



MEDEIROS & MEDEIROS

FILAFIL COMÉRCIO EIRELI – EPP

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

**PROCESSO Nº
5006809-92.2019.8.21.0001**

13º Relatório Mensal de Atividades

Apresentado em setembro de 2020.



MEDEIROS & MEDEIROS

ÍNDICE

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO
MENSAL DE ATIVIDADE

1. INTRODUÇÃO
2. RESUMO
3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA
4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS
5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

INTRODUÇÃO

O processamento da Recuperação Judicial de FILAFIL COMÉRCIO EIRELI E GN COMÉRCIO EIRELI segue seu curso na forma da lei. O pedido de recuperação foi ajuizado em 20.05.2019, tendo seu processamento deferido em 10.06.2019.

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

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

Ainda apresentará informações de forma a elencar os principais pontos desenvolvidos e em andamento na empresa, com base na premissa

básica da Lei de Recuperação Judicial, que se menciona a seguir:

“Art. 47. A recuperação judicial tem por objetivo viabilizar a superação da situação de crise econômico-financeira do devedor, a fim de permitir a manutenção da fonte produtora, do emprego dos trabalhadores e dos interesses dos credores, promovendo, assim, a preservação da empresa, sua função social e o estímulo à atividade econômica”

A Recuperanda vem cumprindo suas obrigações processuais, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF), ainda que com atraso. Informações de sua atividade estão sendo 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 e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.

1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS



Cronograma Processual da Recuperação Judicial

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
20.05.2019	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		22.11.2019	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo	art. 8º
10.06.2019	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º		Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC	art. 56, § 1º
30.07.2019	Publicação do deferimento no D.O.	art. 52, § 1º		AGC – 1ª Convocação	art. 56, § 1º
30.07.2019	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 7º, § 1º		AGC – 2ª Convocação	art. 6º, § 4º
14.08.2019	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ	art. 7º, § 1º		Homologação do PRJ	
22.08.2019	Apresentação do Plano de Recuperação único	art. 53		Fim do prazo de recuperação judicial	art. 61
28.10.2019	Apresentação de Planos de Recuperação individualizados				
11.11.2019	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.		
12.12.2019	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ	art. 53, § Único e art. 55, § Único			
11.11.2019	Publicação do segundo edital pelo Administrador Judicial	art. 7º, § 2º		Eventos ocorridos	
				Data estimada	

1. INTRODUÇÃO – ASPECTOS JURÍDICOS



Acompanhamento processual

- O edital do art. 52, §1º c/c aviso do art. 7º, §1º, da Lei 11.101/2005, foi publicado em 30.07.2019, abrindo-se prazo de 15 (quinze) dias aos credores para, querendo, apresentarem ao Administrador Judicial suas habilitações ou divergências quanto aos créditos relacionados, finalizado em 14.08.2019, (dias corridos, conforme determinação judicial).
- O plano de recuperação judicial único foi protocolado nos autos em 20.08.2019, quando ainda pendente o julgamento dos embargos declaratórios interpostos em face da decisão que determinou a apresentação de planos individualizados. Ao final, os declaratórios foram desacolhidos. As Recuperandas interpuseram agravo de instrumento, o qual tramitou sob o nº 5006759-21.2019.8.21.7000. Uma vez que não foi pedido efeito suspensivo, os planos individualizados de recuperação judicial foram apresentados no primeiro grau, razão pela qual houve a desistência do recurso, tendo sido homologada em 22.07.2020. O trânsito em julgado se deu em 03.08.2020.
- Em razão das objeções opostas, essencial a convocação de assembleia geral de credores, na forma do art. 36 da Lei 11.101/05. A Administração Judicial sugeriu as datas de 16/04/2020, às 14h (em 1ª Convocação) e, 23/04/2020, às 14h (em 2ª Convocação), para realização na sede desta Administração Judicial, localizada na Av. Dr. Nilo Peçanha, 2900, sala 701 – Chácara das Pedras, Porto Alegre/RS, CEP 91330-001 – Torre Comercial Iguatemi Business.
- Todavia, considerando as diversas medidas versando sobre o distanciamento social, em razão da pandemia do *Novo Coronavirus Disease* (COVID-19), a Administração Judicial, primando pela saúde de todos, postulou pelo adiamento da solenidade, deferido em 26.03.2020, sem prazo previamente determinado.
- Ato contínuo, tendo em vista a estrutura da Administração Judicial para assembleia de credores pelo meio virtual, o Juízo determinou manifestação sobre a viabilidade de convocação da solenidade – pelo que as Recuperandas solicitaram autorização para apresentação de novos planos de recuperação judicial.
- **Assim, em recente decisão, o Juízo concedeu prazo para que as Recuperandas apresentem os pretendidos planos modificativos, a serem levados à apreciação em assembleia virtual. O prazo, no entanto, se encerrou em 11.09.2020 sem a apresentação dos novos termos. A Administração Judicial solicitou a intimação das empresas para cumprimento da determinação, aguardando-se a deliberação pelo Juízo.**
- Por outro lado, no evento 157 do processo principal, houve a prorrogação do período de suspensão - *stay period*. Da decisão, o Banco Bradesco S/A interpôs o agravo de instrumento nº 5014606-40.2020.8.21.7000, tendo sido negado provimento em 25.07.2020.

2. RESUMO

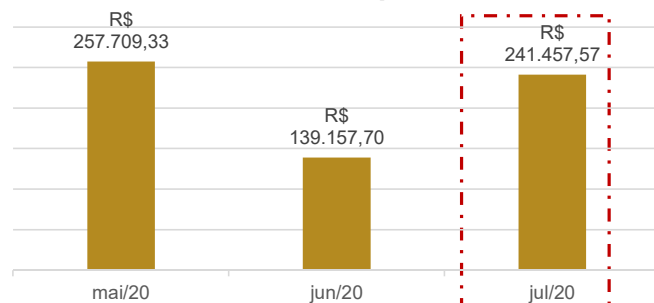


FILAFIL COMÉRCIO EIRELI - EPP

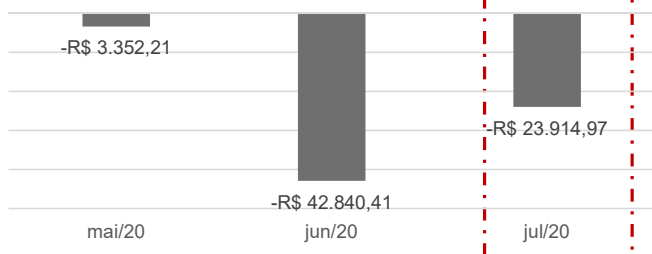
As Recuperandas FILAFIL COMÉRCIO EIRELI e GN COMÉRCIO EIRELI atuam no seguimento de confecção e comercialização de uniformes para o setor público e privado.

RESULTADOS

Receita Líquida



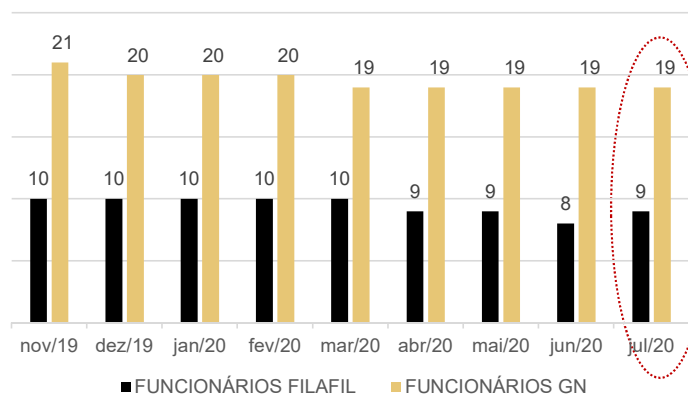
Resultado



Em julho, as vendas das Recuperandas cresceram 48%, refletindo a retomada das atividades econômicas, antes paralisadas pela COVID-19. No período em análise, os custos aumentaram no porte de R\$ 60mil, enquanto as despesas majoraram 19%, culminando em prejuízo de R\$ 23.914,97. No acumulado do ano de 2020, Filafil e GN apresentam prejuízos na casa de R\$ 393mil.

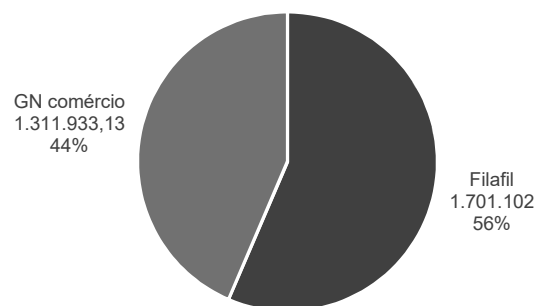
QUADRO DE COLABORADORES

Nº de Funcionários



Em julho, a Filafil admitiu um empregado, findando com 9 funcionários. Juntas, as Recuperandas possuem 28 empregados, com gastos de R\$ 14.486,32 na Filafil e R\$ 30.697,70 na GN. Através dos contratos enviados, verificou-se que em agosto as duas empresas fizeram novos acordos de suspensão contratual com 6 empregados da GN e 2 da Filafil, e acordo de redução de 50% da jornada com 3 empregados da GN e 1 da Filafil. Todos os contratos possuem vigência de 30/08/2020 a 28/10/2020. Evidencia-se que os salários são pagos em dia, a mesma sorte não leva os tributos que recaem sobre a folha de pagamento.

PASSIVO FISCAL



Filafil e GN juntas possuem uma dívida tributária de **R\$ 3.013.035,03**. É o passivo mais representativo de seu exigível, e que segue crescendo mensalmente devido a inadimplência. Do montante devido, 79% pertence ao Simples Nacional.

Em julho, os tributos pagos pela Filafil foram COFINS R\$ 150,00, PIS R\$ 32,50, IR R\$ 57,04 e INSS R\$ 97,24, enquanto a GN pagou IR R\$ 55,01 e ICMS R\$ 1.657,14.

2. RESUMO



FILAFIL COMÉRCIO EIRELI - EPP

Endividamento Concursal

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total	Valor médio
Quirografário	9	100,00%	3.883.238,52	100,00%	431.470,95
Total	9	100%	3.883.238,52	100%	431.470,95

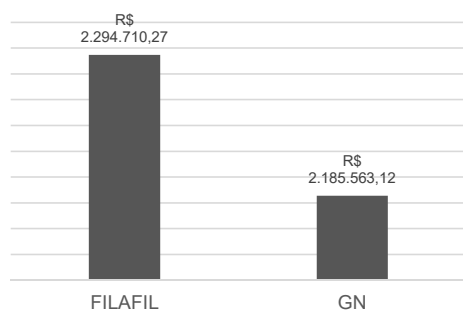
Credores

CLASSE III	BANCO DO BRASIL	2.105.677,97
CLASSE III	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	839.250,67
CLASSE III	BANCO BRADESCO	391.270,24
CLASSE III	BANRISUL	365.478,07
CLASSE III	SANTANDER	145.295,52
CLASSE III	PORTO SEGURO	36.265,95

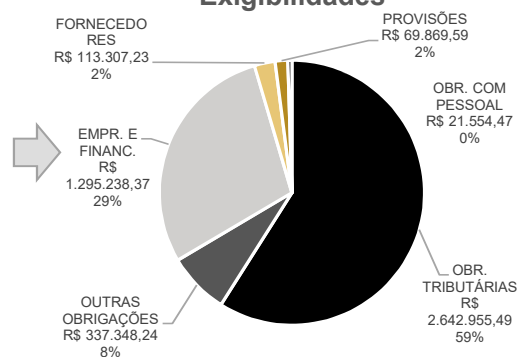
Passivo

O Passivo da Filafil e GN somam **R\$ 4.480.273,39** e são marcados pelas obrigações tributárias, especialmente. Abaixo apresenta-se a estrutura:

Endividamento por empresa



Exigibilidades



Acompanhamento Administrador Judicial

Em reunião por videoconferência realizada em 26/06/2020, na presença do procurador habilitado da Filafil e GN, a Administração Judicial manifestou-se sobre o atraso no envio das demonstrações contábeis por parte da Recuperanda, o que dificulta a prestação de contas, que deve ocorrer de forma mensal. O representante se mostrou ciente e comprometeu-se em ajustar este ponto com a Recuperanda e a Contabilidade.

Na ocasião o Advogado noticiou que embora as empresas produzam e forneçam uniformes hospitalares, as receitas em conta das Recuperandas inesperadamente retraíram mais de 50% em comparação ao exercício social de 2019.

Naquela oportunidade, explicou que diante dos reflexos causados pela COVID-19, e a situação financeira das empresas, não haveria estimativa de apresentação de plano para regularização do passivo tributário.

Em manifestação junto ao autos em 03/08/2020, as Recuperandas expuseram sobre seu passivo tributário, divulgando as condições econômicas adversas enfrentadas por conta da COVID-19.

Filafil e GN externalizaram que têm analisado as possibilidades que trazem a Portaria 14.402/2020 da PGFN, a qual estabelece condições especiais no parcelamento dos débitos, mas para que possam adotar tais medidas, aguardarão a retomada de seu faturamento. Sobre o ponto, em recente petição, solicitaram a expedição de ofício à Receita Federal para inclusão do termo "em recuperação judicial" no cadastro, a fim de possibilitar a tomada de parcelamentos especiais.

Pendências e Esclarecimentos

- O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Filafil é o dia **20 do mês subsequente**. Esta administração judicial recebeu os documentos de junho com atraso, em **03/09/2020**.

3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA



Histórico, Instalações e Atividades

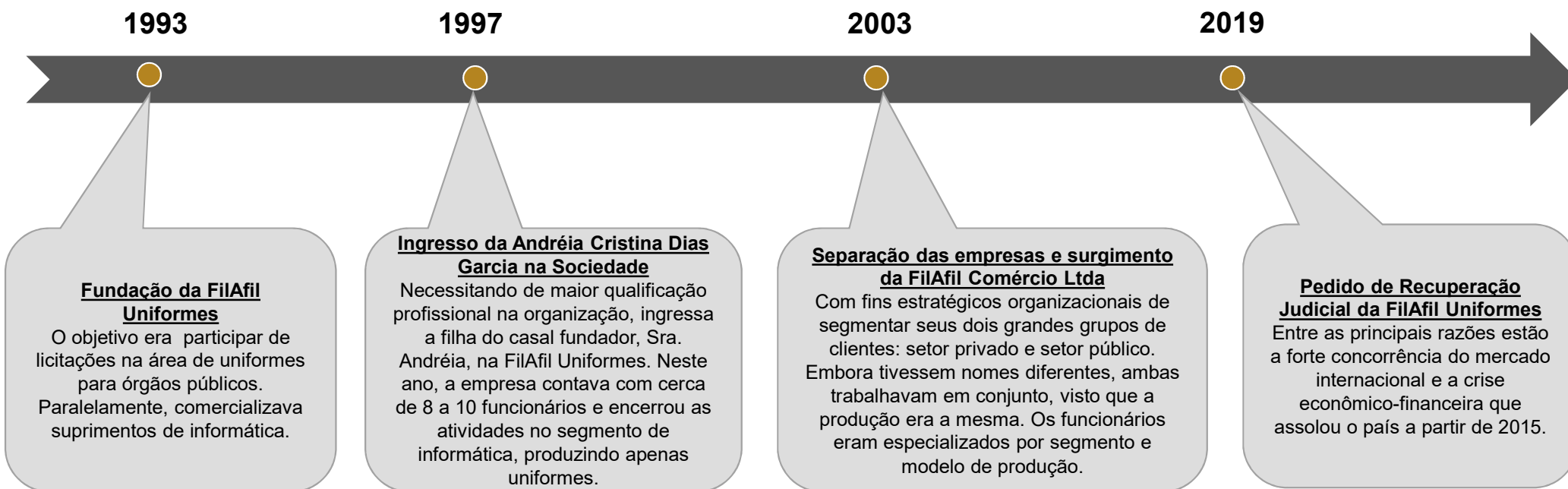
As empresas Filafil e GN formam um grupo econômico especializado na confecção e comercialização de uniformes para o setor público e privado, com sede na Avenida do Forte, nº 180 em Porto Alegre.

A FILAFIL COMÉRCIO EIRELI - EPP é liderada pelo sócio JOSÉ ROBERTO GARCIA FILHO e contempla os processos de criação, modelagem, corte e expedição.

A GN COMÉRCIO EIRELI, por sua vez, é liderada pela sócia ANDRÉIA CRISTINA DIAS GARCIA e, assim como a Filafil confecciona uniformes, concentrando em sua sede todas as etapas do processo produtivo, porém voltada somente à comercialização para o setor público.

Ainda dentro do espaço compartilhado pelas empresas, existe um showroom que atende a sua área comercial. O local conta com uma equipe treinada para o atendimento aos clientes e no qual trabalha-se com a pronta entrega de pequenas quantidades de mercadorias.

Abaixo segue breve histórico da Recuperanda, com os principais eventos ocorridos desde o seu surgimento até o ingresso com o pedido de Recuperação Judicial.



3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA



Produtos

As Recuperandas FILAFIL COMÉRCIO EIRELI e GN COMÉRCIO EIRELI realizam a confecção e comercialização de uniformes para o setor público e privado. Abaixo segue algumas imagens dos produtos da empresa.



Imagem capturada na visita à empresa em 19/07



Imagens retiradas do site da empresa



Imagem capturada na visita à empresa em 19/07



Imagens retiradas do site da empresa

4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial - FILAFIL COMÉRCIO EIRELI EPP

BALANÇO	mai/20	jun/20	jul/20
ATIVO	772.063	753.604	724.223
CIRCULANTE	407.494	394.099	379.555
CAIXA GERAL	2.290	2.235	-
BANCOS	37	12	103
CLIENTES	257.559	257.559	242.912
EMPREGADOS	1.300	-	1.000
OUTROS CRÉDITOS	146.309	134.294	135.540
NÃO CIRCULANTE	364.569	359.505	344.668
IMOBILIZADO	364.569	359.505	344.668
PASSIVO	772.063	753.604	733.139
CIRCULANTE	2.293.514	2.295.418	2.294.710
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	717.988	719.140	719.140
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	135.792	141.123	144.398
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	17.521	15.654	10.482
PROVISÕES	24.969	22.257	23.446
EMPRÉSTIMOS	929.760	929.760	929.760
PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS	467.484	467.484	467.484
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-1.521.451	-1.541.813	-1.561.581
CAPITAL SOCIAL	250.000	250.000	250.000
RESULTADOS ACUMULADOS	-1.771.451	-1.791.813	-1.811.581

Análise

ATIVO

- **Caixa Geral:** em julho a Recuperanda regularizou seu caixa, que estava com saldo errôneo, já que não refletia à realidade, finalizando o período zerado.
- **Bancos:** a empresa tem conta com Banrisul possuindo saldo de R\$92,00, Sicredi de R\$9,70 e Bradesco de R\$1,00. Os saldos registrados em balancete foram confirmados através dos extratos bancários enviados. Em julho houve resgate de aplicações que foram posteriormente transferidos para as contas bancárias da GN.
- **Clientes:** no período houve recebimento de R\$5.000,00 referente ao aluguel que a Filafil recebe da GN de forma mensal, e baixa de R\$14.511,45 referente ao resgate de aplicação, o contador da empresa explicou que utilizou a conta Clientes para a baixa do valor, não contabilizado anteriormente, pois não possui a exata composição do saldo de clientes, ou seja, realizou um ajuste. Esta Administração evidencia que tal procedimento está em desacordo com as Normas Contábeis, e reiterou à empresa a solicitação do relatório financeiro de clientes, bem como a regularização dos saldo contábeis para que emitam a realidade da empresa.
- **Empregados:** os R\$1.000,00 alocados nesta rubrica compreendem adiantamento de 13° salário da empregada Suelen Resende.
- **Outros Créditos:** os estoques da Filafil foram lançados em "Outros Créditos" em fevereiro de 2020 e, como a GN vem pagando as despesas da Filafil, está sendo abatido gradativamente. No período o aumento deve-se pelas transferências bancárias que a Filafil fez à GN, superando as despesas pagas pela última em nome da primeira.
- **Imobilizado:** o declínio mensal da conta refere-se, exclusivamente, à depreciação. A Recuperanda enviou o inventário do imobilizado, onde ratificou-se o valor registrado em balancete.

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas



4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial - FILAFIL COMÉRCIO EIRELI EPP

BALANÇO	mai/20	jun/20	jul/20
ATIVO	772.063	753.604	724.223
CIRCULANTE	407.494	394.099	379.555
CAIXA GERAL	2.290	2.235	-
BANCOS	37	12	103
CLIENTES	257.559	257.559	242.912
EMPREGADOS	1.300	-	1.000
OUTROS CRÉDITOS	146.309	134.294	135.540
NÃO CIRCULANTE	364.569	359.505	344.668
IMOBILIZADO	364.569	359.505	344.668
PASSIVO	772.063	753.604	733.130
CIRCULANTE	2.293.514	2.295.418	2.294.710
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	717.988	719.140	719.140
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	135.792	141.123	144.398
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	17.521	15.654	10.482
PROVISÕES	24.969	22.257	23.446
EMPRÉSTIMOS	929.760	929.760	929.760
PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS	467.484	467.484	467.484
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-1.521.451	-1.541.813	-1.561.581
CAPITAL SOCIAL	250.000	250.000	250.000
RESULTADOS ACUMULADOS	-1.771.451	-1.791.813	-1.811.581

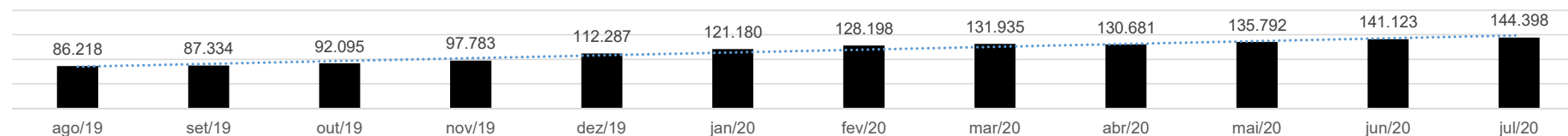
Análise

PASSIVO

- **Obrigações Tributárias:** corresponde aos tributos da esfera Federal que a Recuperanda está inadimplente, o principal deles o Simples Nacional no montante de R\$717mil.
- **Obrigações Sociais:** compreende os encargos que incidem sobre a folha de pagamento, os quais a Recuperanda encontra-se inadimplente, motivo do crescimento desta rubrica, sendo o principal deles o INSS no montante de R\$99mil e FGTS R\$42mil.
- **Obrigações com Pessoal:** engloba os salários dos empregados que estão sendo pagos em dia. Com as reduções salariais e suspensões contratuais pela Medida Provisória 936/2020, as obrigações com pessoal diminuíram 33% em julho.
- **Provisões:** refere-se, unicamente, às provisões trabalhistas de férias e décimo terceiro salário. O aumento na conta em julho deve-se pela apropriação das provisões.
- **Empréstimos:** nesta conta estão registrados empréstimos alocados na RJ, do Banco do Brasil (R\$1.233.247,75), Caixa (R\$615.116,64), Bradesco (R\$218.727,57) e encargos financeiros.
- **Parcelamento de Impostos:** nesta rubrica encontra-se o parcelamento do Simples Nacional que, por falta de caixa, a Recuperanda deixou de cumprir e, portanto, está inativo.

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

OBRIGAÇÕES SOCIAIS (R\$)



4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanco Patrimonial - GN COMÉRCIO EIRELI EPP

BALANÇO	mai/20	jun/20	jul/20
ATIVO	1.348.417	1.260.013	1.260.302
CIRCULANTE	1.253.406	1.168.852	1.172.993
CAIXA GERAL	83.675	83.144	62.696
BANCOS	25.060	916	1.895
INVESTIMENTOS	5.546	5.546	5.546
CLIENTES	847.944	793.336	837.694
OUTROS CRÉDITOS	47.518	48.181	59.761
ESTOQUES	243.662	237.729	205.401
NÃO CIRCULANTE	95.011	91.160	87.310
IMOBILIZADO	95.011	91.160	87.310
PASSIVO	1.348.417	1.260.013	1.260.302
CIRCULANTE	2.247.052	2.181.126	2.185.563
FORNECEDORES	177.543	165.966	113.307
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.061.196	1.108.910	1.169.244
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	16.793	16.136	11.073
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	128.970	137.781	142.689
PROVISÕES	53.879	40.085	46.424
OUTRAS OBRIGAÇÕES	443.193	346.769	337.348
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	365.478	365.478	365.478
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-898.635	-921.113	-925.261
CAPITAL SOCIAL	100.000	100.000	100.000
RESULTADOS ACUMULADOS	-998.635	-1.021.113	-1.025.261

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

ATIVO

- **Caixa Geral:** o saldo registrado em balancete não reflete a realidade, portanto, pende de regularização. Em julho as entradas vieram, majoritariamente, de transferências bancárias, e tiveram como destino pagamento de tributos, despesas de combustível, energia elétrica, alguns fornecedores e fretes. No período, as entradas em caixa somaram R\$63.182,45 e as saídas R\$83.629,91, ocasionando retração de 25% na rubrica.
- **Bancos:** a Recuperanda possui conta bancária no Sicredi, que é onde entra os recebíveis de seus clientes e das duplicatas descontadas em *factorings*, as saídas em julho ocorreram, preponderantemente, para pagamento de seus fornecedores, que ocorreu de forma amplamente pulverizada. No período, ingressou na conta bancária da empresa R\$284.756,57 e as saídas totalizaram R\$283.778,16. O saldo de R\$1.894,56 registrado em balancete, foi ratificado através do extrato bancário enviado.
- **Clientes:** expressou aumento de 6% em julho, refletindo o crescimento do faturamento. A principal venda no período ocorreu em face de Fundação Ivan Goulart no porte de R\$59mil. O montante de R\$837mil registrado em balancete não reflete a realidade e, embora solicitado, a empresa não enviou o *aging list* de clientes para conferência, por não possui este controle, impossibilitando análise pormenorizada.
- **Outros Créditos:** apontou crescimento de 24% em julho e compreende Consórcio no valor de R\$17.207,92. Adiantamento a Fornecedores de R\$ 38.700,00 e Adiantamento de Aluguel de R\$ 30.500,00. No período houve pagamento de consórcio no valor de R\$ 429,04 e novo adiantamento de aluguel de R\$5 mil. No mês passado a empresa havia noticiado que o contrato do aluguel estava em fase de assinatura, como a proprietária é do grupo de risco para a COVID-19, ainda não liberou o contrato para a GN, e por este motivo não houve regularização da conta.
- **Estoques:** a Recuperanda enviou planilha de controle de estoques, onde ratificou-se o valor registrado em balancete. Em julho a Recuperanda fez compras no porte de R\$37mil e utilizou R\$70mil em mercadorias que já estavam em seu estoque, causa do decréscimo de 14% na rubrica.
- **Imobilizado:** o decréscimo de R\$3.850,83 refere-se exclusivamente à depreciação normal do período. A empresa enviou o inventário de seu imobilizado, onde foi possível atestar o valor contabilizado em balancete.

4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanco Patrimonial - GN COMÉRCIO EIRELI EPP

BALANÇO	mai/20	jun/20	jul/20
ATIVO	1.348.417	1.260.013	1.260.302
CIRCULANTE	1.253.406	1.168.852	1.172.993
CAIXA GERAL	83.675	83.144	62.696
BANCOS	25.060	916	1.895
INVESTIMENTOS	5.546	5.546	5.546
CLIENTES	847.944	793.336	837.694
OUTROS CRÉDITOS	47.518	48.181	59.761
ESTOQUES	243.662	237.729	205.401
NÃO CIRCULANTE	95.011	91.160	87.310
IMOBILIZADO	95.011	91.160	87.310
PASSIVO	1.348.417	1.260.013	1.260.302
CIRCULANTE	2.247.052	2.181.126	2.185.563
FORNECEDORES	177.543	165.966	113.307
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.061.196	1.108.910	1.169.244
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	16.793	16.136	11.073
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	128.970	137.781	142.689
PROVISÕES	53.879	40.085	46.424
OUTRAS OBRIGAÇÕES	443.193	346.769	337.348
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	365.478	365.478	365.478
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-898.635	-921.113	-925.261
CAPITAL SOCIAL	100.000	100.000	100.000
RESULTADOS ACUMULADOS	-998.635	-1.021.113	-1.025.261

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

PASSIVO

- **Fornecedores:** devido ao menor volume de compras e pagamentos de fornecedores que estavam em atraso, a contra retraiu 32%. Através do *aging list* enviado pela Recuperanda, atestou-se os R\$113mil registrado em balancete e que a GN está em dia com os pagamentos a seus fornecedores.
- **Obrigações Tributárias:** engloba os tributos inadimplentes, sendo os principais: Simples Nacional de R\$819mil, ICMS de 233mil e COFINS de R\$55mil. Em julho a GN pagou R\$1.657,14 e compensou R\$6.791,99 de ICMS, contudo, por conta da inadimplência, a conta segue crescendo.
- **Obrigações com Pessoal:** compreende, exclusivamente, os salários dos 19 empregados com saldo de R\$11.072,61. A redução no mês de julho ocorreu por conta das suspensões contratuais e redução de jornada em conformidade com a MP 936.
- **Obrigações Sociais:** sob esta rubrica encontram-se os encargos sociais que incidem sobre a folha de pagamento. Em julho a empresa pagou R\$55,01 de IR sobre folha de pagamento, porém, como a Recuperanda está inadimplente, a conta aumenta de forma mensal. Os principais tributos são INSS R\$85mil e FGTS R\$56mil.
- **Provisões:** referem-se às provisões trabalhistas de férias e décimo terceiro salário. Em julho, houve aumento do saldo devido a apropriação das provisões do período.
- **Outras Obrigações:** abrange desconto de duplicatas no porte de R\$201mil e Adiantamentos de Clientes de R\$ 135 mil. A Recuperanda enviou relatório de controle das duplicatas junto às *factorings*, onde atestou-se o valor registrado em balancete. No mês de julho houve baixa de R\$146mil e novos descontos no porte de R\$148mil. Em relação aos adiantamentos de clientes, houve pagamento de despesas da Filafil no porte de R\$20mil. A Recuperanda informou que aloca nesta rubrica as despesas relacionadas à Filafil, pois a empresa encontra-se em posição credora perante a GN, após a transferência dos estoques ocorrida em fevereiro/2020.
- **Empréstimos e Financiamento:** após ressalvas desta Administração Judicial a empresa realizou a correção dos valores contabilizados de acordo com os créditos inclusos na Recuperação Judicial. No entanto, ainda não incluiu em seus registros contábeis o montante de R\$ 145.295,52 do credor Banco Santander, motivo pelo qual o assunto segue pendente.

4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS

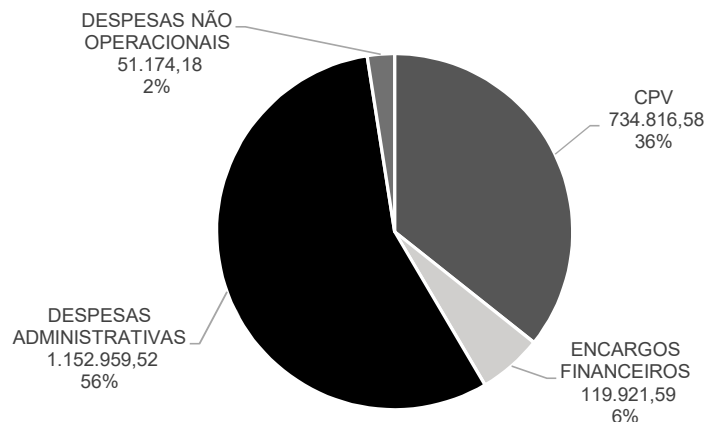


Demonstração do Resultado do Exercício - FILAFIL e GN COMÉRCIO EIRELI EPP

DRE	mai/20	jun/20	jul/20	Saldo 2020
RECEITA BRUTA	320.119	192.601	284.889	2.083.709
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	-62.409	-53.444	-43.431	-418.169
RECEITA LÍQUIDA	257.709	139.158	241.458	1.665.539
CPV	-85.899	-58.075	-118.394	-734.817
LUCRO BRUTO	171.810	81.083	123.063	930.723
DESPESAS	-175.162	-123.924	-146.978	-1.324.055
ENCARGOS FINANCEIROS	-17.016	-8.314	-12.418	-119.922
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-158.146	-90.414	-134.561	-1.152.960
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	-	- 25.195	-	-51.174
RESULTADO	-3.352	-42.840	-23.915	-393.333

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Custos e Despesas em 2020



Análise

- **Receita Bruta:** Devido à exclusão do SIMPLES NACIONAL a Recuperanda FILAFIL COMÉRCIO EIRELI optou por não realizar mais faturamentos a partir de outubro/2018. Desde janeiro de 2020 a empresa contabiliza apenas a receita de aluguel proveniente da locação do espaço à empresa GN no valor de R\$ 5 mil mensais. Por não se tratar de receita originada da atividade principal da recuperanda, esta Administradora orientou a contabilização em "Outras Receitas". Em julho o faturamento da GN cresceu 48%, em razão da retomada das atividades econômicas.
- **Custo:** em julho os custos representaram 49% das receitas líquidas e, embora tenha havido aumento numérico expressivo, o percentual sobre as receitas líquidas cresceu apenas 8% quando comparado a junho. A majoração dos custos, reflete as atividades mais intensas do período.
- **Despesas Administrativas:** apontou crescimento de 65% principalmente em virtude das despesas com facção que passaram de R\$22mil para R\$41mil, refletindo a maior demanda da empresa no período.
- **Despesas Financeiras:** corresponde majoritariamente a despesas com desconto de duplicatas e, como o faturamento aumentou em julho, houve maior antecipação de crédito. A empresa desconta grande parte de suas receitas com factoring, sendo que a Braxtel pratica taxa de 3%a.m, e RDF 3%a.m. mais tarifas.
- **Resultado:** com o crescimento 48% no faturamento em julho, houve significativa melhora do lucro bruto, porém, o período registrou aumento nas despesas operacionais e financeiras, culminando no prejuízo de R\$23.914,97.

5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO



Dívida Tributária

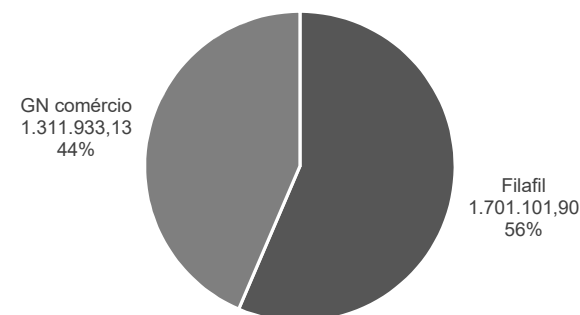
Em julho o passivo fiscal da FILAFIL COMÉRCIO EIRELI perfazia o montante de **R\$ 1.701.101,90**. A Recuperanda optou por não realizar faturamentos desde outubro/2018, devido à exclusão do SIMPLES NACIONAL. Em 2018 aderiu ao parcelamento REFIS, englobando valores de 2014 a 2017, porém não deu continuidade em razão da nulidade do regime de arrecadação, portanto está inativo. A FILAFIL busca realizar um parcelamento do FGTS devido de abril/2017 a março/2019 para concluir as rescisões dos funcionários da FILAFIL e recontratá-los na GN, porém até o momento não há nada concretizado.

A dívida tributária da GN COMÉRCIO EIRELI findou o mês de julho com o saldo de **R\$ 1.311.933,13**. O INSS parte empresa não está sendo pago regularmente, e o Simples Nacional de 2019 e FGTS de abril/2017 a março/2019 estão em aberto, aguardando negociação. Não há parcelamentos ativos na empresa GN.

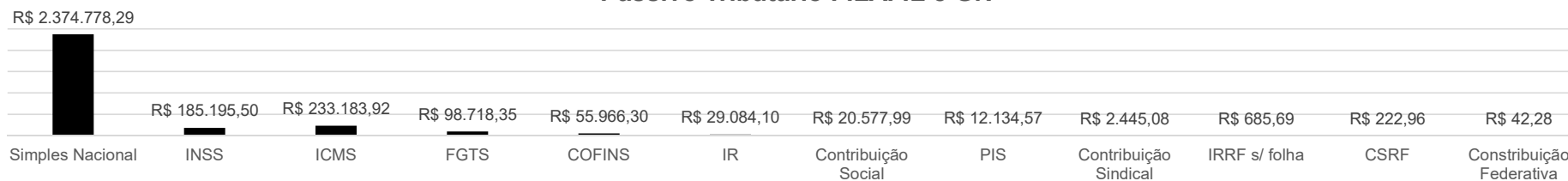
FILAFIL - Passivo tributário	
Impostos	Filafil
COFINS	600
PIS	130
IR	720
Simples Nacional	1.555.254
IRRF s/ folha	347
FGTS	42.346
Contribuição Sindical	2.148
INSS	99.514
Contribuição Federativa	42
Total	1.701.102

GN - Passivo tributário	
Impostos	GN comércio
COFINS	55.366
PIS	12.005
IR	28.292
Contribuição Social	20.578
ICMS	233.184
CSRF	223
IRRF	72
Simples Nacional	819.525
IRRF s/ folha	339
FGTS	56.372
Contribuição Sindical	297
INSS	85.681
Total	1.311.933

Passivo Tributário - FILAFIL E GN



Passivo Tributário FILAFIL e GN



6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Meios de recuperação judicial

As Recuperandas manifestaram interesse em realizar uma reorganização societária, onde a GN irá incorporar a Filafil e manter as atividades, visto que é a única empresa que está gerando recursos atualmente. Contudo, embora reiteradas solicitações, a assessoria jurídica da empresa não repassou maiores detalhes sobre as medidas de soerguimento e estas não estão devidamente explícitas nos Planos de Recuperação Judicial apresentado até o momento.

Proposta de pagamento

CLASSE III - QUIROGRAFÁRIO

DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO	TAXA DE JUROS	OBSERVAÇÕES
60%	24 Meses	120 Meses	IPCA acumulado 12 meses + 3%a.a.	A contar da de homologação do Plano de Recuperação Judicial. Os credores, de qualquer Classe que se encontrem, simultaneamente, na condição de credores e de clientes e/ou devedores da recuperada, terão os seus créditos quitados, integral ou parcialmente, conforme os valores de cada crédito e débito, por meio de compensação.



MEDEIROS & MEDEIROS

ANEXOS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE JULHO/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

* ----- * B A L A N C E T E D E V E R I F I C A C A O * ----- * Mes:Julho/2020 Menu:CTB 3.1-L

Usuario:FILAFIL COMERCIO EIRELI

Rech Inf.Ltda(r) Sexta, 28/08/2020 09:45:10

Empresa:FILAFIL COMERCIO EIRELI

CNPJ:03.782.012/0001-03 IE:096/2840238

Data da Empresa:31/12/2020

Código	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Movto a Débito	Movto a Crédito	Saldo Atual	AV (%)
1	ATIVO	753.604,17	44.940,78	65.415,36	733.129,59	100,00
1.1	CIRCULANTE	394.099,27	44.581,45	59.125,54	379.555,18	51,77
1.1.01	DISPONIVEL	2.246,81	16.881,45	19.025,56	102,70	0,01
1.1.01.01	CAIXA GERAL	2.235,11	0,00	2.235,11	0,00	0,00
1.1.01.01.00001	CAIXA ADM	2.235,11	0,00	2.235,11	0,00	0,00
1.1.01.05	BANCOS CONTA MOVIMENTO	11,70	16.881,45	16.790,45	102,70	0,01
1.1.01.05.00009	BANRISUL	2,00	2.370,00	2.280,00	92,00	0,01
1.1.01.05.00010	SICREDI	9,70	0,00	0,00	9,70	0,00
1.1.01.05.00042	BRDESCO	0,00	14.511,45	14.510,45	1,00	0,00
1.1.05	CREDITOS	257.558,78	5.000,00	19.646,34	242.912,44	33,13
1.1.05.01	CLIENTES A RECEBER	257.558,78	5.000,00	19.646,34	242.912,44	33,13
1.1.05.01.00005	CLIENTES DIVERSOS	257.558,78	5.000,00	19.646,34	242.912,44	33,13
1.1.10	ADIANTAMENTO CONCEDIDOS	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,14
1.1.10.15	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,14
1.1.10.15.00037	ADIANTAMENTO 13º SALÁRIO	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,14
1.1.16	OUTROS CREDITOS	134.293,68	21.700,00	20.453,64	135.540,04	18,49
1.1.16.02	OUTROS CRÉDITOS COM TERCEIROS	134.293,68	21.700,00	20.453,64	135.540,04	18,49

Código	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Movto a Débito	Movto a Crédito	Saldo Atual	AV (%)
1.1.16.02.00093	GN COMÉRCIO EIRELI	134.293,68	21.700,00	20.453,64	135.540,04	18,49
1.2	REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	359.504,90	359,33	6.289,82	353.574,41	48,23
1.2.02	PERMANENTE	350.957,91	0,00	6.289,82	344.668,09	47,01
1.2.02.01	IMOBILIZADOS	909.790,55	0,00	0,00	909.790,55	124,10
1.2.02.01.00071	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	159.222,84	0,00	0,00	159.222,84	21,72
1.2.02.01.00072	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	595.555,01	0,00	0,00	595.555,01	81,23
1.2.02.01.00076	VEÍCULOS	155.012,70	0,00	0,00	155.012,70	21,14
1.2.02.02	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA	558.832,64-	0,00	6.289,82	565.122,46-	77,08
1.2.02.02.00077	(-) MÓVEIS E UTENSÍLIOS	77.736,02-	0,00	1.326,86	79.062,88-	10,78
1.2.02.02.00078	(-) MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	326.083,92-	0,00	4.962,96	331.046,88-	45,16
1.2.02.02.00079	(-) VEÍCULOS	155.012,70-	0,00	0,00	155.012,70-	21,14
1.2.03	PARTICIPAÇÃO EM CONSORCIOS	8.546,99	359,33	0,00	8.906,32	1,21
1.2.03.01	PARTICIPAÇÃO EM CONSORCIOS	8.546,99	359,33	0,00	8.906,32	1,21
1.2.03.01.00080	CONSORCIOS	8.546,99	359,33	0,00	8.906,32	1,21
2	PASSIVO	753.604,17-	32.703,02	12.228,44	733.129,59-	100,00
2.1	CIRCULANTE	2.295.417,59-	12.935,76	12.228,44	2.294.710,27-	313,00
2.1.05	OBRIG. ENCARGOS TRABALHISTAS	15.653,66-	12.332,58	7.160,78	10.481,86-	1,43
2.1.05.01	OBRIG. ENCARGOS TRABALHISTAS	15.653,66-	12.332,58	7.160,78	10.481,86-	1,43
2.1.05.01.00017	SALÁRIOS A PAGAR	9.832,58-	9.832,58	7.160,78	7.160,78-	0,98
2.1.05.01.00098	RESCISÕES A PAGAR	5.821,08-	2.500,00	0,00	3.321,08-	0,45
2.1.10	OBRIGAÇÕES FISCAIS A PAGAR	719.140,42-	182,50	182,50	719.140,42-	98,09

Código	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Movto a Débito	Movto a Crédito	Saldo Atual	AV (%)
2.1.10.01	OBRIGAÇÕES FISCAIS A PAGAR	719.140,42-	182,50	182,50	719.140,42-	98,09
2.1.10.01.00057	COFINS A RECOLHER	600,00-	150,00	150,00	600,00-	0,08
2.1.10.01.00058	PIS A RECOLHER	130,00-	32,50	32,50	130,00-	0,02
2.1.10.01.00060	IMPOSTOS DE RENDA A RECOLHER	720,00-	0,00	0,00	720,00-	0,10
2.1.10.01.00061	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	432,00-	0,00	0,00	432,00-	0,06
2.1.10.01.00113	IRRF A RECOLHER	130,35-	0,00	0,00	130,35-	0,02
2.1.10.01.00501	SIMPLES A PAGAR	717.128,07-	0,00	0,00	717.128,07-	97,82
2.1.15	OBRIGAÇÕES SOCIAIS A PAGAR	141.122,78-	154,28	3.429,66	144.398,16-	19,70
2.1.15.01	OBRIGAÇÕES SOCIAIS A PAGAR	141.122,78-	154,28	3.429,66	144.398,16-	19,70
2.1.15.01.00016	IRRF S/ FOLHA A RECOLHER	347,16-	57,04	57,04	347,16-	0,05
2.1.15.01.00023	FGTS A PAGAR	41.731,45-	0,00	614,89	42.346,34-	5,78
2.1.15.01.00034	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	2.120,77-	0,00	27,56	2.148,33-	0,29
2.1.15.01.00063	INSS A RECOLHER	96.881,12-	97,24	2.730,17	99.514,05-	13,57
2.1.15.01.00086	CONTRIB CONFEDERATIVA A RECOLHER	42,28-	0,00	0,00	42,28-	0,01
2.1.16	PARCELAMENTOS	467.483,78-	0,00	0,00	467.483,78-	63,77
2.1.16.01	PARCELAMENTOS	467.483,78-	0,00	0,00	467.483,78-	63,77
2.1.16.01.00012	PARCELAMENTO SIMPLES	838.125,67-	0,00	0,00	838.125,67-	114,32
2.1.16.01.00095	ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR	370.641,89	0,00	0,00	370.641,89	50,56
2.1.25	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	929.760,30-	0,00	0,00	929.760,30-	126,82
2.1.25.01	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	929.760,30-	0,00	0,00	929.760,30-	126,82
2.1.25.01.00052	EMPRÉSTIMO BANCO DO BRASIL	1.233.247,75-	0,00	0,00	1.233.247,75-	168,22
2.1.25.01.00054	ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR	1.137.331,66	0,00	0,00	1.137.331,66	155,13
2.1.25.01.00055	EMPRÉSTIMO CAIXA	615.116,64-	0,00	0,00	615.116,64-	83,90
2.1.25.01.00059	EMPRÉSTIMO BRADESCO	218.727,57-	0,00	0,00	218.727,57-	29,83

Código	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Movto a Débito	Movto a Crédito	Saldo Atual	AV (%)
2.1.30	PROVISÕES TRABALHISTAS	22.256,65-	266,40	1.455,50	23.445,75-	3,20
2.1.30.01	PROVISÕES TRABALHISTAS	22.256,65-	266,40	1.455,50	23.445,75-	3,20
2.1.30.01.00027	PROVISÃO 13º SALÁRIO	8.064,79-	266,40	0,00	7.798,39-	1,06
2.1.30.01.00028	PROVISÃO DE FÉRIAS	14.191,86-	0,00	1.455,50	15.647,36-	2,13
2.4	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.541.813,42	19.767,26	0,00	1.561.580,68	213,00
2.4.01	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.541.813,42	19.767,26	0,00	1.561.580,68	213,00
2.4.01.01	CAPITAL SOCIAL	250.000,00-	0,00	0,00	250.000,00-	34,10
2.4.01.01.00003	JOSE ROBERTO GARCIA FILHO	250.000,00-	0,00	0,00	250.000,00-	34,10
2.4.01.30	LUCROS E OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.791.813,42	19.767,26	0,00	1.811.580,68	247,10
2.4.01.30.00069	LUCROS E OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.791.813,42	19.767,26	0,00	1.811.580,68	247,10
3	APURAÇÕES DO RES. DO EXERCÍCIO	209.596,62	25.914,27	6.147,01	229.363,88	100,00
3.1	RECEITAS OPERACIONAIS LÍQUIDA	28.905,00-	182,50	5.000,00	33.722,50-	14,70
3.1.01	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	30.000,00-	0,00	5.000,00	35.000,00-	15,26
3.1.01.05	RECEITA DE VENDAS	30.000,00-	0,00	5.000,00	35.000,00-	15,26
3.1.01.05.00065	RECEITA ALUGUEL	30.000,00-	0,00	5.000,00	35.000,00-	15,26
3.1.05	(-) DEDUÇÕES DA REC. BRUTA	1.095,00	182,50	0,00	1.277,50	0,56
3.1.05.05	IMPOSTOS SOBRE VENDAS	1.095,00	182,50	0,00	1.277,50	0,56
3.1.05.05.00074	(-) PIS SOBRE FATURAMENTO	195,00	32,50	0,00	227,50	0,10
3.1.05.05.00075	(-) COFINS SOBRE FATURAMENTO	900,00	150,00	0,00	1.050,00	0,46
3.3	DESPESAS OPERACIONAIS	236.197,62	25.731,77	1.147,01	260.782,38	113,70

Código	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Movto a Débito	Movto a Crédito	Saldo Atual	AV (%)
3.3.05	DESPEAS ADMINISTRATIVAS	232.726,07	25.622,89	1.147,01	257.201,95	112,14
3.3.05.01	DESPEAS COM PESSOAL	137.710,03	14.486,32	1.147,01	151.049,34	65,86
3.3.05.01.00013	SALÁRIOS	88.429,60	8.660,51	0,00	97.090,11	42,33
3.3.05.01.00018	ALIMENTAÇÃO	8.780,00	1.800,00	0,00	10.580,00	4,61
3.3.05.01.00019	(-) RECUP VALE REFEIÇÃO	52,00-	0,00	7,00	59,00-	0,03
3.3.05.01.00030	FÉRIAS	5.426,32	1.455,50	0,00	6.881,82	3,00
3.3.05.01.00031	13º SALÁRIO	9.314,79	0,00	266,40	9.048,39	3,94
3.3.05.01.00033	(-) RECUP. VALE TRANSPORTE	3.280,86-	0,00	209,79	3.490,65-	1,52
3.3.05.01.00044	VALE TRANSPORTE	4.353,45	471,90	0,00	4.825,35	2,10
3.3.05.01.00084	(-) RECUP ASSISTÊNCIA MÉDICA	2.643,12-	0,00	663,82	3.306,94-	1,44
3.3.05.01.00087	INSS	24.381,85	2.098,41	0,00	26.480,26	11,55
3.3.05.01.00097	AVISO PREVIO E INDENIZAÇÕES	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	1,31
3.3.05.05	DESPEAS COM DIRETORIA	1.939,08	614,89	0,00	2.553,97	1,11
3.3.05.05.00024	FGTS	1.939,08	614,89	0,00	2.553,97	1,11
3.3.05.15	OUTRAS DESP. ADMINISTRATIVAS	84.721,13	10.317,97	0,00	95.039,10	41,44
3.3.05.15.00004	DESPEAS INTERNET	1.393,87	0,00	0,00	1.393,87	0,61
3.3.05.15.00045	DESPEA COM CONDUÇÃO	2.704,25	0,00	0,00	2.704,25	1,18
3.3.05.15.00047	DESPEAS COM INFORMATICA	428,40	0,00	0,00	428,40	0,19
3.3.05.15.00048	ÁGUA	248,50	27,00	0,00	275,50	0,12
3.3.05.15.00049	TELEFONE	3.979,66	1.405,24	0,00	5.384,90	2,35
3.3.05.15.00070	ENERGIA ELÉTRICA	5.711,41	563,94	0,00	6.275,35	2,74
3.3.05.15.00081	ALUGUÉIS	18.664,10	0,00	0,00	18.664,10	8,14
3.3.05.15.00082	SERVIÇO DE TERCEIROS	9.620,19	1.344,00	0,00	10.964,19	4,78
3.3.05.15.00083	DEPRECIAÇÕES	37.738,92	6.289,82	0,00	44.028,74	19,20
3.3.05.15.00094	SEGUROS	1.048,69	687,97	0,00	1.736,66	0,76
3.3.05.15.00096	DESPEA COM VEICULOS	3.183,14	0,00	0,00	3.183,14	1,39
3.3.05.20	DESPEAS TRIBUTÁRIAS	8.355,83	203,71	0,00	8.559,54	3,73

Código	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Movto a Débito	Movto a Crédito	Saldo Atual	AV (%)
3.3.05.20.00014	IMPOSTOS E TAXAS	7.783,83	203,71	0,00	7.987,54	3,48
3.3.05.20.00015	MULTAS PAGAS	300,00	0,00	0,00	300,00	0,13
3.3.05.20.00046	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	272,00	0,00	0,00	272,00	0,12
3.3.10	RESULTADOS FINANC. LÍQUIDOS	3.471,55	108,88	0,00	3.580,43	1,56
3.3.10.01	DESPESAS FINANCEIRAS	3.471,55	108,88	0,00	3.580,43	1,56
3.3.10.01.00011	JUROS PAGOS	2.841,00	18,43	0,00	2.859,43	1,25
3.3.10.01.00126	DESPESAS BANCÁRIAS	630,55	90,45	0,00	721,00	0,31
3.5	PROVISÕES TRIBUTÁRIAS	2.304,00	0,00	0,00	2.304,00	1,00
3.5.01	PROVISÃO PARA CONTR. SOCIAL	864,00	0,00	0,00	864,00	0,38
3.5.01.01	PROVISÃO PARA CONTR. SOCIAL	864,00	0,00	0,00	864,00	0,38
3.5.01.01.00140	PROVISÃO PARA CONTR. SOCIAL	864,00	0,00	0,00	864,00	0,38
3.5.05	PROVISÃO P/O IMPOSTO DE RENDA	1.440,00	0,00	0,00	1.440,00	0,63
3.5.05.01	PROVISAO P/O IMPOSTO DE RENDA	1.440,00	0,00	0,00	1.440,00	0,63
3.5.05.01.00141	PROVISÃO PARA O IMP. DE RENDA	1.440,00	0,00	0,00	1.440,00	0,63
4	RESULTADO DO EXERCÍCIO	209.596,62-	0,00	19.767,26	229.363,88-	100,00
4.1	RESULTADO DO EXERCÍCIO	209.596,62-	0,00	19.767,26	229.363,88-	100,00
4.1.01	RESULTADO DO EXERCÍCIO	209.596,62-	0,00	19.767,26	229.363,88-	100,00
4.1.01.01	RESULTADO DO EXERCÍCIO	209.596,62-	0,00	19.767,26	229.363,88-	100,00
4.1.01.01.00088	JANEIRO	34.736,33-	0,00	0,00	34.736,33-	15,14
4.1.01.01.00090	FEVEREIRO	42.125,58-	0,00	0,00	42.125,58-	18,37
4.1.01.01.00091	MARÇO	52.138,53-	0,00	0,00	52.138,53-	22,73

Código	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Movto a Débito	Movto a Crédito	Saldo Atual	AV (%)
4.1.01.01.00092	ABRIL	28.092,93-	0,00	0,00	28.092,93-	12,25
4.1.01.01.00099	MAIO	32.141,21-	0,00	0,00	32.141,21-	14,01
4.1.01.01.00100	JUNHO	20.362,04-	0,00	0,00	20.362,04-	8,88
4.1.01.01.00101	JULHO	0,00	0,00	19.767,26	19.767,26-	8,62
	TOTAL GERAL	0,00	103.558,07	103.558,07	0,00	0,00
	Total do ATIVO	753.604,17	44.940,78	65.415,36	733.129,59	0,00
	Total do PASSIVO	753.604,17-	32.703,02	12.228,44	733.129,59-	0,00
	Resultado do Periodo	0,00	77.643,80	77.643,80	0,00	0,00
	Resultado Acumulado	0,00	77.643,80	77.643,80	0,00	0,00
	Total RECEITAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total DESPESAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Resultado do Periodo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Resultado Acumulado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* ----- * B A L A N C E T E D E V E R I F I C A C A O * ----- * Mes:Julho/2020 Menu:CTB 3.1-L

Usuario:GN COMERCIO EIRELI

Rech Inf.Ltda(r) Sexta, 28/08/2020 10:44:18

Empresa:GN COMERCIO EIRELI

CNPJ:72.246.846/0001-17 IE:096/3209094

Data da Empresa:31/12/2020

Código	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Movto a Débito	Movto a Crédito	Saldo Atual	AV (%)
1	ATIVO	1.260.012,59	846.766,03	846.476,18	1.260.302,44	100,00
1.1	CIRCULANTE	1.168.852,22	846.766,03	842.625,35	1.172.992,90	93,07
1.1.01	DISPONIVEL	89.605,89	347.939,02	367.408,07	70.136,84	5,57
1.1.01.01	CAIXA GERAL	83.143,57	63.182,45	83.629,91	62.696,11	4,97
1.1.01.01.00001	CAIXA ADM	83.143,57	63.182,45	83.629,91	62.696,11	4,97
1.1.01.05	BANCOS CONTA MOVIMENTO	916,15	284.756,57	283.778,16	1.894,56	0,15
1.1.01.05.00043	SICREDI	916,15	284.756,57	283.778,16	1.894,56	0,15
1.1.01.11	INVESTIMENTOS	5.546,17	0,00	0,00	5.546,17	0,44
1.1.01.11.00080	SICREDI PLANO CAPITAL	5.546,17	0,00	0,00	5.546,17	0,44
1.1.05	CREDITOS	793.335,58	279.888,84	235.530,66	837.693,76	66,47
1.1.05.01	CLIENTES A RECEBER	793.335,58	279.888,84	235.530,66	837.693,76	66,47
1.1.05.01.00005	CLIENTES DIVERSOS	793.335,58	279.888,84	235.530,66	837.693,76	66,47
1.1.10	OUTROS CREDITOS	48.181,27	13.537,14	1.957,14	59.761,27	4,74
1.1.10.01	OUTROS CRÉDITOS	16.778,88	429,04	0,00	17.207,92	1,37
1.1.10.01.00059	CONSÓRCIOS	16.778,88	429,04	0,00	17.207,92	1,37
1.1.10.15	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	0,00	1.985,98	300,00	1.685,98	0,13
1.1.10.15.00021	ADIANTAMENTO DE SALÁRIOS	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00

Código	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Movto a Débito	Movto a Crédito	Saldo Atual	AV (%)
1.1.10.15.00037	ADIANTAMENTO 13º SALÁRIO	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,08
1.1.10.15.00090	ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	0,00	685,98	0,00	685,98	0,05
1.1.10.17	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	29.500,00	9.200,00	0,00	38.700,00	3,07
1.1.10.17.00111	ADIANTAMENTO DE ALUGUEL	25.500,00	5.000,00	0,00	30.500,00	2,42
1.1.10.17.00138	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	4.000,00	4.200,00	0,00	8.200,00	0,65
1.1.10.20	TRIBUTOS A RECUPERAR	1.902,39	1.922,12	1.657,14	2.167,37	0,17
1.1.10.20.00022	CONTRIB. SOCIAL A COMPENSAR	5,00	0,00	0,00	5,00	0,00
1.1.10.20.00130	ICMS A COMPENSAR	1.657,14	1.922,12	1.657,14	1.922,12	0,15
1.1.10.20.00132	IPI A COMPENSAR	240,25	0,00	0,00	240,25	0,02
1.1.15	ESTOQUES	237.729,48	205.401,03	237.729,48	205.401,03	16,30
1.1.15.01	ESTOQUE DE MERCADORIAS	237.729,48	205.401,03	237.729,48	205.401,03	16,30
1.1.15.01.00039	ESTOQUE DE MERCADORIAS	237.729,48	205.401,03	237.729,48	205.401,03	16,30
1.2	NÃO CIRCULANTE	91.160,37	0,00	3.850,83	87.309,54	6,93
1.2.02	PERMANENTE	91.160,37	0,00	3.850,83	87.309,54	6,93
1.2.02.01	IMOBILIZADOS	386.401,54	0,00	0,00	386.401,54	30,66
1.2.02.01.00100	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	18.710,91	0,00	0,00	18.710,91	1,48
1.2.02.01.00101	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	291.993,02	0,00	0,00	291.993,02	23,17
1.2.02.01.00102	VEÍCULOS	67.176,43	0,00	0,00	67.176,43	5,33
1.2.02.01.00114	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	8.521,18	0,00	0,00	8.521,18	0,68
1.2.02.02	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA	295.241,17-	0,00	3.850,83	299.092,00-	23,73
1.2.02.02.00103	(-) MÓVEIS E UTENSÍLIOS	11.616,20-	0,00	155,92	11.772,12-	0,93
1.2.02.02.00104	(-) MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	227.469,27-	0,00	2.433,28	229.902,55-	18,24
1.2.02.02.00105	(-) VEÍCULOS	55.445,60-	0,00	1.119,61	56.565,21-	4,49
1.2.02.02.00115	(-) EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	710,10-	0,00	142,02	852,12-	0,07

Código	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Movto a Débito	Movto a Crédito	Saldo Atual	AV (%)
2	PASSIVO	1.260.012,59-	381.420,12	381.709,97	1.260.302,44-	100,00
2.1	CIRCULANTE	2.181.125,50-	377.272,35	381.709,97	2.185.563,12-	173,42
2.1.01	FORNECEDORES	165.965,95-	173.480,65	120.821,93	113.307,23-	8,99
2.1.01.01	FORNECEDORES DE MAT. E SERV.	165.965,95-	173.480,65	120.821,93	113.307,23-	8,99
2.1.01.01.00008	FORNECEDORES DIVERSOS	165.965,95-	173.480,65	120.821,93	113.307,23-	8,99
2.1.05	OBRIG. ENCARGOS TRABALHISTAS	16.136,13-	16.136,13	11.072,61	11.072,61-	0,88
2.1.05.01	OBRIG. ENCARGOS TRABALHISTAS	16.136,13-	16.136,13	11.072,61	11.072,61-	0,88
2.1.05.01.00017	SALÁRIOS A PAGAR	16.136,13-	16.136,13	11.072,61	11.072,61-	0,88
2.1.10	OBRIGAÇÕES FISCAIS A PAGAR	1.108.909,63-	8.449,13	68.783,89	1.169.244,39-	92,77
2.1.10.01	OBRIGAÇÕES FISCAIS A PAGAR	1.108.909,63-	8.449,13	68.783,89	1.169.244,39-	92,77
2.1.10.01.00057	COFINS A RECOLHER	47.879,32-	0,00	7.486,98	55.366,30-	4,39
2.1.10.01.00058	PIS A RECOLHER	10.382,39-	0,00	1.622,18	12.004,57-	0,95
2.1.10.01.00060	IMPOSTOS DE RENDA A RECOLHER	28.292,19-	0,00	0,00	28.292,19-	2,24
2.1.10.01.00061	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	20.577,99-	0,00	0,00	20.577,99-	1,63
2.1.10.01.00108	ICMS A RECOLHER	181.958,32-	8.449,13	59.674,73	233.183,92-	18,50
2.1.10.01.00142	CSRF A RECOLHER	222,96-	0,00	0,00	222,96-	0,02
2.1.10.01.00143	IRRF A RECOLHER	71,91-	0,00	0,00	71,91-	0,01
2.1.10.01.00501	SIMPLES A PAGAR	819.524,55-	0,00	0,00	819.524,55-	65,03
2.1.15	OBRIGAÇÕES SOCIAIS A PAGAR	137.781,48-	55,01	4.962,27	142.688,74-	11,32
2.1.15.01	OBRIGAÇÕES SOCIAIS A PAGAR	137.781,48-	55,01	4.962,27	142.688,74-	11,32
2.1.15.01.00016	IRRF S/ FOLHA A RECOLHER	352,26-	55,01	41,28	338,53-	0,03
2.1.15.01.00023	FGTS A PAGAR	55.449,79-	0,00	922,22	56.372,01-	4,47

Código	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Movto a Débito	Movto a Crédito	Saldo Atual	AV (%)
2.1.15.01.00034	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	296,75-	0,00	0,00	296,75-	0,02
2.1.15.01.00063	INSS A RECOLHER	81.682,68-	0,00	3.998,77	85.681,45-	6,80
2.1.20	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	146.719,18-	32.879,14	21.700,00	135.540,04-	10,75
2.1.20.01	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	146.719,18-	32.879,14	21.700,00	135.540,04-	10,75
2.1.20.01.00062	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	1.623,00-	1.623,00	0,00	0,00	0,00
2.1.20.01.00064	MODA CORPORATIVA	10.802,50-	10.802,50	0,00	0,00	0,00
2.1.20.01.00065	FILAFIL COMERCIO EIRELI	134.293,68-	20.453,64	21.700,00	135.540,04-	10,75
2.1.21	DUPLICATAS DESCONTADAS	200.050,19-	146.272,29	148.030,30	201.808,20-	16,01
2.1.21.01	DUPLICATAS DESCONTADAS	200.050,19-	146.272,29	148.030,30	201.808,20-	16,01
2.1.21.01.00066	BRAXEL FOMENTO MERCANTIL	167.980,11-	134.530,79	101.078,40	134.527,72-	10,67
2.1.21.01.00068	RDF FUNDO DE INVESTIMENTO CREDIT	29.030,08-	11.741,50	46.951,90	64.240,48-	5,10
2.1.21.01.00139	INTER	3.040,00-	0,00	0,00	3.040,00-	0,24
2.1.25	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	365.478,07-	0,00	0,00	365.478,07-	29,00
2.1.25.01	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	365.478,07-	0,00	0,00	365.478,07-	29,00
2.1.25.01.00071	BANCO BANRISUL	365.478,07-	0,00	0,00	365.478,07-	29,00
2.1.25.01.00072	ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR	1.269.107,02	0,00	0,00	1.269.107,02	100,70
2.1.25.01.00076	BANCO CAIXA	224.134,13-	0,00	0,00	224.134,13-	17,78
2.1.25.01.00077	BANCO DO BRASIL	872.430,22-	0,00	0,00	872.430,22-	69,22
2.1.25.01.00078	BANCO BRADESCO	172.542,67-	0,00	0,00	172.542,67-	13,69
2.1.30	PROVISÕES TRABALHISTAS	40.084,87-	0,00	6.338,97	46.423,84-	3,68
2.1.30.01	PROVISÕES TRABALHISTAS	40.084,87-	0,00	6.338,97	46.423,84-	3,68
2.1.30.01.00027	PROVISÃO 13º SALÁRIO	14.159,50-	0,00	2.487,08	16.646,58-	1,32
2.1.30.01.00028	PROVISÃO DE FÉRIAS	25.925,37-	0,00	3.851,89	29.777,26-	2,36

Código	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Movto a Débito	Movto a Crédito	Saldo Atual	AV (%)
2.4	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	921.112,91	4.147,77	0,00	925.260,68	73,42
2.4.01	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	921.112,91	4.147,77	0,00	925.260,68	73,42
2.4.01.01	CAPITAL SOCIAL	100.000,00-	0,00	0,00	100.000,00-	7,93
2.4.01.01.00003	ANDREIA CRISTINA DIAS GARCIA	100.000,00-	0,00	0,00	100.000,00-	7,93
2.4.01.30	LUCROS E OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.021.112,91	4.147,77	0,00	1.025.260,68	81,35
2.4.01.30.00069	LUCROS E OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.021.112,91	4.147,77	0,00	1.025.260,68	81,35
3	APURAÇÕES DO RES. DO EXERCÍCIO	159.820,96	497.232,75	493.084,98	163.968,73	100,00
3.1	RECEITAS OPERACIONAIS LÍQUIDA	1.395.176,75-	43.248,77	279.888,84	1.631.816,82-	995,20
3.1.01	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1.768.819,76-	0,00	279.888,84	2.048.708,60-	1.249,45
3.1.01.05	RECEITA DE VENDAS	1.768.819,76-	0,00	279.888,84	2.048.708,60-	1.249,45
3.1.01.05.00038	RECEITA DE VENDAS	1.686.889,76-	0,00	279.888,84	1.966.778,60-	1.199,48
3.1.01.05.00082	RECEITA PRESTAÇÃO DE SERVIÇO	81.930,00-	0,00	0,00	81.930,00-	49,97
3.1.05	(-) DEDUÇÕES DA REC. BRUTA	373.643,01	43.248,77	0,00	416.891,78	254,25
3.1.05.01	(-) DEDUÇÕES DA REC. BRUTA	29.807,04	0,00	0,00	29.807,04	18,18
3.1.05.01.00106	(-) DEVOLUÇÃO DE VENDAS	29.807,04	0,00	0,00	29.807,04	18,18
3.1.05.05	IMPOSTOS SOBRE VENDAS	343.835,97	43.248,77	0,00	387.084,74	236,07
3.1.05.05.00047	(-) ICMS DIF DE ALIQUOTA	136,88	0,00	0,00	136,88	0,08
3.1.05.05.00073	(-) ISSQN - IMP. S/ SERVIÇOS	4.043,70	0,00	0,00	4.043,70	2,47
3.1.05.05.00074	(-) PIS SOBRE FATURAMENTO	10.382,39	1.622,18	0,00	12.004,57	7,32
3.1.05.05.00075	(-) COFINS SOBRE FATURAMENTO	47.918,92	7.486,98	0,00	55.405,90	33,79
3.1.05.05.00107	(-) ICMS S/VENDAS	281.354,08	34.139,61	0,00	315.493,69	192,41

Código	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Movto a Débito	Movto a Crédito	Saldo Atual	AV (%)
3.2	(-) CUSTOS PROD.VEND. E SERV	616.422,48	330.587,12	212.193,02	734.816,58	448,14
3.2.02	CUSTO DAS MERCADORIAS	616.422,48	330.587,12	212.193,02	734.816,58	448,14
3.2.02.01	COMPRA DE MERCADORIAS	616.422,48	330.587,12	212.193,02	734.816,58	448,14
3.2.02.01.00007	COMPRAS DE MERCADORIAS A PRAZO	612.036,72	69.244,64	0,00	681.281,36	415,49
3.2.02.01.00109	ESTOQUE INICIAL	1.654.886,11	237.729,48	0,00	1.892.615,59	1.154,25
3.2.02.01.00110	(-) ESTOQUE FINAL	1.552.206,39-	0,00	205.401,03	1.757.607,42-	1.071,92
3.2.02.01.00131	(-) ICMS S/COMPRAS	98.053,71-	23.613,00	6.791,99	81.232,70-	49,54
3.2.02.01.00133	(-) IPI S/COMPRAS	240,25-	0,00	0,00	240,25-	0,15
3.3	DESPESAS OPERACIONAIS	889.705,05	123.396,86	1.003,12	1.012.098,79	617,25
3.3.05	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	785.672,83	111.087,92	1.003,12	895.757,63	546,30
3.3.05.01	DESPESAS COM PESSOAL	371.119,40	39.347,27	1.003,12	409.463,55	249,72
3.3.05.01.00013	SALÁRIOS	174.030,67	13.326,21	0,00	187.356,88	114,26
3.3.05.01.00018	ALIMENTAÇÃO	21.238,57	4.050,00	0,00	25.288,57	15,42
3.3.05.01.00019	(-) RECUP VALE REFEIÇÃO	96,00-	0,00	13,00	109,00-	0,07
3.3.05.01.00030	FÉRIAS	45.950,66	3.851,89	0,00	49.802,55	30,37
3.3.05.01.00031	13º SALÁRIO	15.102,16	2.487,08	0,00	17.589,24	10,73
3.3.05.01.00033	(-) RECUP. VALE TRANSPORTE	7.651,91-	0,00	509,50	8.161,41-	4,98
3.3.05.01.00054	(-) RECUP. ASSISTÊNCIA MÉDICA	2.869,19-	0,00	480,62	3.349,81-	2,04
3.3.05.01.00055	INSS	44.338,96	3.089,57	0,00	47.428,53	28,93
3.3.05.01.00084	COMISSÕES	50.540,57	8.649,57	0,00	59.190,14	36,10
3.3.05.01.00086	ASSISTÊNCIA MÉDICA	13.149,32	2.623,55	0,00	15.772,87	9,62
3.3.05.01.00087	VALE TRANSPORTE	15.988,15	1.269,40	0,00	17.257,55	10,52
3.3.05.01.00116	INDENIZAÇÕES E AVISO PREVIO	1.397,44	0,00	0,00	1.397,44	0,85
3.3.05.05	DESPESAS COM DIRETORIA	14.168,67	922,22	0,00	15.090,89	9,20
3.3.05.05.00024	FGTS	14.168,67	922,22	0,00	15.090,89	9,20

Código	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Movto a Débito	Movto a Crédito	Saldo Atual	AV (%)
3.3.05.15	OUTRAS DESP. ADMINISTRATIVAS	392.357,10	67.538,22	0,00	459.895,32	280,48
3.3.05.15.00009	DESPEAS COM FRETES	7.577,11	929,38	0,00	8.506,49	5,19
3.3.05.15.00010	DESPEAS COM VEÍCULOS	13.052,68	1.283,63	0,00	14.336,31	8,74
3.3.05.15.00032	MATERIAL DE EXPEDIENTE	10.576,32	9,80	0,00	10.586,12	6,46
3.3.05.15.00042	MATERIAL LIMPEZA	4.961,79	0,00	0,00	4.961,79	3,03
3.3.05.15.00046	MATERIAL DE USO E CONSUMO	1.444,32	2.575,55	0,00	4.019,87	2,45
3.3.05.15.00051	HONORÁRIOS	23.000,00	5.000,00	0,00	28.000,00	17,08
3.3.05.15.00052	DEPRECIACÕES	22.962,96	3.850,83	0,00	26.813,79	16,35
3.3.05.15.00079	TELEFONE	6.665,08	1.510,87	0,00	8.175,95	4,99
3.3.05.15.00081	SERVIÇOS TERCEIROS	79.341,34	14.918,52	0,00	94.259,86	57,49
3.3.05.15.00083	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	2.830,05	350,00	0,00	3.180,05	1,94
3.3.05.15.00085	DESPEA COM FACÇÃO - INDEDUTIVEL	166.638,57	26.155,10	0,00	192.793,67	117,58
3.3.05.15.00091	AGUA	990,10	92,23	0,00	1.082,33	0,66
3.3.05.15.00092	ENERGIA ELÉTRICA	9.331,70	1.374,06	0,00	10.705,76	6,53
3.3.05.15.00094	DESPEAS INDEDUTIVEIS	3.755,40	864,07	0,00	4.619,47	2,82
3.3.05.15.00095	DESPEAS COM INFORMATICA	1.526,14	2.831,67	0,00	4.357,81	2,66
3.3.05.15.00096	PRÊMIOS DE SEGUROS	3.681,06	282,31	0,00	3.963,37	2,42
3.3.05.15.00098	LANCHES E REFEIÇÕES	2.968,88	389,20	0,00	3.358,08	2,05
3.3.05.15.00099	DESPEAS POSTAIS	113,60	121,00	0,00	234,60	0,14
3.3.05.15.00136	DESPEA COM ALUGUEL	30.000,00	5.000,00	0,00	35.000,00	21,35
3.3.05.15.00137	DESPEA COM VIAGEM	940,00	0,00	0,00	940,00	0,57
3.3.05.20	DESPEAS TRIBUTÁRIAS	8.027,66	3.280,21	0,00	11.307,87	6,90
3.3.05.20.00014	IMPOSTOS E TAXAS	129,44	2.645,39	0,00	2.774,83	1,69
3.3.05.20.00015	MULTAS PAGAS	11,11	0,00	0,00	11,11	0,01
3.3.05.20.00093	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	689,77	49,00	0,00	738,77	0,45
3.3.05.20.00097	JUROS PASSIVOS	7.197,34	585,82	0,00	7.783,16	4,75
3.3.10	RESULTADOS FINANC. LÍQUIDOS	104.032,22	12.308,94	0,00	116.341,16	70,95
3.3.10.01	DESPEAS FINANCEIRAS	104.032,22	12.308,94	0,00	116.341,16	70,95
3.3.10.01.00048	DESPEA C/DESCONTO DE DUPLICATAS	98.396,53	11.862,20	0,00	110.258,73	67,24

Código	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Movto a Débito	Movto a Crédito	Saldo Atual	AV (%)
3.3.10.01.00049	IOF	1.681,29	0,00	0,00	1.681,29	1,03
3.3.10.01.00050	TARIFAS	671,00	0,00	0,00	671,00	0,41
3.3.10.01.00112	TAXA CARTÃO DE CRÉDITO	154,91	0,00	0,00	154,91	0,09
3.3.10.01.00126	DESPESAS BANCÁRIAS	3.128,49	446,74	0,00	3.575,23	2,18
3.5	PROVISÕES TRIBUTÁRIAS	48.870,18	0,00	0,00	48.870,18	29,80
3.5.01	PROVISÃO PARA CONTR. SOCIAL	20.577,99	0,00	0,00	20.577,99	12,55
3.5.01.01	PROVISÃO PARA CONTR. SOCIAL	20.577,99	0,00	0,00	20.577,99	12,55
3.5.01.01.00140	PROVISÃO PARA CONTR. SOCIAL	20.577,99	0,00	0,00	20.577,99	12,55
3.5.05	PROVISÃO P/O IMPOSTO DE RENDA	28.292,19	0,00	0,00	28.292,19	17,25
3.5.05.01	PROVISAO P/O IMPOSTO DE RENDA	28.292,19	0,00	0,00	28.292,19	17,25
3.5.05.01.00141	PROVISÃO PARA O IMP. DE RENDA	28.292,19	0,00	0,00	28.292,19	17,25
4	RESULTADO DO EXERCÍCIO	159.820,96-	0,00	4.147,77	163.968,73-	100,00
4.1	RESULTADO DO EXERCÍCIO	159.820,96-	0,00	4.147,77	163.968,73-	100,00
4.1.01	RESULTADO DO EXERCÍCIO	159.820,96-	0,00	4.147,77	163.968,73-	100,00
4.1.01.01	RESULTADO DO EXERCÍCIO	159.820,96-	0,00	4.147,77	163.968,73-	100,00
4.1.01.01.00117	JANEIRO	80.214,82	0,00	0,00	80.214,82	48,92
4.1.01.01.00118	FEVEREIRO	140.748,64-	0,00	0,00	140.748,64-	85,84
4.1.01.01.00119	MARÇO	84.523,36-	0,00	0,00	84.523,36-	51,55
4.1.01.01.00120	ABRIL	21.074,41-	0,00	0,00	21.074,41-	12,85
4.1.01.01.00121	MAIO	28.789,00	0,00	0,00	28.789,00	17,56
4.1.01.01.00122	JUNHO	22.478,37-	0,00	0,00	22.478,37-	13,71
4.1.01.01.00123	JULHO	0,00	0,00	4.147,77	4.147,77-	2,53

Código	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Movto a Débito	Movto a Crédito	Saldo Atual	AV (%)
	TOTAL GERAL	0,00	1.725.418,90	1.725.418,90	0,00	0,00
	Total do ATIVO	1.260.012,59	846.766,03	846.476,18	1.260.302,44	0,00
	Total do PASSIVO	1.260.012,59-	381.420,12	381.709,97	1.260.302,44-	0,00
	Resultado do Período	0,00	1.228.186,15	1.228.186,15	0,00	0,00
	Resultado Acumulado	0,00	1.228.186,15	1.228.186,15	0,00	0,00
	Total RECEITAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total DESPESAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Resultado do Período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Resultado Acumulado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00