



medeiros²
costa beber
administração judicial

GRUPO BREITHAUPT

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 5009853-93.2020.8.24.0036

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

33º Relatório mensal de atividades

Competência: novembro e dezembro de 2023

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Eventos do mês
	Operação Estrutura societária
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balanço 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 das empresas COMÉRCIO E INDÚSTRIA BREITHAUPT LTDA, BRACOL ADMINISTRADORA DE BENS LTDA e ADMINISTRADORA HANCAR LTDA, denominadas Grupo Breithaupt, ajuizada em 03/08/2020 e com processamento deferido em 05/08/2020.

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 das recuperandas, assim como do cumprimento do plano de recuperação judicial, quando devidamente homologado.

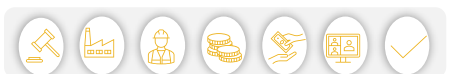
A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pelas recuperandas, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, sobre a situação das empresas.

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 das recuperandas, 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 das empresas e de reuniões com os seus representantes e respectivos procuradores.

As recuperandas vêm cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). O prazo para envio das informações contábeis é o dia 25 do mês subsequente. Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras novembro/2023 com atraso, em 11/01/2024 e os documentos de dezembro/2023 foram enviados em 18/01/2024. Os questionamentos realizados no dia 16/02/2024, foram respondidos em 20/02/2024.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração deste relatório estão disponíveis para consulta no site 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) 99871-1170 ou pelo *e-mail* contato@administradorjudicial.adv.br.





CRONOGRAMA PROCESSUAL



03/08/2020 - Ajuizamento do pedido de recuperação judicial



05/08/2020 - Deferimento do processamento da recuperação judicial



18/08/2020 - Publicação do deferimento no D.O.



04/09/2020 - Publicação do 1º edital



28/09/2020 - Prazo para apresentação de habilitações e divergências



19/10/2020 - Apresentação do PRJ ao juízo



25/11/2020 - Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.



25/11/2020 - Publicação do segundo edital



09/12/2020 - Prazo de impugnação a relação de credores



08/02/2021 - Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ



30/03/2021 - Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ



04/05/2021 - 1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores



18/05/2021 - 2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores



11/05/2022 - Homologação do plano e concessão da RJ



03/10/2023 - Publicação edital de Convocação nova AGC



18/10/2023 - 1ª convocação nova AGC



25/10/2023 - 2ª convocação nova AGC



Previsão de encerramento da recuperação judicial





ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

**Evento
1806**

31/01/2024: Edital publicado em 04/02/2024.

**Evento
1816**

14/02/2024: Manifestação da Administração Judicial em relação aos eventos 1770 a 1813.

**Evento
1819**

19/02/2024: Manifestação da Recuperanda reiterando pedido de autorização para antecipação de parcelas da alienação do imóvel.

**Evento
1826**

23/02/2024: Decisão que rejeitou embargos de declaração da União; homologou acordo com o Banco Daycoval; autorizou expedição de alvará em favor do Fundo Opera e determinou apresentação de relatórios pela Administração Judicial.

**Evento
1834**

26/02/2024: Embargos de Declaração da União – Fazenda Nacional.

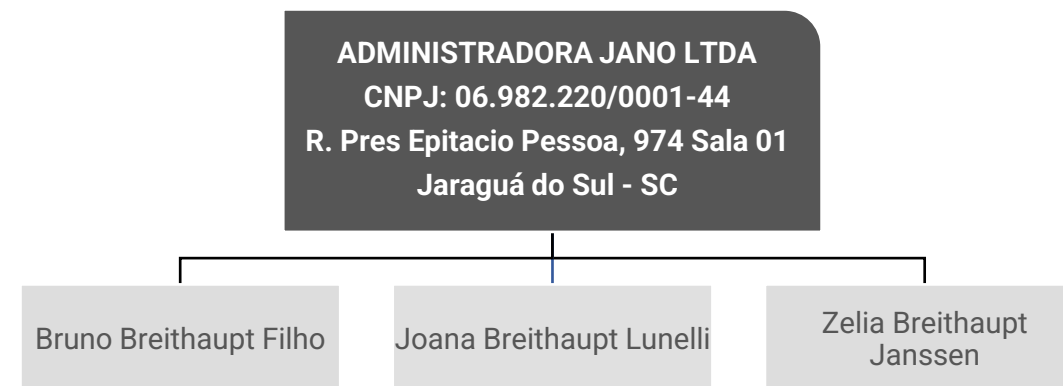
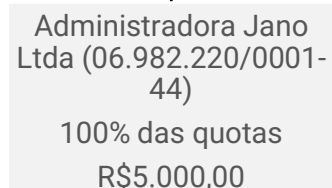
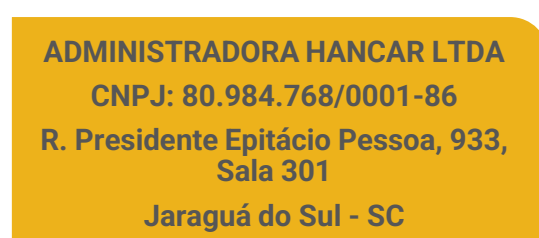
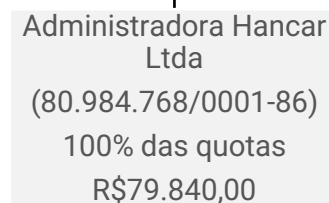
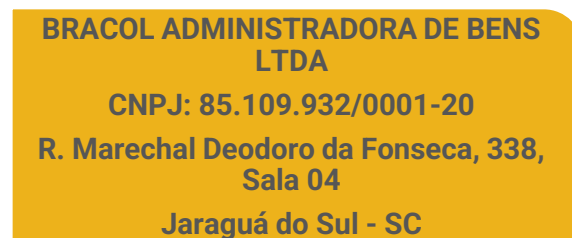
**Evento
1837**

28/02/2024: Parecer do Ministério Público.





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA



Últimas alterações contratuais:

Comércio e Indústria Breithaupt Ltda


- 11/01/2024 – Alteração de filial na UF da sede
- 14/08/2023 – Alteração de dados e consolidação do contrato

Bracol Administradora de Bens Ltda

- 12/05/2022 – Concessão de recuperação judicial
- 10/09/2020 – Alteração de dados e de nome empresarial, consolidação do contrato

Administradora Hancar Ltda

- 12/05/2022 – Concessão de recuperação judicial
- 17/09/2020 – Alteração de dados e de nome empresarial, consolidação do contrato

 Empresa em RJ

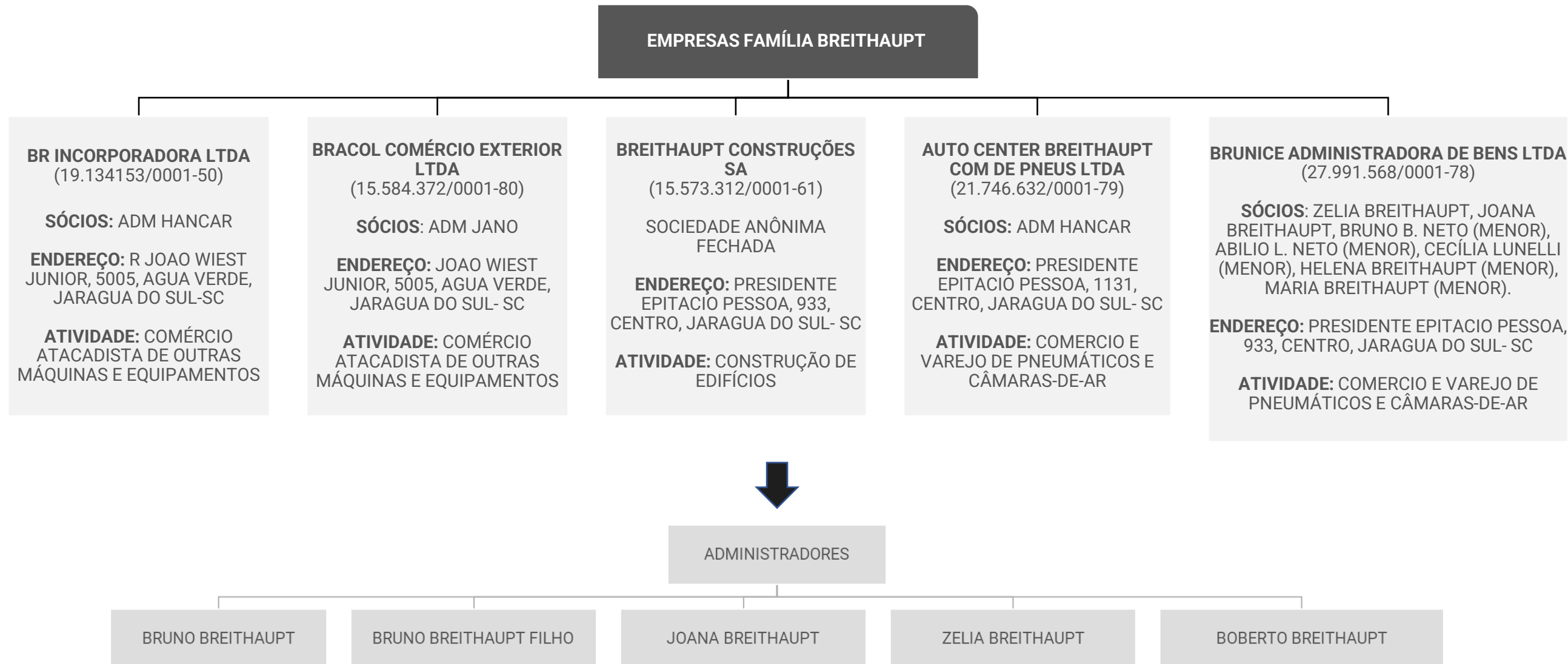
 Empresa ligada





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

EMPRESAS DA FAMÍLIA BREITHAUPT QUE NÃO ESTÃO ARROLADAS NO PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



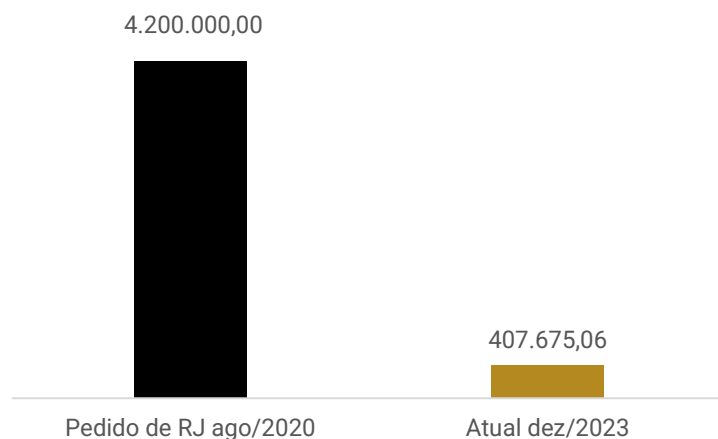


OPERAÇÃO – UNIDADES EM FUNCIONAMENTO

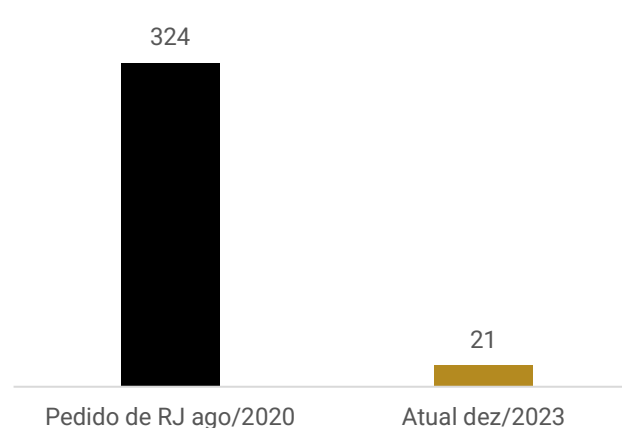
A Administração Judicial entende pertinente, dada a situação atual da empresa e do processo, trazer elementos históricos da situação da empresa no pedido de recuperação judicial e o quadro de dezembro de 2023, período mais atualizado em que a Administração Judicial teve acesso.

O GRUPO Breithaupt ajuizou o pedido de RJ em agosto de 2020, momento em que contava com 20 unidades distribuídas pelo estado de Santa Catarina, sendo 13 lojas marca Breithaupt e 7 auto centers. Possuía, ainda, 324 funcionários e faturamento médio mensal de R\$ 4,2 milhões. Até dezembro de 2023, a situação da crise se agravou consideravelmente, restando 04 unidades em operação, sendo 03 lojas marca Breithaupt e 1 auto center. Atualmente conta com 21 funcionários e faturamento médio em 2023 foi de R\$ 407,6 mil. Assim, representa encolhimento de 90% do faturamento médio mensal, fechamento de 80% das lojas, demitindo 94% dos funcionários, além de aumentar o endividamento extraconcursal em 49%, sendo o endividamento tributário o de maior aumento, 90%, conforme demonstrado abaixo.

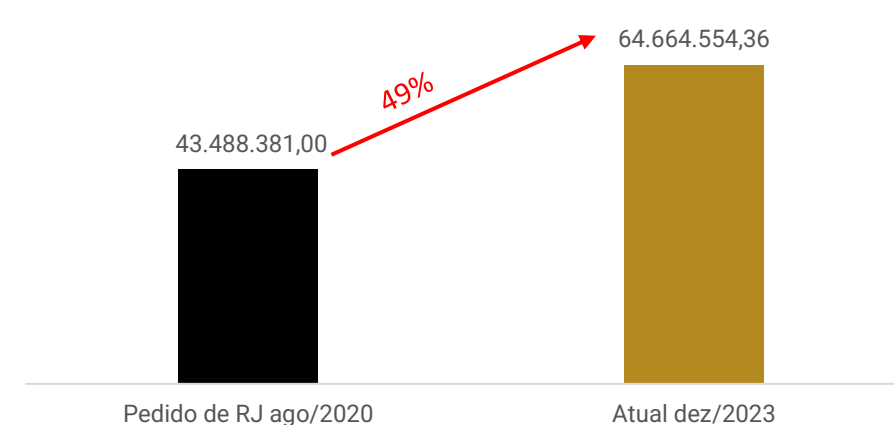
Faturamento médio mensal



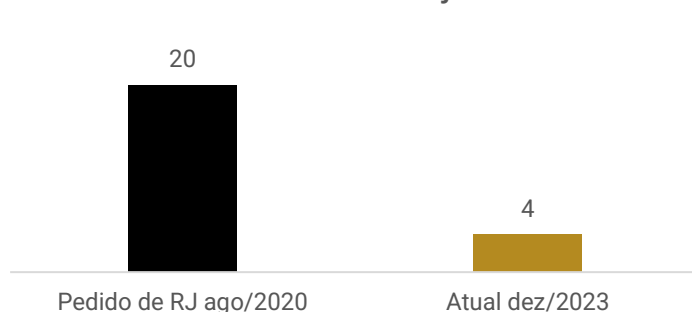
Número de funcionários



Endividamento extraconcursal



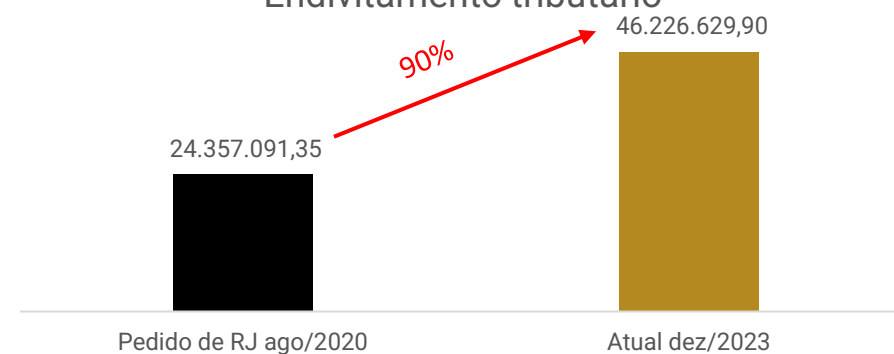
Número de lojas



Localização lojas

- Corupá/ SC, 1 Loja.
- Jaraguá do Sul/ SC, 1 Loja e 1 Auto Center.
- São Bento do Sul/ SC, 1 Loja.

Endividamento tributário





OPERAÇÃO – IMOBILIZADO ALIENADOS

ALIENAÇÕES BREITHAUPT

A partir de junho de 2022, devido à escassez de capital de giro, a empresa começou a reestruturar a operação e encerrar as atividades de algumas filiais com o intuito de manter uma operação mais enxuta e rentável. Desta forma, até dezembro de 2023, as demonstrações contábeis registram a baixa R\$ 2.220.109,43 do ativo imobilizado. Ao lado, apresentamos quadro com a segregação dos grupos de bens que foram alienados entre junho/2022 e dezembro/2023.

Destaca-se que todas vendas realizadas não foram previamente autorizadas no processo de RJ e essa prática é vedada de acordo com a lei 11.101/2005.

ALIENAÇÕES BRACOL

Em junho/2023 foi registrada a venda de frações de terrenos de propriedade da Bracol, para a Neoenergia Vale do Itajaí Transmissão de Energia S.A., empresa responsável pela transmissão de energia elétrica na região. Os terrenos foram considerados de utilidade pública e fazem parte da rota da construção da linha de transmissão de energia elétrica entre Blumenau/SC e Joinville/SC, tendo uma subestação em Jaraguá do Sul/SC. Por ser considerado de utilidade pública, a oferta pelos terreno foram em valor abaixo da avaliação de mercado. Conforme avaliação apresentada, o terreno teria seu valor de mercado entre R\$ 1.190.000,00 e R\$ 1.980.000,00, contudo, o valor ofertado e pago por 50% do terreno foi de R\$ 301.984,00. O valor contabilizado a custo histórico era de R\$ 1.003.332,16. Dessa forma, o custo de 50% ficou em R\$ 504.672,70, restando venda com prejuízo de R\$ 202.688,70. A recuperanda informou que não procedeu com a solicitação de venda formal nos autos, por entender que não se tratou deliberação de venda por vontade da empresa, mas imposta por órgãos públicos.

ALIENAÇÕES HANCAR

Em junho/2023 a empresa alienou o terreno de matrícula 47.701 em dação em pagamento à dívida da Ind. E Com. Breithaupt com Axis Securitizadora no total de R\$ 913.469,09, a averbação é datada de 01/06/2023 conforme certidão do imóvel. Foi feito mútuo nesse valor entre as empresas recuperandas, o valor registrado da alienação foi de R\$ 1.581.039,57, obtido em leilão, cuja diferença de R\$ 667.570,48 foi repassado à Hancar via TED na conta do banco Bradesco no dia 05/07/2023 e no mesmo dia transferido para Com. E Ind. Breithaupt. Apesar das movimentações terem sido realizadas entre os meses de junho e julho, somente em outubro a empresa efetuou os registros contábeis de baixa do custo de aquisição do terreno de R\$ 69.892,10 e receita de venda de R\$ 1.581.039,57.

Em abril de 2023 o imóvel matrícula 8.624, teve a garantia executada e o imóvel foi arrematado em leilão por R\$ 905.000,00, para quitação de dívida que perfazia R\$ 536.032,64 com Prix – Múltiplo Fundo de Investimentos, recebendo a diferença de R\$ 368.967,36, tendo sido bloqueado R\$ 333.149,14, devido o processo 50312945620228240038, referente cobrança de aluguéis em atraso, o restante foi utilizado para capita de giro da empresa. Apesar da alienação ter ocorrido em abril, o registro contábil foi efetuado somente em novembro.

Grupo de Bens	Valor
Veiculos	27.829,10
Moveis e Utensilios	1.002.111,56
Máquinas E Instalações Comerciais	877.033,86
Construcoes	356,90
Equipamentos de Informática	302.501,61
Maqs E Instal P/Segurança/ Vigilancia	10.276,40
Total de Alienações	2.220.109,43

Dados do Contrato m²	Valores Venda R\$	
Total terreno m²	355.663,21m²	
Venda	3.183,40m²	R\$ 18.451,00
Venda	11.279,70m²	R\$ 34.699,00
Venda	13.751,40m²	R\$ 25.619,00
Venda	5.440,90m²	R\$ 21.962,00
Venda	88.987,00m²	R\$ 126.383,00
Venda	56.255,00m²	R\$ 74.870,00
Total m² restante	176.765,81m²	R\$ 301.984,00

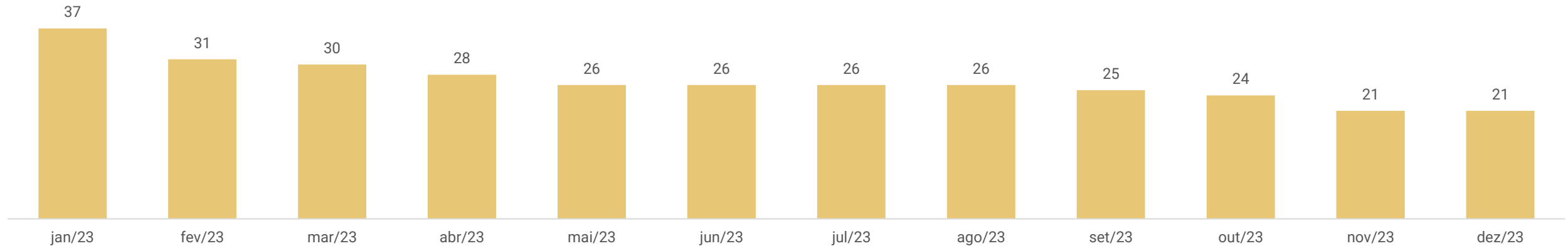




FUNCIONÁRIOS

Entre novembro e dezembro de 2023 foram efetuadas 03 demissões, devido ao fechamento da loja de Joinville, finalizando o ano de 2023 com 21 funcionários. De acordo com a Recuperanda, desde agosto os salários estão sendo pagos até o quinto dia útil. A Breithaupt relatou que tem ofertado parcelamento de verbas rescisórias para demissões, independente das circunstâncias motivadoras e os sindicatos estão cientes dos parcelamentos, contudo alguns funcionários demitidos optam por entrar via judicial para receber suas verbas rescisórias. Ainda, a conta de rescisões cresce mensalmente e, conforme o balancete, acumula saldo de R\$ 1,2 milhão. A Breithaupt informou que o crescimento da conta de rescisões se deve ao número de funcionários demitidos por conta da reestruturação, com fechamento do centro de distribuição e de lojas.

Número de funcionários



DISTRIBUIÇÃO DOS FUNCIONÁRIOS ENTRE FILIAIS

LOJA	LOCAL	ENDEREÇO	FUNCIONÁRIOS POR LOJA
1 - MATRIZ / 106 – LOJA	JARAGUÁ DO SUL	RUA HORACIO RUBINI, Nº 249 - BAIRRO BARRA DO RIO CERRO	6
31 - AUTO CENTER	JARAGUÁ DO SUL	RUA WALTER MARQUARDT, Nº 467, SALA 1 - BAIRRO VILA NOVA	2
34 - LOJA	CORUPÁ	RUA ROBERTO SEIDEL, Nº 621 - BAIRRO JOÃO TOZINI	5
109 – LOJA	SÃO BENTO DO SUL	AV SÃO BENTO, Nº 834, SALA 01 - BAIRRO RIO NEGRO	5
999 – ADMINISTRATIVO	JARAGUÁ DO SUL	RUA HORACIO RUBINI, Nº 249 - BAIRRO BARRA DO RIO CERRO	3
TOTAL			21





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

DFC CONSOLIDADO

	out/23	nov/23	dez/23
Atividades Operacionais			
Resultado do Exercício	850.467	107.069	236.832
Depreciação	25.570	25.038	24.571
Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício Ajustado	876.037	132.106	261.403
Duplicatas a Receber	- 180.764	431.029	-594.082
Outros Créditos Realizáveis	- 879.258	-888.869	53.453
Impostos a Recuperar	5.045	17.585	5.260
Estoques	77.660	62.174	65.293
Outros Créditos e Valores	- 7.005	- 59.481	1.949
Realizável no Exercício Seguinte	- 236.565	-137.261	-134.299
(Aumento) ou Redução do Ativo	-1.220.887	-574.824	-602.425
Fornecedores	89.758	- 17.400	14.492
Obrigações Sociais e Trabalhistas	3.829	31.128	29.918
Obrigações Tributárias	87.604	61.174	104.673
Contas a Pagar	- 652.884	27.310	10.364
Aumento ou (Diminuição) do Passivo	- 471.693	102.212	159.447
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	- 816.543	-340.505	-181.575
Atividades Investimentos			
Aquisição Investimento	- 82.910	-	- 2.225
Baixa de Investimento	69.892	62.421	-
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	- 13.018	62.421	- 2.225
Atividades Financiamento			
Empréstimo de Curto Prazo	- 381.125	-269.901	716
Empréstimo de Longo Prazo	1.211.889	541.879	183.376
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	830.764	271.978	184.093
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.204	- 6.106	293
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE - INÍCIO PERÍODO	23.414	24.617	18.511
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE - FIM DO PERÍODO	24.617	18.511	18.804

Atividades Operacionais: em novembro/2023 o caixa operacional foi negativo em R\$ 340,5 mil. O lucro líquido de R\$ 107 mil somado dos impactos positivos com impostos a recuperar (R\$ 17,5 mil), venda de estoques (R\$ 62,1 mil), inadimplências trabalhista (R\$ 31,1 mil) e tributária (R\$ 61,1 mil), não foram suficientes para alcançar os impactos negativos com outros créditos (R\$ 888,6 mil), referente a alienação de terreno, outros valores (R\$ 59,4 mil), realizável no exercício seguinte (R\$ 137,2 mil), referente a atualização monetária de créditos tributários e pagamento a fornecedores (R\$ 17,4 mil). Em dezembro o caixa foi negativo em R\$ 181,5 mil, o lucro líquido de R\$ 236,8 mil, somado aos impactos positivos com outros créditos (R\$ 53,4 mil) referente a adiantamentos concedidos, Impostos compensados (R\$ 5,2 mil), venda de estoques (R\$ 65,2 mil), compras a prazo (R\$ 14,4 mil), inadimplências trabalhistas (R\$ 29,9 mil) e tributárias (R\$ 104,6 mil) e contas a pagar (R\$ 10,3 mil), não foram suficientes para cobrir os impactos negativos com venda a prazo (R\$ 594 mil), realizável no exercício seguinte (R\$ 134,2 mil) referente a atualização créditos tributários,

Atividades investimento: em novembro o caixa de investimento foi positivo, sendo registrada a alienação de terreno com custo de aquisição de R\$ 62,4 mil. Em dezembro o caixa foi negativo devido a integralização de quotas em cooperativas de crédito (R\$ 2.224,82).

Atividades Financiamento: em novembro o caixa foi positivo em R\$ 271,9 mil, devido a quitação das obrigações com PIX Empresarial Ltda (R\$ 269,9 mil) e mútuo entre empresas do grupo (R\$ 541,8 mil). Em dezembro o caixa foi positivo em R\$ 184 mil, referente utilização do limite de cheque especial Banco Daycoval e Cooperativa Viacredi (R\$ 716,12) e mútuo entre as empresas do grupo (R\$ 183,3 mil).

O Grupo Breithaupt financia-se em parte através da sua operação e complementa com mútuos de empresas do grupo, antecipação de recursos via FIDC's, inadimplências fiscais e trabalhistas.

Ao final de dezembro/2023, a empresa possuía em suas disponibilidades o valor de **R\$ 18.803,77**, sendo que **R\$ 4.616,58** foi ratificado pelos extratos bancários e o montante de caixa de **R\$ 14.187,19** foi confirmado pela empresa e o detalhamento por empresa está demonstrado a seguir.

Empresa	Saldo Caixa	Saldo Banco	Total Disponibilidades
Com. E Ind. Breithaupt Ltda	11.053,99	4.601,98	15.655,97
Bracol Adm de Bens Ltda	1,58	2,42	4,00
Administradora Hancar Ltda	3.131,62	12,18	3.143,80
Total	14.187,19	4.616,58	18.803,77





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BREITHAUPT

BALANÇO PATRIMONIAL BREITHAUPT	out/23	nov/23	dez/23
CIRCULANTE	24.549.166	24.016.783	24.481.121
Caixa e Equivalentes de caixa	21.484	15.373	15.656
Clientes	4.196.198	3.765.335	3.908.871
Outros créditos	14.839.108	14.839.108	14.839.108
Adiantamentos	1.396.764	1.381.429	1.322.101
Impostos a recuperar	6.727.499	6.709.913	6.704.653
Estoques	1.242.077	1.179.903	1.114.609
Deduções dos direitos	- 3.874.592	- 3.874.592	- 3.423.877
Despesas do exercício seguinte	629	314	-
NÃO CIRCULANTE	65.876.886	65.990.487	66.102.754
Realizável a longo prazo	40.380.273	40.518.911	40.653.525
Investimentos	883.434	883.434	885.659
Imobilizado	6.344.564	6.320.028	6.295.658
Intangível	385.458	384.956	384.756
Diferido	17.883.157	17.883.157	17.883.157
TOTAL DO ATIVO	90.426.053	90.007.270	90.583.875

Clientes: a rubrica de clientes expôs decréscimo de 10% em novembro e acréscimo de 4% em dezembro. O *aging list* do contas a receber demonstra que o saldo contabilizado apresenta R\$ 453,9 mil registrado a maior que o relatório. Dos valores a receber 87% estão vencidos, tendo valores inadimplentes desde o ano de 2004. Questionada sobre a expectativa de recebimento de valores vencidos, a recuperanda informa que mantém os títulos em empresa de cobrança e que constantemente consegue recuperar alguns valores. Sobre a divergência de saldo, foi informado que é erro de contabilização e já agendaram reunião com o contador para resolver a questão.

Outros créditos: é composto por dividendos a receber da empresa Breithaupt Construções S/A (R\$ 14,7 milhões) e outros créditos a receber (R\$ 89,1 mil). Informamos que o valor de dividendos a receber nunca foi validado, visto que a empresa não mantém registro de investimento na Breithaupt Construções. Após questionamentos, foram enviadas atas sequenciais que demonstram que entre uma ata e outra, a Comércio e Indústria Breithaupt foi substituída pela Hancar nas deliberações da Breithaupt Construções, sem que houvesse registro da saída da Comércio e Ind. Breithaupt do quadro societário. Embora solicitado, não foi apresentada composição societária da Breithaupt Construções para validação das informações. Relataram ainda que ninguém da atual gestão sabe informar a origem dos valores, tampouco explicar as modificações societárias nas empresas do grupo. Quanto a conta "Outros créditos a receber", questionada sobre a composição, a recuperanda informou que é composta por valores a receber Assurant Seguradora S/A (R\$ 1.933,28), Administradora Hancar (R\$ 81.157,00), Administradora Jano (R\$ 9,00) e Empreendimentos e Participações RB (R\$ 9,00), sem determinar a natureza dos valores.

Adiantamentos: engloba adiantamentos a funcionários e fornecedores, apresentou decréscimos de 1% e 4%, respectivamente, devido aos recebimentos de produtos pagos adiantados a Imbralit (R\$ 13,7 mil) e a entrega de algumas notas que estavam pendente da prestadora de serviços Adriana Sprecht Magalhães (R\$ 55 mil). O relatório de composição dos adiantamentos a fornecedores apresenta diferença de R\$ 10.500,49 do saldo contabilizado e demonstra que 12% é referente devolução de compras. A recuperanda informa que possui valores de 13º salário do exercício de 2023 em aberto, que estão programados para quitação em 29/02/2024, desta forma, os valores em adiantamento de 13º salário (R\$ 76.255,08) serão baixados no registro da quitação da folha.

Impostos a Recuperar: composto por registro de parcelamento Pert da Hancar (R\$ 1.167.547,82), Pert da Bracol (R\$ 5.154.590,88), além de créditos de IRPJ R\$ 106.040,05, COFINS a recuperar R\$ 217.301,51, PIS a recuperar R\$ 58.529,24 e IRRF R\$ 643,47. A variação é referente aos créditos de PIS e COFINS, sendo que foram gerados R\$ 69,8 mil em créditos e compensados R\$ 92,7 mil.

Estoques: apresentou decréscimos de 5% em novembro e 6% em dezembro, demonstrando venda dos estoques maior que as reposições. Os inventários enviados apontam que o valor contabilizado está R\$ 16,8 mil a maior que o valor do inventário.

Deduções dos direitos: a empresa registra nesse grupo de contas a provisão para créditos de liquidação duvidosa (R\$ 3.018.054,15) e provisão de perdas de estoque (R\$ 405.822,98). Em dezembro foram registrados R\$ 450.715,28 como recuperação de créditos já baixados como perda. O relatório de contas a receber demonstra que as provisões de perdas de recebíveis é igual ao valor registrado na contabilidade.

Despesas do Exercício Seguinte: engloba unicamente IPTU 2023 e a movimentação foi decorrente da apropriação mensal de R\$ 314,45, finalizando com saldo zero.

Realizável a longo prazo: composto por depósitos judiciais, empréstimos a empresas ligadas e créditos PIS/COFINS processo nº 5002445-91.2019.404.7209. Apresentou acréscimos mensais devido a atualização do crédito de PIS e COFINS pela taxa Selic. Foram registradas atualizações de R\$ 148.280,14 em novembro e R\$ 143.415,93 em dezembro, nesse período ainda foram compensados R\$ 19,5 mil desses créditos.

Investimentos: o grupo de contas apresenta as cotas de participação em 06 cooperativas de crédito no valor de R\$ 28.374,15, além de participação em consórcios no valor de R\$ 774.374,81. A movimentação foi de integralização de cotas na cooperativa Sicoob (R\$ 2,2 mil).

Imobilizado: o período entre novembro e dezembro apresentou decréscimos de R\$ 24,5 mil e R\$ 24,3 mil, respectivamente, referente às depreciações mensais.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BREITHAUPT

BALANÇO PATRIMONIAL BREITHAUPT	out/23	nov/23	dez/23
CIRCULANTE	101.857.025	101.656.306	101.744.468
Fornecedores	23.589.716	23.572.316	23.586.808
Empréstimos e financiamentos cp	8.448.172	8.178.271	8.178.988
Obrigações sociais e trabalhistas	23.916.377	23.947.505	23.977.423
Obrigações tributárias cp	18.713.340	18.741.483	18.774.155
Contas a pagar	3.585.539	3.613.099	3.624.099
Adiantamentos a pagar	23.603.882	23.603.632	23.602.996
NÃO CIRCULANTE	12.756.145	13.298.024	13.481.401
Empréstimos e financiamentos lp	10.999.538	11.541.417	11.724.794
Obrigações tributárias lp	236.126	236.126	236.126
Passivo a descoberto	1.520.481	1.520.481	1.520.481
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 24.187.118	- 24.947.061	- 24.641.993
Capital social	38.593.862	38.593.862	32.923.535
Reserva de capital	2.869.753	2.869.753	2.869.753
Ajuste de avaliação patrimonial	6.963.114	6.963.114	6.963.114
Lucros/ prejuízos acumulados	- 72.613.848	- 73.373.790	- 67.398.396
TOTAL DO PASSIVO	90.426.053	90.007.270	90.583.875

Fornecedores: a rubrica apresentou decréscimo de R\$ 17,4 mil em novembro e acréscimo de R\$ 14,4 mil em dezembro. As principais compras foram com os fornecedores PHG Materiais (R\$ 31,8 mil), ECN Consultoria Empresarial Ltda (R\$ 40 mil) e Pisoforte Revestimentos Cerâmicos (R\$ 40 mil). O *aging list*, demonstra diferença de R\$ 381,2 mil a menor que o saldo contabilizado e indica que 96% dos títulos estão vencidos, sendo que do total vencido 75% são fornecedores que estão arrolados na RJ.

Empréstimos e financiamentos CP e LP: abrange no curto prazo 9 instituições financeiras, entre bancos, fomentos e FIDC's. Em novembro apresentou queda de R\$ 269,9 mil referente a utilização de cheque especial Daycoval e Viacred e quitação das obrigações com Prix Empresarial Ltda (R\$ 272,3 mil). Em dezembro a movimentação foi marcada pela utilização do cheque especial Daycoval e Viacredi. No longo prazo há o registro de mútuos, com Hancar, Bracol e Breithaupt Construções, pois há necessidade de complemento para financiar a operação. Em novembro a Breithaupt tomou R\$ 789.538,23 em empréstimos e pagou R\$ 247.659,23 e em dezembro tomou R\$ 256.550,92 e pagou R\$ 73.174,54, conforme detalhamento abaixo.

	nov/23		dez/23	
	Pagou	Tomou emprestado	Pagou	Tomou emprestado
Breithaupt Construcoes S/A	57.598,01	248.742,42	71.929,54	249.330,92
Administradora Hancar Ltda	1.055,00	536.292,10	1245	7.120,00
Bracol Administradora de Bens Ltda	189.006,22	4.503,72	0,00	100,00
Total	247.659,23	789.538,24	73.174,54	256.550,92

Obrigações sociais e trabalhista: contempla, verbas trabalhistas, encargos sociais e provisões trabalhistas. O saldo da rubrica cresce mensalmente devido a inadimplência dos encargos, uma vez que a empresa não recolhe FGTS e nem INSS, tanto as verbas patronais, quanto as verbas retidas dos funcionários. Em novembro e dezembro os salários foram quitados em dia, pró labore foi pago competência setembro que estava em atraso, juntamente com as competências outubro e novembro. Quanto as rescisões, foram registrados R\$ 24,8 mil a pagar no período e pagos R\$ 12,3 mil.

Obrigações tributárias: compreende os tributos retidos (R\$ 32,9 mil), Impostos e contribuições sobre receita (R\$ 13,5 milhões) e parcelamento Pert da Breithaupt Construções (R\$ 5,1 milhões). Entre novembro e dezembro houve acréscimos de R\$ 28,1 mil e R\$ 32,6 mil, respectivamente. Os pagamentos de impostos retidos, PIS, COFINS e ICMS foram por compensações com créditos tributários. No longo prazo consta saldo de diferença IRPJ e CSLL AVP (R\$ 236.126,15), proveniente de ajustes passados.

Contas a pagar: engloba aluguel a pagar (R\$ 7,1 milhões), sendo que R\$ 4.545.642,44 estão arrolados na RJ, também há outras contas a pagar (R\$ 3,5 milhões devedor). Os aluguéis em novembro foram pagos R\$ 15,9 mil e reconhecido R\$ 43,4 mil e dezembro pago R\$ 17,5 mil e reconhecido R\$ 28,5 mil. A conta "outras contas a pagar" apresenta saldo devedor e é composta de ajustes efetuados sem a verificação dos históricos, contrariando as normas contábeis. Desta forma, as demonstrações apresentam fragilidade em determinar a veracidade dos números, visto que eles são ajustados sem o devido tratamento e verificação de origem, assim podendo haver manipulação de saldos. A recuperanda alega que os saldos estão sendo conciliados e serão transportados para o patrimônio líquido após verificação, contudo, essa prática já ocorria antes do pedido de RJ e segue sendo realizado sem o devido tratamento ao longo da RJ, comprometendo a confiabilidade dos números apresentados.

Adiantamentos: compreende Adiantamentos de clientes (R\$ 569,1 mil) e para futuro aumento de capital (R\$ 23 milhões). Em novembro/2023 foram entregues mercadorias recebidas antecipadamente no valor de R\$ 249,93 e em dezembro foram entregues R\$ 636,05.

Passivo a descoberto: apresenta o saldo de R\$ 1.520.481,07 de passivo a descoberto da investida Breithaupt Construções, contudo, não há registro de investimento nesta empresa. Questionado sobre o assunto, a recuperanda informou que não sabe se participa ou não do capital da empresa. As atas sequenciais da Breithaupt Construções enviadas demonstram que, entre uma ata e outra, a Comercio e Indústria Breithaupt foi substituída pela Hancar na votação e não há nada informando a saída do quadro societário, o assunto pendente esclarecimentos, pois os valores envolvidos são elevados.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BRACOL

BALANÇO PATRIMONIAL BRACOL	out/23	nov/23	dez/23
CIRCULANTE	4.309.745	4.309.583	4.309.413
Caixa e Equivalentes de caixa	2	5	4
Clientes	2.677.916	2.677.750	2.677.581
Trbutos a recuperar	313.168	313.168	313.168
Estoques	1.318.659	1.318.659	1.318.659
NÃO CIRCULANTE	30.245.553	30.303.972	30.302.023
Realizável a longo prazo	7.209.261	7.267.680	7.265.731
Investimentos	14.751.561	14.751.561	14.751.561
Imobilizado	8.064.373	8.064.373	8.064.373
Intangível	220.359	220.359	220.359
TOTAL DO ATIVO	34.555.298	34.613.555	34.611.436
BALANÇO PATRIMONIAL BRACOL	out/23	nov/23	dez/23
CIRCULANTE	26.350.067	26.350.067	26.350.067
Fornecedores	4.064	4.064	4.064
Obrigações tributárias cp	4.625.417	4.625.417	4.625.417
Contas a pagar	21.705.660	21.705.660	21.705.660
Adiantamentos a pagar	14.926	14.926	14.926
NÃO CIRCULANTE	671.069	671.069	671.069
Passivo a descoberto	336.255	336.255	336.255
Empréstimos	334.815	334.815	334.815
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.852.657	7.852.657	7.852.657
Capital social	80.000	80.000	80.000
Reserva de capital	8.584	8.584	8.584
Lucros/ prejuízos acumulados	7.764.073	7.764.073	7.764.073
TOTAL DO PASSIVO	34.873.794	34.873.794	34.873.794

O PRJ previa a alienação do imóvel matrícula 56.439, cuja arrematação feita pela empresa HGR Empreendimentos Imobiliários Ltda em leilão, foi homologada em 22/03/2023 pelo valor de R\$ 8.500.100,00. Contudo, não há qualquer registro de alienação de bens imóveis nas demonstrações financeiras das empresas, o que sugere que elas não apresentam a realidade econômica e financeira das recuperandas, os números exibidos nas demonstrações não apresentam confiabilidade, visto a omissão de registros de vultuosos valores e ocultação de ativos.

Clientes: engloba conta clientes diversos (R\$ 1.837.581,15), alugueis a receber (R\$ 120 mil) e Com. E Ind. Breithaupt (R\$ 720 mil). Entre novembro e dezembro foram recebidos R\$ 165,83 e R\$ 168,78, do cliente Schumann Móveis. A recuperanda informa que os valores são provenientes da Recuperação Judicial da Schumann Móveis, a qual a Bracol está arrolada na classe III e tinha crédito total de R\$ 15.702,91, que estão sendo pagos mensalmente.

Tributos a recuperar: composto por créditos tributários, com destaque de devoluções ST de outros estados (R\$ 156,2 mil), ICMS a recuperar (R\$ 88,1 mil) e ICMS ST a recuperar (R\$ 44,7 mil). Devido a pouca movimentação, não são gerados novos créditos tributários e não há apurações dos tributos que mantenham saldos a recuperar.

Estoques: o estoque exibe 3 imóveis, matrícula 64853 (R\$ 770 mil), matrícula 34780 (R\$ 50 mil) e matrícula 20080 (R\$ 770 mil).

Realizável a longo prazo: enquadra os mútuos com as empresas do grupo, Com. Ind. Breithaupt (R\$ 3,6 milhões), investimento em Shopping (R\$ 3,4 milhões), Com. Ind. Breyhaupt (R\$ 95,3 mil) e Hancar (R\$ 10 mil). A movimentação ocorreu somente com a Comércio E Indústria Breithaupt, sendo que em novembro emprestou R\$ 61,2 mil e recebeu R\$ 2,8 mil e em dezembro recebeu R\$ 2 mil.

Investimentos, imobilizado e intangível: nos investimentos há participações incentivadas R\$ 239,39 e adiantamento para futuro aumento de capital (R\$ 14,7 milhões). No imobilizado há construções e terrenos no valor líquido de R\$ 8.064.72,66 e no intangível há marcas e patentes (R\$ 7.128,00) e softwares (R\$ 213.230,51). Não há qualquer tipo de movimentação ou registro de depreciações e amortizações.

Fornecedores: há saldo de R\$ 4.064,00 e não há movimentação e nem discriminação dos fornecedores que compõem o saldo.

Obrigações Tributárias: composto pelos tributos e parcelamentos inativos, com destaque para IRPJ e CSLL diferidos de R\$ 3,7 milhões, IRPJ R\$ 213 mil e COFINS R\$ 156,1 mil.

Contas a pagar: exibe a conta de dividendos a pagar (R\$ 15,9 milhões), obrigações com a Hancar (R\$ 11,1 mil), Pert Breithaupt (R\$ 5,1 milhões) e devolução de clientes (R\$ 93,4 mil).

Passivo a descoberto: compreende o saldo de R\$ 336.254,89 de passivo a descoberto da investida Breithaupt Construções, contudo, não há registro de equivalência patrimonial aos encerramentos dos exercícios anteriores e esse valor pende esclarecimentos.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL HANCAR

BALANÇO PATRIMONIAL HANCAR	out/23	nov/23	dez/23
CIRCULANTE	26.704.125	27.608.330	27.614.216
Caixa e Equivalentes de caixa	3.132	3.133	3.144
Adiantamentos	26.367.844	27.272.048	27.277.923
Impostos a recuperar	333.149	333.149	333.149
NÃO CIRCULANTE	16.736.411	16.673.990	16.673.990
Realizável a longo prazo	16.458.185	16.458.185	16.458.185
Imobilizado	278.226	215.805	215.805
TOTAL DO ATIVO	43.440.535	44.282.320	44.288.206

BALANÇO PATRIMONIAL HANCAR	out/23	nov/23	dez/23
CIRCULANTE	3.429.724	3.462.755	3.534.756
Fornecedores	2.001	2.001	2.001
Obrigações tributárias cp	204.085	237.115	309.117
Contas a pagar	3.223.638	3.223.638	3.223.638
NÃO CIRCULANTE	-	-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	38.517.126	38.517.126	38.517.126
Capital social	5.000	5.000	5.000
Reserva de capital	904.279	904.279	904.279
Ajuste de avaliação patrimonial	4.528.544	4.528.544	4.528.544
Lucros/ prejuízos acumulados	33.079.304	33.079.304	33.079.304
TOTAL DO PASSIVO	41.946.851	41.979.881	42.051.883

Adiantamentos: engloba adiantamentos a Com. E Ind. Breithaupt, adiantamento para futuro aumento de capital e lucros a receber Bracol. Em novembro a Comércio Breithaupt tomou empréstimo de R\$ 536,2 mil e devolveu R\$ 1 mil. Ainda foi registrado R\$ 368.967,36 na conta de Lucros a receber. Acerca desse lançamento, após questionada a sua natureza, foi relatado se tratar de contabilização equivocada, visto que os valores são mútuos com a Breithaupt, por ter quitado dívida com o Fundo Prix através de dação de imóvel da Hancar. Em dezembro houve empréstimo à Breithaupt de R\$ 7,1 mil e recebimento de R\$ 1,2 mil.

Tributos a recuperar: há registro classificado indevidamente nesse grupo, referente bloqueio judicial no valor de R\$ 666,2 mil e desbloqueio de R\$ 333,1 mil, dessa forma, restou saldo de R\$ 333.149,14. Questionada, a recuperanda informa que esses bloqueios são de ação de cobrança do locador AM Soares, processo 50312945620228240038. O saldo permanece bloqueado.

Realizável a longo prazo: corresponde aos registros das participações da Hancar em outras empresas, sendo R\$ 7.852.657,20 na Bracol, R\$ 9.773.075,55 na BR Incorporadora, investimento zerado em Auto Center Breithaupt e Comercio e Indústria Breithaupt, além de valor negativo de R\$ 1.167.547,82 referente compensação Pert Com. E Ind. Breithaupt.

Investimentos: embora não haja registro de investimentos nas demonstrações financeiras, a empresa recebe regularmente valores do Bradesco a título de juros de capital próprio, indicando possuir ações do Banco Bradesco. Após questionada, a recuperanda enviou o extrato de movimentação de ativos do Bradesco, em que constam as ações adquiridas no ano de 2007, o saldo atualizado aponta 13.063 ações ordinárias e 6.387 ações preferenciais e informou não saber o porquê desse ativo não estar contabilizado e se comprometeu a regularizar a escrituração no mês novembro/2023, contudo, ainda não constam tais ajustes.

Imobilizado e intangível: no imobilizado há construções no valor de R\$ 7.228,99 e terrenos R\$ 277.158,75. Em novembro foi baixado terrenos no valor de R\$ 62.420,96 como custo histórico, referente alienação de terreno em dação em pagamento de dívida da Com. Ind. Breithaupt com Prix Empresarial. Contudo, o imóvel foi arrematado em leilão por R\$ 905 mil, cobriu dívida de R\$ 536 mil e a diferença de R\$ 368,9 mil foi repassada à Hancar ainda em abril/2023 e em seguida foi executado bloqueio judicial devido ao processo 50312945620228240038. Desta forma, fica evidente que a empresa não mantém a contabilização adequada dos fatos, não respeitando o princípio da competência.

Fornecedores: há saldo de R\$ 600,00 registrado em fevereiro que não foi identificado e despesas de honorários contábeis que não foram pagos em junho/2023 (R\$ 547,27). Em setembro foi reconhecida despesa com honorários contábeis que não foram pagos (R\$ 854,00). Em novembro e dezembro foram reconhecidos e pagos honorários contábeis e serviços de escritório virtual.

Obrigações Tributárias: composto pelos tributos retidos e apurações mensais e trimestrais, com destaque aos maiores valores, R\$ 135.669,64 COFINS, R\$ 92.086,85 de IRPJ e R\$ 52.814,82 de CSLL. Em novembro registrou R\$ 5.882,50 de PIS e R\$ 27.150,00 de COFINS, apurados sobre a alienação de terreno, além R\$ 27,49 de CSRF sobre a nota da contabilidade. Em dezembro foram registrados PIS (R\$ 49,40) e COFINS (R\$ 228,00) sobre receita de aluguel e R\$ 44.549,72 de IRPJ e R\$ 27.147,64 de CSLL da apuração trimestral.

Contas a pagar: compreende valores a pagar à diretores e acionistas (R\$ 401,6 mil), Adiantamento de clientes (R\$ 992,6 mil), Empréstimos a PJ ligadas (R\$ 1,7 milhão), Breithaupt Ind. E Com. (R\$ 84,4 mil) e Cotas BR (R\$ 4,7 mil).





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

DRE CONSOLIDADO	out/23	nov/23	dez/23	2023
Receita bruta	1.996.429	1.299.704	354.736	6.546.540
Deduções das vendas	-149.565	-119.134	-77.646	-1.006.623
Receita líquida	1.846.863	1.180.569	277.090	5.539.918
Custo das mercadorias vendidas	-332.873	-251.605	-198.643	-2.646.647
Resultado bruto	1.513.991	928.964	78.446	2.893.271
Margem bruta	82%	79%	28%	52%
Despesas operacionais	-375.972	-701.986	89.679	-4.357.611
Despesas com vendas	-131.820	-126.780	-99.815	-1.752.211
Despesas gerais e administrativas	-203.703	-190.022	-226.141	-2.474.701
Despesas com depreciação	-25.570	-25.038	-24.571	-373.167
Outras receitas/ despesas operacionais	124	-349.691	452.951	365.187
Despesas tributárias	-15.004	-10.455	-12.745	-122.719
Resultado operacional líquido	1.138.019	226.979	168.125	-1.464.340
Margem operacional	62%	19%	61%	-26%
Ebitda	1.163.589	252.016	192.696	-1.091.173
Margem Ebitda	63%	21%	70%	-20%
Despesa financeira	-533.375	-268.485	-3.306	-885.852
Receita financeira	246.348	148.575	143.710	1.960.293
Resultado antes do IRPJ e CSLL	850.992	107.069	308.530	-389.899
Imposto de renda e Contribuição social	-	-	- 71.697	-76.173
Resultado líquido do exercício	850.992	107.069	236.832	-466.073
Margem líquida	46%	9%	85%	-8%

A Administração Judicial consolidou as informações constantes no DRE das 3 (três) recuperandas, pois, conforme tratado no 1º Relatório Mensal de Atividades das empresas, Bracol e Hancar não possuem receitas expressivas. Dessa forma, entende-se que os resultados devem ser considerados conjuntamente para avaliação de desempenho.

Receitas	out/23	nov/23	dez/23
Breithaupt	415.389	394.704	347.136
Bracol (intercompany)	-	-	-
Hancar	1.581.040	905.000	7.600
Total	1.996.429	1.299.704	354.736

Receita Bruta de Vendas e Serviços: o faturamento apresentou decréscimo de 35% e 73%, respectivamente. Em novembro o valor elevado da receita foi referente a alienação de terreno da Hancar, em dação em pagamento de dívida da Com. E Ind. Breithaupt, não sendo assim, receitas revertidas em recursos em caixa. Em dezembro a receita foi somente das vendas em lojas dentro da média.

Custos de mercadorias vendidas: engloba estoques e custo dos produtos vendidos e, devido ao rol de mercadorias da Recuperanda, variam mensalmente. Observamos ainda que não há um controle adequado de custos, sendo efetuados os registros conforme os livros fiscais, estando os custos suscetíveis a distorções. Em novembro os custos representaram 21% da receita líquida, pois o custo histórico do terreno alienado por R\$ 905 mil foi R\$ 62,4 mil. Em dezembro os custos representaram 72% da receita líquida, sendo que foi maior parte da atividade de comércio. A margem bruta foi de 79% em novembro e 28% em dezembro, a média anual é de 52%.

Despesas com vendas: compreende despesas com pessoal e despesas gerais. Em novembro os valores apresentaram decréscimo de 4%, motivado pelas despesas vale transporte. Em dezembro exibiu decréscimo de 28%, principalmente, pela diminuição com aluguel que passaram de R\$ 45 mil para R\$ 30,2 mil.

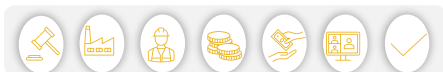
Despesas administrativas: compreende, principalmente, despesas com pessoal, serviços de terceiros e despesas com instalações. Exibiu decréscimo de 7% em novembro, devido aos serviços de terceiros, e acréscimo de 19% em dezembro, motivado pelos honorários advocatícios, que passaram de R\$ 22 mil para R\$ 60,1 mil. O principal pagamento foi para Antonio Gomes Moreira Filho Sociedade Individual R\$ 27 mil.

Outras receitas e despesas não operacionais: a rubrica exibiu grande oscilação devido a casos não habituai. Em novembro a Breithaupt registrou perda de recebíveis no valor de R\$ 412.110,60, referente a dívida de R\$ 432 mil que estava ajuizada desde 2012 e foi fechado acordo por R\$ 20,2 mil. A Bracol contabilizou receita de R\$ 62,2 mil do ganho do processo 100314656201740013400, referente divergências em taxas de importação. Em dezembro a Breithaupt registrou recuperação de recebíveis no valor de R\$ 452,9 mil.

Resultado Financeiro: apresentou resultado financeiro negativo de R\$ 119,9 mil em novembro e positivo de R\$ 140,4 mil em dezembro. A variação significativa em novembro, foi devido ao registro inadequado de juros sobre dívida quitada com Prix Empresarial, afetando o atual exercício com juros de períodos anteriores que não haviam sido computados nas demonstrações.

Resultado Líquido: em novembro, devido a alienação de terreno da Hancar, as receitas foram suficientes para cobrir custos e despesas e o resultado foi positivo em R\$ 107 mil. Em dezembro, devido a ajuste de recuperação de recebíveis e altas receitas financeiras, o resultado foi positivo em R\$ 236,8 mil. O resultado acumulado em 2023 foi de prejuízo de R\$ 466.072,95. A margem líquida acumulada foi negativa em 8%, demonstrando que a empresa não consegue se financiar. Salientamos que embora tenha apresentado lucro contábil em novembro e dezembro, foi através de alienação de imobilizado e ajustes contábeis, não sendo com as operações que são deficitárias.

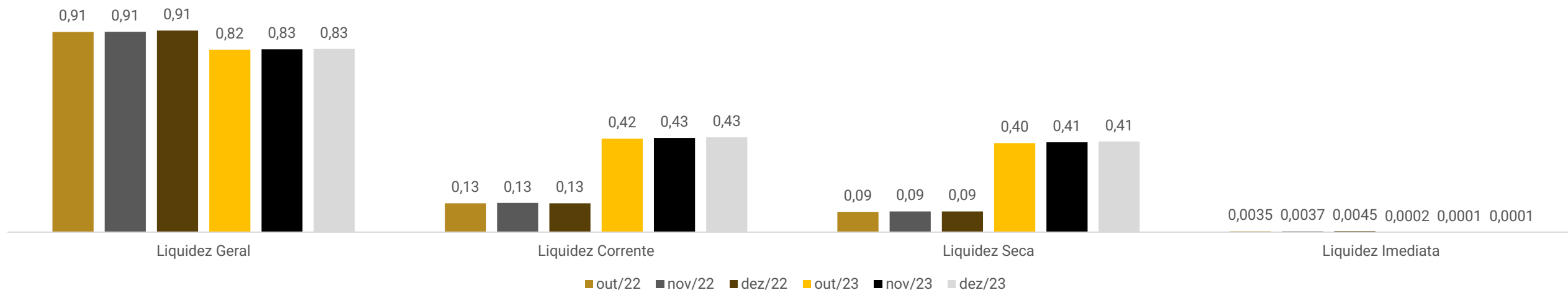
Ebitda: os custos e despesas operacionais são elevados, exibindo Ebitda negativo, demonstrando que as receitas não cobrem a operação da empresa, indicando que há problema de financiamento da empresa.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ CONSOLIDADO

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 demonstrou 0,83, comparando com dezembro/2022 que era 0,91, indica que a empresa está perdendo capacidade de pagamento de dívidas de curto e longo prazo.

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 capacidade de pagamento de curto prazo evoluiu, marcando 0,43 em dezembro/2023, enquanto em dezembro/2022 era de 0,13, contudo, a diferença foi proveniente da mudança no critério de contabilização de algumas contas, que foram transferidas para o longo prazo e distorceram o comparativo entre os dois exercícios.

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 marcou capacidade de pagamento de curto prazo 0,41, comparando com dezembro/2022 que era 0,09, apresentou melhora, contudo, a diferença foi proveniente da mudança no critério de contabilização de algumas contas, que foram transferidas para o longo prazo e distorceram o comparativo entre os dois exercícios e, mesmo após mudança que melhorou o indicador, ainda demonstra recursos insuficientes para quitar as dívidas de curto prazo.

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 dezembro/2023 não seriam suficientes para pagar as dívidas de curto prazo. Para cada R\$ 1,00 de dívida a empresa possuía R\$ 0,0001 para pagar. Comparando com dezembro/2022, em que marcava 0,0045, a empresa perdeu capacidade de pagamento de dívidas com recursos nas disponibilidades.

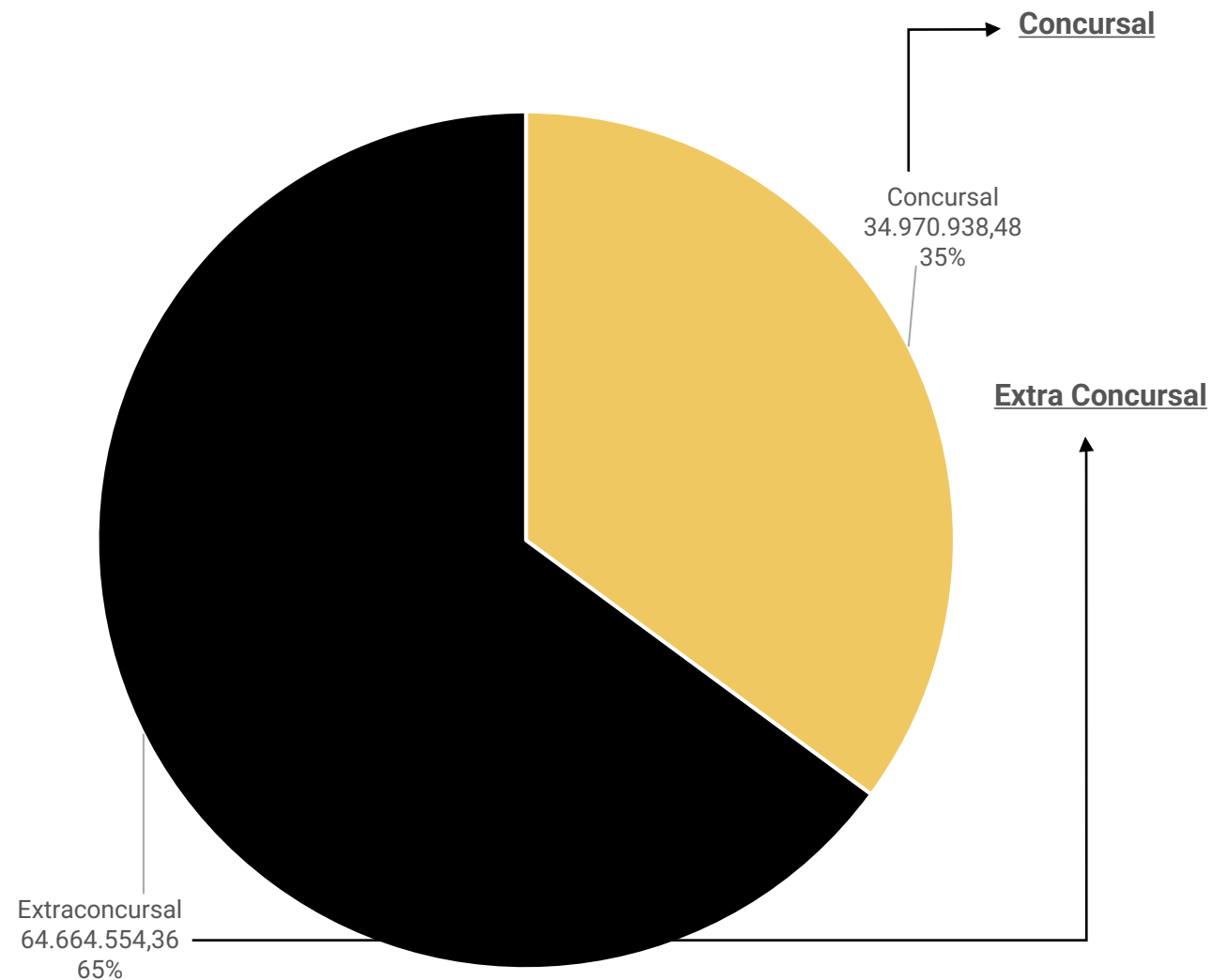
Observamos que as demonstrações contábeis não refletem a realidade das empresas, há diversas inconsistências nas contas patrimoniais, desta forma, os índices apresentados refletem as distorções das demonstrações.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 99.635.492,84

Passivo Global



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	67	16,58%	1.819.365,06	5,20%
Quirografário	229	56,68%	31.852.994,39	91,08%
Microempresa	108	26,73%	1.298.579,09	3,71%
Total	404	100%	34.970.938,54	100%

Em dezembro/2023, as dívidas extraconcursais das recuperandas alcançaram **R\$ 64.664.554,36**, sendo marcadas por tributos, obrigações trabalhistas, fornecedores, empréstimos e aluguel de imóveis.

O principal endividamento é o tributário, uma vez que as recuperandas não cumprem com regularidade as obrigações tributárias, motivo pelo qual apresentou acréscimo de 90% desde o pedido de RJ.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Endividamento Extraconcursal



Tributos: A empresa não mantém regularidade no pagamento dos tributos, utilizando em grande parte dos pagamentos, compensações de créditos tributários e esporádicos recolhimentos de impostos retidos e da folha, motivo da dívida tributária estar em constante crescimento. Não há parcelamentos ativos. Nos meses de novembro e dezembro de 2023 não efetuou nenhum desembolso para pagamento de tributos. Nas apurações de PIS e COFINS, foram compensados a integralidade com créditos tributários, as apurações de ICMS no período foram compensados parcialmente com créditos tributários, restando saldo a pagar. ISSQN não foi recolhido e retenções de IRRF e CSRF foram compensadas com créditos tributários. Desde o pedido de RJ, o endividamento tributário cresceu 90%, chegando ao montante de **R\$ 46.226.629,90**. Há registro de Pert previdenciário da Breithapt Construções, a recuperanda informou se tratar de parcelamento que poderia utilizar os prejuízos de empresas controladas e que os valores deveriam ficar registrados na controladora, contudo, a Breithaupt Construções não está registrada nos investimentos da empresa e os valores pendem de esclarecimentos

Fornecedores: O endividamento com fornecedores em dezembro/2023, apresenta saldo de **R\$ 4.011.420,59**, deste valor, 78% está vencido.

Aluguel de Imóveis: O valor de **R\$ 2.641.798,92** é extraconcursal e, de acordo com as demonstrações, os pagamentos mensais são parcelados dentro do mês e quando sobram recursos, são pagos alguns valores de competências atrasadas.

Empréstimos: O passivo extraconcursal de **R\$ 11.784,704,95** exibido, não tem confiabilidade quanto a sua veracidade, pois as demonstrações não representam a realidade da empresa.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 30/11/2023 a Administração judicial e os representantes das empresas se reuniram virtualmente pela plataforma Microsoft Teams e trataram dos seguintes assuntos:

Inicialmente, foi tratado sobre a documentação mensal, que teve alguns atrasos nos últimos meses, sendo justificado pela troca de responsável técnico, que ainda estava alinhando a forma de trabalho após a transição. Desta forma, alegam que houve a necessidade de diversos ajustes nas demonstrações, inclusive em meses que as demonstrações já haviam sido analisadas. Informam ainda, que praticamente já está normalizado e para os próximos meses as documentações serão enviadas no prazo.

A empresa ainda passa por dificuldades operacionais devido a estagnação do mercado na região e falta de capital de giro, mesmo com antecipação de 20 parcelas do imóvel leiloado. Ainda não conseguiram restabelecer o capital de giro adequado. Relatam que estão pleiteando a antecipação de mais 20 parcelas do imóvel leiloado, com negociação avançada com fundo de investimento interessado, pendendo apenas de autorização do juízo.

Informaram ainda, que os salários desde junho/2023 estão sendo pagos em dia, pois optaram por pagar a folha de pagamento integralmente em dezembro e o décimo terceiro salário será fracionado em 4 parcelas, tendo sido paga a primeira no dia 30/11/2023 e as demais na programação de dezembro/2023 e janeiro/2024.

Em novembro foi fechada a filial de Joinville, pois o imóvel locado estava com reintegração de posse, devido a dívidas com aluguéis atrasados. Os equipamentos e estoques encontram-se em Jaraguá do Sul e perspectiva é que em 2024 seja reaberta filial em Jaraguá do Sul, em local a ser definido que tenha um valor de aluguel compatível com o atual momento. Para as rescisões dos 03 funcionários foram firmados acordos para pagamento em 04 parcelas.

O centro automotivo de Jaraguá do Sul já está em funcionamento no novo endereço. As alterações contratuais foram efetuadas e serão enviadas para administração judicial.

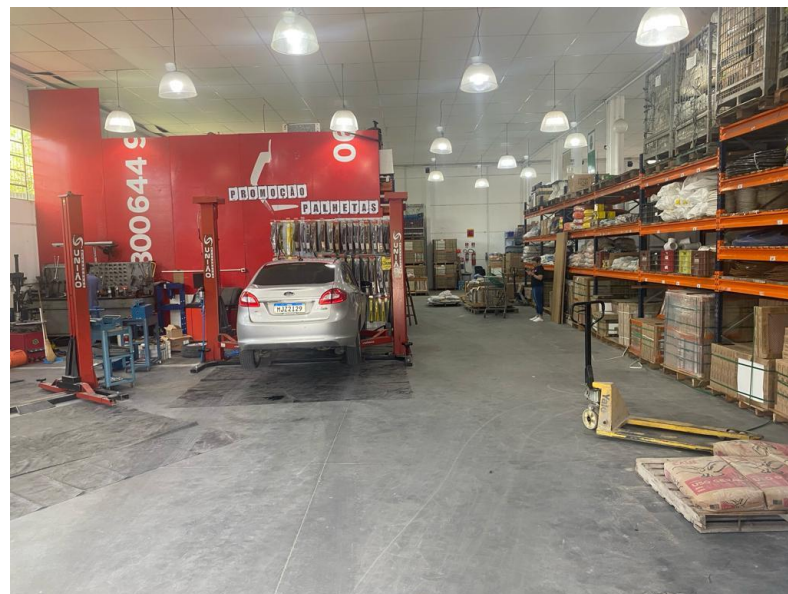
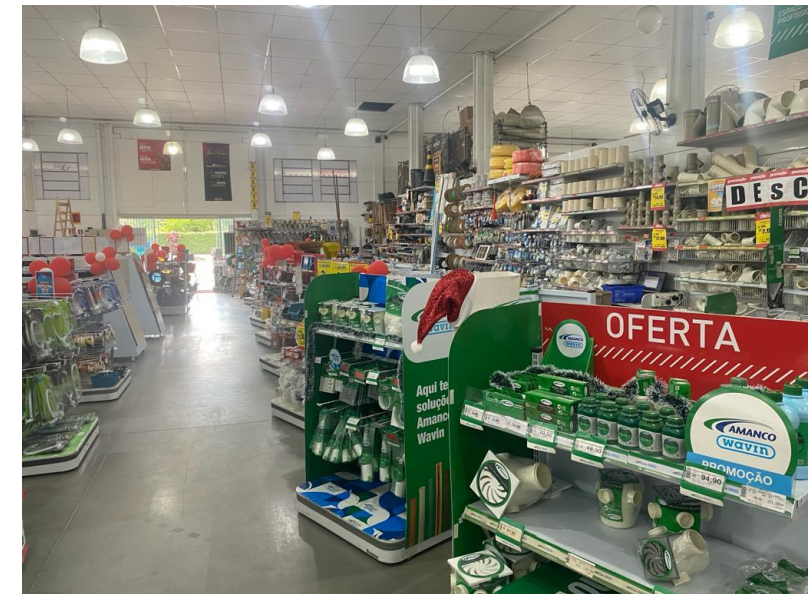
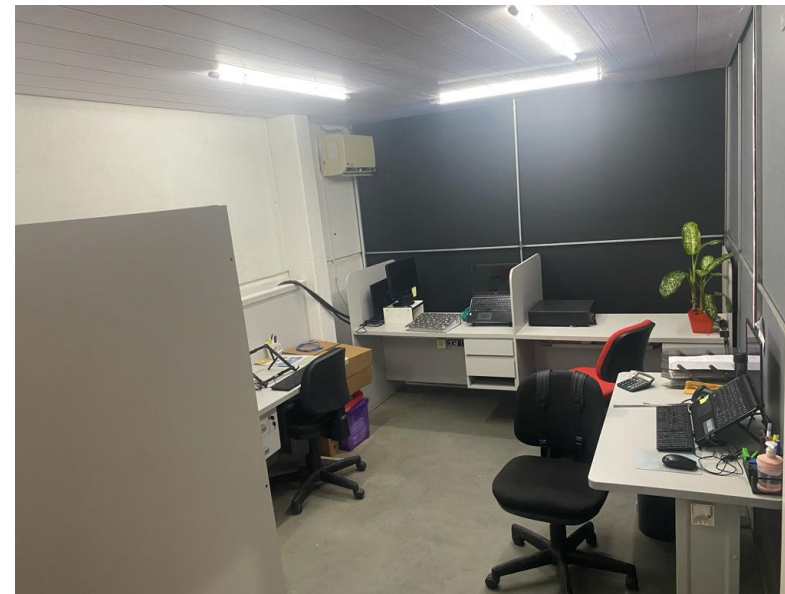
Relataram que foi apresentado plano modificativo mais adequado à capacidade financeira atual.





DILIGÊNCIAS NO ESTABELECIMENTO DA RECUPERANDA

Loja Jaraguá do Sul



CUMPRIMENTO DO PLANO

O modificativo do plano de recuperação judicial da recuperanda foi aprovado em assembleia geral de credores realizada no dia 06/12/2023, sendo homologado em decisão proferida em 18/01/2024, data base para início dos prazos de cumprimento.

ATUALIZAÇÃO EM DEZEMBRO 2023													
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PRAZO	VALOR A PAGAR	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhistas	Até 150 salários Mínimos	1.822.493,53	não há	não há	30 dias da alienação do imóvel matrícula 34.780	-	1 parcela	-	1.822.493,53	0,00	0,00	1.822.493,53	30 dias da alienação do imóvel matrícula 34.780
	Acima de 150 salários mínimos	-	80%	18 meses	ago/25	ago/45	20 parcelas anuais	20 anos	0,00	0,00	0,00	0,00	não há credores nessa subclasse
Classe III - Quirografários	Aplicável a todos	31.852.994,39	80%	18 meses	ago/25	ago/45	20 parcelas anuais	20 anos	6.370.598,88	0,00	0,00	6.370.598,88	As parcelas serão anuais, sendo a primeira delas com vencimento para o mês subsequente ao término do período de carência. A amortização será crescente, entre ano 1 e ano 2 0,5%, entre ano 3 e ano 5 1%, entre ano 6 e ano 7 4%, entre ano 8 e ano 15 6% e entre ano 16 e ano 20 8%. O pagamento mínimo será de R\$ 300,00 ou saldo devedor, quando este for menor, respeitando o valor máximo do crédito relacionado.
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	1.298.579,09	60%	18 meses	ago/25	ago/35	10 parcelas anuais	10 anos	519.431,64	0,00	0,00	519.431,64	As parcelas serão anuais com valores fixos acrescidos dos encargos, sendo a primeira delas com vencimento para o mês subsequente ao término do período de carência. O pagamento mínimo será de R\$ 300,00 ou saldo devedor, quando este for menor, respeitando o valor máximo do crédito relacionado.
TOTAL		34.974.067,01							8.712.524,04	0,00	0,00	8.712.524,04	
Percentual sobre a dívida									100,00%	0,00%		100,00%	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de novembro/2023

2

Demonstrações contábeis de dezembro/2023

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/11/2023 A 30/11/2023

Página: 1

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1	01	ATIVO	90.426.052,53	2.623.169,39	3.041.952,35	90.007.269,57
2	01.1	ATIVO CIRCULANTE	24.549.166,48	2.471.467,80	3.003.851,27	24.016.783,01
3	01.1.1	DISPONIBILIDADES	21.484,09	503.912,12	510.023,44	15.372,77
4	01.1.1.01	CAIXA	16.362,77	2.892,92	7.275,26	11.980,43
5	01.1.1.01.001	Caixa	16.362,77	2.892,92	7.275,26	11.980,43
6	01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	5.121,32	501.019,20	502.748,18	3.392,34
621	01.1.1.02.001	Banco do Brasil	0,00	9.640,33	9.559,67	80,66
7	01.1.1.02.001.001	Banco do Brasil S/A	0,00	9.640,33	9.559,67	80,66
688	01.1.1.02.003	Banco Bradesco S/A	806,31	3.393,58	4.199,89	0,00
9	01.1.1.02.003.001	Bradesco S/A	806,31	3.014,08	3.820,39	0,00
878	01.1.1.02.005	Bancoob Sicoob	631,81	478.339,54	478.750,58	220,77
1366	01.1.1.02.005.003	Cooperativa Sicoob - Credinorte	631,81	478.339,54	478.750,58	220,77
1368	01.1.1.02.009	Banco Sofisa S.A.	120,62	0,00	0,00	120,62
1369	01.1.1.02.009.001	Banco Sofisa	120,62	0,00	0,00	120,62
1430	01.1.1.02.011	Banco Santander S/A	2.962,57	0,00	0,00	2.962,57
10	01.1.1.02.011.001	Banco Santander S/A	2.962,57	0,00	0,00	2.962,57
1370	01.1.1.02.012	Grafeno Pagamentos Ltda	600,00	6.588,42	7.180,71	7,71
1371	01.1.1.02.012.001	Grafeno Pagamentos Ltda	600,00	6.588,42	7.180,71	7,71
1453	01.1.1.02.014	Banco Inter S.A.	0,01	0,00	0,00	0,01
968	01.1.1.02.014.001	Banco Inter	0,01	0,00	0,00	0,01
14	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	24.527.053,46	1.967.555,68	2.493.513,38	24.001.095,76
17	01.1.2.02	CLIENTES NACIONAIS	4.196.198,18	396.931,83	827.794,63	3.765.335,38
18	01.1.2.02.001	Clientes Diversos	4.196.198,18	396.931,83	827.794,63	3.765.335,38
21	01.1.2.04	OUTROS CRÉDITOS	14.839.108,28	0,00	0,00	14.839.108,28
1372	01.1.2.04.003	Dividendos a Receber	14.750.000,00	0,00	0,00	14.750.000,00
1374	01.1.2.04.005	Outros Creditos a Receber	89.108,28	0,00	0,00	89.108,28
32	01.1.2.08	ADIANTAMENTOS	1.396.763,93	56.879,19	72.214,48	1.381.428,64
37	01.1.2.08.005	Adiantamento a fornecedores	1.319.390,34	18.100,00	33.566,58	1.303.923,76
38	01.1.2.08.006	Adiantamento 13º Salário	76.255,08	32.771,24	32.771,24	76.255,08
39	01.1.2.08.007	Adiantamento Férias	1.118,51	5.255,05	5.123,76	1.249,80
40	01.1.2.09	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	6.727.498,60	33.416,80	51.002,14	6.709.913,26
43	01.1.2.09.003	IRRF a Recuperar	547,74	0,00	0,00	547,74
44	01.1.2.09.004	IRPJ Estimado a Recuperar	106.040,05	0,00	0,00	106.040,05
46	01.1.2.09.006	PIS a Recuperar	62.621,48	3.520,44	6.657,27	59.484,65
47	01.1.2.09.007	COFINS a Recuperar	236.150,63	16.215,35	30.663,86	221.702,12
646	01.1.2.09.013	Parcelamentos Tributários	6.322.138,70	0,00	0,00	6.322.138,70
1057	01.1.2.09.013.003	Pert	6.322.138,70	0,00	0,00	6.322.138,70
54	01.1.2.12	ESTOQUES	1.242.076,88	1.480.327,86	1.542.502,13	1.179.902,61
55	01.1.2.12.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	1.183.823,04	1.317.022,12	1.383.833,54	1.117.011,62
56	01.1.2.12.002	Estoque de Matéria-Prima	56.380,02	4.643,54	0,00	61.023,56
988	01.1.2.12.007	Estoque em Transito	1.873,82	158.661,11	158.667,50	1.867,43
60	01.1.2.13	DEDUÇÕES DOS DIREITOS	(3.874.592,41)	0,00	0,00	(3.874.592,41)
62	01.1.2.13.002	(-) Provisão p/ Créditos de liquidação Duvidosa	(3.468.769,43)	0,00	0,00	(3.468.769,43)
1375	01.1.2.13.004	(-) Provisao de Perdas de Estoque	(405.822,98)	0,00	0,00	(405.822,98)
68	01.1.3	DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	628,93	0,00	314,45	314,48
69	01.1.3.01	DESPESAS ANTECIPADAS	628,93	0,00	314,45	314,48
938	01.1.3.01.008	IPU	628,93	0,00	314,45	314,48
78	01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	65.876.886,05	150.619,32	37.018,81	65.990.486,56
79	01.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	40.380.273,10	150.619,32	11.981,25	40.518.911,17
80	01.2.1.01	TÍTULOS A RECEBER DE TERCEIROS	7.367,44	0,00	0,00	7.367,44
642	01.2.1.01.002	Cheques a Receber	7.367,44	0,00	0,00	7.367,44
82	01.2.1.02	DEPÓSITOS JUDICIAIS	785.514,12	2.339,18	1.276,66	786.576,64
84	01.2.1.02.002	Causas Comerciais	90.277,99	0,00	0,00	90.277,99
941	01.2.1.02.004	Depósito Judicial	695.236,13	2.339,18	1.276,66	696.298,65

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/11/2023 A 30/11/2023

Página: 2

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
89	01.2.1.04	EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS	573.827,97	0,00	0,00	573.827,97
90	01.2.1.04.001	Empresa A S/A	573.827,97	0,00	0,00	573.827,97
1382	01.2.1.06	IMPOSTOS A COMPENSAR	39.013.563,57	148.280,14	10.704,59	39.151.139,12
1383	01.2.1.06.001	Credito PIS/COFINS Processo N. 5002445-91.2019.	38.836.651,63	148.280,14	10.704,59	38.974.227,18
1389	01.2.1.06.002	IR/CS S/ Diferença AVP Clientes	176.911,94	0,00	0,00	176.911,94
93	01.2.2	INVESTIMENTOS	883.434,08	0,00	0,00	883.434,08
94	01.2.2.01	INVESTIMENTOS	82.909,94	0,00	0,00	82.909,94
1459	01.2.2.01.002	Investimento Construção Auto Center	82.909,94	0,00	0,00	82.909,94
643	01.2.2.02	COTAS DE CAPITAL	26.149,33	0,00	0,00	26.149,33
644	01.2.2.02.001	Cotas de Cooperativa	26.149,33	0,00	0,00	26.149,33
645	01.2.2.02.001.001	Cotas Sicredi	7.013,12	0,00	0,00	7.013,12
731	01.2.2.02.001.005	Cotas Viacredi	1,09	0,00	0,00	1,09
882	01.2.2.02.001.006	Cotas Sicoob - Maxicredi	684,11	0,00	0,00	684,11
883	01.2.2.02.001.007	Cotas Sicoob - Cejascred	16.685,74	0,00	0,00	16.685,74
1282	01.2.2.02.001.009	Cotas CREDCREA	375,96	0,00	0,00	375,96
1390	01.2.2.02.001.011	Cotas Sicoob - Credinorte	1.389,31	0,00	0,00	1.389,31
113	01.2.2.03	PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIOS	774.374,81	0,00	0,00	774.374,81
114	01.2.2.03.001	Consórcio	774.374,81	0,00	0,00	774.374,81
96	01.2.3	IMOBILIZADO	6.344.563,71	0,00	24.535,74	6.320.027,97
97	01.2.3.01	BENS E DIREITOS EM USO	11.778.182,72	0,00	0,00	11.778.182,72
98	01.2.3.01.001	Máquinas e Equipamentos	1.219.568,51	0,00	0,00	1.219.568,51
99	01.2.3.01.002	Móveis e Utensílios	2.782.654,80	0,00	0,00	2.782.654,80
101	01.2.3.01.004	Imóveis	167.483,00	0,00	0,00	167.483,00
102	01.2.3.01.005	Veículos	109.241,43	0,00	0,00	109.241,43
103	01.2.3.01.006	Computadores e periféricos	1.615.194,81	0,00	0,00	1.615.194,81
107	01.2.3.01.010	Benfeitorias em imóveis de terceiros	5.761.358,00	0,00	0,00	5.761.358,00
1122	01.2.3.01.019	Edificações e Benfeitorias	122.682,17	0,00	0,00	122.682,17
111	01.2.3.02	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	2.506,97	0,00	0,00	2.506,97
913	01.2.3.02.003	Obras em Andamento	2.506,97	0,00	0,00	2.506,97
115	01.2.3.05	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(5.436.125,98)	0,00	24.535,74	(5.460.661,72)
116	01.2.3.05.001	(-) Máquinas e equipamentos	(758.961,73)	0,00	4.416,29	(763.378,02)
117	01.2.3.05.002	(-) Móveis e Utensílios	(1.164.770,20)	0,00	19.061,57	(1.183.831,77)
119	01.2.3.05.004	(-) Imóveis	(95.966,60)	0,00	0,00	(95.966,60)
120	01.2.3.05.005	(-) Veículos	(79.772,37)	0,00	55,33	(79.827,70)
121	01.2.3.05.006	(-) Computadores Periféricos	(1.401.252,03)	0,00	654,85	(1.401.906,88)
712	01.2.3.05.008	(-) Benf. em Imóveis de Terceiros	(1.906.607,68)	0,00	0,00	(1.906.607,68)
1123	01.2.3.05.013	(-) Edificações e Benfeitorias	(28.795,37)	0,00	347,70	(29.143,07)
123	01.2.4	ATIVO INTANGÍVEL	385.457,95	0,00	501,82	384.956,13
124	01.2.4.01	BENS DE NATUREZA INTANGÍVEL	3.391.268,63	0,00	0,00	3.391.268,63
126	01.2.4.01.002	Marcas e Patentes de Invenção	15.342,82	0,00	0,00	15.342,82
130	01.2.4.01.006	Softwares ou Programas de Computador	3.375.925,81	0,00	0,00	3.375.925,81
132	01.2.4.02	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(3.005.810,68)	0,00	501,82	(3.006.312,50)
138	01.2.4.02.006	(-) Softwares	(3.005.810,68)	0,00	501,82	(3.006.312,50)
1147	01.2.5	ATIVO DIFERIDO	17.883.157,21	0,00	0,00	17.883.157,21
1384	01.2.5.04	IMPOSTO DE RENDA E CONTR SOCIAL DIFERIDO	17.883.157,21	0,00	0,00	17.883.157,21
1385	01.2.5.04.001	Imposto de Renda Diferido	13.149.380,30	0,00	0,00	13.149.380,30
1386	01.2.5.04.002	Contribuição Social Diferido	4.733.776,91	0,00	0,00	4.733.776,91
144	02	PASSIVO	90.426.052,53	3.861.827,99	3.443.045,03	90.007.269,57
145	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	101.857.025,42	1.081.244,02	880.524,33	101.656.305,73
146	02.1.1	FORNECEDORES	23.589.715,80	297.527,23	280.127,18	23.572.315,75
147	02.1.1.01	FORNECEDORES	23.589.715,80	297.527,23	280.127,18	23.572.315,75
148	02.1.1.01.000000001	DIVERSOS	22.887.763,31	24.839,83	0,00	22.862.923,48
148	02.1.1.01.000000062	PGR SOLUCOES EM ENGENHARIA E MEI	978,72	384,00	35,00	629,72
148	02.1.1.01.000000093	ALVES E ROZZA CONTABILIDADE LTDA I	4.100,00	6.100,00	8.100,00	6.100,00
148	02.1.1.01.000000098	JUNKES E BORBA LTDA	2.066,00	0,00	0,00	2.066,00
148	02.1.1.01.000000099	Raumak Metal Distribuidora Eireli	4.899,67	0,00	0,00	4.899,67
148	02.1.1.01.000000449	CELESC DISTRIBUICAO S.A	1.871,20	1.871,20	0,00	0,00
148	02.1.1.01.000000467	SENIOR SISTEMAS S/A	5.610,94	0,00	0,00	5.610,94
148	02.1.1.01.000000488	SODEXO PASS DO BRASIL SERVIÇOS E	12,60	3.680,20	3.680,20	12,60

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
148	02.1.1.01.000000554	ITAPOCU TERRAPLENAGEM E COM. DE	2.261,00	0,00	0,00	2.261,00
148	02.1.1.01.000001839	RADIO JARAGUA LTDA	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00
148	02.1.1.01.000001881	JORNAL O CORREIO DO POVO LTDA	4.475,00	0,00	0,00	4.475,00
148	02.1.1.01.000002199	BARRA EMBALAGENS E ACESSORIOS EI	157,50	0,00	75,00	232,50
148	02.1.1.01.000002241	ENKE COM DE MAT CONST LTDA	630,00	688,00	935,00	877,00
148	02.1.1.01.000003390	Econet Editora Empresarial Ltda	0,00	0,00	237,28	237,28
148	02.1.1.01.000003704	ADJ LUBRIFICANTES PECAS E ACESSOR	852,01	0,00	0,00	852,01
148	02.1.1.01.000003754	CLEONICE DE OLIVEIRA DOS SANTOS- M	4.194,00	0,00	0,00	4.194,00
148	02.1.1.01.000003757	SPEZIA E CIA LTDA	343,50	0,00	0,00	343,50
148	02.1.1.01.000004268	EXTIMBRAS COM.DE EXTINTORES LTDA	170,00	0,00	0,00	170,00
148	02.1.1.01.000004367	COOP.DE PROD. ABASTECIMENTO DO V	131,68	59,30	0,00	72,38
148	02.1.1.01.000004685	Coremma Ltda	4.254,01	0,00	0,00	4.254,01
148	02.1.1.01.000004700	DISK & TENHA LTDA.	101,00	0,00	0,00	101,00
148	02.1.1.01.000005492	JOSE OSVALDO DE OLIVEIRA LTDA	720,00	720,00	0,00	0,00
148	02.1.1.01.000005651	COOP.DE PROD. ABASTECIMENTO DO V	406,23	116,35	0,00	289,88
148	02.1.1.01.000006970	MULTICERTO IND. E COM. DE FERRAMEI	332,46	332,46	1.549,54	1.549,54
148	02.1.1.01.000006977	UNIFIQUE TELECOMUNICACOES S/A	2.134,22	0,00	1.800,00	3.934,22
148	02.1.1.01.000007105	SERASA S.A	612,55	0,00	0,00	612,55
148	02.1.1.01.000008073	RANCHO BOM SUPERMERCADOS LTDA	135,73	0,00	37,36	173,09
148	02.1.1.01.000019683	DISK & TENHA TRANSPORTES LTDA	250,00	0,00	0,00	250,00
148	02.1.1.01.000021527	DNC-DISTRIBUIDORA NACIONAL DE MAT	5.551,47	0,00	1.522,91	7.074,38
148	02.1.1.01.000032418	GARTHEN INDUSTRIA E COMERCIO DE M	549,00	8.803,18	8.803,18	549,00
148	02.1.1.01.000062616	Rafael Flores Goncalves 00498253058	1.950,00	3.900,00	1.950,00	0,00
148	02.1.1.01.000064259	EXTRACAO DE AREIA FUNDAO LTDA EPI	1.359,00	0,00	0,00	1.359,00
148	02.1.1.01.000074602	SUAVCLEAN COMERCIO E INDUSTRIA Q	90,80	0,00	0,00	90,80
148	02.1.1.01.000074889	AT IMPACTO LOCACOES LTDA	2.880,00	0,00	0,00	2.880,00
148	02.1.1.01.000076309	BUBA AUTO SOCORRO LTDA	200,00	0,00	0,00	200,00
148	02.1.1.01.000078264	Remildo Alves Antunes 02445186960	0,00	645,00	1.290,00	645,00
148	02.1.1.01.000079211	JONY RUSZAK	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00
148	02.1.1.01.000080234	RADAR AUTO PECAS LTDA	205,00	0,00	0,00	205,00
148	02.1.1.01.000082358	O.V.D. IMPORTADORA E DISTRIBUIDORA	14.097,64	15.131,97	12.582,14	11.547,81
148	02.1.1.01.000092848	PORTTONI COMERCIAL DE MATERIAIS D	477,00	0,00	756,00	1.233,00
148	02.1.1.01.000095727	WOLFRE DISTRIBUIDORA DE ALUMINIO I	42,00	42,00	42,00	42,00
148	02.1.1.01.000103204	PEPA DISTRIBUIDORA MAT. ELETRICOS	26.915,64	1.395,98	2.550,17	28.069,83
148	02.1.1.01.000118811	SUPERMERCADO MEES LTDA.	573,90	0,00	129,27	703,17
148	02.1.1.01.000121062	SERRARIA RIO DA LUZ LIMITADA	1.620,75	0,00	0,00	1.620,75
148	02.1.1.01.000142957	CELESC DISTRIBUICAO S.A	15.135,90	3.059,01	973,05	13.049,94
148	02.1.1.01.000143566	LINK COMERCIAL IMPORTADORA E EXP	5.753,01	558,00	558,00	5.753,01
148	02.1.1.01.000143567	JANDIR SORATO EIRELI	7.600,10	0,00	815,36	8.415,46
148	02.1.1.01.000144143	ROBSON GREGORIO EIRELI	180,00	0,00	0,00	180,00
148	02.1.1.01.000146941	ALEX ALVES PEREIRA TRANSPORTES	5.881,19	0,00	0,00	5.881,19
148	02.1.1.01.000146942	ENCON SERVICOS EMPRESARIAIS EIREI	3.172,78	848,00	0,00	2.324,78
148	02.1.1.01.000146944	SAN MARCOS REVESTIMENTOS CERAMI	171.696,76	0,00	7.845,86	179.542,62
148	02.1.1.01.000146945	VD TRANSPORTES COMERCIO E SERVIC	186,23	2.054,97	1.868,74	0,00
148	02.1.1.01.000146989	FR DISTRIBUIDORA DE AUTO PECAS LTI	14.648,00	543,00	419,00	14.524,00
148	02.1.1.01.000146990	THIAGO MATIAS FRANCISCO LTDA	405,00	0,00	0,00	405,00
148	02.1.1.01.000147058	FORTLEV INDUS.E COMERC. PLASTICO I	6.729,63	1.065,04	0,00	5.664,59
148	02.1.1.01.000147059	NIEHUES INDUSTRIA E COMERCIO DE TI	51.337,83	3.862,13	14.885,70	62.361,40
148	02.1.1.01.000147202	ACQUAFORTE COM. MATERIAIS ELETRIC	2.674,19	0,00	0,00	2.674,19
148	02.1.1.01.000147204	OMEGA INDUSTRIA DE TINTAS LTDA	5.160,39	0,00	0,00	5.160,39
148	02.1.1.01.000147205	ARGAMASSAS ARAQUARI LTDA	5.749,82	0,00	0,00	5.749,82
148	02.1.1.01.000147305	INTERCEMENT BRASIL S.A.	73.037,53	21.714,84	18.458,04	69.780,73
148	02.1.1.01.000147436	LANAL COM. DE MATERIAL DE CONSTRU	5.851,20	0,00	1.000,00	6.851,20
148	02.1.1.01.000147654	SODEXO PASS DO BRASIL SERVICOS DE	668,67	5.126,41	5.126,41	668,67
148	02.1.1.01.000152417	STERN BIANCHI ADVOCACIA E CONSULT	2.000,00	8.000,00	8.000,00	2.000,00
148	02.1.1.01.000152418	MEDEIROS & MEDEIROS, COSTA BEBER	33.326,46	21.527,15	21.577,54	33.376,85
148	02.1.1.01.000152421	NEOGRID INFORMATICA LTDA	15.288,52	0,00	0,00	15.288,52
148	02.1.1.01.000152423	CENTRO DE TECNOLOGIA ARMAZEM DA	6.710,27	6.710,27	6.031,73	6.031,73
148	02.1.1.01.000152561	SANDRA MIRTES KOEPP 04461692930	2.143,36	0,00	0,00	2.143,36
148	02.1.1.01.000154465	WELTINK EIRELI EPP	2.906,68	0,00	0,00	2.906,68
148	02.1.1.01.000154518	KOHLER PROD PARA COZINHAS E BANH	0,00	0,00	7.828,26	7.828,26
148	02.1.1.01.000154519	IMBRALIT IND. E COM. DE ARTEFATOS D	1.597,03	13.878,14	13.874,01	1.592,90
148	02.1.1.01.000154523	PHG MATERIAIS PARA CONSTRUCAO LT	3.602,66	19.272,71	31.845,00	16.174,95
148	02.1.1.01.000154562	AMERICA SUL COM VAR E ATAC PECAS	240,10	0,00	0,00	240,10
148	02.1.1.01.000154711	MADEIRA PETROSKI LTDA ME	194,00	0,00	0,00	194,00
148	02.1.1.01.000154712	MG TINTAS LTDA	16.439,70	0,00	0,00	16.439,70
148	02.1.1.01.000154767	ZAGO APPI ADVOGADOS ASSOCIADOS	10.920,32	0,00	5.570,82	16.491,14
148	02.1.1.01.000154774	DATA COBRANCA EMPRESARIAL LTDA	2.075,90	0,00	422,20	2.498,10
148	02.1.1.01.000154775	M10A CONSULTORES ASSOCIADOS LTD	10.049,00	0,00	0,00	10.049,00
148	02.1.1.01.000154776	MILENA GRETTTER 10699652944	100,00	0,00	0,00	100,00
148	02.1.1.01.000154895	JEVERSON BODDENBERG - ME	40,00	30,00	0,00	10,00

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/11/2023 A 30/11/2023

Página: 4

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
148	02.1.1.01.000154896	CHAVEIRO ALERTA LTDA	120,00	0,00	0,00	120,00
148	02.1.1.01.000160383	ZECA COMERCIO DE PECAS AUTOMOTIV	250,00	0,00	0,00	250,00
148	02.1.1.01.000160497	ARGABRUS INDUSTRIA E COMERCIO EIF	12.229,28	4.748,59	12.475,76	19.956,45
148	02.1.1.01.000160498	LOJAS QUERO-QUERO S.A.	528,97	0,00	0,00	528,97
148	02.1.1.01.000160590	IRON INDUSTRIA E COMERCIO DE META	1.500,13	0,00	0,00	1.500,13
148	02.1.1.01.000160798	Artefatos de Cimento Krause Ltda ME	177,50	0,00	0,00	177,50
148	02.1.1.01.000160981	WD PRODUTOS E SERV. TECNOLOGICO	5.866,70	0,00	1.291,30	7.158,00
148	02.1.1.01.000160982	BRUNO PINHEIRO MACHADO 825760920	633,00	0,00	0,00	633,00
148	02.1.1.01.000160985	ANA KAROLINE HERTER 06078173995	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00
148	02.1.1.01.000160986	DESPACHANTE BALDASSARI LTDA.	108,61	0,00	0,00	108,61
148	02.1.1.01.000171800	BERTO VAN SUPERMERCADO LTDA	492,15	0,00	220,92	713,07
148	02.1.1.01.001718278	Tintas Muller LTDA - ME	87,00	0,00	0,00	87,00
148	02.1.1.01.001718279	PISOFORTE REVESTIMENTOS CERAMIC	35.033,83	23.432,46	0,00	11.601,37
148	02.1.1.01.001718462	TINTAS ALESSI LTDA	5.679,41	5.118,61	0,00	560,80
148	02.1.1.01.001725355	CASA PRONTA DECORAÇÕES EIRELI	593,00	0,00	435,00	1.028,00
148	02.1.1.01.001727480	A J RORATO & CIA LTDA	4.303,46	0,00	0,00	4.303,46
148	02.1.1.01.001729454	G Fronzi Sport Branding LTDA	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
148	02.1.1.01.001732824	PARANA COMERCIO DE MADEIRAS LTD/	167,00	0,00	0,00	167,00
148	02.1.1.01.001732960	RADIO CIDADE DAS AGUAS LTDA	700,00	700,00	700,00	700,00
148	02.1.1.01.001732962	JOSEANI NARDELLI BISONI 05890356909	90,00	0,00	0,00	90,00
148	02.1.1.01.001733124	MIQUELUTE E FILHOS EIRELI EPP	228,00	0,00	0,00	228,00
148	02.1.1.01.001736161	GUNDASTES BOLINHA LTDA	2.600,00	5.780,55	3.400,00	219,45
148	02.1.1.01.001742763	T M DA SILVA LTDA	450,00	0,00	0,00	450,00
148	02.1.1.01.001742785	ECN CONSULTORIA EMPRESARIAL LTD/	25.000,00	38.593,68	20.000,00	6.406,32
148	02.1.1.01.001742786	GLADIS LISANE SCHMIDT 64620417904	800,00	0,00	0,00	800,00
148	02.1.1.01.001742791	ANSELMO PETRY 75700514915	600,00	0,00	0,00	600,00
148	02.1.1.01.001748261	ADX INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	0,00	0,00	558,00	558,00
148	02.1.1.01.001748262	COM E DITR DE AGUA E GÁS CAMPO ALI	0,00	0,00	195,00	195,00
148	02.1.1.01.001748263	S.P COM DE MOVEIS E EXPOSITORES - I	0,00	0,00	115,00	115,00
148	02.1.1.01.001748267	51.597.468 DAVID ANTHONY MENSLIN	0,00	1.524,77	3.595,00	2.070,23
148	02.1.1.01.001748340	RIBAS CONSULTORIA EMPRESARIAL E T	0,00	797,00	1.094,00	297,00
151	02.1.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	8.448.172,22	538.169,24	268.268,40	8.178.271,38
152	02.1.2.01	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	8.448.172,22	538.169,24	268.268,40	8.178.271,38
155	02.1.2.01.003	BNDES	182.805,78	0,00	0,00	182.805,78
960	02.1.2.01.003.003	BNDES	182.805,78	0,00	0,00	182.805,78
737	02.1.2.01.007	Cooperativa Sicoob	1.131.526,27	0,00	0,00	1.131.526,27
754	02.1.2.01.007.002	Cooperativa Sicoob	1.131.526,27	0,00	0,00	1.131.526,27
812	02.1.2.01.008	Cooperativa Viacredi	192.804,04	0,00	1.742,81	194.546,85
813	02.1.2.01.008.001	Cooperativa Viacredi - Conta Corrente	192.804,04	0,00	1.742,81	194.546,85
895	02.1.2.01.010	Banco Santander	1.930.096,15	0,00	0,00	1.930.096,15
897	02.1.2.01.010.002	Banco Santander	1.930.096,15	0,00	0,00	1.930.096,15
1391	02.1.2.01.018	Banco Daycoval S.A.	3.184.485,29	2.136,60	2.873,33	3.185.222,02
1431	02.1.2.01.018.001	Daycoval - Conta Corrente	2.136,60	2.136,60	2.873,33	2.873,33
1392	02.1.2.01.018.002	Banco Daycoval	3.182.348,69	0,00	0,00	3.182.348,69
1393	02.1.2.01.019	Fature Fomento Mercantil	1.441.172,26	0,00	0,00	1.441.172,26
1394	02.1.2.01.019.001	Fature Fomento Mercantil	1.441.172,26	0,00	0,00	1.441.172,26
1396	02.1.2.01.020	Prix Empresarial Ltda	272.380,38	536.032,64	263.652,26	0,00
1397	02.1.2.01.020.001	Prix Empresarial Ltda	272.380,38	536.032,64	263.652,26	0,00
1399	02.1.2.01.021	Banco Sofisa S.A.	1.426,06	0,00	0,00	1.426,06
1400	02.1.2.01.021.001	Banco Sofisa - Conta Corrente	1.426,06	0,00	0,00	1.426,06
1402	02.1.2.01.022	Ophir Capital Securitização de Créditos	111.475,99	0,00	0,00	111.475,99
1403	02.1.2.01.022.001	Ophir Capital Securitização de Créditos	111.475,99	0,00	0,00	111.475,99
158	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	23.916.376,61	167.428,55	198.556,57	23.947.504,63
159	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	1.490.901,25	81.887,94	113.654,60	1.522.667,91
160	02.1.3.01.001	Salários a pagar	202.180,38	55.092,18	51.958,51	199.046,71
161	02.1.3.01.002	Férias a pagar	5.852,25	6.553,98	5.255,05	4.553,32
162	02.1.3.01.003	Rescisões a pagar	1.282.185,73	3.519,50	24.851,48	1.303.517,71
163	02.1.3.01.004	13º salário a pagar	0,00	16.538,28	31.405,56	14.867,28
165	02.1.3.01.007	Pensão alimentícia	682,89	184,00	184,00	682,89
168	02.1.3.03	FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES	21.310,43	20.000,00	9.896,21	11.206,64

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/11/2023 A 30/11/2023

Página: 5

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
169	02.1.3.03.001	Pro-labore a pagar	21.310,43	20.000,00	9.896,21	11.206,64
170	02.1.3.04	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	22.171.007,86	583,83	51.601,86	22.222.025,89
171	02.1.3.04.001	INSS a Recolher	19.786.330,78	0,00	32.032,05	19.818.362,83
172	02.1.3.04.003	FGTS a Recolher	2.346.048,87	168,83	8.342,39	2.354.222,43
173	02.1.3.04.004	Contribuições Sindicais a Recolher	490,00	415,00	72,00	147,00
174	02.1.3.04.005	GRRF a Pagar	38.138,21	0,00	11.155,42	49.293,63
175	02.1.3.05	OBRIGAÇÕES DA FOLHA DE PAGAMENTO	233.157,07	64.956,78	23.403,90	191.604,19
176	02.1.3.05.001	Obrigação de 13º salário	52.622,86	38.193,92	8.383,45	22.812,39
177	02.1.3.05.002	Obrigação de férias	120.713,24	16.761,50	9.838,65	113.790,39
178	02.1.3.05.003	Obrigação FGTS s/ 13º	4.391,83	3.055,39	579,61	1.916,05
179	02.1.3.05.004	Obrigação de FGTS s/ Férias	9.074,20	1.145,27	591,43	8.520,36
180	02.1.3.05.005	Obrigação de INSS s/ 13º	14.642,00	1.639,77	1.972,17	14.974,40
181	02.1.3.05.006	Obrigação de INSS s/ Férias	31.712,94	4.160,93	2.038,59	29.590,60
182	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	18.713.339,50	61.952,38	90.095,87	18.741.482,99
183	02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	31.644,15	10.703,03	8.817,48	29.758,60
184	02.1.4.01.001	IRRF a Recolher - Pessoa Física	15.714,66	6.501,95	5.151,22	14.363,93
185	02.1.4.01.002	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	13.368,30	551,27	500,26	13.317,29
186	02.1.4.01.003	ISS Retido a Recolher	24,02	0,00	0,00	24,02
187	02.1.4.01.004	IRRF a Recolher - Aluguel	2.123,69	2.123,69	1.615,21	1.615,21
617	02.1.4.01.006	CSLL/PIS/COFINS Retido a recolher	413,48	1.526,12	1.550,79	438,15
194	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	13.513.195,10	51.249,35	81.278,39	13.543.224,14
195	02.1.4.03.001	ICMS a Recolher	13.470.917,99	13.681,01	50.019,58	13.507.256,56
196	02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	5.012,83	30.663,86	25.651,03	0,00
197	02.1.4.03.003	PIS a Recolher	1.088,30	6.657,27	5.568,97	0,00
201	02.1.4.03.007	ISSQN a Recolher	8.949,62	247,21	38,81	8.741,22
203	02.1.4.03.009	ICMS ST a Pagar	27.226,36	0,00	0,00	27.226,36
666	02.1.4.04	PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS	5.168.500,25	0,00	0,00	5.168.500,25
668	02.1.4.04.001	Parcelamento de Impostos	5.168.500,25	0,00	0,00	5.168.500,25
669	02.1.4.04.001.001	Parcelamento de INSS	5.168.500,25	0,00	0,00	5.168.500,25
204	02.1.5	CONTAS A PAGAR	27.189.421,29	16.166,62	43.476,31	27.216.730,98
210	02.1.5.02	DEMAIS CONTAS A PAGAR	3.585.539,21	15.916,69	43.476,31	3.613.098,83
213	02.1.5.02.003	Aluguel a Pagar	7.159.881,74	15.916,69	43.476,31	7.187.441,36
1109	02.1.5.02.004	Outras Contas a Pagar	(3.574.342,53)	0,00	0,00	(3.574.342,53)
214	02.1.5.03	OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS	23.603.882,08	249,93	0,00	23.603.632,15
215	02.1.5.03.001	Adiantamento de Clientes	570.033,54	249,93	0,00	569.783,61
216	02.1.5.03.003	Adiantamento para futuro aumento de capital	23.033.848,54	0,00	0,00	23.033.848,54
220	02.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	12.756.145,35	247.659,23	789.538,24	13.298.024,36
221	02.2.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	10.999.538,13	247.659,23	789.538,24	11.541.417,14
936	02.2.2.03	MUTUOS TERCEIROS	10.999.538,13	247.659,23	789.538,24	11.541.417,14
935	02.2.2.03.000154590	Breithaupt Construcoes S/A	4.424.742,44	57.598,01	248.742,42	4.615.886,85
935	02.2.2.03.000160345	Administradora Hancar Ltda em Recuperaç	2.593.852,59	1.055,00	536.292,10	3.129.089,69
935	02.2.2.03.000160346	Bracol Administradora de Bens Ltda em Rec	3.980.943,10	189.006,22	4.503,72	3.796.440,60
659	02.2.3	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	236.126,15	0,00	0,00	236.126,15
1412	02.2.3.03	IR/CS S/ DIFERENÇA TEMPORARIA AVP FORNEC	236.126,15	0,00	0,00	236.126,15
1410	02.2.3.03.001	IR/CS S/ Diferença AVP Fornecedores	236.126,15	0,00	0,00	236.126,15
1413	02.2.4	PASSIVO A DESCOBERTO	1.520.481,07	0,00	0,00	1.520.481,07
1414	02.2.4.001	Passivo a Descoberto - Investida Breithaupt Construc	1.520.481,07	0,00	0,00	1.520.481,07
225	02.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(24.187.118,24)	2.531.842,47	1.771.900,19	(24.947.060,52)
226	02.3.1	CAPITAL	38.593.862,00	0,00	0,00	38.593.862,00
227	02.3.1.01	CAPITAL SOCIAL	38.593.862,00	0,00	0,00	38.593.862,00
229	02.3.1.01.002	Capital Social Integralizado	38.593.862,00	0,00	0,00	38.593.862,00
230	02.3.2	RESERVAS	2.869.752,96	0,00	0,00	2.869.752,96
231	02.3.2.01	RESERVAS DE CAPITAL	54.336,95	0,00	0,00	54.336,95
1415	02.3.2.01.002	Reserva de Incorporação	54.336,95	0,00	0,00	54.336,95
233	02.3.2.02	RESERVAS DE LUCROS	2.815.416,01	0,00	0,00	2.815.416,01
235	02.3.2.02.002	Reserva de Contingências	2.815.416,01	0,00	0,00	2.815.416,01
240	02.3.3	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	6.963.114,44	0,00	0,00	6.963.114,44

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/11/2023 A 30/11/2023

Página: 6

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
241	02.3.3.01	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	6.963.114,44	0,00	0,00	6.963.114,44
1416	02.3.3.01.007	Custo Atribuído Reflexo de Controlada	6.963.114,44	0,00	0,00	6.963.114,44
248	02.3.4	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(72.613.847,64)	2.531.842,47	1.771.900,19	(73.373.789,92)
249	02.3.4.03	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(70.594.226,65)	0,00	0,00	(70.594.226,65)
250	02.3.4.03.001	Lucros Acumulados	29.861.948,07	0,00	0,00	29.861.948,07
251	02.3.4.03.002	Prejuízos Acumulados	(100.456.174,72)	0,00	0,00	(100.456.174,72)
252	02.3.4.04	RESULTADO DO EXERCÍCIO	(2.019.620,99)	2.531.842,47	1.771.900,19	(2.779.563,27)
254	02.3.4.04.003	Ajustes de Exercícios Anteriores	(34.458,34)	0,00	0,00	(34.458,34)
989	02.3.4.04.005	Resultado do Exercício	(1.985.162,65)	2.531.842,47	1.771.900,19	(2.745.104,93)
259	03	RECEITAS	2.320.704,61	86.970,37	395.572,20	2.629.306,44
260	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	2.320.704,61	86.970,37	395.572,20	2.629.306,44
261	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	2.963.477,17	0,00	394.703,65	3.358.180,82
262	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS	2.886.361,02	0,00	393.410,15	3.279.771,17
265	03.1.1.01.003	Vendas de Mercadorias	2.886.361,02	0,00	393.410,15	3.279.771,17
267	03.1.1.03	RECEITAS COM SERVIÇOS	77.116,15	0,00	1.293,50	78.409,65
268	03.1.1.03.001	Serviços Prestados	77.116,15	0,00	1.293,50	78.409,65
272	03.1.2	DEDUÇÕES DAS RECEITAS COM VENDAS E SERVIÇO	(642.772,56)	86.970,37	868,55	(728.874,38)
273	03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(57.400,21)	5.702,28	0,00	(63.102,49)
274	03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	(57.400,21)	5.702,28	0,00	(63.102,49)
276	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(585.372,35)	81.268,09	868,55	(665.771,89)
277	03.1.2.02.001	ICMS sobre vendas	(360.897,23)	50.009,28	868,55	(410.037,96)
278	03.1.2.02.002	PIS sobre vendas e serviços	(39.768,99)	5.568,97	0,00	(45.337,96)
279	03.1.2.02.003	COFINS sobre vendas e serviços	(183.177,71)	25.651,03	0,00	(208.828,74)
283	03.1.2.02.007	ISSQN sobre serviços	(1.528,42)	38,81	0,00	(1.567,23)
335	04	CUSTOS E DESPESAS	4.305.867,26	2.444.872,10	1.376.327,99	5.374.411,37
336	04.1	CUSTOS	1.621.833,68	1.397.867,18	1.208.683,28	1.811.017,58
337	04.1.1	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	1.621.833,68	1.397.500,47	1.208.316,57	1.811.017,58
338	04.1.1.01	ESTOQUE INICIAL	10.723.567,96	1.225.166,04	0,00	11.948.734,00
339	04.1.1.01.001	Estoque inicial de mercadorias	10.723.567,96	1.225.166,04	0,00	11.948.734,00
340	04.1.1.02	COMPRAS	1.441.660,21	172.334,43	45.318,41	1.568.676,23
341	04.1.1.02.001	Custo Das Mercadorias Vendidas	232.695,12	0,00	0,00	232.695,12
342	04.1.1.02.002	Compra de Mercadoria para Revenda	1.382.868,88	168.946,20	16.023,27	1.535.791,81
343	04.1.1.02.006	Fretes sobre Compras	53.138,20	3.177,28	0,00	56.315,48
344	04.1.1.02.007	(-) ICMS sobre Compras	(132.292,83)	0,00	12.794,69	(145.087,52)
624	04.1.1.02.009	(-) PIS Sobre Compras	(16.434,04)	0,00	2.910,63	(19.344,67)
625	04.1.1.02.010	(-) COFINS S sobre Compras	(75.696,30)	0,00	13.406,54	(89.102,84)
346	04.1.1.02.011	(-) Devolução de Compras	(6.025,26)	10,30	88,65	(6.103,61)
723	04.1.1.02.013	Perdas	647,34	6,39	0,00	653,73
724	04.1.1.02.014	Bonificações de Mercadorias	2.759,10	194,26	94,63	2.858,73
348	04.1.1.03	(-) ESTOQUE FINAL	(10.543.394,49)	0,00	1.162.998,16	(11.706.392,65)
349	04.1.1.03.001	Estoque Final de mercadorias	(10.543.394,49)	0,00	1.162.998,16	(11.706.392,65)
453	04.2	DESPESAS OPERACIONAIS	3.973.314,42	366.731,24	19.170,31	4.320.875,35
454	04.2.1	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.785.648,34	201.170,75	13.218,95	1.973.600,14
455	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	812.336,01	82.945,25	6.790,46	888.490,80
456	04.2.1.01.001	Salários	571.293,31	58.227,49	5.245,69	624.275,11
457	04.2.1.01.002	Pró-Labore	102.937,12	12.867,14	0,00	115.804,26
459	04.2.1.01.004	Férias	84.179,69	6.860,26	1.531,56	89.508,39
460	04.2.1.01.005	13.Salário	51.670,79	4.990,36	13,21	56.647,94
465	04.2.1.01.010	Vale-transporte	2.255,10	0,00	0,00	2.255,10
466	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	277.905,40	28.897,11	3.082,68	303.719,83
467	04.2.1.02.001	INSS	190.492,08	17.625,32	2.436,73	205.680,67
468	04.2.1.02.002	FGTS	52.983,68	5.048,47	645,95	57.386,20
469	04.2.1.02.003	Multa rescisória FGTS	34.429,64	6.223,32	0,00	40.652,96
472	04.2.1.03	DESPESAS GERAIS	695.406,93	89.328,39	3.345,81	781.389,51
476	04.2.1.03.004	Internet	11.750,00	500,00	0,00	12.250,00
477	04.2.1.03.005	Honorários Contábeis	56.700,00	8.100,00	0,00	64.800,00
478	04.2.1.03.006	Material de expediente	949,12	237,28	0,00	1.186,40
480	04.2.1.03.008	Manutenção de Veículos	290,00	0,00	0,00	290,00
484	04.2.1.03.014	Cartórios e Tabelionatos	562,82	0,00	0,00	562,82

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
488	04.2.1.03.019	Serviços de Terceiros - Pessoa Física	798,00	0,00	0,00	798,00
489	04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	402.245,15	46.923,34	0,00	449.168,49
496	04.2.1.03.033	Informática e softwares	53.377,44	7.718,30	0,00	61.095,74
678	04.2.1.03.043	Honorarios Advocaticios	165.613,94	22.081,46	0,00	187.695,40
679	04.2.1.03.044	Despesas com Cobranças	2.075,90	422,20	0,00	2.498,10
686	04.2.1.03.046	Entidades e Associações	570,00	0,00	0,00	570,00
1248	04.2.1.03.055	Assessoria e Consultoria	474,56	0,00	0,00	474,56
506	04.2.2	DESPESAS COM VENDAS	2.086.385,85	157.768,78	5.951,36	2.238.203,27
507	04.2.2.01	DESPESAS TRABALHISTAS	344.776,58	25.384,81	426,83	369.734,56
514	04.2.2.01.001	Salários	246.347,95	19.050,78	381,90	265.016,83
508	04.2.2.01.002	13.Salário	29.386,37	2.976,47	44,92	32.317,92
510	04.2.2.01.003	Aviso Prévio/Indenizações Trabalhistas	23.957,39	0,00	0,00	23.957,39
511	04.2.2.01.004	Férias	42.739,28	3.357,56	0,01	46.096,83
515	04.2.2.01.008	Vale Transporte	2.345,59	0,00	0,00	2.345,59
516	04.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	122.971,05	12.601,33	98,28	135.474,10
518	04.2.2.02.002	FGTS	19.860,92	2.189,04	20,67	22.029,29
519	04.2.2.02.003	INSS	79.755,74	6.738,31	77,61	86.416,44
520	04.2.2.02.004	Multa Rescisória FGTS	23.354,39	3.673,98	0,00	27.028,37
522	04.2.2.03	DESPESAS GERAIS COM VENDAS	1.618.638,22	119.782,64	5.426,25	1.732.994,61
523	04.2.2.03.001	Água e Esgoto	5.218,53	278,12	0,00	5.496,65
524	04.2.2.03.002	Aluguel	513.306,94	45.091,52	3.330,00	555.068,46
526	04.2.2.03.004	Brindes	0,00	76,86	0,00	76,86
527	04.2.2.03.005	Combustíveis e Lubrificantes	4.961,88	0,00	0,00	4.961,88
529	04.2.2.03.007	Condominio	520,00	0,00	0,00	520,00
530	04.2.2.03.008	Contribuição CDL	10.363,68	1.085,60	0,00	11.449,28
531	04.2.2.03.009	Depreciações e Amortizações	323.558,66	25.037,56	0,00	348.596,22
532	04.2.2.03.010	Desp. Viag./Estad./Passag./Aliment./Combus	35,00	0,00	0,00	35,00
533	04.2.2.03.011	Despesas de Transporte	80.125,00	12.625,00	0,00	92.750,00
534	04.2.2.03.012	Despesas Médicas e Odontológicas	55.717,35	6.159,04	57,63	61.818,76
535	04.2.2.03.013	Dispêndios com Alimentação	146.784,75	8.806,61	0,00	155.591,36
537	04.2.2.03.015	Energia Elétrica	64.653,75	973,05	88,62	65.538,18
539	04.2.2.03.017	Frete e Carretos	13.479,30	0,00	0,00	13.479,30
543	04.2.2.03.021	Manutenção e Conservação	14.689,36	3.016,00	0,00	17.705,36
544	04.2.2.03.022	Material de Consumo	5.804,07	772,55	0,00	6.576,62
547	04.2.2.03.025	Material de Segurança	3.740,79	0,00	0,00	3.740,79
549	04.2.2.03.027	Propaganda e Publicidade	18.531,35	6.240,00	1.950,00	22.821,35
551	04.2.2.03.029	Seguro	4.169,12	339,18	0,00	4.508,30
553	04.2.2.03.031	Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	201.390,32	1.094,00	0,00	202.484,32
554	04.2.2.03.032	Suporte de Software	72.955,09	0,00	0,00	72.955,09
555	04.2.2.03.033	Telefone	48.477,88	4.687,55	0,00	53.165,43
556	04.2.2.03.034	Uniformes	110,00	0,00	0,00	110,00
557	04.2.2.03.035	Material de Limpeza	330,04	0,00	0,00	330,04
680	04.2.2.03.037	Manutenção de Veículos	340,00	0,00	0,00	340,00
687	04.2.2.03.039	Proteção ao Crédito	1.620,50	0,00	0,00	1.620,50
799	04.2.2.03.042	Aluguel de Equipamentos	27.754,86	3.500,00	0,00	31.254,86
569	04.2.4	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	101.280,23	7.791,71	0,00	109.071,94
570	04.2.4.01	IMPOSTOS	93.300,63	7.036,70	0,00	100.337,33
573	04.2.4.01.003	IPPU	26.793,77	592,22	0,00	27.385,99
574	04.2.4.01.004	IPVA	312,00	156,00	0,00	468,00
578	04.2.4.01.008	ICMS - Notificação	3.030,69	0,00	0,00	3.030,69
579	04.2.4.01.009	ICMS Diferencial de Alíquota	22.802,41	0,00	0,00	22.802,41
582	04.2.4.01.012	Impostos e Taxas	40.361,76	6.288,48	0,00	46.650,24
583	04.2.4.02	MULTAS	7.979,60	755,01	0,00	8.734,61
585	04.2.4.02.002	Multas Indedutíveis	6.469,58	0,00	0,00	6.469,58
586	04.2.4.02.003	Multas Contratuais	1.510,02	755,01	0,00	2.265,03
304	04.3	OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS	(262.163,02)	412.110,60	194,26	149.753,32
305	04.3.1	OUTRAS RECEITAS	(295.335,42)	0,00	194,26	(295.529,68)
306	04.3.1.01	OUTRAS RECEITAS	(75.352,42)	0,00	194,26	(75.546,68)
307	04.3.1.01.001	Bonificações	(3.018,93)	0,00	194,26	(3.213,19)
310	04.3.1.01.004	Despesas Recuperadas	(10.866,63)	0,00	0,00	(10.866,63)
614	04.3.1.01.006	Receitas de Aluguel	(1.452,00)	0,00	0,00	(1.452,00)
804	04.3.1.01.008	Ressarcimento de Impostos	(4.831,01)	0,00	0,00	(4.831,01)
1068	04.3.1.01.011	Outras Receitas Operacionais	(55.183,85)	0,00	0,00	(55.183,85)
315	04.3.1.03	ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO	(219.983,00)	0,00	0,00	(219.983,00)

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/11/2023 A 30/11/2023

Página: 8

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
316	04.3.1.03.001	Alienação de Imobilizado	(219.983,00)	0,00	0,00	(219.983,00)
323	04.3.2	OUTROS CUSTOS E DESPESAS	33.172,40	412.110,60	0,00	445.283,00
327	04.3.2.02	CUSTO DA ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO	33.172,40	0,00	0,00	33.172,40
328	04.3.2.02.001	Custo da Alienação de Imobilizado	33.172,40	0,00	0,00	33.172,40
589	04.3.2.04	PROVISÕES PARA PERDAS	0,00	412.110,60	0,00	412.110,60
590	04.3.2.04.001	Prov. crédito de liquidação duvidosa	0,00	412.110,60	0,00	412.110,60
631	04.5	RESULTADO FINANCEIRO	(1.027.117,82)	268.163,08	148.280,14	(907.234,88)
286	04.5.1	RECEITAS FINANCEIRAS	(1.650.962,31)	0,00	148.280,14	(1.799.242,45)
287	04.5.1.01	RECEITAS COM ATUALIZAÇÕES	(1.646.744,86)	0,00	148.280,14	(1.795.025,00)
288	04.5.1.01.001	Variação Monetária Ativa	(1.646.744,86)	0,00	148.280,14	(1.795.025,00)
295	04.5.1.03	JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	(4.217,45)	0,00	0,00	(4.217,45)
296	04.5.1.03.001	Juros Ativos	(3.637,33)	0,00	0,00	(3.637,33)
297	04.5.1.03.002	Descontos Obtidos	(580,12)	0,00	0,00	(580,12)
558	04.5.2	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	623.844,49	268.163,08	0,00	892.007,57
562	04.5.2.02	DESPESAS FINANCEIRAS	623.844,49	268.163,08	0,00	892.007,57
563	04.5.2.02.001	Juros	57.193,50	2.277,60	0,00	59.471,10
564	04.5.2.02.002	Descontos concedidos	1.315,01	0,00	0,00	1.315,01
565	04.5.2.02.003	Despesas Bancárias	10.880,03	1.910,54	0,00	12.790,57
566	04.5.2.02.004	Encargos sobre Desconto de títulos	511,14	0,00	0,00	511,14
567	04.5.2.02.005	Despesas com Cobrança	13.468,28	320,30	0,00	13.788,58
571	04.5.2.02.007	IOF	7,82	2,38	0,00	10,20
796	04.5.2.02.009	Juros S/Empréstimos Bancários	540.468,71	263.652,26	0,00	804.120,97
609	05	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(1.985.162,65)	2.531.842,47	1.771.900,19	(2.745.104,93)
610	05.1	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(1.985.162,65)	2.531.842,47	1.771.900,19	(2.745.104,93)
611	05.1.1	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(1.985.162,65)	2.531.842,47	1.771.900,19	(2.745.104,93)
612	05.1.1.01	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(1.985.162,65)	2.531.842,47	1.771.900,19	(2.745.104,93)
613	05.1.1.01.001	Resultado Líquido do Exercício	(1.985.162,65)	2.531.842,47	1.771.900,19	(2.745.104,93)

**MAICON ROBERTO
ALVES:05240731985**Assinado de forma digital por MAICON
ROBERTO ALVES:05240731985
Dados: 2023.12.18 07:47:46 -03'00'MAICON ROBERTO ALVES
Contador
CPF: 052.407.319-85
CRC: SC-029837/O-0**BRUNO BREITHAUPT
FILHO:01483597954**Assinado de forma digital por BRUNO
BREITHAUPT FILHO:01483597954
Dados: 2023.12.18 07:50:11 -03'00'BRUNO BREITHAUPT FILHO
Diretor(a)
CPF: 014.835.979-54

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	34.555.297,80D	126.496,44	68.239,72	34.613.554,52D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	4.309.745,24D	65.234,44	65.396,68	4.309.583,00D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	1,58D	65.234,34	65.230,75	5,17D
4	1.1.1.01	CAIXA	1,58D	64.968,04	64.968,04	1,58D
5	1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	1,58D	64.968,04	64.968,04	1,58D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	0,00	266,30	262,71	3,59D
525	1.1.1.02.003	BANCO BRADESCO	0,00	266,30	262,71	3,59D
12	1.1.2	CLIENTES	2.557.915,76D	0,10	165,93	2.557.749,93D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	2.557.915,76D	0,10	165,93	2.557.749,93D
504	1.1.2.01.001	CLIENTES DIVERSOS	1.837.915,76D	0,10	165,93	1.837.749,93D
580	1.1.2.01.001	COM E IND BREITHAUPT SA	720.000,00D	0,00	0,00	720.000,00D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	433.168,44D	0,00	0,00	433.168,44D
21	1.1.3.03	OUTRAS CONTAS A RECEBER	120.000,00D	0,00	0,00	120.000,00D
586	1.1.3.03.001	ALUGUEIS A RECEBER	120.000,00D	0,00	0,00	120.000,00D
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	313.168,44D	0,00	0,00	313.168,44D
38	1.1.3.08.010	INSS A COMPENSAR	21.327,06D	0,00	0,00	21.327,06D
40	1.1.3.08.012	COFINS A RECUPERAR	36,26D	0,00	0,00	36,26D
41	1.1.3.08.013	PIS A RECUPERAR	7,86D	0,00	0,00	7,86D
527	1.1.3.08.017	ICMS A RECUPERAR	88.101,93D	0,00	0,00	88.101,93D
528	1.1.3.08.018	IPI A RECUPERAR	2.751,92D	0,00	0,00	2.751,92D
529	1.1.3.08.019	DEVOLUÇÕES S/ ST OUTROS ESTADOS	156.209,55D	0,00	0,00	156.209,55D
530	1.1.3.08.020	ICMS ST A RECUPERAR	44.732,92D	0,00	0,00	44.732,92D
531	1.1.3.08.021	IR S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,94D	0,00	0,00	0,94D
53	1.1.5	ESTOQUE	1.318.659,46D	0,00	0,00	1.318.659,46D
54	1.1.5.01	ESTOQUE DE IMOVEIS A VENDA	1.318.659,46D	0,00	0,00	1.318.659,46D
533	1.1.5.01.007	Imovel Edmundo Koch Mat. 64853	770.000,00D	0,00	0,00	770.000,00D
535	1.1.5.01.008	Imovel Tres Rios Mat. 20080 - ESTOQUE DE IMOVEIS A VEN	498.659,46D	0,00	0,00	498.659,46D
534	1.1.5.01.009	Imovel Rod. Antonio Heil Mat. 34780	50.000,00D	0,00	0,00	50.000,00D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	30.245.552,56D	61.262,00	2.843,04	30.303.971,52D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	7.209.260,64D	61.262,00	2.843,04	7.267.679,60D
83	1.2.2.07	MUTUO	7.209.260,64D	61.262,00	2.843,04	7.267.679,60D
536	1.2.2.07.001	EMPRESTIMOS A COM IND BREITHAUPT SA	3.642.661,09D	61.262,00	2.843,04	3.701.080,05D
537	1.2.2.07.002	EMPRESTIMO A BREITHAUPT INVESTIMENTOS EM SHOPPIN	3.461.227,04D	0,00	0,00	3.461.227,04D
538	1.2.2.07.003	EMPRESTIMO COM. IND. BREIYHAUPT (FATURE)	95.372,51D	0,00	0,00	95.372,51D
582	1.2.2.07.004	ADMINISTRADORA HANCAR LTDA	10.000,00D	0,00	0,00	10.000,00D
88	1.2.3	INVESTIMENTOS	14.751.560,75D	0,00	0,00	14.751.560,75D
89	1.2.3.01	CONTROLADAS E COLIGADAS - EQUIV. PATRIM.	239,39D	0,00	0,00	239,39D
540	1.2.3.01.001	PARTICIPAÇÕES INCENTIVADAS	239,39D	0,00	0,00	239,39D
96	1.2.3.03	OUTRAS PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	14.751.321,36D	0,00	0,00	14.751.321,36D
539	1.2.3.03.001	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	14.751.321,36D	0,00	0,00	14.751.321,36D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	8.064.372,66D	0,00	0,00	8.064.372,66D
112	1.2.4.01	IMÓVEIS	9.630.759,73D	0,00	0,00	9.630.759,73D
115	1.2.4.01.002	CONSTRUÇÕES	955.288,00D	0,00	0,00	955.288,00D
543	1.2.4.01.006	CUSTO ATRIBUÍDO A IMOVEIS	2.084.348,29D	0,00	0,00	2.084.348,29D
544	1.2.4.01.007	CUSTO ATRIBUÍDOS A TERRENOS	6.591.123,44D	0,00	0,00	6.591.123,44D
125	1.2.4.07	(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	1.566.387,07C	0,00	0,00	1.566.387,07C
541	1.2.4.07.007	(-) DEPRECIACÕES SOCIETARIAS CONSTRUÇÕES	271.222,18C	0,00	0,00	271.222,18C
542	1.2.4.07.008	(-) DEPRECIAÇÃO DO CUSTO ATRIBUÍDO CONSTRUÇÕES	1.081.934,38C	0,00	0,00	1.081.934,38C
547	1.2.4.07.009	(-) DEPRECIAÇÃO DE SOFTWARE	213.230,51C	0,00	0,00	213.230,51C
502	1.2.5	INTANGÍVEL	220.358,51D	0,00	0,00	220.358,51D
123	1.2.5.01	MARCAS, DIREITOS E PATENTES	220.358,51D	0,00	0,00	220.358,51D
545	1.2.5.01.001	MARCAS E PATENTES	7.128,00D	0,00	0,00	7.128,00D
546	1.2.5.01.002	SOFTWARES	213.230,51D	0,00	0,00	213.230,51D
149	2	PASSIVO	34.873.793,99C	0,00	0,00	34.873.793,99C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	26.350.067,30C	0,00	0,00	26.350.067,30C
164	2.1.3	FORNECEDORES	4.064,00C	0,00	0,00	4.064,00C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	4.064,00C	0,00	0,00	4.064,00C
229	2.1.3.01.002	FORNECEDORES NACIONAIS	4.064,00C	0,00	0,00	4.064,00C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	4.625.417,29C	0,00	0,00	4.625.417,29C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	4.625.417,29C	0,00	0,00	4.625.417,29C
176	2.1.4.01.006	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	104.056,00C	0,00	0,00	104.056,00C
177	2.1.4.01.007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	59.012,74C	0,00	0,00	59.012,74C
178	2.1.4.01.008	IRRF A RECOLHER	20.939,52C	0,00	0,00	20.939,52C
179	2.1.4.01.009	PIS A RECOLHER	7.422,90C	0,00	0,00	7.422,90C
180	2.1.4.01.010	COFINS A RECOLHER	34.259,52C	0,00	0,00	34.259,52C
548	2.1.4.01.027	ICMS A PAGAR	2.651,21C	0,00	0,00	2.651,21C
549	2.1.4.01.028	RETENÇÃO DE CSRF A PAGAR	38,43C	0,00	0,00	38,43C
550	2.1.4.01.029	PARCELAMENTO IRPJ COD. 2089	79.876,80C	0,00	0,00	79.876,80C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
551	2.1.4.01.030	PARCELAMENTO IPI cod. 5123	56.205,50C	0,00	0,00	56.205,50C
552	2.1.4.01.031	PARCELAMENTO PIS cod. 8109	12.688,08C	0,00	0,00	12.688,08C
553	2.1.4.01.032	PARCELAMENTO COFINS cod. 2172	58.561,44C	0,00	0,00	58.561,44C
554	2.1.4.01.033	PARCELAMENTO CSLL cod. 2372	36.210,00C	0,00	0,00	36.210,00C
555	2.1.4.01.034	PARCELAMENTO ICMS cod. 1503	11.771,79C	0,00	0,00	11.771,79C
556	2.1.4.01.035	PARCELAMENTO IPI cod. 5123 - 2015	11.161,78C	0,00	0,00	11.161,78C
557	2.1.4.01.036	PARCELAMENTO PIS cod. 6912 - 2015	3.965,64C	0,00	0,00	3.965,64C
566	2.1.4.01.037	IR/CS DIFERIDOS	3.756.082,65C	0,00	0,00	3.756.082,65C
567	2.1.4.01.038	PARC. LP COFINS cod. 2172	97.602,48C	0,00	0,00	97.602,48C
568	2.1.4.01.039	PARC. LP CSLL cod. 2372	60.350,00C	0,00	0,00	60.350,00C
569	2.1.4.01.040	PARC. LP IRPJ cod. 2089	133.130,80C	0,00	0,00	133.130,80C
570	2.1.4.01.041	PARC. LP PIS cod. 8109	19.032,44C	0,00	0,00	19.032,44C
571	2.1.4.01.042	PARC. LP ICMS cod. 1503	30.410,51C	0,00	0,00	30.410,51C
572	2.1.4.01.043	PARCELAMENTO LP IPI cod. 5123 - 2015	26.682,36C	0,00	0,00	26.682,36C
573	2.1.4.01.044	PARCELAMENTO LP PIS cod. 6912 - 2015	3.304,70C	0,00	0,00	3.304,70C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	14.926,49C	0,00	0,00	14.926,49C
201	2.1.6.01	ADIANTAMENTOS A CLIENTES	14.926,49C	0,00	0,00	14.926,49C
558	2.1.6.01.001	ADIANTAMENTO A CLIENTE	14.926,49C	0,00	0,00	14.926,49C
207	2.1.7	DIVIDENDOS, PART. E JURO SOBRE O CAPITAL	21.705.659,52C	0,00	0,00	21.705.659,52C
208	2.1.7.01	DIVIDENDOS	21.165.740,83C	0,00	0,00	21.165.740,83C
210	2.1.7.01.002	DIVIDENDOS A PAGAR	37.385,32C	0,00	0,00	37.385,32C
559	2.1.7.01.003	DIVIDENDOS A PAGAR - CIBSA	14.750.000,00C	0,00	0,00	14.750.000,00C
560	2.1.7.01.004	OBRIGAÇÕES COM A HANCAR	11.164,22C	0,00	0,00	11.164,22C
561	2.1.7.01.005	DIVIDENDOS A PAGAR - HANCAR	1.119.110,00C	0,00	0,00	1.119.110,00C
562	2.1.7.01.006	COM IND BREITHAUPT PERT RFB	5.154.590,88C	0,00	0,00	5.154.590,88C
563	2.1.7.01.007	VALORES TRANSITÓRIOS - NFE DEV CLIENTES	93.490,41C	0,00	0,00	93.490,41C
215	2.1.7.03	JUROS SOBRE CAPITAL PRÓPRIO	539.918,69C	0,00	0,00	539.918,69C
564	2.1.7.03.003	EMPRESTIMOS FATURE FOMENTO	800.000,00C	0,00	0,00	800.000,00C
565	2.1.7.03.004	(-) JUROS A APROPRIAR EMPRESTIMO FATURE FOMENTO	260.081,31D	0,00	0,00	260.081,31D
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	671.069,49C	0,00	0,00	671.069,49C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	671.069,49C	0,00	0,00	671.069,49C
219	2.2.1.01	EMPRÉSTIMOS	334.814,60C	0,00	0,00	334.814,60C
590	2.2.1.01.001	EMPRESTIMO - OPERA CAPITAL SECURIT	334.814,60C	0,00	0,00	334.814,60C
236	2.2.1.10	PASSIVO A DESCOBERTO	336.254,89C	0,00	0,00	336.254,89C
574	2.2.1.10.001	INVESTIDA BREITHAUPT CONSTRUÇÕES	336.254,89C	0,00	0,00	336.254,89C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.852.657,20C	0,00	0,00	7.852.657,20C
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	80.000,00C	0,00	0,00	80.000,00C
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	80.000,00C	0,00	0,00	80.000,00C
245	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	80.000,00C	0,00	0,00	80.000,00C
524	2.3.2	RESERVAS	8.584,32C	0,00	0,00	8.584,32C
257	2.3.2.03	RESERVAS DE LUCROS	8.584,32C	0,00	0,00	8.584,32C
575	2.3.2.03.007	RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS	8.584,32C	0,00	0,00	8.584,32C
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	7.764.072,88C	0,00	0,00	7.764.072,88C
265	2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	7.764.072,88C	0,00	0,00	7.764.072,88C
266	2.3.5.01.001	LUCROS ACUMULADOS	255.192,16C	0,00	0,00	255.192,16C
268	2.3.5.01.003	RESULTADO DO EXERCÍCIO EM CURSO	71.099,63C	0,00	0,00	71.099,63C
576	2.3.5.01.006	RESULTADO DO PERÍODO ANTERIOR	90.412,67C	0,00	0,00	90.412,67C
577	2.3.5.01.007	AAP - CUSTO ATRIBUÍDO	11.047.301,96C	0,00	0,00	11.047.301,96C
578	2.3.5.01.008	CUSTO ATRIBUÍDO REFLEXO CONTROLADORIA	56.149,11C	0,00	0,00	56.149,11C
579	2.3.5.01.009	IR/CS S/ CUSTO ATRIBUÍDO	3.756.082,65D	0,00	0,00	3.756.082,65D
402	3	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	194.287,02C	0,10	62.225,37	256.512,29C
403	3.1	RECEITAS OPERACIONAIS	194.287,02C	0,10	62.225,37	256.512,29C
404	3.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	301.984,00C	0,00	0,00	301.984,00C
405	3.1.1.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	301.984,00C	0,00	0,00	301.984,00C
408	3.1.1.01.003	VENDAS DE IMOVEIS	301.984,00C	0,00	0,00	301.984,00C
413	3.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	107.696,98D	0,00	0,00	107.696,98D
424	3.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	107.696,98D	0,00	0,00	107.696,98D
428	3.1.2.03.004	(-) COFINS	9.059,52D	0,00	0,00	9.059,52D
429	3.1.2.03.005	(-) PIS	1.962,90D	0,00	0,00	1.962,90D
477	3.1.2.03.006	(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	27.178,56D	0,00	0,00	27.178,56D
478	3.1.2.03.007	(-) IMPOSTO DE RENDA	69.496,00D	0,00	0,00	69.496,00D
442	3.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,10	62.225,37	62.225,27C
443	3.1.5.01	RECEITAS DIVERSAS	0,00	0,10	62.225,37	62.225,27C
445	3.1.5.01.002	ACORDOS JUDICIAIS	0,00	0,10	62.225,37	62.225,27C
269	4	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	512.783,21D	3.968,55	0,00	516.751,76D
500	4.1	CUSTOS	504.672,70D	0,00	0,00	504.672,70D
468	4.1.7	CUSTOS DAS UNIDADES VENDIDAS	504.672,70D	0,00	0,00	504.672,70D
469	4.1.7.01	CUSTOS DAS UNIDADES VENDIDAS	504.672,70D	0,00	0,00	504.672,70D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
470	4.1.7.01.001	CUSTOS DAS UNIDADES VENDIDAS	504.672,70D	0,00	0,00	504.672,70D
295	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	8.110,51D	3.968,55	0,00	12.079,06D
329	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	8.110,51D	3.968,55	0,00	12.079,06D
345	4.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	4.807,77D	2.663,73	0,00	7.471,50D
348	4.2.2.03.003	IPTU	4.747,77D	1.610,73	0,00	6.358,50D
591	4.2.2.03.004	RECEITA FEDERALSP	60,00D	0,00	0,00	60,00D
350	4.2.2.03.005	TAXAS DIVERSAS	0,00	1.053,00	0,00	1.053,00D
353	4.2.2.04	DESPESAS GERAIS	2.646,02D	1.232,31	0,00	3.878,33D
361	4.2.2.04.008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	2.646,02D	212,00	0,00	2.858,02D
493	4.2.2.04.014	COMISSÕES	0,00	1.020,31	0,00	1.020,31D
367	4.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	656,72D	72,51	0,00	729,23D
374	4.2.2.05.007	JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	656,72D	72,51	0,00	729,23D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	34.555.297,80D	126.496,44	68.239,72	34.613.554,52D
PASSIVO	34.873.793,99C	0,00	0,00	34.873.793,99C
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	194.287,02C	0,10	62.225,37	256.512,29C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	512.783,21D	3.968,55	0,00	516.751,76D
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	34.361.010,78D	126.496,54	130.465,09	34.357.042,23D
CONTAS CREDORAS	34.361.010,78C	3.968,55	0,00	34.357.042,23C
RESULTADO DO MES	0,00	-62.225,27	-3.968,55	58.256,72C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	318.496,19D	-256.512,29	-516.751,76	260.239,47D

BRUNO BREITHAUPT
ADMINISTRADOR
CPF: 093.095.869-15

ED CARLOS NATALI
Reg. no CRC - SC sob o No. SC - 019441/0-7
CPF: 821.556.319-87

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	43.440.535,12D	1.811.782,46	969.997,47	44.282.320,11D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	26.704.124,54D	1.811.782,46	907.576,51	27.608.330,49D
3	1.1.01	DISPONIVEL	3.131,62D	1.523,00	1.521,51	3.133,11D
4	1.1.01.01	CAIXAS	3.131,62D	0,00	0,00	3.131,62D
5	1.1.01.01.001	CAIXA GERAL	3.131,62D	0,00	0,00	3.131,62D
34	1.1.01.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	0,00	1.436,28	1.434,79	1,49D
36	1.1.01.02.002	BRADESCO	0,00	1.436,28	1.434,79	1,49D
86	1.1.01.04	BANCOS CONTA APLICAÇÕES	0,00	86,72	86,72	0,00
89	1.1.01.04.003	BRADESCO - INVEST FACIL	0,00	86,72	86,72	0,00
140	1.1.02	REALIZÁVEL NO EXERCÍCIO	26.700.992,92D	1.810.259,46	906.055,00	27.605.197,38D
141	1.1.02.01	CLIENTES	0,00	905.000,00	905.000,00	0,00
146	1.1.02.01.005	TÍTULOS A RECEBER	0,00	905.000,00	905.000,00	0,00
185	1.1.02.03	OUTROS REALIZÁVEIS	26.367.843,78D	905.259,46	1.055,00	27.272.048,24D
187	1.1.02.03.002	COM E IND BREITHAUPT	2.593.852,60D	536.292,10	1.055,00	3.129.089,70D
189	1.1.02.03.004	ADIANTAMENTO P/ FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	23.033.848,54D	0,00	0,00	23.033.848,54D
203	1.1.02.03.018	LUCROS A RECEBER - BRACOL COMERCIAL E IMPORTADOR/	740.142,64D	368.967,36	0,00	1.109.110,00D
208	1.1.02.04	IMPOSTOS A RECUPERAR	333.149,14D	0,00	0,00	333.149,14D
268	1.1.02.04.055	DEPOSITO JUDICIAL	333.149,14D	0,00	0,00	333.149,14D
350	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	16.736.410,58D	0,00	62.420,96	16.673.989,62D
351	1.2.01	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	16.458.184,93D	0,00	0,00	16.458.184,93D
382	1.2.01.03	DÉBITOS COLIGADOS	16.458.184,93D	0,00	0,00	16.458.184,93D
383	1.2.01.03.001	BRACOL COM. IMPORTADORA	80.000,00D	0,00	0,00	80.000,00D
369	1.2.01.03.002	EQUIVALENCIA BRACOL COM. IMPORTADORA	7.772.657,20D	0,00	0,00	7.772.657,20D
6077	1.2.01.03.003	(-) COMPENSACAO PERT COM E IND BREITHAUPT SA	1.167.547,82C	0,00	0,00	1.167.547,82C
385	1.2.01.03.004	BR INCORPORADORA LTDA	4.998,00D	0,00	0,00	4.998,00D
370	1.2.01.03.005	EQUIVALENCIA BR INCORPORADORA LTDA	9.768.077,55D	0,00	0,00	9.768.077,55D
386	1.2.01.03.006	AUTO CENTER BREITHAUPT COMERCIO DE PNEUS	39.992,00D	0,00	0,00	39.992,00D
387	1.2.01.03.008	(-) AUTO CENTER BREITHAUPT COMERCIO DE PNEUS	39.992,00C	0,00	0,00	39.992,00C
372	1.2.01.03.009	COM.IND. BREITHAUPT COMERCIO LTDA	27.215.998,00D	0,00	0,00	27.215.998,00D
373	1.2.01.03.010	(-) EQUIVALENCIA COM.IND. BREITHAUPT COMERCIO LTI	27.215.998,00C	0,00	0,00	27.215.998,00C
435	1.2.04	ATIVO IMOBILIZADO	278.225,65D	0,00	62.420,96	215.804,69D
445	1.2.04.02	IMÓVEIS	284.387,74D	0,00	62.420,96	221.966,78D
446	1.2.04.02.001	TERRENOS	163.322,87D	0,00	62.420,96	100.901,91D
447	1.2.04.02.002	TERRENOS CM IPC/90	113.835,88D	0,00	0,00	113.835,88D
448	1.2.04.02.003	CONSTRUÇÃO	6.162,09D	0,00	0,00	6.162,09D
449	1.2.04.02.004	CONSTRUÇÃO - CM IPC/90	1.066,90D	0,00	0,00	1.066,90D
510	1.2.04.15	(-) DEPRECIACÕES ACUMULADAS	6.162,09C	0,00	0,00	6.162,09C
511	1.2.04.15.001	(-) S/EDIFICAÇÕES	6.162,09C	0,00	0,00	6.162,09C
600	2	PASSIVO	41.946.850,54C	839,52	33.870,03	41.979.881,05C
601	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	3.429.724,11C	839,52	33.870,03	3.462.754,62C
602	2.1.01	OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	3.429.724,11C	839,52	33.870,03	3.462.754,62C
603	2.1.01.01	OBRIGAÇÕES OPERACIONAIS	2.001,27C	810,04	810,04	2.001,27C
604	2.1.01.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	600,00C	0,00	0,00	600,00C
6000	2.1.01.01.001	MARLIAN CONTABILIDADE SS LTDA	1.401,27C	563,69	563,69	1.401,27C
6075	2.1.01.01.001	OFICCE SERVICE - ESCRITORIO VIRTUAL LTDA	0,00	246,35	246,35	0,00
632	2.1.01.03	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	204.084,60C	29,48	33.059,99	237.115,11C
633	2.1.01.03.001	PIS S/FATURAMENTO A RECOLHER	21.607,07C	0,00	5.882,50	27.489,57C
634	2.1.01.03.002	COFINS A RECOLHER	108.291,64C	0,00	27.150,00	135.441,64C
2511	2.1.01.03.002	IRRF S/ MUTUO A PAGAR	816,10C	0,00	0,00	816,10C
635	2.1.01.03.003	I.R.P.J. A RECOLHER	47.537,13C	0,00	0,00	47.537,13C
636	2.1.01.03.004	C.S.L.L. A RECOLHER	25.667,18C	0,00	0,00	25.667,18C
637	2.1.01.03.005	I.R.R.F. A RECOLHER S/SERVIÇOS	13,65C	0,00	0,00	13,65C
645	2.1.01.03.013	RETENÇÃO PIS/COFINS/CSLL	151,83C	29,48	27,49	149,84C
670	2.1.01.05	CONTAS A PAGAR	3.223.638,24C	0,00	0,00	3.223.638,24C
679	2.1.01.05.009	DIRETORES E ACIONISTAS	401.640,49C	0,00	0,00	401.640,49C
680	2.1.01.05.010	ADIANTAMENTO CLIENTES	992.638,08C	0,00	0,00	992.638,08C
682	2.1.01.05.012	EMPRESTIMOS PJ LIGADAS	1.740.158,35C	0,00	0,00	1.740.158,35C
688	2.1.01.05.018	CONTAS Á PAGAR - BREITHAUPT IND E COM	84.428,32C	0,00	0,00	84.428,32C
689	2.1.01.05.019	OBRIGAÇÃO A PAGAR COM E IND BREITHAUPT - COTAS BR	4.773,00C	0,00	0,00	4.773,00C
900	2.5	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	38.517.126,43C	0,00	0,00	38.517.126,43C
901	2.5.01	CAPITAL SOCIAL	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
902	2.5.01.01	CAPITAL SOCIAL	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
903	2.5.01.01.001	CAPITAL SOCIAL REALIZADO	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
907	2.5.02	RESERVAS DE CAPITAL	904.278,78C	0,00	0,00	904.278,78C
908	2.5.02.01	RESERVAS DE CAPITAL	904.278,78C	0,00	0,00	904.278,78C
916	2.5.02.01.008	CORREÇÃO MONET. ESP. LEI 8200/91	904.278,78C	0,00	0,00	904.278,78C
2777	2.5.05	RESERVAS DE LUCROS	33.079.303,57C	0,00	0,00	33.079.303,57C
932	2.5.05.01	RESERVA DE LUCROS	33.079.303,57C	0,00	0,00	33.079.303,57C
933	2.5.05.01.001	RESERVA DE LUCROS A REALIZAR	32.841.898,77C	0,00	0,00	32.841.898,77C
934	2.5.05.01.002	RESERVA REAVAL EM CONTROLADA	231.573,41C	0,00	0,00	231.573,41C
910	2.5.05.01.004	RESERVA INCENTIVOS FISCAIS	5.831,39C	0,00	0,00	5.831,39C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
940	2.5.09	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	4.528.544,08C	0,00	0,00	4.528.544,08C
941	2.5.09.01.001	AAP-AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	4.528.544,08C	0,00	0,00	4.528.544,08C
1000	3	RESULTADO	1.493.684,58C	96.540,08	905.294,56	2.302.439,06C
1001	3.1	RECEITAS	1.567.267,22C	33.032,50	905.000,00	2.439.234,72C
1002	3.1.01	RECEITAS OPERACIONAIS	1.626.639,57C	0,00	905.000,00	2.531.639,57C
1003	3.1.01.01	RECEITA BRUTA	1.581.039,57C	0,00	905.000,00	2.486.039,57C
1033	3.1.01.01.030	VENDA DE IMÓVEIS	1.581.039,57C	0,00	905.000,00	2.486.039,57C
1050	3.1.01.02	RECEITAS OPERACIONAIS	45.600,00C	0,00	0,00	45.600,00C
1052	3.1.01.02.002	ALUGUEIS RECEBIDOS	45.600,00C	0,00	0,00	45.600,00C
1060	3.1.02	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	59.372,35D	33.032,50	0,00	92.404,85D
1080	3.1.02.02	IMPOSTOS S/ VENDAS E SERVIÇOS	59.372,35D	33.032,50	0,00	92.404,85D
1094	3.1.02.02.014	PIS S/ VENDAS	10.573,16D	5.882,50	0,00	16.455,66D
1095	3.1.02.02.015	COFINS S/ VENDAS	48.799,19D	27.150,00	0,00	75.949,19D
1121	3.2	CUSTOS	69.892,10D	62.420,96	0,00	132.313,06D
1122	3.2.01	CUSTOS IND./COM./SERVIÇOS	69.892,10D	62.420,96	0,00	132.313,06D
2268	3.2.01.25	CUSTO IMOBILIÁRIO	69.892,10D	62.420,96	0,00	132.313,06D
2269	3.2.01.25.001	CUSTO DO IMÓVEL VENDIDO	69.892,10D	62.420,96	0,00	132.313,06D
1315	3.3	DESPESAS OPERACIONAIS	881,56C	1.086,62	294,56	89,50C
1374	3.3.02	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	14.700,01D	837,53	0,00	15.537,54D
1375	3.3.02.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	14.700,01D	837,53	0,00	15.537,54D
1390	3.3.02.01.015	ENERGIA ELÉTRICA	647,93D	0,00	0,00	647,93D
1391	3.3.02.01.016	AGUA	893,47D	0,00	0,00	893,47D
1406	3.3.02.01.031	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	6.396,68D	0,00	0,00	6.396,68D
1418	3.3.02.01.043	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL E FISCAL	6.761,93D	837,53	0,00	7.599,46D
1434	3.3.03	DESPESAS FINANCEIRAS	15.581,57C	249,09	294,56	15.627,04C
1435	3.3.03.01	DESPESAS FINANCEIRAS	1.424,38D	249,09	0,00	1.673,47D
1436	3.3.03.01.001	JUROS PASSIVOS	48,77D	0,00	0,00	48,77D
1439	3.3.03.01.004	DESPESAS BANCÁRIAS	1.375,61D	249,09	0,00	1.624,70D
1450	3.3.03.02	(-) RECEITAS FINANCEIRAS	17.005,95C	0,00	294,56	17.300,51C
1453	3.3.03.02.003	JUROS S/APLICAÇÃO	87,23C	0,00	0,00	87,23C
1456	3.3.03.02.006	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	16.918,72C	0,00	294,56	17.213,28C
2401	3.4	OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	4.572,10D	0,00	0,00	4.572,10D
2402	3.4.01	OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	4.572,10D	0,00	0,00	4.572,10D
2440	3.4.01.03	DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS	96,00D	0,00	0,00	96,00D
2447	3.4.01.03.007	OUTRAS DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS	96,00D	0,00	0,00	96,00D
2455	3.4.01.04	AJUSTE DE BALANÇO	4.476,10D	0,00	0,00	4.476,10D
2458	3.4.01.04.003	PROVISÃO PARA CSLL	1.678,54D	0,00	0,00	1.678,54D
2459	3.4.01.04.004	PROVISÃO PARA I.R.P.J.	2.797,56D	0,00	0,00	2.797,56D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	43.440.535,12D	1.811.782,46	969.997,47	44.282.320,11D
PASSIVO	41.946.850,54C	839,52	33.870,03	41.979.881,05C
RESULTADO	1.493.684,58C	96.540,08	905.294,56	2.302.439,06C

CONTAS DEVEDORAS	41.946.850,54D	1.908.322,54	1.875.292,03	41.979.881,05D
CONTAS CREDORAS	41.946.850,54C	839,52	33.870,03	41.979.881,05C

RESULTADO DO MES	0,00	-808.754,48	0,00	808.754,48C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.493.684,58C	-2.302.439,06	0,00	2.302.439,06C

BRUNO BREITHAUPT FILHO
ADMINISTRADOR NÃO SÓCIO
CPF: 014.835.979-54

JOSILEIA
MATHIAS
HANSEN:
00460220900

Assinado digitalmente por JOSILEIA MATHIAS HANSEN 05460220900
DN: C=BR, O=CPF Brasil, OU=1910390000020, OU=PRESENCIAL, OU=SECRETARIA DE RECEITAS FISCIS DE BRASIA, CN=JOSILEIA MATHIAS HANSEN, OU=EM BRANCO, OU=SECRETARIA DE RECEITAS FISCIS DE BRASIA, C=BR
RFB, CN=JOSILEIA MATHIAS HANSEN, OU=05460220900
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localizado via localização de assinatura aqui
Data: 2023.12.11 14:49:26-0100
Fonte PDF Reader Versão: 11.2.1.1

JOSILEIA MATHIAS HANSEN
Contador
Reg. no CRC - SC sob o No. 025959/O-4
CPF: 004.602.209-00

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/12/2023 A 31/12/2023

Página: 1

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1	01	ATIVO	90.007.269,57	2.726.698,00	2.150.092,57	90.583.875,00
2	01.1	ATIVO CIRCULANTE	24.016.783,01	2.580.725,00	2.116.387,23	24.481.120,78
3	01.1.1	DISPONIBILIDADES	15.372,77	502.505,58	502.222,38	15.655,97
4	01.1.1.01	CAIXA	11.980,43	17.633,18	18.559,62	11.053,99
5	01.1.1.01.001	Caixa	11.980,43	17.633,18	18.559,62	11.053,99
6	01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	3.392,34	484.872,40	483.662,76	4.601,98
621	01.1.1.02.001	Banco do Brasil	80,66	11.405,88	11.083,57	402,97
7	01.1.1.02.001.001	Banco do Brasil S/A	80,66	11.405,88	11.083,57	402,97
688	01.1.1.02.003	Banco Bradesco S/A	0,00	12.118,57	12.106,67	11,90
9	01.1.1.02.003.001	Bradesco S/A	0,00	12.118,57	12.106,67	11,90
878	01.1.1.02.005	Bancoob Sicoob	220,77	444.193,25	444.413,89	0,13
1366	01.1.1.02.005.003	Cooperativa Sicoob - Credinorte	220,77	444.193,25	444.413,89	0,13
1368	01.1.1.02.009	Banco Sofisa S.A.	120,62	0,00	0,00	120,62
1369	01.1.1.02.009.001	Banco Sofisa	120,62	0,00	0,00	120,62
1430	01.1.1.02.011	Banco Santander S/A	2.962,57	0,00	0,00	2.962,57
10	01.1.1.02.011.001	Banco Santander S/A	2.962,57	0,00	0,00	2.962,57
1370	01.1.1.02.012	Grafeno Pagamentos Ltda	7,71	13.446,57	12.350,50	1.103,78
1371	01.1.1.02.012.001	Grafeno Pagamentos Ltda	7,71	13.446,57	12.350,50	1.103,78
1453	01.1.1.02.014	Banco Inter S.A.	0,01	0,00	0,00	0,01
968	01.1.1.02.014.001	Banco Inter	0,01	0,00	0,00	0,01
14	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	24.001.095,76	2.078.219,42	1.613.850,37	24.465.464,81
17	01.1.2.02	CLIENTES NACIONAIS	3.765.335,38	349.257,63	205.721,97	3.908.871,04
18	01.1.2.02.001	Clientes Diversos	3.765.335,38	349.257,63	205.721,97	3.908.871,04
21	01.1.2.04	OUTROS CRÉDITOS	14.839.108,28	0,00	0,00	14.839.108,28
1372	01.1.2.04.003	Dividendos a Receber	14.750.000,00	0,00	0,00	14.750.000,00
1374	01.1.2.04.005	Outros Creditos a Receber	89.108,28	0,00	0,00	89.108,28
32	01.1.2.08	ADIANTAMENTOS	1.381.428,64	56.534,08	115.862,21	1.322.100,51
37	01.1.2.08.005	Adiantamento a fornecedores	1.303.923,76	23.828,98	82.455,82	1.245.296,92
38	01.1.2.08.006	Adiantamento 13º Salário	76.255,08	31.405,56	31.405,56	76.255,08
39	01.1.2.08.007	Adiantamento Férias	1.249,80	0,00	701,29	548,51
40	01.1.2.09	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	6.709.913,26	36.456,78	41.717,07	6.704.652,97
43	01.1.2.09.003	IRRF a Recuperar	547,74	95,73	0,00	643,47
44	01.1.2.09.004	IRPJ Estimado a Recuperar	106.040,05	0,00	0,00	106.040,05
46	01.1.2.09.006	PIS a Recuperar	59.484,65	3.747,69	4.703,10	58.529,24
47	01.1.2.09.007	COFINS a Recuperar	221.702,12	17.262,12	21.662,73	217.301,51
646	01.1.2.09.013	Parcelamentos Tributários	6.322.138,70	0,00	0,00	6.322.138,70
1057	01.1.2.09.013.003	Pert	6.322.138,70	0,00	0,00	6.322.138,70
54	01.1.2.12	ESTOQUES	1.179.902,61	1.185.255,65	1.250.549,12	1.114.609,14
55	01.1.2.12.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	1.117.011,62	1.138.449,67	1.206.818,25	1.048.643,04
56	01.1.2.12.002	Estoque de Matéria-Prima	61.023,56	3.075,11	0,00	64.098,67
988	01.1.2.12.007	Estoque em Transito	1.867,43	43.730,87	43.730,87	1.867,43
60	01.1.2.13	DEDUÇÕES DOS DIREITOS	(3.874.592,41)	450.715,28	0,00	(3.423.877,13)
62	01.1.2.13.002	(-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa	(3.468.769,43)	450.715,28	0,00	(3.018.054,15)
1375	01.1.2.13.004	(-) Provisao de Perdas de Estoque	(405.822,98)	0,00	0,00	(405.822,98)
68	01.1.3	DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	314,48	0,00	314,48	0,00
69	01.1.3.01	DESPESAS ANTECIPADAS	314,48	0,00	314,48	0,00
938	01.1.3.01.008	IPU	314,48	0,00	314,48	0,00
78	01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	65.990.486,56	145.640,75	33.373,09	66.102.754,22
79	01.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	40.518.911,17	143.415,93	8.802,46	40.653.524,64
80	01.2.1.01	TÍTULOS A RECEBER DE TERCEIROS	7.367,44	0,00	0,00	7.367,44
642	01.2.1.01.002	Cheques a Receber	7.367,44	0,00	0,00	7.367,44
82	01.2.1.02	DEPÓSITOS JUDICIAIS	786.576,64	0,00	0,00	786.576,64
84	01.2.1.02.002	Causas Comerciais	90.277,99	0,00	0,00	90.277,99
941	01.2.1.02.004	Depósito Judicial	696.298,65	0,00	0,00	696.298,65

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/12/2023 A 31/12/2023

Página: 2

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
89	01.2.1.04	EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS	573.827,97	0,00	0,00	573.827,97
90	01.2.1.04.001	Empresa A S/A	573.827,97	0,00	0,00	573.827,97
1382	01.2.1.06	IMPOSTOS A COMPENSAR	39.151.139,12	143.415,93	8.802,46	39.285.752,59
1383	01.2.1.06.001	Credito PIS/COFINS Processo N. 5002445-91.2019.	38.974.227,18	143.415,93	8.802,46	39.108.840,65
1389	01.2.1.06.002	IR/CS S/ Diferença AVP Clientes	176.911,94	0,00	0,00	176.911,94
93	01.2.2	INVESTIMENTOS	883.434,08	2.224,82	0,00	885.658,90
94	01.2.2.01	INVESTIMENTOS	82.909,94	0,00	0,00	82.909,94
1459	01.2.2.01.002	Investimento Construção Auto Center	82.909,94	0,00	0,00	82.909,94
643	01.2.2.02	COTAS DE CAPITAL	26.149,33	2.224,82	0,00	28.374,15
644	01.2.2.02.001	Cotas de Cooperativa	26.149,33	2.224,82	0,00	28.374,15
645	01.2.2.02.001.001	Cotas Sicredi	7.013,12	0,00	0,00	7.013,12
731	01.2.2.02.001.005	Cotas Viacredi	1,09	0,00	0,00	1,09
882	01.2.2.02.001.006	Cotas Sicoob - Maxicredi	684,11	43,22	0,00	727,33
883	01.2.2.02.001.007	Cotas Sicoob - Cejascred	16.685,74	2.003,11	0,00	18.688,85
1282	01.2.2.02.001.009	Cotas CREDCREA	375,96	0,00	0,00	375,96
1390	01.2.2.02.001.011	Cotas Sicoob - Credinorte	1.389,31	178,49	0,00	1.567,80
113	01.2.2.03	PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIOS	774.374,81	0,00	0,00	774.374,81
114	01.2.2.03.001	Consórcio	774.374,81	0,00	0,00	774.374,81
96	01.2.3	IMOBILIZADO	6.320.027,97	0,00	24.370,43	6.295.657,54
97	01.2.3.01	BENS E DIREITOS EM USO	11.778.182,72	0,00	0,00	11.778.182,72
98	01.2.3.01.001	Máquinas e Equipamentos	1.219.568,51	0,00	0,00	1.219.568,51
99	01.2.3.01.002	Móveis e Utensílios	2.782.654,80	0,00	0,00	2.782.654,80
101	01.2.3.01.004	Imóveis	167.483,00	0,00	0,00	167.483,00
102	01.2.3.01.005	Veículos	109.241,43	0,00	0,00	109.241,43
103	01.2.3.01.006	Computadores e periféricos	1.615.194,81	0,00	0,00	1.615.194,81
107	01.2.3.01.010	Benfeitorias em imóveis de terceiros	5.761.358,00	0,00	0,00	5.761.358,00
1122	01.2.3.01.019	Edificações e Benfeitorias	122.682,17	0,00	0,00	122.682,17
111	01.2.3.02	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	2.506,97	0,00	0,00	2.506,97
913	01.2.3.02.003	Obras em Andamento	2.506,97	0,00	0,00	2.506,97
115	01.2.3.05	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(5.460.661,72)	0,00	24.370,43	(5.485.032,15)
116	01.2.3.05.001	(-) Máquinas e equipamentos	(763.378,02)	0,00	4.371,26	(767.749,28)
117	01.2.3.05.002	(-) Móveis e Utensílios	(1.183.831,77)	0,00	19.061,31	(1.202.893,08)
119	01.2.3.05.004	(-) Imóveis	(95.966,60)	0,00	0,00	(95.966,60)
120	01.2.3.05.005	(-) Veículos	(79.827,70)	0,00	55,33	(79.883,03)
121	01.2.3.05.006	(-) Computadores Periféricos	(1.401.906,88)	0,00	534,83	(1.402.441,71)
712	01.2.3.05.008	(-) Benf. em Imóveis de Terceiros	(1.906.607,68)	0,00	0,00	(1.906.607,68)
1123	01.2.3.05.013	(-) Edificações e Benfeitorias	(29.143,07)	0,00	347,70	(29.490,77)
123	01.2.4	ATIVO INTANGÍVEL	384.956,13	0,00	200,20	384.755,93
124	01.2.4.01	BENS DE NATUREZA INTANGÍVEL	3.391.268,63	0,00	0,00	3.391.268,63
126	01.2.4.01.002	Marcas e Patentes de Invenção	15.342,82	0,00	0,00	15.342,82
130	01.2.4.01.006	Softwares ou Programas de Computador	3.375.925,81	0,00	0,00	3.375.925,81
132	01.2.4.02	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(3.006.312,50)	0,00	200,20	(3.006.512,70)
138	01.2.4.02.006	(-) Softwares	(3.006.312,50)	0,00	200,20	(3.006.512,70)
1147	01.2.5	ATIVO DIFERIDO	17.883.157,21	0,00	0,00	17.883.157,21
1384	01.2.5.04	IMPOSTO DE RENDA E CONTR SOCIAL DIFERIDO	17.883.157,21	0,00	0,00	17.883.157,21
1385	01.2.5.04.001	Imposto de Renda Diferido	13.149.380,30	0,00	0,00	13.149.380,30
1386	01.2.5.04.002	Contribuição Social Diferido	4.733.776,91	0,00	0,00	4.733.776,91
144	02	PASSIVO	90.007.269,57	8.149.310,09	8.725.915,52	90.583.875,00
145	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	101.656.305,73	559.331,86	647.493,63	101.744.467,50
146	02.1.1	FORNECEDORES	23.572.315,75	311.156,69	325.648,78	23.586.807,84
147	02.1.1.01	FORNECEDORES	23.572.315,75	311.156,69	325.648,78	23.586.807,84
148	02.1.1.01.000000001	DIVERSOS	22.862.923,48	121.164,78	0,00	22.741.758,70
148	02.1.1.01.000000062	PGR SOLUCOES EM ENGENHARIA E MEI	629,72	384,00	0,00	245,72
148	02.1.1.01.000000093	ALVES E ROZZA CONTABILIDADE LTDA	6.100,00	6.100,00	8.100,00	8.100,00
148	02.1.1.01.000000098	JUNKES E BORBA LTDA	2.066,00	0,00	0,00	2.066,00
148	02.1.1.01.000000099	Raumak Metal Distribuidora Eireli	4.899,67	0,00	0,00	4.899,67
148	02.1.1.01.000000467	SENIOR SISTEMAS S/A	5.610,94	0,00	0,00	5.610,94
148	02.1.1.01.000000488	SODEXU PASS DO BRASIL SERVIÇOS E	12,60	0,00	0,00	12,60
148	02.1.1.01.000000554	ITAPOCU TERRAPLENAGEM E COM. DE	2.261,00	0,00	270,00	2.531,00

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
148	02.1.1.01.000001839	RADIO JARAGUA LTDA	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00
148	02.1.1.01.000001881	JORNAL O CORREIO DO POVO LTDA	4.475,00	0,00	0,00	4.475,00
148	02.1.1.01.000002199	BARRA EMBALAGENS E ACESSORIOS LT	232,50	0,00	0,00	232,50
148	02.1.1.01.000002241	ENKE COM.DE MATERIAL DE CONSTRUÇ	877,00	485,00	0,00	392,00
148	02.1.1.01.000003390	Econet Editora Empresarial Ltda	237,28	0,00	237,28	474,56
148	02.1.1.01.000003704	ADJ LUBRIFICANTES PECAS E ACESSOF	852,01	50,06	50,00	851,95
148	02.1.1.01.000003754	CLEONICE DE OLIVEIRA DOS SANTOS- M	4.194,00	0,00	0,00	4.194,00
148	02.1.1.01.000003757	SPEZIA E CIA LTDA	343,50	0,00	0,00	343,50
148	02.1.1.01.000004268	Extimbras Comercio de Extintores Ltda.	170,00	0,00	0,00	170,00
148	02.1.1.01.000004367	COOP.DE PROD. ABASTECIMENTO DO V	72,38	0,00	68,60	140,98
148	02.1.1.01.000004685	Coremma Ltda	4.254,01	0,00	0,00	4.254,01
148	02.1.1.01.000004700	DISK & TENHA LTDA.	101,00	0,00	0,00	101,00
148	02.1.1.01.000005651	COOP DE PROD E ABAST DO VALE DO IT	289,88	0,00	554,23	844,11
148	02.1.1.01.000006970	MULTICERTO IND COM FERRAM ART PL/	1.549,54	1.033,02	0,00	516,52
148	02.1.1.01.000006977	UNIFIQUE TELECOMUNICACOES S/A	3.934,22	1.845,60	1.625,60	3.714,22
148	02.1.1.01.000007105	SERASA S.A	612,55	0,00	0,00	612,55
148	02.1.1.01.000008073	RANCHO BOM SUPERMERCADOS LTDA	173,09	0,00	0,00	173,09
148	02.1.1.01.000015549	CSM COMPONENTES SIST E MAQ P/CON	0,00	0,00	13.196,00	13.196,00
148	02.1.1.01.000019683	DISK & TENHA TRANSPORTES LTDA	250,00	0,00	0,00	250,00
148	02.1.1.01.000021527	DNC DISTRIBUIDORA NACIONAL DE MAT	7.074,38	0,00	218,67	7.293,05
148	02.1.1.01.000032418	GARTHEN IND E COM DE MAQUINAS LTC	549,00	0,00	0,00	549,00
148	02.1.1.01.000064259	EXTRACAO DE AREIA FUND AO LTDA EPI	1.359,00	0,00	0,00	1.359,00
148	02.1.1.01.000073451	OVD IMPORTADORA E DISTRIBUIDORA L	0,00	0,00	2.044,13	2.044,13
148	02.1.1.01.000074602	SUAVCLEAN COMERCIO E INDUSTRIA Q	90,80	0,00	52,00	142,80
148	02.1.1.01.000074889	AT IMPACTO LOCACOES LTDA	2.880,00	0,00	0,00	2.880,00
148	02.1.1.01.000076309	BUBA AUTO SOCORRO LTDA	200,00	0,00	0,00	200,00
148	02.1.1.01.000078264	Remildo Alves Antunes 02445186960	645,00	645,00	1.380,00	1.380,00
148	02.1.1.01.000079211	JONY RUSCZAK	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00
148	02.1.1.01.000080234	RADAR AUTO PECAS LTDA	205,00	0,00	0,00	205,00
148	02.1.1.01.000082358	O.V.D. IMPORTADORA E DISTRIBUIDORA	11.547,81	6.104,28	11.016,53	16.460,06
148	02.1.1.01.000092848	PORTTONI COMERCIAL DE MATERIAIS D	1.233,00	0,00	398,00	1.631,00
148	02.1.1.01.000095727	WOLFRE DISTRIBUIDORA DE ALUMINIO I	42,00	0,00	0,00	42,00
148	02.1.1.01.000103204	PEPA DISTRIBUIDORA DE MATERIAIS EL	28.069,83	1.701,96	4.055,94	30.423,81
148	02.1.1.01.000118811	SUPERMERCADO MEES LTDA.	703,17	0,00	267,42	970,59
148	02.1.1.01.000121062	SERRARIA RIO DA LUZ LTDA	1.620,75	0,00	0,00	1.620,75
148	02.1.1.01.000142957	CELESC DISTRIBUICAO SA	13.049,94	3.229,14	3.081,01	12.901,81
148	02.1.1.01.000143566	LINK COMERCIAL IMPORTADORA E EXP	5.753,01	7.346,01	7.346,01	5.753,01
148	02.1.1.01.000143567	JANDIR SORATO EIRELI	8.415,46	0,00	305,76	8.721,22
148	02.1.1.01.000144143	ROBSON GREGORIO EIRELI	180,00	0,00	0,00	180,00
148	02.1.1.01.000146941	ALEX ALVES PEREIRA TRANSPORTES	5.881,19	0,00	0,00	5.881,19
148	02.1.1.01.000146942	ENCON SERVICOS EMPRESARIAIS EIREI	2.324,78	0,00	0,00	2.324,78
148	02.1.1.01.000146944	SAN MARCOS REVESTIMENTOS CERAMI	179.542,62	433,12	7.801,39	186.910,89
148	02.1.1.01.000146989	FR DISTRIBUIDORA DE AUTO PECAS LTI	14.524,00	0,00	225,00	14.749,00
148	02.1.1.01.000146990	THIAGO MATIAS FRANCISCO LTDA	405,00	0,00	0,00	405,00
148	02.1.1.01.000147058	FORTLEV IND E COM DE PLASTICOS LTC	5.664,59	3.877,60	3.877,60	5.664,59
148	02.1.1.01.000147059	NIEHUES INDUSTRIA E COMERCIO DE TI	62.361,40	1.675,68	11.324,17	72.009,89
148	02.1.1.01.000147202	ACQUAFORTE COM. MATERIAIS ELETRIC	2.674,19	0,00	0,00	2.674,19
148	02.1.1.01.000147204	OMEGA INDUSTRIA DE TINTAS LTDA	5.160,39	0,00	0,00	5.160,39
148	02.1.1.01.000147205	ARGAMASSAS ARAQUARI LTDA	5.749,82	0,00	0,00	5.749,82
148	02.1.1.01.000147305	INTERCEMENT BRASIL S.A	69.780,73	0,00	3.498,04	73.278,77
148	02.1.1.01.000147436	LANAL COMERCIO DE MAT CONSTRUCA	6.851,20	0,00	500,00	7.351,20
148	02.1.1.01.000147654	SODEXO PASS DO BRASIL SERVICOS DE	668,67	0,00	0,00	668,67
148	02.1.1.01.000152417	STERN BIANCHI ADVOCACIA E CONSULT	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
148	02.1.1.01.000152418	MEDEIROS & MEDEIROS, COSTA BEBER	33.376,85	0,00	21.103,24	54.480,09
148	02.1.1.01.000152421	NEOGRID INFORMATICA LTDA	15.288,52	0,00	0,00	15.288,52
148	02.1.1.01.000152423	CENTRO DE TECNOLOGIA ARMAZEM DA	6.031,73	0,00	6.031,73	12.063,46
148	02.1.1.01.000152558	FLAVIO MACHADO TRANSPORTES	0,00	2.724,80	6.812,00	4.087,20
148	02.1.1.01.000152561	SANDRA MIRTES KOEPP 04461692930	2.143,36	0,00	0,00	2.143,36
148	02.1.1.01.000154465	WELTINK EIRELI EPP	2.906,68	0,00	0,00	2.906,68
148	02.1.1.01.000154518	KOHLER PROD PARA COZINHAS E BANH	7.828,26	3.599,08	0,00	4.229,18
148	02.1.1.01.000154519	IMBRALIT IND E COM ARTEF FIBROCIME	1.592,90	9.131,46	9.111,97	1.573,41
148	02.1.1.01.000154523	PHG MATERIAIS PARA CONSTRUCAO LT	16.174,95	15.801,34	23.813,50	24.187,11
148	02.1.1.01.000154562	AMERICA SUL COM VAR E ATAC PECAS	240,10	0,00	0,00	240,10
148	02.1.1.01.000154711	MADEIRA PETROSKI LTDA ME	194,00	0,00	0,00	194,00
148	02.1.1.01.000154712	MG TINTAS LTDA	16.439,70	0,00	0,02	16.439,72
148	02.1.1.01.000154767	ZAGO APPI ADVOGADOS ASSOCIADOS	16.491,14	0,00	972,96	17.464,10
148	02.1.1.01.000154774	DATA COBRANCA EMPRESARIAL LTDA	2.498,10	0,00	77,74	2.575,84
148	02.1.1.01.000154775	M10A CONSULTORES ASSOCIADOS LTD	10.049,00	0,00	0,00	10.049,00
148	02.1.1.01.000154776	MILENA GREYTER 10699652944	100,00	0,00	0,00	100,00
148	02.1.1.01.000154895	JEVERSON BODDENBERG - ME	10,00	10,00	0,00	0,00
148	02.1.1.01.000154896	CHAVEIRO ALERTA LTDA	120,00	0,00	0,00	120,00

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/12/2023 A 31/12/2023

Página: 4

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
148	02.1.1.01.000160383	ZECA COMERCIO DE PECAS AUTOMOTIV	250,00	0,00	0,00	250,00
148	02.1.1.01.000160497	ARGABRUS INDUSTRIA E COMERCIO LTI	19.956,45	6.323,66	0,00	13.632,79
148	02.1.1.01.000160498	LOJAS QUERO-QUERO S.A.	528,97	0,00	0,00	528,97
148	02.1.1.01.000160590	IRON INDUSTRIA E COMERCIO DE META	1.500,13	0,00	0,00	1.500,13
148	02.1.1.01.000160770	AY TRANSPORTES EIRELI	0,00	900,00	1.450,00	550,00
148	02.1.1.01.000160798	Artefatos de Cimento Krause Ltda ME	177,50	0,00	0,00	177,50
148	02.1.1.01.000160981	WD PRODUTOS E SERV. TECNOLOGICO	7.158,00	0,00	1.291,30	8.449,30
148	02.1.1.01.000160982	BRUNO PINHEIRO MACHADO 825760920	633,00	0,00	0,00	633,00
148	02.1.1.01.000160985	ANA KAROLINE HERTER 06078173995	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00
148	02.1.1.01.000160986	DESPACHANTE BALDASSARI LTDA.	108,61	0,00	0,00	108,61
148	02.1.1.01.000171800	BERTO VAN SUPERMERCADO LTDA	713,07	0,00	130,13	843,20
148	02.1.1.01.001718278	Tintas Muller LTDA - ME	87,00	0,00	0,00	87,00
148	02.1.1.01.001718279	PISOFORTE REVESTIMENTOS CERAMIC	11.601,37	11.601,37	40.033,77	40.033,77
148	02.1.1.01.001718462	TINTAS ALESSI LTDA	560,80	560,80	4.281,61	4.281,61
148	02.1.1.01.001725355	CASA PRONTA DECORACOES LTDA	1.028,00	0,00	0,00	1.028,00
148	02.1.1.01.001727480	A J RORATO & CIA LTDA	4.303,46	0,00	0,00	4.303,46
148	02.1.1.01.001729454	G Fronzi Sport Branding LTDA	3.000,00	1.500,00	0,00	1.500,00
148	02.1.1.01.001732562	ANTONIO GOMES MOREIRA FILHO SOCII	0,00	14.000,00	27.000,00	13.000,00
148	02.1.1.01.001732824	PARANA COMERCIO DE MADEIRAS LTD/	167,00	0,00	0,00	167,00
148	02.1.1.01.001732960	RADIO CIDADE DAS AGUAS LTDA	700,00	700,00	700,00	700,00
148	02.1.1.01.001732962	JOSEANI NARDELLI BISONI 05890356909	90,00	0,00	0,00	90,00
148	02.1.1.01.001733124	MIQUELUTE E FILHOS EIRELI EPP	228,00	0,00	0,00	228,00
148	02.1.1.01.001736161	GUNDASTES BOLINHA LTDA	219,45	6.229,45	6.010,00	0,00
148	02.1.1.01.001742763	T M DA SILVA LTDA	450,00	0,00	0,00	450,00
148	02.1.1.01.001742785	ECN CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA/	6.406,32	38.930,00	40.000,00	7.476,32
148	02.1.1.01.001742786	GLADIS LISANE SCHMIDT 64620417904	800,00	0,00	0,00	800,00
148	02.1.1.01.001742791	ANSELMO PETRY 75700514915	600,00	0,00	0,00	600,00
148	02.1.1.01.001748261	ADX INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	558,00	0,00	0,00	558,00
148	02.1.1.01.001748262	COM E DITR DE AGUA E GÁS CAMPO ALI	195,00	195,00	0,00	0,00
148	02.1.1.01.001748263	S.P COM DE MOVEIS E EXPOSITORES - I	115,00	0,00	0,00	115,00
148	02.1.1.01.001748267	51.597.468 DAVID ANTHONY MENSLIN	2.070,23	2.070,23	0,00	0,00
148	02.1.1.01.001748340	RIBAS CONSULTORIA EMPRESARIAL E T	297,00	297,00	0,00	0,00
148	02.1.1.01.001756652	TEREZINHA APARECIDA VARELLA SALV/	0,00	0,00	137,48	137,48
148	02.1.1.01.001756654	ZL CIMENTOS DISTRIBUICAO LTDA	0,00	8.484,00	16.968,00	8.484,00
148	02.1.1.01.001757834	BB E F SERVICOS DE APOIO ADMINISTR.	0,00	6.913,00	13.119,70	6.206,70
151	02.1.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	8.178.271,38	4.566,57	5.282,69	8.178.987,50
152	02.1.2.01	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	8.178.271,38	4.566,57	5.282,69	8.178.987,50
155	02.1.2.01.003	BNDES	182.805,78	0,00	0,00	182.805,78
960	02.1.2.01.003.003	BNDES	182.805,78	0,00	0,00	182.805,78
737	02.1.2.01.007	Cooperativa Sicoob	1.131.526,27	0,00	0,00	1.131.526,27
754	02.1.2.01.007.002	Cooperativa Sicoob	1.131.526,27	0,00	0,00	1.131.526,27
812	02.1.2.01.008	Cooperativa Viacredi	194.546,85	0,00	1.758,56	196.305,41
813	02.1.2.01.008.001	Cooperativa Viacredi - Conta Corrente	194.546,85	0,00	1.758,56	196.305,41
895	02.1.2.01.010	Banco Santander	1.930.096,15	0,00	0,00	1.930.096,15
897	02.1.2.01.010.002	Banco Santander	1.930.096,15	0,00	0,00	1.930.096,15
1391	02.1.2.01.018	Banco Daycoval S.A.	3.185.222,02	2.873,33	3.524,13	3.185.872,82
1431	02.1.2.01.018.001	Daycoval - Conta Corrente	2.873,33	2.873,33	3.524,13	3.524,13
1392	02.1.2.01.018.002	Banco Daycoval	3.182.348,69	0,00	0,00	3.182.348,69
1393	02.1.2.01.019	Fature Fomento Mercantil	1.441.172,26	0,00	0,00	1.441.172,26
1394	02.1.2.01.019.001	Fature Fomento Mercantil	1.441.172,26	0,00	0,00	1.441.172,26
1399	02.1.2.01.021	Banco Sofisa S.A.	1.426,06	0,00	0,00	1.426,06
1400	02.1.2.01.021.001	Banco Sofisa - Conta Corrente	1.426,06	0,00	0,00	1.426,06
1402	02.1.2.01.022	Ophir Capital Securitização de Créditos	111.475,99	1.693,24	0,00	109.782,75
1403	02.1.2.01.022.001	Ophir Capital Securitização de Créditos	111.475,99	1.693,24	0,00	109.782,75
158	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	23.947.504,63	174.814,02	204.731,95	23.977.422,56
159	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	1.522.667,91	77.252,67	77.936,43	1.523.351,67
160	02.1.3.01.001	Salários a pagar	199.046,71	51.958,51	55.623,02	202.711,22
161	02.1.3.01.002	Férias a pagar	4.553,32	0,00	0,00	4.553,32
162	02.1.3.01.003	Rescisões a pagar	1.303.517,71	8.854,96	0,00	1.294.662,75
163	02.1.3.01.004	13º salário a pagar	14.867,28	16.255,20	22.129,41	20.741,49
165	02.1.3.01.007	Pensão alimentícia	682,89	184,00	184,00	682,89

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/12/2023 A 31/12/2023

Página: 5

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
168	02.1.3.03	FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES	11.206,64	10.352,00	9.523,26	10.377,90
169	02.1.3.03.001	Pro-labore a pagar	11.206,64	10.352,00	9.523,26	10.377,90
170	02.1.3.04	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	22.222.025,89	54,00	60.007,99	22.281.979,88
171	02.1.3.04.001	INSS a Recolher	19.818.362,83	0,00	51.743,23	19.870.106,06
172	02.1.3.04.003	FGTS a Recolher	2.354.222,43	0,00	8.192,76	2.362.415,19
173	02.1.3.04.004	Contribuições Sindicais a Recolher	147,00	54,00	72,00	165,00
174	02.1.3.04.005	GRRF a Pagar	49.293,63	0,00	0,00	49.293,63
175	02.1.3.05	OBRIGAÇÕES DA FOLHA DE PAGAMENTO	191.604,19	87.155,35	57.264,27	161.713,11
176	02.1.3.05.001	Obrigação de 13º salário	22.812,39	65.821,41	43.009,02	0,00
177	02.1.3.05.002	Obrigação de férias	113.790,39	883,97	8.121,01	121.027,43
178	02.1.3.05.003	Obrigação FGTS s/ 13º	1.916,05	2.664,66	748,61	0,00
179	02.1.3.05.004	Obrigação de FGTS s/ Férias	8.520,36	70,70	649,68	9.099,34
180	02.1.3.05.005	Obrigação de INSS s/ 13º	14.974,40	17.473,31	2.498,91	0,00
181	02.1.3.05.006	Obrigação de INSS s/ Férias	29.590,60	241,30	2.237,04	31.586,34
182	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	18.741.482,99	50.601,51	83.273,19	18.774.154,67
183	02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	29.758,60	8.802,46	12.023,79	32.979,93
184	02.1.4.01.001	IRRF a Recolher - Pessoa Física	14.363,93	5.136,20	8.599,81	17.827,54
185	02.1.4.01.002	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	13.317,29	500,26	433,70	13.250,73
186	02.1.4.01.003	ISS Retido a Recolher	24,02	0,00	0,00	24,02
187	02.1.4.01.004	IRRF a Recolher - Aluguel	1.615,21	1.615,21	1.645,82	1.645,82
617	02.1.4.01.006	CSLL/PIS/COFINS Retido a recolher	438,15	1.550,79	1.344,46	231,82
194	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	13.543.224,14	41.799,05	71.249,40	13.572.674,49
195	02.1.4.03.001	ICMS a Recolher	13.507.256,56	15.351,24	44.686,97	13.536.592,29
201	02.1.4.03.007	ISSQN a Recolher	8.741,22	81,98	196,60	8.855,84
203	02.1.4.03.009	ICMS ST a Pagar	27.226,36	0,00	0,00	27.226,36
666	02.1.4.04	PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS	5.168.500,25	0,00	0,00	5.168.500,25
668	02.1.4.04.001	Parcelamento de Impostos	5.168.500,25	0,00	0,00	5.168.500,25
669	02.1.4.04.001.001	Parcelamento de INSS	5.168.500,25	0,00	0,00	5.168.500,25
204	02.1.5	CONTAS A PAGAR	27.216.730,98	18.193,07	28.557,02	27.227.094,93
210	02.1.5.02	DEMAIS CONTAS A PAGAR	3.613.098,83	17.557,02	28.557,02	3.624.098,83
213	02.1.5.02.003	Aluguel a Pagar	7.187.441,36	17.557,02	28.557,02	7.198.441,36
1109	02.1.5.02.004	Outras Contas a Pagar	(3.574.342,53)	0,00	0,00	(3.574.342,53)
214	02.1.5.03	OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS	23.603.632,15	636,05	0,00	23.602.996,10
215	02.1.5.03.001	Adiantamento de Clientes	569.783,61	636,05	0,00	569.147,56
216	02.1.5.03.003	Adiantamento para futuro aumento de capital	23.033.848,54	0,00	0,00	23.033.848,54
220	02.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	13.298.024,36	73.174,54	256.550,92	13.481.400,74
221	02.2.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	11.541.417,14	73.174,54	256.550,92	11.724.793,52
936	02.2.2.03	MUTUOS TERCEIROS	11.541.417,14	73.174,54	256.550,92	11.724.793,52
935	02.2.2.03.000154590	Breithaupt Construcoes S/A	4.615.886,85	71.929,54	249.330,92	4.793.288,23
935	02.2.2.03.000160345	Administradora Hancar Ltda em Recuperaçã	3.129.089,69	1.245,00	7.120,00	3.134.964,69
935	02.2.2.03.000160346	Bracol Administradora de Bens Ltda em Rec	3.796.440,60	0,00	100,00	3.796.540,60
659	02.2.3	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	236.126,15	0,00	0,00	236.126,15
1412	02.2.3.03	IR/CS S/ DIFERENÇA TEMPORARIA AVP FORNEC	236.126,15	0,00	0,00	236.126,15
1410	02.2.3.03.001	IR/CS S/ Diferença AVP Fornecedores	236.126,15	0,00	0,00	236.126,15
1413	02.2.4	PASSIVO A DESCOBERTO	1.520.481,07	0,00	0,00	1.520.481,07
1414	02.2.4.001	Passivo a Descoberto - Investida Breithaupt Construc	1.520.481,07	0,00	0,00	1.520.481,07
225	02.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(24.947.060,52)	7.516.471,44	7.821.538,72	(24.641.993,24)
226	02.3.1	CAPITAL	38.593.862,00	5.670.327,00	0,00	32.923.535,00
227	02.3.1.01	CAPITAL SOCIAL	38.593.862,00	5.670.327,00	0,00	32.923.535,00
229	02.3.1.01.002	Capital Social Integralizado	38.593.862,00	5.670.327,00	0,00	32.923.535,00
230	02.3.2	RESERVAS	2.869.752,96	0,00	0,00	2.869.752,96
231	02.3.2.01	RESERVAS DE CAPITAL	54.336,95	0,00	0,00	54.336,95
1415	02.3.2.01.002	Reserva de Incorporação	54.336,95	0,00	0,00	54.336,95
233	02.3.2.02	RESERVAS DE LUCROS	2.815.416,01	0,00	0,00	2.815.416,01
235	02.3.2.02.002	Reserva de Contingências	2.815.416,01	0,00	0,00	2.815.416,01
240	02.3.3	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	6.963.114,44	0,00	0,00	6.963.114,44
241	02.3.3.01	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	6.963.114,44	0,00	0,00	6.963.114,44

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/12/2023 A 31/12/2023

Página: 6

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1416	02.3.3.01.007	Custo Atribuido Reflexo de Controlada	6.963.114,44	0,00	0,00	6.963.114,44
248	02.3.4	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(73.373.789,92)	1.846.144,44	7.821.538,72	(67.398.395,64)
249	02.3.4.03	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(70.594.226,65)	34.458,34	5.670.327,00	(64.958.357,99)
250	02.3.4.03.001	Lucros Acumulados	29.861.948,07	0,00	0,00	29.861.948,07
251	02.3.4.03.002	Prejuízos Acumulados	(100.456.174,72)	34.458,34	5.670.327,00	(94.820.306,06)
252	02.3.4.04	RESULTADO DO EXERCÍCIO	(2.779.563,27)	1.811.686,10	2.151.211,72	(2.440.037,65)
254	02.3.4.04.003	Ajustes de Exercícios Anteriores	(34.458,34)	0,00	34.458,34	0,00
989	02.3.4.04.005	Resultado do Exercício	(2.745.104,93)	1.811.686,10	2.116.753,38	(2.440.037,65)
259	03	RECEITAS	2.629.306,44	78.143,12	347.910,02	2.899.073,34
260	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	2.629.306,44	78.143,12	347.910,02	2.899.073,34
261	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	3.358.180,82	0,00	347.135,94	3.705.316,76
262	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS	3.279.771,17	0,00	339.374,22	3.619.145,39
265	03.1.1.01.003	Vendas de Mercadorias	3.279.771,17	0,00	339.374,22	3.619.145,39
267	03.1.1.03	RECEITAS COM SERVIÇOS	78.409,65	0,00	7.761,72	86.171,37
268	03.1.1.03.001	Serviços Prestados	78.409,65	0,00	7.761,72	86.171,37
272	03.1.2	DEDUÇÕES DAS RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇO	(728.874,38)	78.143,12	774,08	(806.243,42)
273	03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(63.102,49)	6.893,72	0,00	(69.996,21)
274	03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	(63.102,49)	6.893,72	0,00	(69.996,21)
276	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(665.771,89)	71.249,40	774,08	(736.247,21)
277	03.1.2.02.001	ICMS sobre vendas	(410.037,96)	44.686,97	774,08	(453.950,85)
278	03.1.2.02.002	PIS sobre vendas e serviços	(45.337,96)	4.703,10	0,00	(50.041,06)
279	03.1.2.02.003	COFINS sobre vendas e serviços	(208.828,74)	21.662,73	0,00	(230.491,47)
283	03.1.2.02.007	ISSQN sobre serviços	(1.567,23)	196,60	0,00	(1.763,83)
335	04	CUSTOS E DESPESAS	5.374.411,37	1.733.542,98	1.768.843,36	5.339.110,99
336	04.1	CUSTOS	1.811.017,58	1.348.848,86	1.150.205,51	2.009.660,93
337	04.1.1	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	1.811.017,58	1.347.980,26	1.149.336,91	2.009.660,93
338	04.1.1.01	ESTOQUE INICIAL	11.948.734,00	1.162.998,16	0,00	13.111.732,16
339	04.1.1.01.001	Estoque inicial de mercadorias	11.948.734,00	1.162.998,16	0,00	13.111.732,16
340	04.1.1.02	COMPRAS	1.568.676,23	184.982,10	51.543,00	1.702.115,33
341	04.1.1.02.001	Custo Das Mercadorias Vendidas	232.695,12	0,00	0,00	232.695,12
342	04.1.1.02.002	Compra de Mercadoria para Revenda	1.535.791,81	178.945,77	18.153,27	1.696.584,31
343	04.1.1.02.006	Fretes sobre Compras	56.315,48	5.936,21	110,20	62.141,49
344	04.1.1.02.007	(-) ICMS sobre Compras	(145.087,52)	0,00	14.575,85	(159.663,37)
624	04.1.1.02.009	(-) PIS Sobre Compras	(19.344,67)	0,00	3.355,75	(22.700,42)
625	04.1.1.02.010	(-) COFINS S sobre Compras	(89.102,84)	0,00	15.346,62	(104.449,46)
346	04.1.1.02.011	(-) Devolução de Compras	(6.103,61)	0,00	0,00	(6.103,61)
723	04.1.1.02.013	Perdas	653,73	89,22	0,00	742,95
724	04.1.1.02.014	Bonificações de Mercadorias	2.858,73	10,90	1,31	2.868,32
348	04.1.1.03	(-) ESTOQUE FINAL	(11.706.392,65)	0,00	1.097.793,91	(12.804.186,56)
349	04.1.1.03.001	Estoque Final de mercadorias	(11.706.392,65)	0,00	1.097.793,91	(12.804.186,56)
453	04.2	DESPESAS OPERACIONAIS	4.320.875,35	370.734,53	11.404,29	4.680.205,59
454	04.2.1	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.973.600,14	231.110,96	7.286,84	2.197.424,26
455	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	888.490,80	76.329,56	5.271,78	959.548,58
456	04.2.1.01.001	Salários	624.275,11	53.251,17	5.195,01	672.331,27
457	04.2.1.01.002	Pró-Labore	115.804,26	12.867,14	0,00	128.671,40
459	04.2.1.01.004	Férias	89.508,39	5.936,53	41,59	95.403,33
460	04.2.1.01.005	13.Salário	56.647,94	4.274,72	35,18	60.887,48
465	04.2.1.01.010	Vale-transporte	2.255,10	0,00	0,00	2.255,10
466	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	303.719,83	23.370,71	27,12	327.063,42
467	04.2.1.02.001	INSS	205.680,67	18.527,82	20,93	224.187,56
468	04.2.1.02.002	FGTS	57.386,20	4.842,89	6,19	62.222,90
469	04.2.1.02.003	Multa rescisória FGTS	40.652,96	0,00	0,00	40.652,96
472	04.2.1.03	DESPESAS GERAIS	781.389,51	131.410,69	1.987,94	910.812,26
476	04.2.1.03.004	Internet	12.250,00	0,00	0,00	12.250,00
477	04.2.1.03.005	Honorários Contábeis	64.800,00	8.100,00	0,00	72.900,00
478	04.2.1.03.006	Material de expediente	1.186,40	237,28	0,00	1.423,68
480	04.2.1.03.008	Manutenção de Veículos	290,00	0,00	0,00	290,00
484	04.2.1.03.014	Cartórios e Tabelionatos	562,82	0,00	0,00	562,82
488	04.2.1.03.019	Serviços de Terceiros - Pessoa Física	798,00	0,00	0,00	798,00

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/12/2023 A 31/12/2023

Página: 7

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
489	04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	449.168,49	53.119,70	0,00	502.288,19
496	04.2.1.03.033	Informática e softwares	61.095,74	7.718,30	0,00	68.814,04
678	04.2.1.03.043	Honorarios Advocaticios	187.695,40	60.169,73	0,00	247.865,13
679	04.2.1.03.044	Despesas com Cobranças	2.498,10	77,74	0,00	2.575,84
686	04.2.1.03.046	Entidades e Associações	570,00	0,00	0,00	570,00
1248	04.2.1.03.055	Assessoria e Consultoria	474,56	0,00	0,00	474,56
506	04.2.2	DESPESAS COM VENDAS	2.238.203,27	128.503,25	4.117,45	2.362.589,07
507	04.2.2.01	DESPESAS TRABALHISTAS	369.734,56	26.713,37	1.756,03	394.691,90
514	04.2.2.01.001	Salários	265.016,83	18.224,00	280,00	282.960,83
508	04.2.2.01.002	13.Salário	32.317,92	6.263,69	1.449,10	37.132,51
510	04.2.2.01.003	Aviso Prévio/Indenizações Trabalhistas	23.957,39	0,00	0,00	23.957,39
511	04.2.2.01.004	Férias	46.096,83	2.225,68	26,93	48.295,58
515	04.2.2.01.008	Vale Transporte	2.345,59	0,00	0,00	2.345,59
516	04.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	135.474,10	8.982,71	106,55	144.350,26
518	04.2.2.02.002	FGTS	22.029,29	2.043,43	24,44	24.048,28
519	04.2.2.02.003	INSS	86.416,44	6.939,28	82,11	93.273,61
520	04.2.2.02.004	Multa Rescisória FGTS	27.028,37	0,00	0,00	27.028,37
522	04.2.2.03	DESPESAS GERAIS COM VENDAS	1.732.994,61	92.807,17	2.254,87	1.823.546,91
523	04.2.2.03.001	Água e Esgoto	5.496,65	278,12	0,00	5.774,77
524	04.2.2.03.002	Aluguel	555.068,46	30.202,84	1.942,50	583.328,80
526	04.2.2.03.004	Brindes	76,86	1.221,40	0,00	1.298,26
527	04.2.2.03.005	Combustíveis e Lubrificantes	4.961,88	900,00	0,00	5.861,88
529	04.2.2.03.007	Condominio	520,00	100,00	0,00	620,00
530	04.2.2.03.008	Contribuição CDL	11.449,28	0,00	0,00	11.449,28
531	04.2.2.03.009	Depreciações e Amortizações	348.596,22	24.570,63	0,00	373.166,85
532	04.2.2.03.010	Disp.Viag./Estad./Passag./Aliment./Combus	35,00	0,00	0,00	35,00
533	04.2.2.03.011	Despesas de Transporte	92.750,00	12.822,00	0,00	105.572,00
534	04.2.2.03.012	Despesas Médicas e Odontológicas	61.818,76	7.663,63	57,63	69.424,76
535	04.2.2.03.013	Dispêndios com Alimentação	155.591,36	0,00	0,00	155.591,36
537	04.2.2.03.015	Energia Elétrica	65.538,18	3.081,01	254,74	68.364,45
539	04.2.2.03.017	Frete e Carretos	13.479,30	1.450,00	0,00	14.929,30
543	04.2.2.03.021	Manutenção e Conservação	17.705,36	0,00	0,00	17.705,36
544	04.2.2.03.022	Material de Consumo	6.576,62	1.020,38	0,00	7.597,00
547	04.2.2.03.025	Material de Segurança	3.740,79	0,00	0,00	3.740,79
549	04.2.2.03.027	Propaganda e Publicidade	22.821,35	4.030,00	0,00	26.851,35
551	04.2.2.03.029	Seguro	4.508,30	335,16	0,00	4.843,46
553	04.2.2.03.031	Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	202.484,32	0,00	0,00	202.484,32
554	04.2.2.03.032	Suporte de Software	72.955,09	0,00	0,00	72.955,09
555	04.2.2.03.033	Telefone	53.165,43	1.580,00	0,00	54.745,43
556	04.2.2.03.034	Uniformes	110,00	0,00	0,00	110,00
557	04.2.2.03.035	Material de Limpeza	330,04	52,00	0,00	382,04
680	04.2.2.03.037	Manutenção de Veículos	340,00	0,00	0,00	340,00
687	04.2.2.03.039	Proteção ao Crédito	1.620,50	0,00	0,00	1.620,50
799	04.2.2.03.042	Aluguel de Equipamentos	31.254,86	3.500,00	0,00	34.754,86
569	04.2.4	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	109.071,94	11.120,32	0,00	120.192,26
570	04.2.4.01	IMPOSTOS	100.337,33	10.365,31	0,00	110.702,64
573	04.2.4.01.003	IPU	27.385,99	2.219,62	0,00	29.605,61
574	04.2.4.01.004	IPVA	468,00	0,00	0,00	468,00
578	04.2.4.01.008	ICMS - Notificação	3.030,69	0,00	0,00	3.030,69
579	04.2.4.01.009	ICMS Diferencial de Aliquota	22.802,41	0,00	0,00	22.802,41
582	04.2.4.01.012	Impostos e Taxas	46.650,24	8.145,69	0,00	54.795,93
583	04.2.4.02	MULTAS	8.734,61	755,01	0,00	9.489,62
585	04.2.4.02.002	Multas Indedutives	6.469,58	0,00	0,00	6.469,58
586	04.2.4.02.003	Multas Contratuais	2.265,03	755,01	0,00	3.020,04
304	04.3	OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS	149.753,32	10.866,63	463.817,63	(303.197,68)
305	04.3.1	OUTRAS RECEITAS	(295.529,68)	10.866,63	463.817,63	(748.480,68)
306	04.3.1.01	OUTRAS RECEITAS	(75.546,68)	10.866,63	2.235,72	(66.915,77)
307	04.3.1.01.001	Bonificações	(3.213,19)	0,00	10,90	(3.224,09)
310	04.3.1.01.004	Despesas Recuperadas	(10.866,63)	10.866,63	0,00	0,00
614	04.3.1.01.006	Receitas de Aluguel	(1.452,00)	0,00	0,00	(1.452,00)
804	04.3.1.01.008	Ressarcimento de Impostos	(4.831,01)	0,00	0,00	(4.831,01)
1068	04.3.1.01.011	Outras Receitas Operacionais	(55.183,85)	0,00	2.224,82	(57.408,67)
315	04.3.1.03	ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO	(219.983,00)	0,00	0,00	(219.983,00)
316	04.3.1.03.001	Alienação de Imobilizado	(219.983,00)	0,00	0,00	(219.983,00)

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/12/2023 A 31/12/2023

Página: 8

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1475	04.3.1.04	RECUP CRÉD PARA LIQUID DUVIDOSA	0,00	0,00	461.581,91	(461.581,91)
1476	04.3.1.04.001	Recuperação Créd Liq Duvidosa	0,00	0,00	461.581,91	(461.581,91)
323	04.3.2	OUTROS CUSTOS E DESPESAS	445.283,00	0,00	0,00	445.283,00
327	04.3.2.02	CUSTO DA ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO	33.172,40	0,00	0,00	33.172,40
328	04.3.2.02.001	Custo da Alienação de Imobilizado	33.172,40	0,00	0,00	33.172,40
589	04.3.2.04	PROVISÕES PARA PERDAS	412.110,60	0,00	0,00	412.110,60
590	04.3.2.04.001	Prov. crédito de liquidação duvidosa	412.110,60	0,00	0,00	412.110,60
631	04.5	RESULTADO FINANCEIRO	(907.234,88)	3.092,96	143.415,93	(1.047.557,85)
286	04.5.1	RECEITAS FINANCEIRAS	(1.799.242,45)	0,00	143.415,93	(1.942.658,38)
287	04.5.1.01	RECEITAS COM ATUALIZAÇÕES	(1.795.025,00)	0,00	143.415,93	(1.938.440,93)
288	04.5.1.01.001	Varição Monetária Ativa	(1.795.025,00)	0,00	143.415,93	(1.938.440,93)
295	04.5.1.03	JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	(4.217,45)	0,00	0,00	(4.217,45)
296	04.5.1.03.001	Juros Ativos	(3.637,33)	0,00	0,00	(3.637,33)
297	04.5.1.03.002	Descontos Obtidos	(580,12)	0,00	0,00	(580,12)
558	04.5.2	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	892.007,57	3.092,96	0,00	895.100,53
562	04.5.2.02	DESPESAS FINANCEIRAS	892.007,57	3.092,96	0,00	895.100,53
563	04.5.2.02.001	Juros	59.471,10	1.811,27	0,00	61.282,37
564	04.5.2.02.002	Descontos concedidos	1.315,01	0,00	0,00	1.315,01
565	04.5.2.02.003	Despesas Bancárias	12.790,57	1.005,40	0,00	13.795,97
566	04.5.2.02.004	Encargos sobre Desconto de títulos	511,14	0,00	0,00	511,14
567	04.5.2.02.005	Despesas com Cobrança	13.788,58	273,50	0,00	14.062,08
571	04.5.2.02.007	IOF	10,20	2,79	0,00	12,99
796	04.5.2.02.009	Juros S/Empréstimos Bancários	804.120,97	0,00	0,00	804.120,97
609	05	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(2.745.104,93)	1.811.686,10	2.116.753,38	(2.440.037,65)
610	05.1	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(2.745.104,93)	1.811.686,10	2.116.753,38	(2.440.037,65)
611	05.1.1	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(2.745.104,93)	1.811.686,10	2.116.753,38	(2.440.037,65)
612	05.1.1.01	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(2.745.104,93)	1.811.686,10	2.116.753,38	(2.440.037,65)
613	05.1.1.01.001	Resultado Líquido do Exercício	(2.745.104,93)	1.811.686,10	2.116.753,38	(2.440.037,65)

MAICON ROBERTO
ALVES:05240731985

Assinado de forma digital por
MAICON ROBERTO
ALVES:05240731985
Dados: 2024.01.17 09:28:26 -03'00'

MAICON ROBERTO ALVES
Contador
CPF: 052.407.319-85
CRC: SC-029837/O-0

BRUNO BREITHAUPT
FILHO:01483597954

Assinado de forma digital por BRUNO
BREITHAUPT FILHO:01483597954
Dados: 2024.01.17 09:29:31 -03'00'

BRUNO BREITHAUPT FILHO
Diretor(a)
CPF: 014.835.979-54

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	34.613.554,52D	2.317,61	4.436,39	34.611.435,74D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	4.309.583,00D	2.217,61	2.387,56	4.309.413,05D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	5,17D	2.217,61	2.218,78	4,00D
4	1.1.1.01	CAIXA	1,58D	2.048,83	2.048,83	1,58D
5	1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	1,58D	2.048,83	2.048,83	1,58D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	3,59D	168,78	169,95	2,42D
525	1.1.1.02.003	BANCO BRADESCO	3,59D	168,78	169,95	2,42D
12	1.1.2	CLIENTES	2.557.749,93D	0,00	168,78	2.557.581,15D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	2.557.749,93D	0,00	168,78	2.557.581,15D
504	1.1.2.01.001	CLIENTES DIVERSOS	1.837.749,93D	0,00	168,78	1.837.581,15D
580	1.1.2.01.001	COM E IND BREITHAUPT SA	720.000,00D	0,00	0,00	720.000,00D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	433.168,44D	0,00	0,00	433.168,44D
21	1.1.3.03	OUTRAS CONTAS A RECEBER	120.000,00D	0,00	0,00	120.000,00D
586	1.1.3.03.001	ALUGUEIS A RECEBER	120.000,00D	0,00	0,00	120.000,00D
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	313.168,44D	0,00	0,00	313.168,44D
38	1.1.3.08.010	INSS A COMPENSAR	21.327,06D	0,00	0,00	21.327,06D
40	1.1.3.08.012	COFINS A RECUPERAR	36,26D	0,00	0,00	36,26D
41	1.1.3.08.013	PIS A RECUPERAR	7,86D	0,00	0,00	7,86D
527	1.1.3.08.017	ICMS A RECUPERAR	88.101,93D	0,00	0,00	88.101,93D
528	1.1.3.08.018	IPI A RECUPERAR	2.751,92D	0,00	0,00	2.751,92D
529	1.1.3.08.019	DEVOLUÇÕES S/ ST OUTROS ESTADOS	156.209,55D	0,00	0,00	156.209,55D
530	1.1.3.08.020	ICMS ST A RECUPERAR	44.732,92D	0,00	0,00	44.732,92D
531	1.1.3.08.021	IR S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,94D	0,00	0,00	0,94D
53	1.1.5	ESTOQUE	1.318.659,46D	0,00	0,00	1.318.659,46D
54	1.1.5.01	ESTOQUE DE IMOVEIS A VENDA	1.318.659,46D	0,00	0,00	1.318.659,46D
533	1.1.5.01.007	Imovel Edmundo Koch Mat. 64853	770.000,00D	0,00	0,00	770.000,00D
535	1.1.5.01.008	Imovel Tres Rios Mat. 20080 - ESTOQUE DE IMOVEIS A VEN	498.659,46D	0,00	0,00	498.659,46D
534	1.1.5.01.009	Imovel Rod. Antonio Heil Mat. 34780	50.000,00D	0,00	0,00	50.000,00D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	30.303.971,52D	100,00	2.048,83	30.302.022,69D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	7.267.679,60D	100,00	2.048,83	7.265.730,77D
83	1.2.2.07	MUTUO	7.267.679,60D	100,00	2.048,83	7.265.730,77D
536	1.2.2.07.001	EMPRESTIMOS A COM IND BREITHAUPT SA	3.701.080,05D	100,00	2.048,83	3.699.131,22D
537	1.2.2.07.002	EMPRESTIMO A BREITHAUPT INVESTIMENTOS EM SHOPPIN	3.461.227,04D	0,00	0,00	3.461.227,04D
538	1.2.2.07.003	EMPRESTIMO COM. IND. BREIYHAUPT (FATURE)	95.372,51D	0,00	0,00	95.372,51D
582	1.2.2.07.004	ADMINISTRADORA HANCAR LTDA	10.000,00D	0,00	0,00	10.000,00D
88	1.2.3	INVESTIMENTOS	14.751.560,75D	0,00	0,00	14.751.560,75D
89	1.2.3.01	CONTROLADAS E COLIGADAS - EQUIV. PATRIM.	239,39D	0,00	0,00	239,39D
540	1.2.3.01.001	PARTICIPAÇÕES INCENTIVADAS	239,39D	0,00	0,00	239,39D
96	1.2.3.03	OUTRAS PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	14.751.321,36D	0,00	0,00	14.751.321,36D
539	1.2.3.03.001	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	14.751.321,36D	0,00	0,00	14.751.321,36D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	8.064.372,66D	0,00	0,00	8.064.372,66D
112	1.2.4.01	IMÓVEIS	9.630.759,73D	0,00	0,00	9.630.759,73D
115	1.2.4.01.002	CONSTRUÇÕES	955.288,00D	0,00	0,00	955.288,00D
543	1.2.4.01.006	CUSTO ATRIBUIDO A IMOVEIS	2.084.348,29D	0,00	0,00	2.084.348,29D
544	1.2.4.01.007	CUSTO ATRIBUIDOS A TERRENOS	6.591.123,44D	0,00	0,00	6.591.123,44D
125	1.2.4.07	(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	1.566.387,07C	0,00	0,00	1.566.387,07C
541	1.2.4.07.007	(-) DEPRECIações SOCIETARIAS CONSTRUÇÕES	271.222,18C	0,00	0,00	271.222,18C
542	1.2.4.07.008	(-) DEPRECIação DO CUSTO ATRIBUIDO CONSTRUÇÕES	1.081.934,38C	0,00	0,00	1.081.934,38C
547	1.2.4.07.009	(-) DEPRECIação DE SOFTWARE	213.230,51C	0,00	0,00	213.230,51C
502	1.2.5	INTANGÍVEL	220.358,51D	0,00	0,00	220.358,51D
123	1.2.5.01	MARCAS, DIREITOS E PATENTES	220.358,51D	0,00	0,00	220.358,51D
545	1.2.5.01.001	MARCAS E PATENTES	7.128,00D	0,00	0,00	7.128,00D
546	1.2.5.01.002	SOFTWARES	213.230,51D	0,00	0,00	213.230,51D
149	2	PASSIVO	34.873.793,99C	0,00	0,00	34.873.793,99C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	26.350.067,30C	0,00	0,00	26.350.067,30C
164	2.1.3	FORNECEDORES	4.064,00C	0,00	0,00	4.064,00C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	4.064,00C	0,00	0,00	4.064,00C
229	2.1.3.01.002	FORNECEDORES NACIONAIS	4.064,00C	0,00	0,00	4.064,00C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	4.625.417,29C	0,00	0,00	4.625.417,29C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	4.625.417,29C	0,00	0,00	4.625.417,29C
176	2.1.4.01.006	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	104.056,00C	0,00	0,00	104.056,00C
177	2.1.4.01.007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	59.012,74C	0,00	0,00	59.012,74C
178	2.1.4.01.008	IRRF A RECOLHER	20.939,52C	0,00	0,00	20.939,52C
179	2.1.4.01.009	PIS A RECOLHER	7.422,90C	0,00	0,00	7.422,90C
180	2.1.4.01.010	COFINS A RECOLHER	34.259,52C	0,00	0,00	34.259,52C
548	2.1.4.01.027	ICMS A PAGAR	2.651,21C	0,00	0,00	2.651,21C
549	2.1.4.01.028	RETENÇÃO DE CSRF A PAGAR	38,43C	0,00	0,00	38,43C
550	2.1.4.01.029	PARCELAMENTO IRPJ COD. 2089	79.876,80C	0,00	0,00	79.876,80C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
551	2.1.4.01.030	PARCELAMENTO IPI cod. 5123	56.205,50C	0,00	0,00	56.205,50C
552	2.1.4.01.031	PARCELAMENTO PIS cod. 8109	12.688,08C	0,00	0,00	12.688,08C
553	2.1.4.01.032	PARCELAMENTO COFINS cod. 2172	58.561,44C	0,00	0,00	58.561,44C
554	2.1.4.01.033	PARCELAMENTO CSLL cod. 2372	36.210,00C	0,00	0,00	36.210,00C
555	2.1.4.01.034	PARCELAMENTO ICMS cod. 1503	11.771,79C	0,00	0,00	11.771,79C
556	2.1.4.01.035	PARCELAMENTO IPI cod. 5123 - 2015	11.161,78C	0,00	0,00	11.161,78C
557	2.1.4.01.036	PARCELAMENTO PIS cod. 6912 - 2015	3.965,64C	0,00	0,00	3.965,64C
566	2.1.4.01.037	IR/CS DIFERIDOS	3.756.082,65C	0,00	0,00	3.756.082,65C
567	2.1.4.01.038	PARC. LP COFINS cod. 2172	97.602,48C	0,00	0,00	97.602,48C
568	2.1.4.01.039	PARC. LP CSLL cod. 2372	60.350,00C	0,00	0,00	60.350,00C
569	2.1.4.01.040	PARC. LP IRPJ cod. 2089	133.130,80C	0,00	0,00	133.130,80C
570	2.1.4.01.041	PARC. LP PIS cod. 8109	19.032,44C	0,00	0,00	19.032,44C
571	2.1.4.01.042	PARC. LP ICMS cod. 1503	30.410,51C	0,00	0,00	30.410,51C
572	2.1.4.01.043	PARCELAMENTO LP IPI cod. 5123 - 2015	26.682,36C	0,00	0,00	26.682,36C
573	2.1.4.01.044	PARCELAMENTO LP PIS cod. 6912 - 2015	3.304,70C	0,00	0,00	3.304,70C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	14.926,49C	0,00	0,00	14.926,49C
201	2.1.6.01	ADIANTAMENTOS A CLIENTES	14.926,49C	0,00	0,00	14.926,49C
558	2.1.6.01.001	ADIANTAMENTO A CLIENTE	14.926,49C	0,00	0,00	14.926,49C
207	2.1.7	DIVIDENDOS, PART. E JURO SOBRE O CAPITAL	21.705.659,52C	0,00	0,00	21.705.659,52C
208	2.1.7.01	DIVIDENDOS	21.165.740,83C	0,00	0,00	21.165.740,83C
210	2.1.7.01.002	DIVIDENDOS A PAGAR	37.385,32C	0,00	0,00	37.385,32C
559	2.1.7.01.003	DIVIDENDOS A PAGAR - CIBSA	14.750.000,00C	0,00	0,00	14.750.000,00C
560	2.1.7.01.004	OBRIGAÇÕES COM A HANCAR	11.164,22C	0,00	0,00	11.164,22C
561	2.1.7.01.005	DIVIDENDOS A PAGAR - HANCAR	1.119.110,00C	0,00	0,00	1.119.110,00C
562	2.1.7.01.006	COM IND BREITHAUPT PERT RFB	5.154.590,88C	0,00	0,00	5.154.590,88C
563	2.1.7.01.007	VALORES TRANSITÓRIOS - NFE DEV CLIENTES	93.490,41C	0,00	0,00	93.490,41C
215	2.1.7.03	JUROS SOBRE CAPITAL PRÓPRIO	539.918,69C	0,00	0,00	539.918,69C
564	2.1.7.03.003	EMPRESTIMOS FATURE FOMENTO	800.000,00C	0,00	0,00	800.000,00C
565	2.1.7.03.004	(-) JUROS A APROPRIAR EMPRESTIMO FATURE FOMENTO	260.081,31D	0,00	0,00	260.081,31D
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	671.069,49C	0,00	0,00	671.069,49C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	671.069,49C	0,00	0,00	671.069,49C
219	2.2.1.01	EMPRÉSTIMOS	334.814,60C	0,00	0,00	334.814,60C
590	2.2.1.01.001	EMPRESTIMO - OPERA CAPITAL SECURIT	334.814,60C	0,00	0,00	334.814,60C
236	2.2.1.10	PASSIVO A DESCOBERTO	336.254,89C	0,00	0,00	336.254,89C
574	2.2.1.10.001	INVESTIDA BREITHAUPT CONSTRUÇÕES	336.254,89C	0,00	0,00	336.254,89C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.852.657,20C	0,00	0,00	7.852.657,20C
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	80.000,00C	0,00	0,00	80.000,00C
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	80.000,00C	0,00	0,00	80.000,00C
245	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	80.000,00C	0,00	0,00	80.000,00C
524	2.3.2	RESERVAS	8.584,32C	0,00	0,00	8.584,32C
257	2.3.2.03	RESERVAS DE LUCROS	8.584,32C	0,00	0,00	8.584,32C
575	2.3.2.03.007	RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS	8.584,32C	0,00	0,00	8.584,32C
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	7.764.072,88C	0,00	0,00	7.764.072,88C
265	2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	7.764.072,88C	0,00	0,00	7.764.072,88C
266	2.3.5.01.001	LUCROS ACUMULADOS	255.192,16C	0,00	0,00	255.192,16C
268	2.3.5.01.003	RESULTADO DO EXERCÍCIO EM CURSO	71.099,63C	0,00	0,00	71.099,63C
576	2.3.5.01.006	RESULTADO DO PERÍODO ANTERIOR	90.412,67C	0,00	0,00	90.412,67C
577	2.3.5.01.007	AAP - CUSTO ATRIBUÍDO	11.047.301,96C	0,00	0,00	11.047.301,96C
578	2.3.5.01.008	CUSTO ATRIBUÍDO REFLEXO CONTROLADORIA	56.149,11C	0,00	0,00	56.149,11C
579	2.3.5.01.009	IR/CS S/ CUSTO ATRIBUÍDO	3.756.082,65D	0,00	0,00	3.756.082,65D
402	3	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	256.512,29C	0,00	0,00	256.512,29C
403	3.1	RECEITAS OPERACIONAIS	256.512,29C	0,00	0,00	256.512,29C
404	3.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	301.984,00C	0,00	0,00	301.984,00C
405	3.1.1.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	301.984,00C	0,00	0,00	301.984,00C
408	3.1.1.01.003	VENDAS DE IMOVEIS	301.984,00C	0,00	0,00	301.984,00C
413	3.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	107.696,98D	0,00	0,00	107.696,98D
424	3.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	107.696,98D	0,00	0,00	107.696,98D
428	3.1.2.03.004	(-) COFINS	9.059,52D	0,00	0,00	9.059,52D
429	3.1.2.03.005	(-) PIS	1.962,90D	0,00	0,00	1.962,90D
477	3.1.2.03.006	(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	27.178,56D	0,00	0,00	27.178,56D
478	3.1.2.03.007	(-) IMPOSTO DE RENDA	69.496,00D	0,00	0,00	69.496,00D
442	3.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	62.225,27C	0,00	0,00	62.225,27C
443	3.1.5.01	RECEITAS DIVERSAS	62.225,27C	0,00	0,00	62.225,27C
445	3.1.5.01.002	ACORDOS JUDICIAIS	62.225,27C	0,00	0,00	62.225,27C
269	4	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	516.751,76D	2.118,78	0,00	518.870,54D
500	4.1	CUSTOS	504.672,70D	0,00	0,00	504.672,70D
468	4.1.7	CUSTOS DAS UNIDADES VENDIDAS	504.672,70D	0,00	0,00	504.672,70D
469	4.1.7.01	CUSTOS DAS UNIDADES VENDIDAS	504.672,70D	0,00	0,00	504.672,70D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
470	4.1.7.01.001	CUSTOS DAS UNIDADES VENDIDAS	504.672,70D	0,00	0,00	504.672,70D
295	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	12.079,06D	2.118,78	0,00	14.197,84D
329	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	12.079,06D	2.118,78	0,00	14.197,84D
345	4.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	7.471,50D	1.624,83	0,00	9.096,33D
348	4.2.2.03.003	IPTU	6.358,50D	1.624,83	0,00	7.983,33D
591	4.2.2.03.004	RECEITA FEDERALSP	60,00D	0,00	0,00	60,00D
350	4.2.2.03.005	TAXAS DIVERSAS	1.053,00D	0,00	0,00	1.053,00D
353	4.2.2.04	DESPESAS GERAIS	3.878,33D	424,00	0,00	4.302,33D
361	4.2.2.04.008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	2.858,02D	424,00	0,00	3.282,02D
493	4.2.2.04.014	COMISSÕES	1.020,31D	0,00	0,00	1.020,31D
367	4.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	729,23D	69,95	0,00	799,18D
374	4.2.2.05.007	JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	729,23D	69,95	0,00	799,18D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	34.613.554,52D	2.317,61	4.436,39	34.611.435,74D
PASSIVO	34.873.793,99C	0,00	0,00	34.873.793,99C
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	256.512,29C	0,00	0,00	256.512,29C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	516.751,76D	2.118,78	0,00	518.870,54D
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	34.357.042,23D	2.317,61	4.436,39	34.354.923,45D
CONTAS CREDORAS	34.357.042,23C	2.118,78	0,00	34.354.923,45C
RESULTADO DO MES	0,00	0,00	-2.118,78	2.118,78D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	260.239,47D	-256.512,29	-518.870,54	262.358,25D

BRUNO BREITHAUPT
ADMINISTRADOR
CPF: 093.095.869-15

ED CARLOS NATALI
Reg. no CRC - SC sob o No. SC - 019441/0-7
CPF: 821.556.319-87

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	44.282.320,11D	23.099,56	17.213,87	44.288.205,80D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	27.608.330,49D	23.099,56	17.213,87	27.614.216,18D
3	1.1.01	DISPONIVEL	3.133,11D	8.379,56	8.368,87	3.143,80D
4	1.1.01.01	CAIXAS	3.131,62D	0,00	0,00	3.131,62D
5	1.1.01.01.001	CAIXA GERAL	3.131,62D	0,00	0,00	3.131,62D
34	1.1.01.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1,49D	8.379,56	8.368,87	12,18D
36	1.1.01.02.002	BRADESCO	1,49D	8.379,56	8.368,87	12,18D
140	1.1.02	REALIZÁVEL NO EXERCÍCIO	27.605.197,38D	14.720,00	8.845,00	27.611.072,38D
141	1.1.02.01	CLIENTES	0,00	7.600,00	7.600,00	0,00
142	1.1.02.01.001	DUPLICATAS A RECEBER	0,00	7.600,00	7.600,00	0,00
185	1.1.02.03	OUTROS REALIZÁVEIS	27.272.048,24D	7.120,00	1.245,00	27.277.923,24D
187	1.1.02.03.002	COM E IND BREITHAAPT	3.129.089,70D	7.120,00	1.245,00	3.134.964,70D
189	1.1.02.03.004	ADIANTAMENTO P/ FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	23.033.848,54D	0,00	0,00	23.033.848,54D
203	1.1.02.03.018	LUCROS A RECEBER - BRACOL COMERCIAL E IMPORTADOR/	1.109.110,00D	0,00	0,00	1.109.110,00D
208	1.1.02.04	IMPOSTOS A RECUPERAR	333.149,14D	0,00	0,00	333.149,14D
268	1.1.02.04.055	DEPOSITO JUDICIAL	333.149,14D	0,00	0,00	333.149,14D
350	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	16.673.989,62D	0,00	0,00	16.673.989,62D
351	1.2.01	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	16.458.184,93D	0,00	0,00	16.458.184,93D
382	1.2.01.03	DÉBITOS COLIGADOS	16.458.184,93D	0,00	0,00	16.458.184,93D
383	1.2.01.03.001	BRACOL COM. IMPORTADORA	80.000,00D	0,00	0,00	80.000,00D
369	1.2.01.03.002	EQUIVALENCIA BRACOL COM. IMPORTADORA	7.772.657,20D	0,00	0,00	7.772.657,20D
6077	1.2.01.03.003	(-) COMPENSACAO PERT COM E IND BREITHAAPT SA	1.167.547,82C	0,00	0,00	1.167.547,82C
385	1.2.01.03.004	BR INCORPORADORA LTDA	4.998,00D	0,00	0,00	4.998,00D
370	1.2.01.03.005	EQUIVALENCIA BR INCORPORADORA LTDA	9.768.077,55D	0,00	0,00	9.768.077,55D
386	1.2.01.03.006	AUTO CENTER BREITHAAPT COMERCIO DE PNEUS	39.992,00D	0,00	0,00	39.992,00D
387	1.2.01.03.008	(-) AUTO CENTER BREITHAAPT COMERCIO DE PNEUS	39.992,00C	0,00	0,00	39.992,00C
372	1.2.01.03.009	COM.IND. BREITHAAPT COMERCIO LTDA	27.215.998,00D	0,00	0,00	27.215.998,00D
373	1.2.01.03.010	(-) EQUIVALENCIA COM.IND. BREITHAAPT COMERCIO LTI	27.215.998,00C	0,00	0,00	27.215.998,00C
435	1.2.04	ATIVO IMOBILIZADO	215.804,69D	0,00	0,00	215.804,69D
445	1.2.04.02	IMÓVEIS	221.966,78D	0,00	0,00	221.966,78D
446	1.2.04.02.001	TERRENOS	100.901,91D	0,00	0,00	100.901,91D
447	1.2.04.02.002	TERRENOS CM IPC/90	113.835,88D	0,00	0,00	113.835,88D
448	1.2.04.02.003	CONSTRUÇÃO	6.162,09D	0,00	0,00	6.162,09D
449	1.2.04.02.004	CONSTRUÇÃO - CM IPC/90	1.066,90D	0,00	0,00	1.066,90D
510	1.2.04.15	(-) DEPRECIÇÕES ACUMULADAS	6.162,09C	0,00	0,00	6.162,09C
511	1.2.04.15.001	(-) S/EDIFICAÇÕES	6.162,09C	0,00	0,00	6.162,09C
600	2	PASSIVO	41.979.881,05C	1.106,08	73.107,88	42.051.882,85C
601	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	3.462.754,62C	1.106,08	73.107,88	3.534.756,42C
602	2.1.01	OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	3.462.754,62C	1.106,08	73.107,88	3.534.756,42C
603	2.1.01.01	OBRIGAÇÕES OPERACIONAIS	2.001,27C	1.078,59	1.078,59	2.001,27C
604	2.1.01.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	600,00C	0,00	0,00	600,00C
6000	2.1.01.01.001	MARLIAN CONTABILIDADE SS LTDA	1.401,27C	832,24	832,24	1.401,27C
6075	2.1.01.01.001	OFICCE SERVICE - ESCRITORIO VIRTUAL LTDA	0,00	246,35	246,35	0,00
632	2.1.01.03	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	237.115,11C	27,49	72.029,29	309.116,91C
633	2.1.01.03.001	PIS S/FATURAMENTO A RECOLHER	27.489,57C	0,00	49,40	27.538,97C
634	2.1.01.03.002	COFINS A RECOLHER	135.441,64C	0,00	228,00	135.669,64C
2511	2.1.01.03.002	IRRF S/ MUTUO A PAGAR	816,10C	0,00	0,00	816,10C
635	2.1.01.03.003	I.R.P.J. A RECOLHER	47.537,13C	0,00	44.549,72	92.086,85C
636	2.1.01.03.004	C.S.L.L. A RECOLHER	25.667,18C	0,00	27.147,64	52.814,82C
637	2.1.01.03.005	I.R.R.F. A RECOLHER S/SERVIÇOS	13,65C	0,00	13,30	26,95C
645	2.1.01.03.013	RETENÇÃO PIS/COFINS/CSLL	149,84C	27,49	41,23	163,58C
670	2.1.01.05	CONTAS A PAGAR	3.223.638,24C	0,00	0,00	3.223.638,24C
679	2.1.01.05.009	DIRETORES E ACIONISTAS	401.640,49C	0,00	0,00	401.640,49C
680	2.1.01.05.010	ADIANTAMENTO CLIENTES	992.638,08C	0,00	0,00	992.638,08C
682	2.1.01.05.012	EMPRESTIMOS PJ LIGADAS	1.740.158,35C	0,00	0,00	1.740.158,35C
688	2.1.01.05.018	CONTAS À PAGAR - BREITHAAPT IND E COM	84.428,32C	0,00	0,00	84.428,32C
689	2.1.01.05.019	OBRIGAÇÃO A PAGAR COM E IND BREITHAAPT - COTAS BR	4.773,00C	0,00	0,00	4.773,00C
900	2.5	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	38.517.126,43C	0,00	0,00	38.517.126,43C
901	2.5.01	CAPITAL SOCIAL	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
902	2.5.01.01	CAPITAL SOCIAL	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
903	2.5.01.01.001	CAPITAL SOCIAL REALIZADO	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
907	2.5.02	RESERVAS DE CAPITAL	904.278,78C	0,00	0,00	904.278,78C
908	2.5.02.01	RESERVA DE CAPITAL	904.278,78C	0,00	0,00	904.278,78C
916	2.5.02.01.008	CORREÇÃO MONET. ESP. LEI 8200/91	904.278,78C	0,00	0,00	904.278,78C
2777	2.5.05	RESERVAS DE LUCROS	33.079.303,57C	0,00	0,00	33.079.303,57C
932	2.5.05.01	RESERVA DE LUCROS	33.079.303,57C	0,00	0,00	33.079.303,57C
933	2.5.05.01.001	RESERVA DE LUCROS A REALIZAR	32.841.898,77C	0,00	0,00	32.841.898,77C
934	2.5.05.01.002	RESERVA REAVAL EM CONTROLADA	231.573,41C	0,00	0,00	231.573,41C
910	2.5.05.01.004	RESERVA INCENTIVOS FISCAIS	5.831,39C	0,00	0,00	5.831,39C
940	2.5.09	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	4.528.544,08C	0,00	0,00	4.528.544,08C
941	2.5.09.01.001	AAP-AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	4.528.544,08C	0,00	0,00	4.528.544,08C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1000	3	RESULTADO	2.302.439,06C	74.010,67	7.894,56	2.236.322,95C
1001	3.1	RECEITAS	2.439.234,72C	277,40	7.600,00	2.446.557,32C
1002	3.1.01	RECEITAS OPERACIONAIS	2.531.639,57C	0,00	7.600,00	2.539.239,57C
1003	3.1.01.01	RECEITA BRUTA	2.486.039,57C	0,00	0,00	2.486.039,57C
1033	3.1.01.01.030	VENDA DE IMÓVEIS	2.486.039,57C	0,00	0,00	2.486.039,57C
1050	3.1.01.02	RECEITAS OPERACIONAIS	45.600,00C	0,00	7.600,00	53.200,00C
1052	3.1.01.02.002	ALUGUEIS RECEBIDOS	45.600,00C	0,00	7.600,00	53.200,00C
1060	3.1.02	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	92.404,85D	277,40	0,00	92.682,25D
1080	3.1.02.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	92.404,85D	277,40	0,00	92.682,25D
1094	3.1.02.02.014	PIS S/ VENDAS	16.455,66D	49,40	0,00	16.505,06D
1095	3.1.02.02.015	COFINS S/ VENDAS	75.949,19D	228,00	0,00	76.177,19D
1121	3.2	CUSTOS	132.313,06D	0,00	0,00	132.313,06D
1122	3.2.01	CUSTOS IND./COM./SERVIÇOS	132.313,06D	0,00	0,00	132.313,06D
2268	3.2.01.25	CUSTO IMOBILIARIO	132.313,06D	0,00	0,00	132.313,06D
2269	3.2.01.25.001	CUSTO DO IMÓVEL VENDIDO	132.313,06D	0,00	0,00	132.313,06D
1315	3.3	DESPESAS OPERACIONAIS	89,50C	2.035,91	294,56	1.651,85D
1374	3.3.02	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	15.537,54D	1.893,12	0,00	17.430,66D
1375	3.3.02.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	15.537,54D	1.893,12	0,00	17.430,66D
1390	3.3.02.01.015	ENERGIA ELÉTRICA	647,93D	0,00	0,00	647,93D
1391	3.3.02.01.016	AGUA	893,47D	0,00	0,00	893,47D
1406	3.3.02.01.031	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	6.396,68D	760,00	0,00	7.156,68D
1418	3.3.02.01.043	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL E FISCAL	7.599,46D	1.133,12	0,00	8.732,58D
1434	3.3.03	DESPESAS FINANCEIRAS	15.627,04C	142,79	294,56	15.778,81C
1435	3.3.03.01	DESPESAS FINANCEIRAS	1.673,47D	142,79	0,00	1.816,26D
1436	3.3.03.01.001	JUROS PASSIVOS	48,77D	22,98	0,00	71,75D
1439	3.3.03.01.004	DESPESAS BANCÁRIAS	1.624,70D	119,81	0,00	1.744,51D
1450	3.3.03.02	(-) RECEITAS FINANCEIRAS	17.300,51C	0,00	294,56	17.595,07C
1453	3.3.03.02.003	JUROS S/APLICAÇÃO	87,23C	0,00	0,00	87,23C
1456	3.3.03.02.006	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	17.213,28C	0,00	294,56	17.507,84C
2401	3.4	OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	4.572,10D	71.697,36	0,00	76.269,46D
2402	3.4.01	OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	4.572,10D	71.697,36	0,00	76.269,46D
2440	3.4.01.03	DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS	96,00D	0,00	0,00	96,00D
2447	3.4.01.03.007	OUTRAS DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS	96,00D	0,00	0,00	96,00D
2455	3.4.01.04	AJUSTE DE BALANÇO	4.476,10D	71.697,36	0,00	76.173,46D
2458	3.4.01.04.003	PROVISÃO PARA CSLL	1.678,54D	27.147,64	0,00	28.826,18D
2459	3.4.01.04.004	PROVISÃO PARA I.R.P.J.	2.797,56D	44.549,72	0,00	47.347,28D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	44.282.320,11D	23.099,56	17.213,87	44.288.205,80D
PASSIVO	41.979.881,05C	1.106,08	73.107,88	42.051.882,85C
RESULTADO	2.302.439,06C	74.010,67	7.894,56	2.236.322,95C

CONTAS DEVEDORAS	41.979.881,05D	97.110,23	25.108,43	42.051.882,85D
CONTAS CREDORAS	41.979.881,05C	1.106,08	73.107,88	42.051.882,85C

RESULTADO DO MES	0,00	0,00	0,00	66.116,11D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	2.236.322,95C

BRUNO BREITHAUPT FILHO
ADMINISTRADOR NÃO SÓCIO
CPF: 014.835.979-54

JOSILEIA MATHIAS
HANSEN:
00460220900

Assinado eletronicamente por JOSILEIA MATHIAS HANSEN:
00460220900
DN: C=BR, O=CP-Brasil, OU=18100000000101
OU=PROSEC, OU=Seco, CN=JOSILEIA MATHIAS
HANSEN, OU=Instituto Ferascon RB, OU=JOSILEIA MATHIAS
HANSEN, OU=00460220900
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2024.01.11 10:05:05-03'00'
Fonte: PDF Reader Versão: 11.2.1

JOSILEIA MATHIAS HANSEN
Contador
Reg. no CRC - SC sob o No. 025959/O-4
CPF: 004.602.209-00