



UNIFEOB

**CENTRO UNIVERSITÁRIO DA FUNDAÇÃO DE ENSINO
OCTÁVIO BASTOS**

ESCOLA DE NEGÓCIOS ONLINE

CIÊNCIAS CONTÁBEIS

PROJETO INTEGRADO

INDICADORES PARA TOMADA DE DECISÃO

CALDAS INDÚSTRIA QUÍMICA LTDA

SÃO JOÃO DA BOA VISTA, SP

NOVEMBRO, 2022

UNIFEOB
CENTRO UNIVERSITÁRIO DA FUNDAÇÃO DE ENSINO
OCTÁVIO BASTOS
ESCOLA DE NEGÓCIOS ONLINE
CIÊNCIAS CONTÁBEIS

PROJETO INTEGRADO
INDICADORES PARA TOMADA DE DECISÃO
CALDAS INDÚSTRIA QUÍMICA LTDA

MÓDULO DE INDICADORES PARA TOMADA DE DECISÃO

ANALISE DAS DEMONSTR. CONTÁBEIS – PROF. ANTONIO
DONIZETI FORTES

GESTÃO ESTRATÉGICA DE CUSTOS – PROF^a. RENATA
ELIZABETH DE ALENCAR MARCONDES

ESTUDANTES:

Claudinei Souza Santos, RA 1012018200190

Fabiane Oliveira da Silva, RA 1012021100099

Karla Gonçalves Martins Scala, RA 1012019100092

Soila Fernandes Teodoro de Lima, RA 1012019100349

SÃO JOÃO DA BOA VISTA, SP

NOVEMBRO, 2022

SUMÁRIO

1. INTRODUÇÃO	3
2. DESCRIÇÃO DA EMPRESA	4
3. PROJETO INTEGRADO	5
3.1 ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	5
3.1.1 ANÁLISE VERTICAL E HORIZONTAL	6
3.1.2 INDICADORES DE LIQUIDEZ E DE ATIVIDADE	8
3.2 GESTÃO ESTRATÉGICA DE CUSTOS	11
3.2.1 CLASSIFICAÇÕES DE CUSTO E DESPESAS	11
3.2.2 PONTO DE EQUILÍBRIO	12
3.3 CONTEÚDO DA FORMAÇÃO PARA A VIDA: LIDERANDO NA ATUALIDADE	16
3.3.1 LIDERANDO NA ATUALIDADE	16
3.3.2 ESTUDANTES NA PRÁTICA	20
REFERÊNCIAS	22
ANEXOS	23

1. INTRODUÇÃO

Neste projeto integrado abordaremos assuntos relacionados a Indicadores para Tomada de Decisões, e assuntos relacionados a Análise das Demonstrações Contábeis, Análise Vertical e Horizontal, Indicadores de Liquidez e de Atividade. também abordaremos a Gestão Estratégica de Custos e Classificações de Custo e Despesas.

É o objetivo deste trabalho o estudo de uma empresa real, para assim listar dados reais e exemplificar para melhor entendimento dos futuros leitores, aprimorando conhecimentos sobre o assunto abordado e mostrando como é a contabilidade dentro de uma empresa. Mostrar a análise das demonstrações contábeis, tanto vertical, quanto horizontal, explicar como é feito essa análise e qual o valor obtido em cada um dos períodos analisados. Serão abordados os Indicadores de Liquidez e de Atividade, cálculo e resultado para Liquidez Corrente; Liquidez Seca; Liquidez Imediata e Liquidez Geral.

No tópico de Gestão de Estratégia de Custo é abordado o conceito de Custos X Despesas e o cálculo do ponto de equilíbrio da empresa.

E por fim o tema será Liderando na Atualidade, onde terá uma síntese de quatro temas sobre o assunto, sendo eles: A Arte de Influenciar Pessoas; - Líder de Mim Mesmo; - Líder de Outras Pessoas; - Conheça seu estilo.

A metodologia utilizada foi pesquisa em sites confiáveis enriquecidas com materiais da própria Instituição Educacional e algumas informações diretamente com a empresa.

2. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

A empresa a ser estudada será a Caldas Indústria Química, CNPJ 01.752.683/0001-04, que teve início das atividades em 03/11/2005. Essa é uma empresa no ramo da indústria de fabricação de produtos químicos, tendo como atividade principal o CNAE 20.99-1-99 - Fabricação de outros produtos químicos não especificados anteriormente, e os CNAES secundários 20.19-3-99 - Fabricação de outros produtos químicos inorgânicos não especificados anteriormente; 46.84-2-99 - Comércio atacadista de outros produtos químicos e petroquímicos não especificados anteriormente; 49.30-2-03 - Transporte rodoviário de produtos perigoso, conforme descritos acima. Natureza Jurídica 2062 - Sociedade Empresária Limitada.

A empresa está localizada na Avenida João Venâncio de Freitas, 428. Santana de Caldas. Caldas - MG. CEP 37785-000.

Seus principais produtos e serviços se enquadra em industria e comercio de produtos químicos com finalidade para uso humano, comércio atacadista de outros produtos químicos e petroquímicos, fabricação de outros produtos químicos inorgânico, fabricação de sulfato de alumínio para tratamento de água e consumo humano, importacao e exportacao de produtos químicos e petroquímicos, transporte rodoviário de produtos perigosos.

3. PROJETO INTEGRADO

A proposta deste projeto integrado é analisar as demonstrações contábeis, a gestão estratégica de custos e exemplificar os tipos de lideranças na atualidade.

3.1 ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

BALANÇO PATRIMONIAL	2019	2020	2021
ATIVO	5.564.960,92D	5.406.962,82D	5.848.777,22D
ATIVO CIRCULANTE	4.769.546,54D	3.865.169,96D	4.703.382,86D
DISPONIBILIDADE	2.605.133,76D	2.670.431,33D	1.722.733,31D
CAIXA	2.602.831,53D	2.657.333,22D	1.722.733,31D
CONTA MOVIMENTO	2.302,23D	13.098,11D	
DUPLICATAS A RECEBER	1.118.904,48D	603.334,93D	1.121.229,08D
ADIANTAMENTO FORN.	743.431,48D	143.083,97D	107.043,30D
EMPRESTIMO EMPRE.	544.821,39D		
TRIBUTOS A RECUPERAR	83.311,23D	125.731,49D	99.295,54D
ESTOQUE	302.076,82D	439.844,17D	1.688.662,10D
DESPESAS ANTECIPADAS		8.475,56D	63.715,07D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	795.414,82D	1.541.792,86D	1.145.394,36D
IMOBILIZADOS	795.414,38D	1.267.442,14D	946.043,64D
IMOBILIZADOS	1.707.742,45D	2.236.209,44D	2.244.998,66D
DEPRECIAÇÕES, AMORT	912.328,07C	968.767,30C	1.298.955,02C
PASSIVO CIRCULANTE	5.564.960,92C	5.406.962,82C	5.848.777,22C
PASSIVO CIRCULANTE	1.846.304,77C	1.748.655,47C	4.041.040,92C
FORNECEDORES	515.084,22C	737.582,53C	2.300.415,16C
OBRIGAÇÕES TRABA.	13.621,68C	17.027,70C	18.400,99C
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	5.502,79C	9.422,70C	10.123,93C
IMPOSTOS RECOLHER	399.204,68C	487.473,71C	717.946,14C
PARCELAMENTOS TRIB.	89.313,31C	271.731,13C	266.643,28C
CONTAS A PAGAR	2.720,00 C	3.327,20C	55.497,28C
EMPRESTIMOS	915.674,19C	276.904,40C	915.884,43C
FINANCIAMENTOS	65.477,52C	215.868,85C	187.200,47C
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	947.571,61 C	822.019,02C	482.908,97C
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	947.571,61C	822.019,02C	482.908,97C
EMPRESTIMOS E FINANC.	493.364,88C	335.680,42C	211.041,40C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	454.206,73C	486.338,60C	271.867,57C
PATRIMONIO LIQUIDO	2.771.084,54C	2.836.288,33C	1.324.827,33C
CAPITAL SOCIAL	300.000,00C	300.000,00C	300.000,00C
CAPITAL SUBSCRITO	300.000,00C	300.000,00C	300.000,00C
LUCROS OU PREJ.	2.471.084,54C	2.536.288,33C	1.024.827,33C

De acordo com as demonstrações contábeis conseguimos análise nas três últimas demonstrações de que a solvência do ativo é bem maior do que o passivo, o que nos dá a entender que a empresa teve grandes recursos para seguir com suas atividades nos próximos anos, tivemos apenas um porém no ano de 2021, haja visto que foi um ano muito tumultuado pela pandemia no mundo inteiro que fez com que empresa ficasse com estoque elevado aumentando assim dívidas com seus fornecedores e causando

algumas dívidas futuras com seus impostos, mas analisando pelo ponto de liquidez a empresa no ano seguinte conseguindo vender grande parte dos seus estoques terá grande volume de dinheiro em caixa conseguindo cumprir com todas suas obrigações futuras. De acordo com aspectos econômicos a empresa terá sua rentabilidade maior no futuro haja visto que produção e rotatividade da empresa aumentou bastante comparado aos outros períodos.

3.1.1 ANÁLISE VERTICAL E HORIZONTAL

BALANÇO PATRIMONIAL	2019	AV	AH	2020	AV	AH	2021
		(%)	(%)		(%)	(%)	
ATIVO	5.564.960,92	100,00	100,00	5.406.962,82	100,00	100,00	5.848.777,22
ATIVO CIRCULANTE	4.769.546,54	85,71	81,04	3.865.169,96	71,49	121,69	4.703.382,86
DISPONIBILIDADE	2.605.133,76	54,62	102,51	2.670.431,33	49,39	64,51	1.722.733,31
CAIXA	2.602.831,53	46,77	102,09	2.657.333,22	49,15	64,83	1.722.733,31
CONTA MOVIMENTO	2.302,23	0,09	568,93	13.098,11	0,24	0,00	
DUPLICATAS A RECEBER	1.118.904,48	20,10	53,92	603.334,93	11,16	185,84	1.121.229,08
ADIANTAMENTO FORN.	743.431,48	66,44	19,25	143.083,97	23,72	74,81	107.043,30
EMPRESTIMO EMPRE.	544.821,39	73,28	0,00				
TRIBUTOS A RECUPERAR	83.311,23	15,29	150,92	125.731,49	2,32	78,97	99.295,54
ESTOQUE	302.076,82	5,42	145,61	439.844,17	8,13	383,92	1.688.662,10
DESPESAS ANTECIPADAS		0,00	100,00	8.475,56	1,93	751,75	63.715,07
ATIVO NÃO CIRCULANTE	795.414,82	100,00	193,84	1.541.792,86	100,00	74,29	1.145.394,36
IMOBILIZADOS	795.414,38	100,00	159,34	1.267.442,14	82,20	74,64	946.043,64
IMOBILIZADOS	1.707.742,45	214,70	130,95	2.236.209,44	145,03	100,39	2.244.998,66
DEPRECIações, AMORT	912.328,07	114,70	106,19	968.767,30	62,83	134,08	1.298.955,02
PASSIVO CIRCULANTE	5.564.960,92		97,16	5.406.962,82	100,00	108,17	5.848.777,22
PASSIVO CIRCULANTE	1.846.304,77	33,18	94,71	1.748.655,47	32,34	231,09	4.041.040,92
FORNECEDORES	515.084,22	9,26	143,20	737.582,53	13,64	311,89	2.300.415,16
OBRIGAÇÕES TRABA.	13.621,68	0,25	125,00	17.027,70	0,31	108,07	18.400,99
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	5.502,79	0,99	171,23	9.422,70	0,17	107,44	10.123,93
IMPOSTOS RECOLHER	399.204,68	7,17	122,11	487.473,71	9,01	147,28	717.946,14
PARCELAMENTOS TRIB.	89.313,31	1,60	304,24	271.731,13	5,02	98,13	266.643,28
CONTAS A PAGAR	2.720,00	3,05	122,32	3.327,20	0,06		55.497,28
EMPRESTIMOS	915.674,19	16,45	30,24	276.904,40	5,12	330,76	915.884,43
FINANCIAMENTOS	65.477,52	7,15	329,68	215.868,85	3,99	86,72	187.200,47
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	947.571,61	100,00	86,75	822.019,02	100,00	58,75	482.908,97
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	947.571,61	100,00	86,75	822.019,02	100,00	58,75	482.908,97
EMPRESTIMOS E FINANC.	493.364,88	52,07	68,04	335.680,42	40,83	62,87	211.041,40
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	454.206,73	47,93	107,07	486.338,60	59,16	55,90	271.867,57
PATRIMONIO LIQUIDO	2.771.084,54	100,00	102,35	2.836.288,33	100,00	46,71	1.324.827,33
CAPITAL SOCIAL	300.000,00	10,83	100,00	300.000,00	10,57	100,00	300.000,00
CAPITAL SUBSCRITO	300.000,00	10,83	100,00	300.000,00	10,57	100,00	300.000,00
LUCROS OU PREJ.	2.471.084,54	89,17	102,64	2.536.288,33	89,42	40,41	1.024.827,33

A análise das demonstrações contábeis exige a preparação de informações úteis aos seus usuários, de modo que suas necessidades sejam consideradas previamente à elaboração (ÁVILA,2006). A preparação das demonstrações contábeis deve passar por uma análise e permitir, de uma forma visível, a separação dos bens, direitos e obrigações da empresa (ÁVILA,2006).

A análise de demonstrações busca, basicamente, mostrar ao administrador interno uma avaliação do seu desempenho geral, como forma de identificar as consequências das decisões financeiras tomadas. Já para um analista externo, uma avaliação mais específica da empresa é apresentada, dependendo da posição deste, se credor - liquidez e capacidade de pagamento - ou investidor - retorno do investimento e criação de valor (MARTINS,2017).

De acordo com a análise das três últimas demonstrações contábeis apresentadas pela empresa, demonstraremos análise horizontal que possui seguinte fórmula:

$$AH = \frac{\text{Valor atual do item}}{\text{Valor do item no ano base}} \times 100$$

No ativo circulante, a conta estoques tinha em 2019 um valor de R\$ 302.076,82 e em 2020, apresentou um valor de R\$ 439.844,17. Ao valor de estoques em 2019 atribui-se o valor de 100%, e o valor de 2020 é calculado por:

$$AH = 439.844,17/302.076,82 \times 100 = 145,60\%$$

No ativo circulante, a conta estoque tinha em 2020 um valor de R\$ 439.844,17 e em 2021, apresentou um valor de R\$ 1.688.662,10. Ao valor de estoques em 2020 atribui-se o valor de 100% e o valor de 2021 é calculado por:

$$AH = 1.688.662,10/439.844,17 \times 100 = 383,92\%$$

A partir deste valor, pode-se afirmar que, de 2019, 2020 e 2021, a empresa teve um aumento nos seus estoques de 2019 para 2020 45,60% e de 2020 para 2021 238,32%.

Análise vertical

Ávila (2006) define a análise vertical como aquela na qual comparamos os valores individuais das contas patrimoniais em relação ao valor total deste grupo, o que mostra o percentual de participação de cada conta no valor total do grupo. Para esta análise, utilizamos os dados de um único exercício, pois avalia-se a representatividade de cada componente das demonstrações para poder identificar aquelas que contribuem de forma mais significativa para o resultado(LIMEIRA et al,2012).

No balanço apresentado, podemos avaliar que o total do lucros no ano 2019 é de R\$ 2.471.084,54 deste valor total podemos notar que 85,70% está no ativo circulante, no ano de 2020 é de R\$ 2.536.288,33 deste total podemos notar que 71,48% está no ativo circulante e verificamos também que no ano de 2021 total dos lucros obtidos foi de R\$ 1.024.827,33 deste valor podemos notar que 80,41% está no ativo circulante notamos também que o lucro de 2021 foi o menor comparado aos demais ativos tendo em vista que foi o ano em que mais a empresa obteve estoques, teve duplicatas a receber, pagou fornecedores e fez maior número de recolhimento de impostos, tendo a recuperar no ano seguinte seus lucros.

3.1.2 INDICADORES DE LIQUIDEZ E DE ATIVIDADE

Liquidez Corrente: também chamado de índice de liquidez comum, o índice de liquidez corrente mede a capacidade de pagamento de uma empresa no curto prazo. Ele é um dos indicadores mais conhecidos para se analisar a capacidade de pagamento de uma companhia temos a seguinte fórmula:

$$\text{Liquidez Corrente} = \frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$$

De acordo com a empresa escolhida para este processo conferindo seu balanço patrimonial ano de 2019 temos o seguintes dados:

$$LC = 4.769.546,54 / 1.846.304,77 = 2,58$$

De acordo com os cálculos podemos concluir que a cada R\$ 1,00 de dívidas e obrigações a curto prazo tenho em bens e direito R\$ 2,58 ou seja tenho R\$ 1,58 a mais para cada R\$ 1,00 de obrigações a curto prazo de capacidade de pagamento.

Liquidez Seca: O índice de liquidez seca é similar ao índice de liquidez corrente, a única diferença é que ele exclui os estoques do ativo circulante da empresa, já que esses direitos são menos realizáveis no curto prazo.

A liquidez seca considera, portanto, os valores de que a empresa dispõe para pagar suas contas no curto prazo, ainda que não consiga vender nada do que tem estocado.

$$\text{Liquidez Seca} = \frac{\text{Ativo Circulante} - \text{Estoques}}{\text{Passivo Circulante}}$$

Vamos analisar os cálculos da empresa discriminada neste PI de acordo com balanço de 2019 :

$$LC = 4.769.546,54 - 302.076,82 / 1.846.304,77 = 2,41$$

Segundo análise da conta temos a seguinte situação: a cada R\$ 1,00 de obrigações a curto prazo eu tenho R\$ 1,41 de bens e direito a curto prazo.

Liquidez imediata: é o mais conservador dos índices de liquidez, esse indicador considera apenas a conta do balanço patrimonial da empresa que representa os valores já disponíveis, ou seja, o dinheiro em caixa, os saldos bancários e as aplicações financeiras resgatáveis no curto prazo. Além dos estoques, ficam agora excluídos outros elementos do ativo não líquidos no curtíssimo prazo, como as contas a receber de vendas a prazo abaixo fórmula:

$$\text{Liquidez Imediata} = \frac{\text{Disponível}}{\text{Passivo Circulante}}$$

De acordo com nosso balanço patrimonial do ano de 2019 temos seguinte cálculos levando em consideração nosso saldo disponível.

$$LI = 2.605.133,76 / 1.846.304,77 = 1,41$$

Liquidez Geral: o índice de liquidez geral busca da uma visão da solvência de uma empresa no longo prazo, por este motivo, além dos itens considerados na liquidez corrente, o índice de liquidez geral adiciona os direitos e as obrigações da empresa para um prazo mais alargado, ou seja, seu realizável a longo prazo e seu exigível a longo prazo.

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

$$LG = 4.769.546,54 + 795.414,82 / 1.846.304,77 + 947.571,61 = 5.564.961,36 / 2.793.876,38 = 1,99$$

Conforme os resultados analisados e verificamos que o valor obtido pela fórmula de cálculo foi de 1,99 podemos dizer que a empresa possui uma folga para cumprir com suas obrigações, de acordo com regra de cálculo de liquidez diz que se o resultado for superior a 1 tem uma folga com as obrigações.

3.2 GESTÃO ESTRATÉGICA DE CUSTOS

Neste item do projeto conceituaremos sobre as principais classificações de custos e despesas e como elaborar o cálculo do ponto de equilíbrio da empresa.

3.2.1 CLASSIFICAÇÕES DE CUSTO E DESPESAS

Neste estudo vamos diferenciar os conceitos de custos e despesas, além de esclarecer as variações entre fixos e variáveis, diretos e indiretos.

O custo de uma empresa é todo gasto relativo a bem ou serviço utilizado na produção de outros bens ou serviços, ou seja, eles estão ligados ao produto final, fazem parte da atividade de produção.

Alguns exemplos de custo: matéria-prima ou insumos; custos gerais de fabricação, embalagens e etc.

A despesa por sua vez, são todos os gastos que não são empenhados nas atividades produtivas, ou seja, estes gastos se aplicam na administração em geral, são gastos necessários para a empresa funcionar, porém sem contribuir na produção.

Alguns exemplos de despesa: Materiais de escritório, iniciativas de marketing ou pagamento de funcionários da administração geral, RH, financeiro, conta telefônica e etc.

De acordo com os registros da empresa Caldas Indústria Química Ltda, vamos entender a classificação destes custos entre fixos e variáveis, e diretos e indiretos.

Classificação de custo direto - O custo direto está relacionado diretamente ao produto ou serviço produzido, são custos que podemos medir ou identificar com precisão dentro do produto final, repare que na indústria estudada são utilizados matérias primas para a produção de Sulfato de Alumínio.

A empresa tem 8 funcionários, sendo que 4 deles estão diretamente ligados na fabricação dos seus produtos.

Já o custo indireto não oferece a possibilidade de uma medição objetiva dentro do produto final, sua alocação precisa ser feita de maneira estimada, ou em alguma forma ou critério de rateio, na Caldas Química, por exemplo, identificamos os custos com o serviço de contabilidade, o financeiro, luz elétrica, iptu, salário do segurança.

Os custos fixos são aqueles que não mudam, independente do período ou da atividade, estes custos permanecem iguais, mesmo que a produção aumente ou diminua, podemos dizer que a empresa não pode evitar estes tipo de custo. Os custos fixos mais comuns são: pagamento de aluguel, IPTU, seguros, salários administrativos entre outros.

Na Indústria Caldas Químicas, podemos identificar em seu DRE 2021- que estes custos ultrapassaram R\$2.300.000,00

Já os custos variáveis estão ligados a quantidade de produto ou serviço que foi produzido, estes custos podem ser maiores ou menores ao longo do exercício, ou seja, ele oscila conforme os níveis de produção.

3.2.2 PONTO DE EQUILÍBRIO

Neste tópico vamos estudar o que é ponto de equilíbrio e como identificá-lo.

O ponto de equilíbrio nada mais é do que um indicador, é uma forma de identificar o esforço necessário na operacionalização de um negócio, ou seja, o ponto de equilíbrio nos mostra quanto será preciso vender para que os valores de custos fiquem em equilíbrio com a receita.

Em outras palavras, o ponto de equilíbrio é o momento em que os custos e as receitas se compensam.

Existem três tipos diferentes de Ponto de Equilíbrio: o Econômico, o Contábil e o Financeiro.

Antes de nos aprofundarmos em cada um destes diferentes pontos, precisamos identificar a margem de contribuição. A margem de contribuição é o valor excedente da receita da empresa, após ter realizado o pagamento de todas as despesas e custos variáveis, ou seja, aqueles que podem oscilar de um mês para outro, por exemplo, fretes e impostos.

Este percentual excedente de margem de contribuição, servirá para verificar se a empresa está ganhando o suficiente para o pagamento de todas as dívidas e ainda sobra um saldo positivo, a margem de contribuição é como se fosse essa reserva financeira.

No Ponto de Equilíbrio Contábil - PEC considera-se a partir de um DRE básico, os custos de funcionamento de uma empresa, sejam fixos, variáveis e a depreciação, conforme tabela abaixo:

ITENS	VALORES	%
Venda Bruta	8.344.992,69	100,00%
ICMS s/ vendas	1.174.175,55	14,07%
PIS e COFINS s/vendas	261.751,64	3,14%
Custos variáveis	4.928.969,57	59,06%
Margem de contribuição	1.980.095,93	23,73%
Outros custos fixos	2.604.838,15	
Seguros da fábrica pago antecipado	5.347,92	
Depreciação	335.941,82	
Resultado	- 966.031,96	

O resultado dirá quantos produtos serão necessários produzir e vendas para chegar ao Ponto de Equilíbrio Contábil igual a zero, ou seja, sem prejuízo e sem lucro.

$$PEC = (\text{Custos} + \text{Despesas fixas}) / (\text{Preço de venda} - \text{Custos e despesas variáveis}).$$

Vejamos o cálculo PEC para a Caldas Indústria Química.

PEC = Custo fixo (2.946.127,89) dividido pela margem de contribuição (100%-59,06% = 40,94%).

PEC = 2.946.127,89 dividido por 40,94%.

O ponto de equilíbrio contábil da empresa Caldas Química é de R\$ 7.197.087,03

Abaixo quadro de verificação:

Venda	7.197.087,03
ICMS s/ venda - 14,07%	1.012.660,40
PIS e COFINS s/ venda - 3,14%	225.746,07
Custos variáveis - 59,06%	4.250.959,14
Margem de contribuição - 40,94%	2.946.208,76
Custos fixos -	2.946.127,89
Resultado	0,00

No ponto de equilíbrio Econômico - PEE, assim como o Contábil também considera as despesas fixas e variáveis, a maior diferença é que no caso do PEE fica estipulado um lucro mínimo que a empresa precisa arrecadar.

PEE = Custos Fixos + Lucro Desejado / Margem de contribuição.

Considerando que a empresa Caldas Química deseja um lucro de R\$500.000,00.

Vejamos o cálculo PEE para a Caldas Indústria Química.

PEE = Custo fixo (2.946.127,89) + Lucro desejado (500.000,00) dividido pela margem de contribuição (100%-59,06% = 40,94%).

PEE = 3.446.127,89 dividido por 40,94%.

O ponto de equilíbrio econômico é de R\$ 8.418.535,54.

Já o Ponto de Equilíbrio Financeiro diferencia-se dos demais pois não considera a depreciação dos ativos da empresa. As contas de depreciação, são contas não desembolsáveis. O PEF só analisa o que realmente sairá do caixa da empresa, por isso que também é conhecido como Ponto de Equilíbrio Caixa.

$PEF = \text{Custos Fixos - Não desembolsáveis} / \text{Margem de contribuição}.$

Vejamos o cálculo PEF para a Caldas Indústria Química:

$PEF = \text{Custo fixo (2.946.127,89) menos custos não desembolsáveis (341.289,74)}$
dividido pela margem de contribuição (100%-59,06% = 40,94%).

$PEF = 2.604.838,15$ dividido por 40,94%.

O ponto de equilíbrio financeiro neste caso é de R\$ 6.363.351,35.

3.3 CONTEÚDO DA FORMAÇÃO PARA A VIDA: LIDERANDO NA ATUALIDADE



Olhando de uma maneira ampla, as competências de um líder vão desde ter uma mente aberta, ter uma visão de futuro, saber onde quer chegar, inspirar e dar exemplo, motivar, elevar a equipe, ir atrás da visão. O líder é aquele que vai na frente, apontando o caminho e orientando. A seguir aprofundaremos estas competências.

3.3.1 LIDERANDO NA ATUALIDADE

A arte de influenciar pessoas não é nenhum conhecimento mágico e sim científico, o que faz o cérebro consentir automaticamente se chamam atalhos mentais. É claro que para que haja êxito é necessário ter clara compreensão do público alvo e levar em conta potencializar poderosos conhecimentos adotando uma postura íntegra, sincera e ética.

É possível encontrar no best seller “As armas da Persuasão” seis princípios ou armas de influência que governam nossa conduta.

O 1º princípio é o da Reciprocidade que tem o poder da gratidão a favores não solicitados é muito mais forte até mesmo que o da simpatia, e dificilmente é visto como manipulatório, porque retribuir favores é uma norma social muito bem aceita.

O 2º princípio é o do Compromisso e Coerência onde fazemos uma escolha, enfrentamos pressões psicológicas para nos comportamos de maneira coerente com o compromisso assumido.

O 3º princípio é o da Aprovação Social onde somos persuadidos a agir de acordo com o coletivo, levados mais pelas ações dos outros. Ou seja, o que a maioria faz, de certa forma, nos influencia.

O 4º princípio é o do Carisma ou Afinidade que se faz, quando se coloca numa posição de semelhante ou de sincera empatia com o outro, assim o SIM estará mais perto de ser aceito de quem se pretende convencer, influenciar ou liderar.

O 5º princípio é o da Autoridade que é quando em uma propaganda de marketing enfatiza uma determinada marca ao invés de outras, com isto o marketing utiliza a arma da autoridade. Se o especialista aprova, tende-se a acatar; não necessitando muito pesquisar e acaba-se comprando.

O 6º princípio e último princípio é o da Escassez que traz oportunidades que parecem mais valiosas quando estão menos disponíveis e por um tempo limitado.

Faz-se necessário sabermos nos defender de atitudes reprováveis de profissionais oportunistas. Estes seis princípios são armas da persuasão reconhecidos pela ciência, deve-se cada vez mais compreender e tirar o máximo de proveito deles.

Atuar como *líder de mim mesmo* é uma habilidade cada vez mais necessária no mundo de hoje, sobretudo para se administrar a própria vida, tanto no exercício profissional quanto nos diversos papéis do dia-a-dia.

Liderar não significa vencer à força, impor, comandar, o líder é, na realidade, aquele que primeiramente comanda a si mesmo com autoconsciência e, assim, consegue despertar inspiração e senso de colaboração. Ser líder de mim mesmo é antes de tudo uma atitude tomada com intenção de ser melhor do que já sou, assumindo responsabilidades por minhas ações, por minhas escolhas, é ampliar as oportunidades, é superar a cada dia. É ter autocuidado, aprender a fazer gestão dos pensamentos e emoções, ter consciência e responsabilidade por comportamentos e saber o impacto que se causa nos outros, tendo consciência de que não se pode mudar o outro e somente a

nós mesmos. É comprometer-se comigo mesmo e automotivar-me, ter objetivos e metas claras, sem esperar isso dos outros.

Ser *líder de outras pessoas* é uma posição estratégica e desafiadora nas empresas, já que é a responsável direta pela satisfação e, conseqüentemente, pelos resultados do time. É a capacidade de alinhar todos os membros do time e guiá-los na mesma direção para alcançar os objetivos organizacionais. Não se cabe mais a visão hierárquica do chefe autoritário que dá ordens e é temido por todos no cenário atual, os profissionais prezam por líderes que escutam as suas ideias, dão autonomia na execução das tarefas e que colaboram para seu crescimento profissional.

Pessoas que fazem parte de equipes com bons líderes são mais felizes, motivados e possuem ligação afetiva com a organização. O bom líder dá exemplo de boa comunicação respeitosa e cria um local seguro com relacionamentos corporativos. Não se deve esquecer de prestar atenção aos sinais de possíveis conflitos no time, garantindo bem estar e ambiente saudável a todos. A performance e o clima organizacional da equipe também dependem da ajuda do líder, mostrando os caminhos para o desenvolvimento de técnicas e atitudes comportamentais através de feedbacks. Enfim, o papel do líder de outras pessoas é motivar, orientar, inspirar e apoiar os colaboradores na identificação de seus talentos e no desenvolvimento de novas habilidades, atingindo o máximo potencial e alcançando os melhores resultados.

Existem diferentes tipos de lideranças, *conheça seu estilo* entre os mais predominantes como: autocrático, democrático e liberal e alguns menos predominantes:

- O autocrático é um estilo pouco aceito nos dias de hoje, impõe suas ideias e toma decisões baseadas unicamente no que ele pensa, quando recebe opiniões, só aceita se forem parecidas com as suas. O clima do ambiente é pesado tendo em vista que este tipo de líder é dominador, centralizador e temido pelo time.
- O liberal dá espaço para todos criarem, colaborarem e apostarem em ideias inovadoras. As decisões são tomadas sem interferências, apenas quando solicitadas. Este tipo de estilo funciona bem com equipes maduras e experientes, que não precisam de cobranças diárias.

- O democrático possibilita a participação de todos no processo de tomada de decisão. Estes profissionais não são tão ríspidos quanto os autocráticos, nem tão liberais para deixar que cada um tome sua decisão, costumam ouvir a todos, avaliam e só depois agem. O time se sente pertencente e fica motivado.
- O visionário possui senso de oportunidade latente, prevê as reações do mercado e está disposto a correr riscos. É capaz de trabalhar com os mais diversos perfis e estimular a todos para o alcance dos objetivos em comum.
- O técnico tem bagagem técnica e domínio sobre seu trabalho. Lidera pelo exemplo, com base em seu conhecimento. O gestor técnico conquista sua posição pela autoridade técnica e lidera com distanciamento, pois compreende que seus liderados devem aprender observando.
- O motivador se baseia nas tarefas do dia-a-dia e no estímulo, no otimismo para alcançar os melhores resultados. São líderes que animam quem está a seu redor, conseguem controlar facilmente o que não está dando certo, não se abatem em situações de crises, a equipe encontra um ambiente saudável com este tipo de líder.
- O paternalista assume o papel de pai, a relação interpessoal com seu time é muito forte, o que pode trazer uma postura extremamente permissiva ou muito rigorosa. O que pode comprometer o profissionalismo e o clima organizacional .
- O carismático é fácil de reconhecer, esses líderes conseguem trazer leveza ao ambiente de trabalho e para cada membro da equipe, desde o alto escalão até o cargo mais baixo. Ele influencia pelo exemplo, dificilmente utiliza seu poder para realizar demandas e para que suas decisões sejam respeitadas. Um ponto de cuidado é não deixar que sua liderança seja muito permissiva.

Não existe uma fórmula para liderança ideal, todos os tipos de liderança apresentam benefícios e problemas de acordo com situações, pessoas envolvidas e demandas da empresa. Cabe ao líder entender as aspirações, competências e necessidades dos seu time, sem abrir mão dos interesses da organização que representa.

Sem necessidade de assumir um único perfil o tempo todo. O mais importante é que o líder tenha sensibilidade e autenticidade.

Alguns líderes são natos, outros necessitam de treinamentos para desenvolvimento de suas habilidades, sempre indo ao encontro de liderar a si mesmo e a sua equipe.

3.3.2 ESTUDANTES NA PRÁTICA

Como vimos no item anterior, existem diversos tipos de líderes, sendo o democrático, o autocrático e o liberal os mais comuns.

É possível encontrar nas empresas, líderes que agem como verdadeiros pais, outros se destacam pelo conhecimento técnico e assim por diante. Para melhoria contínua desta gestão, é necessário que todo gestor saiba quais são os tipos de liderança e em qual mais se encaixa. O líder necessita desenvolver algumas habilidades e ter como qualidades a inteligência emocional, a honestidade, a compaixão, a dedicação, a determinação e a receptividade.



No link abaixo, disponível no You Tube, conheceremos um pouco mais sobre estas lideranças, como nos encontrar em cada perfil de liderança e quais qualidades podemos desenvolver.

Link: <https://youtu.be/qCNG9S9PI04>.

4. CONCLUSÃO

A execução desse trabalho desenvolve o aprendizado para nós futuros contadores, deixando claro que a Contabilidade e a Gestão de empresa devem andar lado a lado para que o desenvolvimento da empresa traga resultados satisfatórios. Portanto, é fundamental que os gestores saibam analisar as demonstrações contábeis dos fatos geradores para as tomadas de decisões futuras.

Este trabalho buscou apresentar o Balanço Patrimonial para análise de Indicadores de Liquidez e de Atividade, cálculo e resultado para Liquidez Corrente; Liquidez Seca; Liquidez Imediata e Liquidez Geral. Também apresentou o conceito de Custos X Despesas e o cálculo do ponto de equilíbrio da empresa.

E por fim vimos os tipos de liderança existentes, mostrando exemplos no dia a dia para melhor entendermos.

Podemos afirmar que os conhecimentos adquiridos com este projeto integrado superaram nossas expectativas e enriqueceram nossos conhecimentos.

REFERÊNCIAS

Caldas Química. Disponível em: <<http://caldasquimica.com.br/indexnew.php>>
Acesso em: 17 nov.2022.

Diário Cidade. Disponível em: <<https://www.diariocidade.com/mg/caldas/guia/caldas-quimica-01752683000104/>> Acesso em: 18 nov.2022.

Dicionário Financeiro. Índices de liquidez. Disponível em:
<<https://www.dicionariofinanceiro.com/indices-de-liquidez/>> Acesso em: 24 nov.2022.

HIT. As Armas da Persuasão. Resumo do Livro em Audiobook. Robert Cialdini.
Disponível em: <<https://www.youtube.com/watch?v=9G35Mim5pyc>> Acesso em: 19
nov.2022.

Impact Player. Disponível em: <<https://impactplayer.com.br/videos/a-arte-de-influenciar-pessoas-6-sacadas-para-conseguir-um-sim/>> Acesso em: 18 nov.2022.

Mereo. Liderança: o que é, tipos e 10 competências essenciais. Disponível em:
<<https://mereo.com/blog/lideranca/>> Acesso em: 20 nov.2022.

Siteware. Quais são os tipos de liderança e quando usar cada um deles.
Disponível em: <<https://www.siteware.com.br/lideranca/quais-sao-tipos-de-lideranca/>>
Acesso em: 19 nov.2022.

ANEXOS

● Balanço Patrimonial 2019

Empresa: CALDAS INDUSTRIA QUIMICA LTDA
C.N.P.J.: 01.752.683/0001-04
Insc. Junta Comercial: 31208413851 Data: 25/03/2009
Período: 01/01/2019 a 31/12/2019
Balanço encerrado em: 31/12/2019

Folha: 0001
Emissão: 17/11/2022
Hora: 16:00:42

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
1	1	ATIVO	5.564.960,92D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	4.769.546,54D
3	1.1.1	DISPONIBILIDADES	2.605.133,76D
4	1.1.1.01	CAIXA	2.602.831,53D
5	1.1.1.01.0001	CAIXA GERAL	2.602.831,53D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	2.302,23D
8	1.1.1.02.0001	BANCO DO BRASIL - AG 1704-3 C/C 11181-3	1.986,63D
633	1.1.1.02.0004	BANCO SICOOB	315,60D
12	1.1.2	CLIENTES	1.118.904,48D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	1.118.904,48D
5418	1.1.2.01.0001	A CORREA DOS SANTOS - ME	1.537,50D
5424	1.1.2.01.0001	ADMF COMERCIO E SERVICOS LTDA - ME	44.432,00D
5215	1.1.2.01.0001	ANALISTA BRASIL COM. DE ART. P/ LAB. LTDA	3.120,00D
223	1.1.2.01.0001	AQUAPURA COMERCIO E MANUTENCAO DE PISCINAS LTDA - ME	6.150,00D
5417	1.1.2.01.0001	AQUAVINIL PISCINAS LTDA	1.537,50D
5459	1.1.2.01.0001	BORAQUIMICA LTDA	16.100,00D
5139	1.1.2.01.0001	COMERCIAL DE BOMBAS E MOTORES LTDA	18.480,00D
5637	1.1.2.01.0001	DANIELE MORAIS PINTO - ME	1.525,00D
289	1.1.2.01.0001	HIDROALL DO BRASIL LTDA.	73.920,00D
5469	1.1.2.01.0001	IBRAQ - INDUSTRIA BRASILEIRA DE PRODUTOS QUIMICOS EIRELI-EPP	8.750,00D
5149	1.1.2.01.0001	INDUSTRIA DE LATICINIOS BANDEIRANTES LTDA.	2.550,00D
5379	1.1.2.01.0001	JANAINA PETENUCCI - ME	1.500,00D
5406	1.1.2.01.0001	LUBRIMAR COMERCIO PNEUMATICOS LTDA - ME	11.870,00D
5185	1.1.2.01.0001	MARCO ANTONIO SPACA PISCINAS - EPP	92.680,00D
5158	1.1.2.01.0001	MINERACAO DARCY R.O. E SILVA LTDA.	18.200,00D
5450	1.1.2.01.0001	OXI QUIMICA LTDA - EPP	1.300,00D
5587	1.1.2.01.0001	PREFEITURA DE SAO JOSE DOS QUATRO MARCOS	17.570,00D
5183	1.1.2.01.0001	PREFEITURA MUNICIPAL DA EST. HIDR. MONTE ALEGRE DO SUL	3.120,00D
5366	1.1.2.01.0001	PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTANCIA TURISTICA DE BATATAIS	8.000,00D
5138	1.1.2.01.0001	QUIMAR COM DE PROD QUIM E TRAT DE AGUA LTDA - ME	21.285,00D
5163	1.1.2.01.0001	REAGEL ABC INDUSTRIA E COMERCIO LTDA EPP	1.950,00D
5150	1.1.2.01.0001	SICAR MONTREAL IND. DE PRODUTOS PARA PISCINAS LTDA - EPP	47.108,31D
5431	1.1.2.01.0001	SUPERINTENDENCIA AUTONOMA DE AGUA E ESGOTO DE RIO PARDO	11.100,00D
5445	1.1.2.01.0001	TINTURARIA INDUSTRIAL CAVE LTDA.	10.200,00D
5475	1.1.2.01.0001	TOGNI S/A MATERIAIS REFRACTORIOS U III	8.610,00D
5454	1.1.2.01.0001	WANDERSON VILELA SOARES	1.140,00D
5307	1.1.2.01.0007	COMPANHIA DE SANEAMENTO AMBIENTAL DE ATIBAIA	49.000,00D
5318	1.1.2.01.0018	PREFEITURA MUNICIPAL DE CAÇONDE	4.800,00D
5324	1.1.2.01.0024	ALQUISA INDUSTRIA QUIMICA E PETROQUIMICA	7.000,00D
5328	1.1.2.01.0028	SERVICO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE MIRANDÓPOLIS	15.400,00D
5338	1.1.2.01.0038	UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO	12.300,00D
5341	1.1.2.01.0041	SERVICO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE CARMO DO CAJURÚ	14.256,00D
8303	1.1.2.01.0068	JOAQUIM DONIZETI BARBOSA	750,00D
8315	1.1.2.01.0076	PREFEITURA MUNICIPAL DE POUSO ALTO	3.538,00D
8332	1.1.2.01.0088	HENPA COM. DE PROD. SANEANTES E SERVICOS DE LIMPEZA EIRELI	13.050,00D
8335	1.1.2.01.0091	PISCINA W & C LAZER E CONFORTO LTDA	1.437,50D
8339	1.1.2.01.0095	PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO JOAO DA MATA	583,50D
8342	1.1.2.01.0098	DOCES COLMEIA LTDA ME	620,00D
8364	1.1.2.01.0110	COMPANHIA DE AGUAS E ESG. DE RORAIMA	51.800,00D
8365	1.1.2.01.0111	MAXIMUS SUPRIMENTOS LTDA	43.700,00D
8367	1.1.2.01.0113	POCOS ACABAMENTOS LTDA	875,00D
8373	1.1.2.01.0119	QSF QUIMICA	16.100,00D
8385	1.1.2.01.0127	SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO DE JAGUARIAIVA	40.750,00D
8415	1.1.2.01.0141	SERVICO AUT. DE AGUA E ESGOTO DE PENEDO	24.500,00D
8416	1.1.2.01.0142	PREFEITURA MUN. DE PRESIDENTE VENCESLAU	2.835,00D
8428	1.1.2.01.0146	SERVICO AUT. DE AGUA E ESGOTO DE PRATAPOLIS	5.400,00D
8439	1.1.2.01.0150	GRUP. DE APOIO DE SAO JOSE DOS CAMPOS	17.350,00D
8448	1.1.2.01.0154	SERVICO AUTONOMO AGUA E ESGOTO JABOTICABAL	6.916,00D
8451	1.1.2.01.0157	DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO- DMAE	115.208,17D
8452	1.1.2.01.0159	SERVICO AUT. DE AGUA E ESG. DE PASSOS	6.840,00D
8453	1.1.2.01.0160	PREFEITURA MUN. DE TOCANTINS	29.000,00D
8457	1.1.2.01.0164	ZHAZ INDUSTRIA DE ALIMENTOS LTDA	300,00D
8460	1.1.2.01.0165	MUNICIPIO DE SANTA BARBARA	2.460,00D
8472	1.1.2.01.0170	SERVICO AUT. DE AGUA E ESG. DE GOV. VALADARES	53.280,00D
8475	1.1.2.01.0173	PREFEITURA MUN. DE PORTO REAL	5.720,00D
8476	1.1.2.01.0174	CECILIA LUCIA DOS SANTOS ME	64.200,00D
8481	1.1.2.01.0176	SANESC- AGENCIA DE SAN. DE SENADOR CANEDO	32.800,00D
8482	1.1.2.01.0177	PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMOPOLIS	7.560,00D
8483	1.1.2.01.0178	SANEBAVI-SANEAMENTO BASICO VINHEDO	8.320,00D
8484	1.1.2.01.0179	CALDAS PRODUTOS QUIMICOS EIRELI.	8.190,00D

Empresa: **CALDAS INDUSTRIA QUIMICA LTDA**
 C.N.P.J.: 01.752.683/0001-04
 Insc. Junta Comercial: 31208413851 Data: 25/03/2009
 Período: 01/01/2019 a 31/12/2019
 Balanço encerrado em: 31/12/2019

Folha: 0002
 Emissão: 17/11/2022
 Hora: 16:00:42

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
8486	1.1.2.01.0181	SAAE DE BOM JESUS DO ITAPABOANA	12.580,00D
8487	1.1.2.01.0182	A BRACALI COM. DE PISCINAS E EQUIP. EIRELI	825,00D
8488	1.1.2.01.0183	PREFEITURA MUN. ALTO RIO NOVO	4.100,00D
8490	1.1.2.01.0185	B8 EMPRESARIAL COM. E SERV. EIRELI ME	825,00D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	743.431,48D
23	1.1.3.05	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	115.298,86D
645	1.1.3.05.0001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	115.298,86D
27	1.1.3.07	EMPRÉSTIMO A EMPREGADOS E DIRIGENTES	544.821,39D
654	1.1.3.07.0003	EMPRÉSTIMO A JOSÉ CLAUDIO ZANCO	285.596,39D
656	1.1.3.07.0004	EMPRÉSTIMO A NEUSA CLEA DE CARVALHO ZANCO	259.225,00D
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	83.311,23D
29	1.1.3.08.0001	IPÍ A RECUPERAR	38.293,59D
34	1.1.3.08.0004	ICMS CIAP A RECUPERAR	37.884,58D
32	1.1.3.08.0005	ICMS DIF. ALIQUOTA A RECUPERAR	51,30D
721	1.1.3.08.0019	IRPJ À RECUPERAR	4.013,19D
722	1.1.3.08.0020	CSLL À RECUPERAR	1.800,00D
730	1.1.3.08.0021	IRRF A RECUPERAR	822,21D
732	1.1.3.08.0022	PIS A RECUPERAR	446,36D
53	1.1.5	ESTOQUE	302.076,82D
54	1.1.5.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	302.076,82D
55	1.1.5.01.0001	MERCADORIAS PARA REVENDA	107.771,90D
56	1.1.5.01.0002	MATÉRIA-PRIMA	194.304,92D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	795.414,38D
111	1.2.3	IMOBILIZADO	795.414,38D
116	1.2.3.02	IMOBILIZADOS	1.707.742,45D
119	1.2.3.02.0001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	151.943,86D
628	1.2.3.02.0002	COMPUTADORES E PERIFERICOS	9.850,90D
117	1.2.3.02.0004	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	10.089,00D
121	1.2.3.02.0005	VEÍCULOS	1.522.426,79D
133	1.2.3.02.0006	QUOTAS DE CONSÓRCIO	13.431,90D
125	1.2.3.07	(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	912.328,07C
127	1.2.3.07.0002	(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4.928,22C
128	1.2.3.07.0003	(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	62.854,97C
129	1.2.3.07.0004	(-) DEPRECIACÕES DE VEÍCULOS	841.140,25C
130	1.2.3.07.0005	(-) DEPRECIACÕES DE COMPUTADORES E PERIFERICOS	3.404,63C
149	2	PASSIVO	5.564.960,92C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	1.846.304,77C
164	2.1.1	FORNECEDORES	515.084,22C
165	2.1.1.01	FORNECEDORES	515.084,22C
5004	2.1.1.01.0005	PERES DIESEL VEICULOS S/A	7.904,60C
5009	2.1.1.01.0010	COMERCIAL AUTOMOTIVA S.A.	1.256,06C
5034	2.1.1.01.0035	CALCINACAO NOSSA SENHORA DA GUIA LTDA.	13.125,00C
5042	2.1.1.01.0038	JOSE EDSON FRANCO	819,90C
5043	2.1.1.01.0039	MAJOVI PRODUTOS QUIMICOS EIRELI - EPP	19.231,50C
5050	2.1.1.01.0046	MINERACAO POCOS DE CALDAS LTDA	46.773,00C
5124	2.1.1.01.0113	MINERACAO CURIMBABA LTDA.CAMPO MEIO	774,65C
5127	2.1.1.01.0116	EDNO ROBERTO RIBEIRO - EPP	956,17C
5129	2.1.1.01.0118	MANUCHAR COMERCIO EXTERIOR LTDA	13.317,00C
5174	2.1.1.01.0125	SANCHES - FUNILARIA E PINTURA DE CAMINHOS LTDA - ME	1.095,20C
5213	2.1.1.01.0158	SUELLEN CLARO GUEDES	129,00C
5359	2.1.1.01.0175	J R LEME & FILHOS LTDA	636,25C
5402	2.1.1.01.0189	MARANATA SALINEIRA DO BRASIL LTDA	26.618,48C
5441	2.1.1.01.0200	DELAPLASTIC INDUSTRIA E COMERCIO LTDA.	7.217,70C
5442	2.1.1.01.0201	SOFACIL TECNOLOGIA LTDA	100,00C
5455	2.1.1.01.0204	ARGON CHEMICAL COM. E DISTRIB. DE PRODUTOS QUIMICOS LTDA	5.616,00C
5500	2.1.1.01.0215	LIMA COMERCIO DE BIG BAG E SACARIAS LTDA EPP	6.516,66C
5583	2.1.1.01.0221	TOP FILM INDUSTRIA E COMERCIO DE EMBALAGENS LTDA.	2.473,51C
5605	2.1.1.01.0232	FIABESA GUARARAPES - PERNAMBUCO	15.910,83C
5617	2.1.1.01.0240	INPLAC INDUSTRIA DE PLASTICOS SA	23.219,97C
8283	2.1.1.01.0252	GRAFICA IPUJUNA EMBALAGENS LTDA	290,00C
8352	2.1.1.01.0280	J. D. I. Comercio e Representacoes Ltda.	221.094,45C
8379	2.1.1.01.0289	OFICINA CENTRO AUTOMOTIVO DUDU LTDA	723,00C
8380	2.1.1.01.0291	MINERAÇÃO BELOCAL LTDA	19.347,07C
8395	2.1.1.01.0295	RENOVADORA DE PNEUS SAO JOAO LTDA EPP - TYRESOLES	6.505,61C
8396	2.1.1.01.0296	AUTO POSTO TREVÓ DE CALDAS LTDA	995,16C

Empresa: CALDAS INDUSTRIA QUIMICA LTDA
 C.N.P.J.: 01.752.683/0001-04
 Insc. Junta Comercial: 31208413851 Data: 25/03/2009
 Período: 01/01/2019 a 31/12/2019
 Balanço encerrado em: 31/12/2019

Folha: 0003
 Emissão: 17/11/2022
 Hora: 16:00:42

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
8405	2.1.1.01.0301	MARCELO SOUZA CARVALHO 25216564888	360,00C
8438	2.1.1.01.0323	CASA DAS COLAS LTDA	102,80C
8465	2.1.1.01.0332	TQA INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	65.341,20C
8478	2.1.1.01.0339	DEBORA NOVAES SANTOS IMPRESSOES ME	355,00C
8480	2.1.1.01.0341	JOSE CARLOS MANARA NETO 44018425880	675,00C
8493	2.1.1.01.0345	LINE SEGURANCA RP EIRELE - ME ME	5.478,50C
8494	2.1.1.01.0346	HOTEL BERNAL LTDA	124,95C
185	2.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	13.621,68C
186	2.1.3.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	8.118,89C
187	2.1.3.01.0001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	8.118,89C
190	2.1.3.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	5.502,79C
191	2.1.3.02.0001	INSS A RECOLHER	4.211,25C
192	2.1.3.02.0002	FGTS A RECOLHER	1.291,54C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	399.204,68C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	309.891,37C
172	2.1.4.01.0002	ICMS A RECOLHER	69.963,94C
176	2.1.4.01.0006	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	58.137,76C
177	2.1.4.01.0007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	34.286,01C
178	2.1.4.01.0008	IRRF A RECOLHER	367,99C
179	2.1.4.01.0009	PIS A RECOLHER	27.999,35C
180	2.1.4.01.0010	COFINS A RECOLHER	117.021,41C
182	2.1.4.01.0012	CRF A RECOLHER	421,99C
520	2.1.4.01.0035	ICMS DIF. ALIQUOTA A RECOLHER	1.556,81C
528	2.1.4.01.0040	IRRF S/ NOTAS FISCAIS A RECOLHER	136,11C
810	2.1.4.02	PARCELAMENTO DE TRIBUTOS	89.313,31C
8281	2.1.4.02.0016	PARC. COFINS 5680263	892,62C
840	2.1.4.02.0018	PARC. IRPJ 5792829	403,33C
843	2.1.4.02.0021	PARC. COFINS 5792829	603,10C
846	2.1.4.02.0022	PARC. INSS 2376607	28.286,91C
863	2.1.4.02.0033	PARCELAMENTO INSS PEDIDO 2650227 09/2018	840,71C
865	2.1.4.02.0034	PARCELAMENTO ICMS 12.075091000.82 12/2018	11.438,95C
868	2.1.4.02.0036	PARCELAMENTO PIS 8109 6306734 04/2019	1.229,87C
869	2.1.4.02.0037	PARC. COFINS 2172 6306734	7.971,12C
870	2.1.4.02.0038	PARC. IRPJ 2089 6306734	4.942,68C
871	2.1.4.02.0039	PARCELAMENTO CSLL 2372 6306734 04/2019	4.895,90C
903	2.1.4.02.0040	PARCELAMENTO ICMS 12.083933700.98	27.808,12C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	2.720,00C
202	2.1.6.02	CONTAS A PAGAR	2.720,00C
510	2.1.6.02.0001	HONORÁRIOS CONTÁBEIS A PAGAR	2.720,00C
382	2.1.8	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	915.674,19C
151	2.1.8.01	EMPRÉSTIMOS	850.196,67C
733	2.1.8.01.0013	EMPRÉSTIMO BANCO ITAÚ 10/2018	17.799,97C
214	2.1.8.01.0015	DUPLICATAS DESCONTADAS	823.910,42C
891	2.1.8.01.0017	BANCO ITAÚ - CONTA GARANTIDA	1.748,66C
900	2.1.8.01.0019	CAPITAL DE GIRO BANCO ITAÚ 170.407.477.198	6.737,62C
154	2.1.8.03	FINANCIAMENTOS	65.477,52C
901	2.1.8.03.0009	FINANCIAMENTO BMW SERVIÇOS FINANCEIROS	65.477,52C
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	947.571,61C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	947.571,61C
218	2.2.1.01	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	493.364,88C
5647	2.2.1.01.0004	FINANCIAMENTO FINAME MB	3.416,66C
5301	2.2.1.01.0005	FINANCIAMENTO PERES DIESEL OQP- LP	107.249,99C
5303	2.2.1.01.0006	FINANCIAMENTO PERES DIESEL - OQL - LP	178.852,25C
734	2.2.1.01.0007	EMPRÉSTIMO BANCO ITAÚ - LP	160.199,64C
902	2.2.1.01.0008	FINANCIAMENTO BMW SERVIÇOS FINANCEIROS - LP	43.646,34C
232	2.2.1.03	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	454.206,73C
5653	2.2.1.03.0003	PARCELAMENTO ICMS 12.064709300.03- LP	8.403,51C
5660	2.2.1.03.0004	PARC. COFINS 5680263 LP	29.456,53C
839	2.2.1.03.0005	PARC. INSS 621670642 -LP	19.071,78C
844	2.2.1.03.0006	PARC. COFINS 5792829 - LP	21.711,62C
845	2.2.1.03.0007	PARCELAMENTO IRPJ 5792829 - LP	5.646,66C
849	2.2.1.03.0008	PARC. SIMPLES NACIONAL PERT- LP	126.285,31C
852	2.2.1.03.0009	PARC. IRPJ 08/2018 - LP	43.035,11C

● Balanço Patrimonial 2020

Empresa: **CALDAS INDUSTRIA QUIMICA LTDA**
 C.N.P.J.: 01.752.683/0001-04
 Insc. Junta Comercial: 31208413851 Data: 25/03/2009
 Período: 01/01/2020 a 31/12/2020
 Balanço encerrado em: 31/12/2020

Folha: 0001
 Emissão: 17/11/2022
 Hora: 16:00:17

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
1	1	ATIVO	5.406.962,82D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	3.865.169,96D
3	1.1.1	DISPONIBILIDADES	2.670.431,33D
4	1.1.1.01	CAIXA	2.657.333,22D
5	1.1.1.01.0001	CAIXA GERAL	2.657.333,22D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	13.098,11D
8	1.1.1.02.0001	BANCO DO BRASIL - AG 1704-3 C/C 11181-3	13.098,11D
12	1.1.2	CLIENTES	603.334,93D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	603.334,93D
5215	1.1.2.01.0001	ANALISTA BRASIL COM. DE ART. P/ LAB. LTDA	2.187,50D
5459	1.1.2.01.0001	BORAQUIMICA LTDA	17.500,00D
5419	1.1.2.01.0001	CALDAS QUIMICA E COMERCIO LTDA.	1.491,56D
504	1.1.2.01.0001	CLIENTES DIVERSOS	20.860,00D
289	1.1.2.01.0001	HIDROALL DO BRASIL LTDA.	47.572,80D
5140	1.1.2.01.0001	MIL QUIMICA MG LTDA	44.280,00D
5366	1.1.2.01.0001	PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTANCIA TURISTICA DE BATATAIS	66.000,00D
5622	1.1.2.01.0001	PREFEITURA MUNICIPAL DE JACUTINGA	4.320,00D
5307	1.1.2.01.0007	COMPANHIA DE SANEAMENTO AMBIENTAL DE ATIBAIA	80.840,00D
5318	1.1.2.01.0018	PREFEITURA MUNICIPAL DE CACONDE	10.248,00D
5324	1.1.2.01.0024	ALQUISA INDÚSTRIA QUÍMICA E PETROQUÍMICA	7.000,00D
5326	1.1.2.01.0026	SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE JAGUARÉ	35.020,00D
5335	1.1.2.01.0035	PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DAS PALMEIRAS	24.360,00D
8306	1.1.2.01.0071	MUNICIPIO DE MENDES	23.500,00D
8343	1.1.2.01.0099	SERVICO AUT DE AGUA E ESGOTO DE CHAL	5.760,00D
8365	1.1.2.01.0111	MAXIMUS SUPRIMENTOS LTDA	43.700,00D
8373	1.1.2.01.0119	QSF QUIMICA	16.100,00D
8375	1.1.2.01.0121	PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRANOS	5.360,00D
8451	1.1.2.01.0157	DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO- DMAE	36.580,32D
8483	1.1.2.01.0178	SANEBAVI-SANEAMENTO BASICO VINHEDO	4.480,00D
8484	1.1.2.01.0179	CALDAS PRODUTOS QUÍMICOS EIRELI.	20.044,00D
8509	1.1.2.01.0195	SERV. AUT. DE AGUA E ESG. DE MINEIROS	47.040,00D
8517	1.1.2.01.0197	SERVICO AUT. DE AGUA E ESG. MANHUMURIM	4.320,00D
8526	1.1.2.01.0206	DEPTO. MUN. DE AGUA E ESG. DE JEQUERI	2.498,75D
8547	1.1.2.01.0221	PREFEITURA DO MUN. DE JAGUARIUNA	7.812,00D
8573	1.1.2.01.0234	SERV. AUT. DE AGUA E ESG. DE VICOSA MG	12.460,00D
8580	1.1.2.01.0238	SAAETRI - SERV. AUT. DE AGUA E ESG. DE TRES RIOS	6.200,00D
8609	1.1.2.01.0242	PREF.MUN. DE SAO GERALDO DO BAIXIO	1.600,00D
8649	1.1.2.01.0250	SERVICO AUT. DE AGUA E ESG. DE PEDREIRA	4.200,00D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	143.083,97D
23	1.1.3.05	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	17.352,48D
645	1.1.3.05.0001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	17.352,48D
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	125.731,49D
29	1.1.3.08.0001	IPÍ A RECUPERAR	43.336,35D
30	1.1.3.08.0002	ICMS A RECUPERAR	609,75D
34	1.1.3.08.0004	ICMS CIAP A RECUPERAR	74.420,99D
32	1.1.3.08.0005	ICMS DIF. ALIQUOTA A RECUPERAR	51,30D
721	1.1.3.08.0019	IRPJ À RECUPERAR	4.013,19D
722	1.1.3.08.0020	CSLL À RECUPERAR	2.031,34D
730	1.1.3.08.0021	IRRF A RECUPERAR	822,21D
732	1.1.3.08.0022	PIS A RECUPERAR	446,36D
53	1.1.5	ESTOQUE	439.844,17D
54	1.1.5.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	439.844,17D
55	1.1.5.01.0001	MERCADORIAS PARA REVENDA	82.087,35D
56	1.1.5.01.0002	MATÉRIA-PRIMA	357.756,82D
8606	1.1.6	DESPESAS ANTECIPADAS	8.475,56D
8607	1.1.6.01	DESPESAS DIVERSAS A APROPRIAR	8.475,56D
8608	1.1.6.01.0001	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	8.475,56D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	1.541.792,86D
69	1.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	274.350,72D
904	1.2.1.03	EMPRÉSTIMOS	274.350,72D
907	1.2.1.03.0003	EMPRÉSTIMO- ALINE DE CARVALHO ZANCO	274.350,72D
111	1.2.3	IMOBILIZADO	1.267.442,14D
116	1.2.3.02	IMOBILIZADOS	2.236.209,44D
119	1.2.3.02.0001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	207.405,61D

Empresa: **CALDAS INDUSTRIA QUIMICA LTDA**
 C.N.P.J.: 01.752.683/0001-04
 Insc. Junta Comercial: 31208413851 Data: 25/03/2009
 Período: 01/01/2020 a 31/12/2020
 Balanço encerrado em: 31/12/2020

Folha: 0002
 Emissão: 17/11/2022
 Hora: 16:00:17

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
628	1.2.3.02.0002	COMPUTADORES E PERIFERICOS	9.850,90D
117	1.2.3.02.0004	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	10.089,00D
121	1.2.3.02.0005	VEÍCULOS	1.986.526,79D
133	1.2.3.02.0006	QUOTAS DE CONSÓRCIO	22.337,14D
125	1.2.3.07	(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	968.767,30C
127	1.2.3.07.0002	(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	5.937,18C
128	1.2.3.07.0003	(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	82.731,35C
129	1.2.3.07.0004	(-) DEPRECIACÕES DE VEÍCULOS	875.708,94C
130	1.2.3.07.0005	(-) DEPRECIACÕES DE COMPUTADORES E PERIFERICOS	4.389,83C
149	2	PASSIVO	5.406.962,82C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	1.748.655,47C
164	2.1.1	FORNECEDORES	737.582,53C
165	2.1.1.01	FORNECEDORES	737.582,53C
5004	2.1.1.01.0005	PERES DIESEL VEICULOS S/A	2.253,70C
5009	2.1.1.01.0010	COMERCIAL AUTOMOTIVA S.A.	5.647,86C
5034	2.1.1.01.0035	CALCINACAO NOSSA SENHORA DA GUIA LTDA.	76.872,50C
5042	2.1.1.01.0038	JOSE EDSON FRANCO	247,98C
5043	2.1.1.01.0039	MAJOVI PRODUTOS QUIMICOS EIRELI - EPP	23.337,60C
5048	2.1.1.01.0044	POLIVALENTE TRUCK CENTER COM. SERV LTDA - EPP	720,00C
5050	2.1.1.01.0046	MINERACAO POCOS DE CALDAS LTDA	9.345,00C
5071	2.1.1.01.0067	CASA TORNEIRAS MAT.CONSTRUCAO LTDA	1.135,94C
5096	2.1.1.01.0091	LEROY MERLIN CIA BRASILEIRA DE BRICOLAGE	14.635,52C
5113	2.1.1.01.0105	PAPELARIA BOM PAPEL	495,70C
166	2.1.1.01.0147	HINDALCO DO BRASIL IND COM ALUMINA LTDA	72.699,54C
5223	2.1.1.01.0163	AMC TRANSPORTES	415,00C
5402	2.1.1.01.0189	MARANATA SALINEIRA DO BRASIL LTDA	26.568,00C
5441	2.1.1.01.0200	DELAPLASTIC INDUSTRIA E COMERCIO LTDA.	29.760,00C
5602	2.1.1.01.0229	OMEL BOMBAS E COMPRESSORES LTDA.	2.149,04C
5612	2.1.1.01.0239	CIA NITRO QUIMICA BRASILEIRA	56.080,40C
5620	2.1.1.01.0242	RICAN IND COM EMB DE PAPEL PAPELAO LTDA	6.118,88C
8412	2.1.1.01.0308	TRANSPORTADORA FERNANDO SUL LTDA	21.211,75C
8425	2.1.1.01.0314	NUTRIPLANT INDUSTRIA E COMERCIO S/A	20.708,00C
8465	2.1.1.01.0332	TQA INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	75.787,35C
8552	2.1.1.01.0367	COOPER TRANS COOP DE TRANSP DE CARGAS Q E CORROSIVAS	229,26C
8586	2.1.1.01.0383	VITTA QUIMICA INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	12.777,50C
8590	2.1.1.01.0387	PERES DIESEL VEICULOS S/A.	87,66C
8594	2.1.1.01.0390	MINERACAO PLANALTO CALDENSE INDUSTRIA E COMERCIO LTDA - ME	20.740,00C
8602	2.1.1.01.0396	NIPONICA COMERCIO DE VEICULOS LTDA	253.125,00C
8634	2.1.1.01.0418	MG - REDE DOM PEDRO DE POSTOS LTDA (DP ALIANCA)	1.439,42C
8645	2.1.1.01.0426	CIMENTO MINAS DISTR.DE MAT./CONSTRUCAO LTDA	1.007,40C
8646	2.1.1.01.0427	POSTO FUMACA LTDA	1.986,53C
185	2.1.3	OBRIGACÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	17.027,70C
186	2.1.3.01	OBRIGACÕES COM O PESSOAL	7.605,00C
187	2.1.3.01.0001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	7.605,00C
190	2.1.3.02	OBRIGACÕES SOCIAIS	9.422,70C
191	2.1.3.02.0001	INSS A RECOLHER	7.642,34C
192	2.1.3.02.0002	FGTS A RECOLHER	1.780,36C
169	2.1.4	OBRIGACÕES TRIBUTÁRIAS	487.473,71C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	215.742,58C
172	2.1.4.01.0002	ICMS A RECOLHER	9.575,78C
176	2.1.4.01.0006	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	43.794,17C
177	2.1.4.01.0007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	26.885,82C
178	2.1.4.01.0008	IRRF A RECOLHER	1.756,23C
179	2.1.4.01.0009	PIS A RECOLHER	25.418,37C
180	2.1.4.01.0010	COFINS A RECOLHER	105.109,20C
520	2.1.4.01.0035	ICMS DIF. ALIQUOTA A RECOLHER	3.203,01C
810	2.1.4.02	PARCELAMENTO DE TRIBUTOS	271.731,13C
8281	2.1.4.02.0016	PARC. COFINS 5680263	10.711,44C
838	2.1.4.02.0017	PARC. INSS 621670642	6.935,16C
840	2.1.4.02.0018	PARC. IRPJ 5792829	806,70C
843	2.1.4.02.0021	PARC. COFINS 5792829	7.237,20C
846	2.1.4.02.0022	PARC. INSS 2376607	9.168,12C
848	2.1.4.02.0024	PARC.SIMPLES NACIONAL PERT	11.568,12C
851	2.1.4.02.0026	PARC. IRPJ 08/2018	12.009,84C
853	2.1.4.02.0027	PARC. COFINS 08/2018	14.782,56C
855	2.1.4.02.0028	PARC. CSLL 08/2018	8.645,28C

● Balanço Patrimonial 2021

Empresa: **CALDAS INDUSTRIA QUIMICA LTDA**
 C.N.P.J.: 01.752.683/0001-04
 Insc. Junta Comercial: 31208413851 Data: 25/03/2009
 Período: 01/01/2021 a 31/12/2021
 Balanço encerrado em: 31/12/2021

Folha: 0001
 Emissão: 17/11/2022
 Hora: 15:59:55

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
1	1	ATIVO	5.848.777,22D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	4.703.382,86D
3	1.1.1	DISPONIBILIDADES	1.722.733,31D
4	1.1.1.01	CAIXA	1.722.733,31D
5	1.1.1.01.0001	CAIXA GERAL	1.722.733,31D
12	1.1.2	CLIENTES	1.121.229,08D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	1.121.229,08D
5459	1.1.2.01.0001	BORAQUIMICA LTDA	38.669,40D
5419	1.1.2.01.0001	CALDAS QUIMICA E COMERCIO LTDA.	225.964,08D
289	1.1.2.01.0001	HIDROALL DO BRASIL LTDA.	262.500,00D
5149	1.1.2.01.0001	INDUSTRIA DE LATICINIOS BANDEIRANTES LTDA.	10.500,00D
233	1.1.2.01.0001	OCC QUIMICA LTDA.	19.575,00D
5307	1.1.2.01.0007	COMPANHIA DE SANEAMENTO AMBIENTAL DE ATIBAIA	210.600,00D
5315	1.1.2.01.0015	PREFEITURA MUNICIPAL DE BIRIGUI	145.760,00D
5343	1.1.2.01.0043	SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE BOA ESPERANÇA	23.520,00D
5388	1.1.2.01.0057	PREFEITURA MUNICIPAL DE BOM JESUS DOS PERDÕES	102.620,00D
8306	1.1.2.01.0071	MUNICIPIO DE MENDES	37.520,00D
8508	1.1.2.01.0194	NORTE PISCINAS COMERCIO EIRELI EPP	3.600,00D
8536	1.1.2.01.0210	SERVICO AUT. DE AGUA E ESGOTO DE ITUVERAVA	11.900,00D
8547	1.1.2.01.0221	PREFEITURA DO MUN. DE JAGUARIUNA	5.002,80D
8580	1.1.2.01.0238	SAAETRI - SERV. AUT. DE AGUA E ESG. DE TRES RIOS	11.060,00D
8710	1.1.2.01.0261	VELUTEX INDUSTRIA E COMERCIO DE TINTAS LTDA	2.250,00D
8711	1.1.2.01.0262	SERV.AUT. DE AGUA E ESG. DE SAO CARLOS	10.187,80D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	107.043,30D
23	1.1.3.05	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	7.747,76D
645	1.1.3.05.0001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	7.747,76D
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	99.295,54D
29	1.1.3.08.0001	IPÍ A RECUPERAR	43.336,35D
30	1.1.3.08.0002	ICMS A RECUPERAR	2.238,36D
31	1.1.3.08.0003	IRRF A COMPENSAR	29,82D
34	1.1.3.08.0004	ICMS CIAP A RECUPERAR	46.326,61D
32	1.1.3.08.0005	ICMS DIF. ALIQUOTA A RECUPERAR	51,30D
721	1.1.3.08.0019	IRPJ À RECUPERAR	4.013,19D
722	1.1.3.08.0020	CSLL À RECUPERAR	2.031,34D
730	1.1.3.08.0021	IRRF A RECUPERAR	822,21D
732	1.1.3.08.0022	PIS A RECUPERAR	446,36D
53	1.1.5	ESTOQUE	1.688.662,10D
54	1.1.5.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	1.688.662,10D
55	1.1.5.01.0001	MERCADORIAS PARA REVENDA	77.004,76D
56	1.1.5.01.0002	MATÉRIA-PRIMA	1.258.328,55D
57	1.1.5.01.0003	EMBALAGENS	40.172,80D
59	1.1.5.01.0004	PRODUTOS ACABADOS	313.155,99D
8606	1.1.6	DESPESAS ANTECIPADAS	63.715,07D
8607	1.1.6.01	DESPESAS DIVERSAS A APROPRIAR	63.715,07D
8608	1.1.6.01.0001	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	63.715,07D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	1.145.394,36D
69	1.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	199.350,72D
904	1.2.1.03	EMPRÉSTIMOS	199.350,72D
907	1.2.1.03.0003	EMPRÉSTIMO- ALINE DE CARVALHO ZANCO	199.350,72D
111	1.2.3	IMOBILIZADO	946.043,64D
116	1.2.3.02	IMOBILIZADOS	2.244.998,66D
119	1.2.3.02.0001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	255.026,97D
628	1.2.3.02.0002	COMPUTADORES E PERIFERICOS	9.850,90D
117	1.2.3.02.0004	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	11.421,18D
121	1.2.3.02.0005	VEÍCULOS	1.887.966,79D
133	1.2.3.02.0006	QUOTAS DE CONSÓRCIO	31.510,90D
136	1.2.3.02.0007	INSTALAÇÕES	49.221,92D
125	1.2.3.07	(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	1.298.955,02C
127	1.2.3.07.0002	(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	7.068,24C
128	1.2.3.07.0003	(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	103.165,57C
129	1.2.3.07.0004	(-) DEPRECIACÕES DE VEÍCULOS	1.177.294,38C
130	1.2.3.07.0005	(-) DEPRECIACÕES DE COMPUTADORES E PERIFERICOS	5.375,03C
137	1.2.3.07.0006	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE INSTALAÇÕES	6.051,80C

Empresa: **CALDAS INDUSTRIA QUIMICA LTDA**
 C.N.P.J.: 01.752.683/0001-04
 Insc. Junta Comercial: 31208413851 Data: 25/03/2009
 Período: 01/01/2021 a 31/12/2021
 Balanço encerrado em: 31/12/2021

Folha: 0002
 Emissão: 17/11/2022
 Hora: 15:59:55

BALANÇO PATRIMONIAL

Código Classificação	Descrição	Saldo Atual
149 2	PASSIVO	5.848.777,22C
150 2.1	PASSIVO CIRCULANTE	4.041.040,92C
164 2.1.1	FORNECEDORES	2.300.415,16C
165 2.1.1.01	FORNECEDORES	2.300.415,16C
5004 2.1.1.01.0005	PERES DIESEL VEICULOS S/A	10.287,31C
5005 2.1.1.01.0006	CELINHO POCOS PECAS ACES E AUTO ELETR POCOS DE CALDAS LTDA	120,00C
5009 2.1.1.01.0010	COMERCIAL AUTOMOTIVA S.A.	27.633,60C
5034 2.1.1.01.0035	CALCINACAO NOSSA SENHORA DA GUIA LTDA.	90.656,76C
5043 2.1.1.01.0039	MAJOVI PRODUTOS QUIMICOS EIRELI - EPP	24.006,40C
5050 2.1.1.01.0046	MINERACAO POCOS DE CALDAS LTDA	43.955,20C
5058 2.1.1.01.0054	COMERCIAL E IMPORTADORA DE PNEUS LTDA	2.400,00C
5091 2.1.1.01.0087	CGMP - CENTRO DE GESTAO DE MEIOS DE PAGAMENTO S.A.	6.923,63C
5113 2.1.1.01.0105	PAPELARIA BOM PAPEL	22,60C
5223 2.1.1.01.0163	AMC TRANSPORTES	184,65C
5359 2.1.1.01.0175	J R LEME & FILHOS LTDA	360,00C
5375 2.1.1.01.0180	CALDAS FER LTDA.	495,00C
5402 2.1.1.01.0189	MARANATA SALINEIRA DO BRASIL LTDA	19.947,00C
5404 2.1.1.01.0191	Pocos Flex Ltda.	1.128,60C
5441 2.1.1.01.0200	DELAPLASTIC INDUSTRIA E COMERCIO LTDA.	43.353,34C
5500 2.1.1.01.0215	LIMA COMERCIO DE BIG BAG E SACARIAS LTDA EPP	2.003,86C
5583 2.1.1.01.0221	TOP FILM INDUSTRIA E COMERCIO DE EMBALAGENS LTDA.	5.531,21C
5604 2.1.1.01.0231	TRANSP. TRANS VARZEA LTDA	472.334,89C
5620 2.1.1.01.0242	RICAN IND COM EMB DE PAPEL PAPELAO LTDA	5.097,05C
8352 2.1.1.01.0280	J. D. I. Comercio e Representacoes Ltda.	394.032,61C
8357 2.1.1.01.0285	MAXFOL AGROINDUSTRIAL LTDA.	309.750,00C
8379 2.1.1.01.0289	OFICINA CENTRO AUTOMOTIVO DUDU LTDA	1.658,50C
8422 2.1.1.01.0311	PG QIMICA LTDA	557.925,50C
8423 2.1.1.01.0312	CASA DOS ROLAMENTOS INDUSTRIAIS LTDA - ME	1.200,00C
8424 2.1.1.01.0313	POSTO MINAS GERAIS ARCOS LTDA - ME	3.118,27C
8446 2.1.1.01.0327	CLIMEPE TOTAL LTDA	926,50C
8563 2.1.1.01.0374	SUPERMERCADO OLIVEIRA BET LTDA	521,00C
8589 2.1.1.01.0386	A.C.S. SANTOS COMERCIO DE PECAS E SERVICOS	550,00C
8594 2.1.1.01.0390	MINERACAO PLANALTO CALDENSE INDUSTRIA E COMERCIO LTDA - ME	8.400,00C
8602 2.1.1.01.0396	NIPONICA COMERCIO DE VEICULOS LTDA	185.625,00C
8605 2.1.1.01.0399	BRASIF S/A EXPORTAÇÃO IMPORTAÇÃO	1.925,53C
8634 2.1.1.01.0418	MG - REDE DOM PEDRO DE POSTOS LTDA (DP ALIANCA)	1.208,48C
8647 2.1.1.01.0428	MBI MOTORS COMERCIO DE VEICULOS LTDA.	1.711,02C
8694 2.1.1.01.0466	SUPERMERCADO DO LUCAO LTDA	265,18C
8730 2.1.1.01.0483	STEPAN QUIMICA LTDA	71.527,17C
8753 2.1.1.01.0502	ECOTEXTIL UNIFORMES E EPIA?S LTDA	132,50C
8754 2.1.1.01.0503	PASQUA COMERCIO ATACADISTA DE PRODUTOS ELETRICOS LTDA	3.130,00C
8755 2.1.1.01.0504	PASQUA COMERCIAL E SERVICOS LTDA	162,80C
8758 2.1.1.01.0507	VALERIA LIMA SALLES	204,00C
185 2.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	18.400,99C
186 2.1.3.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	8.277,06C
187 2.1.3.01.0001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	8.277,06C
190 2.1.3.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	10.123,93C
191 2.1.3.02.0001	INSS A RECOLHER	8.228,95C
192 2.1.3.02.0002	FGTS A RECOLHER	1.894,98C
169 2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	717.946,14C
170 2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	451.302,86C
172 2.1.4.01.0002	ICMS A RECOLHER	10.115,78C
176 2.1.4.01.0006	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	95.020,77C
177 2.1.4.01.0007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	58.870,55C
178 2.1.4.01.0008	IRRF A RECOLHER	2.112,68C
179 2.1.4.01.0009	PIS A RECOLHER	33.883,56C
180 2.1.4.01.0010	COFINS A RECOLHER	144.179,27C
182 2.1.4.01.0012	CRF A RECOLHER	46,12C
479 2.1.4.01.0015	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	106.041,10C
520 2.1.4.01.0035	ICMS DIF. ALIQUOTA A RECOLHER	1.033,03C
810 2.1.4.02	PARCELAMENTO DE TRIBUTOS	266.643,28C
8281 2.1.4.02.0016	PARC. COFINS 5680263	7.141,03C
838 2.1.4.02.0017	PARC. INSS 621670642	5.201,46C
843 2.1.4.02.0021	PARC. COFINS 5792829	7.237,22C
846 2.1.4.02.0022	PARC. INSS 2376607	9.124,24C
851 2.1.4.02.0026	PARC. IRPJ 08/2018	12.009,84C
853 2.1.4.02.0027	PARC. COFINS 08/2018	6.159,40C
855 2.1.4.02.0028	PARC. CSLL 08/2018	7.218,22C

Empresa: **CALDAS INDUSTRIA QUIMICA LTDA**
 C.N.P.J.: 01.752.683/0001-04
 Insc. Junta Comercial: 31208413851 Data: 25/03/2009
 Período: 01/01/2021 a 31/12/2021
 Balanço encerrado em: 31/12/2021

Folha: 0003
 Emissão: 17/11/2022
 Hora: 15:59:55

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
860	2.1.4.02.0031	PARC. INSS 2614824	7.068,24C
866	2.1.4.02.0035	PARC. FEDERAL PER 12/2018	11.686,20C
869	2.1.4.02.0037	PARC. COFINS 2172 6306734	7.971,12C
880	2.1.4.02.0044	PARC. PIS 10660-401761	5.001,30C
882	2.1.4.02.0045	PARC. COFINS 10660-401761	26.061,65C
884	2.1.4.02.0046	PARC. IRPJ 10660-401761	20.832,95C
886	2.1.4.02.0047	PARC. CSLL 10660-401761	12.345,05C
497	2.1.4.02.0049	PARC. ICMS 62.0031310011-93	19.359,78C
542	2.1.4.02.0050	(-) JUROS A APROPRIAR PARC. ICMS 62.0031310011-93	1.619,28D
537	2.1.4.02.0052	PARC. CSLL 10660-404208/2021-17	5.840,09C
544	2.1.4.02.0053	(-) JUROS A APROPRIAR PARC. CSLL 10660-404208/2021-17	1.050,79D
534	2.1.4.02.0054	PARC. COFINS 10660-404208/2021-17	6.795,21C
545	2.1.4.02.0055	(-) JUROS A APROPRIAR PARC. COFINS 10660-404208/2021-17	1.056,96D
533	2.1.4.02.0056	PARC. IRPJ 10660-404208/2021-17	6.963,06C
547	2.1.4.02.0057	(-) JUROS A APROPRIAR PARC. IRPJ 1660-404208/2021-17	1.103,88D
541	2.1.4.02.0059	PARC. ICMS 62.013970900-57	101.944,80C
549	2.1.4.02.0060	(-) JUROS A APROPRIAR PARC. ICMS 62.013970900-57	14.486,67D
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	88.394,20C
201	2.1.6.01	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	32.896,92C
876	2.1.6.01.0003	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	2.047,19C
507	2.1.6.01.0005	CALDAS QUIMICA E COMERCIO LTDA	4.749,73C
559	2.1.6.01.0006	CALDAS PRODUTOS QUIMICOS EIRELI	26.100,00C
202	2.1.6.02	CONTAS A PAGAR	55.497,28C
510	2.1.6.02.0001	HONORÁRIOS CONTÁBEIS A PAGAR	4.400,00C
918	2.1.6.02.0007	SEGUROS A PAGAR	51.097,28C
382	2.1.8	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	915.884,43C
151	2.1.8.01	EMPRÉSTIMOS	469.602,01C
704	2.1.8.01.0020	EMPRESTIMO SICOOB 2587860	8.479,84C
377	2.1.8.01.0021	(-) JUROS A APROPRIAR SICOOB 2587860	2.382,66D
705	2.1.8.01.0022	EMPRESTIMO SICOOB 2587878	6.923,79C
378	2.1.8.01.0023	(-) JUROS A APROPRIAR SICOOB 2587878	1.998,26D
376	2.1.8.01.0025	ITAU 10074-1 CONTA GARANTIDA	293.400,00C
397	2.1.8.01.0027	BB GIRO EMPRESA 170.408.097	77.500,00C
310	2.1.8.01.0029	PARC. DIVIDA 26700705259	98.831,40C
311	2.1.8.01.0030	(-) JUROS A APROPRIAR PARC. DIVIDA 26700705259	11.152,10D
154	2.1.8.03	FINANCIAMENTOS	187.200,47C
5302	2.1.8.03.0008	FINANCIAMENTO PERES DIESEL - OQL	52.347,00C
8619	2.1.8.03.0011	FINANCIAMENTO CDC 636339	46.132,07C
8772	2.1.8.03.0012	(-) JUROS A APROPRIAR FINANCIAMENTO CDC 636339	12.546,22D
8774	2.1.8.03.0013	FINANCIAMENTO MERCEDES BENS 1190365430	51.878,62C
8775	2.1.8.03.0014	(-) JUROS A APROPRIAR FIN. MERCEDES BENS 1190365430	2.611,08D
401	2.1.8.03.0016	FINANCIAMENTO PERES DIESEL QOA9124	52.000,08C
373	2.1.8.04	CONTA GARANTIDA	259.081,95C
379	2.1.8.04.0001	BANCO DO BRASIL - AG 1704-3 C/C 11181-3	8.079,22C
387	2.1.8.04.0002	BANCO ITAU - AG 0267 C/C 70525-9	151.083,03C
388	2.1.8.04.0003	BANCO SICOOB	99.919,70C
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	482.908,97C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	482.908,97C
218	2.2.1.01	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	211.041,40C
5303	2.2.1.01.0006	FINANCIAMENTO PERES DIESEL - OQL - LP	21.811,25C
8620	2.2.1.01.0010	FINANCIAMENTO CDC 636339	49.000,00C
8773	2.2.1.01.0013	(-) JUROS A APROPRIAR FINANCIAMENTO CDC 636339	4.705,84D
8776	2.2.1.01.0014	FINANCIAMENTO MERCEDES BENS 1190365430	77.576,38C
8777	2.2.1.01.0015	(-) JUROS A APROPRIAR FIN. MERCEDES BENS 1190365430	5.657,39D
410	2.2.1.01.0016	FINANCIAMENTO PERES DIESEL QOA9124	9.250,07C
411	2.2.1.01.0017	PARC. DIVIDA 26700705259	123.244,37C
412	2.2.1.01.0018	(-) JUROS A APROPRIAR PARC. DIVIDA 26700705259	59.477,44D
232	2.2.1.03	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	271.867,57C
565	2.2.1.03.0037	PARC. COFINS 08/2018 - LP	8.623,31C
564	2.2.1.03.0037	PARC. IRPJ 08/2018 - LP	7.005,59C
566	2.2.1.03.0038	PARC. CSLL 08/2018 - LP	5.043,16C
567	2.2.1.03.0039	PARC. INSS 2614824 07/2018 - LP	3.534,20C
568	2.2.1.03.0040	PARC. FEDERAL PERT 12/2018 - LP	24.346,05C
569	2.2.1.03.0041	PARC. COFINS 6306734 04/2019 - LP	9.964,34C
571	2.2.1.03.0043	PARC. COFINS 10660-401761	73.841,33C

● **DRE 2019**

Empresa: **CALDAS INDUSTRIA QUIMICA LTDA**
C.N.P.J.: 01.752.683/0001-04

Folha: 0002
Número livro: 0004
Emissão: 16/11/2022
Hora: 18:00:28

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2019

Descrição	Saldo Atual
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(1.730.576,78)
BRINDES	(3.689,00)
PEDÁGIOS	(56.250,00)
CONCERTOS / SUBSTITUIÇÕES	(100,00)
ASSESSORIA E CONSULTORIA	(12.535,20)
DESPESAS COM VEÍCULOS	(102.457,94)
DESPESAS COM LICENÇAS AMBIENTAIS	(6.797,40)
PERDAS DIVERSAS	(51.990,00)
HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS	(22.009,75)
DESPESAS COM LICITAÇÕES	(65.600,08)
DESPESAS COM CARTÓRIO	(5.123,40)
DESPESAS COM VIAGENS	(6.986,95)
DESPESAS TRIBUTARIAS	(176.334,49)
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	
IMPOSTOS E TAXAS ESTADUAIS	(1.923,29)
IMPOSTOS E TAXAS MUNICIPAIS	(635,48)
IPVA	(14.589,82)
TAXAS DIVERSAS	(5.648,69)
ICMS DIFAL	(153.537,21)
DESPESAS FINANCEIRAS	(659.590,37)
DESPESAS FINANCEIRAS	
JUROS SOBRE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	(135.680,49)
TARIFAS BANCARIAS	(12.817,67)
DESCONTO CONCEDIDOS	(789,63)
JUROS DE MORA	(168.798,27)
ENCARGOS COM DUPLICADAS DESCONTADAS	(337.993,72)
I.O.F.	(3.510,59)
RECEITAS FINANCEIRAS	48,55
JUROS E DESCONTOS	48,55
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(14.258,25)
CUSTO NA VENDA DO ATIVO IMOBILIZADO	
CUSTO NA VENDA DO ATIVO IMOBILIZADO	(14.258,25)
RESULTADO OPERACIONAL	850.529,10
RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL	850.529,10
RESULTADO DO EXERCÍCIO	850.529,10
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	850.529,10

● **DRE 2020**

Empresa: CALDAS INDUSTRIA QUIMICA LTDA
C.N.P.J.: 01.752.683/0001-04

Folha: 0001
Número livro: 0004
Emissão: 16/11/2022
Hora: 18:00:07

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2020

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	12.363.258,73
RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	
VENDA DE PRODUTOS	7.924.368,70
REVENDA DE MERCADORIAS	4.438.890,03
DEDUÇÕES	(2.021.414,31)
(-) DEVOLUÇÃO DE VENDAS	(41.034,60)
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	
(-) ICMS	(1.588.829,74)
(-) COFINS	(321.821,91)
(-) PIS	(69.728,06)
RECEITA LÍQUIDA	10.341.844,42
CMV	(5.719.225,29)
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(3.509.348,85)
CUSTO DE MERCADORIAS VENDIDAS	
CUSTO DE MERCADORIAS VENDIDAS	(2.209.876,44)
LUCRO BRUTO	4.622.619,13
DESPESAS OPERACIONAIS	(3.539.443,98)
DESPESAS COMERCIAIS	(13.507,72)
COMISSÕES	(13.507,72)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(2.664.697,03)
DESPESAS COM PESSOAL	
SALÁRIOS E ORDENADOS	(106.818,48)
PRÓ-LABORE	(146.425,44)
13º SALÁRIO	(8.926,54)
FÉRIAS	(16.138,59)
INSS	(71.933,67)
FGTS	(10.619,59)
INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	(8.872,34)
ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	(11.740,32)
DESPESAS COM UNIFORMES, E.P.I. E MAT.SEGURANÇA	(1.721,59)
CESTA BASICA - FUNCIONARIO	(5.798,22)
FGTS MULTA RESCISÓRIA	(8.366,02)
DESPESAS GERAIS	
TELEFONE	(11.612,51)
DESPESAS COM CORREIOS E COPIAS DE DOCUMENTOS	(6.367,00)
SEGUROS	(54.235,59)
HONORÁRIOS CONTÁBEIS	(40.737,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS - PJ	(216.054,08)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS - PF	(30.348,20)
DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	(271.439,23)
MULTAS DIVERSAS	(1.354,27)
CAFÉS, LANCHES E REFEIÇÕES	(39,00)
PRETOS E CARRETOS	(502.926,80)
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	(419.495,21)
IMOBILIZADO DE PEQUENO VALOR	(2.522,20)
DOAÇÕES	(400,00)
MANUTENÇÃO DE INFORMÁTICA	(269,70)
MATERIAL PARA USO E CONSUMO	(132.550,37)
BRINDES	(1.850,00)
DESPESAS COM LICENÇAS AMBIENTAIS	(6.253,06)
HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS	(2.565,13)
DESPESAS COM LICITAÇÕES	(1.688,25)
DESPESAS COM CARTÓRIO	(7.338,52)
DESPESAS COM VIAGENS	(185.243,54)
DESPESAS COM VEÍCULOS E MANUTENÇÃO DE BENS	(331.656,57)
PROPAGANDA E PUBLICIDADE	(40.390,00)

Empresa: CALDAS INDUSTRIA QUIMICA LTDA
 C.N.P.J.: 01.752.683/0001-04

Folha: 0002
 Número livro: 0004
 Emissão: 16/11/2022
 Hora: 18:00:07

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2020

Descrição	Saldo Atual
DESPESAS TRIBUTARIAS	(274.047,44)
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	
IMPOSTOS E TAXAS ESTADUAIS	(16.706,53)
IMPOSTOS E TAXAS MUNICIPAIS	(200,00)
IPVA	(26.081,14)
TAXAS DIVERSAS	(3.649,83)
ICMS DIFAL	(224.905,10)
ICMS NÃO RECUPERÁVEL	(2.504,84)
DESPESAS FINANCEIRAS	(587.191,79)
DESPESAS FINANCEIRAS	
JUROS SOBRE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	(139.323,51)
TARIFAS BANCARIAS	(32.957,30)
DESCONTO CONCEDIDOS	(939,27)
JUROS DE MORA	(110.839,59)
MULTAS DE MORA	(13.884,71)
ENCARGOS COM DUPLICADAS DESCONTADAS	(285.383,20)
I.O.F.	(3.864,21)
RECEITAS FINANCEIRAS	5,11
RECEITAS FINANCEIRAS	
JUROS E DESCONTOS	
JUROS DE APLICAÇÕES	0,09
BÔNUS	5,02
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	50.910,44
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	
BONIFICAÇÃO RECEBIDA	910,44
RECEITA DE VENDA DE ATIVO IMOBILIZADO	50.000,00
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(20,00)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	
BONIFICAÇÕES/ DOAÇÕES E BRINDES	(20,00)
RESULTADO OPERACIONAL	1.134.070,70
RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL	1.134.070,70
RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.134.070,70
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.134.070,70

● DRE 2021

Empresa: CALDAS INDUSTRIA QUIMICA LTDA
C.N.P.J.: 01.752.683/0001-04

Folha: 0001
Número livro: 0004
Emissão: 16/11/2022
Hora: 17:59:49

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2021

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	8.344.992,69
RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	
VENDA DE PRODUTOS	6.204.134,75
REVENDA DE MERCADORIAS	2.140.857,94
DEDUÇÕES	(1.435.927,19)
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	
(-) ICMS	(1.174.175,55)
(-) COFINS	(215.138,33)
(-) PIS	(46.613,31)
RECEITAS FINANCEIRAS	345,55
JUROS DE APLICAÇÕES	0,02
JUROS ATIVOS	341,52
BÔNUS	4,01
RECEITA LÍQUIDA	6.909.411,05
CMV	(4.928.969,57)
MATÉRIA-PRIMA E INSUMOS UTILIZADOS NA PRODUÇÃO	(3.809.011,78)
OUTROS CUSTOS DE PRODUÇÃO	
EMBALAGENS	(115.817,53)
CUSTO DE MERCADORIAS VENDIDAS	
CUSTO DE MERCADORIAS VENDIDAS	(1.004.140,26)
LUCRO BRUTO	1.980.441,48
DESPESAS OPERACIONAIS	(2.946.127,89)
DESPESAS COMERCIAIS	(41.280,35)
DESPESAS COM VIAGENS COMERCIAIS	(39.065,00)
COMISSÕES	(2.215,35)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(2.363.841,62)
DESPESAS COM PESSOAL	
SALÁRIOS E ORDENADOS	(97.587,45)
PRÓ-LABORE	(154.405,68)
13º SALÁRIO	(9.786,20)
FÉRIAS	(18.702,92)
INSS	(70.695,33)
FGTS	(9.335,01)
INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	(490,79)
ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	(10.344,31)
DESPESAS COM UNIFORMES, E.P.I. E MAT.SEGURANÇA	(6.276,30)
DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO / CESTA BÁSICA	(4.243,46)
FGTS MULTA RESCISÓRIA	(39,16)
DESPESAS GERAIS	
TELEFONE	(9.759,29)
DESPESAS COM CORREIOS E COPIAS DE DOCUMENTOS	(3.398,21)
SEGUROS	(72.244,20)
MATERIAL DE ESCRITÓRIO E INFORMÁTICA	(5.040,05)
MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	(97,49)
HONORÁRIOS CONTÁBEIS	(55.862,80)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS - PJ	(85.354,84)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS - PF	(900,00)
DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	(335.941,82)
MULTAS DIVERSAS	(27.361,28)
CAFÉS, LANCHES E REFEIÇÕES	(203,30)
FRETES E CARRETOS	(69.343,14)
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	(575.431,71)
IMOBILIZADO DE PEQUENO VALOR	(2.728,87)
DOAÇÕES	(1.550,00)
MATERIAL PARA USO E CONSUMO	(195.235,57)
ASSESSORIA E CONSULTORIA	(917,50)
DESPESAS COM LICENÇAS AMBIENTAIS	(6.407,71)
HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS	(1.900,00)

Empresa: CALDAS INDUSTRIA QUIMICA LTDA
C.N.P.J.: 01.752.683/0001-04

Folha: 0002
Número livro: 0004
Emissão: 16/11/2022
Hora: 17:59:49

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2021

Descrição	Saldo Atual
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(2.363.841,62)
DESPESAS COM LICITAÇÕES	(13.197,13)
DESPESAS COM CARTÓRIO	(3.633,10)
DESPESAS COM VIAGENS	(88.021,46)
DESPESAS COM VEICULOS E MANUTENÇÃO DE BENS	(427.405,54)
DESPESAS TRIBUTARIAS	(106.401,77)
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	
IMPOSTOS E TAXAS ESTADUAIS	(21.855,75)
IMPOSTOS E TAXAS MUNICIPAIS	(535,94)
IPVA	(30.836,26)
TAXAS DIVERSAS	(5.293,46)
ICMS DIFAL	(53.634,46)
ICMS NÃO RECUPERÁVEL	5.754,10
DESPESAS FINANCEIRAS	(434.604,15)
DESPESAS FINANCEIRAS	
JUROS SOBRE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	(93.989,50)
TARIFAS BANCARIAS	(16.814,21)
JUROS DE MORA	(278.388,26)
MULTAS DE MORA	(2.062,59)
ENCARGOS COM DUPLICADAS DESCONTADAS	(23.185,47)
I.O.F.	(20.164,12)
RECEITAS FINANCEIRAS	345,55
JUROS E DESCONTOS	345,55
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(16.100,00)
PERDAS	(16.100,00)
RESULTADO OPERACIONAL	(981.440,86)
RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL	(981.440,86)
PROVISÕES PARA IRPJ E CSLL	(233.040,62)
PROVISÃO PARA IRPJ	(142.910,77)
PROVISÃO PARA CSLL	(90.129,85)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(1.214.481,48)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(1.214.481,48)