



# RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

RECUPERAÇÃO JUDICIAL DE FIMAG  
FÁBRICA ITALIANA DE MÁQUINAS  
AGRÍCOLAS LTDA

JUNHO DE 2024

## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

### FIMAG FÁBRICA ITALIANA DE MÁQUINAS AGRÍCOLAS LTDA

PERÍODO DE 01 DE JUNHO ATÉ 30 DE JUNHO DE 2024

#### Sumário

SUMÁRIO EXECUTIVO .....	2
CONSIDERAÇÕES INICIAIS.....	2
PERÍODO ANALISADO E VISITA À RECUPERANDA .....	3
ANDAMENTO DOS PRINCIPAIS PROJETOS RELACIONADOS À SUPERAÇÃO DAS DIFICULDADES QUE A EMPRESA ENFRENTA .....	4
.....	4
APRESENTAÇÃO DOS RESULTADOS DA RECUPERANDA .....	4
Comentários gerais sobre as receitas e despesas auferidas no período.....	5
QUADRO ATUALIZADO DE COLABORADORES .....	6
PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL .....	7
PREVISTO X REALIZADO NO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL .....	7
RESUMO DAS ATIVIDADES DESEMPENHADAS PELOS ADMINISTRADORES JUDICIAIS.....	8
CRONOGRAMA PROCESSUAL.....	10
RELATÓRIO DE HABILITAÇÕES OU DIVERGÊNCIAS DE CRÉDITO.....	11
AUSÊNCIA DE PAGAMENTO DA REMUNERAÇÃO DOS ADMINISTRADORES JUDICIAIS.....	12

## SUMÁRIO EXECUTIVO

---

O presente relatório mensal de atividades objetiva informar com transparência os principais resultados e acontecimentos da Recuperanda aos agentes participantes desse processo de recuperação judicial. O trabalho é resultado de uma série de levantamentos e conversas entre os Administradores Judiciais e a Recuperanda.

## CONSIDERAÇÕES INICIAIS

---

A empresa foi fundada em 1987 e tem como atividade principal fabricante de secadores e descascadores para café.

Todos os trabalhos são direcionados para trazer ao processo e ao conhecimento deste Juízo e dos demais interessados as informações mais relevantes e que possibilitem o acompanhamento imparcial dos rumos e decisões estratégicas que a Recuperanda vem tomando.

O relatório mensal de atividades contempla o *status* dos principais projetos que visam à superação da crise enfrentada pela Recuperanda, dados econômicos e financeiros, comentários sobre os resultados auferidos, dados de número de colaboradores e expectativas do mercado. Ressalta-se que as informações apresentadas são baseadas, principalmente, em informações fornecidas pela Recuperanda.

Qualquer dúvida em relação ao relatório pode ser enviada diretamente os Administradores Judiciais, através dos contatos indicados no rodapé.



## PERÍODO ANALISADO E VISITA À RECUPERANDA

---

A empresa entregou em 03/07/2024 as demonstrações contábeis dos meses de abril e maio.

Em relação a DRE do mês de março, entregue em meados de maio, foi feita a competente análise que segue no corpo deste relatório.

Visitas regulares à sede da Recuperanda vêm sendo realizadas a fim de constatar a presença de colaboradores, movimentação de fornecedores e clientes, entre outras atividades.

Na visita, foi possível constatar a presença de funcionários na área administrativa e na área produtiva, em expediente regular de trabalho. Em suma, verificou-se o regular funcionamento da empresa.

Por fim, registramos que foi reiterado o livro razão da conta “adiantamento a sócios”, bem como os contratos de compra e venda e valor a receber, porém não obtivemos resposta.

## ANDAMENTO DOS PRINCIPAIS PROJETOS RELACIONADOS À SUPERÇÃO DAS DIFICULDADES QUE A EMPRESA ENFRENTA

Esta sessão visa fornecer o *status report* dos principais projetos que a Recuperanda tem endereçado para enfrentar a crise econômica.

A empresa não forneceu novas informações sobre projetos de reestruturação e medidas para superação da crise.

Em que pese as diversas hipóteses previstas no PRJ não foram apresentadas até o momento planos concretos de execução de uma ou mais medidas.



## APRESENTAÇÃO DOS RESULTADOS DA RECUPERANDA

Nesta seção, são demonstrados os resultados da empresa. A consolidação dos resultados objetiva apenas demonstrar a evolução geral das atividades.

Assim, apresenta-se o resultado<sup>1</sup>:

Resumo do Balancete Acumulado					
Descrição	Novembro de 2023	Dezembro de 2023	Janeiro de 2024	Fevereiro de 2024	Março de 2024
ATIVO	R\$ 16.445.811,19	R\$ 15.110.318,41	R\$ 14.887.108,86	R\$ 15.339.785,88	R\$ 15.530.979,35
PASSIVO	R\$ 18.274.126,31	R\$ 15.110.318,41	R\$ 15.077.014,49	R\$ 15.357.732,87	R\$ 16.027.302,32
ENTRADAS E CUSTOS	R\$ 2.616.031,57	R\$ 2.609.497,92	R\$ 35.188,76	R\$ 50.991,32	R\$ 61.164,71
DESPESAS	R\$ 10.952.496,66	R\$ 13.524.050,99	R\$ 411.370,29	R\$ 1.025.059,59	R\$ 1.779.622,30
RECEITAS	R\$ 11.740.213,11	R\$ 11.870.028,02	R\$ 256.653,49	R\$ 1.058.103,92	R\$ 1.344.464,04
RESULTADO DO PERÍODO	-R\$ 1.828.315,12	-R\$ 4.263.520,89	-R\$ 189.905,63	-R\$ 17.946,99	-R\$ 496.322,98

<sup>1</sup> Trata-se de relatório contábil parcial, até o fechamento do exercício contábil podem ocorrer alterações.

Observa-se piora significativa do resultado da empresa no mês de março com prejuízo acumulado de R\$ 496.322,98, queda no ativo e aumento do passivo. Entretanto, não é possível tecer comentários e comparações aprofundadas em relação ao período anterior, tendo em vista que os balanços fornecidos são valores acumulados do ano.

Foram solicitados os dados mensais a fim de comparação que não foram entregues até a presente data.

## Comentários gerais sobre as receitas e despesas auferidas no período

Assim como no caso do balanço patrimonial, não há como comparar com mês imediatamente anterior uma vez que os dados fornecidos de março de 2024 são acumulados, sem constar a movimentação do mês.

DESCRIÇÃO	DRE				
	Novembro de 2023	Dezembro de 2023	Janeiro de 2024	Fevereiro de 2024	Março de 2024
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	R\$ 11.740.213,11	R\$ 11.870.028,02	R\$ 256.653,42	R\$ 1.058.103,92	R\$ 1.344.464,04
VENDA DE SERVIÇOS	R\$ 901.587,89	R\$ 1.020.580,92	R\$ 42.671,05	R\$ 206.345,01	R\$ 345.920,48
SERVIÇOS PRESTADOS	R\$ 900.674,89	R\$ 1.019.667,92	R\$ 42.671,05	R\$ 120.445,01	R\$ 192.020,48
OUTRAS RECEITAS	R\$ 913,00	R\$ 913,00	R\$ -	R\$ 85.900,00	R\$ 153.900,00
REVENDA DE MERCADORIAS	R\$ 10.838.625,22	R\$ 10.849.447,10	R\$ 213.982,37	R\$ 851.758,91	R\$ 998.543,56
VENDA DE MERCADORIAS	R\$ 10.838.625,22	R\$ 10.849.447,10	R\$ 213.982,37	R\$ 851.758,91	R\$ 998.542,56
(=) RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	R\$ 11.740.213,11	R\$ 11.870.028,02	R\$ 256.653,42	R\$ 1.058.103,92	R\$ 1.344.464,04
(-) CUSTOS DAS VENDAS	R\$ 2.616.031,57	R\$ 2.609.497,92	R\$ 35.188,76	R\$ 50.991,32	R\$ 61.164,71
(=) LUCRO OPERACIONAL BRUTO	R\$ 9.124.181,54	R\$ 9.260.530,10	R\$ 221.464,66	R\$ 1.007.112,60	R\$ 1.283.299,33
(-) DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ 10.952.496,66	R\$ 13.524.050,99	R\$ 411.370,29	R\$ 1.025.059,59	R\$ 1.779.622,30
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	R\$ 6.354.829,11	R\$ 7.979.636,94	R\$ 348.369,59	R\$ 667.228,03	R\$ 1.104.010,23
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	R\$ 72.486,66	R\$ 100.182,60	R\$ 7.169,29	R\$ 13.138,88	R\$ 13.738,58
DESPESAS FINANCEIRAS	R\$ 46.629,59	R\$ 57.244,35	R\$ 4.182,98	R\$ 8.932,51	R\$ 10.021,42
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R\$ 5.780,20	R\$ 9.951,40	R\$ 656,00	R\$ 2.157,00	R\$ 4.314,00
DESPESAS C/ VENDA	R\$ 4.472.771,10	R\$ 5.337.035,70	R\$ 50.992,43	R\$ 333.543,17	R\$ 647.538,07
(=) RESULTADO OPERACIONAL	-R\$ 1.828.315,12	-R\$ 4.263.520,89	-R\$ 189.905,63	-R\$ 17.946,99	-R\$ 496.322,97
(=) RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES	-R\$ 1.828.315,12	-R\$ 4.263.520,89	-R\$ 189.905,63	-R\$ 17.946,99	-R\$ 496.322,97
(=) LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-R\$ 1.828.315,12	-R\$ 4.263.520,89	-R\$ 189.905,63	-R\$ 17.946,99	-R\$ 496.322,97

Não foi possível maiores análises das informações contábeis, tendo em vista que os dados foram entregues de forma resumida à Administradora Judicial.

Ainda, foram enviadas a seguinte solicitação de documentos em 09/04/2024 e reiteradas em 06/06/2024 e 02/07/2024 que não foram entregues até a presente data:

1. Apresente o balancete detalhados das receitas e despesas da recuperanda dos meses de dezembro/23, janeiro e fevereiro de 2024;
2. Apresente o livro razão da conta “adiantamento a sócios”;

Apesar de solicitado não foi entregue o livro razão da conta adiantamento a sócios. O pedido foi reiterado, porém desde já requer a intimação da Recuperanda para entrega imediata, sob as penas da lei.



## QUADRO ATUALIZADO DE COLABORADORES

Nesta parte do relatório, apresenta-se o quadro completo dos colaboradores ao final do período analisado. A Recuperanda não apresentou informações acerca do quadro de colaboradores referente ao período analisado.

Quadro de colaboradores	nov/23	mai/24
Total de colaboradores	50	47
Colaboradores ativos	36	38
Colaboradores em férias	9	3
Colaboradores em auxílio doença, acidente de trabalho ou licença maternidade	5	6
Admissões no período em análise	0	0
Demissões no período em análise	1	0

## PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

---

O plano de Recuperação Judicial foi apresentado no dia 19/02/2024 e juntado no id. 38247033.

O PRJ também está disponível aos interessados no site [www.ricardobiancardi.com.br](http://www.ricardobiancardi.com.br).

Nos anexos do id. 40790266 foi juntado o laudo de avaliação dos ativos e econômico-financeiro que estava pendente.

Tendo em vista a existência de objeções ao PRJ requer a Vossa Excelência a convocação da AGC conforme previsto no art. 56 da LRF.

## PREVISTO X REALIZADO NO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

---

Esta sessão avalia o cumprimento do Plano de Recuperação Judicial assumido pelo Devedor. Portanto, tendo em vista o momento atual da recuperação judicial, não existem comentários a serem realizados.





## RESUMO DAS ATIVIDADES DESEMPENHADAS PELOS ADMINISTRADORES JUDICIAIS

---

Os Administradores judiciais foram nomeados no dia 28/11/2023 e o termo de compromisso foi assinado no dia 29/11/2023.

O 1º edital de credores foi publicado em 15/12/2023 e, conforme requisito legal (art. 22, I, da Lei nº 11.101/2005), foram enviadas as cartas para os credores em 12/12/2023, informando do pedido de recuperação e sobre os respectivos créditos.

Foram recebidas algumas divergências de créditos, devidamente analisadas, com correção integral do Quadro Geral de Credores, ensejando na publicação do 2º Edital de Credores no Diário da Justiça do dia 21/02/2024.

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, letra e, da Lei 11.101/2005, informa-se que no período em questão não foram comunicadas à Administradora Judicial negociações entre a Recuperanda e credores.

Igualmente, visitas regulares ao complexo produtivo e administrativo da Recuperanda vêm sendo realizadas a fim de constatar a presença de colaboradores, movimentação de fornecedores e clientes, entrada e saída de mercadorias, entre outras atividades.

Em cumprimento ao disposto no art. 22, letras k e l, da Lei 11.101/2005 e visando facilitar o acesso aos principais documentos dos autos da recuperação judicial e os contatos com a administradora judicial foi criada uma página informativa, com o seguinte endereço eletrônico: [www.ricardobiancardi.com.br](http://www.ricardobiancardi.com.br).



Neste aspecto, o site possui a finalidade de suprir dados básicos do processo, assim como disponibilizar a petição inicial, as principais decisões, o Quadro Geral de Credores, os relatórios mensais de atividades, o plano de recuperação judicial e as Atas das Assembleias Gerais de Credores. Ainda, conta com canal direto de atendimento aos interessados, que têm suas dúvidas brevemente esclarecidas pelo Administrador Judicial. Por fim, disponibiliza esclarecimento às dúvidas mais frequentes.

Estão sendo tomadas todas as providências conforme previsão em Lei (manifestações diversas, editais, correspondências, atas, etc).

## CRONOGRAMA PROCESSUAL

Segue abaixo quadro evolutivo da Recuperação Judicial:

Data Prevista	Data Ocorrência	EVENTO	ID.	Lei 11.101/05
	19/09/2023	Distribuição do pedido de RJ	31071058	
	28/11/2023	Deferimento do Processamento RJ	34599221	Art. 52
	29/11/2023	Termo de Compromisso da Administradora Judicial	34782442	Art. 33
12/12/2023	12/12/2023	Envio de correspondência aos credores	-	Art. 22, I, "a"
15/12/2023	18/12/2023	Publicação do Deferimento do Processamento da RJ	35653948	-
15/12/2023	18/12/2023	Publicação do Edital de Convocação de Credores	35653948	Art. 52, § 1º
	03/01/2024	Prazo Fatal para apresentação das Habilitações/Divergências administrativas	-	Art. 7º, § 1º
	19/02/2024	Prazo fatal para apresentação do Plano de Recuperação Judicial	38247033	Art. 53
	19/02/2024	Prazo fatal para apresentação da Relação de Credores do AJ	38253345	Art. 7º, § 2º
20/02/2024	21/02/2024	Publicação do Edital: Aviso do Plano e Lista de Credores do AJ	38336003	Art. 7º, II e Art. 53
	04/03/2024	Prazo fatal para apresentação das Impugnações Judiciais	-	Art. 8º
	22/03/2024	Prazo fatal para apresentação de objeções ao Plano de Recuperação Judicial	-	Art. 55
16/05/2024		Prazo para realização da AGC		Art. 56, § 1º
		Publicação do Edital: Convocação AGC		Art. 36
		Assembleia Geral de Credores - 1ª Convocação		Art. 37
		Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação		Art. 37
		Encerramento do Período de Suspensão		Art. 6º, § 4º
		Outros		

Relatório de petições:

MÊS	PETICIONANTE	ID.	DESCRIÇÃO	RECUPERANDA ID.	AJ ID.	IRMP ID.	MM. ID.
set/23	Fimag	31071058	Protocolo pedido de RJ	-	-	-	34599221
dez/23	Administradores Judiciais	35664029	Plano de Trabalho - Honorários	37219935	-	37358524	37458477
dez/23	White Martins	35888857	Juntada de Procução	-	-	-	
jan/24	OX-FER Ind. Com. De Ferro	36799566	Juntada de Procução	-	-	-	
jan/24	Administradores Judiciais	36905030	Relatório mensal ref. 12/23	-	-	-	
fev/24	Banco do Brasil	37759725	Juntada de Procução	-	-	-	
fev/24	Fimag	38247033	Plano de Recuperação Judicial	-	-	41013137	
fev/24	Administradores Judiciais	38253345	2ª Relação de Credores	-	-	-	
fev/24	Perfect Paints. Ind. Com. Tintas	38425431	Juntada de Procução	-	-	-	
fev/24	Cedisa Central de Aço S/A	38540048	Juntada de Procução	-	-	-	
fev/24	Administradores Judiciais	38654213	Relatório Mensal ref. 01/24	-	-	-	
fev/24	Administradores Judiciais	39096491	Relatório sobre PRJ	-	-	-	
mar/24	PGFN	39174094	União apresenta dívida tributária	-	-	-	
mar/24	Viferro	39278428	Juntada de Procução	-	-	-	
mar/24	Administradores Judiciais	39517991	Relatório mensal ref. 02/24	-	-	-	
mar/24	Banco Banestes	39906921	Objecção ao PRJ	-	-	-	
mar/24	Intercoses	39976916	Juntada de Procução	-	-	-	
mar/24	Banco do Brasil	40093017	Objecção ao PRJ	-	-	-	
mar/24	Fimag	40790266	Juntada de laudo economico e avaliação	-	-	-	
abr/24	Administradores Judiciais	41188452	Relatório mensal ref. 03.24	-	-	-	
abr/24	Administradores Judiciais	41742647	Ciência decisão id. 39776432	-	-	-	
mai/24	Administradores Judiciais	42612971	Relatório Mensal ref. Abril/24	-	-	-	
jun/24	Administradores Judiciais	45375368	Relatório Mensal ref. Maio/24	-	-	-	
jun/24	STAHLMEC METALMECANICA	45405956	Pedido de habilitação de crédito	-	relat. Jun/24	-	
jun/24	Banestes S/A	46199330	Juntada de procução	-	-	-	

## RELATÓRIO DE HABILITAÇÕES OU DIVERGÊNCIAS DE CRÉDITO

Foi apresentado relatório com as divergências de crédito apresentadas na fase administrativa aos Auxiliares no id. 38253345.

Foram feitas as análises necessárias, solicitadas informações a Recuperanda e confeccionada a segunda relação de credores, devidamente publicada no diário da justiça do dia 21/03/2024.

Em relação ao pedido de habilitação de crédito do id. 45405956 formulado por STAHLMEC METALMECANICA LTDA – ME informamos que o crédito está no QGC.

## AUSÊNCIA DE PAGAMENTO DA REMUNERAÇÃO DOS ADMINISTRADORES JUDICIAIS

---

Na R. Decisão do id. 39776432 foi determinada a regularização do pagamento da remuneração dos AJ e na manifestação do id. 40790266 a Recuperanda informou que estaria regularizando até o dia 12/04/24.

Informamos que somente foi realizado apenas um pagamento parcial no valor de R\$ 7.000,00 para cada AJ.

Requer intimação para regularização.

Empresa: FIMAG FABRICA ITALIANA DE MAQUINAS AGRICOLAS LTDA

NIRE: 32202883431

CNPJ: 31.488.588/0001-06

Inscrição Estadual: 081170246

Inscrição Municipal:

Endereço: ANDRE DO ESPIRITO SANTO

Número: 211

Complemento:

Bairro: SANTANA

Município: CARIACICA

UF: ES

CEP: 29154120

Data Registro: 04/06/1987

## DEMONSTRACAO DE RESULTADO DO PERIODO

Referência: 01/JAN/2024 até 31/MAR/2024

Folha: 4

<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>1.344.464,04</b>
<b>VENDAS DE SERVICOS</b>	<b>345.920,48</b>
Servicos Prestados	192.020,48
Outras Receitas	153.900,00
<b>REVENDA DE MERCADORIAS</b>	<b>998.543,56</b>
Vendas de Mercadorias	998.543,56
<b>(=) RECEITA LIQUIDA OPERACIONAL</b>	<b>1.344.464,04</b>
<b>CUSTO DE VENDAS</b>	<b>(61.164,71)</b>
DAS MERCADORIAS VENDIDAS	(61.164,71)
<b>(=) LUCRO BRUTO OPERACIONAL</b>	<b>1.283.299,33</b>
<b>DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>(1.779.622,30)</b>
Despesas Administrativas	(1.104.010,23)
Despesas Tributárias	(13.738,58)
Despesas Financeiras	(10.021,42)
Outras Despesas Operacionais	(4.314,00)
Despesas c/ Vendas	(647.538,07)
<b>(=) RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>(496.322,97)</b>
<b>(=) RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES</b>	<b>(496.322,97)</b>
<b>LUCRO LIQUIDO</b>	<b>(496.322,97)</b>

JLGE SERVICOS CONTABEIS LTDA

Contador(a): GETULIO LUSTOSA CABELINO JUNIOR

CPF: 031.044.317-28

CRC/ES: 009910

FIMAG FABRICA ITALIANA DE MAQUINAS AGRICOLAS LTDA

JACOMO PASSAMAI

CPF: 189.971.807-97

Administrador

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Referência: 31/MAR/2024

Folha: 1

Conta Contábil	Cod. R.	Nome da Conta	Saldo
1.0.00.00.00.000000	1	<b>A T I V O</b>	<b>15.530.979,35D</b>
1.1.00.00.00.000000	11	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.227.400,43D</b>
1.1.01.00.00.000000	12	DISPONIVEL	99.762,74D
1.1.01.01.00.000000	13	CAIXA GERAL	16.883,16D
1.1.01.02.00.000000	114	BANCOS C/MOVIMENTO	82.879,58D
1.1.02.00.00.000000	110	CREDITOS POR VENDAS/SERVICOS	331.021,55D
1.1.02.02.00.000000	125	CLIENTES	331.021,55D
1.1.03.00.00.000000	111	CREDITOS DIVERSOS	464.587,83D
1.1.03.03.00.000000	141	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	11.553,09D
1.1.03.05.00.000000	143	ADIANTAMENTOS A SOCIOS	50.293,25D
1.1.03.07.00.000000	145	IMPOSTOS A RECUPERAR	402.741,49D
1.1.04.00.00.000000	112	ESTOQUES	332.028,31D
1.1.04.01.00.000000	1115	MERCADORIA	332.028,31D
1.2.00.00.00.000000	18	<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>14.303.578,92D</b>
1.2.01.00.00.000000	1129	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	350.553,55D
1.2.01.01.00.000000	1133	EMPRESTIMOS A TERCEIRO	347.945,82D
1.2.01.02.00.000000	1134	APLICACOES FINANCEIRAS	2.607,73D
1.2.02.00.00.000000	1130	INVESTIMENTOS	119.345,78D
1.2.02.01.01.000014	11545	CONSORCIO - CARTA	119.345,78D
1.2.03.00.00.000000	1131	IMOBILIZADO	14.924.254,56D
1.2.03.01.00.000000	1170	IMOVEIS	11.239.275,00D
1.2.03.02.00.000000	1171	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	3.433.061,53D
1.2.03.03.00.000000	1172	MOVEIS E UTENSILIOS	11.104,70D
1.2.03.04.00.000000	1173	INSTALACOES	15.777,81D
1.2.03.05.00.000000	1174	VEICULOS E SEMOVENTES	18.024,19D
1.2.03.06.00.000000	1175	OUTRAS IMOBILIZACOES	207.011,33D
1.2.04.00.00.000000	1132	INTANGIVEL	(1.090.574,97)C
1.2.04.02.00.000000	1204	SOFTWARE OU PROGRAMAS	3.200,00D
1.2.04.03.00.000000	11826	DEPRECIACAO ACUMULADA	(1.093.774,97)C
2.0.00.00.00.000000	2	<b>PASSIVO</b>	<b>16.027.302,32C</b>
2.1.00.00.00.000000	2207	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>58.472.441,45C</b>
2.1.01.00.00.000000	2210	DEBITOS P/ COMPRAS	3.876.380,40C
2.1.01.01.00.000000	2216	FORNECEDORES	3.594.462,00C
2.1.01.02.00.000000	21829	FORNECEDORES DIVERSOS	281.918,40C
2.1.02.00.00.000000	2211	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	33.151.421,43C
2.1.02.04.00.000000	26536	PARCELAMENTOS	33.151.421,43C
2.1.03.00.00.000000	2212	OBRIGACOES SOCIAIS	6.206.813,24C
2.1.03.01.00.000001	2229	INSS A PAGAR	5.070.747,96C
2.1.03.01.00.000002	2230	FGTS A RECOLHER	356.550,76C
2.1.03.01.00.000003	2231	CONTRIB. A RECOLHER	33.582,36C
2.1.03.01.00.000005	2233	FGTS SOBRE FERIAS E 13º SALARIO	59.625,74C
2.1.03.01.00.000008	2236	INSS SOBRE FERIAS E 13º SALARIO	198.750,24C
2.1.03.01.00.000010	2238	INSS RETIDO	7.436,33C
2.1.03.01.00.000014	2242	MENSALIDADE SINDICAL	8.103,62C
2.1.03.01.00.000015	21090	IRRF A RECOLHER	472.016,23C
2.1.04.00.00.000000	2213	OBRIGACOES FISCAIS	3.562.574,18C
2.1.04.01.00.000001	2243	ICMS A RECOLHER	324.995,57C
2.1.04.01.00.000003	2245	ISS A RECOLHER	9.787,63C
2.1.04.01.00.000005	2247	IR FONTE A RECOLHER	2.306,99C
2.1.04.01.00.000016	2258	ISS RETIDO	3.969,21C
2.1.04.01.00.000019	2261	PIS A RECOLHER	546.793,61C
2.1.04.01.00.000027	2269	PIS/COFINS/CSSL LEI 10833/04	7.101,80C
2.1.04.01.00.000028	2270	COFINS A RECOLHER	2.667.619,37C
2.1.05.00.00.000000	2214	OBRIGACOES DIVERSAS	10.693.919,67C
2.1.05.02.00.000000	2274	OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS	1.269.591,30C
2.1.05.03.00.000000	2275	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	2.576.817,72C
2.1.05.04.00.000000	2276	SALARIOS A PAGAR	6.847.510,65C
2.1.06.00.00.000000	2215	PROVISOES DIVERSAS	981.332,53C

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Referência: 31/MAR/2024

Folha: 2

Conta Contábil	Cod. R.	Nome da Conta	Saldo
2.1.06.01.00.000000	2305	PROVISÕES TRABALHISTAS	981.332,53C
2.2.00.00.00.000000	2208	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	38.353.620,63C
2.2.01.00.00.000000	2309	EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	37.467.763,19C
2.2.01.01.00.000000	2311	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	29.136.784,39C
2.2.01.02.00.000000	2312	OBRIGAÇÕES SOCIAIS-PARCELADAS	8.330.978,80C
2.2.02.00.00.000000	2310	RESULTADOS EXERC. FUTUROS	885.857,44C
2.2.02.01.00.000000	2341	RECEITAS FUTURAS	885.857,44C
2.3.00.00.00.000000	2209	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(80.798.759,76)D
2.3.01.00.00.000000	2354	CAPITAL SOCIAL	300.000,00C
2.3.01.01.00.000001	2358	CAPITAL SOCIAL	300.000,00C
2.3.04.00.00.000000	2357	LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	(81.098.759,76)D
2.3.04.01.00.000002	2370	PREJUÍZOS ACUMULADOS	(76.010.527,10)D
2.3.04.01.00.000008	2376	PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(5.088.232,66)D
3.0.00.00.00.000000	3	ENTRADAS E CUSTOS	61.164,71D
3.2.00.00.00.000000	3379	ENTRADAS COMERCIAIS	61.164,71D
3.2.01.00.00.000000	3416	COMPRAS P/COMERCIALIZAÇÃO	61.164,71D
3.2.01.01.00.000001	3418	MERCADORIAS DE REVENDA	61.164,71D
4.0.00.00.00.000000	4	DESPESAS	1.779.622,30D
4.1.00.00.00.000000	4576	DESPESAS C/VENDAS	647.538,07D
4.1.05.00.00.000000	4585	DESPESAS C/PESSOAL	510.283,81D
4.1.05.01.00.000004	4595	FÉRIAS E AUXÍLIOS	495.725,41D
4.1.05.01.00.000012	4603	VALE TRANSPORTE	14.558,40D
4.1.10.00.00.000000	4586	SERVIÇOS PRESTADOS TERCEIROS	25,00D
4.1.10.01.00.000008	42960	ESTACIONAMENTO	25,00D
4.1.15.00.00.000000	4587	ENCARGOS SOCIAIS	68.859,36D
4.1.15.01.00.000002	4620	F.G.T.S.	68.859,36D
4.1.30.00.00.000000	4590	DESPESAS GERAIS	68.369,90D
4.1.30.01.00.000004	4634	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	61,00D
4.1.30.01.00.000006	4636	BRINDES E OFERTAS	120,90D
4.1.30.01.00.000009	4639	ENERGIA ELÉTRICA	38.698,40D
4.1.30.01.00.000016	4646	TELEFONES E TELEX	6.084,78D
4.1.30.01.00.000018	4648	VIAGENS E ESTADAS	3.067,96D
4.1.30.01.00.000020	4650	MATERIAL DE CONSUMO	4.981,70D
4.1.30.01.00.000022	4652	COMBUSTÍVEL	11.683,19D
4.1.30.01.00.000026	4656	DESPESAS DIVERSAS	3.671,97D
4.3.00.00.00.000000	4577	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.104.010,23D
4.3.05.00.00.000000	4659	DESPESAS C/PESSOAL	784.091,35D
4.3.05.01.00.000001	4668	ORDENADOS E SALÁRIOS	584.489,35D
4.3.05.01.00.000003	4670	13o. SALÁRIO	39.912,95D
4.3.05.01.00.000004	4671	FÉRIAS E AUXÍLIOS	37.866,23D
4.3.05.01.00.000010	4677	INDENIZAÇÃO TRABALHISTA	32.009,23D
4.3.05.01.00.000015	4682	SEGURO VIDA/PREV.PRIVADA	3.396,48D
4.3.05.01.00.000016	4683	VALE TRANSPORTE	(427,37)C
4.3.05.01.00.000020	4687	ALIMENTAÇÃO	35.688,83D
4.3.05.01.00.000030	4697	PLANO DE SAÚDE	16.825,82D
4.3.05.01.00.000034	4701	MULTA RESCISÓRIA - GRFC	33.777,83D
4.3.05.01.00.000043	4710	BOLSA AUXÍLIO	552,00D
4.3.10.00.00.000000	4660	SERVIÇOS PRESTADOS TERCEIROS	317.339,40D
4.3.10.01.00.000004	4713	FRETES E CARRETOS - PJ	1.085,82D
4.3.10.01.00.000005	4714	SERVIÇOS PRESTADOS - PF	174.287,75D
4.3.10.01.00.000006	4715	SERVIÇOS PRESTADOS - PJ	90.105,39D
4.3.10.01.00.000013	4722	SERVIÇO INTERNET	919,44D
4.3.10.01.00.000023	4732	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	32.500,00D
4.3.10.01.00.000024	4733	ASSISTÊNCIA JURÍDICA	18.441,00D
4.3.35.00.00.000000	4666	DESPESAS GERAIS	2.579,48D
4.3.35.01.00.000008	4762	ASSOCIAÇÕES DE CLASSE	2.297,82D
4.3.35.01.00.000015	4769	CORREIOS E MALOTES	265,30D
4.3.35.01.00.000016	4770	CUSTAS E TAXAS CARTÓRIOS	16,36D



## FIMAG FABRICA ITALIANA DE MAQUINAS AGRICOLAS LTDA

CNPJ: 31.488.588/0001-06

Inscrição Estadual: 081170246

OAB:

Inscrição Municipal:

Endereço: R ANDRE DO ESPIRITO SANTO

Número: 211

Complemento:

Bairro: SANTANA

Município: CARIACICA

UF: ES

CEP: 29154120

Data Registro: 04/06/1987

## BALANÇO PATRIMONIAL

Referência: 31/MAR/2024

Folha: 3

Conta Contábil	Cod. R.	Nome da Conta	Saldo
4.5.00.00.00.000000	4579	OUTRAS DESPESAS	4.314,00D
4.5.05.00.00.000000	4778	ALUGUEIS	4.314,00D
4.5.05.01.00.000002	4792	ALUGUEL MAQ. E EQUIPAMENTOS	4.314,00D
4.6.00.00.00.000000	4580	DESPESAS TRIBUTARIAS	13.738,58D
4.6.01.00.00.000000	4800	IMPOSTOS, TRIBUTOS E TAXAS	13.738,58D
4.6.01.01.00.000009	4809	PEDAGIO	1.700,18D
4.6.01.01.00.000023	4823	I.S.S.	5.069,27D
4.6.01.01.00.000028	42875	IMPOSTOS FEDERAIS	635,70D
4.6.01.01.00.000029	43375	SIMPLES NACIONAL	6.333,43D
4.7.00.00.00.000000	4581	DESPESAS FINANCEIRAS	10.021,42D
4.7.15.00.00.000000	4827	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	10.021,42D
4.7.15.01.00.000001	4834	DESPESAS BANCARIAS	2.317,93D
4.7.15.01.00.000002	4835	TAXA S/BOL. BANCARIOS	64,50D
4.7.15.01.00.000004	4837	JUROS	7.638,99D
5.0.00.00.00.000000	5	RECEITAS	1.344.464,04C
5.1.00.00.00.000000	5858	RECEITA BRUTA OPERACIONAL	1.190.564,04C
5.1.10.00.00.000000	5861	REVENDA DE MERCADORIAS	997.479,08C
5.1.10.01.00.000001	5874	VENDAS DE MERCADORIAS	997.479,08C
5.1.15.01.00.000000	5862	VENDAS DE SERVICOS	192.020,48C
5.1.15.01.00.000001	5877	SERVICOS PRESTADOS	192.020,48C
5.1.85.00.00.000000	5869	RECEITAS FINANCEIRAS	1.064,48C
5.1.85.01.00.000001	5912	DESCONTOS FINANC.OBTIDOS	1.055,94C
5.1.85.01.00.000007	5918	RENDIMENTOS APLICAÇÃO	8,54C
5.2.00.00.00.000000	5859	RECEITAS NAO OPERACIONAIS	153.900,00C
5.2.05.00.00.000000	5930	RECEITAS DIVERSAS	153.900,00C
5.2.05.01.00.000007	5937	OUTRAS RECEITAS	153.900,00C

## RESUMO

ATIVO	15.530.979,35D
PASSIVO	16.027.302,32C
ENTRADAS E CUSTOS	61.164,71D
DESPESAS	1.779.622,30D
RECEITAS	1.344.464,04C
RESULTADO	(496.322,97)D

CARIACICA-ES, 31 Março de 2024

JLGE SERVICOS CONTABEIS LTDA

Contador(a): GETULIO LUSTOSA CABELINO JUNIOR

CPF: 031.044.317-28

CRC/ES: 009910

FIMAG FABRICA ITALIANA DE MAQUINAS AGRICOLAS LTDA

JACOMO PASSAMAI

CPF: 189.971.807-97

Administrador