



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

INDUSTRIA E COMÉRCIO DE CONFECÇÕES SOBREMONTTE LTDA.

**PROCESSO DE
RECUPERAÇÃO JUDICIAL
500111744.2020.8.21.0077**

32º Relatório Mensal de Atividades

Apresentado em fevereiro de 2021.





MEDEIROS & MEDEIROS

ÍNDICE

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)



1. **INTRODUÇÃO**
 1. Principais Eventos
 2. Cronograma processual

2. **RESUMO DAS ATIVIDADES**
 1. Operação da Companhia
 2. Fluxo de Caixa
 3. Quadro de Funcionários
 4. Prestação de Contas

3. **DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS**
 1. Balanço Patrimonial
 2. Demonstrativo de Resultado

4. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**
 1. Meios de recuperação
 2. Plano de Recuperação Judicial

INTRODUÇÃO

O processo de recuperação judicial da INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE CONFECÇÕES SOBREMONTÉ LTDA., segue seu curso nos termos da lei.

O presente relatório reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial. Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial da empresa Recuperanda.

O RMA (Relatório Mensal de Atividades) reflete a análise técnica contábil, limitada às informações disponibilizadas, não exaustivas, sobre a situação da empresa.

Ainda apresentará informações de forma a elencar os principais pontos desenvolvidos e em andamento na empresa, com base na premissa básica da Lei de Recuperação Judicial, que se menciona a seguir:

“Art. 47. A recuperação judicial tem por objetivo viabilizar a superação da situação de crise econômico-financeira do devedor, a fim de permitir a manutenção da fonte produtora, do emprego dos trabalhadores e dos interesses dos credores, promovendo, assim, a

preservação da empresa, sua função social e o estímulo à atividade econômica”

A Recuperanda vem cumprindo suas obrigações processuais, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Sobremonté é o último dia do mês subsequente, portanto, as demonstrações da competência de dezembro/2020 deveriam ser encaminhadas até 31/01/2021. Esta administração judicial recebeu os documentos correspondentes com atraso, em 08/02/2021. Informações de sua atividade estão sendo prestadas à Administração Judicial e aos credores, quando solicitadas. Os questionamentos realizados no dia 17/02/2021 foram integralmente respondidos em 18/02/2021.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.

1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS

Cronograma Processual da Recuperação Judicial:

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
29/09/2017	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		25/09/2019	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
18/10/2017	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	23/10/2019	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	
23/10/2017	Publicação do deferimento no D.O.		16/12/2020	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
17/05/2018	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º		Homologação do PRJ	
08/06/2018	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º		Publicação do Quadro Geral de Credores	
21/08/2019	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único		Fim do prazo de recuperação judicial (2 anos após a concessão de recuperação judicial).	
21/08/2019	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º	Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências conforme o trâmite processual.		
10/09/2019	Republicação do edital do art. 7º, §2º c/c o aviso do art. 53, § único, da Lei 11.101/05			Eventos ocorridos	
				Data estimada	

1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS

Acompanhamento processual

SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO:

Aguardando homologação do Plano e concessão da Recuperação Judicial.

PRINCIPAIS EVENTOS DO PROCESSO:

- O edital do art. 7º, §2º c/c o aviso do art. 53, § único, da Lei 11.101/05, foi publicado em 21.08.2019, fixando os prazos para oferecimento de impugnações à relação de créditos e de objeções ao plano. No entanto, foram verificadas inconsistências entre a relação de credores publicada e àquela fornecida pela Administração Judicial, razão pela qual foi postulada a republicação, que ocorreu em 10.09.2019, fixando os prazos de 10 (dez) dias para oferecimento de impugnações à relação de créditos apresentada, e 30 (trinta) dias para oferecimento de objeções ao plano, que finalizam em 25.09.2019 (impugnações) e 23.10.2019 (objeções), nesta ordem.
- Após a apresentação de objeções, a Administração Judicial sugeriu a realização de assembleia geral de credores na forma do art. 36 da Lei 11.101/05, em 07/05/2020, às 14h, em 1ª convocação e 2ª Convocação em 14/05/2020, às 14h, na AABB-Associação Atlética Banco do Brasil, localizado à Rua Cláudio Reckziegel, 730, bairro Aviação, Venâncio Aires/RS, CEP 95800-000. Todavia, em razão da pandemia da Covid-19, as datas foram descartadas.
- **O processo de recuperação judicial passou a tramitar de forma eletrônica, através do sistema E-proc, nº 5001117 44.2020.8.21.0077.**
- Em 07/12/2020 foi proferido despacho acolhendo as datas sugeridas pela Administração Judicial, convocando a assembleia geral de credores, na modalidade virtual, para **29/01/2021, às 10h00min, em primeira convocação, e 05/02/2021, às 10h00min, em segunda convocação.**
- O edital de convocação de credores para a assembleia geral, previsto no art. 36 da Lei 11.101/2005 foi publicado em 16/12/2020.
- A assembleia geral de credores realizada em 29/01/2021, em primeira convocação, não restou instalada em razão da ausência de quórum. Por sua vez, em 05/02/2021 o Plano de Recuperação Judicial foi posto em votação, tendo sido aprovado pelo maioria dos credores de cada classe.

➤ **RECURSOS EM ANDAMENTO**

- **AI 5076935-88.2020.8.21.7000** – a Recuperanda interpôs Agravo de Instrumento em face da decisão que Instrumento c/c pedido de antecipação de tutela em face da decisão proferida pelo juízo de origem, que indeferiu o pedido de liberação de valores depositados nos autos pelos antigos procuradores, oriundo de liberação da penhora efetivada sobre o faturamento nos autos da Execução Fiscal nº 077/1.18.0002720-3, sob fundamento de que a questão prescinde de deliberação dos credores em assembleia geral. Recebido pela 6ª Câmara Cível, restou deferido a antecipação de tutela para que os valores foram liberados em favor da empresa. O recurso aguarda inclusão em pauta para julgamento.
- **AI 5073571-11.2020.8.21.7000** – O credor CHINA CONSTRUCTION BANK (BRASIL) BANCO MULTIPLO S/A interpôs Agravo de Instrumento em face da decisão que extinguiu incidente de objeção ao Plano de Recuperação Judicial por inadequação do procedimento adotado e condenou a autora, ora Agravante, ao pagamento de honorários em favor dos procuradores da Recuperanda. Visa, em síntese, a procedência da objeção para que seja designada assembleia geral de credores. O recurso aguarda inclusão em pauta para julgamento.

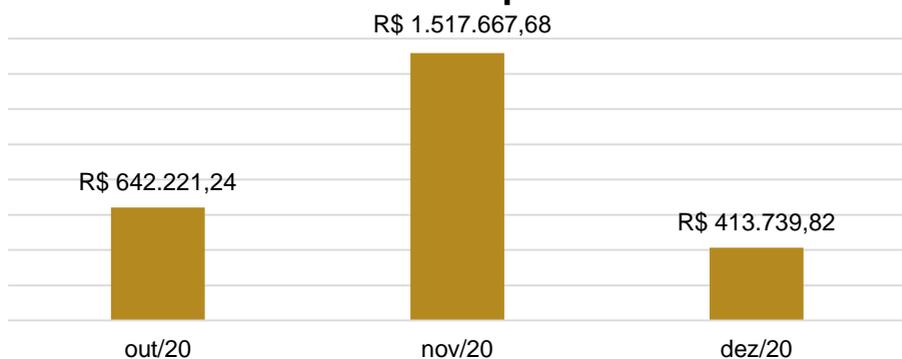
2. RESUMO

SOBREMONTE

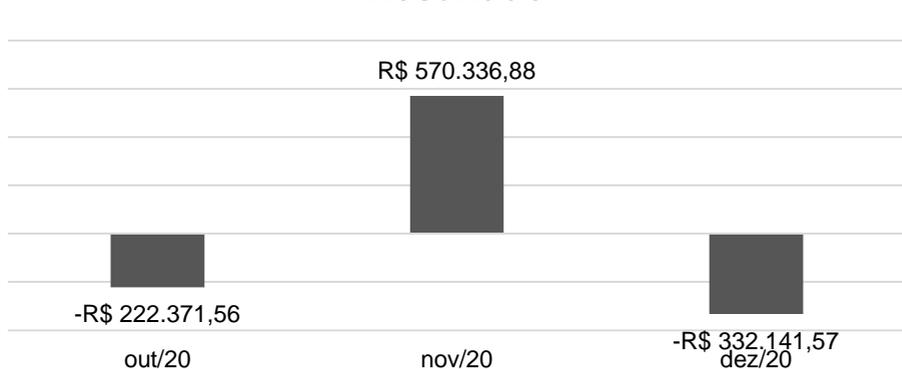
A Recuperanda trabalha com industrialização de vestuário, criação de modelos personalizados e artes para sublimação.

RESULTADOS

Receita líquida



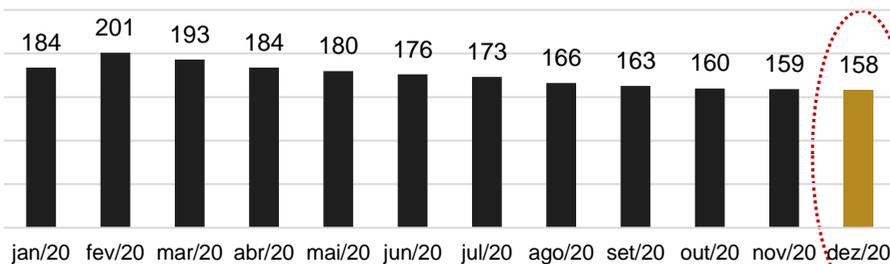
Resultado



A retração do faturamento foi um fator determinante para o prejuízo de R\$332.141,57 de dezembro, uma vez que as receitas não foram suficientes para encobrir os custos e despesas da operação. Findo 2020, o resultado acumulado é negativo em R\$1.196.100,02.

QUADRO DE COLABORADORES

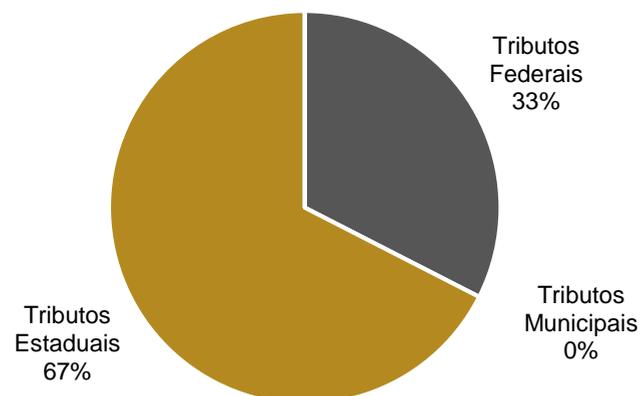
Número de funcionários



Em dezembro ocorreram 2 desligamentos e 1 admissão, portanto, ao final do mês, a companhia possuía 158 colaboradores ativos.

Os gastos com salários somaram **R\$305.713,25**, sendo o setor de produção responsável por 83% do total.

DÍVIDA TRIBUTÁRIA



A Recuperanda relata que em razão da insuficiência de caixa, não consegue honrar com seus compromissos fiscais de maneira integral. Assim, em dezembro foram pagos os tributos sobre a folha e, de forma esparsa, as retenções sobre notas fiscais (IRRF, ISS e o ICMS), totalizando R\$100 mil em tributos pagos.

Ao lado é apresentada a posição tributária da empresa, segregada nas esferas federal, estadual e municipal, totalizando o montante de **R\$77.524.290,82** em dezembro.

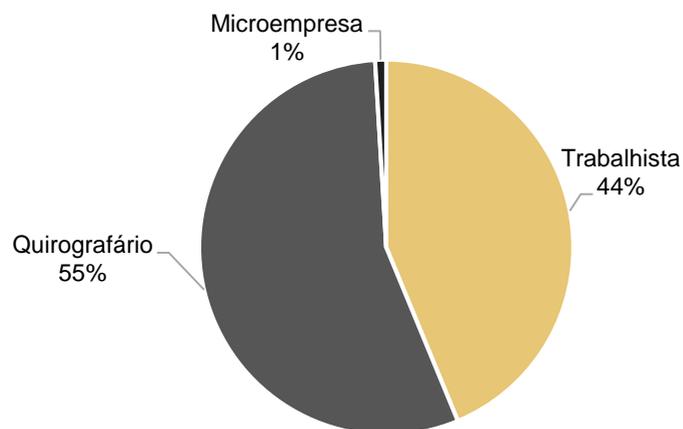
2. RESUMO

SOBREMONTA

ENDIVIDAMENTO CONCURSAL

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	437	77,90%	3.848.217,94	43,75%
Quirografário	112	19,96%	4.863.617,15	55,29%
Microempresa	12	2,14%	84.017,09	0,96%
Total	561	100%	8.795.852,18	100%

Distribuição dos Credores por Natureza

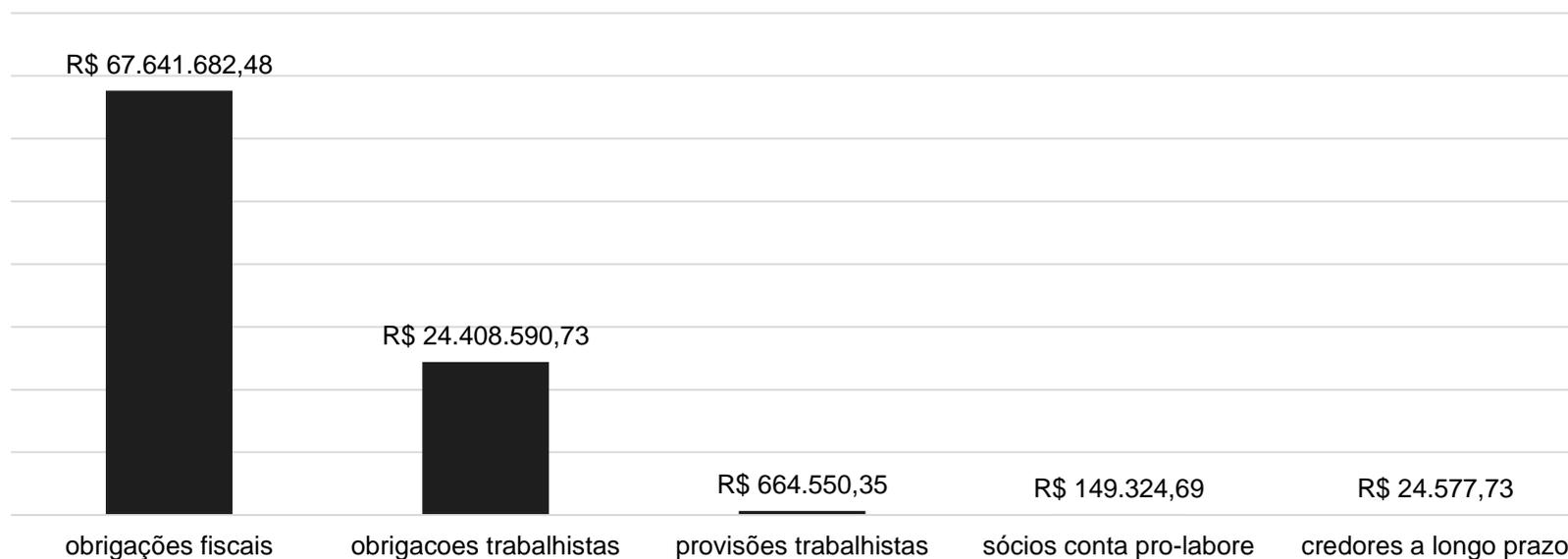


Principais Credores da Recuperação Judicial

Classe	Credor	Valor
Quirografário	Venanced Ltda	1.495.621,47
Quirografário	Banco do Brasil S.A	1.003.245,10
Quirografário	MI2 Comercial Export. E Impor. Ltda	635.905,50
Total		4.019.906,57

ENDIVIDAMENTO EXTRA CONCURSAL

O passivo extraconcursal da Sobremonta chegou ao porte de **R\$92.888.725,98** em dezembro, marcado principalmente pelas obrigações fiscais.



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS

Instalações

Data de fundação: 27.03.1990

CNPJ: 93.327.104.0001-96

Atividades: Confeção de peças de vestuário, exceto roupas íntimas e as confeccionadas sob medida, comércio varejista de artigos esportivos, comércio varejista de artigos do vestuário e acessórios, atividades de consultoria em gestão empresarial, exceto consultoria técnica específica, transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, intermunicipal, interestadual e internacional, comércio varejista de outros produtos não especificados anteriormente e fabricação de peças do vestuário, exceto roupas íntimas.

Localização: Rua Joao Puthin, nº 700, CEP 95.800-000, bairro Brigida, Venâncio Aires, RS.



Áreas da empresa

- DESENVOLVIMENTO

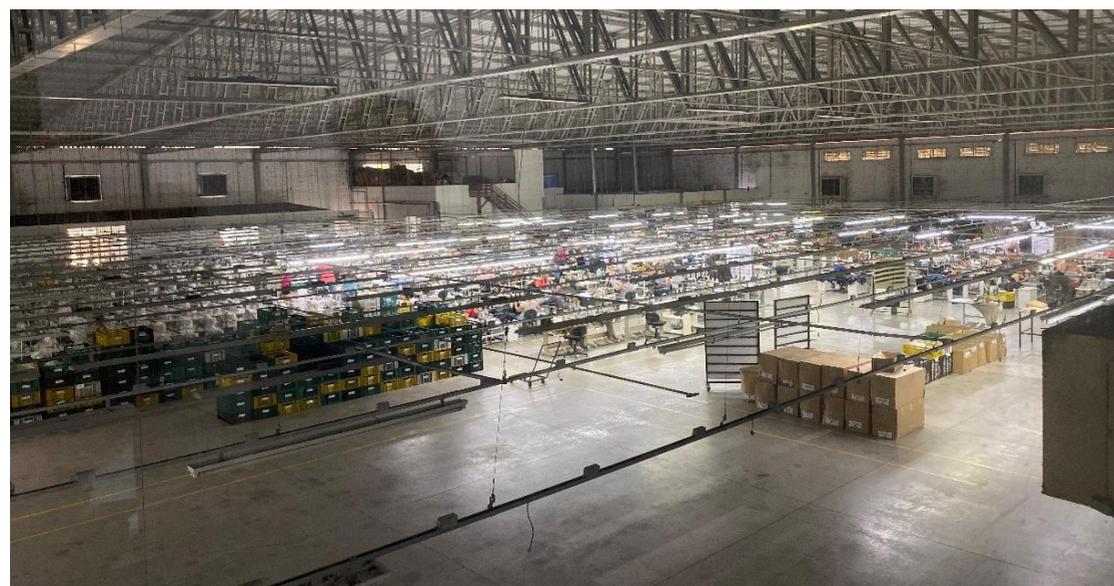
Criação de modelos personalizados, artes para sublimação e montagem de leiautes.

- COSTURA

Máquinas de ponta e linhas de produção especializadas em montagem de modelos variados.

- LOGÍSTICA PRÓPRIA

Logística própria, empresa realiza entregas para todo o Brasil.



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS

Instalações

Visando aumentar sua capacidade produtiva, a Sobremonte, em outubro de 2020, adquiriu 10 novas máquinas de costura, além de acessórios, que somaram R\$ 124 mil. Abaixo seguem fotos dos maquinários comprados que já se encontram em operação.

Descrição	Qtd
Máquina Overlock Eletrônica 3 fios	1
Máquina Overlock Eletrônica 5 fios	3
Máquina Costura Reta	4
Máquina Siruba Catraca 12 Agulhas	1
Máquina Ponto Conjugado	1



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS

Instalações

Fotos enviadas pela Recuperanda em 19.02.2021.



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS

Acompanhamento da Administração Judicial

Em 17.02.2021, esta Administração Judicial realizou reunião virtual com o sócio e o contador da Recuperanda, onde os assuntos tratados, majoritariamente, foram o passivo tributário da Sobremonte, e os pagamentos dos credores trabalhistas que iniciarão após a homologação do plano de recuperação judicial já aprovado em assembleia geral de credores.

Na oportunidade esta Administração Judicial evidenciou junto a Recuperanda o montante chamativo de seu passivo tributário, ao que o sócio noticiou que está em vias de contratação de uma consultoria visando realizar auditoria em sua dívida tributária para posterior parcelamento. Questionado sobre os motivos do não cumprimento das obrigações tributárias, a Recuperanda mencionou falta de recursos em caixa, porém a situação tende a mudar, já que a Sobremonte está em tratativas com novos clientes, e deve fechar pedidos em breve, portanto, o faturamento tende a aumentar.

Quando questionado se a Recuperanda terá condições de arcar com as despesas relacionadas aos pagamentos dos credores trabalhistas, o sócio afirma que sim, pois há maquinários que a empresa não mais utiliza e serão destinados a venda visando o pagamento dos credores trabalhistas, além dos precatórios que a empresa possui, e portanto, não existe risco da Sobremonte faltar com o pagamento dos credores, segundo informação.

A Recuperanda ainda explanou que possui boa relação com clientes e fornecedores, não possuindo inadimplência, e inclusive pagamento de forma antecipada seus principais fornecedores de matéria-prima (tecidos).



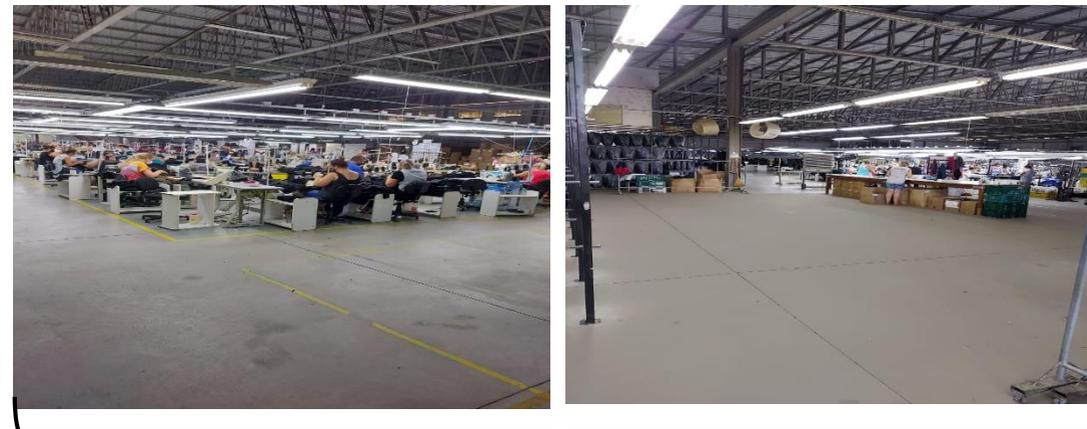
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS

Acompanhamento da Administração Judicial

Em 24.02.2021, realizou-se visita as dependências da Indústria Sobremonte, na ocasião, o sócio da empresa recebeu a Administração Judicial, e realizou-se registros dos maquinários e setor produtivo da Recuperanda.



Parte dos maquinários que serão destinados a venda para pagamento dos credores trabalhistas



Empresa em produção



Máquinas momentaneamente não utilizadas pela Sobremonte.

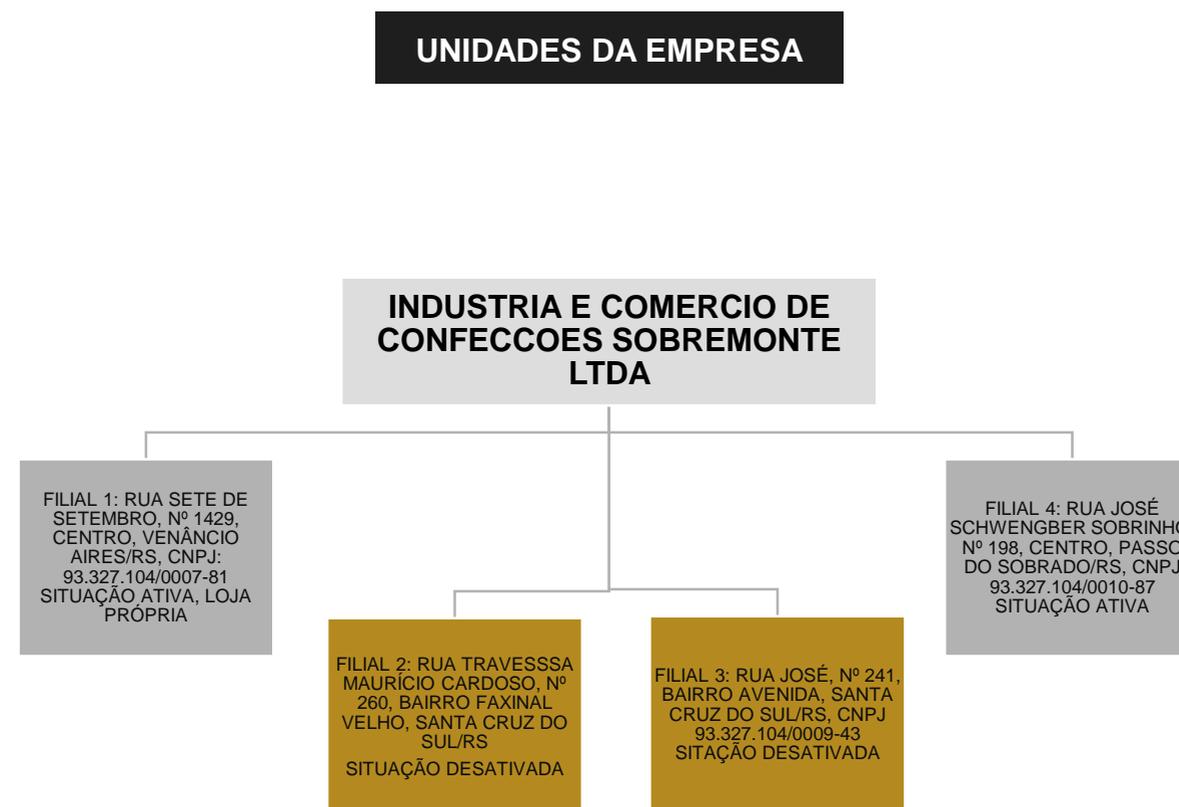
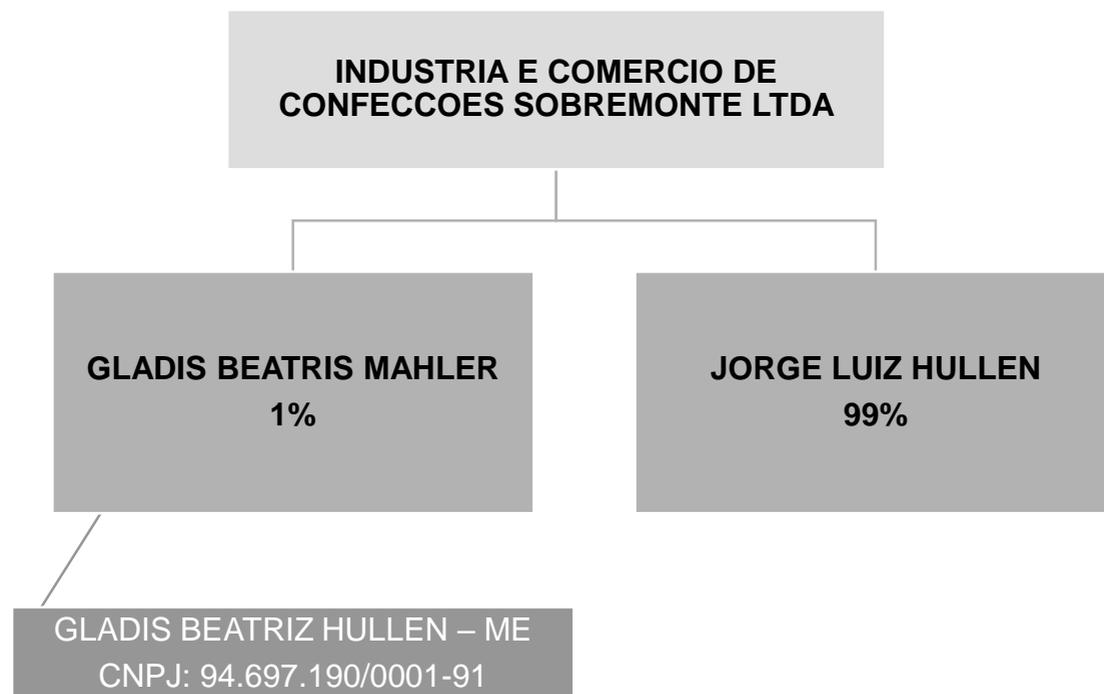


Máquinas de estamperia, atualmente a Sobremonte terceiriza a estamperia, portanto, as máquinas não são utilizadas.

3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS

Estrutura Societária

Abaixo o Quadro de Sócios e Administradores (QSA) constante na base de dados do Cadastro Nacional da Pessoa Jurídica (CNPJ) da empresa INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECÇOES SOBREMONTA LTDA:



4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS

Balanço Patrimonial

BALANÇO	out/20	nov/20	dez/20
ATIVO	45.629.939	46.172.035	45.730.592
CIRCULANTE	8.655.007	9.149.630	8.752.897
CAIXA	81.934	104.691	59.588
BANCOS CONTA MOVIMENTO	400	334	444
CARTÃO DE CRÉDITO	18.196	17.677	17.365
CLIENTES	242.726	715.709	311.522
ESTOQUE	1.160.092	1.051.410	1.228.894
OUTROS CRÉDITOS	5.857.094	5.965.244	5.840.519
CHEQUES	1.294.565	1.294.565	1.294.565
NÃO CIRCULANTE	36.974.933	37.022.405	36.977.695
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	24.994.290	25.041.762	24.997.053
INVESTIMENTOS	3.592.244	3.592.244	3.592.244
IMOBILIZADO	8.388.398	8.388.398	8.388.398
PASSIVO	45.852.311	45.824.069	45.714.768
CIRCULANTE	79.387.279	79.384.037	79.251.736
OBRIGACOES TRABALHISTAS	144.593	140.038	138.281
SÓCIOS CONTA PRO-LABORE	134.442	149.325	149.325
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	24.048.938	24.240.407	24.270.310
OBRIGAÇÕES FISCAIS	53.201.323	53.200.765	53.205.801
FORNECEDORES	712.625	662.209	823.469
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	286.134	107.573	0
PROVISÕES TRABALHISTAS	859.224	883.720	664.550
NÃO CIRCULANTE	20.367.118	20.342.118	20.317.118
CREDORES A LONGO PRAZO	24.578	24.578	24.578
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO	14.485.881	14.460.881	14.435.881
CONTAS RECUPERAÇÃO JUDICIAL	5.856.659	5.856.659	5.856.659
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-53.902.086	-53.902.086	-53.854.086
CAPITAL SOCIAL	535.801	535.801	535.801
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	-54.267.887	-54.267.887	-54.219.887
CONTAS TRANSITORIAS	-170.000	-170.000	-170.000

ATIVO

- **Disponibilidades:** as disponibilidades apontaram queda de R\$45 mil, sendo as principais saídas em decorrência do “Cheque administrativo”, que totalizaram R\$130 mil no período. A operação trata-se de uma ordem de pagamento emitida pelo proprietário da conta com os fundos do banco para favorecer a um terceiro. A utilização do cheque administrativo é para evitar possíveis bloqueios nas contas da Recuperanda. Houve, ainda, pagamentos a fornecedores, tributos e salários.

• **Clientes:** os recebimentos advindos das Lojas Renner ocasionaram queda de 56% da rubrica. Salientamos que a Renner é seu principal cliente e, do saldo contabilizado, 93% o pertence. Os recebíveis da Sobremonete possuem giro médio de 90 dias.

• **Estoque:** demonstrou crescimento de 17% devido às compras de matéria-prima. O inventário de estoques condiz com o montante contabilizado e indica que 57% corresponde a matéria-prima, 27% de produtos em elaboração e 16% de produtos prontos.

• **Outros Créditos:** é composto por tributos a compensar (R\$4,3 milhões), adiantamentos (R\$5,6 milhões) e compras para recebimento futuro (R\$212 mil). As principais movimentações seguem descritas:

✓ **Adiantamento a Fornecedores:** no período ocorreu decréscimo de cerca de R\$55 mil, em razão dos recebimentos de mercadorias que outrora havia sido antecipado o pagamento, principalmente de ENR Moda Esportiva Ltda no montante de R\$33mil. A política de adiantamentos da Recuperanda se dá, especialmente, pela importância e imposição do fornecedor. Findo o mês, o saldo era de R\$221 mil.

✓ **Adiantamento a Sócios:** exibe o saldo de R\$ 793.596,98 de adiantamentos realizados em período anterior à Recuperação Judicial. A empresa não possui o detalhamento dos saldos, 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, contudo, o resultado ainda não foi publicado. Após o conhecimento do resultado da perícia, esta rubrica será analisada e ajustada.

✓ **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.

✓ **Compras para recebimento futuro:** expôs crescimento de 28% devido ao maior volume de compras. Esta operação é utilizada para compra de tecidos, cuja exigência do fornecedor de que se faça neste formato. Sendo assim, a empresa fornecedora faz a nota de simples faturamento e posteriormente, quando há entrega da mercadoria, envia a NF de circulação.

• **Realizável a longo prazo:** é composto por adiantamentos a longo prazo (R\$3,1 milhões), aplicações financeiras (R\$126 mil), empréstimos a longo prazo (R\$21,7 milhões) e precatórios (R\$20 milhões). A redução de R\$44 mil é decorrente, especialmente, do desbloqueio judicial de R\$64.949,43 junto a Caixa Econômica Federal. A empresa esclareceu que os valores haviam sido bloqueados em razão da execução fiscal movida pelo Estado do Rio Grande do Sul, o qual fora restituído em grau de recurso.

• **Investimentos e imobilizado:** como investimentos a empresa possui títulos da Eletrobrás no montante de R\$ 3,5 milhões, e imobilizado de R\$8,3 milhões, que não apresentaram variações. A Recuperanda informou possuir um problema no inventário e nas depreciações, desde a contabilidade anterior (mais de 10 anos), cujos registros inventariados não condizem com a realidade (sem informação precisa e documentação), bem como com utilização de depreciação sem ter nenhum elemento de como foram utilizadas. Tal situação tem respaldo nas argumentações do processo de dissolução da sociedade. Em razão deste acometimento, a Recuperanda optou por manter as contas intactas, até mesmo para apuração judicial do mesmo. A Sobremonete está providenciando a contratação de uma empresa especializada para realizar o inventário físico e avaliação do imobilizado, para poder confrontar com o contábil.

4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS

Balanço Patrimonial

BALANÇO	out/20	nov/20	dez/20
ATIVO	45.629.939	46.172.035	45.730.592
CIRCULANTE	8.655.007	9.149.630	8.752.897
CAIXA	81.934	104.691	59.588
BANCOS CONTA MOVIMENTO	400	334	444
CARTÃO DE CRÉDITO	18.196	17.677	17.365
CLIENTES	242.726	715.709	311.522
ESTOQUE	1.160.092	1.051.410	1.228.894
OUTROS CRÉDITOS	5.857.094	5.965.244	5.840.519
CHEQUES	1.294.565	1.294.565	1.294.565
NÃO CIRCULANTE	36.974.933	37.022.405	36.977.695
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	24.994.290	25.041.762	24.997.053
INVESTIMENTOS	3.592.244	3.592.244	3.592.244
IMOBILIZADO	8.388.398	8.388.398	8.388.398
PASSIVO	45.852.311	45.824.069	45.714.768
CIRCULANTE	79.387.279	79.384.037	79.251.736
OBRIGACOES TRABALHISTAS	144.593	140.038	138.281
SÓCIOS CONTA PRO-LABORE	134.442	149.325	149.325
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	24.048.938	24.240.407	24.270.310
OBRIGAÇÕES FISCAIS	53.201.323	53.200.765	53.205.801
FORNECEDORES	712.625	662.209	823.469
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	286.134	107.573	-
PROVISÕES TRABALHISTAS	859.224	883.720	664.550
NÃO CIRCULANTE	20.367.118	20.342.118	20.317.118
CREDORES A LONGO PRAZO	24.578	24.578	24.578
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO	14.485.881	14.460.881	14.435.881
CONTAS RECUPERAÇÃO JUDICIAL	5.856.659	5.856.659	5.856.659
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-53.902.086	-53.902.086	-53.854.086
CAPITAL SOCIAL	535.801	535.801	535.801
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	-54.267.887	-54.267.887	-54.219.887
CONTAS TRANSITORIAS	-170.000	-170.000	-170.000

PASSIVO

- **Obrigações trabalhistas:** engloba convênio com farmácia, reclamações trabalhistas, rescisões e salários a pagar. Como reflexo do pagamento dos salários, o saldo da conta diminuiu.
- **Sócios conta pró-labore:** compreende pró-labore da sócia Gladis Beatris Mahler, sendo que está em atraso o montante de R\$ 134 mil, correspondente a 2017. Atualmente, os valores de pró-labore mensal estão sendo adimplidos regularmente.
- **Obrigações sociais e fiscais:** em dezembro ocorreu o pagamento parcial dos tributos, resultando no aumento das obrigações. Explicações mais detalhadas seguem no item **5 Endividamento Tributário** na página 15.
- **Fornecedores:** no mês as compras a prazo foram superiores, desta forma os valores junto aos fornecedores aumentaram 24%. Os principais fornecedores são Adina Industria e Comércio de fechos com saldo de R\$ 291 mil e ENR Moda Esportiva de R\$ 21 mil. Salientamos que o fornecedor Adina está incluso na RJ no montante de R\$108.301,50.
- **Empréstimos e financiamentos:** as variações são decorrentes da baixa da utilização do limite de R\$1.830,94 junto à Caixa Econômica e desembolso no valor de R\$105.742,00 de pagamento de títulos antecipados da Lojas Renner? antecipação dos títulos da Lojas Renner junto ao Banco Santander. A antecipação do cliente Renner foi procedida em setembro de 2020 devido à falta de caixa da empresa, em razão do baixo faturamento dos meses anteriores.
- **Provisões trabalhistas:** contempla, unicamente, provisões de férias de R\$664.550,35. A retratação de R\$219 mil é decorrente do pagamento do 13º salário.
- **Cretores a longo prazo:** há saldos antigos de honorários jurídicos, que não são devidos, no montante de R\$ 20.352,18. A Recuperanda relatou que não possui prazo para correção dos valores. Há, também, o valor de R\$4.225,55 referente a um acordo de reclamação trabalhista habilitado no processo de recuperação judicial.
- **Empréstimos a longo prazo:** o valor mais expressivo corresponde à rubrica de Correção de Precatórios e Direitos Creditórios de R\$ 14,3 milhões e diz respeito ao provisionamento das correções de precatórios já utilizados pela empresa e que pendem de autorização de compensação pelo estado do Rio Grande do Sul. Até o momento não foi deferida a compensação e a empresa aguarda a confecção das Certidões do Tribunal de Justiça para apurar o valor efetivamente corrigido dos precatórios. Ainda, ocorreu o pagamento de R\$ 25 mil referente a empréstimos de Gladis Beatris Mahler, o qual ainda pende pagamento de R\$50 mil.
- **Contas Recuperação Judicial:** contempla os fornecedores, débitos trabalhistas e bancos arrolados na recuperação judicial no montante de R\$5.856.659,38. Salienta-se, todavia, que não há a contabilização integral dos créditos da Recuperação.

4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS

Demonstração do Resultado do Exercício

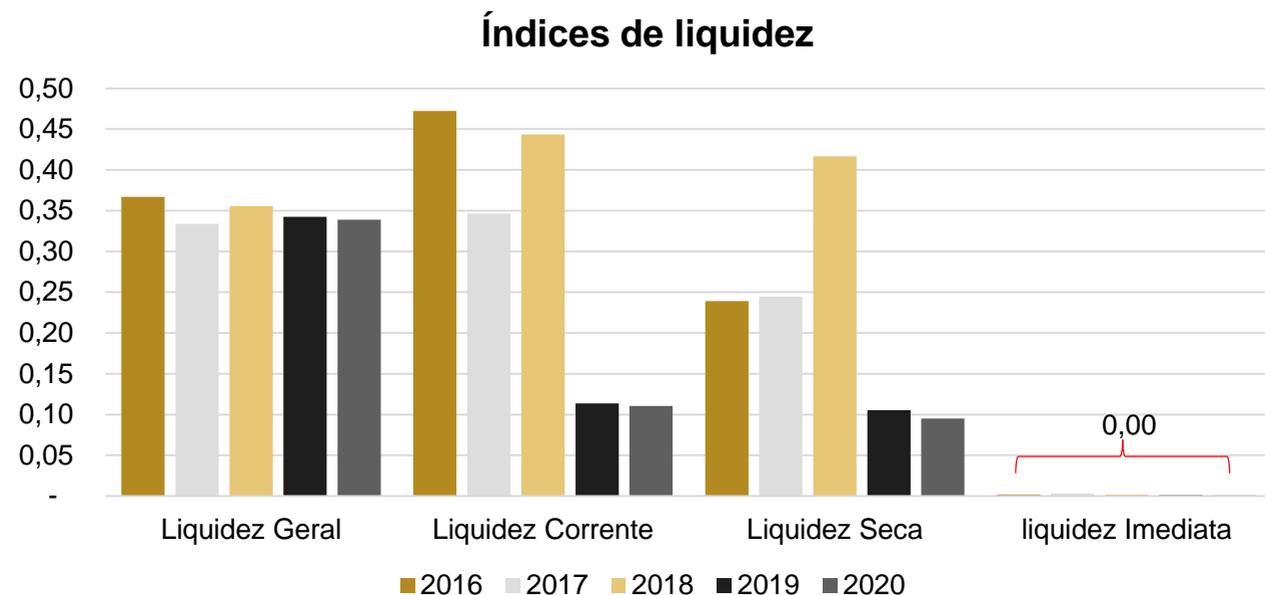
DEMONSTRATIVO DE RESULTADO	out/20	nov/20	dez/20	2020
FATURAMENTO	843.705	1.991.791	544.299	10.164.794
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS	-201.146	-474.085	-130.198	-2.364.594
(-) DEVOLUÇÕES DE VENDAS	-338	-38	-361	-55.540
RECEITA LÍQUIDA	642.221	1.517.668	413.740	7.744.660
COMPRAS MATERIA PRIMA	-281.255	-226.313	-359.052	-3.380.367
PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	-78.807	-207.063	116.478	247.709
PRODUTOS ACABADOS	-1.727	9.088	14.694	85.742
CUSTOS INDUSTRIAIS	-317.353	-305.680	-288.341	-3.862.851
RESULTADO BRUTO	-36.922	787.700	-102.482	834.893
DESPESAS COM VENDAS	-8.978	-12.438	-15.258	-131.081
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-133.280	-139.811	-164.242	-1.420.058
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-4.896	-4.936	-12.541	-57.877
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	-3.339	-4.361	-4.808	-44.043
RESULTADO ANTES DESP/REC FINANC.	-187.416	626.154	-299.331	-818.166
RECEITAS EVENTUAIS	642	779	614	7.249
DESPESAS FINANCEIRAS	-35.677	-56.610	-34.237	-389.574
RECEITAS FINANCEIRAS	79	13	812	4.391
RESULTADO	-222.372	570.337	-332.142	-1.196.100

ANÁLISE DRE

- **Receita bruta:** apresentou retração de 73% em razão, especialmente pelo menor volume de vendas do cliente Renner no período.
- **Custos das mercadorias vendidas:** Os custos advêm de mercadorias, pessoal e custos gerais, como energia elétrica e manutenção de máquinas e, em dezembro, foram superiores a receita líquida, ocasionando um resultado bruto negativo de R\$102 mil.
- **Despesas com Vendas:** engloba, principalmente, combustíveis (R\$2.681,79) e manutenção (R\$7.858,67). No período, as manutenções foram superiores devido à reparos no caminhão utilizado para entregas.
- **Despesas Administrativas:** os principais desembolsos são decorrentes de assessorias e consultorias, que somaram R\$64.013,96, salários de R\$49.877,93 e conservação do imobilizado de R\$10.623,87. Salientamos que no mês ocorreu a emissão de mais de uma nota fiscal em favor de Peres e Peres, Scalzilli Advogados, Mirar contabilidade e Heissler Dutra Advogados. A Sobremonete afirmou que se tratam de parcelas que estavam em atraso junto as assessorias jurídicas.
- **Despesas tributárias:** refere-se ao IPTU de R\$4.892,08 e tributos sobre receitas financeiras de R\$2.795,77.
- **Outras Despesas Operacionais:** contemplam as despesas com alimentação, vale transporte e farmácia dos funcionários, e variam mensalmente devido à sua própria natureza.
- **Resultado financeiro:** as receitas financeiras somaram R\$812,19, e não fizeram frente às despesas financeiras, especialmente com desconto concedidos sobre títulos da Lojas Renner (R\$31 mil), ocasionando no resultado negativo de R\$33,4 mil.
- **Resultado:** a retração do faturamento foi um fator determinante para o prejuízo de R\$332.141,57 de dezembro, uma vez que as receitas não foram suficientes para encobrir os custos e despesas da operação. Findo 2020, o resultado acumulado é negativo em R\$1.196.100,02.

4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS

Análise do desempenho



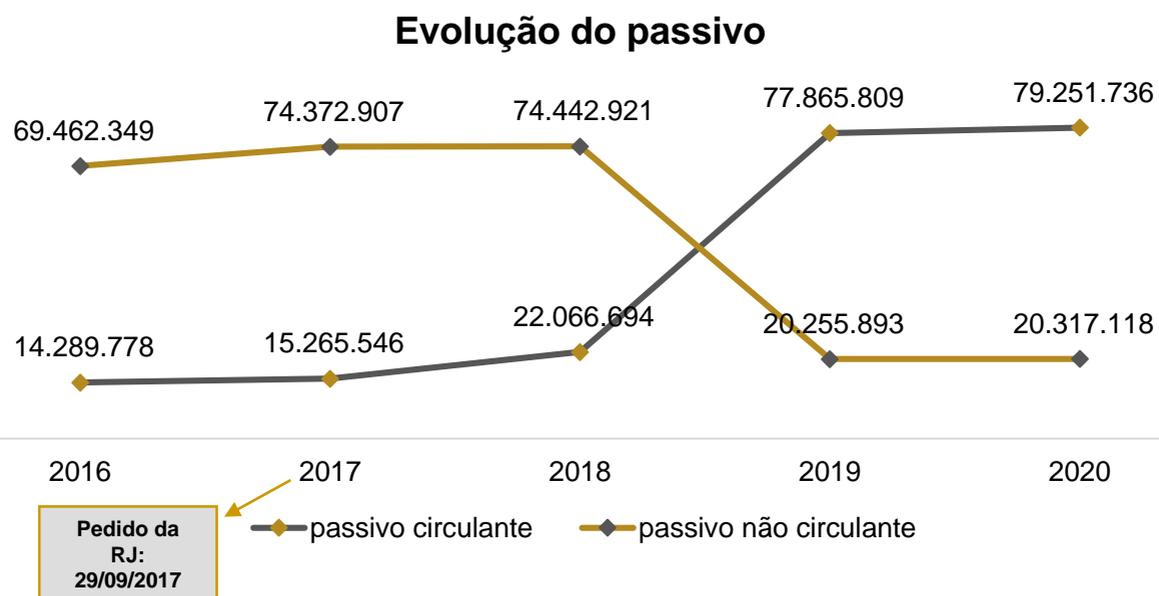
Os índices de liquidez avaliam a capacidade de pagamento da empresa frente as suas obrigações sendo considerado satisfatório resultados superiores a 1.

Conforme observa-se no gráfico ao lado, todos os índices da Sobremonte são inferiores a 1, demonstrando que a recuperanda não possui capacidade de pagamento das suas obrigações com os ativos disponíveis.

O gráfico de evolução do passivo evidencia crescimento em 2017 devido a inadimplência dos tributos e ao lançamento dos precatórios e direitos creditórios.

Em 2019 as obrigações apresentaram oscilações em razão dos ajustes nos tributos.

Em 2020 o circulante expõe um aumento de 2% em consequência da inadimplência tributária da empresa.



5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO

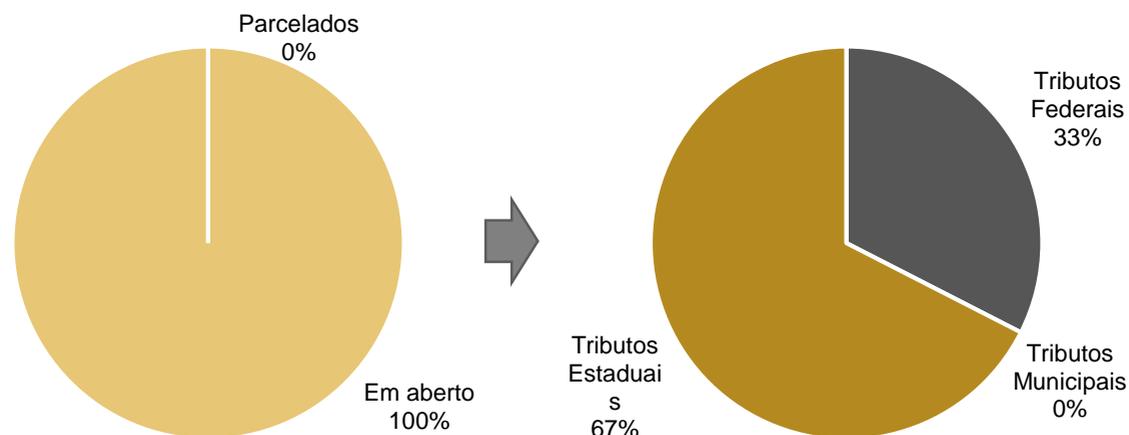
Dívida Fiscal

A Recuperanda relata que, em razão da insuficiência de caixa, a Sobremonite não consegue honrar com seus compromissos fiscais de maneira integral. Diante disso, em dezembro foram pagos os tributos sobre a folha e, de forma esparsa, as retenções sobre notas fiscais (IRRF, ISS e o ICMS), totalizando R\$100 mil em tributos pagos.

Os parcelamentos estão inativos, devido à inadimplência. Questionada acerca de um plano para regularização do passivo fiscal, a empresa afirma que, no momento, está impossibilitada de assumir um parcelamento e que esta adotando medidas gerenciais, tais como projeção semanal do fluxo de caixa, análise de custos e otimização do parque fabril, visando melhorar seus recursos e, posteriormente, formalizar um parcelamento.

A seguir é apresentada a posição tributária da empresa, segregada nas esferas federal, estadual e municipal, totalizando o montante de **R\$77.524.290,82** em aberto.

Passivo tributário



POSIÇÃO DE TRIBUTOS MUNICIPAIS - em atraso	
ISS	36
TOTAL	36

POSIÇÃO DE TRIBUTOS ESTADUAIS - em atraso	
ICMS A RECOLHER	52.328.876
TOTAL	52.328.876

POSIÇÃO DE TRIBUTOS FEDERAIS - em atraso	
INSS A RECOLHER	5.799.426
INSS PARCLAMENTO	374.186
PAEX RFB SIMPLES NACIONAL	815.333
CPRB A RECOLHER	2.098.248
CPRB PARCELAMENTO	154.200
FGTS A RECOLHER	2.130.073
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	104.066
CONTRIBUIÇÃO RURAL A RECOLHER	407
SENAI PARCELAMENTO	8.520
PIS/COFINS/CS RETIDO	8.638
COFINS A RECOLHER	5.693.413
PIS A RECOLHER	1.363.229
IRF A RECOLHER	873.856
IRPJ A RECOLHER	3.033
REFIS LEI 11941/2009	3.774.732
PARCELAMENTO LEI 12996/2014	1.994.018
TOTAL	25.195.379

Posição do Passivo Tributário



6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Meios de Recuperação

(i) Concessão de prazos e condições especiais de pagamento: O plano da Recuperanda prevê, para os créditos das diferentes classes, o alongamento das dívidas, com um período necessário de carência e substituição de taxa de juros vigente.

(ii) Reorganização societária: As operações de reorganização societária são regidas em cláusula no plano. Até que ocorra a quitação, a Recuperanda está autorizada a realizar operações de reorganização societária, inclusive fusões, incorporações, cisões, transformações, dissoluções e criação de subsidiárias integrais. Os credores sujeitos ao Plano não podem se opor a nenhuma operação societária.

(iii) Venda parcial de ativos: A Recuperanda poderá alienar ativos operacionais, a fim de destinar recursos ao pagamento dos credores e/ou recomposição/reforço do capital de giro. Ainda, ao seu exclusivo critério, e de acordo com as oportunidades de mercado, poderão ser alienados/arrendadas unidades produtivas isoladas e/ou seus ativos estratégicos, especialmente projetados para atender aos objetivos da recuperação judicial, de forma ampla ou restrita, sem sucessão dos adquirentes nas obrigações da alienante, nas modalidades previstas na LREF (leilão, propostas fechadas ou lances orais).

O produto de alienação poderá ser destinado ao financiamento da necessidade de capital de giro, novos investimentos, destinações afins e também empregados em “leilão reverso” (“maior desconto”). Isto é, para a quitação de dívidas já parceladas e com deságio, mediante antecipação de valores e obtenção de novos descontos, na forma proposta pela Recuperanda, no momento da operação. A realização de leilão reverso atenderá ao juízo de oportunidade conveniência e disponibilidade por parte da Recuperanda.

(iv) Captação de novos recursos: A Recuperanda pretende obter novos recursos junto aos credores fomentadores, para que possa fazer frente às obrigações assumidas no plano e/ou recomposição/reforço do capital de giro.

(v) Providências destinadas ao reforço do Caixa: A Sobremonete está implantando uma série de ações destinadas a reforçar o caixa da empresa, a fim de fazer frente às obrigações assumidas no plano. Nesse sentido, medidas de cortes de custos e racionalização e melhoria de processo estão sendo tomadas.

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Proposta de Pagamento

CLASSE I - Credores Trabalhistas

Subclasse	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO TOTAL	JUROS	PERIODICIDADE	OBSERVAÇÕES
Até 10 salários mínimos	-	-	12 meses	-	-	Pagamento ocorrerá em até um ano do trânsito em julgado da homologação do plano.
Saldo remanescente	-	-	-	-	-	Ao saldo remanescente, quando houver, será destinado, de forma pró-rata, o fruto da alienação de ativo/bens, que serão apresentados na eventual AGC ou no próprio processo. As verbas liquidadas após o início dos pagamentos previstos no Plano, para esta classe, observarão o limite de 10 (dez) salários mínimos. Se o fruto da alienação for maior que os créditos desta classe, o saldo volta para a Recuperanda para suprir sua necessidade de capital de giro.

CLASSE III - Credores Quirografários

Subclasse	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO TOTAL	JUROS	PERIODICIDADE	OBSERVAÇÕES
Aplicável a todos	50%	24 meses	120 meses	4% a.a TR	Anual	Carência a partir do trânsito em julgado da decisão que homologar o plano.

CLASSE IV – Credores ME e EPP

Subclasse	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO TOTAL	JUROS	PERIODICIDADE	OBSERVAÇÕES
Aplicável a todos	-	12 meses	12 meses	4% a.a TR	Anual	Carência a partir do trânsito em julgado da decisão que homologar o plano.



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

ANEXO I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE DEZEMBRO DE 2020.



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

BLUMENAU / SC

AV. DR. NILO PEÇANHA, 2900/701
TORRE COMERCIAL IGUATEMI BUSINESS
BAIRRO CHÁCARA DAS PEDRAS
CEP: 91330-001
51 3062.6770

RUA JÚLIO DE CASTILHOS, 679/111
CENTRO EXECUTIVO TORRE PRATA
BAIRRO CENTRO
CEP: 93510-130
51 3065.6770

AV. NACÕES UNIDAS, 12399/133 B
ED. COMERCIAL LANDMARK
BAIRRO BROOKLIN NOVO
CEP: 04578-000
11 2769-6770

RUA ÂNGELO CHIARELLO, 2811/501
CENTRO EMPRESARIAL CRUZEIRO
BAIRRO PIO X
CEP: 95032-460
54 3419.7274

RUA DR. ARTUR BALSINI, 107
BBC BLUMENAU
BAIRRO VELHA
CEP: 89036-240
47 3381-337

BALANÇETE DEZEMBRO/2020

Folha: 1

Conta	Descricao da Conta	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Final
1	S ATIVO	46.172.034,59	3.680.332,38	4.121.774,93	45.730.592,04
2	S ATIVO CIRCULANTE	9.149.629,94	3.659.531,81	4.056.264,91	8.752.896,84
3	S DISPONIBILIDADE	122.702,73	1.567.163,56	1.612.469,27	77.397,02
4	S CAIXAS	104.691,40	137.419,05	182.522,24	59.588,21
7	S BANCOS CONTA MOVIMENTO	334,32	1.422.972,41	1.422.863,02	443,71
1234	S CARTÕES CRÉDITO	17.677,01	6.772,10	7.084,01	17.365,10
11	S REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	1.051.410,10	1.228.893,55	1.051.410,10	1.228.893,55
28	S ESTOQUES	1.051.410,10	1.228.893,55	1.051.410,10	1.228.893,55
8	S CLIENTES	715.708,77	531.943,14	936.129,68	311.522,23
10	S CLIENTES DIVERSOS	715.708,77	531.943,14	936.129,68	311.522,23
14	S CLIENTES DIVERSOS	715.708,77	531.943,14	936.129,68	311.522,23
15	S CLIENTES DIVERSOS	715.708,77	531.943,14	936.129,68	311.522,23
16	S CLIENTES DIVERSOS	715.708,77	531.943,14	936.129,68	311.522,23
17	S CLIENTES DIVERSOS	715.708,77	531.943,14	936.129,68	311.522,23
1400	S OUTROS CREDITOS	5.965.243,68	331.531,56	456.255,86	5.840.519,38
1401	S ADIANTAMENTOS	5.798.987,40	260.905,02	432.289,17	5.627.603,25
1402	S ADIANTAMENTO FORNECEDORES	277.286,42	3.475,32	59.300,86	221.460,88
1404	S ADIANTAMENTO FUNCIONARIOS	424.128,11	76.518,94	185.705,39	314.941,66
1409	S ADIANTAMENTO DESPESAS DE VIAGEM	533,75	6.895,55	6.758,20	671,10
1411	S ADIANTAMENTO A SÓCIOS	793.596,98	0,00	0,00	793.596,98
1415	S TRIBUTOS A COMPENSAR	4.303.442,14	174.015,21	180.524,72	4.296.932,63
3041	S COMPRAS PARA RECEBIMENTO FUTURO	166.256,28	70.626,54	23.966,69	212.916,13
3042	S COMPRAS PARA RECEBIMENTO FUTURO	166.256,28	70.626,54	23.966,69	212.916,13
1247	S CHEQUES	1.294.564,66	0,00	0,00	1.294.564,66
42	S ATIVO NÃO CIRCULANTE	37.022.404,65	20.800,57	65.510,02	36.977.695,20
1500	S REALIZAVEL A LONGO PRAZO	37.022.404,65	20.800,57	65.510,02	36.977.695,20
1501	S ADIANTAMENTOS A LONGO PRAZO	3.193.528,54	20.800,57	65.510,02	3.148.819,09
1502	S ADIANTAMENTO A CONSORCIOS	48.379,94	930,32	0,00	49.310,26

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

Folha: 2

Conta	Descricao da Conta	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Final
1505	S DEPOSITOS JUDICIAIS	2.803.197,34	1.221,21	65.510,02	2.738.908,53
2964	S OUTROS BLOQUEIOS	341.951,26	18.649,04	0,00	360.600,30
1513	S APLICACOES FINANCEIRAS LP	126.331,01	0,00	0,00	126.331,01
1517	S EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO	21.721.902,47	0,00	0,00	21.721.902,47
1518	S EMPRESTIMOS PESSOA JURIDICA	1.508.797,65	0,00	0,00	1.508.797,65
1520	S EMPRESTIMOS A SOCIOS	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00
1522	S PRECATORIOS	20.053.104,82	0,00	0,00	20.053.104,82
1523	S PRECATORIOS	20.053.104,82	0,00	0,00	20.053.104,82
1528	S INVESTIMENTOS	11.980.642,63	0,00	0,00	11.980.642,63
1529	S PARTICIPACOES SOCIETARIAS	3.592.244,28	0,00	0,00	3.592.244,28
1531	S IMOBILIZADO	8.388.398,35	0,00	0,00	8.388.398,35
1532	S IMOVEIS	7.148.598,58	0,00	0,00	7.148.598,58
1535	S INSTALACOES	118.390,57	0,00	0,00	118.390,57
1538	S MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.049.898,15	0,00	0,00	1.049.898,15
1547	S MOVEIS E UTENSILIOS	25.911,70	0,00	0,00	25.911,70
1558	S EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	45.599,35	0,00	0,00	45.599,35
79	S PASSIVO	-45.824.069,27	1.495.834,51	1.386.533,53	-45.714.768,29
80	S PASSIVO CIRCULANTE	-79.384.037,15	1.470.834,51	1.338.533,53	-79.251.736,17
81	S OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-79.384.037,15	1.470.834,51	1.338.533,53	-79.251.736,17
82	S OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	-140.038,27	471.385,33	469.628,25	-138.281,19
2181	S SOCIOS CONTA PRO-LABORE	-149.324,68	19.999,99	20.000,00	-149.324,69
85	S OBRIGACOES SOCIAIS	-24.240.406,66	98.117,33	128.020,21	-24.270.309,54
1612	S OBRIGACOES FISCAIS	-53.200.765,24	11.106,00	16.141,88	-53.205.801,12
98	S FORNECEDORES	-662.209,24	526.428,08	687.688,12	-823.469,28
37	S FORNECEDORES	-662.209,24	526.428,08	687.688,12	-823.469,28
46	S FORNECEDORES	-662.209,24	526.428,08	687.688,12	-823.469,28
49	S FORNECEDORES	-662.209,24	526.428,08	687.688,12	-823.469,28

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

Folha: 3

Conta	Descricao da Conta	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Final
65	S FORNECEDORES	-662.209,24	526.428,08	687.688,12	-823.469,28
100	S EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	-107.572,94	107.572,94	0,00	0,00
1648	S BANCOS CTA CHEQUE ESPECIAL	-1.830,94	1.830,94	0,00	0,00
3166	S BANCOS DUPLICATAS DESCONTADAS	-105.742,00	105.742,00	0,00	0,00
3167	S BANCO SANTANDER	-105.742,00	105.742,00	0,00	0,00
2211	S PROVISÕES	-883.720,12	236.224,84	17.055,07	-664.550,35
2212	S PROVISÕES TRABALHISTAS	-883.720,12	236.224,84	17.055,07	-664.550,35
106	S PASSIVO NÃO CIRCULANTE	-20.342.118,47	25.000,00	0,00	-20.317.118,47
1709	S CREDORES A LONGO PRAZO	-24.577,73	0,00	0,00	-24.577,73
1712	S EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO	-14.460.881,36	25.000,00	0,00	-14.435.881,36
1733	S EMPRESTIMOS DE SOCIOS	-75.000,00	25.000,00	0,00	-50.000,00
1735	S EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	-82.007,18	0,00	0,00	-82.007,18
1739	S CORRECAO PRECATORIOS E DIREITOS CREDIT	-14.303.874,18	0,00	0,00	-14.303.874,18
2443	S CONTAS RECUPERAÇÃO JUDICIAL	-5.856.659,38	0,00	0,00	-5.856.659,38
2444	S CONTAS RECUPERAÇÃO JUDICIAL	-788.008,83	0,00	0,00	-788.008,83
2552	S FORNECEDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	-788.008,83	0,00	0,00	-788.008,83
2553	S FORNECEDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	-788.008,83	0,00	0,00	-788.008,83
2904	S FORNECEDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	-788.008,83	0,00	0,00	-788.008,83
2905	S FORNECEDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	-788.008,83	0,00	0,00	-788.008,83
2445	S DÉBITOS TRABALHISTAS RECUPERAÇÃO JUDICIAL	-1.317.128,35	0,00	0,00	-1.317.128,35
2912	S OUTROS CREDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	-3.751.522,20	0,00	0,00	-3.751.522,20
1742	S PATRIMONIO LÍQUIDO	53.902.086,35	0,00	48.000,00	53.854.086,35
1743	S CAPITAL SOCIAL	-535.801,00	0,00	0,00	-535.801,00
1745	S RESERVAS	54.437.887,35	0,00	48.000,00	54.389.887,35
1749	S PREJUÍZOS ACUMULADOS	54.267.887,35	0,00	48.000,00	54.219.887,35
1751	S CONTAS TRANSITORIAS	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00
1753	S RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	-347.965,32	2.452.218,74	2.120.077,17	-15.823,75
1754	S RESULTADO LIQUIDO ANTES I.R.	-347.965,32	2.452.218,74	2.120.077,17	-15.823,75

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

Folha: 4

Conta	Descricao da Conta	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Final
1755	S RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO	-347.965,32	2.452.218,74	2.120.077,17	-15.823,75
1756	S RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	-2.161.402,50	130.618,50	545.784,66	-2.576.568,66
1757	S RECEITA BRUTA DE VENDAS	-2.835.496,40	0,00	544.298,74	-3.379.795,14
1763	S (-) DEVOLUCOES DE VENDAS	375,89	420,50	59,58	736,81
1771	S (-) IMPOSTOS FATURADOS	675.231,59	130.198,00	0,00	805.429,59
1777	S RECEITAS FINANCEIRAS	-92,48	0,00	812,19	-904,67
1780	S RECEITAS EVENTUAIS	-1.421,10	0,00	614,15	-2.035,25
1800	S CUSTOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	1.813.437,18	2.321.600,24	1.574.292,51	2.560.744,91
1801	S CUSTOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	1.813.437,18	2.321.600,24	1.574.292,51	2.560.744,91
1802	S COMPRAS MATERIA-PRIMA	507.568,40	1.164.739,96	805.687,56	866.620,80
3047	S PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	285.869,81	213.106,32	329.584,34	169.391,79
1812	S PRODUTOS ACABADOS	-7.361,10	178.827,90	193.522,00	-22.055,20
1815	S CUSTOS E DESPESAS DO EXERCICIO	1.027.360,07	764.926,06	245.498,61	1.546.787,52
1816	S CUSTOS INDUSTRIAIS/DESPESAS ADMINISTRATI	1.027.360,07	764.926,06	245.498,61	1.546.787,52
1817	S CUSTOS C/PESSOAL E ENCARGOS	523.807,62	489.850,07	236.224,84	777.432,85
1828	S CUSTOS GERAIS	99.226,05	39.344,32	4.628,12	133.942,25
1842	S DESPESAS COM VENDAS	21.416,42	15.402,87	144,86	36.674,43
1857	S DESPESAS ADMINISTRATIVAS	273.091,00	164.242,30	0,00	437.333,30
1877	S DESPESAS TRIBUTARIAS	9.831,52	7.687,85	0,00	17.519,37
1881	S PROGRAMA ALIMENT TRABALHADOR PAT	6.599,57	7.814,14	4.016,80	10.396,91
1884	S DESPESAS VALE TRANSPORTE	921,02	1.441,85	483,99	1.878,88
1887	S DESPESAS C/FARMACIA	180,12	52,99	0,00	233,11
1889	S DESPESAS FINANCEIRAS	92.286,75	34.236,77	0,00	126.523,52
3432	S PROVISÕES TRIBUTÁRIAS	0,00	4.852,90	0,00	4.852,90

BALANCETE DEZEMBRO/2020

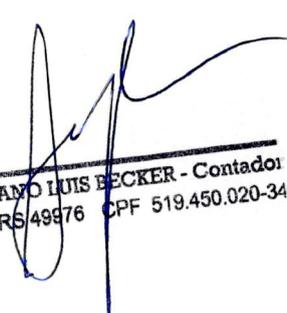
Conta	Descricao da Conta	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Final
-------	--------------------	----------------	--------	---------	-------------

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	45.730.592,04
PASSIVO	-45.714.768,29
RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	-15.823,75
Diferença (A + P + R):	0,00

RESULTADO DO MES	332.141,57
RESULTADO DO EXERCICIO	-15.823,75


Gládis Beatris Mähler
 Sócia-Administradora
 Ind. Com. Conf. Sobremonta Ltda


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