.200,00D
295	DESPESAS OPERACIONAIS	12.129,59D	400,00	0,00	12.529,59D
296	DESPESAS COM VENDAS	11.729,59D	0,00	0,00	11.729,59D
297	DESPESAS COM PESSOAL	11.729,59D	0,00	0,00	11.729,59D
298	SALÁRIOS E ORDENADOS	6.704,65D	0,00	0,00	6.704,65D
299	PRÓ-LABORE	4.603,60D	0,00	0,00	4.603,60D
304	FGTS	421,34D	0,00	0,00	421,34D
329	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	400,00D	400,00	0,00	800,00D
353	DESPESAS GERAIS	400,00D	400,00	0,00	800,00D
361	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	400,00D	400,00	0,00	800,00D
402	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	0,00	58.584,00	58.584,00C

BALANCETE MENSAL

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
403	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	58.584,00	58.584,00C
404	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	58.584,00	58.584,00C
405	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	0,00	0,00	58.584,00	58.584,00C
408	VENDA DE MERCADORIAS	0,00	0,00	58.584,00	58.584,00C





BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	391.313,34D	5.142,44	3.853,63	392.602,15D
2	ATIVO CIRCULANTE	361.313,34D	5.142,44	3.853,63	362.602,15D
3	DISPONÍVEL	61.586,57D	0,00	3.853,63	57.732,94D
4	CAIXA	61.586,57D	0,00	3.853,63	57.732,94D
5	CAIXA GERAL	61.586,57D	0,00	3.853,63	57.732,94D
12	CLIENTES	47.000,00D	0,00	0,00	47.000,00D
13	DUPLICATAS A RECEBER	47.000,00D	0,00	0,00	47.000,00D
519	CLIENTES DIVERSOS	47.000,00D	0,00	0,00	47.000,00D
18	OUTROS CRÉDITOS	8.775,66D	0,00	0,00	8.775,66D
28	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	8.775,66D	0,00	0,00	8.775,66D
30	ICMS A RECUPERAR	8.775,66D	0,00	0,00	8.775,66D
53	ESTOQUE	243.951,11D	5.142,44	0,00	249.093,55D
54	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	243.951,11D	5.142,44	0,00	249.093,55D
56	MATÉRIA-PRIMA	160.832,11D	5.142,44	0,00	165.974,55D
59	PRODUTOS ACABADOS	83.119,00D	0,00	0,00	83.119,00D
501	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	30.000,00D	0,00	0,00	30.000,00D
111	IMOBILIZADO	30.000,00D	0,00	0,00	30.000,00D
118	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	30.000,00D	0,00	0,00	30.000,00D
119	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	30.000,00D	0,00	0,00	30.000,00D
149	PASSIVO	391.313,34C	3.853,63	40.854,68	428.314,39C
150	PASSIVO CIRCULANTE	2.279.061,74C	3.853,63	40.854,68	2.316.062,79C
382	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	620.000,00C	0,00	0,00	620.000,00C
151	EMPRÉSTIMOS	620.000,00C	0,00	0,00	620.000,00C
152	EMPRÉSTIMO BANCO BRASIL	620.000,00C	0,00	0,00	620.000,00C
164	FORNECEDORES	689.567,77C	0,00	5.142,44	694.710,21C
165	FORNECEDORES	689.567,77C	0,00	5.142,44	694.710,21C
505	FORNECEDOR DIVERSOS	689.567,77C	0,00	5.142,44	694.710,21C
169	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	234.905,71C	0,00	1.335,99	236.241,70C
170	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	234.905,71C	0,00	1.335,99	236.241,70C
172	ICMS A RECOLHER	73.720,00C	0,00	0,00	73.720,00C
176	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	17.955,72C	0,00	0,00	17.955,72C
177	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	9.614,05C	0,00	0,00	9.614,05C
178	IRRF A RECOLHER	98.239,16C	0,00	1.335,99	99.575,15C
179	PIS A RECOLHER	8.601,30C	0,00	0,00	8.601,30C
180	COFINS A RECOLHER	26.705,73C	0,00	0,00	26.705,73C
182	CRF A RECOLHER	69,75C	0,00	0,00	69,75C
185	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	709.438,26C	3.853,63	33.676,25	739.260,88C
186	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	78.462,97C	3.573,63	23.012,85	97.902,19C
187	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	78.462,97C	3.573,63	23.012,85	97.902,19C
190	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	630.975,29C	280,00	10.663,40	641.358,69C
191	INSS A RECOLHER	493.601,05C	0,00	10.663,40	504.264,45C
192	FGTS A RECOLHER	137.374,24C	280,00	0,00	137.094,24C
200	OUTRAS OBRIGAÇÕES	25.150,00C	0,00	700,00	25.850,00C
202	CONTAS A PAGAR	25.150,00C	0,00	700,00	25.850,00C
510	HONORÁRIOS CONTÁBEIS	25.150,00C	0,00	700,00	25.850,00C
242	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.887.749,40D	0,00	0,00	1.887.749,40D
243	CAPITAL SOCIAL	1,00C	0,00	0,00	1,00C
244	CAPITAL SUBSCRITO	1,00C	0,00	0,00	1,00C
245	CAPITAL SOCIAL	1,00C	0,00	0,00	1,00C
264	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.887.749,40D	0,00	0,00	1.887.749,40D
265	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.887.749,40D	0,00	0,00	1.887.749,40D
267	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.887.749,40D	0,00	0,00	1.887.749,40D
269	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	35.712,24	0,00	35.712,24D
295	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	35.712,24	0,00	35.712,24D
329	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	35.712,24	0,00	35.712,24D
330	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	35.012,24	0,00	35.012,24D
331	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	35.012,24	0,00	35.012,24D
353	DESPESAS GERAIS	0,00	700,00	0,00	700,00D
361	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	0,00	700,00	0,00	700,00D



BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	392.602,15D	604,34	0,00	393.206,49D
2	ATIVO CIRCULANTE	362.602,15D	604,34	0,00	363.206,49D
3	DISPONÍVEL	57.732,94D	0,00	0,00	57.732,94D
4	CAIXA	57.732,94D	0,00	0,00	57.732,94D
5	CAIXA GERAL	57.732,94D	0,00	0,00	57.732,94D
12	CLIENTES	47.000,00D	0,00	0,00	47.000,00D
13	DUPLICATAS A RECEBER	47.000,00D	0,00	0,00	47.000,00D
519	CLIENTES DIVERSOS	47.000,00D	0,00	0,00	47.000,00D
18	OUTROS CRÉDITOS	8.775,66D	0,00	0,00	8.775,66D
28	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	8.775,66D	0,00	0,00	8.775,66D
30	ICMS A RECUPERAR	8.775,66D	0,00	0,00	8.775,66D
53	ESTOQUE	249.093,55D	604,34	0,00	249.697,89D
54	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	249.093,55D	604,34	0,00	249.697,89D
56	MATÉRIA-PRIMA	165.974,55D	604,34	0,00	166.578,89D
59	PRODUTOS ACABADOS	83.119,00D	0,00	0,00	83.119,00D
501	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	30.000,00D	0,00	0,00	30.000,00D
111	IMOBILIZADO	30.000,00D	0,00	0,00	30.000,00D
118	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	30.000,00D	0,00	0,00	30.000,00D
119	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	30.000,00D	0,00	0,00	30.000,00D
149	PASSIVO	428.314,39C	0,00	37.130,33	465.444,72C
150	PASSIVO CIRCULANTE	2.316.062,79C	0,00	37.130,33	2.353.193,12C
382	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	620.000,00C	0,00	0,00	620.000,00C
151	EMPRÉSTIMOS	620.000,00C	0,00	0,00	620.000,00C
152	EMPRÉSTIMO BANCO BRASIL	620.000,00C	0,00	0,00	620.000,00C
164	FORNECEDORES	694.710,21C	0,00	604,34	695.314,55C
165	FORNECEDORES	694.710,21C	0,00	604,34	695.314,55C
505	FORNECEDOR DIVERSOS	694.710,21C	0,00	604,34	695.314,55C
169	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	236.241,70C	0,00	1.428,79	237.670,49C
170	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	236.241,70C	0,00	1.428,79	237.670,49C
172	ICMS A RECOLHER	73.720,00C	0,00	0,00	73.720,00C
176	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	17.955,72C	0,00	0,00	17.955,72C
177	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	9.614,05C	0,00	0,00	9.614,05C
178	IRRF A RECOLHER	99.575,15C	0,00	1.428,79	101.003,94C
179	PIS A RECOLHER	8.601,30C	0,00	0,00	8.601,30C
180	COFINS A RECOLHER	26.705,73C	0,00	0,00	26.705,73C
182	CRF A RECOLHER	69,75C	0,00	0,00	69,75C
185	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	739.260,88C	0,00	34.297,20	773.558,08C
186	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	97.902,19C	0,00	23.309,80	121.211,99C
187	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	97.902,19C	0,00	23.309,80	121.211,99C
190	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	641.358,69C	0,00	10.987,40	652.346,09C
191	INSS A RECOLHER	504.264,45C	0,00	10.987,40	515.251,85C
192	FGTS A RECOLHER	137.094,24C	0,00	0,00	137.094,24C
200	OUTRAS OBRIGAÇÕES	25.850,00C	0,00	800,00	26.650,00C
202	CONTAS A PAGAR	25.850,00C	0,00	800,00	26.650,00C
510	HONORÁRIOS CONTÁBEIS	25.850,00C	0,00	800,00	26.650,00C
242	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.887.748,40D	0,00	0,00	1.887.748,40D
243	CAPITAL SOCIAL	1,00C	0,00	0,00	1,00C
244	CAPITAL SUBSCRITO	1,00C	0,00	0,00	1,00C
245	CAPITAL SOCIAL	1,00C	0,00	0,00	1,00C
264	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.887.749,40D	0,00	0,00	1.887.749,40D
265	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.887.749,40D	0,00	0,00	1.887.749,40D
267	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.887.749,40D	0,00	0,00	1.887.749,40D
269	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	35.712,24D	36.525,99	0,00	72.238,23D
295	DESPESAS OPERACIONAIS	35.712,24D	36.525,99	0,00	72.238,23D
329	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	35.712,24D	36.525,99	0,00	72.238,23D
330	DESPESAS COM PESSOAL	35.012,24D	35.725,99	0,00	70.738,23D
331	SALÁRIOS E ORDENADOS	35.012,24D	35.725,99	0,00	70.738,23D
353	DESPESAS GERAIS	700,00D	800,00	0,00	1.500,00D
361	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	700,00D	800,00	0,00	1.500,00D