

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

Maio/2024

Sumário

1. EVENTOS RELEVANTES	2
1.1. EVENTOS PROCESSUAIS DO ULTIMO MÊS.....	2
1.2. EVENTOS PROCESSUAIS EM ANDAMENTO.....	2
2. VISÃO GERAL DA RECUPERANDA	2
2.1. HISTÓRICO DE ATIVIDADES	2
2.2. SEDE	2
2.3. QUADRO SOCIETÁRIO	3
4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS	3
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
5. ENDIVIDAMENTO SUJEITO A RECUPERAÇÃO JUDICIAL.....	8
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL	8
7. CONCLUSÃO.....	9
ANEXO 1 Cronograma do Andamento Processual	10
ANEXO 2 Balancetes Contábeis.....	13

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

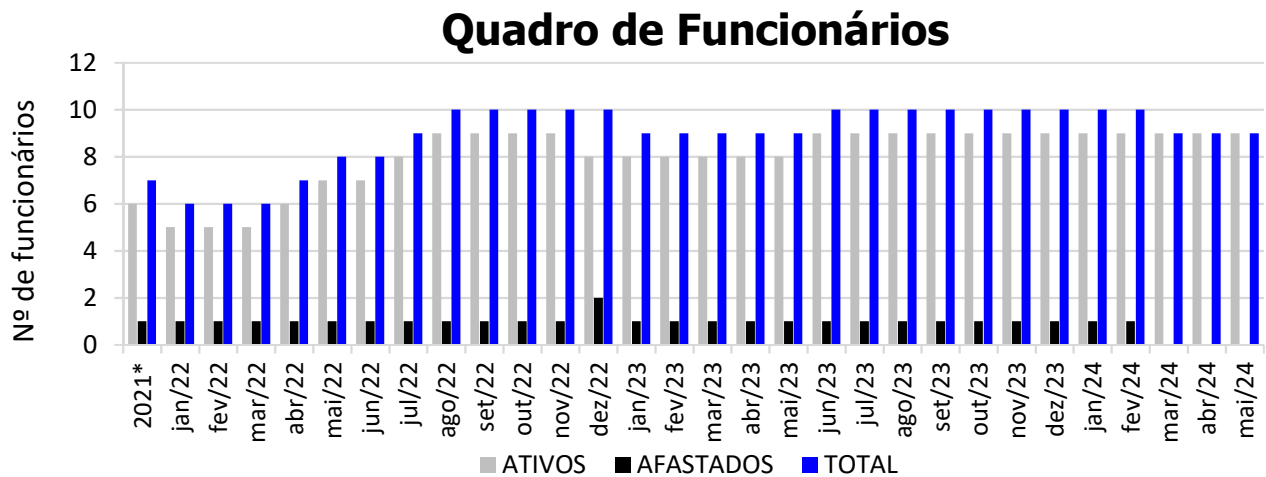
As recuperandas possuem os seguintes quadros societários:

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

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

3. RECURSOS HUMANOS (RH)

O quadro de funcionários das recuperandas é composto por **9 funcionários**, sendo **9 ativos** e **nenhum 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

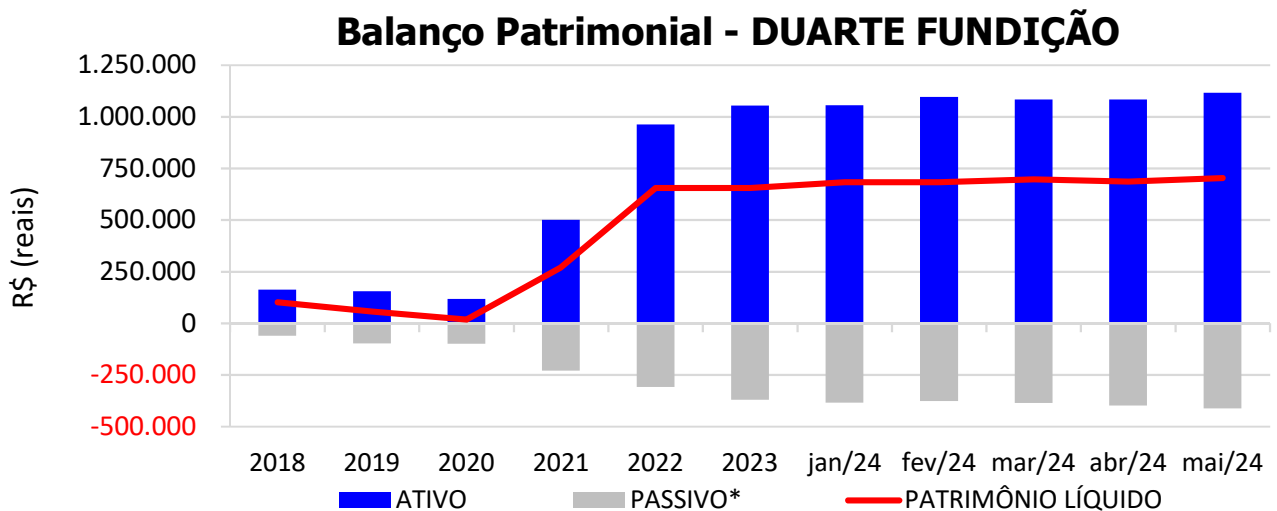
pertencente aos sócios, geralmente sendo representado por investimentos e lucros gerados na atividade.

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

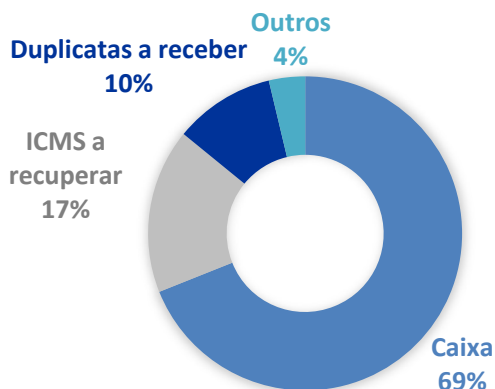
No mês de **Mai/2024**, o **ATIVO** da recuperanda somou **R\$ 1.116.461**, sendo composto principalmente por: Caixa (69%), ICMS a recuperar (17%), Duplicatas a receber (10%) e Outros (4%).

Já o **PASSIVO** (passivo circulante + passivo não circulante), somou **R\$ 412.862**, sendo composto principalmente por: Obrigações tributárias (52%), Fornecedores (10%), Obrigações trabalhistas e previdenciárias (26%) e Outros (12%).

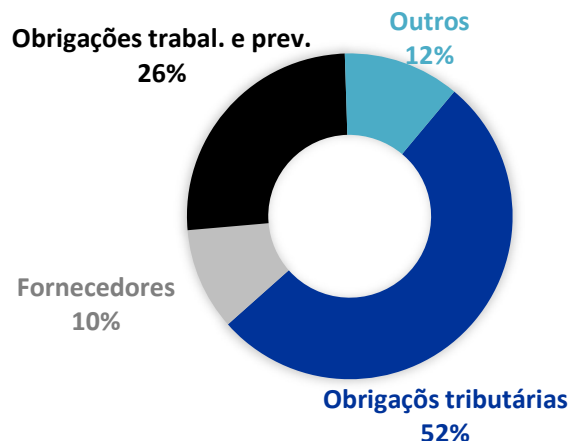


* O patrimônio líquido não está contabilizado no passivo.

ATIVO - MAI/2024 - FUNDIÇÃO



PASSIVO - MAI/2024 - FUNDIÇÃO

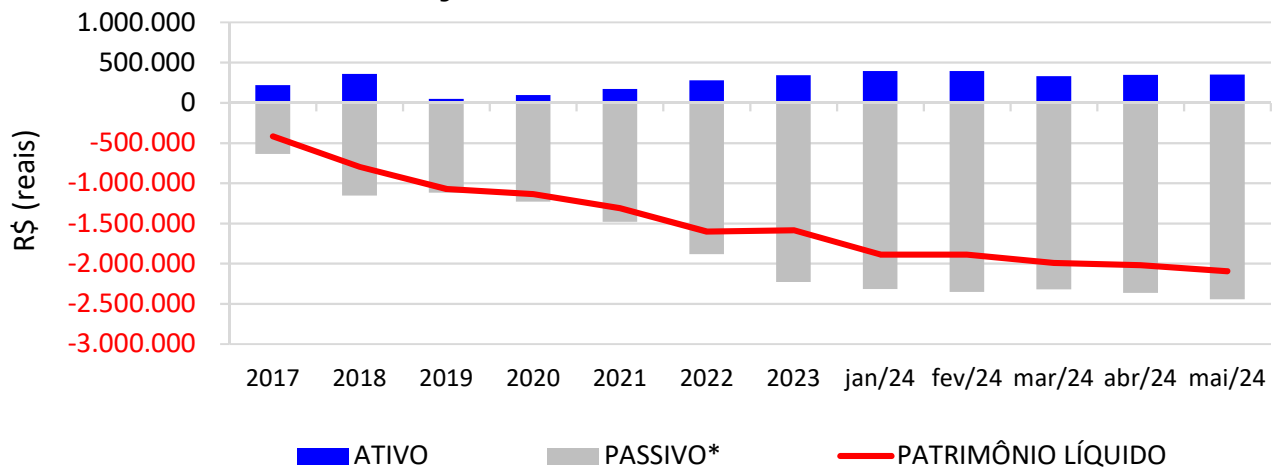


4.1.2. DUARTE INDÚSTRIA METALÚRGICA LTDA ME

No mês de **Mai/2024**, o **ATIVO** da recuperanda somou **R\$ 349.708**, sendo composto principalmente por: Caixa (1%), Imobilizado (9%), Estoque (87%) e Outros (3%).

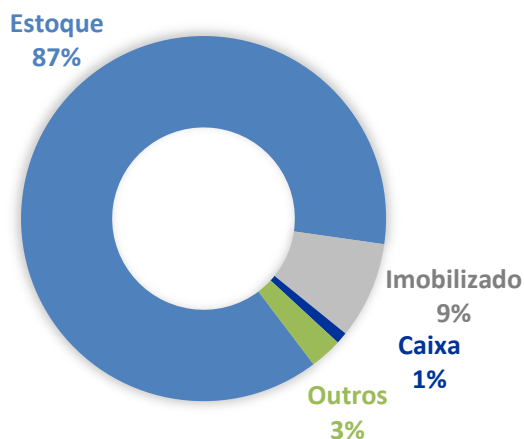
Já o **PASSIVO**, somou **R\$ 2.442.873**, sendo composto principalmente por: Empréstimos e financiamentos (25%), Fornecedores (31%), Obrigações trabalhistas e previdenciárias (32%) e Outros (11%).

Balanco Patrimonial - DUARTE METALURG.

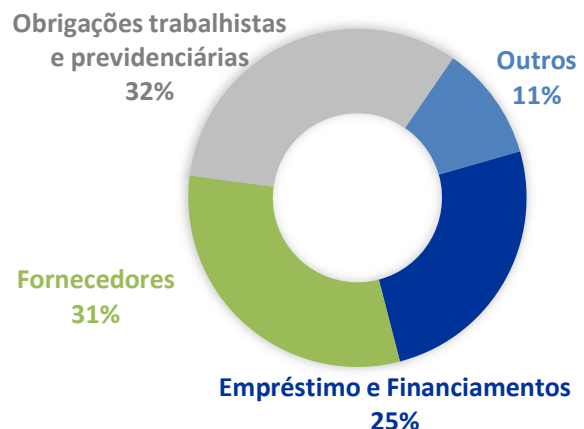


* O patrimônio líquido não está contabilizado no passivo.

ATIVO - MAI/2024 - METALURG.



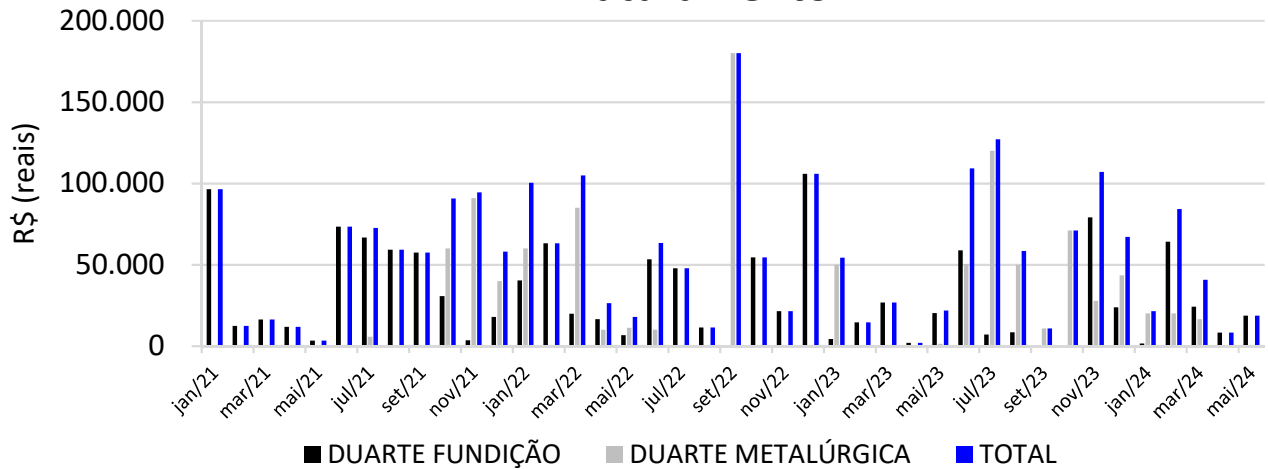
PASSIVO - MAI/2024 - METALURG.



4.2. FATURAMENTO

No mês de **Mai/2024** as recuperandas faturaram **R\$ 18.740**, respectivamente. Graficamente demonstrado:

Faturamento

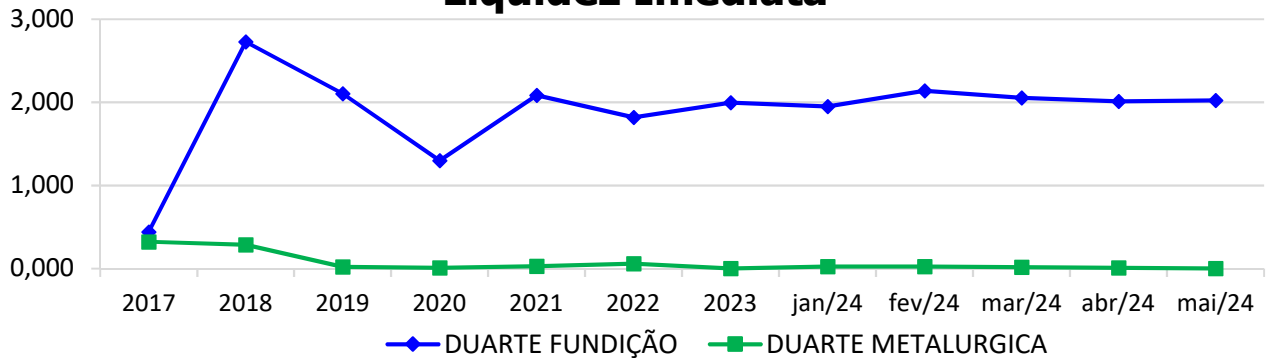


4.3. ÍNDICES DE LIQUIDEZ

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.

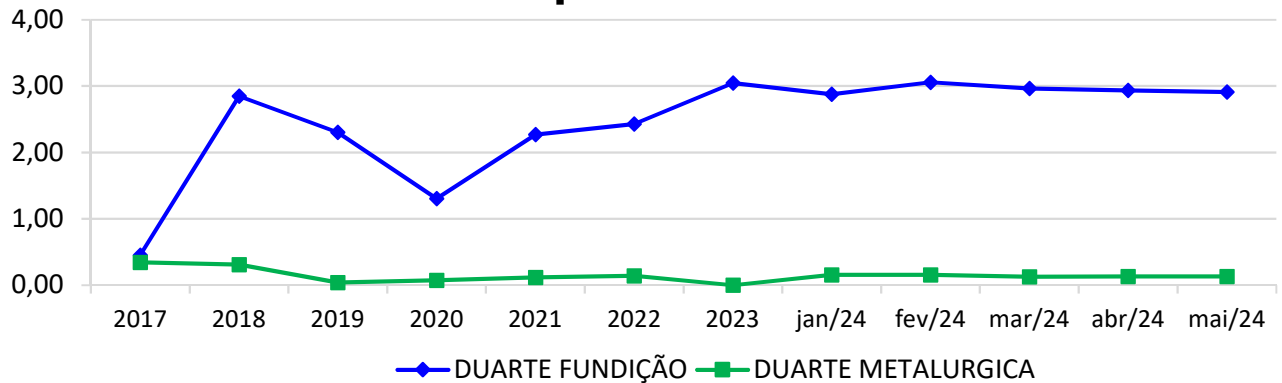
Liquidez Imediata



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.

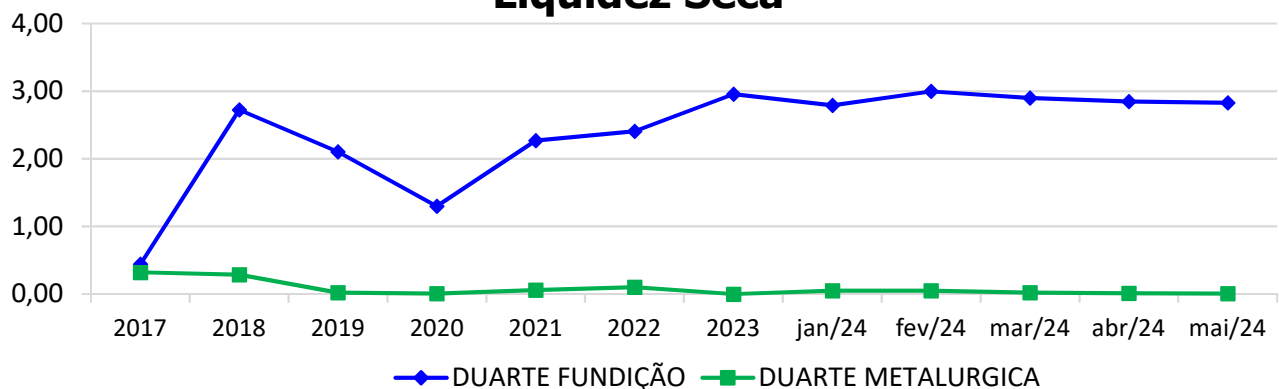
Liquidez Corrente



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*.

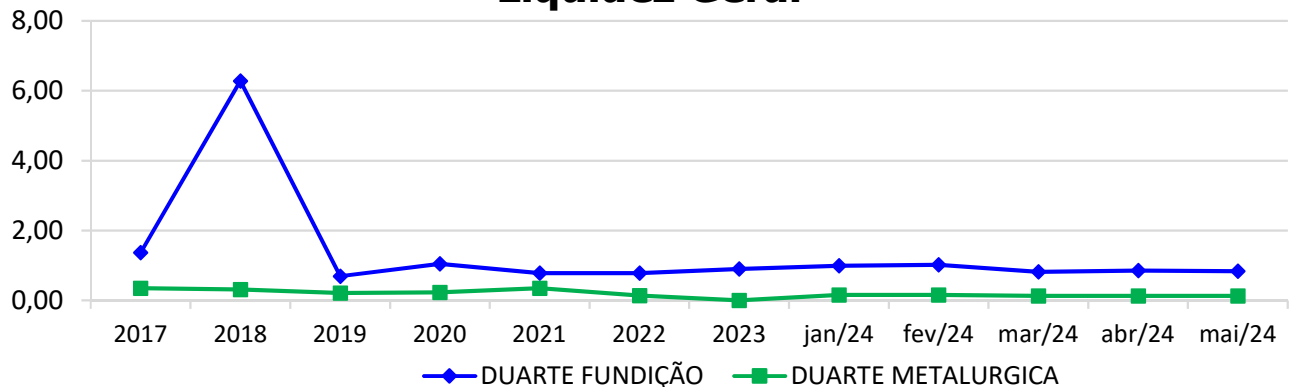
Liquidez Seca



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%	
TOTAL:	R\$ 2.384.333,90	100%	

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.

RESUMO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL			
CLASSE	CARÊNCIA	DESÁGIO	FORMA
CLASSE I	<ul style="list-style-type: none"> • <u>Verbas salariais (até 5 salários mínimos):</u> até 30 dias; • <u>Verbas excedentes dos 05 salários mínimos:</u> 06 meses; 	<ul style="list-style-type: none"> • <u>Créditos até R\$ 20.000,00:</u> 20%; • <u>Créditos superiores a R\$ 20,001,00:</u> 40%; • <u>Funcionários desligados com processo:</u> 37%; • <u>Funcionários desligados sem processo:</u> 11%; 	<ul style="list-style-type: none"> • <u>Verbas excedentes dos 05 salários mínimos:</u> 06 parcelas mensais do valor total após a carência;
CLASSE II	• NÃO HÁ PREVISÃO PARA PAGAMENTOS DESSA CLASSE		
CLASSE III	<ul style="list-style-type: none"> • 24 meses, a contar da data base da RJ; 	<ul style="list-style-type: none"> • 50%; 	<ul style="list-style-type: none"> • Pagamento em 120 parcelas mensais e consecutivas, sendo a primeira após o período de carência;
CLASSE IV	<ul style="list-style-type: none"> • 24 meses, a contar da data base da RJ; 	<ul style="list-style-type: none"> • 50%; 	<ul style="list-style-type: none"> • Pagamento em 84 parcelas mensais e consecutivas, sendo a primeira após o período de carência;

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.

Florianópolis – SC, 29 de agosto de 2024.

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

ANEXO 1

Cronograma do Andamento Processual

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

**Última
atualização:
07/08/2024**

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 carta	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 - TJSC 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 - TJSC 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	Objecões 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 Objecões 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	

	Fase de cumprimento do Plano de Recuperação Judicial			Art. 61
	Homologação do Quadro Geral de Credores (QGC)		<i>nihil</i>	Art. 18
<i>Distribuição</i>	Incidentes Processuais	Andamento Atual		
31/01/2023	5000327-68.2023.8.24.0078	Sentença em 21/08/2023		
20/07/2022	5002945-20.2022.8.24.0078	Sentença em 06/12/2023		
09/03/2021	5000748-29.2021.8.24.0078	Sentença em 01/02/2023		
	Pedido para Encerramento da Recuperação Judicial, por cumprimento			Art. 63
	Término do Prazo da Recuperação Judicial - Cumprimento das Obrigações	Previsão: 13/10/2025		Art. 61
	Sentença de Encerramento da Recuperação Judicial - Cumprimento das Obrigações			Art. 63

ANEXO 2

Balancetes Contábeis

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual	Saldo Anterior
	31/05/2024	30/04/2024
ATIVO	1.127.013,29D	1.116.461,35D
ATIVO CIRCULANTE	1.127.013,29D	1.116.461,35D
DISPONÍVEL	791.825,29D	776.892,69D
CAIXA	791.825,29D	776.892,69D
CAIXA GERAL	791.825,29D	776.892,69D
CLIENTES	116.960,00D	116.960,00D
DUPLICATAS A RECEBER	116.960,00D	116.960,00D
CLIENTES DIVERSOS	116.960,00D	116.960,00D
OUTROS CRÉDITOS	191.160,98D	191.160,98D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	191.160,98D	191.160,98D
ICMS A RECUPERAR	191.160,98D	191.160,98D
ESTOQUE	27.067,02D	31.447,68D
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	27.067,02D	31.447,68D
MERCADORIAS PARA REVENDA	1.500,00C	1.500,00C
MATÉRIA-PRIMA	3.812,02D	54.696,68D
PRODUTOS ACABADOS	24.755,00D	21.749,00C
PASSIVO	1.127.013,29C	1.116.461,35C
PASSIVO CIRCULANTE	394.840,74C	383.866,85C
FORNECEDORES	43.466,23C	43.466,23C
FORNECEDORES	43.466,23C	43.466,23C
FORNECEDOR GERAL	43.466,23C	43.466,23C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	226.079,24C	223.470,53C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	226.079,24C	223.470,53C
ICMS A RECOLHER	116.587,08C	114.865,43C
IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	12.413,82C	12.210,76C
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	16.894,39C	16.894,39C
IRRF A RECOLHER	19.361,91C	19.361,91C
PIS A RECOLHER	10.678,49C	10.556,69C
COFINS A RECOLHER	49.232,74C	48.670,54C
SIMPLÊS NACIONAL A RECOLHER	910,81C	910,81C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	118.945,27C	110.580,09C
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	13.144,07C	8.181,05C
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	9.739,63C	4.773,65C
PRÓ-LABORE A PAGAR	3.404,44C	3.407,40C
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	105.801,20C	102.399,04C
INSS A RECOLHER	85.080,72C	82.117,16C
FGTS A RECOLHER	20.720,48C	20.281,88C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	6.350,00C	6.350,00C
CONTAS A PAGAR	6.350,00C	6.350,00C
HONORÁRIOS CONTÁBEIS	6.350,00C	6.350,00C
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	32.110,67C	28.995,33C
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	32.110,67C	28.995,33C
OUTROS DÉBITOS COM SÓCIOS, ADM, PESSOAS	32.110,67C	28.995,33C
FORNECEDOR DIVERSOS	32.110,67C	28.995,33C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	700.061,88C	703.599,17C
CAPITAL SOCIAL	50.000,00C	50.000,00C
CAPITAL SUBSCRITO	50.000,00C	50.000,00C
CAPITAL SOCIAL	50.000,00C	50.000,00C
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	650.061,88C	653.599,17C
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	650.061,88C	653.599,17C
LUCROS ACUMULADOS	852.678,98C	852.678,98C
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	202.617,10D	199.079,81D

RRO DA FUMACA, 18 de Julho de 2024

JOAO LLUIZ NUNES

CPF: 000.000.000-00



[Handwritten Signature]

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/05/2024

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	17.018,35
VENDA DE PRODUTOS	17.018,35
DUÇÕES DA RECEITA BRUTA	
-) COFINS	(684,00)
-) PIS	(121,80)
ESTOS	
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	(7.496,00)
RECEITA LÍQUIDA	8.838,35
CRO BRUTO	8.838,35
CNPJ: 04.170.716/0001-88	
SPESAS OPERACIONAIS	(12.375,64)
SPESAS COM VENDAS	
SALÁRIOS E ORDENADOS	(11.975,64)
PRO-LABORE	(7.537,04)
ALUGA DE PRODUTOS	(4.000,00)
IGTS	(438,60)
SPESAS ADMINISTRATIVAS	
ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	(400,00)
RESULTADO OPERACIONAL	(3.537,29)
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	(3.537,29)
JUÍZO DO EXERCÍCIO	(3.537,29)

RO DA FUMACA, 18 de Julho de 2024

SPESAS COM VENDAS

SALÁRIOS E ORDENADOS

PRO-LABORE

IGTS

SPESAS ADMINISTRATIVAS

ASSISTÊNCIA CONTÁBIL

RESULTADO OPERACIONAL

RESULTADO ANTES DO IR E CSL

RESULTADO ANTES DO IR E CSL

RESULTADO ANTES DO IR E CSL

JUÍZO DO EXERCÍCIO

RO DA FUMACA, 18 de Julho de 2024

ACERTEO FISCAL
JOAO LUIZ NUNES

Fica o Fisco com a obrigação de emitir a certidão de quitação em até 30 dias após a entrega da declaração.

SERPRO



BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual	Saldo Anterior
	31/05/2024	30/04/2024
ATIVO	349.707,61D	339.245,51D
ATIVO CIRCULANTE	319.707,61D	309.245,51D
DISPONÍVEL	3.648,93C	16.259,63D
CAIXA	3.648,93C	16.259,63D
CAIXA GERAL	3.648,93C	16.259,63D
CLIENTES	1.000,00D	1.000,00D
DUPLICATAS A RECEBER	1.000,00D	1.000,00D
CLIENTES DIVERSOS	1.000,00D	1.000,00D
OUTROS CRÉDITOS	16.292,88D	14.028,82D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	16.292,88D	14.028,82D
ICMS A RECUPERAR	16.292,88D	14.028,82D
ESTOQUE	306.063,66D	277.957,06D
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	306.063,66D	277.957,06D
MATÉRIA-PRIMA	222.451,06D	194.344,46D
PRODUTOS ACABADOS	83.612,60D	83.612,60D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	30.000,00D	30.000,00D
IMOBILIZADO	30.000,00D	30.000,00D
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	30.000,00D	30.000,00D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	30.000,00D	30.000,00D
PASSIVO	349.707,61C	339.245,51C
PASSIVO CIRCULANTE	2.442.872,91C	2.409.048,79C
EMPÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	620.000,00C	620.000,00C
EMPÉSTIMOS	620.000,00C	620.000,00C
EMPÉSTIMO BANCO BRASIL	620.000,00C	620.000,00C
CLIENTES DIVERSOS	620.000,00C	620.000,00C
FORNECEDORES	761.103,94C	730.733,28C
FORNECEDORES	761.103,94C	730.733,28C
FORNECEDOR DIVERSOS	761.103,94C	730.733,28C
ICMS A RECUPERAR	761.103,94C	730.733,28C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	239.197,80C	238.374,95C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	239.197,80C	238.374,95C
ICMS A RECOLHER	73.720,00C	73.720,00C
IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	17.955,72C	17.955,72C
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	9.046,78C	9.046,78C
IRRF A RECOLHER	105.015,69C	104.192,84C
PIS A RECOLHER	8.259,88C	8.259,88C
COFINS A RECOLHER	25.129,98C	25.129,98C
CRF A RECOLHER	69,75C	69,75C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	793.521,17C	791.690,56C
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	101.800,97C	108.965,51C
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	101.800,97C	108.965,51C
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	691.720,20C	682.725,05C
INSS A RECOLHER	554.625,96C	545.630,81C
FGTS A RECOLHER	137.094,24C	137.094,24C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	29.050,00C	28.250,00C
CONTAS A PAGAR	29.050,00C	28.250,00C
HONORÁRIOS CONTÁBEIS	29.050,00C	28.250,00C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.093.165,30D	2.069.804,28D
CAPITAL SOCIAL	1,00C	1,00C
CAPITAL SUBSCRITO	1,00C	1,00C
CAPITAL SOCIAL	1,00C	1,00C
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	2.093.166,30D	2.069.804,28D
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	2.093.166,30D	2.069.804,28D
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	2.093.166,30D	2.069.804,28D

ARRIO DA FUMACA, 18 de Julho de 2024



ASSINADO DIGITALMENTE
 JOÃO LUIZ NUNES

Assinatura digitalizada em conformidade com a Lei nº 14.186/2021
 https://www.gov.br/ptbr/assinatura-digital



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/05/2024

Descrição	Saldo	Saldo Anterior
RECEITA LÍQUIDA	0,00	0,00
RECEITO BRUTO	0,00	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS	(23.362,02)	(28.921,71)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(23.362,02)	(28.921,71)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(22.562,02)	(28.121,71)
ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	(800,00)	(800,00)
RESULTADO OPERACIONAL	(23.362,02)	(28.921,71)
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	(23.362,02)	(28.921,71)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(23.362,02)	(28.921,71)

RECEITA
RECEITO DA FUMACA, 18 de Julho de 2024

RECEITO BRUTO

DESPESAS OPERACIONAIS

DESPESAS ADMINISTRATIVAS

SALÁRIOS E ORDENADOS

ASSISTÊNCIA CONTÁBIL

RESULTADO OPERACIONAL

RESULTADO ANTES DO IR E CSL

RESULTADO DO EXERCÍCIO

RECEITO DA FUMACA, 18 de Julho de 2024

ASSISTENTE CONTÁBIL
JOÃO LUIZ NUNES

CPF: 000.000.000-00
<http://www.serpro.br/contabilidade>



[Handwritten Signature]

BALANCETE

Ítalo	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO				
2	ATIVO CIRCULANTE	339.245,51D	32.634,72	22.172,62	349.707,61D
3	DISPONÍVEL	309.245,51D	32.634,72	22.172,62	319.707,61D
4	CAIXA	16.259,63D	0,00	19.908,56	3.648,93C
5	CAIXA GERAL	16.259,63D	0,00	19.908,56	3.648,93C
12	CLIENTES			19.908,56	3.648,93C
13	DUPLICATAS A RECEBER	1.000,00D	0,00	0,00	1.000,00D
519	CLIENTES DIVERSOS	1.000,00D	0,00	0,00	1.000,00D
18	OUTROS CRÉDITOS			0,00	1.000,00D
28	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	14.028,82D	2.264,06	0,00	16.292,88D
30	ICMS A RECUPERAR	14.028,82D	2.264,06	0,00	16.292,88D
53	ESTOQUE			0,00	16.292,88D
54	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	277.957,06D	30.370,66	2.264,06	306.063,66D
56	MATÉRIA-PRIMA	277.957,06D	30.370,66	2.264,06	306.063,66D
59	PRODUTOS ACABADOS	194.344,46D	30.370,66	2.264,06	222.451,06D
59	PRODUTOS ACABADOS	83.612,60D	0,00	0,00	83.612,60D
501	ATIVO NÃO-CIRCULANTE				
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 CIRCULANTE	339.245,51C	66.632,60	77.094,70	349.707,61C
150	PASSIVO CIRCULANTE	2.409.048,79C	19.908,56	53.732,68	2.442.872,91C
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	730.733,28C	0,00	30.370,66	761.103,94C
165	FORNECEDORES DIVERSOS	730.733,28C	0,00	30.370,66	761.103,94C
505	FORNECEDOR DIVERSOS	730.733,28C	0,00	30.370,66	761.103,94C
169	OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	238.374,95C	0,00	822,85	239.197,80C
170	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	238.374,95C	0,00	822,85	239.197,80C
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	9.046,78C	0,00	0,00	9.046,78C
178	IRRF A RECOLHER	104.192,84C	0,00	822,85	105.015,69C
179	PIS A RECOLHER	8.259,88C	0,00	0,00	8.259,88C
180	COFINS A RECOLHER	25.129,98C	0,00	0,00	25.129,98C
182	ATIVO CRF A RECOLHER	69,75C	0,00	0,00	69,75C
185	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	791.690,56C	19.908,56	21.739,17	793.521,17C
186	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	108.965,51C	19.908,56	12.744,02	101.800,97C
187	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	108.965,51C	19.908,56	12.744,02	101.800,97C
190	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	682.725,05C	0,00	8.995,15	691.720,20C
191	INSS A RECOLHER	545.630,81C	0,00	8.995,15	554.625,96C
192	FGTS A RECOLHER	137.094,24C	0,00	0,00	137.094,24C
200	OUTRAS OBRIGAÇÕES	28.250,00C	0,00	800,00	29.050,00C
202	CONTAS A PAGAR	28.250,00C	0,00	800,00	29.050,00C
510	HONORÁRIOS CONTÁBEIS	28.250,00C	0,00	800,00	29.050,00C
242	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.069.804,28D	46.724,04	23.362,02	2.093.166,30D
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	2.069.804,28D	46.724,04	23.362,02	2.093.166,30D
265	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	2.069.804,28D	46.724,04	23.362,02	2.093.166,30D
267	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	2.069.804,28D	23.362,02	0,00	2.093.166,30D
573	(-) PREJUÍZO ACUMULADO DO EXERCÍCIO	0,00	23.362,02	23.362,02	0,00
269	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	23.362,02	23.362,02	0,00
295	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	23.362,02	23.362,02	0,00
329	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	23.362,02	23.362,02	0,00
330	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	22.562,02	22.562,02	0,00
331	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	22.562,02	22.562,02	0,00
353	DESPESAS GERAIS	0,00	800,00	800,00	0,00
361	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	0,00	800,00	800,00	0,00
160	CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	23.362,02	23.362,02	0,00
161	CUSTOS DOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	0,00	23.362,02	23.362,02	0,00
171	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	23.362,02	23.362,02	0,00
172	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	23.362,02	23.362,02	0,00
173	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	23.362,02	23.362,02	0,00

REGISTRADO EMPLACAMENTO
 JOAO LUZ NUNES
 SERPRO

BALANCETE MENSAL

Grupo	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	1.116.461,35D	75.855,34	65.303,40	1.127.013,29D
2	ATIVO CIRCULANTE	1.116.461,35D	75.855,34	65.303,40	1.127.013,29D
3	DISPONÍVEL	776.892,69D	18.740,00	3.807,40	791.825,29D
4	CAIXA	776.892,69D	18.740,00	3.807,40	791.825,29D
5	CAIXA GERAL	776.892,69D	18.740,00	3.807,40	791.825,29D
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	31.447,68D	57.115,34	61.496,00	27.067,02D
54	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	31.447,68D	57.115,34	61.496,00	27.067,02D
55	MERCADORIAS PARA REVENDA	1.500,00C	0,00	0,00	1.500,00C
56	01.1 MATERIA-PRIMA	54.696,68D	3.115,34	54.000,00	3.812,02D
59	01.0 PRODUTOS ACABADOS	21.749,00C	54.000,00	7.496,00	24.755,00D
149	PASSIVO	1.096.286,71C	3.807,40	34.533,98	1.127.013,29C
150	PASSIVO CIRCULANTE	383.866,85C	3.807,40	14.781,29	394.840,74C
164	FORNECEDORES	43.466,23C	0,00	0,00	43.466,23C
165	ATIVO FORNECEDORES	43.466,23C	0,00	0,00	43.466,23C
506	ATIVO FORNECEDOR GERAL	43.466,23C	0,00	0,00	43.466,23C
169	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	223.470,53C	0,00	2.608,71	226.079,24C
170	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	223.470,53C	0,00	2.608,71	226.079,24C
172	ICMS A RECOLHER	114.865,43C	0,00	1.721,65	116.587,08C
176	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	12.210,76C	0,00	203,06	12.413,82C
177	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	16.894,39C	0,00	0,00	16.894,39C
178	IRRF A RECOLHER	19.361,91C	0,00	0,00	19.361,91C
179	PIS A RECOLHER	10.556,69C	0,00	121,80	10.678,49C
180	COFINS A RECOLHER	48.670,54C	0,00	562,20	49.232,74C
485	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	910,81C	0,00	0,00	910,81C
185	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	110.580,09C	3.407,40	11.772,58	118.945,27C
186	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	8.181,05C	3.407,40	8.370,42	13.144,07C
187	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	4.773,65C	0,00	4.965,98	9.739,63C
188	PRÓ-LABORE A PAGAR	3.407,40C	3.407,40	3.404,44	3.404,44C
190	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	102.399,04C	0,00	3.402,16	105.801,20C
191	INSS A RECOLHER	82.117,16C	0,00	2.963,56	85.080,72C
192	FGTS A RECOLHER	20.281,88C	0,00	438,60	20.720,48C
200	OUTRAS OBRIGAÇÕES	6.350,00C	400,00	400,00	6.350,00C
202	CONTAS A PAGAR	6.350,00C	400,00	400,00	6.350,00C
510	HONORÁRIOS CONTÁBEIS	6.350,00C	400,00	400,00	6.350,00C
503	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	28.995,33C	0,00	3.115,34	32.110,67C
217	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	28.995,33C	0,00	3.115,34	32.110,67C
226	OUTROS DÉBITOS COM SÓCIOS, ADM, PESSOAS	28.995,33C	0,00	3.115,34	32.110,67C
229	FORNECEDOR DIVERSOS	28.995,33C	0,00	3.115,34	32.110,67C
242	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	683.424,53C	0,00	16.637,35	700.061,88C
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	16.637,35	650.061,88C
265	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	633.424,53C	0,00	16.637,35	650.061,88C
266	LUCROS ACUMULADOS	827.450,73C	0,00	16.637,35	844.088,08C
267	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	194.026,20D	0,00	0,00	194.026,20D
269	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	58.791,28D	19.871,64	78.662,92	0,00
500	CUSTOS	10.200,00D	7.496,00	17.696,00	0,00
462	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	10.200,00D	7.496,00	17.696,00	0,00
463	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	10.200,00D	7.496,00	17.696,00	0,00
464	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	10.200,00D	7.496,00	17.696,00	0,00
295	DESPESAS OPERACIONAIS	48.591,28D	12.375,64	60.966,92	0,00
296	DESPESAS COM VENDAS	46.991,28D	11.975,64	58.966,92	0,00
297	DESPESAS COM PESSOAL	46.991,28D	11.975,64	58.966,92	0,00
298	SALÁRIOS E ORDENADOS	28.098,72D	7.537,04	35.635,76	0,00
299	PRÓ-LABORE	17.207,20D	4.000,00	21.207,20	0,00
304	FGTS	1.685,36D	438,60	2.123,96	0,00
329	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.600,00D	400,00	2.000,00	0,00
353	DESPESAS GERAIS	1.600,00D	400,00	2.000,00	0,00
361	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	1.600,00D	400,00	2.000,00	0,00
402	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	78.965,92C	103.889,48	24.923,56	0,00

BALANCETE MENSAL

Grupo	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
403	RECEITAS OPERACIONAIS	78.965,92C	103.889,48	24.923,56	0,00
404	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	84.465,48C	103.205,48	18.740,00	0,00
405	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	84.465,48C	103.205,48	18.740,00	0,00
406	VENDA DE PRODUTOS	84.465,48C	103.205,48	18.740,00	0,00
413	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	5.499,56D	684,00	6.183,56	0,00
424	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	5.499,56D	684,00	6.183,56	0,00
428	(-) COFINS	2.878,62D	562,20	3.440,82	0,00
429	(-) PIS	621,74D	121,80	743,54	0,00
477	(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	946,99D	0,00	946,99	0,00
478	(-) IMPOSTO DE RENDA	1.052,21D	0,00	1.052,21	0,00
460	CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	101.483,83	101.483,83	0,00
461	CUSTOS DOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	0,00	101.483,83	101.483,83	0,00
471	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	101.483,83	101.483,83	0,00
472	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	101.483,83	101.483,83	0,00
473	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	101.483,83	101.483,83	0,00
P.L.	01/05/2024 - 31/05/2024				

Grupo	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
403	RECEITAS OPERACIONAIS	78.965,92C	103.889,48	24.923,56	0,00
404	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	84.465,48C	103.205,48	18.740,00	0,00
405	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	84.465,48C	103.205,48	18.740,00	0,00
406	VENDA DE PRODUTOS	84.465,48C	103.205,48	18.740,00	0,00
413	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	5.499,56D	684,00	6.183,56	0,00
424	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	5.499,56D	684,00	6.183,56	0,00
428	(-) COFINS	2.878,62D	562,20	3.440,82	0,00
429	(-) PIS	621,74D	121,80	743,54	0,00
477	(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	946,99D	0,00	946,99	0,00
478	(-) IMPOSTO DE RENDA	1.052,21D	0,00	1.052,21	0,00
460	CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	101.483,83	101.483,83	0,00
461	CUSTOS DOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	0,00	101.483,83	101.483,83	0,00
471	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	101.483,83	101.483,83	0,00
472	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	101.483,83	101.483,83	0,00
473	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	101.483,83	101.483,83	0,00
P.L.	01/05/2024 - 31/05/2024				

JOÃO LUIZ NUNES

Assinatura digital do usuário em conformidade com a Lei nº 14.186/2021.



Handwritten signature of João Luiz Nunes