

# INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE CONFECÇÕES SOBREMONTA LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL  
PROCESSO N.º 5001117-44.2020.8.21.0077

66º Relatório mensal de atividades  
Competência: dezembro de 2023

# ÍNDICE



## Aspectos jurídicos

Cronograma processual  
Últimos eventos relevantes



## Operação

Estrutura societária



## Funcionários



## Dados contábeis e informações financeiras

Fluxo de caixa  
Balço patrimonial  
Demonstração do resultado do exercício  
Índices de liquidez



## Endividamento

Passivo total  
Passivo extraconcursal



## Diligências nos estabelecimentos da recuperanda



## Cumprimento do plano



# INTRODUÇÃO

O Relatório Mensal de Atividades está previsto no art. 22, inciso II, alínea “c”, da Lei n. 11.101/2005, e reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da recuperação judicial de INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE CONFECÇÕES SOBREMONTÉ LTDA, ajuizada em 29/09/2017 e com processamento deferido em 17/10/2017.

Considerando que os administradores foram mantidos na condução das empresas (art. 64 da Lei n.º 11.101/2005), este relatório objetiva garantir ao juízo, ao Ministério Público, aos credores e a quaisquer interessados um fluxo contínuo de informações a respeito das atividades da recuperanda, assim como do cumprimento do plano de recuperação judicial, quando devidamente homologado.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, sobre a situação da empresa.

A sonegação de informações ou a prestação de informações falsas pode caracterizar crime, sujeitando o(a) infrator(a) à pena do art. 171 da Lei n.º 11.101/2005. No mesmo sentido, a omissão de documentos contábeis obrigatórios também encontra punição penal, conforme artigo 178 da Lei n.º 11.101/2005.

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial da recuperanda, extraídos dos autos do processo de recuperação judicial e a partir do fornecimento de documentos solicitados, principalmente no que tange às informações contábeis e financeiras, assim como das visitas técnicas ocorridas na sede da empresa e de reuniões com os seus representantes e respectivos procuradores. A administração judicial recebeu os demonstrativos contábeis de dezembro/2023 em 30/01/2024.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração deste relatório estão disponíveis para consulta no site [www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br), sendo que informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo *WhatsApp* (51) 9.9871-1170 ou pelo *e-mail* [contato@administradorjudicial.adv.br](mailto:contato@administradorjudicial.adv.br)





# CRONOGRAMA PROCESSUAL



29/09/2017 - Ajuizamento da RJ



18/10/2017 - Deferimento da RJ



17/05/2018 - Publicação do 1º edital



08/06/2018 - Apresentação de habilitações e divergências



21/09/2019 - Publicação do segundo edital



10/09/2019 - Republicação do segundo edital



25/09/2018 - Prazo de impugnação a relação de credores



23/10/2019 - Prazo de objeções ao PRJ



27/10/2022 - Homologação do plano



Fim do prazo da Recuperação Judicial





# ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

## Evento 355

O plano de recuperação judicial aprovado em assembleia geral de credores foi indeferido pelo juízo diante da não apresentação das CNDs negativas pela devedora. A decisão se desdobrou em inúmeros recursos e, no julgamento do Resp. nº 1.979.481, realizado no dia 04/04/2022, o plano foi homologado pelo Tribunal. O trânsito em julgado restou certificado no dia 05/05/2022.

## Evento 429

Acolhidos os Embargos de Declaração opostos pelo credor China Construction Bank (Brasil) Banco Múltiplo S.A. para fins de afastar a incidência da cláusula de supressão e/ou suspensão das garantias fidejussórias em relação aos credores que não compareceram na assembleia geral de credores e àqueles que discordaram do plano na ocasião da solenidade.

## Evento 527

Manifestação do AJ noticiando a ausência de comprovação bancária das operações praticadas pelas devedora, cópia dos extratos, e documentos fiscalmente aceitos, para a devida fiscalização, nos termos do art. 22, inciso II, e alíneas, da Lei 11.101/05.

## Evento 528

Petição da recuperanda solicitando a expedição de ofício ao Serviço de Processamento de Precatórios "SPP" para comprovação de ativos a potenciais interessados.

## Evento 544

Manifestação do AJ concordando com a expedição de ofício ao SPP dentre outros eventos.

## Evento 550

Despacho intimando a Administração Judicial e o Ministério Público sobre os requerimentos da recuperanda formulados no evento 547.

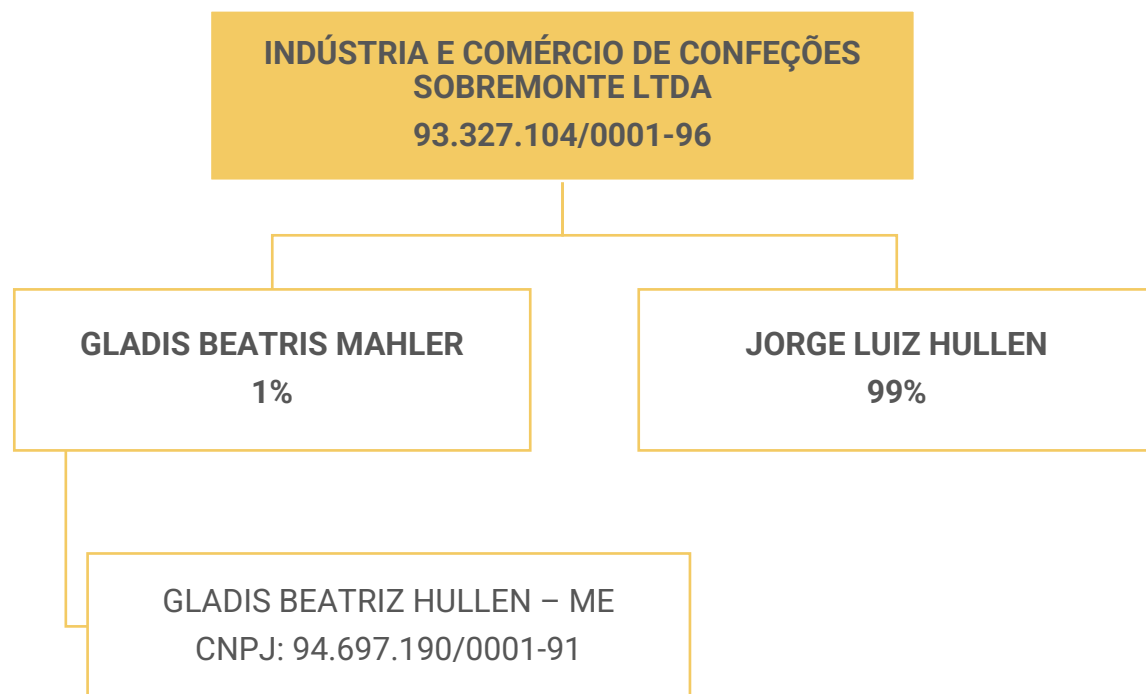
## Evento 554

Promoção Ministerial opinando por aguardar o decurso dos prazos para ambas as partes em cumprimento da decisão judicial.

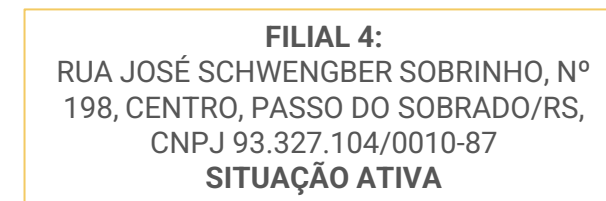
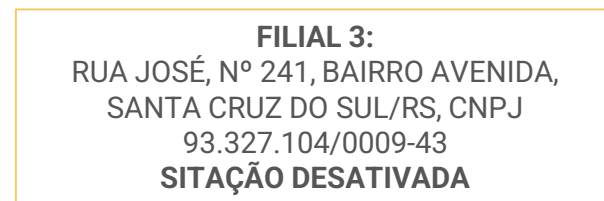
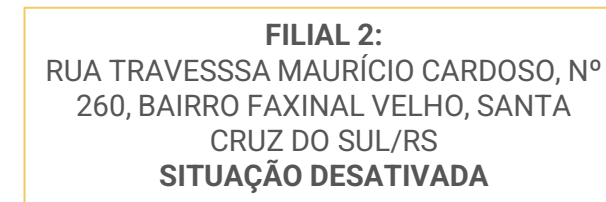
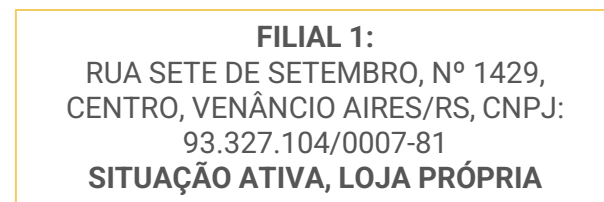
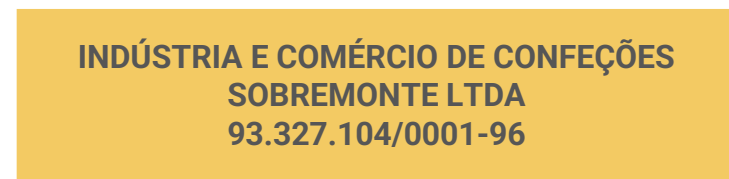




# OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA



Em decisão de primeiro grau de 01/03/2021, houve deferimento de exclusão do sócio Jorge Luiz Hullen; porém, será definitiva a exclusão somente após o trânsito em julgado. Assim, respectivos ajustes deverão aguardar a confirmação da decisão. A Administração Judicial segue acompanhando o caso.



## Últimas alterações contratuais:

- 21/02/2014 – Alteração de dados (exceto nome empresarial); alteração de filial na UF da sede; incorporação.
- 02/04/2014 – Alteração de filial na UF da sede.



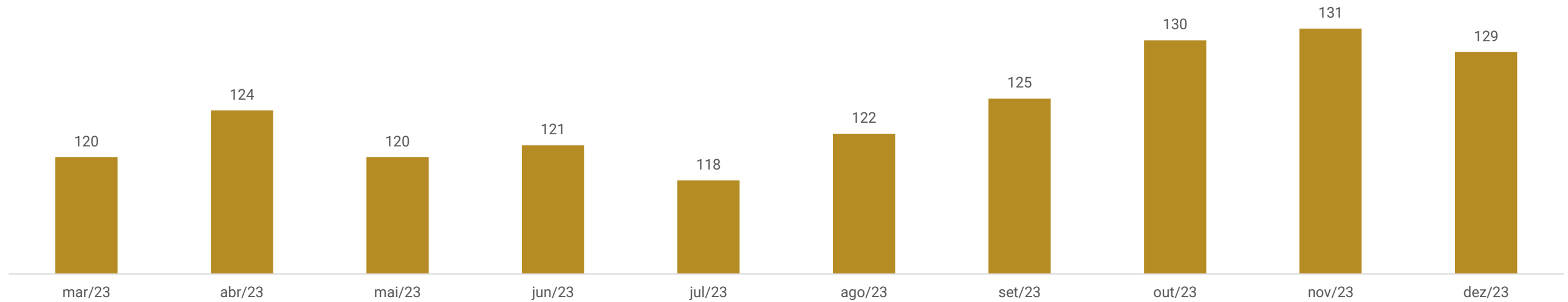


# FUNCIONÁRIOS

Em dezembro houve 01 admissão e 03 demissões, finalizando o mês com 129 funcionários. Destaca-se que não há outras informações detalhadas, como quantos estão ativos e quantos se encontram afastados, tampouco se há funcionários contratados de forma terceirizada.

A recuperanda tem mantido os salários em dia. Em dezembro efetuou o recolhimento de FGTS integral e INSS pagamento parcial. Ainda há saldos de períodos anteriores aguardando adesão a programas de parcelamento, R\$ 2,1 milhões de FGTS e R\$ 6,9 milhões de INSS.

## Número de Funcionários





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

## DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

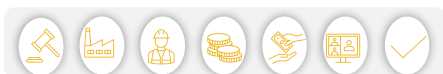
	out/23	nov/23	dez/23
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
Prejuízo/Lucro do Exercício Antes da CSLL e do IRPJ	431.113	-128.290	-329.674
Aumento/Redução em Contas a Receber	-224.152	48.959	440.520
Aumento/Redução em Estoques	57.256	88.456	40.061
Aumento/Redução de Impostos a Recuperar	- 5.740	- 4.982	19.754
Aumento/Redução de Outras Contas a Receber	4.758	- 96.271	92.843
Aumento/Redução de Fornecedores	28.200	- 520	-135.614
Aumento/Redução de Obrigações Fiscais e Sociais	217.965	252.994	-151.443
Aumento/Redução de Outras Contas a Pagar	16.203	- 63.191	-
<b>DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>525.604</b>	<b>97.153</b>	<b>- 23.553</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
Investimentos	- 1.195	- 1.195	-
<b>DISPONIBILIDADES APLICADAS AOS INVESTIMENTOS</b>	<b>- 1.195</b>	<b>- 1.195</b>	<b>-</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>			
Empréstimos e Financiamentos	1.195	868	1.224
Sócio conta credora	- 86.625	-	14.983
Demais passivos de longo prazo	-	- 18.000	-
<b>DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>- 85.429</b>	<b>- 17.132</b>	<b>16.207</b>
<b>AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA</b>	<b>438.980</b>	<b>78.825</b>	<b>- 7.346</b>
FLUXO DE CAIXA INICIO DO PERÍODO	89.870	528.850	607.675
FLUXO DE CAIXA FINAL DO PERÍODO	528.850	607.675	600.329

**Atividades Operacionais:** em dezembro o caixa operacional foi negativo em R\$ 23,5 mil. Os impactos positivos em caixa, com recebimento de clientes (R\$ 440,5 mil), venda de estoques (R\$ 40 mil), compensação de tributos (R\$ 19,7 mil) e outras contas a receber (R\$ 92,8 mil), referente a baixas de adiantamentos a fornecedores e de 13º salário, não foram suficientes para cobrir o resultado líquido negativo de R\$ 329,6 mil e os impactos negativos em caixa, com pagamentos de fornecedores (R\$ 135,6 mil) e pagamento de obrigações sociais e fiscais (R\$ 151,4 mil).

**Atividades de investimentos:** o caixa de investimento não apresentou a movimentação referente ao pagamento do consórcio neste mês.

**Atividades de financiamentos:** o caixa de financiamento foi positivo em R\$ 16,2 mil. Houve registro da utilização do limite de cheque especial Caixa Econômica Federal (R\$ 1.224,09), contudo, não foi considerado no fluxo o pagamento da parcela de consórcio e erroneamente foi utilizado lançamento do pró labore mensal da sócia como empréstimo (R\$ 14,9 mil). Desta forma, o caixa de financiamento apresenta inconsistência nos valores apresentados pelo contador.

A recuperanda se financia através dos descontos de títulos, recebimento das vendas e inadimplências tributárias, sendo que essas inadimplências no futuro irão onerar o caixa da empresa com multas, juros e encargos. Ao final de dezembro, a empresa possuía disponível o valor de **R\$ 600.328,83**, sendo esse valor distribuído em caixa R\$ 185.173,09, saldo bancário R\$ 393.034,78 e cartões de crédito a receber R\$ 22.120,96. Os saldos bancários foram atestados pelos extratos bancários.







# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL SOBREMONTE

Balança Patrimonial		out/23	nov/23	dez/23
<b>Ativo Circulante</b>		<b>9.044.428</b>	<b>9.069.053</b>	<b>8.461.918</b>
	Caixa	124.869	152.580	185.173
	Bancos conta movimento	382.662	433.656	393.035
	Cartão de crédito	21.319	21.439	22.121
	<b>Disponibilidades</b>	<b>528.850</b>	<b>607.675</b>	<b>600.329</b>
	Cliente	750.729	701.770	261.249
	Estoque	1.147.802	1.059.347	1.019.286
	Outros créditos	5.322.483	5.405.697	5.286.490
	Cheques	1.294.565	1.294.565	1.294.565
<b>Ativo Não Circulante</b>		<b>37.528.868</b>	<b>37.548.102</b>	<b>37.554.712</b>
	Realizável a longo prazo	25.504.205	25.523.439	25.530.049
	Investimentos	3.592.244	3.592.244	3.592.244
	Imobilizado	8.432.419	8.432.419	8.432.419
<b>Total do Ativo</b>		<b>46.573.296</b>	<b>46.617.155</b>	<b>46.016.631</b>
Balança Patrimonial		out/23	nov/23	dez/23
<b>Passivo Circulante</b>		<b>83.102.996</b>	<b>83.293.145</b>	<b>83.022.295</b>
	Obrigações trabalhistas	2.662	152.914	152.440
	Sócio conta pró-labore	149.418	164.401	179.384
	Obrigações sociais	27.622.011	27.699.616	27.779.549
	Obrigações fiscais	53.507.517	53.517.670	53.526.728
	Fornecedores	724.302	723.781	588.167
	Adiantamentos de clientes	85.800	85.800	85.800
	Empréstimos e financiamentos	1.358	2.226	3.450
	Provisões trabalhistas	1.009.928	946.736	706.776
<b>Passivo Não Circulante</b>		<b>19.810.000</b>	<b>19.792.000</b>	<b>19.792.000</b>
	Cretores a longo prazo	24.578	24.578	24.578
	Empréstimos a longo prazo	14.381.141	14.381.141	14.381.141
	Contas recuperação judicial	5.404.281	5.386.281	5.386.281
<b>Patrimônio Líquido</b>		<b>-56.770.814</b>	<b>-56.770.814</b>	<b>-56.770.814</b>
	Capital social	535.801	535.801	535.801
	Lucros e prejuízos acumulados	-57.136.615	-57.136.615	-57.136.615
	Contas transitórias	- 170.000	- 170.000	- 170.000
<b>Total do Passivo</b>		<b>46.142.183</b>	<b>46.314.332</b>	<b>46.043.482</b>

**Cartão de Crédito:** os extratos enviados validam parcialmente as transações, evidenciando um saldo a receber ao final de dezembro de R\$ 22.120,96. Considerando a ausência de informações, o montante aqui alocado não pode ser ratificado.

**Cientes:** exibiu decréscimo de 63%, devido ao maior volume recebimentos no mês (R\$ 944 mil), comparado as novas vendas (R\$ 503,5 mil), destacando-se as Lojas Renner, que são responsáveis por 81% do saldo a receber. O *aging list* demonstra 05 clientes cujo saldo é de R\$ 241.855,44 e conferem com os valores contabilizados. Além disso, na contabilidade há saldo dos clientes das lojas próprias que não constam no relatório de contas a receber, pois não possuem relatórios analíticos.

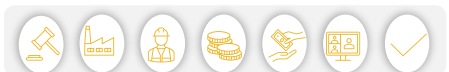
**Estoques:** engloba produto acabado (R\$ 395.977,06), produto em elaboração (R\$ 180.934,82) e matéria-prima (R\$ 442.373,91). As variações são decorrentes da compra de matéria prima, sua industrialização e a baixa para o custo. Os inventários dos estoques encaminhados, atestam os valores apresentados nas demonstrações contábeis.

**Outros Créditos:** compreende adiantamentos a fornecedores (R\$ 45,8 mil), funcionários (R\$ 24,5 mil), a sócios (R\$ 793,5 mil), tributos a compensar (R\$ 4,2 milhões) e compras para recebimento futuro (R\$ 199,3 mil). O decréscimo em dezembro está relacionado a baixa de R\$ 120,6 mil dos adiantamentos da primeira parcela de décimo terceiro salário. Quanto aos valores adiantados ao sócio, a empresa não possui o detalhamento devido à troca da gestão contábil, sustenta, ainda, que está passando por Ação de Exclusão de Sócio, ocasião em que foi realizada a perícia contábil, em decisão de primeiro grau de 01.03.2021, houve deferimento de exclusão do sócio, porém, será realmente definitiva a exclusão após o trânsito em julgado. Assim, respectivos ajustes deverão aguardar a confirmação da decisão.

**Cheques:** acumula o saldo de R\$ 1.294.565,00 e, segundo informações da Recuperanda, este valor é objeto de questionamento na ação judicial movida pela atual gestora contra o antigo sócio. Por cautela, eventuais ajustes só serão realizados após a finalização do processo judicial. Em decisão de primeiro grau de 01.03.2021, houve deferimento de exclusão do sócio, porém, será realmente definitiva a exclusão após o trânsito em julgado. Assim, respectivos ajustes deverão aguardar a confirmação da decisão.

**Realizável a Longo Prazo:** compreende saldos com consórcios (R\$ 24,1 mil), bloqueios judiciais (R\$ 2,7 milhões), retenção contratual de cliente (R\$ 896,8 mil), aplicações financeiras (R\$ 126,3 mil), empréstimos com pessoas ligadas (R\$1,6 milhão) e precatórios (R\$ 20 milhões). O período exibiu aumento devido aos pagamento de consórcio Bannisul e novos bloqueios judiciais de R\$ 5,4 mil. A retenção contratual de cliente é devido o cliente Renner já ter respondido judicialmente por questões trabalhistas da recuperanda, visto que quase a totalidade dos serviços são para esse cliente, desta forma eles retêm valores dos serviços como garantia.

**Investimentos e Imobilizado:** contempla participações societárias com títulos da Eletrobrás (R\$ 3,5 milhões) e imobilizado (R\$ 8,4 milhões). A empresa informou que não possui relatório de bens no imobilizado e elucidou que possui um problema no inventário e nas depreciações, desde a contabilidade anterior, cujos registros inventariados não condizem com a realidade. Tal situação tem respaldo nas argumentações do processo de dissolução da sociedade. Em razão deste acometimento, a Sobremonte optou por manter as contas intactas, até a apuração judicial do mesmo.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL SOBREMONTE

Balança Patrimonial		out/23	nov/23	dez/23
<b>Ativo Circulante</b>		<b>9.044.428</b>	<b>9.069.053</b>	<b>8.461.918</b>
	Caixa	124.869	152.580	185.173
	Bancos conta movimento	382.662	433.656	393.035
	Cartão de crédito	21.319	21.439	22.121
	<b>Disponibilidades</b>	<b>528.850</b>	<b>607.675</b>	<b>600.329</b>
	Cliente	750.729	701.770	261.249
	Estoque	1.147.802	1.059.347	1.019.286
	Outros créditos	5.322.483	5.405.697	5.286.490
	Cheques	1.294.565	1.294.565	1.294.565
<b>Ativo Não Circulante</b>		<b>37.528.868</b>	<b>37.548.102</b>	<b>37.554.712</b>
	Realizável a longo prazo	25.504.205	25.523.439	25.530.049
	Investimentos	3.592.244	3.592.244	3.592.244
	Imobilizado	8.432.419	8.432.419	8.432.419
<b>Total do Ativo</b>		<b>46.573.296</b>	<b>46.617.155</b>	<b>46.016.631</b>
Balança Patrimonial		out/23	nov/23	dez/23
<b>Passivo Circulante</b>		<b>83.102.996</b>	<b>83.293.145</b>	<b>83.022.295</b>
	Obrigações trabalhistas	2.662	152.914	152.440
	Sócio conta pró-labore	149.418	164.401	179.384
	Obrigações sociais	27.622.011	27.699.616	27.779.549
	Obrigações fiscais	53.507.517	53.517.670	53.526.728
	Fornecedores	724.302	723.781	588.167
	Adiantamentos de clientes	85.800	85.800	85.800
	Empréstimos e financiamentos	1.358	2.226	3.450
	Provisões trabalhistas	1.009.928	946.736	706.776
<b>Passivo Não Circulante</b>		<b>19.810.000</b>	<b>19.792.000</b>	<b>19.792.000</b>
	Credores a longo prazo	24.578	24.578	24.578
	Empréstimos a longo prazo	14.381.141	14.381.141	14.381.141
	Contas recuperação judicial	5.404.281	5.386.281	5.386.281
<b>Patrimônio Líquido</b>		<b>-56.770.814</b>	<b>-56.770.814</b>	<b>-56.770.814</b>
	Capital social	535.801	535.801	535.801
	Lucros e prejuízos acumulados	-57.136.615	-57.136.615	-57.136.615
	Contas transitórias	- 170.000	- 170.000	- 170.000
<b>Total do Passivo</b>		<b>46.142.183</b>	<b>46.314.332</b>	<b>46.043.482</b>

**Obrigações Trabalhistas e Pró-labore:** engloba, rescisões a pagar, salários e o pró-labore da sócia Gladis Beatris Mahler, sendo que está em atraso o montante de R\$ 179,3 mil. O pró labore não está sendo pago, aumentando mensalmente o saldo inadimplente. Os salários estão com pagamentos em dia, o decréscimo de dezembro é referente variação das médias da folha de pagamento.

**Obrigações Sociais:** a rubrica é composta, em sua maior parte, por saldos de COFINS (R\$ 7,1 milhões), INSS a recolher (R\$ 6,5 milhões), REFIS lei 12996/2014 (R\$ 3,7 milhões), CPRB a recolher (R\$ 3,1 milhões) e FGTS (R\$ 2,1 milhões). Exibe constante aumento motivado pelo pagamento parcial dos tributos.

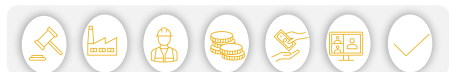
**Obrigações Fiscais:** engloba ICMS a recolher (R\$ 52,5 milhões), IRRF (R\$ 942,7 mil), IRPJ (R\$ 3 mil) e ISS (R\$ 59,52). A inadimplência dos tributos gera crescimento mensal da rubrica.

**Fornecedores:** a queda de 19%, foi motivada pelo maior volume de pagamentos, destacando-se Adina Indústria de R\$ 115.726,22 e Têxtil Farroupilha de R\$ 31.169,87. O *aging list* de contas a pagar demonstra diferença de R\$ 31,6 mil a maior no balancete, referente a 04 fornecedores que não constam no financeiro da empresa e, conforme relatado, se tratam de valores antigos e não devidos, contudo, não estipulou prazo para ajustes.

**Empréstimos e Financiamento Curto e Longo Prazo:** no curto prazo corresponde, unicamente, a utilização do cheque especial Caixa Econômica Federal (R\$ 3.449,94). No longo prazo, compreende empréstimos com terceiros (R\$ 77,2 mil), além de correção de precatórios (R\$ 14,3 milhões). As movimentações estão relacionadas a compensação e utilização do limite junto à Caixa Econômica Federal. As correções de precatórios pendem de autorização de compensação pelo estado do Rio Grande do Sul, que até o momento não foi deferida. A Sobremonte aguarda a confecção das Certidões do Tribunal de Justiça para apurar o valor efetivamente corrigido.

**Credores a Longo Prazo:** há saldos antigos de honorários jurídicos no montante de R\$ 20.352,18, conforme informado anteriormente, são saldos antigos e a empresa não deve esse valor, contudo, a Recuperanda não informou prazo para correção dos valores. Há também, R\$ 4.225,55 referente a um acordo de reclamatória trabalhista habilitado no processo de recuperação judicial.

**Contas de Recuperação Judicial:** contempla os fornecedores, débitos trabalhistas e financeiros arrolados na recuperação judicial, no montante de R\$ 5,3 milhões. Salienta-se, todavia, que não há a contabilização integral dos créditos da Recuperação, que constam R\$ 9,3 milhões no QGC, desta forma R\$ 4 milhões registrados a menor e pende de ajustes.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	out/23	nov/23	dez/23	2023
<b>FATURAMENTO</b>	<b>1.716.297</b>	<b>846.005</b>	<b>515.161</b>	<b>10.850.237</b>
(-) Impostos sobre vendas	- 389.266	-192.413	-117.652	- 2.467.395
(-) Devoluções de vendas	-	-	- 30	- 141
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>1.327.031</b>	<b>653.592</b>	<b>397.479</b>	<b>8.382.702</b>
Compras de materia prima	- 255.724	-508.021	-107.364	- 2.875.100
Produtos em elaboração	- 4.903	180.730	- 49.658	- 291.741
Produtos acabados	- 8.525	4.369	1.284	39.085
Custos industriais	- 342.266	-245.651	-338.183	- 3.733.443
<b>RESULTADO BRUTO</b>	<b>715.614</b>	<b>85.018</b>	<b>- 96.442</b>	<b>1.521.504</b>
<i>Margem bruta</i>	54%	13%	-24%	18%
Despesas com vendas	- 19.779	- 14.098	- 10.118	- 162.970
Despesas administrativas	- 149.752	-133.538	-153.943	- 1.689.631
Despesas tributárias	- 9.317	- 3.722	- 2.264	- 95.921
Outras despesas	- 14.740	- 20.397	- 15.233	- 173.359
Receitas eventuais	336	405	336	26.068
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>522.362</b>	<b>- 86.331</b>	<b>-277.664</b>	<b>- 574.309</b>
<i>Margem operacional</i>	39%	-13%	-70%	-7%
<b>Ebitda</b>	<b>522.362</b>	<b>- 86.331</b>	<b>-277.664</b>	<b>- 574.309</b>
<i>Margem ebitda</i>	39%	-13%	-70%	-7%
Despesas financeiras	- 91.546	- 42.224	- 52.255	- 570.780
Receitas financeiras	298	265	245	2.884
<b>RESULTADO LÍQUIDO</b>	<b>431.113</b>	<b>-128.290</b>	<b>-329.674</b>	<b>- 1.142.206</b>
<i>Margem líquida</i>	32%	-20%	-83%	-14%

**Receita Bruta:** o faturamento apresentou decréscimo de 39%, sendo que as oscilações são relativas ao cliente Lojas Renner, que representara em torno de 96% do faturamento da empresa. A empresa esclareceu que fatura sempre às segundas feiras para lojas Renner e o mês de dezembro apresentou somente 3 semanas de faturamento.

**Deduções sobre Vendas:** compreende as devoluções de vendas e os tributos que incidem diretamente do faturamento representa 23% do faturamento bruto.

**Custos das Mercadorias Vendidas:** os custos advêm de mercadorias, pessoal e custos gerais. Em dezembro os custos representaram 124% da receita líquida e a variação é referente aos ajustes em estoques, visto que a empresa não mantém controle de custos integrados, os ajustes são contábeis para fins de apurações fiscais.

**Despesas com Vendas:** engloba, principalmente, combustíveis, fretes/carregamento/entregas/chapa e prêmios de seguros. Apresentou decréscimo de 18% em dezembro, motivado, principalmente, pelos menores gastos com serviços de terceiros e combustíveis.

**Despesas Administrativas:** compreende, principalmente, salários administrativos, assessoria jurídica e assessoria contábil, sendo estes os responsáveis pela oscilação da rubrica. As assessorias jurídicas mais relevantes são com João Carlos e Fernando Scalzilli de R\$ 17,6 mil e Medeiros e Medeiros de R\$ 9,5 mil.

**Despesas Tributárias:** refere-se ao IPTU e PIS e COFINS sobre receita financeira, o decréscimo de 39% está ligado a contribuição sindical patronal que não ocorreu em dezembro.

**Outras Despesas:** contemplam as despesas com alimentação do trabalhador, farmácia e vale transporte, que variam mensalmente devido a sua natureza, visto que incidem sobre a quantidade de dias uteis no mês, faltas dos colaboradores entre outras razões.

**Receitas Eventuais:** compreende os valores de recuperação de despesas, referente a crédito de ICMS.

**Resultado Financeiro:** as receitas financeiras, referentes a descontos obtidos e recuperação de despesas, não fizeram frente às despesas financeiras com descontos passivos sobre títulos, despesas bancárias, duplicatas negociadas, encargos sobre tributos, IOF e juros passivos e sobre cheque especial, ocasionando resultado negativo de R\$ 52 mil. O resultado negativo se deve em grande parte às antecipações dos títulos das Lojas Renner, caso a Recuperanda opte por receber dentro do mês, a taxa de desconto no valor total é maior, aumentando a despesa financeira, devido à escassez de capital de giro da Sobremonte, a antecipação se mostra necessária.

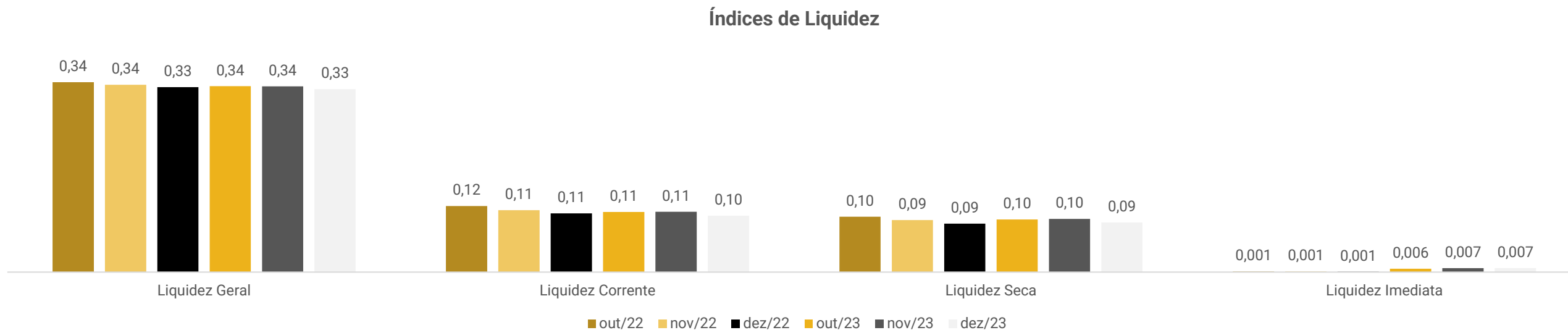
**Resultado:** o faturamento sofreu queda de 39% e não foi suficiente para suprir os custos e despesas, gerando resultado negativo de R\$ 329.674,41 em dezembro. Em 2023 o resultado acumulado foi prejuízo de R\$ 1.142.205,51. Considerando os sucessivos prejuízos apresentados, a margem líquida acumulada é negativa em 14%, demonstrando que a empresa não consegue se financiar.

**Ebitda:** conforme a movimentação registrada nas demonstrações financeiras, os custos e despesas operacionais são elevados, exibindo Ebitda negativo, a empresa não registra depreciações, desta forma a margem ebitda é a mesma margem operacional e demonstram que as receitas não cobrem a operação da empresa, indicando que há problema de financiamento das operações.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ



Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a 1,00 (um).

**Liquidez Geral:** Demonstra a capacidade da empresa em pagar obrigações de curto e longo prazo. No mês de dezembro/2023 exibiu 0,33, comparando com dezembro/2022 que era 0,33, demonstra estabilidade entre os períodos.

**Liquidez Corrente:** São considerados apenas os valores alocados a curto prazo, prevendo a capacidade de liquidar suas dívidas neste período. O gráfico demonstra que a Recuperanda perdeu capacidade de pagamentos de curto prazo em dezembro, demonstrando 0,10, em dezembro/2022 foi 0,11.

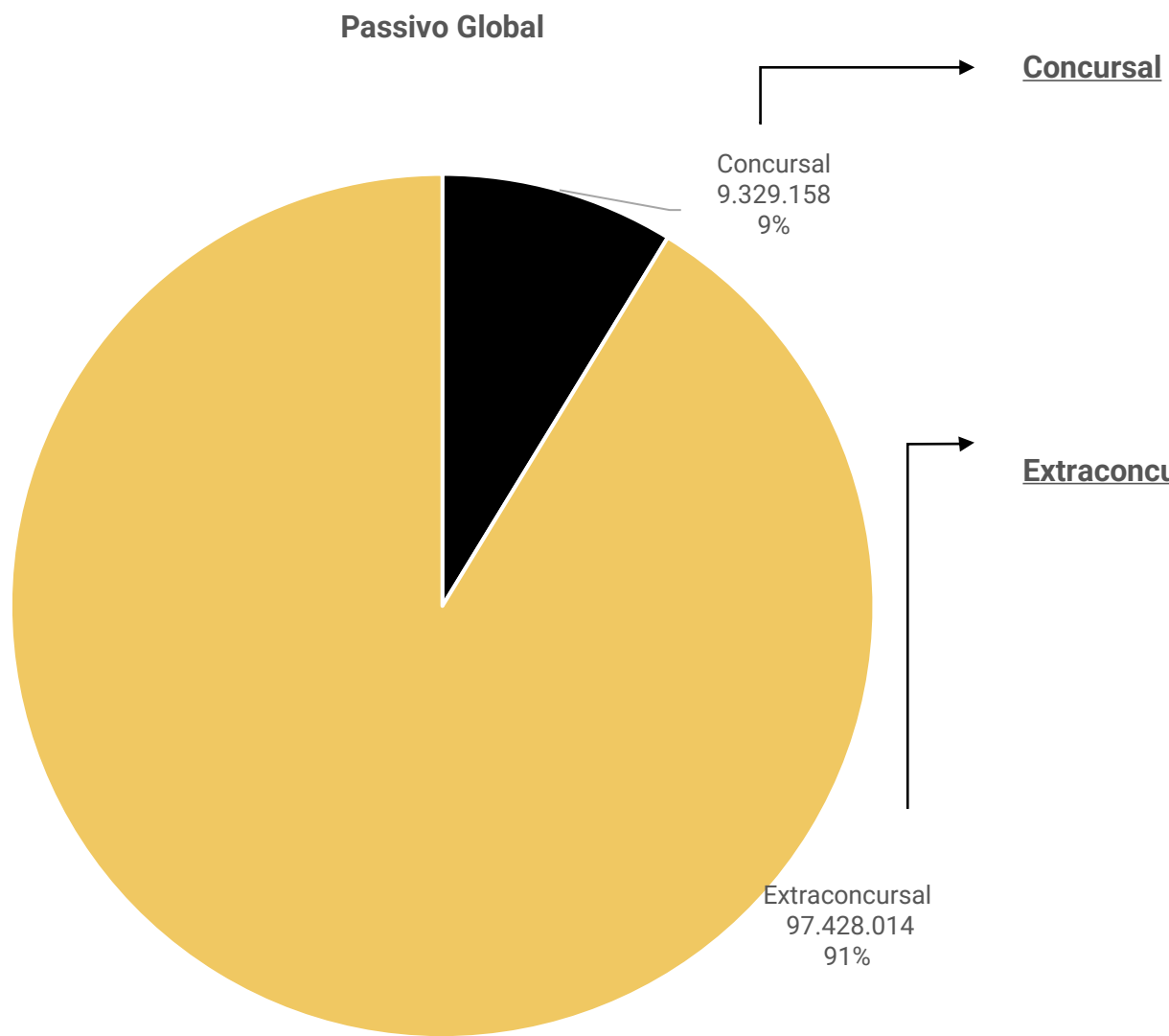
**Liquidez Seca:** Analisa a capacidade da empresa quitar as obrigações de curto prazo com recursos de curto prazo, excluindo os valores de estoque. Em dezembro/2023 exibiu 0,09, sendo que no mesmo período do ano de 2022, foi de 0,09, demonstrando estabilidade na capacidade de pagamento.

**Liquidez Imediata:** Corresponde a capacidade da empresa em pagar as obrigações de curto prazo somente com as disponibilidades. Demonstrou que os recursos em caixa e banco ao final do período não seriam suficientes para pagar as dívidas de curto prazo. Para cada R\$ 1,00 de dívida a empresa possuía R\$ 0,007 para pagar. Comparando ao mesmo período do exercício anterior, apresentou melhora, visto que apresentava valor de R\$ 0,001 para cada R\$ 1,00 de dívidas.



# ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 106.757.172,32



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	444	78,03%	4.196.181,89	44,98%
Quirografário	113	19,86%	5.048.959,39	54,12%
Microempresa	12	2,11%	84.017,09	0,90%
<b>Total</b>	<b>569</b>	<b>100%</b>	<b>9.329.158,37</b>	<b>100%</b>

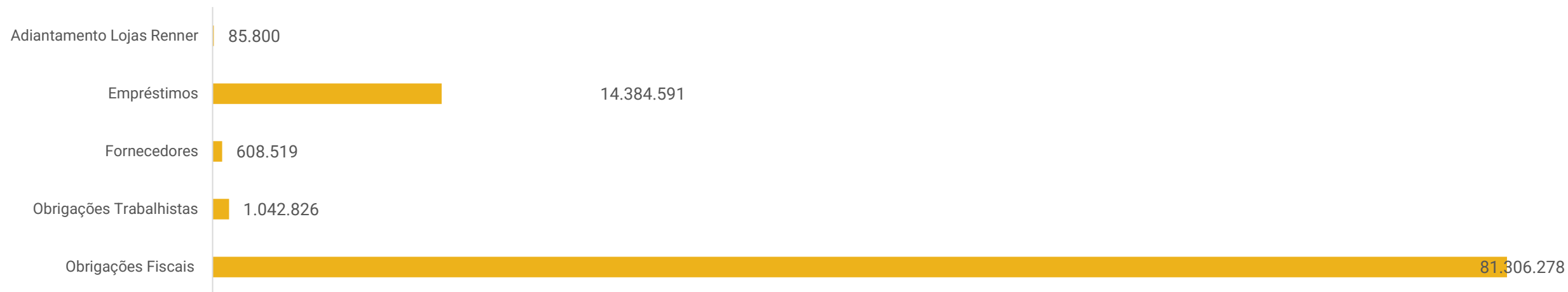
Em novembro, as dívidas extraconcurais da recuperanda alcançaram **R\$ 97.428.013,95**, sendo marcadas por tributos, obrigações trabalhistas, fornecedores, empréstimos e adiantamentos de cliente.





# ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRAACONCURSAL

## Endividamento Extraconcursal



**Adiantamento de clientes:** Devido à escassez de capital de giro, a empresa tem a necessidade de desconto de títulos, sendo que o cliente Lojas Renner antecipa os valores de pedidos a prazo, descontando uma taxa de juros para liberar as antecipações, no mês o valor antecipado é de **R\$ 84.339,82**, além desse valor, **há R\$ 1.460,14** de adiantamentos dos demais clientes.

**Empréstimos:** Corresponde utilização de cheque especial CEF (R\$ 3.449,94), empréstimos com sócios e pessoas ligadas (R\$ 77.267,18) e valores correspondentes a provisões de correções de precatórios e direitos creditórios (R\$ 14.303.874,18)

**Fornecedores:** O endividamento com fornecedores até dezembro de 2023, apresentou saldo de **R\$ 608,5 mil**, as demonstrações contábeis exibem saldo a pagar para 46 fornecedores de serviços e insumos no curto prazo, totalizando R\$ 588.167,16 e no longo prazo R\$ 20.352,18 referente despesa com honorários advocatícios.

**Obrigações trabalhistas:** O passivo trabalhista corresponde a provisões para férias, décimo terceiro salário e seus encargos (R\$ 863.441,90) e pró-labore do mês e competências em atraso (R\$ 179.383,85).

**Obrigações tributárias:** A empresa não mantém regularidade nos pagamentos dos tributos, utilizando em grande parte dos pagamentos, compensações de créditos tributários e esporádicos recolhimentos de impostos retidos e encargos da folha, motivo da dívida tributária estar em constante crescimento, também não existem parcelamentos ativos. Desde o pedido de RJ, o endividamento tributário cresceu 18%.





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 14 de novembro de 2023 foi realizada reunião virtual para acompanhamento da operação, oportunidade em que foram tratados os seguintes pontos:

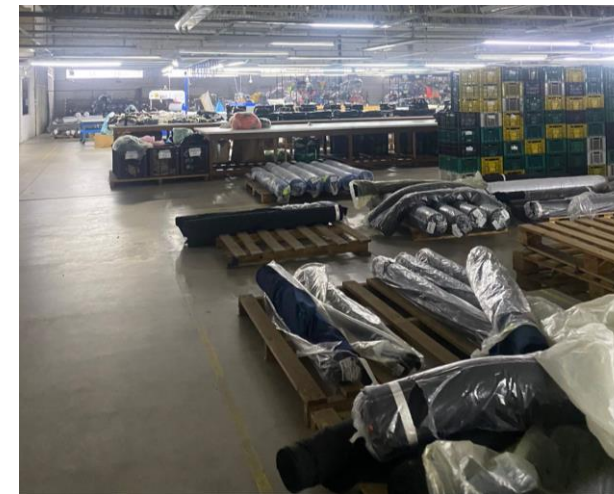
- A empresa continua com dificuldades de caixa e oscilação no faturamento por conta da dependência de um único cliente que detém 90% da representatividade. Também, a grande influência deste cliente no mercado e sua inflexibilidade para negociar têm causado elevado impacto econômico à recuperanda.
- Há máquinas paradas que foram disponibilizadas na RJ para pagamento do plano, contudo, algumas máquinas são obsoletas e não se está conseguindo compradores a preço justo. A recuperanda informou que eventualmente quando há necessidade de manutenção em parte do maquinário em operação, essas máquinas são utilizadas e que devido à ociosidade não há custos adicionais com manutenção.
- Os créditos trabalhistas estão sendo negociados individualmente para cumprir com a obrigação.
- A prática de desconto de títulos, seja com securitizadoras, FIDC's ou diretamente com o cliente Lojas Renner (que disponibiliza descontos dos seus títulos a taxa 1,5%), ainda é necessária frente a escassez de caixa que a empresa passa no momento.
- A inadimplência tributária será tratada de forma secundária, após negociações e pagamentos dos credores classe I.
- O décimo terceiro salário e férias já estão na programação para pagamento no prazo legal.





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Fotos capturadas em visita à empresa em 04/12/2023.





# CUMPRIMENTO DO PLANO

Nos termos do item 3.1. do PRJ, os credores trabalhistas serão pagos até o limite de 15 salários mínimos por credor, em até um ano, contado a partir da decisão que homologar o plano e conceder a recuperação judicial. Assim, considerando que a exigência das CNDs foi afastada no julgamento do RESp. nº 1.979.481 - com trânsito em julgado no dia 05/05/2022 - e a recuperação judicial foi concedida à empresa no dia 27/10/2022, entende-se que não há atraso por parte da empresa para esta classe.

CLASSE	Subclasse	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR APÓS DESÁGIO	ATUALIZAÇÃO EM DEZEMBRO 2023			OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
					PAGO	EM ATRASO	A VENCER	
Classe I - Trabalhista	Até 15 salários mínimos	out/22	out/23	R\$ 1.700.003,50	R\$ 304.882,73	R\$ -	R\$ 1.395.120,77	Em novembro/2022 foram registrados encontros de contas de créditos que a empresa mantinha em seu favor em nome de credores da RJ, conforme exposto em cláusula de compensação presente no PRJ. Não houve envio de dados bancários pelos credores até novembro/2023, impossibilitando o pagamento.
	Acima de 15 salários mínimos	out/22	out/23	R\$ 2.496.178,39	R\$ 18.000,00	R\$ -	R\$ 2.478.178,39	Créditos pagos a única credora que enviou dados bancários em novembro/2023
Classe III - Quirografários	Operacionais Parceiros	out/23	out/33	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
	Operacionais Ordinários	out/24	out/34	R\$ 1.032.730,41	R\$ 137.362,77	R\$ -	R\$ 895.367,64	Em novembro/2022 foram registrados encontros de contas de créditos que a empresa mantinha em seu favor em nome de credores da RJ, conforme exposto em cláusula de compensação presente no PRJ. Não houve envio de dados bancários pelos credores até novembro/2023, impossibilitando o pagamento.
	Financeiros até R\$ 350 mil	out/23	out/33	R\$ 339.242,41	R\$ -	R\$ -	R\$ 339.242,41	
	Financeiros superior a R\$ 350 mil	out/24	out/34	R\$ 1.249.433,29	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.249.433,29	
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	out/23	out/24	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
<b>TOTAL</b>				<b>R\$ 6.817.587,99</b>	<b>R\$ 460.245,50</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 6.680.225,22</b>	
				<b>100,00%</b>	<b>2,01%</b>	<b>0,00%</b>	<b>97,99%</b>	

Em novembro/2022, a empresa efetuou o registro contábil do encontro de contas de créditos trabalhistas e adiantamento a fornecedores com débitos dos mesmos credores habilitados na RJ. Como justificativa, informou ter realizado tais compensações porque há previsão de "compensação" no item 2.7 do PRJ vigente. Foram compensados R\$ 147 mil de 19 fornecedores credores da RJ e R\$ 304,8 mil de ações trabalhistas em RJ.

A empresa esclarece que não realizou os pagamentos dos credores da classe I, cuja previsão de quitação dos débitos venceu em outubro/2023, motivado pela falta de dados bancários, à exceção da credora Thais Helena Herberts, única que enviou os dados bancários até o momento.



# ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de dezembro/2023

**B A L A N C E T E    D E Z E M B R O / 2 0 2 3**

Conta	Descricao da Conta	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Final
1	S ATIVO	46.617.155,43D	3.733.970,87	4.334.495,56	46.016.630,74D
2	S ATIVO CIRCULANTE	9.069.053,31D	3.727.360,57	4.334.495,56	8.461.918,32D
3	S DISPONIBILIDADE	607.675,21D	1.949.257,22	1.956.603,60	600.328,83D
4	S CAIXAS	152.580,24D	45.754,70	13.161,85	185.173,09D
5	A CAIXA MATRIZ	152.580,24D	45.754,70	13.161,85	185.173,09D
7	S BANCOS CONTA MOVIMENTO	433.655,96D	1.891.918,64	1.932.539,82	393.034,78D
469	A BANCO ITAÚ	0,00	377.796,00	377.791,99	4,01D
215	A BANRISUL	4.725,17D	39.788,50	43.882,54	631,13D
3836	A BMP - GRAFENO - ORIONPAG	428.930,79D	304.000,00	340.531,15	392.399,64D
221	A CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	0,00	1.170.334,14	1.170.334,14	0,00
1234	S CARTÕES CRÉDITO	21.439,01D	11.583,88	10.901,93	22.120,96D
1235	A BANRICOMPRAS	593,67D	2.009,05	2.205,42	397,30D
1236	A REDECARD	20.845,34D	9.574,83	8.696,51	21.723,66D
11	S REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	1.059.346,58D	1.019.285,79	1.059.346,58	1.019.285,79D
28	S ESTOQUES	1.059.346,58D	1.019.285,79	1.059.346,58	1.019.285,79D
29	A ESTOQUE DE PRODUTO ACABADO FILIAL01	394.693,31D	395.977,06	394.693,31	395.977,06D
3044	A ESTOQUE DE PRODUTOS EM ELABORACAO	230.592,66D	180.934,82	230.592,66	180.934,82D
31	A MATERIAS PRIMAS	434.060,61D	442.373,91	434.060,61	442.373,91D
8	S CLIENTES	701.769,74D	503.576,80	944.097,27	261.249,27D
10	S CLIENTES DIVERSOS	701.769,74D	503.576,80	944.097,27	261.249,27D
14	S CLIENTES DIVERSOS	701.769,74D	503.576,80	944.097,27	261.249,27D
15	S CLIENTES DIVERSOS	701.769,74D	503.576,80	944.097,27	261.249,27D
16	S CLIENTES DIVERSOS	701.769,74D	503.576,80	944.097,27	261.249,27D
17	S CLIENTES DIVERSOS	701.769,74D	503.576,80	944.097,27	261.249,27D
3000	A AURA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE CONFECÇÕES	17.981,00D	0,00	0,00	17.981,00D
2161	A CLIENTES MANGABOA	12.109,72D	10.544,80	4.885,27	17.769,25D
3129	A CLIENTES MATRIZ	3.036,58D	0,00	1.412,00	1.624,58D
2074	A JACKSON FABIANO HENN DE BORBA	1.253,19D	0,00	0,00	1.253,19D
3784	A KASLO COMERCIO DE VESTUARIO LTDA	389,25D	0,00	0,00	389,25D
1911	A LOJAS RENNER S.A.	667.000,00D	481.652,00	937.800,00	210.852,00D
3703	A RAGABESH IND E COM DE CONF EIRELLI	0,00	11.380,00	0,00	11.380,00D
1400	S OUTROS CREDITOS	5.405.697,12D	255.240,76	374.448,11	5.286.489,77D
1401	S ADIANTAMENTOS	5.206.396,76D	255.240,76	374.448,11	5.087.189,41D
1402	S ADIANTAMENTO FORNECEDORES	39.563,97D	16.093,10	9.852,93	45.804,14D
2066	A ADINA IND E COM DE FECHOS LTDA	5.018,40D	0,00	2.007,36	3.011,04D
2102	A EXCIM IMPORT EXPORT S/A	0,00	1.527,60	0,00	1.527,60D
3853	A FABIANO JOSE DE SOUZA EIRELI - PROVISÃO MÁQUI	0,00	873,00	0,00	873,00D
3515	A GEMIR COMÉRCIO DE IMPRESSOS LTDA	1.635,83D	0,00	1.635,83	0,00
3846	A GRAFENO PAGAMENTOS	1.418,30D	1.388,60	1.418,30	1.388,60D
3854	A GRIFE TEXTIL	0,00	8.490,00	0,00	8.490,00D
3809	A HENRY EQUIPS ELETRONICOS E SISTEMAS LTDA	370,57D	0,00	370,57	0,00

## BALANÇETE DEZEMBRO/2023

Conta	Descricao da Conta	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Final
3847	A JULIAN J DE OLIVEIRA EIRELI	149,40D	0,00	149,40	0,00
3852	A L. SCHUSSLER	0,00	284,15	0,00	284,15D
3848	A MAC-LEN CML IMP E EXP	243,52D	0,00	243,52	0,00
2114	A MAINETTI DO BRASIL SERV LTDA	2.017,29D	0,00	2.017,29	0,00
3165	A MUNDIAL S.A.	2.010,66D	0,00	2.010,66	0,00
3095	A PERES E PERES ADVOGADOS	6.000,00D	0,00	0,00	6.000,00D
2100	A ZAPHIRA TEXTIL IND. COM. IMP. E EXP. LTDA (EN	20.700,00D	3.529,75	0,00	24.229,75D
1404	S ADIANTAMENTO FUNCIONARIOS	131.960,08D	103.582,24	210.972,17	24.570,15D
1405	A ADIANTAMENTO 13º SALARIO	120.642,91D	817,33	121.460,24	0,00
1406	A ADIANTAMENTO FERIAS	11.317,17D	32.648,92	21.545,04	22.421,05D
1407	A ADIANTAMENTO SALARIOS	0,00	67.966,89	67.966,89	0,00
1408	A CONVENIO COMPRA FUNCIONARIOS	0,00	2.149,10	0,00	2.149,10D
1409	S ADIANTAMENTO DESPESAS DE VIAGEM	0,00	3.000,00	1.303,70	1.696,30D
3422	A ADIANTAMENTO DESPESAS DE VIAGEM - MARCELO L.	0,00	3.000,00	1.303,70	1.696,30D
1411	S ADIANTAMENTO A SÓCIOS	793.596,98D	0,00	0,00	793.596,98D
1412	A GLADIS BEATRIS MAHLER	106.147,46D	0,00	0,00	106.147,46D
1413	A JORGE LUIZ HULLEN	687.449,52D	0,00	0,00	687.449,52D
1415	S TRIBUTOS A COMPENSAR	4.241.275,73D	132.565,42	152.319,31	4.221.521,84D
1422	A CREDITO DE COFINS A COMPENSAR	0,00	34.446,02	34.446,02	0,00
1420	A CREDITO DE PIS A COMPENSAR	0,00	7.477,88	7.477,88	0,00
1416	A ICMS A COMPENSAR	4.175.997,83D	54.308,70	70.915,35	4.159.391,18D
1418	A ICMS ANTECIPADO	11.551,18D	35.685,23	39.480,06	7.756,35D
2418	A IPI A COMPENSAR	53.726,72D	647,59	0,00	54.374,31D
3041	S COMPRAS PARA RECEBIMENTO FUTURO	199.300,36D	0,00	0,00	199.300,36D
3042	S COMPRAS PARA RECEBIMENTO FUTURO	199.300,36D	0,00	0,00	199.300,36D
3043	A MATERIAS PRIMAS PARA RECEBIMENTO FUTURO	219.614,59D	0,00	0,00	219.614,59D
3046	A (-)COFINS SOBRE MATERIAS-PRIMAS RECEBIMENTO F	16.690,62C	0,00	0,00	16.690,62C
3045	A (-)PIS SOBRE MATERIAS-PRIMAS RECEBIMENTO FUTU	3.623,61C	0,00	0,00	3.623,61C
1247	S CHEQUES	1.294.564,66D	0,00	0,00	1.294.564,66D
1248	A CHEQUES A COMPENSAR	194.564,66D	0,00	0,00	194.564,66D
1261	A VALORES EM TRANSITO	1.100.000,00D	0,00	0,00	1.100.000,00D
42	S ATIVO NÃO CIRCULANTE	37.548.102,12D	6.610,30	0,00	37.554.712,42D
1500	S REALIZAVEL A LONGO PRAZO	37.548.102,12D	6.610,30	0,00	37.554.712,42D
1501	S ADIANTAMENTOS A LONGO PRAZO	3.675.205,32D	6.610,30	0,00	3.681.815,62D
1502	S ADIANTAMENTO A CONSORCIOS	22.950,86D	1.195,00	0,00	24.145,86D
1503	A BANRISUL CONSORCIO S/A	13.184,40D	1.195,00	0,00	14.379,40D
1504	A BRADESCO CONSORCIO	9.766,46D	0,00	0,00	9.766,46D
1505	S DEPOSITOS JUDICIAIS	2.755.409,17D	5.415,30	0,00	2.760.824,47D
1508	A BANCO ITAU BLOQUEIO JUDICIAL	13.180,97D	1,23	0,00	13.182,20D
1506	A BANRISUL BLOQUEIO JUDICIAL	28.926,13D	5.414,07	0,00	34.340,20D
1511	A BLOQUEIO JUDICIAL	2.512.694,23D	0,00	0,00	2.512.694,23D
1509	A BLOQUEIO JUDICIAL BACEN JUD	183.001,95D	0,00	0,00	183.001,95D
1507	A BRADESCO BLOQUEIO JUDICIAL	4.001,81D	0,00	0,00	4.001,81D
1510	A CAIXA FEDERAL BOLQUEIO JUDICIAL	1.981,07D	0,00	0,00	1.981,07D
1512	A SANTANDER BLOQUEIO JUDICIAL	11.623,01D	0,00	0,00	11.623,01D

## B A L A N C E T E    D E Z E M B R O / 2 0 2 3

Conta	Descricao da Conta	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Final
2964	S    OUTROS BLOQUEIOS	896.845,29D	0,00	0,00	896.845,29D
2965	A    RETENÇÃO CONTRATUAL CLIENTE	896.845,29D	0,00	0,00	896.845,29D
1513	S    APLICACOES FINANCEIRAS LP	126.331,01D	0,00	0,00	126.331,01D
1515	A    OUROCAP	62.581,20D	0,00	0,00	62.581,20D
1516	A    TC BRADESCO	63.749,81D	0,00	0,00	63.749,81D
1517	S    EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO	21.721.902,47D	0,00	0,00	21.721.902,47D
1518	S    EMPRESTIMOS PESSOA JURIDICA	1.508.797,65D	0,00	0,00	1.508.797,65D
1519	A    GLADIS BEATRIS HULLEN ME	1.508.797,65D	0,00	0,00	1.508.797,65D
1520	S    EMPRESTIMOS A SOCIOS	160.000,00D	0,00	0,00	160.000,00D
1521	A    JORGE LUIZ HULLEN	160.000,00D	0,00	0,00	160.000,00D
1522	S    PRECATORIOS	20.053.104,82D	0,00	0,00	20.053.104,82D
1523	S    PRECATORIOS	20.053.104,82D	0,00	0,00	20.053.104,82D
1526	A    DIREITOS CREDITORIOS	5.303.731,04D	0,00	0,00	5.303.731,04D
1527	A    TITULOS PUBLICOS - PRECATORIOS	27.747.742,66D	0,00	0,00	27.747.742,66D
1524	A    (-) DESAGIO COM PRECATORIOS	9.267.125,02C	0,00	0,00	9.267.125,02C
1525	A    (-) DESAGIO DIREITOS CREDITOR	3.731.243,86C	0,00	0,00	3.731.243,86C
1528	S    INVESTIMENTOS	12.024.663,32D	0,00	0,00	12.024.663,32D
1529	S    PARTICIPACOES SOCIETARIAS	3.592.244,28D	0,00	0,00	3.592.244,28D
1530	A    TITULOS ELETROBRAS S/A	3.592.244,28D	0,00	0,00	3.592.244,28D
1531	S    IMOBILIZADO	8.432.419,04D	0,00	0,00	8.432.419,04D
1532	S    IMOVEIS	7.148.598,58D	0,00	0,00	7.148.598,58D
1533	A    PREDIOS ADM	9.472.835,81D	0,00	0,00	9.472.835,81D
1534	A    (-) DEPREC PREDIOS ADM	2.324.237,23C	0,00	0,00	2.324.237,23C
1535	S    INSTALACOES	118.390,57D	0,00	0,00	118.390,57D
1536	A    INSTALACOES PROD	301.470,74D	0,00	0,00	301.470,74D
1537	A    (-) DEPREC INSTALACOES PROD	183.080,17C	0,00	0,00	183.080,17C
1538	S    MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.085.413,47D	0,00	0,00	1.085.413,47D
1541	A    MAQUINAS E EQUIPAMENTOS FILIAL1	4.210,00D	0,00	0,00	4.210,00D
1543	A    MAQUINAS E EQUIPAMENTOS FILIAL2	1.122.476,00D	0,00	0,00	1.122.476,00D
1545	A    MAQUINAS E EQUIPAMENTOS FILIAL3	156.356,17D	0,00	0,00	156.356,17D
1539	A    MAQUINAS E EQUIPAMENTOS PROD	4.245.942,93D	0,00	0,00	4.245.942,93D
1542	A    (-) DEPREC MAQUINAS E EQUIP FILIAL1	2.849,56C	0,00	0,00	2.849,56C
1544	A    (-) DEPREC MAQUINAS E EQUIP FILIAL2	915.185,69C	0,00	0,00	915.185,69C
1546	A    (-) DEPREC MAQUINAS E EQUIP FILIAL3	101.663,95C	0,00	0,00	101.663,95C
1540	A    (-) DEPREC MAQUINAS E EQUIP PROD	3.423.872,43C	0,00	0,00	3.423.872,43C
1547	S    MOVEIS E UTENSILIOS	29.610,70D	0,00	0,00	29.610,70D
1550	A    MOVEIS E UTENSILIOS FILIAL1	1.865,95D	0,00	0,00	1.865,95D
1552	A    MOVEIS E UTENSILIOS FILIAL2	20.370,72D	0,00	0,00	20.370,72D
1554	A    MOVEIS E UTENSILIOS FILIAL3	35.712,30D	0,00	0,00	35.712,30D
1556	A    MOVEIS E UTENSILIOS FILIAL4	5.725,00D	0,00	0,00	5.725,00D
1548	A    MOVEIS E UTENSILIOS MATRIZ	441.037,41D	0,00	0,00	441.037,41D
1551	A    (-) DEPREC MOVEIS E UTENS FILIAL1	336,99C	0,00	0,00	336,99C
1553	A    (-) DEPREC MOVEIS E UTENS FILIAL2	18.422,67C	0,00	0,00	18.422,67C
1555	A    (-) DEPREC MOVEIS E UTENS FILIAL3	33.403,41C	0,00	0,00	33.403,41C
1557	A    (-) DEPREC MOVEIS E UTENS FILIAL4	5.725,00C	0,00	0,00	5.725,00C

## BALANÇETE DEZEMBRO/2023

Conta	Descricao da Conta	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Final
1549	A (-) DEPREC MOVEIS E UTENSILIOS MATRIZ	417.212,61C	0,00	0,00	417.212,61C
1558	S EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	50.405,72D	0,00	0,00	50.405,72D
1561	A EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA FILIAL1	7.091,92D	0,00	0,00	7.091,92D
1563	A EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA FILIAL2	2.149,00D	0,00	0,00	2.149,00D
1565	A EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA FILIAL3	50,00D	0,00	0,00	50,00D
1567	A EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA FILIAL4	5.994,35D	0,00	0,00	5.994,35D
1559	A EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA MATRIZ	287.233,88D	0,00	0,00	287.233,88D
1562	A (-) DEPREC EQUIP INFORMATICA FILIAL1	7.091,92C	0,00	0,00	7.091,92C
1564	A (-) DEPREC EQUIP INFORMATICA FILIAL2	2.149,00C	0,00	0,00	2.149,00C
1566	A (-) DEPREC EQUIP INFORMATICA FILIAL3	50,00C	0,00	0,00	50,00C
1568	A (-) DEPREC EQUIP INFORMATICA FILIAL4	5.994,35C	0,00	0,00	5.994,35C
1560	A (-) DEPREC EQUIP INFORMATICA MATRIZ	236.828,16C	0,00	0,00	236.828,16C
1569	S VEICULOS	0,00	0,00	0,00	0,00
1570	A VEICULOS	1.235.930,00D	0,00	0,00	1.235.930,00D
1571	A (-) DEPREC VEICULOS	1.235.930,00C	0,00	0,00	1.235.930,00C
79	S PASSIVO	46.314.332,07C	1.308.809,51	1.037.959,23	46.043.481,79C
80	S PASSIVO CIRCULANTE	83.293.145,14C	1.308.809,51	1.037.959,23	83.022.294,86C
81	S OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	83.293.145,14C	1.308.809,51	1.037.959,23	83.022.294,86C
82	S OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	152.914,30C	546.068,99	545.594,81	152.440,12C
1600	A CONVENIO FARMACIA	2.962,07C	6.813,30	3.851,23	0,00
1602	A RESCISOES A PAGAR/130.SALARIO A PAGAR	0,00	4.351,67	4.526,03	174,36C
83	A SALARIOS A PAGAR	149.952,23C	534.904,02	537.217,55	152.265,76C
2181	S SOCIOS CONTA PRO-LABORE	164.401,13C	5.288,28	20.271,00	179.383,85C
2182	A GLADIS BEATRIS MAHLER	164.401,13C	5.288,28	20.271,00	179.383,85C
85	S OBRIGACOES SOCIAIS	27.699.616,41C	91.171,38	171.104,10	27.779.549,13C
1610	A COFINS A RECOLHER	7.104.860,54C	0,00	22.437,78	7.127.298,32C
1607	A CONTRIBUICAO RURAL A RECOLHER	400,92C	0,00	0,00	400,92C
321	A CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	101.637,97C	3.633,37	3.599,61	101.604,21C
1604	A CPRB A RECOLHER	3.092.720,52C	0,00	12.878,09	3.105.598,61C
1606	A CPRB PARCELAMENTO	154.199,98C	0,00	0,00	154.199,98C
3436	A CSSL A RECOLHER	1.819,84C	0,00	0,00	1.819,84C
87	A FGTS A RECOLHER	2.121.697,53C	31.515,58	32.876,48	2.123.058,43C
86	A INSS A RECOLHER	6.531.571,87C	54.704,16	93.070,22	6.569.937,93C
1605	A INSS PARCELAMENTO	374.185,71C	0,00	0,00	374.185,71C
2967	A PAEX RFB SIMPLES NACIONAL	815.332,88C	0,00	0,00	815.332,88C
2968	A PARCELAMENTO LEI 12996/2014	1.944.018,41C	0,00	0,00	1.944.018,41C
1611	A PIS A RECOLHER	1.663.568,01C	0,00	4.870,83	1.668.438,84C
2966	A REFIS LEI 11941/2009	3.774.732,13C	0,00	0,00	3.774.732,13C
1609	A RETENCAO CS/PIS/COFINS A RECOLHER	10.350,44C	1.318,27	1.371,09	10.403,26C
1608	A SENAI PARCELAMENTO	8.519,66C	0,00	0,00	8.519,66C
1612	S OBRIGACOES FISCAIS	53.517.670,03C	13.073,50	22.131,94	53.526.728,47C
1614	A ICMS A RECOLHER FILIAL1	48.588,56C	2.784,42	3.761,64	49.565,78C
1613	A ICMS A RECOLHER MATRIZ	52.531.347,68C	0,00	0,00	52.531.347,68C
3437	A IRPJ A RECOLHER	3.033,06C	0,00	0,00	3.033,06C
1616	A IRRF A RECOLHER	934.650,03C	10.279,25	18.351,65	942.722,43C
1615	A ISS A RECOLHER	50,70C	9,83	18,65	59,52C
98	S FORNECEDORES	723.781,31C	401.906,33	266.292,18	588.167,16C

## BALANÇETE DEZEMBRO/2023

Conta	Descricao da Conta	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Final
37	S FORNECEDORES	723.781,31C	401.906,33	266.292,18	588.167,16C
46	S FORNECEDORES	723.781,31C	401.906,33	266.292,18	588.167,16C
49	S FORNECEDORES	723.781,31C	401.906,33	266.292,18	588.167,16C
65	S FORNECEDORES	723.781,31C	401.906,33	266.292,18	588.167,16C
3609	A ACL FRUTAS E VERDURAS LTDA	1.783,46C	1.783,46	1.450,00	1.450,00C
1914	A ADAR IND. E COM. DE IMPORT. E EXPORT. L	30,67C	30,67	0,00	0,00
1918	A ADINA INDÚSTRIA, COMÉRCIO, IMPORTADORA	267.378,69C	115.726,22	49.334,85	200.987,32C
2143	A ALEXANDRE JOAS HEGER (RS PRINTER)	178,00C	178,00	371,65	371,65C
1965	A ANED	10.485,00C	0,00	0,00	10.485,00C
2142	A ANTONIO ADRIANO MALLMANN - FLAMALAR	0,00	0,00	423,00	423,00C
1922	A AUDACES AUTOMAÇÃO E INFORMÁTICA INDUSTR	0,00	1.297,00	1.297,00	0,00
1924	A AVICAMPO OVOS LTDA	0,00	270,00	270,00	0,00
3780	A BELLACOR TEXTIL INDÚSTRIA E COMÉRCIO LT	9.539,16C	9.204,15	7.522,50	7.857,51C
3566	A BR ECOPACK LTDA	0,00	0,00	2.256,13	2.256,13C
3739	A CAIXA CARTÕES PRÉ-PAGOS S.A.	0,00	9.150,00	9.150,00	0,00
3110	A CANTU, STANGE & CIA LTDA	0,00	180,02	360,04	180,02C
1928	A CHIMATUR TRANSPORTES COLETIVOS LTDA	0,00	979,00	979,00	0,00
2401	A COLOR TINTAS VENANCIO LTDA	256,09C	256,09	0,00	0,00
3820	A COLTEX INDÚSTRIA TEXTIL LTDA	867,04C	867,04	0,00	0,00
1972	A COMPUMATE SISTEMAS E SERVIÇOS LTDA	0,00	2.531,97	2.531,97	0,00
1973	A CONDUSVALE DISTRIBUIDORA DE MATERIAL EL	563,91C	563,91	563,91	563,91C
1974	A CONESUL	101,34C	103,41	103,41	101,34C
3693	A CULTIV ALIMENTOS EIRELI	0,00	324,00	324,00	0,00
2199	A DANIEL CARDOSO BASTOS ME	1.647,90C	1.647,90	786,40	786,40C
3430	A DIGITALSIGN CERTIFICADO DIGITAL LTDA	0,00	193,00	193,00	0,00
3851	A DMTOP COM DE MEDIC E COSMETICOS LTDA	0,00	198,43	388,57	190,14C
2391	A DMTOP COM. DE MEDICAMENTOS E COSMETICOS	292,24C	1.190,54	3.069,30	2.171,00C
2393	A DMTOP COM. DE MEDICAMENTOS E COSMETICOS	0,00	1.573,10	3.355,43	1.782,33C
3438	A ECOLOG SERVIÇOS AMBIENTAIS LTDA	0,00	258,80	258,80	0,00
1979	A EDUARDO HERMES (ELETRICISTA)	1.634,88C	0,00	0,00	1.634,88C
3668	A ELASTISUL INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE ELÁST	8.794,11C	4.133,63	0,00	4.660,48C
2399	A ELETROMOTORES COMERCIO DE PECAS E SERV	0,00	190,00	190,00	0,00
2355	A EMPRESA JORNALISTICA FOLHA DO MATE LTDA	0,00	0,00	420,00	420,00C
2953	A ENGEFITAS INDUSTRIA E COMERCIO E IMPORT	1.566,62C	1.566,62	0,00	0,00
2056	A ESTEVAN ELIAS RODRIGUES - TRANSRIG	4.350,00C	4.350,00	0,00	0,00
3607	A ETIQUETA CERTA TREINAMENTO E SISTEMAS L	0,00	448,05	448,05	0,00
1937	A EXCIM IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO S/A (FOCU	38.064,73C	17.423,86	1.527,60	22.168,47C
3835	A EXITUS ESTRATEGIA EMPRESARIAL LTDA	0,00	9.500,00	9.500,00	0,00
2204	A EXPRESSO SAO MIGUEL LTDA.	57,00C	111,50	54,50	0,00
2063	A F H W DISTRIBUIDORA DE GAS LTDA (ULTRA	350,00C	700,00	350,00	0,00
2929	A FABIANO JOSE DE SOUZA EIRELI - PROVISÃO	0,00	873,00	873,00	0,00
3442	A FOX DESENVOLVIMENTO TEXTIL LTDA	0,00	0,00	9.076,80	9.076,80C
3291	A GABRIEL ALAN SIMON	2.725,55C	2.725,55	0,00	0,00
2251	A GEPEL PAPELARIA E INFORMÁTICA LTDA	407,50C	407,50	0,00	0,00
3020	A GERMANI ALIMENTOS LTDA	0,00	364,07	364,07	0,00
3841	A GRAFENO PAGAMENTOS LTDA	0,00	2.787,10	2.787,10	0,00
3656	A HDCC SAUDE E SEGURANCA OCUPACIONAL	0,00	850,00	850,00	0,00
2090	A HEISSLER E DUTRA SOCIEDADE DE ADVOGADOS	0,00	621,96	621,96	0,00
1943	A HITECH ETIQUETAS LTDA	5.465,41C	3.302,57	0,00	2.162,84C
2417	A INCOMASA SOLUCOES LTDA	6.222,30C	9.222,30	10.812,00	7.812,00C
1999	A INDUSTRIAL METAL ADAMS LTDA (REDEMAC)	0,00	645,00	645,00	0,00
3496	A JACKSON NEVES DE SOUZA (KADOSH MÁQ. COS	1.957,50C	391,50	0,00	1.566,00C
3278	A JOAO CARLOS E FERNANDO SCALZILLI ADVOGA	16.605,64C	17.693,81	17.693,81	16.605,64C
2971	A JULIAN J DE OLIVEIRA EIRELI	0,00	149,40	149,40	0,00
3713	A L. SCHUSSLER E CIA LTDA	258,54C	258,54	164,26	164,26C

## BALANÇETE DEZEMBRO/2023

Conta	Descricao da Conta	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Final
1946	A LABORATÓRIO GASSEN LTDA	0,00	26,62	26,62	0,00
3113	A LENZ E CIA LTDA FL 03	3.094,19C	4.619,51	4.446,17	2.920,85C
2085	A LUCAMO CONTABILIDADE LTDA - EPP	0,00	6.320,00	6.320,00	0,00
2007	A M I INTERNET LTDA.	259,90C	259,90	259,90	259,90C
2077	A MAC-LEN COMERCIAL, IMPORTAÇÃO E EXPORTA	0,00	456,71	456,71	0,00
1948	A MAINETTI DO BRASIL SERVICOS LTDA	0,00	3.818,44	3.818,44	0,00
2009	A MARCELO SOARES (ELETRICISTA)	3.481,70C	0,00	0,00	3.481,70C
2014	A MAXXI CLEAN DISTRIBUIDORA DE MATERIAIS	326,00C	1.525,40	1.199,40	0,00
2037	A MB COMERCIO DE EMBALAGENS LTDA (ASTERIO	0,00	434,00	434,00	0,00
2328	A MC HOLSCHAUER PECAS (I. MENDONÇA)	808,50C	808,50	1.287,99	1.287,99C
3028	A MEDEIROS & MEDEIROS ADMINISTRAÇÃO JUDIC	0,00	9.500,00	9.500,00	0,00
2131	A MUNDIAL S.A.	0,00	2.010,66	2.010,66	0,00
3287	A ONEWEB SOLUÇÕES INTELIGENTES LTDA	0,00	489,33	489,33	0,00
2021	A PAPERPLASTIC COM PROD PAPEL E PLAST LTD	2.333,40C	2.333,40	0,00	0,00
3709	A PARAÍSO INDÚSTRIA TEXTIL LTDA	19.971,88C	16.571,40	1.421,40	4.821,88C
1989	A PERES E PERES ADVOGADOS (FETTER)	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
3777	A PETRY E SANTOS EMBALAGENS LTDA	829,30C	829,30	0,00	0,00
2984	A POSTO DE ABASTECIMENTO DE COMBUSTIVEIS	0,00	5.422,79	5.422,79	0,00
2024	A QUESTOR SISTEMAS LTDA	908,49C	908,49	908,49	908,49C
2025	A R F FABRICAÇÃO E MONTAGEM DE PECAS LTDA	6.699,00C	2.233,00	0,00	4.466,00C
3819	A R ROOS CONGELADOS LTDA	190,00C	190,00	0,00	0,00
2029	A REAR	16.065,02C	0,00	0,00	16.065,02C
2035	A REDE NACIONAL DE ENCOMENDAS LTDA.	120,00C	468,79	348,79	0,00
2038	A RGE SUL DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S.A	0,00	11.195,73	11.195,73	0,00
1951	A ROCATEX INDUSTRIA TEXTIL LTDA	448,50C	448,50	0,00	0,00
3845	A ROSAS PRECIOSAS	0,00	2.149,10	2.149,10	0,00
3816	A ROTEX INDUSTRIA DE AVIAMENTOS LTDA - EP	7.014,00C	2.338,00	0,00	4.676,00C
2148	A SANDRO HANSEL	4.005,00C	1.800,00	1.800,00	4.005,00C
2042	A SANDRO R AVILA	0,00	1.650,00	1.650,00	0,00
1952	A SENSORMATIC DO BRASIL ELETRONICA LTDA.	16,29C	5.140,16	10.610,38	5.486,51C
3372	A SERENITA AZAMBUJA RAMOS NETA	0,00	144,00	144,00	0,00
1954	A SGS DO BRASIL LTDA	2.643,63C	2.252,82	1.441,84	1.832,65C
3290	A SILMAQ	208,11C	208,11	0,00	0,00
3827	A SIM REDE DE POSTOS LTDA - IMBITUBA FERJ	0,00	549,00	549,00	0,00
2047	A SIR COMPUTADORES	0,00	0,00	214,00	214,00C
2367	A SMAVI INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECÇÃOE	13.348,00C	29.503,60	18.125,40	1.969,80C
2048	A STAR MACHINE COM DE MAQ DE COSTURA LTDA	0,00	2.600,96	2.600,96	0,00
2410	A SUPRIMATE INFORMATICA LTDA	150,00C	150,00	0,00	0,00
3300	A TAG-COLOR ETIQUETAS ADESIVAS LTDA	3.000,00C	3.000,00	0,00	0,00
1958	A TÊXTIL FARROUPILHA LTDA	36.476,40C	31.169,87	16.680,22	21.986,75C
3031	A TIM S.A.	7.369,52C	0,00	0,00	7.369,52C
2203	A TNT MERCURIO CARGAS E ENCOMENDAS EXPRES	72,70C	178,60	195,66	89,76C
2053	A TRAÇO PRODUÇÕES GRÁFICAS LTDA	2.945,90C	3.771,20	1.530,90	705,60C
3774	A VA CARNES E EMBUTIDOS	0,00	3.130,74	3.130,74	0,00
2010	A W & F CONTR. DE VETORES E ZOONOSES LTDA	0,00	380,00	380,00	0,00
2059	A WINCKELMANN E KUHN LTDA (CASA HEIVAL)	640,00C	1.184,43	1.088,85	544,42C
3391	A WUNIBALDO KESSLER & CIA LTDA (SEGURANÇA	1.575,00C	1.575,00	1.575,00	1.575,00C
1960	A ZANOTTI INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA	8.937,60C	8.937,60	9.363,20	9.363,20C
1935	A ZAPHIRA TEXTIL IND. COM. IMP. E EXP. LT	198.260,00C	0,00	0,00	198.260,00C
1269	S ADIANTAMENTO DE CLIENTES	85.799,96C	0,00	0,00	85.799,96C
1270	A ADIANTAMENTO DE CLIENTES	1.460,14C	0,00	0,00	1.460,14C
3801	A LOJAS RENNER S.A.	84.339,82C	0,00	0,00	84.339,82C
100	S EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.225,85C	2.225,85	3.449,94	3.449,94C
1648	S BANCOS CTA CHEQUE ESPECIAL	2.225,85C	2.225,85	3.449,94	3.449,94C
1651	A CAIXA ECONOMICA FEDERAL ESPECIAL	2.225,85C	2.225,85	3.449,94	3.449,94C



## BALANÇETE DEZEMBRO/2023

Conta	Descricao da Conta	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Final
2211	S PROVISÕES	946.736,15C	249.075,18	9.115,26	706.776,23C
2212	S PROVISÕES TRABALHISTAS	946.736,15C	249.075,18	9.115,26	706.776,23C
2213	A PROVISÕES P/13º SALÁRIOS E ENCARGOS	249.075,18C	249.075,18	0,00	0,00
2214	A PROVISÕES P/FÉRIAS E ENCARGOS	697.660,97C	0,00	9.115,26	706.776,23C
106	S PASSIVO NÃO CIRCULANTE	19.792.000,47C	0,00	0,00	19.792.000,47C
1709	S CREDORES A LONGO PRAZO	24.577,73C	0,00	0,00	24.577,73C
1710	A HONORARIOS JURIDICOS A PAGAR	20.352,18C	0,00	0,00	20.352,18C
1711	A RECLAMATORIA TRABALHISTA PAGAR	4.225,55C	0,00	0,00	4.225,55C
1712	S EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO	14.381.141,36C	0,00	0,00	14.381.141,36C
1735	S EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	77.267,18C	0,00	0,00	77.267,18C
1737	A KARIN REGINA RUDIGER DORNELLES	2.383,00C	0,00	0,00	2.383,00C
1738	A MARCELO SOARES	74.884,18C	0,00	0,00	74.884,18C
1739	S CORRECAO PRECATORIOS E DIREITOS CREDIT	14.303.874,18C	0,00	0,00	14.303.874,18C
1740	A CORRECAO DIREITOS CREDITORIOS	911.057,79C	0,00	0,00	911.057,79C
1741	A CORRECAO PRECATORIOS	13.392.816,39C	0,00	0,00	13.392.816,39C
2443	S CONTAS RECUPERAÇÃO JUDICIAL	5.386.281,38C	0,00	0,00	5.386.281,38C
2444	S CONTAS RECUPERAÇÃO JUDICIAL	640.513,56C	0,00	0,00	640.513,56C
2552	S FORNECEDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	640.513,56C	0,00	0,00	640.513,56C
2553	S FORNECEDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	640.513,56C	0,00	0,00	640.513,56C
2904	S FORNECEDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	640.513,56C	0,00	0,00	640.513,56C
2905	S FORNECEDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	640.513,56C	0,00	0,00	640.513,56C
2451	A ALLES E BECKER LTDA	1.261,40C	0,00	0,00	1.261,40C
2452	A ALTAIR DE ANDRADE E CIA LTDA	10.895,40C	0,00	0,00	10.895,40C
2453	A ANTONIO C. SIMON E CIA LTDA	290,00C	0,00	0,00	290,00C
2454	A ARLY HICKMANN COMERCIAL DE FERRAGENS LT	570,42C	0,00	0,00	570,42C
2457	A BERTRAM COMERCIAL DE GÁS LTDA	7.681,72C	0,00	0,00	7.681,72C
2459	A BRIDGE TEXTIL LTDA	209,77C	0,00	0,00	209,77C
2460	A CABILOG COMERCIO E LOGISTICA LTDA	10.486,74C	0,00	0,00	10.486,74C
2462	A CENTRAL OFFICE DE CONTABILIDADE LTDA	21.933,38C	0,00	0,00	21.933,38C
2463	A CENTRO DE SAUDE OCUPACIONAL VENANCIO AI	5.710,00C	0,00	0,00	5.710,00C
2464	A CESAR PERES ADVOCACIA EMPRESARIAL	6.950,84C	0,00	0,00	6.950,84C
2465	A CHIMATUR TRANSPORTES COLETIVOS LTDA	444,43C	0,00	0,00	444,43C
2469	A COMERCIAL SILY LTDA	8.000,00C	0,00	0,00	8.000,00C
2471	A COMPUMATE SISTEMAS E SERVICOS LTDA	488,40C	0,00	0,00	488,40C
2472	A CONE SUL SOLUCOES AMBIENTAIS LTDA	54,72C	0,00	0,00	54,72C
2474	A DANIELA PROCHNOW	969,00C	0,00	0,00	969,00C
2476	A DISTRIBUIDORA DE GAS SANTOS LTDA	68,00C	0,00	0,00	68,00C
2477	A ECO COMPANY IND COM IMP EXP EIRELI	536,00C	0,00	0,00	536,00C
2478	A EDUARDO HERMES	3.118,00C	0,00	0,00	3.118,00C
2479	A ELIGIO ANGNES	889,07C	0,00	0,00	889,07C
2480	A EMITEC ELETRO MECANICA LTDA	4.370,00C	0,00	0,00	4.370,00C
2482	A EMPRESA DE SEGURANCA CINDAPA DO SUL LTD	1.611,20C	0,00	0,00	1.611,20C
2483	A ENGETEC ENG DE SEG E MEDICINA DO TRABAL	4.315,81C	0,00	0,00	4.315,81C
2484	A ERRELABELS DO BRASIL LTDA	2.121,60C	0,00	0,00	2.121,60C
2485	A ETIQUETAS DALLA LTDA	400,17C	0,00	0,00	400,17C

## BALANÇETE DEZEMBRO/2023

Conta	Descricao da Conta	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Final	
2486	A	EXCIM IMPORTACAO E EXPORTACAO S.A.	164,51C	0,00	0,00	164,51C
2919	A	EXPRESSO SINIMBU LTDA	2.030,70C	0,00	0,00	2.030,70C
2487	A	F B BERGMANN CONFECÇÕES ME	2.340,80C	0,00	0,00	2.340,80C
2488	A	F. S. DA SILVA E CIA LTDA	132,30C	0,00	0,00	132,30C
2489	A	FABESUL DISTRIBUIDORA LTDA	1.087,36C	0,00	0,00	1.087,36C
2491	A	FETTER E PERES ADVOGADOS	12.789,03C	0,00	0,00	12.789,03C
2495	A	GEMIR COMERCIO DE IMPRESSOS LTDA	764,40C	0,00	0,00	764,40C
2497	A	GRAFICA MARX LTDA	1.528,77C	0,00	0,00	1.528,77C
2498	A	GUSTAVO AZAMBUJA ROCHA E CIA LTDA	2.887,51C	0,00	0,00	2.887,51C
2499	A	GUSTAVO JANTSCH FELTEN	1.780,00C	0,00	0,00	1.780,00C
2500	A	HACO ETIQUETAS LTDA	11.350,15C	0,00	0,00	11.350,15C
2537	A	ILDEMAR RIBES SILVA	7.995,52C	0,00	0,00	7.995,52C
2501	A	IMPRESSORA ALLES LTDA	1.144,36C	0,00	0,00	1.144,36C
2502	A	INDUSTRIA DE LINHAS TRICHE LTDA	8.364,67C	0,00	0,00	8.364,67C
2503	A	INDUSTRIAL METAL ADAMS LTDA	148,31C	0,00	0,00	148,31C
2504	A	JAKUBOWSKI ENGENHEIROS CONSULTORES LTDA	1.832,60C	0,00	0,00	1.832,60C
2505	A	KAMINI INDUSTRIA E COMERCIO DE LINHAS L	8.546,18C	0,00	0,00	8.546,18C
2506	A	KIST E KRAMES LTDA	140,00C	0,00	0,00	140,00C
2507	A	LA PRODUTOS DE LIMPEZA LTDA	1.079,38C	0,00	0,00	1.079,38C
2510	A	LENZ E CIA LTDA	929,39C	0,00	0,00	929,39C
2511	A	LEO COM E SERV EM MAQUINAS TEXTEIS LTDA	135,00C	0,00	0,00	135,00C
2512	A	LMK TRANSPORTES LTDA	1.280,64C	0,00	0,00	1.280,64C
2513	A	LUNAJU SUPERMERCADOS LTDA	222,80C	0,00	0,00	222,80C
2514	A	M I INTERNET LTDA	1.702,50C	0,00	0,00	1.702,50C
2516	A	MATTANA E FIANCO LTDA	38.000,00C	0,00	0,00	38.000,00C
2517	A	MAXXI CLEAN DISTRIB. DE MAT. DE LIMPEZA	3.061,50C	0,00	0,00	3.061,50C
2518	A	MC HOLSCHAUER PEÇAS EPP	745,50C	0,00	0,00	745,50C
2519	A	METTA PAPELARIA MAT. DE ESCRITORIO E IN	312,00C	0,00	0,00	312,00C
2520	A	MI2 COMERCIAL IMPORTACAO E EXPORTACAO L	249.871,75C	0,00	0,00	249.871,75C
2521	A	MLB PEÇAS E MANUTENÇÃO (MARCELO SOARES)	14.799,64C	0,00	0,00	14.799,64C
2522	A	MULTSERV TORNEARIA MECANICA LTDA	401,00C	0,00	0,00	401,00C
2523	A	NOELIA T. DIEHL (XEROX CENTER)	64,50C	0,00	0,00	64,50C
2525	A	ONIXSAT RASTREAMENTO DE VEICULOS LTDA	398,69C	0,00	0,00	398,69C
2526	A	OPEN TECH SIST E GERENC DE RISCOS LTDA	2.154,63C	0,00	0,00	2.154,63C
2527	A	PAPERPLASTIC COM DE PROD DE PAPEL E PLA	3.686,50C	0,00	0,00	3.686,50C
2528	A	PAPESUL INDUSTRIA E COMERCIO DE EMBALAG	3.671,81C	0,00	0,00	3.671,81C
2529	A	PAULO BRAUN	181,26C	0,00	0,00	181,26C
2530	A	QUESTOR SISTEMAS LTDA	1.977,88C	0,00	0,00	1.977,88C
2531	A	R F FABRICACAO E MONTAGEM DE PEÇAS LTDA	850,00C	0,00	0,00	850,00C
2532	A	RADIO VENANCIO AIRES LTDA	225,00C	0,00	0,00	225,00C
2533	A	RAUTER QUIMICA LTDA	143,00C	0,00	0,00	143,00C
2534	A	REDE NACIONAL E ENCOMENDAS LTDA	658,00C	0,00	0,00	658,00C
2535	A	REJANE BERGMANN LTDA	333,60C	0,00	0,00	333,60C
2536	A	RGE SUL DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S.A.	3.465,12C	0,00	0,00	3.465,12C
2539	A	ROSSET E CIA LTDA	195,71C	0,00	0,00	195,71C
2540	A	SANDRO R. AVILA	14.215,00C	0,00	0,00	14.215,00C
2541	A	SCHWENGBER, SOARES ADVOGADOS	10.866,76C	0,00	0,00	10.866,76C
2542	A	SERGIO LUIZ DA ROSA	377,52C	0,00	0,00	377,52C
2543	A	SERVICO SOCIAL DA INDUSTRIA - SESI	3.420,08C	0,00	0,00	3.420,08C
2544	A	SGS DO BRASIL LTDA	1.428,89C	0,00	0,00	1.428,89C
2545	A	SIR COMPUTADORES LTDA	596,00C	0,00	0,00	596,00C
2546	A	STAR MACHINE COMERCIO DE MAQUINAS DE CO	6.809,27C	0,00	0,00	6.809,27C
2547	A	STUMPF AVIAMENTOS E TECIDOS LTDA	660,00C	0,00	0,00	660,00C
2549	A	SUPER COMERCIO DE EMBALAGENS LTDA	837,30C	0,00	0,00	837,30C
2550	A	TEDE TRANSPORTES LTDA	705,10C	0,00	0,00	705,10C
2921	A	TEXTIL FARROUPILHA LTDA	90.942,91C	0,00	0,00	90.942,91C
2922	A	THOMAS KLEMM	2.000,00C	0,00	0,00	2.000,00C
2923	A	TOP QUALITY SOLUCOES GRAFICAS LTDA	1.776,50C	0,00	0,00	1.776,50C

## BALANÇETE DEZEMBRO/2023

Conta	Descricao da Conta	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Final
2924	A TRUCKS CONTROL SERVICOS DE LOGISTICA LT	1.206,79C	0,00	0,00	1.206,79C
2925	A VBL SERVICOS DE IMPRESSAO LTDA	11.154,60C	0,00	0,00	11.154,60C
2927	A WEBER E ANGELO LTDA	166,80C	0,00	0,00	166,80C
2928	A ZADA SERVICOS DE INFORMATICA LTDA	4.400,00C	0,00	0,00	4.400,00C
2445	S DÉBITOS TRABALHISTAS RECUPERAÇÃO JUDICIAL	994.245,62C	0,00	0,00	994.245,62C
2448	A AÇÕES TRABALHISTAS - RECUPERAÇÃO JUDICIAL	994.245,62C	0,00	0,00	994.245,62C
2912	S OUTROS CREDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	3.751.522,20C	0,00	0,00	3.751.522,20C
2910	A BANCO BICBANCO EMPRESTIMOS	204.654,58C	0,00	0,00	204.654,58C
2913	A BANCO BRADESCO S.A.	289.081,06C	0,00	0,00	289.081,06C
2914	A BANCO DO BRASIL S.A.	2.317.871,53C	0,00	0,00	2.317.871,53C
2915	A BANCO SAFRA EMPRESTIMOS	130.000,00C	0,00	0,00	130.000,00C
2916	A JANK BARDEN E CIA LTDA - EMPRESTIMOS	806.715,03C	0,00	0,00	806.715,03C
2917	A JUROS A APROP S/EMPRESTIMOS	3.200,00C	0,00	0,00	3.200,00C
1742	S PATRIMONIO LÍQUIDO	56.770.813,54D	0,00	0,00	56.770.813,54D
1743	S CAPITAL SOCIAL	535.801,00C	0,00	0,00	535.801,00C
1744	A CAPITAL SOCIAL	535.801,00C	0,00	0,00	535.801,00C
1745	S RESERVAS	57.306.614,54D	0,00	0,00	57.306.614,54D
1749	S PREJUIZOS ACUMULADOS	57.136.614,54D	0,00	0,00	57.136.614,54D
1750	A PREJUIZOS ACUMULADOS	57.136.614,54D	0,00	0,00	57.136.614,54D
1751	S CONTAS TRANSITORIAS	170.000,00D	0,00	0,00	170.000,00D
1752	A AJUSTE EXERCICIOS ANTERIORES	170.000,00D	0,00	0,00	170.000,00D
1753	S RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	302.823,36C	2.163.381,10	1.833.706,69	26.851,05D
1754	S RESULTADO LIQUIDO ANTES I.R.	302.823,36C	2.163.381,10	1.833.706,69	26.851,05D
1755	S RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO	302.823,36C	2.163.381,10	1.833.706,69	26.851,05D
1756	S RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	1.981.926,71C	117.689,46	515.749,61	2.379.986,86C
1757	S RECEITA BRUTA DE VENDAS	2.562.302,15C	0,00	515.160,68	3.077.462,83C
1762	A SERVIÇOS MATRIZ INDUSTRIA	0,00	0,00	11.380,00	11.380,00C
1761	A VENDAS A PRAZO FILIAL1	15.608,40C	0,00	13.136,60	28.745,00C
1759	A VENDAS A PRAZO MATRIZ IND	2.533.169,10C	0,00	481.652,00	3.014.821,10C
1760	A VENDAS A VISTA FILIAL1	13.524,65C	0,00	8.992,08	22.516,73C
1763	S (-) DEVOLUCOES DE VENDAS	0,00	37,30	7,51	29,79D
1767	A COFINS S/DEVOL VENDAS	0,00	0,00	2,49	2,49C
1764	A DEVOLUCOES VENDAS IND	0,00	37,30	0,00	37,30D
1765	A ICMS S/DEVOL VENDAS	0,00	0,00	4,48	4,48C
1766	A PIS S/DEVOL VENDAS	0,00	0,00	0,54	0,54C
1771	S (-) IMPOSTOS FATURADOS	581.679,25D	117.652,16	0,00	699.331,41D
1774	A COFINS FATURAMENTO	171.252,81D	34.369,87	0,00	205.622,68D
1775	A CONTRIB PREVIDENCIARIA REC BRUTA	64.057,58D	12.878,09	0,00	76.935,67D
1772	A ICMS FATURAMENTO	309.188,99D	62.942,31	0,00	372.131,30D
1773	A PIS FATURAMENTO	37.179,87D	7.461,89	0,00	44.641,76D
1777	S RECEITAS FINANCEIRAS	562,53C	0,00	245,00	807,53C
1779	A DESCONTOS ATIVOS	562,53C	0,00	245,00	807,53C

## BALANÇETE DEZEMBRO/2023

Conta	Descricao da Conta	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Final
1780	S RECEITAS EVENTUAIS	741,28C	0,00	336,42	1.077,70C
2386	A BONIFICAÇÕES E AMOSTRAS	68,44C	0,00	0,00	68,44C
1781	A RECUPERACAO DE DESPESAS	672,84C	0,00	336,42	1.009,26C
1800	S CUSTOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	1.679.103,35D	2.045.691,64	1.317.957,08	2.406.837,91D
1801	S CUSTOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	1.679.103,35D	2.045.691,64	1.317.957,08	2.406.837,91D
1802	S COMPRAS MATERIA-PRIMA	763.744,63D	588.379,06	481.015,17	871.108,52D
1811	A ESTOQUE FINAL MATERIA-PRIMA	434.060,61C	434.060,61	442.373,91	442.373,91C
1803	A ESTOQUE INICIAL MATERIA-PRIMA	751.442,45D	0,00	0,00	751.442,45D
1804	A FRETES S/COMPRAS MATERIA-PRIMA	4.530,39D	653,21	0,00	5.183,60D
1805	A MATERIA-PRIMA A PRAZO	489.177,79D	110.557,29	0,00	599.735,08D
2387	A MATÉRIA-PRIMA A VISTA	68,44D	0,00	0,00	68,44D
1806	A SERVICOS TERCEIRIZADOS	47.546,00D	27.202,20	0,00	74.748,20D
3250	A TRANSFERENCIA PRODUTOS ACABADOS	17.438,79D	15.825,00	0,00	33.263,79D
1810	A (-) COFINS S/MATERIA-PRIMA	37.488,33C	66,35	9.762,21	47.184,19C
1807	A (-) DEVOLUCAO MATERIA-PRIMA	6.546,00C	0,00	873,00	7.419,00C
1808	A (-) ICMS S/MATERIA-PRIMA	40.258,68C	0,00	9.315,03	49.573,71C
2419	A (-) IPI S/MATERIA-PRIMA	1.182,07C	0,00	647,59	1.829,66C
1809	A (-) PIS S/MATERIA-PRIMA	8.138,91C	14,40	2.119,43	10.243,94C
2385	A (-) PRODUTOS/MERCADORIAS BONIFICADAS	1.345,84C	0,00	99,00	1.444,84C
3251	A (-)TRANSFERENCIA PRODUTOS ACABADOS	17.438,79C	0,00	15.825,00	33.263,79C
3047	S PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	175.827,14C	230.592,66	180.934,82	126.169,30C
3049	A ESTOQUE FINAL DE PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	230.592,66C	230.592,66	180.934,82	180.934,82C
3048	A ESTOQUE INICIAL DE PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	54.765,52D	0,00	0,00	54.765,52D
1812	S PRODUTOS ACABADOS	4.156,62D	394.693,31	395.977,06	2.872,87D
1814	A ESTOQUE FINAL PRODUTOS ACABADOS	394.693,31C	394.693,31	395.977,06	395.977,06C
1813	A ESTOQUE INICIAL PRODUTOS ACABADOS	398.849,93D	0,00	0,00	398.849,93D
1815	S CUSTOS E DESPESAS DO EXERCICIO	1.087.029,24D	832.026,61	260.030,03	1.659.025,82D
1816	S CUSTOS INDUSTRIAIS/DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.087.029,24D	832.026,61	260.030,03	1.659.025,82D
1817	S CUSTOS C/PESSOAL E ENCARGOS	507.830,72D	491.420,88	186.332,58	812.919,02D
1821	A 13° SALARIO CI	30.718,38D	179.076,11	186.332,58	23.461,91D
1825	A ASSISTENCIA SOCIAL CI	9.584,62D	1.826,62	0,00	11.411,24D
1824	A CONTRIB FGTS CI	34.483,00D	25.082,54	0,00	59.565,54D
1823	A CONTRIB INSS CI	39.557,20D	36.771,91	0,00	76.329,11D
1822	A FÉRIAS CI	52.139,08C	29.101,49	0,00	23.037,59C
1818	A PRO-LABORE	40.542,00D	20.271,00	0,00	60.813,00D
1827	A RECLAMATORIA TRABALHISTA CI	303,37D	590,25	0,00	893,62D
1819	A SALARIOS CI	404.781,23D	198.700,96	0,00	603.482,19D
1828	S CUSTOS GERAIS	80.086,00D	36.563,02	3.468,11	113.180,91D
1831	A AGUA CI	2.245,32D	1.961,97	0,00	4.207,29D
2171	A ALUGUEIS CI	4.000,00D	2.000,00	0,00	6.000,00D
1834	A ALUGUEIS DE CABIDES CI	8.897,68D	3.818,44	0,00	12.716,12D
1832	A BENS NÃO IMOBILIZADOS CI	2.349,00D	0,00	0,00	2.349,00D
1838	A CUSTOS NÃO DEDUTIVEIS CI	2.365,00D	3.919,16	0,00	6.284,16D
2145	A DESPESAS C/HIGIENIZAÇÃO E COLETA DE RES	7.259,32D	362,21	0,00	7.621,53D
1830	A ENERGIA ELETRICA CI	17.672,11D	11.195,73	1.411,07	27.456,77D
2218	A FRETES S/DESPESAS CI	707,50D	110,00	0,00	817,50D
2994	A MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS-CI	8.192,05D	3.413,06	0,00	11.605,11D
1833	A MATERIAL DE CONSUMO/MANUTENÇÃO-CI	14.178,96D	5.379,89	0,00	19.558,85D
2197	A MATERIAL DE LIMPEZA CI	5.220,31D	1.333,25	0,00	6.553,56D

## BALANÇETE DEZEMBRO/2023


Conta	Descricao da Conta	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Final	
1835	A	PREMIOS DE SEGUROS CI	2.330,62D	1.165,31	0,00	3.495,93D
1829	A	SERVICOS TERCEIROS CI	1.997,18D	0,00	0,00	1.997,18D
2141	A	SERVIÇOS/EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA CI	7.040,00D	1.904,00	0,00	8.944,00D
1840	A	(-) COFINS S/OUTROS CUSTOS	3.589,72C	0,00	1.690,11	5.279,83C
1841	A	(-) PIS S/OUTROS CUSTOS	779,33C	0,00	366,93	1.146,26C
1842	S	DESPESAS COM VENDAS	33.877,27D	10.791,54	673,58	43.995,23D
1854	A	BRINDES/BONIFICACOES DV	1.345,84D	99,00	0,00	1.444,84D
1850	A	COMBUSTIVEIS DV	12.573,61D	5.840,09	0,00	18.413,70D
1853	A	DESP FRETES/CARREGAMENTO/ENTREGAS/CHAPA	1.858,40D	233,02	0,00	2.091,42D
1849	A	DESPESAS C/VIAGENS DV	2.769,20D	8,60	0,00	2.777,80D
1846	A	DESPESAS GERAIS VENDAS DV	168,20D	0,00	0,00	168,20D
1852	A	MANUTENCAO VEICULOS DV	2.290,31D	131,70	0,00	2.422,01D
1851	A	PREMIOS DE SEGUROS DV	4.753,88D	2.602,06	0,00	7.355,94D
1843	A	SERVICOS TERCEIROS DV	9.752,68D	1.585,84	0,00	11.338,52D
2379	A	TAXAS DE CARTAO DE CREDITO-DV	618,51D	291,23	0,00	909,74D
2431	A	(-)COFINS S/DESPESAS VENDAS	1.851,41C	0,00	553,43	2.404,84C
2430	A	(-)PIS S/DESPESAS VENDAS	401,95C	0,00	120,15	522,10C
1857	S	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	283.290,46D	217.503,16	63.559,93	437.233,69D
3016	A	130.SALARIO-DA	11.372,94D	66.452,30	63.559,93	14.265,31D
1859	A	ASSESS/MANUT INFORMATICA DA	15.173,57D	7.684,88	0,00	22.858,45D
1860	A	ASSESSORIA CONTABIL-DA	6.500,00D	6.320,00	0,00	12.820,00D
1861	A	ASSESSORIA DE ADVOGADOS DA	69.325,35D	29.815,77	0,00	99.141,12D
3029	A	ASSESSORIAS/CONSULTORIAS-DA	19.000,00D	9.500,00	0,00	28.500,00D
1869	A	ASSINATURAS DA	0,00	420,00	0,00	420,00D
1867	A	BENS NÃO IMOBILIZADOS DA	1.922,00D	0,00	0,00	1.922,00D
1863	A	COMUNICACOES DA	3.434,09D	1.723,07	0,00	5.157,16D
2980	A	CONSERVACAO DO IMOBILIZADO DA	7.067,61D	1.928,31	0,00	8.995,92D
2167	A	CONTRIB FGTS DA	9.495,72D	7.793,94	0,00	17.289,66D
2166	A	CONTRIB INSS DA	10.910,24D	11.928,78	0,00	22.839,02D
1871	A	CORREIOS/MALOTES DA	131,10D	73,00	0,00	204,10D
1873	A	DESPESAS C/ALIMENTACAO DA	1.466,10D	99,00	0,00	1.565,10D
1875	A	DESPESAS NÃO DEDUTIVEIS DA	2.502,70D	370,57	0,00	2.873,27D
1872	A	DESPESAS TABELIONATO/CUSTAS DA	0,00	406,20	0,00	406,20D
2165	A	FÉRIAS DA	12.756,24D	8.732,36	0,00	21.488,60D
3761	A	MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS DA	590,00D	0,00	0,00	590,00D
1865	A	MATERIAL DE CONSUMO DA	380,45D	60,00	0,00	440,45D
1866	A	MATERIAL DE EXPEDIENTE DA	2.239,98D	371,65	0,00	2.611,63D
1862	A	MATERIAL INFORMATICA/TELEFONIA DA	0,00	214,00	0,00	214,00D
1874	A	OUTRAS DESPESAS ADM DA	150,00D	233,00	0,00	383,00D
2163	A	SALARIOS DA	105.981,66D	62.436,24	0,00	168.417,90D
1858	A	SERVICOS TERCEIROS DA	2.800,00D	850,00	0,00	3.650,00D
1868	A	TAXAS DIVERSAS DA	90,71D	0,00	0,00	90,71D
2160	A	TAXAS INMETRO	0,00	90,09	0,00	90,09D
1877	S	DESPESAS TRIBUTARIAS	13.038,30D	2.263,65	0,00	15.301,95D
2931	A	COFINS SOBRE RECEITA FINANCEIRA	22,50D	9,80	0,00	32,30D
2475	A	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL PATRONAL	1.457,00D	0,00	0,00	1.457,00D
1878	A	IPTU	11.555,15D	2.252,26	0,00	13.807,41D
2930	A	PIS SOBRE RECEITA FINANCEIRA	3,65D	1,59	0,00	5,24D
1881	S	PROGRAMA ALIMENT TRABALHADOR PAT	33.526,87D	20.249,98	5.472,00	48.304,85D
3740	A	CARTÃO ALIMENTAÇÃO	20.376,00D	9.150,00	0,00	29.526,00D
1882	A	DESPESAS C/ALIMENTACAO	22.618,87D	11.099,98	0,00	33.718,85D
1883	A	(-) REEMBOLSO ALIMENTACAO	9.468,00C	0,00	5.472,00	14.940,00C
1884	S	DESPESAS VALE TRANSPORTE	983,18D	979,00	523,83	1.438,35D

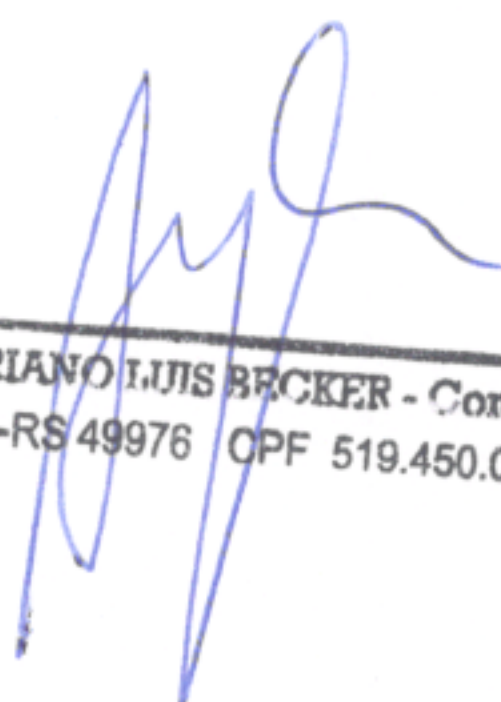
**B A L A N C E T E    D E Z E M B R O / 2 0 2 3**

Conta	Descricao da Conta	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Final
1885	A    AQUISICAO VALE TRANSPORTE	1.991,00D	979,00	0,00	2.970,00D
1886	A    (-) REEMBOLSO VALE TRANSPORTE	1.007,82C	0,00	523,83	1.531,65C
1887	S    DESPESAS C/FARMACIA	626,67D	0,00	0,00	626,67D
1888	A    DESPESAS C/FARMACIA	626,67D	0,00	0,00	626,67D
1889	S    DESPESAS FINANCEIRAS	133.769,77D	52.255,38	0,00	186.025,15D
1891	A    DESCONTOS PASSIVOS	104.799,54D	50.115,74	0,00	154.915,28D
1894	A    DESPESAS BANCARIAS DIVERSAS	480,65D	1.663,80	0,00	2.144,45D
1893	A    ENCARGOS S/TRIBUTOS	1.162,42D	0,00	0,00	1.162,42D
2494	A    IOF	223,72D	62,52	0,00	286,24D
2493	A    JUROS CHEQUE ESPECIAL	1.828,78D	407,46	0,00	2.236,24D
1892	A    JUROS PASSIVOS	25.274,66D	5,86	0,00	25.280,52D

R E S U M O    D O    B A L A N C E T E

ATIVO	46.016.630,74D
PASSIVO	46.043.481,79C
RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	26.851,05D
Diferença (A + P + R):	0,00D
-----	
RESULTADO DO MES	329.674,41D
RESULTADO DO EXERCICIO	26.851,05D

  
**Gládis Beatris Mahle**  
 Sócia-Administradora  
 Ind. Com. Conf. Sobremona Ltda

  
**ADRIANO LUIS BECKER - Contador**  
 CRC-RS 49976 CPF 519.450.020-34

## BALANCETE DEZEMBRO/2023

Conta	Descricao da Conta	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Final
1	S ATIVO	46.617.155,43D	3.733.970,87	4.334.495,56	46.016.630,74D
2	S ATIVO CIRCULANTE	9.069.053,31D	3.727.360,57	4.334.495,56	8.461.918,32D
3	S DISPONIBILIDADE	607.675,21D	1.949.257,22	1.956.603,60	600.328,83D
4	S CAIXAS	152.580,24D	45.754,70	13.161,85	185.173,09D
7	S BANCOS CONTA MOVIMENTO	433.655,96D	1.891.918,64	1.932.539,82	393.034,78D
1234	S CARTÕES CRÉDITO	21.439,01D	11.583,88	10.901,93	22.120,96D
11	S REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	1.059.346,58D	1.019.285,79	1.059.346,58	1.019.285,79D
28	S ESTOQUES	1.059.346,58D	1.019.285,79	1.059.346,58	1.019.285,79D
8	S CLIENTES	701.769,74D	503.576,80	944.097,27	261.249,27D
10	S CLIENTES DIVERSOS	701.769,74D	503.576,80	944.097,27	261.249,27D
14	S CLIENTES DIVERSOS	701.769,74D	503.576,80	944.097,27	261.249,27D
15	S CLIENTES DIVERSOS	701.769,74D	503.576,80	944.097,27	261.249,27D
16	S CLIENTES DIVERSOS	701.769,74D	503.576,80	944.097,27	261.249,27D
17	S CLIENTES DIVERSOS	701.769,74D	503.576,80	944.097,27	261.249,27D
1400	S OUTROS CREDITOS	5.405.697,12D	255.240,76	374.448,11	5.286.489,77D
1401	S ADIANTAMENTOS	5.206.396,76D	255.240,76	374.448,11	5.087.189,41D
1402	S ADIANTAMENTO FORNECEDORES	39.563,97D	16.093,10	9.852,93	45.804,14D
1404	S ADIANTAMENTO FUNCIONARIOS	131.960,08D	103.582,24	210.972,17	24.570,15D
1409	S ADIANTAMENTO DESPESAS DE VIAGEM	0,00	3.000,00	1.303,70	1.696,30D
1411	S ADIANTAMENTO A SÓCIOS	793.596,98D	0,00	0,00	793.596,98D
1415	S TRIBUTOS A COMPENSAR	4.241.275,73D	132.565,42	152.319,31	4.221.521,84D
3041	S COMPRAS PARA RECEBIMENTO FUTURO	199.300,36D	0,00	0,00	199.300,36D
3042	S COMPRAS PARA RECEBIMENTO FUTURO	199.300,36D	0,00	0,00	199.300,36D
1247	S CHEQUES	1.294.564,66D	0,00	0,00	1.294.564,66D
42	S ATIVO NÃO CIRCULANTE	37.548.102,12D	6.610,30	0,00	37.554.712,42D
1500	S REALIZAVEL A LONGO PRAZO	37.548.102,12D	6.610,30	0,00	37.554.712,42D
1501	S ADIANTAMENTOS A LONGO PRAZO	3.675.205,32D	6.610,30	0,00	3.681.815,62D
1502	S ADIANTAMENTO A CONSORCIOS	22.950,86D	1.195,00	0,00	24.145,86D
1505	S DEPOSITOS JUDICIAIS	2.755.409,17D	5.415,30	0,00	2.760.824,47D

**B A L A N C E T E    D E Z E M B R O / 2 0 2 3**

Conta	Descricao da Conta	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Final
2964	S        OUTROS BLOQUEIOS	896.845,29D	0,00	0,00	896.845,29D
1513	S        APLICACOES FINANCEIRAS LP	126.331,01D	0,00	0,00	126.331,01D
1517	S        EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO	21.721.902,47D	0,00	0,00	21.721.902,47D
1518	S        EMPRESTIMOS PESSOA JURIDICA	1.508.797,65D	0,00	0,00	1.508.797,65D
1520	S        EMPRESTIMOS A SOCIOS	160.000,00D	0,00	0,00	160.000,00D
1522	S        PRECATORIOS	20.053.104,82D	0,00	0,00	20.053.104,82D
1523	S        PRECATORIOS	20.053.104,82D	0,00	0,00	20.053.104,82D
1528	S        INVESTIMENTOS	12.024.663,32D	0,00	0,00	12.024.663,32D
1529	S        PARTICIPACOES SOCIETARIAS	3.592.244,28D	0,00	0,00	3.592.244,28D
1531	S        IMOBILIZADO	8.432.419,04D	0,00	0,00	8.432.419,04D
1532	S        IMOVEIS	7.148.598,58D	0,00	0,00	7.148.598,58D
1535	S        INSTALACOES	118.390,57D	0,00	0,00	118.390,57D
1538	S        MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.085.413,47D	0,00	0,00	1.085.413,47D
1547	S        MOVEIS E UTENSILIOS	29.610,70D	0,00	0,00	29.610,70D
1558	S        EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	50.405,72D	0,00	0,00	50.405,72D
79	S PASSIVO	46.314.332,07C	1.308.809,51	1.037.959,23	46.043.481,79C
80	S    PASSIVO CIRCULANTE	83.293.145,14C	1.308.809,51	1.037.959,23	83.022.294,86C
81	S    OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	83.293.145,14C	1.308.809,51	1.037.959,23	83.022.294,86C
82	S    OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	152.914,30C	546.068,99	545.594,81	152.440,12C
2181	S    SOCIOS CONTA PRO-LABORE	164.401,13C	5.288,28	20.271,00	179.383,85C
85	S    OBRIGACOES SOCIAIS	27.699.616,41C	91.171,38	171.104,10	27.779.549,13C
1612	S    OBRIGACOES FISCAIS	53.517.670,03C	13.073,50	22.131,94	53.526.728,47C
98	S    FORNECEDORES	723.781,31C	401.906,33	266.292,18	588.167,16C
97	S    FORNECEDORES	723.781,31C	401.906,33	266.292,18	588.167,16C
16	S    FORNECEDORES	723.781,31C	401.906,33	266.292,18	588.167,16C
19	S    FORNECEDORES	723.781,31C	401.906,33	266.292,18	588.167,16C
55	S    FORNECEDORES	723.781,31C	401.906,33	266.292,18	588.167,16C
269	S    ADIANTAMENTO DE CLIENTES	85.799,96C	0,00	0,00	85.799,96C
00	S    EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.225,85C	2.225,85	3.449,94	3.449,94C



## BALANCETE DEZEMBRO/2023

Conta	Descricao da Conta	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Final
1648	S BANCOS CTA CHEQUE ESPECIAL	2.225,85C	2.225,85	3.449,94	3.449,94C
2211	S PROVISÕES	946.736,15C	249.075,18	9.115,26	706.776,23C
2212	S PROVISÕES TRABALHISTAS	946.736,15C	249.075,18	9.115,26	706.776,23C
106	S PASSIVO NÃO CIRCULANTE	19.792.000,47C	0,00	0,00	19.792.000,47C
1709	S CREDORES A LONGO PRAZO	24.577,73C	0,00	0,00	24.577,73C
1712	S EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO	14.381.141,36C	0,00	0,00	14.381.141,36C
1735	S EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	77.267,18C	0,00	0,00	77.267,18C
1739	S CORRECAO PRECATORIOS E DIREITOS CREDIT	14.303.874,18C	0,00	0,00	14.303.874,18C
2443	S CONTAS RECUPERAÇÃO JUDICIAL	5.386.281,38C	0,00	0,00	5.386.281,38C
2444	S CONTAS RECUPERAÇÃO JUDICIAL	640.513,56C	0,00	0,00	640.513,56C
2552	S FORNECEDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	640.513,56C	0,00	0,00	640.513,56C
2553	S FORNECEDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	640.513,56C	0,00	0,00	640.513,56C
2904	S FORNECEDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	640.513,56C	0,00	0,00	640.513,56C
2905	S FORNECEDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	640.513,56C	0,00	0,00	640.513,56C
2445	S DÉBITOS TRABALHISTAS RECUPERAÇÃO JUDICIAL	994.245,62C	0,00	0,00	994.245,62C
2912	S OUTROS CREDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	3.751.522,20C	0,00	0,00	3.751.522,20C
1742	S PATRIMONIO LÍQUIDO	56.770.813,54D	0,00	0,00	56.770.813,54D
1743	S CAPITAL SOCIAL	535.801,00C	0,00	0,00	535.801,00C
1745	S RESERVAS	57.306.614,54D	0,00	0,00	57.306.614,54D
1749	S PREJUIZOS ACUMULADOS	57.136.614,54D	0,00	0,00	57.136.614,54D
1751	S CONTAS TRANSITORIAS	170.000,00D	0,00	0,00	170.000,00D
1753	S RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	302.823,36C	2.163.381,10	1.833.706,69	26.851,05D
1754	S RESULTADO LIQUIDO ANTES I.R.	302.823,36C	2.163.381,10	1.833.706,69	26.851,05D
1755	S RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO	302.823,36C	2.163.381,10	1.833.706,69	26.851,05D
1756	S RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	1.981.926,71C	117.689,46	515.749,61	2.379.986,86C
1757	S RECEITA BRUTA DE VENDAS	2.562.302,15C	0,00	515.160,68	3.077.462,83C
1763	S (-) DEVOLUCOES DE VENDAS	0,00	37,30	7,51	29,79D
1771	S (-) IMPOSTOS FATURADOS	581.679,25D	117.652,16	0,00	699.331,41D
1777	S RECEITAS FINANCEIRAS	562,53C	0,00	245,00	807,53C

B A L A N C E T E DEZEMBRO/2023

Conta	Descricao da Conta	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Final
1780	S RECEITAS EVENTUAIS	741,28C	0,00	336,42	1.077,70C
1800	S CUSTOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	1.679.103,35D	2.045.691,64	1.317.957,08	2.406.837,91D
1801	S CUSTOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	1.679.103,35D	2.045.691,64	1.317.957,08	2.406.837,91D
1802	S COMPRAS MATERIA-PRIMA	763.744,63D	588.379,06	481.015,17	871.108,52D
3047	S PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	175.827,14C	230.592,66	180.934,82	126.169,30C
1812	S PRODUTOS ACABADOS	4.156,62D	394.693,31	395.977,06	2.872,87D
1815	S CUSTOS E DESPESAS DO EXERCICIO	1.087.029,24D	832.026,61	260.030,03	1.659.025,82D
1816	S CUSTOS INDUSTRIAIS/DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.087.029,24D	832.026,61	260.030,03	1.659.025,82D
1817	S CUSTOS C/PESSOAL E ENCARGOS	507.830,72D	491.420,88	186.332,58	812.919,02D
1828	S CUSTOS GERAIS	80.086,00D	36.563,02	3.468,11	113.180,91D
1842	S DESPESAS COM VENDAS	33.877,27D	10.791,54	673,58	43.995,23D
1857	S DESPESAS ADMINISTRATIVAS	283.290,46D	217.503,16	63.559,93	437.233,69D
1877	S DESPESAS TRIBUTARIAS	13.038,30D	2.263,65	0,00	15.301,95D
1881	S PROGRAMA ALIMENT TRABALHADOR PAT	33.526,87D	20.249,98	5.472,00	48.304,85D
1884	S DESPESAS VALE TRANSPORTE	983,18D	979,00	523,83	1.438,35D
1887	S DESPESAS C/FARMACIA	626,67D	0,00	0,00	626,67D
1889	S DESPESAS FINANCEIRAS	133.769,77D	52.255,38	0,00	186.025,15D

R E S U M O D O B A L A N C E T E

ATIVO 46.016.630,74D

PASSIVO 46.043.481,79C

RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO 26.851,05D

Diferença (A + P + R): 0,00D

RESULTADO DO MES 329.674,41D

RESULTADO DO EXERCICIO 26.851,05D

*Gládis Beatris Mahler*  
 Sócia-Administradora  
 Ind. Com. Conf. Sobremonte Ltda

*ADRIANO LUJES BECKER* - Contador  
 CRC-RS 49976 CPF 519 450 020-3/