

**EXMO(A) SR(A) DR(A) JUIZ(ÍZA) DE DIREITO DA 4ª VARA CÍVEL DA
COMARCA DE JOINVILLE – SC**

Processo: 0301750-45.2016.8.24.0038

Tipo: Recuperação Judicial

Autores: *Athletic Way Comércio de Equipamentos para Ginástica e Fisioterapia Ltda;*
Merco Fitness Brasil Comércio de Equipamentos para Ginástica Ltda; *Merco Fitness da*
Amazônia Indústria e Comércio de Equipamentos de Ginástica Ltda e; *Universal*
Fitness da Amazônia Ltda.

GLADIUS CONSULTORIA E GESTÃO EMPRESARIAL S/S LTDA, neste ato representada por seu administrador, **Agenor Daufenbach Júnior, Administrador Judicial** no processo de **RECUPERAÇÃO JUDICIAL** de **Athletic Way Comércio de Equipamentos para Ginástica e Fisioterapia Ltda;** **Merco Fitness Brasil Comércio de Equipamentos para Ginástica Ltda;** **Merco Fitness da Amazônia Indústria e Comércio de Equipamentos de Ginástica Ltda e;** **Universal Fitness da Amazônia Ltda**, vem, respeitosamente, a presença de V. Exa., informar e ao final requerer o que segue:

Visando dar efetividade ao art. 22, II, "c" da Lei 11.101/2005, vem esta administração judicial apresentar:

RELATÓRIO MENSAL DAS ATIVIDADES DA DEVEDORA

Como forma de monitoramento de suas atividades e intensidade de continuação de produção, elaboram-se relatórios relativos ao faturamento mensal, indicadores financeiros, número de funcionários ligados as empresas autoras bem como o valor total do endividamento na Recuperação Judicial.

Desta feita, traz-se os dados industriais e contábeis informados nesta peça, referente ao mês de **Novembro/2020**.

Com relação ao andamento processual, informamos que disponibilizamos em nosso site uma planilha de acompanhamento que pode ser consultada através do link: (<http://gladiusconsultoria.com.br/processo/athletic-way-comercio-de-equipamentos-para-ginastica-e-fisioterapia-ltda-e-outras-89>).

1 - DO INFORME DAS ATIVIDADES DAS RECUPERANDAS

Como relatado na inicial, o grupo ATHLETIC dedica-se a industrialização, importação, exportação e ao comércio varejista de equipamentos e peças relacionados a ginástica, fisioterapia mecanoterapia e fabricação de componentes eletrônicos e acessórios para motores elétricos de corrente contínua.

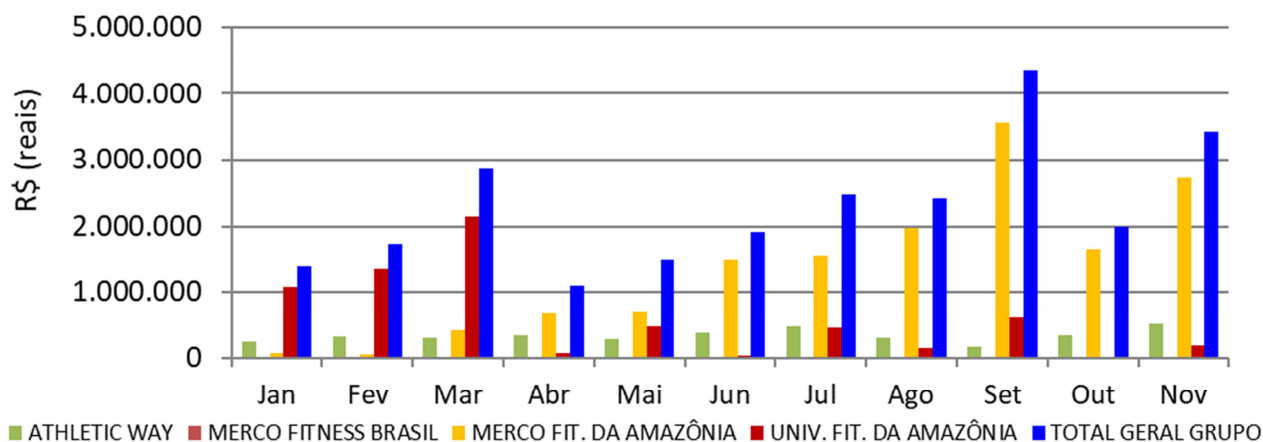
Os equipamentos e peças produzidas, especificamente são:

- ✓ Bicicletas;
- ✓ Elípticos;
- ✓ Esteiras;
- ✓ Remadores;
- ✓ Academia Home; e
- ✓ Academia Pró.

1.1 – Dos Indicadores Financeiros:

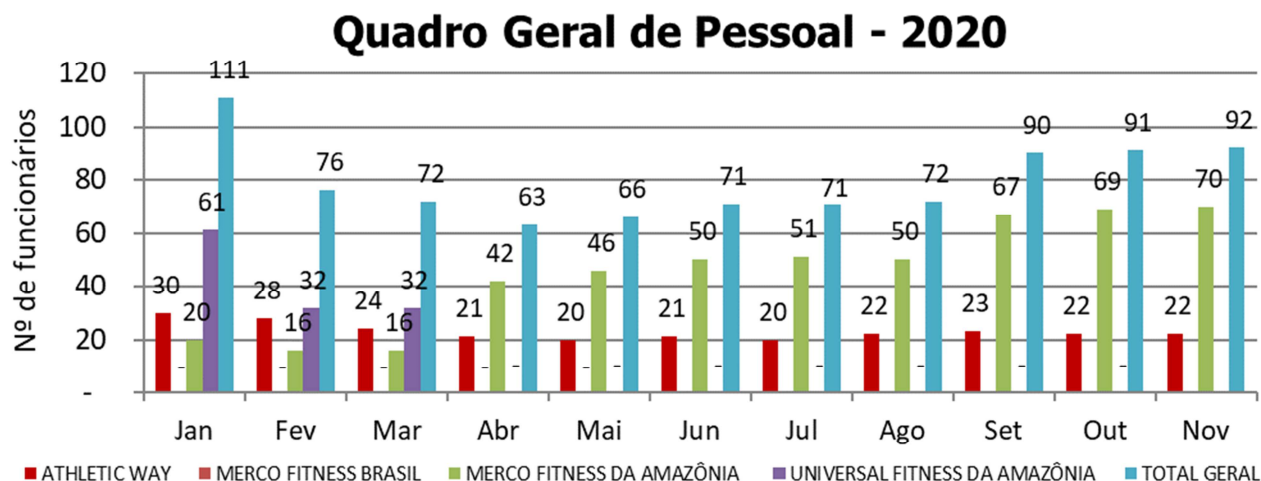
O faturamento bruto do grupo atingiu, no mês de **Novembro/2020**, o valor de **R\$ 3.425.864**, aumento de 72,21% em relação ao mês anterior.

Faturamento - 2020



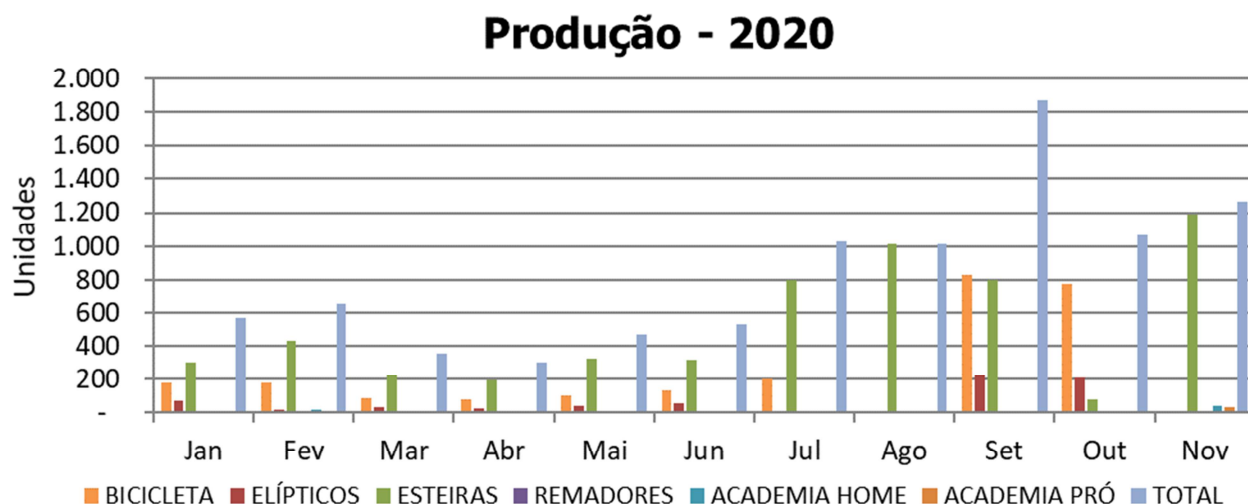
1.2- Da composição do quadro de funcionários consolidados

O quadro de funcionários é composto por profissionais atuantes na área Administrativa e na Produção, chegando a um total de **92 funcionários** ligados as recuperandas no mês corrente, sendo que **22 encontram-se afastados**. Desta forma, segue abaixo sua representação gráfica.



1.3 – Dos Dados de Produção

Como já citado anteriormente, as empresas fabricam peças e equipamentos de aparelhos relacionados a academias, sendo assim, sua produção é representada na medida Unidade (Un). No mês de **Novembro/2020**, a empresa fabricou **0 bicicletas, 0 elípticos, 1.188 esteiras, 0 remadores, 40 academias home e 36 academia pro, totalizando 1.264 unidades**.



1.4 – Do Passivo sujeito a Recuperação Judicial

As recuperandas juntaram aos autos a Lista de Credores (*fls. 212-259*), de acordo com **art. 51, III, da Lei 11.101/2005**.

Após a análise das habilitações e impugnações administrativas, esta administração judicial apresentou a Relação de Credores do Administrador Judicial (*fls. 3143-3174*) conforme o **art. 7º, § 2º da Lei 11.101/2005**.

Posteriormente a publicação da Relação de Credores do Administrador Judicial, sobrevieram algumas decisões de habilitações e impugnações retardatárias, que foram anotadas por esta administração **para o momento oportuno** da consolidação do **Quadro Geral de Credores (art. 18 da Lei 11.101/2005)**.

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

ENDIVIDAMENTO TOTAL DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL - GRUPO ATHLETIC			
NATUREZA DO CRÉDITO		VALOR HABILITADO NO Q.G.C.	% DO VALOR TOTAL
CLASSE I - TRABALHISTAS	R\$	7.781.125,36	6,05%
CLASSE II - COM GARANTIA REAL	R\$	9.403.298,37	7,31%
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	R\$	111.037.318,08	86,33%
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS EM MOEDA ESTRANGEIRA	USD	1.392.650,35	100%
CLASSE IV - ME/EPP	R\$	398.974,83	0,31%
TOTAL EM REAIS: R\$		128.620.716,64	100%
TOTAL EM MOEDA ESTRANGEIRA: USD		1.392.650,35	100%

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

Frente ao exposto, vem esta administração judicial, **REQUERER** juntada *Relatório Mensal das Atividades da Devedora*, cumprindo assim o art. 22, II, "c" da Lei 11.101/2005, **bem como dos documentos que a acompanham**, quais sejam:

✓ Balancetes de Novembro/2020.

Termos em que,

Pede deferimento,

Joinville-SC, 15 de Janeiro de 2021.



GLADIUS CONSULTORIA E GESTÃO EMPRESARIAL S/S LTDA

Agenor Daufenbach Júnior

Adm. Judicial CRA/SC 6410 – OAB/SC 32.401

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO				
2	S 1.1 CIRCULANTE				
3	S 1.1.01 DISPONÍVEL				
4	S 1.1.01.001 BENS NUMERÁRIOS				
	*** Total BENS NUMERÁRIOS	243,55	660,00	504,30	399,25
6	S 1.1.01.002 DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA				
	*** Total DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	30.396,60	821.981,61	811.103,57	41.274,64
	*** Total DISPONÍVEL	30.640,15	822.641,61	811.607,87	41.673,89
140	S 1.1.02 CLIENTES				
141	S 1.1.02.001 DUPLICATAS A RECEBER				
	*** Total DUPLICATAS A RECEBER	10.016.810,76	510.710,65	11.273,55	10.414.783,86
	*** Total CLIENTES	10.016.810,76	510.710,65	11.273,55	10.414.783,86
157	S 1.1.04 OUTROS CRÉDITOS				
287	S 1.1.04.013 ADIANTAMENTOS A TERCEIROS				
	*** Total ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	4.169.903,33	445.122,35	40.831,46	4.574.194,22
5572	S 1.1.04.014 IMPORTAÇÃO				
	*** Total IMPORTAÇÃO	1.273,56	0,00	0,00	1.273,56
311	S 1.1.04.015 ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS				
	*** Total ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	8.892,34	6.056,70	5.159,66	9.789,38
380	S 1.1.04.021 TRIBUTOS A RECUPERAR				
	*** Total TRIBUTOS A RECUPERAR	1.458.504,08	141.581,27	244.264,44	1.355.820,91
435	S 1.1.04.025 CRÉDITOS DIVERSOS				
	*** Total CRÉDITOS DIVERSOS	4.312,00	128.658,66	128.658,66	4.312,00
	*** Total OUTROS CRÉDITOS	5.642.885,31	721.418,98	418.914,22	5.945.390,07
502	S 1.1.08 ESTOQUES				
503	S 1.1.08.001 ESTOQUES DIVERSOS				
	*** Total ESTOQUES DIVERSOS	1.513.423,98	231.898,14	196.657,41	1.548.664,71
	*** Total ESTOQUES	1.513.423,98	231.898,14	196.657,41	1.548.664,71
	*** Total CIRCULANTE	17.203.760,20	2.286.669,38	1.539.917,05	17.950.512,53
590	S 1.2 NÃO CIRCULANTE				

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
595	S 1.2.01 REALIZÁVEL A LONGO PRAZO				
616	S 1.2.01.003 OUTROS CREDITOS	40.174,90	0,00	0,00	40.174,90
	*** Total OUTROS CREDITOS				
886	S 1.2.01.007 CRÉDITOS FISCAIS	1.089.413,43	4.344,57	3.570,91	1.060.187,09
	*** Total CRÉDITOS FISCAIS				
5577	S 1.2.01.009 OUTROS INVESTIMENTOS	2.552.000,00	0,00	0,00	2.552.000,00
	*** Total OUTROS INVESTIMENTOS				
5615	S 1.2.01.010 CREDITOS JUNTO A TERCEIROS	1.769.725,39	0,00	0,00	1.769.725,39
	*** Total CREDITOS JUNTO A TERCEIROS				
5639	S 1.2.01.011 BANCOS	103.862,92	0,00	49,04	103.813,88
	*** Total BANCOS				
5714	S 1.2.01.012 APLICAÇÕES	159.650,42	0,00	0,00	159.650,42
	*** Total APLICAÇÕES				
	*** Total REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	5.684.827,06	4.344,57	3.619,95	5.685.551,68
969	S 1.2.03 INVESTIMENTOS				
1028	S 1.2.03.007 OUTROS INVESTIMENTOS	0,00	400,00	0,00	400,00
	*** Total OUTROS INVESTIMENTOS				
	*** Total INVESTIMENTOS	0,00	400,00	0,00	400,00
1049	S 1.2.05 IMOBILIZADO				
1074	S 1.2.05.003 BENS EM OPERAÇÃO	6.682.675,15	0,00	0,00	6.682.675,15
	*** Total BENS EM OPERAÇÃO				
1136	S 1.2.05.007 (-) DEPRECIACÃO /AMORTIZACÃO /EXAUSTÃO	(5.975.965,22)	0,00	5.817,58	(5.981.782,80)
	*** Total (-) DEPRECIACÃO /AMORTIZACÃO /EXAUSTÃO				
	*** Total IMOBILIZADO	706.709,93	0,00	5.817,58	700.892,35
1160	S 1.2.07 INTANGÍVEL				
1161	S 1.2.07.001 CUSTO	56.140,88	0,00	0,00	56.140,88
	*** Total CUSTO				
	*** Total INTANGÍVEL	56.140,88	0,00	0,00	56.140,88
	*** Total NÃO CIRCULANTE	6.447.677,87	4.744,57	9.437,53	6.442.984,91
	*** Total ATIVO	23.651.438,07	2.291.413,95	1.549.354,58	24.393.497,44

ANDRÉ GIOVANE TAVARES
 Técnico em Contabilidade
 CPF/SC 30538/O-3

Carla Romagnolo Góes
 CPF 049.854.703-91

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
1350	S 2 PASSIVO				
1351	S 2.1 CIRCULANTE				
1352	S 2.1.01 INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS				
1353	S 2.1.01.001 EMPRÉSTIMOS	38.723.994,41	0,00	0,00	38.723.994,41
	*** Total EMPRÉSTIMOS				
5431	S 2.1.01.002 ANTECIPACAO E RECEBIVEIS	441.883,54	29.402,31	0,00	412.481,23
	*** Total ANTECIPACAO E RECEBIVEIS				
	*** Total INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	39.165.877,95	29.402,31	0,00	39.136.475,64
1494	S 2.1.03 FORNECEDORES				
1495	S 2.1.03.001 FORNECEDORES NACIONAIS	3.020.544,76	129.755,81	357.010,47	3.247.799,42
	*** Total FORNECEDORES NACIONAIS				
1517	S 2.1.03.003 FORNECEDORES ESTRANGEIROS	1.146.898,33	0,00	0,00	1.146.898,33
	*** Total FORNECEDORES ESTRANGEIROS				
	*** Total FORNECEDORES	4.167.443,09	129.755,81	357.010,47	4.394.697,75
1539	S 2.1.05 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS				
1540	S 2.1.05.001 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.614.971,47	27.480,45	198.889,59	1.786.380,61
	*** Total IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER				
1579	S 2.1.05.003 TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER	33,17	33,17	32,98	32,98
	*** Total TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER				
	*** Total OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.615.004,64	27.513,62	198.922,57	1.786.413,59
1632	S 2.1.07 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PRVIDENCIÁRIAS				
1633	S 2.1.07.001 OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	1.709.915,54	24.882,60	23.702,58	1.708.735,52
	*** Total OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL				
1658	S 2.1.07.003 OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	4.706.575,34	369.234,45	14.532,84	4.351.873,73
	*** Total OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS				
1683	S 2.1.07.005 PROVISÕES	481.097,96	27.447,56	33.107,82	486.758,22
	*** Total PROVISÕES				
	*** Total OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PRVIDENCIÁRIAS	6.897.588,84	421.564,61	71.343,24	6.547.367,47
1710	S 2.1.09 OUTRAS OBRIGAÇÕES				
1711	S 2.1.09.001 ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	70.000,21	32.664,27	0,00	37.335,94
	*** Total ADIANTAMENTOS DE CLIENTES				

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
1733	S 2.1.09.003 CONTAS A PAGAR	15.726.957,15	3.966,99	634.027,41	16.357.017,57
	*** Total CONTAS A PAGAR				
	*** Total OUTRAS OBRIGAÇÕES	15.796.957,36	36.631,26	634.027,41	16.394.353,51
	*** Total CIRCULANTE	67.642.871,88	644.867,61	1.261.303,69	68.259.307,96
1920	S 2.2 NÃO CIRCULANTE				
1921	S 2.2.01 OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO				
2064	S 2.2.01.003 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS				
2065	S 2.2.01.003.001 IMPÓSTOS E CONTRIBUIÇÕES	673.873,27	0,00	617.119,95	1.290.993,22
	*** Total IMPÓSTOS E CONTRIBUIÇÕES				
	*** Total OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	673.873,27	0,00	617.119,95	1.290.993,22
2124	S 2.2.01.007 SÓCIOS E DIRETORES	1.058,61	0,00	0,00	1.058,61
	*** Total SÓCIOS E DIRETORES				
5600	S 2.2.01.010 FORNECEDORES A LONGO PRAZO	132.871.392,76	0,00	0,00	132.871.392,76
	*** Total FORNECEDORES A LONGO PRAZO				
	*** Total OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	133.546.324,64	0,00	617.119,95	134.163.444,59
5587	S 2.2.04 DIFERIDO				
5588	S 2.2.04.001 DIFERIDO	221.680,00	0,00	0,00	221.680,00
	*** Total DIFERIDO				
	*** Total DIFERIDO	221.680,00	0,00	0,00	221.680,00
	*** Total NÃO CIRCULANTE	133.768.004,64	0,00	617.119,95	134.385.124,59
2325	S 2.4 PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
2346	S 2.4.01 CAPITAL SOCIAL				
2347	S 2.4.01.001 CAPITAL SUBSCRITO	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
	*** Total CAPITAL SUBSCRITO				
	*** Total CAPITAL SOCIAL	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
2485	S 2.4.09 RESERVAS DE LUCROS	7.653.416,60	0,00	0,00	7.653.416,60
	*** Total RESERVAS DE LUCROS				
2513	S 2.4.13 LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS				
2514	S 2.4.13.001 LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	(182.335.537,87)	0,00	0,00	(182.335.537,87)
	*** Total LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS				

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
257	S 2.4.13.002 LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO				
	*** Total LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO	(4.633.060,90)	0,00	0,00	(4.633.060,90)
4933	S 2.4.13.003 RESULTADO DO EXERCÍCIO				
	*** Total RESULTADO DO EXERCÍCIO	55.743,72	491.496,66	0,00	(435.752,94)
	*** Total LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	(186.912.855,05)	491.496,66	0,00	(187.404.351,71)
	*** Total PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(177.759.438,45)	491.496,66	0,00	(178.250.935,11)
	*** Total PASSIVO	23.651.438,07	1.136.364,27	1.878.423,64	24.393.497,44


Carine Romagnolo Gress
CPF 243.854.793-91


ANDRÉ GIOVINE TAVARES
Técnico em Contabilidade
CRC/SC 30538/O-3

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
2600	S 4 RECEITAS				
2601	S 4.1 RECEITAS OPERACIONAIS				
2602	S 4.1.01 RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS				
2652	S 4.1.01.003 VENDAS DE MERCADORIAS				
2653	S 4.1.01.003.001 VENDAS MERCADO INTERNO	3.184.779,77	0,00	510.710,65	3.695.490,42
	*** Total VENDAS MERCADO INTERNO				
	*** Total VENDAS DE MERCADORIAS	3.184.779,77	0,00	510.710,65	3.695.490,42
	*** Total RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	3.184.779,77	0,00	510.710,65	3.695.490,42
2770	S 4.1.03 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA				
2771	S 4.1.03.001 (-) CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES	(77.810,51)	7.556,97	0,00	(85.367,48)
	*** Total (-) CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES				
2825	S 4.1.03.005 (-) IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS/SERVICOS	(705.414,99)	165.107,14	68.627,42	(801.894,71)
	*** Total (-) IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS/SERVICOS				
	*** Total (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(783.225,50)	172.664,11	68.627,42	(887.262,19)
2856	S 4.1.05 OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS				
2857	S 4.1.05.001 RECEITAS FINANCEIRAS	56.362,53	0,00	0,00	56.362,53
	*** Total RECEITAS FINANCEIRAS				
2884	S 4.1.05.003 RECEITAS OPERACIONAIS DIVERSAS	1.316,95	0,00	345,12	1.662,07
	*** Total RECEITAS OPERACIONAIS DIVERSAS				
5692	S 4.1.05.004 OUTRAS RECEITAS	1.741.230,65	0,00	0,00	1.741.230,65
	*** Total OUTRAS RECEITAS				
	*** Total OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.798.910,13	0,00	345,12	1.799.255,25
	*** Total RECEITAS OPERACIONAIS	4.200.464,40	172.664,11	579.683,19	4.607.483,48
	*** Total RECEITAS	4.200.464,40	172.664,11	579.683,19	4.607.483,48

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
3000	S 5 CUSTOS E DESPESAS				
3001	S 5.1 CUSTO PRODUTOS MERCADORIAS E SERVIÇOS				
3029	S 5.1.03 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS				
3030	S 5.1.03.001 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS				
	*** Total CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	1.655.085,85	241.884,79	44.350,60	1.852.620,04
	*** Total CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	1.655.085,85	241.884,79	44.350,60	1.852.620,04
	*** Total CUSTO PRODUTOS MERCADORIAS E SERVIÇOS	1.655.085,85	241.884,79	44.350,60	1.852.620,04
3086	S 5.3 CUSTOS DE PRODUÇÃO INDUSTRIAL				
3087	S 5.3.01 CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO INDUSTRIAL				
3088	S 5.3.01.001 MATERIAL APLICADO				
	*** Total MATERIAL APLICADO	5.671,19	1.084,18	0,00	6.755,37
3120	S 5.3.01.003 MAO-DE-OBRA DIRETA				
	*** Total MAO-DE-OBRA DIRETA	158.883,86	9.023,45	0,00	167.907,31
3168	S 5.3.01.005 GASTOS GERAIS				
	*** Total GASTOS GERAIS	9.620,39	0,00	0,00	9.620,39
	*** Total CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO INDUSTRIAL	174.175,44	10.107,63	0,00	184.283,07
3192	S 5.3.03 CUSTOS INDIRETOS DA PRODUÇÃO INDUSTRIAL				
3193	S 5.3.03.001 MÃO-DE-OBRA INDIRETA				
	*** Total MÃO-DE-OBRA INDIRETA	6.422,29	0,00	0,00	6.422,29
3241	S 5.3.03.003 MATERIAL DE CONSUMO INDIRETO				
	*** Total MATERIAL DE CONSUMO INDIRETO	53.888,57	167,08	0,00	54.055,65
3465	S 5.3.03.005 MATERIAIS DE MANUTENÇÃO E REPARO				
	*** Total MATERIAIS DE MANUTENÇÃO E REPARO	1.440,12	0,00	0,00	1.440,12
3492	S 5.3.03.007 UTILIDADES E SERVIÇOS				
	*** Total UTILIDADES E SERVIÇOS	30.789,49	5.873,90	0,00	36.663,39
3572	S 5.3.03.013 DESPESAS GERAIS				
	*** Total DESPESAS GERAIS	140.212,11	12.284,44	0,00	152.496,55
	*** Total CUSTOS INDIRETOS DA PRODUÇÃO INDUSTRIAL	232.752,58	18.325,42	0,00	251.078,00
	*** Total CUSTOS DE PRODUÇÃO INDUSTRIAL	406.928,02	28.433,05	0,00	435.361,07
3652	S 5.5 CUSTOS DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS				

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
3773	S 5.5.03 CUSTOS INDIRETOS DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS				
3774	S 5.5.03.001 MÃO-DE-OBRA INDIRETA				
	*** Total MÃO-DE-OBRA INDIRETA	3.543,51	0,00	0,00	3.543,51
	*** Total CUSTOS INDIRETOS DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	3.543,51	0,00	0,00	3.543,51
	*** Total CUSTOS DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	3.543,51	0,00	0,00	3.543,51
4011	S 5.7 DESPESAS OPERACIONAIS				
4012	S 5.7.01 DESPESAS COM VENDAS				
4013	S 5.7.01.001 DESPESAS COM PESSOAL				
	*** Total DESPESAS COM PESSOAL	497.834,17	26.425,08	0,00	524.259,25
4061	S 5.7.01.003 COMISSÕES SOBRE VENDAS				
	*** Total COMISSÕES SOBRE VENDAS	76.201,34	23.007,98	0,00	99.209,32
4083	S 5.7.01.005 PROPAGANDA E PUBLICIDADE				
	*** Total PROPAGANDA E PUBLICIDADE	1.323,77	0,00	0,00	1.323,77
4112	S 5.7.01.007 VIAGENS E REPRESENTAÇÕES				
	*** Total VIAGENS E REPRESENTAÇÕES	10.635,42	1.084,02	0,00	11.719,44
4137	S 5.7.01.009 OCUPAÇÃO				
	*** Total OCUPAÇÃO	32.758,41	5.645,64	0,00	38.404,05
4183	S 5.7.01.013 UTILIDADES E SERVIÇOS				
	*** Total UTILIDADES E SERVIÇOS	44.387,24	5.526,95	0,00	49.914,19
4239	S 5.7.01.017 DESPESAS GERAIS				
	*** Total DESPESAS GERAIS	171.719,82	31.340,04	0,00	203.059,86
4281	S 5.7.01.019 DESPESAS NÃO DEDUTIVEIS				
	*** Total DESPESAS NÃO DEDUTIVEIS	55.424,28	0,00	0,00	55.424,28
	*** Total DESPESAS COM VENDAS	890.284,45	93.029,71	0,00	983.314,16
4326	S 5.7.03 DESPESAS ADMINISTRATIVAS				
4327	S 5.7.03.001 DESPESAS COM PESSOAL				
	*** Total DESPESAS COM PESSOAL	145.243,86	48.906,08	21.123,28	173.026,66
4375	S 5.7.03.003 PROPAGANDA E PUBLICIDADE				
	*** Total PROPAGANDA E PUBLICIDADE	2.043,08	0,00	0,00	2.043,08
4404	S 5.7.03.005 VIAGENS E REPRESENTAÇÕES				
	*** Total VIAGENS E REPRESENTAÇÕES	8.350,33	0,00	0,00	8.350,33
4429	S 5.7.03.007 OCUPAÇÃO				
	*** Total OCUPAÇÃO	48.520,45	0,00	0,00	48.520,45

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
442	S 5.7.03.009 DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES				
	*** Total DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES	89.381,31	5.817,58	0,00	95.198,89
4475	S 5.7.03.011 UTILIDADES E SERVIÇOS				
	*** Total UTILIDADES E SERVIÇOS	98.065,54	375,46	0,00	98.441,00
4531	S 5.7.03.015 DESPESAS GERAIS				
	*** Total DESPESAS GERAIS	518.393,23	22.692,81	0,00	541.086,04
4580	S 5.7.03.017 DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS				
	*** Total DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS	1.484,58	0,00	0,00	1.484,58
	*** Total DESPESAS ADMINISTRATIVAS	911.482,38	77.791,93	21.123,28	968.151,03
4654	S 5.7.09 DESPESAS TRIBUTÁRIAS				
4655	S 5.7.09.001 CONTRIBUIÇÕES IMPOSTOS E TAXAS				
	*** Total CONTRIBUIÇÕES IMPOSTOS E TAXAS	13.397,67	94.866,19	0,00	108.263,86
	*** Total DESPESAS TRIBUTÁRIAS	13.397,67	94.866,19	0,00	108.263,86
4695	S 5.7.11 DESPESAS FINANCEIRAS				
4696	S 5.7.11.001 DESPESAS GERAIS				
	*** Total DESPESAS GERAIS	263.998,80	427.983,95	0,00	691.982,75
	*** Total DESPESAS FINANCEIRAS	263.998,80	427.983,95	0,00	691.982,75
	*** Total DESPESAS OPERACIONAIS	2.079.163,30	693.671,78	21.123,28	2.751.711,80
	*** Total CUSTOS E DESPESAS	4.144.720,68	963.989,62	65.473,88	5.043.236,42

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
4800	S 6 RESULTADO				
4801	S 6.1 RESULTADO				
4802	S 6.1.01 RESULTADO DO EXERCÍCIO				
4803	S 6.1.01.001 RESULTADO DO EXERCÍCIO				
	*** Total RESULTADO DO EXERCÍCIO	55.743,72	0,00	491.496,66	(435.752,94)
	*** Total RESULTADO DO EXERCÍCIO	55.743,72	0,00	491.496,66	(435.752,94)
	*** Total RESULTADO	55.743,72	0,00	491.496,66	(435.752,94)
	*** Total RESULTADO	55.743,72	0,00	491.496,66	(435.752,94)



André Romagnolo Gracioso
CPF 049.654.791-91



ANDRÉ GIOVANE TAVARES
Técnico em Contabilidade
CRC/SC 30538/O-3

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
Valores expressos em Reais (R\$)

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	3.695.490,42
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(887.262,19)
VENDAS CANCELADAS	(85.367,48)
IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	(801.894,71)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	2.808.228,23
(-) CUSTO DOS PRODUTOS/MERCADORIAS/SERVICOS	(2.291.524,62)
(=) LUCRO BRUTO	516.703,61
(+/-) DESPESAS OPERACIONAIS	(897.032,27)
DE VENDAS	(927.889,88)
ADMINISTRATIVAS	(968.151,03)
DESPESAS FINANCEIRAS	(691.982,75)
(-) RECEITAS FINANCEIRAS	56.362,53
DESPESAS TRIBUTARIAS	(108.263,86)
(-) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.742.892,72
(=) PREJUÍZO OPERACIONAL LIQUIDO	380.328,66
OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS	(55.424,28)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(55.424,28)
(=) PREJUÍZO LIQUIDO DO EXERCICIO	(435.752,94)



Attestado Magna Grae
CPF 019.854.791-91



ANDRÉ GIOVANE TAVARES
Técnico em Contabilidade
CRC/SC 30538/O-3

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO				
2	S 1.1 CIRCULANTE				
3	S 1.1.01 DISPONÍVEL				
6	S 1.1.01.002 DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA				
	*** Total DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	77.329,34	1.200.360,07	1.192.990,17	84.699,24
	*** Total DISPONÍVEL	77.329,34	1.200.360,07	1.192.990,17	84.699,24
140	S 1.1.02 CLIENTES				
141	S 1.1.02.001 DUPLICATAS A RECEBER				
	*** Total DUPLICATAS A RECEBER	14.291.333,31	184.996,06	337.307,74	14.139.021,63
5417	S 1.1.02.006 CLIENTE DIVERSO MERCADO EXTERNO				
	*** Total CLIENTE DIVERSO MERCADO EXTERNO	0,00	0,00	0,00	0,00
	*** Total CLIENTES	14.291.333,31	184.996,06	337.307,74	14.139.021,63
157	S 1.1.04 OUTROS CRÉDITOS				
287	S 1.1.04.013 ADIANTAMENTOS A TERCEIROS				
	*** Total ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	33.006.217,96	1.013.943,73	30.985,40	33.989.176,29
311	S 1.1.04.015 ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS				
	*** Total ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
380	S 1.1.04.021 TRIBUTOS A RECUPERAR				
	*** Total TRIBUTOS A RECUPERAR	1.594.600,18	49.970,75	36.305,53	1.608.265,40
435	S 1.1.04.025 CRÉDITOS DIVERSOS				
	*** Total CRÉDITOS DIVERSOS	0,00	73.995,02	73.995,02	0,00
	*** Total OUTROS CRÉDITOS	34.600.818,14	1.137.909,50	141.285,95	35.597.441,69
502	S 1.1.08 ESTOQUES				
503	S 1.1.08.001 ESTOQUES DIVERSOS				
	*** Total ESTOQUES DIVERSOS	0,00	16.516,00	16.516,00	0,00
	*** Total ESTOQUES	0,00	16.516,00	16.516,00	0,00
	*** Total CIRCULANTE	48.969.480,79	2.539.781,63	1.688.099,86	49.821.162,56
590	S 1.2 NÃO CIRCULANTE				
595	S 1.2.01 REALIZÁVEL A LONGO PRAZO				
886	S 1.2.01.007 CRÉDITOS FISCAIS				

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
	*** Total CRÉDITOS FISCAIS	1.392.546,40	692,63	513,73	1.392.725,30
5575	S 1.2.01.008 OUTROS CREDITOSA RECEBER				
	*** Total OUTROS CREDITOSA RECEBER	128.174.263,86	0,00	0,00	128.174.263,86
5577	S 1.2.01.009 OUTROS INVESTIMENTOS				
	*** Total OUTROS INVESTIMENTOS	12.780.226,00	0,00	0,00	12.780.226,00
5615	S 1.2.01.010 CREDITOS JUNTO A TERCEIROS				
	*** Total CREDITOS JUNTO A TERCEIROS	42.043.360,00	0,00	0,00	42.043.360,00
5639	S 1.2.01.011 BANCOS				
	*** Total BANCOS	307.919,47	0,00	0,00	307.919,47
5714	S 1.2.01.012 APLICAÇÕES				
	*** Total APLICAÇÕES	316.820,46	742,82	393,80	317.169,48
	*** Total REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	185.015.136,19	1.435,45	907,53	185.015.664,11
909	S 1.2.03 INVESTIMENTOS				
1028	S 1.2.03.007 OUTROS INVESTIMENTOS				
	*** Total OUTROS INVESTIMENTOS	400,00	0,00	0,00	400,00
	*** Total INVESTIMENTOS	400,00	0,00	0,00	400,00
1049	S 1.2.05 IMOBILIZADO				
1050	S 1.2.05.001 IMÓVEIS				
	*** Total IMÓVEIS	12.591.059,98	0,00	0,00	12.591.059,98
1074	S 1.2.05.003 BENS EM OPERAÇÃO				
	*** Total BENS EM OPERAÇÃO	19.427.412,66	0,00	0,00	19.427.412,66
1110	S 1.2.05.005 IMOBILIZADO EM ANDAMENTO				
	*** Total IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	3.278.015,78	0,00	0,00	3.278.015,78
5580	S 1.2.05.006 IMOBILIZADO - CUSTO ATRIBUÍDO				
	*** Total IMOBILIZADO - CUSTO ATRIBUÍDO	13.953.057,14	0,00	0,00	13.953.057,14
1136	S 1.2.05.007 (-) DEPRECIAÇÃO / AMORTIZAÇÃO / EXAUSTÃO				
	*** Total (-) DEPRECIAÇÃO / AMORTIZAÇÃO / EXAUSTÃO	(22.894.690,51)	0,00	87.877,22	(22.982.567,73)
5716	S 1.2.05.008 IMOBILIZADO EM FASE DE IMPLANTAÇÃO				
	*** Total IMOBILIZADO EM FASE DE IMPLANTAÇÃO	182.900,32	0,00	0,00	182.900,32
5719	S 1.2.05.009 DIFERIDO				
	*** Total DIFERIDO	96.106,97	0,00	0,00	96.106,97
5721	S 1.2.05.010 AMORTIZAÇÃO				
	*** Total AMORTIZAÇÃO	(96.106,97)	0,00	0,00	(96.106,97)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
	*** Total IMOBILIZADO	26.537.755,37	0,00	87.877,22	26.449.878,15
	*** Total NÃO CIRCULANTE	211.553.291,56	1.435,45	88.784,75	211.465.942,26
	*** Total ATIVO	260.522.772,35	2.541.217,08	1.776.884,61	261.287.104,82



Andre Romagnolo Gracioso
CPF 243.854.700-91



ANDRÉ GIOVANE TAVARES
Técnico em Contabilidade
CRC/PC 30538/O-3

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
1350	S 2 PASSIVO				
1351	S 2.1 CIRCULANTE				
1352	S 2.1.01 INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS				
5431	S 2.1.01.002 ANTECIPACAO E RECEBIVEIS				
	*** Total ANTECIPACAO E RECEBIVEIS	3.764.452,56	85.263,35	1.270.006,48	4.949.195,69
	*** Total INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	3.764.452,56	85.263,35	1.270.006,48	4.949.195,69
1494	S 2.1.03 FORNECEDORES				
1495	S 2.1.03.001 FORNECEDORES NACIONAIS				
	*** Total FORNECEDORES NACIONAIS	18.027.449,61	484.959,73	153.282,44	17.695.772,32
1517	S 2.1.03.003 FORNECEDORES ESTRANGEIROS				
	*** Total FORNECEDORES ESTRANGEIROS	8.227.691,44	0,00	0,00	8.227.691,44
	*** Total FORNECEDORES	26.255.141,05	484.959,73	153.282,44	25.923.463,76
1539	S 2.1.05 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS				
1540	S 2.1.05.001 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER				
	*** Total IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	22.254.052,74	0,00	637,16	22.254.689,90
1579	S 2.1.05.003 TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER				
	*** Total TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER	43,06	41,75	0,00	1,31
	*** Total OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	22.254.095,80	41,75	637,16	22.254.691,21
1632	S 2.1.07 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PRVIDENCIÁRIAS				
1633	S 2.1.07.001 OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL				
	*** Total OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	3.282.979,51	600,00	0,00	3.282.379,51
1658	S 2.1.07.003 OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS				
	*** Total OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	6.224.969,30	0,00	0,00	6.224.969,30
	*** Total OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PRVIDENCIÁRIAS	9.507.948,81	600,00	0,00	9.507.348,81
1710	S 2.1.09 OUTRAS OBRIGAÇÕES				
1711	S 2.1.09.001 ADIANTAMENTOS DE CLIENTES				
	*** Total ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	5.093.710,41	17.840,80	81.164,94	5.157.034,55
1733	S 2.1.09.003 CONTAS A PAGAR				
	*** Total CONTAS A PAGAR	35.538.952,93	43.386,91	123.526,54	35.619.092,56
	*** Total OUTRAS OBRIGAÇÕES	40.632.663,34	61.227,71	204.691,48	40.776.127,11

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
	*** Total CIRCULANTE	102.414.301,56	632.092,54	1.628.617,56	103.410.826,58
1920	S 2.2 NÃO CIRCULANTE				
1921	S 2.2.01 OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO				
1922	S 2.2.01.001 INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS				
1923	S 2.2.01.001.001 EMPRÉSTIMOS				
	*** Total EMPRÉSTIMOS	73.692.842,00	275.638,01	0,00	73.417.203,99
	*** Total INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	73.692.842,00	275.638,01	0,00	73.417.203,99
2064	S 2.2.01.003 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS				
2065	S 2.2.01.003.001 IMPÓSTOS E CONTRIBUIÇÕES				
	*** Total IMPÓSTOS E CONTRIBUIÇÕES	449.770,81	0,00	0,00	449.770,81
	*** Total OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	449.770,81	0,00	0,00	449.770,81
2124	S 2.2.01.007 SÓCIOS E DIRETORES				
	*** Total SÓCIOS E DIRETORES	2.270.656,85	0,00	0,00	2.270.656,85
2167	S 2.2.01.011 OUTRAS OBRIGAÇÕES				
	*** Total OUTRAS OBRIGAÇÕES	11.093.119,43	0,00	0,00	11.093.119,43
	*** Total OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	87.506.389,09	275.638,01	0,00	87.230.751,08
5587	S 2.2.04 DIFERIDO				
5588	S 2.2.04.001 DIFERIDO				
	*** Total DIFERIDO	8.803.439,79	0,00	0,00	8.803.439,79
	*** Total DIFERIDO	8.803.439,79	0,00	0,00	8.803.439,79
	*** Total NÃO CIRCULANTE	96.309.828,88	275.638,01	0,00	96.034.190,87
2325	S 2.4 PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
2346	S 2.4.01 CAPITAL SOCIAL				
2347	S 2.4.01.001 CAPITAL SUBSCRITO				
	*** Total CAPITAL SUBSCRITO	93.500.000,00	0,00	0,00	93.500.000,00
	*** Total CAPITAL SOCIAL	93.500.000,00	0,00	0,00	93.500.000,00
5595	S 2.4.02 AAP IMOBILIZADO				
5596	S 2.4.02.001 AAP - IMOBILIZADO				
	*** Total AAP - IMOBILIZADO	9.209.017,70	0,00	0,00	9.209.017,70
	*** Total AAP IMOBILIZADO	9.209.017,70	0,00	0,00	9.209.017,70

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
2485	S 24.09 RESERVAS DE LUCROS				
	*** Total RESERVAS DE LUCROS	7.890.012,45	0,00	0,00	7.890.012,45
2513	S 24.13 LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS				
2514	S 24.13.001 LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS				
	*** Total LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	(46.809.831,74)	0,00	0,00	(46.809.831,74)
4933	S 24.13.003 RESULTADO DO EXERCÍCIO				
	*** Total RESULTADO DO EXERCÍCIO	(1.980.556,50)	1.937.111,04	1.980.556,50	(1.937.111,04)
	*** Total LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	(48.790.388,24)	1.937.111,04	1.980.556,50	(48.746.942,78)
	*** Total PATRIMÔNIO LÍQUIDO	61.798.641,91	1.937.111,04	1.980.556,50	61.842.087,37
	*** Total PASSIVO	260.522.772,35	2.844.841,59	3.609.174,06	261.287.104,82

[Handwritten signature]
 Komagna Graco
 CPF: 249.854.700-91

[Handwritten signature]
 ANDRÉ GIOVANE TAVARES
 Técnico em Contabilidade
 CRC/SC 30538/O-3

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
2600	S 4 RECEITAS				
2601	S 4.1 RECEITAS OPERACIONAIS				
2602	S 4.1.01 RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS				
2603	S 4.1.01.001 VENDAS DE PRODUTOS				
2604	S 4.1.01.001.001 VENDAS MERCADO INTERNO				
	*** Total VENDAS MERCADO INTERNO	6113,99,87	0,00	183.536,38	794.936,25
	*** Total VENDAS DE PRODUTOS	6113,99,87	0,00	183.536,38	794.936,25
2652	S 4.1.01.003 VENDAS DE MERCADORIAS				
2653	S 4.1.01.003.001 VENDAS MERCADO INTERNO				
	*** Total VENDAS MERCADO INTERNO	5.762.144,97	0,00	1.459,68	5.763.604,65
	*** Total VENDAS DE MERCADORIAS	5.762.144,97	0,00	1.459,68	5.763.604,65
	*** Total RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	6.373.544,84	0,00	184.996,06	6.558.540,90
2770	S 4.1.03 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA				
2771	S 4.1.03.001 (-) CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES				
	*** Total (-) CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES	(1.850.299,72)	296.308,67	0,00	(2.146.608,39)
2825	S 4.1.03.005 (-) IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS/SERVICOS				
	*** Total (-) IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS/SERVICOS	(1.275.961,09)	36.305,53	34.697,02	(1.277.569,60)
	*** Total (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(3.126.260,81)	332.614,20	34.697,02	(3.424.177,99)
2856	S 4.1.05 OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS				
2857	S 4.1.05.001 RECEITAS FINANCEIRAS				
	*** Total RECEITAS FINANCEIRAS	22.014,40	0,00	742,82	22.757,22
2884	S 4.1.05.003 RECEITAS OPERACIONAIS DIVERSAS				
	*** Total RECEITAS OPERACIONAIS DIVERSAS	796.047,09	0,00	0,00	796.047,09
5692	S 4.1.05.004 OUTRAS RECEITAS				
	*** Total OUTRAS RECEITAS	2.219.747,76	0,00	0,00	2.219.747,76
	*** Total OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	3.037.809,25	0,00	742,82	3.038.552,07
	*** Total RECEITAS OPERACIONAIS	6.285.093,28	332.614,20	220.435,90	6.172.914,98
	*** Total RECEITAS	6.285.093,28	332.614,20	220.435,90	6.172.914,98

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
3000	S 5 CUSTOS E DESPESAS				
3001	S 5.1 CUSTO PRODUTOS MERCADORIAS E SERVIÇOS				
3029	S 5.1.03 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS				
3030	S 5.1.03.001 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS				
	*** Total CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	(220.192,30)	0,00	13.696,67	(233.888,97)
	*** Total CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	(220.192,30)	0,00	13.696,67	(233.888,97)
	*** Total CUSTO PRODUTOS MERCADORIAS E SERVIÇOS	(220.192,30)	0,00	13.696,67	(233.888,97)
3086	S 5.3 CUSTOS DE PRODUÇÃO INDUSTRIAL				
3087	S 5.3.01 CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO INDUSTRIAL				
3088	S 5.3.01.001 MATERIAL APLICADO				
	*** Total MATERIAL APLICADO	3.145.716,35	16.516,00	18.596,38	3.143.635,97
3120	S 5.3.01.003 MAO-DE-OBRA DIRETA				
	*** Total MAO-DE-OBRA DIRETA	540.055,02	0,00	0,00	540.055,02
3168	S 5.3.01.005 GASTOS GERAIS				
	*** Total GASTOS GERAIS	151.741,26	0,00	0,00	151.741,26
	*** Total CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO INDUSTRIAL	3.837.512,63	16.516,00	18.596,38	3.835.432,25
3192	S 5.3.03 CUSTOS INDIRETOS DA PRODUÇÃO INDUSTRIAL				
3193	S 5.3.03.001 MÃO-DE-OBRA INDIRETA				
	*** Total MÃO-DE-OBRA INDIRETA	59,68	0,00	0,00	59,68
3241	S 5.3.03.003 MATERIAL DE CONSUMO INDIRETO				
	*** Total MATERIAL DE CONSUMO INDIRETO	75.660,13	0,00	0,00	75.660,13
3465	S 5.3.03.005 MATERIAIS DE MANUTENÇÃO E REPARO				
	*** Total MATERIAIS DE MANUTENÇÃO E REPARO	2.635,41	0,00	0,00	2.635,41
3492	S 5.3.03.007 UTILIDADES E SERVIÇOS				
	*** Total UTILIDADES E SERVIÇOS	36.870,02	4.183,70	0,00	41.053,72
3572	S 5.3.03.013 DESPESAS GERAIS				
	*** Total DESPESAS GERAIS	183.124,69	975,57	0,00	184.100,26
	*** Total CUSTOS INDIRETOS DA PRODUÇÃO INDUSTRIAL	298.349,93	5.159,27	0,00	303.509,20
	*** Total CUSTOS DE PRODUÇÃO INDUSTRIAL	4.135.862,56	21.675,27	18.596,38	4.138.941,45
4011	S 5.7 DESPESAS OPERACIONAIS				

BALANCETE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
4012	S 5.7.01 DESPESAS COM VENDAS				
4061	S 5.7.01.003 COMISSÕES SOBRE VENDAS				
	*** Total COMISSÕES SOBRE VENDAS	25.654,19	0,00	0,00	25.654,19
4183	S 5.7.01.013 UTILIDADES E SERVIÇOS				
	*** Total UTILIDADES E SERVIÇOS	394,51	0,00	0,00	394,51
4239	S 5.7.01.017 DESPESAS GERAIS				
	*** Total DESPESAS GERAIS	4.237,49	6.363,03	0,00	10.600,52
4281	S 5.7.01.019 DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS				
	*** Total DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS	227.196,60	0,00	0,00	227.196,60
	*** Total DESPESAS COM VENDAS	257.482,79	6.363,03	0,00	263.845,82
4326	S 5.7.03 DESPESAS ADMINISTRATIVAS				
4327	S 5.7.03.001 DESPESAS COM PESSOAL				
	*** Total DESPESAS COM PESSOAL	24.908,10	0,00	0,00	24.908,10
4375	S 5.7.03.003 PROPAGANDA E PUBLICIDADE				
	*** Total PROPAGANDA E PUBLICIDADE	65.420,10	0,00	0,00	65.420,10
4404	S 5.7.03.005 VIAGENS E REPRESENTAÇÕES				
	*** Total VIAGENS E REPRESENTAÇÕES	16.366,26	0,00	0,00	16.366,26
4429	S 5.7.03.007 OCUPAÇÃO				
	*** Total OCUPAÇÃO	12.808,45	0,00	0,00	12.808,45
4452	S 5.7.03.009 DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES				
	*** Total DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	940.708,96	87.877,22	0,00	1.028.586,18
4475	S 5.7.03.011 UTILIDADES E SERVIÇOS				
	*** Total UTILIDADES E SERVIÇOS	98.844,40	0,00	0,00	98.844,40
4504	S 5.7.03.013 DESPESAS COM VEÍCULOS				
	*** Total DESPESAS COM VEÍCULOS	48.273,55	0,00	0,00	48.273,55
4531	S 5.7.03.015 DESPESAS GERAIS				
	*** Total DESPESAS GERAIS	2.157.547,74	6.939,63	422.618,96	1.741.868,41
	*** Total DESPESAS ADMINISTRATIVAS	3.364.877,56	94.816,85	422.618,96	3.037.075,45
4654	S 5.7.09 DESPESAS TRIBUTÁRIAS				
4655	S 5.7.09.001 CONTRIBUIÇÕES IMPOSTOS E TAXAS				
	*** Total CONTRIBUIÇÕES IMPOSTOS E TAXAS	226.628,92	4.520,82	0,00	231.149,74
	*** Total DESPESAS TRIBUTÁRIAS	226.628,92	4.520,82	0,00	231.149,74
4695	S 5.7.11 DESPESAS FINANCEIRAS				

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
4696	S 5.7.11.001 DESPESAS GERAIS				
	*** Total DESPESAS GERAIS	479.048,25	60.675,00	1.807,21	537.916,04
	*** Total DESPESAS FINANCEIRAS	479.048,25	60.675,00	1.807,21	537.916,04
	*** Total DESPESAS OPERACIONAIS	4.328.037,52	166.375,70	424.426,17	4.069.987,05
4732	S 5.9 OUTROS CUSTOS/DESPESAS OPERACIONAIS				
4733	S 5.9.01 OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS				
4758	S 5.9.01.003 CUSTOS				
	*** Total CUSTOS	21.942,00	113044,49	0,00	134.986,49
	*** Total OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS	21.942,00	113044,49	0,00	134.986,49
	*** Total OUTROS CUSTOS/DESPESAS OPERACIONAIS	21.942,00	113044,49	0,00	134.986,49
	*** Total CUSTOS E DESPESAS	8.265.649,78	301.095,46	456.719,22	8.110.025,02


Liliane Romagnolo Grossi
CPF 249.854.791-97

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
4800	S 6 RESULTADO				
4801	S 6.1 RESULTADO				
4802	S 6.1.01 RESULTADO DO EXERCÍCIO				
4803	S 6.1.01.001 RESULTADO DO EXERCÍCIO				
	*** Total RESULTADO DO EXERCÍCIO	(1.980.556,50)	1.980.556,50	1.937.111,04	(1.937.111,04)
	*** Total RESULTADO DO EXERCÍCIO	(1.980.556,50)	1.980.556,50	1.937.111,04	(1.937.111,04)
	*** Total RESULTADO	(1.980.556,50)	1.980.556,50	1.937.111,04	(1.937.111,04)
	*** Total RESULTADO	(1.980.556,50)	1.980.556,50	1.937.111,04	(1.937.111,04)



Universal Magna Graco
CNPJ 02.793.710/0001-41



ANDRÉ GIOVANE TAVARES
Técnico em Contabilidade
CRC/SC 30538/O-3

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
Valores expressos em Reais (R\$)

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	6.558.540,90
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(3.424.177,99)
VENDAS CANCELADAS	(2.146.608,39)
IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	(1.277.569,60)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	3.134.362,91
(-) CUSTO DOS PRODUTOS/MERCADORIAS/SERVICOS	(3.905.052,48)
(=) PREJUÍZO BRUTO	770.689,57
(+/-) DESPESAS OPERACIONAIS	(804.238,38)
DE VENDAS	(36.649,22)
ADMINISTRATIVAS	(3.037.075,45)
DESPESAS FINANCEIRAS	(537.916,04)
(-) RECEITAS FINANCEIRAS	22.757,22
DESPESAS TRIBUTARIAS	(231.149,74)
(-) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	3.015.794,85
(=) PREJUÍZO OPERACIONAL LIQUIDO	1.574.927,95
OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS	(362.183,09)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(362.183,09)
(=) PREJUÍZO LIQUIDO DO EXERCICIO	(1.937.111,04)



André Homagna G...
CPF 049.054.793-91



ANDRÉ GIOVANE TAVARES
Técnico em Contabilidade
CRC/SC 30538/O-3

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO				
2	S 1.1 CIRCULANTE				
3	S 1.1.01 DISPONÍVEL				
4	S 1.1.01.001 BENS NUMERÁRIOS				
	*** Total BENS NUMERÁRIOS	138,62	3.153,50	0,00	3.292,12
6	S 1.1.01.002 DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA				
	*** Total DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	3.439,80	2.761.191,50	2.762.731,35	1.899,95
	*** Total DISPONÍVEL	3.578,42	2.764.345,00	2.762.731,35	5.192,07
140	S 1.1.02 CLIENTES				
141	S 1.1.02.001 DUPLICATASA RECEBER				
	*** Total DUPLICATASA RECEBER	10.387.153,82	2.748.476,43	781.661,27	12.353.968,98
5417	S 1.1.02.006 CLIENTE DIVERSO MERCADO EXTERNO				
	*** Total CLIENTE DIVERSO MERCADO EXTERNO	0,00	0,00	0,00	0,00
	*** Total CLIENTES	10.387.153,82	2.748.476,43	781.661,27	12.353.968,98
157	S 1.1.04 OUTROS CRÉDITOS				
287	S 1.1.04.013 ADIANTAMENTOSA TERCEIROS				
	*** Total ADIANTAMENTOSA TERCEIROS	7.170.484,12	1.383.530,77	196.242,58	8.357.772,31
5572	S 1.1.04.014 IMPORTACAO				
	*** Total IMPORTACAO	490.068,71	131.919,54	270.362,53	351.625,72
311	S 1.1.04.015 ADIANTAMENTOSA FUNCIONARIOS				
	*** Total ADIANTAMENTOSA FUNCIONARIOS	9.853,49	36.199,19	36.199,19	9.853,49
337	S 1.1.04.017 EMPRÉSTIMOSA FUNCIONÁRIOS				
	*** Total EMPRÉSTIMOSA FUNCIONÁRIOS	0,00	800,00	0,00	800,00
380	S 1.1.04.021 TRIBUTOSA RECUPERAR				
	*** Total TRIBUTOSA RECUPERAR	733.412,16	411.922,51	411.922,51	733.412,16
435	S 1.1.04.025 CREDITOS DIVERSOS				
	*** Total CREDITOS DIVERSOS	36.368,42	610.021,46	610.021,46	36.368,42
	*** Total OUTROS CRÉDITOS	8.440.186,90	2.574.393,47	1.524.748,27	9.489.832,10
502	S 1.1.08 ESTOQUES				
503	S 1.1.08.001 ESTOQUES DIVERSOS				
	*** Total ESTOQUES DIVERSOS	2.223.186,13	1.853.271,92	1.673.263,92	2.403.194,13

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
5604	S 1.1.08.003 PROD NOSSO PODER DE 3º				
	*** Total PROD NOSSO PODER DE 3º	52,37	0,00	0,00	52,37
5606	S 1.1.08.004 ESTOQUE 3º NOSSO PODER				
	*** Total ESTOQUE 3º NOSSO PODER	5.444,36	0,00	0,00	5.444,36
	*** Total ESTOQUES	2.228.682,86	1.853.271,92	1.673.263,92	2.408.690,86
	*** Total CIRCULANTE	21.059.602,00	9.940.486,82	6.742.404,81	24.257.684,01
590	S 1.2 NÃO CIRCULANTE				
595	S 1.2.01 REALIZÁVELA LONGO PRAZO				
886	S 1.2.01.007 CRÉDITOS FISCAIS				
	*** Total CRÉDITOS FISCAIS	97.589,40	563,21	0,00	98.152,61
5575	S 1.2.01.008 OUTROS CREDITOSA RECEBER				
	*** Total OUTROS CREDITOSA RECEBER	1.410.732,82	0,00	0,00	1.410.732,82
5615	S 1.2.01.010 CREDITOS JUNTOA TERCEIROS				
	*** Total CREDITOS JUNTOA TERCEIROS	11.093.119,43	0,00	0,00	11.093.119,43
	*** Total REALIZÁVELA LONGO PRAZO	12.601.441,65	563,21	0,00	12.602.004,86
5611	S 1.2.04 IRPJ/CSLLDIFERIDO CF INSTR. CVM 371				
5612	S 1.2.04.001 IRPJ/CSLL DIFERIDO				
	*** Total IRPJ/CSLLDIFERIDO	912.139,80	0,00	0,00	912.139,80
	*** Total IRPJ/CSLLDIFERIDO CF INSTR. CVM 371	912.139,80	0,00	0,00	912.139,80
1049	S 1.2.05 IMOBILIZADO				
1074	S 1.2.05.003 BENS EM OPERAÇÃO				
	*** Total BENS EM OPERAÇÃO	4.844.436,60	0,00	0,00	4.844.436,60
1136	S 1.2.05.007 (-) DEPRECIACÃO /AMORTIZACÃO /EXAUSTÃO				
	*** Total (-) DEPRECIACÃO /AMORTIZACÃO /EXAUSTÃO	(4.608.576,51)	0,00	12.215,07	(4.620.791,58)
	*** Total IMOBILIZADO	235.860,09	0,00	12.215,07	223.645,02
	*** Total NÃO CIRCULANTE	13.749.441,54	563,21	12.215,07	13.737.789,68
	*** Total ATIVO	34.809.043,54	9.941.050,03	6.754.619,88	37.995.473,69

[Assinatura]
Luzia Romagna Grac
CPF 049.854.791-91

[Assinatura]
ANDRÉ GIOVINE TAVARES
Técnico em Contabilidade
CRC/SC 30538/O-3

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
1350	S 2 PASSIVO				
1351	S 2.1 CIRCULANTE				
1352	S 2.1.01 INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS				
5431	S 2.1.01.002 ANTECIPACAO E RECEBIVEIS				
	*** Total ANTECIPACAO E RECEBIVEIS	551.677,96	279.805,31	664.851,14	936.723,79
	*** Total INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	551.677,96	279.805,31	664.851,14	936.723,79
1494	S 2.1.03 FORNECEDORES				
1495	S 2.1.03.001 FORNECEDORES NACIONAIS				
	*** Total FORNECEDORES NACIONAIS	6.877.222,76	589.335,43	1.296.989,62	7.584.876,95
1517	S 2.1.03.003 FORNECEDORES ESTRANGEIROS				
	*** Total FORNECEDORES ESTRANGEIROS	2.283.467,77	289.186,36	289.186,36	2.283.467,77
	*** Total FORNECEDORES	9.160.690,53	878.521,79	1.586.175,98	9.868.344,72
1539	S 2.1.05 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS				
1540	S 2.1.05.001 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER				
	*** Total IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	584.999,00	125.218,01	388.926,36	848.707,35
1579	S 2.1.05.003 TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER				
	*** Total TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER	1.649,02	1.649,02	1.099,10	1.099,10
	*** Total OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	586.648,02	126.867,03	390.025,46	849.806,45
1632	S 2.1.07 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PRVIDENCIÁRIAS				
1633	S 2.1.07.001 OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL				
	*** Total OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	760.860,40	58.509,37	59.491,28	761.842,31
1688	S 2.1.07.003 OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS				
	*** Total OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	918.168,22	149.518,58	44.972,82	813.622,46
1683	S 2.1.07.005 PROVISÕES				
	*** Total PROVISÕES	244.609,24	36.326,81	25.482,17	233.764,60
	*** Total OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PRVIDENCIÁRIAS	1.923.637,86	244.354,76	129.946,27	1.809.229,37
1710	S 2.1.09 OUTRAS OBRIGAÇÕES				
1711	S 2.1.09.001 ADIANTAMENTOS DE CLIENTES				
	*** Total ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	544.095,83	45.885,37	28.357,65	526.568,11
1733	S 2.1.09.003 CONTAS A PAGAR				
	*** Total CONTAS A PAGAR	13.232.280,41	0,00	1.242.452,88	14.474.733,29

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
562	S 2.1.09.010 ESTOQUE 3º NOSSO PODER				
	*** Total ESTOQUE 3º NOSSO PODER	5.444,36	0,00	0,00	5.444,36
	*** Total OUTRAS OBRIGAÇÕES	13.781.820,60	45.885,37	1.270.810,53	15.006.745,76
	*** Total CIRCULANTE	26.004.474,97	1.575.434,26	4.041.809,38	28.470.850,09
1920	S 2.2 NÃO CIRCULANTE				
1921	S 2.2.01 OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO				
2064	S 2.2.01.003 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS				
2065	S 2.2.01.003.001 IMPÓSTOS E CONTRIBUIÇÕES				
	*** Total IMPÓSTOS E CONTRIBUIÇÕES	397.273,13	0,00	87.639,20	484.912,33
	*** Total OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	397.273,13	0,00	87.639,20	484.912,33
2124	S 2.2.01.007 SÓCIOS E DIRETORES				
	*** Total SÓCIOS E DIRETORES	4.864.437,64	0,00	797,68	4.865.235,32
2167	S 2.2.01.011 OUTRAS OBRIGAÇÕES				
	*** Total OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.769.725,39	0,00	0,00	1.769.725,39
	*** Total OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	7.031.436,16	0,00	88.436,88	7.119.873,04
	*** Total NÃO CIRCULANTE	7.031.436,16	0,00	88.436,88	7.119.873,04
2325	S 2.4 PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
2346	S 2.4.01 CAPITAL SOCIAL				
2347	S 2.4.01.001 CAPITAL SUBSCRITO				
	*** Total CAPITAL SUBSCRITO	4.106.514,00	0,00	0,00	4.106.514,00
	*** Total CAPITAL SOCIAL	4.106.514,00	0,00	0,00	4.106.514,00
2513	S 2.4.13 LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS				
2514	S 2.4.13.001 LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS				
	*** Total LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	(1.537.717,97)	0,00	0,00	(1.537.717,97)
4933	S 2.4.13.003 RESULTADO DO EXERCÍCIO				
	*** Total RESULTADO DO EXERCÍCIO	(795.663,62)	164.045,47	795.663,62	(164.045,47)
	*** Total LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	(2.333.381,59)	164.045,47	795.663,62	(1.701.763,44)
	*** Total PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.773.132,41	164.045,47	795.663,62	2.404.750,56
	*** Total PASSIVO	34.809.043,54	1.739.479,73	4.925.909,88	37.995.473,69

ANDRÉ GIOVANE TAVARES
Técnico em Contabilidade
CRC/SC 30538/O-3

Ante Homagna Brasil
CNPJ 04.864.438/0001-79

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
2600	S 4 RECEITAS				
2601	S 4.1 RECEITAS OPERACIONAIS				
2602	S 4.1.01 RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS				
2603	S 4.1.01.001 VENDAS DE PRODUTOS				
2604	S 4.1.01.001.001 VENDAS MERCADO INTERNO				
	*** Total VENDAS MERCADO INTERNO	9.459.360,40	0,00	2.528.978,43	11.988.338,83
	*** Total VENDAS DE PRODUTOS	9.459.360,40	0,00	2.528.978,43	11.988.338,83
2652	S 4.1.01.003 VENDAS DE MERCADORIAS				
2653	S 4.1.01.003.001 VENDAS MERCADO INTERNO				
	*** Total VENDAS MERCADO INTERNO	2.718.699,32	0,00	201.179,12	2.919.878,44
	*** Total VENDAS DE MERCADORIAS	2.718.699,32	0,00	201.179,12	2.919.878,44
	*** Total RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	12.178.059,72	0,00	2.730.157,55	14.908.217,27
2770	S 4.1.03 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA				
2771	S 4.1.03.001 (-) CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES				
	*** Total (-) CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES	(221.951,07)	37.995,65	0,00	(259.946,72)
2825	S 4.1.03.005 (-) IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS/SERVICOS				
	*** Total (-) IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS/SERVICOS	(2.304.025,53)	514.988,36	2.645,29	(2.816.368,60)
	*** Total (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(2.525.976,60)	552.984,01	2.645,29	(3.076.315,32)
2856	S 4.1.05 OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS				
2857	S 4.1.05.001 RECEITAS FINANCEIRAS				
	*** Total RECEITAS FINANCEIRAS	55.909,50	0,00	7.492,21	63.401,71
2884	S 4.1.05.003 RECEITAS OPERACIONAIS DIVERSAS				
	*** Total RECEITAS OPERACIONAIS DIVERSAS	23.520,21	0,00	0,00	23.520,21
5092	S 4.1.05.004 OUTRAS RECEITAS				
	*** Total OUTRAS RECEITAS	681.935,84	0,00	120.665,75	802.601,59
	*** Total OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	761.365,55	0,00	128.157,96	889.523,51
	*** Total RECEITAS OPERACIONAIS	10.413.448,67	552.984,01	2.860.960,80	12.721.425,46
	*** Total RECEITAS	10.413.448,67	552.984,01	2.860.960,80	12.721.425,46

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
3000	S 5 CUSTOS E DESPESAS				
3001	S 5.1 CUSTO PRODUTOS MERCADORIAS E SERVIÇOS				
3002	S 5.1.01 CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS				
3003	S 5.1.01.001 CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS				
	*** Total CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	784,85	1.740,00	0,00	2.524,85
	*** Total CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	784,85	1.740,00	0,00	2.524,85
3029	S 5.1.03 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS				
3030	S 5.1.03.001 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS				
	*** Total CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	(88.108,48)	23.940,52	43.632,51	(107.800,47)
	*** Total CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	(88.108,48)	23.940,52	43.632,51	(107.800,47)
3063	S 5.1.05 CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS				
3064	S 5.1.05.001 CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS				
	*** Total CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	265,21	31,00	0,00	296,21
	*** Total CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	265,21	31,00	0,00	296,21
	*** Total CUSTO PRODUTOS MERCADORIAS E SERVIÇOS	(87.058,42)	25.711,52	43.632,51	(104.979,41)
3086	S 5.3 CUSTOS DE PRODUÇÃO INDUSTRIAL				
3087	S 5.3.01 CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO INDUSTRIAL				
3088	S 5.3.01.001 MATERIAL APLICADO				
	*** Total MATERIAL APLICADO	4.540.114,26	892.145,45	104.666,67	5.327.593,04
3120	S 5.3.01.003 MÃO-DE-OBRA DIRETA				
	*** Total MÃO-DE-OBRA DIRETA	967.072,21	178.826,34	707,56	1.145.190,99
3168	S 5.3.01.005 GASTOS GERAIS				
	*** Total GASTOS GERAIS	23.956,17	1.010,00	0,00	24.966,17
	*** Total CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO INDUSTRIAL	5.531.142,64	1.071.981,79	105.374,23	6.497.750,20
3192	S 5.3.03 CUSTOS INDIRETOS DA PRODUÇÃO INDUSTRIAL				
3193	S 5.3.03.001 MÃO-DE-OBRA INDIRETA				
	*** Total MÃO-DE-OBRA INDIRETA	29.558,37	0,00	0,00	29.558,37
3241	S 5.3.03.003 MATERIAL DE CONSUMO INDIRETO				
	*** Total MATERIAL DE CONSUMO INDIRETO	20.132,34	19.577,69	900,00	38.810,03
3465	S 5.3.03.005 MATERIAIS DE MANUTENÇÃO E REPARO				

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
	*** Total MATERIAIS DE MANUTENÇÃO E REPARO	12.933,07	0,00	0,00	12.933,07
3492	S 5.3.03.007 UTILIDADES E SERVIÇOS				
	*** Total UTILIDADES E SERVIÇOS	1.120.536,29	1.739,42	0,00	1.122.275,71
3572	S 5.3.03.013 DESPESAS GERAIS				
	*** Total DESPESAS GERAIS	965.221,52	229.814,09	0,00	1.195.035,61
	*** Total CUSTOS INDIRETOS DA PRODUÇÃO INDUSTRIAL	2.148.381,59	251.131,20	900,00	2.398.612,79
	*** Total CUSTOS DE PRODUÇÃO INDUSTRIAL	7.679.524,23	1.323.112,99	106.274,23	8.896.362,99
3652	S 5.5 CUSTOS DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS				
3773	S 5.5.03 CUSTOS INDIRETOS DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS				
3774	S 5.5.03.001 MÃO-DE-OBRA INDIRETA				
	*** Total MÃO-DE-OBRA INDIRETA	3.596,04	0,00	0,00	3.596,04
3873	S 5.5.03.007 UTILIDADES E SERVIÇOS				
	*** Total UTILIDADES E SERVIÇOS	9.339,36	0,00	0,00	9.339,36
	*** Total CUSTOS INDIRETOS DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	12.935,40	0,00	0,00	12.935,40
	*** Total CUSTOS DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	12.935,40	0,00	0,00	12.935,40
4011	S 5.7 DESPESAS OPERACIONAIS				
4012	S 5.7.01 DESPESAS COM VENDAS				
4013	S 5.7.01.001 DESPESAS COM PESSOAL				
	*** Total DESPESAS COM PESSOAL	23.508,04	0,00	0,00	23.508,04
4061	S 5.7.01.003 COMISSÕES SOBRE VENDAS				
	*** Total COMISSÕES SOBRE VENDAS	61.024,24	2.605,66	0,00	63.629,90
4239	S 5.7.01.017 DESPESAS GERAIS				
	*** Total DESPESAS GERAIS	37.312,09	3.033,42	0,00	40.345,51
4281	S 5.7.01.019 DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS				
	*** Total DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS	2.328,94	0,00	0,00	2.328,94
	*** Total DESPESAS COM VENDAS	124.173,31	5.639,08	0,00	129.812,39
4326	S 5.7.03 DESPESAS ADMINISTRATIVAS				
4327	S 5.7.03.001 DESPESAS COM PESSOAL				
	*** Total DESPESAS COM PESSOAL	236.354,63	1.221,00	0,00	237.575,63
4375	S 5.7.03.003 PROPAGANDA E PUBLICIDADE				
	*** Total PROPAGANDA E PUBLICIDADE	35.056,61	0,00	0,00	35.056,61

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
4404	S 5.7.03.005 VIAGENS E REPRESENTAÇÕES				
	*** Total VIAGENS E REPRESENTAÇÕES	35.100,62	1.496,57	0,00	36.597,19
4429	S 5.7.03.007 OCUPAÇÃO				
	*** Total OCUPAÇÃO	727.319,34	95.000,00	0,00	822.319,34
4452	S 5.7.03.009 DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES				
	*** Total DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	137.056,69	12.215,07	0,00	149.271,76
4475	S 5.7.03.011 UTILIDADES E SERVIÇOS				
	*** Total UTILIDADES E SERVIÇOS	11.5321,13	69.562,44	0,00	184.883,57
4504	S 5.7.03.013 DESPESAS COM VEÍCULOS				
	*** Total DESPESAS COM VEÍCULOS	7.571,19	0,00	0,00	7.571,19
4531	S 5.7.03.015 DESPESAS GERAIS				
	*** Total DESPESAS GERAIS	905.493,33	137.992,43	0,00	1.043.485,76
	*** Total DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2.199.273,54	317.487,51	0,00	2.516.761,05
4654	S 5.7.09 DESPESAS TRIBUTÁRIAS				
4655	S 5.7.09.001 CONTRIBUIÇÕES IMPOSTOS E TAXAS				
	*** Total CONTRIBUIÇÕES IMPOSTOS E TAXAS	440.511,83	56.863,64	0,00	497.375,47
	*** Total DESPESAS TRIBUTÁRIAS	440.511,83	56.863,64	0,00	497.375,47
4695	S 5.7.11 DESPESAS FINANCEIRAS				
4696	S 5.7.11.001 DESPESAS GERAIS				
	*** Total DESPESAS GERAIS	839.752,40	97.450,64	0,00	937.203,04
	*** Total DESPESAS FINANCEIRAS	839.752,40	97.450,64	0,00	937.203,04
	*** Total DESPESAS OPERACIONAIS	3.603.711,08	477.440,87	0,00	4.081.151,95
	*** Total CUSTOS E DESPESAS	11.209.112,29	1.826.265,38	149.906,74	12.885.470,93

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
4800	S 6 RESULTADO				
4801	S 6.1 RESULTADO				
4802	S 6.1.01 RESULTADO DO EXERCÍCIO				
4803	S 6.1.01.001 RESULTADO DO EXERCÍCIO				
	*** Total RESULTADO DO EXERCÍCIO	(795.663,62)	795.663,62	164.045,47	(164.045,47)
	*** Total RESULTADO DO EXERCÍCIO	(795.663,62)	795.663,62	164.045,47	(164.045,47)
	*** Total RESULTADO	(795.663,62)	795.663,62	164.045,47	(164.045,47)
	*** Total RESULTADO	(795.663,62)	795.663,62	164.045,47	(164.045,47)



ANDRÉ GIOVANE TAVARES
Técnico em Contabilidade
CRC/SC 30538/O-3

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Valores expressos em Reais (R\$)

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	14.908.217,27
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(3.076.315,32)
VENDAS CANCELADAS	(259.946,72)
IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	(2.816.368,60)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	11.831.901,95
(-) CUSTO DOS PRODUTOS/MERCADORIAS/SERVICOS	(8.804.318,98)
(=) LUCRO BRUTO	3.027.582,97
(+/-) DESPESAS OPERACIONAIS	(3.189.299,50)
DE VENDAS	(127.483,45)
ADMINISTRATIVAS	(2.516.761,05)
DESPESAS FINANCEIRAS	(937.203,04)
(-) RECEITAS FINANCEIRAS	63.401,71
DESPESAS TRIBUTARIAS	(497.375,47)
(-) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	826.121,80
(=) PREJUIZO OPERACIONAL LIQUIDO	161.716,53
OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS	(2.328,94)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(2.328,94)
(=) PREJUIZO LIQUIDO DO EXERCICIO	(164.045,47)

Luiz Romagna Grazi
CPF 249.854.791-91

ANDRÉ GIOVANE TAVARES
Técnico em Contabilidade
CRC/SC 30538/O-3

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO				
2	S 1.1 CIRCULANTE				
3	S 1.1.01 DISPONÍVEL				
6	S 1.1.01.002 DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA				
	*** Total DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	4.476,38	0,00	0,00	4.476,38
	*** Total DISPONÍVEL	4.476,38	0,00	0,00	4.476,38
140	S 1.1.02 CLIENTES				
141	S 1.1.02.001 DUPLICATAS A RECEBER				
	*** Total DUPLICATAS A RECEBER	1.671.729,41	0,00	0,00	1.671.729,41
5417	S 1.1.02.006 CLIENTE DIVERSO MERCADO EXTERNO				
	*** Total CLIENTE DIVERSO MERCADO EXTERNO	0,00	0,00	0,00	0,00
	*** Total CLIENTES	1.671.729,41	0,00	0,00	1.671.729,41
157	S 1.1.04 OUTROS CRÉDITOS				
287	S 1.1.04.013 ADIANTAMENTOS A TERCEIROS				
	*** Total ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	508.931,72	0,00	0,00	508.931,72
5572	S 1.1.04.014 IMPORTAÇÃO				
	*** Total IMPORTAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
380	S 1.1.04.021 TRIBUTOS A RECUPERAR				
	*** Total TRIBUTOS A RECUPERAR	56.732,28	0,00	0,00	56.732,28
435	S 1.1.04.025 CRÉDITOS DIVERSOS				
	*** Total CRÉDITOS DIVERSOS	2.545,40	0,00	0,00	2.545,40
	*** Total OUTROS CRÉDITOS	568.209,40	0,00	0,00	568.209,40
	*** Total CIRCULANTE	2.244.415,19	0,00	0,00	2.244.415,19
590	S 1.2 NÃO CIRCULANTE				
595	S 1.2.01 REALIZÁVEL A LONGO PRAZO				
886	S 1.2.01.007 CRÉDITOS FISCAIS				
	*** Total CRÉDITOS FISCAIS	380.971,35	0,00	0,00	380.971,35
5575	S 1.2.01.008 OUTROS CRÉDITOS A RECEBER				
	*** Total OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	4.697.128,90	0,00	0,00	4.697.128,90
5577	S 1.2.01.009 OUTROS INVESTIMENTOS				
	*** Total OUTROS INVESTIMENTOS	16.518.217,81	0,00	0,00	16.518.217,81

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
	*** Total REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	21.596.318,06	0,00	0,00	21.596.318,06
1049	S 1.2.05 IMOBILIZADO				
1050	S 1.2.05.001 IMÓVEIS				
	*** Total IMÓVEIS	840.025,17	0,00	0,00	840.025,17
1074	S 1.2.05.003 BENS EM OPERAÇÃO				
	*** Total BENS EM OPERAÇÃO	3.317.541,13	0,00	0,00	3.317.541,13
1110	S 1.2.05.005 IMOBILIZADO EM ANDAMENTO				
	*** Total IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	834.516,99	0,00	0,00	834.516,99
5890	S 1.2.05.006 IMOBILIZADO - CUSTO ATRIBUÍDO				
	*** Total IMOBILIZADO - CUSTO ATRIBUÍDO	2.985.181,34	0,00	0,00	2.985.181,34
1136	S 1.2.05.007 (-) DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO				
	*** Total (-) DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO	(3.731.796,77)	0,00	0,00	(3.731.796,77)
	*** Total IMOBILIZADO	4.245.467,86	0,00	0,00	4.245.467,86
1160	S 1.2.07 INTANGÍVEL				
1161	S 1.2.07.001 CUSTO				
	*** Total CUSTO	38.633,98	0,00	0,00	38.633,98
	*** Total INTANGÍVEL	38.633,98	0,00	0,00	38.633,98
	*** Total NÃO CIRCULANTE	25.880.419,90	0,00	0,00	25.880.419,90
	*** Total ATIVO	28.124.835,09	0,00	0,00	28.124.835,09

[Handwritten signature]
 André Romagna Gomes
 CPF: 249.854.791-91

ANDRÉ GIOVANE TAVARES
 Técnico em Contabilidade
 CRC/SC 30538/O-3

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
1350	S 2 PASSIVO				
1351	S 2.1 CIRCULANTE				
1494	S 2.1.03 FORNECEDORES				
1495	S 2.1.03.001 FORNECEDORES NACIONAIS				
	*** Total FORNECEDORES NACIONAIS	458.024,73	0,00	0,00	458.024,73
1517	S 2.1.03.003 FORNECEDORES ESTRANGEIROS				
	*** Total FORNECEDORES ESTRANGEIROS	2.639.039,88	0,00	0,00	2.639.039,88
	*** Total FORNECEDORES	3.097.064,61	0,00	0,00	3.097.064,61
1539	S 2.1.05 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS				
1540	S 2.1.05.001 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER				
	*** Total IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	3.764.503,87	2.552,09	30.625,08	3.792.576,86
	*** Total OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	3.764.503,87	2.552,09	30.625,08	3.792.576,86
1632	S 2.1.07 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PRVIDENCIÁRIAS				
1633	S 2.1.07.001 OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL				
	*** Total OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	156.806,94	0,00	0,00	156.806,94
1658	S 2.1.07.003 OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS				
	*** Total OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	204.072,43	0,00	0,00	204.072,43
	*** Total OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PRVIDENCIÁRIAS	360.879,37	0,00	0,00	360.879,37
1710	S 2.1.09 OUTRAS OBRIGAÇÕES				
1733	S 2.1.09.003 CONTAS A PAGAR				
	*** Total CONTAS A PAGAR	2.210.602,27	0,00	3.227,47	2.213.829,74
	*** Total OUTRAS OBRIGAÇÕES	2.210.602,27	0,00	3.227,47	2.213.829,74
	*** Total CIRCULANTE	9.433.050,12	2.552,09	33.852,55	9.464.350,58
1920	S 2.2 NÃO CIRCULANTE				
1921	S 2.2.01 OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO				
2064	S 2.2.01.003 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS				
2065	S 2.2.01.003.001 IMPÓSTOS E CONTRIBUIÇÕES				
	*** Total IMPÓSTOS E CONTRIBUIÇÕES	22.237.072,13	30.625,08	0,00	22.206.447,05
	*** Total OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	22.237.072,13	30.625,08	0,00	22.206.447,05

D

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
5600	S 2.2.01.010 FORNECEDORES A LONGO PRAZO				
	*** Total FORNECEDORES A LONGO PRAZO	1.416.721,00	0,00	0,00	1.416.721,00
2167	S 2.2.01.011 OUTRAS OBRIGAÇÕES				
	*** Total OUTRAS OBRIGAÇÕES	42.043.360,00	0,00	0,00	42.043.360,00
	*** Total OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	65.697.153,13	30.625,08	0,00	65.666.528,05
5587	S 2.2.04 DIFERIDO				
5588	S 2.2.04.001 DIFERIDO				
	*** Total DIFERIDO	1.571.187,11	0,00	0,00	1.571.187,11
	*** Total DIFERIDO	1.571.187,11	0,00	0,00	1.571.187,11
	*** Total NÃO CIRCULANTE	67.268.340,24	30.625,08	0,00	67.237.715,16
2325	S 2.4 PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
2346	S 2.4.01 CAPITAL SOCIAL				
2347	S 2.4.01.001 CAPITAL SUBSCRITO				
	*** Total CAPITAL SUBSCRITO	2.040.000,00	0,00	0,00	2.040.000,00
	*** Total CAPITAL SOCIAL	2.040.000,00	0,00	0,00	2.040.000,00
5595	S 2.4.02 AA PIMOBILIZADO				
5596	S 2.4.02.001 AAP - IMOBILIZADO				
	*** Total AAP - IMOBILIZADO	1.970.219,69	0,00	0,00	1.970.219,69
	*** Total AAP IMOBILIZADO	1.970.219,69	0,00	0,00	1.970.219,69
2513	S 2.4.13 LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS				
2514	S 2.4.13.001 LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS				
	*** Total LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	(44.494.951,47)	0,00	0,00	(44.494.951,47)
2537	S 2.4.13.002 LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO				
	*** Total LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO	(8.083.539,86)	0,00	0,00	(8.083.539,86)
4933	S 2.4.13.003 RESULTADO DO EXERCÍCIO				
	*** Total RESULTADO DO EXERCÍCIO	(8.283,63)	8.959,01	8.283,63	(8.959,01)
	*** Total LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	(52.586.774,96)	8.959,01	8.283,63	(52.587.451,34)
	*** Total PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(48.576.555,27)	8.959,01	8.283,63	(48.577.230,65)
	*** Total PASSIVO	28.124.835,09	42.136,18	42.136,18	28.124.835,09

(Handwritten signature)
Leticia Komagna Gross
CPF: 349.854.791-9

ANDRÉ GIOVANE TAVARES
Técnico em Contabilidade
CRC/SC 30538/O-3

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant	Débito	Crédito	Saldo
3000	S 5 CUSTOS E DESPESAS				
4011	S 5.7 DESPESAS OPERACIONAIS				
4326	S 5.7.03 DESPESAS ADMINISTRATIVAS				
4531	S 5.7.03.015 DESPESAS GERAIS	217,50	0,00	0,00	217,50
	*** Total DESPESAS GERAIS	217,50	0,00	0,00	217,50
	*** Total DESPESAS ADMINISTRATIVAS				
4654	S 5.7.09 DESPESAS TRIBUTÁRIAS				
4655	S 5.7.09.001 CONTRIBUIÇÕES IMPOSTOS E TAXAS	3.185,03	205,34	0,00	3.390,37
	*** Total CONTRIBUIÇÕES IMPOSTOS E TAXAS	3.185,03	205,34	0,00	3.390,37
	*** Total DESPESAS TRIBUTÁRIAS				
4695	S 5.7.11 DESPESAS FINANCEIRAS				
4696	S 5.7.11.001 DESPESAS GERAIS	4.881,10	470,04	0,00	5.351,14
	*** Total DESPESAS GERAIS	4.881,10	470,04	0,00	5.351,14
	*** Total DESPESAS FINANCEIRAS				
	*** Total DESPESAS OPERACIONAIS	8.283,63	675,38	0,00	8.959,01
	*** Total CUSTOS E DESPESAS	8.283,63	675,38	0,00	8.959,01

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
4800	S 6 RESULTADO				
4801	S 6.1 RESULTADO				
4802	S 6.1.01 RESULTADO DO EXERCÍCIO				
4803	S 6.1.01.001 RESULTADO DO EXERCÍCIO				
	*** Total RESULTADO DO EXERCÍCIO	(8.283,63)	8.283,63	8.959,01	(8.959,01)
	*** Total RESULTADO DO EXERCÍCIO	(8.283,63)	8.283,63	8.959,01	(8.959,01)
	*** Total RESULTA DO	(8.283,63)	8.283,63	8.959,01	(8.959,01)
	*** Total RESULTADO	(8.283,63)	8.283,63	8.959,01	(8.959,01)


Zaine Romagna Gre...
CPF 349.854.791-91


ANDRÉ GIOVANE TAVARES
Técnico em Contabilidade
CRC/SC 30538/O-3

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
Valores expressos em Reais (R\$)

(+/-) DESPESAS OPERACIONAIS	(8.959,01)
ADMINISTRATIVAS	(217,50)
DESPESAS FINANCEIRAS	(5.351,14)
DESPESAS TRIBUTARIAS	(3.390,37)
(=) PREJUÍZO OPERACIONAL LÍQUIDO	8.959,01
(=) PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(8.959,01)


Luis Formagna Grac
CPF 249.854.791-91


ANDRÉ GIOVANE TAVARES
Técnico em Contabilidade
CRF/SC 30538/O-3