



MEDEIROS
& MEDEIROS
COSTA BEBER
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ABC SHOES INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE CALÇADOS LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5002939-32.2020.8.24.0062

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

14º Relatório Mensal de Atividades.
Competência: Outubro de 2021.

Apresentado em dezembro de 2021.



**MEDEIROS
& MEDEIROS
COSTA BEBER**
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

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

2. **RESUMO**
 1. Resultados
 2. Quadro de Funcionários
 3. Faturamento
 4. Endividamento Concursal
 5. Endividamento Extraconcursal
 6. Acompanhamento da Administração Judicial

3. **DESCRIÇÃO DA EMPRESA**

4. **DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS**
 1. Balanço Patrimonial
 2. Demonstrativo de Resultado

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 de **ABC SHOES INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA**. Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial da empresa recuperanda.

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 recuperanda.

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

A recuperanda cumpriu a obrigação processual, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos ao Grupo é o **dia 25** do mês subsequente, portanto, as demonstrações da competência de **outubro de 2021** deveriam ser encaminhados até 25/11/2021. Esta administração judicial recebeu os documentos correspondentes dentro do prazo, em 25/11/2021. Os questionamentos enviados em 01/12/2021 foram respondidos em 06/12/2021.

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 Recuperanda

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
22/09/2020	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		05/02/2021	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
08/10/2020	Deferimento do Processamento da Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	06/04/2021	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
12/11/2020	Publicação do deferimento no D.O.		27/05/2021	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	Art. 36, inciso I
12/11/2020	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	-	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	Art. 36, inciso I
03/12/2020	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	03/11/2021	Homologação do PRJ	
25/01/2020	Fim do prazo para apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53	03/11/2023	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
01/02/2021	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.		
03/03/2021	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ	art. 53, § Único e art. 55, § Único			
22/01/2021	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital	art. 7º, § 2º		Eventos ocorridos	
				Data estimada	

1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS

Fase atual:

Cumprimento do plano de Recuperação Judicial.

Acompanhamento Processual:

- O pedido de Recuperação Judicial foi ajuizado em 22/09/2020. Recebido pelo juízo, foi determinada a realização de perícia prévia, que restou apresentada no evento 19. Em 08/10/2020 sobreveio decisão deferindo o processamento da Recuperação Judicial (evento 24). A decisão foi publicada em 21/10/2020.
- O edital do art. 52, §1º e aviso do art. 7º, §1º, da Lei 11.101/2005 foi publicado em 12/11/2020.
- O Plano de Recuperação Judicial foi apresentado tempestivamente em 18/12/2020, no evento 116.
- O edital do art. 7º, §2º da Lei 11.101/2005 foi publicado em 22/01/2021.
- O aviso do art. 53, §único da Lei 11.101/2005 foi publicado em 01/02/2021.
- Em 09/03/2021 (evento 168) a Administração Judicial apresentou relatório de análise do Plano de Recuperação Judicial, em atenção ao disposto no art. 22, II, “h” da Lei 11.101/2005.
- Em 06/04/2021 foi publicado edital de convocação dos credores para assembleia geral, designada para 27/05/2021, às 10:00 horas (1ª CONVOCAÇÃO), e 10/06/2021, às 10:00 horas (2ª CONVOCAÇÃO), no formato virtual.
- A assembleia geral de credores instalou-se em primeira convocação, no dia 27/05/2021. Na oportunidade, os credores presentes votaram pela suspensão da solenidade, com retomada no dia 29/06/2021, às 10h00min. Na continuação da assembleia geral de credores em 29/06/2021, a Recuperanda postulou por nova suspensão a fim de que propiciar que os credores tomassem ciência do Plano Modificativo. Os credores, então, aprovaram nova suspensão, pelo prazo de 60 (sessenta) dias, com retomada no dia 26/08/2021, às 10h00min.
- Em 23/08/2021 a Recuperanda apresentou nos autos novo plano de Recuperação Judicial modificativo.
- Realizada assembleia geral de credores em 26/08/2021, sobreveio a aprovação do Plano de Recuperação Judicial pela maioria dos credores presentes.
- Em 03/11/2021 foi proferida decisão homologando o plano e concedendo a Recuperação Judicial.

Recursos interpostos:

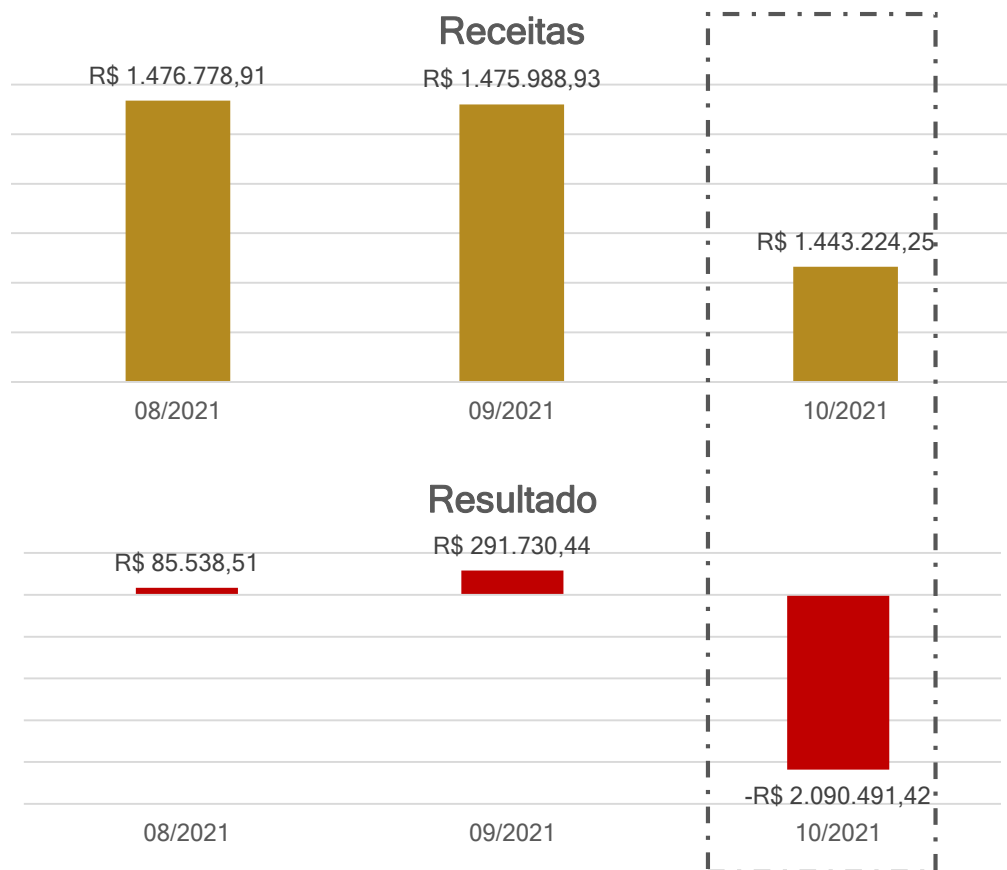
- **Agravo de instrumento nº 5064208-30.2021.8.24.0000** interposto pelo **Banco Safra**, com pedido de efeito suspensivo, em face da decisão que concedeu a Recuperação Judicial. Requer a Agravante a declaração de nulidade do deságio e forma de pagamento apresentada em relação à classe III e da adoção da TR como índice de atualização, determinando-se a apresentação de um novo plano de recuperação judicial. Ainda, postula a revogação da dispensa na apresentação de CND. Aguarda-se recebimento do Tribunal de Justiça do Estado de Santa Catarina.

2. RESUMO

ABC SHOES

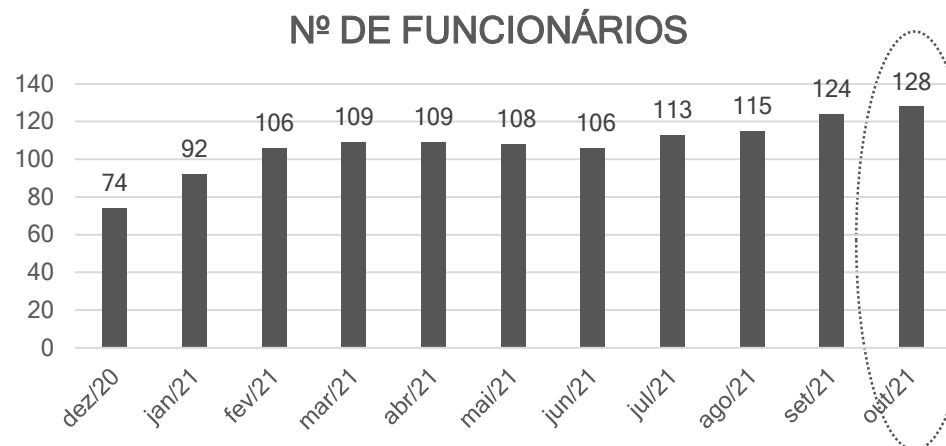
A empresa ABC Shoes atua no setor calçadista e tem como principal atividade a fabricação de calçados de couro.

Resultados



Em outubro, a Recuperanda apresentou uma retração em seu faturamento de aproximadamente 3%. Os valores com despesas administrativas tiveram um salto nesta competência, aumentando R\$ 1,8 milhão, desta forma fazendo o resultado de outubro fechar negativo em R\$ 2 milhões. No acumulado do ano, a Recuperanda carrega prejuízos que montam a R\$ 2,7 milhões.

Quadro de Funcionários



A Recuperanda finalizou outubro com 128 empregados, cujos salários atingiram R\$ 194 mil e estão em dia, situação diversa dos encargos sociais, que não são pagos em sua integralidade.

Fluxo de Caixa

Caixa Líquido proveniente das Atividades Operacionais	-1.935.916
Caixa Líquido das Atividades de Investimento	-390
Caixa Líquido das Atividades de financiamento	-
Aumento Líquido de caixa e equivalentes de caixa	-1.935.916
Caixa no início do período	1.995.545
Caixa no final do período	59.239

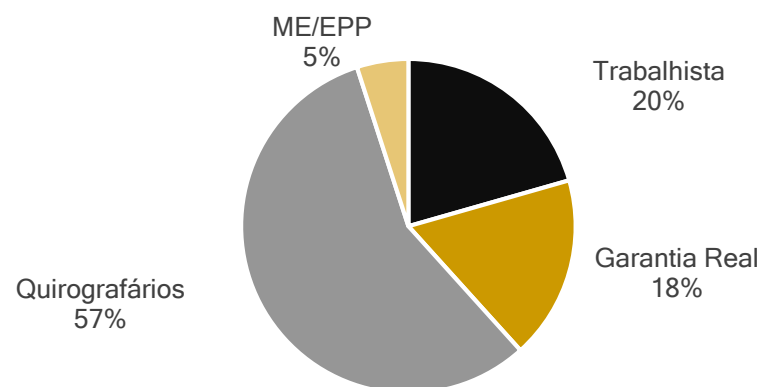
A ABC Shoes destinou os recursos advindos dos clientes para pagamento de fornecedores, salários, tributos e despesas da operação.

Conforme registros contábeis, a Recuperanda possuía ao final de outubro R\$ 59 mil nas disponibilidades, o que é ratificado pelos documentos enviados.

2. RESUMO

Endividamento Concursal

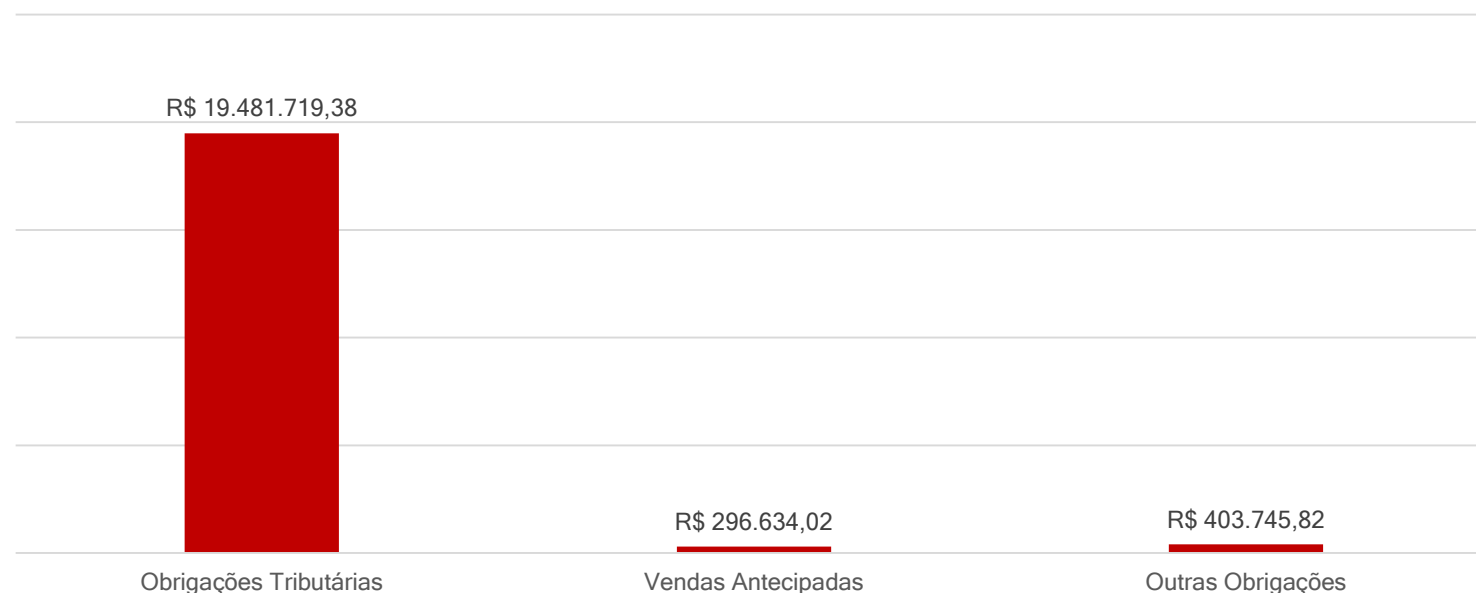
Classificação	Quantidade Credores	% Quantidade Credores	Valor Total (R\$)	% Valor Total
Garantia Real	176	42%	4.404.640,94	21%
ME/EPP	1	0%	3.797.157,43	18%
Quirografários	185	44%	12.140.393,45	57%
Trabalhistas	60	14%	1.066.351,26	5%
Total	422	100%	21.408.543,08	100%



PRINCIPAIS CREDORES DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL		
CLASSE	CREDOR	VALOR (R\$)
CLASSE II	TRAVESSIA SECURITIZADORA DE CRÉDITOS	3.797.157,43
CLASSE III	BANCO SANTANDER BRASIL S/A	2.061.384,77
CLASSE III	BANCO SAFRA S/A	1.380.838,74
CLASSE III	RAPHAELLA BOOZ FRANQUIAS	1.291.761,27
	FUNDO DE INVESTIMENTO - EXODUS	
CLASSE III	INSTITUCIONAL	719.498,98
CLASSE III	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	656.603,83
CLASSE I	MATHEUS GONCALVES	435.688,79
CLASSE I	MAIA BRITTO SOCIEDADE DE ADVOGADOS	379.715,74
CLASSE III	SIFRA S/A	363.370,66

Endividamento Extraconcursal

Em outubro o passivo extraconcursal da ABC Shoes manteve-se em **R\$ 21.824.855,86**, marcado sobretudo por obrigações fisco-tributárias, conforme abaixo:



Acompanhamento da Administração Judicial

Na reunião realizada no dia em 29/11/2021, a Recuperanda reforçou que houve considerável melhora no faturamento nos últimos meses em virtude da retomada das atividades dos mercados que antes estavam sofrendo os efeitos inaugurados pela pandemia COVID-19. Mencionou ainda, que o desenvolvimento de sua segunda linha de calçados (All Mine), auxiliou na ampliação das atividades.

O sócio da ABC explanou que possui bom relacionamento com fornecedores, contudo, alguns ainda dificultam o acesso ao crédito, dispendendo a Recuperanda, em pagamentos antecipados.

Em relação ao passivo tributário, a empresa elucidou que está averiguando algumas alternativas junto a seu corpo de advogados, porém, não há nada definido até o momento.

3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

ABC SHOES

Fotos da empresa - enviadas em 26/11/2021



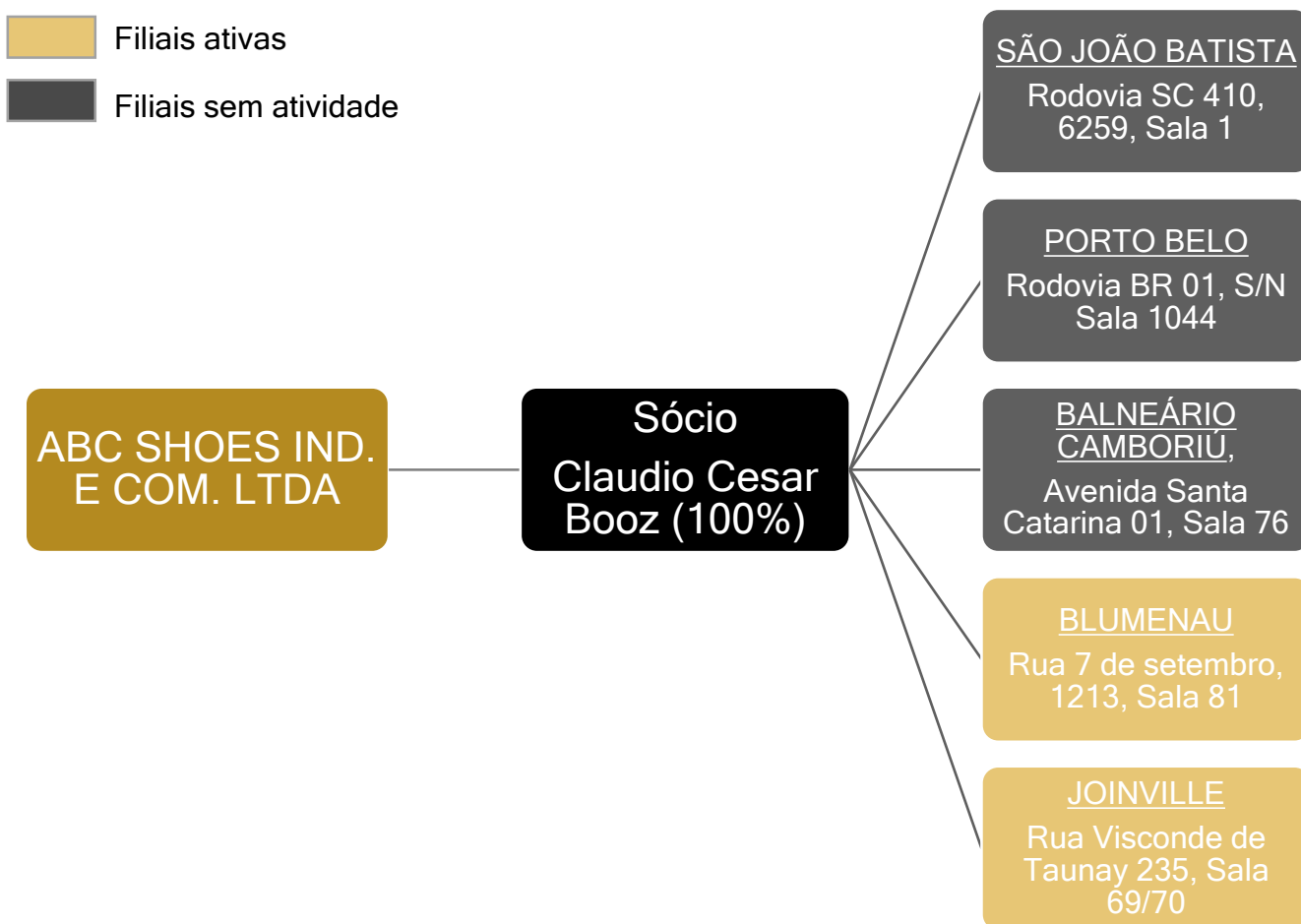
3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

Estrutura Societária

A empresa possui, atualmente, sua fábrica localizada na **Rua José Marcelino Franco, 313, Jardim São Paulo, São João Batista/SC**, além de duas lojas.

 Filiais ativas

 Filiais sem atividade



O sócio também é o único sócio da empresa **RAPHAELLA BOOZ FRANQUIAS LTDA**, CNPJ: 10.845.752/0001-07, cujo endereço é na Rua José Marcelino Franco, 313, Jardim São Paulo, São João Batista/SC, junto com a empresa ABC.

Em reunião presencial, realizada em 19.11.2020, o sr. Claudio Booz, explicou a relação comercial entre as empresas:



4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS

Balanço Patrimonial

	08/2021	09/2021	10/2021
Balanço Patrimonial			
Circulante	14.459.401	14.896.700	14.089.362
Disponibilidades	1.900.964	1.995.545	59.239
Valores a Receber	12.558.437	12.901.156	14.030.123
Clientes Nacionais e Duplicatas a Receber	5.622.938	6.531.789	8.898.690
(-) Duplicatas Descontadas	2.028.365	3.011.826	3.820.998
Cartões a Receber	86.825	66.602	17.433
Adiantamentos	135.765	155.937	80.375
Impostos a Recuperar	4.226.514	4.242.051	4.213.003
Crédito entre Estabelecimentos	1.711.682	1.474.323	1.354.685
Estoques	2.548.722	3.189.501	3.035.071
Outros Créditos	244.603	244.603	244.603
Despesas Antecipadas	9.754	8.175	7.262
Não Circulante	9.837.149	9.825.180	9.812.821
Realizável a Longo Prazo	450	500	550
Depósito em Juízo	-	-	-
Quotas de capital - VIACREDI	450	500	550
Permanente	9.836.699	9.824.680	9.812.271
Imobilizado	9.836.699	9.824.680	9.812.271
Total do Ativo	24.296.550	24.721.880	23.902.183
Balanço Patrimonial			
Circulante	36.962.400	37.354.892	36.380.802
Empréstimos Bancários	9.415.126	9.415.126	9.415.126
Fornecedores	5.175.852	5.588.038	5.385.837
Obrigações Fiscais	4.481.321	4.926.900	4.925.724
Salários e Encargos a Pagar	14.028.643	14.052.070	14.054.396
Provisões Trabalhistas	976.982	1.032.924	398.136
Parcelamentos de Obrigações	506.746	292.453	315.940
Outras Obrigações	406.144	403.746	400.175
Obrigações entre Estabelecimentos	1.642.757	1.347.002	1.285.338
Vendas Antecipadas	328.829	296.634	200.130
Exigível a Longo Prazo	10.168.085	9.909.192	9.861.330
Impostos Parcelados Federais	5.663.409	5.663.409	5.663.409
Impostos Parcelados Estaduais	1.637.274	1.378.381	1.330.520
Empréstimos	-	-	-
Tributos Diferidos (Outras Obrigações)	2.867.401	2.867.401	2.867.401
Contingências	-	-	-
Patrimônio Líquido	22.833.934	22.542.204	22.339.949
Capital Social	2.721.000	2.721.000	2.721.000
Reserva de Lucros	5.260.987	5.260.987	5.260.987
Prejuízos Acumulados	30.815.921	30.524.191	30.321.935
Total do Passivo	24.296.550	24.721.880	23.902.183

Disponibilidades engloba caixa de R\$ 53 mil, que a Recuperanda atesta a veracidade do saldo, e contas bancárias de R\$ 6 mil que foram ratificados pelos extratos bancários enviados. Questionada sobre o ajuste do valor que anteriormente estava lançado em cheques no montante de R\$ 1,9 milhão, a Recuperanda informou que o lançamento em disponibilidades foi realizado de forma equivocada e tratava-se de cheques devolvidos e não compensados, que foram baixados para o resultado em despesas não dedutíveis, de modo que o saldo atual corresponde com a realidade. De modo geral, os recebimentos ocorrem, sobretudo, pelas duplicatas descontadas e antecipação dos cartões, enquanto os desencaixes são em face de fornecedores, tributos e salários. Informações detalhadas na [página 13](#) deste relatório.

Clientes: no balancete a Recuperanda possui R\$ 8,8 milhões a receber de seus clientes, porém no relatório de inadimplência que nos foi enviado o valor em aberto é de R\$ 96 mil. A empresa narrou que as cobranças estão, na sua maioria, com um escritório especializado, porém há pouco sucesso nas negociações. Alguns dos valores de inadimplência que não foram enviados ao jurídico estão sendo pagos com mercadorias, que abatem do saldo total. Ainda dentro dos recebíveis, há os valores das vendas de cartão que chegaram a R\$ 171,7 mil em outubro e possuem prazo médio de recebimento de 75 dias. Devido aos pagamentos ocorridos na competência, o saldo a receber de cartões de crédito reduziu R\$ 49 mil. As taxas cobradas pelas operadoras dos cartões variam de 1,19% a 2,30%, a depender do prazo. Foi identificado um ajuste na rubrica de R\$ 1,6 milhão, aumentando o saldo inicial da mesma em outubro, a empresa informou que refere-se a valores apurados posteriormente, a empresa não detalhou, portanto, o assunto será retomado.

Adiantamentos: em outubro a Recuperanda realizou adiantamentos a fornecedores que chegaram a R\$ 174 mil, e recebeu mercadorias no montante de R\$ 249 mil, restando saldo de R\$ 80,3 mil. A ABC possui ampla movimentação nesta rubrica e de valores bastante variáveis pois, segundo a empresa, em virtude da recuperação judicial, os fornecedores exigem um adiantamento como garantia de recebimento. Geralmente após a confirmação do pagamento é que os fornecedores colocam a matéria-prima em produção, outros já têm a pronta entrega, varia de fornecedor para fornecedor. A empresa destacou à Administração Judicial que a política desses adiantamentos não é da ABC, e sim imposta pelos fornecedores.

Impostos a recuperar: compreende, majoritariamente, o mandado de segurança n.º 5004470-60.2017.4.04.7205 que visava o reconhecimento do direito a exclusão dos valores de ICMS, PIS e Cofins da base de cálculo de PIS e Cofins. Tal direito foi reconhecido integralmente em primeiro grau, todavia, em segunda instância, foi reconhecido apenas o direito a exclusão do ICMS na base de cálculo de PIS e Cofins. Em outubro houve a atualização monetárias de R\$ 14.783,51 e foi realizada a compensação de valores no montante de R\$ 45 mil, ficando assim um saldo de R\$ 4.203.338,87 ao final de outubro.

Crédito entre estabelecimentos: em outubro houve redução de R\$ 119 mil em virtude de transferências de mercadorias entre matriz e filiais (lojas/franquias). A Recuperanda atesta a veracidade do saldo.

Estoques: o inventário ratifica o valor contabilizado, sendo que 85,5% compreende a matérias-primas. O valor final da rubrica teve uma retração de 5%, pois não foram feitas novas aquisições de matérias-primas neste mês, aumento nos estoques de produtos acabados e mercadorias para revenda.

Outros créditos: trata-se de bloqueios judiciais, unicamente. Conforme documentação enviada anteriormente para a administração judicial. A rubrica permanece sem movimentações desde a competência 07/2021.

Despesas antecipadas: compreende apropriação do seguro da fábrica junto a HDI, conforme apólice enviada.

Imobilizado: o inventário enviado atesta os registros contábeis. A movimentação em outubro é exclusivamente da depreciação mensal de R\$ 12.408,95.

4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS

Balanço Patrimonial

	08/2021	09/2021	10/2021
Balanço Patrimonial			
Circulante	14.459.401	14.896.700	14.089.362
Disponibilidades	1.900.964	1.995.545	59.239
Valores a Receber	12.558.437	12.901.156	14.030.123
Clientes Nacionais e Duplicatas a Receber	5.622.938	6.531.789	8.898.690
(-) Duplicatas Descontadas	- 2.028.365	- 3.011.826	- 3.820.998
Cartões a Receber	86.825	66.602	17.433
Adiantamentos	135.765	155.937	80.375
Impostos a Recuperar	4.226.514	4.242.051	4.213.003
Crédito entre Estabelecimentos	1.711.682	1.474.323	1.354.685
Estoques	2.548.722	3.189.501	3.035.071
Outros Créditos	244.603	244.603	244.603
Despesas Antecipadas	9.754	8.175	7.262
Não Circulante	9.837.149	9.825.180	9.812.821
Realizável a Longo Prazo	450	500	550
Depósito em Juízo	-	-	-
Quotas de capital - VIACREDI	450	500	550
Permanente	9.836.699	9.824.680	9.812.271
Imobilizado	9.836.699	9.824.680	9.812.271
Total do Ativo	24.296.550	24.721.880	23.902.183
Balanço Patrimonial			
Circulante	36.962.400	37.354.892	36.380.802
Empréstimos Bancários	9.415.126	9.415.126	9.415.126
Fornecedores	5.175.852	5.588.038	5.385.837
Obrigações Fiscais	4.481.321	4.926.900	4.925.724
Salários e Encargos a Pagar	14.028.643	14.052.070	14.054.396
Provisões Trabalhistas	976.982	1.032.924	398.136
Parcelamentos de Obrigações	506.746	292.453	315.940
Outras Obrigações	406.144	403.746	400.175
Obrigações entre Estabelecimentos	1.642.757	1.347.002	1.285.338
Vendas Antecipadas	328.829	296.634	200.130
Exigível a Longo Prazo	10.168.085	9.909.192	9.861.330
Impostos Parcelados Federais	5.663.409	5.663.409	5.663.409
Impostos Parcelados Estaduais	1.637.274	1.378.381	1.330.520
Empréstimos	-	-	-
Tributos Diferidos (Outras Obrigações)	2.867.401	2.867.401	2.867.401
Contingências	-	-	-
Patrimônio Líquido	- 22.833.934	- 22.542.204	- 22.339.949
Capital Social	2.721.000	2.721.000	2.721.000
Reserva de Lucros	5.260.987	5.260.987	5.260.987
Prejuízos Acumulados	- 30.815.921	- 30.524.191	- 30.321.935
Total do Passivo	24.296.550	24.721.880	23.902.183

Empréstimos e financiamentos: mediante ingresso em Recuperação Judicial, em 22.09.2020, a empresa não efetuou mais o pagamento de empréstimos e financiamentos. A relação de saldos do grupo apresenta divergências do valor de créditos da Recuperação Judicial, conforme tabela abaixo:

Instituição	Balanco	RJ	Divergência
Banco do Brasil	2.441.830,75	-	2.441.830,75
Bradesco	171.037,07	171.717,62	680,55
Caixa Econômica Federal	273.600,00	656.603,83	383.003,83
Itaú	2.585.995,71	8.641,34	2.577.354,37
Banco Safra	1.380.838,74	1.380.838,74	-
Santander	2.061.384,77	-	- 2.061.384,77
Marcos Fábio Poscai	150.439,03	202.017,20	51.578,17
TOTAL	9.065.126,07	2.419.818,73	- 6.494.868,31

A ABC Shoes não pretende realizar alterações na rubrica no momento, e explicou que o saldo do Banco do Brasil foi inicialmente arrolado pela empresa no QGC, com o valor principal do contrato de R\$ 528 mil. Entretanto, em razão do acolhimento da divergência administrativa apresentada pelo Banco, o crédito foi excluído integralmente. Em relação ao Itaú, a diferença diz respeito ao crédito cedido ao Fundo Assests, sendo os R\$ 8 mil o valor que permaneceu com o Itaú.

Fornecedores: do valor contabilizado, 99% está arrolado na RJ e o restante são dívidas extraconcursais. Em outubro houve um decréscimo de R\$ 202 mil comparado ao mês anterior, sendo o principal motivo da retração a quitação de valores de aproximadamente R\$ 127 mil com a empresa BOLZANO BRASIL INDUSTRIA DE COUROS E PELES LTDA. Questionada sobre a inadimplência extraconcursal, a empresa enviou o relatório para a averiguação dos valores até o final de outubro onde consta o montante de R\$ 73,3 mil de inadimplência.

Obrigações fiscais: a Recuperanda não adimple com a totalidade dos tributos, motivo do crescimento no saldo, sendo que 62% corresponde a COFINS. No período, a ABC pagou R\$ 63 mil em tributos além de realizar as compensações. Maiores detalhes podem ser contemplados no item "Dívida Fiscal", na página 14.

Salários e encargos: compreende valores arrolados na recuperação judicial, como salários e rescisões, que juntos somam R\$ 4,4 milhões. Embora a Recuperanda pague o FGTS e INSS parte empregado mensalmente, há saldos de inadimplência de períodos anteriores que somam R\$ 9,7 milhões. Em outubro houve crescimento nesta rubrica de R\$ 2 mil, sendo a maior parte devido as novas contratações.

Provisões trabalhistas: engloba provisões de férias e 13º salário dos empregados. Foram feitos ajustes nos valores lançados na rubrica, no montante de R\$ 683 mil, com a finalidade de trazer os valores para a realidade, pois haviam divergências nos valores, de acordo com o informado pela Recuperanda.

Outras obrigações: envolve, principalmente, atrasos nas faturas de energia elétrica de R\$ 102 mil (referente a 5 meses do ano de 2020), e alugueis (filiais) de R\$ 263 mil, que também estão inadimplentes.

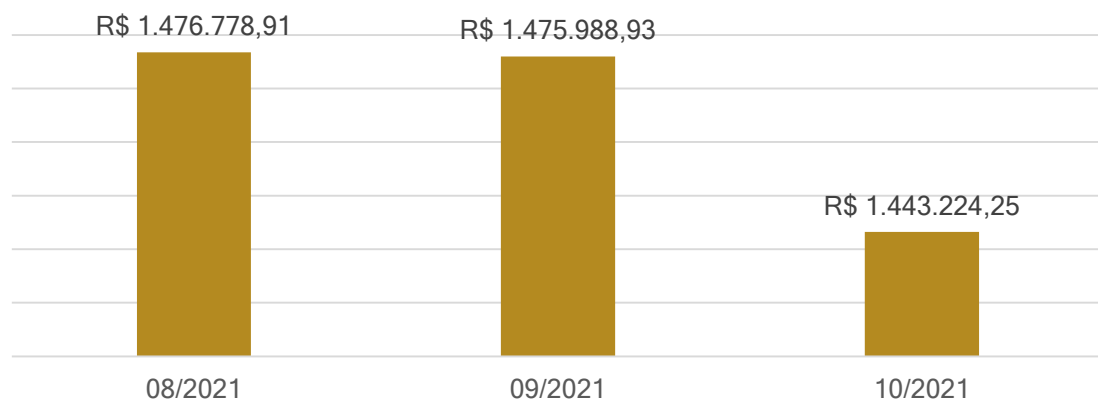
Vendas antecipadas: em outubro a ABC realizou a entrega dos produtos aos clientes que haviam feito a antecipação do valor, reduzindo desta forma o saldo final em aproximadamente R\$ 96 mil, restando R\$ 200,1 mil. Segundo a empresa, o pagamento é à vista antecipado para clientes com menos de um ano de abertura de CNPJ.

4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS

Demonstração de Resultado

DRE	08/2021	09/2021	10/2021	2021
Receita Operacional Bruta	2.044.224	1.956.127	1.905.905	14.221.599
Deduções da Receita Bruta	567.445	480.138	462.681	3.761.309
Receita Líquida	1.476.779	1.475.989	1.443.224	10.460.290
Custos dos Produtos Vendidos	1.022.714	817.213	1.301.252	7.567.923
Lucro Bruto	454.065	658.776	141.972	2.892.366
Despesas Comerciais	136.671	123.068	114.705	1.218.825
Despesas Administrativas	132.707	136.993	2.027.516	3.247.155
Despesas Tributárias	2	268	340	5.583
Outras Receitas	13.366	13.445	15.189	88.978
Resultado do Operacional	198.050	411.892	1.985.400	1.851.918
Resultado Financeiro	112.511	120.162	105.091	879.376
Resultado Contábil	85.539	291.730	2.090.491	2.731.294

Receitas



Receitas: O faturamento teve um decréscimo no mês de outubro de 3% (R\$ 50 mil), se comparado ao mês anterior, que de acordo com a Recuperanda se deve a um atraso na abertura de franquias, que será normalizado no próximo mês.

Custos dos produtos vendidos: aduz principalmente a matérias-primas de R\$ 664 mil, mão-de-obra de R\$ 304 mil e gastos gerais de fabricação de R\$ 243 mil, além das mercadorias revendidas R\$ 59 mil. Em outubro houve um aumento da rubrica em R\$ 484 mil, que de acordo com a Recuperanda é justificado pois os custos variam de acordo com o produto que é fabricado, alguns tem custos mais elevados que outros e portanto a oscilação se deve a este fator.

Despesas comerciais: envolve dispêndios salariais com o pessoal de vendas, fretes, comissões e depreciações. Em outubro, embora o valor com comissões tenham aumentado R\$ 7 mil, comparado com o mês anterior, o valor com fretes teve uma retração de R\$ 64 mil para R\$ 44 mil, que a empresa informa ser devido a maior parte do faturamento estar concentrado em clientes de Santa Catarina. Destaca-se que a empresa possui 6 representantes All Mine e 5 representantes RB, cuja taxa de comissionamento varia de 6% a 8%.

Despesas administrativas: compreende, sobretudo, serviços de terceiros que nesta competência manteve-se no valor de R\$ 35 mil, comparado ao mês de setembro. Houve um aumento na rubrica de R\$ 1,8 milhões em outubro, este crescimento no valor total se deu devido a valores de "despesas não dedutíveis" alocadas nesta rubrica após o ajuste realizado na conta de cheques que anteriormente encontrava-se no ativo. Questionada sobre estes valores, a empresa não retornou. Além disso, a Recuperanda possui ampla movimentação nesta rubrica que envolve serviços de design gráfico, e consultoria tributária e administrativa, principalmente. Além disso, os alugueis que variam mensalmente, pois, conforme a Recuperanda, é em virtude das despesas condominiais e fundo de promoção promovidas pelos locadores (shopping), passaram de R\$ 14 mil para R\$ 15 mil.

Outras receitas: a rubrica aloca as atualizações monetárias do saldo de exclusão do ICMS base de cálculo PIS/COFINS das devoluções e compensação de PIS/COFINS, conforme processo judicial. Em outubro teve um aumento passando de R\$ 13 mil para R\$ 15 mil.

Resultado financeiro: as receitas com juros e descontos obtidos de R\$ 412,73 não fizeram frente as despesas financeiras, que majoritariamente correspondem a gastos com duplicatas descontadas no valor de R\$ 86 mil, refletindo em resultado financeiro negativo de R\$ 105 mil em outubro. Também houve um aumento devido aos descontos concedidos no total de R\$ 2,4 mil.

Resultado: o crescimento de custos e despesas foi, em percentual, maior que as vendas, além dos ajustes efetuados no saldo de *Lucros ou Prejuízos Acumulados* de R\$ 1,6 milhão referente conta clientes do ativo, culminando em prejuízo de R\$ 2 milhões em outubro. Cumpre destacar que a ABC não possui contabilidade integrada com os custos, o que pode gerar distorção nos resultados apresentados. No acumulado do ano a Recuperanda carrega prejuízos que montam a R\$ 2,7 milhões.

4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS

Demonstração do Fluxo de Caixa

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA

Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais

	ago/21	set/21	out/21
Recebimentos de Clientes	1.831.779	1.860.361	1.780.536
Pagamentos a fornecedores e empregados	-1.220.284	-1.334.077	-3.253.760
Juros pagos, recebidos e descontos obtidos	-15.092	-4.221	-7.873
Pagamentos de impostos sobre Atividades Operacionais	-90.593	-88.783	-84.399
Pagamentos Salários e Encargos	-243.566	-261.298	-298.865
Pagamento Despesas Operacionais	-88.633	-77.352	-70.950
Transferências Operacionais Entre Filiais	-	-	-606
Caixa Líquido proveniente das Atividades Operacionais	173.611	94.629,99	-1.935.916,09

Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos

Juros recebidos	3	1	-
Impostos taxas e contribuições sobre investimentos	-2	-1	-340
Investimentos	-50	-50	-50
Caixa Líquido das Atividades de Investimento	-50	-49,81	-389,81

Fluxos de caixa das Atividades de financiamento

Caixa Líquido das Atividades de financiamento	-	-	-
--	----------	----------	----------

Aumento Líquido de caixa e equivalentes de caixa	173.561	94.580	-1.936.306
Caixa no início do período	1.727.403	1.900.964	1.995.545
Caixa no final do período	1.900.964	1.995.545	59.239



Caixa operacional: a Recuperanda destinou os recursos advindos dos clientes para o pagamento de fornecedores, empregados e despesas vinculadas as operações. Ao final do mês houve um déficit no caixa operacional no montante de R\$ 1,9 milhões. Foi realizado um ajuste na conta *Clientes* de R\$ 1,6 milhão, que auxiliou na redução do saldo disponível em caixa no final de outubro. Questionada sobre, a Recuperanda informou que refere-se a valores apurados posteriormente, mas não detalhou quais foram, portanto, o assunto será retomado.

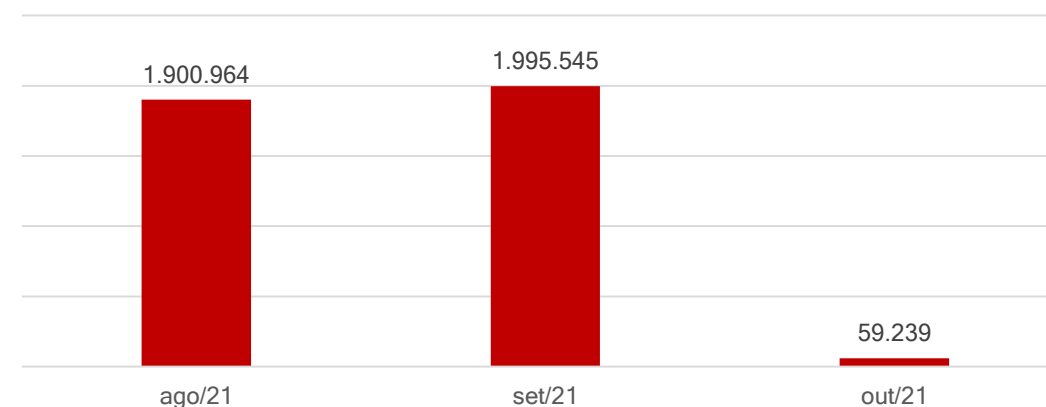


Caixa de investimentos: compreende, em maior parte, dispêndios em favor com Quotas Capital Viacred.



Caixa financiamento: sem movimentação no período.

Saldo Final Caixa



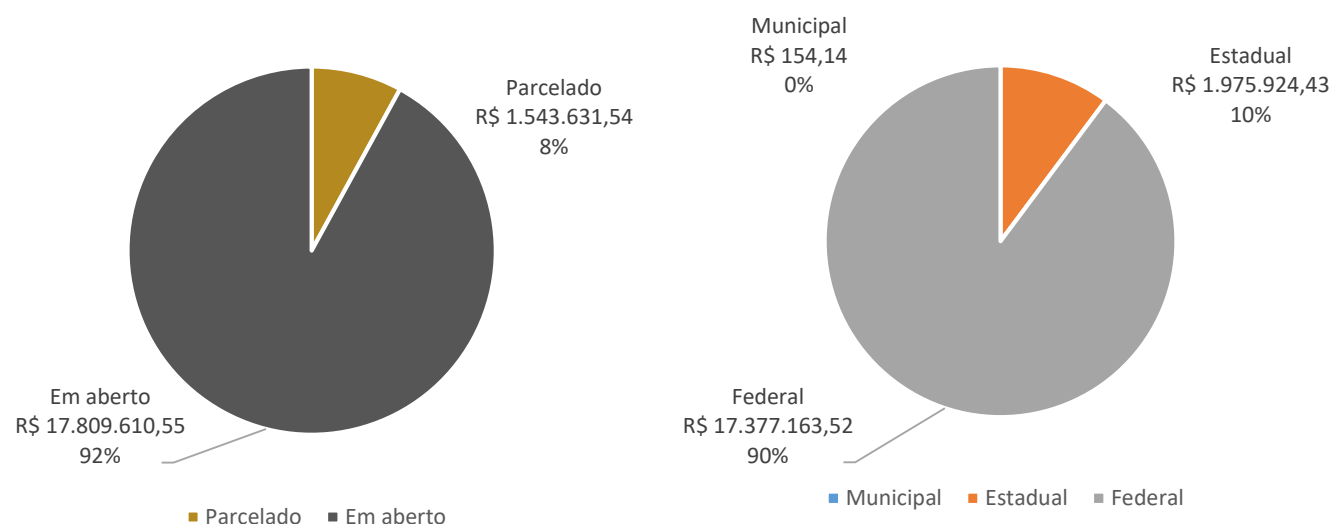
5. DÍVIDA TRIBUTÁRIA

Dívida Fiscal

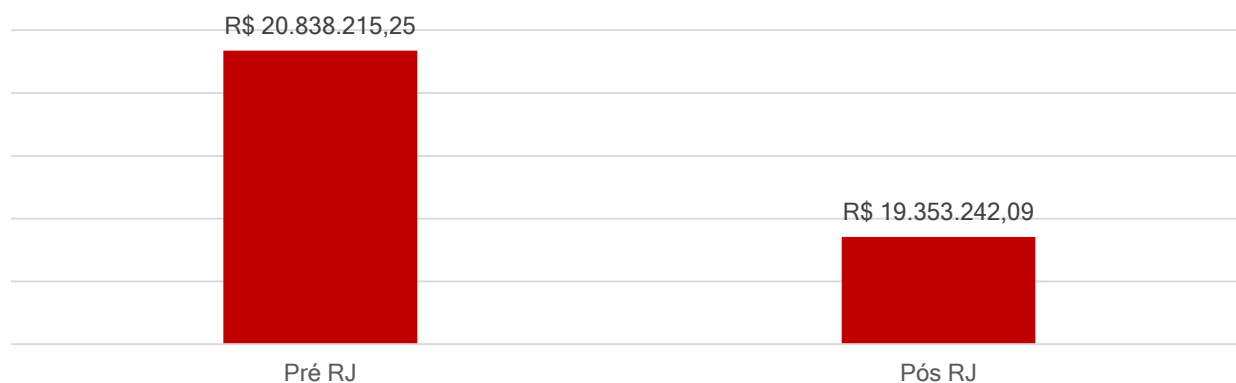
A ABC Shoes está pagando de forma parcial os tributos correntes que, em setembro, totalizou R\$ 63 mil, além de compensações. Contudo, há dívidas tributárias de competências anteriores.

No período, o passivo tributário da ABC alcançou **R\$ 19.508.289,43**, porém, o valor atualizado do passivo fiscal ultrapassa os R\$ 27,5 milhões, conforme consulta ao site da Receita Federal.

Distribuição do passivo tributário



Posição Tributária



Posição Tributos Municipais

ISS Retido	95
Parcelamento ISS	59
Total	154

Posição Tributos Estaduais

ICMS a recolher	505.803
ICMS parcelamento 91100203900	57.091
ICMS parcelamento 91100162626 (cancelado)	0
ICMS parcelamento 91100162642 (cancelado)	0
ICMS parcelamento 201100227865	1.014.455
ICMS parcelamento 20110027857	398.575
Total	1.975.924

Posição Tributos Federais

IPI	406.628
FCP	31,08
IRRF	220.048
PIS	712.632
COFINS	3.057.345
INSS Receita Bruta	2.614.898
INSS serviços	224,2
CSRF	22.916
IRPJ Diferido	1.992.798
CSLL Diferido	717.407
FGTS	1.895.315
Simplex Nacional	127.487
Parcelamento Simplex Nacional	73.511
Processo Fiscais	5.535.922
Total	17.377.164

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Proposta de Pagamento do Plano Modificativo de 26.08.2021

CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	CORREÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS
Classe I - Trabalhista	Até 150 salários mínimos	3.335.365	50%	-	dez/21	nov/22	Até 12 meses	Não consta	TR	Será quitado com a venda direta dos imóveis de matrícula 8.668 (valor mínimo R\$ 1.224.160,00) e 8.664 (valor mínimo R\$ 1.775.375,00) em até 12 meses da decisão homologatória da aprovação do plano de recuperação judicial.
	Acima de 150 salários mínimos	1.069.275	85%	36 meses	out/24	ago/34	120	Mensal	TR	Venda das lojas/filiais da Recuperanda como UPI, venda dos terrenos sob matrícula 6.549, 8.665, 8.667, 8.677, 13.022. Após a homologação do plano de recuperação judicial.
Classe II - Garantia Real	Aplicável a todos	3.797.157	-	-	-	-	-	À vista	-	Após a homologação do plano de recuperação judicial, o magistrado deverá determinar a expedição de ofício para o registro de imóveis da Comarca de São João Batista/SC, a fim de que transfira a titularidade para o respectivo credor do terreno urbano matriculado sob nº 8.666, ofertado em garantia à Cédula de Crédito Bancário Confissão de Dívida nº 488896069, mediante Escritura Pública de Constituição de Hipoteca, firmado originalmente com Itaú Unibanco S/A, posteriormente cedido ao Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Não Padronizados Alternative I e em seguida adquirido pela Travessia Securitizadora de Créditos Financeiros VIII S/A.
Classe III - Quirografários	Aplicável a todos	12.140.393	85%	36 meses	out/24	ago/34	120	Mensal	TR	Venda das lojas/filiais da Recuperanda como UPI, venda dos terrenos sob matrícula 6.549, 8.665, 8.667, 8.677, 13.022. Após a homologação do plano de recuperação judicial.
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	1.066.351	85%	36 meses	out/24	ago/34	120	Mensal	TR	Venda das lojas/filiais da Recuperanda como UPI, venda dos terrenos sob matrícula 6.549, 8.665, 8.667, 8.677, 13.022. Após a homologação do plano de recuperação judicial.
TOTAL		21.408.543								



MEDEIROS
& MEDEIROS
COSTA BEBER
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES

I - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE OUTUBRO DE 2021.



**MEDEIROS
& MEDEIROS
COSTA BEBER**
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

CENTRAL DE ATENDIMENTO: **0800 150 1111**

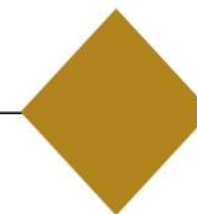
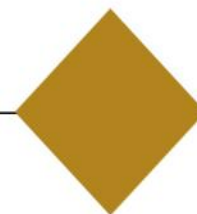
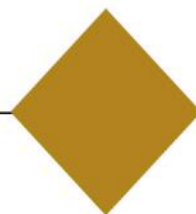
PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

BLUMENAU / SC



Empresa: ABC SHOES INDUSTRIA E COMERCIO DE CALCADOS LTDA" EM RECURERAÇ Emp.: 496
 CNPJ: 86.154.119/0001-34 IE: 250090589 Fone: (483)26544-53
 Endereço: RUA JOSE MARCELINO FRANCO, 313 CEP: 88.240-000
 Bairro: JARDIM SAO PAULO Período: 01/10/2021 a 31/10/2021
 Cidade: SAO JOAO BATISTA - SC Data do NIRE: 11/07/2019
 NIRE: 42200045983
 Página: 00001

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM: 31/10/2021

ATIVO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1 ATIVO	26.339.774,73	11.290.274,60	(13.727.866,05)	23.902.183,28
2 ATIVO CIRCULANTE	16.514.594,55	11.290.224,60	(13.715.457,10)	14.089.362,05
3 DISPONÍVEL	1.995.544,50	3.405.079,86	(5.341.385,76)	59.238,60
4 CAIXA	47.297,67	428.285,84	(422.440,73)	53.142,78
5 Caixa	21.740,01	285.301,45	(264.945,99)	42.095,47
691951 Caixa - Filial 11	11.996,47	60.735,89	(66.607,04)	6.125,32
691953 Caixa - Filial 13	13.561,19	82.248,50	(90.887,70)	4.921,99
7 BANCOS	4.206,37	2.784.467,49	(2.782.635,45)	6.038,41
1337 Itaú S/A - Matriz cc nº 23.891-6	193,24	0,00	0,00	193,24
1338 Banco do Brasil S/A - Matriz cc nº 3.082-1	34,26	1.154.847,24	(1.154.865,07)	16,43
1348 Banco do Brasil - Neumarkt - cc nº 3.084-8	1.367,06	60.807,79	(56.997,51)	5.177,34
1352 Banco do Brasil - Mueller - cc nº 3.086-4	2.565,48	71.977,74	(73.931,89)	611,33
646206 Cooperativa de Crédito - VIACREDI	46,33	1.496.834,72	(1.496.840,98)	40,07
17 APLICAÇÕES FINANC LIQUIDEZ IMEDIATA	19,59	346,16	(308,34)	57,41
1355 Banco do Brasil - cc nº 3.082-1	19,59	346,16	(308,34)	57,41
246 CLIENTES	5.137.857,65	4.833.837,40	(4.894.002,71)	5.077.692,34
247 CLIENTES NACIONAIS	8.149.683,60	4.135.076,84	(3.386.070,04)	8.898.690,40
621527 (-) DUPLICATAS DESCONTADAS	(3.011.825,95)	698.760,56	(1.507.932,67)	(3.820.998,06)
621528 (-) Duplicatas Descontadas	(298.429,67)	0,00	0,00	(298.429,67)
1365 (-) Delmont	(1.359.742,20)	392.751,88	(90.254,90)	(1.057.245,22)
1368 (-) Novax	(1.353.654,08)	306.008,68	(1.417.677,77)	(2.465.323,17)
32 CRÉDITOS	6.183.516,31	2.917.052,88	(3.190.471,05)	5.910.098,14
33 DUPLICATAS A RECEBER	66.602,47	171.705,20	(220.874,60)	17.433,07
675218 Cartão de Crédito Cielo	66.602,47	171.705,20	(220.874,60)	17.433,07
40 ADIANTAMENTOS	155.937,44	175.977,97	(251.540,69)	80.374,72
41 Adiantamentos a Fornecedores	155.937,44	174.290,71	(249.853,43)	80.374,72
64 OUTROS CRÉDITOS	244.602,58	1.895.941,39	(1.895.941,39)	244.602,58
621716 Saldo de Bloqueio Judicial	80.655,29	0,00	0,00	80.655,29
1513 Depósito Judicial	163.947,29	0,00	0,00	163.947,29
72 IMPOSTOS A RECUPERAR	8.495,44	372.612,22	(379.938,97)	1.168,69
73 IPI a Recuperar	8.495,44	1.168,69	(8.495,44)	1.168,69
85 IMPOSTOS A COMPENSAR/DEDUZIR DO IMPOSTO A RECOLHER	4.233.555,36	14.783,51	(45.000,00)	4.203.338,87
1551 PIS/COFINS a Compensar/Deduzir Mandado de Segurança 5004470-60.2017.4.04.7205	4.233.555,36	14.783,51	(45.000,00)	4.203.338,87
99 IMPOSTOS A RESTITUIR	0,00	8.495,44	0,00	8.495,44
100 IPI a Restituir	0,00	8.495,44	0,00	8.495,44
150 CRÉDITOS ENTRE ESTAB.MESMA EMPRESA	1.474.323,02	277.537,15	(397.175,40)	1.354.684,77
619845 Transferencia de mercadoria Matriz/Filial	1.108.715,06	18.397,30	(215.588,56)	911.523,80
1317 Créditos Com a Matriz	296.647,96	258.339,85	(176.820,60)	378.167,21
1334 Créditos Com Filial - 11	68.960,00	800,00	(4.766,24)	64.993,76
1313 ESTOQUES MERCADORIA/PRODUTO	3.189.501,01	134.254,46	(288.684,07)	3.035.071,40
112 ESTOQUE MERCADORIA/PRODUTO	3.189.501,01	134.254,46	(288.684,07)	3.035.071,40
113 MATÉRIA PRIMA	2.743.878,57	0,00	(148.777,91)	2.595.100,66
115 Matéria Prima em Geral a Prazo	2.743.878,57	0,00	(148.777,91)	2.595.100,66
121 PRODUTOS ACABADOS	256.556,11	57.102,63	(28.559,10)	285.099,64

Empresa: ABC SHOES INDUSTRIA E COMERCIO DE CALCADOS LTDA" EM RECURERAÇ Emp.: 496
 CNPJ: 86.154.119/0001-34 IE: 250090589 Fone: (483)26544-53
 Endereço: RUA JOSE MARCELINO FRANCO, 313 CEP: 88.240-000
 Bairro: JARDIM SAO PAULO Período: 01/10/2021 a 31/10/2021
 Cidade: SAO JOAO BATISTA - SC Data do NIRE: 11/07/2019
 NIRE: 42200045983
 Página: 00002

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM: 31/10/2021

ATIVO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
122 Produtos Acabados em Geral	256.556,11	57.102,63	(28.559,10)	285.099,64
131 MERCADORIAS PARA REVENDA	189.066,33	77.151,83	(111.347,06)	154.871,10
251 Mercadoria para Revenda em Geral a Prazo	189.066,33	77.151,83	(111.347,06)	154.871,10
152 DESP.EXERC.SEGUINTE PAGAS ANTEC.	8.175,08	0,00	(913,51)	7.261,57
154 DESPESAS ANTECIPADAS	8.175,08	0,00	(913,51)	7.261,57
155 Seguros a Apropriar	8.175,08	0,00	(913,51)	7.261,57
432 ATIVO NÃO CIRCULANTE	9.825.180,18	50,00	(12.408,95)	9.812.821,23
181 INVESTIMENTOS	500,00	50,00	0,00	550,00
616077 INVESTIMENTOS	500,00	50,00	0,00	550,00
646210 Quotas de capital - VIACREDI	500,00	50,00	0,00	550,00
188 ATIVO IMOBILIZADO	9.824.680,18	0,00	(12.408,95)	9.812.271,23
189 BENS E DIREITOS EM USO	12.280.608,11	0,00	0,00	12.280.608,11
190 Terrenos	8.660.180,00	0,00	0,00	8.660.180,00
191 Prédios e Benfeitorias	1.420.048,40	0,00	0,00	1.420.048,40
192 Máquinas e Instalações	1.319.277,58	0,00	0,00	1.319.277,58
276 Sistemas Aplicativos - Software	49.554,55	0,00	0,00	49.554,55
193 Móveis e Utensílios	577.932,79	0,00	0,00	577.932,79
194 Computadores e Periféricos	229.814,79	0,00	0,00	229.814,79
196 Veículos	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
244 Ferramentas	8.800,00	0,00	0,00	8.800,00
208 DEPREC/AMORTIZ/EXAUSTÃO ACUMULADA	(2.455.927,93)	0,00	(12.408,95)	(2.468.336,88)
209 (-)Depreciação Acumulada Prédios e Benfeitorias	(478.369,23)	0,00	(4.546,39)	(482.915,62)
210 (-)Depreciação Acumulada Máquinas/Instal.	(1.243.951,79)	0,00	(2.856,01)	(1.246.807,80)
277 (-) Depreciação Acumulada Sistesma/Aplic/Software	(49.554,55)	0,00	0,00	(49.554,55)
211 (-)Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios	(477.339,18)	0,00	(2.960,97)	(480.300,15)
212 (-)Depreciação Acumulada Computadores/Periféricos	(195.726,84)	0,00	(1.790,78)	(197.517,62)
214 (-)Depreciação Acumulada Veículos	(2.186,34)	0,00	(254,80)	(2.441,14)
250 (-) Depreciação Acumulada de Ferramenta	(8.800,00)	0,00	0,00	(8.800,00)
80000 ATIVO TRANSITÓRIO	12.439,06	434.858,41	(343.692,74)	103.604,73
80001 REMESSAS PARA INDUSTRIALIZACAO	4.035,67	403.875,15	(309.994,08)	97.916,74
80102 REMESSAS PARA INDUSTRIALIZAÇÃO	4.035,67	403.875,15	(309.994,08)	97.916,74
80002 Remessas para Industrializacao a retornar	4.035,67	403.875,15	(309.994,08)	97.916,74
80020 MERCADORIAS\BENS ENVIADAS PARA CONSERTO	1.574,73	5.943,38	(5.981,89)	1.536,22
80104 MERCADORIAS\BENS ENVIADAS P/ CONSERTO	1.574,73	5.943,38	(5.981,89)	1.536,22
80021 Mercadorias Enviadas para Conserto\Troca\Garantia	1.574,73	5.943,38	(5.981,89)	1.536,22
80030 MERCADORIAS\Bens RECEBIDAS PARA CONSERTO	5.528,66	12.423,05	(15.099,94)	2.851,77
80105 MERCADORIAS\BENS RECEBIDAS P/ CONSERTO	5.528,66	12.423,05	(15.099,94)	2.851,77
80031 Mercadorias\Bens Recebidas para Conserto\Troca\Garantia	5.528,66	12.423,05	(15.099,94)	2.851,77
80040 MERCADORIA RECEBIDA PARA DEMONSTRAÇÃO	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00
80106 MERCADORIA RECEBIDA PARA DEMONSTRAÇÃO	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00
80041 Mercadoria Recebida p\ Demonstração	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00

MARLI ANA

TRAINOTTI:61347213953

Assinado de forma digital por MARLI ANA TRAINOTTI:61347213953
 Dados: 2021.11.23 10:48:27 -03'00'

Empresa: ABC SHOES INDUSTRIA E COMERCIO DE CALCADOS LTDA" EM RECURERAÇ Emp.: 496
 CNPJ: 86.154.119/0001-34 IE: 250090589 Fone: (483)26544-53
 Endereço: RUA JOSE MARCELINO FRANCO, 313 CEP: 88.240-000
 Bairro: JARDIM SAO PAULO Período: 01/10/2021 a 31/10/2021
 Cidade: SAO JOAO BATISTA - SC Data do NIRE: 11/07/2019
 NIRE: 42200045983
 Página: 00003

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM: 31/10/2021

P A S S I V O

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
300 P A S S I V O	26.339.774,73	(7.838.477,19)	5.400.885,74	23.902.183,28
301 PASSIVO CIRCULANTE	37.354.892,15	(3.440.774,29)	2.466.683,83	36.380.801,69
302 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	9.415.126,07	0,00	0,00	9.415.126,07
303 Banco do Brasil S.A	1.509.669,21	0,00	0,00	1.509.669,21
616755 Empréstimo GiroCaixa Fácil	273.600,00	0,00	0,00	273.600,00
675828 Empréstimo - Banco Safra	1.380.838,74	0,00	0,00	1.380.838,74
1381 Santander Incorporada	2.061.384,77	0,00	0,00	2.061.384,77
1383 Bradesco Capital de Giro	171.037,07	0,00	0,00	171.037,07
1385 Banco Itaú Unibanco S/A	2.585.995,71	0,00	0,00	2.585.995,71
1388 Mutuo Marcos Fabio Poscai	150.439,03	0,00	0,00	150.439,03
1392 ACC - Banco do Brasil SA	932.161,54	0,00	0,00	932.161,54
1509 Mutuo GUINCHOS NH TRANSPORTES LTDA	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00
310 FORNECEDORES	5.588.037,82	(1.437.426,82)	1.235.226,31	5.385.837,31
434 FORNECEDORES NACIONAIS	5.588.037,82	(1.437.426,82)	1.235.226,31	5.385.837,31
620572 Fornecedores Diversos	2.617.949,59	(82.357,68)	296,00	2.535.887,91
312 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	14.052.069,70	(303.116,71)	305.442,94	14.054.395,93
314 Salários a Pagar	2.958.006,39	(193.103,87)	194.200,46	2.959.102,98
315 Previdência Social a Pagar	5.211.669,36	(49.225,89)	50.518,57	5.212.962,04
616079 INSS Receita Bruta	2.615.246,52	(28.284,34)	27.935,62	2.614.897,80
316 FGTS a Pagar	1.895.123,94	(18.873,85)	19.065,33	1.895.315,42
318 Contribuições Sindicais a Recolher	69.518,28	(1.676,35)	1.770,55	69.612,48
1204 Rescisões a pagar	1.302.505,21	(11.952,41)	11.952,41	1.302.505,21
319 OBRIGAÇÕES FISCAIS/TRIBUTÁRIAS	4.926.900,15	(441.669,44)	440.493,04	4.925.723,75
320 ICMS a Recolher	508.328,52	(278.128,46)	275.603,43	505.803,49
321 IPI a Recolher	406.628,39	0,00	0,00	406.628,39
1398 FCP - Outros Estados	31,08	0,00	0,00	31,08
323 IRRF a Recolher	219.572,98	(2.537,52)	3.012,33	220.047,79
325 PIS a Recolher	712.770,61	(28.843,31)	28.705,13	712.632,43
326 COFINS a Recolher	3.057.117,76	(132.139,21)	132.366,34	3.057.344,89
331 INSS Retido s/ Serviços de Terceiros	224,20	0,00	0,00	224,20
332 ISS Retido s/Serviços de Terceiros	67,73	(3,00)	30,31	95,04
350 CSRF a Recolher	22.158,88	0,00	757,56	22.916,44
334 OUTRAS OBRIGAÇÕES	403.745,82	(64.379,68)	60.808,59	400.174,73
336 Seguros a Pagar	5.103,81	(2.551,91)	0,00	2.551,90
337 Energia Elétrica a Pagar	102.781,34	(26.714,52)	26.714,52	102.781,34
1400 Convenio SC CARD	23.333,32	0,00	0,00	23.333,32
338 Telefone a Pagar e Dívidas	3.420,61	(3.027,84)	3.027,84	3.420,61
340 Aluguéis a Pagar	264.795,58	(27.421,35)	26.402,17	263.776,40
999 Pró-Labore a Pagar	4.311,16	(4.311,16)	4.311,16	4.311,16
352 VENDAS ANTECIPADAS	296.634,02	(146.907,78)	50.403,82	200.130,06
614540 Adiantamento Clientes	296.634,02	(146.907,78)	50.403,82	200.130,06
356 PARCELAMENTO OBRIG SOCIAIS/FISCAIS/TRIB	292.453,03	(24.374,72)	47.861,66	315.939,97
1517 Parcelamento Simples Nacional PHBZ Comércio de Calçados EIRELI	10.550,64	(887,78)	887,78	10.550,64
1564 ICMS Parcelado nº 91100203900	52.699,32	(4.391,61)	8.783,22	57.090,93
1567 ICMS Parcelado nº 201100227865	164.506,20	(13.708,85)	27.417,70	178.215,05
1568 ICMS Parcelado nº 201100227857	64.637,77	(5.386,48)	10.772,96	70.024,25
621698 Parcelamento ISS	59,10	0,00	0,00	59,10
369 PROVISÕES	1.032.923,78	(683.597,88)	48.810,42	398.136,32
370 Férias	765.061,11	(584.006,74)	23.978,55	205.032,92
371 13º Salário	121.618,47	(3.144,82)	17.981,89	136.455,54
372 Fgts 13º Salário e Férias	73.209,20	(49.174,96)	3.325,86	27.360,10
431 Inss sobre Férias e 13º Salário	73.035,00	(47.271,36)	3.524,12	29.287,76
373 OBRIGAÇÕES ENTRE ESTABELECIMENTOS	1.347.001,76	(339.301,26)	277.637,05	1.285.337,55
619846 Transferencia de mercadoria Matriz/Filial	981.393,80	(157.714,42)	18.497,20	842.176,58
691960 Débitos Com Filial - 11	140.067,73	(69.965,94)	81.290,32	151.392,11
691962 Débitos Com Filial - 13	225.540,23	(111.620,90)	177.849,53	291.768,86

Empresa: ABC SHOES INDUSTRIA E COMERCIO DE CALCADOS LTDA" EM RECURERAÇ Emp.: 496
 CNPJ: 86.154.119/0001-34 IE: 250090589 Fone: (483)26544-53
 Endereço: RUA JOSE MARCELINO FRANCO, 313 CEP: 88.240-000
 Bairro: JARDIM SAO PAULO Período: 01/10/2021 a 31/10/2021
 Cidade: SAO JOAO BATISTA - SC Data do NIRE: 11/07/2019
 NIRE: 42200045983
 Página: 00004

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM: 31/10/2021

PASSIVO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
375 PASSIVO NÃO CIRCULANTE	9.909.191,76	(47.861,66)	0,00	9.861.330,10
376 OBRIGAÇÕES EXIGÍVEIS A LONGO PRAZO	9.909.191,76	(47.861,66)	0,00	9.861.330,10
383 OUTRAS OBRIGAÇÕES	2.867.401,42	0,00	0,00	2.867.401,42
1416 IRPJ Diferido	1.992.798,10	0,00	0,00	1.992.798,10
1417 CSLL Diferido	717.407,32	0,00	0,00	717.407,32
1418 Contingências	157.196,00	0,00	0,00	157.196,00
386 PARCELAMENTO OBRIGAÇÕES SOCIAIS/FISCAIS/TRIBUTÁRIAS	7.041.790,34	(47.861,66)	0,00	6.993.928,68
1410 ICMS Parcelado nº 91100203900	101.001,53	(8.783,22)	0,00	92.218,31
1411 Processos Fiscais	5.535.922,18	0,00	0,00	5.535.922,18
1415 Simples Federal	127.486,88	0,00	0,00	127.486,88
1430 ICMS Parcelado nº 201100227865	863.657,22	(27.417,70)	0,00	836.239,52
1431 ICMS Parcelado nº 201100227857	339.324,15	(10.772,96)	0,00	328.551,19
1569 Parcelamento Simples Nacional PHBZ Comércio de Calçados EIRELI	74.398,38	(887,78)	0,00	73.510,60
396 PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(20.924.309,18)	(4.349.841,24)	2.934.201,91	(22.339.948,51)
397 CAPITAL SOCIAL	2.721.000,00	0,00	0,00	2.721.000,00
398 CAPITAL SOCIAL REALIZADO	2.721.000,00	0,00	0,00	2.721.000,00
399 Capital Subscrito e Integralizado	2.721.000,00	0,00	0,00	2.721.000,00
402 RESERVAS	5.260.986,98	0,00	0,00	5.260.986,98
405 RESERVAS DE REAVALIAÇÃO	7.971.192,40	0,00	0,00	7.971.192,40
406 Reservas de Reavaliação de Bens	7.971.192,40	0,00	0,00	7.971.192,40
1419 RESERVA DE AGIO	(2.710.205,42)	0,00	0,00	(2.710.205,42)
1420 IRPJ Diferido	(1.992.798,10)	0,00	0,00	(1.992.798,10)
1421 CSLL Diferido	(717.407,32)	0,00	0,00	(717.407,32)
413 RESULTADO ACUMULADO	(28.906.296,16)	(4.349.841,24)	2.934.201,91	(30.321.935,49)
414 LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(28.906.296,16)	(4.349.841,24)	2.934.201,91	(30.321.935,49)
416 (-)Prejuizos Acumulados	(28.662.819,75)	0,00	674.852,09	(27.987.967,66)
417 Resultado Exercício_Período Ant.Balanco	(243.476,41)	0,00	0,00	(243.476,41)
418 Resultado do Exercício - Período do Balanco	0,00	(4.349.841,24)	2.259.349,82	(2.090.491,42)
90000 PASSIVO TRANSITÓRIO	12.439,05	(337.136,24)	428.301,91	103.604,72
90001 REMESSAS PARA INDUSTRIALIZACAO	4.035,66	(309.994,08)	403.875,15	97.916,73
90102 REMESSAS PARA INDUSTRIALIZACAO	4.035,66	(309.994,08)	403.875,15	97.916,73
90002 Remessas para Industrialização a retornar	4.035,66	(309.994,08)	403.875,15	97.916,73
90020 MERCADORIAS ENVIADAS PARA CONSERTO	1.574,73	(5.981,89)	5.943,38	1.536,22
90104 MERCADORIAS ENVIADAS PARA CONSERTO	1.574,73	(5.981,89)	5.943,38	1.536,22
90021 Mercadorias Enviadas para Conserto\Troca\Garantia	1.574,73	(5.981,89)	5.943,38	1.536,22
90030 MERCADORIAS RECEBIDAS PARA CONSERTO	5.528,66	(15.099,94)	12.423,05	2.851,77
90105 MERCADORIAS RECEBIDAS PARA CONSERTO	5.528,66	(15.099,94)	12.423,05	2.851,77
90031 Mercadorias\Bens Recebidas para Conserto\Troca\Garantia	5.528,66	(15.099,94)	12.423,05	2.851,77
90040 MERCADORIA RECEBIDA PARA DEMONSTRAÇÃO	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00

Empresa: ABC SHOES INDUSTRIA E COMERCIO DE CALCADOS LTDA" EM RECURERAÇ
ÃO JUDICIAL" Emp.: 496
CNPJ: 86.154.119/0001-34 IE: 250090589 Fone: (483)26544-53
Endereço: RUA JOSE MARCELINO FRANCO, 313 CEP: 88.240-000
Bairro: JARDIM SAO PAULO Período: 01/10/2021 a 31/10/2021
Cidade: SAO JOAO BATISTA - SC Data do NIRE: 11/07/2019
NIRE: 42200045983
Página: 00005

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM: 31/10/2021

PASSIVO

Contas Contábeis		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
90106	MERCADORIA RECEBIDA PARA DEMONSTRAÇÃO	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00
90041	Mercadoria Recebida para Demonstração	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00

MARLI ANA
TRAINOTTI:61347213953

Assinado de forma digital por MARLI
ANA TRAINOTTI:61347213953
Dados: 2021.11.23 10:48:10 -03'00'

Empresa: ABC SHOES INDUSTRIA E COMERCIO DE CALCADOS LTDA" EM RECURERAÇ Emp.: 496
 CNPJ: 86.154.119/0001-34 IE: 250090589 Fone: (483)26544-53
 Endereço: RUA JOSE MARCELINO FRANCO, 313 CEP: 88.240-000
 Bairro: JARDIM SAO PAULO Período: 01/10/2021 a 31/10/2021
 Cidade: SAO JOAO BATISTA - SC Data do NIRE: 11/07/2019
 NIRE: 42200045983
 Página: 00006

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO LEVANTADO EM: 01/10/2021 A 31/10/2021

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
600 RECEITA OPERACIONAL BRUTA	0,00	0,00	1.905.904,80	1.905.904,80
601 VENDA DE PRODUTOS	0,00	0,00	1.779.336,57	1.779.336,57
602 Venda de Produtos - Mercado Interno	0,00	0,00	1.779.336,57	1.779.336,57
603 Venda de Produtos em Geral	0,00	0,00	1.779.336,57	1.779.336,57
1315 VENDAS DE MERCADORIAS	0,00	0,00	125.468,23	125.468,23
613 VENDAS DE MERCADORIAS	0,00	0,00	125.468,23	125.468,23
614 Vendas de mercadorias em geral	0,00	0,00	125.468,23	125.468,23
622 VENDA DE SERVIÇOS EM GERAL	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00
1187 Receita de Aluguel	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00
634 (-)DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	(471.380,32)	8.699,77	(462.680,55)
635 DEVOUÇÃO/DESC./ABATIMENTO	0,00	(42.430,63)	8.699,77	(33.730,86)
636 Devoluções Sobre Vendas	0,00	(42.430,63)	8.699,77	(33.730,86)
637 Devoluções de Vendas Mercado Interno	0,00	(34.749,36)	0,00	(34.749,36)
566 Devoluções Vendas Mercadorias - M.Interno	0,00	(7.681,27)	589,74	(7.091,53)
1011 (-) ICMS S/Devoluções de Vendas M.Interno	0,00	0,00	5.261,64	5.261,64
650648 (-) PIS S/Devoluções de Vendas M.Interno	0,00	0,00	508,09	508,09
650649 (-) COFINS S/Devoluções Vendas M.Interno	0,00	0,00	2.340,30	2.340,30
646 IMPOSTOS INCIDENTE S/ VENDA/SERVIÇO	0,00	(428.949,69)	0,00	(428.949,69)
648 ICMS	0,00	(275.524,57)	0,00	(275.524,57)
1327 ICMS Substituição Tributária	0,00	(17,94)	0,00	(17,94)
650 PIS	0,00	(27.337,99)	0,00	(27.337,99)
651 COFINS	0,00	(126.069,19)	0,00	(126.069,19)
654 (=)RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	0,00	(471.380,32)	1.914.604,57	1.443.224,25
655 (-)CUSTO PRODUTO E SERVIÇO VENDIDO	0,00	(1.620.703,79)	319.451,79	(1.301.252,00)
656 CUSTO PRODUTO/SERVIÇO VENDIDO	0,00	(1.559.917,01)	318.239,00	(1.241.678,01)
657 COMPRA DE MATERIAIS	0,00	(945.657,04)	280.693,21	(664.963,83)
660 Compra de Matéria Prima a Vista	0,00	(405,02)	0,00	(405,02)
253 Compra de Matéria Prima a Prazo	0,00	(916.517,71)	72.609,58	(843.908,13)
254 Compra de Material de Embalagem a Prazo	0,00	(28.734,31)	2.231,70	(26.502,61)
256 (-) ICMS sobre compra de Materia prima a Vista	0,00	0,00	152.845,18	152.845,18
263 (-) ICMS sobre compra de Materia prima a Prazo	0,00	0,00	51.838,06	51.838,06
257 (-) IPI sobre compra de materia prima em geral	0,00	0,00	1.168,69	1.168,69
1000 PRODUTOS SEMI ACABADOS E ACABADOS	0,00	(28.559,10)	0,00	(28.559,10)
658 Produtos Acabados	0,00	(28.559,10)	0,00	(28.559,10)
664 MÃO DE OBRA DIRETA	0,00	(313.380,44)	8.919,92	(304.460,52)
665 Remuneração	0,00	(200.885,18)	174,13	(200.711,05)
667 Salários	0,00	(199.510,90)	174,13	(199.336,77)
3453 Multa FGTS - Termo Rescisão	0,00	(1.359,50)	0,00	(1.359,50)
668 Horas Extras	0,00	(14,78)	0,00	(14,78)
669 Encargos Sociais	0,00	(66.935,44)	1.236,78	(65.698,66)
670 Previdência Social	0,00	(48.083,45)	636,05	(47.447,40)
671 FGTS	0,00	(18.851,99)	600,73	(18.251,26)
679 Provisões	0,00	(45.559,82)	7.509,01	(38.050,81)
680 Despesas com Ferias	0,00	(26.111,62)	4.364,19	(21.747,43)
681 Despesas com 13º Salário	0,00	(19.448,20)	3.144,82	(16.303,38)
682 GASTO GERAL FABRIC./SERVIÇO VENDIDO	0,00	(272.320,43)	28.625,87	(243.694,56)

Empresa: ABC SHOES INDUSTRIA E COMERCIO DE CALCADOS LTDA" EM RECURERAÇ Emp.: 496
 CNPJ: 86.154.119/0001-34 IE: 250090589 Fone: (483)26544-53
 Endereço: RUA JOSE MARCELINO FRANCO, 313 CEP: 88.240-000
 Bairro: JARDIM SAO PAULO Período: 01/10/2021 a 31/10/2021
 Cidade: SAO JOAO BATISTA - SC Data do NIRE: 11/07/2019
 NIRE: 42200045983
 Página: 00007

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO LEVANTADO EM: 01/10/2021 A 31/10/2021

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
701 OUTROS CUSTOS	0,00	(272.320,43)	28.625,87	(243.694,56)
704 Energia Elétrica	0,00	(21.371,62)	7.076,47	(14.295,15)
710 Combustíveis e Lubrificantes	0,00	(2.919,78)	0,00	(2.919,78)
722 Serviços de Terceiros	0,00	(224.399,11)	20.756,92	(203.642,19)
726 Materiais Auxiliares e de Consumo	0,00	(17.328,47)	792,48	(16.535,99)
735 Serviços de Terceiros	0,00	(3.678,40)	0,00	(3.678,40)
737 Peça de Reposição\Ferramentas em Geral	0,00	(2.623,05)	0,00	(2.623,05)
738 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	(60.786,78)	1.212,79	(59.573,99)
739 MERCADORIAS PARA REVENDA	0,00	(60.786,78)	1.212,79	(59.573,99)
1001 Compra de Mercadorias para Revenda a Prazo	0,00	(56.627,03)	1.212,79	(55.414,24)
1009 (-) ICMS S/Compras Mercad. p/Rev.Prazo	0,00	(78,86)	0,00	(78,86)
1544 Despesas de Royalties	0,00	(4.080,89)	0,00	(4.080,89)
814 (=)RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	0,00	(2.092.084,11)	2.234.056,36	141.972,25
815 (-)DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	(2.257.757,13)	10.104,93	(2.247.652,20)
816 DESPESAS COM VENDAS	0,00	(123.903,29)	9.197,98	(114.705,31)
817 GASTOS COM PESSOAL	0,00	(31.833,65)	472,02	(31.361,63)
818 Remuneração	0,00	(23.047,70)	0,00	(23.047,70)
820 Salários	0,00	(22.650,18)	0,00	(22.650,18)
821 Horas Extras	0,00	(397,52)	0,00	(397,52)
823 Encargos Sociais	0,00	(4.304,90)	0,00	(4.304,90)
824 Previdência Social	0,00	(2.125,20)	0,00	(2.125,20)
825 FGTS	0,00	(2.179,70)	0,00	(2.179,70)
826 Benefícios	0,00	0,00	472,02	472,02
830 Vale Transporte	0,00	0,00	472,02	472,02
833 Provisões	0,00	(4.481,05)	0,00	(4.481,05)
834 Despesas com Férias	0,00	(2.558,97)	0,00	(2.558,97)
835 Despesas com 13º Salário	0,00	(1.922,08)	0,00	(1.922,08)
836 DESPESAS GERAIS DE VENDAS	0,00	(92.069,64)	8.725,96	(83.343,68)
837 Depreciações	0,00	(12.408,95)	0,00	(12.408,95)
1500 Aluguel de Imóveis Comerciais	0,00	(10.871,23)	1.005,59	(9.865,64)
844 Despesas Amostras/Brindes/Bonific/Sorteio	0,00	(1.552,00)	0,00	(1.552,00)
848 Comissões Sobre Vendas	0,00	(22.280,52)	0,00	(22.280,52)
850 Fretes e Carretos Sobre Vendas	0,00	(44.956,94)	4.151,12	(40.805,82)
282 (-) ICMS Aquisição de Fretes s/Vendas a Vista	0,00	0,00	12,17	12,17
283 (-) ICMS na Aquisição de Fretes sobre Vendas a Prazo	0,00	0,00	3.557,08	3.557,08
864 DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	(2.028.009,96)	494,22	(2.027.515,74)
865 Gastos Com Pessoal	0,00	(5.334,00)	0,00	(5.334,00)
866 Remuneração	0,00	(5.334,00)	0,00	(5.334,00)
867 Pró-Labore/Honorários da Diretoria	0,00	(5.334,00)	0,00	(5.334,00)
884 DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	0,00	(2.022.675,96)	494,22	(2.022.181,74)
885 Material de Escritório	0,00	(1.218,40)	0,00	(1.218,40)
887 Propaganda e Publicidade	0,00	(17.424,41)	0,00	(17.424,41)
889 Seguros	0,00	(913,51)	0,00	(913,51)
891 Despesas com Internet	0,00	(389,70)	0,00	(389,70)
892 Despesas Telefônicas	0,00	(2.638,14)	0,00	(2.638,14)
895 Despesas Postais	0,00	(1.487,18)	0,00	(1.487,18)
898 Manutenção e Conservação	0,00	(983,00)	0,00	(983,00)
900 Despesas Advogáticas	0,00	(19.517,34)	0,00	(19.517,34)
901 Despesas com Energia Elétrica	0,00	(5.342,90)	494,22	(4.848,68)
906 Despesas com Copa Cozinha e Refeitório	0,00	(1.538,29)	0,00	(1.538,29)
910 Serviços de Terceiros	0,00	(35.693,03)	0,00	(35.693,03)
912 Despesas c/Material Limpeza/Higiene	0,00	(2.401,21)	0,00	(2.401,21)

Empresa: ABC SHOES INDUSTRIA E COMERCIO DE CALCADOS LTDA" EM RECURERAÇ Emp.: 496
 CNPJ: 86.154.119/0001-34 IE: 250090589 Fone: (483)26544-53
 Endereço: RUA JOSE MARCELINO FRANCO, 313
 Bairro: JARDIM SAO PAULO CEP: 88.240-000
 Cidade: SAO JOAO BATISTA - SC Período: 01/10/2021 a 31/10/2021
 NIRE: 42200045983 Data do NIRE: 11/07/2019
 Página: 00008

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO LEVANTADO EM: 01/10/2021 A 31/10/2021

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
915 Despesas Legais e Judiciais	0,00	(2.506,39)	0,00	(2.506,39)
918 Mensalidades/Anuidades/Contribuições	0,00	(145,66)	0,00	(145,66)
921 Impostos e Taxas Municipais	0,00	(25,50)	0,00	(25,50)
923 Despesas com Aluguéis e Condomínio	0,00	(15.530,94)	0,00	(15.530,94)
924 Impostos e Taxas Estaduais	0,00	(1.938,89)	0,00	(1.938,89)
925 Serviços Contábeis	0,00	(8.445,00)	0,00	(8.445,00)
930 Contribuições Sindicais	0,00	(177,00)	0,00	(177,00)
931 Outras Despesas	0,00	(639,20)	0,00	(639,20)
1014 Consumo de Água	0,00	(352,90)	0,00	(352,90)
90072 Despesas com Informática	0,00	(7.425,98)	0,00	(7.425,98)
680033 Despesas Não Dedutíveis	0,00	(1.895.941,39)	0,00	(1.895.941,39)
932 RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	0,00	(105.503,83)	412,73	(105.091,10)
933 RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	412,73	412,73
934 Rendimentos Sobre Aplicações Financeiras	0,00	0,00	0,24	0,24
935 Juros Recebidos	0,00	0,00	375,65	375,65
936 Descontos Obtidos	0,00	0,00	36,84	36,84
940 DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	(105.503,83)	0,00	(105.503,83)
562 Despesa com Duplicatas Descontadas	0,00	(86.331,94)	0,00	(86.331,94)
943 Despesas Bancárias	0,00	(794,47)	0,00	(794,47)
945 Descontos Concedidos	0,00	(2.489,25)	0,00	(2.489,25)
946 Despesas c/Cob Dupli/Cheques/C.Crédito	0,00	(8.618,60)	0,00	(8.618,60)
1045 Juros sobre obrigações	0,00	(2.144,18)	0,00	(2.144,18)
1042 Multa sobre Obrigações	0,00	(5.125,39)	0,00	(5.125,39)
949 DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	(340,05)	0,00	(340,05)
950 IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS	0,00	(340,05)	0,00	(340,05)
953 IPVA	0,00	(339,98)	0,00	(339,98)
955 IOF/IOC	0,00	(0,07)	0,00	(0,07)
977 (=)RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO	0,00	(4.349.841,24)	2.244.161,29	(2.105.679,95)
978 OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	15.188,53	15.188,53
1288 OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	15.188,53	15.188,53
982 Outras Receitas	0,00	0,00	405,02	405,02
680035 Outras Receitas Tributáveis PIS/COFINS	0,00	0,00	14.783,51	14.783,51
988 (=)RESULTADO LÍQUIDO ANTES IR/CSLL	0,00	(4.349.841,24)	2.259.349,82	(2.090.491,42)
992 (=)RESULTADO PERÍODO APÓS PROVISÕES	0,00	(4.349.841,24)	2.259.349,82	(2.090.491,42)
998 (=)RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	0,00	(4.349.841,24)	2.259.349,82	(2.090.491,42)

MARLI ANA

TRAINOTTI:61347213953

Assinado de forma digital por MARLI ANA TRAINOTTI:61347213953
 Dados: 2021.11.23 10:47:48 -03'00'