



DILIGENCE

ADMINISTRAÇÃO EM RECUPERAÇÃO
JUDICIAL E FALÊNCIA

**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 3ª
VARA CÍVEL DESTA CAPITAL – SEÇÃO A**

Processo n.º: 0025170-98.2015.8.17.0001

PAULO ROBERTO DE SOUZA JUNIOR,
Administrador Judicial, Advogado, inscrito na OAB/PE sob o nº
30.472, vem com o devido acatamento perante V. Exc.^a, em
atendimento ao artigo 22, inciso II, letra “c” da Lei n.º 11.101/2005,
apresentar o **RELATÓRIO MENSAL DO ADMINISTRADOR
JUDICIAL ACERCA DAS ATIVIDADES DA LACOMEX INDÚSTRIA
COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA** referente ao mês de **JUNHO
DE 2016**, nos seguintes termos:

Dando continuidade aos trabalhos que estão sendo
realizados, passo a informar ao MM. Juízo, bem como a todos os que
tenham interesse no feito, acerca de todas as atividades ocorridas ao
longo do período em análise.

Na ocasião, este Administrador Judicial acosta aos presentes autos parecer da lavra do Expert Contábil MICHEL MENEZES, o qual traz em seu conteúdo análise do fluxo de caixa, balanço patrimonial e demonstrativo de receitas e despesas da Recuperanda, relativos ao período em apreço, todos anexos.

Frise-se, no entanto, que as informações ora prestadas têm por escopo analisar a documentação apresentada pela Empresa. Assim, embora seja fonte legítima, não há como assumir responsabilidade legal pela precisão dos mencionados dados.

Em paralelo, este Subscritor encontra-se diariamente à disposição dos credores e demais interessados, sendo-lhes respondidas integralmente as dúvidas alusivas aos seus créditos ou ao procedimento da Recuperação, consoante o artigo 22, inciso I, letra "b", da LFR.

1. DO BALANCETE MENSAL
 - 1.1 ATIVO
 - 1.1.2 ESTOQUES
 - 1.2 PASSIVO
2. PATRIMONIO LÍQUIDO
3. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS (mensal/anual-2016)
4. FLUXO DE CAIXA
5. RECEITAS E DESPESAS
6. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E SOCIAIS



DILIGENCE

ADMINISTRAÇÃO EM RECUPERAÇÃO
JUDICIAL E FALÊNCIA

7. QUADRO DE FUNCIONÁRIOS

8. INFORMAÇÕES ADICIONAIS

1. DO BALANCETE PATRIMONIAL

1.1 ATIVO

Em face do balancete patrimonial ora exposto infere-se que a Devedora no mês de Maio/16 apresentou um ativo no montante de R\$ 12.407.166,00 (doze milhões quatrocentos e sete mil cento e sessenta e seis reais).

1.1.2 ESTOQUES

A Empresa permanece com percentual elevado de estoque, correspondendo aproximadamente 39,5% do seu ativo circulante. Tal situação acaba por comprometer o fluxo de caixa, bem como o pagamento de fornecedores e demais obrigações.

1.2 PASSIVO

Quanto ao passivo, este evidencia o mesmo valor do seu ativo, qual seja R\$ 12.407.166,00 (doze milhões quatrocentos e sete mil cento e sessenta e seis reais).

No que tange aos fornecedores, tal como ocorreu em Abril/2016, ocorreu variação a maior de 50% para 52% em relação a todo o passivo. Sucedeu, ainda, irrisório aumento relativo a empréstimos e financiamentos, passando de 30,32% para 30,72%.

2. PATRIMONIO LÍQUIDO

No mês em análise observa-se um prejuízo no montante de R\$ 186.234,00 (cento e oitenta e seis mil duzentos e trinta e quatro reais), acumulando o valor de R\$ 1.331.666,00 (um milhão trezentos e trinta e um mil seiscentos e sessenta e seis reais).

3. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

A partir da documentação contábil apresentada, bem como no laudo técnico em anexo, infere-se que a Lacomex durante Junho/2016, contou com os presentes números em receita, despesa e resultado:

DRE – MENSAL	JUNHO/16
LUCRO BRUTO	R\$ 347.766,00
DESPESAS OPERACIONAIS	-R\$ 488.072,00
DEMAIS RECEITAS	R\$ 16.743,00
DEMAIS DESPESAS	-R\$ 6.303,00
RESULTADO LÍQUIDO/ PREJUÍZO	-R\$ 129.866,00

No que se refere ao Exercício/2016, a análise objetiva apresentar sucintamente o resultado apurado em relação ao conjunto de operações realizadas acumuladas durante o período. Senão, vejamos:

DRE - ACUMULADO	JUNHO/16
LUCRO BRUTO	R\$ 1.246.962,00
DESPESAS OPERACIONAIS	-R\$ 2.788.175,00
DEMAIS RECEITAS	R\$ 112.711,00
DEMAIS DESPESAS	-R\$ 32.700,00
RESULTADO LÍQUIDO/PREJUÍZO	-R\$ 1.461.202,00

Ressalte-se que a despesa com pessoal e encargos mantém-se representando o maior percentual de gastos, qual seja 29% (vinte e nove por cento).

4. FLUXO DE CAIXA

Partindo do parecer contábil, destaca-se que a Recuperanda não possui regularidade em seu fluxo de caixa, obtendo

recebimentos esporádicos distribuídos entre as 14 contas correntes de titularidade da empresa.

O saldo disponível nas referidas contas compreende a quantia de R\$ 1.253.038,99 (um milhão duzentos e cinquenta e três mil trinta e oito reais e noventa e nove centavos) proveniente das transações de entradas e saídas.

5. RECEITAS E DESPESAS

Levando-se em consideração as entradas realizadas nos meses anteriores, a receita efetiva no mês de Maio/2016 representa R\$ 1.051.356,82 (um milhão cinquenta e mil trezentos e cinquenta e seis reais e oitenta e dois centavos).

Saliente-se que o valor apresentado diverge do informado na Demonstração de Resultado do Exercício, em razão dos recebimentos parcelados, bem como os adimplementos realizados em atraso.

6. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E SOCIAIS

Para o mês em análise, a Recuperanda apresentou alguns comprovantes de adimplemento de encargos sociais, contribuições e obrigações trabalhistas, todos em anexo.

7. QUADRO DE FUNCIONÁRIOS

Em relação ao período em apreço, a Recuperanda informa que não ocorreu nenhuma modificação quanto ao quadro de funcionários, o qual permanece contando com 39 (trinta e nove) empregados.

MÊS	ADIMITIDOS	DEMITIDOS	QUADRO GERAL
JAN-16	01	-	42/ 43
FEV-16	-	01	43
MAR-16	04	01	42
ABR-16	-	01	39
MAI-16	-	-	39



DILIGENCE
ADMINISTRAÇÃO EM RECUPERAÇÃO
JUDICIAL E FALÊNCIA

8. INFORMAÇÕES ADICIONAIS

Por fim, permanece este Administrador Judicial a inteira disposição do Juízo da 3ª Vara Cível da Comarca de Recife para quaisquer esclarecimentos adicionais.

Atenciosamente,

Recife, 07 de julho de 2016.

Paulo Souza

Administrador Judicial

OAB/PE nº 30.472

RELATÓRIO CONTÁBIL

**PRESTAÇÃO DE CONTAS RECUPERAÇÃO JUDICIAL DA
LACOMEX INDÚSTRIA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA
JUNHO/2016**

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

O presente relatório visa averiguar as atividades da **LACOMEX INDÚSTRIA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA** mediante a análise conforme descrito:

- I. Principais procedimentos efetuados;
- II. Escopo da verificação;
- III. Balancete mensal;
- IV. Demonstração do Resultado do Exercício;
- V. Relatório do Fluxo de Caixa pelo Método Direto (setor financeiro);
- VI. Relatório das Receitas e Despesas;
- VII. Empregados (CAGED);
- VIII. Encargos Sociais, Contribuições e Obrigações;
- IX. Conclusão;
- X. Esclarecimentos a serem apresentados;

I. Principais Procedimentos efetuados.

- Revisão do Relatório de Fluxos de Caixa mensal realizado pelo setor financeiro.
- Confirmação de saldos bancários através de extratos bancários.
- Revisão, com base em testes, da documentação comprobatória referente às entradas e saídas de caixa, realizada pelo setor financeiro.

II. Escopo - Do que foi verificado.

Na realização deste trabalho, foram utilizados os documentos e informações, compreendendo o período de **JUNHO/2016**.

- Balancetes, e demonstrações financeiras da **LACOMEX INDÚSTRIA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA**;
- Extratos bancários da **LACOMEX INDÚSTRIA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA**;
- Contas analíticas da **LACOMEX INDÚSTRIA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA**, contendo todas as entradas e saídas referente os pagamentos efetuados;

Das limitações do Escopo

O escopo desse trabalho não contemplou procedimentos com a finalidade de:

- Parecer fiscal e trabalhista;
- Estudo de viabilidade econômico-financeira;
- Revisão de obrigações acessórias não cumpridas ou realizadas em desacordo com a legislação a ela aplicada;

Atividades

- Conciliação das Receitas e Despesas Apresentadas pela **LACOMEX INDÚSTRIA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA.**
- Análise do Balancete mensal apresentado pela **LACOMEX INDÚSTRIA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA.**
- Análise dos relatórios financeiros, **ENTRADAS E SAÍDAS** apresentado pela **LACOMEX INDÚSTRIA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA.**

III. Balancete mensal (EVOLUÇÃO).

1. Situação do ATIVO

	jan-16	fev-16	mar-16	abr-16	mai-16	jun-16
TOTAL DO ATIVO	13.164.575	13.036.566	12.599.687	12.578.571	12.407.166	12.571.008
ATIVO CIRCULANTE	7.548.509	7.540.775	7.222.847	7.168.483	7.108.074	7.372.896
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.320.692	2.416.085	2.112.564	1.284.835	960.171	768.548
Contas a Receber e Outros Recebíveis	1.742.475	1.586.524	1.727.162	1.967.833	1.815.417	2.276.643
Estoques	2.897.957	2.694.353	2.669.919	2.702.875	2.802.732	2.971.764
Créditos Tributários	-	-	-	-	-	-
Outros Créditos	587.386	843.813	713.202	1.212.940	1.529.754	1.355.941
ATIVO NAO CIRCULANTE	5.616.066	5.495.791	5.376.840	5.410.088	5.299.092	5.198.112
	3.010.194	3.024.127	3.036.220	3.201.475	3.224.687	3.257.915
Créditos com contratos de mutuo	2.987.414	3.001.346	3.013.439	3.178.694	3.201.906	3.226.951
Outros Créditos	22.781	22.781	22.781	22.781	22.781	30.964
	-	-	-	-	-	-
	2.497.950	2.363.743	2.232.286	2.100.279	1.966.071	1.831.864
Custo do Imobilizado	5.042.473	5.042.473	5.045.223	5.047.423	5.047.423	5.047.423
(-) Depreciação Acumulada	(2.544.523)	(2.678.730)	(2.812.937)	(2.947.144)	(3.081.352)	(3.215.559)
	107.921	107.921	108.334	108.334	108.334	108.333
Custo do Intangível	182.896	182.896	183.309	183.309	183.309	183.308
(-) Amortização Acumulada	(74.975)	(74.975)	(74.975)	(74.975)	(74.975)	(74.975)

Para o mês de **JUNHO/2016** o total do ATIVO da **LACOMEX INDÚSTRIA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA** é na ordem de **R\$ 12.571.008 (Doze milhões quinhentos e setenta e um mil e oito reais).**

A **LACOMEX INDÚSTRIA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA**, mantém seus estoques elevados, representando cerca de **40,31%** do seu ativo circulante, situação que compromete o fluxo de caixa impactando diretamente nas contas a pagar visto que o giro da sua mercadoria para revenda é menor que o fluxo dos pagamentos a fornecedores.

2. Situação do Passivo

	jan-16	fev-16	mar-16	abr-16	mai-16	jun-16
TOTAL DO PASSIVO	13.164.575	13.036.566	12.599.688	12.578.571	12.407.166	12.571.008
PASSIVO CIRCULANTE	10.666.166	10.862.798	10.683.401	10.971.584	10.986.411	11.289.186
Fornecedores	6.067.356	6.218.667	6.107.555	6.386.576	6.418.474	6.719.793
Passivos Financeiros	3.819.493	3.817.650	3.815.807	3.814.290	3.812.448	3.810.610
Obrigações Tributárias	281.399	348.770	273.815	282.127	267.703	285.101
Obrigações Trabalhistas	388.577	370.163	359.018	361.722	366.913	367.009
Outras Obrigações	109.341	107.548	127.206	126.869	120.873	106.673
PASSIVO NAO CIRCULANTE	5.966.511	5.966.511	5.966.511	5.966.511	5.966.511	5.957.114
Passivos Financeiros	5.608.246	5.608.246	5.608.246	5.608.246	5.608.246	5.608.246
Obrigações Tributárias	358.265	358.265	358.265	358.265	358.265	348.868
PATRIMONIO LIQUIDO	(3.468.101)	(3.792.743)	(4.050.224)	(4.359.524)	(4.545.756)	(4.675.292)
Capital Social	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Reserva de Capital	-	-	-	-	-	-
Reservas de Lucros	-	-	-	-	-	-
(-) Prejuízos Acumulados	(3.414.089)	(3.668.101)	(4.000.982)	(4.250.224)	(4.559.522)	(4.745.756)
Resultado do Período	(254.012)	(324.642)	(249.242)	(309.298)	(186.234)	(129.866)

Para o mês de **JUNHO/2016** a **LACOMEX INDÚSTRIA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA** apresenta um passivo na ordem de **R\$ 12.571.008 (Doze milhões quinhentos e setenta e um mil e oito reais)**, destaca-se a relação das duas principais rubricas;

Fornecedores que representava **52%** e aumentou para **53,45%**, de todo o passivo da **LACOMEX INDÚSTRIA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA**;

Passivos Financeiros que representava **30,72%** diminuiu para **30,32%**, uma variação não significativa, desta forma manteve-se na mesma situação;

3. Situação Patrimônio Líquido

	jan-16	fev-16	mar-16	abr-16	mai-16	jun-16
PATRIMONIO LIQUIDO	(3.468.101)	(3.792.743)	(4.050.224)	(4.359.524)	(4.545.756)	(4.675.292)
Capital Social	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Reserva de Capital	-	-	-	-	-	-
Reservas de Lucros	-	-	-	-	-	-
(-) Prejuízos Acumulados	(3.414.089)	(3.668.101)	(4.000.982)	(4.250.224)	(4.559.522)	(4.745.756)
Resultado do Período	(254.012)	(324.642)	(249.242)	(309.298)	(186.234)	(129.866)

A **LACOMEX INDÚSTRIA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA** apresentou, para a competência de **JUNHO/2016**, prejuízo na ordem de **R\$ 129.866**, o prejuízo acumulado para **A COMPETÊNCIA DE JUNHO/2016** E na ordem de **R\$ 1.461.202 (Hum milhão quatrocentos e sessenta e um mil duzentos e dois reais)** a situação é de atenção pois o prejuízo já ultrapassa o patrimônio líquido da empresa.

IV. DRE

1. Demonstração do Resultado do Exercício (ACUMULADO ANO)

ACUMULADO	jan-16	fev-16	mar-16	abr-16	mai-16	jun-16
RECEITA BRUTA DE VENDAS	650.625	1.255.733	2.014.435	2.923.349	3.668.526	4.736.798
CUSTO DAS VENDAS	(464.835)	(947.446)	(1.474.380)	(2.248.834)	(2.769.331)	(3.489.836)
LUCRO BRUTO	185.790	308.287	540.055	674.515	899.195	1.246.962
DESP. OPERACIONAIS	(453.251)	(914.998)	(1.418.862)	(1.879.019)	(2.300.432)	(2.788.175)
Pessoal e Encargos	(136.724)	(270.829)	(397.057)	(528.697)	(666.179)	(797.718)
Administradores	(3.698)	(7.397)	(11.095)	(14.794)	(18.492)	(22.190)
Prestação de Serviços	(61.583)	(113.717)	(201.508)	(279.106)	(329.869)	(421.028)
Aluguéis	(16.796)	(47.901)	(97.761)	(130.595)	(162.663)	(195.521)
Manut./Conserv. Bens	(7.966)	(17.836)	(24.424)	(31.482)	(35.540)	(42.813)
Material Uso/Consumo	(13.289)	(33.962)	(59.948)	(81.231)	(97.211)	(118.251)
Comerciais	(54.094)	(110.036)	(153.425)	(193.659)	(228.823)	(280.524)
Tributárias	(9.571)	(18.347)	(25.892)	(31.402)	(36.490)	(41.832)
Depreciação	(134.207)	(268.414)	(402.622)	(536.829)	(671.036)	(805.243)
Outras despesas Administrativas	(15.321)	(26.559)	(45.130)	(51.224)	(54.129)	(63.054)
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	(267.461)	(606.711)	(878.807)	(1.204.504)	(1.401.237)	(1.541.213)
Receitas Financeiras	17.927	36.746	56.175	76.638	95.968	112.711
Despesas Financeiras	(4.477)	(8.689)	(13.503)	(17.567)	(26.397)	(32.700)
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	(254.012)	(578.654)	(836.135)	(1.145.433)	(1.331.666)	(1.461.202)
RESULTADO LIQUIDO	(254.012)	(578.654)	(836.135)	(1.145.433)	(1.331.666)	(1.461.202)

De acordo com a apuração do resultado, a **LACOMEX INDÚSTRIA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA**, apresentou prejuízo no mês de **JUNHO/2016** na ordem de **R\$ 1.461.202 (Hum milhão quatrocentos e sessenta e um mil duzentos e dois reais)**. O resultado apresentado demonstra relações de atenção;

A despesa empregada com Pessoal e Encargos representa a maior parte do gasto, cerca de **29%**;

2. Demonstração do Resultado do Exercício (RESULTADO MENSAL)

MENSAL	jan-16	fev-16	mar-16	abr-16	mai-16	jun-16
RECEITA BRUTA DE VENDAS	650.625	605.108	766.941	1.015.766	745.177	1.068.271
CUSTO DAS VENDAS	(464.835)	(482.611)	(526.934)	(881.306)	(520.498)	(720.505)
LUCRO BRUTO	185.790	122.497	240.007	134.460	224.680	347.766
DESP. OPERACIONAIS	(453.251)	(461.746)	(503.864)	(460.157)	(421.411)	(488.072)
Pessoal e Encargos	(136.724)	(134.104)	(126.228)	(131.640)	(137.482)	(131.868)
Administradores	(3.698)	(3.698)	(3.698)	(3.698)	(3.698)	(3.698)
Prestação de Serviços	(61.583)	(52.134)	(87.791)	(77.598)	(50.763)	(95.208)
Aluguéis	(16.796)	(31.105)	(49.860)	(32.834)	(32.067)	(32.858)
Manut./Conserv. Bens	(7.966)	(9.870)	(6.588)	(7.058)	(4.057)	(7.274)
Material Uso/Consumo	(13.289)	(20.673)	(25.986)	(21.283)	(15.980)	(21.040)
Comerciais	(54.094)	(55.942)	(43.390)	(40.234)	(35.164)	(51.701)
Tributárias	(9.571)	(8.776)	(7.544)	(5.511)	(5.088)	(5.342)
Depreciação	(134.207)	(134.207)	(134.207)	(134.207)	(134.207)	(134.207)
Outras despesas Administrativas	(15.321)	(11.237)	(18.572)	(6.094)	(2.905)	(4.876)
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	(267.461)	(339.249)	(263.857)	(325.697)	(196.732)	(140.306)
Receitas Financeiras	17.927	18.819	20.635	20.463	19.329	16.743
Despesas Financeiras	(4.477)	(4.211)	(6.020)	(4.064)	(8.830)	(6.303)
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	(254.012)	(324.642)	(249.242)	(309.298)	(186.232)	(129.866)
RESULTADO LIQUIDO	(254.012)	(324.642)	(249.242)	(309.298)	(186.232)	(129.866)

LACOMEX IND. COM. E REPRESENTAÇÃO LTDA - Em Recuperação Judicial

CNPJ: 70.089.867/0001-40

Detalhamento das Receitas e Despesas

ACUMULADO	jun/16
RECEITA BRUTA DAS VENDAS	R\$ 4.736.798
DESPESAS DO PERÍODO	-R\$ 6.198.000
RESULTADO DO PERÍODO	-R\$ 1.461.202
SALDO BANCÁRIO	R\$ 763.419,74

A LACOMEX INDÚSTRIA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA apresentou receita bruta de vendas no mês de JUNHO/2016 na ordem de R\$ 4.736.798 (Quatro milhões setecentos e trinta e seis mil setecentos e noventa e oito reais). As despesas relacionadas no mesmo período analisado somam um valor de R\$ 6.198.000 (seis milhões cento e noventa e oito mil reais), o resultado do período foi prejuízo na ordem de R\$ 1.461.202 (Hum milhão quatrocentos e sessenta e um mil duzentos e dois reais).

V. Relatório do Fluxo de Caixa pelo Método Direto (setor financeiro).

A **LACOMEX INDÚSTRIA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA** não mantém regularidade no seu fluxo de caixa, os recebimentos são esporádicos e estão disponíveis em 14 CONTAS CORRENTES, e para o mês de **JUNHO/2016** os valores estão disponíveis conforme tabela formatada com os saldos bancários para o mês relacionado.

LACOMEX INDUSTRIA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA				jun-16	
BANCO	AGÊNCIA	CONTA CORRENTE	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	
Banco do Brasil	AG. 1836-8	27811-4	R\$ -	R\$ -	
Banco do Nordeste	AG. 192	005190-3	R\$ -	R\$ -	
Banco do Nordeste	AG. 192	005366-3	R\$ 294.328,00	R\$ -	
Banco Bradesco (Aplicação)	AG. 2798	70145-9	R\$ 1,00	R\$ 1,00	
Banco Bradesco	AG. 2798	70145-9	R\$ 933.147,13	R\$ 737.855,88	
Banco CEF	AG. 3515	233-2	R\$ -	R\$ -	
Banco CEF	AG. 3515	609-5	R\$ -	R\$ -	
Banco HSBC	AG. 0995	04052-84	R\$ -	R\$ -	
Banco Itau	AG. 8322	533-4	R\$ 193,18	R\$ 193,18	
Banco Itau	AG. 8322	1586-1	R\$ -	R\$ -	
Banco Itau	AG. 8322	21776-4	R\$ -	R\$ -	
Banco Itau	AG. 8322	23338-1	R\$ 25.369,68	R\$ 25.369,68	
Banco Santander	AG. 3686	13-006226-5	R\$ -	R\$ -	
Banco Santander	AG. 3686	29-0060301-0	R\$ -	R\$ -	

TOTAL DISPONÍVEL EM CONTA CORRENTE BANCÁRIA

R\$ 763.419,74

O saldo referente a todas as entradas e saídas das contas correntes da **LACOMEX INDÚSTRIA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA** ficou em **R\$ 763.419,74** (Setecentos e sessenta e três mil quatrocentos e dezenove reais e setenta e quatro centavos).

VI. Relatório das Receitas e Despesas.

Soma de Valor	Rótulos de Coluna
Rótulos de Linha	6
ENTRADAS	819.209,95
RECEITA OPERACIONAL	809.400,27
+ VENDA	809.400,27
OUTRAS ENTRADAS	9.809,68
+ ADIANTAMENTO DE CLIENTES	9.402,39
+ RENDIMENTO APLICAÇÃO	407,29
SAÍDAS	-1.038.025,66
RECEITA OPERACIONAL	-7.494,32
+ VENDA	-7.494,32
DESPESAS	-1.030.531,34
+ CONSUMO	-51.772,64
+ DESPESAS BANCÁRIAS	-8.061,92
+ FORNECEDORES	-667.261,38
+ IMPOSTOS E TAXAS	-63.802,91
+ PESSOAL	-151.210,20
+ SERVIÇO DE TERCEIROS	-88.422,29
TRANSFERENCIA ENTRE CONTAS	23.408,83
+ SAIDA	-692.710,34
+ ENTRADAS	716.119,17
Total Geral	-195.406,88

De acordo com os controles apresentados pela **LACOMEX INDÚSTRIA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA**, sua receita EFETIVA, considerando entradas esporádicas de meses anteriores, para o mês de **JUNHO/2016**, foi na ordem de **R\$ 819.209,95 (Oitocentos e dezenove mil duzentos e nove reais e noventa e cinco centavos)**, o valor difere do realizado na DRE, pois se trata do recebimento mensal e inclui os recebimentos realizados de meses anteriores (parcelados) e pagamentos realizados em atraso (inadimplência).

VII. EMPREGADOS (CAGED).

A **LACOMEX INDÚSTRIA COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA** possui um quadro efetivo no mês de **JUNHO/2016** um total de 38 empregados, para o mês analisado, houveram duas admissões e nenhuma demissão.

VIII. Encargos Sociais, PESSOAL e Contribuições e Obrigações.

O Relatório apresentado acima demonstra que **R\$ 151.210,20 (Cento e cinquenta e um mil duzentos e dez reais e vinte centavos)** foi destinado para liquidação de encargos sociais, folha de pagamento, contribuições e obrigações trabalhistas;

IX. Conclusão.

Destaca-se novamente a total colaboração da Administração e Funcionários no atendimento a informações e documentos necessários a realização deste Relatório.

X. Esclarecimentos a serem apresentados. (Continuar apresentando documentos nos próximos relatórios), CONTINUAR APRESENTANDO;

1. Comprovantes dos pagamentos relativos a despesas com pessoal, FGTS, INSS;
2. Guias pagas referentes aos recolhimentos Federais como PIS, COFINS, IRPJ e CSLL;
3. CAGED – Cadastro Nacional de Empregados e Desempregados;

Michel Wágner Oliveira de Menezes
Perícia Contábil
CRC/PE 26.982

MICHEL MENEZES
CONTADOR
CRC 26.982 PE

