



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ABC SHOES INDUSTRIA E COMÉRCIO DE CALÇADOS LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5002939-32.2020.8.24.0062

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

2º Relatório Mensal de Atividades.

Apresentado em Dezembro de 2020.



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. INTRODUÇÃO
2. RESUMO
3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA
4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS
5. DÍVIDA TRIBUTÁRIA

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 20** do mês subsequente, portanto, as demonstrações da competência de **Outubro de 2020** deveriam ser encaminhados até 20/11/2020. Esta administração judicial recebeu os documentos correspondentes nos dias 30/11/2020, 09/12/2020 e 11/12/2020.

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			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		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.			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		Homologação do PRJ	
25/01/2020	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
	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.		
	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ	art. 53, § Único e art. 55, § Único			
	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital	art. 7º, § 2º		Eventos ocorridos	
				Data estimada	

1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS

Acompanhamento Processual

- O pedido de Recuperação Judicial foi ajuizado em 22/09/2020.
- Recebido pelo juízo, foi determinada a realização de perícia prévia, a qual 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, iniciando o prazo de 60 (sessenta dias) para apresentação do Plano de Recuperação Judicial, que encerra em 25/01/2021.
- O edital do art. 52, §1º e aviso do art. 7º, §1º, da Lei 11.101/2005 foi publicado em 12/11/2020, abrindo prazo de 15 (quinze) dias aos credores para, querendo, apresentarem ao Administrador Judicial suas habilitações ou divergências quanto aos créditos relacionados, com decurso na data de 03/12/2020.

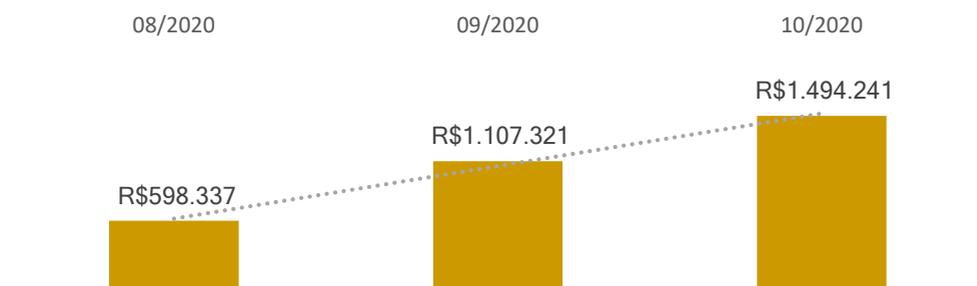
2. RESUMO

ABC SHOES

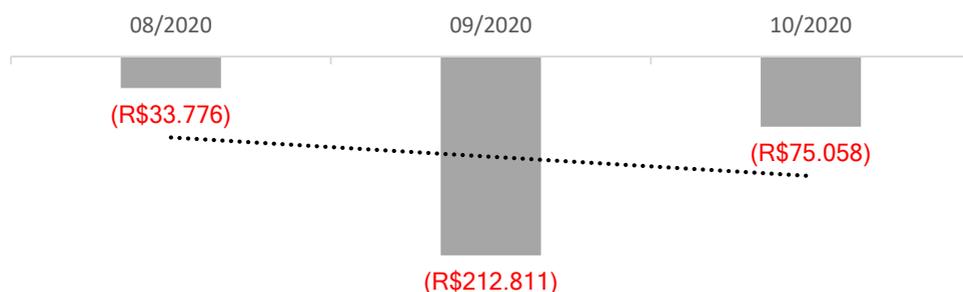
A empresa ABC Shoes atua no setor calçadista e tem como principal atividade a fabricação de calçados de couro.

Resultados

Receita Operacional

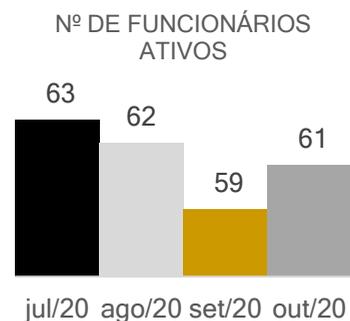


Lucro/Prejuízo Líquido



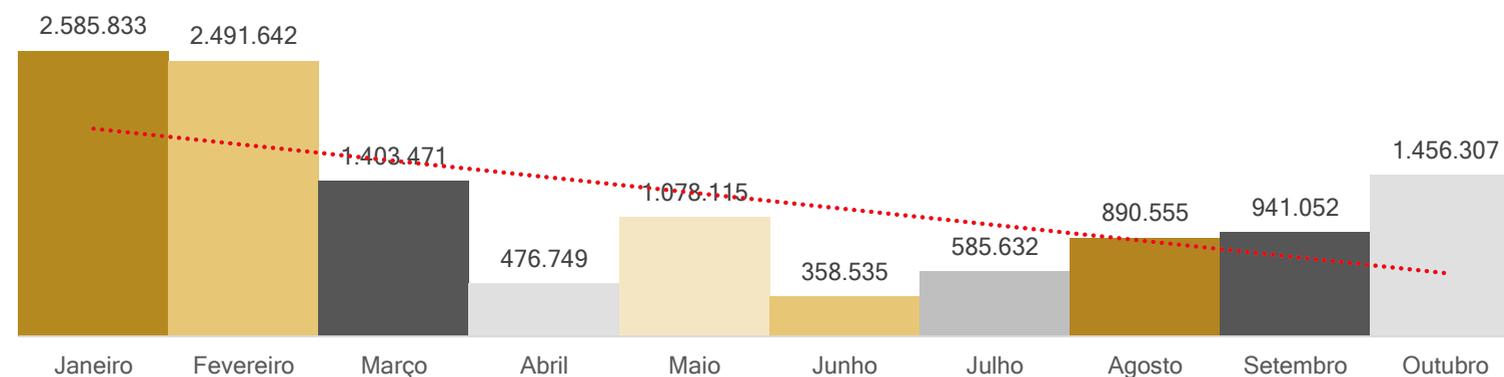
A Recuperanda vem apresentando constante crescimento do faturamento, o que refletiu no resultado, que fora 84% menor em comparação ao mês anterior, embora ainda tenha apresentado prejuízo de R\$ 75.058 no mês de outubro. O motivo do resultado negativo em outubro se deve a diminuição de despesas administrativas, tais como Serviço de Terceiros e Despesas com Manutenções e Conservações. O ano de 2020 ainda acumula prejuízos, de ~R\$ 3,6 milhões, devido ao mau resultado dos meses anteriores.

Quadro de Funcionários



Nos últimos meses a empresa passou por reestruturação interna, renovando o quadro de funcionários. Em outubro ocorreram 6 contratações em caráter de aumento de quadro, e 3 desligamentos, de modo que a empresa findou o período com 61 empregados devidamente registrados, distribuídos em 05 empresas (São João Batista - Matriz e Filial, Porto Belo, Joinville e Blumenau). Porém o quadro de funcionários atual é composto por 78 funcionários, 61 ativos e 17 inativos por motivo de auxílio doença e aposentadoria por invalidez. Existem ainda 19 funcionários os quais não foram devidamente registrados no quadro. O motivo informado pelo Sr. Cláudio, diretor da Empresa, foi que a empresa passou por dificuldades que geraram a perda de profissionais relevantes para a manutenção dos controles internos, e que a reorganização leva um certo tempo para que todos os processos entrem em ordem.

Faturamento 2020



Em 2020 a operação teve forte influência da pandemia COVID-19, refletindo no faturamento gerado. A partir de agosto é possível identificar uma leve melhora. Ainda assim, percebe-se que não foi suficiente para atingir o faturamento do início do ano, uma vez que o faturamento alcançado em outubro representa 56% das receitas de janeiro de 2020.

2. RESUMO

ABC SHOES

Endividamento Concursal

Classificação	Quantidade Credores	% Quantidade Credores	Valor Total (R\$)	% Valor Total
Garantia Real	1	0,24%	2.340.938,35	14,54%
ME/EPP	59	14,29%	1.056.703,20	6,56%
Quirografários	185	44,79%	11.260.519,04	69,95%
Trabalhistas	168	40,68%	1.439.528,67	8,94%
Total	413	100%	16.097.689,26	100%

PRINCIPAIS CREDORES DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CLASSE	CREDOR	VALOR (R\$)
II	ITAU UNIBANCO	2.340.938,35
III	BANCO SAFRA S/A	1.555.121,59
III	BANCO SANTANDER BRASIL S/A	1.421.437,90
III	RAPHAELLA BOOZ FRANQUIAS	1.291.761,27
III	SEM EXODUS	719.498,98
III	BANCO DO BRASIL S.A.	528.000,00
III	SIFRA S/A	363.370,66
IV	BME COUROS LTDA ME	355.210,11
III	SUL BRASIL	334.000,00
III	NOVAX FOMENTO MERCANTIL LTDA	306.156,62

Passivo

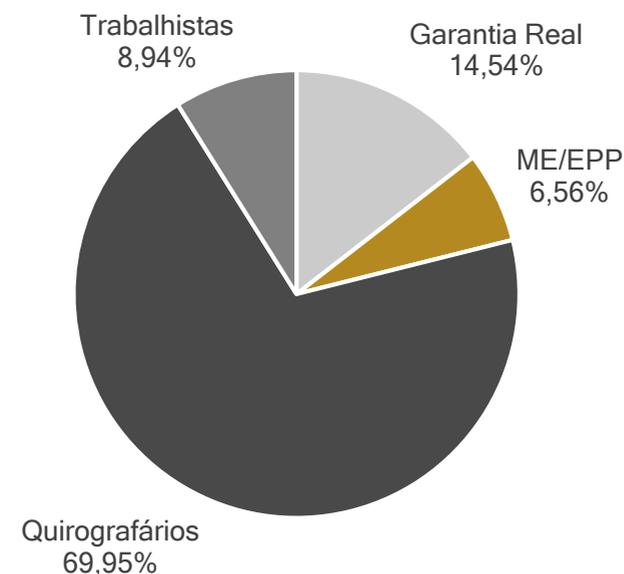
O passivo total da requerente importa em R\$ 51.267.442,33 sendo que 31% é sujeito à Recuperação Judicial e 69% o passivo extraconcursal, composto essencialmente por obrigações tributárias.

R\$ 35.169.753

Extraconcursal

R\$ 16.097.689

Concursal



3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

Fotos da empresa



Externa Frente



Showroom



Setor Administrativo



Externa Lateral



Showroom



Setor Administrativo

3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

Fotos da empresa



Setor Almoarifado



Setor de Matéria Prima



Setor de Decoração



Setor de Desenvolvimento



Setor de Montagem

3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

Fotos da empresa



Setor de Montagem



Setor de Montagem



Estoque



3.DESCRICÃO DA EMPRESA

Histórico e Razões da Crise

A empresa INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE CALÇADOS TÂNIA LTDA. foi fundada no ano de 1966 completando, no presente ano, 54 (cinquenta e quatro) anos de existência e ininterrupta fabricação e comércio de calçados, na região de São João Batista/SC e arredores.

No mês de setembro de 2020 efetuou a alteração do nome social para ABC SHOES INDUSTRIA E COMÉRCIO DE CALÇADOS LTDA em razão do fato de que “Tânia”, primogênita do fundador, não faz mais parte da sociedade. Assim, houve a troca para as iniciais do fundador: "Ary Booz" Calçados (ABC).

Em 2014 iniciaram a importação de matéria-prima de maior qualidade, vinda da Itália, que teve grande aceitação no mercado, gerando aumento nas vendas e grande expectativa de prosperidade. Diante disto, foi adotada a estratégia de investir neste mercado selecionado e com maior prospecção de crescimento.

Porém, a estratégia foi boicotada pelas crises enfrentadas no mercado, diminuição da demanda e, ainda, a perda do sócio responsável pela gestão financeira-administrativa da empresa.

Tais acontecimentos acarretaram significativos problemas de gestão e geração de caixa que se estendem até os dias atuais. Inobstante os problemas enfrentados pela crise, a Requerente continua em atividade.

A requerente informa na inicial que o atual cenário de crise foi desencadeado, principalmente, pela pandemia do COVID-19, que suspendeu todas as atividades não essenciais, lhe deixando sem quaisquer recursos para saldar compromissos financeiros, com queda de aproximadamente 60% do faturamento. Referiu ainda, que há 3 (três) meses está praticamente sem receita, não havendo mais “caixa” para pagamento de despesas.

Além deste, narra demais crises enfrentadas, que desencadearam desequilíbrio financeiro, sendo as mais recentes:

2014/2015: extensiva crise no consumo de calçados, que acarretou significativa diminuição da produção e fechamento de lojas próprias, causando conseqüente queda do faturamento.

2016: crise econômica nacional, causando aumento da inadimplência de clientes e aumento das taxas de juros bancários e os empréstimos a curto prazo, que elevaram o endividamento da empresa.

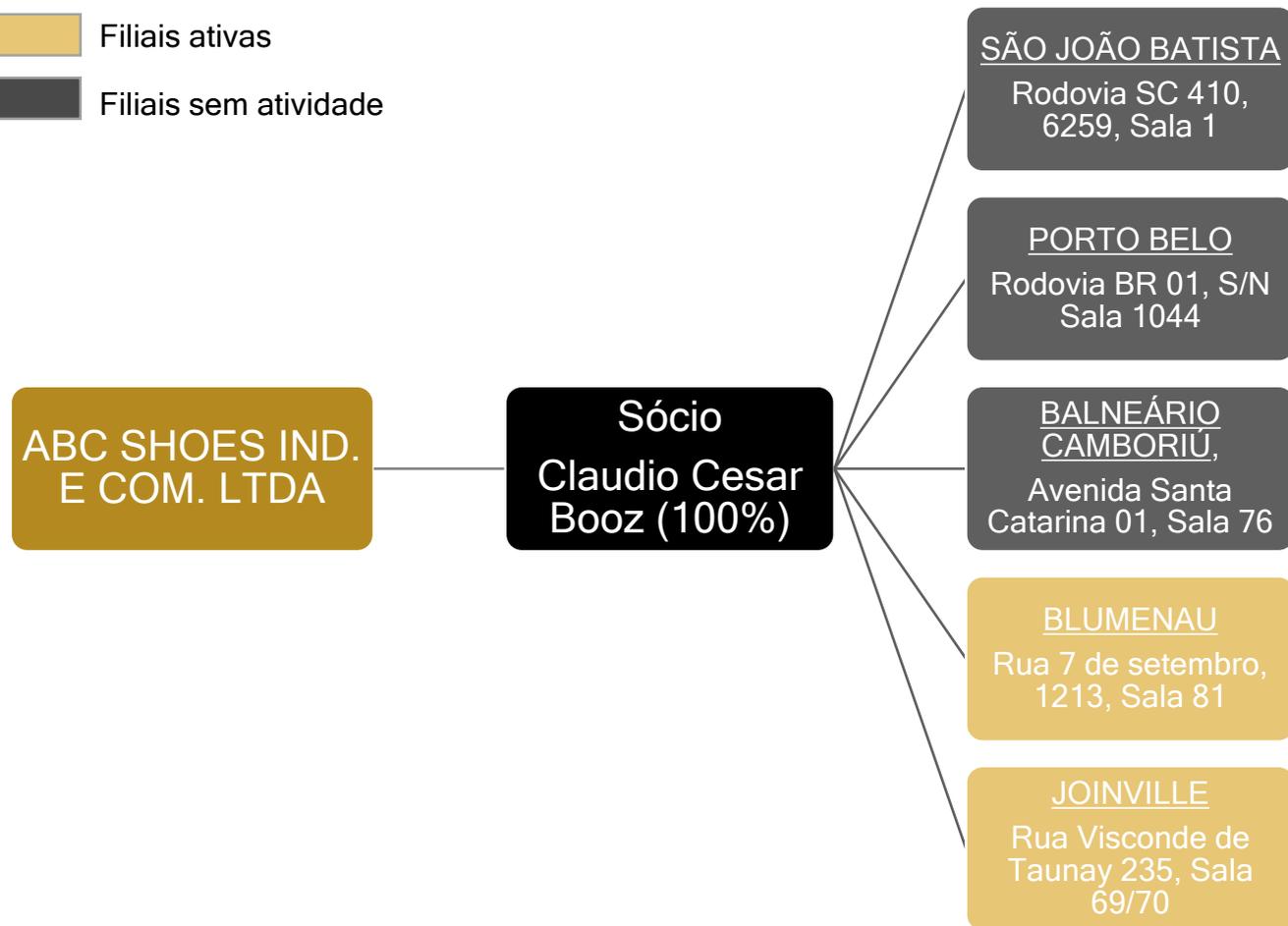
2017/2018: reflexos da crise nacional, com comprometimento de mão de obra em razão de demissões, ocasionando expressivo reflexo na fabricação/produção de calçados, lhes deixando severamente comprometidos.

3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

Estrutura Societária

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

- Filiais ativas
- Filiais sem atividade



O sócio também é o único sócio da empresa RAPHAEELLA 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 no dia 19.11 o sr. Claudio Booz. explicou a relação comercial entre as empresas:

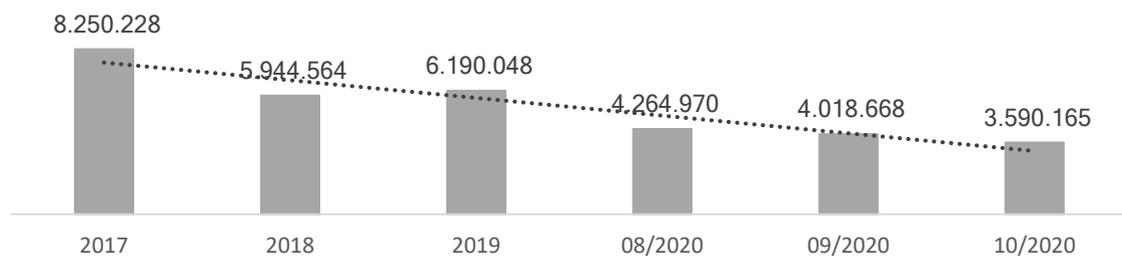


4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS

Balanço Patrimonial

	08/2020	09/2020	10/2020
Ativo	23.002.086	23.499.019	23.416.734
Circulante	12.471.613	13.024.584	12.962.645
Disponibilidades	809.052	717.602	813.222
Valores a Receber	11.662.561	12.306.982	12.149.424
Duplicatas	5.827.361	6.125.991	6.936.781
(-) Duplicatas Descontadas	- 467.405	- 543.466	1.127.248
Adiantamentos	210.674	3.682	2.369
Impostos a Recuperar	1.924	1.924	1.924
Crédito entre Estabelecimentos	1.711.509	2.587.780	2.633.503
Estoques	4.264.970	4.018.668	3.590.165
Outros Créditos	100.861	100.861	101.641
Despesas Antecipadas	12.667	11.542	10.289
Não Circulante	10.530.473	10.474.435	10.454.089
Imobilizado	10.530.473	10.474.435	10.454.089

Estoques



Composição do Ativo



ATIVO

Os ativos da ABC Shoes estão concentrados, em maior grau, no curto prazo, nos **ativos a receber**.

Caixa e Equivalentes de Caixa: Nota-se que as disponibilidades de caixa mantiveram-se constantes no trimestre analisado, motivado pelo início da recuperação das atividades, o que ocorreu a partir de Agosto. Estando em sua maior parte na conta Cheques.

Duplicatas Descontadas: Verifica-se que a empresa está financiando sua operação através do desconto de duplicatas. Em Setembro o custo com antecipação de duplicatas representou 9% do valor a receber, chegando a 16% em Outubro. Os valores de face das duplicatas descontados, de acordo com os preceitos contábeis, devem ser registrados numa conta do passivo circulante.

Estoques: O volume de estoques da Companhia vem reduzindo como se pode verificar no gráfico ao lado. Isso ocorreu em consonância com a redução das atividades nos períodos de 2017 a 2019, motivada pela crise no país, como relata a Requerente.

Imobilizado: Não houve alterações significativas no imobilizado da empresa, verificou-se que há maior concentração de bens de natureza máquinas e equipamentos.

Conforme gráfico ao lado, verificasse que a maior concentração de ativo circulante no período de agosto a outubro de 2020, principalmente pelas Duplicatas a Receber, que representam 54% do ativo circulante.

4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS

Balanço Patrimonial

	08/2020	09/2020	10/2020
Passivo	42.696.728	43.389.081	43.327.118
Circulante	31.367.937	32.079.016	32.035.779
Empréstimos Bancários	8.688.111	8.688.746	8.688.746
Fornecedores	4.263.578	4.033.875	3.836.873
Obrigações Fiscais	6.024.326	6.053.769	6.099.365
Salários e Encargos a Pagar	9.154.137	9.167.322	9.212.117
Provisões Trabalhistas	981.504	971.379	982.203
Parcelamentos de Obrigações	106.566	101.898	97.631
Outras Obrigações	201.280	235.879	246.974
Obrigações entre Estabelecimentos	1.948.437	2.826.148	2.871.871
Exigível a Longo Prazo	11.328.791	11.310.065	11.291.339
Impostos Parcelados Federais	7.634.137	7.634.137	7.634.137
Impostos Parcelados Estaduais	827.253	808.527	789.801
Tributos Diferidos	2.867.401	2.867.401	2.867.401
Patrimônio Líquido	- 19.694.642	- 19.890.062	- 19.910.384
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	- 27.676.629	- 27.872.049	- 27.892.371

PASSIVO: Verifica-se que a requerente possui considerável endividamento, composto, majoritariamente, por fornecedores, empréstimos bancários e parcelamento de impostos federais e estaduais, sendo os empréstimos bancários o valor mais relevante no circulante e impostos parcelados no não circulante.

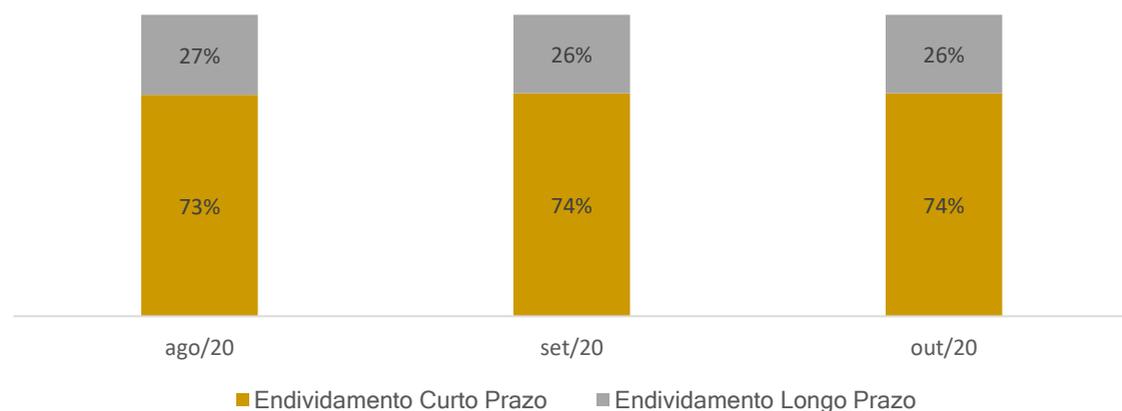
Fornecedores: As obrigações com fornecedores somam pouco mais de R\$ 3,8 milhões e apresentaram uma diminuição de 5% de setembro para outubro, isso porque grande parte dos fornecedores solicitam pagamentos à vista.

Empréstimos e Financiamentos: Mediante ingresso em Recuperação Judicial, em 22/09/2020, a empresa não mais efetuou o pagamento de seus empréstimos e financiamentos.

Obrigações Trabalhistas: A empresa mantém uma média de funcionários contratados no período analisado, o que condiz com os valores lineares apresentados nas contas trabalhistas. Mantendo o pagamento dos salários e tributos em dia.

Impostos Parcelados: Representam cerca de 70% do endividamento com terceiros. A empresa não está cumprindo com os pagamentos dos impostos federais parcelados.

Endividamento do Passivo



4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS

Demonstração de Resultado

	08/2020	09/2020	10/2020	Acumulado
Receita Operacional Bruta	598.337	1.107.321	1.494.241	3.199.899
(-) Deduções da Receita Bruta	- 28.519	- 397.275	- 75.878	- 801.672
Receita Líquida	569.818	710.045	1.118.363	2.398.226
(-) Custos dos Produtos Vendidos	- 294.613	- 551.343	- 894.259	- 1.740.215
Lucro Bruto	275.205	158.703	224.104	658.012
(-) Despesas Operacionais	- 291.267	- 343.271	- 254.868	- 889.405
(-) Comerciais	- 52.617	- 156.716	- 149.190	- 358.523
(-) Administrativas	- 238.650	- 186.554	- 105.678	- 530.882
Resultado do Operacional	- 16.062	- 184.568	- 30.764	231.394
(-) Financeiras Líquidas	- 17.714	- 28.243	- 44.295	- 90.252
Resultado antes IR	- 33.776	- 212.811	- 75.058	- 321.646
Lucro Líquido	- 33.776	- 212.811	- 75.058	- 321.646

Receita Líquida: Percebe-se expressivo crescimento das vendas no trimestre, devido a retomada das atividades que vem ocorrendo desde agosto de 2020. A empresa apresentou receita semelhante em março de 2020, início da pandemia, o que representa bom retorno por parte do mercado.

Custos: Os custos em agosto representaram 52% da receita líquida, e em setembro e outubro, 78% e 80% Motivados pelo aumento de Compras de Matéria Prima a Prazo.

Despesas Operacionais: As despesas com Serviços de Terceiros e Aluguéis foram as mais relevantes dentro da classe administrativa, alcançando R\$ 34.751,29 e R\$ 14.959,26 em outubro, e as despesas com Fretes e Carretos a mais relevante dentro da classe de despesas comerciais, alcançando R\$ 48.475,09.

Resultado Financeiro: As despesas financeiras demonstram flutuação nos períodos analisados, e são compostas majoritariamente pelo custo das duplicatas descontadas, alcançaram a 4% da ROL.

Resultado Operacional: A companhia apresenta resultado negativo em todos os períodos analisados, reflexo ainda das dificuldades enfrentadas. Em outubro o prejuízo representou 6,7% da ROL.

Demonstração de Fluxo de Caixa

	10/2020
Caixa aplicado nas atividades operacionais	25,05
Das operações	25,05
Lucro líquido (prejuízo) do exercício	- 20.321,27
Depreciações e amortizações	20.346,32
Redução (aumento) em:	82.284,69
Contas a receber de clientes	- 203.253,82
Outros ativos	285.538,51
Aumento (redução) em:	- 82.284,69
Fornecedores	- 197.002,50
Obrigações sociais, trabalhistas e tributárias	90.390,67
Outras contas a pagar	24.327,14
Aumento (redução) líquido em caixa e equivalentes de caixa	25,05
Saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa	5.413,96
Saldo final de caixa e equivalentes de caixa	9.253,00
Aumento (redução) líquido em caixa e equivalentes de caixa	3.839,04

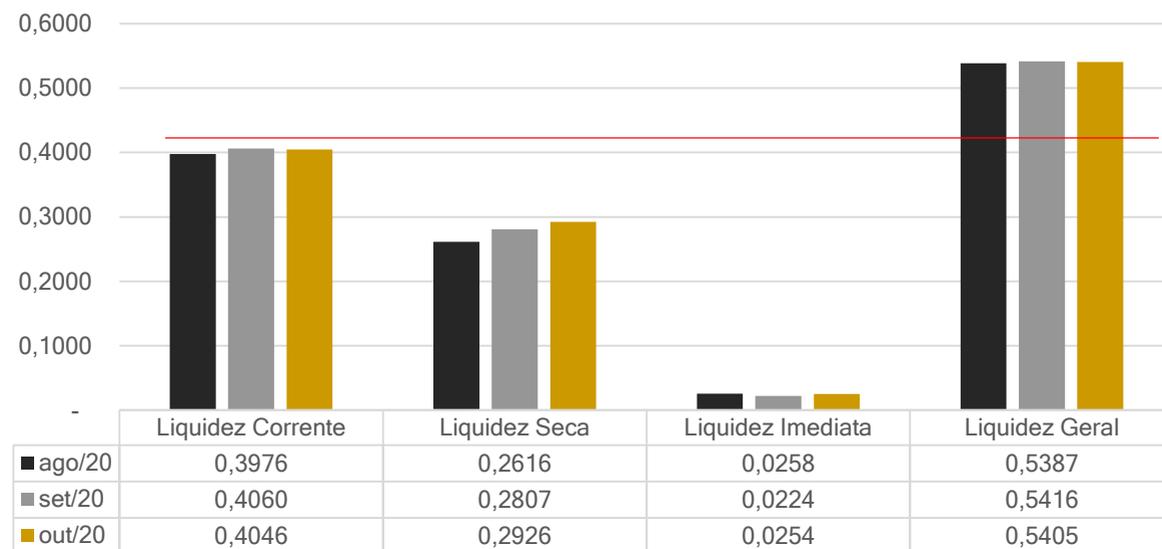
Atividade Operacional: No mês de outubro o fluxo de caixa operacional obteve resultado praticamente nulo, sem efeito na análise já que os valores são iguais na composição de contas a receber e fornecedores.

Em outubro o consumo de caixa foi no valor de ~R\$ 4 mil.

4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS

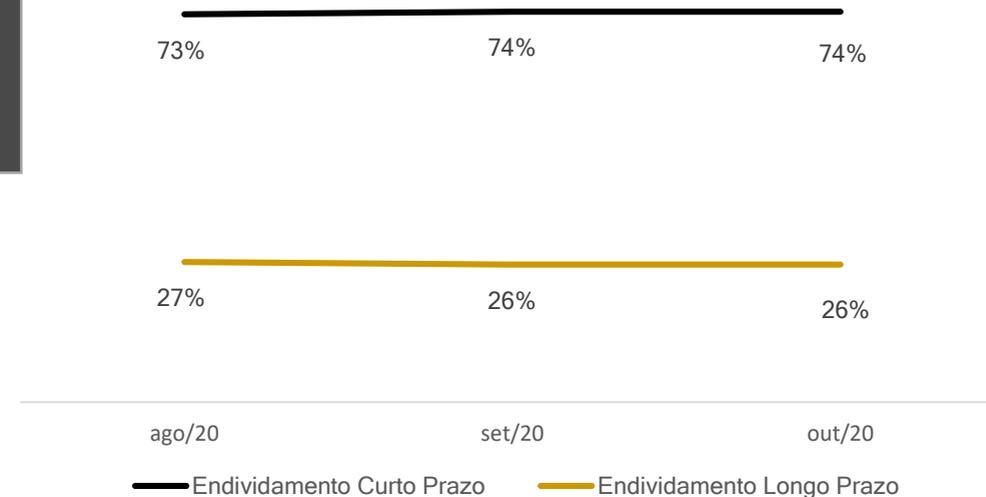
Indicadores Financeiros

Índices de Liquidez



Índice abaixo de 1,0 = Incapacidade de pagamento com os recursos disponíveis

Endividamento do Passivo



Percebe-se que a maioria dos índices de liquidez da ABC Shoes apontam incapacidade de pagamento com os recursos existentes. Embora tenha-se visto que os resultados apresentados estão melhores, cabe ressaltar que a Requerente não possui capacidade de pagamento das suas dívidas com os recursos disponíveis atualmente.

A Recuperanda não apresentou variação relevante no passivo entre agosto e outubro, sendo composto 74% no curto prazo e 26% no longo prazo. As obrigações com maior representatividade foram com fornecedores, pela inadimplência, e as instituições bancárias, devido à necessidade de capital de giro.

5. DÍVIDA TRIBUTÁRIA

Dívida Fiscal

A empresa ABC Shoes esta pagando os impostos correntes, porém possui um passivo tributário na esfera federal, segregado entre ativo a ser cobrado e ativo em cobrança, o qual não está sendo pago.

Há também um passivo tributário na esfera estadual, composto por ICMS, o qual está sendo pago mensalmente.

Abaixo segue a posição de tributos em aberto da empresa, conforme balanço de outubro de 2020:

TRIBUTOS EM ABERTO	set/20	out/20
ICMS Parcelado n° 91100203900	202.013,99	197.622,38
Parcelamento ICMS	3.295,05	2.196,70
ICMS Parcelado n° 91100162626	414.968,37	405.088,17
ICMS Parcelado n° 91100162642	191.544,77	187.090,24
FGTS	213.488,37	213.488,37
Simplex Federal	127.486,88	127.486,88
Parcelamento Lei 12996/2014 PGFN Previdencia	70.901,82	70.901,82
Parcelamento Lei 12996/2014 RF - Previdencia	1.686.337,35	1.686.337,35
Parcelamento FGTS MP 927/2020	2.227,55	795,82
Parcelamento Simplex Nacional PHBZ Comércio de Calçados EIRELI	96.316,28	94.579,39
Parcelamento ISS	59,10	59,10
Processos Fiscais	5.535.922,18	5.535.922,18
TOTAL	8.544.561,71	8.521.568,40

Composição do passivo tributário antes da RJ

O passivo tributário antes do pedido de Recuperação Judicial totalizava **R\$15.085.282**. (Quinze milhões, oitenta e cinco mil, duzentos e oitenta e dois reais.)

IMPOSTOS FEDERAIS			
IMPOSTO	Ativa a ser cobrada	Ativa em Cobrança	Total
COFINS	1.031.872	4.442.354	5.474.226
CSLL		1.066.895	1.066.895
INCRA	37.564		37.564
IPI	74.071	360.707	434.778
IRPJ		2.937.733	2.937.733
IRPJ Fonte	109.454	83.882	193.336
PIS	224.005	962.598	1.186.603
PREV. RECEITA	224.635	2.458.181	2.682.816
RET CONT PG PJ D PRI	8.234	11.313	19.548
SAL. EDUCAÇÃO	469.547		469.547
SEBRAE	112.691		112.691
SENAI	187.819		187.819
SESI	281.728		281.728
Total	2.761.619	12.323.664	15.085.282



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES

I - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE OUTUBRO DE 2020.





MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

BLUMENAU / SC

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

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

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

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

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

Empresa: ABC SHOES INDUSTRIA E COMERCIO DE CALCADOS LTDA
 CNPJ: 86.154.119/0001-34 IE: 250090589
 Endereço: RUA JOSE MARCELINO FRANCO, 313
 Bairro: JARDIM SAO PAULO
 Cidade: SAO JOAO BATISTA - SC
 NIRE: 42200045983
 Página: 00001

Emp.: 496
 Fone: (483)26544-53
 CEP: 88.240-000
 Período: 01/10/2020 a 31/10/2020
 Data do NIRE: 11/07/2019

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM: 31/10/2020

A T I V O

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1 ATIVO	23.499.018,81	5.254.590,75	(5.336.875,44)	23.416.734,12
2 ATIVO CIRCULANTE	13.024.583,57	5.254.590,75	(5.316.529,12)	12.962.645,20
3 DISPONÍVEL	717.601,52	2.927.743,44	(2.832.123,38)	813.221,58
4 CAIXA	5.413,96	1.192.284,64	(1.188.445,60)	9.253,00
5 Caixa	149,68	879.592,91	(873.443,55)	6.299,04
691947 Caixa - Filial 07	1.250,37	0,00	(806,41)	443,96
691948 Caixa - Filial 08	550,90	101.024,51	(101.025,13)	550,28
691949 Caixa - Filial 09	2.050,42	56,62	(1.623,74)	483,30
691951 Caixa - Filial 11	560,23	111.984,32	(112.024,40)	520,15
691953 Caixa - Filial 13	852,36	99.626,28	(99.522,37)	956,27
639615 CHEQUES	571.625,77	203.734,71	(111.887,03)	663.473,45
639616 Cheques Diversos	571.625,77	203.734,71	(111.887,03)	663.473,45
7 BANCOS	830,29	1.251.318,68	(1.251.302,94)	846,03
1338 Banco do Brasil S/A - Matriz cc nº 3.082-1	0,00	1.009.790,61	(1.009.790,61)	0,00
1343 Banco Daycoval - cc nº 7.300.311	8,20	85,17	(82,20)	11,17
1346 Banco do Brasil - PB - cc nº 270.382-3	181,32	51.197,84	(51.083,75)	295,41
1347 Banco do Brasil - SJB - cc nº 270.381-5	8,87	25.847,00	(25.761,77)	94,10
1348 Banco do Brasil - Neumarkt - cc nº 3.084-8	549,36	72.655,72	(73.135,28)	69,80
1351 Banco Daycoval - BC - cc nº 7.343.525	56,62	0,00	(56,62)	0,00
1352 Banco do Brasil - Mueller - cc nº 3.086-4	5,24	79.805,83	(79.533,81)	277,26
1354 Banco do Brasil - BC - cc nº 286.091-0	20,68	11.936,51	(11.858,90)	98,29
17 APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	139.731,50	280.405,41	(280.487,81)	139.649,10
1355 Banco do Brasil - cc nº 3.082-1	139.731,50	280.405,41	(280.487,81)	139.649,10
246 CLIENTES	5.568.088,07	1.471.722,28	(1.268.468,46)	5.771.341,89
247 CLIENTES NACIONAIS	6.111.554,44	1.440.685,60	(653.650,27)	6.898.589,77
1356 Clientes Diversos Nacionais	4.716.398,69	208.931,77	(328.568,78)	4.596.761,68
621527 (-) DUPLICATAS DESCONTADAS	(543.466,37)	31.036,68	(614.818,19)	(1.127.247,88)
621528 (-) Duplicatas Descontadas	(543.466,37)	31.036,68	(280.445,12)	(792.874,81)
1368 (-) Novax	0,00	0,00	(334.373,07)	(334.373,07)
32 CRÉDITOS	2.708.683,83	753.963,32	(685.019,52)	2.777.627,63
33 DUPLICATAS A RECEBER	14.436,60	202.190,02	(178.435,70)	38.190,92
675218 Cartão de Crédito Cielo	14.436,60	202.190,02	(178.435,70)	38.190,92
40 ADIANTAMENTOS	3.682,00	133.370,62	(134.683,80)	2.368,82
41 Adiantamentos a Fornecedores	3.682,00	127.303,44	(128.616,62)	2.368,82
43 Adiantamentos de Salários	0,00	1.707,53	(1.707,53)	0,00
628592 Antecipação ICMS DIFAL	0,00	267,65	(267,65)	0,00
47 Simples Remessa p/ Entregas Futuras	0,00	4.092,00	(4.092,00)	0,00
64 OUTROS CRÉDITOS	100.861,47	1.034,62	(254,87)	101.641,22
621716 Saldo de Bloqueio Judicial	80.800,21	254,87	(254,87)	80.800,21
1513 Depósito Judicial	20.061,26	779,75	0,00	20.841,01
72 IMPOSTOS A RECUPERAR	1.923,75	300.705,07	(300.705,07)	1.923,75
74 PIS a Recuperar	0,00	21.154,22	(21.154,22)	0,00
75 COFINS a Recuperar	0,00	97.498,18	(97.498,18)	0,00
76 INSS a Recuperar	1.923,75	0,00	0,00	1.923,75
77 ICMS a Recuperar - Estoques	0,00	182.052,67	(182.052,67)	0,00
150 CRÉDITOS ENTRE ESTABELECIMENTOS DA MESMA EMPRESA	2.587.780,01	116.662,99	(70.940,08)	2.633.502,92
619845 Transferencia de mercadoria Matriz/Filial	1.330.562,21	72.085,66	0,00	1.402.647,87
1317 Créditos Com a Matriz	822.084,68	14.027,33	(17.887,03)	818.224,98
1329 Créditos Com Filial - 06	96.793,00	0,00	0,00	96.793,00
1330 Créditos Com Filial - 07	30.120,00	19.775,00	(29.076,05)	20.818,95
1332 Créditos Com Filial - 09	192.067,50	4.815,00	0,00	196.882,50
1333 Créditos Com Filial - 10	41.410,00	0,00	0,00	41.410,00

Empresa: ABC SHOES INDUSTRIA E COMERCIO DE CALCADOS LTDA
 CNPJ: 86.154.119/0001-34 IE: 250090589
 Endereço: RUA JOSE MARCELINO FRANCO, 313
 Bairro: JARDIM SAO PAULO
 Cidade: SAO JOAO BATISTA - SC
 NIRE: 42200045983

Emp.: 496
 Fone: (483)26544-53

CEP: 88.240-000
 Período: 01/10/2020 a 31/10/2020
 Data do NIRE: 11/07/2019

Página: 00002

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM: 31/10/2020

A T I V O

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1334 Créditos Com Filial - 11	56.490,76	4.230,00	(18.750,00)	41.970,76
1335 Créditos Com Filial - 12	3.771,75	0,00	0,00	3.771,75
1336 Créditos Com Filial - 13	14.480,11	1.730,00	(5.227,00)	10.983,11
1313 ESTOQUES DE MERCADORIAS E PRODUTOS	4.018.667,85	101.161,71	(529.664,89)	3.590.164,67
112 ESTOQUES DE MERCADORIAS E PRODUTOS	4.018.667,85	101.161,71	(529.664,89)	3.590.164,67
113 MATÉRIA PRIMA	3.182.351,32	0,00	(215.714,02)	2.966.637,30
115 Matéria Prima em Geral a Prazo	3.182.351,32	0,00	(215.714,02)	2.966.637,30
121 PRODUTOS ACABADOS	456.897,92	0,00	(153.145,86)	303.752,06
122 Produtos Acabados em Geral	456.897,92	0,00	(153.145,86)	303.752,06
131 MERCADORIAS PARA REVENDA	379.418,61	101.161,71	(160.805,01)	319.775,31
251 Mercadoria para Revenda em Geral a Prazo	379.418,61	101.161,71	(160.805,01)	319.775,31
152 DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE PAGAS ANTEC.	11.542,30	0,00	(1.252,87)	10.289,43
154 DESPESAS ANTECIPADAS	11.542,30	0,00	(1.252,87)	10.289,43
155 Seguros a Apropriar	11.542,30	0,00	(1.252,87)	10.289,43
432 ATIVO NÃO CIRCULANTE	10.474.435,24	0,00	(20.346,32)	10.454.088,92
188 ATIVO IMOBILIZADO	10.474.435,24	0,00	(20.346,32)	10.454.088,92
189 BENS E DIREITOS EM USO	14.354.677,69	0,00	0,00	14.354.677,69
190 Terrenos	8.660.180,00	0,00	0,00	8.660.180,00
457 Instalações em geral	27.494,90	0,00	0,00	27.494,90
191 Prédios e Benfeitorias	1.420.048,40	0,00	0,00	1.420.048,40
192 Máquinas e Instalações	2.910.180,47	0,00	0,00	2.910.180,47
276 Sistemas Aplicativos - Software	239.094,76	0,00	0,00	239.094,76
193 Móveis e Utensílios	665.255,66	0,00	0,00	665.255,66
194 Computadores e Periféricos	423.623,50	0,00	0,00	423.623,50
244 Ferramentas	8.800,00	0,00	0,00	8.800,00
208 DEPRECIações, AMORTIZAÇÕES E EXAUSTÃO ACUMULADA	(3.880.242,45)	0,00	(20.346,32)	(3.900.588,77)
209 (-) Depreciação Acumulada Prédios e Benfeitorias	(347.090,13)	0,00	(4.533,98)	(351.624,11)
460 (-) Depreciação Acumulada Instalações em Geral	(14.885,02)	0,00	(180,63)	(15.065,65)
210 (-) Depreciação Acumulada Máquinas/Instal.	(2.444.194,79)	0,00	(9.412,67)	(2.453.607,46)
277 (-) Depreciação Acumulada Sistema/Aplic/Software	(239.094,76)	0,00	0,00	(239.094,76)
211 (-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios	(470.195,50)	0,00	(4.020,41)	(474.215,91)
212 (-) Depreciação Acumulada Computadores/Periféricos	(355.982,25)	0,00	(2.198,63)	(358.180,88)
250 (-) Depreciação Acumulada de Ferramenta	(8.800,00)	0,00	0,00	(8.800,00)
80000 ATIVO TRANSITÓRIO	19.849,06	55.608,31	(49.993,95)	25.463,42
80001 REMESSAS PARA INDUSTRIALIZACAO	0,00	11.214,60	(11.214,60)	0,00
80102 REMESSAS PARA INDUSTRIALIZAÇÃO	0,00	11.214,60	(11.214,60)	0,00
80002 Remessas para Industrializacao a retornar	0,00	11.214,60	(11.214,60)	0,00
80020 MERCADORIAS\BENS ENVIADAS PARA CONSERTO	6.327,23	10.894,91	(10.744,51)	6.477,63
80104 MERCADORIAS/BENS ENVIADAS P/ CONSERTO	6.327,23	10.894,91	(10.744,51)	6.477,63
80021 Mercadorias Enviadas para Conserto\Troca\Garantia	6.327,23	10.894,91	(10.744,51)	6.477,63
80030 MERCADORIAS\Bens RECEBIDAS PARA CONSERTO	12.022,58	12.935,65	(13.838,07)	11.120,16
80105 MERCADORIAS/BENS RECEBIDAS P/	12.022,58	12.935,65	(13.838,07)	11.120,16

Empresa: ABC SHOES INDUSTRIA E COMERCIO DE CALCADOS LTDA
CNPJ: 86.154.119/0001-34 IE: 250090589
Endereço: RUA JOSE MARCELINO FRANCO, 313
Bairro: JARDIM SAO PAULO
Cidade: SAO JOAO BATISTA - SC
NIRE: 42200045983

Emp.: 496
Fone: (483)26544-53
CEP: 88.240-000
Período: 01/10/2020 a 31/10/2020
Data do NIRE: 11/07/2019

Página: 00003

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM: 31/10/2020

A T I V O

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
80031 CONCERTO Mercadorias\Bens Recebidas para Conserto\Troca\Garantia	12.022,58	12.935,65	(13.838,07)	11.120,16
80040 MERCADORIA RECEBIDA PARA DEMONSTRAÇÃO	0,00	8.950,00	(8.950,00)	0,00
80106 MERCADORIA RECEBIDA PARA DEMONSTRAÇÃO	0,00	8.950,00	(8.950,00)	0,00
80041 Mercadoria Recebida p\ Demonstração	0,00	8.950,00	(8.950,00)	0,00
80070 MERCADORIA ENVIADA PARA DEMONSTRAÇÃO	1.499,25	6.711,20	(344,82)	7.865,63
80109 MERCADORIA ENVIADA PARA DEMONSTRAÇÃO	1.499,25	6.711,20	(344,82)	7.865,63
80071 Mercadoria Enviada para Demonstração\Exposição	1.499,25	6.711,20	(344,82)	7.865,63
80090 OUTRAS REMESSAS DE MERCADORIAS	0,00	4.901,95	(4.901,95)	0,00
80111 OUTRAS REMESSAS DE MERCADORIAS	0,00	4.901,95	(4.901,95)	0,00
80092 Outras entradas não especificadas	0,00	4.712,00	(4.712,00)	0,00
80094 Outras saídas não especificadas	0,00	189,95	(189,95)	0,00

MARLI ANA
TRAINOTTI:613472
13953

Assinado de forma digital por
MARLI ANA
TRAINOTTI:61347213953
Dados: 2020.12.07 17:04:50
-03'00'

SOCIO ADMINISTRADOR: CLAUDIO CESAR BOOZ
RG: 1604140/SSP
CPF: 743.595.689-91

CONTADORA: MARLI ANA TRAINOTTI
CPF: 613.472.139-53
CRC: SC022447O2 SC
RG: 1.925.257/SSP/SC

Empresa: ABC SHOES INDUSTRIA E COMERCIO DE CALCADOS LTDA
 CNPJ: 86.154.119/0001-34 IE: 250090589
 Endereço: RUA JOSE MARCELINO FRANCO, 313
 Bairro: JARDIM SAO PAULO
 Cidade: SAO JOAO BATISTA - SC
 NIRE: 42200045983

Emp.: 496
 Fone: (483)26544-53

CEP: 88.240-000
 Período: 01/10/2020 a 31/10/2020
 Data do NIRE: 11/07/2019

Página: 00004

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM: 31/10/2020

PASSIVO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
300 PASSIVO	23.499.018,81	(3.309.077,93)	3.226.793,24	23.416.734,12
301 PASSIVO CIRCULANTE	32.079.016,13	(1.466.624,12)	1.423.387,04	32.035.779,05
302 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	8.688.745,52	0,00	0,00	8.688.745,52
303 Banco do Brasil S.A	1.509.669,21	0,00	0,00	1.509.669,21
616755 Empréstimo GiroCaixa Fácil	108.000,00	0,00	0,00	108.000,00
675828 Empréstimo - Banco Safra	1.188.341,51	0,00	0,00	1.188.341,51
1381 Santander Incorporada	1.693.101,45	0,00	0,00	1.693.101,45
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	4.033.875,03	(924.246,27)	727.243,77	3.836.872,53
434 FORNECEDORES NACIONAIS	4.033.875,03	(924.246,27)	727.243,77	3.836.872,53
620572 Fornecedores Diversos	1.960.837,23	(209.812,04)	12.323,38	1.763.348,57
312 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	9.167.321,55	(93.898,51)	138.693,51	9.212.116,55
313 Honorários a Pagar	1.102,00	(6.731,60)	7.149,60	1.520,00
314 Salários a Pagar	96.982,20	(42.833,88)	72.787,35	126.935,67
315 Previdência Social a Pagar	3.435.137,52	(10.574,04)	15.971,09	3.440.534,57
616079 INSS Receita Bruta	2.601.077,72	(14.115,75)	21.844,62	2.608.806,59
316 FGTS a Pagar	1.642.709,38	(5.891,75)	10.571,83	1.647.389,46
318 Contribuições Sindicais a Recolher	72.537,19	(2.769,24)	1.436,43	71.204,38
1204 Rescisões a pagar	1.313.920,95	(9.982,25)	6.394,37	1.310.333,07
1205 Férias à pagar	3.854,59	(1.000,00)	2.538,22	5.392,81
319 OBRIGAÇÕES FISCAIS/TRIBUTÁRIAS	6.053.768,95	(319.714,34)	365.310,01	6.099.364,62
320 ICMS a Recolher	1.653.340,07	(182.052,67)	226.180,96	1.697.468,36
1328 ICMS Substituição Tributária à Recolher	0,00	(267,65)	282,64	14,99
321 IPI a Recolher	394.296,90	0,00	0,00	394.296,90
1398 FCP - Outros Estados	31,08	0,00	0,00	31,08
323 IRRF a Recolher	214.983,00	(496,88)	1.822,54	216.308,66
325 PIS a Recolher	714.048,83	(24.457,28)	24.370,63	713.962,18
326 COFINS a Recolher	3.057.237,25	(112.427,27)	112.252,45	3.057.062,43
331 INSS Retido s/ Serviços de Terceiros	224,20	0,00	0,00	224,20
332 ISS Retido s/Serviços de Terceiros	123,47	(1,60)	4,41	126,28
350 CSRF a Recolher	19.484,15	(10,99)	396,38	19.869,54
334 OUTRAS OBRIGAÇÕES	235.879,36	(46.539,26)	57.634,31	246.974,41
336 Seguros a Pagar	7.944,24	(3.726,56)	0,00	4.217,68
337 Energia Elétrica a Pagar	104.541,44	(606,38)	26.353,34	130.288,40
1400 Convenio SC CARD	23.333,32	0,00	0,00	23.333,32
338 Telefone a Pagar e Dívidas	2.493,18	(4.249,12)	4.249,12	2.493,18
339 Água a Pagar	194,47	0,00	287,56	482,03
340 Aluguéis a Pagar	92.860,38	(33.444,87)	22.620,09	82.035,60
999 Pró-Labore a Pagar	4.512,33	(4.512,33)	4.124,20	4.124,20
356 PARCELAMENTOS DE OBRIGAÇÕES SOCIAIS/FISCAIS/TRIBUTÁRIA	101.897,98	(4.266,97)	0,00	97.631,01
700746 Parcelamento FGTS MP 927/2020	2.227,55	(1.431,73)	0,00	795,82
1517 Parcelamento Simples Nacional PHBZ Comércio de Calçados EIRELI	96.316,28	(1.736,89)	0,00	94.579,39
430 Parcelamento ICMS	3.295,05	(1.098,35)	0,00	2.196,70
621698 Parcelamento ISS	59,10	0,00	0,00	59,10
369 PROVISÕES	971.379,27	(7.018,69)	17.842,45	982.203,03
370 Férias	784.143,81	(5.047,53)	7.670,56	786.766,84
371 13º Salário	54.821,37	(1.473,93)	7.742,58	61.090,02
372 Fgts 13º Salário e Férias	66.811,51	(378,51)	1.233,11	67.666,11
431 Inss sobre Férias e 13º Salário	65.602,58	(118,72)	1.196,20	66.680,06
373 OBRIGAÇÕES ENTRE ESTABELECIMENTOS	2.826.148,47	(70.940,08)	116.662,99	2.871.871,38
619846 Transferencia de mercadoria Matriz/Filial	1.568.930,67	0,00	72.085,66	1.641.016,33
691955 Débitos Com Filial - 06	47.325,50	0,00	0,00	47.325,50
691956 Débitos Com Filial - 07	462.813,01	(6.072,00)	3.096,18	459.837,19
691957 Débitos Com Filial - 08	263.280,58	(39.865,66)	20.263,05	243.677,97
691958 Débitos Com Filial - 09	155.589,07	(7.118,67)	3.132,78	151.603,18

Empresa: ABC SHOES INDUSTRIA E COMERCIO DE CALCADOS LTDA
 CNPJ: 86.154.119/0001-34 IE: 250090589
 Endereço: RUA JOSE MARCELINO FRANCO, 313
 Bairro: JARDIM SAO PAULO
 Cidade: SAO JOAO BATISTA - SC
 NIRE: 42200045983

Emp.: 496
 Fone: (483)26544-53

CEP: 88.240-000
 Período: 01/10/2020 a 31/10/2020
 Data do NIRE: 11/07/2019

Página: 00005

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM: 31/10/2020

P A S S I V O

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual	
691959	Débitos Com Filial - 10	32.434,93	0,00	0,00	32.434,93
691960	Débitos Com Filial - 11	128.181,07	(5.884,48)	3.195,00	125.491,59
691961	Débitos Com Filial - 12	100,00	0,00	0,00	100,00
691962	Débitos Com Filial - 13	167.493,64	(11.999,27)	14.890,32	170.384,69
375	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	11.310.065,15	(18.726,34)	0,00	11.291.338,81
376	OBRIGAÇÕES EXIGÍVEIS A LONGO PRAZO	11.310.065,15	(18.726,34)	0,00	11.291.338,81
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	Contingencias	157.196,00	0,00	0,00	157.196,00
386	PARCELAMENTO OBRIGAÇÕES SOCIAIS/FISCAIS/TRIBUTÁRIAS	8.442.663,73	(18.726,34)	0,00	8.423.937,39
1410	ICMS Parcelado nº 91100203900	202.013,99	(4.391,61)	0,00	197.622,38
1411	Processos Fiscais	5.535.922,18	0,00	0,00	5.535.922,18
1412	ICMS Parcelado nº 91100162626	414.968,37	(9.880,20)	0,00	405.088,17
1413	ICMS Parcelado nº 91100162642	191.544,77	(4.454,53)	0,00	187.090,24
1414	FGTS	213.488,37	0,00	0,00	213.488,37
1415	Simples Federal	127.486,88	0,00	0,00	127.486,88
624610	Parcelamento Lei 12996/2014 PGFN Previdencia	70.901,82	0,00	0,00	70.901,82
624612	Parcelamento Lei 12996/2014 RF - Previdencia	1.686.337,35	0,00	0,00	1.686.337,35
396	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(19.890.062,47)	(1.823.727,47)	1.803.406,20	(19.910.383,74)
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	(27.872.049,45)	(1.823.727,47)	1.803.406,20	(27.892.370,72)
414	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(27.872.049,45)	(1.823.727,47)	1.803.406,20	(27.892.370,72)
416	(-)Prejuízos Acumulados	(23.165.615,63)	0,00	0,00	(23.165.615,63)
417	Resultado do Exercício - Período Anterior ao Balanço	(4.706.433,82)	0,00	0,00	(4.706.433,82)
418	Resultado do Exercício - Período do Balanço	0,00	(1.823.727,47)	1.803.406,20	(20.321,27)
90000	PASSIVO TRANSITÓRIO	19.849,06	(45.092,00)	50.706,36	25.463,42
90001	REMESSAS PARA INDUSTRIALIZACAO	0,00	(11.214,60)	11.214,60	0,00
90102	REMESSAS PARA INDUSTRIALIZACAO	0,00	(11.214,60)	11.214,60	0,00
90002	Remessas para Industrialização a retornar	0,00	(11.214,60)	11.214,60	0,00
90020	MERCADORIAS ENVIADAS PARA CONCERTO	6.327,23	(10.744,51)	10.894,91	6.477,63
90104	MERCADORIAS ENVIADAS PARA CONCERTO	6.327,23	(10.744,51)	10.894,91	6.477,63
90021	Mercadorias Enviadas para Concerto/Troca/Garantia	6.327,23	(10.744,51)	10.894,91	6.477,63
90030	MERCADORIAS RECEBIDAS PARA CONCERTO	12.022,58	(13.838,07)	12.935,65	11.120,16
90105	MERCADORIAS RECEBIDAS PARA CONCERTO	12.022,58	(13.838,07)	12.935,65	11.120,16

Empresa: ABC SHOES INDUSTRIA E COMERCIO DE CALCADOS LTDA
CNPJ: 86.154.119/0001-34 IE: 250090589
Endereço: RUA JOSE MARCELINO FRANCO, 313
Bairro: JARDIM SAO PAULO
Cidade: SAO JOAO BATISTA - SC
NIRE: 42200045983

Emp.: 496
Fone: (483)26544-53

CEP: 88.240-000
Período: 01/10/2020 a 31/10/2020
Data do NIRE: 11/07/2019

Página: 00006

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM: 31/10/2020

P A S S I V O

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
90031 Mercadorias\Bens Recebidas para Conserto\Troca\Garantia	12.022,58	(13.838,07)	12.935,65	11.120,16
90040 MERCADORIA RECEBIDA PARA DEMONSTRAÇÃO	0,00	(8.950,00)	8.950,00	0,00
90106 MERCADORIA RECEBIDA PARA DEMONSTRAÇÃO	0,00	(8.950,00)	8.950,00	0,00
90041 Mercadoria Recebida para Demonstração	0,00	(8.950,00)	8.950,00	0,00
90070 MERCADORIA ENVIADA PARA DEMONSTRAÇÃO	1.499,25	(344,82)	6.711,20	7.865,63
90109 MERCADORIA ENVIADAS PARA DEMONSTRAÇÃO	1.499,25	(344,82)	6.711,20	7.865,63
90071 Mercadoria Enviada para Demonstração\Exposição	1.499,25	(344,82)	6.711,20	7.865,63

MARLI ANA
TRAINOTTI:61347213
953

Assinado de forma digital por
MARLI ANA
TRAINOTTI:61347213953
Dados: 2020.12.07 17:05:12 -03'00'

SOCIO ADMINISTRADOR: CLAUDIO CESAR BOOZ
RG: 1604140/SSP
CPF: 743.595.689-91

CONTADORA: MARLI ANA TRAINOTTI
CPF: 613.472.139-53
CRC: SC02244702 SC
RG: 1.925.257/SSP/SC

Empresa: ABC SHOES INDUSTRIA E COMERCIO DE CALCADOS LTDA
 CNPJ: 86.154.119/0001-34 IE: 250090589
 Endereço: RUA JOSE MARCELINO FRANCO, 313
 Bairro: JARDIM SAO PAULO
 Cidade: SAO JOAO BATISTA - SC
 NIRE: 42200045983

Emp.: 496
 Fone: (483)26544-53

CEP: 88.240-000
 Período: 01/10/2020 a 31/10/2020
 Data do NIRE: 11/07/2019

Página: 00007

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO LEVANTADO EM: 01/10/2020 A 31/10/2020

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
600 RECEITA OPERACIONAL BRUTA	0,00	0,00	1.494.240,73	1.494.240,73
601 VENDA DE PRODUTOS	0,00	0,00	1.227.794,10	1.227.794,10
602 Venda de Produtos - Mercado Interno	0,00	0,00	1.227.794,10	1.227.794,10
603 Venda de Produtos em Geral	0,00	0,00	1.206.674,10	1.206.674,10
604 Venda de Produtos Isentos do Pis e do Cofins	0,00	0,00	21.120,00	21.120,00
1315 VENDAS DE MERCADORIAS	0,00	0,00	266.446,63	266.446,63
613 VENDAS DE MERCADORIAS	0,00	0,00	266.446,63	266.446,63
614 Vendas de mercadorias em geral	0,00	0,00	266.446,63	266.446,63
634 (-)DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	(382.972,10)	7.094,09	(375.878,01)
635 DEVOLUÇÕES, DESCONTOS E ABATIMENTOS	0,00	(37.933,51)	7.094,09	(30.839,42)
636 Devoluções Sobre Vendas	0,00	(37.933,51)	7.094,09	(30.839,42)
637 Devoluções de Vendas Mercado Interno	0,00	(28.360,57)	0,00	(28.360,57)
566 Devoluções Vendas Mercadorias - M.Interno	0,00	(9.572,94)	885,49	(8.687,45)
1011 (-) ICMS S/Devoluções de Vendas M.Interno	0,00	0,00	3.585,25	3.585,25
650648 (-) PIS S/Devoluções de Vendas M.Interno	0,00	0,00	467,95	467,95
650649 (-) COFINS S/Devoluções Vendas M.Interno	0,00	0,00	2.155,40	2.155,40
646 IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS/SERVIÇOS	0,00	(345.038,59)	0,00	(345.038,59)
648 ICMS	0,00	(226.041,55)	0,00	(226.041,55)
1327 ICMS Substituição Tributária	0,00	(282,64)	0,00	(282,64)
650 PIS	0,00	(21.176,10)	0,00	(21.176,10)
651 COFINS	0,00	(97.538,30)	0,00	(97.538,30)
654 (=)RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	0,00	(382.972,10)	1.501.334,82	1.118.362,72
655 (-)CUSTO DOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	0,00	(1.126.442,65)	232.183,70	(894.258,95)
656 CUSTOS DOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	0,00	(978.921,42)	230.992,38	(747.929,04)
657 COMPRA DE MATERIAIS	0,00	(698.795,75)	222.072,07	(476.723,68)
660 Compra de Matéria Prima a Vista	0,00	(56,07)	0,00	(56,07)
253 Compra de Matéria Prima a Prazo	0,00	(665.566,08)	48.287,57	(617.278,51)
254 Compra de Material de Embalagem a Prazo	0,00	(33.173,60)	3.054,73	(30.118,87)
256 (-) ICMS sobre compra de Matéria prima a Vista	0,00	0,00	156.445,19	156.445,19
263 (-) ICMS sobre compra de Matéria prima a Prazo	0,00	0,00	10.794,55	10.794,55
265 (-) ICMS S/Compra Material Embalagem Prazo	0,00	0,00	3.490,03	3.490,03
1000 PRODUTOS SEMI ACABADOS E ACABADOS	0,00	(146.628,36)	0,00	(146.628,36)
658 Produtos Acabados	0,00	(146.628,36)	0,00	(146.628,36)
664 MÃO DE OBRA DIRETA	0,00	(86.065,11)	4.430,17	(81.634,94)
665 Remuneração	0,00	(46.636,61)	1.105,85	(45.530,76)
667 Salários	0,00	(46.636,61)	1.105,85	(45.530,76)
669 Encargos Sociais	0,00	(30.233,96)	242,01	(29.991,95)
670 Previdência Social	0,00	(25.959,93)	118,72	(25.841,21)
671 FGTS	0,00	(4.274,03)	123,29	(4.150,74)
679 Provisões	0,00	(9.194,54)	3.082,31	(6.112,23)
680 Despesas com Ferias	0,00	(5.152,03)	3.082,31	(2.069,72)
681 Despesas com 13º Salario	0,00	(4.042,51)	0,00	(4.042,51)
682 GASTOS GERAIS DE FABRICAÇÃO E SERVIÇOS VENDIDOS	0,00	(47.432,20)	4.490,14	(42.942,06)

Empresa: ABC SHOES INDUSTRIA E COMERCIO DE CALCADOS LTDA
 CNPJ: 86.154.119/0001-34 IE: 250090589
 Endereço: RUA JOSE MARCELINO FRANCO, 313
 Bairro: JARDIM SAO PAULO
 Cidade: SAO JOAO BATISTA - SC
 NIRE: 42200045983

Emp.: 496
 Fone: (483)26544-53

CEP: 88.240-000
 Período: 01/10/2020 a 31/10/2020
 Data do NIRE: 11/07/2019

Página: 00008

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO LEVANTADO EM: 01/10/2020 A 31/10/2020

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
701 OUTROS CUSTOS	0,00	(47.432,20)	4.490,14	(42.942,06)
704 Energia Elétrica	0,00	(20.375,58)	4.490,14	(15.885,44)
710 Combustíveis e Lubrificantes	0,00	(1.245,27)	0,00	(1.245,27)
722 Serviços de Terceiros	0,00	(11.629,61)	0,00	(11.629,61)
726 Materiais Auxiliares e de Consumo	0,00	(11.886,75)	0,00	(11.886,75)
735 Serviços de Terceiros	0,00	(1.106,55)	0,00	(1.106,55)
737 Peça de Reposição\Ferramentas em Geral	0,00	(1.188,44)	0,00	(1.188,44)
738 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	(147.521,23)	1.191,32	(146.329,91)
739 MERCADORIAS PARA REVENDA	0,00	(147.521,23)	1.191,32	(146.329,91)
1001 Compra de Mercadorias para Revenda a Prazo	0,00	(147.381,82)	1.191,32	(146.190,50)
1009 (-) ICMS S/Compras Mercad. p/Rev.Prazo	0,00	(139,41)	0,00	(139,41)
814 (=)RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	0,00	(1.509.414,75)	1.733.518,52	224.103,77
815 (-)DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	(314.312,72)	15.150,41	(299.162,31)
816 DESPESAS COM VENDAS	0,00	(163.838,07)	14.648,49	(149.189,58)
817 GASTOS COM PESSOAL	0,00	(65.809,54)	3.866,63	(61.942,91)
818 Remuneração	0,00	(40.235,48)	86,34	(40.149,14)
820 Salários	0,00	(39.607,12)	86,34	(39.520,78)
821 Horas Extras	0,00	(628,36)	0,00	(628,36)
823 Encargos Sociais	0,00	(9.167,85)	255,22	(8.912,63)
824 Previdência Social	0,00	(4.509,27)	0,00	(4.509,27)
825 FGTS	0,00	(4.658,58)	255,22	(4.403,36)
826 Benefícios	0,00	(2.872,33)	85,92	(2.786,41)
1255 Multa FGTS - Termo Rescisão	0,00	(2.872,33)	0,00	(2.872,33)
830 Vale Transporte	0,00	0,00	85,92	85,92
833 Provisões	0,00	(13.533,88)	3.439,15	(10.094,73)
834 Despesas com Férias	0,00	(7.953,90)	1.965,22	(5.988,68)
835 Despesas com 13º Salário	0,00	(5.579,98)	1.473,93	(4.106,05)
836 DESPESAS GERAIS DE VENDAS	0,00	(98.028,53)	10.781,86	(87.246,67)
837 Depreciações	0,00	(20.346,32)	0,00	(20.346,32)
1500 Aluguel de Imóveis Comerciais	0,00	(7.660,83)	708,63	(6.952,20)
844 Despesas Amostras, Brindes, Bonific, e Sorteios	0,00	(7.144,34)	0,00	(7.144,34)
848 Comissões Sobre Vendas	0,00	(9.460,97)	0,00	(9.460,97)
850 Fretes e Carretos Sobre Vendas	0,00	(53.416,07)	4.940,98	(48.475,09)
282 (-) ICMS Aquisição de Fretes s/Vendas a Vista	0,00	0,00	186,86	186,86
283 (-) ICMS na Aquisição de Fretes sobre Vendas a Prazo	0,00	0,00	4.945,39	4.945,39
864 DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	(106.149,16)	471,19	(105.677,97)
865 Gastos Com Pessoal	0,00	(5.057,00)	0,00	(5.057,00)
866 Remuneração	0,00	(5.057,00)	0,00	(5.057,00)
867 Pró-Labore/Honorários da Diretoria	0,00	(5.057,00)	0,00	(5.057,00)
884 DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	0,00	(101.092,16)	471,19	(100.620,97)
885 Material de Escritório	0,00	(904,40)	0,00	(904,40)
889 Seguros	0,00	(1.252,87)	0,00	(1.252,87)
891 Despesas com Internet	0,00	(259,80)	0,00	(259,80)
892 Despesas Telefônicas	0,00	(3.989,32)	0,00	(3.989,32)
895 Despesas Postais	0,00	(1.705,30)	0,00	(1.705,30)
897 Despesas com Cartório	0,00	(207,10)	0,00	(207,10)
898 Manutenção e Conservação	0,00	(1.757,87)	0,00	(1.757,87)
900 Despesas Advogáticas	0,00	(8.000,00)	0,00	(8.000,00)
901 Despesas com Energia Elétrica	0,00	(5.977,76)	471,19	(5.506,57)
903 Uniformes	0,00	(574,39)	0,00	(574,39)
910 Serviços de Terceiros	0,00	(34.751,29)	0,00	(34.751,29)
912 Despesas com Material de Limpeza e Higiene	0,00	(598,17)	0,00	(598,17)
915 Despesas Legais e Judiciais	0,00	(6.608,39)	0,00	(6.608,39)

Empresa: ABC SHOES INDUSTRIA E COMERCIO DE CALCADOS LTDA
CNPJ: 86.154.119/0001-34 IE: 250090589
Endereço: RUA JOSE MARCELINO FRANCO, 313
Bairro: JARDIM SAO PAULO
Cidade: SAO JOAO BATISTA - SC
NIRE: 42200045983

Emp.: 496
Fone: (483)26544-53
CEP: 88.240-000
Período: 01/10/2020 a 31/10/2020
Data do NIRE: 11/07/2019

Página: 00009

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO LEVANTADO EM: 01/10/2020 A 31/10/2020

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
918 Mensalidades/ Anuidades e Contribuições	0,00	(252,72)	0,00	(252,72)
921 Impostos e Taxas Municipais	0,00	(1.179,30)	0,00	(1.179,30)
923 Despesas com Aluguéis e Condomínio	0,00	(14.959,26)	0,00	(14.959,26)
924 Impostos e Taxas Estaduais	0,00	(1.982,47)	0,00	(1.982,47)
925 Serviços Contábeis	0,00	(7.149,60)	0,00	(7.149,60)
930 Contribuições Sindicais	0,00	(605,00)	0,00	(605,00)
931 Outras Despesas	0,00	(27,00)	0,00	(27,00)
1014 Consumo de Água	0,00	(383,56)	0,00	(383,56)
558 Despesa com Refeições, Bebidas e Comidas	0,00	(28,60)	0,00	(28,60)
90072 Despesas com Informática	0,00	(7.937,99)	0,00	(7.937,99)
932 RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	0,00	(44.325,36)	30,73	(44.294,63)
933 RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	30,73	30,73
936 Descontos Obtidos	0,00	0,00	30,73	30,73
940 DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	(44.325,36)	0,00	(44.325,36)
562 Despesa com Duplicatas Descontadas	0,00	(25.637,52)	0,00	(25.637,52)
943 Despesas Bancárias	0,00	(1.173,53)	0,00	(1.173,53)
946 Despesas c/ Cobrança de Duplicatas/Cheques/Cartão crédito	0,00	(7.512,44)	0,00	(7.512,44)
1045 Juros sobre obrigações	0,00	(5.111,49)	0,00	(5.111,49)
1042 Multa sobre Obrigações	0,00	(4.881,99)	0,00	(4.881,99)
1202 IR sobre Conta Aplicação	0,00	(8,39)	0,00	(8,39)
949 DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	(0,13)	0,00	(0,13)
950 IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS	0,00	(0,13)	0,00	(0,13)
955 IOF/IOC	0,00	(0,13)	0,00	(0,13)
977 (=)RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO	0,00	(1.823.727,47)	1.748.668,93	(75.058,54)
978 OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	54.737,27	54.737,27
1288 OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	54.737,27	54.737,27
982 Outras Receitas	0,00	0,00	54.737,27	54.737,27
988 (=)RESULTADO LÍQUIDO ANTES I.R. e C.S.L.L.	0,00	(1.823.727,47)	1.803.406,20	(20.321,27)
992 (=)RESULTADO DO PERÍODO APÓS AS PROVISÕES	0,00	(1.823.727,47)	1.803.406,20	(20.321,27)
998 (=)RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	0,00	(1.823.727,47)	1.803.406,20	(20.321,27)

MARLI ANA

TRAINOTTI:613472139

53

Assinado de forma digital por
MARLI ANA
TRAINOTTI:61347213953
Dados: 2020.12.07 17:05:27 -03'00'

SOCIO ADMINISTRADOR: CLAUDIO CESAR BOOZ
RG: 1604140/SSP
CPF: 743.595.689-91

CONTADORA: MARLI ANA TRAINOTTI
CPF: 613.472.139-53
CRC: SC022447O2 SC
RG: 1.925.257/SSP/SC