

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

AUTOS Nº 0300200-76.2016.8.24.0050 – RELATÓRIO FALIMENTAR

REQUERENTE: ROCHA NETO CONSULTORIA E AUDITORIA CONTÁBIL

REQUERIDO: SERVIPLÁS IND. E COM. DE PLÁSTICOS LTDA

ROCHA NETO CONSULTORIA E AUDITORIA CONTÁBIL, representada por **Clybas Correa Rocha Neto**, economista e contador, **ADMINISTRADORA JUDICIAL** nomeada para a **RECUPERAÇÃO JUDICIAL** da empresa **SERVIPLÁS IND. E COM. DE PLÁSTICOS LTDA**, nos autos em epígrafe, vem respeitosamente a presença deste Juízo, apresentar o Relatório Mensal de Atividades (Prestação de Contas) relativo ao mês de **junho de 2025** e requer a sua juntada aos autos.

Quanto a esse Relatório, ressalva a necessidade de esclarecimentos:

*De acordo com o **CPC 26 (R1) – Apresentação das Demonstrações Contábeis**, o item 28, exige que as demonstrações retratem com fidelidade, clareza e compreensibilidade a situação patrimonial e o desempenho da entidade. Dito isso, após análise da **Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)**, questiona-se o saldo negativo registrado na conta **Receitas Financeiras**.*

*Conforme o **CPC 03 (R2) – Demonstração dos Fluxos de Caixa**, a **DFC** deve evidenciar todos os fluxos de caixa do período, segregando-os em atividades operacionais, de investimento e de financiamento. Nessa classificação, os empréstimos obtidos são alocados como atividade de financiamento, pois representam ingresso de recursos de terceiros e, conseqüentemente, aumento do caixa. Assim, a conta **Empréstimos Tomados** deve ser representada com sinal positivo na **DFC**, enquanto a conta **Pagamento de Empréstimos Tomados** representa uma saída de caixa, devendo apresentar sinal negativo. Solicitam-se esclarecimentos acerca da natureza positiva dessa conta.*

Termos em que, pede deferimento.

Londrina/PR, 18 de agosto de 2025.

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 | Junho 2025

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

11

Síntese

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 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

EBITDA

38

Extraconcursal

43

Cumprimento do Plano

44 Pagamentos da Classe I – Trabalhista

46 Pagamentos da Classe III – Quirografária

49 Pagamentos da Classe IV – ME e EPP

51

Esclarecimentos

52 Esclarecimentos Contábeis

54

Apêndices

55 Balanço Patrimonial

56 Demonstrativo do Resultado do Exercício

57 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

EEste Relatório Mensal de Atividades fora elaborado com base nas informações fornecidas pela Recuperanda, relativas ao mês de **junho de 2025**, abrangendo o período de 01/06/2025 a 30/06/2025, 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:

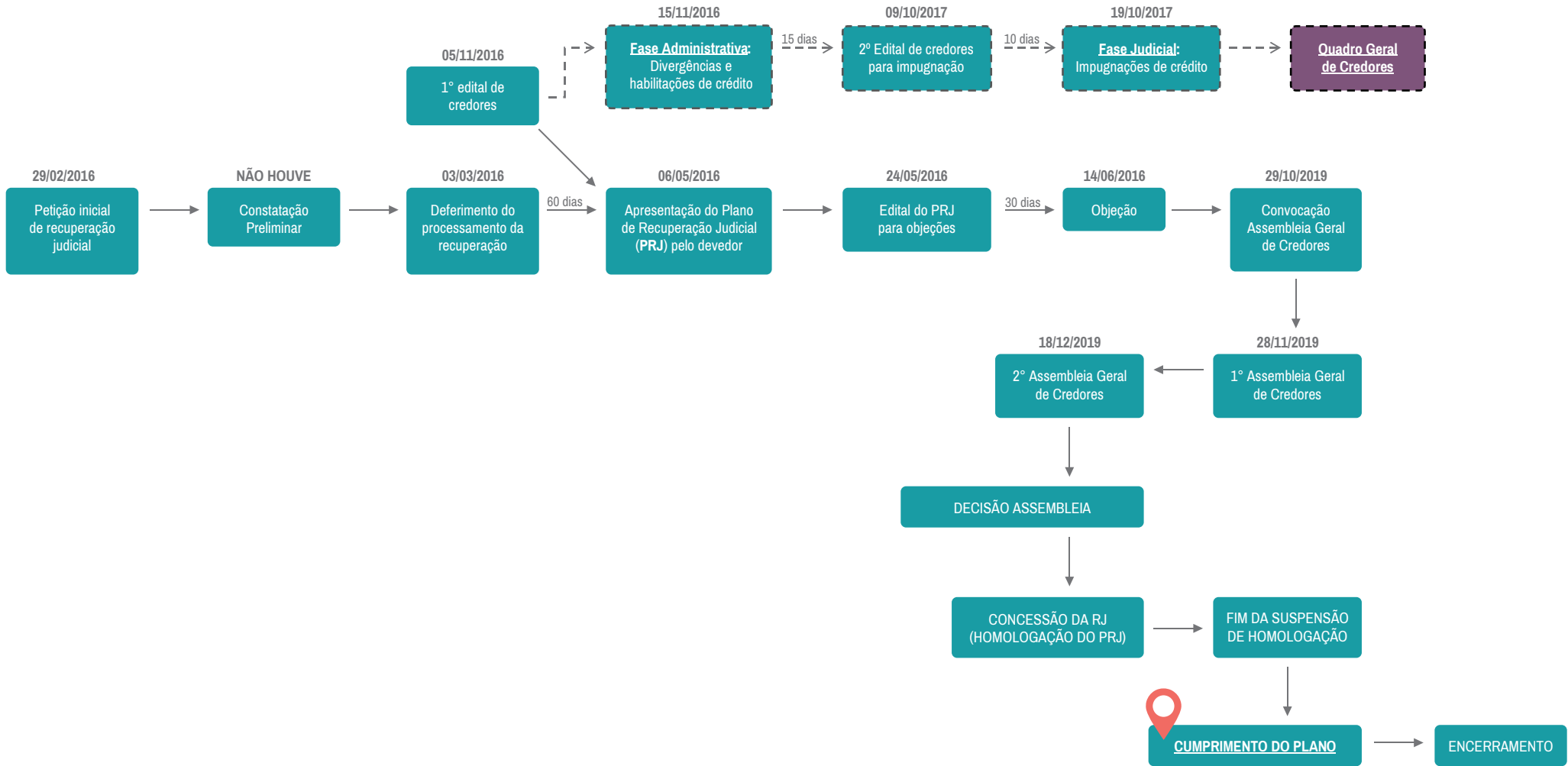
- NÃO houve alteração na atividade da empresa;
- NÃO houve alteração na estrutura societária e dos órgãos da empresa; e
- NÃO houve abertura ou fechamento de estabelecimentos.

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 pela Recuperanda e pela Administradora Judicial, em relação à Recuperação Judicial no curso do processo:

No dia 17/06/2026, no mov. 1587, a Administradora Judicial emitiu os seguintes pareceres:

1. Enfatiza que os Relatórios Mensais de Atividades estão em conformidade ao disposto em lei e que já está em elaboração do Relatório Mensal de Atividades do período de abril de 2025;
2. Opina pela homologação do Plano de Enfrentamento do Passivo Tributário e entende pelo encerramento da Recuperação Judicial;

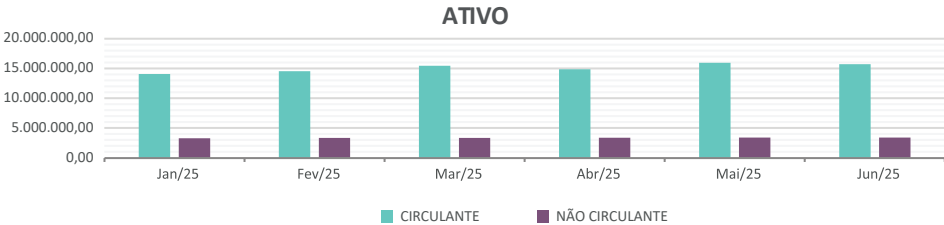
No dia 26/06/2025, no mov. 1592, a Administradora Judicial apresentou o Relatório Mensal de Atividades de abril de 2025.

Síntese

Abaixo, apresentamos uma breve síntese do que será abordado ao longo do relatório.

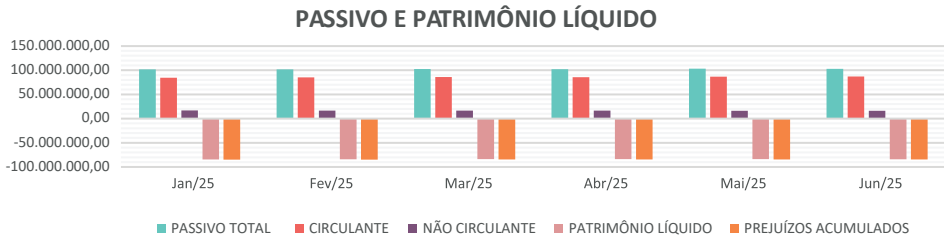
• **Ativo:**

No mês de junho, o Ativo Total apresentou uma redução de 1,31%. O Ativo Circulante também operou em queda, reduzindo para R\$ 15,6 milhões. Apesar das depreciações acumuladas no imobilizado, o Ativo Não Circulante teve uma alta de 0,11%.



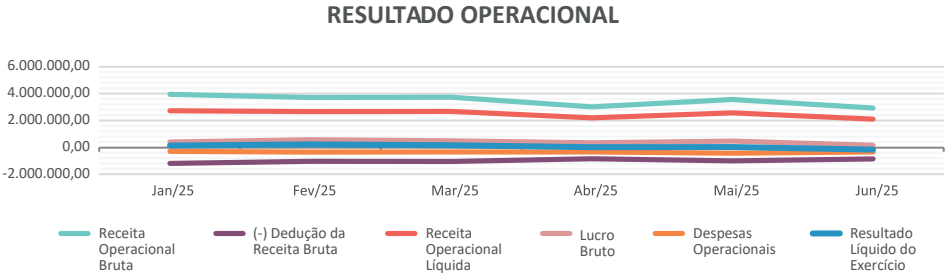
• **Passivo e Patrimônio Líquido:**

O Passivo Total apurou R\$ 102,8 milhões, uma redução de 0,06% em comparação com o exercício anterior. O Passivo Circulante aumentou em 0,14%. Foi notada uma queda de 1,14% no Passivo Não Circulante, que resultou R\$ 16 milhões. O Patrimônio Líquido apresentou piora de 0,23%, em função de aumento de mesmo percentual nos Prejuízos Acumulados.



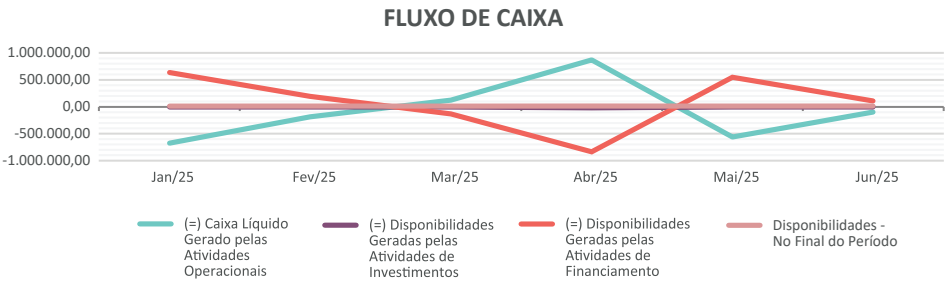
• **Desempenho Operacional:**

A Receita Operacional foi de R\$ 2,8 milhões, uma piora de 18,97% com relação ao exercício anterior. As Despesas Operacionais foram de R\$ 322,3 mil, uma redução de 29,55%, representando 15,60% da Receita Líquida. O Resultado do Exercício apresentou piora de 659,61% em relação ao último período, com um prejuízo de R\$ 192,8 mil.



• **Fluxos de Caixa:**

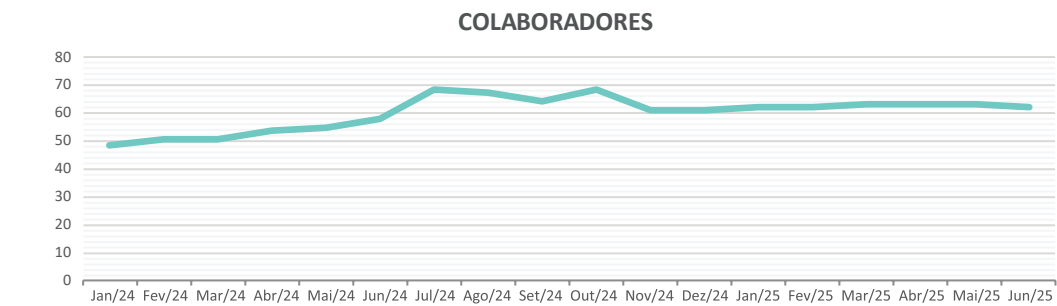
O Caixa Líquido das Atividades Operacionais foi negativo em R\$ 98,4 mil, uma melhora de 82,61%. As Disponibilidades Geradas pelas Atividades de Investimentos foram negativas em R\$ 180,00, mesmo valor do último exercício. As Disponibilidades Geradas pelas Atividades de Financiamento foram de R\$ 110 mil. Houve um aumento nas Disponibilidades de R\$ 11.346,35, resultando em Disponibilidades ao Final do Período de R\$ 21.963,42.



Relação de Funcionários

Abaixo a tabela e o gráfico evolutivo da relação de colaboradores ativos que compõe o quadro funcional da empresa em recuperação de fevereiro/2025 a junho/2025:

SERVIPLÁS IND. E COM. DE PLÁSTICOS LTDA	JAN/24	FEV/24	MAR/24	ABR/24	MAI/24	JUN/24	JUL/24	AGO/24	SET/24	OUT/24	NOV/24	DEZ/24	JAN/25	FEV/25	MAR/25	ABR/25	MAI/25	JUN/25
COLABORADORES	49	51	51	54	55	58	68	67	64	68	61	61	62	62	63	63	63	62



Análise das Demonstrações Contábeis

Da análise dos documentos chegaram-se às seguintes constatações:

SERVIPLAS

BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	JUN/2025	MAI/2025	AH (%)	AV (%)
ATIVO	19.083.752,20	19.336.729,91	-1,31	100,00
CIRCULANTE	15.689.190,65	15.945.804,85	-1,61	82,21
Disponibilidades	21.963,42	10.617,07	106,87	0,12
Clientes	5.061.942,71	5.690.700,14	-11,05	26,52
Estoques	5.635.400,52	5.226.436,38	7,82	29,53
Tributos a Recuperar	4.829.283,84	4.876.104,60	-0,96	25,31
Despesas a Apropriar	2.298,29	2.558,48	-10,17	0,01
Outros Créditos	138.301,87	139.388,18	-0,78	0,72
NÃO CIRCULANTE	3.394.561,55	3.390.925,06	0,11	17,79
Empréstimos a Terceiros	319.024,23	323.241,65	-1,30	1,67
Tributos a Recuperar	3.769,54	3.959,35	-4,79	0,02
Depósitos Judiciais	654.674,40	622.445,71	5,18	3,43
Investimentos Temporários	14.088,20	13.908,20	1,29	0,07
Imobilizado	812.232,94	836.002,46	-2,84	4,26
Intangível	1.590.772,24	1.591.367,69	-0,04	8,34
PASSIVO + PL	19.083.752,20	19.336.729,91	-1,31	100,00
PASSIVO (PC+PñC)	102.835.273,04	102.895.533,30	-0,06	538,86
CIRCULANTE	86.767.272,96	86.642.010,84	0,14	454,67
Fornecedores	4.579.642,81	4.672.832,54	-1,99	24,00
Empréstimos e Financiamentos	3.808.245,68	3.698.231,78	2,97	19,96
Obrigações Trabalhistas	17.835.953,11	17.832.147,81	0,02	93,46
Obrigações Fiscais	56.182.773,72	56.149.937,44	0,06	294,40
Outras Obrigações	757.348,61	779.131,94	-2,80	3,97
Obrigações Provisionadas	442.018,92	376.732,07	17,33	2,32
Credores Recuperação Judicial	3.161.290,11	3.132.997,26	0,90	16,57
NÃO CIRCULANTE	16.068.000,08	16.253.522,46	-1,14	84,20
Credores Recuperação Judicial	9.575.296,00	9.725.442,73	-1,54	50,18

Empréstimos e Financiamentos	850.000,00	850.000,00	0,00	4,45
Parcelamento de Impostos	4.101.153,84	4.101.153,84	0,00	21,49
Outras Obrigações	1.541.550,24	1.576.925,89	-2,24	8,08
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-83.751.520,84	-83.558.803,39	0,23	-438,86
Capital Social	600.000,00	600.000,00	0,00	3,14
Lucros (Prejuízos) Acumulados	-84.351.520,84	-84.158.803,39	0,23	-442,01

- Ativo total de R\$ 19 milhões, sendo 82,21% Circulante e 17,79% Não Circulante.
- Clientes no valor de R\$ 5 milhões. Em relação a maio/2025, houve uma redução de 11,05% e em relação ao ativo representa 26,52%.
- Estoques no valor de R\$ 5,6 milhões. Em relação a maio/2025, houve um aumento de 7,82%.
- Empréstimos a Terceiros de R\$ 319 mil. Em relação a maio/2025, houve uma redução de 1,30%.
- Investimentos Temporários no valor de R\$ 14 mil. Em relação ao ativo representa um total de 0,07%
- Imobilizado de R\$ 812,2 mil. Em relação ao ativo representa um total de 4,26%. Em relação a maio/2025, houve uma redução de 2,84%.
- Intangível no valor de R\$ 1,5 milhão. Em relação ao ativo representa um total de 8,34%. Em relação a maio/2025, houve uma redução de 0,04%.
- Passivo no valor de R\$ 102,8 milhões, sendo 84,38% Circulante e 15,62% Não Circulante.
- Fornecedores no valor de R\$ 4,5 milhões. Em relação a maio/2025, houve uma redução de 1,99%.
- Empréstimos e Financiamentos de R\$ 3,8 milhões. Em relação a maio/2025, houve um aumento de 2,97%.
- Obrigações Fiscais no valor de R\$ 56,1 milhões. Em relação a maio/2025, houve um aumento de 0,06%.
- Credores Recuperação Judicial no valor de R\$ 9,5 milhões. Em relação a maio/2025, houve uma redução de 1,54%.
- Empréstimos e Financiamentos de Longo Prazo no valor de R\$ 850 mil. Em relação ao passivo representa um total de 4,45%.
- Prejuízos Acumulados de R\$ 84,3 milhões. Em relação a maio/2025, houve um aumento de 0,23%.

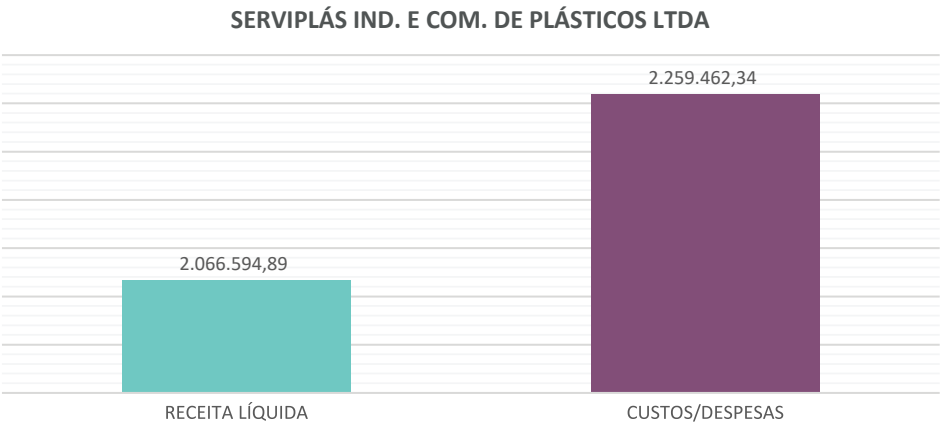
DRE

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	JUN/2025	MAI/2025	AH (%)	AV (%)
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	2.893.009,08	3.570.231,41	-18,97	139,99
Mercado Interno	2.893.009,08	3.570.231,41	-18,97	139,99
(-) DEDUÇÃO DA RECEITA BRUTA	-826.414,19	-989.249,72	-16,46	-39,99
(-) Devoluções e Cancelamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Impostos Sobre Vendas	-826.414,19	-989.249,72	-16,46	-39,99
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	2.066.594,89	2.580.981,69	-19,93	100,00
Custo dos Produtos Vendidos	-1.937.118,93	-2.088.967,59	-7,27	-93,73
LUCRO BRUTO	129.475,96	492.014,10	-73,68	6,27
DESPESAS OPERACIONAIS	-322.343,41	-457.549,51	-29,55	-15,60
Vendas	-144.752,12	-221.460,48	-34,64	-7,00
Administrativas	-158.784,02	-138.342,25	14,78	-7,68
Financeiras	-112.179,77	-117.175,60	-4,26	-5,43
Receitas Financeiras	-4.205,61	4.999,22	-184,13	-0,20
Outras Despesas Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Operacionais	97.578,11	14.429,60	576,24	4,72
RESULTADO ANTES DO IR E DA CSSL	-192.867,45	34.464,59	-659,61	-9,33
IRPJ e CSSL	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-192.867,45	34.464,59	-659,61	-9,33

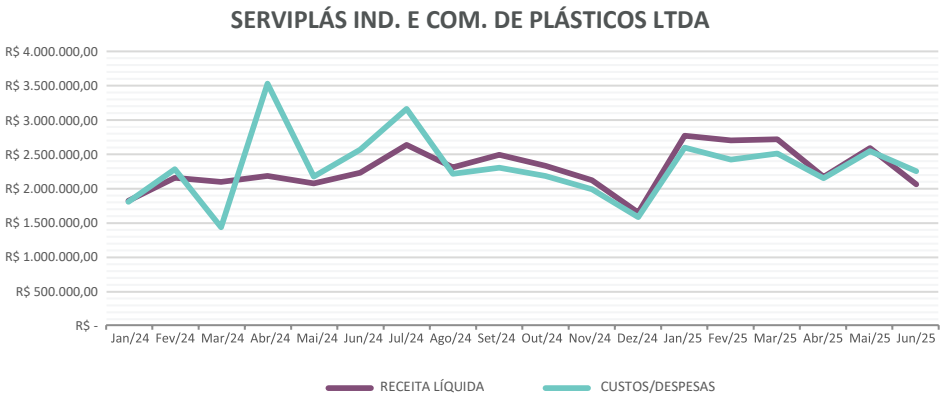
- Receita Operacional Bruta de R\$ 2,8 milhões. Em relação a maio/2025, houve uma redução de 18,97%
- Dedução da Receita Bruta de R\$ 826,4 mil. Em relação a maio/2025, houve uma redução de 16,46%.
- Custo dos Produtos Vendidos de R\$ 1,9 milhão. Em relação a maio/2025, houve uma redução de 7,27%.
- Lucro Bruto de R\$ 129,4 mil. Em relação a maio/2025, houve uma **piora** de 73,68%.
- Despesas Operacionais de R\$ 322,3 mil. Em relação a Receita Operacional Líquida representa 15,60% e em relação a maio/2025 houve uma redução de 29,55%.
- Despesas com Vendas de R\$ 144,7 mil. Em relação a maio/2025, houve uma redução de 34,64%.
- Despesas Administrativas de R\$ 158,7 mil. Em relação a maio/2025, houve um aumento de 14,78%.
- Despesas Financeiras de R\$ 112,1 mil. Em relação a maio/2025, houve uma redução de 4,26%.
- Receitas Financeiras **negativas** de R\$ 4.205,61. Em relação a maio/2025, houve uma piora de 184,13%.
- Outras Receitas Operacionais de R\$ 97,5 mil. Em relação a maio/2025, houve uma melhora de 576,24%.

Apurou-se no Exercício o **prejuízo** de R\$ 192,8 mil. Em relação a maio/2025, houve uma **piora** de 659,61%.

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

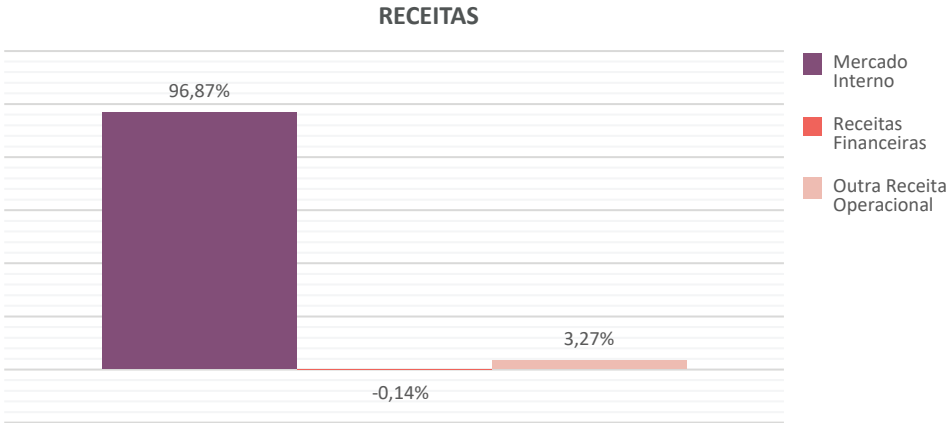


As receitas e custos/despesas, de janeiro/2024 a junho/2025, está demonstrada no gráfico abaixo:

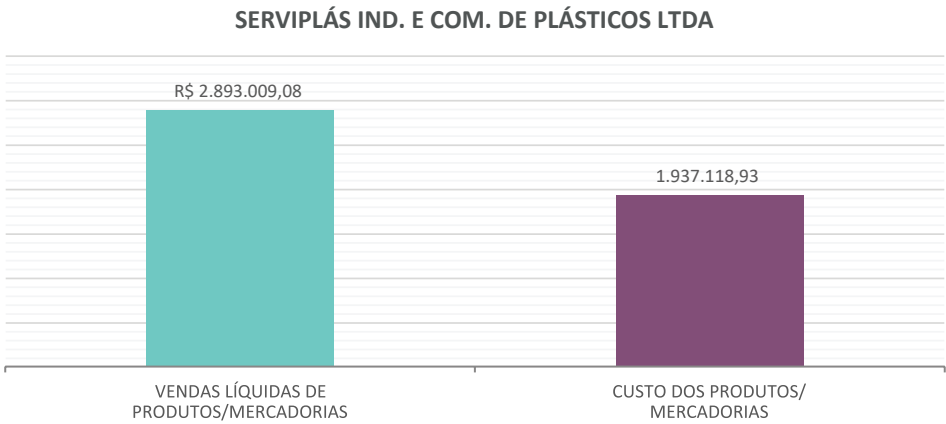


A tabela e gráfico abaixo demonstram a origem das Receitas do mês:

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	R\$ 2.986.381,58
Mercado Interno	R\$ 2.893.009,08
Receitas Financeiras	-R\$ 4.205,61
Outra Receita Operacional	R\$ 97.578,11

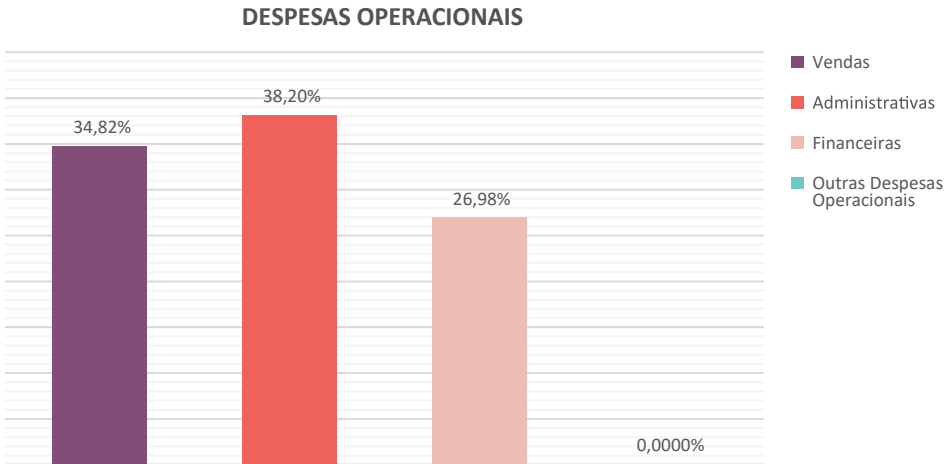


No gráfico abaixo é demonstrado a Receita e o Custo oriundos da Produção do mês:



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

DESPESAS OPERACIONAIS	-R\$ 415.715,91
Vendas	-R\$ 144.752,12
Administrativas	-R\$ 158.784,02
Financeiras	-R\$ 112.179,77
Outras Despesas Operacionais	R\$ -



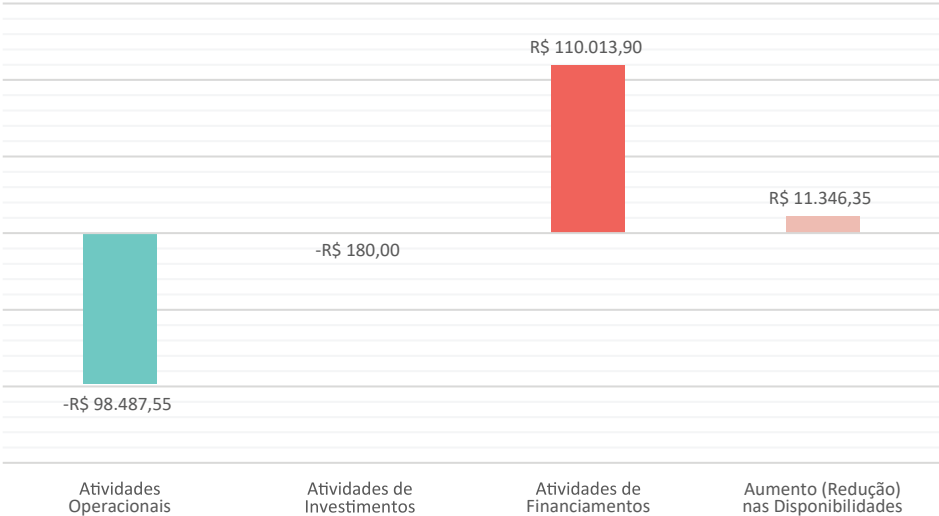
DFC

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRETO			
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	JUN/2025	MAI/2025	AH (%)
Resultado do Exercício	-192.867,45	34.464,59	-659,61
AJUSTES PARA CONCILIAR O RESULTADO ÀS DISPONIBILIDADES			
Depreciação e Amortização	24.364,97	24.365,09	0,00
VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS			
(Aumento) Redução em Contas a Receber	628.757,43	-729.600,69	-186,18
(Aumento) Redução nos Estoques	-408.964,14	-367.447,88	11,30
(Aumento) Redução em Outros Créditos	20.345,80	-53.278,29	-138,19
Aumento (Redução) em Fornecedores	-214.893,61	123.237,23	-274,37
Aumento (Redução) em Contas a Pagar e Provisões	8.127,87	34.809,45	-76,65
Aumento (Redução) em Obrigações Trabalhistas	3.805,30	58.774,03	-93,53
Aumento (Redução) em Obrigações Fiscais	32.836,28	308.460,34	-89,35
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-98.487,55	-566.216,13	-82,61
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Compras de imobilizado	0,00	0,00	#DIV/0!
Aquisição de ações/cotas	-180,00	-180,00	0,00
(=) DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-180,00	-180,00	0,00
Pagamentos de Empréstimos Tomados	110.013,90	553.704,63	-80,13
(=) DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	110.013,90	553.704,63	-80,13
AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	11.346,35	-12.691,50	-189,40
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	10.617,07	23.308,57	-54,45
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	21.963,42	10.617,07	106,87

- Resultado do Exercício. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 192,8 mil.
- Depreciação e Amortização. Efeito positivo no caixa. Valor de R\$ 24,3 mil.
- Aumento/Redução em Contas a Receber. Efeito positivo no caixa. Valor de R\$ 628,7 mil.
- Aumento/Redução nos Estoques. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 408,9 mil.
- Aumento/Redução em Fornecedores. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 214,8 mil.
- Caixa Líquido Gerado Pelas Atividades Operacionais. Efeito **negativo** no caixa. Valor de R\$ 98,4 mil.
- Disponibilidades Geradas Pelas Atividades de Investimentos. Efeito negativo no Caixa. Valor de R\$ 180,00.

- Disponibilidades Geradas Pelas Atividades de Financiamento. Efeito positivo no Caixa. Valor de R\$ 110 mil.
- **Aumento** nas Disponibilidades no valor de **R\$ 11.346,35**.

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

0,18

Com base nos dados acima, é possível concluir que a empresa em Recuperação possui **R\$ 0,18** 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

0,18

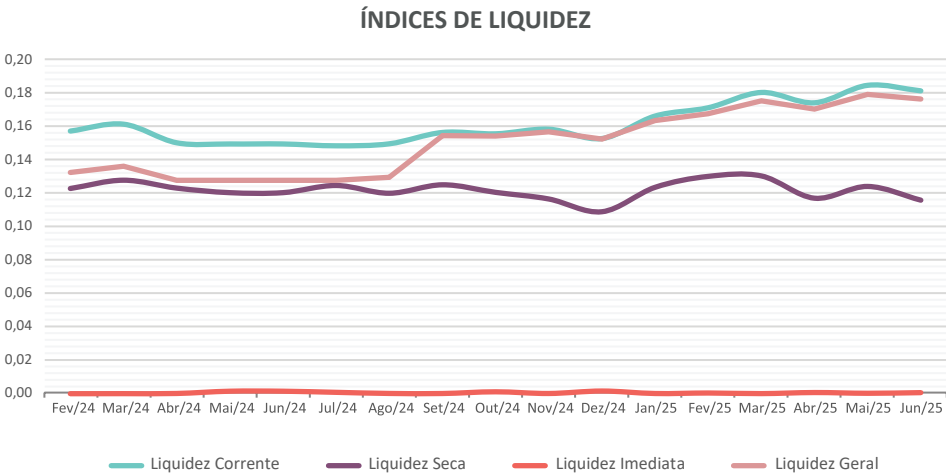
Conclui-se a partir dos dados acima, que a Recuperanda possui **R\$ 0,18** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo e longo prazo, sem considerar seu ativo imobilizado. Similar ao Índice de Liquidez Corrente, o Índice Liquidez Geral considera os recursos e as obrigações de curto e longo prazo. Ou 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 maio e junho de 2025.

ÍNDICES DE LIQUIDEZ	MAI/2025	JUN/2025
Liquidez Corrente	0,18	0,18
Liquidez Seca	0,12	0,12
Liquidez Imediata	0,0001	0,0003
Liquidez Geral	0,18	0,18

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos Índices da Recuperanda, entre janeiro/2024 e junho/2025.



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: $CE = (\text{Passivo Circulante} / \text{Passivo Circulante} + \text{Exigível de Longo Prazo})$.

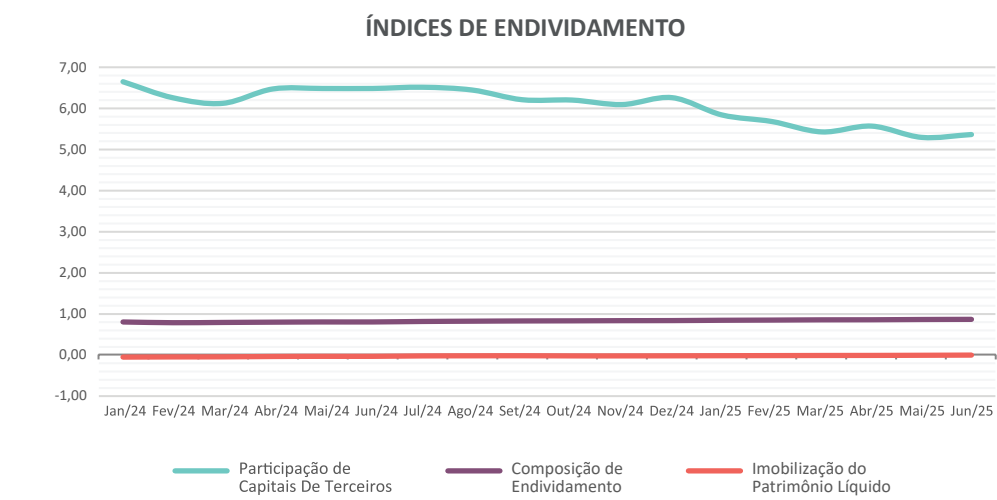
- **Índice Imobilização do Patrimônio Líquido**

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. Referente aos meses de maio e junho de 2025.

ÍNDICES DE ENDIVIDAMENTO	MAI/2025	JUN/2025
Participação de capitais de Terceiros	5,32	5,39
Composição de Endividamento	0,84	0,84
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: $ROI = (Receita - Custo do Investimento) / Custo do Investimento$.

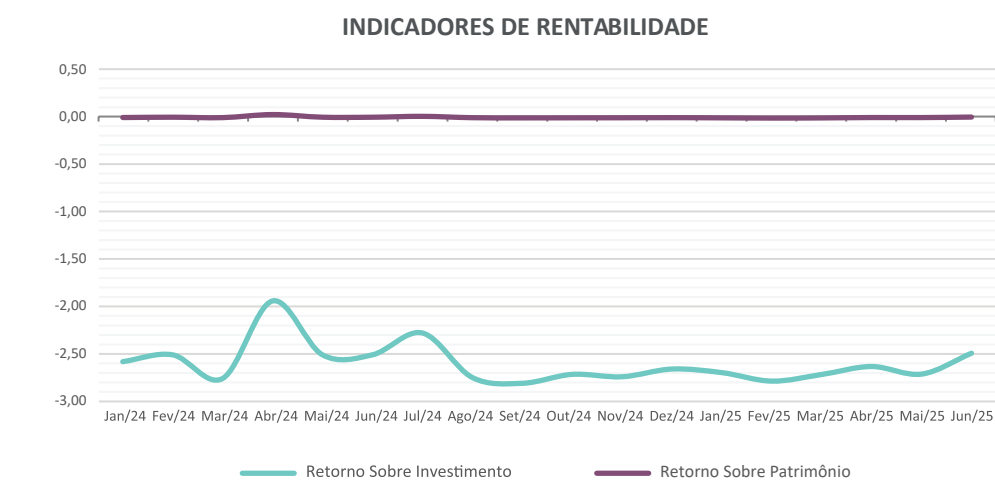
- **Indicador Retorno Sobre Patrimônio Líquido**

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. Referente aos meses de maio e junho de 2025.

INDICADORES DE RENTABILIDADE	MAI/2025	JUN/2025
Retorno sobre Investimento	-2,71	-2,49
Retorno sobre Patrimônio	0,000	0,002



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: $\text{Margem Bruta} = (\text{Lucro Bruto} / \text{Receita Líquida}) \times 100$.

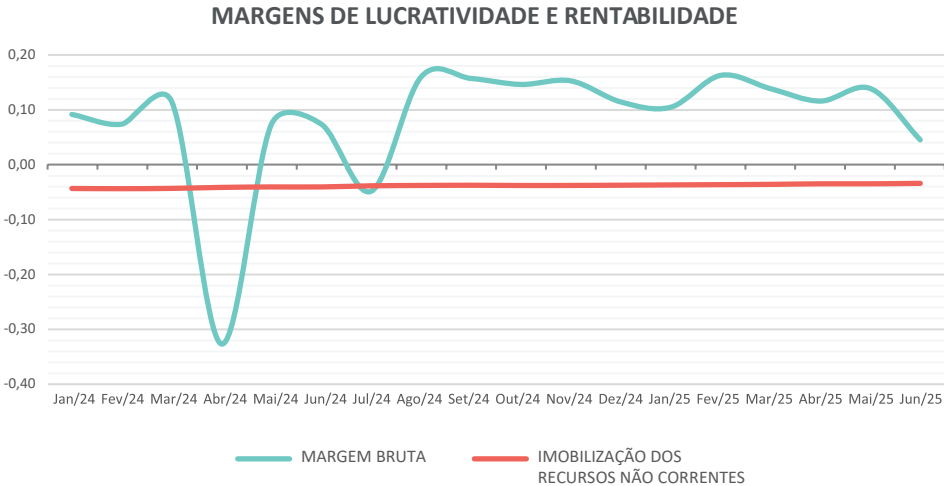
- **Imobilização de Recursos Não Correntes**

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. Referente aos meses de maio e junho de 2025.

MARGENS DE LUCRATIVIDADE E RENTABILIDADE	MAI/2025	JUN/2025
MARGEM BRUTA	0,14	0,04
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 ==	$\frac{\text{Lucro Líquido}}{\text{Patrimônio Líquido}}$	$\frac{\text{LL}}{\text{PL}} = \mathbf{x0,05}$
	x2 ==	Liquidez Geral	$\frac{\text{AC} + \text{RLP}}{\text{PC} + \text{ELP}} = \mathbf{x1,65}$
	x3 ==	Liquidez Seca	$\frac{\text{AC} - \text{E}}{\text{PC}} = \mathbf{x3,55}$
	x4 ==	Liquidez Corrente	$\frac{\text{AC}}{\text{PC}} = \mathbf{x1,06}$
	x5 ==	$\frac{\text{Exigível Total}}{\text{Patrimônio Líquido}}$	$\frac{\text{CT}}{\text{PL}} = \mathbf{x0,33}$

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

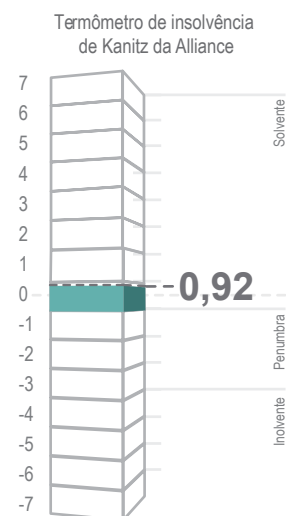
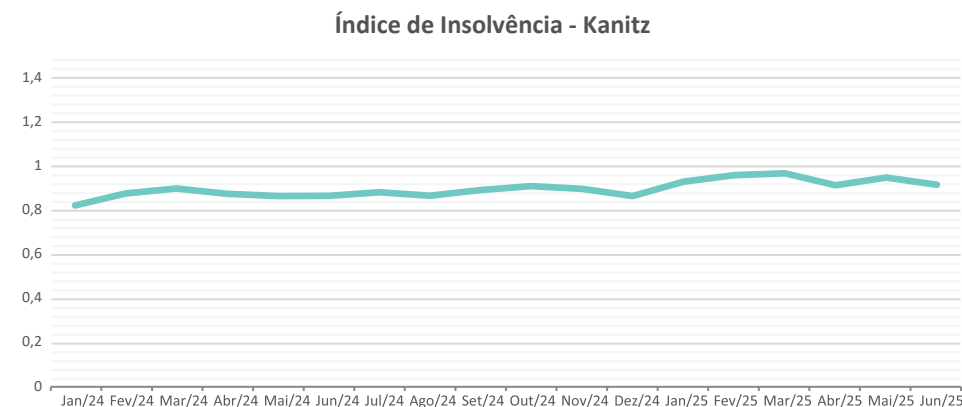


Figura 1: Fator de insolvência | Fonte: Marion (1998, p. 476)

O valor obtido fora de **0,92** 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** de 2024 e **junho** de 2025.



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

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

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

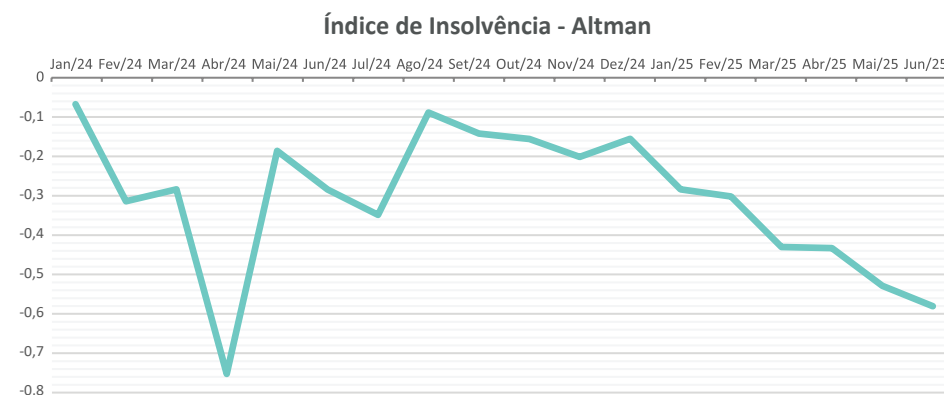
$x_4 = \text{Patrimônio Líquido} / (\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante})$

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

Ponto crítico é 0 (zero)

O valor obtido foi de **-0,5790730410** 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 Altman da Recuperanda, entre **janeiro** de 2024 e **junho** de 2025.



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.

EBITDA

EBITDA – Resultado Operacional antes de Juros, Impostos, Depreciação e Amortização

O **EBITDA** (do inglês Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) é um indicador que mostra o **lucro operacional** da empresa, **sem os efeitos de despesas financeiras, impostos e ajustes contábeis como depreciação e amortização**.

Ou seja, ele reflete **quanto a empresa gera de resultado apenas com sua operação principal**, excluindo fatores que não fazem parte da atividade operacional direta.

Fórmula do EBITDA

EBITDA = Lucro Líquido + Tributos (IRPJ e CSLL) + Despesas Financeiras - Receitas Financeiras + Depreciação + Amortização

EBITDA apurado em **junho/2025**:

R\$ 325.206,58 (negativo).

Extraconcursal

Descrição	Favorecido/Fornecedor	Saldo em 31/05/2025	Acréscimos do mês de JUNHO 2025	Pagamentos do mês de JUNHO 2025	Saldo Final em 30/06/2025
Fornecedores	10.894.908 FERNANDA IDA BUTZKE	-	50,00	50,00	-
Fornecedores	29.753.896 TATIANE THAIS NOVAES	-	1.000,00	1.000,00	-
Fornecedores	52363989 CAROLINE TAMANINI	-	6.030,00	6.030,00	-
Fornecedores	55644537 JONATHAN LUIZ FROTSCHER	-	6.500,00	6.500,00	-
Fornecedores	58397367 ADRIANA FUSINATO	-	255,00	255,00	-
Fornecedores	59.108.104 RAQUEL BAUMGARTNER SPENG	-	348,00	348,00	-
Fornecedores	59680921 MAURO SERGIO SODRE	-	6.560,00	6.560,00	-
Fornecedores	AK DA SILVA HILARIO COM. DE MAQ. HI	1.149,60	562,89	1.712,49	-
Fornecedores	ALFA TRANSPORTES ESPECIAIS LTDA	4.646,00	3.962,55	6.142,00	2.466,55
Fornecedores	ALINE LOHSE 082.912.279-69	-	6.200,00	6.200,00	-
Fornecedores	ALPHA CLICHERIA E SOLUCOES GRAFICAS	12.073,82	8.719,50	8.916,30	11.877,02
Fornecedores	AMIR CARLOS MUSSI & ADVOGADOS ASSOC	17.000,00	8.200,00	4.100,00	21.100,00
Fornecedores	ANAPE COM DE CORREIAS LTDA	2.349,00	-	2.349,00	-
Fornecedores	ANJO QUIMICA DO BRASIL LTDA	-	22.715,32	-	22.715,32
Fornecedores	ANTONIO HILARIO DE SOUZA EIRELI	4.157,41	155,20	4.157,41	155,20
Fornecedores	APEX LATIN AMERICA INDUSTRIA DE MAQ	-	36.800,00	-	36.800,00
Fornecedores	APLICARE CONSULTORIA, ASSESSORIA E	-	460,00	460,00	-
Fornecedores	ARTUR IUNCKOVSKI 58296573920	-	2.425,00	2.425,00	-
Fornecedores	ATACK INDUSTRIA E COMERCIO DE ARTIG	120,90	-	120,90	-
Fornecedores	ATS COLOR DO BRASIL LTDA	138.425,60	153.729,72	151.388,03	140.767,29
Fornecedores	AUTO POSTO MANSKE LTDA	6.990,05	7.574,66	7.543,75	7.020,96
Fornecedores	BELPLAS COMERCIO DE PLASTICOS E PAP	2.185,11	-	2.185,11	-
Fornecedores	BLUMENAU - EXPRESSO SAO MIGUEL LTDA	24.148,39	34.131,41	38.281,81	19.997,99
Fornecedores	BLUMENAU DISTRIB DE ROLAMENTOS EIRE	1.960,50	-	1.960,50	-
Fornecedores	BRASRESIN IND COM DE RESINAS LT	3.300,00	-	3.300,00	-
Fornecedores	BRYLCOR-SANTANA IND E COM. DE TINTA	5.526,83	4.975,17	5.526,83	4.975,17
Fornecedores	CASA J NAKAO LTDA	-	103,00	103,00	-
Fornecedores	CE AUTOMAÇÃO INDUSTRIAL LTDA	-	1.334,95	726,57	608,38
Fornecedores	CHIMAS IND.COM.LTDA	1.299,61	1.777,71	2.101,94	975,38
Fornecedores	CHRISTIAN ALBERTO BARG 07280565930	-	5.500,00	5.500,00	-
Fornecedores	CIARNOSKI EMBALAGENS EIRELI	1.065,00	798,75	1.065,00	798,75
Fornecedores	CLICHERIA BLUMENAU LTDA	-	543,30	-	543,30

Descrição	Favorecido/Fornecedor	Saldo em 31/05/2025	Acréscimos do mês de JUNHO 2025	Pagamentos do mês de JUNHO 2025	Saldo Final em 30/06/2025
Fornecedores	CLINICA PARANAENSE DE ASSISTENCIA M	-	883,34	883,34	-
Fornecedores	COMERCIO DE PARAFUSOS E FERRAGENS B	-	173,55	-	173,55
Fornecedores	CONTAX CONTABILIDADE E PLANEJAMENTO	-	8.855,00	8.855,00	-
Fornecedores	CORSUL COMERCIO E REPRESENTACOES DO	59.045,50	-	14.761,38	44.284,12
Fornecedores	CRC FILMES FLEXIVEIS LTDA	18.635,21	37.498,86	18.635,21	37.498,86
Fornecedores	CS EMBALAGENS EIRELI ME	11.970,00	24.350,79	11.970,00	24.350,79
Fornecedores	CYAN QUIMICA LTDA	2.875,32	23.153,90	5.956,93	20.072,29
Fornecedores	D.M. SYSTEM INFORMATICA LTDA ME	-	2.510,00	2.510,00	-
Fornecedores	DERFLON COMERCIAL LTDA	2.156,00	1.574,00	2.156,00	1.574,00
Fornecedores	DISK & TENHA EXPRESS LTDA	-	30,00	-	30,00
Fornecedores	DISK & TENHA LOGISTICA LTDA	58,00	-	58,00	-
Fornecedores	DISTRIBUIDORA SCHMITT BRASIL LTDA	630,92	427,89	630,92	427,89
Fornecedores	DSPLASTIC IND. E COM. DE EMBAL. EIR	31.234,64	8.779,34	31.234,64	8.779,34
Fornecedores	EIKON ENERGIA LTDA	-	515,34	515,34	-
Fornecedores	ELETRO MECANICA E REFRIGERACAO QUIN	756,45	-	756,45	-
Fornecedores	EMBALASUL EMBALAGENS LTDA	3.983,93	1.991,96	1.991,97	3.983,92
Fornecedores	ENDUTEX HOTEIS BRASIL LTDA	63,00	-	63,00	-
Fornecedores	ENERGIA LIMPA REPRESENTACOES E SER	-	1.120,00	1.120,00	-
Fornecedores	ERSILIO REINICKE OFICINA MECANICA L	119,66	1.641,00	880,33	880,33
Fornecedores	EXPRESSO LEOMAR LTDA	2.272,58	1.998,67	1.705,00	2.566,25
Fornecedores	FARMALAN COM DE PROD FCEUTICOS LTDA	34,10	-	34,10	-
Fornecedores	FERROBLU MANUTENCAO E MONTAGEM	-	8.628,00	6.732,00	1.896,00
Fornecedores	FLEXOPRIME SOLUCOES TEC EM EQUIPAME	-	7.600,00	7.600,00	-
Fornecedores	GGKR REPRESENTACOES COMERCIAIS LTDA	-	7.054,10	7.054,10	-
Fornecedores	GILLI EBERHARD & CARRASCOZAADVOGAD	25,00	4.965,79	4.990,79	-
Fornecedores	GREENMASTER INDUSTRIA E COMERCIO DE	14.936,25	10.400,25	14.936,25	10.400,25
Fornecedores	GURGELMIX MAQUINAS E FERRAMENTAS S.	1.599,79	-	1.599,79	-
Fornecedores	HENKEL LTDA	57.161,70	64.444,96	121.606,66	-
Fornecedores	IDEAL FILTROS MULTIMARCAS LTDA	-	455,00	-	455,00
Fornecedores	IMPRESSORA MAYER	2.300,00	-	1.200,00	1.100,00
Fornecedores	IMUNIZADORA JARAGUA LTDA - EPP	326,43	326,43	326,43	326,43
Fornecedores	INSTITUTO DE EMBALAGENS LTDA	600,00	-	600,00	-

Descrição	Favorecido/Fornecedor	Saldo em 31/05/2025	Acréscimos do mês de JUNHO 2025	Pagamentos do mês de JUNHO 2025	Saldo Final em 30/06/2025
Fornecedores	INX DO BRASIL LTDA	54.417,22	83.627,06	111.593,51	26.450,77
Fornecedores	IZES - COMERCIO DE ZIPERES E EMBALA	647,20	-	-	647,20
Fornecedores	J & J LTDA EPP	35.086,17	30.445,61	52.832,39	12.699,39
Fornecedores	J&A IMPORTAÇÃO E EXPORTACAO LTDA	1.903.142,22	567.742,34	-	2.470.884,56
Fornecedores	JEW COMÉRCIO DE BATERIAS LTDA ME	-	740,00	740,00	-
Fornecedores	JJV TRANSPORTES LTDA EPP	6.778,95	4.559,53	6.778,95	4.559,53
Fornecedores	JLP USINAGEM LTDA	510,00	-	510,00	-
Fornecedores	JOCA COM MATRS CONSTR LTDA	-	498,60	-	498,60
Fornecedores	JOSE ELVES MORASTONI & ADVOGADOS AS	16.981,80	3.109,06	3.109,06	16.981,80
Fornecedores	JOSE V. DA SILVA JUNIOR EMBALAGENS	100,00	-	100,00	-
Fornecedores	JR BUREAU LTDA EPP	1.805,79	11.204,40	4.713,38	8.296,81
Fornecedores	JS LOCADORA DE VEICULOS LTDA	-	370,96	370,96	-
Fornecedores	JS TUBOS D EPVC LTDA ME	20.407,50	18.799,20	22.782,15	16.424,55
Fornecedores	JSD QUIMICA EIRELI	2.508,00	2.729,32	1.849,32	3.388,00
Fornecedores	KAMER CARGO LTDA	823,82	-	823,82	-
Fornecedores	KRAFT COMERCIO E SERVICOS LTDA - ME	-	690,00	690,00	-
Fornecedores	KRUGUER COM MATERIAIS DE CONST	2.436,73	2.618,33	3.250,48	1.804,58
Fornecedores	LAE S CONFECCAO DE ARTIGOS DO VESTU	2.945,83	1.080,00	1.750,83	2.275,00
Fornecedores	LEMON TRANSPORTES RODOVIARIOS LTDA	2.697,48	2.461,01	4.848,94	309,55
Fornecedores	LICENSER SERVICOS ADMINISTRATIVOS L	-	1.307,15	1.167,15	140,00
Fornecedores	LOGOMAR COM. IMPORTACAO E EXPORTACA	63.656,09	143.168,61	42.437,40	164.387,30
Fornecedores	LUCAS MIOLO ROSA 83375295049	-	2.950,00	2.950,00	-
Fornecedores	LUCASFLEX IND E COM DE TINTAS E VER	3.644,36	-	3.644,36	-
Fornecedores	LUIZ ERLI REPRESENTACOES LTDA - EPP	-	53.265,97	53.265,97	-
Fornecedores	LUTEPEL INDUSTRIA E COMERCIO DE PAP	24.728,24	-	24.728,24	-
Fornecedores	MATERIAL DE CONSTRUCAO KOCH LTDA	29,50	-	-	29,50
Fornecedores	MATIAS TRUCK CENTER	1.523,00	-	761,50	761,50
Fornecedores	MBX IMPORTADORA E DISTRIBUIDORA LTD	95,73	-	95,73	-
Fornecedores	MECANICAATIVA LTDA. EPP	13.066,80	1.400,00	9.744,40	4.722,40
Fornecedores	METALURGICA J.V. LTDA ME	2.870,01	1.070,00	2.870,01	1.070,00
Fornecedores	MHC PLASTICOS	1.478.448,10	213.874,50	863.723,41	828.599,19
Fornecedores	MMR INDUSTRIA E COMERCIO DE PRODUTO	-	3.191,25	3.191,25	-

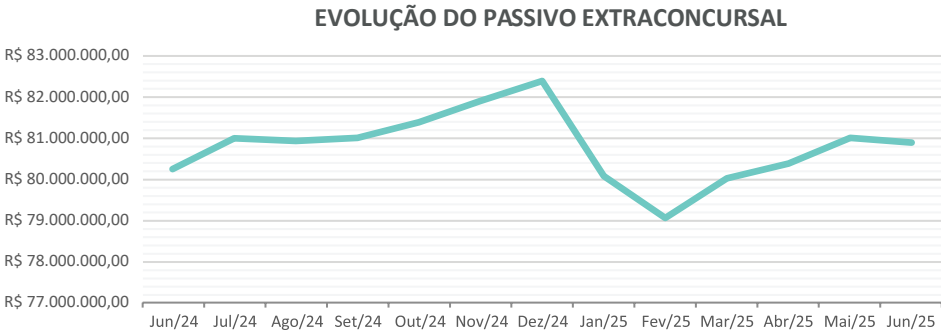
Descrição	Favorecido/Fornecedor	Saldo em 31/05/2025	Acréscimos do mês de JUNHO 2025	Pagamentos do mês de JUNHO 2025	Saldo Final em 30/06/2025
Fornecedores	MW KOCH REPRESENTAÇÕES LTDA	2.097,29	1.462,03	1.462,03	2.097,29
Fornecedores	N.N.B. INDUSTRIA E COMERCIO DE MATE	1.072,50	-	1.072,50	-
Fornecedores	NICROM INDUSTRIAL LTDA	8.581,50	-	4.290,75	4.290,75
Fornecedores	NOCTUA DIGITAL LTDA	-	2.150,00	2.150,00	-
Fornecedores	NOVARE INFORMATICA LTDA-ME	-	365,00	365,00	-
Fornecedores	NS IMPORTACAO E COMERCIO EIRELI	240,75	-	240,75	-
Fornecedores	OCTAVIANO ZANDONAI E FILHOS LTDA. (	476,00	-	476,00	-
Fornecedores	ONEDA EQUIPAMENTOS PARA ESCRITORIO	41.500,00	-	-	41.500,00
Fornecedores	PAPEL IDEAL EMBALAGENS	-	4.134,40	4.134,40	-
Fornecedores	PAULIFLEX INDUSTRIA E COMERCIO DE P	29.389,87	-	29.389,87	-
Fornecedores	PETROCUYO DO SUL LTDA	-	131.638,50	131.638,50	-
Fornecedores	POLI INDUSTRIA DE PLASTICOS LTDA ME	147.347,54	150.480,86	116.641,46	181.186,94
Fornecedores	POLY MARK EMBALAGENS LTDA	42.480,86	39.462,08	36.793,33	45.149,61
Fornecedores	POMERWASSER AMBIENTAL S.P.E.S.A	-	947,20	-	947,20
Fornecedores	POUSADA RECANTO POMERANO LTDA	148,00	168,00	316,00	-
Fornecedores	PRATO SERVICOS DE ALIMENTACAO LTDA	-	20.784,03	20.784,03	-
Fornecedores	PRO-FLEXO COMERCIO LOCACAO DE EQUIP	1.546,00	-	1.546,00	-
Fornecedores	PROCOLOR QUIMICA SUL LTDA	18.232,91	14.075,20	14.281,74	18.026,37
Fornecedores	PROESI COMPONENTES ELETRONICOS LTDA	354,03	472,87	515,79	311,11
Fornecedores	PROJEDATA INFORMATICA LTDA - EPP	-	8.344,84	8.344,84	-
Fornecedores	RELOPOINT COMERCIO E ASSISTENCIA TE	-	439,15	439,15	-
Fornecedores	REMOX COMERCIO DE PRODUTOS QUIMICOS	3.892,50	5.165,00	5.245,00	3.812,50
Fornecedores	REWEFLON COMERCIAL LTDA	960,59	-	-	960,59
Fornecedores	REZYMOM IND E COM DE CREMES LTDA	-	470,40	470,40	-
Fornecedores	RH AUTOMACAO INDUSTRIAL LTDA	2.297,93	786,78	2.297,93	786,78
Fornecedores	RIBEIRO AUTOMAÇÃO INDUSTRIAL	-	139,29	-	139,29
Fornecedores	RIGHT SOLUCAO EM COMERCIO INTERNACI	-	56.404,42	56.404,42	-
Fornecedores	ROCHA NETO CONSULTORIA E AUDITORIA	-	16.333,07	16.333,07	-
Fornecedores	RODONAVES TRANSP E ENCOMENDAS LTDA	-	2.612,14	2.612,14	-
Fornecedores	ROSANELLA TRANSPORTES LTDA	670,00	2.200,00	2.870,00	-
Fornecedores	SANTAROL ROLAMENTOS BLUMENAU LTDA	-	2.903,40	-	2.903,40
Fornecedores	SATURNO ADMINISTRADORA DE BENS	-	19.780,00	-	19.780,00

Descrição	Favorecido/Fornecedor	Saldo em 31/05/2025	Acréscimos do mês de JUNHO 2025	Pagamentos do mês de JUNHO 2025	Saldo Final em 30/06/2025
Fornecedores	SCHREIBER LOGISTICA LTDA	1.850,73	5.410,71	6.611,44	650,00
Fornecedores	SERASA S/A	65,96	1.982,42	1.982,42	65,96
Fornecedores	SERVICE SERVIÇOS DE LIMPEZA	-	4.705,50	4.705,50	-
Fornecedores	SERVMED CLINICA DE MEDICINA DO TRAB	-	1.594,71	1.144,11	450,60
Fornecedores	SHARING COMERCIO E SERVICOS LTDA	-	1.826,30	1.826,30	-
Fornecedores	SMIERVEDA VEDAÇÕES INDUSTRIAIS LTDA	2,00	76,75	78,75	-
Fornecedores	SOLEFILMES IMPORTACAO DISTRIBUICAO	232.661,07	188.561,88	210.282,86	210.940,09
Fornecedores	SOLEFLEX IMPORTACAO DISTRIBUICAO E	5.064,22	6.843,78	4.962,99	6.945,01
Fornecedores	SOUCHAT SOLUCOES EM TECNOLOGIA INFO	777,63	-	-	777,63
Fornecedores	STEELSERV COM.IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇ	-	916,90	-	916,90
Fornecedores	SUCATAS INDAIAL LTDA	153,00	-	153,00	-
Fornecedores	SUPERMERCADO PADARIA E ACOUGUE SANT	-	287,28	287,28	-
Fornecedores	SWILE DO BRASIL SA	-	5.060,00	5.060,00	-
Fornecedores	TAPE PRINT INDUSTRIA DE FITAS ADESI	752,00	-	752,00	-
Fornecedores	TENORIO COMERCIO DE PECAS AUTOMOTIV	25,65	-	25,65	-
Fornecedores	TRANS SD TRANSPORTES RODOVIÁRIOS LT	1.187,58	1.376,63	2.426,55	137,66
Fornecedores	TRANSPORTES SALVAN LTDA	-	2.299,93	1.370,99	928,94
Fornecedores	TTJB TRANSPORTES E LOGISTICA LTDA	775,01	865,00	1.640,01	-
Fornecedores	TUBOPLAST INDUSTRIAL LTDA	4.991,98	4.991,98	9.983,96	-
Fornecedores	TW TRANSPORTES E LOGISTICA LTDA	9.839,04	6.033,92	12.173,75	3.699,21
Fornecedores	UNIMED BLUMENAU	-	2.536,32	2.536,32	-
Fornecedores	VALLE PRODUTOS PARA INDUSTRIA LTDA	2.563,08	1.534,61	2.563,08	1.534,61
Fornecedores	VGR COMERCIO E REPRESENTACOES EIREL	-	229,37	208,64	20,73
Fornecedores	VIDRAÇARIA POMMERGLASS LTDA	95,00	29,00	124,00	-
Fornecedores	VP FILMES INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	9.750,32	14.248,47	12.591,16	11.407,63
Fornecedores	WEBFONES COMERCIO DE ARTIGOS DE TEL	-	668,10	668,10	-
Fornecedores	WILHELM & NIELS ADV ASSOCIADOS S/S	24.000,00	11.262,00	11.262,00	24.000,00
Fornecedores	WRUCK DISTRIBUIDORA - MARGARETE OTT	457,16	885,35	597,06	745,45
Obrigações Trabalhistas	FGTS A PAGAR	80.774,76	24.873,72	24.110,06	81.538,42
Obrigações Trabalhistas	INSS A PAGAR	17.229.804,27	88.179,96	87.256,77	17.230.727,46
Obrigações Trabalhistas	IRRF S/SALARIOS A PAGAR	351.965,80	10.215,62	8.386,24	353.795,18
Obrigações Trabalhistas	PENSAO JUDICIAL A PAGAR	1.214,40	1.214,40	1.214,40	1.214,40

Descrição	Favorecido/Fornecedor	Saldo em 31/05/2025	Acréscimos do mês de JUNHO 2025	Pagamentos do mês de JUNHO 2025	Saldo Final em 30/06/2025
Obrigações Trabalhistas	RESCISOES A PAGAR	4.263,58	25.099,58	24.924,51	4.438,65
Obrigações Trabalhistas	SALARIOS A PAGAR	164.125,00	164.239,00	164.125,00	164.239,00
Obrigações Fiscais	COFINS A PAGAR	6.828.827,36	35.192,90	50.151,62	6.813.868,64
Obrigações Fiscais	CSLL A PAGAR	254.635,67	-	11.837,32	242.798,35
Obrigações Fiscais	ICMS A PAGAR	17.847.616,37	115.655,38	145.861,20	17.817.410,55
Obrigações Fiscais	INSS S/ FATURAMENTO	705.177,42	-	-	705.177,42
Obrigações Fiscais	IPI A PAGAR	27.511.990,55	160.998,06	-	27.672.988,61
Obrigações Fiscais	IRPJ A PAGAR	632.597,70	-	34.881,44	597.716,26
Obrigações Fiscais	IRRF S/SERVICOS A PAGAR	10.896,33	1.341,96	2.034,52	10.203,77
Obrigações Fiscais	ISS A PAGAR	352,21	4,80	5,76	351,25
Obrigações Fiscais	PIS A PAGAR	1.374.192,73	7.640,56	10.876,73	1.370.956,56
Obrigações Fiscais	RETENCAO DE 4,65% A PAGAR	1.969,34	1.403,98	1.664,27	1.709,05
Obrigações Fiscais	(-) JUROS S/ PARCEL. ICMS 221100116	-56.199,48	-	-	-56.199,48
Obrigações Fiscais	PARCELAMENTO ICMS 221100116693	285.677,03	-	-	285.677,03
Obrigações Fiscais	(-) JUROS S/ PARCEL DIVIDAATIVA N°	-84.967,08	-	-	-84.967,08
Obrigações Fiscais	PARCEL DIVIDAATIVA N° 221100453789	364.785,54	-	-	364.785,54
Obrigações Fiscais	(-) JUROS S/ PARCEL. ICMS N° 241100	-111.765,84	-	-	-111.765,84
Obrigações Fiscais	PARCELAMENTO ICMS N° 241100119867 7	450.358,78	-	-	450.358,78
Obrigações Fiscais	(-) JUROS S/ PARCEL. ICMS 241100381	-2.449,23	2.449,23	-	-
Obrigações Fiscais	PARCELAMENTO ICMS 241100381669 12X	14.196,87	1.671,20	15.868,07	-
Obrigações Fiscais	(-) JUROS S/ PARCEL. ICMS 241100585	-2.289,49	381,58	-	-1.907,91
Obrigações Fiscais	PARCELAMENTO ICMS 241100585663 12X	40.895,86	1.332,69	8.148,66	34.079,89
Obrigações Fiscais	(-) JUROS S/ PARCEL. ICMS 241100585	-6.189,58	1.031,60	-	-5.157,98
Obrigações Fiscais	PARCELAMENTO ICMS 241100585655 12X	89.628,38	2.693,24	17.631,31	74.690,31
Outras Obrigações	CELESC A PAGAR	49.658,94	56.250,03	49.658,94	56.250,03
Outras Obrigações	FARMACIAA PAGAR	2.767,90	3.306,69	3.642,14	2.432,45
Outras Obrigações	LUIZ CARLOS CANABARRO	7.055,88	-	1.763,97	5.291,91
Outras Obrigações	OUTRAS CONTAS A PAGAR	-	9.500,00	-	9.500,00
Outras Obrigações	TELEFONE A PAGAR	-	1.366,45	1.366,45	-
Outras Obrigações	PRO-LABORE A PAGAR	2.643,61	4.137,00	6.737,61	43,00
Outras Obrigações	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	503.952,41	46.690,90	79.865,29	470.778,02
Outras Obrigações	OBJETO BRASIL CONFECÇÕES EIRELI	105.875,00	-	-	105.875,00

Descrição	Favorecido/Fornecedor	Saldo em 31/05/2025	Acréscimos do mês de JUNHO 2025	Pagamentos do mês de JUNHO 2025	Saldo Final em 30/06/2025
Outras Obrigações	OUTROS ADIANTAMENTOS	1.280,10	-	-	1.280,10
Outras Obrigações	PLASTICOS MASAO LTDA	105.898,10	-	-	105.898,10
Obrigações com Pessoas Ligadas	TECNOPLAS IND E COM DE PLASTICOS LT	1.377.318,00	-	-	1.377.318,00
Obrigações com Pessoas Ligadas	TECNOPLAS IND E COM DE PLASTICOS LT	199.607,89	-	35.375,65	164.232,24
TOTAIS		R\$ 81.010.975,62	R\$ 3.204.509,30	R\$ 3.318.216,43	R\$ 80.897.268,49

A relação extraconcursal de **junho** registrou uma redução de 0,14% ou R\$ 113.707,13 em relação ao exercício anterior. Observa-se que **69,45%** do crédito total é originado de obrigações fiscais.



Cumprimento do Plano

A seguir comprovantes de pagamento juntados e analisados até o mês de junho de 2025:

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	SET/24	OUT/24	NOV/24	DEZ/24	JAN/25	FEV/25	MAR/25	ABR/25	MAI/25	JUN/25
CLASSE I	029.755.239-20	ADORLI DONIZETE PERERIRAALVES DA COSTA	R\$ 43.001,34	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\$ 21.976,04	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\$ 21.880,28	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\$ 3.907,08														R\$ 3.907,08									
CLASSE I	030.035.229-81	JOAREZ DE OLIVEIRA	R\$ 21.041,74	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\$ 17.218,51	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\$ 7.058,50	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	LAUDECI R 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\$ 22.936,72														R\$ 7.060,00	R\$ 1.763,96	R\$ 1.763,97		R\$ 3.527,94	R\$ 1.763,97	R\$ 1.764,97	R\$ 1.763,97	R\$ 1.763,97	R\$ 1.763,97
CLASSE I	000.253.909-88	MARCIO GOEDE	R\$ 55.352,30	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\$ 29.540,27	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\$ 15.995,51	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\$ 14.304,54	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\$ 38.242,50	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	SET/24	OUT/24	NOV/24	DEZ/24	JAN/25	FEV/25	MAR/25	ABR/25	MAI/25	JUN/25
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\$ 33.728,97	R\$ 33.728,97	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								R\$ 26,48		
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\$ 680.876,85	R\$ 669.089,49	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	R\$ 10.967,08	R\$ 1.763,96	R\$ 1.763,97	R\$ -	R\$ 3.527,94	R\$ 1.763,97	R\$ 1.764,97	R\$ 1.763,97	R\$ 1.790,45	R\$ 1.763,97

PAGAMENTOS DA CLASSE III – QUIROGRAFÁRIA

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	AGO/24	SET/24	OUT/24	NOV/24	DEZ/24	JAN/25	FEV/25	MAR/25	ABR/25	MAI/25	JUN/25	
CLASSE III	33.325.184/0028-39	ALSCO TOALHEIRO BRASIL LTDA	R\$ 2.911,20	R\$ 527,55		R\$ 14,64	R\$ 14,64	R\$ 14,66	R\$ 14,65	R\$ 14,66	R\$ 14,66	R\$ 14,65	R\$ 14,65	R\$ 14,66	R\$ 14,65	R\$ 14,66	R\$ 14,66	R\$ 14,66	R\$ 14,66	R\$ 14,66	R\$ 14,66	R\$ 14,66	R\$ 29,19	R\$ 14,66	R\$ 14,66	R\$ 14,66	R\$ 14,66	R\$ 14,66	R\$ 14,66	R\$ 14,66	R\$ 14,66	R\$ 14,66	R\$ 14,66	R\$ 14,66	R\$ 14,66	R\$ 14,66	R\$ 14,66	R\$ 14,66	R\$ 14,66	R\$ 14,66	R\$ 14,66	
CLASSE III	02.921.346/0001-58	ANJO QUÍMICA DO BRASIL LTDA (cessão de crédito para LUCAS TOMIO DREHER e IVAN TOMIO DREHER)	R\$ 337.556,16	R\$ -	cessão de crédito																																					
CLASSE III	03.521.096/0001-21	ATS COLOR DO BRASIL LTDA	R\$ 375.718,60	R\$ 69.480,48		R\$ 1.889,56	R\$ 1.889,40	R\$ 1.891,46	R\$ 1.891,35	R\$ 1.891,42	R\$ 1.892,57	R\$ 1.891,35	R\$ 1.889,56	R\$ 1.891,93	R\$ 1.889,56	R\$ 1.891,93	R\$ 1.891,93	R\$ 1.891,93	R\$ 5.204,03	R\$ 1.890,00	R\$ 1.890,00	R\$ 1.890,00	R\$ 1.890,00	R\$ 1.890,00	R\$ 1.890,00	R\$ 1.890,00	R\$ 1.890,00	R\$ 1.890,00	R\$ 1.890,00	R\$ 1.890,00	R\$ 1.890,00	R\$ 1.889,32	R\$ 1.889,32	R\$ 1.889,32	R\$ 1.889,32	R\$ 1.889,32	R\$ 1.889,32	R\$ 1.891,18	R\$ 1.891,18	R\$ 1.891,18	R\$ 1.891,18	R\$ 1.891,18
CLASSE III	05.096.487/0001-71	AUTO POSTO MANSKE LTDA	R\$ 6.137,47	R\$ 1.121,20		R\$ 30,87	R\$ 30,86	R\$ 30,90	R\$ 30,90	R\$ 30,90	R\$ 30,92	R\$ 30,90	R\$ 30,90	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	R\$ 30,91	
CLASSE III	92.702.067/0150-37	BANCO BANRISUL S.A.	R\$ 377.340,00	R\$ 50.366,49		R\$ 1.480,54	R\$ 1.480,41	R\$ 1.482,03		R\$ 1.482,00	R\$ 1.482,90	R\$ 1.481,95	R\$ 1.481,95	R\$ 1.482,40	R\$ 1.481,95	R\$ 1.482,40	R\$ 1.482,40	R\$ 1.482,40	R\$ 1.482,40	R\$ 1.481,94	R\$ 2.962,45	R\$ 1.482,00		R\$ 1.480,51	R\$ 1.480,51	R\$ 1.480,51	R\$ 1.480,51	R\$ 1.480,51	R\$ 1.480,51	R\$ 1.480,51	R\$ 1.480,51	R\$ 1.480,35	R\$ 1.480,35	R\$ 1.480,35	R\$ 1.480,35	R\$ 1.480,35	R\$ 1.480,35	R\$ 1.480,35	R\$ 1.480,35	R\$ 1.480,35	R\$ 1.481,81	
CLASSE III	00.360.305/1880-73	BANCO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	R\$ 1.542.097,04	Quitado	Quitado Conforme Declaração Judicial																																					
CLASSE III	60.701.190/0362-50	BANCO ITAÚ UNIBANCO S.A.	R\$ 800.000,00	Quitado	Quitado Conforme Declaração Judicial																																					
CLASSE III	58.160.789/0067-54	BANCO SAFRA S.A.	R\$ 800.000,00	R\$ 40.978,01							R\$ 4.556,13	R\$ 4.553,20	R\$ 4.548,88	R\$ 4.554,59	R\$ 4.548,88	R\$ 4.554,59	R\$ 4.554,59	R\$ 4.553,19	R\$ 4.553,96																							
CLASSE III	90.400.888/2378-27	BANCO SANTANDER S.A.	R\$ 700.000,00	R\$ 127.571,30		R\$ 4.112,84	R\$ 4.112,48	R\$ 4.116,98	R\$ 4.116,73	R\$ 4.116,89	R\$ 4.119,39	R\$ 4.116,74	R\$ 4.112,84	R\$ 4.118,00	R\$ 4.112,84	R\$ 4.112,84	R\$ 4.118,00	R\$ 4.118,00	R\$ 4.116,77		R\$ 4.113,81	R\$ 4.113,81		R\$ 4.114,69	R\$ 4.115,15	R\$ 4.115,15	R\$ 4.115,15	R\$ 4.115,15	R\$ 4.115,15	R\$ 4.115,15	R\$ 4.115,15	R\$ 4.117,14	R\$ 4.112,32	R\$ 4.112,32	R\$ 4.112,32		R\$ 4.112,32	R\$ 4.116,37	R\$ 4.116,37	R\$ 4.116,37	R\$ 4.116,37	
CLASSE III	47.854.831/0001-94	BANDEIRANTE QUÍMICA LTDA	R\$ 26.000,00	R\$ 4.581,70		R\$ 130,76	R\$ 130,75	R\$ 130,89	R\$ 130,88	R\$ 130,89	R\$ 130,97	R\$ 130,88	R\$ 130,88	R\$ 130,92	R\$ 130,88	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	R\$ 130,92	
CLASSE III	65.927.063/0001-33	BANPAR FOMENTO COMERCIAL E SERVIÇOS LTDA (TEIXEIRA FORTES ADVOGADOS ASSOCIADOS)	R\$ 200.251,54	R\$ 26.881,96		R\$ 839,25	R\$ 839,18	R\$ 840,10	R\$ 840,05	R\$ 840,08	R\$ 840,59	R\$ 840,05	R\$ 840,05	R\$ 840,30	R\$ 840,05	R\$ 840,30	R\$ 840,30	R\$ 840,30	R\$ 840,30	R\$ 840,30	R\$ 840,30	R\$ 840,30		R\$ 840,30	R\$ 840,30	R\$ 840,30	R\$ 840,30	R\$ 840,30	R\$ 840,30	R\$ 840,30	R\$ 840,30	R\$ 839,12	R\$ 839,12			R\$ 839,97				R\$ 839,97		
CLASSE III	10.338.491/0001-39	BELLUNO FIDC MULTISETORIAL	R\$ 461.017,13	Quitado	Quitado Conforme Termo de Quitação																																					
CLASSE III	10.248.859/0001-78	BLACK RIVER ASSESSORIAADMINISTRADORA DE BENS EMPREENDIMENTOS PAR.	R\$ 10.930,00	R\$ -																																						
CLASSE III	04.705.090/0006-81	BRASKEN PETROQUÍMICA LTDA	R\$ 2.766.571,90	R\$ 15.535,52					R\$ 15.535,52																																	
CLASSE III	42.150.391/0001-70	BRASKEN S.A.	R\$ 496.084,00	R\$ 507.565,25						R\$ 15.540,33				R\$ 18.215,78	R\$ 18.238,63	R\$ 18.215,78	R\$ 18.238,30	R\$ 18.239,97	R\$ 18.233,21			R\$ 18.220,06	R\$ 18.220,06		R\$ 18.223,40	R\$ 18.212,72	R\$ 18.212,72	R\$ 18.212,72	R\$ 18.212,72	R\$ 18.212,72	R\$ 18.212,72	R\$ 18.212,78	R\$ 18.213,49	R\$ 18.213,49	R\$ 18.214,87	R\$ 18.214,87	R\$ 18.214,87	R\$ 18.231,41	R\$ 18.231,41	R\$ 18.231,41	R\$ 18.231,41	R\$ 18.231,41
CLASSE III	48.740.351/0014-80	BRASSPRESS TRANSPORTES URGENTES LTDA	R\$ 38,54	R\$ -																																						
CLASSE III	68.678.515/0006-93	BRR FOMENTO MERCANTIL S.A.	R\$ 378.486,98	R\$ 58.814,58					R\$ 1.780,45	R\$ 1.781,00	R\$ 1.782,08	R\$ 1.780,94	R\$ 1.780,94	R\$ 1.781,48	R\$ 1.779,74	R\$ 1.781,44	R\$ 1.781,44	R\$ 1.781,63	R\$ 1.781,63	R\$ 1.799,21	R\$ 1.799,21	R\$ 1.780,05	R\$ 1.780,05	R\$ 1.780,05	R\$ 1.780,05	R\$ 1.780,05	R\$ 1.780,05	R\$ 1.780,05	R\$ 1.780,05	R\$ 1.780,05	R\$ 1.783,05	R\$ 1.799,02	R\$ 1.778,97	R\$ 1.778,97	R\$ 1.779,18	R\$ 1.779,18	R\$ 1.780,77	R\$ 1.780,77	R\$ 1.780,77	R\$ 1.780,77	R\$ 1.780,77	
CLASSE III	08.336.783/0001-90	CELESC DISTRIBUIÇÃO S.A	R\$ 172.214,90	R\$ 28.606,65		R\$ 866,10	R\$ 866,03	R\$ 866,97	R\$ 866,92	R\$ 866,95	R\$ 867,48	R\$ 866,92	R\$ 866,92	R\$ 867,16	R\$ 866,92	R\$ 867,16	R\$ 867,16	R\$ 867,16	R\$ 867,16		R\$ 867,16	R\$ 867,16		R\$ 867,16	R\$ 867,16	R\$ 867,16	R\$ 867,16	R\$ 867,16	R\$ 867,16	R\$ 867,16	R\$ 867,16	R\$ 865,96	R\$ 865,96	R\$ 865,96	R\$ 865,96	R\$ 866,84		R\$ 866,84	R\$ 866,84	R\$ 866,84	R\$ 866,84	
CLASSE III	83.778.274/0001-33	CLICHERIA BLUMENAU LTDA	R\$ 2.431,21	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência																																					
CLASSE III	11.132.524/0001-52	CLICHERIA FLEXSUL BLUMENAU LTDA	R\$ 20.519,10	R\$ 3.718,42		R\$ 103,19	R\$ 103,19	R\$ 103,30	R\$ 103,29	R\$ 103,30	R\$ 103,36	R\$ 103,29	R\$ 103,29	R\$ 103,32	R\$ 103,29	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	R\$ 103,32	R\$ 103,32	R\$ 206,84	R\$ 103,32	R\$ 103,32	R\$ 103,32	R\$ 103,32	R\$ 103,32	R\$ 103,32	R\$ 103,32	R\$ 103,32		
CLASSE III	65.426.538/0001-08	COIM BRASIL LTDA	R\$ 26.180,73	R\$ 4.270,25		R\$ 131,67	R\$ 131,66		R\$ 131,79	R\$ 131,80		R\$ 131,79	R\$ 131,79	R\$ 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	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		
CLASSE III	82.664.238/0001-97	CONTABILIDADE DOPHEIDE LTDA	R\$ 15.661,46	R\$ 2.759,31		R\$ 78,76	R\$ 78,76	R\$ 78,84	R\$ 78,34	R\$ 78,84	R\$ 78,89	R\$ 78,84	R\$ 78,84	R\$ 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	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		
CLASSE III	09.531.045/0002-48	CORSUL COMÉRCIO DE PRODUTOS PARA INDÚSTRIA LTDA	R\$ 50.350,93	R\$ 7.611,39		R\$ 211,19	R\$ 211,17	R\$ 211,40	R\$ 211,39	R\$ 211,40	R\$ 211,52	R\$ 211,39	R\$ 211,39	R\$ 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\$ 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		
CLASSE III	00.457.735/0001-49	CREATIVE INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA	R\$ 2.884,81	R\$ 348,11		R\$ 14,51	R\$ 14,51	R\$ 14,52					R\$ 14,51								R\$ 14,53	R\$ 14,53		R\$ 14,53																		
CLASSE III	02.271.463/0002-02	CROMEX S.A	R\$ 130.215,95	R\$ 21.631,33					R\$ 1.310,64	R\$ 655,53	R\$ 655,92	R\$ 655,50	R\$ 655,50	R\$ 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	R\$ 654,80	R\$ 654,80			R\$ 1.309,60	R\$ 1.309,60			R\$ 655,44			
CLASSE III	05.263.798/0001-88	CUNICO VOLPATO REPRESENTAÇÕES LTDA. (cessão de crédito para TECNOPLAS INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA - EPP)	R\$ 318.215,41	R\$ -	cessão de crédito	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração										
CLASSE III	09.104.359/0001-83	DETOMASO FIDC	R\$ 545.243,18	R\$ 49.390,88					R\$ 1.543,60	R\$ 1.544,08	R\$ 1.545,02	R\$ 1.544,03	R\$ 1.544,50	R\$ 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\$ 1.545,3	R\$ 1.542,37	R\$ 1.542,37	R\$ 1.542,50	R\$ 1.542,50	R\$ 1.542,50	R\$ 1.543,88		R\$ 1.543,88	R\$ 1.543,88	R\$ 1.543,88	R\$ 1.543,88	

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	AGO/24	SET/24	OUT/24	NOV/24	DEZ/24	JAN/25	FEV/25	MAR/25	ABR/25	MAI/25	JUN/25					
CLASSE III	62.173.620/0036-00	SERASA S/A	R\$ 920,97	R\$ -																																										
CLASSE III	79.511.812/0001-51	SERVIMED CLINICA DE MEDICINA DO TRABALHO LTDA	R\$ 523,49	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência																																									
CLASSE III	11.478.143/0001-20	SOMAATIVOS E COBRANÇA EIRELI (SOMA SECURITIZADORA S A)	R\$ 18.000,00	R\$ 2.265,64			R\$ 90,52		R\$ 90,59	R\$ 90,61	R\$ 90,67	R\$ 90,61	R\$ 90,61	R\$ 90,64	R\$ 90,64	R\$ 90,64	R\$ 90,64	R\$ 90,64	R\$ 90,64	R\$ 90,64	R\$ 90,64	R\$ 90,64	R\$ 90,64	R\$ 90,64	R\$ 90,64	R\$ 90,64	R\$ 90,64	R\$ 90,64	R\$ 90,64	R\$ 90,64	R\$ 90,51	R\$ 90,64														
CLASSE III	10.866.070/0001-80	STARKE SECURITIZADORA SA.	R\$ 184.858,10	R\$ -																																										
CLASSE III	06.185.978/0001-51	TECNOFILMES INDÚSTRIA COMÉRCIO DE FILMES ESP. LTDA	R\$ 456.478,92	R\$ 75.801,69		R\$ 2.295,72	R\$ 2.295,52		R\$ 2.297,89	R\$ 2.297,98	R\$ 2.299,38	R\$ 2.297,90	R\$ 2.295,72	R\$ 2.298,60	R\$ 2.295,72	R\$ 2.298,60	R\$ 2.298,60	R\$ 2.298,60	R\$ 2.298,60	R\$ 2.298,66		R\$ 2.296,26	R\$ 2.296,26	R\$ 2.296,26	R\$ 2.296,26	R\$ 2.296,26	R\$ 2.296,26	R\$ 2.296,26	R\$ 2.296,26	R\$ 2.296,26	R\$ 2.295,43	R\$ 2.295,43		R\$ 2.295,43	R\$ 2.295,43	R\$ 2.297,69	R\$ 2.297,69	R\$ 2.297,69	R\$ 2.297,69	R\$ 2.297,69	R\$ 2.297,69	R\$ 2.297,69	R\$ 2.297,69			
CLASSE III	00.420.605/00146-45	TIM CELULAR S.A	R\$ 1.380,70	R\$ 171,23					R\$ 6,85	R\$ 6,85	R\$ 6,85	R\$ 6,85	R\$ 6,84	R\$ 6,85	R\$ 6,85	R\$ 6,85	R\$ 6,85	R\$ 6,85	R\$ 6,85	R\$ 6,85	R\$ 6,85	R\$ 6,85	R\$ 6,85	R\$ 6,85	R\$ 6,85	R\$ 6,85	R\$ 6,85	R\$ 6,85	R\$ 6,85	R\$ 6,85	R\$ 6,84	R\$ 6,85	R\$ 6,85	R\$ 6,85												
CLASSE III	04.732.138/0001-36	TIV PLASTICOS LTDA	R\$ 153.342,64	R\$ 27.016,27		R\$ 771,19	R\$ 771,12	R\$ 771,97	R\$ 771,92	R\$ 771,95	R\$ 772,42	R\$ 771,92	R\$ 771,92	R\$ 772,16	R\$ 771,92	R\$ 772,16	R\$ 772,16	R\$ 772,16	R\$ 772,16	R\$ 772,16		R\$ 772,16	R\$ 772,16	R\$ 772,16	R\$ 772,16	R\$ 772,16	R\$ 772,16	R\$ 772,16	R\$ 772,16	R\$ 772,16	R\$ 772,16	R\$ 771,07	R\$ 771,07	R\$ 771,07	R\$ 771,07	R\$ 771,85	R\$ 771,85	R\$ 771,85	R\$ 771,85	R\$ 771,85	R\$ 771,85	R\$ 771,85	R\$ 771,85			
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	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração	Adimplente mediante declaração															
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\$ 12.103,40		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	R\$ 355,92	R\$ 355,92	R\$ 355,92	R\$ 355,92	R\$ 355,92	R\$ 355,92	R\$ 356,07	R\$ 356,07	R\$ 356,07	R\$ 356,07	R\$ 356,07	R\$ 356,07	R\$ 356,07	R\$ 356,07		
CLASSE III	73.767.394/0001-81	TSA QUÍMICA DO BRASIL LTDA.	R\$ 3.697,83	R\$ 651,63		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	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\$ 839,58			R\$ 64,50																							R\$ 64,59	R\$ 64,59	R\$ 64,59	R\$ 64,59	R\$ 64,59	R\$ 64,59	R\$ 64,59	R\$ 64,59	R\$ 64,59	R\$ 64,59	R\$ 64,59	R\$ 64,59	R\$ 64,59	R\$ 64,59	R\$ 64,59	R\$ 64,59	
CLASSE III	07.774.716/0001-95	VEDAFLEX COMÉRCIO DE ARTEFATOS DE BORRACHA E FELTROS LTDA	R\$ 640,00	R\$ 77,28					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	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	Excluído conforme acordo extrajudicial																																									
CLASSE III	08.397.666/0001-37	ZK INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA	R\$ 1.776.540,23	R\$ 319.783,71		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	R\$ 9.709,14		R\$ 9.708,84	R\$ 9.708,84	R\$ 9.708,84	R\$ 9.717,62	R\$ 9.717,62	R\$ 8.942,22	R\$ 9.717,62	R\$ 9.717,62	R\$ 9.717,62	R\$ 9.717,62	R\$ 9.717,62			
CLASSE III	03.812.763/0001-25	ZZA SECURITIZADORA S.A.	R\$ 631.135,75	R\$ 84.327,27					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\$ 2.637,12	R\$ 2.637,12	R\$ 2.633,53	R\$ 2.634,77	R\$ 2.634,77	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\$ 2.635,77	R\$ 2.633,26		R\$ 2.633,26	R\$ 2.633,26	R\$ 2.633,26	R\$ 2.635,85	R\$ 2.635,85	R\$ 2.635,85	R\$ 2.635,85	R\$ 2.635,85	R\$ 2.635,85	R\$ 2.635,85	R\$ 2.635,85	R\$ 2.635,85		
TOTAL			R\$ 18.077.767,94	R\$ 1.968.104,72		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\$ 58.251,80	R\$ 61.171,28	R\$ 57.366,34	R\$ 44.958,24	R\$ 56.228,49	R\$ 55.713,32	R\$ 58.995,09	R\$ 60.122,42	R\$ 48.996,29	R\$ 60.690,95	R\$ 57.742,24	R\$ 55.836,40	R\$ 55.107,68					

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	AGO/24	SET/24	OUT/24	NOV/24	DEZ/24	JAN/25	FEV/25	MAR/25	ABR/25	MAI/25	JUN/25			
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\$ 63,24					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	R\$ 2,32	R\$ 5,06			R\$ 2,32	R\$ 2,32								
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\$ 130,51					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	R\$ 5,06	R\$ 2,32	R\$ 2,32				R\$ 2,33			R\$ 2,33	R\$ 2,33	R\$ 2,33		
CLASSE IV	02.549.927/0001-00	ELLEN MÉRÍ DALLMANN - EPP	R\$ 2.685,87	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\$ 399,34		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	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\$ 14.685,97		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	R\$ 431,47	R\$ 431,47	R\$ 431,47	R\$ 431,47	R\$ 431,47	R\$ 431,47	R\$ 431,91	R\$ 431,91	R\$ 431,91	R\$ 431,91	R\$ 431,91	R\$ 431,91		
CLASSE IV	02.067.259/0001-85	J & J LTDA - EPP	R\$ 28.004,31	R\$ 11.512,75		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\$ 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	R\$ 329,04	R\$ 329,04	R\$ 329,04	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\$ 2.381,90		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	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 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	MECANICA ATIVA LTDA - ME	R\$ 2.156,50	R\$ 861,44		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	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	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\$ 1.758,75		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	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\$ 496,32		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	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\$ 2.846,21		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\$ 81,33	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\$ 81,33	R\$ 81,33	R\$ 81,33	R\$ 81,33	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\$ 2.937,05					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	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 CONSULTORIA 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\$ 2.771,44		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	R\$ 81,53	R\$ 81,53	R\$ 81,53	R\$ 81,53	R\$ 81,53	R\$ 81,53	R\$ 81,53	R\$ 81,53	R\$ 81,53	R\$ 81,53	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\$ 9.878,50																																								
																							</																					

CLASSE	CNPJ / CPF	RAZÃO SOCIAL / NOME	VALOR PROVISÓRIO	VALOR PAGO	OBSERVAÇÃO	DEZ/21
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\$ 662,18		R\$ 19,10
CLASSE IV	00.806.764/0001-79	TORNEARIA MUELLER LTDA - EPP	R\$ 118,00	Quitado	Quitado Conforme Declaração de Adimplência	
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\$ 51.385,60	R\$ -	R\$ 1.122,46

2	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
	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
2,93	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

MAR/24	ABR/24	MAI/24	JUN/24	JUL/24	AGO/24	SET/24	OUT/24	NOV/24	DEZ/24	JAN/25	FEV/25	MAR/25	ABR/25	MAI/25	JUN/25
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\$ 19,12	R\$ 19,12	R\$ 19,12
R\$ 1.253,76	R\$ 1.135,28	R\$ 1.253,74	R\$ 1.253,74	R\$ 1.253,70	R\$ 1.253,52	R\$ 1.253,10	R\$ 1.125,59	R\$ 1.125,59	R\$ 1.125,59	R\$ 1.126,04	R\$ 5.705,40	R\$ 5.705,40	R\$ 1.278,02	R\$ 1.278,02	R\$ 1.278,02

Esclarecimentos

ESCLARECIMENTOS CONTÁBEIS

De acordo com o **CPC 26 (R1) – Apresentação das Demonstrações Contábeis**, o item 28, exige que as demonstrações retratem com fidelidade, clareza e compreensibilidade a situação patrimonial e o desempenho da entidade. Dito isso, após análise da **Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)**, questiona-se o saldo **negativo** registrado na conta **Receitas Financeiras**.

Conforme o **CPC 03 (R2) – Demonstração dos Fluxos de Caixa**, a **DFC** deve evidenciar todos os fluxos de caixa do período, segregando-os em atividades operacionais, de investimento e de financiamento. Nessa classificação, os empréstimos obtidos são alocados como atividade de financiamento, pois representam ingresso de recursos de terceiros e, conseqüentemente, aumento do caixa. Assim, a conta **Empréstimos Tomados** deve ser representada com sinal positivo na DFC, enquanto a conta **Pagamento de Empréstimos Tomados** representa uma saída de caixa, devendo apresentar sinal negativo. Solicitam-se esclarecimentos acerca da natureza positiva dessa conta.

Acerca disso, pede-se esclarecimentos.

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

Termos em que, pede deferimento.
Londrina/PR, agosto de 2025.



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	19.083.752,20
CIRCULANTE	15.689.190,65
Disponibilidades	21.963,42
Clientes	5.061.942,71
Estoques	5.635.400,52
Tributos a Recuperar	4.829.283,84
Despesas a Apropriar	2.298,29
Outros Créditos	138.301,87
NÃO CIRCULANTE	3.394.561,55
Empréstimos a Terceiros	319.024,23
Tributos a Recuperar	3.769,54
Depósitos Judiciais	654.674,40
Investimentos Temporários	14.088,20
Imobilizado	812.232,94
Intangível	1.590.772,24
PASSIVO + PL	19.083.752,20
PASSIVO (PC+PrC)	102.835.273,04
CIRCULANTE	86.767.272,96
Fornecedores	4.579.642,81
Empréstimos e Financiamentos	3.808.245,68
Obrigações Trabalhistas	17.835.953,11
Obrigações Fiscais	56.182.773,72
Outras Obrigações	757.348,61
Obrigações Provisionadas	442.018,92
Credores Recuperação Judicial	3.161.290,11
NÃO CIRCULANTE	16.068.000,08
Credores Recuperação Judicial	9.575.296,00
Empréstimos e Financiamentos	850.000,00
Parcelamento de Impostos	4.101.153,84
Outras Obrigações	1.541.550,24

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-83.751.520,84
Capital Social	600.000,00
Lucros (Prejuízos) Acumulados	-84.351.520,84

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	SERVIPLAS
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	2.893.009,08
Mercado Interno	2.893.009,08
(-) DEDUÇÃO DA RECEITA BRUTA	-826.414,19
(-) Devoluções e Cancelamentos	0,00
(-) Impostos Sobre Vendas	-826.414,19
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	2.066.594,89
Custo dos Produtos Vendidos	-1.937.118,93
LUCRO BRUTO	129.475,96
DESPESAS OPERACIONAIS	-322.343,41
Vendas	-144.752,12
Administrativas	-158.784,02
Financeiras	-112.179,77
Receitas Financeiras	-4.205,61
Outras Despesas Operacionais	0,00
Outras Receitas Operacionais	97.578,11
RESULTADO ANTES DO IR E DA CSLL	-192.867,45
IRPJ e CSSL	0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-192.867,45

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRETO	
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	SERVIPLAS
Resultado do Exercício	-192.867,45
AJUSTES PARA CONCILIAR O RESULTADO ÀS DISPONIBILIDADES	
Depreciação e Amortização	24.364,97
VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS	
(Aumento) Redução em Contas a Receber	628.757,43
(Aumento) Redução nos Estoques	-408.964,14
(Aumento) Redução em Outros Créditos	20.345,80
Aumento (Redução) em Fornecedores	-214.893,61
Aumento (Redução) em Contas a Pagar e Provisões	8.127,87
Aumento (Redução) em Obrigações Trabalhistas	3.805,30
Aumento (Redução) em Obrigações Fiscais	32.836,28
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-98.487,55
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	
Compras de imobilizado	0,00
Aquisição de ações/cotas	-180,00
(=) DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-180,00
Pagamentos de Empréstimos Tomados	110.013,90
(=) DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	110.013,90
AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	11.346,35
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	10.617,07
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	21.963,42



rocha neto
& associados

43 3025 7900

contato@rochaneto.com.br

www.rochanetoassociados.com.br