



MEDEIROS
& MEDEIROS
COSTA BEBER
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

GRUPO BREITHAUPT

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5009853-93.2020.8.24.0036



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

6º Relatório Mensal de Atividades.

Apresentado em abril de 2021.



**MEDEIROS
& MEDEIROS
COSTA BEBER**
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RELATÓRIO MENSAL
DE ATIVIDADES (RMA)



ÍNDICE

1. **INTRODUÇÃO**
 1. Cronograma processual
 2. Aspectos jurídicos

2. **RESUMO DAS ATIVIDADES**
 1. Resultados
 2. Quadro de Funcionários
 3. Fluxo de caixa
 4. Endividamento concursal e extraconcursal

3. **DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS**
 1. Estrutura societária
 2. Filiais
 3. Fotos

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

5. **DÍVIDA TRIBUTÁRIA**

6. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**
 1. Meios de recuperação
 2. Proposta de pagamento

INTRODUÇÃO

O presente relatório reúne, de forma sintética, as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da recuperação judicial do Grupo Sagres.

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial das empresas recuperandas.

As informações são extraídas dos autos da recuperação judicial, principalmente no que tange às informações processuais, contábeis e financeiras, das visitas técnicas ocorridas na sede da empresa e de reuniões com os procuradores e representantes das recuperandas.

O Relatório Mensal de Atividades reflete a análise técnica contábil, limitada às informações disponibilizadas, não exaustivas, sobre a situação das empresas.

As recuperandas vêm cumprindo 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 informações de fevereiro em 26/03/2021. Os questionamentos realizados no dia 29/03/2021 foram respondidos no dia 01/04/2021.

Informações acerca das suas atividades são prestadas à Administração Judicial e aos credores, quando solicitadas.

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

1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS

Cronograma Processual da Recuperação Judicial

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
03/08/2020	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		09/12/2020	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
05/08/2020	Deferimento do Processamento da Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	30/03/2021	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
18/08/2020	Publicação do deferimento no D.O.		04/05/2021	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	Art. 36, inciso I
04/09/2020	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	18/05/2021	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	Art. 36, inciso I
28/09/2020	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º		Homologação do PRJ	
19/10/2020	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53		Fim do prazo de recuperação judicial (se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ que se vencerem em até 2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
25/11/2020	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único	Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências conforme o trâmite processual.		
08/02/2021	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ	art. 53, § Único e art. 55, § Único			
25/11/2020	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital	art. 7º, § 2º		Eventos ocorridos	
				Data estimada	

1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS

Acompanhamento Processual

SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO

Aguarda realização da assembleia geral de credores, designada para 04/05/2021, às 10h00min, em primeira convocação; e 18/05/2021, às 10h00min, para segunda convocação.

PRINCIPAIS EVENTOS DO PROCESSO

- O pedido de Recuperação Judicial foi ajuizado em 03.08.2020, tendo seu processamento deferido em 05.08.2020 (evento 06).
- O edital do art. 52, §1º e aviso do art. 7º, §1º, da Lei 11.101/2005 foi publicado em 04.09.2020, abrindo prazo de 15 (quinze) dias aos credores para, querendo, apresentassem ao Administrador Judicial suas habilitações ou divergências quanto aos créditos relacionados, com decurso na data de 28.09.2020.
- Em 05.10.2020, a fim de não tumultuar o processo de Recuperação Judicial, o juízo determinou a abertura de dois incidentes, sendo um para que a Recuperanda apresente as contas demonstrativas mensais (5013073-02.2020.8.24.0036) e outro para que sejam anexadas procurações e documentos que acompanham, de credores e terceiros interessados (5013042-79.2020.8.24.0036). Ainda, em mesma decisão, restou deferido, à pedido da Recuperanda, dentre outros, a constituição de garantia de alienação fiduciária sobre o imóvel de matrícula nº 20.080 do CRI de Jaraguá/SC, bem como a venda de alguns bens móveis do ativo circulante.
- Em 19.10.2020 as Recuperandas apresentaram o Plano de Recuperação Judicial (evento 289).
- O edital do art. 7, §2º e aviso do art. 53§único foi publicado em 25/11/2020, abrindo o prazo de 10 (dez) dias para impugnação contra a relação de credores (findado em 09/12/2020), bem como 30 (trinta) dias para eventuais objeções ao Plano de Recuperação Judicial, com decurso em 08/02/2021.
- Em 22/02/2021 (evento 420) a Recuperanda postulou a prorrogação do *Stay Period* por mais 180 dias, liberação de valores de depósitos recursais em reclamatórias trabalhistas que tem por base créditos sujeitos à recuperação Judicial, bem como a intimação do Banco Santander para devolução de valores retidos em contas correntes e abstenção de realizar novas retenções.
- Proferido despacho em 18/03/2021, dentre outros, deferindo a prorrogação do *Stay Period* por mais 180 dias, deferindo a liberação dos depósitos recursais em reclamatórias trabalhistas em favor da Recuperanda, e determinando que o SANTANDER se abstenha de efetuar descontos ou retenções de valores nas contas bancárias das empresas, decorrentes da liquidação de eventuais débitos das empresas e sujeitos à recuperação judicial, notadamente quanto aos contratos CCB n. 3963130008760, CCB n. 00333963300000016420 e CCB n. 333963290000002370. Por fim, foram acolhidas as datas sugeridas pela Administração Judicial para a realização da assembleia geral de credores, na modalidade virtual.
- **Em 30/03/2021 foi publicado o edital de convocação dos credores para a assembleia geral, na modalidade virtual, a ser realizada no dia 04/05/2021, às 10:00, em primeira convocação e, caso o quórum legal não seja atingido nesta data, em segunda convocação, no dia 18/05/2021, às 10:00. Para participar, os credores deverão realizar cadastramento prévio, no prazo de 24 (vinte e quatro) horas anteriores à Assembleia em: <https://www.administradorjudicial.adv.br/agc>.**

1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS

RECURSOS INTERPOSTOS

- **Agravo de Instrumento nº 5029525-98.2020.8.24.0000:** interposto pelas **Recuperandas** visando a minoração do percentual arbitrado a título de honorários à Administração Judicial. Apresentadas contrarrazões, o recurso aguarda julgamento. **Em razão da homologação do acordo firmado entre as partes, o recurso foi julgado prejudicado. Aguarda-se trânsito em julgado.**
- **Agravo de Instrumento nº 5031701-50.2020.8.24.0000:** interposto por **FAUHY INVESTIMENTOS LTDA**, com pedido de efeito suspensivo, em face da decisão que deferiu o processamento da Recuperação Judicial das empresas, postulando, em síntese, o indeferimento do processamento em decorrência de suposta ausência dos requisitos para a consolidação substancial ou, alternativamente, a distribuição em separado para cada uma das empresas. Recebido pela colenda Câmara, restou indeferido efeito suspensivo. O recurso aguarda julgamento.
- **Agravo de Instrumento nº 5039298-70.2020.8.24.0000,** interposto pelo **BANCO SANTANDER** em face da decisão que determinou que a Instituição efetuasse a devolução das quantias amortizadas nas contas correntes da recuperanda, bem como se abstivesse de realizar novas constrições. Recurso foi recebido no efeito suspensivo, para que os valores permaneçam depositados em juízo. **Aguarda julgamento.**
- **Agravo de Instrumento nº 5040754-55.2020.8.24.0000,** interposto pelo **BANCO BRADESCO** em face da decisão que determinou que a Instituição efetuasse a devolução das quantias amortizadas nas contas correntes da recuperanda, bem como se abstivesse de realizar novas constrições, fixando astreintes pelo descumprimento. Indeferido efeito suspensivo. Submetido à julgamento, sobreveio em 25/02/2021 acórdão negando provimento ao Recurso. **Certificado trânsito em julgado em 01/04/2021.**
- **Agravo de Instrumento nº 5015492-69.2021.8.24.0000,** interposto pelo **BANCO SANTANDER** em face da decisão que determinou que a Instituição se abstenha de efetuar descontos ou retenções de valores nas contas bancárias das recuperandas, decorrentes da liquidação de eventuais débitos das empresas e sujeitos à recuperação judicial, notadamente quanto aos contratos CCB n. 3963130008760, CCB n. 00333963300000016420 e CCB n. 333963290000002370. Recebido pela colenda câmara, foi deferido efeito suspensivo para determinar o sobrestamento dos efeitos da decisão agravada. **Aguarda prazo para contrarrazoes.**

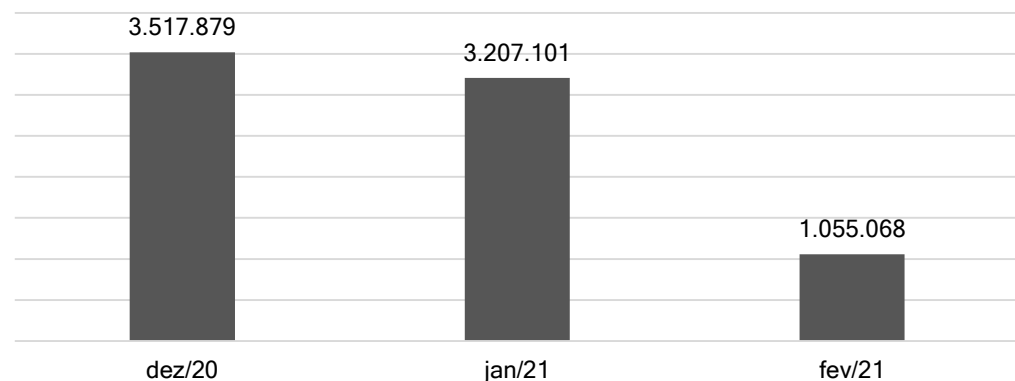
2. RESUMO

GRUPO BREITHAUPT

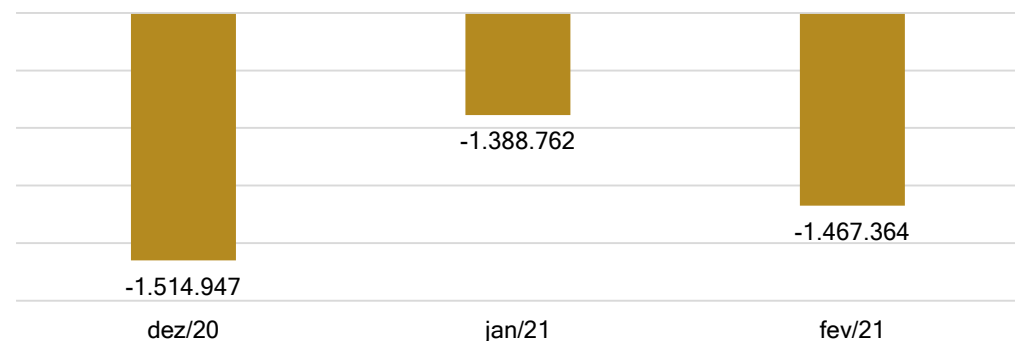
O Grupo Breithaupt atua no comércio varejista de materiais de construção em geral, ferramentas elétricas e eletrodomésticos.

Resultados

Receita Líquida (R\$)



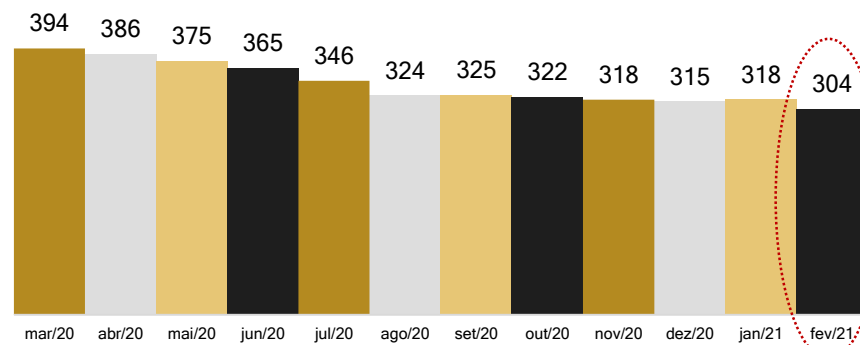
Resultado (R\$)



O Grupo Breithaupt apresenta sucessivos prejuízos em razão dos elevados desembolsos com custos e despesas da operação, sendo que em fevereiro o resultado negativo foi de R\$1.4 milhões.

Quadro de colaboradores

Número de funcionários



Em fevereiro a companhia realizou 8 admissões e 22 demissões, finalizando o período com 304 funcionários ativos. Salientamos que a maior parte dos desligamentos ocorreram por iniciativa do empregado.

Os salários estão sendo pagos regularmente, mas o INSS e o FGTS estão sendo quitados apenas no momento da rescisão dos funcionários.

Demonstrativo do Fluxo de Caixa

DFC BREITHAUPT	fev/21
Entradas operacionais	4.587.490
Saídas operacionais	-3.458.966
Total entradas e saídas operacionais	1.128.524
Entradas e saídas não operacionais	
Total entradas e saídas não operacionais	-1.156.959
Variação do fluxo de caixa	-28.435
Disponibilidades no início do exercício	262.274
Disponibilidades no final do exercício	143.321

As principais entradas operacionais são oriundas das operações de fomento e dos recebimentos da Via Certa, enquanto os pagamentos são derivados, especialmente, dos desembolsos com fornecedores, salários e valores com instalação e funcionamento.

As entradas não operacionais mais relevantes são em razão dos mútuos realizados entre as empresas do grupo, especialmente da Hancar, enquanto os pagamentos são em face de empréstimos com financeiras e mútuos.

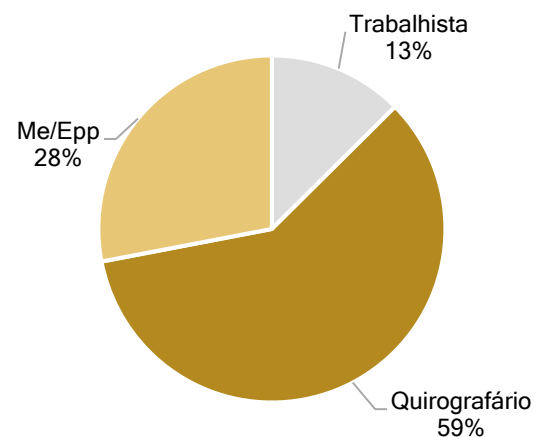
2. RESUMO

GRUPO BREITHAUPT

Endividamento concursal

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total
Trabalhista	48	12,57%	1.191.845,95
Quirografário	227	59,42%	31.722.256,28
Me/Epp	107	28,01%	1.371.971,75
Total	382	100%	34.286.073,98

Distribuição dos credores

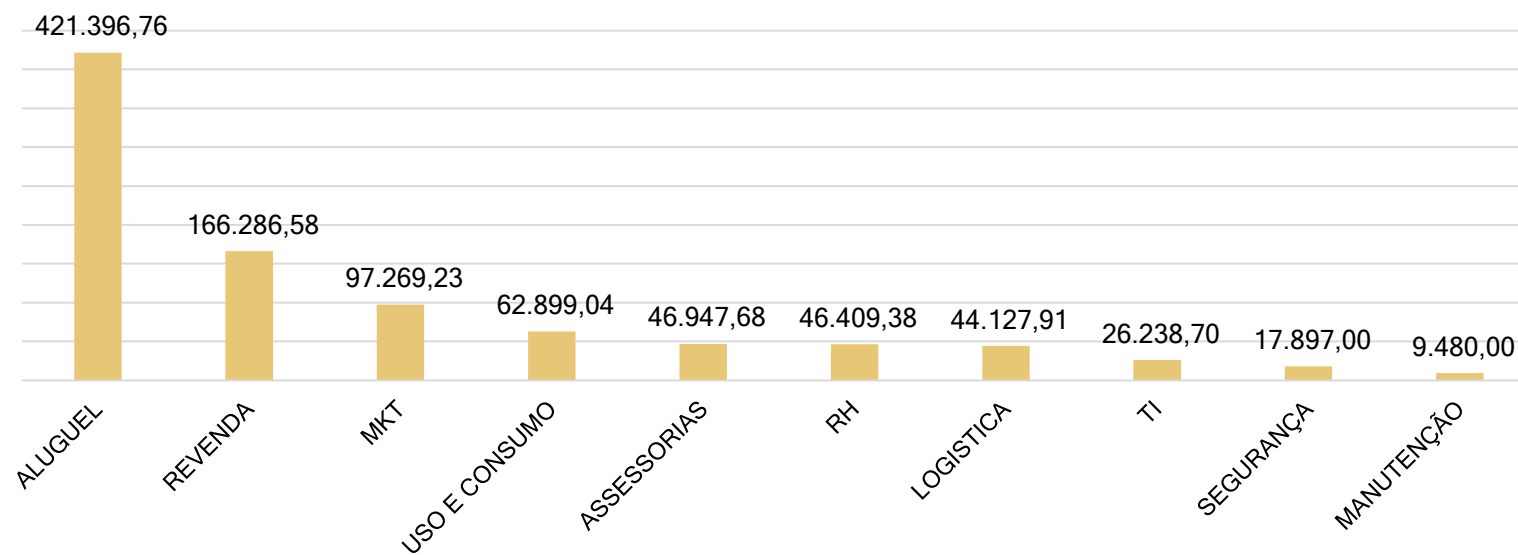


Principais Credores da Recuperação Judicial

Classe	Credor	Valor
III	Proderc	R\$ 4.460.753,62
III	Breithaupt Construções S.A	R\$ 3.056.288,09
III	Sicredi Norte SC	R\$ 2.519.392,74
III	Bridgestone Firestone do Brasil Ltda	R\$ 2.351.515,23

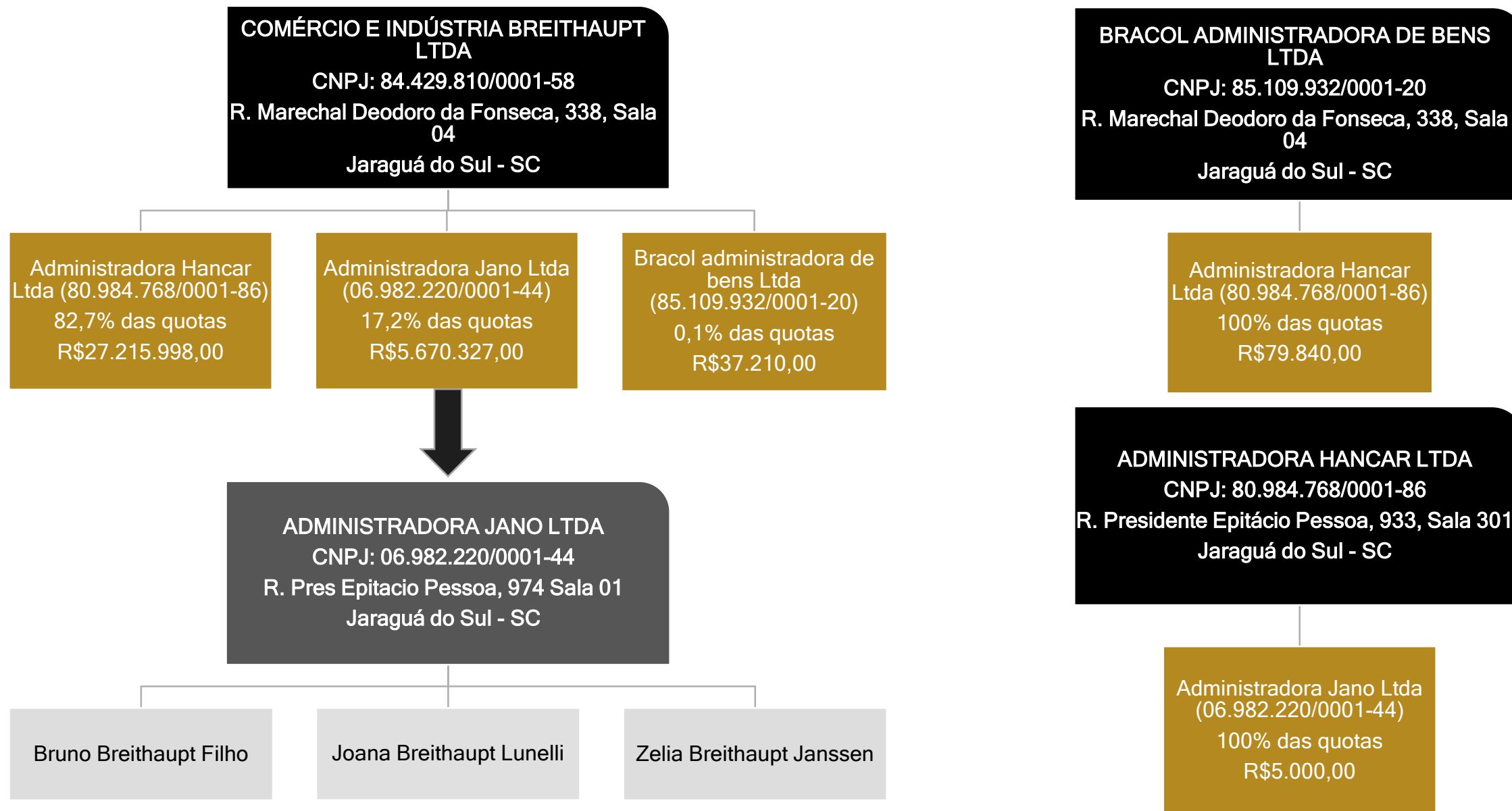
Endividamento extraconcursal

Em fevereiro/2021, a Recuperanda apresentou um passivo extraconcursal de **R\$938.952,28**, conforme segue demonstrado abaixo:



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS

Estrutura societária



■ Empresa em RJ
■ Empresa Ligada

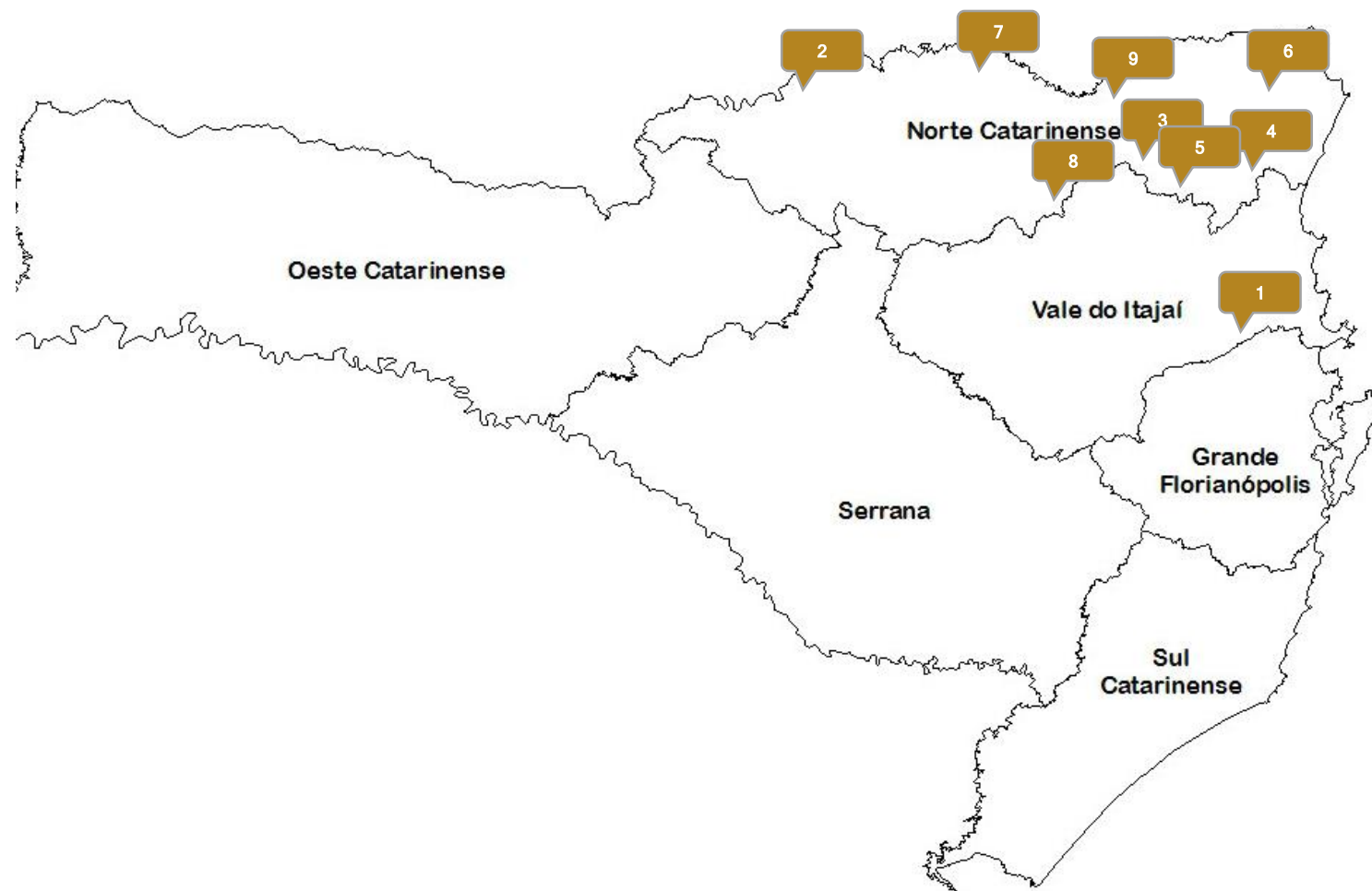
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS

Filiais

O GRUPO é composto por 20 lojas distribuídas pelo Estado de Santa Catarina, sendo que 13 filiais se referem a marca Breithaupt e 7 filiais aos auto centers (troca de pneu, óleo e reparos rápidos). Além disso, contam com um centro de distribuição, e-commerce e o setor administrativo.

- 1. Brusque/ SC, 1 unidade. incluindo a Matriz, Centro de Distribuição e Assistência Técnica.
- 2. Canoinhas/ SC, 2 unidades.
- 3. Corupá/ SC, 1 unidade.
- 4. Guaramirim/ SC, 1 unidade.
- 5. Jaraguá do Sul/ SC, 8 unidades, incluindo o centro de distribuição, o setor administrativo e o e-commerce.
- 6. Joinville/ SC, 4 unidades.
- 7. Mafra/ SC, 2 unidades.
- 8. Rio Negrinho/ SC, 2 unidade.

- 9. São Bento do Sul/ SC, 2 unidades.



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS

Empresas e fotos



Fotos tiradas na visita a empresa no dia 10/02/2021.

4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS

Balanço Patrimonial Grupo Breithaupt

BALANÇO BREITHAUPT (CONSOLIDADO)	dez/20	jan/21	fev/21
ATIVO	140.820.371	126.988.628	126.217.811
CIRCULANTE	15.716.837	15.181.511	14.554.501
Caixa e Equivalentes de caixa	279.664	262.274	143.321
Clientes	3.964.045	4.044.134	3.929.069
Estoques	8.044.524	7.624.277	7.359.394
Adiantamentos	1.684.507	1.541.881	1.407.971
Impostos a recuperar	652.084	630.378	637.485
Outros créditos	950.860	965.386	923.467
Pessoas ligadas AR	18	18	18
Despesas do exercício seguinte	141.135	113.163	153.776
NÃO CIRCULANTE	125.103.534	111.807.117	111.663.310
Realizável a longo prazo	72.408.272	72.352.888	72.306.452
Investimentos	31.276.844	18.135.290	18.135.290
Imobilizado	20.969.474	20.875.084	20.782.801
Intangível	448.944	443.855	438.767
BALANÇO BREITHAUPT (CONSOLIDADO)	dez/20	jan/21	fev/21
PASSIVO	140.820.372	126.988.628	126.217.811
CIRCULANTE	63.265.168	63.995.717	64.779.287
Fornecedores	23.354.059	23.660.325	24.144.580
Obrigações sociais e trabalhistas	17.860.392	18.214.669	18.484.039
Obrigações tributárias	7.862.838	8.100.743	8.343.786
Empréstimos e financiamentos	15.537.910	15.173.672	15.046.045
Adiantamento de clientes	1.769.808	1.761.060	1.761.060
Outras obrigações	-3.119.839	-2.914.752	-3.000.223
NÃO CIRCULANTE	21.565.763	21.546.108	21.459.086
Empréstimos e financiamentos	12.181.304	12.162.322	12.075.300
Passivo a descoberto	2.206.321	2.205.648	2.205.648
Tributos diferidos	3.992.209	3.992.209	3.992.209
Contingências	2.815.416	2.815.416	2.815.416
Obrigações tributárias	370.513	370.513	370.513
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	55.989.441	41.446.803	39.979.438
Capital social	38.683.862	38.683.862	38.683.862
Reserva de capital	45.482.322	45.482.322	45.482.322
Lucros/ prejuízos acumulados	-26.957.553	-60.169.646	-60.169.646
Resultado do período	-20.058.217	-1.388.762	-2.856.127
Ajuste de avaliação patrimonial	18.839.027	18.839.027	18.839.027

Análise

Disponibilidades: As disponibilidades retraíram 45% no período em razão do pagamento das despesas da operação. A empresa possui contas ativas com 14 instituições bancárias e, conforme os extratos bancários encaminhados, ao final de fevereiro possuíam um saldo negativo de R\$37.845,46. A recuperanda explicou que há divergência na classificação das contas, que posteriormente serão corrigidas.

Clientes: os clientes apresentaram retração de R\$115 mil, no entanto, não fora encaminhado o aging list para que fosse possível verificar as variações e sua composição.

Estoques: Os estoques retraíram cerca de R\$264 mil em razão do menor volume de compras. O inventário encaminhado aponta o montante de R\$5,7 milhões, porém não considera os imóveis para venda da Bracol de R\$1,8 milhões. Considerando os imóveis tem-se uma diferença de R\$232 mil em relação ao contabilizado. Segundo a empresa, os valores alocados na rubrica correspondem a realidade.

Adiantamentos: Expôs redução de R\$133 mil devido aos recebimentos dos itens que outrora foram adiantados.

Despesas do exercício seguinte: demonstrou aumento de 36% devido ao IPTU a apropriar relativo ao ano de 2021.

Realizável a longo prazo: É composto por impostos a recuperar (R\$35 milhões), depósitos judiciais (R\$818 mil), IRPJ e CSLL diferidos (R\$17 milhões) e outros créditos (R\$18 milhões). Os impostos a recuperar e os depósitos judiciais foram o motivo da retração da rubrica.

Imobilizado: O laudo de bens do plano aponta para um imobilizado avaliado em R\$ 14,2 milhões, porém no balanço consta R\$ 21,9 milhões. A empresa possui inúmeros bens móveis, como equipamentos de informática (computadores, servidor e software), mesas, cadeiras, gôndolas, entre outros, os quais foram apresentados quando da impetração da Recuperação Judicial. A Recuperanda informou que ao finalizar o encerramento de algumas filiais (sem mencionar quais/quando), irá atualizar o imobilizado de acordo com os laudos juntados nos autos. A variação do mês refere-se exclusivamente a depreciação. Salientamos que a companhia encaminhou fotos de imobilizados de pequeno valor que foram vendidos em 2020 e 2021, no entanto, não se observou redução nas demonstrações. A contabilidade explicou que devido a um erro no sistema as baixas não foram realizadas e que serão posteriormente corrigidas e retificadas.

4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS

Balanço Patrimonial Grupo Breithaupt

BALANÇO BREITHAUPT (CONSOLIDADO)	dez/20	jan/21	fev/21
ATIVO	140.820.371	126.988.628	126.217.811
CIRCULANTE	15.716.837	15.181.511	14.554.501
Caixa e Equivalentes de caixa	279.664	262.274	143.321
Clientes	3.964.045	4.044.134	3.929.069
Estoques	8.044.524	7.624.277	7.359.394
Adiantamentos	1.684.507	1.541.881	1.407.971
Impostos a recuperar	652.084	630.378	637.485
Outros créditos	950.860	965.386	923.467
Pessoas ligadas AR	18	18	18
Despesas do exercício seguinte	141.135	113.163	153.776
NÃO CIRCULANTE	125.103.534	111.807.117	111.663.310
Realizável a longo prazo	72.408.272	72.352.888	72.306.452
Investimentos	31.276.844	18.135.290	18.135.290
Imobilizado	20.969.474	20.875.084	20.782.801
Intangível	448.944	443.855	438.767
BALANÇO BREITHAUPT (CONSOLIDADO)	dez/20	jan/21	fev/21
PASSIVO	140.820.372	126.988.628	126.217.811
CIRCULANTE	63.265.168	63.995.717	64.779.287
Fornecedores	23.354.059	23.660.325	24.144.580
Obrigações sociais e trabalhistas	17.860.392	18.214.669	18.484.039
Obrigações tributárias	7.862.838	8.100.743	8.343.786
Empréstimos e financiamentos	15.537.910	15.173.672	15.046.045
Adiantamento de clientes	1.769.808	1.761.060	1.761.060
Outras obrigações	-3.119.839	-2.914.752	-3.000.223
NÃO CIRCULANTE	21.565.763	21.546.108	21.459.086
Empréstimos e financiamentos	12.181.304	12.162.322	12.075.300
Passivo a descoberto	2.206.321	2.205.648	2.205.648
Tributos diferidos	3.992.209	3.992.209	3.992.209
Contingências	2.815.416	2.815.416	2.815.416
Obrigações tributárias	370.513	370.513	370.513
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	55.989.441	41.446.803	39.979.438
Capital social	38.683.862	38.683.862	38.683.862
Reserva de capital	45.482.322	45.482.322	45.482.322
Lucros/ prejuízos acumulados	-26.957.553	-60.169.646	-60.169.646
Resultado do período	-20.058.217	-1.388.762	-2.856.127
Ajuste de avaliação patrimonial	18.839.027	18.839.027	18.839.027

Análise

Fornecedores: Conforme aging list enviado, a Recuperanda possui R\$44,5 milhões em fornecedores, sendo R\$24,8 milhões incluídos na RJ. A empresa está efetuando conciliações, pois a diferença estaria relacionada com a integração dos movimentos entre as empresas, contudo, não foi estabelecido data. O prazo médio de pagamento dos fornecedores é de 15 dias.

Obrigações sociais e tributárias: As obrigações sociais e trabalhistas crescem gradualmente, devido à inadimplência. Embora a empresa possua parcelamentos ativos, não estão sendo adimplidos, o que ocorre também para os tributos correntes, que são parcialmente pagos. Em fevereiro, os pagamentos somaram R\$1,4 milhões. Salientamos que os salários estão sendo pagos regularmente.

Empréstimos e financiamentos: no mês as variações são decorrentes da utilização do limite do cheque especial e do pagamento e aquisição de empréstimos extraconcursais, adquiridos após o pedido de recuperação judicial para capital de giro e aquisição de produtos para revenda nas lojas. Abaixo segue relacionado as transações ocorridas em fevereiro:

Instituição	Valor pago	Novos empréstimos
Sofisa	49.307,88	-
Daycoval	253.575,31	292.381,82
Future Fomento	65.704,46	-
Taipa Fundo		
Inves.	700.086,26	691.316,77
Prix Empresarial	70.564,31	-
Ophir Capital	137.115,59	208.698,86
GFM Multicrédito	194.489,53	96.703,59
TOTAL	1.470.843,34	1.289.101,04

Outras obrigações: Questionada sobre o montante negativo de R\$3 milhões contabilizado, a contabilidade informou que durante a conciliação das contas foram encontradas diversas inconsistências, sendo que esta especificamente se refere a “acerto contas patrimoniais” que será corrigida nos próximos períodos, sem data estimada. Conforme a recuperanda, a rubrica engloba adiantamento de clientes, valores transitórios, acerto de contas patrimoniais, custo de mercadoria e venda, recarga de celular e seguro garantia estendida.

Nota: Questionada a empresa sobre a segregação do passivo sujeito a recuperação judicial, a mesma informou que será realizado após a aprovação do plano.

4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS

Demonstrativo do resultado Grupo Breithaupt

DRE BREITHAUPT (CONSOLIDADO)	dez/20	jan/21	fev/21	2021
Receita bruta	4.515.976	4.071.565	3.865.898	7.937.463
Deduções das vendas	-998.097	-864.464	-839.608	-1.704.072
Receita líquida	3.517.879	3.207.101	3.026.290	6.233.391
Custo das mercadorias vendidas	-2.304.845	-2.059.247	-1.971.222	-4.030.469
Resultado bruto	1.213.034	1.147.854	1.055.068	2.202.922
Despesas operacionais	-2.412.214	-2.334.819	-2.272.747	-4.607.566
Despesas com vendas	-1.795.478	-1.717.825	-1.716.644	-3.434.469
Despesas gerais e administrativas	-579.402	-573.879	-510.919	-1.084.798
Despesas com depreciação	-89.484	-90.730	-88.508	-179.238
Outras receitas/ despesas operacionais	52.150	47.615	43.324	90.939
Resultado operacional líquido	-1.199.180	-1.186.965	-1.217.679	-2.404.644
Outras receitas/ despesas não operacionais	17.887	5.623	6.360	11.983
Despesa financeira	- 364.367	- 251.256	- 286.960	- 538.216
Receita financeira	30.713	43.836	30.915	74.751
Resultado antes do IRPJ e CSLL	-1.514.947	-1.388.762	-1.467.364	-2.856.126
Imposto de renda e Contribuição social	-	-	-	-
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-1.514.947	-1.388.762	-1.467.364	-2.856.126

Análise

Receita: O faturamento retraiu 5% em fevereiro e, segundo a empresa é devido a dificuldade de abastecimento por parte dos fornecedores e o avanço do Covid 19, que resultou no fechamento de algumas lojas.

Custos: Os custos representam 65% das receitas líquidas da empresa, sendo o maior dispêndio decorrente dos itens vendidos. Além disso, englobam perda de estoques e provisão para devedores duvidosos.

Despesas com Vendas: As despesas com vendas equivalem a 57% da receita líquida e os principais desenhos são em face dos salários (R\$1.114.980,49) e alugueis (R\$384.232,23).

Despesas administrativas: Englobam, especialmente, alugueis (R\$131.108,73), energia elétrica (R\$66.474,84), assessorias (R\$80.377,88) e serviços de terceiros (R\$40.965,16). Destacamos que as assessorias compreendem apenas os serviços prestados pela Coporate Consultoria financeira.

Outras receitas e despesas: Em outras receitas e despesas operacionais estão diversas transações não ligadas à operação principal da empresa, como receitas de estacionamento, de crédito pessoal, recargas de celular, fretes e etc. No mês estas receitas somaram R\$49 mil.

Resultado financeiro: as receitas financeiras de R\$30 mil não fizeram frente às despesas, principalmente com juros pagos de R\$238,963,41, assim o resultado financeiro foi negativo em R\$256 mil.

O Grupo Breithaupt apresenta sucessivos prejuízos em razão dos elevados desembolsos com custos e despesas da operação, sendo que em fevereiro o resultado negativo foi de R\$1.4 milhões.

4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS

Fluxo de caixa Grupo Breithaupt

DFC BREITHAUPT	dez/20	jan/21	fev/21
Entradas operacionais	5.535.546	4.436.773	4.587.490
Saídas operacionais			
Fornecedores	-2.403.822	-1.513.874	-1.596.144
Salários	-960.048	-689.069	-747.676
Encargos e benefícios	-241.482	-39.832	-126.140
Instalações e funcionamento	-431.603	-527.654	-530.430
Divulgação e propaganda	-49.374	-77.656	-97.546
Serviços profissionais e contrados	-393.600	-345.983	-302.261
Impostos	- 19.922	- 13.160	- 7.232
Resultado financeiro	- 27.937	- 26.700	- 51.537
Total entradas e saídas operacionais	1.007.758	1.202.845	1.128.524
Entradas e saídas não operacionais			
Hancar	1.953.850	876.969	1.071.938
Empréstimos	58.921	0	0
Outras entradas não operacionais	131.040	208.821	174.365
Investimentos	-890	-5.065	0
Pagamento de fomentos	-1.364.425	-903.241	-989.621
Mútuos	-937.573	-758.232	-837.500
Empréstimos	-548.608	-678.929	-576.141
Total entradas e saídas não operacionais	-707.685	-1.259.677	-1.156.959
Variação do fluxo de caixa	300.073	-56.832	-28.435
Disponibilidades no início do exercício	436.811	279.664	262.274
Disponibilidades no final do exercício	279.664	262.274	143.321

Análise

Entradas e saídas operacionais:

Em fevereiro as principais entradas são oriundas das operações de fomento, que somaram R\$1.243.804, e dos recebimentos da Via Certa (vendas de empréstimo) de R\$1.395.167.

Os pagamentos são derivados, especialmente, dos desembolsos com fornecedores de R\$1.596.144, salários de R\$747.676 e valores com instalação e funcionamento de R\$530.430 que compreendem despesas com aluguel, energia elétrica, sistema, material de limpeza e etc.

Ao final do período o fluxo de caixa operacional foi positivo em R\$1.128.706.

Entradas e saídas não operacionais:

As entradas não operacionais mais relevantes são em razão dos mútuos realizados entre as empresas do grupo, especialmente, da Hancar de R\$1.071.938, enquanto os pagamentos são em face de empréstimos com financeiras e mútuos.

Em fevereiro, os pagamentos referente aos empréstimos foram superiores aos aportes, assim o fluxo não operacional findou negativo em R\$1.156.959.

5. DÍVIDA TRIBUTÁRIA

Dívida Fiscal

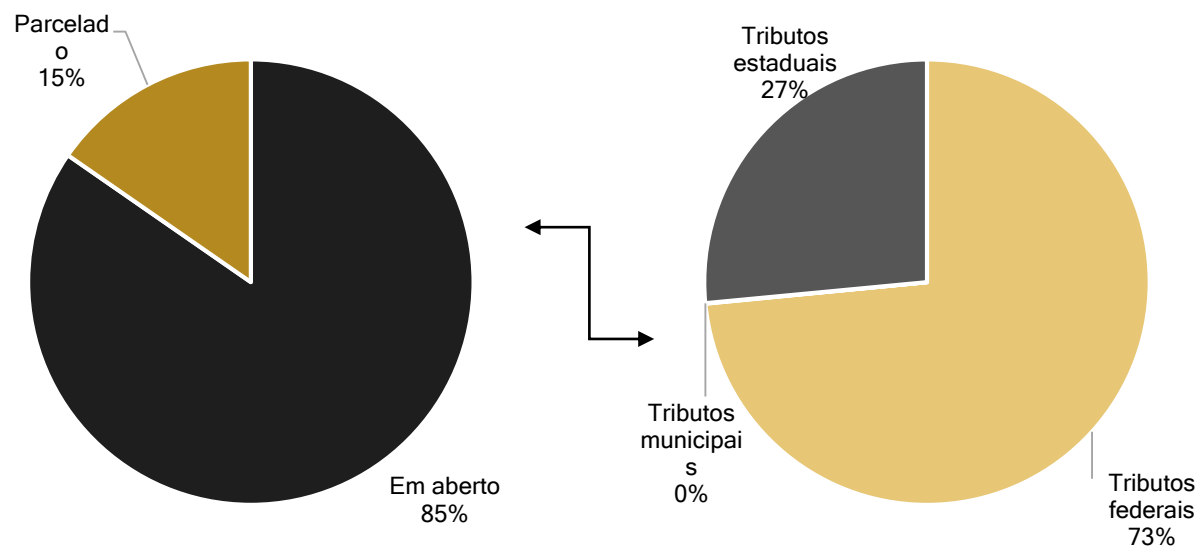
O Grupo Breithaupt está honrando parcialmente com os pagamentos dos tributos correntes e está analisando as modalidades de parcelamentos existentes para possível adesão. Salienta-se que há contabilizado R\$880 mil de parcelamentos, ainda ativos, contudo, estão inadimplentes.

O maior tributo em aberto é o INSS da empresa Breithaupt que soma R\$15.279.448,46. Questionada, a Recuperanda esclareceu que há um processo tramitando para compensar os valores do INSS com os créditos gerados pela exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS e COFINS, porém ainda pende autorização.

Ao final de fevereiro o passivo tributário totalizou **R\$28.570.177,84**.

Ao lado segue a posição de tributos das empresas, segregados por esfera:

Distribuição do passivo tributário



POSIÇÃO DOS TRIBUTOS BREITHAUPT:

POSIÇÃO DE TRIBUTOS MUNICIPAIS	
ISS a pagar	6.681
TOTAL	6.681

POSIÇÃO DE TRIBUTOS ESTADUAIS	
ICMS a pagar	4.158.846
ICMS Difal a pagar	37.814
Parcelamento ICMS	3.556.313
TOTAL	7.752.973

POSIÇÃO DE TRIBUTOS FEDERAIS	
INSS a pagar	15.279.448
FGTS a pagar	819.737
IRRF a pagar	50.418
Parcelamento INSS	187.476
TOTAL	16.337.080

POSIÇÃO DOS TRIBUTOS BRACOL:

POSIÇÃO DE TRIBUTOS ESTADUAIS	
ICMS a pagar	2.651
Parcelamento ICMS	42.182
TOTAL	44.834

POSIÇÃO DE TRIBUTOS FEDERAIS	
IRRF a pagar	15.165
Contribuição social	7.634
Retenções	38
Parcelamento IRPJ	213.008
Parcelamento IPI	94.660
Parcelamento PIS	38.991
Parcelamento COFINS	156.164
Parcelamento CSLL	96.560
IR/CS diferido	3.756.083
TOTAL	4.378.302

POSIÇÃO DOS TRIBUTOS HANCAR:

POSIÇÃO DE TRIBUTOS FEDERAIS	
PIS a recolher	2.839
COFINS a recolher	21.671
IRRF a pagar	816
IRPJ a pagar	18.205
CSLL a pagar	6.757
Retenção PIS/ COFINS/ CSLL	20
TOTAL	50.309

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Meios de Recuperação

- Concessão de prazos e condições especiais para pagamento das obrigações vencidas ou vincendas;
- Cisão, incorporação, fusão ou transformação de sociedade, constituição de subsidiária integral, ou cessão de cotas ou ações, respeitados os direitos dos sócios, nos termos da legislação vigente;
- Alteração de controle societário;
- Aumento do capital social;
- Trespasse ou arrendamento de estabelecimento, inclusive à sociedade constituída pelos próprios empregados;
- Redução salarial, compensação de horários e redução de jornada, mediante acordo ou convenção coletiva;
- Dação em pagamentos de bens próprios ou de terceiros ou novação de dívidas do passivo, com ou sem constituição de garantia própria ou de terceiros;
- Constituição de sociedade de credores;
- Venda parcial de bens;
- Equalização de encargos financeiros relativos a débitos de qualquer natureza, tendo como termo inicial a data da distribuição do pedido de recuperação judicial, aplicando-se inclusive aos contratos de crédito rural, sem prejuízo do disposto em legislação específica;
- Usufruto da empresa;
- Administração compartilhada;
- Emissão dos valores mobiliários;
- Constituição de sociedade de propósito específico para adjudicar, em pagamento dos créditos, os ativos do devedor;
- Venda de imóvel e/ou equipamentos ociosos.

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Proposta de pagamento

CLASSE I - CREDORES TRABALHISTAS					
SUBCLASSE	PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	Observações
Até 5 salários mínimos	30 dias	Não	Não	Não	Vencidos nos três meses anteriores ao pedido de recuperação judicial
Outros	12 Meses	Não	TR + 2%	Não	A partir de homologação do Plano de Recuperação Judicial
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIO					
SUBCLASSE	PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	Observações
Não	15 anos	12 Meses	TR + 2%	50%	As parcelas serão anuais, sendo a primeira delas com vencimento para o mês subsequente ao término do período de carência. Para o primeiro e segundo ano de pagamento serão realizados pagamentos com parcelas fixas. Para os demais anos, ao saldo (pro-rata) será aplicado pelo período restante, com incidência de correção pela Taxa Referencial de Juros - TR e de juros de 2% a.a., ambos contados a partir do término do prazo de carência. No final do 12º mês, a contar da data da homologação, serão pagos a todos os credores uma parcela de até R\$ 4.500,00, salvo se o valor do crédito, aplicando-se o deságio, for inferior a este, oportunidade em que haverá quitação do credor. No final do 24º mês, a contar da data da homologação, será paga parcela na mesma forma que descrito anteriormente. Os saldos de créditos de todos os credores, considerando os dois pagamentos acima descritos, serão anuais, e as parcelas nunca serão inferiores a R\$ 4.500,00.
CLASSE IV - ME e EPP					
SUBCLASSE	PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	Observações
Não	7 anos	12 Meses	TR + 2%	40%	As parcelas serão anuais, sendo a primeira delas com vencimento para o mês subsequente ao término do período de carência.

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Proposta de pagamento - Condições Especiais

CREDOR FORNECEDOR PARCEIRO

O fornecedor de produtos ou serviços que vender para o Grupo Breithaupt na condição de Fornecedor Parceiro, atendendo às necessidades do Grupo, terá o pagamento de seu crédito acelerado com um percentual do valor total do novo fornecimento. Além disso, o Fornecedor Parceiro receberá o seu crédito sem o deságio previsto na respectiva classe, mantendo-se as demais condições de prazo, correção monetária e juros. Haverá aceleração do pagamento do crédito sujeito à recuperação judicial, mediante apuração mensal do volume e prazo do fornecimento, aplicando o percentual conforme tabela abaixo, e com pagamento no mês subsequente.

% Amortização	Prazo Pagamento Novo Fornecimento					
	30 dias	60 dias	90 dias	120 dias	150 dias	180 dias
0,5%	30 dias					
1,0%	30 dias	60 dias				
1,5%	30 dias	60 dias	90 dias			
2,0%	30 dias	60 dias	90 dias	120 dias		
2,5%	30 dias	60 dias	90 dias	120 dias	150 dias	
3,0%	30 dias	60 dias	90 dias	120 dias	150 dias	180 dias

CREDOR LOCADOR PARCEIRO

A maioria dos estabelecimentos do Grupo Breithaupt operam em imóveis de terceiros, mediante contrato de locação comercial. Em função da necessidade de manter a fidelidade dos clientes, a preservação das lojas no atuais endereços se torna fundamental para a recuperação do negócio, propõe-se condição diferenciada de recebimento dos créditos dos Credores Locadores que, cumulativamente, atenderem aos seguintes requisitos: Conceder desconto mínimo de 25% no valor dos aluguéis mensais na data da impetração do pedido de recuperação, mantendo o benefício durante toda a contratualidade; prorrogar a vigência do contrato de locação comercial, fazendo com que o contrato tenha duração de 60 meses, a contar da data da homologação; não rescindir o contrato de locação. Os credores que cumprirem todos as exigências acima, receberão o seu crédito sem deságio, em parcelas mensais, corrigidas pela TR + 2% a.a. O vencimento da primeira parcela dar-se-á em 30 dias após a data da homologação.

CREDOR PARCEIRO FINANCEIRO

Qualificam-se como Credor Parceiro Financeiro as instituições financeiras que oferecerem novas linhas de crédito ao Grupo Breithaupt, no equivalente a pelo menos 30% do valor do seu crédito sujeito a recuperação judicial, com taxas de juros. Incluindo correção monetária, igual ou inferior à taxa média publicada pelo Banco Central do Brasil para operações de capital de giro da referida instituição, referente ao mês anterior àquele do início do prazo do crédito. Ainda é necessário que a linha de crédito seja concedida e efetivamente utilizada pelas Recuperandas, dentro do prazo de até 180 dias após a homologação. Os Credores que cumprirem as exigências acima, receberão o seu crédito sem deságio, em 72 parcelas mensais, corrigidas pela TR + 2% a.a. O vencimento da primeira parcela dar-se-á em 30 dias após a efetivação da utilização do crédito pela Recuperanda.



MEDEIROS
& MEDEIROS
COSTA BEBER
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES

I - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE FEVEREIRO DE 2021



**MEDEIROS
& MEDEIROS
COSTA BEBER**
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

CENTRAL DE ATENDIMENTO: **0800 150 1111**

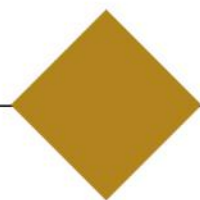
PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

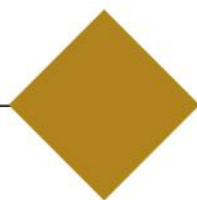
SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

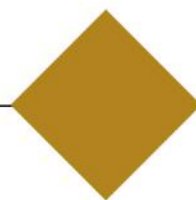
BLUMENAU / SC



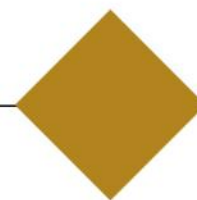
AV. DR. NILO PEÇANHA, 2900/701
TORRE COMERCIAL IGUATEMI BUSINESS
BAIRRO CHÁCARA DAS PEDRAS
CEP: 91330-001



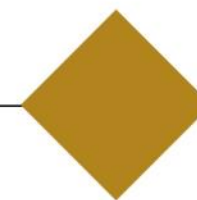
RUA JÚLIO DE CASTILHOS, 679/111
CENTRO EXECUTIVO TORRE PRATA
BAIRRO CENTRO
CEP: 93510-130



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



AV. ITÁLIA, 482/501
ED. DOMÊNICA VERDI
BAIRRO SÃO PELEGRINO
CEP: 95010-040



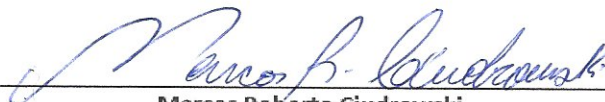
RUA DR. ARTUR BALSINI, 107
BBC BLUMENAU
BAIRRO VELHA
CEP: 89036-240

Balanco Patrimonial e Demonstração do Resultado dos Exercícios - Consolidado
Período - 01/01/2021 a 28/02/2021

Ativo	Breithaupt	Hancar	Bracol	Consolidado
CIRCULANTE				
Caixa e Equivalentes de Caixa	122.717	20.476	128	143.321
Clientes	1.686.738	-	2.242.331	3.929.069
Estoques	5.536.062	-	1.823.332	7.359.394
Adiantamentos	1.407.875	96	-	1.407.971
Impostos a Recuperar	324.316	-	313.168	637.485
Outros Créditos	923.467	-	-	923.467
Despesas Exercício Seguinte	153.776	-	-	153.776
Pessoas Ligadas AT	18	-	-	18
Total do Ativo Circulante	10.154.969	20.572	4.378.960	14.554.501
NÃO CIRCULANTE				
Impostos a Recuperar LP	35.392.447	-	-	35.392.447
Depositos Judiciais	818.299	-	-	818.299
Outros Créditos LP	-	-	18.212.548	18.212.548
IRPJ e CSLL Diferidos	17.883.157	-	-	17.883.157
Partes Relacionadas AT	21.153.296	23.034.169	773.386	
Emprést PJ Ligadas	-	-	-	-
Créditos de Acionistas	-	-	-	-
Total do Realizável a Longo Prazo	75.247.199	23.034.169	18.985.934	72.306.452
Investimentos	825.860	17.304.010	5.420	18.135.290
Part. em empresas Coligadas/Controladas	-	7.526.365	1.742	7.528.107
Part. por Incentivos Fiscais	-	-	-	-
Outros Investimentos	825.860	9.777.645	3.678	10.607.183
Imobilizado	9.597.222	432.107	10.753.472	20.782.801
Intangível	431.639	-	7.128	438.767
Compensação AT	-	-	-	-
Total do Ativo Não Circulante	86.101.920	40.770.286	29.751.954	111.663.310
TOTAL DO ATIVO	96.256.890	40.790.858	34.130.915	126.217.811


Bruno Breithaupt Filho

Presidente CPF: 014.835.979-54

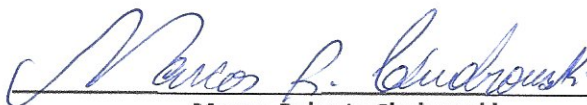

Marcos Roberto Ciudrowski

Contador CPF: 773.933.330-15 CRC: RS 68.677/O-6

	Breithaupt	Hancar	Bracol	Consolidado
Passivo				
<i>CIRCULANTE</i>				
Fornecedores	(24.140.453)	-	(4.128)	(24.144.580)
Obrigações Sociais e Trabalhistas	(18.484.039)	-	-	(18.484.039)
Obrigações Tributárias	(7.997.548)	(50.309)	(295.930)	(8.343.786)
Empréstimos e Financiamentos	(15.046.045)	-	-	(15.046.045)
Adiantamento de Clientes	(145.576)	(1.600.557)	(14.926)	(1.761.060)
Outras Obrigações	3.093.713	-	(93.490)	3.000.223
Total do Passivo Circulante	(62.719.947)	(1.650.866)	(408.474)	(64.779.287)
<i>NÃO CIRCULANTE</i>				
Empréstimos e Financiamentos LP	(9.269.598)	(2.141.799)	(663.903)	(12.075.300)
Passivo a Descoberto - Investida	(1.806.210)	-	(399.438)	(2.205.648)
Partes Relacionadas PC	(23.855.993)	(81.157)	(21.023.701)	
Pessoas Ligadas PC	-	-	-	-
Tributos Diferidos	(236.126)	-	(3.756.083)	(3.992.209)
Contingências	(2.815.416)	-	-	(2.815.416)
Obrigações Tributárias LP	-	-	(370.513)	(370.513)
Total do Passivo Não Circulante	(37.983.343)	(2.222.956)	(26.213.638)	(21.459.086)
Patrimônio Líquido	4.446.401	(36.917.036)	(7.508.802)	(39.979.438)
Capital Social	(38.593.862)	(10.000)	(80.000)	(38.683.862)
Reserva de Capital	(54.337)	(45.419.400)	(8.584)	(45.482.322)
Reserva de Reavaliação em Controlada	-	-	-	-
Reserva de Lucros	-	-	-	-
Lucros/Prejuízos Acumulados	47.194.683	13.065.376	(90.413)	60.169.646
Resultado do Período	2.863.031	(24.467)	17.563	2.856.127
Ajuste de Avaliação Patrimonial	(6.963.114)	(4.528.544)	(7.347.368)	(18.839.027)
Compensação PC	-	-	-	-
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(96.256.890)	(40.790.858)	(34.130.915)	(126.217.811)



Bruno Breithaupt Filho
Presidente CPF: 014.835.979-54



Marcos Roberto Ciudrowski
Contador CPF: 773.933.330-15 CRC: RS 68.677/O-6

Resultado	Breithaupt	Hancar	Bracol	Consolidado
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	(7.913.259)	(24.204)	-	(7.937.463)
(-) Deduções da Receita	1.703.189	883	-	1.704.072
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	(6.210.070)	(23.320)	-	(6.233.390)
Custo das Mercadorias Vendidas	4.030.469	-	-	4.030.469
LUCRO BRUTO	(2.179.601)	(23.320)	-	(2.202.921)
Despesas Operacionais	4.600.043	4.376	3.147	4.607.566
Despesas com Vendas	3.434.469	-	-	3.434.469
Despesas Gerais e Administrativas	1.080.397	4.376	25	1.084.798
Despesas com Depreciação	176.116	-	3.122	179.238
Outras Receitas (Despesas) Operacionais	(90.939)	-	-	(90.939)
Equivalência Patrimonial	-	-	-	-
Despesas Não Operacionais	(11.983)	-	-	(11.983)
Outras Despesas Não Operacionais	-	-	-	-
Receitas Não Operacionais	(11.983)	-	-	(11.983)
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FIN.	2.408.459	(18.944)	3.147	2.392.662
Despesa Financeira	522.881	919	14.416	538.216
Receita Financeira	(68.309)	(6.442)	-	(74.751)
RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL	2.863.031	(24.467)	17.563	2.856.127
Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	-	-	-	-
Imposto de Renda e Contribuição Social Correntes	-	-	-	-
RESULTADO DO PERÍODO	2.863.031	(24.467)	17.563	2.856.127



Bruno Breithaupt Filho
Presidente CPF: 014.835.979-54



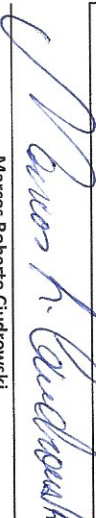
Marcos Roberto Ciudrowski
Contador CPF: 773.933.330-15 CRC: RS 68.677/O-6

Ativo	Passivo
CIRCULANTE	CIRCULANTE
Caixa e Equivalentes de Caixa	Fornecedores
122.717	24.121.811
Clientes	Empréstimos e Financiamentos
1.810.240	10.931.321
Estoques	Prodec
5.536.062	-
Adiantamentos	Obrigações Sociais
1.407.875	18.484.039
Impostos a Recuperar	Obrigações Tributárias
35.716.763	7.997.548
Outros Créditos	Adiantamentos de Clientes
21.210.144	-
Despesas Exercício Seguinte	Outras Obrigações
153.776	2.239.005
Total do Ativo Circulante	Total do Passivo Circulante
65.957.578	63.773.724
MÃO CIRCULANTE	MÃO CIRCULANTE
Depósitos Judiciais	Empréstimos e Financiamentos
818.299	-
Clientes Nacionais	Empréstimos Mútuo
-	27.551.141
Impostos a Recuperar	Prodec
-	4.520.674
Outros Créditos LP	Parcelamento Tributário - Lei nº 11.94
566.223	236.126
Emprést P/Ligadas	Tributos Diferidos
-	2.815.416
Créditos de Acionistas	Contingências
-	1.806.210
IRPJ e CSLL Diferidos	Outras Obrigações
18.060.069	-
Total do Realizável a Longo Prazo	Total do Passivo Não Circulante
19.444.591	36.929.566
Investimentos	Patrimônio Líquido
825.860	(4.446.401)
Part. em empresas Controladas/Controladas	Capital Social
-	38.593.862
Part. por Incentivos Fiscais	Reserva de Capital
-	54.337
Participação em outras empresas	Reserva de Reavaliação em Controlada
825.860	-
Imobilizado	Reserva de Lucros
9.597.222	-
Despesas Pré Operacional	Prejuízos Acumulados
-	(50.057.714)
Intangível	AAP
431.639	6.963.114
Compensação AT	Compensação PS
-	-
Total do Ativo Não Circulante	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LI
30.299.312	96.256.890
TOTAL DO ATIVO	
96.256.890	



Bruno Breithaupt Filho
Presidente CPF: 014.835.979-54

Resultado	
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	7.914.259
Deduções da Receita	(1.703.189)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	6.211.070
Custo das Mercadorias Vendidas	(4.030.469)
LUCRO BRUTO	2.180.601
Despesas Operacionais	(4.589.060)
Despesas com Vendas	(3.422.745)
Despesas Gerais e Administrativas	(1.077.560)
Despesas com Depreciação	(176.116)
Outras Receitas/Despesas	87.360
Equivalência Patrimonial	-
Despesas Não Operacionais	-
Outras Despesas Não Operacionais	-
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESA	(2.408.459)
Despesa Financeira	(522.881)
Receita Financeira	68.309
RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL	(2.863.031)
Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	-
Imposto de Renda e Contribuição Social Corrente	-
RESULTADO DO PERÍODO	(2.863.031)



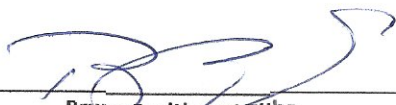
Marcos Roberto Ciudrowski
Contador CPF: 773.933.330-15 CRC: RS 68.677/O-6

COMÉRCIO E INDÚSTRIA BREITHAUPT S.A.

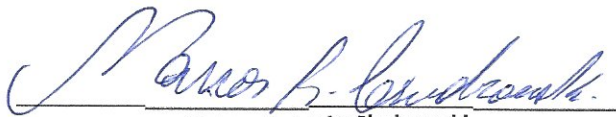
CNPJ: 84.429.810/0001-58

Demonstrativo Fluxo de Caixa em 28 de Fevereiro de 2021

ATIVIDADES OPERACIONAIS	fev/21	jan/21	dez/20
Prejuízo do Exercício	-1.453.669,05	-1.409.362,12	-1.351.532,77
Ajustado por:			
Depreciação	95.809,60	98.257,66	104.400,26
Resultado da Equivalência Patrimonial	0,00	0,00	177.149,00
Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício Ajustado	-1.357.859,45	-1.311.104,46	-1.069.983,51
Duplicatas a Receber	12.529,38	156.526,41	102.129,14
Outros Créditos Realizáveis	278.364,44	-116.540,15	940.374,76
Impostos a Recuperar	-7.106,70	21.705,75	-18.551,08
Estoques	264.882,88	420.247,44	199.471,09
Outros Créditos e Valores Realizável no Exercício Seguinte	0,00	0,00	0,00
	36.305,83	105.884,54	117.273,00
(Aumento) ou Redução do Ativo	R\$ 584.975,83	R\$ 587.823,99	R\$ 1.340.696,91
Fornecedores	494.742,63	296.625,60	283.046,35
Obrigações Sociais e Trabalhistas	269.369,69	354.277,27	-476.812,33
Obrigações Tributárias	243.296,21	237.201,45	303.447,99
Contas a Pagar	-85.930,62	195.952,06	-357.367,33
Aumento ou (Diminuição) do Passivo	921.477,91	1.084.056,38	-247.685,32
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	148.594,29	360.775,91	23.028,08
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Recebimento pela Venda de Imobilizado	0,00	0,00	0,00
Pagamento pela Compra de Imobilizado	0,00	-340,00	-442,58
Lucro na venda de imobilizado	0,00	0,00	0,00
Aquisição Investimento	0,00	-1.253,03	0,00
Baixa de Investimento	0,00	0,00	-177.149,00
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00	-1.593,03	-177.591,58
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Aumento de Capital	0,00	0,00	0,00
Empréstimo de Curto Prazo	-127.627,64	-364.237,98	-582.872,83
Empréstimo de Longo Prazo	-46.441,73	-25.245,00	721.116,88
Dividendos a Distribuir	0,00	0,00	0,00
Receitas Diferidas	0,00	0,00	0,00
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-R\$ 174.069,37	-R\$ 389.482,98	R\$ 138.244,05
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-25.475,08	-30.300,10	-16.319,45
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE – INICIO PERÍODO	148.192,20	178.492,30	194.811,75
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE – FIM DO PERÍODO	122.717,12	148.192,20	178.492,30



Bruno Breithaupt Filho
Presidente CPF: 014.835.979-54



Marcos Roberto Ciudrowski
Contador CPF: 773.933.330-15 CRC: RS 68.677/O-6

BRACOL ADMINISTRADORA DE BENS LTDA

CNPJ: 85.109.932/0001-20

Demonstrativo Fluxo de Caixa em 28 de Fevereiro de 2021

ATIVIDADES OPERACIONAIS	fev/21	jan/21	dez/20
Prejuízo do Exercício	-9.671,20	-7.891,79	-196.773,45
Ajustado por:			
Depreciação	1.560,94	1.560,94	1.560,94
Resultado da Equivalencia Patrimonial	0,00	0,00	195.005,16
Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício Ajustado	-8.110,26	-6.330,85	-207,35
Duplicatas a Receber	0,00	0,00	0,00
Outros Créditos Realizáveis	0,00	0,00	0,00
Impostos a Recuperar	0,00	0,00	0,00
Estoques	0,00	0,00	0,00
Outros Créditos e Valores Realizável no Exercício Seguinte	0,00	0,00	0,00
(Aumento) ou Redução do Ativo	R\$ 95.200,00	R\$ 25.245,00	-R\$ 721.116,88
Fornecedores	0,00	0,00	0,00
Obrigações Sociais e Trabalhistas	0,00	0,00	0,00
Obrigações Tributárias	0,00	0,00	0,00
Contas a Pagar	0,00	0,00	0,00
Aumento ou (Diminuição) do Passivo	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	87.089,74	18.914,15	-721.324,23
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Recebimento pela Venda de Imobilizado	0,00	0,00	0,00
Pagamento pela Compra de Imobilizado	0,00	0,00	0,00
Lucro na venda de imobilizado	0,00	0,00	0,00
Aquisição Investimento	0,00	0,00	0,00
Baixa de Investimento	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00	0,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Aumento de Capital	0,00	0,00	0,00
Empréstimo de Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
Empréstimo de Longo Prazo	-87.021,69	-18.982,00	721.356,84
Dividendos a Distribuir	0,00	0,00	0,00
Receitas Diferidas	0,00	0,00	0,00
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-R\$ 87.021,69	-R\$ 18.982,00	R\$ 721.356,84
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	68,05	-67,85	32,61
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE – INICIO PERÍODO	60,28	128,13	95,52
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE – FIM DO PERÍODO	128,33	60,28	128,13



Bruno Breithaupt Filho

Presidente CPF: 014.835.979-54



Marcos Roberto Ciudrowski

Contador CPF: 773.933.330-15 CRC: RS 68.677/O-6

BRACOL ADMINISTRADORA DE BENS LTDA

Balanco Patrimonial e Demonstração do Resultado dos Exercícios - Não Auditado

Período Jan/21 à Jan/21

Ativo		Passivo		Resultado	
CIRCULANTE		CIRCULANTE		RECEITA OPERACIONAL BRUTA	
Caixa e Equivalentes de Caixa	128	Fornecedores	4.128	Deduções da Receita	-
Clientes	2.242.331	Empréstimos e Financiamentos	-	RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	-
Estoques De Imóveis	1.823.332	Prodac	-	Custo das Mercadorias Vendidas	-
Adiantamentos	-	Obrigações Sociais	-	LURO BRUTO	-
Impostos a Recuperar	313.168	Obrigações Tributárias	295.930	Despesas Operacionais	(3.147)
Outros Créditos	-	Adiantamentos de Clientes	-	Despesas com Vendas	-
Despesas Exercício Seguinte	-	Outras Obrigações	21.180.667	Despesas Gerais e Administrativas	(25)
Total do Ativo Circulante	4.378.960	Total do Passivo Circulante	21.480.725	Despesas com Depreciação	(3.122)
MÃO CIRCULANTE		MÃO CIRCULANTE		Outras Receitas/Despesas	-
Depósitos Judiciais	-	Empréstimos e Financiamentos	615.353	Despesas Não Operacionais	-
Clientes Nacionais	-	Empréstimos Múltiplo	-	Outras Despesas Não Operacionais	-
Impostos a Recuperar	-	Prodac	-	Equivalência Patrimonial	-
Outros Créditos LP	-	Parcelamento Tributário	4.126.596	RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	(3.147)
Emprést PJ Ligadas	18.985.934	Tributos Diferidos	-	Despesa Financeira	(14.416)
Créditos de Adonistas	-	Contingências	-	Receita Financeira	-
IRPJ e CSLL Diferidos	-	Outras Obrigações	399.438	RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL	(17.563)
Total do Realizável a Longo Prazo	18.985.934	Total do Passivo Não Circulante	5.141.387	Imposto de Renda e Contribuição Social	-
Investimentos	5.420	Patrimônio Líquido	7.508.802	RESULTADO DO PERÍODO	(17.563)
Part. em empresas Coligadas/Controladas	1.742	Capital Social	80.000		
Part. por Incentivos Fiscais	-	Reserva de Capital	8.584		
Participação em outras empresas	3.678	Reserva de Reavaliação em Controlada	-		
Imobilizado	10.753.472	Reserva de Lucros	-		
Despesas Pré Operacional	-	Prejuízos Acumulados	72.850		
Intangível	7.128	AAP	7.347.368		
Compensação AT	-	Compensação PS	-		
Total do Ativo Não Circulante	29.751.954	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	34.130.915		
TOTAL DO ATIVO	34.130.915				


 Brúno Breithaupt Filho

Presidente CPF: 0174835.979-54


 Marcos Roberto Ciudrowski

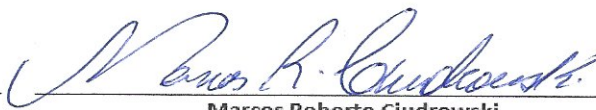
Contador CPF: 773.933.330-15 CRC: RS 68.677/0-6

ADMINISTRADORA HANCAR LTDA

CNPJ: 80.984.768/0001-86

Demonstrativo Fluxo de Caixa em 28 de Fevereiro de 2021

	fev/21	jan/21	dez/20
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Prejuízo do Exercício	5.463,76	18.167,76 -	13.118.653,00
Ajustado por:			
Depreciação	-	-	-
Resultado da Equivalencia Patrimonial	-	-	-
Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício Ajustado	5.463,76	18.167,76 -	13.118.653,00
Duplicatas a Receber	835,93	455,85 -	455,85
Outros Créditos Realizáveis	- 48.758,27	-	89,31
Impostos a Recuperar	-	-	0,47
Estoques	-	-	-
Outros Créditos e Valores Realizável no Exercício Seguinte	-	-	13.124.277,76
(Aumento) ou Redução do Ativo	- 47.922,34	455,85	13.123.911,69
Fornecedores	-	-	-
Obrigações Sociais e Trabalhistas	-	-	-
Obrigações Tributárias	- 252,65 -	2.216,81	2.401,66
Contas a Pagar	- 50.835,24 -	3.585,93 -	148.521,63
Aumento ou (Diminuição) do Passivo	- 51.087,89 -	5.802,74 -	146.119,97
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	- 93.546,47	12.820,87 -	140.861,28
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Recebimento pela Venda de Imobilizado	-	-	-
Pagamento pela Compra de Imobilizado	-	-	-
Lucro na venda de imobilizado	-	-	-
Aquisição Investimento	-	-	-
Baixa de Investimento	-	-	-
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-	-	-
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Aumento de Capital	-	-	-
Empréstimo de Curto Prazo	-	-	-
Empréstimo de Longo Prazo	-	-	-
Dividendos a Distribuir	-	-	-
Receitas Diferidas	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	-	-
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	- 93.546,47	12.820,87 -	140.861,28
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE – INICIO PERÍODO	114.021,99	101.201,12	242.062,40
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE – FIM DO PERÍODO	20.475,52	114.021,99	101.201,12

Bruno Breithaupt Filho
Presidente CPF: 014.835.979-54Marcos Roberto Ciudrowski
Contador CPF: 773.933.330-15 CRC: RS 68.677/O-6

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	40.836.481,92D	2.665.786,53	2.711.410,66	40.790.857,79D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	24.267.912,46D	2.665.786,53	2.711.410,66	24.222.288,33D
3	1.1.01	DISPONIVEL	114.021,99D	2.608.383,71	2.701.930,18	20.475,52D
4	1.1.01.01	CAIXAS	3.039,62D	0,00	0,00	3.039,62D
5	1.1.01.01.001	CAIXA GERAL	3.039,62D	0,00	0,00	3.039,62D
34	1.1.01.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1,00D	1.824.899,67	1.824.899,67	1,00D
36	1.1.01.02.002	BRADESCO	1,00D	1.824.899,67	1.824.899,67	1,00D
49	1.1.01.03	BANCOS CONTA ESPECIAL	82,30D	0,29	0,06	82,53D
66	1.1.01.03.002	BRADESCO POUPANÇA - AG 2693 CP 33603-3	82,30D	0,29	0,06	82,53D
86	1.1.01.04	BANCOS CONTA APLICAÇÕES	110.899,07D	783.483,75	877.030,45	17.352,37D
89	1.1.01.04.003	BRADESCO - INVEST FACIL	110.899,51D	783.483,37	877.030,45	17.352,43D
90	1.1.01.04.004	(-) PROV REND BRADESCO - INVEST FACIL	0,44C	0,38	0,00	0,06C
140	1.1.02	REALIZÁVEL NO EXERCÍCIO	24.153.890,47D	57.402,82	9.480,48	24.201.812,81D
141	1.1.02.01	CLIENTES	835,93D	8.644,30	9.480,23	0,00
142	1.1.02.01.001	DUPLICATAS A RECEBER	835,93D	8.644,30	9.480,23	0,00
185	1.1.02.03	OUTROS REALIZÁVEIS	24.153.054,54D	48.758,27	0,00	24.201.812,81D
186	1.1.02.03.001	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	96,00D	0,00	0,00	96,00D
187	1.1.02.03.002	COM E IND BREITHAUPT	0,00	48.758,27	0,00	48.758,27D
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/	1.119.110,00D	0,00	0,00	1.119.110,00D
208	1.1.02.04	IMPOSTOS A RECUPERAR	0,00	0,25	0,25	0,00
211	1.1.02.04.003	I.R.R.F. S/FINANCEIRO	0,00	0,25	0,25	0,00
350	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	16.568.569,46D	0,00	0,00	16.568.569,46D
351	1.2.01	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	16.136.462,14D	0,00	0,00	16.136.462,14D
382	1.2.01.03	DÉBITOS COLIGADOS	16.136.462,14D	0,00	0,00	16.136.462,14D
383	1.2.01.03.001	BRACOL COM. IMPORTADORA	7.526.365,41D	0,00	0,00	7.526.365,41D
6077	1.2.01.03.002	(-) COMPENSAÇÃO PERT COM E IND BREITHAUPT SA	1.167.547,82C	0,00	0,00	1.167.547,82C
385	1.2.01.03.003	BR INCORPORADORA LTDA	9.777.644,55D	0,00	0,00	9.777.644,55D
386	1.2.01.03.004	AUTO CENTER BREITHAUPT COMERCIO DE PNEUS	39.992,00D	0,00	0,00	39.992,00D
387	1.2.01.03.005	(-) AUTO CENTER BREITHAUPT COMERCIO DE PNEUS	39.992,00C	0,00	0,00	39.992,00C
435	1.2.04	ATIVO IMOBILIZADO	432.107,32D	0,00	0,00	432.107,32D
445	1.2.04.02	IMÓVEIS	438.269,41D	0,00	0,00	438.269,41D
446	1.2.04.02.001	TERRENOS	317.204,54D	0,00	0,00	317.204,54D
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	40.817.478,23C	1.040.535,58	989.447,69	40.766.390,34C
601	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	3.924.909,55C	1.040.535,58	989.447,69	3.873.821,66C
602	2.1.01	OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	3.924.909,55C	1.040.535,58	989.447,69	3.873.821,66C
603	2.1.01.01	OBRIGAÇÕES OPERACIONAIS	0,00	534,28	534,28	0,00
6000	2.1.01.01.001	MARLIAN CONTABILIDADE SS LTDA	0,00	412,77	412,77	0,00
6075	2.1.01.01.001	OFICCE SERVICE - ESCRITORIO VIRTUAL LTDA	0,00	121,51	121,51	0,00
632	2.1.01.03	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	50.561,22C	588,30	335,65	50.308,57C
633	2.1.01.03.001	PIS S/FATURAMENTO A RECOLHER	2.884,29C	101,14	56,19	2.839,34C
634	2.1.01.03.002	COFINS A RECOLHER	21.878,79C	466,78	259,33	21.671,34C
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	18.205,22C	0,25	0,00	18.204,97C
636	2.1.01.03.004	C.S.L.L. A RECOLHER	6.756,69C	0,00	0,00	6.756,69C
645	2.1.01.03.013	RETENÇÃO PIS/COFINS/CSLL	20,13C	20,13	20,13	20,13C
670	2.1.01.05	CONTAS A PAGAR	3.874.348,33C	1.039.413,00	988.577,76	3.823.513,09C
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	1.600.557,25C	0,00	0,00	1.600.557,25C
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	76.384,00C	0,00	0,00	76.384,00C
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
690	2.1.01.05.020	OBRIGAÇÃO A PAGAR COM E IND BREITHAUPT	50.835,24C	1.039.413,00	988.577,76	0,00
900	2.5	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	36.892.568,68C	0,00	0,00	36.892.568,68C
901	2.5.01	CAPITAL SOCIAL	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
902	2.5.01.01	CAPITAL SOCIAL	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
903	2.5.01.01.001	CAPITAL SOCIAL REALIZADO	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
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	44.515.121,62C	0,00	0,00	44.515.121,62C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
932	2.5.05.01	RESERVA DE LUCROS	44.515.121,62C	0,00	0,00	44.515.121,62C
933	2.5.05.01.001	RESERVA DE LUCROS A REALIZAR	44.277.716,82C	0,00	0,00	44.277.716,82C
934	2.5.05.01.002	RESERVA REAVÁL 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
2779	2.5.07	PREJUÍZOS ACUMULADOS	13.065.375,80D	0,00	0,00	13.065.375,80D
2780	2.5.07.01	PREJUÍZOS ACUMULADOS	13.065.375,80D	0,00	0,00	13.065.375,80D
936	2.5.07.01.001	PREJUÍZOS ACUMULADOS	13.065.375,80D	0,00	0,00	13.065.375,80D
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	19.003,69C	3.457,89	8.921,65	24.467,45C
1001	3.1	RECEITAS	14.991,38C	315,52	8.644,30	23.320,16C
1002	3.1.01	RECEITAS OPERACIONAIS	15.559,30C	0,00	8.644,30	24.203,60C
1050	3.1.01.02	RECEITAS OPERACIONAIS	15.559,30C	0,00	8.644,30	24.203,60C
1052	3.1.01.02.002	ALUGUEIS RECEBIDOS	15.559,30C	0,00	8.644,30	24.203,60C
1060	3.1.02	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	567,92D	315,52	0,00	883,44D
1080	3.1.02.02	IMPOSTOS S/ VENDAS E SERVIÇOS	567,92D	315,52	0,00	883,44D
1094	3.1.02.02.014	PIS S/ VENDAS	101,14D	56,19	0,00	157,33D
1095	3.1.02.02.015	COFINS S/ VENDAS	466,78D	259,33	0,00	726,11D
1315	3.3	DESPESAS OPERACIONAIS	4.012,31C	3.142,37	277,35	1.147,29C
1374	3.3.02	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.591,96D	2.759,14	0,00	4.351,10P
1375	3.3.02.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.591,96D	2.759,14	0,00	4.351,10D
1390	3.3.02.01.015	ENERGIA ELÉTRICA	252,11D	307,71	0,00	559,82D
1391	3.3.02.01.016	AGUA	185,44D	196,66	0,00	382,10D
1406	3.3.02.01.031	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	721,51D	1.821,87	0,00	2.543,38D
1418	3.3.02.01.043	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL E FISCAL	432,90D	432,90	0,00	865,80D
1434	3.3.03	DESPESAS FINANCEIRAS	5.604,27C	358,23	277,35	5.523,39C
1435	3.3.03.01	DESPESAS FINANCEIRAS	560,31D	358,23	0,00	918,54D
1439	3.3.03.01.004	DESPESAS BANCÁRIAS	560,31D	358,23	0,00	918,54D
1450	3.3.03.02	(-) RECEITAS FINANCEIRAS	6.164,58C	0,00	277,35	6.441,93C
1451	3.3.03.02.001	JUROS RECÉBIDOS	0,00	0,00	0,29	0,29C
1453	3.3.03.02.003	JUROS S/APLICAÇÃO	5,43C	0,00	7,93	13,36C
1456	3.3.03.02.006	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	6.159,15C	0,00	269,13	6.428,28C
1461	3.3.04	DESPESAS TRIBUTARIAS	0,00	25,00	0,00	25,00D
1462	3.3.04.01	DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	25,00	0,00	25,00D
1467	3.3.04.01.005	IMPOSTOS E TAXAS	0,00	25,00	0,00	25,00D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	40.836.481,92D	2.665.786,53	2.711.410,66	40.790.857,99D
PASSIVO	40.817.478,23C	1.040.535,58	989.447,69	40.766.390,34C
RECEITAS	14.991,38C	315,52	8.644,30	23.320,16C
CUSTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS	4.012,31C	3.142,37	277,35	1.147,29C
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	36.892.568,68C	0,00	0,00	36.892.568,68C
CONTAS DEVEDORAS	40.832.469,61D	2.668.928,90	2.711.688,01	40.789.710,50D
CONTAS CREDORAS	77.725.038,29C	1.040.851,10	998.091,99	77.682.279,18C
RESULTADO DO MES	0,00	2.865,02	8.328,78	5.463,76C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	19.003,69C	-1.147,29	23.320,16	24.467,45C

JOSILEIA MATHIAS
 HANSEN:
 00460220900

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

BRUNO BREITHAUPT FILHO
 ADMINISTRADOR NÃO SÓCIO
 CPF: 014.835.979-54