



MEDEIROS & MEDEIROS

FILAFIL COMÉRCIO EIRELI – EPP

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

**PROCESSO Nº
5006809-92.2019.8.21.0001**

14º Relatório Mensal de Atividades

Apresentado em outubro 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 das empresas Recuperandas.

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”

As Recuperandas vêm 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	20.10.2020	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	26.11.2020	AGC – 1ª Convocação	art. 56, § 1º
30.07.2019	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 7º, § 1º	11.12.2020	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			
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			

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.

Eventos ocorridos

Data estimada



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.
- **O Juízo concedeu prazo para que as Recuperandas apresentassem os pretendidos planos modificativos, a serem levados à apreciação em assembleia virtual. Em resposta, as Recuperandas optaram por manter os termos originais dos planos inicialmente apresentados.**
- **Assim, foi convocada Assembleia Geral de Credores, a ser realizada em ambiente virtual, para o dia 26.11.2020, em 1ª convocação, e 11.12.2020, em 2ª convocação. O edital de convocação foi publicado no Diário de Justiça Eletrônico e em jornal de grande circulação, estando no aguardo da realização da solenidade.**
- 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

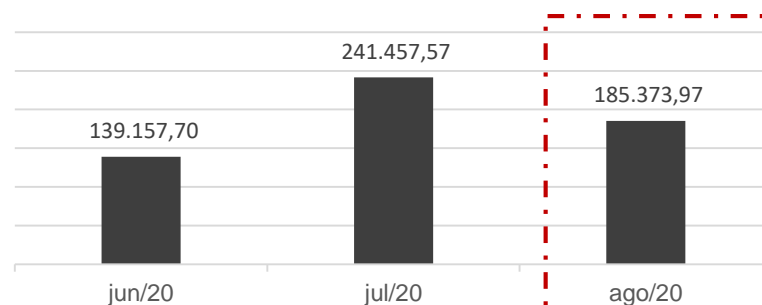


FILAFIL COMÉRCIO EIRELI - EPP

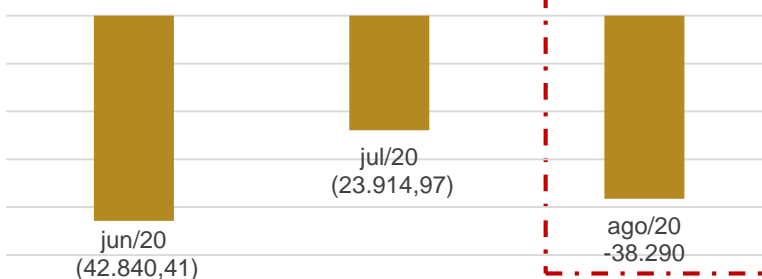
As Recuperandas FILAFIL COMÉRCIO EIRELI e GN COMÉRCIO EIRELI atuam no seguimento de confecção e comercialização de uniformes para o setor público e privado.

RESULTADOS

Receita Líquida



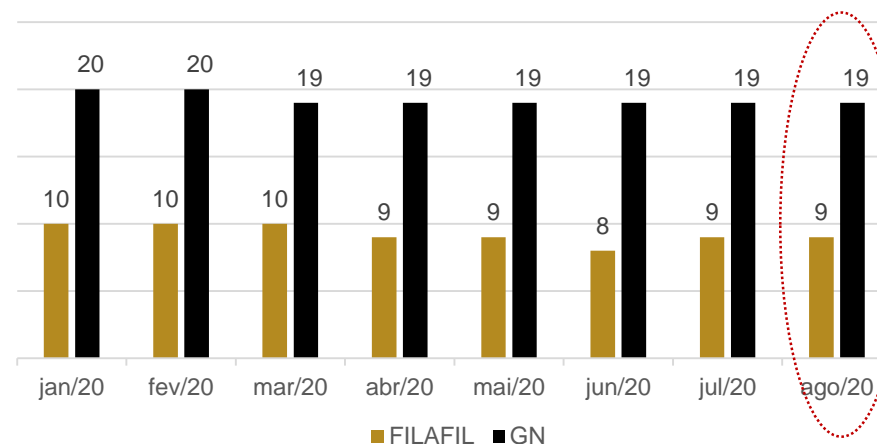
Resultado



Em agosto, as vendas das Recuperandas decresceram 19%, enquanto que as despesas apresentaram variação crescente de 5%, impactando diretamente no aumento do prejuízo, que, no mês de agosto, era de R\$ 38.290. No acumulado do ano de 2020, Filafil e GN apresentam prejuízos na casa de R\$ 431 mil.

QUADRO DE COLABORADORES

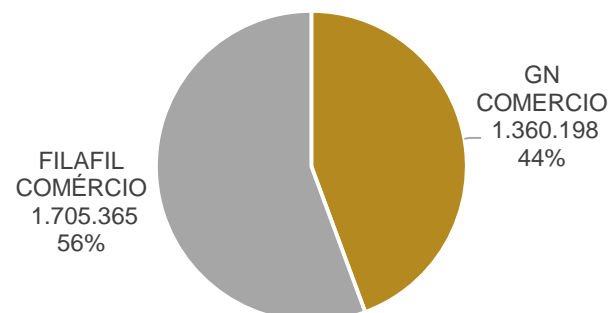
FUNCIONÁRIOS



O mês de agosto não apresentou variação quanto ao número de colaboradores, sendo que, juntas, as Recuperandas possuem 28 empregados. Deste número, 8 estão afastados de suas funções através de acordos de suspensão, e 11 em acordos de redução de carga horária, conforme a MP 936. Os gastos com folha em agosto foram de R\$ 22.813,36 na Filafil e R\$ 54.606,53 na GN. As Recuperandas mantêm os pagamento de salários em dia, porém os tributos não possuem regularidade de pagamento.

PASSIVO FISCAL

Passivo Fiscal



A Filafil e GN juntas possuem uma dívida tributária de **R\$ 3.065.562**. É o passivo mais representativo de seu exigível, e que segue crescendo mensalmente devido à inadimplência. Do montante devido, 77% pertence ao Simples Nacional.

Em agosto, os tributos pagos pela Filafil foram COFINS R\$150,00, PIS R\$ 32,50, IR R\$ 91,13 e INSS R\$ 97,24, enquanto a GN pagou IR R\$ 41,28 e ICMS R\$ 4.554,75.



FILAFIL COMÉRCIO EIRELI - EPP

Endividamento Concursal

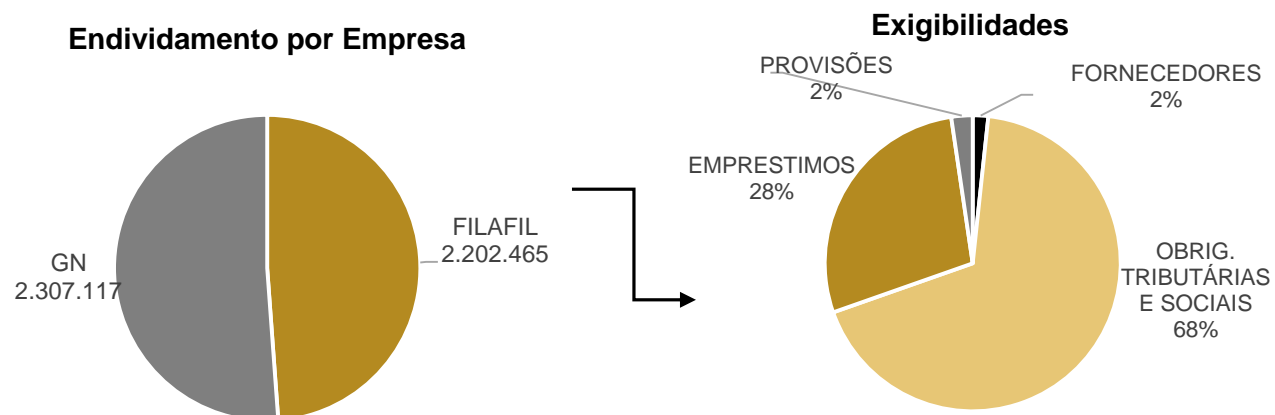
Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total	Valor médio
Quirografário	9	100,00%	3.883.238,52	100,00%	431.470,95
Total	9	100%	3.883.238,52	100%	431.470,95

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 soma **R\$ 4.509.582**, e são marcados pelas obrigações tributárias, especialmente. Abaixo apresenta-se a estrutura:



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 das Recuperandas, 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 as empresas 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 agosto com atraso, somente em 16/10/2020 e não recebeu as demonstrações contábeis assinadas.

3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA



Histórico, Instalações e Atividades

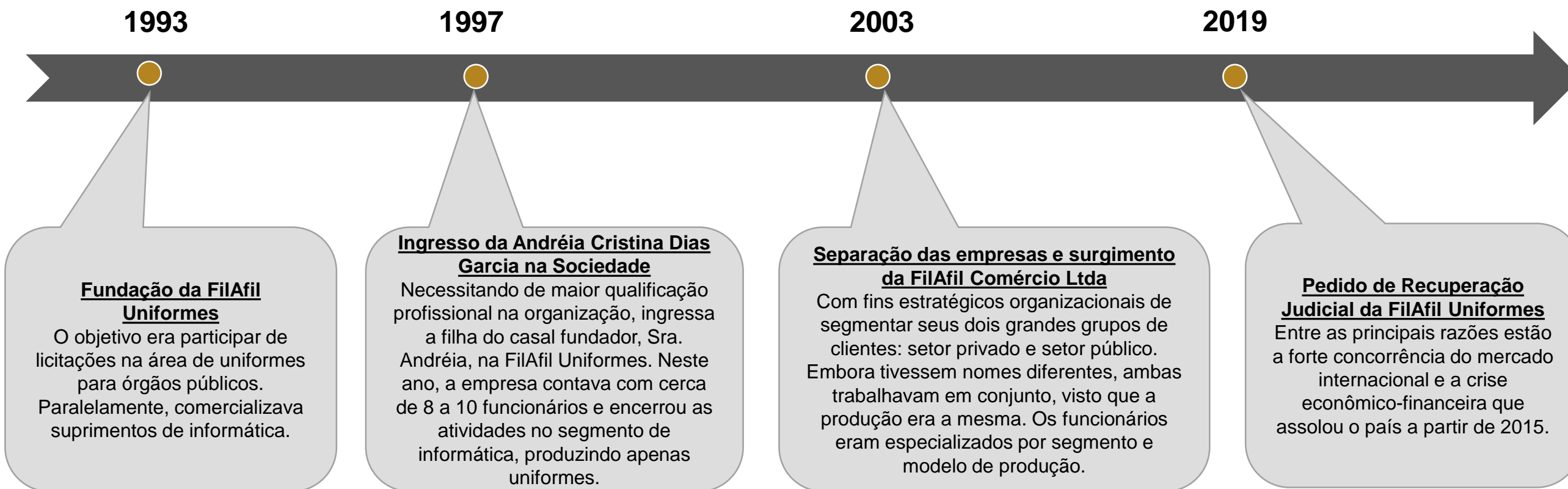
As empresas Filafil e GN formam um grupo econômico especializado na confecção e comercialização de uniformes para o setor público e privado, com sede na Avenida do Forte, nº 180 em Porto Alegre/RS.

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 trabalha com a pronta entrega de pequenas quantidades de mercadorias.

Abaixo segue breve histórico das Recuperandas, 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	jun/20	jul/20	ago/20
ATIVO	753.604	724.223	711.857
CIRCULANTE	394.099	379.555	364.573
Caixa Geral	2.235	-	-
Bancos	12	103	23
Clientes	257.559	242.912	242.912
Empregados	-	1.000	1.350
Outros Créditos	134.294	135.540	120.288
NÃO CIRCULANTE	359.505	344.668	347.285
Imobilizado	359.505	344.668	338.378
Participação em Consórcios	-	-	8.906
PASSIVO	753.604	733.130	711.857
CIRCULANTE	2.295.418	2.294.710	2.307.117
Obrigações Tributárias	719.140	719.140	719.140
Obrigações Sociais	141.123	144.398	148.099
Obrigações Com Pessoal	15.654	10.482	7.390
Provisões	22.257	23.446	35.244
Empréstimos	929.760	929.760	929.760
Parcelamentos de Impostos	467.484	467.484	467.484
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-1.541.813	-1.561.581	-1.595.260
Capital Social	250.000	250.000	250.000
Resultados Acumulados	-1.791.813	-1.811.581	-1.845.260

Análise

ATIVO

- **Bancos:** Agosto apresentou movimentação de despesas bancárias na conta com Banrisul, restando saldo de R\$12,00. Os demais bancos apresentam saldo de R\$9,70 no Sicredi de R\$1,00 no e Bradesco, que permaneceram sem movimentação. Os saldos registrados em balancete foram confirmados através dos extratos bancários enviados.
- **Clientes:** no período houve recebimento de R\$5.000,00 referente ao aluguel que a Filafil recebe da GN de forma mensal.
- **Empregados:** os R\$1.350,00 alocados nesta rubrica compreendem adiantamento de 13º salário e bônus de alteração de função para empregada Suelen Resende.
- **Outros Créditos:** Como os estoques da Filafil foram lançados em "Outros Créditos" em fevereiro de 2020, a GN vem pagando as despesas da Filafil, e esta abatendo o valor gradativamente. Nesse mês, as despesas resultaram em R\$20.252,45 e o valor transferido pela GN foi de R\$5.000,00.
- **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.
- **Participação em Consórcios:** A conta apresentou saldo de R\$8.906, contudo, não demonstrou movimentação, solicitamos documentação para análise, no entanto, não recebemos retorno.

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balço Patrimonial - FILAFIL COMÉRCIO EIRELI EPP

BALANÇO	jun/20	jul/20	ago/20
ATIVO	753.604	724.223	711.857
CIRCULANTE	394.099	379.555	364.573
Caixa Geral	2.235	-	-
Bancos	12	103	23
Clientes	257.559	242.912	242.912
Empregados	-	1.000	1.350
Outros Créditos	134.294	135.540	120.288
NÃO CIRCULANTE	359.505	344.668	347.285
Imobilizado	359.505	344.668	338.378
Participação em Consórcios	-	-	8.906
PASSIVO	753.604	733.130	711.857
CIRCULANTE	2.295.418	2.294.710	2.307.117
Obrigações Tributárias	719.140	719.140	719.140
Obrigações Sociais	141.123	144.398	148.099
Obrigações Com Pessoal	15.654	10.482	7.390
Provisões	22.257	23.446	35.244
Empréstimos	929.760	929.760	929.760
Parcelamentos de Impostos	467.484	467.484	467.484
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-1.541.813	-1.561.581	-1.595.260
Capital Social	250.000	250.000	250.000
Resultados Acumulados	-1.791.813	-1.811.581	-1.845.260

Análise

PASSIVO

- **Obrigações Tributárias:** corresponde aos tributos da esfera Federal que a Recuperanda está inadimplente, sendo que o principal deles é o Simples Nacional, no montante de R\$717 mil.
- **Obrigações Sociais:** compreende os encargos que incidem sobre a folha de pagamento, os quais a Recuperanda encontra-se inadimplente, motivo do crescimento desta rubrica. Os principais encargos são o INSS, no montante de R\$102 mil, e FGTS de R\$43 mil.
- **Obrigações com Pessoal:** engloba os salários dos empregados. Os gastos de com folha em agosto, na Filafil, foi de R\$ 22.813,36 e a Recuperanda mantém os pagamento de salários estão em dia.
- **Provisões:** refere-se, a provisões trabalhistas de férias, décimo terceiro salário e respectivos encargos sociais. O aumento na conta em agosto deve-se pela apropriação das provisões.
- **Empréstimos:** não apresentou movimentação de saldo no mês de agosto. 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), além dos encargos financeiros.
- **Parcelamento de Impostos:** nesta rubrica encontra-se o parcelamento do Simples Nacional que, devido à insuficiência de caixa, a Recuperanda não esta cumprindo e, portanto, está inativo.

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial - GN COMÉRCIO EIRELI EPP

BALANÇO	jun/20	jul/20	ago/20
ATIVO	1.260.013	1.260.302	1.272.594
CIRCULANTE	1.168.852	1.172.993	1.189.135
Caixa Geral	83.144	62.696	61.644
Bancos	916	1.895	958
Investimentos	5.546	5.546	5.546
Clientes	793.336	837.694	896.023
Outros Créditos	48.181	59.761	62.441
Estoques	237.729	205.401	162.524
NÃO CIRCULANTE	91.160	87.310	83.459
Imobilizado	91.160	87.310	83.459
PASSIVO	1.260.013	1.260.302	1.272.594
CIRCULANTE	2.181.126	2.185.563	2.202.465
Fornecedores	165.966	113.307	78.262
Obrigações Tributárias	1.108.910	1.169.244	1.211.695
Obrigações Com Pessoal	16.136	11.073	11.017
Obrigações Sociais	137.781	142.689	148.503
Provisões	40.085	46.424	72.174
Outras Obrigações	346.769	337.348	315.336
Empréstimos E Financiamentos	365.478	365.478	365.478
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 921.113	- 925.261	- 929.872
Capital Social	100.000	100.000	100.000
Resultados Acumulados	- 1.021.113	- 1.025.261	- 1.029.872

Análise

ATIVO

- **Caixa Geral:** conforme constatado, no relatório do mês anterior, o saldo registrado em balancete não reflete a realidade, portanto, pende de regularização. Contudo, em agosto, não houve movimentação a respeito desse ajuste e quando solicitado, a empresa informou o saldo de caixa continua não refletindo o a realidade, porém não confirmou o saldo correto, mas que estão trabalhando para regularizar até dezembro/20. Analisando a movimentação do último mês, 70% do valor das entradas ocorreram em nome do sócio Sr. Jose Roberto Garcia, e as saídas aconteceram por pagamentos de despesas com pessoal, gasolina e aluguel.
- **Bancos:** a Recuperanda possui conta bancária somente no Sicredi, que é onde entram os recebíveis de seus clientes e as duplicatas descontadas em *factorings*. As saídas em agosto ocorreram, preponderantemente, para pagamento de seus fornecedores. No período, ingressou na conta bancária da empresa R\$284.756,57 e as saídas totalizaram R\$283.778,16. O saldo de R\$958 registrado em balancete foi ratificado através do extrato bancário enviado.
- **Clientes:** expressou variação de 7% comparando ao mês anterior. O montante de R\$896mil registrado em balancete não reflete a realidade, de acordo com a Recuperanda, que admitiu que não há composição de saldo. Ao ser solicitado *aging list* de clientes para análise, a empresa justificou que está trabalhando na montagem desse relatório para posterior envio, impossibilitando, portanto, o exame detalhado da conta neste mês.
- **Outros Créditos:** esse grupo apontou crescimento de 4% em agosto e compreende a Consórcio no valor de R\$17.621, Adiantamento a Fornecedores de R\$ 39.900, Adiantamento de Aluguel de R\$ 31.500,00 e Tributos a Recuperar de R\$3.232. O aumento apresentado justifica-se pela contabilização de novos adiantamentos de aluguel e créditos de ICMS.
- **Estoques:** a Recuperanda enviou planilha de controle de estoques, onde ratificou-se o valor registrado em balancete. Em agosto realizou compras no volume de R\$15mil e utilizou R\$58mil em mercadorias que já estavam em seu estoque, causa do decréscimo de 21%.
- **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.

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial - GN COMÉRCIO EIRELI EPP

BALANÇO	jun/20	jul/20	ago/20
ATIVO	1.260.013	1.260.302	1.272.594
CIRCULANTE	1.168.852	1.172.993	1.189.135
Caixa Geral	83.144	62.696	61.644
Bancos	916	1.895	958
Investimentos	5.546	5.546	5.546
Clientes	793.336	837.694	896.023
Outros Créditos	48.181	59.761	62.441
Estoques	237.729	205.401	162.524
NÃO CIRCULANTE	91.160	87.310	83.459
Imobilizado	91.160	87.310	83.459
PASSIVO	1.260.013	1.260.302	1.272.594
CIRCULANTE	2.181.126	2.185.563	2.202.465
Fornecedores	165.966	113.307	78.262
Obrigações Tributárias	1.108.910	1.169.244	1.211.695
Obrigações Com Pessoal	16.136	11.073	11.017
Obrigações Sociais	137.781	142.689	148.503
Provisões	40.085	46.424	72.174
Outras Obrigações	346.769	337.348	315.336
Empréstimos E Financiamentos	365.478	365.478	365.478
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 921.113	- 925.261	- 929.872
Capital Social	100.000	100.000	100.000
Resultados Acumulados	- 1.021.113	- 1.025.261	- 1.029.872

Análise

PASSIVO

- **Fornecedores:** em análise realizada, através das demonstrações contábeis e controle auxiliar de estoque, verificou-se que, o menor volume de compras e os pagamentos a fornecedores, ocasionaram a redução de 31% do saldo em agosto. Ao ser solicitado *aging list* para análise, a empresa justificou que está trabalhando na montagem desse relatório para posterior envio
- **Obrigações Tributárias:** na composição desse grupo, os impostos com maior relevância são Simples Nacional de R\$819mil, ICMS de 233mil e COFINS de R\$55mil. Em agosto, a recuperanda realizou pagamento no valor de R\$4.554,75 e compensou R\$1.922,12 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\$11.017,29. A movimentação da conta demonstra que a recuperanda paga regularmente seus colaboradores.
- **Obrigações Sociais:** em agosto, a variação apresentada foi de 4%. Sob esta rubrica encontram-se os encargos sociais que incidem sobre a folha de pagamento, sendo que os principais tributos são INSS de R\$90mil e FGTS de R\$57mil. Em agosto a empresa efetuou o pagamento de R\$41,28 de IRRF sobre folha de pagamento, porém, em virtude da insuficiência de caixa, manteve-se inadimplente em relação aos demais tributos.
- **Provisões:** referem-se às provisões trabalhistas de férias e décimo terceiro salário. Em agosto, houve aumento de R\$25.750,00 no saldo devido a apropriação das provisões do período.
- **Outras Obrigações:** abrange desconto de duplicatas no porte de R\$195 mil e Adiantamentos de Clientes de R\$ 120mil. A Recuperanda enviou relatórios de controle das duplicatas junto às *factorings*, onde averiguou-se que os saldos apresentados conferiam com os valores registrados em balancete. Em relação aos adiantamentos de clientes, 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. A movimentação dessa conta evidenciou que houve pagamento de despesas da Filafil no porte de R\$20mil, justificando a redução no saldo.
- **Empréstimos e Financiamento:** A conta não apresentou movimentação, no mês em análise.

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

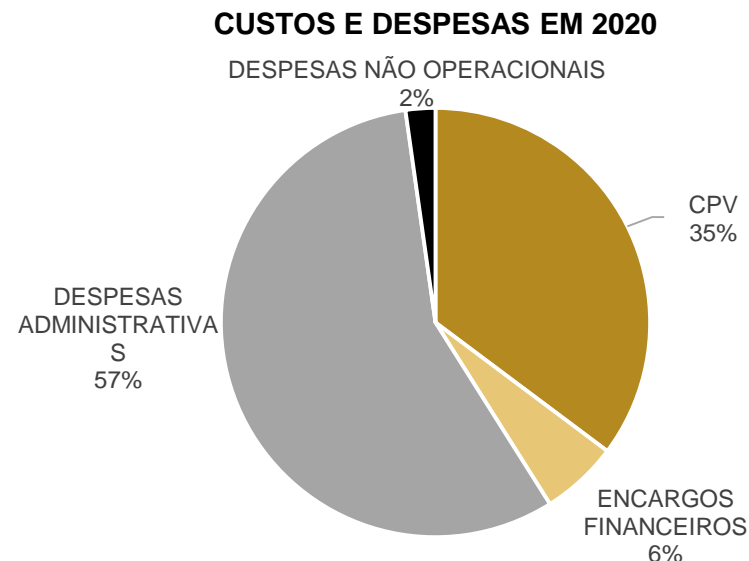
4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



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

DEMONSTRAÇÃO RESULTADO EXERCÍCIO	jun/20	jul/20	ago/20
RECEITA BRUTA	192.601	284.889	229.830
Deduções Da Receita Bruta -	53.444 -	43.431 -	44.821
RECEITA LÍQUIDA	139.158	241.458	185.009
Custos Produtos Vendidos -	58.075 -	118.394 -	69.016
LUCRO BRUTO	81.083	123.063	115.993
DESPESAS	- 123.924	- 146.978	- 154.283
Despesas Com Vendas	-	-	-
Despesas Financeiros -	8.314 -	12.418 -	12.991
Despesas Administrativas -	90.414 -	134.561 -	141.292
Despesas Não Operacionais -	25.195	-	-
RESULTADO	- 42.840	- 23.915	- 38.290

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas



Análise

- **Receita Bruta:** Devido à exclusão do SIMPLES NACIONAL a Recuperanda FILAFIL 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”, contudo, em agosto, a contabilização se manteve em “Receita Bruta”. No mês em análise, o faturamento da GN decaiu 19,67%. Questionada, a Recuperanda, respondeu que o motivo do decréscimo foi a pandemia, que gerou menos vendas.
- **Custo:** em agosto os custos representaram 37% das receitas líquidas, refletindo a redução na receita bruta, e quando comparado a julho o percentual sobre as receitas líquidas encurtou 12%. Essa variação decrescente é reflexo da diminuição compras de mercadorias.
- **Despesas Administrativas:** apontou crescimento de 5%, principalmente em virtude das despesas de férias e décimo terceiro dos colaboradores.
- **Despesas Financeiras:** essa conta apresentou variação 5% e corresponde, majoritariamente, a despesas com desconto de duplicatas. As empresas descontam 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:** Em função do decréscimo no faturamento em agosto, houve redução do lucro bruto, porém as despesas administrativas se mantiveram em alta, culminando no prejuízo de R\$38.290.

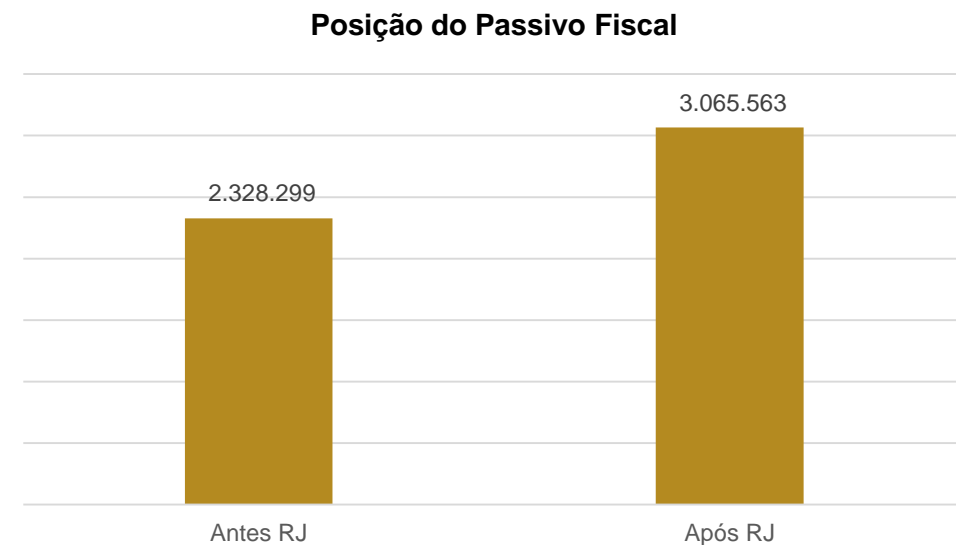


Dívida Tributária

Em agosto o passivo fiscal da FILAFIL COMÉRCIO EIRELI perfazia o montante de **R\$ 1.705.365**. 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 agosto com o saldo de **R\$ 1.360.198**. 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.

PASSIVO TRIBUTÁRIO FILAFIL E GN			
TRIBUTOS		FILAFIL	GN
COFINS	-	600	- 61.990
PIS	-	130	- 13.440
IMPOSTOS DE RENDA	-	720	- 28.292
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	-	432	- 20.578
IRRF	-	130	- 72
SIMPLES NACIONAL	-	717.128	- 819.525
IRRF S/ FOLHA	-	327	- 339
FGTS	-	43.050	- 57.461
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	-	2.121	- 297
INSS	-	102.558	- 90.406
CONTRIBUIÇÃO CONFEDERTIVA	-	42	-
ICMS	-	-	- 267.576
CSRF	-	-	- 223
PARCELAMENTO SIMPLES	-	838.126	-
TOTAL	-	1.705.365	- 1.360.198





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 apresentados.

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 AGOSTO/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

-----Descrição da Conta-----		-----Saldo Anterior-----	-----Movto a Debito---	-----Movto a Credito-----	-----Saldo Atual-----
ATIVO		733.129,59	10.350,00	31.622,27	711.857,32
CIRCULANTE		379.555,18	10.350,00	25.332,45	364.572,73
DISPONIVEL		102,70	0,00	80,00	22,70
.05	BANCOS CONTA MOVIMENTO	102,70	0,00	80,00	22,70
.05.00009	BANRISUL	92,00	0,00	80,00	12,00
.05.00010	SICREDI	9,70	0,00	0,00	9,70
.05.00042	BRASESCO	1,00	0,00	0,00	1,00
CREDITOS		242.912,44	5.000,00	5.000,00	242.912,44
.01	CLIENTES A RECEBER	242.912,44	5.000,00	5.000,00	242.912,44
.01.00005	CLIENTES DIVERSOS	242.912,44	5.000,00	5.000,00	242.912,44
ADIANTAMENTO CONCEDIDOS		1.000,00	350,00	0,00	1.350,00
.15	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	1.000,00	350,00	0,00	1.350,00
.15.00021	ADIANTAMENTO DE SALÁRIOS	0,00	350,00	0,00	350,00
.15.00037	ADIANTAMENTO 13º SALÁRIO	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
OUTROS CREDITOS		135.540,04	5.000,00	20.252,45	120.287,59
.02	OUTROS CRÉDITOS COM TERCEIROS	135.540,04	5.000,00	20.252,45	120.287,59
.02.00097	GN COMÉRCIO EIRELI	135.540,04	5.000,00	20.252,45	120.287,59
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		353.574,41	0,00	6.289,82	347.284,59
PERMANENTE		344.668,09	0,00	6.289,82	338.378,27
IMOBILIZADOS		909.790,55	0,00	0,00	909.790,55
.01.00071	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	159.222,84	0,00	0,00	159.222,84
.01.00072	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	595.555,01	0,00	0,00	595.555,01
.01.00076	VEÍCULOS	155.012,70	0,00	0,00	155.012,70
.02	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	565.122,46-	0,00	6.289,82	571.412,28-
.02.00077	(-) MÓVEIS E UTENSÍLIOS	79.062,88-	0,00	1.326,86	80.389,74-
.02.00078	(-) MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	331.046,88-	0,00	4.962,96	336.009,84-
.02.00079	(-) VEÍCULOS	155.012,70-	0,00	0,00	155.012,70-
PARTICIPAÇÃO EM CONSORCIOS		8.906,32	0,00	0,00	8.906,32
.01	PARTICIPAÇÃO EM CONSORCIOS	8.906,32	0,00	0,00	8.906,32
.01.00080	CONSORCIOS	8.906,32	0,00	0,00	8.906,32
PASSIVO		733.129,59-	44.559,37	23.287,10	711.857,32-
CIRCULANTE		2.294.710,27-	10.880,29	23.287,10	2.307.117,08-
OBRIG. ENCARGOS TRABALHISTAS		10.481,86-	10.481,86	7.389,50	7.389,50-

-----*					

	-----	-----	-----	-----	-----
	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Movto a Debito	Movto a Credito	Saldo Atual
01	OBRIG. ENCARGOS TRABALHISTAS	10.481,86-	10.481,86	7.389,50	7.389,50-
01.00017	SALÁRIOS A PAGAR	7.160,78-	7.160,78	7.389,50	7.389,50-
01.00098	RESCISÕES A PAGAR	3.321,08-	3.321,08	0,00	0,00
	OBRIGAÇÕES FISCAIS A PAGAR	719.140,42-	182,50	182,50	719.140,42-
01	OBRIGAÇÕES FISCAIS A PAGAR	719.140,42-	182,50	182,50	719.140,42-
01.00057	COFINS A RECOLHER	600,00-	150,00	150,00	600,00-
01.00058	PIS A RECOLHER	130,00-	32,50	32,50	130,00-
01.00060	IMPOSTOS DE RENDA A RECOLHER	720,00-	0,00	0,00	720,00-
01.00061	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	432,00-	0,00	0,00	432,00-
01.00113	IRRF A RECOLHER	130,35-	0,00	0,00	130,35-
01.00501	SIMPLES A PAGAR	717.128,07-	0,00	0,00	717.128,07-
	OBRIGAÇÕES SOCIAIS A PAGAR	144.398,16-	215,93	3.916,41	148.098,64-
01	OBRIGAÇÕES SOCIAIS A PAGAR	144.398,16-	215,93	3.916,41	148.098,64-
01.00016	IRRF S/ FOLHA A RECOLHER	347,16-	91,13	70,77	326,80-
01.00023	FGTS A PAGAR	42.346,34-	0,00	704,04	43.050,38-
01.00034	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	2.148,33-	27,56	0,00	2.120,77-
01.00063	INSS A RECOLHER	99.514,05-	97,24	3.141,60	102.558,41-
01.00086	CONTRIB CONFEDERATIVA A RECOLHER	42,28-	0,00	0,00	42,28-
	PARCELAMENTOS	467.483,78-	0,00	0,00	467.483,78-
01	PARCELAMENTOS	467.483,78-	0,00	0,00	467.483,78-
01.00012	PARCELAMENTO SIMPLES	838.125,67-	0,00	0,00	838.125,67-
01.00095	ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR	370.641,89	0,00	0,00	370.641,89
	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	929.760,30-	0,00	0,00	929.760,30-
01	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	929.760,30-	0,00	0,00	929.760,30-
01.00052	EMPRÉSTIMO BANCO DO BRASIL	1.233.247,75-	0,00	0,00	1.233.247,75-
01.00054	ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR	1.137.331,66	0,00	0,00	1.137.331,66
01.00055	EMPRÉSTIMO CAIXA	615.116,64-	0,00	0,00	615.116,64-
01.00059	EMPRÉSTIMO BRADESCO	218.727,57-	0,00	0,00	218.727,57-
	PROVISÕES TRABALHISTAS	23.445,75-	0,00	11.798,69	35.244,44-
01	PROVISÕES TRABALHISTAS	23.445,75-	0,00	11.798,69	35.244,44-
01.00027	PROVISÃO 13º SALÁRIO	7.798,39-	0,00	5.058,62	12.857,01-
01.00028	PROVISÃO DE FÉRIAS	15.647,36-	0,00	6.740,07	22.387,43-
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.561.580,68	33.679,08	0,00	1.595.259,76
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.561.580,68	33.679,08	0,00	1.595.259,76
01	CAPITAL SOCIAL	250.000,00-	0,00	0,00	250.000,00-
01.00003	JOSE ROBERTO GARCIA FILHO	250.000,00-	0,00	0,00	250.000,00-
30	LUCROS E OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.811.580,68	33.679,08	0,00	1.845.259,76

-----Descrição da Conta-----		-----Saldo Anterior-----	-----Movto a Debito-----	-----Movto a Credito-----	-----Saldo Atual-----
30.00069	LUCROS E OU PREJUIZOS ACUMULADOS	1.811.580,68	33.679,08	0,00	1.845.259,76
	APURAÇÕES DO RES. DO EXERCÍCIO	229.363,88	39.473,03	5.793,95	263.042,96
	RECEITAS OPERACIONAIS LÍQUIDA	33.722,50-	182,50	5.000,00	38.540,00-
	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	35.000,00-	0,00	5.000,00	40.000,00-
05	RECEITA DE VENDAS	35.000,00-	0,00	5.000,00	40.000,00-
05.00065	RECEITA ALUGUEL	35.000,00-	0,00	5.000,00	40.000,00-
	(-) DEDUÇÕES DA REC. BRUTA	1.277,50	182,50	0,00	1.460,00
05	IMPOSTOS SOBRE VENDAS	1.277,50	182,50	0,00	1.460,00
05.00074	(-) PIS SOBRE FATURAMENTO	227,50	32,50	0,00	260,00
05.00075	(-) COFINS SOBRE FATURAMENTO	1.050,00	150,00	0,00	1.200,00
	DESPESAS OPERACIONAIS	260.782,38	39.290,53	793,95	299.278,96
	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	257.201,95	39.210,53	793,95	295.618,53
01	DESPESAS COM PESSOAL	151.049,34	23.607,31	793,95	173.862,70
01.00013	SALÁRIOS	97.090,11	8.868,39	0,00	105.958,50
01.00018	ALIMENTAÇÃO	10.580,00	0,00	0,00	10.580,00
01.00019	(-) RECUP VALE REFEIÇÃO	59,00-	0,00	6,00	65,00-
01.00030	FÉRIAS	6.881,82	6.740,07	0,00	13.621,89
01.00031	13º SALÁRIO	9.048,39	5.058,62	0,00	14.107,01
01.00033	(-) RECUP. VALE TRANSPORTE	3.490,65-	0,00	267,92	3.758,57-
01.00044	VALE TRANSPORTE	4.825,35	537,60	0,00	5.362,95
01.00084	(-) RECUP ASSISTÊNCIA MÉDICA	3.306,94-	0,00	520,03	3.826,97-
01.00087	INSS	26.480,26	2.402,63	0,00	28.882,89
01.00097	AVISO PREVIO E INDENIZAÇÕES	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
05	DESPESAS COM DIRETORIA	2.553,97	704,04	0,00	3.258,01
05.00024	FGTS	2.553,97	704,04	0,00	3.258,01
15	OUTRAS DESP. ADMINISTRATIVAS	95.039,10	14.899,18	0,00	109.938,28
15.00004	DESPESAS INTERNET	1.393,87	0,00	0,00	1.393,87
15.00045	DESPESA COM CONDUÇÃO	2.704,25	56,34	0,00	2.760,59
15.00047	DESPESAS COM INFORMATICA	428,40	0,00	0,00	428,40
15.00048	ÁGUA	275,50	29,60	0,00	305,10
15.00049	TELEFONE	5.384,90	0,00	0,00	5.384,90
15.00070	ENERGIA ELÉTRICA	6.275,35	645,21	0,00	6.920,56
15.00081	ALUGUÉIS	18.664,10	7.352,72	0,00	26.016,82
15.00082	SERVIÇO DE TERCEIROS	10.964,19	0,00	0,00	10.964,19
15.00083	DEPRECIACIONES	44.028,74	6.289,82	0,00	50.318,56
15.00094	SEGUROS	1.736,66	525,49	0,00	2.262,15
15.00096	DESPESA COM VEICULOS	3.183,14	0,00	0,00	3.183,14
20	DESPESAS TRIBUTÁRIAS	8.559,54	0,00	0,00	8.559,54
20.00014	IMPOSTOS E TAXAS	7.987,54	0,00	0,00	7.987,54

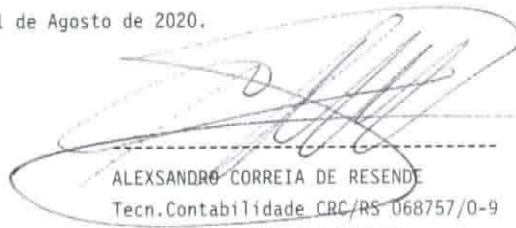
-----	-----	-----	-----	-----	-----
Descrição da Conta	Saldo Anterior	Movto a Debito	Movto a Credito	Saldo Atual	
20.00015 MULTAS PAGAS	300,00	0,00	0,00	300,00	
20.00046 CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	272,00	0,00	0,00	272,00	
RESULTADOS FINANC. LÍQUIDOS	3.580,43	80,00	0,00	3.660,43	
01 DESPESAS FINANCEIRAS	3.580,43	80,00	0,00	3.660,43	
01.00011 JUROS PAGOS	2.859,43	0,00	0,00	2.859,43	
01.00126 DESPESAS BANCÁRIAS	721,00	80,00	0,00	801,00	
PROVISÕES TRIBUTÁRIAS	2.304,00	0,00	0,00	2.304,00	
PROVISÃO PARA CONTR. SOCIAL	864,00	0,00	0,00	864,00	
01 PROVISÃO PARA CONTR. SOCIAL	864,00	0,00	0,00	864,00	
01.00140 PROVISÃO PARA CONTR. SOCIAL	864,00	0,00	0,00	864,00	
PROVISÃO P/O IMPOSTO DE RENDA	1.440,00	0,00	0,00	1.440,00	
01 PROVISÃO P/O IMPOSTO DE RENDA	1.440,00	0,00	0,00	1.440,00	
01.00141 PROVISÃO PARA O IMP. DE RENDA	1.440,00	0,00	0,00	1.440,00	
RESULTADO DO EXERCÍCIO	229.363,88-	0,00	33.679,08	263.042,96-	
RESULTADO DO EXERCÍCIO	229.363,88-	0,00	33.679,08	263.042,96-	
RESULTADO DO EXERCÍCIO	229.363,88-	0,00	33.679,08	263.042,96-	
01 RESULTADO DO EXERCÍCIO	229.363,88-	0,00	33.679,08	263.042,96-	
01.00088 JANEIRO	34.736,33-	0,00	0,00	34.736,33-	
01.00090 FEVEREIRO	42.125,58-	0,00	0,00	42.125,58-	
01.00091 MARÇO	52.138,53-	0,00	0,00	52.138,53-	
01.00092 ABRIL	28.092,93-	0,00	0,00	28.092,93-	
01.00099 MAIO	32.141,21-	0,00	0,00	32.141,21-	
01.00100 JUNHO	20.362,04-	0,00	0,00	20.362,04-	
01.00101 JULHO	19.767,26-	0,00	0,00	19.767,26-	
01.00102 AGOSTO	0,00	0,00	33.679,08	33.679,08-	
..... T O T A L G E R A L.....:	0,00	94.382,40	94.382,40	0,00	
Total do ATIVO	733.129,59	10.350,00	31.622,27	711.857,32	
Total do PASSIVO	733.129,59-	44.559,37	23.287,10	711.857,32-	
Resultado do Período		54.909,37	54.909,37	0,00	
Resultado Acumulado	0,00	54.909,37	54.909,37	0,00	
Total RECEITAS	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total DESPESAS	0,00	0,00	0,00	0,00	
Resultado do Período		0,00	0,00	0,00	
Resultado Acumulado	0,00	0,00	0,00	0,00	

-----*
-----Descricao da Conta-----Saldo Anterior-----Movto a Debito---Movto a Credito-----Saldo Atual-----*

PORTO ALEGRE - RS, 31 de Agosto de 2020.



JOSE ROBERTO GARCIA FILHO
Socio-Administrador
CPF Numero - 088.089.960-34



ALEXSANDRO CORREIA DE RESENDE
Tecn.Contabilidade CRC/RS 068757/0-9
CPF Numero - 916.814.990-53

-----Descrição da Conta-----		Saldo Anterior	Movto a Debito	Movto a Credito	Saldo Atual
ATIVO		1.260.302,44	549.345,23	537.054,11	1.272.593,56
CIRCULANTE		1.172.992,90	549.345,23	533.203,28	1.189.134,85
DISPONIVEL		70.136,84	156.895,48	158.884,81	68.147,51
01	CAIXA GERAL	62.696,11	7.686,27	8.738,64	61.643,74
01.00001	CAIXA ADM	62.696,11	7.686,27	8.738,64	61.643,74
05	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.894,56	149.209,21	150.146,17	957,60
05.00043	SICREDI	1.894,56	149.209,21	150.146,17	957,60
11	INVESTIMENTOS	5.546,17	0,00	0,00	5.546,17
11.00080	SICREDI PLANO CAPITAL	5.546,17	0,00	0,00	5.546,17
CREDITOS		837.693,76	224.829,82	166.500,32	896.023,26
01	CLIENTES A RECEBER	837.693,76	224.829,82	166.500,32	896.023,26
01.00005	CLIENTES DIVERSOS	837.693,76	224.829,82	166.500,32	896.023,26
OUTROS CREDITOS		59.761,27	5.096,35	2.417,12	62.440,50
01	OUTROS CRÉDITOS	17.207,92	413,98	0,00	17.621,90
01.00059	CONSÓRCIOS	17.207,92	413,98	0,00	17.621,90
15	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	1.685,98	495,00	495,00	1.685,98
15.00021	ADIANTAMENTO DE SALÁRIOS	0,00	495,00	495,00	0,00
15.00037	ADIANTAMENTO 13º SALÁRIO	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
15.00090	ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	685,98	0,00	0,00	685,98
17	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	38.700,00	1.200,00	0,00	39.900,00
17.00111	ADIANTAMENTO DE ALUGUEL	30.500,00	1.000,00	0,00	31.500,00
17.00138	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	8.200,00	200,00	0,00	8.400,00
20	TRIBUTOS A RECUPERAR	2.167,37	2.987,37	1.922,12	3.232,62
20.00022	CONTRIB. SOCIAL A COMPENSAR	5,00	0,00	0,00	5,00
20.00130	ICMS A COMPENSAR	1.922,12	2.892,17	1.922,12	2.892,17
20.00132	IPI A COMPENSAR	240,25	95,20	0,00	335,45
ESTOQUES		205.401,03	162.523,58	205.401,03	162.523,58
01	ESTOQUE DE MERCADORIAS	205.401,03	162.523,58	205.401,03	162.523,58
01.00039	ESTOQUE DE MERCADORIAS	205.401,03	162.523,58	205.401,03	162.523,58
NÃO CIRCULANTE		87.309,54	0,00	3.850,83	83.458,71
PERMANENTE		87.309,54	0,00	3.850,83	83.458,71
01	IMOBILIZADOS	386.401,54	0,00	0,00	386.401,54
01.00100	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	18.710,91	0,00	0,00	18.710,91

-----	-----	-----	-----	-----	-----
Descricao da Conta	Saldo Anterior	Movto a Debito	Movto a Credito	Saldo Atual	
01.00101 MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	291.993,02	0,00	0,00	291.993,02	
01.00102 VEÍCULOS	67.176,43	0,00	0,00	67.176,43	
01.00114 EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	8.521,18	0,00	0,00	8.521,18	
02 (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	299.092,00-	0,00	3.850,83	302.942,83-	
02.00103 (-) MÓVEIS E UTENSÍLIOS	11.772,12-	0,00	155,92	11.928,04-	
02.00104 (-) MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	229.902,55-	0,00	2.433,28	232.335,83-	
02.00105 (-) VEÍCULOS	56.565,21-	0,00	1.119,61	57.684,82-	
02.00115 (-) EQUIPAMENTO DE INFORMÁTICA	852,12-	0,00	142,02	994,14-	
PASSIVO	1.260.302,44-	285.113,79	297.404,91	1.272.593,56-	
CIRCULANTE	2.185.563,12-	280.502,73	297.404,91	2.202.465,30-	
FORNECEDORES	113.307,23-	78.992,99	43.947,67	78.261,91-	
01 FORNECEDORES DE MAT. E SERV.	113.307,23-	78.992,99	43.947,67	78.261,91-	
01.00008 FORNECEDORES DIVERSOS	113.307,23-	78.992,99	43.947,67	78.261,91-	
OBRIG. ENCARGOS TRABALHISTAS	11.072,61-	11.072,61	11.017,29	11.017,29-	
01 OBRIG. ENCARGOS TRABALHISTAS	11.072,61-	11.072,61	11.017,29	11.017,29-	
01.00017 SALÁRIOS A PAGAR	11.072,61-	11.072,61	11.017,29	11.017,29-	
OBRIGAÇÕES FISCAIS A PAGAR	1.169.244,39-	4.554,75	47.005,52	1.211.695,16-	
01 OBRIGAÇÕES FISCAIS A PAGAR	1.169.244,39-	4.554,75	47.005,52	1.211.695,16-	
01.00057 COFINS A RECOLHER	55.366,30-	0,00	6.623,93	61.990,23-	
01.00058 PIS A RECOLHER	12.004,57-	0,00	1.435,19	13.439,76-	
01.00060 IMPOSTOS DE RENDA A RECOLHER	28.292,19-	0,00	0,00	28.292,19-	
01.00061 CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	20.577,99-	0,00	0,00	20.577,99-	
01.00108 ICMS A RECOLHER	233.183,92-	4.554,75	38.946,40	267.575,57-	
01.00142 CSRF A RECOLHER	222,96-	0,00	0,00	222,96-	
01.00143 IRRF A RECOLHER	71,91-	0,00	0,00	71,91-	
01.00501 SIMPLES A PAGAR	819.524,55-	0,00	0,00	819.524,55-	
OBRIGAÇÕES SOCIAIS A PAGAR	142.688,74-	41,28	5.855,18	148.502,64-	
01 OBRIGAÇÕES SOCIAIS A PAGAR	142.688,74-	41,28	5.855,18	148.502,64-	
01.00016 IRRF S/ FOLHA A RECOLHER	338,53-	41,28	41,28	338,53-	
01.00023 FGTS A PAGAR	56.372,01-	0,00	1.088,88	57.460,89-	
01.00034 CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	296,75-	0,00	0,00	296,75-	
01.00063 INSS A RECOLHER	85.681,45-	0,00	4.725,02	90.406,47-	
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	135.540,04-	20.252,45	5.000,00	120.287,59-	
01 ADIANTAMENTO DE CLIENTES	135.540,04-	20.252,45	5.000,00	120.287,59-	
01.00065 FILAFIL COMERCIO EIRELI	135.540,04-	20.252,45	5.000,00	120.287,59-	
DUPLICATAS DESCONTADAS	201.808,20-	165.588,65	158.828,96	195.048,51-	
01 DUPLICATAS DESCONTADAS	201.808,20-	165.588,65	158.828,96	195.048,51-	

-----Descricao da Conta-----		-----Saldo Anterior-----	-----Movto a Debito-----	-----Movto a Credito-----	-----Saldo Atual-----
.01.00066	BRAXEL FOMENTO MERCANTIL	134.527,72-	126.171,27	130.096,70	138.453,15-
.01.00068	RDF FUNDO DE INVESTIMENTO CREDIT	64.240,48-	36.377,38	28.732,26	56.595,36-
.01.00139	INTER	3.040,00-	3.040,00	0,00	0,00
	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	365.478,07-	0,00	0,00	365.478,07-
.01	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	365.478,07-	0,00	0,00	365.478,07-
.01.00071	BANCO BANRISUL	365.478,07-	0,00	0,00	365.478,07-
.01.00072	ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR	1.269.107,02	0,00	0,00	1.269.107,02
.01.00076	BANCO CAIXA	224.134,13-	0,00	0,00	224.134,13-
.01.00077	BANCO DO BRASIL	872.430,22-	0,00	0,00	872.430,22-
.01.00078	BANCO BRADESCO	172.542,67-	0,00	0,00	172.542,67-
	PROVISÕES TRABALHISTAS	46.423,84-	0,00	25.750,29	72.174,13-
.01	PROVISÕES TRABALHISTAS	46.423,84-	0,00	25.750,29	72.174,13-
.01.00027	PROVISÃO 13º SALÁRIO	16.646,58-	0,00	9.107,06	25.753,64-
.01.00028	PROVISÃO DE FÉRIAS	29.777,26-	0,00	16.643,23	46.420,49-
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	925.260,68	4.611,06	0,00	929.871,74
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	925.260,68	4.611,06	0,00	929.871,74
.01	CAPITAL SOCIAL	100.000,00-	0,00	0,00	100.000,00-
.01.00003	ANDREIA CRISTINA DIAS GARCIA	100.000,00-	0,00	0,00	100.000,00-
.30	LUCROS E OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.025.260,68	4.611,06	0,00	1.029.871,74
.30.00069	LUCROS E OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.025.260,68	4.611,06	0,00	1.029.871,74
	APURAÇÕES DO RES. DO EXERCÍCIO	163.968,73	395.881,22	391.270,16	168.579,79
	RECEITAS OPERACIONAIS LÍQUIDA	1.631.816,82-	44.638,35	224.829,82	1.812.008,29-
	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	2.048.708,60-	0,00	224.829,82	2.273.538,42-
.05	RECEITA DE VENDAS	2.048.708,60-	0,00	224.829,82	2.273.538,42-
.05.00038	RECEITA DE VENDAS	1.966.778,60-	0,00	224.829,82	2.191.608,42-
.05.00082	RECEITA PRESTAÇÃO DE SERVIÇO	81.930,00-	0,00	0,00	81.930,00-
	(-) DEDUÇÕES DA REC. BRUTA	416.891,78	44.638,35	0,00	461.530,13
.01	(-) DEDUÇÕES DA REC. BRUTA	29.807,04	525,00	0,00	30.332,04
.01.00106	(-) DEVOLUÇÃO DE VENDAS	29.807,04	525,00	0,00	30.332,04
.05	IMPOSTOS SOBRE VENDAS	387.084,74	44.113,35	0,00	431.198,09
.05.00047	(-) ICMS DIF DE ALIQUOTA	136,88	0,00	0,00	136,88
.05.00073	(-) ISSQN - IMP. S/ SERVIÇOS	4.043,70	0,00	0,00	4.043,70
.05.00074	(-) PIS SOBRE FATURAMENTO	12.004,57	1.435,19	0,00	13.439,76
.05.00075	(-) COFINS SOBRE FATURAMENTO	55.405,90	6.623,93	0,00	62.029,83
.05.00107	(-) ICMS S/VENDAS	315.493,69	36.054,23	0,00	351.547,92
	(-) CUSTOS PROD.VEND. E SERV	734.816,58	234.267,41	165.251,41	803.832,58

-----Descrição da Conta-----		-----Saldo Anterior-----	Movto a Debito---	Movto a Credito-----	-----Saldo Atual-----
	CUSTO DAS MERCADORIAS	734.816,58	234.267,41	165.251,41	803.832,58
.01	COMPRA DE MERCADORIAS	734.816,58	234.267,41	165.251,41	803.832,58
.01.00007	COMPRAS DE MERCADORIAS A PRAZO	681.281,36	28.866,38	0,00	710.147,74
.01.00109	ESTOQUE INICIAL	1.892.615,59	205.401,03	0,00	2.098.016,62
.01.00110	(-) ESTOQUE FINAL	1.757.607,42-	0,00	162.523,58	1.920.131,00-
.01.00131	(-) ICMS S/COMPRAS	81.232,70-	0,00	2.632,63	83.865,33-
.01.00133	(-) IPI S/COMPRAS	240,25-	0,00	95,20	335,45-
	DESPESAS OPERACIONAIS	1.012.098,79	116.975,46	1.188,93	1.127.885,32
	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	895.757,63	104.064,03	1.188,93	998.632,73
.01	DESPESAS COM PESSOAL	409.463,55	54.606,53	1.188,93	462.881,15
.01.00013	SALÁRIOS	187.356,88	13.819,66	0,00	201.176,54
.01.00018	ALIMENTAÇÃO	25.288,57	94,00	0,00	25.382,57
.01.00019	(-) RECUP VALE REFEIÇÃO	109,00-	0,00	14,00	123,00-
.01.00030	FÉRIAS	49.802,55	16.643,23	0,00	66.445,78
.01.00031	13º SALÁRIO	17.589,24	9.107,06	0,00	26.696,30
.01.00033	(-) RECUP. VALE TRANSPORTE	8.161,41-	0,00	631,15	8.792,56-
.01.00054	(-) RECUP. ASSISTÊNCIA MÉDICA	3.349,81-	0,00	543,78	3.893,59-
.01.00055	INSS	47.428,53	3.647,86	0,00	51.076,39
.01.00084	COMISSÕES	59.190,14	6.786,92	0,00	65.977,06
.01.00036	ASSISTÊNCIA MÉDICA	15.772,87	2.865,70	0,00	18.638,57
.01.00087	VALE TRANSPORTE	17.257,55	1.642,10	0,00	18.899,65
.01.00116	INDENIZAÇÕES E AVISO PREVIO	1.397,44	0,00	0,00	1.397,44
.05	DESPESAS COM DIRETORIA	15.090,89	1.088,88	0,00	16.179,77
.05.00024	FGTS	15.090,89	1.088,88	0,00	16.179,77
.15	OUTRAS DESP. ADMINISTRATIVAS	459.895,32	47.475,59	0,00	507.370,91
.15.00009	DESPESAS COM FRETES	8.506,49	332,69	0,00	8.839,18
.15.00010	DESPESAS COM VEÍCULOS	14.336,31	780,00	0,00	15.116,31
.15.00032	MATERIAL DE EXPEDIENTE	10.586,12	210,98	0,00	10.797,10
.15.00042	MATERIAL LIMPEZA	4.961,79	0,00	0,00	4.961,79
.15.00046	MATERIAL DE USO E CONSUMO	4.019,87	695,60	0,00	4.715,47
.15.00051	HONORÁRIOS	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00
.15.00052	DEPRECIACÕES	26.813,79	3.850,83	0,00	30.664,62
.15.00079	TELEFONE	8.175,95	1.530,51	0,00	9.706,46
.15.00081	SERVIÇOS TERCEIROS	94.259,86	13.918,00	0,00	108.177,86
.15.00083	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	3.180,05	900,00	0,00	4.080,05
.15.00085	DESPESA COM FACÇÃO - INDEDUTIVEL	192.793,67	16.848,50	0,00	209.642,17
.15.00091	AGUA	1.082,33	69,17	0,00	1.151,50
.15.00092	ENERGIA ELÉTRICA	10.705,76	1.143,38	0,00	11.849,14
.15.00094	DESPESAS INDEDUTIVEIS	4.619,47	779,88	0,00	5.399,35
.15.00095	DESPESAS COM INFORMATICA	4.357,81	511,07	0,00	4.868,88
.15.00096	PRÊMIOS DE SEGUROS	3.963,37	282,32	0,00	4.245,69
.15.00098	LANCHES E REFEIÇÕES	3.358,08	522,81	0,00	3.880,89
.15.00099	DESPESAS POSTAIS	234,60	99,85	0,00	334,45
.15.00136	DESPESA COM ALUGUEL	35.000,00	5.000,00	0,00	40.000,00

-----	-----	-----	-----	-----	-----
-----	-----	-----	-----	-----	-----
-----	-----	-----	-----	-----	-----
-----	-----	-----	-----	-----	-----
.15.00137	DESPESA COM VIAGEM	940,00	0,00	0,00	940,00
.20	DESPESAS TRIBUTÁRIAS	11.307,87	893,03	0,00	12.200,90
.20.00014	IMPOSTOS E TAXAS	2.774,83	405,38	0,00	3.180,21
.20.00015	MULTAS PAGAS	11,11	0,00	0,00	11,11
.20.00093	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	738,77	49,00	0,00	787,77
.20.00097	JUROS PASSIVOS	7.783,16	438,65	0,00	8.221,81
	RESULTADOS FINANC. LÍQUIDOS	116.341,16	12.911,43	0,00	129.252,59
.01	DESPESAS FINANCEIRAS	116.341,16	12.911,43	0,00	129.252,59
.01.00048	DESPESA C/DESCONTO DE DUPLICATAS	110.258,73	12.565,98	0,00	122.824,71
.01.00049	IOF	1.681,29	0,00	0,00	1.681,29
.01.00050	TARIFAS	671,00	0,00	0,00	671,00
.01.00112	TAXA CARTÃO DE CRÉDITO	154,91	0,00	0,00	154,91
.01.00126	DESPESAS BANCÁRIAS	3.575,23	345,45	0,00	3.920,68
	PROVISÕES TRIBUTÁRIAS	48.870,18	0,00	0,00	48.870,18
	PROVISÃO PARA CONTR. SOCIAL	20.577,99	0,00	0,00	20.577,99
.01	PROVISÃO PARA CONTR. SOCIAL	20.577,99	0,00	0,00	20.577,99
.01.00140	PROVISÃO PARA CONTR. SOCIAL	20.577,99	0,00	0,00	20.577,99
	PROVISÃO P/O IMPOSTO DE RENDA	28.292,19	0,00	0,00	28.292,19
.01	PROVISAO P/O IMPOSTO DE RENDA	28.292,19	0,00	0,00	28.292,19
.01.00141	PROVISÃO PARA O IMP. DE RENDA	28.292,19	0,00	0,00	28.292,19
	RESULTADO DO EXERCÍCIO	163.968,73-	0,00	4.611,06	168.579,79-
	RESULTADO DO EXERCÍCIO	163.968,73-	0,00	4.611,06	168.579,79-
	RESULTADO DO EXERCÍCIO	163.968,73-	0,00	4.611,06	168.579,79-
.01	RESULTADO DO EXERCÍCIO	163.968,73-	0,00	4.611,06	168.579,79-
.01.00117	JANEIRO	80.214,82	0,00	0,00	80.214,82
.01.00118	FEVEREIRO	140.748,64-	0,00	0,00	140.748,64-
.01.00119	MARÇO	84.523,36-	0,00	0,00	84.523,36-
.01.00120	ABRIL	21.074,41-	0,00	0,00	21.074,41-
.01.00121	MATO	28.789,00	0,00	0,00	28.789,00
.01.00122	JUNHO	22.478,37-	0,00	0,00	22.478,37-
.01.00123	JULHO	4.147,77-	0,00	0,00	4.147,77-
.01.00124	AGOSTO	0,00	0,00	4.611,06	4.611,06-




Descrição da Conta	Saldo Anterior	Movto a Debito	Movto a Credito	Saldo Atual
TOTAL GERAL	0,00	1.230.340,24	1.230.340,24	0,00
Total do ATIVO	1.260.302,44	549.345,23	537.054,11	1.272.593,56
Total do PASSIVO	1.260.302,44	285.113,79	297.404,91	1.272.593,56
Resultado do Período		834.459,02	834.459,02	0,00
Resultado Acumulado	0,00	834.459,02	834.459,02	0,00
Total RECEITAS	0,00	0,00	0,00	0,00
Total DESPESAS	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do Período		0,00	0,00	0,00
Resultado Acumulado	0,00	0,00	0,00	0,00

PORTO ALEGRE - RS, 31 de Agosto de 2020.



ANDRÉIA CRISTINA DIAS GARCIA
 Sócia-Administradora
 CPF Numero - 512.855.410-49



ALEXSANDRO CORREIA DE RESENDE
 Tecn. Contabilidade CRC/RS 068757/0-9
 CPF Numero - 916.814.990-53