

**AO JUÍZO DA VARA REGIONAL DE FALÊNCIAS, RECUPERAÇÃO JUDICIAL E
EXTRAJUDICIAL DE JARAGUÁ DO SUL – ESTADO DE SANTA CATARINA**

AUTOS Nº 0300200-76.2016.8.24.0050 – RECUPERAÇÃO JUDICIAL

ROCHA NETO CONSULTORIA E AUDITORIA CONTÁBIL
("ADMINISTRADORA JUDICIAL", "ADMINISTRADORA" OU SIMPLEMENTE
"AJ"), representada por **Clybas Correa Rocha Neto**, nomeada para a RECUPERAÇÃO
JUDICIAL da empresa **SERVIPLAS INDUSTRIA E COMERCIO DE PLASTICOS**
EIRRELI, nos autos em epígrafe, vem à presença deste Juízo, apresentar o Relatório
Mensal de Atividades (Prestação de Contas) relativo ao mês de **julho de 2024** e requer
a sua juntada ao processo.

Quanto a esse Relatório, ressaltamos a necessidade dos seguintes esclarecimentos:
Em relação ao cumprimento do plano:

Classe I

- Credores trabalhistas ainda não quitados:

CLASSE I					
CLASSE	CNPJ / CPF	RAZÃO SOCIAL / NOME	VALOR PROVISÓRIO	VALOR PAGO	DIFERENÇA
CLASSE I	029.755.239-20	ADORLI DONIZETE PERERIRA ALVES DA COSTA	R\$ 54.612,82	R\$ 43.001,36	R\$ 11.611,46
CLASSE I	481.949.019-91	IVAN HOLTRUP	R\$ 3.907,08	R\$ -	R\$ 3.907,08
CLASSE I	030.035.229-81	JOAREZ DE OLIVEIRA	R\$ 26.609,16	R\$ 21.041,72	R\$ 5.567,44
CLASSE I	127.413.166-96	LUIZ CARLOS CANABARRO	R\$ 28.227,63	R\$ -	R\$ 28.227,63
CLASSE I	777.595.839-15	MARIO IVANDRO GREUEL	R\$ 38.942,98	R\$ 29.540,24	R\$ 9.402,74
CLASSE I	533.132.679-04	MAURO FIDELIS	R\$ 20.232,74	R\$ 15.995,48	R\$ 4.237,26
CLASSE I	903.170.929-87	ORIVAL PEYERL	R\$ 16.126,17	R\$ 14.304,56	R\$ 1.821,61
CLASSE I	035.708.249-42	RONALDO ADRIANO KRETICOSKY	R\$ 48.616,32	R\$ 38.242,52	R\$ 10.373,80
CLASSE I	044.528.559-11	VALMIR JUNG	R\$ 42.752,79	R\$ 33.702,49	R\$ 9.050,30
CLASSE I	023.900.349-77	VALTOIR MEDEIROS	R\$ 18.096,38	R\$ 14.385,20	R\$ 3.711,18
TOTAL			R\$ 298.124,07	R\$ 210.213,57	R\$ 87.910,50

- Credores trabalhistas que receberam valores superiores ao saldo listado no Quadro Geral de Credores:

CLASSE I					
CLASSE	CNPJ / CPF	RAZÃO SOCIAL / NOME	VALOR PROVISÓRIO	VALOR PAGO	DIFERENÇA
CLASSE I	041.714.569-16	ANDERSON HORST MUELLER	R\$ 16.220,28	R\$ 16.751,04	-R\$ 530,76
CLASSE I	802.009.749-04	JOSE MARIO RAMOS	R\$ 13.872,64	R\$ 17.218,52	-R\$ 3.345,88
CLASSE I	104.120.249-00	JOSIAS MEDEIROS	R\$ 8.902,16	R\$ 9.498,24	-R\$ 596,08
CLASSE I	000.253.909-88	MARCIO GOEDE	R\$ 33.211,13	R\$ 55.352,36	-R\$ 22.141,23
TOTAL			R\$ 72.206,21	R\$ 98.820,16	-R\$ 26.613,95

Classe III

- Credores da Classe III para os quais não foi localizado nenhum comprovante de pagamento:

CLASSE III			
CLASSE	CNPJ / CPF	RAZÃO SOCIAL / NOME	VALOR PROVISÓRIO
CLASSE III	02.921.346/0001-58	ANJO QUÍMICA DO BRASIL LTDA (sessão de crédito para LUCAS TOMIO DREHER e IVAN TOMIO DREHER)	R\$ 337.556,16
CLASSE III	10.248.859/0001-78	BLACK RIVER ASSESSORIA ADMINISTRADORA DE BENS EMPREENDIMENTOS PAR.	R\$ 10.930,00
CLASSE III	48.740.351/0014-80	BRASSPRESS TRANSPORTES URGENTES LTDA	R\$ 38,54
CLASSE III	05.263.798/0001-88	CUNICO VOLPATO REPRESENTAÇÕES LTDA. (sessão de crédito para TECNOPLAS INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA - EPP)	R\$ 318.215,41
CLASSE III	85.460.079/0001-96	EMPRESA DE TRANSPORTES COLETIVO VOLKMANN LTDA	R\$ 712,50
CLASSE III	00.428.307/0001-98	EXPRESSO SAO MIGUEL LTDA	R\$ 1.671,50
CLASSE III	82.631.896/0001-71	MATELETRICA COMERCIO E RE	R\$ 142,80
CLASSE III	62.173.620/0036-00	SERASA S/A	R\$ 920,97
CLASSE III	82.481.730/0001-16	TRANSLUC CARGAS E ENCOMENDAS LTDA	R\$ 1.263,40
CLASSE III	08.601.459/0001-52	VIEIRA DE AVILA ADVOCACIA	R\$ 43.398,93
TOTAL			R\$ 714.850,21

- Credores da Classe III para os quais não foram localizados os comprovantes de pagamento do mês de **julho** de 2024:

CLASSE III

CLASSE	CNPJ / CPF	RAZÃO SOCIAL / NOME	VALOR PROVISÓRIO	VALOR PAGO
CLASSE III	58.160.789/0067-54	BANCO SAFRA S.A.	R\$ 800.000,00	R\$ 40.978,01
CLASSE III	04.705.090/0006-81	BRASKEN PETROQUÍMICA LTDA	R\$ 2.766.571,90	R\$ 15.535,52
CLASSE III	00.457.735/0001-49	CREATIVE INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA	R\$ 2.884,81	R\$ 101,64
CLASSE III	603.42.656/0001-14	TUPAHUE TINTAS S/A	R\$ 12.825,98	R\$ 64,50

Classe IV

- Credores da Classe IV para os quais não foi localizado nenhum comprovante de pagamento:

CLASSE IV			
CLASSE	CNPJ / CPF	RAZÃO SOCIAL / NOME	VALOR PROVISÓRIO
CLASSE IV	10.486.427/0001-03	CBR COMERCIO DE BALANCAS LTDA - ME	R\$ 114,00
CLASSE IV	09.133.569/0001-08	KIRITA ASSESSORIA E CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA - EPP	R\$ 399,34
CLASSE IV	375.032.789-00	NILTON VOLPATO	R\$ 300.000,00
CLASSE IV	04.510.468/0002-68	ONEPACK COMERCIO IMPORTCAO E EXPORTACAO LTDA - EPP	R\$ 2.012,00
CLASSE IV	901.402.229-87	RAFAEL GOMES DOS SANTOS	R\$ 12.940,00
TOTAL			R\$ 315.465,34

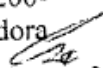
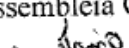
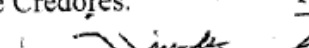
Apontamentos

Para fins de conferência das retificações realizadas, solicitamos que sejam listados os números dos autos de habilitação de crédito de cada um dos credores que possuem certidões de reconhecimento, conforme enviado a esta administradora.

Credor **ANJO QUÍMICA DO BRASIL LTDA**

Conforme o termo de acordo que nos foi encaminhado, os terceiros **LUCAS TOMIO DREHER** e **IVAN TOMIO DREHER** se sub-rogaram em todos os direitos de titularidade da credora originária **ANJO QUÍMICA DO BRASIL LTDA**. Veja:

10 – Os Executados, ora acordantes, **LUCAS TOMIO DREHER** e **IVAN TOMIO DREHER** se sub-rogam, quanto aos valores pagos, nos direitos da Exequente junto a Recuperação Judicial da empresa **SERVIPLAS INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA** (Proc. 0300200-76.2016.8.24.0050 – 1ª Vara Cível da Comarca de Pomerode/SC) - devedora principal -, inclusive com direito de voto na Assembleia Geral de Credores.

Sendo assim, solicitamos a comprovação de pagamento dos credores sub-rogatários **LUCAS TOMIO DREHER** e **IVAN TOMIO DREHER**, nos termos do PRJ.

Credor **CUNICO VOLPATO REPRESENTAÇÕES LTDA**

De acordo com o termo de acordo que nos foi encaminhado, o terceiro **TECNOPLAS INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA - EPP** se sub-rogaram em todos os direitos de titularidade da credora originária **CUNICO VOLPATO REPRESENTAÇÕES LTDA**. Veja:

6. O **CREDOR** se compromete a comunicar ao Juízo da Recuperação Judicial n. 0300200-76.2016.8.24.0050 da SERVIPLAS INDÚSTRIA E

COMÉRCIO DE PLÁSTICOS EIRELI, acerca do acordo entabulado, a fim de dar conhecimento ao Juízo e aos demais credores, sobre a transação ora formalizada, devendo-se sub-rogar a **DEVEDORA** nos direitos creditórios;

Sendo assim, solicitamos a comprovação de pagamento do credor sub-rogatário **TECNOPLAS INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA - EPP**, nos termos do PRJ.

Credor **STARKE SECURITIZADORA S/A**

Encaminhar comprovantes de pagamento realizados pela “ZK”, bem como informações a respeito dos motivos pelos quais tal pessoa jurídica está efetivando o pagamento de créditos concursais.

Credor **NILTON VOLPATO**

Malgrado tenha sido mencionado que o crédito listado em favor do credor **NILTON VOLPATO** esteja em duplicidade com aquele relacionado em favor de **CUNICO VOLPATO REPRESENTAÇÕES LTDA**, a relação de credores

elaborado pelo Administrador Judicial substituído indica a existência de dois créditos distintos, com valores diferentes e em classes diferentes.

Sendo assim, para que seja possível excluir qualquer dos credores da respectiva relação, diante da alegada duplicidade, necessário se faz a propositura de medida judicial cabível à espécie e/ou declaração reconhecendo tal situação pelos próprios credores.

Credor: CBR COMÉRCIO DE BALANÇAS

*A declaração de inadimplência está nomeada como “**CBR COMÉRCIO DE BALANÇAS**”, mas internamente refere-se à **H&D EQUIPAMENTOS LTDA**, inscrita sob o **CNPJ nº 20.895.208/0001-23**. Este credor não foi localizado no quadro geral de credores.*

Necessita-se de esclarecimentos quanto a estes pontos.

Termos em que pede e espera deferimento.

Londrina, 19 de novembro de 2024

ROCHA NETO CONSULTORIA E AUDITORIA CONTÁBIL

Administradora Judicial

REP. CLYBAS CORREA ROCHA NETO

ECONOMISTA CORECON-PR 7758

CONTADOR CRC-PR 074519/O-9



Relatório Mensal de Atividades

Recuperação Judicial | Julho 2024

Serviplas

Juízo: Juízo da Vara Regional de Falências, Recuperação Judicial
e Extrajudicial de Jaraguá do Sul

Processo: 0300200-76.2016.8.24.0050

Classe Processual: Recuperação Judicial

Autor SERVIPLÁS IND. E COM. DE PLÁSTICOS LTDA.

Administradora Judicial: Rocha Neto – Consultoria e Auditoria Contábil LTDA.

Índice

04

Introdução

05 Empresas em Recuperação Judicial

06 Composição Societária

07

Calendário Processual

09

Fatos relevantes

13

Relação de funcionários

15

Análise das Demonstrações Contábeis

16 Balanço Patrimonial

17 Demonstração do Resultado de Exercício

19 Demonstração dos Fluxos de Caixa

20

Análise dos Indicadores
Econômico/Financeiros

21 Índice de Liquidez Corrente

21 Índice de Liquidez Seca

22 Índice de Liquidez Imediata

22 Índice de Liquidez Geral

23 Análise Comparativa e o Gráfico Evolutivo

24

Análise dos Índices de Endividamento

25 Índice Participação de Capital de Terceiros

25 Índice Composição do Endividamento

25 Índice Imobilização do Patrimônio Líquido

26 Quadro Comparativo e a Evolução dos
Índices de Endividamento

27

Análise dos Indicadores de Rentabilidade

28 Indicador de Retorno Sobre Investimento

28 Indicador Retorno Sobre Patrimônio Líquido

29 Tabela Comparativa e a Evolução dos
Indicadores de Rentabilidade

30

Análise das Margens de Lucratividades e
Rentabilidade

31 Margem Bruta

31 Margem Ebitda

31 Imobilização de Recursos Não Correntes

32 Tabela e a Evolução das Margens de
Lucratividade e Rentabilidade

33

Índices de Insolvência

34 Índice de Insolvência de Kanitz

35 Índice de Insolvência de Altman

36

Extraconcursal

40

Cumprimento do Plano

41 Pagamentos da Classe I – Trabalhista

43 Pagamentos da Classe III – Quirografária

47 Pagamentos da Classe IV – ME e EPP

50

Esclarecimentos

54

Visão do Administrador Judicial

57

Apêndices

58 Balanço Patrimonial

59 Demonstrativo do Resultado do Exercício

60 Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Introdução

Empresas em Recuperação Judicial

A Recuperação Judicial abrange as empresas relacionadas a seguir, denominada doravante como Recuperandas:

CNPJ	RAZÃO SOCIAL	ATIVIDADE PRINCIPAL DA EMPRESA
86.967.163/0001-63	SERVIPLÁS IND. E COM. DE PLÁSTICOS LTDA	22.22-6-00 - Fabricação de embalagens de material plástico

Este Relatório Mensal de Atividades fora elaborado com base nas informações fornecidas pelas Recuperandas, relativas ao mês de **julho de 2024**, abrangendo o período de 01/07/2024 a 31/07/2024, baseando-se nos seguintes documentos:

- Balanço Patrimonial (BP)
- Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)
- Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC)
- Livros: Diário e Razão

Tem como objetivo:

- Apresentar a condição econômica/financeira das Recuperandas na posição contábil, ao submeter os dados contábeis do período informado acima ao cálculo de diversos índices, adiante explanados.
- Fornecer informações acerca das atividades das Recuperandas.

Referente ao mês abrangente, a Recuperanda informou que:

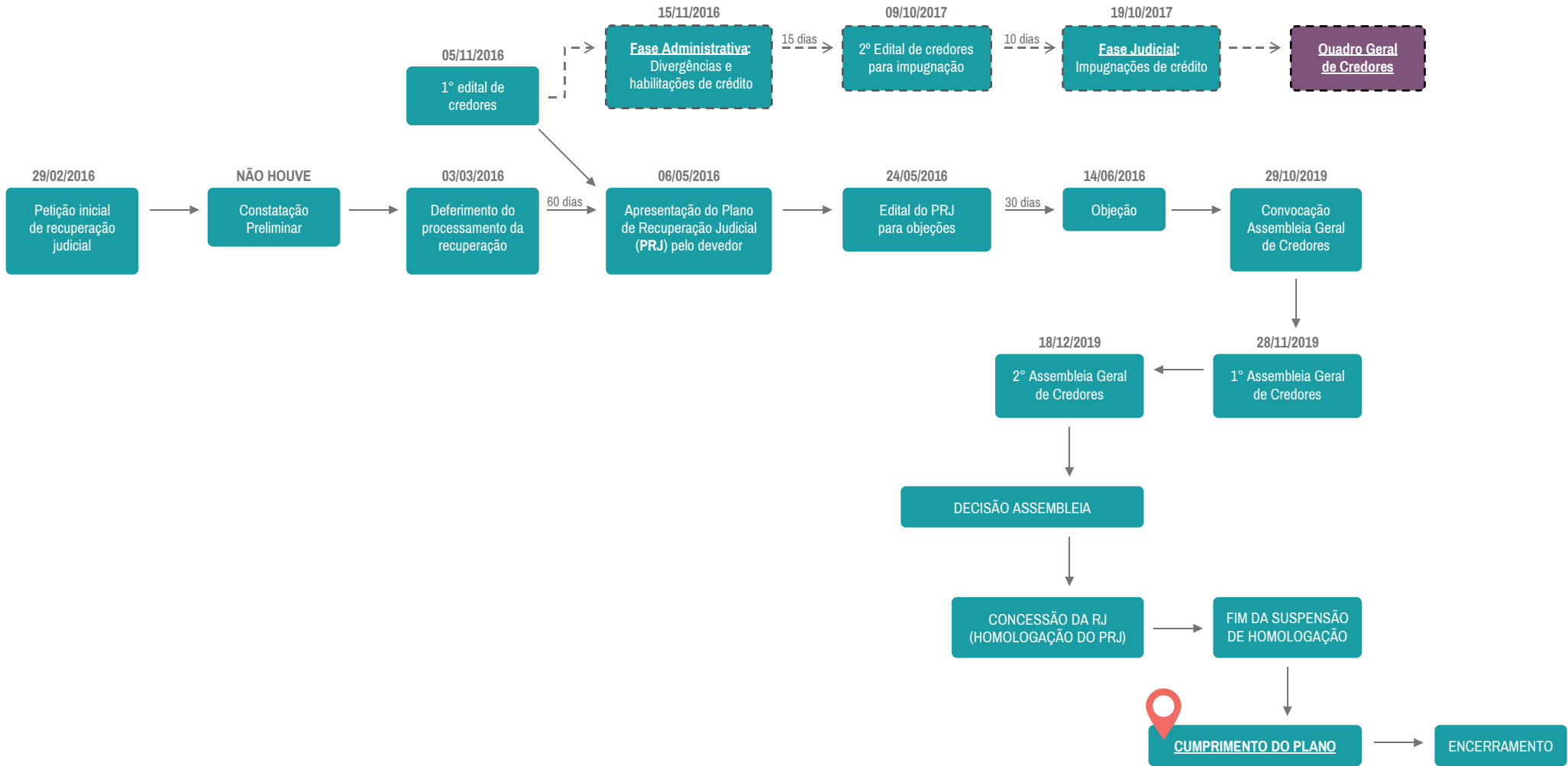
- NÃO houve alteração na atividade da empresa;
- NÃO houve alteração na estrutura societária e dos órgãos da empresa; e
- NÃO houve abertura ou fechamento de estabelecimentos.

Composição Societária

EMPRESA	CAPITAL	SÓCIOS
SERVIPLÁS IND. E COM. DE PLÁSTICOS LTDA.	R\$ 600.000,00	IDERALDO FINDESS – 100%

Calendário Processual

CALENDÁRIO PROCESSUAL
SERVIPLAS



Fatos relevantes

Pretende-se neste tópico, levar ao conhecimento dos Credores os fatos relevantes ocorridos no curso do mês, em especial aqueles que informam os trabalhos, as medidas administrativas/financeiras e comerciais desenvolvidas pelas Recuperandas e pela Administradora Judicial, em relação à Recuperação Judicial no curso do processo:

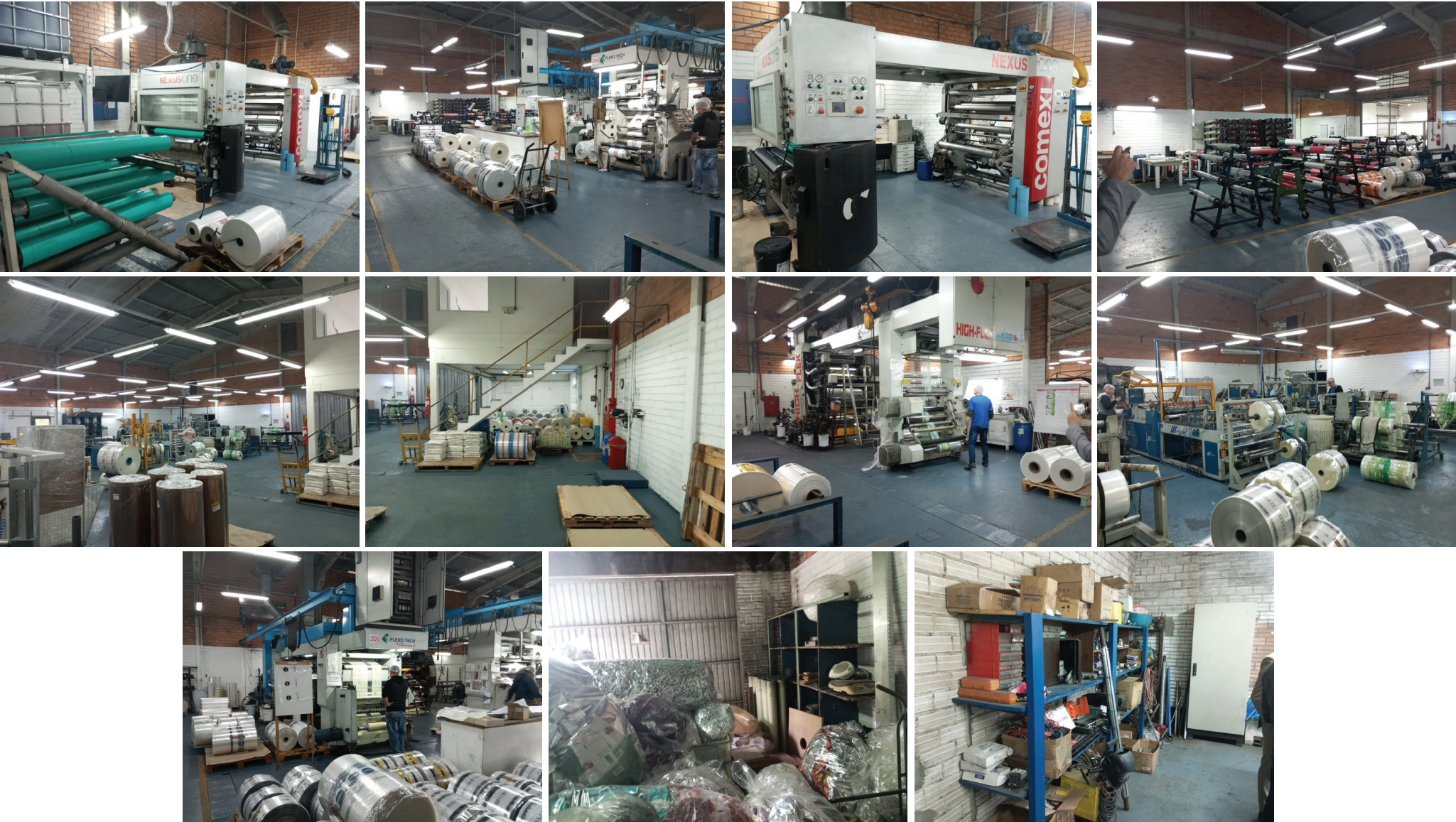
No dia 17/07/2024, no mov. 1379, o Juízo substitui o Administrador Judicial Alceu Xenofantes Lenzi e nomeia Rocha Neto Consultoria e Auditoria Contábil LTDA; deve esta nova Administradora apresentar o orçamento detalhado do trabalho a ser desenvolvido no prazo de 30 (trinta) dias; cartório expedir o termo de compromisso, após a sua assinatura publicar edital para o conhecimento dos credores acerca da substituição do Administrador Judicial, após cumprido seus deveres, intime-se o Ministério Público e a Recuperanda para se manifestarem; cumprir com as determinações de manifestar-se sobre o plano de enfrentamento do passivo tributário; ao antigo AJ entregar todo documento ao novo AJ, prestar contas da sua atuação e prestará auxílio no que for necessário ao novo AJ, ambos no prazo de 30 (trinta) dias.

No dia 26/07/2024, no mov. 1407, a Administradora Judicial aceita o encargo, realizou a assinatura do termo de compromisso, requereu habilitação do Dr. DENNER OCTAVIO DE OLIVEIRA DIAS e que todas as intimações sejam em seu nome e promoverá o cumprimento de todas as determinações solicitadas por este juízo.

No dia 31/07/2024, nos movs, 1410 e 1411, o Juízo efetua publicação de edital para dar conhecimento sobre a substituição do Administrador Judicial.

No dia 26/07/2024, a Administradora Judicial realizou uma visita técnica e verificou que as operações estavam plenamente ativas, como demonstrado nas fotos anexadas:



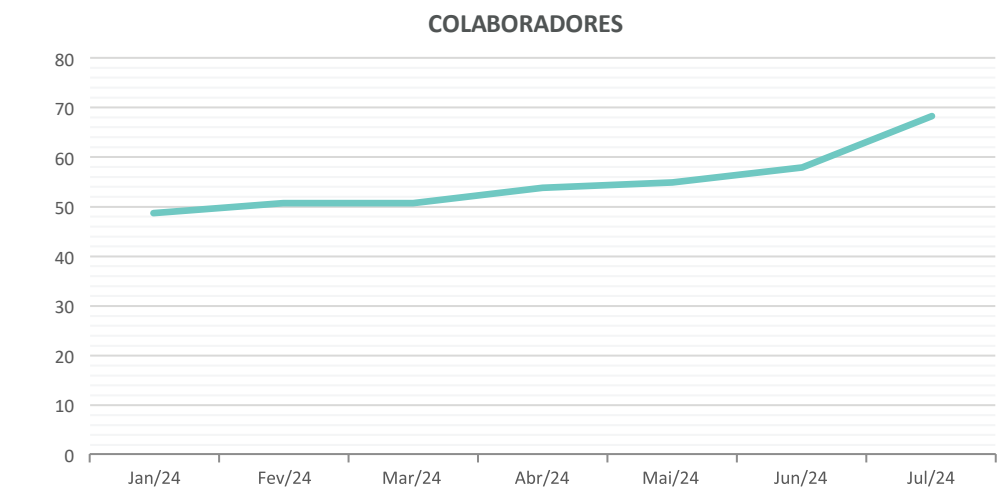




Relação de Funcionários

Segue abaixo tabela e gráfico com a Relação de Colaboradores ativos que compõe o quadro funcional das empresas em Recuperação de janeiro/2024 a julho/2024:

SERVIPLÁS IND. E COM. DE PLÁSTICOS LTDA	JAN/24	FEV/24	MAR/24	ABR/24	MAI/24	JUN/24	JUL/24
COLABORADORES	49	51	51	54	55	58	68



Análise das Demonstrações Contábeis

Da análise dos documentos chegaram-se às seguintes constatações:

SERVIPLAS

BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	JUL/2024	JUN/2024	AH (%)	AV (%)
ATIVO	15.406.326,04	15.377.506,02	0,19	100,00
CIRCULANTE	12.229.009,18	12.221.867,93	0,06	79,38
Disponibilidades	25.775,76	4.577,09	463,15	0,17
Clientes	5.258.449,76	4.886.144,25	7,62	34,13
Estoques	2.020.903,85	2.427.453,65	-16,75	13,12
Tributos a Recuperar	4.721.548,97	4.721.533,33	0,00	30,65
Despesas a Apropriar	2.167,81	2.455,00	-11,70	0,01
Outros Créditos	200.163,03	179.704,61	11,38	1,30
NÃO CIRCULANTE	3.177.316,86	3.155.638,09	0,69	20,62
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	609.394,25	571.509,07	6,63	3,96
Empréstimos a Terceiros	246.891,01	236.939,94	4,20	1,60
Tributos a Recuperar	1.017,63	1.146,37	-11,23	0,01
Depósitos Judiciais	350.281,15	322.393,30	8,65	2,27
Investimentos Temporários	11.204,46	11.029,46	1,59	0,07
PERMANENTE	2.567.922,61	2.584.129,02	-0,63	16,67
Imobilizado	970.355,56	985.736,92	-1,56	6,30
Intangível	1.597.567,05	1.598.392,10	-0,05	10,37
PASSIVO + PL	15.406.326,04	15.377.506,02	0,19	100,00
PASSIVO (PC+PñC)	100.234.078,05	99.677.081,49	0,56	650,60
CIRCULANTE	82.144.408,69	81.420.269,14	0,89	533,19
Fornecedores	2.998.340,99	2.522.549,32	18,86	19,46
Empréstimos e Financiamentos	3.915.045,46	4.005.052,77	-2,25	25,41
Obrigações Trabalhistas	17.466.425,66	17.438.979,98	0,16	113,37
Obrigações Fiscais	53.971.370,97	53.711.803,32	0,48	350,32
Outras Obrigações	551.857,79	556.699,75	-0,87	3,58
Obrigações Provisoriais	421.131,88	386.944,93	8,84	2,73
Credores Recuperação Judicial	2.820.235,94	2.798.239,07	0,79	18,31

NÃO CIRCULANTE	18.089.669,36	18.256.812,35	-0,92	117,42
Credores Recuperação Judicial	11.226.838,30	11.376.781,29	-1,32	72,87
Empréstimos e Financiamentos	850.000,00	850.000,00	0,00	5,52
Parcelamento de Impostos	4.101.153,84	4.101.153,84	0,00	26,62
Outras Obrigações	1.911.677,22	1.928.877,22	-0,89	12,41
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-84.827.752,01	-84.299.575,47	0,63	-550,60
Capital Social	600.000,00	600.000,00	0,00	3,89
Lucros (Prejuízos) Acumulados	-85.427.752,01	-84.899.575,47	0,62	-554,50

- Ativo total de R\$ 15,4 milhões, sendo 79,38% Circulante, 20,62% Não Circulante e 16,67% Permanente.
- Clientes no valor de 5,2 milhões. Em relação a junho/2024, houve um aumento de 7,62% e em relação ao ativo representa 34,13%.
- Estoques no valor de 2 milhões. Em relação a junho/2024, houve uma redução de 16.75%.
- Empréstimos a Terceiros de R\$ 246,8 mil. Em relação a junho/2024, houve um aumento de 4,20%.
- Investimentos Temporários no valor de R\$ 11,2 mil. Em relação ao ativo representa um total de 0,07%.
- Imobilizado de R\$ 970,3 mil. Em relação ao ativo representa um total de 6,30%. Em relação a junho/2024, houve uma redução de 1,56%.
- Intangível no valor de R\$ 1,5 milhão. Em relação ao ativo representa um total de 10,37%. Em relação a junho/2024, houve uma redução de 0,05%.
- Passivo no valor de R\$ 100,2 milhões, sendo 81,95% Circulante e 18,05% Não Circulante.
- Fornecedores no valor de R\$ 2,9 milhões. Em relação a junho/2024, houve um aumento de 18,86%.
- Empréstimos e Financiamentos de R\$ 3,9 milhões. Em relação a junho/2024, houve uma redução de 2,25%.
- Obrigações Fiscais no valor de R\$ 53,9 milhões. Em relação a junho/2024, houve um aumento de 0,48%.
- Credores Recuperação Judicial no valor de R\$ 11,2 milhões. Em relação a junho/2024, houve uma redução de 1,32%.
- Empréstimos e Financiamentos de R\$ 850 mil. Em relação ao passivo representa um total de 5,52%.
- Prejuízos Acumulados de R\$ 85,4 milhões. Em relação a junho/2024, houve um aumento de 0,62%.

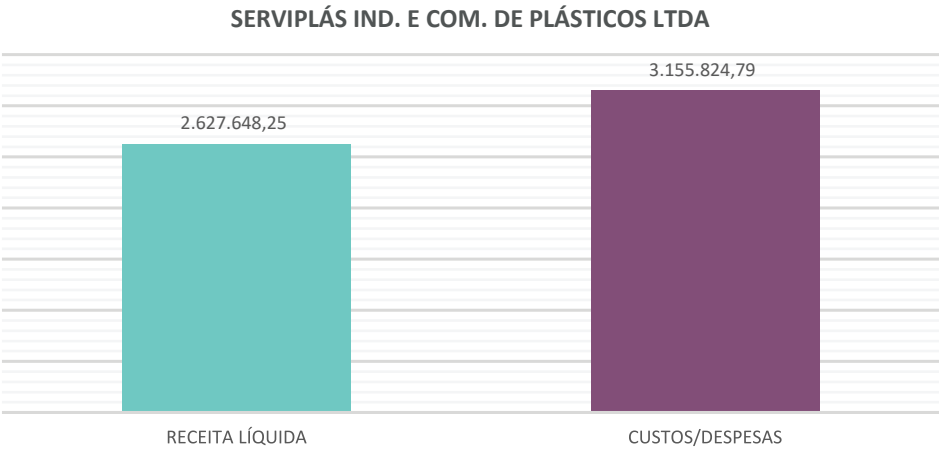
DRE

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	JUL/2024	JUN/2024	AH (%)	AV (%)
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	3.598.737,02	3.083.538,03	16,71	136,96
Mercado Interno	3.598.737,02	3.083.538,03	16,71	136,96
(-) DEDUÇÃO DA RECEITA BRUTA	-971.088,77	-851.768,38	14,01	-36,96
(-) Impostos Sobre Vendas	-971.088,77	-851.768,38	14,01	-36,96
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	2.627.648,25	2.231.769,65	17,74	100,00
Custo dos Produtos Vendidos	-2.801.568,39	-2.275.069,02	23,14	-106,62
LUCRO BRUTO	-173.920,14	-43.299,37	301,67	-6,62
DESPESAS OPERACIONAIS	-354.256,40	-292.722,73	21,02	-13,48
Vendas	-154.233,87	-127.641,07	20,83	-5,87
Administrativas	-185.099,09	-118.082,04	56,75	-7,04
Financeiras	-105.265,18	-124.629,71	-15,54	-4,01
Receitas Financeiras	702,08	1.573,97	-55,39	0,03
Outras Despesas Operacionais	-1,17	-1,58	-25,95	-0,00
Outras Receitas Operacionais	89.640,83	76.057,70	17,86	3,41
RESULTADO ANTES DO IR E DA CSLL	-528.176,54	-336.022,10	57,19	-20,10
IRPJ e CSLL	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-528.176,54	-336.022,10	57,19	-20,10

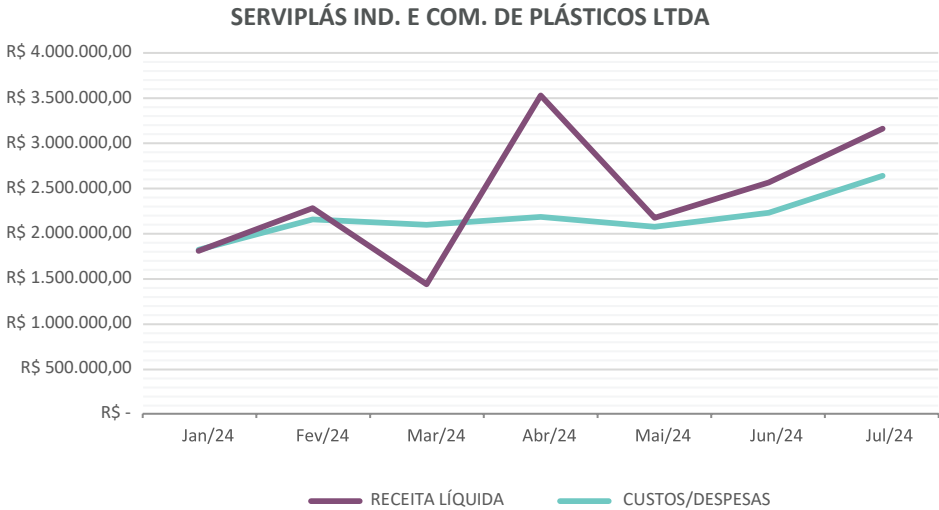
- Receita Operacional Bruta de R\$ 3,5 milhões. Em relação a junho/2024, houve um aumento de 16,71%.
- Dedução da Receita Bruta de R\$ 971 mil. Em relação a junho/2024, houve um aumento de 14,01%.
- Custo dos Produtos Vendidos de R\$ 2,8 milhões. Em relação a junho/2024, houve um aumento de 23,14%
- Lucro Bruto **NEGATIVO** de R\$ 173,9 mil. Em relação a junho/2024, houve uma piora de 301,67%.
- Despesas Operacionais de R\$ 354,2 mil. Em relação a Receita Operacional Líquida representa 13,48% e em relação a junho/2024 houve um aumento de 21,02%.
- Despesas com Vendas de R\$ 154,2 mil. Em relação a junho/2024, houve um aumento de 20,83%.
- Despesas Administrativas de R\$ 185 mil. Em relação a junho/2024, houve um aumento de 56,75%.
- Despesas Financeiras de R\$ 105,2 mil. Em relação a junho/2024, houve uma queda de 15,54%.
- Receitas Financeiras de R\$ 702,08. Em relação a junho/2024, houve uma redução de 55,39%.
- Outras Receitas Operacionais de R\$ 89,6 mil. Em relação a junho/2024, houve um aumento de 17,86%.

Apurou-se no Exercício o **prejuízo** de R\$ 528,1 mil. Em relação a junho/2024, houve uma piora de 57,19%.

As receitas e custos/despesas estão apresentados no gráfico abaixo.

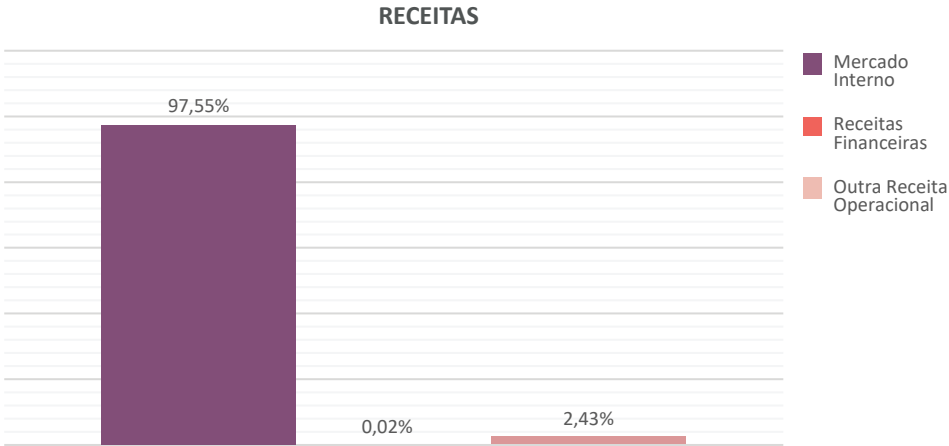


As receitas e custos/despesas, de janeiro/2024 a julho/2024, está demonstrada no gráfico abaixo:

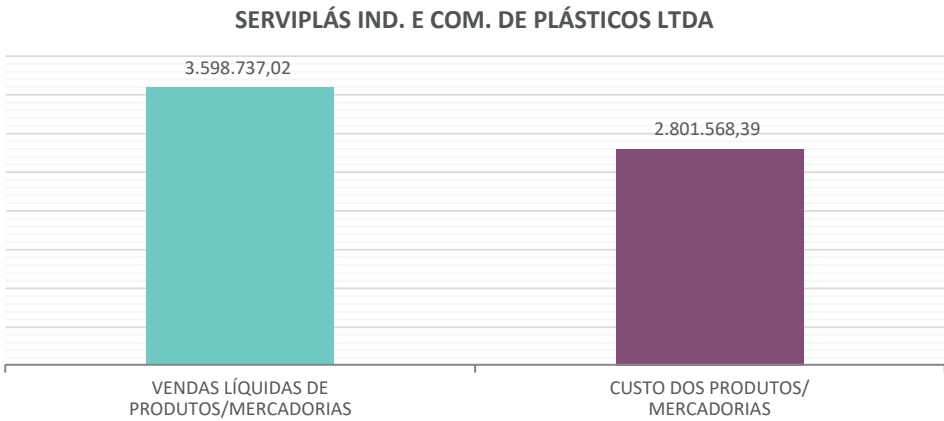


A tabela e gráfico abaixo demonstram a origem das Receitas do mês de julho:

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	R\$ 3.689.079,93
Mercado Interno	R\$ 3.598.737,02
Receitas Financeiras	R\$ 702,08
Outra Receita Operacional	R\$ 89.640,83

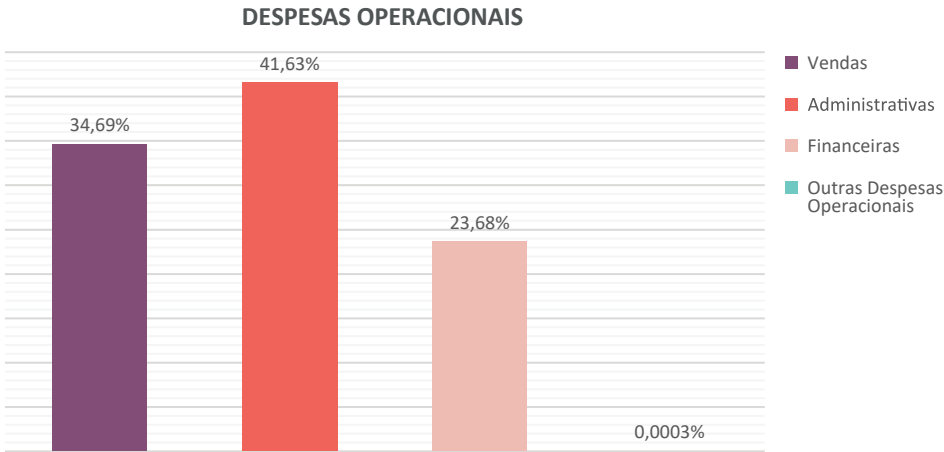


No gráfico abaixo é demonstrado a Receita e o Custo oriundos da Produção do mês de julho:



É demonstrado na tabela e gráfico abaixo, as Despesas Operacionais do mês de julho:

DESPESAS OPERACIONAIS	-R\$ 444.599,31
Vendas	-R\$ 154.233,87
Administrativas	-R\$ 185.099,09
Financeiras	-R\$ 105.265,18
Outras Despesas Operacionais	-R\$ 1,17

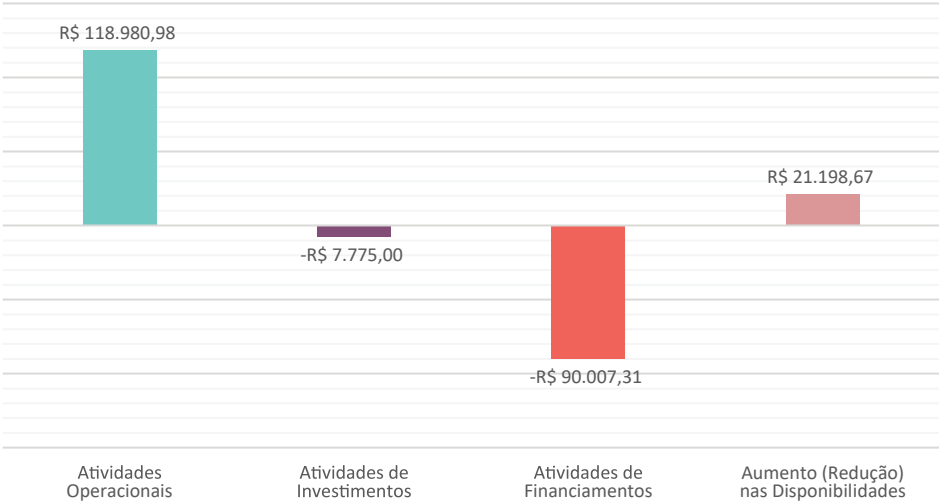


DFC

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRETO			
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	JUL/2024	JUN/2024	AH (%)
Resultado do Exercício	-528.176,54	-336.022,10	57,19
AJUSTES PARA CONCILIAR O RESULTADO ÀS DISPONIBILIDADES			
Depreciação e Amortização	23.806,41	23.759,47	0,20
VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS			
(Aumento) Redução em Contas a Receber	-372.305,51	-104.371,43	256,71
(Aumento) Redução nos Estoques	406.549,80	-20.178,39	-2.114,78
(Aumento) Redução em Outros Créditos	-57.897,05	14.542,61	-498,12
Aumento (Redução) em Fornecedores	347.845,55	87.034,71	299,66
Aumento (Redução) em Contas a Pagar e Provisões	12.144,99	26.294,91	-53,81
Aumento (Redução) em Obrigações Trabalhistas	27.445,68	47.326,02	-42,01
Aumento (Redução) em Obrigações Fiscais	259.567,65	164.239,95	58,04
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	118.980,98	-97.374,25	-222,19
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Compras de imobilizado	-7.600,00	0,00	0,00
Aquisição de ações/cotas	-175,00	-202,06	-13,39
(=) DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-7.775,00	-202,06	3.747,87
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Pagamentos de Empréstimos Tomados	-90.007,31	-90.007,31	0,00
(=) DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-90.007,31	-90.007,31	0,00
AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	21.198,67	-187.583,62	-111,30
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	4.577,09	43.643,67	-89,51
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	25.775,76	-143.939,95	-117,91

- Resultado do Exercício. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 528,1 mil.
- (Aumento) Redução em Contas a Receber. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 372,3 mil.
- (Aumento) Redução nos Estoques. Efeito positivo no caixa. Valor de R\$ 406,5 mil.
- (Aumento) Redução em Fornecedores. Efeito positivo no caixa. Valor de R\$ 347,8 mil.
- Caixa Líquido Gerado Pelas Atividades Operacionais. Efeito positivo no caixa. Valor de R\$ 118,9 mil.
- Disponibilidades Geradas Pelas Atividades de Investimentos. Efeito Negativo no Caixa. Valor de R\$ 7,7 mil.
- Aumento nas Disponibilidades: Efeito positivo no caixa. Valor de R\$ 21,1 mil.

Abaixo, gráfico demonstrativo dos valores que foram gerados/consumidos em cada atividade:



Análise dos indicadores econômico/financeiros

A partir das demonstrações apresentadas foram calculados os índices de Liquidez Corrente, Liquidez Seca, Liquidez Imediata e Liquidez Geral, como indicados a seguir:

ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE:

$$LC = \frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$$

Liquidez Corrente

0,15

Com base nos dados acima, é possível concluir que a empresa em Recuperação possui **R\$ 0,15** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo. Ou seja, dentro das obrigações de curto prazo, a Recuperanda não possui recursos suficientes para pagamentos de suas obrigações, fato que merece atenção na tomada de decisões quanto às ações corretivas a serem realizadas na empresa.

ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA:

$$LS = \frac{\text{Ativo Circulante} - \text{Estoque}}{\text{Passivo Circulante}}$$

Liquidez Seca

0,12

Com base nos dados acima, é possível concluir que a Recuperanda possui **R\$ 0,12** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, desconsiderando os estoques. O resultado desse índice demonstra que a capacidade de pagamento da empresa, quando desconsiderado os estoques, é similar ao Índice de Liquidez Corrente, apresentado acima, demonstrando que a empresa não possui alto volume de estoques.

ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA:

$$LI = \frac{\text{Disponibilidade}}{\text{Passivo Circulante}}$$

Liquidez Imediata

0,0003

Conforme observado, a Recuperanda apresenta Índice de Liquidez Imediata bastante baixo, demonstrando que seus recursos líquidos não estão ociosos. Porém, é importante destacar que deve existir um equilíbrio entre as aplicações desses recursos, haja vista o risco de a empresa não possuir capital para pagamento de suas obrigações imediatas, necessitando captar recursos em financeiras, fato que aumenta as despesas financeiras.

ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL:

$$LG = \frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Realizável a Longo Prazo}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Exigível a Longo Prazo}}$$

Liquidez Geral

0,13

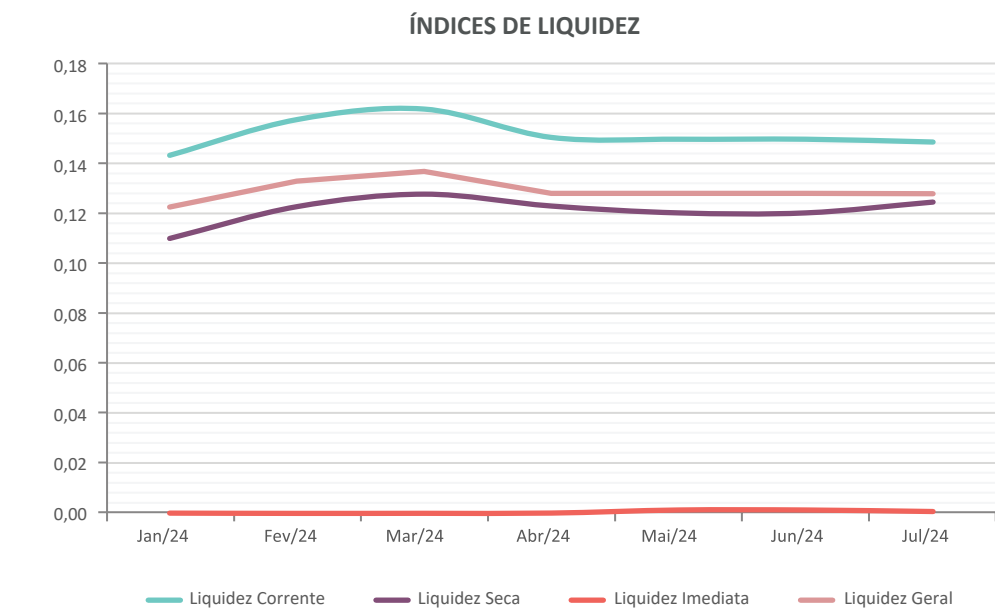
Conclui-se a partir dos dados acima, que a Recuperanda possui **R\$ 0,13** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo e longo prazo, sem considerar seu ativo imobilizado. Similar ao Índice de Liquidez Corrente, o Índice Liquidez Geral considera os recursos e as obrigações de curto e longo prazo. Ou seja, dentro das obrigações de curto e longo prazo, a empresa em Recuperação não possui recursos suficientes para pagamento de suas obrigações.

ANÁLISE COMPARATIVA

Quadro Comparativo dos Indicadores. Período de **junho** e **julho** de 2024.

Índices de Liquidez	JUN/2024	JUL/2024
Liquidez Corrente	0,15	0,15
Liquidez Seca	0,12	0,12
Liquidez Imediata	0,0001	0,0003
Liquidez Geral	0,13	0,13

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos Índices da Recuperanda, entre **janeiro** e **julho/2024**.



Análise dos Índices de Endividamento

Os índices de endividamento consistem em avaliar a estrutura do capital. Com essa ferramenta permite-se saber o quanto dos recursos são próprios ou de terceiros. São eles que irão apontar quais são as fontes nas quais a empresa capta recursos, mostrando, assim, em que nível a empresa tem se endividado.

Com base no resultado da Recuperanda, foram realizados os cálculos da Participação de capitais de Terceiros, Composição de Endividamento e Imobilização do Patrimônio Líquido.

- **Índice Participação de Capital de Terceiros**

O Índice Participação de capital de terceiros demonstra quanto do capital de terceiros é utilizado para manutenção e continuidade da empresa, ou seja, é o grau de endividamento, dependência de fontes externas a empresa, sendo o seu cálculo: $PCT = (\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante} / \text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante} + \text{Patrimônio Líquido})$.

- **Índice Composição do Endividamento**

O índice composição do endividamento mostra o percentual em obrigações de curto prazo em comparação ao seu total, sendo o seu cálculo: $CE = (\text{Passivo Circulante} / \text{Passivo Circulante} + \text{Exigível de Longo Prazo})$.

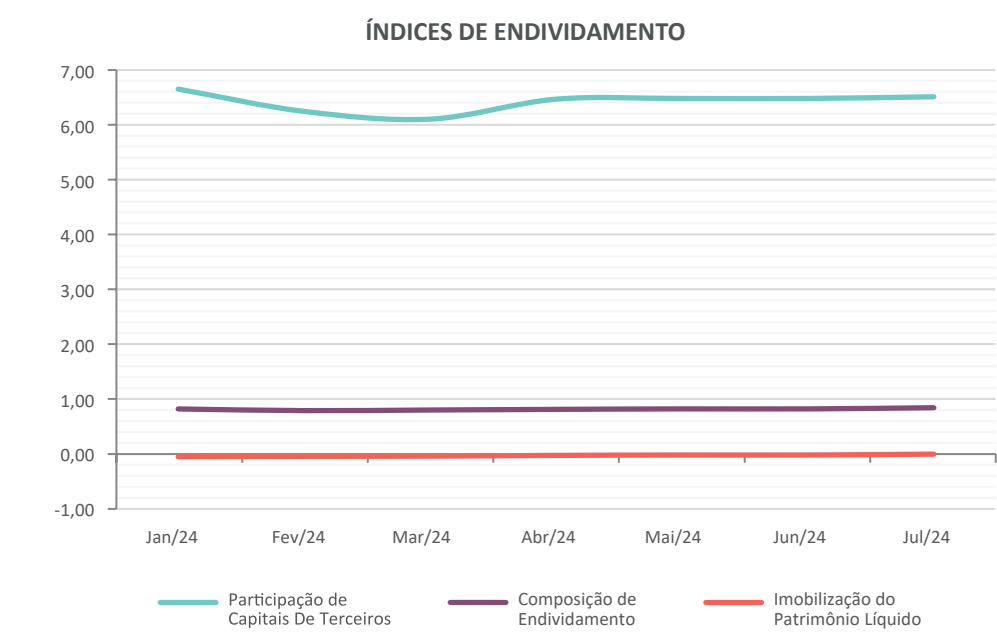
- **Índice Imobilização do Patrimônio Líquido**

O Índice Imobilização do Patrimônio Líquido determinará a porcentagem de quanto patrimônio líquido está alocado para os ativos permanentes. Ou seja, para os bens que não são líquidos, sendo o seu cálculo: $IPL = (\text{Ativo Permanente} / \text{Patrimônio Líquido})$.

QUADRO COMPARATIVO E A EVOLUÇÃO DOS ÍNDICES DE ENDIVIDAMENTO

Quadro Comparativo dos Índices. Período de junho e julho de 2024.

ÍNDICES DE ENDIVIDAMENTO	JUN/2024	JUL/2024
Participação de capitais de Terceiros	6,48	6,51
Composição de Endividamento	0,82	0,82
Imobilização do Patrimônio Líquido	-0,03	-0,03



Análise dos Indicadores de Rentabilidade

Os indicadores de rentabilidade são métricas que apontam o retorno financeiro dos investimentos em uma empresa. De forma geral, uma das funções deles é analisar a presença ou ausência de lucro.

Com base no resultado da Recuperanda, foram realizados os cálculos do Índices de Retorno sobre Investimento e Retorno sobre Patrimônio.

- **Indicador de Retorno Sobre Investimento**

O Indicador de Retorno sobre Investimento se trata de um indicador gerencial usado para saber qual foi o resultado financeiro de um investimento realizado. Ele pode ser positivo ou negativo, indicando lucro ou prejuízo, sendo o seu cálculo: $ROI = (Receita - Custo do Investimento) / Custo do Investimento$.

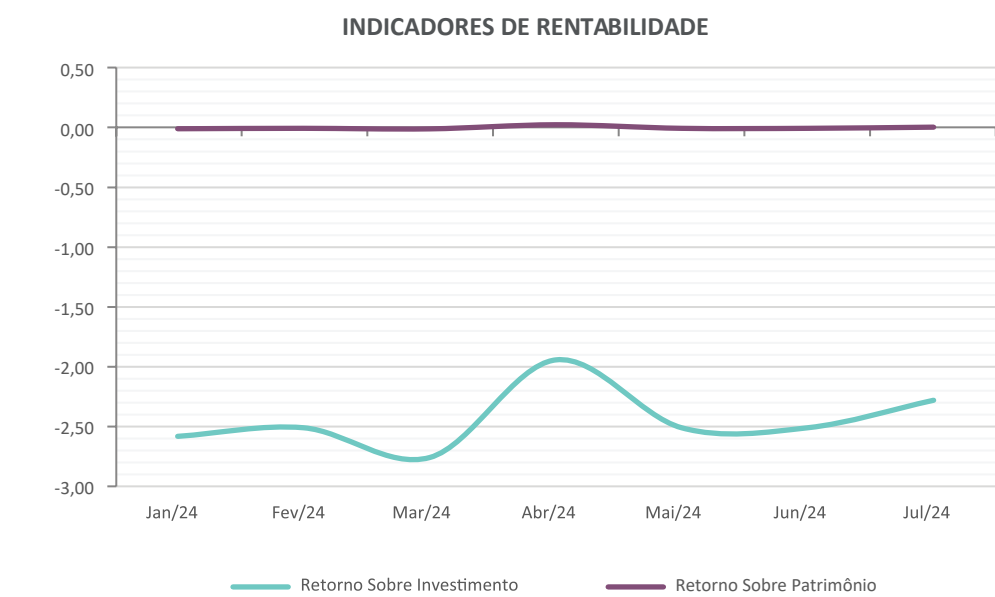
- **Indicador Retorno Sobre Patrimônio Líquido**

O Indicador Retorno sobre Patrimônio Líquido mede a capacidade que a empresa tem de gerar valor ao negócio e aos investidores com base nos recursos que a própria empresa possui, sendo o seu cálculo: $ROE = (Lucro líquido \div Patrimônio líquido)$.

TABELA COMPARATIVA E A EVOLUÇÃO DOS INDICADORES DE RENTABILIDADE

Quadro Comparativo dos Indicadores. Período de junho e julho de 2024.

INDICADORES DE RENTABILIDADE	JUN/2024	JUL/2024
Retorno sobre Investimento	-2,36	-2,28
Retorno sobre Patrimônio	0,004	0,006



Análise das Margens de Lucratividades e Rentabilidade

As Margens de Lucratividade e Rentabilidade mostram quanto a empresa está lucrando em relação às suas vendas e quanto os investimentos destinados à estruturação e funcionamento do negócio estão sendo rentabilizados.

Com base no resultado da Recuperanda, foram realizados os cálculos das Margens Bruta, Ebitda e Imobilização dos Recursos Não Correntes.

- **Margem Bruta**

A Margem Bruta é um indicador financeiro usado para descobrir a porcentagem de lucro que a empresa tem sobre a venda de seus produtos ou serviços. Isso é fundamental para entender o nível de sustentabilidade e a capacidade de crescimento da organização, sendo o seu cálculo: $\text{Margem Bruta} = (\text{Lucro Bruto} / \text{Receita Líquida}) \times 100$.

- **Margem Ebitda**

A Margem EBITDA, é a razão do lucro antes de juros, impostos, depreciação e amortização, pela receita líquida de uma empresa. Com esse indicador, se pode ter uma visão clara da lucratividade operacional do negócio, sendo o seu cálculo: $\text{Margem Ebitda} = (\text{Lucro Operacional} / \text{Receita Líquida})$.

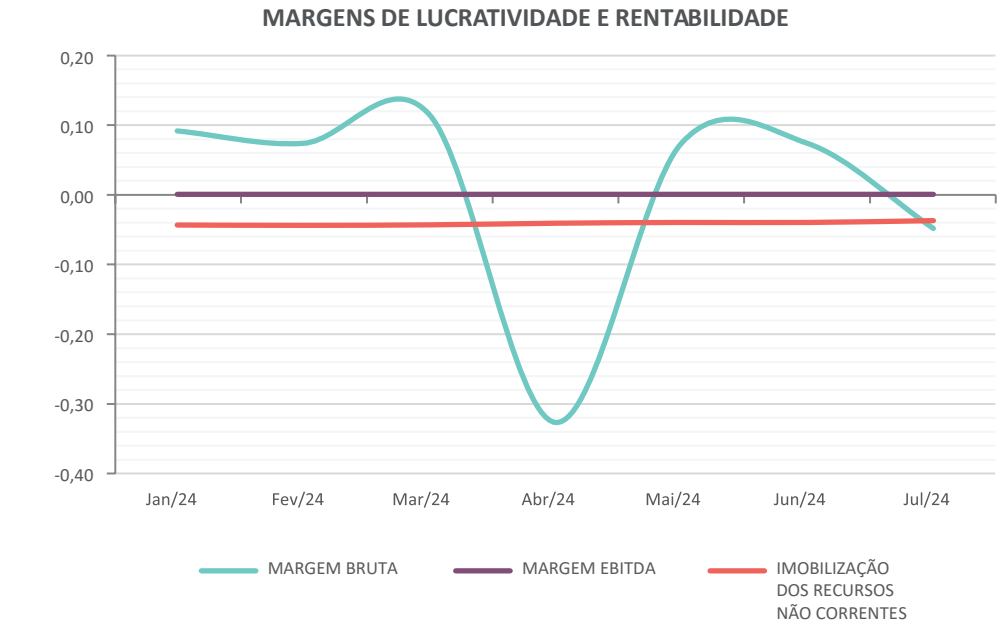
- **Imobilização de Recursos Não Correntes**

Imobilização de Recursos não Correntes (IRC) é um indicador contábil que representa o capital investido pela empresa na aquisição de recursos permanentes, sendo o seu cálculo: $\text{Imobilização dos Recursos Não Correntes} = (\text{Ativo Investimento} + \text{Ativo Imobilizado} + \text{Ativos Intangíveis}) / (\text{Patrimônio Líquido} + \text{Passivo Não Circulante})$.

TABELA E A EVOLUÇÃO DAS MARGENS DE LUCRATIVIDADE E RENTABILIDADE

Quadro Comparativo das Margens. Período de junho e julho de 2024.

MARGENS DE LUCRATIVIDADE E RENTABILIDADE	JUN/2024	JUL/2024
MARGEM BRUTA	-0,01	-0,05
MARGEM EBITDA	0,000000000001	0,0000000000042
IMOBILIZAÇÃO DOS RECURSOS NÃO CORRENTES	-0,04	-0,04



Índices de Insolvência

Com base no resultado da Recuperanda, foram realizados os cálculos dos Índices de Insolvência de Kanitz e Altman.

ÍNDICE DE INSOLVÊNCIA DE KANITZ

É uma das ferramentas utilizadas para medir a capacidade de falência de uma entidade, criando uma espécie de termômetro financeiro. Referido índice utiliza-se da reunião de vários índices, sendo calculado pela fórmula que segue:

x1	=	$\frac{\text{Lucro Líquido}}{\text{Patrimônio Líquido}}$	$\frac{\text{LL}}{\text{PL}}$	=	x0,05
x2	=	Liquidez Geral	$\frac{\text{AC} + \text{RLP}}{\text{PC} + \text{ELP}}$	=	x1,65
x3	=	Liquidez Seca	$\frac{\text{AC} - \text{E}}{\text{PC}}$	=	x3,55
x4	=	Liquidez Corrente	$\frac{\text{AC}}{\text{PC}}$	=	x1,06
x5	=	$\frac{\text{Exigível Total}}{\text{Patrimônio Líquido}}$	$\frac{\text{CT}}{\text{PL}}$	=	x0,33

$$\text{Fator de Insolvência} = x_1 + x_2 + x_3 - x_4 - x_5$$

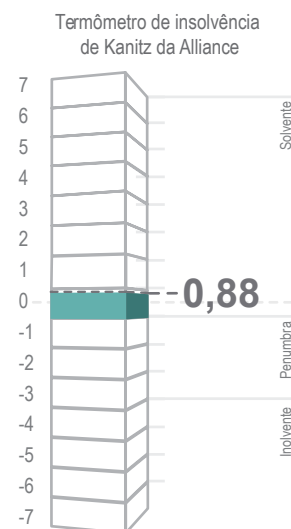
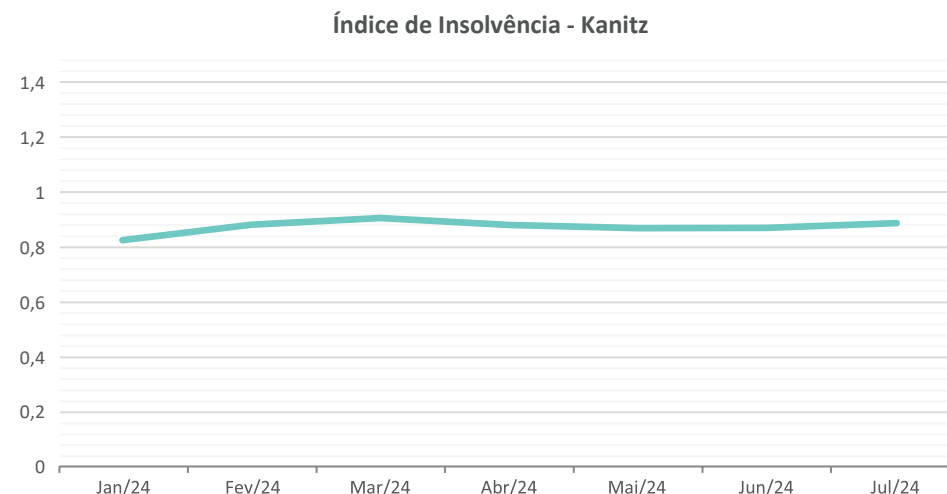


Figura 1: Fator de insolvência | Fonte: Marion (1998, p. 476)

O valor obtido fora de 0,88 representando, segundo o termômetro mencionado, que a empresa se enquadra como empresa solvente.

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos Índices de Insolência de Kanitz da Recuperanda, entre janeiro e **julho** de 2024.



ÍNDICE DE INSOLVÊNCIA DE ALTMAN

Com o objetivo de se ter o cálculo de mais um Índice de Insolvência, para melhor expressar a situação da empresa, foi calculado o Índice de Altman, que adota indicadores diferentes do Índice de Kanitz, conforme fórmula abaixo:

Modelo de Altman

$$\text{Fator} = -1,84 - 0,51x_1 + 6,32x_3 + 0,71x_4 + 0,52x_5$$

Onde: $x_1 = (\text{Ativo Circulante} - \text{Passivo Circulante}) / \text{Ativo Total}$

$x_2 = (\text{Patrimônio Líquido} - \text{Novas Entradas de Capital}) / \text{Ativo Total}$

$x_3 = \text{Lucro Antes dos Juros e de Impostos} / \text{Ativo total}$

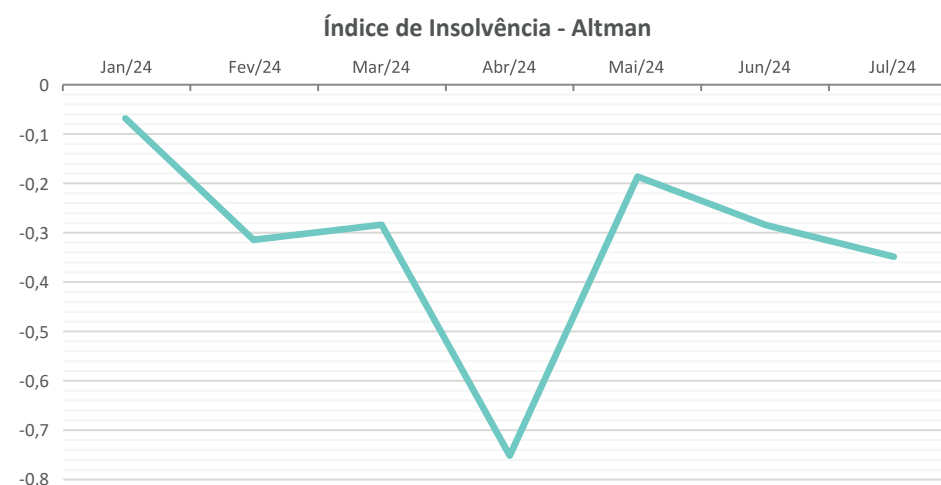
$x_4 = \text{Patrimônio Líquido} / (\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante})$

$x_5 = \text{Vendas Líquidas} / \text{Ativo Total}$

Ponto crítico é 0 (zero)

O valor obtido foi de -0,3489805226 representando, segundo o ponto crítico de “0”, que a empresa se enquadra como empresa insolvente.

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos Índices de Insolvência de Kanitz da Recuperanda, entre janeiro e julho de 2024.



Trata-se de dois índices que remetem a resultados opostos, o que, salvo melhor análise, após diligências realizadas, pode-se concluir que a empresa está em estado financeiro não confortável, fato visto pelos demais índices acima apresentados, o que remete a empresa à Recuperação Judicial, porém com quadro reversível, se adotadas medidas pertinentes.

Extraconcursal

Favorecido/Fornecedor	Saldo em 30/06/2024	Acréscimos do mês de JULHO 2024	Pagamentos do mês de JULHO 2024	Saldo Final em 31/07/2024
45133681 FABIANA LEMKE GUMZ	R\$ 2.669,39	R\$ -	R\$ 2.669,39	R\$ -
50041320 SAMARA PEREIRA	R\$ 20,00	R\$ -	R\$ 20,00	R\$ -
ACEVILLE TRANSPORTES LTDA	R\$ 471,04	R\$ -	R\$ -	R\$ 471,04
ALFA TRANSPORTES ESPECIAIS LTDA	R\$ -	R\$ 480,00	R\$ -	R\$ 480,00
ALLES SAUBER MATERIAIS DE LIMPEZA LTDA.	R\$ -	R\$ 775,00	R\$ -	R\$ 775,00
ALPHA CLICHERIA E SOLUCOES GRAFICAS LTDA	R\$ 4.739,89	R\$ 27.161,22	R\$ 11.955,75	R\$ 19.945,36
AMIR CARLOS MUSSI & ADVOGADOS ASSOCIADOS	R\$ 21.100,00	R\$ 4.100,00	R\$ 4.100,00	R\$ 21.100,00
ARTE SOLUCOES GRAFICAS LTDA	R\$ -	R\$ 1.572,95	R\$ -	R\$ 1.572,95
ATM COMERCIAL IMPORTADORA E EXPORTADORA EIRELI	R\$ 166.740,26	R\$ -	R\$ 166.740,26	R\$ -
ATS COLOR DO BRASIL LTDA	R\$ 70.174,47	R\$ 124.193,13	R\$ 72.599,02	R\$ 121.768,58
AUTO POSTO MANSKE LTDA	R\$ 6.147,86	R\$ 7.864,18	R\$ 7.042,73	R\$ 6.969,31
BLUMENAU - EXPRESSO SAO MIGUEL LTDA	R\$ 7.868,52	R\$ 17.582,74	R\$ 21.578,81	R\$ 3.872,45
BLUMENAU DISTRIB DE ROLAMENTOS EIRELI	R\$ 260,00	R\$ 368,50	R\$ 380,00	R\$ 248,50
BRASPRESS TRANSPORTES URGENTES LTDA	R\$ 595,96	R\$ 5,74	R\$ 601,70	R\$ -
BRASRESIN IND COM DE RESINAS LT	R\$ -	R\$ 3.300,00	R\$ -	R\$ 3.300,00
CHIMAS IND.COM.LTDA	R\$ 1.107,07	R\$ 2.467,17	R\$ 1.665,42	R\$ 1.908,82
CHRISTIAN ALBERTO BARG 07280565930	R\$ 100,00	R\$ 5.500,00	R\$ 5.600,00	R\$ -
CIARNOSKI EMBALAGENS EIRELI	R\$ -	R\$ 426,00	R\$ -	R\$ 426,00
CLICHERIA BLUMENAU LTDA	R\$ 281,66	R\$ 655,86	R\$ 281,66	R\$ 655,86
CLINFONO ASSESSORIA EIRELI	R\$ 105,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 105,00
COMERCIO DE PARAFUSOS E FERRAGENS BERTOLDI LTDA	R\$ 32,70	R\$ -	R\$ 32,70	R\$ -
COMPONENTES ELETRONICOS DO SUL LTDA. EPP	R\$ -	R\$ 1.457,00	R\$ -	R\$ 1.457,00
CONFIANCE CARLOS DE CARVALHO APRT. HOTEL EIRELI	R\$ 252,11	R\$ -	R\$ 252,11	R\$ -
CRC FILMES FLEXIVEIS LTDA	R\$ 12.306,86	R\$ 12.742,93	R\$ 14.576,04	R\$ 10.473,75

CS EMBALAGENS EIRELI ME	R\$ 6.975,00	R\$ 6.975,00	R\$ 6.975,00	R\$ 6.975,00
CYAN QUIMICA LTDA	R\$ 32.306,82	R\$ 35.169,34	R\$ 53.876,41	R\$ 13.599,75
DERFLON COMERCIAL LTDA	R\$ 2.566,50	R\$ 756,00	R\$ 2.566,50	R\$ 756,00
DISK & TENHA LOGISTICA LTDA	R\$ 46,00	R\$ 56,00	R\$ 46,00	R\$ 56,00
DSPLASTIC IND. E COM. DE EMBAL. EIRELI	R\$ 14.717,02	R\$ 50.384,30	R\$ 17.909,22	R\$ 47.192,10
EIXO BRASIL COMERCIO INTERNACIONAL LTDA	R\$ 41.765,14	R\$ 286.694,74	R\$ 41.765,14	R\$ 286.694,74
EMBALASUL EMBALAGENS LTDA	R\$ -	R\$ 1.843,80	R\$ -	R\$ 1.843,80
ERSILIO REINICKE OFICINA MECANICA LTDA ME	R\$ 363,87	R\$ 1.473,53	R\$ 855,06	R\$ 982,34
ESTOPACK EMBALAGENS LTDA	R\$ -	R\$ 558,26	R\$ 134,50	R\$ 423,76
ESTRUTURAS METALICAS KATH LTDA	R\$ -	R\$ 7.600,00	R\$ 3.800,00	R\$ 3.800,00
EXTIMBRAS COM EXT LTDA	R\$ 2.590,50	R\$ -	R\$ 2.590,50	R\$ -
F&M OPERACOES HOTELEIRAS LTDA	R\$ 389,00	R\$ -	R\$ 389,00	R\$ -
FERROBLU MANUTENCAO E MONTAGEM	R\$ 798,00	R\$ 800,00	R\$ 798,00	R\$ 800,00
FLORICULTURA ROSSOL LTDA - ME	R\$ -	R\$ 400,00	R\$ -	R\$ 400,00
FONTE MATERIAIS ELETRICOS LTDA	R\$ -	R\$ 2.864,22	R\$ -	R\$ 2.864,22
GLOBAL SERV ADM.E COM. DE PROD. HIG LTDA	R\$ 145,95	R\$ 145,95	R\$ 145,95	R\$ 145,95
GOMATECH COMERCIO DE TINTAS EIRELI	R\$ 1.215,00	R\$ -	R\$ 1.215,00	R\$ -
GREENMASTER INDUSTRIA E COMERCIO DE TERMOPLASTICOS	R\$ -	R\$ 1.830,00	R\$ -	R\$ 1.830,00
HMA GESTORA HOTELEIRA CAXIAS DO SUL LTDA.	R\$ 48,00	R\$ -	R\$ 48,00	R\$ -
HOTEL RIO DA PEDRA LTDA	R\$ 295,00	R\$ -	R\$ 295,00	R\$ -
IMUNIZADORA JARAGUA LTDA - EPP	R\$ 326,43	R\$ 326,43	R\$ 326,43	R\$ 326,43
INDIARA SOUZA FIGUEIREDO ME	R\$ 70,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 70,00
INX DO BRASIL LTDA	R\$ 16.609,49	R\$ 105.900,48	R\$ 94.686,93	R\$ 27.823,04
IRMAOS RADAELLI LTDA	R\$ 255,00	R\$ -	R\$ 255,00	R\$ -
ITALORA BRASIL DISTRIBUIÇÃO DE COMPONENTES LTDA	R\$ 732.183,30	R\$ 244.061,10	R\$ -	R\$ 976.244,40
J & J LTDA EPP	R\$ 48.326,73	R\$ 81.598,68	R\$ 80.198,78	R\$ 49.726,63
J&A IMPORTAÇÃO E EXPORTACAO LTDA	R\$ 255.915,45	R\$ 495.644,92	R\$ 127.957,72	R\$ 623.602,65
JJV TRANSPORTES LTDA EPP	R\$ 17.495,41	R\$ 4.761,36	R\$ 17.495,41	R\$ 4.761,36

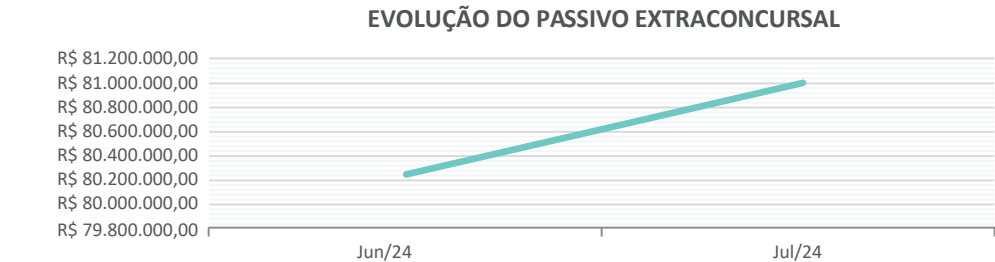
JOCA COM MATRS CONSTR LTDA	R\$ 665,73	R\$ 748,91	R\$ 1.414,64	R\$ -
JOSE ELVES MORASTONI & ADVOGADOS ASSOCIADOS S/C	R\$ 23.213,89	R\$ 2.998,13	R\$ 5.996,26	R\$ 20.215,76
JR BUREAU LTDA EPP	R\$ 1.540,61	R\$ 647,57	R\$ 2.188,18	R\$ -
JS TUBOS D EPVC LTDA ME	R\$ 14.116,05	R\$ 21.973,81	R\$ 20.549,26	R\$ 15.540,60
JSD QUIMICA EIRELI	R\$ 2.750,00	R\$ 5.500,00	R\$ 4.400,00	R\$ 3.850,00
KAMER CARGO LTDA	R\$ 367,56	R\$ -	R\$ 367,56	R\$ -
LAE S CONFECCAO DE ARTIGOS DO VESTUARIO LTDA - ME	R\$ -	R\$ 3.690,00	R\$ -	R\$ 3.690,00
LEMONS TRANSPORTES RODOVIARIOS LTDA	R\$ 230,00	R\$ 1.380,00	R\$ 680,00	R\$ 930,00
LOGOMAR COM. IMPORTACAO E EXPORTACAO LTDA	R\$ 312.717,60	R\$ 322.907,13	R\$ 298.280,10	R\$ 337.344,63
LUBRITEC LTDA EPP	R\$ 472,00	R\$ 434,48	R\$ 472,00	R\$ 434,48
LUCASFLEX IND E COM DE TINTAS E VERNIZES LTDA	R\$ 1.532,24	R\$ 679,58	R\$ 1.532,24	R\$ 679,58
MANNES MANGUEIRAS E VEDACOES LTDA	R\$ 598,08	R\$ 1.886,16	R\$ 598,08	R\$ 1.886,16
MECANICAATIVA LTDA. EPP	R\$ 6.730,60	R\$ 647,50	R\$ 6.711,10	R\$ 667,00
METALURGICA J.V. LTDA ME	R\$ 440,00	R\$ 1.930,00	R\$ 1.770,00	R\$ 600,00
MHC PLASTICOS	R\$ 296.010,00	R\$ -	R\$ 296.010,00	R\$ -
MMR INDUSTRIA E COMERCIO DE PRODUTOS QUÍMICOS LTDA	R\$ -	R\$ 4.231,61	R\$ 1.799,70	R\$ 2.431,91
NOVA PLASTILUX PLASTICOS EIRELI	R\$ 9.255,96	R\$ -	R\$ 9.255,96	R\$ -
NS IMPORTACAO E COMERCIO EIRELI	R\$ -	R\$ 776,39	R\$ -	R\$ 776,39
PAULIFLEX INDUSTRIA E COMERCIO DE PLASTICOS LTDA	R\$ 6.358,65	R\$ 17.650,94	R\$ 18.692,55	R\$ 5.317,04
POLI INDUSTRIA DE PLASTICOS LTDA ME	R\$ 51.208,57	R\$ 201.750,66	R\$ 157.946,53	R\$ 95.012,70
POLY MARK EMBALAGENS LTDA	R\$ 65.977,05	R\$ -	R\$ 65.977,05	R\$ -
PRO-FLEXO COMERCIO LOCACAO DE EQUIPEMANTOS E SERVI	R\$ 1.417,15	R\$ -	R\$ 1.417,15	R\$ -
PROCOLOR QUIMICA SUL LTDA	R\$ 29.143,59	R\$ 41.955,50	R\$ 34.609,75	R\$ 36.489,34
PROESI COMPONENTES ELETRONICOS LTDA	R\$ -	R\$ 714,64	R\$ -	R\$ 714,64
RECAP RENOVADORA CATARINENSE DE PNEUS LTDA	R\$ 1.865,00	R\$ -	R\$ 1.245,00	R\$ 620,00

REMOX COMERCIO DE PRODUTOS QUIMICOS LTDA	R\$ 1.310,00	R\$ 5.240,00	R\$ 2.620,00	R\$ 3.930,00
REPLAS SP COMERCIO DE PLASTICOS LTDA	R\$ 25.752,00	R\$ -	R\$ 12.876,00	R\$ 12.876,00
REUNIDAS TRANSPORTADORA RODOVIARIA DE CARGAS	R\$ 113,70	R\$ 108,20	R\$ 113,70	R\$ 108,20
REWEFLON COMERCIAL LTDA	R\$ -	R\$ 906,21	R\$ -	R\$ 906,21
RH AUTOMACAO INDUSTRIAL LTDA	R\$ 192,26	R\$ 581,76	R\$ 192,26	R\$ 581,76
RIBEIRO AUTOMAÇÃO INDUSTRIAL	R\$ -	R\$ 191,33	R\$ -	R\$ 191,33
ROSSINI DO BRASIL IND COM PLAST BORR LTDA	R\$ 10.816,00	R\$ 23.680,00	R\$ 34.496,00	R\$ -
SCHREIBER LOGISTICA LTDA	R\$ 2.202,35	R\$ 6.163,41	R\$ 7.367,66	R\$ 998,10
SHARING COMERCIO E SERVICOS LTDA	R\$ 1.208,00	R\$ 1.208,00	R\$ 1.208,00	R\$ 1.208,00
SOLEFILMES IMPORTACAO DISTRIBUICAO E LOGISTICA LTD	R\$ 100.704,53	R\$ 158.425,98	R\$ 142.535,54	R\$ 116.594,97
SOLEFLEX IMPORTACAO DISTRIBUICAO E LOGISTICA LTDA	R\$ 24.806,30	R\$ 40.470,12	R\$ 28.567,99	R\$ 36.708,43
SOUCHAT SOLUCOES EM TECNOLOGIA INFORMACAO LTDA	R\$ 777,63	R\$ -	R\$ -	R\$ 777,63
TRANS IBITINGA TRANSPORTES LTDA	R\$ 400,00	R\$ -	R\$ 400,00	R\$ -
TRANS ROD DE CARGAS SANTA CLARA	R\$ 191,29	R\$ 75,00	R\$ 266,29	R\$ -
TRANS SD TRANSPORTES RODOVIÁRIOS LTDA	R\$ 8.533,58	R\$ 6.274,07	R\$ 11.800,26	R\$ 3.007,39
TRANSJOI TRANSPORTES LTDA	R\$ 320,65	R\$ -	R\$ 320,65	R\$ -
TRANSPORTES KELLER LTDA	R\$ 566,24	R\$ 574,03	R\$ 1.140,27	R\$ -
TRANSPORTES SALVAN LTDA	R\$ 742,49	R\$ 615,87	R\$ 742,49	R\$ 615,87
TUBOPLAST INDUSTRIAL LTDA	R\$ 4.991,98	R\$ 4.995,53	R\$ 4.991,98	R\$ 4.995,53
TW TRANSPORTES E LOGISTICA LTDA	R\$ 484,50	R\$ 15.604,86	R\$ 11.509,75	R\$ 4.579,61
UNIPLASTIC IND. E COMERCIO LTDA	R\$ 3.994,66	R\$ 9.884,00	R\$ 4.993,33	R\$ 8.885,33
VALLE PRODUTOS PARA INDUSTRIA LTDA	R\$ 1.298,20	R\$ 3.041,16	R\$ 2.249,54	R\$ 2.089,82
WILHELM & NIELS ADV ASSOCIADOS S/S	R\$ 35.262,00	R\$ 11.262,00	R\$ 22.524,00	R\$ 24.000,00
WRUCK DISTRIBUIDORA - MARGARETE OTTO ME	R\$ 894,23	R\$ 2.128,74	R\$ 2.009,18	R\$ 1.013,79
ZRV COM. DE PEÇAS E ACESSÓRIOS DE VEÍCULOS LTDA-ME	R\$ -	R\$ 625,00	R\$ -	R\$ 625,00
FARMACIA A PAGAR	R\$ 287,23	R\$ -	R\$ 287,23	R\$ -

FGTS A PAGAR	R\$ 80.911,59	R\$ 34.608,95	R\$ 19.761,71	R\$ 95.758,83
INSS A PAGAR	R\$ 16.821.270,54	R\$ 89.074,80	R\$ 84.842,80	R\$ 16.825.502,54
IRRF S/SALARIOS A PAGAR	R\$ 360.588,67	R\$ 12.654,28	R\$ 13.544,27	R\$ 359.698,68
PENSAO JUDICIAL A PAGAR	R\$ 1.410,56	R\$ 1.236,02	R\$ 1.228,28	R\$ 1.418,30
RESCISOES A PAGAR	R\$ 6.663,45	R\$ 30.708,89	R\$ 19.079,13	R\$ 18.293,21
SALARIOS A PAGAR	R\$ 167.662,00	R\$ 168.615,50	R\$ 170.529,50	R\$ 165.748,00
SINDICATOS A PAGAR	R\$ 185,94	R\$ -	R\$ 179,84	R\$ 6,10
COFINS A PAGAR	R\$ 6.634.528,85	R\$ 37.728,84	R\$ 20.285,91	R\$ 6.651.971,78
CSLL A PAGAR	R\$ 211.532,77	R\$ -	R\$ -	R\$ 211.532,77
ICMS A PAGAR	R\$ 17.935.869,13	R\$ 145.158,25	R\$ 234.113,96	R\$ 17.846.913,42
INSS S/ FATURAMENTO	R\$ 705.177,42	R\$ -	R\$ -	R\$ 705.177,42
IPI A PAGAR	R\$ 25.367.135,20	R\$ 220.283,87	R\$ -	R\$ 25.587.419,07
IRPJ A PAGAR	R\$ 522.867,42	R\$ -	R\$ -	R\$ 522.867,42
IRRF S/SERVICOS A PAGAR	R\$ 9.416,46	R\$ 1.484,79	R\$ 1.138,72	R\$ 9.762,53
ISS A PAGAR	R\$ 75,02	R\$ 79,54	R\$ -	R\$ 154,56
PIS A PAGAR	R\$ 1.356.638,89	R\$ 8.175,16	R\$ 4.404,17	R\$ 1.360.409,88
RETENCAO DE 4,65% A PAGAR	R\$ 1.527,27	R\$ 2.406,98	R\$ 1.201,88	R\$ 2.732,37
(-) JUROS S/ PARCEL. ICMS 221100116693	-R\$ 56.199,48	R\$ -	R\$ -	-R\$ 56.199,48
PARCELAMENTO ICMS 221100116693	R\$ 285.677,03	R\$ -	R\$ -	R\$ 285.677,03
(-) JUROS S/ PARCEL DIVIDAATIVA N° 221100453789	-R\$ 84.967,08	R\$ -	R\$ -	-R\$ 84.967,08
PARCEL DIVIDAATIVA N° 221100453789	R\$ 364.785,54	R\$ -	R\$ -	R\$ 364.785,54
(-) JUROS S/ PARCEL. ICMS 231100566114 12X	-R\$ 22.290,28	R\$ 4.458,06	R\$ -	-R\$ 17.832,22
PARCELAMENTO ICMS 231100566114 12X	R\$ 141.436,22	R\$ 2.482,06	R\$ 30.769,30	R\$ 113.148,98
(-) JUROS S/ PARCEL. ICMS N° 241100119867 72X	-R\$ 111.765,84	R\$ -	R\$ -	-R\$ 111.765,84
PARCELAMENTO ICMS N° 241100119867 72X	R\$ 450.358,78	R\$ -	R\$ -	R\$ 450.358,78
(-) JUROS S/ PARCEL. ICMS 241100381669	R\$ -	R\$ 2.449,33	R\$ 29.391,86	-R\$ 26.942,53
PARCELAMENTO ICMS 241100381669 12X	R\$ -	R\$ 170.363,54	R\$ 14.196,97	R\$ 156.166,57
CELESC A PAGAR	R\$ 57.133,84	R\$ 56.858,30	R\$ 58.130,97	R\$ 55.861,17

FARMACIAA PAGAR	R\$ 3.260,31	R\$ 3.710,67	R\$ 3.260,31	R\$ 3.710,67
SEGUROS A PAGAR	R\$ 114,00	R\$ -	R\$ 114,00	R\$ -
PRO-LABORE A PAGAR	R\$ 18.452,61	R\$ 13.537,00	R\$ 10.700,00	R\$ 21.289,61
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	R\$ 264.685,79	R\$ 21.232,31	R\$ 27.974,96	R\$ 257.943,14
OBJETO BRASIL CONFECÇÕES EIRELI	R\$ 105.875,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 105.875,00
OUTROS ADIANTAMENTOS	R\$ 1.280,10	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.280,10
PLASTICOS MASAO LTDA	R\$ 105.898,10	R\$ -	R\$ -	R\$ 105.898,10
TECNOPLAS IND E COM DE PLASTICOS LTDA	R\$ 1.377.318,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.377.318,00
TECNOPLAS IND E COM DE PLASTICOS LTDA	R\$ 551.559,22	R\$ -	R\$ 17.200,00	R\$ 534.359,22
(-) JUROS S/ PARCEL. DIVIDAATIVA N° 221100116693	-R\$ 374.663,21	R\$ -	R\$ -	-R\$ 374.663,21
PARCELAMENTO DIVIDAATIVA N° 221100116693	R\$ 1.632.440,30	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.632.440,30
(-) JUROS S/ PARCEL DIVIDAATIVA N° 221100453789	-R\$ 630.172,03	R\$ -	R\$ -	-R\$ 630.172,03
PARCEL DIVIDAATIVA N° 221100453789	R\$ 2.318.993,94	R\$ -	R\$ -	R\$ 2.318.993,94
(-) JUROS S/ PARCEL. ICMS N° 241100119867 72X	-R\$ 512.260,33	R\$ -	R\$ -	-R\$ 512.260,33
PARCELAMENTO ICMS N° 241100119867 72X	R\$ 1.666.815,17	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.666.815,17
TOTAL	R\$ 80.260.063,43	R\$ 3.492.361,95	R\$ 2.751.598,91	R\$ 81.000.826,47

A relação extraconcursal de **julho** registrou um aumento de 0,91% ou R\$ 740.763,04 em relação ao mês anterior. Observa-se que **71,69%** do crédito total é originado de obrigações fiscais.



Cumprimento do Plano

A seguir comprovantes de pagamento juntados e analisados até o mês de julho de 2024:

PAGAMENTOS DA CLASSE I - TRABALHISTA

CLASSE	CNPJ / CPF	RAZÃO SOCIAL / NOME	VALOR PROVISÓRIO	VALOR PAGO	JAN/21	FEV/21	MAR/21	ABR/21	MAI/21	JUN/21	JUL/21	AGO/21	SET/21	OUT/21	NOV/21	DEZ/21	JAN/22
CLASSE I	029.755.239-20	ADORLI DONIZETE PERERIRAALVES DA COSTA	R\$ 54.612,82	R\$ 43.001,36	R\$ 5.225,00	R\$ 3.148,03	R\$ 3.148,03	R\$ 3.148,03	R\$ 3.148,03	R\$ 3.148,03	R\$ 3.148,03	R\$ 3.148,03	R\$ 3.148,03	R\$ 3.148,03	R\$ 3.148,03	R\$ 3.148,03	R\$ 3.148,03
CLASSE I	050.959.619-38	ALEXSANDRO DA SILVA	R\$ 16.100,00	R\$ 16.100,00	R\$ 5.225,00	R\$ 906,25	R\$ 906,25	R\$ 906,25	R\$ 906,25	R\$ 906,25	R\$ 906,25	R\$ 906,25	R\$ 906,25	R\$ 906,25	R\$ 906,25	R\$ 906,25	R\$ 906,25
CLASSE I	687.258.509-97	AMILTON VALIN	R\$ 5.100,00	R\$ 5.100,00	R\$ 5.100,00												
CLASSE I	041.714.569-16	ANDERSON HORST MUELLER	R\$ 16.220,28	R\$ 16.751,04		R\$ 1.395,92	R\$ 1.395,92	R\$ 1.395,92	R\$ 1.395,92	R\$ 1.395,92	R\$ 1.395,92	R\$ 1.395,92	R\$ 1.395,92	R\$ 1.395,92	R\$ 1.395,92	R\$ 1.395,92	R\$ 1.395,92
CLASSE I	050.610.715-90	DANIEL JULIAO DA SILVA	R\$ 13.172,44	R\$ 21.880,28	R\$ 5.225,00	R\$ 1.387,94	R\$ 1.387,94	R\$ 1.387,94	R\$ 1.387,94	R\$ 1.387,94	R\$ 1.387,94	R\$ 1.387,94	R\$ 1.387,94	R\$ 1.387,94	R\$ 1.387,94	R\$ 1.387,94	R\$ 1.387,94
CLASSE I	032.289.149-33	EDER SINHURI	R\$ 32.700,00	R\$ 32.699,96	R\$ 5.225,00	R\$ 2.289,58	R\$ 2.289,58	R\$ 2.289,58	R\$ 2.289,58	R\$ 2.289,58	R\$ 2.289,58	R\$ 2.289,58	R\$ 2.289,58	R\$ 2.289,58	R\$ 2.289,58	R\$ 2.289,58	R\$ 2.289,58
CLASSE I	090.373.379-02	EDILSON SOLUSZYNSKI	R\$ 10.898,39	R\$ 10.898,36	R\$ 5.225,00	R\$ 472,78	R\$ 472,78	R\$ 472,78	R\$ 472,78	R\$ 472,78	R\$ 472,78	R\$ 472,78	R\$ 472,78	R\$ 472,78	R\$ 472,78	R\$ 472,78	R\$ 472,78
CLASSE I	295.896.229-68	ERNI ASSIS RIBEIRO	R\$ 25.765,29	R\$ 25.765,28	R\$ 5.225,00	R\$ 1.711,69	R\$ 1.711,69	R\$ 1.711,69	R\$ 1.711,69	R\$ 1.711,69	R\$ 1.711,69	R\$ 1.711,69	R\$ 1.711,69	R\$ 1.711,69	R\$ 1.711,69	R\$ 1.711,69	R\$ 1.711,69
CLASSE I	049.955.595-31	FAGNER MORAES ALCANTARA	R\$ 16.988,01	R\$ 16.988,00	R\$ 5.225,00	R\$ 980,25	R\$ 980,25	R\$ 980,25	R\$ 980,25	R\$ 980,25	R\$ 980,25	R\$ 980,25	R\$ 980,25	R\$ 980,25	R\$ 980,25	R\$ 980,25	R\$ 980,25
CLASSE I	029.791.069-84	ITACIR GALVAN	R\$ 35.193,80	R\$ 35.193,80	R\$ 5.225,00	R\$ 2.497,40	R\$ 2.497,40	R\$ 2.497,40	R\$ 2.497,40	R\$ 2.497,40	R\$ 2.497,40	R\$ 2.497,40	R\$ 2.497,40	R\$ 2.497,40	R\$ 2.497,40	R\$ 2.497,40	R\$ 2.497,40
CLASSE I	481.949.019-91	IVAN HOLTRUP	R\$ 3.907,08	R\$ -													
CLASSE I	030.035.229-81	JOAREZ DE OLIVEIRA	R\$ 10.662,27	R\$ 21.041,72	R\$ 5.225,00	R\$ 1.318,06	R\$ 1.318,06	R\$ 1.318,06	R\$ 1.318,06	R\$ 1.318,06	R\$ 1.318,06	R\$ 1.318,06	R\$ 1.318,06	R\$ 1.318,06	R\$ 1.318,06	R\$ 1.318,06	R\$ 1.318,06
CLASSE I	030.796.289-00	JONES GRUBERT	R\$ 11.715,80	R\$ 11.715,80	R\$ 5.225,00	R\$ 540,90	R\$ 540,90	R\$ 540,90	R\$ 540,90	R\$ 540,90	R\$ 540,90	R\$ 540,90	R\$ 540,90	R\$ 540,90	R\$ 540,90	R\$ 540,90	R\$ 540,90
CLASSE I	802.009.749-04	JOSE MARIO RAMOS	R\$ 13.872,64	R\$ 17.218,52	R\$ 5.225,00	R\$ 999,46	R\$ 999,46	R\$ 999,46	R\$ 999,46	R\$ 999,46	R\$ 999,46	R\$ 999,46	R\$ 999,46	R\$ 999,46	R\$ 999,46	R\$ 999,46	R\$ 999,46
CLASSE I	104.120.249-00	JOSIAS MEDEIROS	R\$ 8.902,16	R\$ 9.498,24	R\$ 5.225,00	R\$ 152,79	R\$ 152,79	R\$ 2.592,55	R\$ 152,79	R\$ 152,79	R\$ 152,79	R\$ 152,79	R\$ 152,79	R\$ 152,79	R\$ 152,79	R\$ 152,79	R\$ 152,79
CLASSE I	063.068.819-21	LAUDECIR S. ALCANTES	R\$ 18.507,11	R\$ 18.507,08	R\$ 5.225,00	R\$ 1.106,84	R\$ 1.106,84	R\$ 1.106,84	R\$ 1.106,84	R\$ 1.106,84	R\$ 1.106,84	R\$ 1.106,84	R\$ 1.106,84	R\$ 1.106,84	R\$ 1.106,84	R\$ 1.106,84	R\$ 1.106,84
CLASSE I	127.413.166-96	LUIZ CARLOS CANABARRO	R\$ 28.227,63	R\$ -													
CLASSE I	000.253.909-88	MARCIO GOEDE	R\$ 33.211,13	R\$ 55.352,36	R\$ 5.225,00	R\$ 4.177,28	R\$ 4.177,28	R\$ 4.177,28	R\$ 4.177,28	R\$ 4.177,28	R\$ 4.177,28	R\$ 4.177,28	R\$ 4.177,28	R\$ 4.177,28	R\$ 4.177,28	R\$ 4.177,28	R\$ 4.177,28
CLASSE I	907.472.679-87	MARCOS BUDDENBERG	R\$ 75.600,66	R\$ 75.600,68	R\$ 5.225,00	R\$ 5.864,64	R\$ 5.864,64	R\$ 5.864,64	R\$ 5.864,64	R\$ 5.864,64	R\$ 5.864,64	R\$ 5.864,64	R\$ 5.864,64	R\$ 5.864,64	R\$ 5.864,64	R\$ 5.864,64	R\$ 5.864,64
CLASSE I	777.595.839-15	MARIO IVANDRO GREUEL	R\$ 38.942,98	R\$ 29.540,24	R\$ 5.225,00	R\$ 2.026,27	R\$ 2.026,27	R\$ 2.026,27	R\$ 2.026,27	R\$ 2.026,27	R\$ 2.026,27	R\$ 2.026,27	R\$ 2.026,27	R\$ 2.026,27	R\$ 2.026,27	R\$ 2.026,27	R\$ 2.026,27
CLASSE I	533.132.679-04	MAURO FIDELIS	R\$ 8.945,73	R\$ 15.995,48	R\$ 5.225,00	R\$ 897,54	R\$ 897,54	R\$ 897,54	R\$ 897,54	R\$ 897,54	R\$ 897,54	R\$ 897,54	R\$ 897,54	R\$ 897,54	R\$ 897,54	R\$ 897,54	R\$ 897,54
CLASSE I	903.170.929-87	ORIVAL PEYERL	R\$ 10.302,13	R\$ 14.304,56	R\$ 5.225,00	R\$ 756,63	R\$ 756,63	R\$ 756,63	R\$ 756,63	R\$ 756,63	R\$ 756,63	R\$ 756,63	R\$ 756,63	R\$ 756,63	R\$ 756,63	R\$ 756,63	R\$ 756,63
CLASSE I	035.708.249-42	RONALDO ADRIANO KRETICOSKY	R\$ 33.308,39	R\$ 38.242,52	R\$ 5.225,00	R\$ 2.751,46	R\$ 2.751,46	R\$ 2.751,46	R\$ 2.751,46	R\$ 2.751,46	R\$ 2.751,46	R\$ 2.751,46	R\$ 2.751,46	R\$ 2.751,46	R\$ 2.751,46	R\$ 2.751,46	R\$ 2.751,46
CLASSE I	031.724.629-19	VALDECIR ALBRECHT	R\$ 15.325,51	R\$ 15.325,52	R\$ 5.225,00	R\$ 841,71	R\$ 841,71	R\$ 841,71	R\$ 841,71	R\$ 841,71	R\$ 841,71	R\$ 841,71	R\$ 841,71	R\$ 841,71	R\$ 841,71	R\$ 841,71	R\$ 841,71

CLASSE	CNPJ / CPF	RAZÃO SOCIAL / NOME	VALOR PROVISÓRIO	VALOR PAGO	JAN/21	FEV/21	MAR/21	ABR/21	MAI/21	JUN/21	JUL/21	AGO/21	SET/21	OUT/21	NOV/21	DEZ/21	JAN/22
CLASSE I	029.946-489-03	VALDECIR GALVAN	R\$ 36.335,59	R\$ 36.335,60	R\$ 5.225,00	R\$ 2.592,55	R\$ 2.592,55	R\$ 2.592,55	R\$ 2.592,55	R\$ 2.592,55	R\$ 2.592,55	R\$ 2.592,55	R\$ 2.592,55	R\$ 2.592,55	R\$ 2.592,55	R\$ 2.592,55	R\$ 2.592,55
CLASSE I	044.528.559-11	VALMIR JUNG	R\$ 24.918,32	R\$ 33.702,49	R\$ 5.225,00	R\$ 2.375,33	R\$ 2.375,33	R\$ 2.375,33	R\$ 2.375,33	R\$ 2.375,33	R\$ 2.375,33	R\$ 2.375,33	R\$ 2.348,86	R\$ 2.375,33	R\$ 2.375,33	R\$ 2.375,33	R\$ 2.375,33
CLASSE I	023.900.349-77	VALTOIR MEDEIROS	R\$ 18.096,38	R\$ 14.385,20	R\$ 5.225,00	R\$ 763,35	R\$ 763,35	R\$ 763,35	R\$ 763,35	R\$ 763,35	R\$ 763,35	R\$ 763,35	R\$ 763,35	R\$ 763,35	R\$ 763,35	R\$ 763,35	R\$ 763,35
CLASSE I	054.103.789-70	VILMAR GESSNER	R\$ 11.075,10	R\$ 11.075,12	R\$ 5.225,00	R\$ 487,51	R\$ 487,51	R\$ 487,51	R\$ 487,51	R\$ 487,51	R\$ 487,51	R\$ 487,51	R\$ 487,51	R\$ 487,51	R\$ 487,51	R\$ 487,51	R\$ 487,51
TOTAL			R\$ 628.607,64	R\$ 642.219,21	R\$ 130.500,00	R\$ 42.442,16	R\$ 42.442,16	R\$ 44.881,92	R\$ 42.442,16	R\$ 42.442,16	R\$ 42.442,16	R\$ 42.442,16	R\$ 42.415,69	R\$ 42.442,16	R\$ 42.442,16	R\$ 42.442,16	R\$ 42.442,16

PAGAMENTOS DA CLASSE III – QUIROGRAFÁRIA

[illegible]

CLASSE	CNPJ / CPF	RAZÃO SOCIAL / NOME	VALOR PROVISÓRIO	VALOR PAGO	OBSERVAÇÃO	DEZ/21	JAN/22	SET/22	OUT/22	NOV/22	DEZ/22	JAN/23	FEV/23
CLASSE III	11.132.524/0001-52	CLICHERIA FLEXSUL BLUMENAU LTDA	R\$ 20.519,10	R\$ 2.581,90		R\$ 103,19	R\$ 103,19	R\$ 103,30	R\$ 103,29	R\$ 103,30	R\$ 103,36	R\$ 103,29	R\$ 103,32
CLASSE III	65.426.538/0001-08	COIM BRASIL LTDA	R\$ 26.180,73	R\$ 3.031,57		R\$ 131,67	R\$ 131,66		R\$ 131,79	R\$ 131,80		R\$ 131,79	R\$ 131,83
CLASSE III	82.664.236/0001-97	CONTABILIDADE DOPHEIDE LTDA	R\$ 15.661,46	R\$ 1.970,71		R\$ 78,76	R\$ 78,76	R\$ 78,84	R\$ 78,34	R\$ 78,84	R\$ 78,89	R\$ 78,84	R\$ 78,86
CLASSE III	09.531.045/0002-48	CORSUL COMÉRCIO DE PRODUTOS PARA INDÚSTRIA LTDA	R\$ 50.350,93	R\$ 5.285,44		R\$ 211,19	R\$ 211,17	R\$ 211,40	R\$ 211,39	R\$ 211,40	R\$ 211,52	R\$ 211,39	R\$ 211,45
CLASSE III	00.457.735/0001-49	CREATIVE INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA	R\$ 2.884,81	R\$ 101,64		R\$ 14,51	R\$ 14,51	R\$ 14,52					R\$ 14,53
CLASSE III	02.271.463/0002-02	CROMEX S.A	R\$ 130.215,95	R\$ 15.080,77					R\$ 1.310,64	R\$ 655,53	R\$ 655,92	R\$ 655,50	R\$ 655,70
CLASSE III	05.263.798/0001-88	CUNICO VOLPATO REPRESENTAÇÕES LTDA. (sessão de crédito para TECNOPLAS INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA - EPP)	R\$ 318.215,41	R\$ -	sessão de crédito								
CLASSE III	09.104.359/0001-83	DETOMASO FIDC	R\$ 545.243,18	R\$ 33.959,24					R\$ 1.543,60	R\$ 1.544,08	R\$ 1.545,02	R\$ 1.544,03	R\$ 1.545,53
CLASSE III	07.828.212/0001-00	EBERHARDT,CARRASCOZA & ADVOGADOS ASSOSSIADOS.	R\$ 3.788,18	R\$ 457,80		R\$ 19,05	R\$ 19,05	R\$ 19,07	R\$ 19,07	R\$ 19,07	R\$ 19,08	R\$ 19,07	R\$ 19,08
CLASSE III	08.438.580/0002-96	EIXO BRASIL COMERCIO INTERNACIONAL LTDA (DAVID TANCREDO HAEMING EIXO/LEONARDO ABDON PERREIRA GONCALVES)	R\$ 1.185.093,74	R\$ 128.203,03		R\$ 5.960,07		R\$ 5.966,06	R\$ 5.965,70	R\$ 5.965,93		R\$ 5.955,71	R\$ 5.960,06
CLASSE III	85.460.079/0001-96	EMPRESA DE TRANSPORTES COLETIVO VOLKMANN LTDA	R\$ 712,50	R\$ -									
CLASSE III	00.428.307/0001-98	EXPRESSO SAO MIGUEL LTDA	R\$ 1.671,50	R\$ -									
CLASSE III	07 534 072/0001 68	FERTISANTA IMPORTADORA LTDA	R\$ 95.900,03	R\$ 12.187,84		R\$ 482,30	R\$ 482,26		R\$ 482,62	R\$ 482,77	R\$ 483,07	R\$ 782,76	R\$ 782,76
CLASSE III	33.084.922/0001-83	FLINT GROUP TINTAS DE IMPRESSAO LTDA	R\$ 39.807,30	R\$ 4.409,68					R\$ 200,33	R\$ 200,40	R\$ 200,52	R\$ 200,39	R\$ 200,45
CLASSE III	04.933.915/0001-00	GARTTRAN LOGISTICA DE TRANSPORTE LTDA	R\$ 3.212,64	R\$ 395,54		R\$ 16,16	R\$ 16,16	R\$ 16,17	R\$ 16,17	R\$ 16,17	R\$ 16,17	R\$ 16,17	
CLASSE III	07.955.100/0001-10	GDM INDUSTRIA E COMERCIO DE PLASTICOS LTDA	R\$ 7.840,00	R\$ 986,85		R\$ 39,43	R\$ 39,43	R\$ 39,47	R\$ 39,47	R\$ 39,47	R\$ 39,49	R\$ 39,47	R\$ 39,48
CLASSE III	17.480.304/0001-04	GOL SECURITIZADORA DE ATIVOS EMPRESARIAIS S.A.	R\$ 205.256,03	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência								
CLASSE III	11.790.941/0001-92	GUANAPACK INDÚSTRIA DE EMBALAGENS PLÁSTICAS LTDA	R\$ 90,00	R\$ 9,90					R\$ 0,45	R\$ 0,45	R\$ 0,45	R\$ 0,45	R\$ 0,45
CLASSE III	02.777.131/0029-06	HENKEL LTDA	R\$ 87.282,40	R\$ 10.986,00		R\$ 438,96	R\$ 438,92	R\$ 439,40	R\$ 439,37	R\$ 439,39	R\$ 439,66	R\$ 439,38	R\$ 439,51
CLASSE III	81.004.988/0001-69	JOCA COMERCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUCAO LTDA	R\$ 1.303,30	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência								

AR/23	ABR/23	MAI/23	JUN/23	JUL/23	AGO/23	SET/23	OUT/23	NOV/23	DEZ/23	JAN/24	FEV/24	MAR/24	ABR/24	MAI/24	JUN/24	JUL/24
103,32	R\$ 103,29	R\$ 103,32	R\$ 103,32	R\$ 103,32	R\$ 103,32	R\$ 103,32	R\$ 103,32	R\$ 103,32	R\$ 102,60	R\$ 103,32	R\$ 103,32	R\$ 103,32	R\$ 103,32	R\$ 103,32	R\$ 103,32	R\$ 103,32
131,83	R\$ 131,79	R\$ 131,83	R\$ 131,83	R\$ 131,83	R\$ 131,83	R\$ 131,83	R\$ 131,83	R\$ 131,83	R\$ 131,83	R\$ 131,83	R\$ 131,83	R\$ 131,83	R\$ 131,83	R\$ 131,83	R\$ 131,83	R\$ 131,83
\$ 78,86	R\$ 78,84	R\$ 78,86	R\$ 78,86	R\$ 78,86	R\$ 78,86	R\$ 78,86	R\$ 78,86	R\$ 78,86	R\$ 78,86	R\$ 78,86	R\$ 78,86	R\$ 78,86	R\$ 78,86	R\$ 78,86	R\$ 78,86	R\$ 78,86
211,45	R\$ 211,39	R\$ 211,45	R\$ 211,45	R\$ 211,45	R\$ 211,45	R\$ 211,45	R\$ 211,45	R\$ 211,45	R\$ 211,45	R\$ 211,45	R\$ 211,45	R\$ 211,45	R\$ 211,45	R\$ 211,45	R\$ 211,45	R\$ 211,45
							R\$ 14,53	R\$ 14,53		R\$ 14,53						
655,70	R\$ 655,70	R\$ 655,70	R\$ 655,70	R\$ 655,76	R\$ 655,76	R\$ 655,76	R\$ 655,76	R\$ 655,76	R\$ 655,76	R\$ 655,76	R\$ 655,76	R\$ 655,76	R\$ 655,76	R\$ 655,76	R\$ 655,76	R\$ 655,76
1.544,50	R\$ 1.544,50	R\$ 1.544,46	R\$ 1.544,46	R\$ 1.544,63	R\$ 1.544,63	R\$ 1.542,53	R\$ 1.542,53	R\$ 1.542,53	R\$ 1.542,53	R\$ 1.542,53	R\$ 1.542,53	R\$ 1.542,53	R\$ 1.542,53	R\$ 1.542,53	R\$ 1.542,53	R\$ 1.545,53
\$ 19,08	R\$ 19,07	R\$ 19,08	R\$ 19,08	R\$ 19,08	R\$ 19,08		R\$ 19,08	R\$ 19,08	R\$ 19,08	R\$ 19,08	R\$ 19,08	R\$ 19,08	R\$ 19,08	R\$ 19,08	R\$ 19,08	R\$ 19,08
5.967,53	R\$ 5.960,06	R\$ 5.967,41	R\$ 5.967,41	R\$ 5.968,05	R\$ 5.968,76	R\$ 5.959,92		R\$ 5.961,33	R\$ 5.962,74	R\$ 5.962,74	R\$ 5.960,90	R\$ 5.960,90	R\$ 5.959,06	R\$ 5.959,06	R\$ 2.979,53	R\$ 5.964,10
482,90	R\$ 482,90	R\$ 482,90	R\$ 482,90	R\$ 482,90	R\$ 482,90	R\$ 482,90	R\$ 482,90	R\$ 482,90	R\$ 482,90	R\$ 482,90	R\$ 482,90	R\$ 482,90	R\$ 482,90	R\$ 482,90	R\$ 482,90	R\$ 482,90
200,45	R\$ 200,45	R\$ 200,45	R\$ 200,45	R\$ 200,45	R\$ 200,45	R\$ 200,45	R\$ 200,45	R\$ 200,45	R\$ 200,45	R\$ 200,45	R\$ 200,45	R\$ 200,45	R\$ 200,45	R\$ 200,45	R\$ 200,45	R\$ 200,45
\$ 16,18	R\$ 16,17	R\$ 16,18	R\$ 16,18	R\$ 16,18	R\$ 16,18	R\$ 16,18	R\$ 16,18	R\$ 18,62	R\$ 18,62	R\$ 18,62	R\$ 16,18	R\$ 16,18	R\$ 16,18	R\$ 16,18	R\$ 16,18	R\$ 16,18
\$ 39,48	R\$ 39,47	R\$ 39,48	R\$ 39,48	R\$ 39,48	R\$ 39,48	R\$ 39,48	R\$ 39,48	R\$ 39,48	R\$ 39,48	R\$ 39,48	R\$ 39,48	R\$ 39,48	R\$ 39,48	R\$ 39,48	R\$ 39,48	R\$ 39,48
\$ 0,45	R\$ 0,45	R\$ 0,45	R\$ 0,45	R\$ 0,45	R\$ 0,45	R\$ 0,45	R\$ 0,45	R\$ 0,45	R\$ 0,45	R\$ 0,45	R\$ 0,45	R\$ 0,45	R\$ 0,45	R\$ 0,45	R\$ 0,45	R\$ 0,45
439,51	R\$ 439,38	R\$ 439,51	R\$ 439,51	R\$ 439,51	R\$ 439,51	R\$ 439,51	R\$ 439,51	R\$ 439,51	R\$ 439,51	R\$ 439,51	R\$ 439,51	R\$ 439,51	R\$ 439,51	R\$ 439,51	R\$ 439,51	R\$ 439,51

[illegible]

CLASSE	CNPJ / CPF	RAZÃO SOCIAL / NOME	VALOR PROVISÓRIO	VALOR PAGO	OBSERVAÇÃO	DEZ/21	JAN/22	SET/22	OUT/22	NOV/22	DEZ/22	JAN/23	FEV/23	MAR/23	ABR/23	MAI/23	JUN/23	JUL/23	AGO/23	SET/23	OUT/23	NOV/23	DEZ/23	JAN/24	FEV/24	MAR/24	ABR/24	MAI/24	JUN/24	JUL/24
CLASSE III	00.214.121/0001-36	TRANSAL TRANSPORTADORA SALVAN LTDA	R\$ 814,49	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência																									
CLASSE III	82.481.730/0001-16	TRANSLUC CARGAS E ENCOMENDAS LTDA	R\$ 1.263,40	R\$ -																										
CLASSE III	75.785.675/0001-92	TRANSPORTADORA OCIANI LTDA	R\$ 1.603,99	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência																									
CLASSE III	89. 317.697/0018-80	TRANSPORTES WALDEMAR LTDA	R\$ 70.739,14	R\$ 8.187,38		R\$ 355,76	R\$ 355,73	R\$ 356,12	R\$ 356,10	R\$ 3.561,11							R\$ 355,20					R\$ 355,92		R\$ 355,92	R\$ 355,92	R\$ 355,92	R\$ 355,92	R\$ 355,92	R\$ 355,92	R\$ 355,92
CLASSE III	73.767.394/0001-81	TSA QUÍMICA DO BRASIL LTDA.	R\$ 3.697,83	R\$ 446,81		R\$ 18,60	R\$ 18,60		R\$ 18,61	R\$ 18,62	R\$ 18,63	R\$ 18,61	R\$ 18,61	R\$ 18,62	R\$ 18,61	R\$ 18,62	R\$ 18,62	R\$ 18,62	R\$ 18,62	R\$ 18,62	R\$ 18,62	R\$ 18,62	R\$ 18,62	R\$ 18,62	R\$ 18,62	R\$ 18,62	R\$ 18,62	R\$ 18,62	R\$ 18,62	R\$ 18,62
CLASSE III	603.42.656/0001-14	TUPAHUE TINTAS S/A	R\$ 12.825,98	R\$ 64,50			R\$ 64,50																							
CLASSE III	07.774.716/0001-95	VEDAFLEX COMÉRCIO DE ARTEFATOS DE BORRACHA E FELTROS LTDA	R\$ 640,00	R\$ 70,84					R\$ 3,22	R\$ 3,22	R\$ 3,22	R\$ 3,22	R\$ 3,22	R\$ 3,22	R\$ 3,22	R\$ 3,22	R\$ 3,22	R\$ 3,22	R\$ 3,22	R\$ 3,22	R\$ 3,22	R\$ 3,22	R\$ 3,22	R\$ 3,22	R\$ 3,22	R\$ 3,22	R\$ 3,22	R\$ 3,22	R\$ 3,22	R\$ 3,22
CLASSE III	08.601.459/0001-52	VIEIRA DE AVILA ADVOCACIA	R\$ 43.398,93	R\$ -																										
CLASSE III	591.572.598-87	WALDIR JUNKES VOLPATO (ESPOLIO)	R\$ 1.344.000,00	Excluído	Conforme acordo extrajudicial																									
CLASSE III	08.397.666/0001-37	ZK INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA	R\$ 1.776.540,23	R\$ 223.417,73		R\$ 9.709,31	R\$ 9.708,46	R\$ 9.719,07	R\$ 8.943,01	R\$ 775,47	R\$ 9.718,85	R\$ 9.718,50	R\$ 9.710,02	R\$ 9.721,47	R\$ 9.710,02	R\$ 9.721,28	R\$ 9.721,28	R\$ 9.722,24	R\$ 9.718,81	R\$ 9.710,06		R\$ 9.714,28	R\$ 9.714,28	R\$ 9.708,76	R\$ 9.708,76	R\$ 9.708,76	R\$ 9.708,76	R\$ 9.708,76	R\$ 9.708,76	R\$ 9.708,76
CLASSE III	03.812.763/0001-25	ZZA SECURITIZADORA S.A.	R\$ 631.135,75	R\$ 57.979,13					R\$ 2.635,37	R\$ 2.636,18	R\$ 2.637,78	R\$ 2.636,09	R\$ 2.633,59	R\$ 2.636,89	R\$ 2.634,32	R\$ 2.636,84	R\$ 2.636,84	R\$ 2.637,12	R\$ 2.637,12	R\$ 2.633,53	R\$ 2.633,53	R\$ 2.634,77	R\$ 2.634,77	R\$ 2.634,77	R\$ 2.634,77	R\$ 2.634,77	R\$ 2.634,77	R\$ 2.634,77	R\$ 2.634,77	R\$ 2.635,77
TOTAL			R\$ 18.077.767,94	R\$ 1.356.268,12		R\$ 34.235,60	R\$ 28.756,57	R\$ 31.179,60	R\$ 56.897,90	R\$ 52.764,51	R\$ 41.086,35	R\$ 47.535,06	R\$ 65.646,65	R\$ 65.416,16	R\$ 65.348,52	R\$ 65.410,23	R\$ 65.770,59	R\$ 65.418,24	R\$ 72.455,55	R\$ 37.276,48	R\$ 39.060,67	R\$ 61.184,44	R\$ 35.671,03	R\$ 61.197,59	R\$ 61.154,03	R\$ 61.154,03	R\$ 61.152,19	R\$ 61.152,19	R\$ 58.172,66	R\$ 61.171,28

PAGAMENTOS DA CLASSE IV – ME E EPP

CLASSE	CNPJ / CPF	RAZÃO SOCIAL / NOME	VALOR PROVISÓRIO	VALOR PAGO	OBSERVAÇÃO	DEZ/21	JAN/22	SET/22	OUT/22	NOV/22	DEZ/22	JAN/23	FEV/23	MAR/23	ABR/23	MAI/23	JUN/23	JUL/23	AGO/23	SET/23	OUT/23	NOV/23	DEZ/23	JAN/24	FEV/24	MAR/24	ABR/24	MAI/24	JUN/24	JUL/24
CLASSE IV	21.737.235/0001-30	ANDREIA BLUNK DICKMANN	R\$ 86,00	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência																									
CLASSE IV	80.964.216/0001-06	AUTO ELETRICA KURI LTDA - ME	R\$ 66,90	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência																									
CLASSE IV	04.390.665/0001-00	BLUMET COMERCIO VAREJISTA E ATACADISTA DE EMBALAGENS LTDA - ME	R\$ 431,32	R\$ 51,22					R\$ 2,31	R\$ 2,33	R\$ 2,33	R\$ 2,33	R\$ 2,32	R\$ 2,33	R\$ 2,32	R\$ 2,33	R\$ 2,33	R\$ 2,33	R\$ 2,33	R\$ 2,33	R\$ 2,33	R\$ 2,33	R\$ 2,33	R\$ 2,33	R\$ 2,33	R\$ 2,33	R\$ 2,33	R\$ 2,33	R\$ 2,33	R\$ 2,33
CLASSE IV	10.486.427/0001-03	CBR COMERCIO DE BALANCAS LTDA - ME	R\$ 114,00	R\$ -																										
CLASSE IV	93.423.899-53	CIRINEU BONIN	R\$ 5.131,38	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência																									
CLASSE IV	19.901.097/0001-31	DEIN HAUS HOSPEDAGENS LTD - ME	R\$ 198,00	R\$ 111,49					R\$ 5,03	R\$ 5,07	R\$ 5,07	R\$ 5,07	R\$ 5,06	R\$ 5,07	R\$ 5,07	R\$ 5,07	R\$ 5,07	R\$ 5,07	R\$ 5,07	R\$ 5,07	R\$ 5,07	R\$ 5,07	R\$ 5,07	R\$ 5,07	R\$ 5,07	R\$ 5,07	R\$ 5,07	R\$ 5,07	R\$ 5,07	R\$ 5,07
CLASSE IV	02.549.927/0001-00	ELLEN MÉRI DALLMANN - EPP	R\$ 2.665,87	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência																									
CLASSE IV	16.899.242/0001-07	EXCIA SERVICOS DE INFORMATICA LTDA - ME (CHARLES FORMIGARI)	R\$ 1.000,00	R\$ 270,09		R\$ 11,73	R\$ 11,73	R\$ 11,75	R\$ 11,75	R\$ 11,75	R\$ 11,67	R\$ 11,75	R\$ 11,73	R\$ 11,75	R\$ 11,73	R\$ 11,75	R\$ 11,75	R\$ 11,75	R\$ 11,75		R\$ 11,75	R\$ 11,75	R\$ 11,75	R\$ 11,75	R\$ 11,75	R\$ 11,75	R\$ 11,75		R\$ 11,75	R\$ 11,75
CLASSE IV	10.593.467/0001-46	FLEX INDUSTRIA E COMERCIO DE PRODUTOS LTDA - ME (JACKSON ROBSON ZANELATO DE PIERI)	R\$ 36.774,40	R\$ 9.936,55		R\$ 431,54		R\$ 431,97	R\$ 431,95	R\$ 431,96		R\$ 431,95	R\$ 431,95	R\$ 432,08	R\$ 431,95	R\$ 432,08	R\$ 432,08	R\$ 432,08	R\$ 432,08	R\$ 432,08	R\$ 432,08	R\$ 432,08	R\$ 432,08	R\$ 432,08	R\$ 432,08	R\$ 432,08	R\$ 432,08	R\$ 432,08	R\$ 432,08	R\$ 432,08
CLASSE IV	02.067.259/0001-85	J & J LTDA - EPP	R\$ 28.004,31	R\$ 7.893,31		R\$ 328,62	R\$ 328,60	R\$ 328,95	R\$ 328,94	R\$ 328,95	R\$ 329,15	R\$ 328,94	R\$ 328,94	R\$ 329,04	R\$ 328,94	R\$ 329,04	R\$ 329,04	R\$ 329,04	R\$ 329,04		R\$ 329,04	R\$ 326,72	R\$ 329,04	R\$ 329,04	R\$ 329,04	R\$ 329,04	R\$ 329,04	R\$ 329,04	R\$ 329,04	R\$ 329,04
CLASSE IV	10.415.140/0001-84	JJV TRANSPORTES LTDA - EPP	R\$ 45.910,97	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência																									
CLASSE IV	10.727.615/0001-78	JS TUBOS DE PVC LTDA - ME	R\$ 6.200,00	R\$ 1.726,25		R\$ 72,76	R\$ 72,75	R\$ 72,83	R\$ 73,82	R\$ 72,83	R\$ 145,69	R\$ 61,44	R\$ 72,82	R\$ 134,29	R\$ 72,82	R\$ 72,85	R\$ 72,85	R\$ 72,85	R\$ 72,85		R\$ 72,85			R\$ 72,85	R\$ 72,85	R\$ 72,85	R\$ 72,85	R\$ 72,85	R\$ 72,85	R\$ 72,85
CLASSE IV	04.233.737/0001-05	KAWALLARY PRODUTOS TECNICOS LTDA - ME	R\$ 150,00	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência																									
CLASSE IV	09.133.569/0001-08	KIRITAASSESSORIA E CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA - EPP	R\$ 399,34	R\$ -																										
CLASSE IV	93.838.118/0001-74	LUIZ ERLI REPRESENTAÇÕES LTDA - ME	R\$ 53.307,40	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência																									

CLASSE	CNPJ / CPF	RAZÃO SOCIAL / NOME	VALOR PROVISÓRIO	VALOR PAGO	OBSERVAÇÃO	DEZ/21	JAN/22	SET/22	OUT/22	NOV/22	DEZ/22	JAN/23	FEV/23	MAR/23	ABR/23	MAI/23	JUN/23	JUL/23	AGO/23	SET/23	OUT/23	NOV/23	DEZ/23	JAN/24	FEV/24	MAR/24	ABR/24	MAI/24	JUN/24	JUL/24	
CLASSE IV	08.726.613/0001-12	MAGOS COACHING LTDA. - ME	R\$ 12.000,00	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência																										
CLASSE IV	02.319.262/0001-49	MECANICAATIVA LTDA - ME	R\$ 2.156,50	R\$ 557,36		R\$ 25,31	R\$ 25,30	R\$ 25,33	R\$ 25,33	R\$ 25,33	R\$ 25,35	R\$ 25,33	R\$ 25,33	R\$ 25,34	R\$ 25,33	R\$ 25,34	R\$ 25,34	R\$ 25,34	R\$ 25,34		R\$ 25,34	R\$ 25,34	R\$ 25,34	R\$ 25,34	R\$ 25,34	R\$ 25,34		R\$ 25,34		R\$ 25,34	
CLASSE IV	11.410.903/0001-67	METALURGICA JV LTDA - ME (TECNORT METALURGICA E USINAGEM LTDA)	R\$ 4.829,00	R\$ 1.248,09		R\$ 56,67		R\$ 56,72	R\$ 56,72	R\$ 56,72	R\$ 56,76	R\$ 56,72	R\$ 56,72	R\$ 56,74	R\$ 56,72	R\$ 56,74	R\$ 56,72	R\$ 56,74	R\$ 56,74		R\$ 56,74	R\$ 56,74		R\$ 56,74	R\$ 56,74	R\$ 56,74	R\$ 56,74	R\$ 56,74	R\$ 56,74	R\$ 56,74	R\$ 56,74
CLASSE IV	02.169.287/0001-03	MOGK RESISTENCIAS E SERVIÇOS LTDA - EPP	R\$ 1.200,00	R\$ 341,22		R\$ 14,08	R\$ 14,08	R\$ 14,08	R\$ 14,10	R\$ 14,10	R\$ 14,10	R\$ 14,10	R\$ 14,08	R\$ 14,10	R\$ 17,00	R\$ 14,10	R\$ 14,10	R\$ 14,10	R\$ 14,10	R\$ 14,10	R\$ 14,10		R\$ 14,10	R\$ 14,10	R\$ 14,10	R\$ 14,10	R\$ 14,10	R\$ 14,10	R\$ 14,10	R\$ 14,10	R\$ 14,10
CLASSE IV	04.677.959/0001-17	MORASTONI & ADVOGADOS ASSOCIADOS - EPP	R\$ 6.921,66	R\$ 1.951,58		R\$ 81,22	R\$ 81,22	R\$ 81,30	R\$ 81,30	R\$ 81,35	R\$ 81,30	R\$ 81,30	R\$ 81,30	R\$ 81,33	R\$ 81,30	R\$ 81,33	R\$ 81,33	R\$ 81,33	R\$ 81,33	R\$ 81,33	R\$ 81,33	R\$ 81,33	R\$ 81,33	R\$ 81,33	R\$ 81,33	R\$ 81,33		R\$ 81,35	R\$ 81,35	R\$ 81,33	
CLASSE IV	375.032.789-00	NILTON VOLPATO	R\$ 300.000,00	R\$ -																											
CLASSE IV	04.510.468/0002-68	ONEPACK COMERCIO IMPORTCAO E EXPORTACAO LTDA - EPP	R\$ 2.012,00	R\$ -																											
CLASSE IV	04.366.705/0001-88	PAPAVI REFEICOES LTDA. - ME	R\$ 10.419,50	R\$ 2.692,34					R\$ 121,56	R\$ 122,39	R\$ 122,47	R\$ 122,39	R\$ 122,39	R\$ 122,42	R\$ 122,42	R\$ 122,42	R\$ 122,42	R\$ 122,42	R\$ 122,42	R\$ 122,42	R\$ 122,42	R\$ 122,42	R\$ 122,42	R\$ 122,42	R\$ 122,42	R\$ 122,42	R\$ 122,42	R\$ 122,42	R\$ 122,42	R\$ 122,42	R\$ 122,42
CLASSE IV	21.093.530/0001-00	POGGIO CONSUTORIA E TREINAMENTO LTDA - ME	R\$ 15.000,00	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência																										
CLASSE IV	01.166.544/0001-90	POMERODE VIAGENS E TURISMO EIRELI - ME (PETRA HARLEN VOLKMANN)	R\$ 6.939,07	R\$ 1.874,61		R\$ 81,43			R\$ 81,51	R\$ 81,51	R\$ 81,56	R\$ 81,51	R\$ 81,51	R\$ 81,53	R\$ 81,51	R\$ 81,53	R\$ 81,53	R\$ 81,53	R\$ 81,53	R\$ 81,53	R\$ 81,53	R\$ 81,53	R\$ 80,96	R\$ 81,53	R\$ 81,59	R\$ 81,59	R\$ 81,59	R\$ 81,53	R\$ 81,55	R\$ 81,55	R\$ 81,53
CLASSE IV	00.794.938/0001-20	PROFI-LINE HIGIENE PROFISSIONAL LTDA - EPP	R\$ 677,11	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência																										
CLASSE IV	04.560.916/0001-57	PROJEDATA INFORMATICA LTDA - EPP	R\$ 9.105,48	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência																										
CLASSE IV	901.402.229-87	RAFAEL GOMES DOS SANTOS	R\$ 12.940,00	R\$ -																											
CLASSE IV	02.754.147/0001-00	RESTAURANTE TÍPICO COLONIAL WUNDERWALD LTDA - EPP	R\$ 881,80	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência																										
CLASSE IV	20.282.417/0001-00	TECNEW MANUTENCAO INDUSTRIAL LTDA - ME	R\$ 1.080,00	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência																										
CLASSE IV	09.207.688/0001-50	TEXMETAL METALURGICA LTDA - ME	R\$ 1.627,50	R\$ 451,86		R\$ 19,10	R\$ 19,12		R\$ 19,12	R\$ 19,12	R\$ 19,12	R\$ 19,12	R\$ 19,12	R\$ 19,12	R\$ 19,12	R\$ 19,12	R\$ 19,12	R\$ 19,12	R\$ 19,12	R\$ 19,12	R\$ 12,12	R\$ 19,12	R\$ 19,12	R\$ 19,12	R\$ 19,12	R\$ 19,12	R\$ 19,12	R\$ 19,12	R\$ 19,12	R\$ 19,12	R\$ 19,12
CLASSE IV	00.806.764/0001-79	TORNEARIA MUELLER LTDA - EPP	R\$ 118,00	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência																										

CLASSE	CNPJ / CPF	RAZÃO SOCIAL / NOME	VALOR PROVISÓRIO	VALOR PAGO	OBSERVAÇÃO	DEZ/21	JAN/22	SET/22	OUT/22	NOV/22	DEZ/22	JAN/23	FEV/23	MAR/23	ABR/23	MAI/23	JUN/23	JUL/23	AGO/23	SET/23	OUT/23	NOV/23	DEZ/23	JAN/24	FEV/24	MAR/24	ABR/24	MAI/24	JUN/24	JUL/24
CLASSE IV	00.097.608/0001-86	TRIADES CONSULTORIA ORGANIZACIONAL LTDA - ME	R\$ 30.000,00	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência																									
CLASSE IV	07.548.197/0001-47	VGR COMERCIO E REPRESENTACOES EIRELE - ME	R\$ 120,08	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência																									
TOTAL			R\$ 598.467,59	R\$ 29.105,97		R\$ 1.122,46	R\$ 552,80	R\$ 1.022,93	R\$ 1.253,44	R\$ 1.253,41	R\$ 894,57	R\$ 1.241,95	R\$ 1.253,27	R\$ 1.315,14	R\$ 1.256,23	R\$ 1.253,70	R\$ 1.253,68	R\$ 1.253,70	R\$ 1.253,70	R\$ 1.087,02	R\$ 917,66	R\$ 1.166,75	R\$ 1.121,22	R\$ 1.253,70	R\$ 1.253,76	R\$ 1.253,76	R\$ 1.135,28	R\$ 1.253,74	R\$ 1.228,40	R\$ 1.253,70

Esclarecimentos

Em relação ao cumprimento do plano, solicitam-se esclarecimentos sobre os seguintes pontos:

CLASSE I:

- Credores trabalhistas ainda não quitados:

CLASSE I					
CLASSE	CNPJ / CPF	RAZÃO SOCIAL / NOME	VALOR PROVISÓRIO	VALOR PAGO	Diferença
CLASSE I	029.755.239-20	ADORLI DONIZETE PERERIRA ALVES DA COSTA	R\$ 54.612,82	R\$ 43.001,36	R\$ 11.611,46
CLASSE I	481.949.019-91	IVAN HOLTRUP	R\$ 3.907,08	R\$ -	R\$ 3.907,08
CLASSE I	030.035.229-81	JOAREZ DE OLIVEIRA	R\$ 26.609,16	R\$ 21.041,72	R\$ 5.567,44
CLASSE I	127.413.166-96	LUIZ CARLOS CANABARRO	R\$ 28.227,63	R\$ -	R\$ 28.227,63
CLASSE I	777.595.839-15	MARIO IVANDRO GREUEL	R\$ 38.942,98	R\$ 29.540,24	R\$ 9.402,74
CLASSE I	533.132.679-04	MAURO FIDELIS	R\$ 20.232,74	R\$ 15.995,48	R\$ 4.237,26
CLASSE I	903.170.929-87	ORIVAL PEYERL	R\$ 16.126,17	R\$ 14.304,56	R\$ 1.821,61
CLASSE I	035.708.249-42	RONALDO ADRIANO KRETICOSKY	R\$ 48.616,32	R\$ 38.242,52	R\$ 10.373,80
CLASSE I	044.528.559-11	VALMIR JUNG	R\$ 42.752,79	R\$ 33.702,49	R\$ 9.050,30
CLASSE I	023.900.349-77	VALTOIR MEDEIROS	R\$ 18.096,38	R\$ 14.385,20	R\$ 3.711,18
TOTAL			R\$ 298.124,07	R\$ 210.213,57	R\$ 87.910,50

- Credores trabalhistas que receberam valores superiores ao saldo listado no Quadro Geral de Credores:

CLASSE I					
CLASSE	CNPJ / CPF	RAZÃO SOCIAL / NOME	VALOR PROVISÓRIO	VALOR PAGO	Diferença
CLASSE I	041.714.569-16	ANDERSON HORST MUELLER	R\$ 16.220,28	R\$ 16.751,04	-R\$ 530,76
CLASSE I	802.009.749-04	JOSE MARIO RAMOS	R\$ 13.872,64	R\$ 17.218,52	-R\$ 3.345,88
CLASSE I	104.120.249-00	JOSIAS MEDEIROS	R\$ 8.902,16	R\$ 9.498,24	-R\$ 596,08
CLASSE I	000.253.909-88	MARCIO GOEDE	R\$ 33.211,13	R\$ 55.352,36	-R\$ 22.141,23
TOTAL			R\$ 72.206,21	R\$ 98.820,16	-R\$ 26.613,95

CLASSE III:

- Credores da Classe III para os quais não foi localizado nenhum comprovante de pagamento:

CLASSE III			
CLASSE	CNPJ / CPF	RAZÃO SOCIAL / NOME	VALOR PROVISÓRIO
CLASSE III	02.921.346/0001-58	ANJO QUÍMICA DO BRASIL LTDA (sessão de crédito para LUCAS TOMIO DREHER e IVAN TOMIO DREHER)	R\$ 337.556,16
CLASSE III	10.248.859/0001-78	BLACK RIVER ASSESSORIA ADMINISTRADORA DE BENS EMPREENDIMENTOS PAR.	R\$ 10.930,00
CLASSE III	48.740.351/0014-80	BRASSPRESS TRANSPORTES URGENTES LTDA	R\$ 38,54
CLASSE III	05.263.798/0001-88	CUNICO VOLPATO REPRESENTAÇÕES LTDA. (sessão de crédito para TECNOPLAS INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA - EPP)	R\$ 318.215,41
CLASSE III	85.460.079/0001-96	EMPRESA DE TRANSPORTES COLETIVO VOLKMANN LTDA	R\$ 712,50
CLASSE III	00.428.307/0001-98	EXPRESSO SAO MIGUEL LTDA	R\$ 1.671,50
CLASSE III	82.631.896/0001-71	MATELETRICA COMERCIO E RE	R\$ 142,80
CLASSE III	62.173.620/0036-00	SERASA S/A	R\$ 920,97
CLASSE III	82.481.730/0001-16	TRANSLUC CARGAS E ENCOMENDAS LTDA	R\$ 1.263,40
CLASSE III	08.601.459/0001-52	VIEIRA DE AVILA ADVOCACIA	R\$ 43.398,93
TOTAL			R\$ 714.850,21

- Credores da Classe III para os quais não foram localizados os comprovantes de pagamento do mês de julho de 2024:

CLASSE III					
CLASSE	CNPJ / CPF	RAZÃO SOCIAL / NOME	VALOR PROVISÓRIO	VALOR PAGO	jul/24
CLASSE III	58.160.789/0067-54	BANCO SAFRA S.A.	R\$ 800.000,00	R\$ 40.978,01	
CLASSE III	04.705.090/0006-81	BRASKEN PETROQUÍMICA LTDA	R\$ 2.766.571,90	R\$ 15.535,52	
CLASSE III	00.457.735/0001-49	CREATIVE INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA	R\$ 2.884,81	R\$ 101,64	
CLASSE III	603.42.656/0001-14	TUPAHUE TINTAS S/A	R\$ 12.825,98	R\$ 64,50	
TOTAL			R\$ 3.582.282,69	R\$ 56.679,67	

CLASSE IV:

- Credores da Classe IV para os quais não foi localizado nenhum comprovante de pagamento:

CLASSE IV				
CLASSE	CNPJ / CPF	RAZÃO SOCIAL / NOME	VALOR PROVISÓRIO	VALOR PAGO
CLASSE IV	10.486.427/0001-03	CBR COMERCIO DE BALANCAS LTDA - ME	R\$ 114,00	R\$ -
CLASSE IV	09.133.569/0001-08	KIRITA ASSESSORIA E CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA - EPP	R\$ 399,34	R\$ -
CLASSE IV	375.032.789-00	NILTON VOLPATO	R\$ 300.000,00	R\$ -
CLASSE IV	04.510.468/0002-68	ONEPACK COMERCIO IMPORTCAO E EXPORTACAO LTDA - EPP	R\$ 2.012,00	R\$ -
CLASSE IV	901.402.229-87	RAFAEL GOMES DOS SANTOS	R\$ 12.940,00	R\$ -
TOTAL			R\$ 315.465,34	R\$ -

APONTAMENTOS:

Para fins de conferência das retificações realizadas, solicitamos que sejam listados os números dos autos de habilitação de crédito de cada um dos credores que possuem certidões de reconhecimento, conforme enviado a esta administradora

- Credor ANJO QUÍMICA DO BRASIL LTDA:

Conforme o termo de acordo que nos foi encaminhado, os terceiros LUCAS TOMIO DREHER e IVAN TOMIO DREHER se sub-rogaram em todos os direitos de titularidade da credora originária ANJO QUÍMICA DO BRASIL LTDA. Veja:

10 – Os Executados, ora acordantes, LUCAS TOMIO DREHER e IVAN TOMIO DREHER se sub-rogam, quanto aos valores pagos, nos direitos da Exequirente junto a Recuperação Judicial da empresa SERVIPLAS INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA (Proc. 0300200-76.2016.8.24.0050 – 1ª Vara Cível da Comarca de Pomerode/SC) - devedora principal -, inclusive com direito de voto na Assembleia Geral de Credores.

Sendo assim, solicitamos a comprovação de pagamento dos credores sub-rogatários

LUCAS TOMIO DREHER e IVAN TOMIO DREHER, nos termos do PRJ.

- Credor CUNICO VOLPATO REPRESENTAÇÕES LTDA:

De acordo com o termo de acordo que nos foi encaminhado, o terceiro TECNOPLAS INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA - EPP se sub-rogaram em todos os direitos de titularidade da credora originária CUNICO VOLPATO REPRESENTAÇÕES LTDA. Veja:

6. O CREDOR se compromete a comunicar ao Juízo da Recuperação Judicial n. 0300200-76.2016.8.24.0050 da SERVIPLAS INDÚSTRIA E

COMÉRCIO DE PLÁSTICOS EIRELI, acerca do acordo entabulado, a fim de dar conhecimento ao Juízo e aos demais credores, sobre a transação ora formalizada, devendo-se sub-rogar a DEVEDORA nos direitos creditórios;

Sendo assim, solicitamos a comprovação de pagamento do credor sub-rogatário TECNOPLAS INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA - EPP, nos termos do PRJ.

- Credor STARKE SECURITIZADORA S/A:

Encaminhar comprovantes de pagamento realizados pela “ZK”, bem como informações a respeito dos motivos pelos quais tal pessoa jurídica está efetivando o pagamento de créditos concursais.

- Credor **NILTON VOLPATO**:

Malgrado tenha sido mencionado que o crédito listado em favor do credor **NILTON VOLPATO** esteja em duplicidade com aquele relacionado em favor de **CUNICO VOLPATO REPRESENTAÇÕES LTDA**, a relação de credores elaborado pelo Administrador Judicial substituído indica a existência de dois créditos distintos, com valores diferentes e em classes diferentes.

Sendo assim, para que seja possível excluir qualquer dos credores da respectiva relação, diante da alegada duplicidade, necessário se faz a propositura de medida judicial cabível à espécie e/ou declaração reconhecendo tal situação pelos próprios credores.

- Credor **CBR COMÉRCIO DE BALANÇAS**:

A declaração de inadimplência está nomeada como “**CBR COMÉRCIO DE BALANÇAS**”, mas internamente refere-se à **H&D Equipamentos LTDA**, inscrita sob o CNPJ nº **20.895.208/0001-23**. Este credor não foi localizado no quadro geral de credores.

Visão do Administrador Judicial

A saúde financeira da empresa apresenta uma situação mista. O ativo total cresceu levemente, com um aumento significativo nas disponibilidades e nas contas a receber, seguido por uma redução nos estoques. O passivo também aumentou, especialmente no passivo circulante, com um aumento nas obrigações fiscais e nos fornecedores, indicando uma possível pressão financeira. O patrimônio líquido continua negativo, refletindo prejuízos acumulados.

A receita operacional bruta subiu 16,71%, mas o lucro bruto permanece negativo devido ao aumento desequilibrado dos custos em comparação com a receita. As despesas operacionais também aumentaram, exacerbando o prejuízo antes dos impostos.

Nos fluxos de caixa, a empresa gerou caixa positivo das atividades operacionais, sinalizando alguma melhoria na liquidez. No entanto, a redução nas disponibilidades em relação ao início do período e os saques para pagamento de empréstimos destacam a necessidade de melhorar a gestão financeira e a rentabilidade para estabilizar e fortalecer a posição financeira a longo prazo.

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

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

Termos em que, pede deferimento.
Londrina/PR, Outubro de 2024.



Rocha Neto e Associados
ADMINISTRADORA JUDICIAL

Rep. Clybas Correa Rocha Neto
ECONOMISTA CORECON-PR 7758
CONTADOR CRC-PR 074519/O-9

Apêndices

BALANÇO PATRIMONIAL (BP)

BALANÇO PATRIMONIAL	SERVIPLAS
ATIVO	15.406.326,04
CIRCULANTE	12.229.009,18
Disponibilidades	25.775,76
Clientes	5.258.449,76
Estoques	2.020.903,85
Tributos a Recuperar	4.721.548,97
Despesas a Apropriar	2.167,81
Outros Créditos	200.163,03
NÃO CIRCULANTE	3.177.316,86
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	609.394,25
Empréstimos a Terceiros	246.891,01
Tributos a Recuperar	1.017,63
Depósitos Judiciais	350.281,15
Investimentos Temporários	11.204,46
PERMANENTE	2.567.922,61
Imobilizado	970.355,56
Intangível	1.597.567,05
PASSIVO + PL	15.406.326,04
PASSIVO (PC+PñC)	100.234.078,05
CIRCULANTE	82.144.408,69
Fornecedores	2.998.340,99
Empréstimos e Financiamentos	3.915.045,46
Obrigações Trabalhistas	17.466.425,66
Obrigações Fiscais	53.971.370,97
Outras Obrigações	551.857,79
Obrigações Provisórias	421.131,88
Credores Recuperação Judicial	2.820.235,94
NÃO CIRCULANTE	18.089.669,36
Credores Recuperação Judicial	11.226.838,30
Empréstimos e Financiamentos	850.000,00

Parcelamento de Impostos	4.101.153,84
Outras Obrigações	1.911.677,22
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-84.827.752,01
Capital Social	600.000,00
Lucros (Prejuízos) Acumulados	-85.427.752,01

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	SERVIPLAS
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	3.598.737,02
Mercado Interno	3.598.737,02
(-) DEDUÇÃO DA RECEITA BRUTA	-971.088,77
(-) Impostos Sobre Vendas	-971.088,77
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	2.627.648,25
Custo dos Produtos Vendidos	-2.801.568,39
LUCRO BRUTO	-173.920,14
DESPESAS OPERACIONAIS	-354.256,40
Vendas	-154.233,87
Administrativas	-185.099,09
Financeiras	-105.265,18
Receitas Financeiras	702,08
Outras Despesas Operacionais	-1,17
Outras Receitas Operacionais	89.640,83
RESULTADO ANTES DO IR E DA CSLL	-528.176,54
IRPJ e CSSL	0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-528.176,54

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRETO	
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	SERVIPLAS
Resultado do Exercício	-528.176,54
AJUSTES PARA CONCILIAR O RESULTADO ÀS DISPONIBILIDADES	
Depreciação e Amortização	23.806,41
VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS	
(Aumento) Redução em Contas a Receber	-372.305,51
(Aumento) Redução nos Estoques	406.549,80
(Aumento) Redução em Outros Créditos	-57.897,05
Aumento (Redução) em Fornecedores	347.845,55
Aumento (Redução) em Contas a Pagar e Provisões	12.144,99
Aumento (Redução) em Obrigações Trabalhistas	27.445,68
Aumento (Redução) em Obrigações Fiscais	259.567,65
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	118.980,98
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	
Compras de imobilizado	-7.600,00
Aquisição de ações/cotas	-175,00
(=) DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-7.775,00
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
Pagamentos de Empréstimos Tomados	-90.007,31
(=) DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-90.007,31
AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	21.198,67
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	4.577,09
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	25.775,76



rocha neto
& associados

43 3356 1826

contato@rochaneto.com.br

www.rochanetoassociados.com.br