



EXCELENTÍSSIMA SENHORA DOUTORA JUÍZA DE DIREITO DA 2ª. VARA CÍVEL DA COMARCA DE
APUCARANA - ESTADO DO PARANÁ.

AUTOS Nº 0009065-41.2015.8.16.0044 – RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CLYBAS CORREA ROCHA NETO, economista, **Administrador Judicial**

nomeado para a Recuperação Judicial de **KPS INDUSTRIAL LTDA**, vem respeitosamente apresentar a prestação de contas das informações contábeis da Recuperanda, no período compreendido de junho a setembro de 2017, trabalho formulado em conjunto com a empresa Finance Contábil.

Termos em que

Pede e espera deferimento.

Londrina, 19 de Setembro de 2018.

Clybas Correa Rocha Neto

ADMINISTRADOR JUDICIAL

ECONOMISTA CORECON-PR 7758

CONTADOR CRC- PR 074519/O





RELATÓRIO DE ATIVIDADES

JUNHO A SETEMBRO DE 2017

Autos:	0009065-41.2015.8.16.0044 - Recuperação Judicial
Vara:	2ª Vara Cível da Comarca de Apucarana (PR)
Requerente:	KPS INDUSTRIAL LTDA.

Sumário

1. Considerações Iniciais;
2. Análise Mensal das Atividades Realizadas pela Empresa Recuperanda;
3. Homologação do Plano de Recuperação Judicial, Mov. "925.1";
4. Integralização de Capital pelo Sr. Sérgio Fujiwara;
5. Considerações Finais;
6. Documentos:
 - I. Demonstrações Contábeis Fornecidas pela KPS INDUSTRIAL LTDA..

13/09/2018

Pág. 1 de 17

Fone (043)9105-0125 – Rua Nevada, 901 – Jd. Quebec - Londrina (PR) - e-mail: clybas@ccrochaneto.com

Fone (43) 3027-7100 | Rua Arapongas, 113 | Jd. Dom Bosco | CEP: 86.060-440 | Londrina PR | www.financecontabil.com.br





1. Considerações Iniciais

O presente trabalho tem o objetivo de informar as atividades da Recuperanda **KPS INDUSTRIAL LTDA.**, nos termos do contido na lei 11.101/2005, art. 22, II, c¹.

O trabalho foi realizado com base nas informações contidas nas demonstrações contábeis fornecidas pela empresa KPS INDUSTRIAL LTDA., relativas aos movimentos realizados nos meses de **junho a setembro de 2017** (Documentos I).

Após análise das demonstrações da empresa KPS INDUSTRIAL LTDA., referentes aos períodos de junho a setembro de 2017, depreendem-se as conclusões relatadas adiante.

2. Análise Mensal das Atividades Realizadas pela Empresa Recuperanda

Após análise das demonstrações da empresa KPS INDUSTRIAL LTDA., referentes aos períodos de junho a setembro de 2017 (Documento I), depreendem-se as seguintes conclusões:

Junho/2017

Após a análise da demonstração de resultado de exercício encerrada, depreende-se que a receita operacional bruta, referente às vendas e serviços, no mês de junho de 2017, foi no valor de **R\$ 1.642.087,73**.

¹ Transcrição parcial da Lei 11.101/2005

Art. 22 - Ao administrador judicial compete, sob a fiscalização do juiz e do Comitê, além de outros deveres que esta Lei lhe impõe:

II - na recuperação judicial:

c) apresentar ao juiz, para juntada aos autos, relatório mensal das atividades do devedor.

Pág. 2 de 17





Os impostos e abatimentos no período perfizeram o montante de **R\$ 350.559,94.**

Após dedução da receita operacional bruta, foi apontada a receita operacional líquida (receita operacional bruta (menos) impostos e abatimentos) de **R\$ 1.291.527,79.**

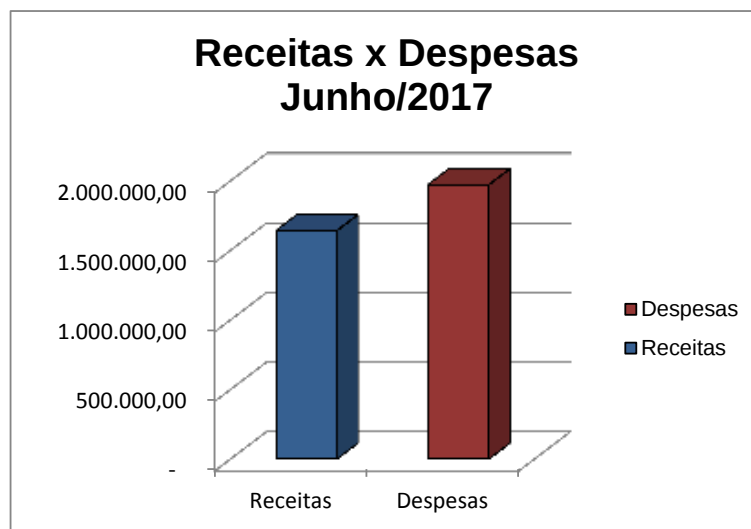
Os custos referentes às vendas realizadas no período foram no montante de **R\$ 455.793,76.**

As despesas operacionais do exercício de junho de 2017 perfizeram o montante de **R\$ 817.279,02.**

O resultado financeiro (receitas financeiras e não operacionais (menos) despesas financeiras e não operacionais) no mês de junho de 2017, foi no valor devedor de **R\$ 348.295,32.**

Desta forma, após a movimentação realizada no período de junho de 2017, referente às atividades da empresa KPS INDUSTRIAL LTDA., apurou-se o prejuízo no valor de **R\$ 329.840,31.**





Julho/2017

Após a análise da demonstração de resultado de exercício encerrada, depreende-se que a receita operacional bruta, referente às vendas e serviços, no mês de julho de 2017, foi no valor de **R\$ 1.656.137,56**.

Os impostos e abatimentos no período perfizeram o montante de **R\$ 457.401,79**.

Após dedução da receita operacional bruta, foi apontada a receita operacional líquida (receita operacional bruta (menos) impostos e abatimentos) de **R\$ 1.198.735,77**.

Os custos referentes às vendas realizadas no período foram no montante de **R\$ 451.299,46**.

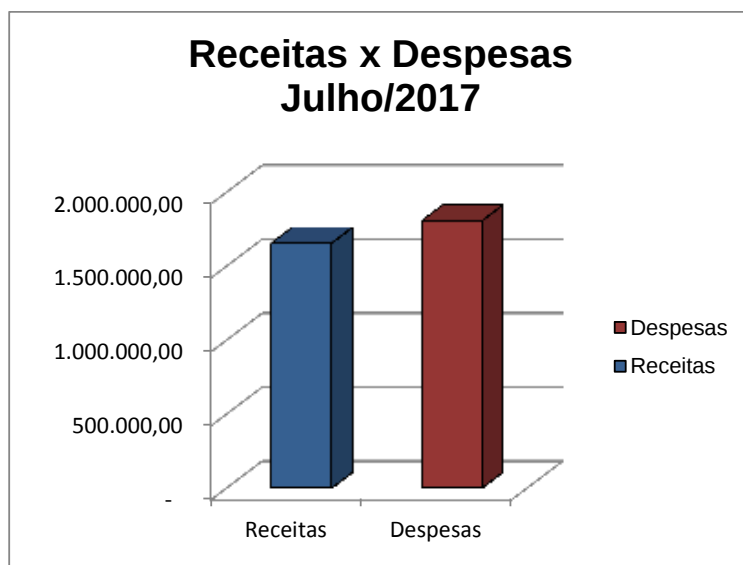
As despesas operacionais do exercício de julho de 2017 perfizeram o montante de **R\$ 624.305,29**.





O resultado financeiro (receitas financeiras e não operacionais (menos) despesas financeiras e não operacionais) no mês de julho de 2017, foi no valor devedor de **R\$ 273.769,82**.

Desta forma, após a movimentação realizada no período de julho de 2017, referente às atividades da empresa KPS INDUSTRIAL LTDA., apurou-se o prejuízo no valor de **R\$ 150.638,80**.



Agosto/2017

Após a análise da demonstração de resultado de exercício encerrada, depreende-se que a receita operacional bruta, referente às vendas e serviços, no mês de agosto de 2017, foi no valor de **R\$ 2.066.550,39**.

Os impostos e abatimentos no período perfizeram o montante de **R\$ 562.431,94**.





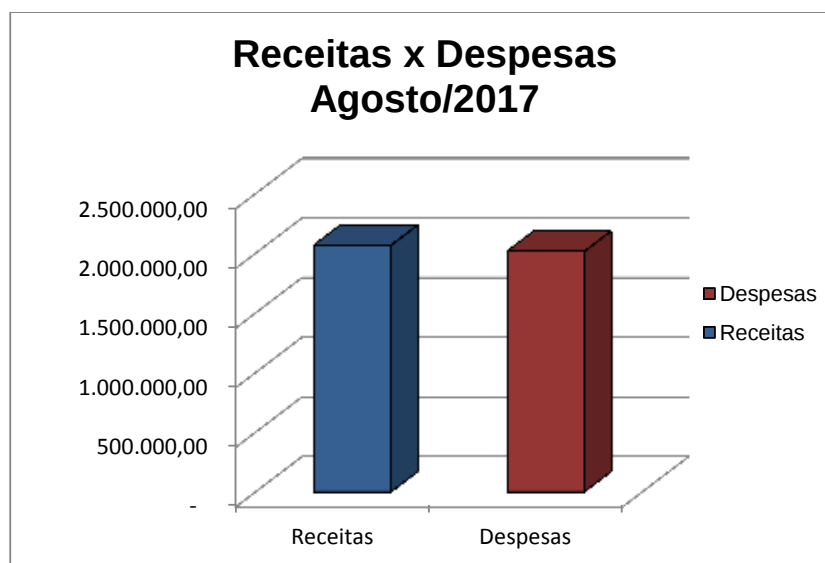
Após dedução da receita operacional bruta, foi apontada a receita operacional líquida (receita operacional bruta (menos) impostos e abatimentos) de **R\$ 1.504.118,45**.

Os custos referentes às vendas realizadas no período foram no montante de **R\$ 564.881,28**.

As despesas operacionais do exercício de agosto de 2017 perfizeram o montante de **R\$ 673.742,74**.

O resultado financeiro (receitas financeiras e não operacionais (menos) despesas financeiras e não operacionais) no mês de agosto de 2017, foi no valor devedor de **R\$ 214.073,38**.

Desta forma, após a movimentação realizada no período de agosto de 2017, referente às atividades da empresa KPS INDUSTRIAL LTDA., apurou-se o lucro no valor de **R\$ 51.421,05**.





Setembro/2017

Após a análise da demonstração de resultado de exercício encerrada, depreende-se que a receita operacional bruta, referente às vendas e serviços, no mês de setembro de 2017, foi no valor de **R\$ 1.895.263,79**.

Os impostos e abatimentos no período perfizeram o montante de **R\$ 499.876,17**.

Após dedução da receita operacional bruta, foi apontada a receita operacional líquida (receita operacional bruta (menos) impostos e abatimentos) de **R\$ 1.395.387,62**.

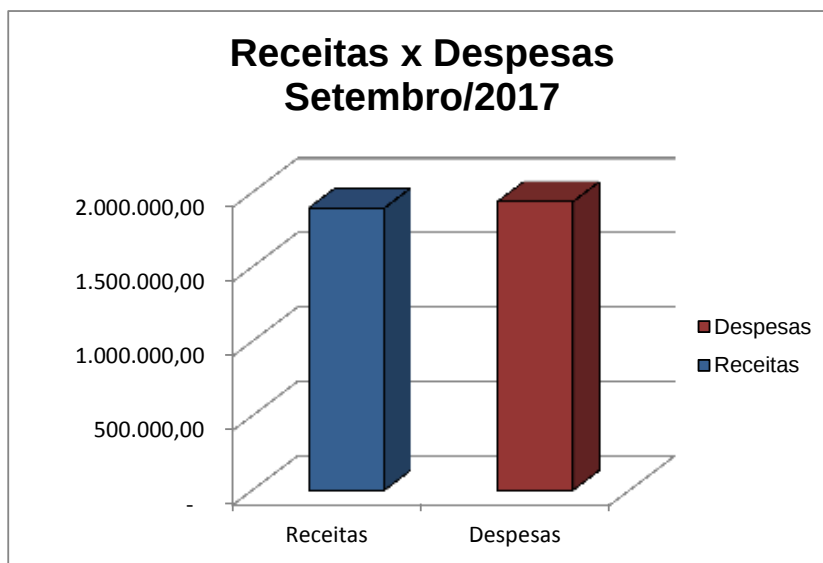
Os custos referentes às vendas realizadas no período foram no montante de **R\$ 551.642,79**.

As despesas operacionais do exercício de setembro de 2017 perfizeram o montante de **R\$ 700.635,14**.

O resultado financeiro (receitas financeiras e não operacionais (menos) despesas financeiras e não operacionais) no mês de setembro de 2017, foi no valor devedor de **R\$ 185.912,50**.

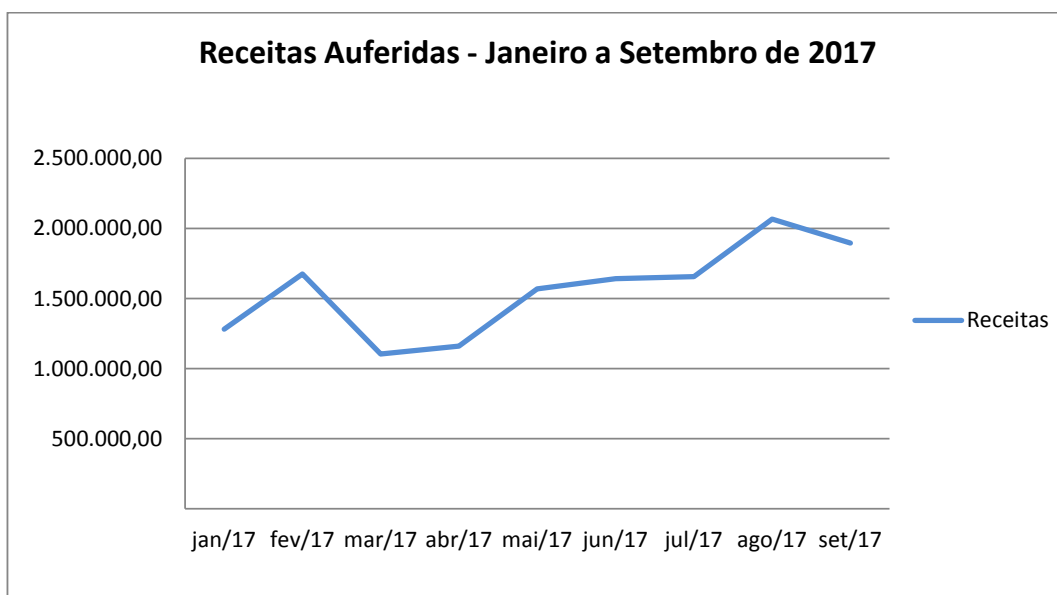
Desta forma, após a movimentação realizada no período de setembro de 2017, referente às atividades da empresa KPS INDUSTRIAL LTDA., apurou-se o prejuízo no valor de **R\$ 42.802,81**.





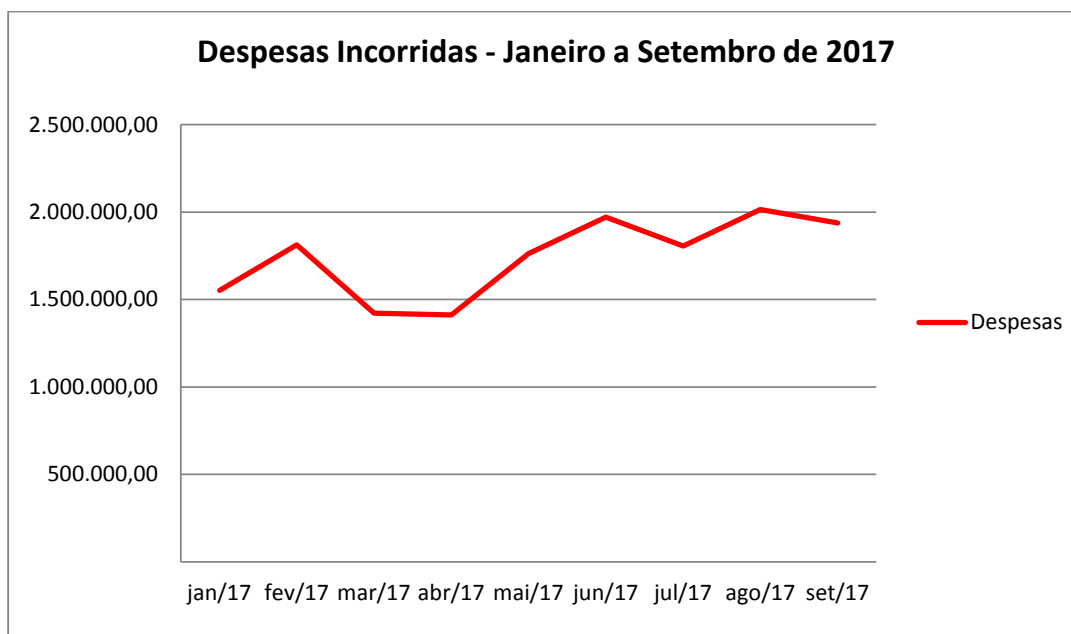
Resumo das Receitas/Despesas e dos Prejuízos Auferidos em relação aos períodos de Janeiro a Setembro de 2017

Abaixo, foi elaborado o gráfico demonstrando o total das **receitas** auferidas pela empresa Recuperanda KPS INDUSTRIAL LTDA., nos períodos compreendidos entre janeiro de 2017 a setembro de 2017:



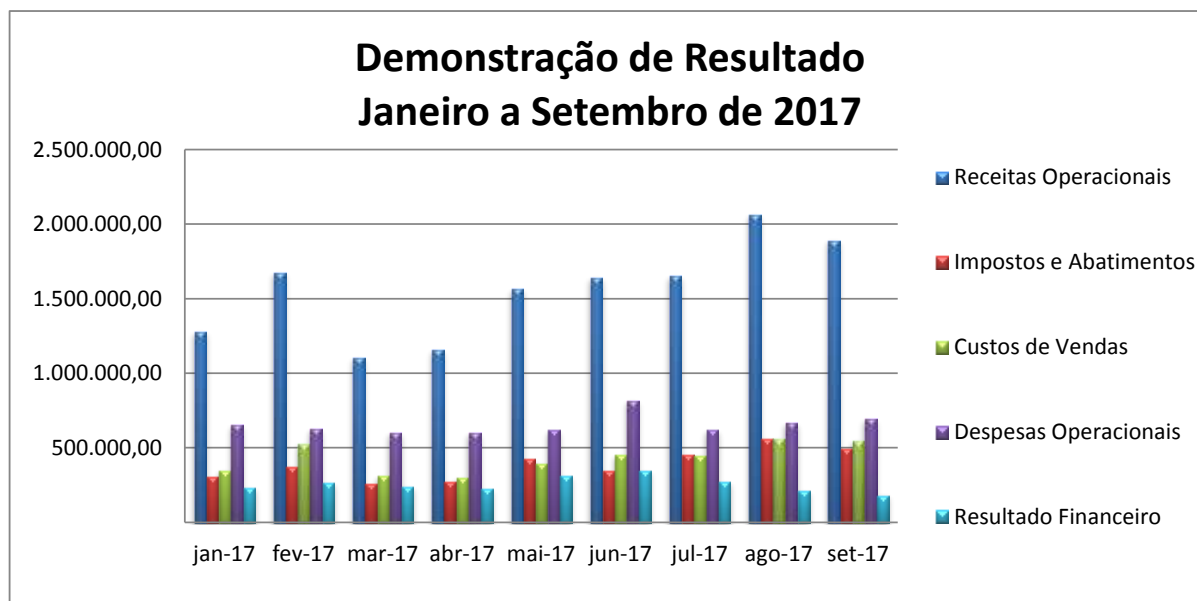


Quanto às **despesas incorridas**, foi elaborado o gráfico abaixo demonstrando o total contabilizado pela empresa Recuperanda KPS INDUSTRIAL LTDA., nos períodos compreendidos entre janeiro a setembro de 2017:



Após a análise das demonstrações contábeis, verificou-se que a empresa Recuperanda KPS INDUSTRIAL LTDA. apresentou prejuízo em praticamente todo o período analisado (janeiro a setembro de 2017), conforme demonstrado no gráfico abaixo:





Nota: de todo o período analisado apenas no mês de agosto/2017 foi apurado lucro para a empresa em Recuperação Judicial.

Desta forma, recomenda-se que sejam esclarecidas as medidas adotadas para obtenção de resultado positivo e metas para o efetivo cumprimento de plano de recuperação.



Análise vertical das demonstrações de resultado de exercício nos períodos de janeiro a setembro de 2017

Foi elaborada no quadro abaixo a análise financeira vertical das demonstrações de resultado de exercício da empresa Recuperanda KPS INDUSTRIAL LTDA., esta análise demonstra o **percentual** dos valores lançados em relação ao valor da Receita Operacional Líquida, nos períodos de janeiro a setembro de 2017:

ANÁLISE VERTICAL DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO DE EXERCÍCIO - KPS INDUSTRIAL LTDA.																				
Descrição	jan/17		fev/17		mar/17		abr/17		mai/17		jun/17		jul/17		ago/17		set/17		Total	
	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%
Receita Operacional Bruta	1.281.748,25		1.674.493,98		1.104.707,05		1.160.809,51		1.568.567,05		1.642.087,73		1.656.137,56		2.066.550,39		1.895.263,79		14.050.365,31	
(-) Impostos e Abatimentos	(309.421,16)		(378.880,59)		(259.504,45)		(279.506,36)		(428.398,41)		(350.559,94)		(457.401,79)		(562.431,94)		(499.876,17)		(3.525.980,81)	
(-) Impostos Incidentes sobre vendas	(265.185,17)		(346.900,01)		(221.464,82)		(239.840,32)		(278.214,10)		(316.185,65)		(313.075,14)		(415.797,42)		(329.459,77)		(2.726.122,40)	
(-) Devoluções e Abatimentos	(1.446,46)		-		(2.042,78)		(6.239,30)		(88.654,04)		(1.094,50)		(93.029,37)		(111.443,76)		(133.510,77)		(437.460,98)	
(-) Fretes sobre vendas	(25.858,28)		(28.036,99)		(34.359,45)		(31.943,62)		(44.968,52)		(29.351,29)		(44.072,11)		(29.079,96)		(34.961,52)		(302.631,74)	
(-) Comissões	(16.931,25)		(3.943,59)		(1.637,40)		(1.483,12)		(16.561,75)		(3.928,50)		(7.225,17)		(6.110,80)		(1.944,11)		(59.765,69)	
= Receita Operacional Líquida	972.327,09	100,0%	1.295.613,39	100,0%	845.202,60	100,0%	881.303,15	100,0%	1.140.168,64	100,0%	1.291.527,79	100,0%	1.198.735,77	100,0%	1.504.118,45	100,0%	1.395.387,62	100,0%	10.524.384,50	100,0%
(-) Custos	(351.399,01)	-36,1%	(531.849,30)	-41,1%	(314.837,97)	-37,3%	(300.572,44)	-34,1%	(396.004,02)	-34,7%	(455.793,76)	-35,3%	(451.299,46)	-37,6%	(564.881,28)	-37,6%	(551.642,79)	-39,5%	(3.918.280,03)	-37,2%
(-) Despesas Operacionais	(657.618,28)	-67,6%	(634.448,16)	-49,0%	(603.632,07)	-71,4%	(604.820,79)	-68,6%	(621.535,45)	-54,5%	(817.279,02)	-63,3%	(624.305,29)	-52,1%	(673.742,74)	-44,8%	(700.635,14)	-50,2%	(5.938.016,94)	-56,4%
Mão de Obra Direta	(308.657,18)	-31,7%	(323.098,65)	-24,9%	(278.351,43)	-32,9%	(277.325,61)	-31,5%	(289.345,43)	-25,4%	(260.203,61)	-20,1%	(257.169,23)	-21,5%	(275.496,58)	-18,3%	(306.263,74)	-21,9%	(2.575.911,46)	-24,5%
Benefícios	(62.379,63)	-6,4%	(138.166,61)	-10,7%	(83.323,16)	-9,9%	(100.954,94)	-11,5%	(128.182,59)	-11,2%	(341.757,56)	-26,5%	(107.887,36)	-9,0%	(136.604,24)	-9,1%	(135.436,51)	-9,7%	(1.234.692,60)	-11,7%
Desp. Gerais e Administrativas	(197.462,72)	-20,3%	(80.770,51)	-6,2%	(129.458,97)	-15,3%	(110.748,80)	-12,6%	(126.543,91)	-11,1%	(126.523,23)	-9,8%	(168.857,75)	-14,1%	(132.773,27)	-8,8%	(165.426,57)	-11,9%	(1.238.565,73)	-11,8%
Desp. Industriais	(76.922,19)	-7,9%	(89.660,76)	-6,9%	(107.648,52)	-12,7%	(113.141,60)	-12,8%	(74.459,52)	-6,5%	(78.798,33)	-6,1%	(85.508,31)	-7,1%	(126.702,55)	-8,4%	(91.372,22)	-6,5%	(844.214,00)	-8,0%
Desp. Comerciais	(74,90)	0,0%	(474,76)	0,0%	(245,13)	0,0%	(1.441,88)	-0,2%	(1.212,58)	-0,1%	(7.384,07)	-0,6%	(1.129,43)	-0,1%	(2.099,57)	-0,1%	(1.413,45)	-0,1%	(15.475,77)	-0,1%
Desp. com Logísticas	(12.121,66)	-1,2%	(2.276,87)	-0,2%	(4.604,86)	-0,5%	(1.207,96)	-0,1%	(1.791,42)	-0,2%	(2.612,22)	-0,2%	(3.753,21)	-0,3%	(66,53)	0,0%	(722,65)	-0,1%	(29.157,38)	-0,3%
(-) Resultado Financeiro	(233.619,86)	-24,0%	(267.562,94)	-20,7%	(243.782,08)	-28,8%	(228.123,04)	-25,9%	(316.828,70)	-27,8%	(348.295,32)	-27,0%	(273.769,82)	-22,8%	(214.073,38)	-14,2%	(185.912,50)	-13,3%	(2.311.967,64)	-22,0%
Rec./Desp. Financeiras	(233.619,86)	-24,0%	(267.562,94)	-20,7%	(243.782,08)	-28,8%	(228.123,04)	-25,9%	(317.050,70)	-27,8%	(348.296,76)	-27,0%	(273.769,82)	-22,8%	(214.073,38)	-14,2%	(177.666,80)	-12,7%	(2.303.945,38)	-21,9%
Rec./Desp. Não Operacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	222,00	0,0%	1,44	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	(8.245,70)	-0,01	(8.022,26)	-0,1%
= Resultado Líquido	(270.310,06)	-27,8%	(138.247,01)	-10,7%	(317.049,52)	-37,5%	(252.213,12)	-28,6%	(194.199,53)	-17,0%	(329.840,31)	-25,5%	(150.638,80)	-12,6%	51.421,05	3,4%	(42.802,81)	-3,1%	(1.643.880,11)	-15,6%





3. Homologação do Plano de Recuperação Judicial, Mov. "925.1"

No mov. "925.1" o MM. Juízo proferiu r. despacho **homologando** o plano de Recuperação Judicial aprovado pela Assembleia Geral de Credores em **14/12/2016** (mov. "712"), conforme abaixo parcialmente transcrito:

Transcrição parcial da r. decisão proferida pelo MM. Juízo no mov. "925":

[...]

No mais, não vislumbro a presença de cláusulas nulas ou abusivas no plano de recuperação judicial aprovado pela assembleia geral de credores no seq. 712.1, de modo que a sua homologação é de rigor.

5.1. Em vista do exposto, com fincas no art. 58, caput, da Lei nº 11.101/2005, **homologo** o plano de recuperação judicial apresentado pela autora, com as ressalvas e aditivos constantes da Ata de Assembleia Geral de Credores realizada no seq. 712.2, **concedendo** a recuperação judicial à **KPS Industrial Ltda., CNPJ nº 13.139.641/0001-73**, destacando-se que o cumprimento dos termos fixados deverá ser realizado nos termos do contido nos artigos 59 e 61 da LFR. 5.1.1.

Os pagamentos deverão ser efetuados diretamente aos credores, que deverão informar seus dados bancários **diretamente à recuperanda**, sendo **vedada** qualquer espécie de depósito de valores nos presentes autos.

5.2. Deverá a recuperanda, a cada 06 (seis) meses promover a juntada de prestação de contas relativas ao cumprimento dos termos fixados no Plano de Recuperação Judicial aqui homologado, prestação esta que, depois de apresentada, deverá ser devidamente auditada pelo Sr. Administrador Judicial.

[...]

Renata Bolzan Jauris
Juíza de Direito





Frise-se que o plano de Recuperação Judicial prevê que após a Homologação pelo MM. Juízo, os créditos deverão ser liquidados da seguinte forma:

- Credores da Classe I – Trabalhistas: os pagamentos terão início em 10 dias contados da data de homologação do plano, mediante a venda de imóveis. Caso não seja possível a venda dos referidos imóveis, os pagamentos serão realizados em 10 parcelas mensais, sempre no dia 1º de cada mês, sendo a primeira a vencer em 10 dias contados da homologação do plano, respeitado o limite legal de um ano para pagamento do total do crédito.
- Credores de Classe III – Quirografários: os pagamentos ficaram mantidos na forma inicialmente apresentada no plano de recuperação judicial contido nos autos, ou seja, com deságio de 70%, carência de 24 meses e pagamento em 15 anos, com correção monetária pela TR e juros de 1% ao mês, ficando este alterado em relação ao plano original, assim como o prazo de carência, sendo que a correção será aplicada a partir da data da homologação do plano pela M.M. Juíza (plano homologado em 06/11/2017).
- Credores de Classe IV – MPE: os pagamentos serão de forma igualitária, aplicando deságio de 70% sobre o valor de face, iniciando no 25º mês subsequente a publicação da homologação do plano de Recuperação Judicial (plano homologado em 06/11/2017), e se estendendo, em pagamentos mensais, a iniciar 2 anos após a publicação da homologação do plano de recuperação judicial.

Isto posto, considerando que o plano de recuperação judicial foi homologado pelo MM. Juízo em **06/11/2017** (conforme r. despacho de mov. “925”), nos termos acima relatados, **este profissional aguardará o envio dos comprovantes de pagamento, pela empresa Recuperanda, a fim de que possa verificar o efetivo cumprimento do plano de Recuperação Judicial, conforme dispõe o art. 22, II, d, da Lei 11.101/2005².**

² Art. 22 - Ao administrador judicial compete, sob a fiscalização do juiz e do Comitê, além de outros deveres que esta Lei lhe impõe:

II – na recuperação judicial:

d) apresentar **o relatório sobre a execução do plano de recuperação, de que trata o inciso III do caput do art. 63 desta Lei.** (grifou-se)



4. Integralização de Capital pelo Sr. Sérgio Fujiwara

Visando a análise e acompanhamento do cumprimento do plano de recuperação judicial (datado em 13 de dezembro de 2016 - mov. "712"), conforme dispõe o artigo 22 da Lei 11.101/2005³, foram cotejados todos os pagamentos efetuados pelo Sr. Sérgio Fujiwara, mediante a Integralização de Capital de Giro, com os respectivos comprovantes/recibos fornecidos pela empresa Recuperanda KPS INDUSTRIAL LTDA.

Desta forma, verificou-se que foi integralizado pelo sócio Sr. Sérgio Fujiwara até o mês de setembro/2017, o montante de **R\$ 1.500.000,00⁴**, conforme acordado na Assembleia de Credores (mov. "712.2") e abaixo demonstrado:

³ Lei 11.101/2005 – Lei de Falências e Recuperação Judicial (Regula a recuperação judicial, a extrajudicial e a falência do empresário e da sociedade empresária – Revisado em 31/12/2014), Capítulo II – Disposições Comuns à Recuperação Judicial e à Falência, Seção III – Do Administrador Judicial e do Comitê de Credores:

[...]

II – na recuperação judicial:

a) **Fiscalizar** as atividades do devedor e **o cumprimento do plano de recuperação judicial;**

[...]

⁴ Integralização de capital de R\$ 1.500.000,00, em 10 parcelas, para injeção de capital de giro, sendo o primeiro pagamento no dia útil seguinte à aprovação do Plano de Recuperação Judicial e suas modificações (conforme Ata da Assembleia de Credores de mov. "712.2").





Integralização de Capital de Giro pelo Sócio. Sérgio Fujiwara,
(de 14/12/2016 a 29/09/2017 – R\$ 1.500.000,00)

Pagamentos ref. a Integralização de Capital - Sérgio Fujiwara		
Data Pagamento	Valor	Documentos Apresentados
14/12/2016	150.000,00	Comprovante de Transferência
25/01/2017	150.000,00	Comprovante de Transferência
23/02/2017	150.000,00	Comprovante de Transferência
13/03/2017	50.000,00	Comprovante de Transferência
14/03/2017	53.500,00	Comprovante de Transferência
14/03/2017	46.500,00	Comprovante de Transferência
17/05/2017	30.000,00	Comprovante de Transferência
18/05/2017	30.000,00	Comprovante de Transferência
22/05/2017	30.000,00	Comprovante de Transferência
23/05/2017	30.000,00	Comprovante de Transferência
25/05/2017	30.000,00	Comprovante de Transferência
29/05/2017	30.000,00	Comprovante de Transferência
30/05/2017	30.000,00	Comprovante de Transferência
31/05/2017	30.000,00	Comprovante de Transferência
01/06/2017	30.000,00	Comprovante de Transferência
02/06/2017	30.000,00	Comprovante de Transferência
31/07/2017	150.000,00	Livro Razão
17/08/2017	50.000,00	Livro Razão
24/08/2017	50.000,00	Livro Razão
25/08/2017	50.000,00	Livro Razão
29/08/2017	50.000,00	Livro Razão
31/08/2017	50.000,00	Livro Razão
01/09/2017	50.000,00	Livro Razão
29/09/2017	150.000,00	Livro Razão
Total	1.500.000,00	

Frise-se que foi encaminhado pela empresa Recuperanda comprovantes/recibos de pagamentos referentes aos meses de dezembro/2016 a junho/2017. Entretanto, nos meses 07, 08 e 09/2017 (R\$ 600.000,00) foram apresentados como comprovantes de pagamento, tão somente, o "LIVRO RAZÃO" da contabilidade, sem a documentação suporte para tal lançamento.





5. Considerações Finais

Além dos esclarecimentos contidos acima, solicita-se, que sejam esclarecidas as **medidas adotadas para obtenção de resultado positivo e metas para o efetivo cumprimento do plano de recuperação, bem como a recuperação da empresa.**

Cumpre esclarecer que foram encaminhadas recentemente, a este profissional, as prestações de contas (diário, razão, balancete, balanço, DRE...), relativas aos meses de **outubro/2017** a **março/2018**, que se encontram sob análise deste profissional.

Entretanto, recomenda-se ao MM. Juízo a intimação da empresa Recuperanda para que apresente as prestações de contas (diário, razão, balancete, balanço, DRE...), relativas aos meses de **abril a agosto de 2018**, a fim de que este profissional possa cumprir o disposto no art. 22, II, c⁵, da Lei 11.101/2005.

Frise-se que as análises apresentadas no presente relatório foram elaboradas consoantes aos balancetes apresentados (contas patrimoniais e contas de resultado), no período de junho a setembro de 2017 (Documento I).

Na expectativa de ter servido a instrução processual, este profissional respeitosamente subscreve.

⁵ **Transcrição parcial da Lei 11.101/2005**

Art. 22 - Ao administrador judicial compete, sob a fiscalização do juiz e do Comitê, além de outros deveres que esta Lei lhe impõe:

II - na recuperação judicial:

c) apresentar ao juiz, para juntada aos autos, relatório mensal das atividades do devedor.

Pág. 16 de 17





Clybas Correa Rocha Neto

ADMINISTRADOR JUDICIAL
ECONOMISTA CORECON-PR 7758

Leônidas Gil Benetelo de Almeida

Auditor e Contador – CRC(PR) n.º 040.042/O-0
Bacharel em Ciências Contábeis – UEL
Bacharel em Direito – UEL – OAB(PR) 54.809
Pós-graduado em Auditoria e Contabilidade Geral - UEL
Extensão Universitária em Perícia Contábil - FAE
MBA em Administração Pública – FAEC
Perito Judicial Contábil desde 1998



Mes Referência: JUNHO de 2017

Empresa: 001 KPS INDUSTRIAL LTDA

BALANCETE ANALITICO							
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO		SALDO ANTERIOR		DEBITO		CREDITO	
ATIVO	R\$	30.299.461,27	R\$	11.064.851,02	R\$	10.717.337,52	R\$ 30.846.974,77
ATIVO CIRCULANTE	R\$	16.704.065,04	R\$	11.064.851,02	R\$	10.717.337,52	R\$ 17.051.578,54
Disponível	R\$	305.885,15	R\$	2.452.610,18	R\$	2.448.563,03	R\$ 309.932,30
Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$	20.091,91	R\$	2.439.565,65	R\$	2.435.582,01	R\$ 24.075,55
Aplicações Financeiras	R\$	285.793,24	R\$	13.044,53	R\$	12.981,02	R\$ 285.856,75
Clientes	R\$	686.665,52	R\$	3.116.235,86	R\$	2.962.795,37	R\$ 840.106,01
Duplicatas a Receber	R\$	5.448.231,10	R\$	1.985.313,52	R\$	1.284.007,43	R\$ 6.149.537,19
(-) Duplicatas Descontadas em Bancos	R\$	(56.389,71)	R\$	-	R\$	-	R\$ (56.389,71)
(-) Duplicatas Descontadas em Fornecedores	R\$	(4.705.175,87)	R\$	1.130.922,34	R\$	1.678.787,94	R\$ (5.253.041,47)
Outros Créditos e Valores a Receber	R\$	1.893.045,34	R\$	799.582,67	R\$	736.625,56	R\$ 1.956.002,45
Cheques Devolvidos	R\$	105.428,00	R\$	40.833,29	R\$	54.569,85	R\$ 91.691,44
Precatórios a Compensar	R\$	1.200.000,00	R\$	-	R\$	-	R\$ 1.200.000,00
Adiantamentos a Fornecedores	R\$	587.617,34	R\$	758.749,38	R\$	682.055,71	R\$ 664.311,01
Tributos Correntes e a Recuperar	R\$	10.288.578,92	R\$	133.805,21	R\$	0,57	R\$ 10.432.383,56
Estoques	R\$	3.284.466,57	R\$	4.562.617,10	R\$	4.569.352,99	R\$ 3.277.730,88
Despesas de Exercícios Seguintes	R\$	235.423,54	R\$	-	R\$	-	R\$ 235.423,54
ATIVO NÃO CIRCULANTE	R\$	13.595.396,23	R\$	-	R\$	-	R\$ 13.595.396,23
Clientes	R\$	0,00	R\$	-	R\$	-	R\$ 0,00
Duplicatas a Receber	R\$	30.144.549,31	R\$	-	R\$	-	R\$ 30.144.549,31
(-) Duplicatas Descontadas em Bancos	R\$	(5.077.501,64)	R\$	-	R\$	-	R\$ (5.077.501,64)
(-) Duplicatas Descontadas em Fornecedores	R\$	(25.067.047,67)	R\$	-	R\$	-	R\$ (25.067.047,67)
Investimentos	R\$	20.000,00	R\$	-	R\$	-	R\$ 20.000,00
Sicob	R\$	20.000,00	R\$	-	R\$	-	R\$ 20.000,00
Imobilizado	R\$	13.574.396,23	R\$	-	R\$	-	R\$ 13.574.396,23
Outros Créditos	R\$	1.000,00	R\$	-	R\$	-	R\$ 1.000,00
Depósitos e Bloqueios Judiciais	R\$	1.000,00	R\$	-	R\$	-	R\$ 1.000,00
PASSIVO	R\$	30.299.461,27	R\$	2.441.386,84	R\$	2.788.900,34	R\$ 30.646.974,77
PASSIVO CIRCULANTE	R\$	37.078.472,98	R\$	2.051.346,20	R\$	2.668.900,34	R\$ 37.696.027,12
Contas a Pagar	R\$	4.472.582,79	R\$	893.795,15	R\$	875.106,49	R\$ 4.453.894,13
Fornecedores	R\$	4.472.582,79	R\$	893.795,15	R\$	875.106,49	R\$ 4.453.894,13
Obrigações por Recursos Financeiros	R\$	4.976.267,34	R\$	976.907,81	R\$	935.502,60	R\$ 4.934.862,13
Financiamento do Capital de Giro	R\$	4.872.549,43	R\$	45.010,00	R\$	10,00	R\$ 4.827.549,43
Financiamento do Ativo Imobilizado	R\$	(34.922,51)	R\$	751,04	R\$	-	R\$ (35.673,55)
Bancos a Pagar	R\$	138.640,42	R\$	931.146,77	R\$	935.492,60	R\$ 142.986,25
Adiantamentos e Outras Contas	R\$	513.884,80	R\$	5.540,70	R\$	33.905,14	R\$ 542.249,24
Adiantamentos de Clientes	R\$	513.884,80	R\$	5.540,70	R\$	33.905,14	R\$ 542.249,24
Obrigações Sociais e Tributárias	R\$	27.115.738,05	R\$	175.102,54	R\$	824.386,11	R\$ 27.765.021,62
Obrigações Trabalhistas	R\$	1.893.425,69	R\$	165.654,04	R\$	391.950,37	R\$ 2.119.722,02
Obrigações Sociais	R\$	6.058.604,59	R\$	7.759,53	R\$	113.642,00	R\$ 6.164.487,06
Obrigações Tributárias	R\$	19.163.707,77	R\$	1.688,97	R\$	318.793,74	R\$ 19.480.812,54
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	R\$	43.857.583,12	R\$	-	R\$	-	R\$ 43.857.583,12
Obrigações por Recursos Financeiros	R\$	133.056,62	R\$	-	R\$	-	R\$ 133.056,62
Financiamento do Capital de Giro	R\$	17.816,41	R\$	-	R\$	-	R\$ 17.816,41
Financiamento do Ativo Imobilizado	R\$	115.240,21	R\$	-	R\$	-	R\$ 115.240,21
Obrigações Sociais e Tributárias	R\$	2.679.552,52	R\$	-	R\$	-	R\$ 2.679.552,52
Obrigações Sociais	R\$	591.667,81	R\$	-	R\$	-	R\$ 591.667,81
Obrigações Tributárias	R\$	2.087.884,71	R\$	-	R\$	-	R\$ 2.087.884,71
Outras Contas por Decisão Judicial	R\$	20.023.631,51	R\$	-	R\$	-	R\$ 20.023.631,51
Obrigações Recuperação Judicial	R\$	21.021.342,47	R\$	-	R\$	-	R\$ 21.021.342,47
Credores Quirografários	R\$	18.943.944,27	R\$	-	R\$	-	R\$ 18.943.944,27
Credores ME e EPP	R\$	1.094.128,11	R\$	-	R\$	-	R\$ 1.094.128,11
Credores Trabalhistas	R\$	983.270,09	R\$	-	R\$	-	R\$ 983.270,09
PASSIVO A DESCOBERTO	R\$	(50.636.594,83)	R\$	390.040,64	R\$	120.000,00	R\$ (50.906.635,47)
Capital Social	R\$	5.925.934,00	R\$	60.000,00	R\$	120.000,00	R\$ 5.985.934,00
Capital Social	R\$	6.585.934,00	R\$	60.000,00	R\$	60.000,00	R\$ 6.585.934,00
(-) Capital Social a Realizar	R\$	(660.000,00)	R\$	-	R\$	60.000,00	R\$ (600.000,00)
Lucros / Prejuízos Acumulados	R\$	(56.562.528,83)	R\$	330.040,64	R\$	-	R\$ (56.892.569,47)
Lucros / Prejuízos Acumulados	R\$	(54.236.289,56)	R\$	329.840,31	R\$	-	R\$ (54.566.129,87)
Ajustes de Exercícios Anteriores	R\$	(2.326.239,27)	R\$	200,33	R\$	-	R\$ (2.326.439,60)
Total Geral	R\$	30.299.461,27	R\$	13.506.237,86	R\$	13.506.237,86	

RESPONSÁVEL PELA EMPRESA
SERGIO FUJIMURA
CPF: 553.989.279-49

RESPONSÁVEL TÉCNICO
RENATO JULIANO COSTA BRAMBILLA
TÉCNICO EM CONTABILIDADE
CPF: 934.921.389-34
C.R.C./PR - 053.119/O-5

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO		R\$
RECEITA DE VENDAS E SERVIÇOS	R\$	1.642.087,73
Receita Operacional Bruta	R\$	1.642.087,73
ABATIMENTO DA RECEITA BRUTA	R\$	(350.559,94)
(-) Impostos Incidentes Sobre Vendas	R\$	(316.185,65)
(-) Devoluções e Abatimentos	R\$	(1.094,50)
(-) Fretes sobre Vendas	R\$	(29.351,29)
(-) Comissões	R\$	(3.928,50)
RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS	R\$	1.291.527,79
CUSTO DAS VENDAS	R\$	(455.793,76)
Custos dos Produtos Vendidos	R\$	(455.793,76)
LUCRO BRUTO	R\$	835.734,03
DESPESAS OPERACIONAIS	R\$	(817.279,02)
. Mão de Obra Direta	R\$	(260.203,61)
. Benefícios	R\$	(341.757,56)
. Despesas Gerais e Administrativas	R\$	(126.523,23)
. Despesas Industriais	R\$	(78.798,33)
. Despesas Comerciais	R\$	(7.384,07)
. Despesas Com Logística	R\$	(2.612,22)
RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	R\$	18.455,01
RESULTADO FINANCEIRO	R\$	(348.295,32)
Receitas e Despesas Financeiras	R\$	(348.296,76)
Resultado Não Operacional	R\$	1,44
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	R\$	(329.840,31)
PROVISÃO PARA IMPOSTOS SOBRE O LUCRO		
(-) Provisão para CSLL		
(-) Provisão para IRPJ		
RESULTADO LÍQUIDO DAS OPERAÇÕES CONTINUADAS	R\$	(329.840,31)


RESPONSÁVEL PELA EMPRESA
SERGIO FUJIWARA
CPF: 363.959.279-49


RESPONSÁVEL TÉCNICO
RENATO JULIANO COSTA BRAMBILLA
TÉCNICO EM CONTABILIDADE
CPF: 934.921.389-34
C.R.C./PR - 053.119/O-5



KPS INDUSTRIAL LTDA

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	Jan/17		fev/17		mar/17		abr/17		mai/17		Jun/17		Total	
Receita bruta de vendas	1.281.748	132%	1.674.494	129%	1.104.707	131%	1.160.810	132%	1.568.567	138%	1.642.088	127%	8.432.414	131%
(-) Deduções	(309.421)	-32%	(378.881)	-29%	(259.504)	-31%	(279.506)	-32%	(428.398)		(350.560)		(2.006.271)	
(-) ICMS	(146.623)	-15%	(192.009)	-15%	(119.279)	-14%	(120.411)	-14%	(134.412)	-12%	(164.293)	-13%	(877.027)	-14%
(-) PIS - Faturamento	(21.149)	-2%	(27.629)	-2%	(18.228)	-2%	(21.304)	-2%	(25.651)	-2%	(27.094)	-2%	(141.055)	-2%
(-) COFINS - Faturamento	(97.413)	-10%	(127.262)	-10%	(83.958)	-10%	(98.126)	-11%	(118.151)	-10%	(124.799)	-10%	(649.708)	-10%
(-) Devoluções e Abatimentos	(1.446)	0%	-	0%	(2.043)	0%	(6.239)	-1%	(88.654)	-8%	(1.095)	0%	(99.477)	-2%
(-) Fretes sobre Vendas	(25.858)	-3%	(28.037)	-2%	(34.359)	-4%	(31.944)	-4%	(44.969)	-4%	(29.351)	-2%	(194.518)	-3%
(-) Comissões	(16.931)	-2%	(3.944)	0%	(1.637)	0%	(1.483)	0%	(16.562)	-1%	(3.929)	0%	(44.486)	-1%
Receita líquida	972.327	100%	1.295.613	100%	845.203	100%	881.303	100%	1.140.169	100%	1.291.528	100%	6.426.143	100%
Custo dos produtos vendidos	(351.399)	-36%	(531.849)	-41%	(314.838)	-37%	(300.572)	-34%	(396.004)	-35%	(455.794)	-35%	(2.350.456)	-37%
Lucro bruto / Margem de Cont.	620.928	64%	763.764	59%	530.364,63	63%	580.731	66%	744.165	65%	835.734	65%	4.075.686	63%
Despesa Fixa	(657.618)	-68%	(634.448)	-49%	(603.632,07)	-71%	(604.820,80)	-69%	(621.535)	-55%	(817.279)	-63%	(3.939.334)	-61%
10101 - SALARIOS E ORDENADOS	(208.022)	-21%	(216.424)	-17%	(178.206)	-21%	(181.866)	-21%	(191.748)	-17%	(166.970)	-13%	(1.143.236)	-18%
10104 - DESCANSO SEMANAL REI	-	0%	-	0%	(186)	0%	(190)	0%	(141)	0%	(211)	0%	(728)	0%
10108 - HORAS EXTRAS	-	0%	-	0%	(1.254)	0%	(623)	0%	(733)	0%	(1.057)	0%	(3.667)	0%
10113 - 13 SALARIO	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
10112 - FERIAS	-	0%	(1.650)	0%	-	0%	-	0%	(1.535)	0%	(2.563)	0%	(5.748)	0%
10119 - RESCISOES	-	0%	(25.430)	-2%	(1.525)	0%	(8.206)	-1%	-	0%	(207.602)	-16%	(242.763)	-4%
10120 - PENSÃO ALIMENTICIA	(264)	0%	(264)	0%	(264)	0%	(264)	0%	(264)	0%	(264)	0%	(1.584)	0%
10121 - TRABALHO TERCEIRIZAD	(28.000)	-3%	(73.967)	-6%	(55.626)	-7%	(63.702)	-7%	(93.067)	-8%	(80.458)	-6%	(394.819)	-6%
10301 - INSS - EMPRESA	(43.535)	-4%	(45.442)	-4%	(42.658)	-5%	(41.042)	-5%	(40.902)	-4%	(38.234)	-3%	(251.813)	-4%
10302 - FGTS	(16.540)	-2%	(17.040)	-1%	(16.156)	-2%	(15.557)	-2%	(15.469)	-1%	(14.912)	-1%	(95.675)	-1%
10305 - INSS - TERCEIROS	(11.680)	-1%	(12.243)	-1%	(11.434)	-1%	(10.956)	-1%	(11.538)	-1%	(10.805)	-1%	(68.656)	-1%
10306 - INSS - EMPREGADOS	(19.312)	-2%	(20.283)	-2%	(18.790)	-2%	(18.101)	-2%	(17.825)	-2%	(16.579)	-1%	(110.891)	-2%
10320 - RAT	(9.304)	-1%	(9.752)	-1%	(9.403)	-1%	(8.727)	-1%	(9.190)	-1%	(8.607)	-1%	(54.984)	-1%
20701 - REFEICOES E LANCHES	(230)	0%	(318)	0%	(470)	0%	(118)	0%	(31)	0%	-	0%	(1.166)	0%
20702 - RESTAURANTE INDUSTRI	(4.217)	0%	(4.268)	0%	(3.810)	0%	(3.752)	0%	(3.698)	0%	(14.748)	-1%	(34.493)	-1%
20703 - COMEMORACOES	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
20901 - ASSISTENCIA MEDICA E A	(23.932)	-2%	(24.184)	-2%	(21.591)	-3%	(21.259)	-2%	(20.953)	-2%	(11.870)	-1%	(123.788)	-2%
20902 - MEDICAMENTOS	-	0%	-	0%	(301)	0%	-	0%	(159)	0%	(400)	0%	(860)	0%
21003 - TRANSPORTE PESSOAL	(18.910)	-2%	-	0%	(19.143)	-2%	(20.555)	-2%	(15.176)	-1%	(18.239)	-1%	(92.023)	-1%
21017 - SEGURO DE VIDA	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
21103 - CURSOS E TREINAMENTC	(6.000)	-1%	(10.000)	-1%	-	0%	-	0%	(2.539)	0%	(24.504)	-2%	(43.043)	-1%
21104 - VALE TRANSPORTE	-	0%	-	0%	-	0%	(3.920)	0%	(7.736)	-1%	(2.177)	0%	(13.833)	0%
40201 - INDUSTRIALIZACAO POR	(20.924)	-2%	(25.196)	-2%	(28.034)	-3%	(11.668)	-1%	(10.661)	-1%	(10.646)	-1%	(107.129)	-2%
(-) Pessoal	(410.871)	-32%	(486.461)	-29%	(408.852)	-37%	(410.503)	-35%	(443.365)	-39%	(630.847)	-49%	(2.790.898)	-43%
20202 - COMBUSTIVEIS E LUBRIF	(1.924)	0%	(2.835)	0%	(4.266)	-1%	(1.521)	0%	(2.013)	0%	(2.526)	0%	(15.084)	0%
20203 - LENHA	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
20204 - ENERGIA ELETRICA	(34.588)	-4%	(47.681)	-4%	(56.291)	-7%	(89.489)	-10%	(49.947)	-4%	(54.386)	-4%	(332.383)	-5%



20205 - AGUA E ESGOTO	(1.040)	0%	(1.796)	0%	(2.165)	0%	(1.281)	0%	(1.271)	0%	(1.564)	0%	(9.117)	0%
20211 - GÁS NATURAL	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
20212 - ALCOOL PRODUÇÃO	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
(-) Utilidades	(37.553)	-3%	(52.311)	-3%	(62.722)	-6%	(92.292)	-8%	(53.231)	-5%	(58.476)	-5%	(356.584)	-8%
20302 - FRETES E CARRETOS PE	(2.422)	0%	(2.277)	0%	(4.605)	-1%	(1.208)	0%	(1.791)	0%	(2.612)	0%	(14.915)	0%
20301 - FRETES E CARRETOS PE	(9.700)	-1%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(9.700)	0%
20402 - SERVICOS DE TERCEIRO	(67.225)	-7%	(5.423)	0%	(4.577)	-1%	(20.704)	-2%	(7.902)	-1%	(22.023)	-2%	(127.854)	-2%
20404 - SEGURANCA PATRIMONIAL	-	0%	-	0%	(10.856)	-1%	(10.582)	-1%	(10.856)	-1%	(10.582)	-1%	(42.878)	-1%
20405 - TRATAMENTO DE EFLUENT	(7.138)	-1%	(20.172)	-2%	(21.649)	-3%	(19.662)	-2%	(15.734)	-1%	(26.080)	-2%	(110.436)	-2%
20406 - SERASA	-	0%	-	0%	(1.286)	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(1.286)	0%
20410 - TRATAMENTO DE RESIDU	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(210)	0%	(210)	0%
20501 - CARTORIO	(1.192)	0%	(623)	0%	(873)	0%	(75)	0%	(777)	0%	(225)	0%	(3.765)	0%
20502 - CORREIOS	(105)	0%	(306)	0%	(279)	0%	(847)	0%	(458)	0%	(268)	0%	(2.261)	0%
20509 - SERVICOS COM INFORMA	-	0%	-	0%	(1.965)	0%	(1.965)	0%	(1.965)	0%	(1.500)	0%	(7.396)	0%
20601 - ADVOCACIA	(37.576)	-4%	(25.076)	-2%	(22.576)	-3%	(9.576)	-1%	(33.243)	-3%	(10.076)	-1%	(138.123)	-2%
20602 - ASSESSORIA E CONSULT	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
20604 - PERICIA CONTABIL	(7.500)	-1%	(2.500)	0%	(2.500)	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(12.500)	0%
20605 - ADMINISTRADOR JUDICIAL	(15.000)	-2%	(15.000)	-1%	(30.000)	-4%	(15.000)	-2%	(15.000)	-1%	(15.000)	-1%	(105.000)	-2%
21014 - ALUGUEL DE EQUIP DE IN	(235)	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(235)	0%
21018 - SEGURO DE CARGAS	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
(-) Serviços	(148.092)	-12%	(71.377)	-4%	(101.166)	-9%	(79.620)	-7%	(87.727)	-8%	(88.577)	-7%	(576.557)	-9%
20505 - COMUNICACAO CONTRA	(4.151)	0%	(1.200)	0%	(3.258)	0%	(1.200)	0%	(1.200)	0%	(1.200)	0%	(12.208)	0%
20506 - COMUNICACAO VOZ FIXA	(2.771)	0%	(1.585)	0%	(1.806)	0%	(3.664)	0%	(3.664)	0%	(2.979)	0%	(16.268)	0%
20507 - COMUNICACAO VOZ CELL	(1.313)	0%	(1.132)	0%	(1.138)	0%	(1.257)	0%	(1.129)	0%	(3.940)	0%	(9.910)	0%
(-) Comunicação	(8.235)	-1%	(3.916)	0%	(6.002)	-1%	(6.121)	-1%	(5.992)	-1%	(8.120)	-1%	(38.386)	-1%
21012 - LICENCIAMENTO DE VEIC	-	0%	-	0%	(765)	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(765)	0%
21011 - MULTAS INDEDEUTIVEIS	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(666)	0%	-	0%	(666)	0%
20104 - MANUTENCAO DE VEICUL	(6.952)	-1%	(50)	0%	(20)	0%	(3.263)	0%	(2.122)	0%	(2.902)	0%	(15.309)	0%
(-) Veículos	(6.952)	-1%	(50)	0%	(785)	0%	(3.263)	0%	(2.788)	0%	(2.902)	0%	(16.740)	0%
20508 - DESPESAS COM INFORM	(206)	0%	(1.870)	0%	(1.945)	0%	-	0%	(8.531)	-1%	-	0%	(12.552)	0%
21001 - DESPESAS COM SEGURO	(275)	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(1.124)	0%	-	0%	(1.399)	0%
21002 - VIAGENS E ESTADIAS NA	(1.357)	0%	(1.279)	0%	(1.346)	0%	(1.094)	0%	(3.053)	0%	(4.727)	0%	(12.855)	0%
21007 - IMPOSTOS E TAXAS	(11.790)	-1%	(2.496)	0%	(1.949)	0%	(1.260)	0%	(3.383)	0%	(5.357)	0%	(26.236)	0%
21004 - DESPESAS REF MEIO AM	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
20503 - LIVROS, JORNAIS E REVIS	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
21009 - GESTAO DE INVENTARIO	(19.499)	-2%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(880)	0%	(20.379)	0%
(-) Outras	(33.128)	-3%	(5.645)	0%	(5.239)	0%	(2.354)	0%	(16.091)	-1%	(10.964)	-1%	(73.421)	-1%
20102 - MANUTENCAO DE MAQUI	(10.666)	-1%	(7.252)	-1%	(10.049)	-1%	(6.309)	-1%	(8.426)	-1%	(7.632)	-1%	(50.333)	-1%
20103 - MANUTENCAO DE PRED	(578)	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(350)	0%	-	0%	(928)	0%
20106 - MANUTENCAO DE EMPILH	-	0%	(4.930)	0%	(5.100)	-1%	(400)	0%	-	0%	(1.300)	0%	(11.730)	0%
20108 - MANUTENCAO DE TRATO	(425)	0%	-	0%	-	0%	(639)	0%	(220)	0%	(90)	0%	(1.374)	0%
(-) Manutenção	(11.669)	-1%	(12.182)	-1%	(15.149)	-1%	(7.348)	-1%	(8.996)	-1%	(9.022)	-1%	(64.366)	-1%
20201 - MATERIAIS DE ESCRITO	-	0%	(15)	0%	(55)	0%	-	0%	(337)	0%	(90)	0%	(497)	0%
20206 - CONSERVACAO E LIMPE	(87)	0%	-	0%	-	0%	(47)	0%	-	0%	(154)	0%	(288)	0%
20210 - MATERIAIS DE CONSTRU	-	0%	(685)	0%	(2.651)	0%	(229)	0%	(279)	0%	-	0%	(3.843)	0%



20207 - MATERIAIS DE USO E C	(619)	0%	(660)	0%	(537)	0%	(892)	0%	(1.518)	0%	(697)	0%	(4.923)	0%
20209 - MATERIAIS DE COPA E C	(338)	0%	(671)	0%	(230)	0%	(710)	0%	-	0%	(47)	0%	(1.996)	0%
(-) Materiais	(1.044)	0%	(2.031)	0%	(3.473)	0%	(1.878)	0%	(2.134)	0%	(988)	0%	(11.548)	0%
(-) Amostras	(75)	0%	(475)	0%	(245)	0%	(1.442)	0%	(1.213)	0%	(7.384)	-1%	(10.833)	0%
Resultado operacional	(36.690)	-4%	129.316	10%	(73.267)	-9%	(24.090)	-3%	122.629	8%	18.455	1%	136.352	2%
Resultado Financeiro	(233.620)	-24%	(267.563)	-21%	(243.782)	-29%	(228.123)	-26%	(317.051)	-28%	(348.297)	-27%	(1.638.435)	-25%
Resultado não operacional	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	222	0%	1	0%	223	0%
Resultado antes dos impostos	(270.310)	-28%	(138.247)	-11%	(317.050)	-38%	(252.213)	-29%	(194.200)	-17%	(329.840)	-26%	(1.501.859)	-23%
. Imposto de renda	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
. Contribuição social	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
Lucro líquido (prejuízo) do exer	(270.310)	-28%	(138.247)	-11%	(317.050)	-38%	(252.213)	-29%	(194.200)	-17%	(329.840)	-26%	(1.501.859)	-23%




Mes Referência: JULHO de 2017

Empresa: 001 KPS INDUSTRIAL LTDA

BALANCETE ANALITICO									
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO		SALDO ANTERIOR		DEBITO		CREDITO		SALDO ATUAL	
ATIVO	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$
ATIVO CIRCULANTE	17.051.578,54	10.712.907,05	10.538.746,82	17.225.738,77					
Disponível	309.932,30	2.806.087,14	2.796.705,67	319.313,77					
Caixa e Equivalentes de Caixa	24.075,55	2.805.333,38	2.795.954,39	33.454,54					
Aplicações Financeiras	285.856,75	753,76	751,28	285.859,23					
Clientes	840.106,01	3.644.233,47	3.651.654,86	832.684,62					
Duplicatas a Receber	6.149.537,19	1.971.582,67	1.793.155,78	6.327.964,08					
(-) Duplicatas Descontadas em Bancos	(56.389,71)	-	-	(56.389,71)					
(-) Duplicatas Descontadas em Fomentos	(5.253.041,47)	1.672.650,80	1.858.499,08	(5.438.889,75)					
Outros Créditos e Valores a Receber	1.956.002,45	992.847,53	822.928,24	2.125.921,74					
Cheques Devolvidos	91.691,44	105.385,93	116.753,19	80.324,18					
Precatórios a Compensar	1.200.000,00	-	-	1.200.000,00					
Adiantamentos a Fornecedores	664.311,01	887.461,60	706.175,05	845.597,56					
Tributos Correntes e a Recuperar	10.432.383,56	179.297,02	4.138,29	10.607.542,29					
Estoques	3.277.730,68	3.090.441,89	3.263.319,76	3.104.852,81					
Despesas de Exercícios Seguintes	235.423,54	-	-	235.423,54					
ATIVO NÃO CIRCULANTE	13.595.396,23	281.118,55	66,62	13.876.448,16					
Clientes	0,00	-	-	0,00					
Duplicatas a Receber	30.144.549,31	-	-	30.144.549,31					
(-) Duplicatas Descontadas em Bancos	(5.077.501,64)	-	-	(5.077.501,64)					
(-) Duplicatas Descontadas em Fomentos	(25.067.047,67)	-	-	(25.067.047,67)					
Investimentos	20.000,00	-	-	20.000,00					
Socioob	20.000,00	-	-	20.000,00					
Imobilizado	13.574.396,23	281.051,93	-	13.855.448,16					
Outros Créditos	1.000,00	66,62	66,62	1.000,00					
Depósitos e Bloqueios Judiciais	1.000,00	66,62	66,62	1.000,00					
PASSIVO	30.646.974,77	2.779.157,68	3.234.369,84	31.102.186,93					
PASSIVO CIRCULANTE	37.696.027,12	2.328.518,88	3.080.960,21	38.448.468,45					
Contas a Pagar	4.453.894,13	1.200.383,20	1.380.890,48	4.634.401,41					
Fornecedores	4.453.894,13	1.200.383,20	1.380.890,48	4.634.401,41					
Obrigações por Recursos Financeiros	4.934.862,13	943.764,83	1.091.740,82	5.082.838,12					
Financiamento do Capital de Giro	4.827.549,43	7.510,00	150.010,00	4.970.049,43					
Financiamento do Ativo Imobilizado	(36.673,55)	762,23	-	(36.435,78)					
Bancos a Pagar	142.986,25	935.492,60	941.730,82	149.224,47					
Adiantamentos e Outras Contas	542.249,24	5.574,38	13.143,38	549.818,24					
Adiantamentos de Clientes	542.249,24	5.574,38	13.143,38	549.818,24					
Obrigações Sociais e Tributárias	27.765.021,62	178.796,47	595.185,53	28.181.410,68					
Obrigações Trabalhistas	2.119.722,02	176.001,72	183.359,70	2.127.080,00					
Obrigações Sociais	6.164.487,06	2.500,00	89.474,94	6.251.462,00					
Obrigações Tributárias	19.480.812,54	294,75	322.350,89	19.802.868,68					
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	43.857.583,12	-	-	43.857.583,12					
Obrigações por Recursos Financeiros	133.056,62	-	-	133.056,62					
Financiamento do Capital de Giro	17.816,41	-	-	17.816,41					
Financiamento do Ativo Imobilizado	115.240,21	-	-	115.240,21					
Obrigações Sociais e Tributárias	2.679.552,52	-	-	2.679.552,52					
Obrigações Sociais	591.667,81	-	-	591.667,81					
Obrigações Tributárias	2.087.884,71	-	-	2.087.884,71					
Outras Contas por Decisão Judicial	20.023.631,51	-	-	20.023.631,51					
Obrigações Recuperação Judicial	21.021.342,47	-	-	21.021.342,47					
Credores Quirografários	18.943.944,27	-	-	18.943.944,27					
Credores ME e EPP	1.094.128,11	-	-	1.094.128,11					
Credores Trabalhistas	983.270,09	-	-	983.270,09					
CAPITAL A DESCOBERTO	(50.906.635,47)	450.638,80	153.409,63	(51.203.864,64)					
Capital Social	5.985.934,00	300.000,00	150.000,00	5.835.934,00					
Capital Social	6.585.934,00	300.000,00	-	6.285.934,00					
(-) Capital Social a Realizar	(600.000,00)	-	150.000,00	(450.000,00)					
Lucros / Prejuízos Acumulados	(56.892.569,47)	150.638,80	3.409,63	(57.039.798,64)					
Lucros / Prejuízos Acumulados	(54.566.129,87)	150.638,80	-	(54.716.768,67)					
Ajustes de Exercícios Anteriores	(2.326.439,60)	-	3.409,63	(2.323.029,97)					
Total Geral		13.773.183,28	13.773.183,28						

RESPONSÁVEL PELA EMPRESA
SERGIO FUJIMURA
CPF: 363.859.279-49

RESPONSÁVEL TÉCNICO
RENATO JULIANO COSTA BRAMBILLA
TÉCNICO EM CONTABILIDADE
CPF: 934.921.389-34
C.R.C./PR - 053.119/O-5

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO		R\$
RECEITA DE VENDAS E SERVIÇOS	R\$	1.656.137,56
Receita Operacional Bruta	R\$	1.656.137,56
ABATIMENTO DA RECEITA BRUTA	R\$	(457.401,79)
(-) Impostos Incidentes Sobre Vendas	R\$	(313.075,14)
(-) Devoluções e Abatimentos	R\$	(93.029,37)
(-) Fretes sobre Vendas	R\$	(44.072,11)
(-) Comissões	R\$	(7.225,17)
RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS	R\$	1.198.735,77
CUSTO DAS VENDAS	R\$	(451.299,46)
Custos dos Produtos Vendidos	R\$	(451.299,46)
LUCRO BRUTO	R\$	747.436,31
DESPESAS OPERACIONAIS	R\$	(624.305,29)
. Mão de Obra Direta	R\$	(257.169,23)
. Benefícios	R\$	(107.887,36)
. Despesas Gerais e Administrativas	R\$	(168.857,75)
. Despesas Industriais	R\$	(85.508,31)
. Despesas Comerciais	R\$	(1.129,43)
. Despesas Com Logística	R\$	(3.753,21)
RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	R\$	123.131,02
RESULTADO FINANCEIRO	R\$	(273.769,82)
Receitas e Despesas Financeiras	R\$	(273.769,82)
Resultado Não Operacional	R\$	-
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	R\$	(150.638,80)
PROVISÃO PARA IMPOSTOS SOBRE O LUCRO		
(-) Provisão para CSLL		
(-) Provisão para IRPJ		
RESULTADO LÍQUIDO DAS OPERAÇÕES CONTINUADAS	R\$	(150.638,80)

RESPONSÁVEL PELA EMPRESA
SERGIO FUJIWARA
CPF: 363.959.279-49

RESPONSÁVEL TÉCNICO
RENATO JULIANO COSTA BRAMBILLA
TÉCNICO EM CONTABILIDADE
CPF: 934.921.389-34
C.R.C./PR - 063.119/O-5



KPS INDUSTRIAL LTDA

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	jan/17		fev/17		mar/17		abr/17		mai/17		jun/17		jul/17		Total	
Receita bruta de vendas	1.281.748	132%	1.674.494	129%	1.104.707	131%	1.160.810	132%	1.568.567	138%	1.642.088	127%	1.656.138	138%	10.088.551	132%
(-) Deduções	(309.421)	-32%	(378.881)	-29%	(259.504)	-31%	(279.506)	-32%	(428.398)		(350.560)		(457.402)		(2.463.673)	
(-) ICMS	(146.623)	-15%	(192.009)	-15%	(119.279)	-14%	(120.411)	-14%	(134.412)	-12%	(164.293)	-13%	(160.997)	-13%	(1.038.024)	-14%
(-) PIS - Faturamento	(21.149)	-2%	(27.629)	-2%	(18.228)	-2%	(21.304)	-2%	(25.651)	-2%	(27.094)	-2%	(27.127)	-2%	(168.182)	-2%
(-) COFINS - Faturamento	(97.413)	-10%	(127.262)	-10%	(83.958)	-10%	(98.126)	-11%	(118.151)	-10%	(124.799)	-10%	(124.951)	-10%	(774.658)	-10%
(-) Devoluções e Abatimentos	(1.446)	0%	-	0%	(2.043)	0%	(6.239)	-1%	(88.654)	-8%	(1.095)	0%	(93.029)	-8%	(192.506)	-3%
(-) Fretes sobre Vendas	(25.858)	-3%	(28.037)	-2%	(34.359)	-4%	(31.944)	-4%	(44.969)	-4%	(29.351)	-2%	(44.072)	-4%	(238.590)	-3%
(-) Comissões	(16.931)	-2%	(3.944)	0%	(1.637)	0%	(1.483)	0%	(16.562)	-1%	(3.929)	0%	(7.225)	-1%	(51.711)	-1%
Receita líquida	972.327	100%	1.295.613	100%	845.203	100%	881.303	100%	1.140.169	100%	1.291.528	100%	1.198.736	100%	7.624.878	100%
Custo dos produtos vendidos	(351.399)	-36%	(531.849)	-41%	(314.838)	-37%	(300.572)	-34%	(396.004)	-35%	(455.794)	-35%	(451.299)	-38%	(2.801.756)	-37%
Lucro bruto / Margem de Cont.	620.928	64%	763.764	59%	530.364,63	63%	580.731	66%	744.165	65%	835.734	65%	747.436	62%	4.823.122	63%
Despesa Fixa	(657.618)	-68%	(634.448)	-49%	(603.632)	-71%	(604.821)	-69%	(621.535)	-55%	(817.279)	-63%	(624.305)	-52%	(4.563.639)	-60%
10101 - SALARIOS E ORDENADOS	(208.022)	-21%	(216.424)	-17%	(178.206)	-21%	(181.866)	-21%	(191.748)	-17%	(166.970)	-13%	(166.075)	-14%	(1.309.310)	-17%
10104 - DESCANSO SEMANAL REI	-	0%	-	0%	(186)	0%	(190)	0%	(141)	0%	(211)	0%	(219)	0%	(946)	0%
10108 - HORAS EXTRAS	-	0%	-	0%	(1.254)	0%	(623)	0%	(733)	0%	(1.057)	0%	(1.137)	0%	(4.804)	0%
10113 - 13 SALARIO	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
10112 - FERIAS	-	0%	(1.650)	0%	-	0%	-	0%	(1.535)	0%	(2.563)	0%	-	0%	(5.748)	0%
10119 - RESCISÕES	-	0%	(25.430)	-2%	(1.525)	0%	(8.206)	-1%	-	0%	(207.602)	-16%	-	0%	(242.763)	-3%
10120 - PENSÃO ALIMENTICIA	(264)	0%	(264)	0%	(264)	0%	(264)	0%	(264)	0%	(264)	0%	(264)	0%	(1.848)	0%
10121 - TRABALHO TERCEIRIZAD	(28.000)	-3%	(73.967)	-6%	(55.626)	-7%	(63.702)	-7%	(93.067)	-8%	(80.458)	-6%	(78.688)	-7%	(473.507)	-6%
10301 - INSS - EMPRESA	(43.535)	-4%	(45.442)	-4%	(42.658)	-5%	(41.042)	-5%	(40.902)	-4%	(38.234)	-3%	(37.868)	-3%	(289.681)	-4%
10302 - FGTS	(16.540)	-2%	(17.040)	-1%	(16.156)	-2%	(15.557)	-2%	(15.469)	-1%	(14.912)	-1%	(15.562)	-1%	(111.237)	-1%
10305 - INSS - TERCEIROS	(11.680)	-1%	(12.243)	-1%	(11.434)	-1%	(10.956)	-1%	(11.538)	-1%	(10.805)	-1%	(10.985)	-1%	(79.641)	-1%
10306 - INSS - EMPREGADOS	(19.312)	-2%	(20.283)	-2%	(18.790)	-2%	(18.101)	-2%	(17.825)	-2%	(16.579)	-1%	(16.308)	-1%	(127.200)	-2%
10320 - RAT	(9.304)	-1%	(9.752)	-1%	(9.403)	-1%	(8.727)	-1%	(9.190)	-1%	(8.607)	-1%	(8.751)	-1%	(63.734)	-1%
20701 - REFEICOES E LANCHES	(230)	0%	(318)	0%	(470)	0%	(118)	0%	(31)	0%	-	0%	-	0%	(1.166)	0%
20702 - RESTAURANTE INDUSTRI	(4.217)	0%	(4.268)	0%	(3.810)	0%	(3.752)	0%	(3.698)	0%	(14.748)	-1%	(15.392)	-1%	(49.885)	-1%
20703 - COMEMORACOES	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
20801 - ASSISTENCIA MEDICA E P	(23.932)	-2%	(24.184)	-2%	(21.591)	-3%	(21.259)	-2%	(20.953)	-2%	(11.870)	-1%	(12.001)	-1%	(135.790)	-2%
20902 - MEDICAMENTOS	-	0%	-	0%	(301)	0%	-	0%	(159)	0%	(400)	0%	(112)	0%	(972)	0%
21003 - TRANSPORTE PESSOAL	(18.910)	-2%	-	0%	(19.143)	-2%	(20.555)	-2%	(15.176)	-1%	(18.239)	-1%	(17.266)	-1%	(109.289)	-1%
21017 - SEGURO DE VIDA	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
21103 - CURSOS E TREINAMENTC	(6.000)	-1%	(10.000)	-1%	-	0%	-	0%	(2.539)	0%	(24.504)	-2%	-	0%	(43.043)	-1%
21104 - VALE TRANSPORTE	-	0%	-	0%	-	0%	(3.920)	0%	(7.736)	-1%	(2.177)	0%	(1.694)	0%	(15.526)	0%
40201 - INDUSTRIALIZACAO POR	(20.924)	-2%	(25.196)	-2%	(28.034)	-3%	(11.668)	-1%	(10.661)	-1%	(10.646)	-1%	(6.836)	-1%	(113.964)	-1%
(-) Pessoal	(410.871)	-32%	(486.461)	-29%	(408.852)	-37%	(410.503)	-35%	(443.365)	-39%	(630.847)	-49%	(389.159)	-32%	(3.180.057)	-42%
20202 - COMBUSTIVEIS E LUBRIF	(1.924)	0%	(2.835)	0%	(4.266)	-1%	(1.521)	0%	(2.013)	0%	(2.526)	0%	(2.039)	0%	(17.123)	0%



20203 - LENHA	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
20204 - ENERGIA ELETRICA	(34.588)	-4%	(47.681)	-4%	(56.291)	-7%	(89.489)	-10%	(49.947)	-4%	(54.386)	-4%	(58.869)	-5%	(391.262)	-5%
20205 - AGUA E ESGOTO	(1.040)	0%	(1.796)	0%	(2.165)	0%	(1.281)	0%	(1.271)	0%	(1.564)	0%	(2.455)	0%	(11.673)	0%
20211 - GAS NATURAL	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
20212 - ALCOOL PRODUÇÃO	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
(-) Utilidades	(37.553)	-3%	(52.311)	-3%	(62.722)	-6%	(92.292)	-8%	(53.231)	-5%	(58.476)	-5%	(63.363)	-5%	(419.947)	-6%
20302 - FRETES E CARRETOS PE	(2.422)	0%	(2.277)	0%	(4.605)	-1%	(1.208)	0%	(1.791)	0%	(2.612)	0%	(3.753)	0%	(18.668)	0%
20301 - FRETES E CARRETOS PE	(9.700)	-1%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(9.700)	0%
20402 - SERVICOS DE TERCEIRO	(67.225)	-7%	(5.423)	0%	(4.577)	-1%	(20.704)	-2%	(7.902)	-1%	(22.023)	-2%	(64.974)	-5%	(192.828)	-3%
20404 - SEGURANCA PATRIMONI	-	0%	-	0%	(10.856)	-1%	(10.582)	-1%	(10.856)	-1%	(10.582)	-1%	(10.582)	-1%	(53.460)	-1%
20405 - TRATAMENTO DE EFLUEI	(7.138)	-1%	(20.172)	-2%	(21.649)	-3%	(19.662)	-2%	(15.734)	-1%	(26.080)	-2%	(22.414)	-2%	(132.850)	-2%
20406 - SERASA	-	0%	-	0%	(1.286)	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(1.286)	0%
20410 - TRATAMENTO DE RESIDL	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(210)	0%	-	0%	(210)	0%
20501 - CARTORIO	(1.192)	0%	(623)	0%	(873)	0%	(75)	0%	(777)	0%	(225)	0%	(439)	0%	(4.204)	0%
20502 - CORREIOS	(105)	0%	(306)	0%	(279)	0%	(847)	0%	(458)	0%	(268)	0%	(116)	0%	(2.377)	0%
20509 - SERVICOS COM INFORM	-	0%	-	0%	(1.965)	0%	(1.965)	0%	(1.965)	0%	(1.500)	0%	(1.965)	0%	(9.361)	0%
20601 - ADVOCACIA	(37.576)	-4%	(25.076)	-2%	(22.576)	-3%	(9.576)	-1%	(33.243)	-3%	(10.076)	-1%	(24.417)	-2%	(162.540)	-2%
20602 - ASSESSORIA E CONSULT	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
20604 - PERICIA CONTABIL	(7.500)	-1%	(2.500)	0%	(2.500)	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(12.500)	0%
20605 - ADMINISTRADOR JUDICIA	(15.000)	-2%	(15.000)	-1%	(30.000)	-4%	(15.000)	-2%	(15.000)	-1%	(15.000)	-1%	(15.000)	-1%	(120.000)	-2%
21014 - ALUGUEL DE EQUIP DE IN	(235)	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(235)	0%
21018 - SEGURO DE CARGAS	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
(-) Serviços	(148.092)	-12%	(71.377)	-4%	(101.166)	-9%	(79.620)	-7%	(87.727)	-8%	(88.577)	-7%	(143.660)	-12%	(720.218)	-9%
20505 - COMUNICACAO CONTRA	(4.151)	0%	(1.200)	0%	(3.258)	0%	(1.200)	0%	(1.200)	0%	(1.200)	0%	(1.200)	0%	(13.408)	0%
20506 - COMUNICACAO VOZ FIXA	(2.771)	0%	(1.585)	0%	(1.606)	0%	(3.664)	0%	(3.664)	0%	(2.979)	0%	(925)	0%	(17.193)	0%
20507 - COMUNICACAO VOZ CELI	(1.313)	0%	(1.132)	0%	(1.138)	0%	(1.257)	0%	(1.129)	0%	(3.940)	0%	(1.861)	0%	(11.771)	0%
(-) Comunicação	(8.235)	-1%	(3.916)	0%	(6.002)	-1%	(6.121)	-1%	(5.992)	-1%	(8.120)	-1%	(3.986)	0%	(42.373)	-1%
21012 - LICENCIAMENTO DE VEIC	-	0%	-	0%	(765)	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(765)	0%
21011 - MULTAS INDEDUTIVEIS	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(666)	0%	-	0%	(260)	0%	(926)	0%
20104 - MANUTENCAO DE VEICUI	(6.952)	-1%	(50)	0%	(20)	0%	(3.263)	0%	(2.122)	0%	(2.902)	0%	(2.728)	0%	(18.037)	0%
(-) Veículos	(6.952)	-1%	(50)	0%	(785)	0%	(3.263)	0%	(2.788)	0%	(2.902)	0%	(2.988)	0%	(19.728)	0%
20508 - DESPESAS COM INFORM	(206)	0%	(1.870)	0%	(1.945)	0%	-	0%	(8.531)	-1%	-	0%	-	0%	(12.552)	0%
21001 - DESPESAS COM SEGURO	(275)	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(1.124)	0%	-	0%	(4.393)	0%	(5.792)	0%
21002 - VIAGENS E ESTADIAS NA	(1.357)	0%	(1.279)	0%	(1.346)	0%	(1.094)	0%	(3.053)	0%	(4.727)	0%	(845)	0%	(13.700)	0%
21007 - IMPOSTOS E TAXAS	(11.790)	-1%	(2.496)	0%	(1.949)	0%	(1.260)	0%	(3.383)	0%	(5.357)	0%	(2.200)	0%	(28.436)	0%
21004 - DESPESAS REF MEIO AM	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
20503 - LIVROS, JORNAIS E REVIST	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
21009 - GESTAO DE INVENTARIO	(19.499)	-2%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(880)	0%	-	0%	(20.379)	0%
(-) Outras	(33.128)	-3%	(5.645)	0%	(5.239)	0%	(2.354)	0%	(16.091)	-1%	(10.964)	-1%	(7.438)	-1%	(80.859)	-1%
20102 - MANUTENCAO DE MAQUI	(10.666)	-1%	(7.252)	-1%	(10.049)	-1%	(6.309)	-1%	(8.426)	-1%	(7.632)	-1%	(6.584)	-1%	(56.918)	-1%
20103 - MANUTENCAO DE PREC	(578)	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(350)	0%	-	0%	(627)	0%	(1.555)	0%
20106 - MANUTENCAO DE EMPILH	-	0%	(4.930)	0%	(5.100)	-1%	(400)	0%	-	0%	(1.300)	0%	(150)	0%	(11.880)	0%
20108 - MANUTENCAO DE TRATO	(425)	0%	-	0%	-	0%	(639)	0%	(220)	0%	(90)	0%	(3.220)	0%	(4.595)	0%



(-) Manutenção	(11.669)	-1%	(12.182)	-1%	(15.149)	-1%	(7.348)	-1%	(8.996)	-1%	(9.022)	-1%	(10.582)	-1%	(74.947)	-1%
20201 - MATERIAIS DE ESCRITC	-	0%	(15)	0%	(55)	0%	-	0%	(337)	0%	(90)	0%	(243)	0%	(739)	0%
20206 - CONSERVACAO E LIMPE	(87)	0%	-	0%	-	0%	(47)	0%	-	0%	(154)	0%	-	0%	(288)	0%
20210 - MATERIAIS DE CONSTRU	-	0%	(685)	0%	(2.651)	0%	(229)	0%	(279)	0%	-	0%	-	0%	(3.843)	0%
20207 - MATERIAIS DE USO E C	(619)	0%	(660)	0%	(537)	0%	(892)	0%	(1.518)	0%	(697)	0%	(1.757)	0%	(6.680)	0%
20209 - MATERIAIS DE COPA E C	(338)	0%	(671)	0%	(230)	0%	(710)	0%	-	0%	(47)	0%	-	0%	(1.996)	0%
(-) Materiais	(1.044)	0%	(2.031)	0%	(3.473)	0%	(1.878)	0%	(2.134)	0%	(988)	0%	(2.000)	0%	(13.547)	0%
(-) Amostras	(75)	0%	(475)	0%	(245)	0%	(1.442)	0%	(1.213)	0%	(7.384)	-1%	(1.129)	0%	(11.963)	0%
Resultado operacional	(36.690)	-4%	129.316	10%	(73.267)	-9%	(24.090)	-3%	122.629	8%	18.455	1%	123.131	7%	259.483	3%
Resultado Financeiro	(233.620)	-24%	(267.563)	-21%	(243.782)	-29%	(228.123)	-26%	(317.051)	-28%	(348.297)	-27%	(273.770)	-23%	(1.912.205)	-25%
Resultado não operacional	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	222	0%	1	0%	-	0%	223	0%
Resultado antes dos impostos	(270.310)	-28%	(138.247)	-11%	(317.050)	-38%	(252.213)	-29%	(194.200)	-17%	(329.840)	-26%	(150.639)	-13%	(1.652.498)	-22%
. Imposto de renda	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
. Contribuição social	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
Lucro líquido (prejuízo) do exer	(270.310)	-28%	(138.247)	-11%	(317.050)	-38%	(252.213)	-29%	(194.200)	-17%	(329.840)	-26%	(150.639)	-13%	(1.652.498)	-22%



Empresa: 001 KPS INDUSTRIAL LTDA

Mes Referência: AGOSTO de 2017

BALANCETE ANALITICO							
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO		SALDO ANTERIOR		DEBITO		CREDITO	
ATIVO		R\$	31.102.186,93	R\$	14.093.269,23	R\$	13.050.993,02
SALDO ATUAL		R\$	32.144.463,14				
ATIVO CIRCULANTE		R\$	17.225.738,77	R\$	14.093.269,23	R\$	13.050.993,02
Disponível		R\$	319.313,77	R\$	3.236.498,62	R\$	3.230.854,55
Caixa e Equivalentes de Caixa		R\$	33.454,54	R\$	3.234.082,96	R\$	3.228.372,04
Aplicações Financeiras		R\$	285.859,23	R\$	2.415,66	R\$	2.482,51
Clientes		R\$	832.684,62	R\$	4.490.122,47	R\$	3.867.582,60
Duplicatas a Receber		R\$	6.327.964,08	R\$	2.589.545,67	R\$	2.041.580,46
(-) Duplicatas Descontadas em Bancos		R\$	(56.389,71)	R\$	-	R\$	-
(-) Duplicatas Descontadas em Fomentos		R\$	(5.438.889,75)	R\$	1.900.576,80	R\$	1.826.002,14
Outros Créditos e Valores a Receber		R\$	2.125.921,74	R\$	1.315.908,86	R\$	1.204.780,06
Cheques Devolvidos		R\$	80.324,18	R\$	143.536,31	R\$	133.715,74
Precatórios a Compensar		R\$	1.200.000,00	R\$	-	R\$	-
Adiantamentos a Fomecedores		R\$	845.597,56	R\$	1.172.372,55	R\$	1.071.064,32
Tributos Correntes e a Recuperar		R\$	10.607.542,29	R\$	201.124,19	R\$	-
Estoques		R\$	3.104.852,81	R\$	4.849.615,09	R\$	4.747.775,81
Despesas de Exercícios Seguintes		R\$	235.423,54	R\$	-	R\$	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE		R\$	13.876.448,16	R\$	-	R\$	-
Clientes		R\$	0,00	R\$	-	R\$	-
Duplicatas a Receber		R\$	30.144.549,31	R\$	-	R\$	-
(-) Duplicatas Descontadas em Bancos		R\$	(5.077.501,64)	R\$	-	R\$	-
(-) Duplicatas Descontadas em Fomentos		R\$	(25.067.047,67)	R\$	-	R\$	-
Investimentos		R\$	20.000,00	R\$	-	R\$	-
Sicob		R\$	20.000,00	R\$	-	R\$	-
Imobilizado		R\$	13.855.448,16	R\$	-	R\$	-
Outros Créditos		R\$	1.000,00	R\$	-	R\$	-
Depósitos e Bloqueios Judiciais		R\$	1.000,00	R\$	-	R\$	-
PASSIVO		R\$	31.102.186,93	R\$	2.830.450,20	R\$	3.872.726,41
PASSIVO CIRCULANTE		R\$	38.448.468,45	R\$	2.577.040,57	R\$	3.070.174,42
Contas a Pagar		R\$	4.634.401,41	R\$	1.131.859,09	R\$	1.269.782,89
Fomecedores		R\$	4.634.401,41	R\$	1.131.859,09	R\$	1.269.782,89
Obrigações por Recursos Financeiros		R\$	5.082.838,12	R\$	1.210.014,41	R\$	1.006.684,41
Financiamento do Capital de Giro		R\$	4.970.049,43	R\$	267.510,00	R\$	60.010,00
Financiamento do Ativo Imobilizado		R\$	(36.435,78)	R\$	773,59	R\$	-
Bancos a Pagar		R\$	149.224,47	R\$	941.730,82	R\$	946.674,41
Adiantamentos e Outras Contas		R\$	549.818,24	R\$	50.640,80	R\$	75.034,51
Adiantamentos de Clientes		R\$	549.818,24	R\$	50.640,80	R\$	75.034,51
Obrigações Sociais e Tributárias		R\$	28.181.410,68	R\$	184.526,27	R\$	718.672,61
Obrigações Trabalhistas		R\$	2.127.080,00	R\$	180.880,13	R\$	204.954,21
Obrigações Sociais		R\$	6.251.462,00	R\$	3.646,14	R\$	95.220,49
Obrigações Tributárias		R\$	19.802.868,68	R\$	-	R\$	418.497,91
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		R\$	43.857.583,12	R\$	-	R\$	250.000,00
Obrigações por Recursos Financeiros		R\$	133.056,62	R\$	-	R\$	250.000,00
Financiamento do Capital de Giro		R\$	17.816,41	R\$	-	R\$	-
Financiamento do Ativo Imobilizado		R\$	115.240,21	R\$	-	R\$	250.000,00
Obrigações Sociais e Tributárias		R\$	2.679.552,52	R\$	-	R\$	-
Obrigações Sociais		R\$	591.667,81	R\$	-	R\$	-
Obrigações Tributárias		R\$	2.087.884,71	R\$	-	R\$	-
Outras Contas por Decisão Judicial		R\$	20.023.631,51	R\$	-	R\$	-
Obrigações Recuperação Judicial		R\$	21.021.342,47	R\$	-	R\$	-
Credores Quirografários		R\$	18.943.944,27	R\$	-	R\$	-
Credores ME e EPP		R\$	1.094.128,11	R\$	-	R\$	-
Credores Trabalhistas		R\$	983.270,09	R\$	-	R\$	-
CAPITAL A DESCOBERTO		R\$	(51.203.864,64)	R\$	253.409,63	R\$	552.551,99
Capital Social		R\$	5.835.934,00	R\$	250.000,00	R\$	500.000,00
Capital Social		R\$	6.285.934,00	R\$	250.000,00	R\$	250.000,00
(-) Capital Social a Realizar		R\$	(450.000,00)	R\$	-	R\$	250.000,00
Lucros / Prejuízos Acumulados		R\$	(57.039.798,64)	R\$	3.409,63	R\$	52.551,99
Lucros / Prejuízos Acumulados		R\$	(54.716.768,67)	R\$	-	R\$	51.421,05
Ajustes de Exercícios Anteriores		R\$	(2.323.029,97)	R\$	3.409,63	R\$	1.130,94
Total Geral		R\$	31.102.186,93	R\$	16.923.719,43	R\$	16.923.719,43

RESPONSÁVEL PELA EMPRESA
SERGIO FUJIMURA
CPF: 363.959.279-49

RESPONSÁVEL TÉCNICO
RENATO JULIANO COSTA BRAMBILLA
TÉCNICO EM CONTABILIDADE
CPF: 934.921.389-34
C.R.C./PR - 053.119/O-5

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO		R\$
RECEITA DE VENDAS E SERVIÇOS	R\$	2.066.550,39
Receita Operacional Bruta	R\$	2.066.550,39
ABATIMENTO DA RECEITA BRUTA	R\$	(562.431,94)
(-) Impostos Incidentes Sobre Vendas	R\$	(415.797,42)
(-) Devoluções e Abatimentos	R\$	(111.443,76)
(-) Fretes sobre Vendas	R\$	(29.079,96)
(-) Comissões	R\$	(6.110,80)
RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS	R\$	1.504.118,45
CUSTO DAS VENDAS	R\$	(564.881,28)
Custos dos Produtos Vendidos	R\$	(564.881,28)
LUCRO BRUTO	R\$	939.237,17
DESPESAS OPERACIONAIS	R\$	(673.742,74)
. Mão de Obra Direta	R\$	(275.496,58)
. Benefícios	R\$	(136.604,24)
. Despesas Gerais e Administrativas	R\$	(132.773,27)
. Despesas Industriais	R\$	(126.702,55)
. Despesas Comerciais	R\$	(2.099,57)
. Despesas Com Logística	R\$	(66,53)
RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	R\$	265.494,43
RESULTADO FINANCEIRO	R\$	(214.073,38)
Receitas e Despesas Financeiras	R\$	(214.073,38)
Resultado Não Operacional	R\$	-
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	R\$	51.421,05
PROVISÃO PARA IMPOSTOS SOBRE O LUCRO		
(-) Provisão para CSLL		
(-) Provisão para IRPJ		
RESULTADO LÍQUIDO DAS OPERAÇÕES CONTINUADAS	R\$	51.421,05

RESPONSÁVEL PELA EMPRESA
SERGIO FUJIMURA
CPF: 363.859.279-49

RESPONSÁVEL TÉCNICO
RENATO JULIANO COSTA BRAMBILLA
TÉCNICO EM CONTABILIDADE
CPF: 934.921.389-34
C.R.C./PR - 053.119/O-5



KPS INDUSTRIAL LTDA

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	jan/17		fev/17		mar/17		abr/17		mai/17		jun/17		jul/17		ago/17		Total	
Receita bruta de vendas	1.281.748	132%	1.674.494	129%	1.104.707	131%	1.160.810	132%	1.568.567	138%	1.642.088	127%	1.656.138	138%	2.066.550	137%	12.155.102	133%
(-) Deduções	(309.421)	-32%	(378.881)	-29%	(259.504)	-31%	(279.506)	-32%	(428.398)		(350.560)		(457.402)		(562.432)		(3.026.105)	
(-) ICMS	(146.623)	-15%	(192.009)	-15%	(119.279)	-14%	(120.411)	-14%	(134.412)	-12%	(164.293)	-13%	(160.997)	-13%	(224.642)	-15%	(1.262.866)	-14%
(-) PIS - Faturamento	(21.149)	-2%	(27.629)	-2%	(18.228)	-2%	(21.304)	-2%	(25.651)	-2%	(27.094)	-2%	(27.127)	-2%	(34.098)	-2%	(202.281)	-2%
(-) COFINS - Faturamento	(97.413)	-10%	(127.262)	-10%	(83.958)	-10%	(98.126)	-11%	(118.151)	-10%	(124.799)	-10%	(124.951)	-10%	(157.058)	-10%	(931.716)	-10%
(-) Devoluções e Abatimentos	(1.446)	0%	-	0%	(2.043)	0%	(6.239)	-1%	(88.654)	-8%	(1.095)	0%	(93.029)	-8%	(111.444)	-7%	(303.950)	-3%
(-) Fretes sobre Vendas	(25.858)	-3%	(28.037)	-2%	(34.359)	-4%	(31.944)	-4%	(44.969)	-4%	(29.351)	-2%	(44.072)	-4%	(29.080)	-2%	(267.670)	-3%
(-) Comissões	(16.931)	-2%	(3.944)	0%	(1.637)	0%	(1.483)	0%	(16.562)	-1%	(3.929)	0%	(7.225)	-1%	(6.111)	0%	(57.822)	-1%
Receita líquida	972.327	100%	1.295.613	100%	845.203	100%	881.303	100%	1.140.169	100%	1.291.528	100%	1.198.736	100%	1.504.118	100%	9.128.997	100%
Custo dos produtos vendidos	(351.399)	-36%	(531.849)	-41%	(314.838)	-37%	(300.572)	-34%	(396.004)	-35%	(455.794)	-35%	(451.299)	-38%	(564.881)	-38%	(3.366.637)	-37%
Lucro bruto / Margem de Cont.	620.928	64%	763.764	59%	530.365	63%	580.731	66%	744.165	65%	835.734	65%	747.436	62%	939.237	62%	5.762.360	63%
Despesa Fixa	(657.618)	-68%	(634.448)	-49%	(603.632)	-71%	(604.821)	-69%	(621.535)	-55%	(817.279)	-63%	(624.305)	-52%	(673.743)	-45%	(5.237.382)	-57%
10101 - SALÁRIOS E ORDENADO:	(208.022)	-21%	(216.424)	-17%	(178.206)	-21%	(181.866)	-21%	(191.748)	-17%	(166.970)	-13%	(166.075)	-14%	(172.672)	-11%	(1.481.982)	-16%
10104 - DESCANSO SEMANAL RE	-	0%	-	0%	(186)	0%	(190)	0%	(141)	0%	(211)	0%	(219)	0%	(269)	0%	(1.215)	0%
10108 - HORAS EXTRAS	-	0%	-	0%	(1.254)	0%	(623)	0%	(733)	0%	(1.057)	0%	(1.137)	0%	(1.814)	0%	(6.818)	0%
10113 - 13 SALARIO	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
10112 - FERIAS	-	0%	(1.650)	0%	-	0%	-	0%	(1.535)	0%	(2.563)	0%	-	0%	(4.913)	0%	(10.661)	0%
10119 - RESCISOES	-	0%	(25.430)	-2%	(1.525)	0%	(8.206)	-1%	-	0%	(207.602)	-16%	-	0%	(13.242)	-1%	(256.005)	-3%
10120 - PENSÃO ALIMENTICIA	(264)	0%	(264)	0%	(264)	0%	(264)	0%	(264)	0%	(264)	0%	(264)	0%	(264)	0%	(2.112)	0%
10121 - TRABALHO TERCEIRIZAC	(28.000)	-3%	(73.967)	-6%	(55.626)	-7%	(63.702)	-7%	(93.067)	-8%	(80.458)	-6%	(78.688)	-7%	(86.308)	-6%	(569.816)	-6%
10301 - INSS - EMPRESA	(43.535)	-4%	(45.442)	-4%	(42.658)	-5%	(41.042)	-5%	(40.902)	-4%	(38.234)	-3%	(37.868)	-3%	(40.340)	-3%	(330.021)	-4%
10302 - FGTS	(16.540)	-2%	(17.040)	-1%	(16.156)	-2%	(15.557)	-2%	(15.469)	-1%	(14.912)	-1%	(15.562)	-1%	(16.623)	-1%	(127.860)	-1%
10304 - IRRF	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(344)	0%	(344)	0%
10305 - INSS - TERCEIROS	(11.680)	-1%	(12.243)	-1%	(11.434)	-1%	(10.956)	-1%	(11.538)	-1%	(10.805)	-1%	(10.985)	-1%	(11.698)	-1%	(91.340)	-1%
10306 - INSS - EMPREGADOS	(19.312)	-2%	(20.283)	-2%	(18.790)	-2%	(18.101)	-2%	(17.825)	-2%	(16.579)	-1%	(16.308)	-1%	(17.241)	-1%	(144.441)	-2%
10320 - RAT	(9.304)	-1%	(9.752)	-1%	(9.403)	-1%	(8.727)	-1%	(9.190)	-1%	(8.607)	-1%	(8.751)	-1%	(9.318)	-1%	(73.063)	-1%
20701 - REFEICOES E LANCHES	(230)	0%	(318)	0%	(470)	0%	(118)	0%	(31)	0%	-	0%	-	0%	(194)	0%	(1.360)	0%
20702 - RESTAURANTE INDUSTR	(4.217)	0%	(4.268)	0%	(3.810)	0%	(3.752)	0%	(3.698)	0%	(14.748)	-1%	(15.392)	-1%	(30.557)	-2%	(80.442)	-1%
20703 - COMEMORACOES	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
20901 - ASSISTENCIA MEDICA E	(23.932)	-2%	(24.184)	-2%	(21.591)	-3%	(21.259)	-2%	(20.953)	-2%	(11.870)	-1%	(12.001)	-1%	-	0%	(135.790)	-1%
20902 - MEDICAMENTOS	-	0%	-	0%	(301)	0%	-	0%	(159)	0%	(400)	0%	(112)	0%	(188)	0%	(1.159)	0%
21003 - TRANSPORTE PESSOAL	(18.910)	-2%	-	0%	(19.143)	-2%	(20.555)	-2%	(15.176)	-1%	(18.239)	-1%	(17.266)	-1%	(17.266)	-1%	(126.555)	-1%
21017 - SEGURO DE VIDA	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
21103 - CURSOS E TREINAMENT	(6.000)	-1%	(10.000)	-1%	-	0%	-	0%	(2.539)	0%	(24.504)	-2%	-	0%	(250)	0%	(43.293)	0%
21104 - VALE TRANSPORTE	-	0%	-	0%	-	0%	(3.920)	0%	(7.736)	-1%	(2.177)	0%	(1.694)	0%	(5.866)	0%	(21.392)	0%
40201 - INDUSTRIALIZACAO POR	(20.924)	-2%	(25.196)	-2%	(28.034)	-3%	(11.668)	-1%	(10.661)	-1%	(10.646)	-1%	(6.836)	-1%	(22.556)	-1%	(136.520)	-1%
(-) Pessoal	(410.871)	-32%	(488.461)	-29%	(408.852)	-37%	(410.503)	-35%	(443.365)	-39%	(630.847)	-49%	(389.159)	-32%	(451.923)	-30%	(3.631.979)	-40%
20202 - COMBUSTIVEIS E LUBRIF	(1.924)	0%	(2.835)	0%	(4.266)	-1%	(1.521)	0%	(2.013)	0%	(2.526)	0%	(2.039)	0%	(2.615)	0%	(19.738)	0%
20203 - LENHA	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
20204 - ENERGIA ELETRICA	(34.586)	-4%	(47.681)	-4%	(56.291)	-7%	(89.489)	-10%	(49.947)	-4%	(54.386)	-4%	(58.869)	-5%	(67.901)	-5%	(459.153)	-5%
20205 - AGUA E ESGOTO	(1.040)	0%	(1.796)	0%	(2.165)	0%	(1.281)	0%	(1.271)	0%	(1.564)	0%	(2.455)	0%	(1.513)	0%	(13.086)	0%
20211 - GAS NATURAL	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
20212 - ALCOOL PRODUÇÃO	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
(-) Utilidades	(37.563)	-3%	(52.311)	-3%	(62.722)	-6%	(92.292)	-8%	(53.231)	-5%	(58.476)	-5%	(63.363)	-5%	(72.029)	-5%	(491.976)	-6%
20302 - FRETES E CARRETOS PE	(2.422)	0%	(2.277)	0%	(4.605)	-1%	(1.208)	0%	(1.791)	0%	(2.612)	0%	(3.753)	0%	(67)	0%	(18.735)	0%
20301 - FRETES E CARRETOS PE	(9.700)	-1%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(9.700)	0%
20402 - SERVICOS DE TERCEIRO	(67.225)	-7%	(5.423)	0%	(4.577)	-1%	(20.704)	-2%	(7.902)	-1%	(22.023)	-2%	(64.974)	-5%	(39.921)	-3%	(232.749)	-3%
20404 - SEGURANCA PATRIMONI	-	0%	-	0%	(10.856)	-1%	(10.582)	-1%	(10.856)	-1%	(10.582)	-1%	(10.582)	-1%	(10.582)	-1%	(64.043)	-1%
20405 - TRATAMENTO DE EFLUE	(7.138)	-1%	(20.172)	-2%	(21.649)	-3%	(19.662)	-2%	(15.734)	-1%	(26.080)	-2%	(22.414)	-2%	(21.497)	-1%	(164.346)	-2%
20406 - SERASA	-	0%	-	0%	(1.286)	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(1.286)	0%



20410 - TRATAMENTO DE RESIDU	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(210)	0%	-	0%	(81)	0%	(291)	0%
20501 - CARTORIO	(1.192)	0%	(623)	0%	(873)	0%	(75)	0%	(777)	0%	(225)	0%	(439)	0%	(621)	0%	(4.825)	0%
20502 - CORREIOS	(105)	0%	(306)	0%	(279)	0%	(847)	0%	(458)	0%	(268)	0%	(116)	0%	(130)	0%	(2.506)	0%
20509 - SERVICOS COM INFORM	-	0%	-	0%	(1.965)	0%	(1.965)	0%	(1.965)	0%	(1.500)	0%	(1.965)	0%	(1.465)	0%	(10.826)	0%
20601 - ADVOCACIA	(37.576)	-4%	(25.076)	-2%	(22.576)	-3%	(9.576)	-1%	(33.243)	-3%	(10.076)	-1%	(24.417)	-2%	(15.076)	-1%	(177.616)	-2%
20602 - ASSESSORIA E CONSUL	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
20604 - PERICIA CONTABIL	(7.500)	-1%	(2.500)	0%	(2.500)	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(12.500)	0%
20605 - ADMINISTRADOR JUDICI	(15.000)	-2%	(15.000)	-1%	(30.000)	-4%	(15.000)	-2%	(15.000)	-1%	(15.000)	-1%	(15.000)	-1%	(15.000)	-1%	(135.000)	-1%
21014 - ALUGUEL DE EQUIP DE II	(235)	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(235)	0%
21018 - SEGURO DE CARGAS	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
(-) Serviços	(148.092)	-12%	(71.377)	-4%	(101.166)	-9%	(79.620)	-7%	(87.727)	-8%	(88.577)	-7%	(143.660)	-12%	(104.439)	-7%	(824.657)	-9%
20505 - COMUNICACAO CONTRA	(4.151)	0%	(1.200)	0%	(3.258)	0%	(1.200)	0%	(1.200)	0%	(1.200)	0%	(1.200)	0%	(1.200)	0%	(14.608)	0%
20506 - COMUNICACAO VOZ FIXA	(2.771)	0%	(1.585)	0%	(1.606)	0%	(3.664)	0%	(3.664)	0%	(2.979)	0%	(925)	0%	(3.715)	0%	(20.909)	0%
20507 - COMUNICACAO VOZ CEL	(1.313)	0%	(1.132)	0%	(1.138)	0%	(1.257)	0%	(1.129)	0%	(3.940)	0%	(1.861)	0%	(1.113)	0%	(12.884)	0%
(-) Comunicação	(8.235)	-1%	(3.916)	0%	(6.002)	-1%	(6.121)	-1%	(5.992)	-1%	(8.120)	-1%	(3.986)	0%	(6.029)	0%	(48.401)	-1%
21012 - LICENCIAMENTO DE VEIC	-	0%	-	0%	(765)	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(765)	0%
21011 - MULTAS INDEUTIVEIS	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(666)	0%	-	0%	(260)	0%	-	0%	(926)	0%
20104 - MANUTENCAO DE VEICU	(6.952)	-1%	(50)	0%	(20)	0%	(3.263)	0%	(2.122)	0%	(2.902)	0%	(2.728)	0%	(595)	0%	(18.631)	0%
(-) Veículos	(6.952)	-1%	(50)	0%	(786)	0%	(3.263)	0%	(2.788)	0%	(2.902)	0%	(2.988)	0%	(595)	0%	(20.323)	0%
20508 - DESPESAS COM INFORM	(206)	0%	(1.870)	0%	(1.945)	0%	-	0%	(8.531)	-1%	-	0%	-	0%	-	0%	(12.552)	0%
21001 - DESPESAS COM SEGURO	(275)	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(1.124)	0%	-	0%	(4.393)	0%	(2.216)	0%	(8.009)	0%
21002 - VIAGENS E ESTADIAS NA	(1.357)	0%	(1.279)	0%	(1.346)	0%	(1.094)	0%	(3.053)	0%	(4.727)	0%	(845)	0%	(1.849)	0%	(15.550)	0%
21007 - IMPOSTOS E TAXAS	(11.790)	-1%	(2.496)	0%	(1.949)	0%	(1.260)	0%	(3.383)	0%	(5.357)	0%	(2.200)	0%	(1.040)	0%	(29.476)	0%
21004 - DESPESAS REF MEIO AM	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
20503 - LIVROS, JORNAIS E REVI	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
21009 - GESTAO DE INVENTARIO	(19.499)	-2%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(880)	0%	-	0%	-	0%	(20.379)	0%
(-) Outras	(33.128)	-3%	(5.645)	0%	(5.239)	0%	(2.354)	0%	(16.091)	-1%	(10.964)	-1%	(7.438)	-1%	(5.106)	0%	(85.965)	-1%
20102 - MANUTENCAO DE MAQU	(10.666)	-1%	(7.252)	-1%	(10.049)	-1%	(6.309)	-1%	(8.426)	-1%	(7.632)	-1%	(6.584)	-1%	(24.078)	-2%	(80.996)	-1%
20103 - MANUTENCAO DE PREI	(578)	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(350)	0%	-	0%	(627)	0%	-	0%	(1.556)	0%
20106 - MANUTENCAO DE EMPIL	-	0%	(4.930)	0%	(5.100)	-1%	(400)	0%	-	0%	(1.300)	0%	(150)	0%	(472)	0%	(12.352)	0%
20108 - MANUTENCAO DE TRATC	(425)	0%	-	0%	-	0%	(639)	0%	(220)	0%	(90)	0%	(3.220)	0%	(523)	0%	(5.118)	0%
(-) Manutenção	(11.669)	-1%	(12.182)	-1%	(15.149)	-1%	(7.348)	-1%	(8.996)	-1%	(9.022)	-1%	(10.562)	-1%	(25.074)	-2%	(100.021)	-1%
20201 - MATERIAIS DE ESCRITC	-	0%	(15)	0%	(55)	0%	-	0%	(337)	0%	(90)	0%	(243)	0%	(911)	0%	(1.650)	0%
20206 - CONSERVACAO E LIMP	(87)	0%	-	0%	-	0%	(47)	0%	-	0%	(154)	0%	-	0%	(24)	0%	(313)	0%
20210 - MATERIAIS DE CONSTRU	-	0%	(685)	0%	(2.651)	0%	(229)	0%	(279)	0%	-	0%	-	0%	(2.516)	0%	(6.359)	0%
20207 - MATERIAIS DE USO E C	(619)	0%	(660)	0%	(537)	0%	(892)	0%	(1.518)	0%	(697)	0%	(1.757)	0%	(3.676)	0%	(10.356)	0%
20209 - MATERIAIS DE COPA E	(338)	0%	(671)	0%	(230)	0%	(710)	0%	-	0%	(47)	0%	-	0%	(28)	0%	(2.024)	0%
(-) Materiais	(1.044)	0%	(2.031)	0%	(3.473)	0%	(1.878)	0%	(2.134)	0%	(988)	0%	(2.000)	0%	(7.155)	0%	(20.702)	0%
(-) Amostras	(75)	0%	(476)	0%	(246)	0%	(1.442)	0%	(1.213)	0%	(7.384)	-1%	(1.129)	0%	(1.395)	0%	(13.358)	0%
Resultado operacional	(36.690)	-4%	129.316	10%	(73.267)	-9%	(24.090)	-3%	122.629	8%	18.455	1%	123.131	7%	285.494	13%	524.978	4%
Resultado Financeiro	(233.620)	-24%	(267.563)	-21%	(243.782)	-29%	(228.123)	-26%	(317.051)	-28%	(348.297)	-27%	(273.770)	-23%	(214.073)	-14%	(2.126.279)	-23%
Resultado não operacional	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	222	0%	1	0%	-	0%	-	0%	223	0%
Resultado antes dos impostos	(270.310)	-28%	(138.247)	-11%	(317.050)	-38%	(252.213)	-29%	(194.200)	-17%	(329.840)	-26%	(150.639)	-13%	51.421	3%	(1.601.077)	-18%
. Imposto de renda	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
. Contribuição social	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
Lucro líquido (prejuízo) do exer	(270.310)	-28%	(138.247)	-11%	(317.050)	-38%	(252.213)	-29%	(194.200)	-17%	(329.840)	-26%	(150.639)	-13%	51.421,05	3%	(1.601.077)	-18%



Empresa: 001 KPS INDUSTRIAL LTDA

Mes Referência: SETEMBRO de 2017

BALANCETE ANALÍTICO

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO	SALDO ANTERIOR	DEBITO	CREDITO	SALDO ATUAL
ATIVO	R\$ 32.144.463,14	R\$ 10.922.080,88	R\$ 10.891.019,06	R\$ 32.175.524,96
ATIVO CIRCULANTE	R\$ 18.268.014,98	R\$ 10.922.080,88	R\$ 10.891.019,06	R\$ 18.299.076,80
Disponível	R\$ 324.957,84	R\$ 3.149.706,77	R\$ 3.135.937,51	R\$ 338.727,10
Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 39.165,46	R\$ 3.149.364,54	R\$ 3.135.507,41	R\$ 53.022,59
Aplicações Financeiras	R\$ 285.792,38	R\$ 342,23	R\$ 430,10	R\$ 285.704,51
Clientes	R\$ 1.455.224,49	R\$ 3.575.435,91	R\$ 3.877.889,52	R\$ 1.152.770,88
Duplicatas a Receber	R\$ 6.875.929,29	R\$ 1.902.315,59	R\$ 1.889.886,15	R\$ 6.888.358,73
(-) Duplicatas Descontadas em Bancos	R\$ (56.389,71)	R\$ -	R\$ -	R\$ (56.389,71)
(-) Duplicatas Descontadas em Fomentos	R\$ (5.364.315,09)	R\$ 1.673.120,32	R\$ 1.988.003,37	R\$ (5.679.198,14)
Outros Créditos e Valores a Receber	R\$ 2.237.050,54	R\$ 1.071.731,51	R\$ 884.560,88	R\$ 2.424.221,17
Cheques Devolvidos	R\$ 90.144,75	R\$ 80.998,90	R\$ 79.512,47	R\$ 91.631,18
Precatórios a Compensar	R\$ 1.200.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.200.000,00
Adiantamentos a Fornecedores	R\$ 946.905,79	R\$ 990.732,61	R\$ 805.048,41	R\$ 1.132.589,99
Tributos Correntes e a Recuperar	R\$ 10.808.866,48	R\$ 171.902,34	R\$ -	R\$ 10.980.568,82
Estoques	R\$ 3.206.692,09	R\$ 2.953.304,35	R\$ 2.992.631,15	R\$ 3.167.365,29
Despesas de Exercícios Seguintes	R\$ 235.423,54	R\$ -	R\$ -	R\$ 235.423,54
ATIVO NÃO CIRCULANTE	R\$ 13.876.448,16	R\$ -	R\$ -	R\$ 13.876.448,16
Clientes	R\$ 0,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 0,00
Duplicatas a Receber	R\$ 30.144.549,31	R\$ -	R\$ -	R\$ 30.144.549,31
(-) Duplicatas Descontadas em Bancos	R\$ (5.077.501,64)	R\$ -	R\$ -	R\$ (5.077.501,64)
(-) Duplicatas Descontadas em Fomentos	R\$ (25.067.047,67)	R\$ -	R\$ -	R\$ (25.067.047,67)
Investimentos	R\$ 20.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 20.000,00
Sicob	R\$ 20.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 20.000,00
Imobilizado	R\$ 13.855.448,16	R\$ -	R\$ -	R\$ 13.855.448,16
Outros Créditos	R\$ 1.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.000,00
Depósitos e Bloqueios Judiciais	R\$ 1.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.000,00
PASSIVO	R\$ 32.144.463,14	R\$ 2.785.778,45	R\$ 2.816.840,27	R\$ 32.175.524,96
PASSIVO CIRCULANTE	R\$ 39.191.602,30	R\$ 2.392.262,24	R\$ 2.566.126,87	R\$ 39.365.466,93
Contas a Pagar	R\$ 4.772.325,21	R\$ 1.034.118,09	R\$ 1.035.796,25	R\$ 4.774.003,37
Fornecedores	R\$ 4.772.325,21	R\$ 1.034.118,09	R\$ 1.035.796,25	R\$ 4.774.003,37
Obrigações por Recursos Financeiros	R\$ 5.129.508,12	R\$ 1.157.904,08	R\$ 787.287,70	R\$ 4.758.891,74
Financiamento do Capital de Giro	R\$ 4.762.549,43	R\$ 60.010,00	R\$ 157.010,00	R\$ 4.859.549,43
Financiamento do Ativo Imobilizado	R\$ 212.790,63	R\$ 785,12	R\$ -	R\$ 212.005,51
Bancos a Pagar	R\$ 154.168,06	R\$ 1.097.108,96	R\$ 630.277,70	R\$ (312.663,20)
Adiantamentos e Outras Contas	R\$ 574.211,95	R\$ -	R\$ 63.378,05	R\$ 637.590,00
Adiantamentos de Clientes	R\$ 574.211,95	R\$ -	R\$ 63.378,05	R\$ 637.590,00
Obrigações Sociais e Tributárias	R\$ 28.715.557,02	R\$ 200.240,07	R\$ 679.664,87	R\$ 29.194.981,82
Obrigações Trabalhistas	R\$ 2.151.154,08	R\$ 199.901,24	R\$ 245.495,39	R\$ 2.196.748,23
Obrigações Sociais	R\$ 6.343.036,35	R\$ 338,83	R\$ 103.816,22	R\$ 6.446.513,74
Obrigações Tributárias	R\$ 20.221.366,59	R\$ -	R\$ 330.353,26	R\$ 20.551.719,85
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	R\$ 43.857.583,12	R\$ -	R\$ -	R\$ 43.857.583,12
Obrigações por Recursos Financeiros	R\$ 133.056,62	R\$ -	R\$ -	R\$ 133.056,62
Financiamento do Capital de Giro	R\$ 17.816,41	R\$ -	R\$ -	R\$ 17.816,41
Financiamento do Ativo Imobilizado	R\$ 115.240,21	R\$ -	R\$ -	R\$ 115.240,21
Obrigações Sociais e Tributárias	R\$ 2.679.552,52	R\$ -	R\$ -	R\$ 2.679.552,52
Obrigações Sociais	R\$ 591.667,81	R\$ -	R\$ -	R\$ 591.667,81
Obrigações Tributárias	R\$ 2.087.884,71	R\$ -	R\$ -	R\$ 2.087.884,71
Outras Contas por Decisão Judicial	R\$ 20.023.631,51	R\$ -	R\$ -	R\$ 20.023.631,51
Obrigações Recuperação Judicial	R\$ 21.021.342,47	R\$ -	R\$ -	R\$ 21.021.342,47
Credores Quirografários	R\$ 18.943.944,27	R\$ -	R\$ -	R\$ 18.943.944,27
Credores ME e EPP	R\$ 1.094.128,11	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.094.128,11
Credores Trabalhistas	R\$ 983.270,09	R\$ -	R\$ -	R\$ 983.270,09
CAPITAL A DESCOBERTO	R\$ (50.904.722,28)	R\$ 393.516,21	R\$ 250.713,40	R\$ (51.047.525,09)
Capital Social	R\$ 6.085.934,00	R\$ 350.000,00	R\$ 250.000,00	R\$ 5.985.934,00
Capital Social	R\$ 6.285.934,00	R\$ 350.000,00	R\$ 50.000,00	R\$ 5.985.934,00
(-) Capital Social a Realizar	R\$ (200.000,00)	R\$ -	R\$ 200.000,00	R\$ -
Lucros / Prejuízos Acumulados	R\$ (56.990.656,28)	R\$ 43.516,21	R\$ 713,40	R\$ (57.033.459,09)
Lucros / Prejuízos Acumulados	R\$ (54.665.347,62)	R\$ 42.802,81	R\$ -	R\$ (54.708.150,43)
Ajustes de Exercícios Anteriores	R\$ (2.325.308,66)	R\$ 713,40	R\$ 713,40	R\$ (2.325.308,66)
Total Geral	R\$	R\$ 13.707.859,33	R\$ 13.707.859,33	

RESPONSÁVEL PELA EMPRESA
SERGIO FUJIMURA
CPF: 353.959.279-49

RESPONSÁVEL TÉCNICO
RENATO JULIANO COSTA BRAMBILLA
TÉCNICO EM CONTABILIDADE
CPF: 934.921.389-34
C.R.C./PR - 053.119/O-5

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO		R\$
RECEITA DE VENDAS E SERVIÇOS	R\$	1.895.263,79
Receita Operacional Bruta	R\$	1.895.263,79
ABATIMENTO DA RECEITA BRUTA	R\$	(499.876,17)
(-) Impostos Incidentes Sobre Vendas	R\$	(329.459,77)
(-) Devoluções e Abatimentos	R\$	(133.510,77)
(-) Fretes sobre Vendas	R\$	(34.961,52)
(-) Comissões	R\$	(1.944,11)
RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS	R\$	1.395.387,62
CUSTO DAS VENDAS	R\$	(551.642,79)
Custos dos Produtos Vendidos	R\$	(551.642,79)
LUCRO BRUTO	R\$	843.744,83
DESPESAS OPERACIONAIS	R\$	(700.635,14)
. Mão de Obra Direta	R\$	(306.263,74)
. Benefícios	R\$	(135.436,51)
. Despesas Gerais e Administrativas	R\$	(165.426,57)
. Despesas Industriais	R\$	(91.372,22)
. Despesas Comerciais	R\$	(1.413,45)
. Despesas Com Logística	R\$	(722,65)
RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	R\$	143.109,69
RESULTADO FINANCEIRO	R\$	(185.912,50)
Receitas e Despesas Financeiras	R\$	(177.666,80)
Resultado Não Operacional	R\$	(8.245,70)
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	R\$	(42.802,81)
PROVISÃO PARA IMPOSTOS SOBRE O LUCRO		
(-) Provisão para CSLL		
(-) Provisão para IRPJ		
RESULTADO LÍQUIDO DAS OPERAÇÕES CONTINUADAS	R\$	(42.802,81)


RESPONSÁVEL PELA EMPRESA
SERGIO FUJIWARA
CPF: 363.959.279-49


RESPONSÁVEL TÉCNICO
RENATO JULIANO COSTA BRAMBILLA
TÉCNICO EM CONTABILIDADE
CPF: 934.921.389-34
C.R.C./PR - 053.119/O-5



KPS INDUSTRIAL LTDA

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	jan/17	fev/17	mar/17	abr/17	mai/17	jun/17	jul/17	ago/17	set/17	Total
Receita bruta de vendas	1.281.748	1.674.494	1.104.707	1.160.810	1.568.567	1.642.088	1.656.138	2.066.550	1.895.264	14.050.365
(-) Deduções	(309.421)	(378.881)	(259.504)	(279.506)	(428.398)	(350.560)	(457.402)	(562.432)	(499.876)	(3.525.981)
(-) ICMS	(146.823)	(192.009)	(119.279)	(120.411)	(134.412)	(164.293)	(160.997)	(224.642)	(154.148)	(1.416.814)
(-) PIS - Faturamento	(21.149)	(27.629)	(18.228)	(21.304)	(25.651)	(27.094)	(27.127)	(34.098)	(31.272)	(233.552)
(-) COFINS - Faturamento	(97.413)	(127.262)	(83.958)	(98.126)	(118.151)	(124.799)	(124.951)	(157.058)	(144.040)	(1.075.756)
(-) Devoluções e Abatimentos	(1.446)	-	(2.043)	(6.239)	(38.654)	(1.095)	(93.029)	(111.444)	(133.511)	(437.461)
(-) Fretes sobre Vendas	(25.858)	(28.037)	(34.359)	(31.944)	(44.969)	(29.351)	(44.072)	(29.080)	(34.962)	(302.632)
(-) Comissões	(16.931)	(3.944)	(1.637)	(1.483)	(18.562)	(3.929)	(7.225)	(6.111)	(1.944)	(59.766)
Receita líquida	972.327	1.295.613	845.203	881.303	1.140.169	1.291.528	1.198.736	1.504.118	1.395.388	10.524.385
Custo dos produtos vendidos	(351.399)	(531.849)	(314.838)	(300.572)	(396.004)	(455.794)	(451.299)	(564.881)	(551.643)	(3.918.280)
Lucro bruto / Margem de Cont.	620.928	763.764	530.364,63	580.731	744.165	835.734	747.436	939.237	843.745	6.606.104
Despesa Fixa	(657.618)	(634.448)	(603.632)	(604.821)	(621.535)	(817.279)	(624.305)	(673.743)	(700.581)	(5.937.963)
10101 - SALARIOS E ORDENADO	(208.022)	(216.424)	(178.206)	(181.866)	(191.748)	(166.970)	(166.075)	(172.672)	(198.145)	(1.680.127)
10104 - DESCANSO SEMANAL RE	-	-	(186)	(190)	(141)	(211)	(219)	(269)	(276)	(1.492)
10108 - HORAS EXTRAS	-	-	(1.254)	(823)	(733)	(1.057)	(1.137)	(1.814)	(1.382)	(8.001)
10113 - 13 SALARIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10112 - FERIAS	-	(1.650)	-	-	(1.535)	(2.563)	-	(4.913)	(1.642)	(12.303)
10119 - RESCISOES	-	(25.430)	(1.525)	(8.206)	-	(207.602)	-	(13.242)	(20.785)	(276.790)
10120 - PENSAO ALIMENTICIA	(264)	(264)	(264)	(264)	(264)	(264)	(264)	(264)	(264)	(2.676)
10121 - TRABALHO TERCEIRIZAC	(28.000)	(73.967)	(55.626)	(63.702)	(93.067)	(80.458)	(78.688)	(86.308)	(80.740)	(640.555)
10301 - INSS - EMPRESA	(43.535)	(45.442)	(42.658)	(41.042)	(40.902)	(38.234)	(37.868)	(40.340)	(44.359)	(374.380)
10302 - FGTS	(18.540)	(17.040)	(16.156)	(15.557)	(15.469)	(14.912)	(15.562)	(16.623)	(17.971)	(145.831)
10304 - IRRF	-	-	-	-	-	-	-	(344)	(438)	(782)
10305 - INSS - TERCEIROS	(11.680)	(12.243)	(11.434)	(10.856)	(11.538)	(10.805)	(10.985)	(11.686)	(12.768)	(104.126)
10306 - INSS - EMPREGADOS	(18.312)	(20.283)	(18.780)	(18.101)	(17.825)	(16.579)	(16.308)	(17.241)	(18.515)	(162.956)
10320 - RAT	(9.304)	(9.752)	(9.403)	(8.727)	(9.190)	(8.607)	(8.751)	(9.318)	(10.185)	(83.238)
20701 - REFEICOES E LANCHES	(230)	(318)	(470)	(118)	(31)	-	-	(194)	(369)	(1.729)
20702 - RESTAURANTE INDUSTR	(4.217)	(4.268)	(3.810)	(3.752)	(3.698)	(14.748)	(15.392)	(30.557)	(30.077)	(110.519)
20703 - COMEMORACOES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20901 - ASSISTENCIA MEDICA E	(23.932)	(24.184)	(21.591)	(21.259)	(20.953)	(11.870)	(12.001)	-	-	(135.790)
20902 - MEDICAMENTOS	-	-	(301)	-	(159)	(400)	(112)	(188)	-	(1.159)
21003 - TRANSPORTE PESSOAL	(18.910)	-	(19.143)	(20.555)	(15.176)	(18.239)	(17.266)	(17.266)	(18.910)	(145.466)
21017 - SEGURO DE VIDA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21103 - CURSOS E TREINAMENT	(6.000)	(10.000)	-	-	(2.539)	(24.504)	-	(250)	-	(43.293)
21104 - VALE TRANSPORTE	-	-	-	(3.920)	(7.736)	(2.177)	(1.894)	(5.866)	(3.466)	(24.858)
40201 - INDUSTRIALIZACAO POR	(20.924)	(25.196)	(28.034)	(11.868)	(10.661)	(10.646)	(6.836)	(22.556)	(4.761)	(141.282)
(-) Pessoal	(410.871)	(486.461)	(408.852)	(410.503)	(443.365)	(630.847)	(389.159)	(451.923)	(465.372)	(4.097.352)
20202 - COMBUSTIVEIS E LUBRIF	(1.924)	(2.835)	(4.266)	(1.521)	(2.013)	(2.526)	(2.039)	(2.615)	(2.257)	(21.994)
20203 - LENHA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20204 - ENERGIA ELETRICA	(34.588)	(47.681)	(56.291)	(69.489)	(49.947)	(54.386)	(58.869)	(67.901)	(63.790)	(522.942)
20205 - AGUA E ESGOTO	(1.040)	(1.798)	(2.165)	(1.281)	(1.271)	(1.564)	(2.455)	(1.513)	(1.856)	(14.942)
20211 - GAS NATURAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20212 - ALCOOL PRODUÇÃO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Utilidades	(37.553)	(52.311)	(62.722)	(82.292)	(53.231)	(58.476)	(63.363)	(72.029)	(67.963)	(559.879)
20302 - FRETES E CARRETOS PE	(2.422)	(2.277)	(4.605)	(1.208)	(1.791)	(2.812)	(3.753)	(67)	(723)	(19.457)
20301 - FRETES E CARRETOS PE	(9.700)	-	-	-	-	-	-	-	-	(9.700)
20402 - SERVICOS DE TERCEIR	(67.225)	(5.423)	(4.577)	(20.704)	(7.902)	(22.023)	(64.974)	(39.921)	(58.129)	(290.877)
20404 - SEGURANCA PATRIMONI	-	-	(10.856)	(10.582)	(10.582)	(10.582)	(10.582)	(10.582)	(10.582)	(74.625)
20405 - TRATAMENTO DE EFLUE	(7.138)	(20.172)	(21.649)	(18.662)	(15.734)	(26.080)	(22.414)	(21.497)	(33.518)	(187.864)
20406 - SERASA	-	-	(1.286)	-	-	-	-	-	-	(1.286)
20410 - TRATAMENTO DE RESIDI	-	-	-	-	-	(210)	-	(81)	-	(291)
20501 - CARTORIO	(1.192)	(623)	(873)	(75)	(777)	(225)	(439)	(621)	(338)	(5.163)
20502 - CORREIOS	(105)	(306)	(279)	(847)	(458)	(268)	(116)	(130)	(105)	(2.611)
20509 - SERVICOS COM INFORM.	-	-	(1.965)	(1.965)	(1.965)	(1.500)	(1.965)	(1.465)	(1.465)	(12.291)
20601 - ADVOCACIA	(37.576)	(25.076)	(22.576)	(9.576)	(33.243)	(10.076)	(24.417)	(15.076)	(13.576)	(191.192)
20602 - ASSESSORIA E CONSUL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20604 - PERICIA CONTABIL	(7.500)	(2.500)	(2.500)	-	-	-	-	-	-	(12.500)



20605 - ADMINISTRADOR JUDICI	(15.000)	-2%	(15.000)	-1%	(30.000)	-4%	(15.000)	-2%	(15.000)	-1%	(15.000)	-1%	(15.000)	-1%	(15.000)	-1%	(150.000)	-1%
21014 - ALUGUEL DE EQUIP DE I	(235)	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(235)	0%
21018 - SEGURO DE CARGAS	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
(-) Serviços	(148.092)	-12%	(71.377)	-4%	(101.168)	-8%	(79.620)	-7%	(87.727)	-8%	(88.577)	-7%	(143.660)	-12%	(104.439)	-7%	(133.436)	-10%
20505 - COMUNICACAO CONTRA	(4.151)	0%	(1.200)	0%	(3.258)	0%	(1.200)	0%	(1.200)	0%	(1.200)	0%	(1.200)	0%	(1.200)	0%	(15.808)	0%
20506 - COMUNICACAO VOZ FIXA	(2.771)	0%	(1.585)	0%	(1.606)	0%	(3.664)	0%	(3.664)	0%	(2.979)	0%	(925)	0%	(3.715)	0%	(5.713)	0%
20507 - COMUNICACAO VOZ CEL	(1.313)	0%	(1.132)	0%	(1.138)	0%	(1.257)	0%	(1.129)	0%	(3.940)	0%	(1.861)	0%	(1.113)	0%	(1.305)	0%
(-) Comunicação	(8.235)	-1%	(3.916)	0%	(6.002)	-1%	(6.121)	-1%	(5.992)	-1%	(8.120)	-1%	(3.986)	0%	(6.029)	0%	(8.218)	-1%
21012 - LICENCIAMENTO DE VEIC	-	0%	-	0%	(765)	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(765)	0%
21011 - MULTAS INDEDEUTIVEIS	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(666)	0%	-	0%	(260)	0%	-	0%	(325)	0%
21014 - MANUTENCAO DE VEICU	(6.952)	-1%	(50)	0%	(20)	0%	(3.263)	0%	(2.122)	0%	(2.902)	0%	(2.728)	0%	(595)	0%	(2.150)	0%
(-) Veículos	(6.952)	-1%	(50)	0%	(785)	0%	(3.263)	0%	(2.788)	0%	(2.902)	0%	(2.988)	0%	(595)	0%	(2.475)	0%
20508 - DESPESAS COM INFORM	(206)	0%	(1.670)	0%	(1.945)	0%	-	0%	(8.531)	-1%	-	0%	-	0%	-	0%	(368)	0%
21001 - DESPESAS COM SEGUR	(275)	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(1.124)	0%	-	0%	(4.393)	0%	(2.216)	0%	-	0%
21002 - VIAGENS E ESTADIAS NA	(1.357)	0%	(1.279)	0%	(1.346)	0%	(1.094)	0%	(3.053)	0%	(4.727)	0%	(845)	0%	(1.849)	0%	(716)	0%
21007 - IMPOSTOS E TAXAS	(11.790)	-1%	(2.496)	0%	(1.949)	0%	(1.260)	0%	(3.383)	0%	(5.357)	0%	(2.200)	0%	(1.040)	0%	(2.418)	0%
21004 - DESPESAS REF MEIO AV	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
20503 - LIVROS, JORNAIS E REVI	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
21009 - GESTAO DE INVENTARIC	(19.499)	-2%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(880)	0%	-	0%	-	0%	-	0%
20603 - DESP LEGAIS E PROCES	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(235)	0%	(235)	0%
(-) Outras	(33.128)	-3%	(5.645)	0%	(5.239)	0%	(2.354)	0%	(16.091)	-1%	(10.964)	-1%	(7.438)	-1%	(5.106)	0%	(3.757)	0%
20102 - MANUTENCAO DE MAQU	(10.666)	-1%	(7.252)	-1%	(10.049)	-1%	(6.309)	-1%	(8.426)	-1%	(7.632)	-1%	(6.584)	-1%	(24.078)	-2%	(14.001)	-1%
20103 - MANUTENCAO DE PREI	(578)	0%	-	0%	-	0%	-	0%	(350)	0%	-	0%	(627)	0%	-	0%	-	0%
20106 - MANUTENCAO DE EMPIL	-	0%	(4.930)	0%	(5.100)	-1%	(400)	0%	-	0%	(1.300)	0%	(150)	0%	(472)	0%	(1.164)	0%
20108 - MANUTENCAO DE TRATC	(425)	0%	-	0%	-	0%	(639)	0%	(220)	0%	(90)	0%	(3.220)	0%	(523)	0%	(250)	0%
(-) Manutenção	(11.669)	-1%	(12.182)	-1%	(15.149)	-1%	(7.348)	-1%	(8.996)	-1%	(9.022)	-1%	(10.582)	-1%	(25.074)	-2%	(15.415)	-1%
20201 - MATERIAIS DE ESCRITC	-	0%	(15)	0%	(55)	0%	-	0%	(337)	0%	(90)	0%	(243)	0%	(911)	0%	(121)	0%
20206 - CONSERVACAO E LIMP	(87)	0%	-	0%	-	0%	(47)	0%	-	0%	(154)	0%	-	0%	(24)	0%	-	0%
20210 - MATERIAIS DE CONSTR	-	0%	(685)	0%	(2.651)	0%	(229)	0%	(279)	0%	-	0%	-	0%	(2.516)	0%	-	0%
20207 - MATERIAIS DE USO E C	(619)	0%	(660)	0%	(537)	0%	(892)	0%	(1.518)	0%	(697)	0%	(1.757)	0%	(3.676)	0%	(2.117)	0%
20209 - MATERIAIS DE COPA E	(338)	0%	(671)	0%	(230)	0%	(710)	0%	-	0%	(47)	0%	-	0%	(28)	0%	(408)	0%
(-) Materiais	(1.044)	0%	(2.031)	0%	(3.473)	0%	(1.878)	0%	(2.134)	0%	(988)	0%	(2.000)	0%	(7.155)	0%	(2.646)	0%
(-) Amostras	(75)	0%	(475)	0%	(245)	0%	(1.442)	0%	(1.213)	0%	(7.384)	-1%	(1.129)	0%	(1.395)	0%	(1.359)	0%
Resultado operacional	(36.690)	-4%	129.316	10%	(73.267)	-8%	(24.090)	-3%	122.629	8%	18.455	1%	123.131	7%	265.494	13%	143.164	8%
Resultado Financeiro	(233.620)	-24%	(267.563)	-21%	(243.782)	-29%	(228.123)	-26%	(316.829)	-28%	(348.295)	-27%	(273.770)	-23%	(214.073)	-14%	(185.967)	-13%
Resultado não operacional	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
Resultado antes dos impostos	(270.310)	-28%	(138.247)	-11%	(317.050)	-38%	(252.213)	-29%	(194.200)	-17%	(329.840)	-26%	(150.639)	-13%	51.421	3%	(42.803)	-3%
Imposto de renda	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
Contribuição social	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
Lucro líquido (prejuízo) do exer	(270.310)	-28%	(138.247)	-11%	(317.050)	-38%	(252.213)	-29%	(194.200)	-17%	(329.840)	-26%	(150.639)	-13%	51.421,05	3%	(42.802,81)	-3%

