



MEDEIROS & MEDEIROS

FILAFIL COMERCIO EIRELI – EPP

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

**PROCESSO Nº 5006809-
92.2019.8.21.0001**

Relatório Mensal de Atividades
Competência: Setembro/2019

Porto Alegre - RS, 20 de novembro de 2019



MEDEIROS & MEDEIROS

INTRODUÇÃO

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO
MENSAL DE ATIVIDADE

1. INTRODUÇÃO
2. SUMÁRIO EXECUTIVO
3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA
4. ENDIVIDAMENTO
5. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS
6. DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS
7. 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.

A Recuperanda vem cumprindo suas obrigações processuais, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). 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.

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”

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 | | 22.11.2012 | Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital) | 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 (15 dias de antecedência da realização da AGC) | art. 56, § 1º |
| 30.07.2019 | Publicação do deferimento no D.O. | art. 52, § 1º | | Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias após o deferimento da recuperação) | art. 56, § 1º |
| 30.07.2019 | Publicação do 1º Edital pelo devedor. | art. 7º, § 1º | | Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra o devedor (180 dias após o deferimento da recuperação) | art. 6o., § 4º |
| 14.08.2019 | Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital) | art. 7º, § 1º | | Homologação do PRJ | |
| 22.08.2019 | Apresentação do Plano de Recuperação único | art. 53 | | Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial) | art. 61 |
| 28.10.2019 | Apresentação de Planos de Recuperação individualizados | | | Fim do prazo de recuperação judicial, conforme Novo Plano de Recuperação Judicial. | |
| 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 (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ) | art. 53, § Único e art. 55, § 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. | | |
| 11.11.2019 | Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências) | art. 7º, § 2º | | | |

Eventos ocorridos
 Data estimada



MEDEIROS & MEDEIROS

SUMÁRIO EXECUTIVO

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO
MENSAL DE ATIVIDADE

1. INTRODUÇÃO
2. SUMÁRIO EXECUTIVO
3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA
4. ENDIVIDAMENTO
5. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS
6. DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS
7. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



| Assuntos | Comentários |
|---------------------------------|---|
| Informações operacionais | <ul style="list-style-type: none">• As Recuperandas FILAFIL COMÉRCIO EIRELI e GN COMÉRCIO EIRELI atuam no seguimento de confecção e comercialização de uniformes para o setor público e privado.• Em reunião realizada na empresa no dia 24 de outubro, a Recuperanda expôs a dificuldade de regularizar a situação fiscal da FILAFIL, devido à exclusão do Simples Nacional. A empresa pretende, em dado momento, a assunção das dívidas da FILAFIL pela GN mediante operação a ser estudada pelos responsáveis. A respeito dos ajustes contábeis, a Recuperanda comprometeu-se em realizar as retificações pertinentes até o final do exercício, especialmente da conta de Estoques que necessita de reavaliação. |
| Quadro de colaboradores | <ul style="list-style-type: none">• As empresas contam com o total de 32 funcionários, sendo 10 na FILAFIL e 22 na GN.• Os salários e encargos sociais estão sendo pagos regularmente. |
| Dados financeiros | <ul style="list-style-type: none">• Em setembro, a queda nas vendas e os ajustes de contabilização em Despesas resultaram no prejuízo de R\$ 125.403,00. O resultado acumulado de 2019 aponta lucro de R\$ 996 mil, no entanto, é importante destacar que os custos dos meses de janeiro a junho de 2019 não foram contabilizados e que a empresa está lançando as compras de mercadorias diretamente no custo da operação, fatos que alteram significativamente este resultado. A Recuperanda comprometeu-se em retificar e readequar a contabilização até o final do exercício.• As Recuperandas demonstraram perda de capacidade de pagamento nos últimos três anos e aumento gradativo da dívida tributária. A partir de 2018, a FILAFIL COMÉRCIO EIRELI deixou de realizar faturamento, devido à exclusão do SIMPLES NACIONAL e, portanto a GN COMÉRCIO EIRELI assumiu totalmente esta função. Os resultados de 2019 da GN evidenciam tendência de crescimento das vendas e lucros, entretanto, é importante destacar que a Recuperanda não contabilizou os custos da operação de janeiro a junho de 2019, o que pode vir a distorcer estes resultados.• Foram identificadas algumas contabilizações que pendem de esclarecimento por parte das Recuperandas e estas comprometeram-se a prestar contas até o final do exercício. |



| Assuntos | Comentários |
|----------------------------------|---|
| Acompanhamento processual | <ul style="list-style-type: none">• O edital do art. 52, §1º e 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 tramita sob o nº 5006759-21.2019.8.21.7000 e pende de julgamento, todavia, ausente o deferimento de efeito suspensivo, foram apresentados os planos individualizados de recuperação judicial.• Finalizada a fase de verificação de créditos, o edital do art. 7º, §2º, c/c o art. 52, parágrafo único, da Lei 11.101/2005, foi publicado em 12.11.2019, fixando os prazos de 30 (trinta) dias aos credores para oferecimento de objeção ao plano, e 10 (dez) dias para oferecimento de impugnação à relação de créditos apresentada. Os prazos se encerrarão em 12.12.2019 e 22.11.2019, respectivamente (dias corridos, conforme determinação judicial). |



MEDEIROS & MEDEIROS

DESCRIÇÃO DA EMPRESA

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO
MENSAL DE ATIVIDADE

1. **INTRODUÇÃO**
2. **SUMÁRIO EXECUTIVO**
3. **DESCRIÇÃO DA EMPRESA**
 - HISTÓRICO, INSTALAÇÕES E ATIVIDADES
 - PRODUTOS
 - RAZÕES DA CRISE
4. **ENDIVIDAMENTO**
5. **INFORMAÇÕES OPERACIONAIS**
6. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
7. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**



Histórico, Instalações e Atividades

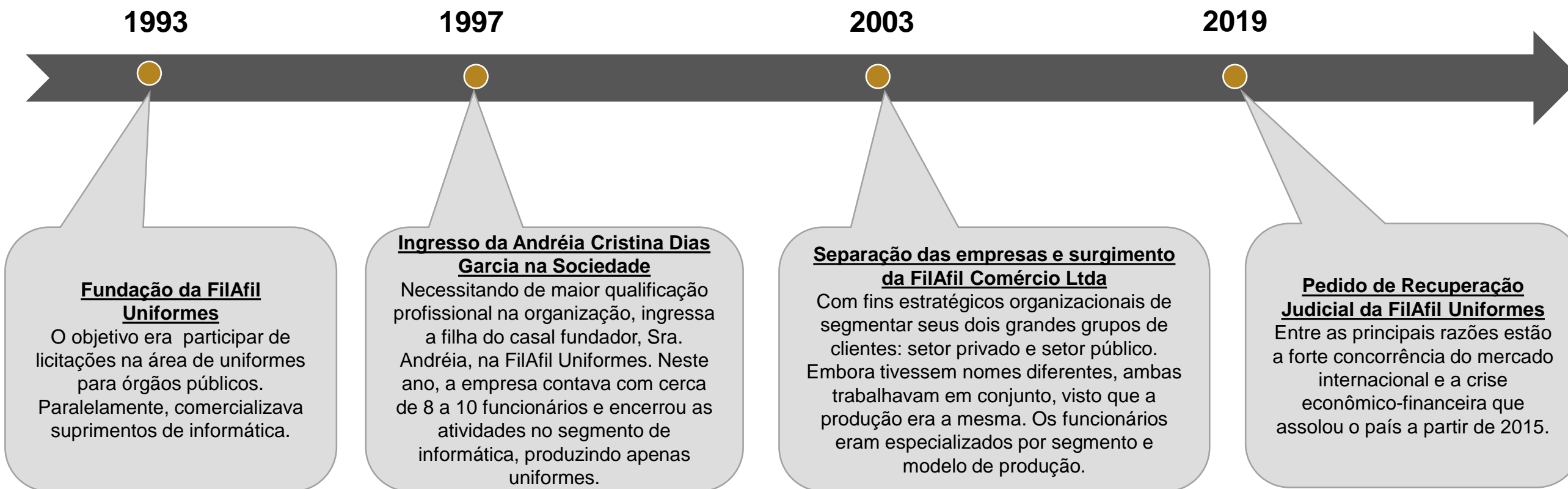
As empresas Filafil e GN formam um grupo econômico especializado na confecção e comercialização de uniformes para o setor público e privado, com sede na Avenida do Forte, nº 180 em Porto Alegre.

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



Instalações

As empresas Filafil Comércio Eireli e GN Comércio Eireli localizam-se na Avenida do Forte, nº 180 em Porto Alegre. Abaixo algumas imagens das instalações das Recuperandas capturadas em visita na empresa, ocorrida no dia 19/07/2019.



Imagens da Fábrica



Imagens da Fábrica

3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA



Instalações

Imagens capturadas em última visita realizada à empresa no dia 24/10/2019:



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

3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

RAZÕES DA CRISE

As razões que levaram ao agravamento da crise financeira da empresa FILAFIL COMÉRCIO EIRELI – EPP englobam uma série de fatores que serão relatados a seguir. Inicialmente, importante ressaltar o contexto de atuação da Recuperanda, considerado por esta de alta complexidade, em razão da concorrência com produtos importados, em especial, de países asiáticos, com custos muito inferiores aos de uma empresa regular no Brasil.

Durante a crise brasileira, que se arrastou entre os anos de 2015, 2016, 2017, 2018 e ainda perdura em 2019, o setor têxtil brasileiro apresentou elevação no número de demissões quando comparados com outros setores da economia, o que traduz as dificuldades enfrentadas e os resultados financeiros negativos.

O fato que deu início à atual situação da Recuperanda ocorreu em 2014, quando a empresa ganhou uma licitação para o fornecimento de 2000 (duas mil) peças de uniformes sociais para a Prefeitura de Guarulhos/SP e, após a entrega, a prefeitura não honrou com o pagamento. Esse evento gerou um descontrole financeiro extremo, na medida em que a empresa já havia pago a matéria prima e a mão de obra e não houve o recebimento do valor, que na época era bastante significativo e até hoje continua sendo. Somado a isto, no mesmo ano houve o atraso de grandes clientes como Hospital das Clínicas de Porto Alegre e Grupo Hospitalar Conceição.

Em 2015, como consequência, a FILAFIL não conseguiu honrar com o pagamento de um empréstimo junto à Caixa Econômica Federal, resultando na negativação da empresa no Bacen e SERASA. A partir disso, o Banco do Brasil encerrou todos os limites nas contas bancárias tanto das empresas quanto dos sócios e seus respectivos cônjuges.

No ano seguinte, pela primeira vez a Recuperanda não conseguiu honrar com suas obrigações financeiras. Concomitantemente, seus sócios enfrentaram problemas pessoais, que agravaram a crise que já estava configurada, posto se tratar de empresa familiar.

Por fim, em 2018, a FILAFIL sofreu a exclusão do SIMPLES por erro contábil de forma retroativa a janeiro/2016, conforme notificação da Receita Federal. A medida tornou o CNPJ da mesma inapto até a apresentação de todas as declarações referentes a esse período e, a partir de outubro, não poderia emitir mais nenhum documento até a regularização. Em julho/2018 foi realizado o parcelamento do PERTSIMPLES, com pagamento da entrada exigida, porém não é mais viável emitir notas fiscais pela FILAFIL. Por essa razão, desde outubro/2018 trabalha-se exclusivamente com a GN até que a situação cadastral da FILAFIL esteja regularizada.

Apesar dos sinais de melhora para o ano que se iniciava, 2018 não confirmou as projeções realizadas. As crises políticas que atingiram o país impactaram negativamente a população e as empresas, que amargaram intensa diminuição das vendas.



MEDEIROS & MEDEIROS

INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO
MENSAL DE ATIVIDADE

1. **INTRODUÇÃO**
2. **SUMÁRIO EXECUTIVO**
3. **DESCRIÇÃO DA EMPRESA**
4. **ENDIVIDAMENTO**
5. **INFORMAÇÕES OPERACIONAIS**
FUNCIONÁRIOS
6. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
7. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**



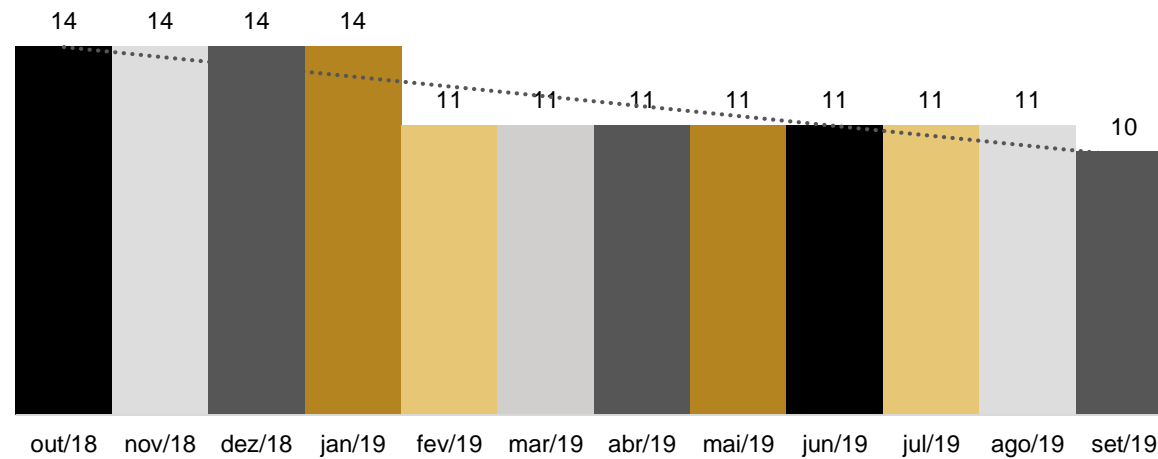
Funcionários

Em atendimento a um dos princípios da Recuperação Judicial – manutenção do emprego dos trabalhadores – está sendo fiscalizado o setor de RH, para que os demais órgãos da recuperação, bem como credores, tenham conhecimento da atual situação dos funcionários da Devedora.

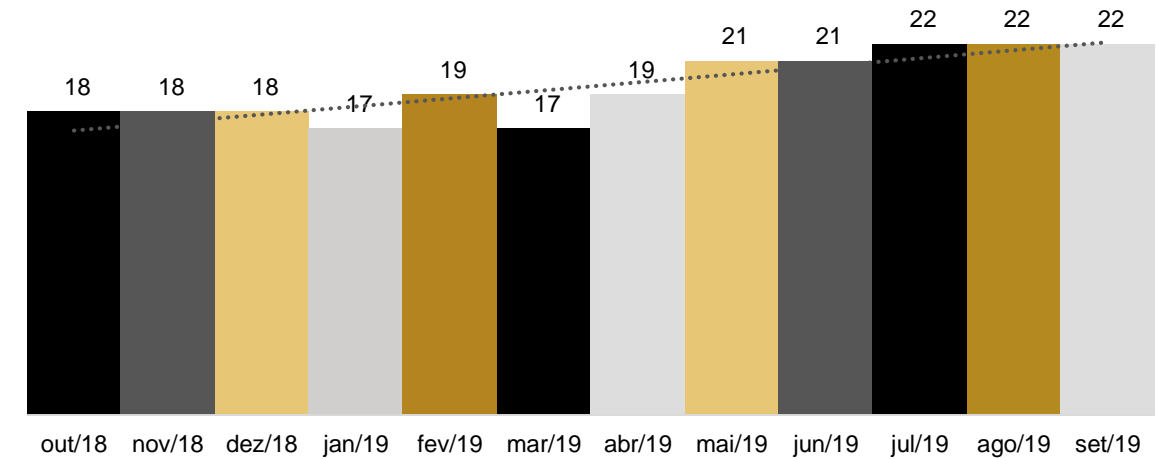
Em setembro, houve a demissão de 1 funcionário na Filafil, e contratação de 1 e demissão de 1 empregado na GN, finalizando o período com 10 e 22 colaboradores, respectivamente. Os gastos com pessoal incorridos no mês somaram **R\$ 38.863,28** na FILAFIL e **R\$ 56.322,51** na GN. Embora solicitado, a empresa não enviou o resumo da folha de pagamento segregando os valores por departamento. Destaca-se que os salários e encargos sociais estão sendo pagos regularmente.

A seguir consta a projeção gráfica demonstrando a variação no número de colaboradores nas empresas FILAFIL e GN nos últimos doze meses.

FILAFIL - N° FUNCIONÁRIOS



GN - N° FUNCIONÁRIOS





MEDEIROS & MEDEIROS

ENDIVIDAMENTO

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO
MENSAL DE ATIVIDADE

1. **INTRODUÇÃO**
2. **SUMÁRIO EXECUTIVO**
3. **DESCRIÇÃO DA EMPRESA**
4. **ENDIVIDAMENTO**
 - CREDORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL
 - CREDORES NÃO SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL
5. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
6. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**



4. ENDIVIDAMENTO - CREDORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Resumo da relação de credores

| Natureza | Quantidade de credores | % quantidade de credores | Valor total | % Valor total | Valor médio |
|---------------|------------------------|--------------------------|---------------------|---------------|-------------------|
| Quirografário | 9 | 100,00% | 3.910.024,14 | 100,00% | 434.447,13 |
| Total | 9 | 100% | 3.910.024,14 | 100% | 434.447,13 |

Principais Credores na Recuperação Judicial

| CLASSE | CREADOR | VALOR |
|--------|--------------------------------------|--------------|
| III | BANCO DO BRASIL | 2.132.463,59 |
| III | CAIXA ECONÔMICA FEDERAL | 839.250,77 |
| III | BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL | 365.478,07 |
| III | BRADESCO | 391.270,24 |
| III | BANCO SANTANDER | 145.295,52 |
| III | PORTO SEGURO | 36.265,95 |



4. ENDIVIDAMENTO - CREDORES NÃO SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Dívida Tributária

Em setembro/2019 o passivo fiscal da FILAFIL COMÉRCIO EIRELI perfazia o montante de **R\$ 1.928.996,18**, demonstrando uma redução de menos de 1% em comparação ao mês anterior. Ressalta-se que a Recuperanda optou por não realizar faturamentos desde outubro/2018, devido à exclusão do SIMPLES NACIONAL. Em 2018 realizou o parcelamento REFIS, englobando valores de 2014 a 2017, porém não deu continuidade em razão da nulidade do regime de arrecadação. A Recuperanda 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 setembro com o saldo de **R\$ 592.107,88**, valor 8% inferior em relação ao mês anterior. O INSS e FGTS do mês, estão sendo adimplidos regularmente, sendo que o Simples Nacional de 2019 e FGTS de abril/2017 a março/2019 está em aberto, aguardando negociação.

As empresas reiteram que pretendem regularizar a dívida tributária tão logo consigam apresentar geração de caixa satisfatório e normalizar a situação fiscal da Filafil Comércio Eireli.

| PASSIVO TRIBUTÁRIO | | |
|----------------------------------|---------------------|-------------------|
| Impostos | Filafil | GN comércio |
| IRRF a recolher | 237 | 146 |
| Simples nacional a recolher | 245.709 | 536.053 |
| Inss a recolher | 41.188 | 16.690 |
| FGTS a recolher | 43.932 | 38.797 |
| IRRF s/ salário | 93 | 125 |
| Contribuição sindical a recolher | 2.121 | 297 |
| DARF Simples LP | 1.595.716 | - |
| Total | 1.928.996,18 | 592.107,88 |



MEDEIROS & MEDEIROS

DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



1. **INTRODUÇÃO**
2. **SUMÁRIO EXECUTIVO**
3. **DESCRIÇÃO DA EMPRESA**
4. **ENDIVIDAMENTO**
5. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
 - BALANÇO PATRIMONIAL
 - DRE – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
6. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

5. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial FILAFIL COMÉRCIO EIRELI EPP

| BALANÇO | ago/19 | set/19 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| ATIVO | 1.184.245 | 1.186.150 |
| CIRCULANTE | 795.548 | 785.950 |
| CAIXA GERAL | 4.856 | 4.856 |
| BANCOS | 1.800 | 2.783 |
| APLICAÇÕES | 215 | 431 |
| CLIENTES | 257.559 | 257.559 |
| EMPREGADOS | 10.797 | - |
| ESTOQUES | 520.322 | 520.322 |
| NÃO CIRCULANTE | 388.697 | 400.200 |
| IMOBILIZADO | 388.697 | 400.200 |
| PASSIVO | 1.429.433 | 1.485.330 |
| CIRCULANTE | 1.366.172 | 1.422.069 |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | 245.946 | 245.946 |
| OBRIGAÇÕES SOCIAIS | 86.218 | 87.334 |
| OBRIGAÇÕES COM PESSOAL | 29.199 | 35.151 |
| PROVISÕES | 3.300 | 2.040 |
| EMPRÉSTIMOS | 929.760 | 929.760 |
| CONTROLADORA E COLIGADAS | 72.872 | 121.837 |
| PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS | -1.123 | - |
| NÃO CIRCULANTE | 1.182.000 | 1.182.000 |
| PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS | 1.595.716 | 1.595.716 |
| FINANCIAMENTOS | -413.716 | -413.716 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | -1.118.738 | -1.118.738 |
| CAPITAL SOCIAL | 250.000 | 250.000 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | -1.368.738 | -1.368.738 |

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

As demonstrações contábeis da Recuperanda ainda não refletem totalmente a realidade da empresa, sendo que necessitam de ajustes as rubricas de **Fornecedores** e **Empréstimos e Financiamentos**. Ainda, algumas contas contábeis pendem de relatório para análise da composição e verificação do saldo real, como **Clientes**, **Estoques** e **Imobilizado**.

Análise

ATIVO

- **Caixa Geral:** Em setembro, não houve movimentação de caixa na empresa pela ausência de recebimentos no período. Os pagamentos de despesas da Filafil foram realizados através de conta bancária da empresa GN e estes valores foram contabilizados em empréstimos entre coligadas.
- **Bancos:** Mantém o saldo de R\$ 2.783,00, distribuídos entre os Bancos Caixa Econômica Federal, Banrisul, Bradesco e Sicredi. O aumento reportado no mês, refere-se a recebimentos esporádicos da GN (R\$ 3.800,00), pagamentos de despesas como segurança, plano de saúde e sistema (R\$ 2.601,56) e aplicações (R\$) 215,28.
- **Aplicações:** Em setembro, a empresa realizou aplicação no Banco Sicredi, referente ao plano de capital, no valor de R\$ 215,28.
- **Clientes:** Possui o mesmo saldo desde janeiro/2019. A Recuperanda relata que este montante corresponde à parcela de clientes inadimplentes e que pretende, em dado momento, realizar a assunção das dívidas da FILAFIL pela GN mediante operação de incorporação/fusão a ser implementada. Esta Administração Judicial solicitou a composição desta conta e a empresa comprometeu-se em enviar até outubro/2019, após ajustes contábeis.
- **Adiantamento a Empregados:** Embora possuísse esta denominação, o saldo de R\$ 10.797,00 correspondia a um consórcio do Banco Bradesco. Em setembro, portanto, houve a transferência deste montante para a conta de “Adiantamento de Consórcios” no grupo de Imobilizado.
- **Estoques:** Compreende as mercadorias para revenda e possui o saldo de R\$ 520 mil desde fevereiro/2019. Questionada acerca da ausência de movimentações neste conta, a Recuperanda explicou que se deve ao fato da FILAFIL não estar mais faturando desde outubro/2018. Relatou, também, que o saldo está incorreto, pois grande parte do estoque foi utilizado pela GN. Solicitou-se o inventário de estoques para conferência e este será enviado no próximo exercício.
- **Imobilizado:** Compõe o imobilizado da Recuperanda os Móveis e Utensílios (R\$ 159 mil), Máquinas e Equipamentos (R\$ 595 mil), e Veículos (R\$ 166 mil). A empresa não realizou depreciações no mês, informando que irá proceder ao final do exercício, de acordo com o Parecer Normativo nº 79/76.

5. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial FILAFIL COMÉRCIO EIRELI EPP

| BALANÇO | ago/19 | set/19 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| ATIVO | 1.184.245 | 1.186.150 |
| CIRCULANTE | 795.548 | 785.950 |
| CAIXA GERAL | 4.856 | 4.856 |
| BANCOS | 1.800 | 2.783 |
| APLICAÇÕES | 215 | 431 |
| CLIENTES | 257.559 | 257.559 |
| EMPREGADOS | 10.797 | - |
| ESTOQUES | 520.322 | 520.322 |
| NÃO CIRCULANTE | 388.697 | 400.200 |
| IMOBILIZADO | 388.697 | 400.200 |
| PASSIVO | 1.429.433 | 1.485.330 |
| CIRCULANTE | 1.366.172 | 1.422.069 |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | 245.946 | 245.946 |
| OBRIGAÇÕES SOCIAIS | 86.218 | 87.334 |
| OBRIGAÇÕES COM PESSOAL | 29.199 | 35.151 |
| PROVISÕES | 3.300 | 2.040 |
| EMPRÉSTIMOS | 929.760 | 929.760 |
| CONTROLADORA E COLIGADAS | 72.872 | 121.837 |
| PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS | -1.123 | - |
| NÃO CIRCULANTE | 1.182.000 | 1.182.000 |
| PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS | 1.595.716 | 1.595.716 |
| FINANCIAMENTOS | -413.716 | -413.716 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | -1.118.738 | -1.118.738 |
| CAPITAL SOCIAL | 250.000 | 250.000 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | -1.368.738 | -1.368.738 |

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

As demonstrações contábeis da Recuperanda ainda não refletem totalmente a realidade da empresa, sendo que necessitam de ajustes as rubricas de **Fornecedores** e **Empréstimos** e **Financiamentos**. Ainda, algumas contas contábeis pendem de relatório para análise da composição e verificação do saldo real, como **Clientes**, **Estoque** e **Imobilizado**.

Análise

- **Fornecedores:** A empresa não possui saldo de fornecedores a pagar, por não estar mais efetuando compras desde outubro/2018, em consequência da atual situação fiscal da Recuperanda.
 - **Obrigações Tributárias:** Apresenta o montante acumulado de R\$ 245.946,00 que inclui os tributos de IRRF a recolher (R\$ 236,76) e SIMPLES NACIONAL a recolher (R\$ 245.709,03), que não estão sendo adimplidos, conforme item da Dívida Tributária do presente relatório.
 - **Obrigações Sociais:** Engloba os encargos sociais sobre a folha de pagamento e exibiu aumento irrisório de R\$ 1.117,00 em setembro. Saliencia-se que a Recuperanda está adimplindo regularmente o INSS e FGTS mensal, embora ainda não tenha formalizado um parcelamento do FGTS referente ao período de abril/2017 a março/2019.
 - **Obrigações com Pessoal:** Compreende os salários e ordenados a pagar e demonstrou aumento de 1% em relação ao mês anterior, chegando ao saldo de R\$ 87.334,00. Destaca-se que neste período houve a demissão de 01 funcionário.
 - **Provisões:** Reflete as provisões para férias (R\$ 906,63), décimo terceiro salário (R\$ 2.495,502) e demais encargos correspondentes (R\$ 1,3 mil). As movimentações do mês resultaram na redução de R\$ 1,2 mil. A empresa reitera que as provisões foram contabilizadas a partir de julho/2019 e que aguarda os saldos da contabilidade anterior para ajustar o montante.
 - **Empréstimos:** Abaixo segue a composição deste montante:
Banco Banrisul – R\$ 857.203,51
Banco Caixa – R\$ 668.378,32
Banco Bradesco – R\$ 228.097,68
Encargos Financeiros a Apropriar - 823.919,21
- Os saldos não correspondem ao valor de credores presentes na Recuperação Judicial, sendo este objeto de questionamento à Recuperanda, que comprometeu-se em ajustar os saldos até o mês de outubro/2019.
- **Controladora e Coligadas:** Contempla o saldo de R\$ 121.836,56 em favor da GN COMÉRCIO EIRELI, visto que a empresa realiza aportes financeiros à FILAFIL COMÉRCIO EIRELI para pagamento de despesas.

5. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial FILAFIL COMÉRCIO EIRELI EPP

| BALANÇO | ago/19 | set/19 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| ATIVO | 1.184.245 | 1.186.150 |
| CIRCULANTE | 795.548 | 785.950 |
| CAIXA GERAL | 4.856 | 4.856 |
| BANCOS | 1.800 | 2.783 |
| APLICAÇÕES | 215 | 431 |
| CLIENTES | 257.559 | 257.559 |
| EMPREGADOS | 10.797 | - |
| ESTOQUES | 520.322 | 520.322 |
| NÃO CIRCULANTE | 388.697 | 400.200 |
| IMOBILIZADO | 388.697 | 400.200 |
| PASSIVO | 1.429.433 | 1.485.330 |
| CIRCULANTE | 1.366.172 | 1.422.069 |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | 245.946 | 245.946 |
| OBRIGAÇÕES SOCIAIS | 86.218 | 87.334 |
| OBRIGAÇÕES COM PESSOAL | 29.199 | 35.151 |
| PROVISÕES | 3.300 | 2.040 |
| EMPRÉSTIMOS | 929.760 | 929.760 |
| CONTROLADORA E COLIGADAS | 72.872 | 121.837 |
| PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS | -1.123 | - |
| NÃO CIRCULANTE | 1.182.000 | 1.182.000 |
| PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS | 1.595.716 | 1.595.716 |
| FINANCIAMENTOS | -413.716 | -413.716 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | -1.118.738 | -1.118.738 |
| CAPITAL SOCIAL | 250.000 | 250.000 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | -1.368.738 | -1.368.738 |

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

As demonstrações contábeis da Recuperanda ainda não refletem totalmente a realidade da empresa, sendo que necessitam de ajustes as rubricas de Fornecedores e Empréstimos e Financiamentos. Ainda, algumas contas contábeis pendem de relatório para análise da composição e verificação do saldo real, como Clientes, Estoque e Imobilizado.

Análise

- **Parcelamento de Impostos:** Em setembro houve a transferência do saldo devedor do parcelamento de INSS (R\$ 1.123,00) para a rubrica de INSS a Recolher. A Recuperanda esclarece que os pagamentos foram lançados diretamente nesta conta, que não possuía saldo inicial devido a ausência de contabilização do responsável técnico anterior, justificando o seu valor devedor no Passivo até o mês de agosto. No longo prazo, esta conta compreende o parcelamento do Refis do Simples Nacional, cujo pagamento a Recuperanda não deu continuidade devido a nulidade do regime de arrecadação. Neste sentido, esta Administradora orienta a contabilização no curto prazo, em conformidade com o CPC 26 que trata da exigibilidade das contas contábeis.
- **Financiamentos:** Demonstra o valor de R\$ 413 mil a débito por se tratar de Encargos Financeiros à Apropriar. Este saldo será ajustado juntamente com os montantes de empréstimos e financiamentos, conforme mencionado anteriormente.

5. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial GN COMÉRCIO EIRELI EPP

| BALANÇO | ago/19 | set/19 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| ATIVO | 1.875.421 | 1.874.359 |
| CIRCULANTE | 1.674.694 | 1.610.843 |
| CAIXA GERAL | 30.787 | 12.421 |
| BANCOS | 27.789 | 5.110 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS | 431 | 646 |
| CLIENTES | 541.172 | 530.386 |
| OUTROS CRÉDITOS | 13.248 | 1.012 |
| ESTOQUES | 1.061.268 | 1.061.268 |
| NÃO CIRCULANTE | 200.727 | 263.517 |
| CONTROLADORA, CONTROLADAS | 72.872 | 121.837 |
| IMOBILIZADO | 127.855 | 141.680 |
| PASSIVO | 753.973 | 878.314 |
| CIRCULANTE | 777.504 | 901.845 |
| FORNECEDORES | -23.393 | 83.586 |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | 583.370 | 636.199 |
| OBRIGAÇÕES COM PESSOAL | 21.766 | 17.243 |
| OBRIGAÇÕES SOCIAIS | 61.282 | 55.899 |
| PROVISÕES | 14.423 | 19.986 |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES | 163.154 | 132.029 |
| EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS | -43.097 | -43.097 |
| NÃO CIRCULANTE | 409.914 | 409.914 |
| FINANCIAMENTOS | 409.914 | 409.914 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | -433.445 | -433.445 |
| CAPITAL SOCIAL | 100.000 | 100.000 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | -533.445 | -533.445 |

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Nota: No mês de agosto foram alterados os saldos das contas: Clientes, Fornecedores, Obrigações Tributárias e Outras Obrigações. As demonstrações retificadas encontram-se no Anexo II do presente relatório.

Análise

- **Caixa Geral:** Em setembro, as movimentações e recebimentos de clientes e pagamento de despesas resultaram na redução de caixa, que passou de R\$ 30.787,00 para R\$ 12.421,00. A Recuperanda afirma que ainda está realizando ajustes nas contas contábeis e que, portanto, o saldo pode não corresponder exatamente à realidade da empresa.
- **Bancos:** A empresa possui conta no Banco Banrisul, com saldo disponível de R\$ 4.408,16, e Banco Sicredi, cujo montante reduziu para 702,11 em setembro, em razão dos pagamentos comuns à atividade no período. Reitera-se que a GN realiza também os pagamentos de despesas da FILAFIL.
- **Aplicações Financeiras:** Contempla a aplicação no Banco Sicredi – Plano Capital no valor de R\$ 645,84.
- **Clientes:** A movimentação de Clientes Diversos resultou na redução de R\$ 10.786,00 em setembro, passando ao saldo de R\$ 530.386,00. A Recuperanda não enviou o *aging list* desta conta, no entanto, informou que os seus principais clientes realizam o pagamento dentro de 28 dias e que a inadimplência é de, aproximadamente, R\$ 10 mil.
- **Outro Créditos:** Compreende os adiantamentos a empregados, consórcios em andamento (referente a um veículo, ainda não contemplado) e outras contas a receber – cartão stone que concerne às vendas da loja direto ao consumidor. As movimentações no mês de setembro refere-se a adiantamento de salários, transações no cartão de crédito e transferência do valor de consórcios para o Imobilizado.
- **Estoques:** Exibe o saldo de R\$ 1.061.359,00, entretanto, segundo a empresa, este montante não exibe a realidade, pois carece de levantamento e contabilização do CMV de janeiro a junho de 2019, além de ajustes que serão feitos no próximos meses. A Recuperanda afirma que em 2020 será feito o inventário e implantado um sistema de controle de estoques para melhor administração.
- **Controladora, Controladas:** Compete aos valores emprestados à FILAFIL, no montante de R\$ 121.837,00.
- **Imobilizado:** Mantém o saldo de R\$ 141.680,00, sendo composto pelos itens: Móveis e utensílios (R\$ 18 mil). Máquinas e Equipamentos (R\$ 291 mil); e Veículos (R\$ 81 mil). Em setembro houve a transferência do valor pago de consórcio para a conta de Veículos, justificando o aumento neste mês. As depreciações serão realizadas anualmente, em observação ao Parecer Normativo nº 79/76.

5. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial GN COMÉRCIO EIRELI EPP

| BALANÇO | ago/19 | set/19 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| ATIVO | 1.875.421 | 1.874.359 |
| CIRCULANTE | 1.674.694 | 1.610.843 |
| CAIXA GERAL | 30.787 | 12.421 |
| BANCOS | 27.789 | 5.110 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS | 431 | 646 |
| CLIENTES | 541.172 | 530.386 |
| OUTROS CRÉDITOS | 13.248 | 1.012 |
| ESTOQUES | 1.061.268 | 1.061.268 |
| NÃO CIRCULANTE | 200.727 | 263.517 |
| CONTROLADORA, CONTROLADAS | 72.872 | 121.837 |
| IMOBILIZADO | 127.855 | 141.680 |
| PASSIVO | 753.973 | 878.314 |
| CIRCULANTE | 777.504 | 901.845 |
| FORNECEDORES | -23.393 | 83.586 |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | 583.370 | 636.199 |
| OBRIGAÇÕES COM PESSOAL | 21.766 | 17.243 |
| OBRIGAÇÕES SOCIAIS | 61.282 | 55.899 |
| PROVISÕES | 14.423 | 19.986 |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES | 163.154 | 132.029 |
| EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS | -43.097 | -43.097 |
| NÃO CIRCULANTE | 409.914 | 409.914 |
| FINANCIAMENTOS | 409.914 | 409.914 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | -433.445 | -433.445 |
| CAPITAL SOCIAL | 100.000 | 100.000 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | -533.445 | -533.445 |

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Nota: No mês de agosto foram alterados os saldos das contas: Clientes, Fornecedores, Obrigações Tributárias e Outras Obrigações. As demonstrações retificadas encontram-se no Anexo II do presente relatório.

Análise

- **Fornecedores:** Em setembro houve a revisão e ajustes dos saldos de fornecedores, cujo montante anterior contabilizado estava negativo devido a divergência de informações no processo de troca do escritório responsável pela contabilidade. A empresa não enviou o *aging list* desta conta, no entanto, afirmou que não existem fornecedores em atraso e que o prazo para pagamento varia de 30 a 120 dias.
- **Obrigações Tributárias:** Contempla os valores de IRRF a recolher (R\$ 146,46) e SIMPLES NACIONAL a recolher (R\$ 636.052,69). Reitera-se que a empresa não está adimplindo com o Simples de 2019, justificando o aumento gradativo desta conta.
- **Obrigações com Pessoal:** Inclui somente o valor de salários e ordenados a pagar, no montante de R\$ 17.242,65. Presume-se que a redução de R\$ 4,5 mil no mês de setembro ocorreu devido à demissão de um funcionário no período.
- **Obrigações Sociais:** Compreende os encargos sociais a pagar, sendo: INSS a recolher (R\$ 16.689,87); FGTS a recolher (R\$ 38.786,98 mil); IRRF s/ salário (R\$ 125,13); e Contribuição Sindical a Recolher (R\$ 296,75). Destaca-se que os impostos retidos na folha estão sendo pagos regularmente.
- **Provisões:** O novo responsável técnico de contabilidade da Recuperanda realizou a contabilização das provisões de férias, décimo terceiro salário e FGTS s/ férias que até junho não existiam. Em setembro, este montante somou R\$ 19.986,00.
- **Outras Obrigações:** Engloba a conta de Adiantamento de Clientes (R\$ 1.623,00), que corresponde aos pagamentos antecipados (sinal) solicitados para proceder com a fabricação das encomendas realizadas, e Duplicatas Descontadas (R\$ 130.405,76) nas instituições Braxel Fomento Mercantil Ltda, RDF Fundo de Investimento em Direitos Creditórios e Nova Capital Securitizadora. A redução de 23% refere-se, unicamente às movimentações de duplicatas descontadas.
- **Empréstimos e Financiamentos:** Compreende a conta de empréstimo Banco Bransul (R\$ 43.057,86) e Encargos Financeiros a Apropriar – conta redutora (R\$ 86.154,95). O saldo visivelmente não corresponde à realidade, visto que o valor está lançado a débito e o montante difere dos créditos presentes na Recuperação Judicial (que incluem também o Banco Bradesco, Caixa Econômica Federal e Banco do Brasil). Este ponto já foi objeto de questionamento à Recuperanda no mês anterior, e esta comprometeu-se em ajustar os saldos até o mês de outubro/2019.

5. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Demonstração do Resultado do Exercício – FILAFIL E GN

| DRE | ago/19 | set/19 | Saldo 2019 |
|-------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| RECEITA BRUTA | - | - | - |
| VENDAS CANCELADAS | - | - | - |
| IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS | - | - | - |
| RECEITA LÍQUIDA | - | - | - |
| CMV | - | - | - |
| LUCRO BRUTO | - | - | - |
| DESPEAS | -56.466 | -53.991 | -299.179 |
| DESPEAS COM VENDAS | - | - | -200 |
| DESPEAS ADMINISTRATIVAS | -56.466 | -53.991 | -298.979 |
| RESULTADO | -56.466 | -53.991 | -299.179 |

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

| DRE | ago/19 | set/19 | Saldo 2019 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| RECEITA BRUTA | 499.691 | 391.118 | 3.309.401 |
| DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA | -59.630 | -56.873 | -338.872 |
| RECEITA LÍQUIDA | 440.061 | 334.245 | 2.970.529 |
| CPV | -105.475 | -233.119 | -521.118 |
| LUCRO BRUTO | 334.586 | 101.126 | 2.449.411 |
| DESPEAS | -214.940 | -226.529 | -1.453.365 |
| DESPEAS COM VENDAS | - | - | -47.336 |
| DESPEAS ADMINISTRATIVAS | -214.940 | -226.465 | -1.405.966 |
| DESPEAS NÃO OPERACIONAIS | - | -64 | -64 |
| RESULTADO | 119.646 | -125.403 | 996.045 |

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Nota: No mês de agosto houve alteração do saldo da conta de Despesas Administrativas da Recuperanda GN. As demonstrações retificadas encontram-se no Anexo II do presente relatório.

Para melhorar seu desempenho, a Recuperanda está realizando ajustes de precificação, redução de custos, incentivo (descontos) a clientes que pagam antecipadamente e busca por parceiros financeiros que possuem menor taxa de fomento e desconto de duplicatas.

Análise - FILAFIL

Devido à exclusão do SIMPLES NACIONAL a Recuperanda FILAFIL COMÉRCIO EIRELI optou por não realizar mais faturamentos a partir de outubro/2018, incorrendo somente em Despesas Administrativas, sendo as Despesas com Pessoal as mais expressivas (R\$ 38.863,28), seguida das Despesas Gerais (R\$ 15.064,85), que incluem alugueis e demais gastos de manutenção da empresa.

Análise - GN

- **Receita Bruta:** A meta de faturamento da Recuperanda é de R\$ 350 mil mensais, sendo que o mês de setembro superou esta projeção, alcançando pouco mais de R\$ 391 mil (queda de 22% em comparação ao mês anterior). De acordo com a empresa, existe sazonalidade no mercado em que atua e que os meses que possuem maior vendas são março a junho, e setembro a novembro.
- **Custo:** A empresa contabiliza a compra de mercadorias diretamente no custo da operação. Tal procedimento vai em desconformidade às normas contábeis que estabelecem que o Custo das Mercadorias Vendidas deve compreender o estoque inicial somado às compras do período, subtraindo-se o estoque final. A Recuperanda argumenta que o ajuste será feito no Balanço do final do ano.
- **Despesas:** No mês de setembro as despesas gerais e administrativas significaram 68% da receita líquida e incluem os gastos com pessoal (R\$ 54,3 mil), impostos, taxas e contribuições (R\$ 873,05), despesas gerais (R\$ 144,2 mil) e despesas financeiras (R\$ 25 mil). O aumento de 19% em comparação ao mês anterior refere-se, especialmente, pela contabilização do valor de aluguel das salas utilizadas para suas atividades (R\$8 mil), anteriormente contabilizado integralmente na Filafil. O valor de R\$ 64,00 na conta de Despesas Não Operacionais refere-se à contabilização de perda na alienação de e equipamentos.
- **Resultado:** A queda nas vendas e os ajustes de contabilização em Despesas resultaram no prejuízo de R\$ 125.403,00 no mês de setembro. O resultado acumulado de 2019 aponta lucro de R\$ 996 mil, no entanto, é importante destacar que o CMV dos meses de janeiro a junho de 2019 não foram contabilizados e que a empresa está lançando as compras de mercadorias diretamente no custo da operação, fatos que alteram significativamente este resultado. A Recuperanda comprometeu-se em retificar e readequar a contabilização no final do exercício.



MEDEIROS & MEDEIROS

PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES

1. INTRODUÇÃO
2. SUMÁRIO EXECUTIVO
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
4. ENDIVIDAMENTO
5. DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
MEIOS DE RECUPERAÇÃO
PROPOSTA DE PAGAMENTO



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. Maiores detalhes a respeito deste assunto e dos demais meios de recuperação judicial serão apresentados no próximo relatório.

Proposta de pagamento

CLASSE III CRÉDITOS QUIROGRAFÁRIOS

- As Recuperandas possuem somente créditos da classe quirografia e estes serão pagos da seguinte forma:
- Deságio de 60% sobre o total dos créditos;
- O saldo remanescente após o deságio será pago em 120 parcelas mensais, sucessivas e crescentes (principal acrescido de juros do período), com primeiro vencimento no 24º mês após o trânsito em julgado da homologação do Plano de Recuperação Judicial.
- A forma de pagamento ocorrerá em parcelas mensais, divididas em parcelas iguais, onde será pago 10% anualmente.
- Para a atualização dos valores será utilizado como referência o Índice de Preço ao Consumidor (IPCA) dos últimos doze meses, valor este em 2,8835 p.p. acrescida de juros remuneratórios de 3% ao ano.
- Os credores desta categoria receberão de forma igualitária o recurso destinado para cada período, sendo a distribuição entre os credores regida pela fração percentual correspondente do montante da dívida da Classe.



MEDEIROS & MEDEIROS

ANEXOS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE SETEMBRO/2019

II – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS RETIFICADAS DE AGOSTO/2019



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



**MEDEIROS
& MEDEIROS**
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXO I



**MEDEIROS
& MEDEIROS**
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXO II

BALANCETE 01/09/2019 À 30/09/2019

| Código | Descrição da conta | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|------------|---|----------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 1 | ATIVO | 1.184.245,32D | 20.377,46 | 18.472,38 | 1.186.150,40D |
| 2 | ATIVO CIRCULANTE | 795.548,49D | 8.874,16 | 18.472,38 | 785.950,27D |
| 3 | DISPONÍVEL | 6.871,06D | 4.015,28 | 2.816,84 | 8.069,50D |
| 4 | CAIXA | 4.855,57D | 0,00 | 0,00 | 4.855,57D |
| 5 | CAIXA GERAL | 4.855,57D | 0,00 | 0,00 | 4.855,57D |
| 7 | BANCOS CONTA MOVIMENTO | 1.800,21D | 3.800,00 | 2.816,84 | 2.783,37D |
| 9 | CAIXA ECONÔMICA FEDERAL | 46,56D | 0,00 | 0,00 | 46,56D |
| 545 | BANRISUL | 428,54D | 0,00 | 0,00 | 428,54D |
| 691 | SICREDI C/C 108648 | 476,63D | 3.800,00 | 2.816,84 | 1.459,79D |
| 1029 | BRADESCO | 848,48D | 0,00 | 0,00 | 848,48D |
| 10 | APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA | 215,28D | 215,28 | 0,00 | 430,56D |
| 1028 | SICREDI PLANO CAPITAL | 215,28D | 215,28 | 0,00 | 430,56D |
| 12 | CLIENTES | 257.558,78D | 0,00 | 0,00 | 257.558,78D |
| 13 | DUPLICATAS A RECEBER | 257.558,78D | 0,00 | 0,00 | 257.558,78D |
| 519 | CLIENTES DIVERSOS | 257.558,78D | 0,00 | 0,00 | 257.558,78D |
| 18 | OUTROS CRÉDITOS | 10.796,66D | 4.858,88 | 15.655,54 | 0,00 |
| 24 | ADIANTAMENTO A EMPREGADOS | 10.796,66D | 4.045,00 | 14.841,66 | 0,00 |
| 25 | ADIANTAMENTO DE SALÁRIO | 0,00 | 4.045,00 | 4.045,00 | 0,00 |
| 1011 | CONSORCIOS EM ANDAMENTO | 10.796,66D | 0,00 | 10.796,66 | 0,00 |
| 28 | TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR | 0,00 | 813,88 | 813,88 | 0,00 |
| 38 | INSS A COMPENSAR | 0,00 | 813,88 | 813,88 | 0,00 |
| 53 | ESTOQUE | 520.321,99D | 0,00 | 0,00 | 520.321,99D |
| 54 | MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS | 520.321,99D | 0,00 | 0,00 | 520.321,99D |
| 55 | MERCADORIAS PARA REVENDA | 520.321,99D | 0,00 | 0,00 | 520.321,99D |
| 501 | ATIVO NÃO-CIRCULANTE | 388.696,83D | 11.503,30 | 0,00 | 400.200,13D |
| 111 | IMOBILIZADO | 388.696,83D | 11.503,30 | 0,00 | 400.200,13D |
| 116 | MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 159.222,84D | 0,00 | 0,00 | 159.222,84D |
| 117 | MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 159.222,84D | 0,00 | 0,00 | 159.222,84D |
| 118 | MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | 595.555,01D | 0,00 | 0,00 | 595.555,01D |
| 119 | MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS | 595.555,01D | 0,00 | 0,00 | 595.555,01D |
| 120 | VEÍCULOS | 155.012,70D | 11.503,30 | 0,00 | 166.516,00D |
| 121 | VEÍCULOS | 155.012,70D | 0,00 | 0,00 | 155.012,70D |
| 1038 | ADIANTAMENTO DE CONSORCIO | 0,00 | 11.503,30 | 0,00 | 11.503,30D |
| 125 | (-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL | 521.093,72C | 0,00 | 0,00 | 521.093,72C |
| 127 | (-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 69.774,86C | 0,00 | 0,00 | 69.774,86C |
| 128 | (-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER | 296.306,16C | 0,00 | 0,00 | 296.306,16C |
| 129 | (-) DEPRECIACÕES DE VEÍCULOS | 155.012,70C | 0,00 | 0,00 | 155.012,70C |
| 149 | PASSIVO | 1.429.433,39C | 39.764,49 | 95.660,70 | 1.485.329,60C |
| 150 | PASSIVO CIRCULANTE | 1.366.172,30C | 39.764,49 | 95.660,70 | 1.422.068,51C |
| 169 | OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | 245.945,79C | 0,00 | 0,00 | 245.945,79C |
| 170 | IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER | 245.945,79C | 0,00 | 0,00 | 245.945,79C |
| 178 | IRRF A RECOLHER | 236,76C | 0,00 | 0,00 | 236,76C |
| 479 | SIMPLES NACIONAL A RECOLHER | 245.709,03C | 0,00 | 0,00 | 245.709,03C |
| 185 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA | 118.717,39C | 39.764,49 | 45.572,96 | 124.529,86C |
| 186 | OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL | 29.199,42C | 20.865,58 | 26.817,10 | 35.150,94C |
| 187 | SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR | 29.199,42C | 20.865,58 | 26.817,10 | 35.150,94C |
| 190 | OBRIGAÇÕES SOCIAIS | 86.217,95C | 12.841,73 | 13.958,25 | 87.334,47C |
| 191 | INSS A RECOLHER | 38.396,14C | 5.308,13 | 8.100,34 | 41.188,35C |
| 192 | FGTS A RECOLHER | 45.981,14C | 7.426,83 | 5.378,17 | 43.932,48C |
| 986 | IRRF S/SALARIO | 280,10D | 106,77 | 479,74 | 92,87C |
| 1012 | CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER | 2.120,77C | 0,00 | 0,00 | 2.120,77C |
| 193 | PROVISÕES | 3.300,02C | 6.057,18 | 4.797,61 | 2.040,45C |
| 194 | PROVISÕES PARA FÉRIAS | 606,43C | 3.516,53 | 2.003,47 | 906,63D |
| 195 | PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO | 1.805,72C | 813,88 | 1.503,66 | 2.495,50C |
| 196 | INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS | 174,71C | 729,23 | 576,90 | 22,38C |
| 197 | INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO | 520,15C | 586,01 | 433,03 | 367,17C |
| 198 | FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS | 48,54C | 281,31 | 160,26 | 72,51D |
| 199 | FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO | 144,47C | 130,22 | 120,29 | 134,54C |
| 382 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | 1.001.509,12C | 0,00 | 50.087,74 | 1.051.596,86C |
| 151 | EMPRÉSTIMOS | 929.760,30C | 0,00 | 0,00 | 929.760,30C |
| 152 | BANCO BANRISUL | 857.203,51C | 0,00 | 0,00 | 857.203,51C |
| 1014 | ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR | 823.919,21D | 0,00 | 0,00 | 823.919,21D |
| 1030 | BANCO CAIXA | 668.378,32C | 0,00 | 0,00 | 668.378,32C |
| 1031 | BANCO BRADESCO | 228.097,68C | 0,00 | 0,00 | 228.097,68C |
| 159 | CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS | 72.871,82C | 0,00 | 48.964,74 | 121.836,56C |

BALANCETE 01/09/2019 À 30/09/2019

| Código | Descrição da conta | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|-------------|---|----------------------|------------------|-----------------|----------------------|
| 1037 | GN COMERCIO EIRELI | 72.871,82C | 0,00 | 48.964,74 | 121.836,56C |
| 1034 | PARCELAMENTO DE IMPOSTOS | 1.123,00D | 0,00 | 1.123,00 | 0,00 |
| 1035 | PARCELAMENTO INSS | 1.123,00D | 0,00 | 1.123,00 | 0,00 |
| 503 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | 1.181.999,50C | 0,00 | 0,00 | 1.181.999,50C |
| 217 | PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO | 1.181.999,50C | 0,00 | 0,00 | 1.181.999,50C |
| 221 | FINANCIAMENTOS | 413.716,42D | 0,00 | 0,00 | 413.716,42D |
| 1015 | ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR | 413.716,42D | 0,00 | 0,00 | 413.716,42D |
| 1032 | PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS | 1.595.715,92C | 0,00 | 0,00 | 1.595.715,92C |
| 1033 | DARF SIMPLES | 1.595.715,92C | 0,00 | 0,00 | 1.595.715,92C |
| 242 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 1.118.738,41D | 0,00 | 0,00 | 1.118.738,41D |
| 243 | CAPITAL SOCIAL | 250.000,00C | 0,00 | 0,00 | 250.000,00C |
| 244 | CAPITAL SUBSCRITO | 250.000,00C | 0,00 | 0,00 | 250.000,00C |
| 245 | CAPITAL SOCIAL | 250.000,00C | 0,00 | 0,00 | 250.000,00C |
| 264 | LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS | 1.368.738,41D | 0,00 | 0,00 | 1.368.738,41D |
| 265 | LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS | 1.368.738,41D | 0,00 | 0,00 | 1.368.738,41D |
| 266 | LUCROS ACUMULADOS | 491.285,34C | 0,00 | 0,00 | 491.285,34C |
| 267 | (-) PREJUÍZOS ACUMULADOS | 1.860.023,75D | 0,00 | 0,00 | 1.860.023,75D |
| 269 | CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS | 245.188,07D | 57.509,06 | 3.517,93 | 299.179,20D |
| 295 | DESPESAS OPERACIONAIS | 245.188,07D | 57.509,06 | 3.517,93 | 299.179,20D |
| 296 | DESPESAS COM VENDAS | 200,00D | 0,00 | 0,00 | 200,00D |
| 309 | PROPAGANDA E PUBLICIDADE | 200,00D | 0,00 | 0,00 | 200,00D |
| 1016 | PROPAGANDA E PUBLICIDADE | 200,00D | 0,00 | 0,00 | 200,00D |
| 329 | DESPESAS ADMINISTRATIVAS | 244.988,07D | 57.509,06 | 3.517,93 | 298.979,20D |
| 330 | DESPESAS COM PESSOAL | 198.151,17D | 42.381,21 | 3.517,93 | 237.014,45D |
| 331 | SALÁRIOS E ORDENADOS | 150.088,08D | 18.906,19 | 685,75 | 168.308,52D |
| 334 | 13º SALÁRIO | 1.805,72D | 2.317,54 | 813,88 | 3.309,38D |
| 335 | FÉRIAS | 5.638,17D | 2.003,47 | 0,00 | 7.641,64D |
| 336 | INSS | 6.859,80D | 6.540,97 | 729,24 | 12.671,53D |
| 337 | FGTS | 15.119,94D | 5.449,75 | 202,56 | 20.367,13D |
| 338 | INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO | 9.397,20D | 2.766,62 | 0,00 | 12.163,82D |
| 339 | ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL | 5.631,28D | 1.794,07 | 395,86 | 7.029,49D |
| 492 | VALE TRANSPORTE | 3.629,98D | 2.602,60 | 680,64 | 5.551,94D |
| 521 | ALIMENTAÇÃO | 19,00C | 0,00 | 10,00 | 29,00C |
| 345 | IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES | 319,51D | 63,00 | 0,00 | 382,51D |
| 350 | TAXAS DIVERSAS | 126,00D | 63,00 | 0,00 | 189,00D |
| 1019 | CONTRIBUIÇÃO SINDICAL | 193,51D | 0,00 | 0,00 | 193,51D |
| 353 | DESPESAS GERAIS | 44.507,12D | 15.064,85 | 0,00 | 59.571,97D |
| 354 | ENERGIA ELÉTRICA | 0,00 | 836,87 | 0,00 | 836,87D |
| 356 | TELEFONE | 4.206,87D | 961,55 | 0,00 | 5.168,42D |
| 358 | SEGUROS | 1.877,88D | 620,30 | 0,00 | 2.498,18D |
| 366 | LIVROS, JORNAIS E REVISTAS | 200,00D | 0,00 | 0,00 | 200,00D |
| 493 | MULTA DE TRÂNSITO | 0,00 | 234,77 | 0,00 | 234,77D |
| 985 | INTERNET | 248,76D | 0,00 | 0,00 | 248,76D |
| 989 | DESPESAS C/ INFORMATICA | 2.762,70D | 2.263,35 | 0,00 | 5.026,05D |
| 990 | ALUGUEIS | 32.287,54D | 9.839,87 | 0,00 | 42.127,41D |
| 994 | DESPESAS COM HONORARIOS PROFISSIONAIS | 1.000,00D | 0,00 | 0,00 | 1.000,00D |
| 1020 | DESPESAS DE CONDUÇÃO | 287,76D | 0,00 | 0,00 | 287,76D |
| 1021 | CONSERVACAO E MANUTENCAO | 105,00D | 0,00 | 0,00 | 105,00D |
| 1022 | SERVIÇO DE SEGURANÇA | 573,69D | 308,14 | 0,00 | 881,83D |
| 1036 | DESPESAS GERAIS | 956,92D | 0,00 | 0,00 | 956,92D |
| 367 | DESPESAS FINANCEIRAS | 2.010,27D | 0,00 | 0,00 | 2.010,27D |

BALANCETE 01/09/2019 À 30/09/2019

| Código | Descrição da conta | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|---------------|---------------------------|-----------------------|---------------|----------------|--------------------|
| 368 | JUROS PASSIVOS | 2.010,27D | 0,00 | 0,00 | 2.010,27D |

RESUMO DO BALANCETE

| | | | | |
|--|---------------|------------|------------|---------------|
| ATIVO | 1.184.245,32D | 20.377,46 | 18.472,38 | 1.186.150,40D |
| PASSIVO | 1.429.433,39C | 39.764,49 | 95.660,70 | 1.485.329,60C |
| PASSIVO | 1.429.433,39C | 39.764,49 | 95.660,70 | 1.485.329,60C |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 1.118.738,41D | 0,00 | 0,00 | 1.118.738,41D |
| CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS | 245.188,07D | 57.509,06 | 3.517,93 | 299.179,20D |
| CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| CONTAS DE APURAÇÃO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| CONTAS DEVEDORAS | 1.429.433,39D | 77.886,52 | 21.990,31 | 1.485.329,60D |
| CONTAS CREDORAS | 1.740.128,37C | 79.528,98 | 191.321,40 | 1.851.920,79C |
| RESULTADO DO MES | 0,00 | 53.991,13 | 0,00 | 53.991,13D |
| RESULTADO DO EXERCÍCIO | 245.188,07D | 299.179,20 | 0,00 | 299.179,20D |

ANDREIA CRISTINA DIAS GARCIA



ANA MARIA TAGLIARI

BALANCETE - 01/09/2019 A 30/09/2019

| Código | Descrição da conta | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|-------------|--|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 1 | ATIVO | 1.875.421,29D | 860.663,09 | 861.725,03 | 1.874.359,35D |
| 2 | ATIVO CIRCULANTE | 1.674.694,49D | 797.873,07 | 861.725,03 | 1.610.842,53D |
| 3 | DISPONÍVEL | 59.006,44D | 382.938,71 | 423.768,17 | 18.176,98D |
| 4 | CAIXA | 30.786,55D | 21.865,73 | 40.231,41 | 12.420,87D |
| 5 | CAIXA GERAL | 30.786,55D | 21.865,73 | 40.231,41 | 12.420,87D |
| 7 | BANCOS CONTA MOVIMENTO | 27.789,33D | 360.857,70 | 383.536,76 | 5.110,27D |
| 545 | BANRISUL | 4.408,16D | 0,00 | 0,00 | 4.408,16D |
| 691 | SICREDI C/C 108648 | 23.381,17D | 360.857,70 | 383.536,76 | 702,11D |
| 10 | APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA | 430,56D | 215,28 | 0,00 | 645,84D |
| 1028 | SICREDI PLANO CAPITAL | 430,56D | 215,28 | 0,00 | 645,84D |
| 12 | CLIENTES | 541.172,10D | 391.118,27 | 401.904,35 | 530.386,02D |
| 13 | DUPLICATAS A RECEBER | 541.172,10D | 391.118,27 | 401.904,35 | 530.386,02D |
| 519 | CLIENTES DIVERSOS | 541.172,10D | 391.118,27 | 401.904,35 | 530.386,02D |
| 18 | OUTROS CRÉDITOS | 13.248,26D | 23.816,09 | 36.052,51 | 1.011,84D |
| 24 | ADIANTAMENTO A EMPREGADOS | 13.010,16D | 12.871,09 | 25.831,25 | 50,00D |
| 25 | ADIANTAMENTO DE SALÁRIO | 0,00 | 12.871,09 | 12.821,09 | 50,00D |
| 1011 | CONSORCIOS EM ANDAMENTO | 13.010,16D | 0,00 | 13.010,16 | 0,00 |
| 1024 | OUTRAS CONTAS A RECEBER | 238,10D | 10.945,00 | 10.221,26 | 961,84D |
| 1025 | CARTAO STONE | 238,10D | 10.945,00 | 10.221,26 | 961,84D |
| 53 | ESTOQUE | 1.061.267,69D | 0,00 | 0,00 | 1.061.267,69D |
| 54 | MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS | 1.061.267,69D | 0,00 | 0,00 | 1.061.267,69D |
| 55 | MERCADORIAS PARA REVENDA | 1.061.267,69D | 0,00 | 0,00 | 1.061.267,69D |
| 501 | ATIVO NÃO-CIRCULANTE | 200.726,80D | 62.790,02 | 0,00 | 263.516,82D |
| 76 | OUTROS CRÉDITOS | 72.871,82D | 48.964,74 | 0,00 | 121.836,56D |
| 79 | CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS | 72.871,82D | 48.964,74 | 0,00 | 121.836,56D |
| 1023 | FILAFIL COMERCIO EIRELI | 72.871,82D | 48.964,74 | 0,00 | 121.836,56D |
| 111 | IMOBILIZADO | 127.854,98D | 13.825,28 | 0,00 | 141.680,26D |
| 116 | MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 18.710,91D | 0,00 | 0,00 | 18.710,91D |
| 117 | MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 18.710,91D | 0,00 | 0,00 | 18.710,91D |
| 118 | MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | 291.993,02D | 0,00 | 0,00 | 291.993,02D |
| 119 | MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS | 291.993,02D | 0,00 | 0,00 | 291.993,02D |
| 120 | VEÍCULOS | 67.176,43D | 13.825,28 | 0,00 | 81.001,71D |
| 121 | VEÍCULOS | 67.176,43D | 0,00 | 0,00 | 67.176,43D |
| 1066 | ADIANTAMENTO DE CONSORCIO | 0,00 | 13.825,28 | 0,00 | 13.825,28D |
| 125 | (-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL | 250.025,38C | 0,00 | 0,00 | 250.025,38C |
| 127 | (-) DEPRECIações DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 9.745,14C | 0,00 | 0,00 | 9.745,14C |
| 128 | (-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER | 198.269,94C | 0,00 | 0,00 | 198.269,94C |
| 129 | (-) DEPRECIações DE VEÍCULOS | 42.010,30C | 0,00 | 0,00 | 42.010,30C |
| 149 | PASSIVO | 753.973,05C | 495.706,15 | 620.046,74 | 878.313,64C |
| 150 | PASSIVO CIRCULANTE | 777.503,99C | 495.706,15 | 620.046,74 | 901.844,58C |
| 164 | FORNECEDORES | 23.393,42D | 126.138,91 | 233.118,74 | 83.586,41C |
| 165 | FORNECEDORES | 23.393,42D | 126.138,91 | 233.118,74 | 83.586,41C |
| 506 | FORNECEDORES DIVERSOS | 228.624,5D | 36.452,36 | 0,00 | 265.076,81D |
| 698 | EXCIM IMPORTACAO E EXPORTACAO S/A | 39.526,88C | 8.849,61 | 72.864,52 | 103.541,79C |
| 707 | SANYOTEX LTDA | 13.408,15C | 7.699,10 | 7.659,66 | 13.368,71C |
| 710 | FABESUL COMERCIO DE SUPRIMENTOS LTDA | 659,86C | 329,93 | 0,00 | 329,93C |
| 715 | BANCO TEXTIL COMERCIO DE TECIDOS LTDA | 9.001,30C | 2.973,50 | 9.739,80 | 15.767,60C |
| 718 | COMERCIAL DE PAPEIS GERAIS LTDA. | 1.131,29C | 1.131,29 | 2.843,96 | 2.843,96C |
| 720 | SANTISTA WORK SOLUTION S.A. | 19.837,82C | 0,00 | 0,00 | 19.837,82C |
| 721 | TÊXTIL FARROUPILHA LTDA | 540,16C | 540,16 | 0,00 | 0,00 |
| 722 | KUFNER TEXTIL DO BRASIL LTDA. | 3.127,50C | 1.657,98 | 4.126,30 | 5.595,82C |
| 724 | TEXTIL TOCANTINS | 34.555,07C | 21.568,16 | 47.981,96 | 60.968,87C |
| 726 | DOPTEX IND. E COM. TEXTIL LTDA | 7.078,03C | 4.837,12 | 14.306,68 | 16.547,59C |
| 731 | JETFIO INDUSTRIA TEXTIL LTDA | 25.374,54C | 12.616,38 | 10.427,88 | 23.186,04C |
| 732 | ADMA PAPEIS LTDA | 0,00 | 0,00 | 2.664,48 | 2.664,48C |
| 734 | KALINA INDUSTRIA DE FIOS E LINHAS S | 0,00 | 0,00 | 8.089,20 | 8.089,20C |
| 735 | MALHARIA BRASIL EIRELI | 23.179,79C | 8.569,04 | 21.083,12 | 35.693,87C |
| 738 | COATS CORRENTE LTDA | 809,09C | 770,57 | 0,00 | 38,52C |
| 739 | PAPERPLASTIC COMERCIO DE PRODUTOS DE PAPEL E PLASTICO LTDA | 1.249,00C | 1.249,00 | 3.276,80 | 3.276,80C |
| 740 | ART LINHAS COM. DE AVIAMENTOS EIRELI | 4.857,65C | 3.007,20 | 0,00 | 1.850,45C |
| 741 | PAULO ROBERTO MACHADO-ME | 465,00C | 465,00 | 0,00 | 0,00 |
| 743 | FREUDENBERG NÃO-TECIDOS LTDA. | 4.304,52C | 2.152,28 | 0,00 | 2.152,24C |
| 745 | JADE IND E COM DE ART VES LTDA | 1.630,00C | 1.630,00 | 0,00 | 0,00 |
| 746 | MAXI TEXTIL ARTIGOS DE MODA LTDA | 75,52C | 59,60 | 242,18 | 258,10C |
| 747 | MAKRO CENTRAL DE AVIAMENTOS LTDA | 800,20C | 800,20 | 0,00 | 0,00 |
| 748 | GOTCHA COM DE EXP E CLOSETS LTDA | 228,70C | 800,00 | 1.600,00 | 1.028,70C |
| 752 | AMANDA MASCARELLO TEIXEIRA - EPP | 688,50C | 0,00 | 0,00 | 688,50C |
| 756 | VENERI IND. E COM. TEXTIL E DE CONF. LTDA - EPP | 1.799,18C | 899,00 | 0,00 | 900,18C |
| 761 | VEGUI DIST DE MATERIAIS ELETRICOS LTDA | 369,27C | 391,97 | 395,00 | 372,30C |

BALANCETE - 01/09/2019 A 30/09/2019

| Código | Descrição da conta | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|-------------|---|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 764 | COMERCIAL AUTOMOTIVA S.A. | 571,65C | 0,00 | 0,00 | 571,65C |
| 765 | HITECH ETIQUETAS LTDA | 417,00C | 0,00 | 0,00 | 417,00C |
| 766 | RODRITEX INDUSTRIA COMERCIO E SERVICOS LTDA | 0,00 | 1.341,60 | 2.683,20 | 1.341,60C |
| 769 | MD SUL COMERCIO DE PAPEIS LTDA | 282,02C | 282,02 | 0,00 | 0,00 |
| 771 | MERLIN MALHAS LTDA | 8.395,00C | 4.197,50 | 14.328,00 | 18.525,50C |
| 774 | BARTH IND E COM DE EMBALAGENS LTDA | 868,34C | 868,34 | 0,00 | 0,00 |
| 1001 | CASA DA MOTO | 0,00 | 0,00 | 1.658,00 | 1.658,00C |
| 1036 | TECIDOS MN LTDA | 0,00 | 0,00 | 7.148,00 | 7.148,00C |
| 169 | OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | 583.369,60C | 4.043,93 | 56.873,48 | 636.199,15C |
| 170 | IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER | 583.369,60C | 4.043,93 | 56.873,48 | 636.199,15C |
| 178 | IRRF A RECOLHER | 146,46C | 0,00 | 0,00 | 146,46C |
| 479 | SIMPLES NACIONAL A RECOLHER | 583.223,14C | 4.043,93 | 56.873,48 | 636.052,69C |
| 185 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA | 97.471,00C | 62.121,27 | 57.777,62 | 93.127,35C |
| 186 | OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL | 21.765,94C | 46.261,09 | 41.737,80 | 17.242,65C |
| 187 | SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR | 21.765,94C | 46.261,09 | 41.737,80 | 17.242,65C |
| 190 | OBRIGAÇÕES SOCIAIS | 61.282,00C | 13.956,98 | 8.573,71 | 55.898,73C |
| 191 | INSS A RECOLHER | 21.898,43C | 8.293,43 | 3.084,87 | 16.689,87C |
| 192 | FGTS A RECOLHER | 38.956,79C | 5.617,15 | 5.447,34 | 38.786,98C |
| 986 | IRRF S/SALARIO | 130,03C | 46,40 | 41,50 | 125,13C |
| 1012 | CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER | 296,75C | 0,00 | 0,00 | 296,75C |
| 193 | PROVISÕES | 14.423,06C | 1.903,20 | 7.466,11 | 19.985,97C |
| 194 | PROVISÕES PARA FÉRIAS | 6.713,51C | 1.811,46 | 4.025,74 | 8.927,79C |
| 195 | PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO | 6.640,70C | 0,00 | 2.888,50 | 9.529,20C |
| 198 | FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS | 537,63C | 91,74 | 320,77 | 766,66C |
| 199 | FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO | 531,22C | 0,00 | 231,10 | 762,32C |
| 200 | OUTRAS OBRIGAÇÕES | 163.153,90C | 303.402,04 | 272.276,90 | 132.028,76C |
| 201 | ADIANTAMENTOS A CLIENTES | 1.623,00C | 0,00 | 0,00 | 1.623,00C |
| 1010 | ADIANATAMENTO DE CLIENTES | 1.623,00C | 0,00 | 0,00 | 1.623,00C |
| 1029 | DUPLICATAS DESCONTADAS | 161.530,90C | 303.402,04 | 272.276,90 | 130.405,76C |
| 1030 | BRAXEL FOMENTO MERCANTIL LTDA | 117.857,55C | 220.244,05 | 183.916,40 | 81.529,90C |
| 1033 | RDF FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITARIOS | 43.673,35C | 83.157,99 | 68.588,00 | 29.103,36C |
| 1067 | NOVA CAPITAL SECURITIZADORA SA | 0,00 | 0,00 | 19.772,50 | 19.772,50C |
| 382 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | 43.097,09D | 0,00 | 0,00 | 43.097,09D |
| 151 | EMPRÉSTIMOS | 43.097,09D | 0,00 | 0,00 | 43.097,09D |
| 152 | BANCO BANRISUL | 43.057,86C | 0,00 | 0,00 | 43.057,86C |
| 1014 | ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR | 86.154,95D | 0,00 | 0,00 | 86.154,95D |
| 503 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | 409.914,46C | 0,00 | 0,00 | 409.914,46C |
| 217 | PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO | 409.914,46C | 0,00 | 0,00 | 409.914,46C |
| 221 | FINANCIAMENTOS | 409.914,46C | 0,00 | 0,00 | 409.914,46C |
| 222 | BANRISUL | 1.105.348,59C | 0,00 | 0,00 | 1.105.348,59C |
| 1015 | ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR | 695.434,13D | 0,00 | 0,00 | 695.434,13D |
| 242 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 433.445,40D | 0,00 | 0,00 | 433.445,40D |
| 243 | CAPITAL SOCIAL | 100.000,00C | 0,00 | 0,00 | 100.000,00C |
| 244 | CAPITAL SUBSCRITO | 100.000,00C | 0,00 | 0,00 | 100.000,00C |
| 245 | CAPITAL SOCIAL | 100.000,00C | 0,00 | 0,00 | 100.000,00C |
| 264 | LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS | 533.445,40D | 0,00 | 0,00 | 533.445,40D |
| 265 | LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS | 533.445,40D | 0,00 | 0,00 | 533.445,40D |
| 266 | LUCROS ACUMULADOS | 545.907,58C | 0,00 | 0,00 | 545.907,58C |
| 267 | (-) PREJUÍZOS ACUMULADOS | 1.079.352,98D | 0,00 | 0,00 | 1.079.352,98D |
| 269 | CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS | 1.514.835,70D | 462.123,85 | 2.476,53 | 1.974.483,02D |
| 500 | CUSTOS | 287.999,31D | 233.118,74 | 0,00 | 521.118,05D |
| 462 | CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS | 159.517,04D | 74.194,88 | 0,00 | 233.711,92D |
| 463 | CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS | 159.517,04D | 74.194,88 | 0,00 | 233.711,92D |
| 464 | COMPRA DE PRODUTOS | 159.517,04D | 74.194,88 | 0,00 | 233.711,92D |
| 468 | CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS | 128.482,27D | 158.923,86 | 0,00 | 287.406,13D |
| 469 | CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS | 128.482,27D | 158.923,86 | 0,00 | 287.406,13D |
| 470 | COMPRA DE MERCADORIAS | 128.482,27D | 158.923,86 | 0,00 | 287.406,13D |
| 295 | DESPESAS OPERACIONAIS | 1.226.836,39D | 228.941,59 | 2.476,53 | 1.453.301,45D |
| 296 | DESPESAS COM VENDAS | 47.336,26D | 0,00 | 0,00 | 47.336,26D |
| 309 | PROPAGANDA E PUBLICIDADE | 47.336,26D | 0,00 | 0,00 | 47.336,26D |
| 1016 | PROPAGANDA E PUBLICIDADE | 7.522,76D | 0,00 | 0,00 | 7.522,76D |
| 1017 | DESPESAS COM COBRANÇA | 39.813,50D | 0,00 | 0,00 | 39.813,50D |
| 329 | DESPESAS ADMINISTRATIVAS | 1.179.500,13D | 228.941,59 | 2.476,53 | 1.405.965,19D |
| 330 | DESPESAS COM PESSOAL | 346.726,17D | 58.390,67 | 2.068,16 | 403.048,68D |
| 331 | SALÁRIOS E ORDENADOS | 229.401,22D | 34.169,42 | 176,49 | 263.394,15D |
| 334 | 13º SALÁRIO | 6.640,70D | 3.834,03 | 0,00 | 10.474,73D |
| 335 | FÉRIAS | 9.178,96D | 6.486,53 | 0,00 | 15.665,49D |

BALANCETE - 01/09/2019 A 30/09/2019

| Código | Descrição da conta | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|------------|---|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 336 | INSS | 5.276,99D | 0,00 | 0,00 | 5.276,99D |
| 337 | FGTS | 27.652,11D | 5.907,47 | 0,00 | 33.559,58D |
| 338 | INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO | 15.270,91D | 2.287,08 | 0,00 | 17.557,99D |
| 339 | ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL | 14.309,15D | 2.544,54 | 385,27 | 16.468,42D |
| 492 | VALE TRANSPORTE | 20.669,41D | 3.161,60 | 1.486,40 | 22.344,61D |
| 521 | ALIMENTAÇÃO | 18.326,72D | 0,00 | 20,00 | 18.306,72D |
| 345 | IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES | 11.041,51D | 873,05 | 0,00 | 11.914,56D |
| 350 | TAXAS DIVERSAS | 8.682,09D | 0,00 | 0,00 | 8.682,09D |
| 1019 | CONTRIBUIÇÃO SINDICAL | 259,51D | 0,00 | 0,00 | 259,51D |
| 1032 | IOF | 2.099,91D | 873,05 | 0,00 | 2.972,96D |
| 353 | DESPESAS GERAIS | 760.259,55D | 144.667,29 | 408,37 | 904.518,47D |
| 354 | ENERGIA ELÉTRICA | 18.124,65D | 2.143,04 | 0,00 | 20.267,69D |
| 355 | ÁGUA E ESGOTO | 2.280,18D | 557,72 | 0,00 | 2.837,90D |
| 356 | TELEFONE | 21.060,55D | 1.632,63 | 0,00 | 22.693,18D |
| 357 | DESPESAS CORREIOS | 1.480,40D | 0,00 | 0,00 | 1.480,40D |
| 358 | SEGUROS | 6.581,24D | 738,41 | 408,37 | 6.911,28D |
| 359 | MATERIAL DE ESCRITÓRIO | 21.009,85D | 50,00 | 0,00 | 21.059,85D |
| 360 | MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA | 5.361,85D | 0,00 | 0,00 | 5.361,85D |
| 362 | SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS | 30.346,71D | 26.063,01 | 0,00 | 56.409,72D |
| 365 | DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS | 0,00 | 7.630,00 | 0,00 | 7.630,00D |
| 993 | DESPESAS FACÇÃO | 428.420,09D | 72.412,88 | 0,00 | 500.832,97D |
| 366 | LIVROS, JORNAIS E REVISTAS | 0,00 | 76,80 | 0,00 | 76,80D |
| 996 | DESPESAS COM COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES | 7.951,93D | 1.066,59 | 0,00 | 9.018,52D |
| 493 | MULTA DE TRÂNSITO | 312,37D | 390,95 | 0,00 | 703,32D |
| 604 | DESPESAS C/USO E CONSUMO | 1.210,00D | 0,00 | 0,00 | 1.210,00D |
| 985 | INTERNET | 2.073,95D | 0,00 | 0,00 | 2.073,95D |
| 989 | DESPESAS C/ INFORMATICA | 10.112,38D | 608,00 | 0,00 | 10.720,38D |
| 990 | ALUGUEIS | 91.465,63D | 8.000,00 | 0,00 | 99.465,63D |
| 992 | DESPESAS PEDAGIO | 49,10D | 14,00 | 0,00 | 63,10D |
| 994 | DESPESAS COM HONORARIOS PROFISSIONAIS | 52.654,67D | 11.000,00 | 0,00 | 63.654,67D |
| 997 | FRETES | 18.016,42D | 1.763,89 | 0,00 | 19.780,31D |
| 998 | DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO | 10.512,71D | 8.008,47 | 0,00 | 18.521,18D |
| 999 | DESPESAS COM VEICULOS | 3.530,48D | 1.212,00 | 0,00 | 4.742,48D |
| 1000 | DESPESAS C/ VIAGENS | 1.827,05D | 0,00 | 0,00 | 1.827,05D |
| 1020 | DESPESAS DE CONDUÇÃO | 3.773,73D | 0,00 | 0,00 | 3.773,73D |
| 1021 | CONSERVACAO E MANUTENCAO | 18.643,24D | 0,00 | 0,00 | 18.643,24D |
| 1022 | SERVIÇO DE SEGURANÇA | 711,80D | 0,00 | 0,00 | 711,80D |
| 1026 | MENSALIDADES E CONTRIBUIÇÕES | 129,00D | 546,04 | 0,00 | 675,04D |
| 1034 | DESPESAS DIVERSAS | 2.619,57D | 752,86 | 0,00 | 3.372,43D |
| 367 | DESPESAS FINANCEIRAS | 61.472,90D | 25.010,58 | 0,00 | 86.483,48D |
| 368 | JUROS PASSIVOS | 4.249,01D | 0,00 | 0,00 | 4.249,01D |
| 372 | JUROS DE MORA | 268,96D | 3,00 | 0,00 | 271,96D |
| 983 | DESPESAS BANCARIAS | 3.730,20D | 2.858,11 | 0,00 | 6.588,31D |
| 1027 | DESPESAS C/CARTAO DE CREDITO | 3.813,95D | 541,89 | 0,00 | 4.355,84D |
| 1031 | DESPESAS C/DESCONTO DE DUPLICATAS | 49.410,78D | 21.607,58 | 0,00 | 71.018,36D |
| 380 | DESPESAS NÃO OPERACIONAIS | 0,00 | 63,52 | 0,00 | 63,52D |
| 381 | RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS | 0,00 | 63,52 | 0,00 | 63,52D |
| 385 | RESULTADO NEGATIVO NA ALIENAÇÃO DO IMOB. | 0,00 | 63,52 | 0,00 | 63,52D |
| 388 | PERDAS NA ALIENAÇÃO DE MAQ. EQUIPAMENTOS | 0,00 | 63,52 | 0,00 | 63,52D |
| 402 | CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS | 2.636.283,94C | 56.873,48 | 391.118,27 | 2.970.528,73C |
| 403 | RECEITAS OPERACIONAIS | 2.636.283,94C | 56.873,48 | 391.118,27 | 2.970.528,73C |
| 404 | RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS | 2.918.282,41C | 0,00 | 391.118,27 | 3.309.400,68C |
| 405 | RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS | 2.918.282,41C | 0,00 | 391.118,27 | 3.309.400,68C |
| 406 | VENDA DE PRODUTOS | 880.370,58C | 0,00 | 387.658,27 | 1.268.028,85C |
| 408 | VENDA DE MERCADORIAS | 2.037.851,83C | 0,00 | 3.460,00 | 2.041.311,83C |
| 410 | RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS | 60,00C | 0,00 | 0,00 | 60,00C |
| 411 | SERVIÇOS PRESTADOS | 60,00C | 0,00 | 0,00 | 60,00C |
| 413 | (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA | 281.998,47D | 56.873,48 | 0,00 | 338.871,95D |
| 424 | (-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS | 281.998,47D | 56.873,48 | 0,00 | 338.871,95D |
| 426 | (-) ICMS | 915,72D | 0,00 | 0,00 | 915,72D |

BALANCETE - 01/09/2019 A 30/09/2019

| Código | Descrição da conta | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|--------|----------------------|----------------|-----------|---------|-------------|
| 480 | (-) SIMPLES NACIONAL | 281.082,75D | 56.873,48 | 0,00 | 337.956,23D |

RESUMO DO BALANCETE

| | | | | |
|--|---------------|--------------|--------------|---------------|
| ATIVO | 1.875.421,29D | 860.663,09 | 861.725,03 | 1.874.359,35D |
| PASSIVO | 753.973,05C | 495.706,15 | 620.046,74 | 878.313,64C |
| PASSIVO | 753.973,05C | 495.706,15 | 620.046,74 | 878.313,64C |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 433.445,40D | 0,00 | 0,00 | 433.445,40D |
| CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS | 1.514.835,70D | 462.123,85 | 2.476,53 | 1.974.483,02D |
| CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS | 2.636.283,94C | 56.873,48 | 391.118,27 | 2.970.528,73C |
| CONTAS DE APURAÇÃO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| CONTAS DEVEDORAS | 3.390.256,99D | 1.322.786,94 | 864.201,56 | 3.848.842,37D |
| CONTAS CREDORAS | 3.710.784,64C | 1.048.285,78 | 1.631.211,75 | 4.293.710,61C |
| RESULTADO DO MES | 0,00 | 459.647,32 | 334.244,79 | 125.402,53D |
| RESULTADO DO EXERCÍCIO | 1.121.448,24C | 1.974.483,02 | 2.970.528,73 | 996.045,71C |

OBS: Os saldos das contas do balancete de junho de 2019 foram implantados da forma como foram enviados do contador anterior. Foram feitos alguns ajustes contábeis, os quais estão sendo descritos em relatório em anexo.

ANDREIA CRISTINA DIAS GARCIA

ANA MARIA TAGLIARI

BALANCETE - 01/08/2019 A 30/08/2019 AJUSTADO EM 30/09/2019

| Código | Descrição da conta | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|-------------|--|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| 1 | ATIVO | 1.721.283,08D | 1.003.262,22 | 849.124,01 | 1.875.421,29D |
| 2 | ATIVO CIRCULANTE | 1.562.596,33D | 961.222,17 | 849.124,01 | 1.674.694,49D |
| 3 | DISPONÍVEL | 38.247,43D | 414.330,22 | 393.571,21 | 59.006,44D |
| 4 | CAIXA | 28.828,36D | 16.382,82 | 14.424,63 | 30.786,55D |
| 5 | CAIXA GERAL | 28.828,36D | 16.382,82 | 14.424,63 | 30.786,55D |
| 7 | BANCOS CONTA MOVIMENTO | 9.203,79D | 397.732,12 | 379.146,58 | 27.789,33D |
| 545 | BANRISUL | 4.408,16D | 0,00 | 0,00 | 4.408,16D |
| 691 | SICREDI C/C 108648 | 4.795,63D | 397.732,12 | 379.146,58 | 23.381,17D |
| 10 | APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA | 215,28D | 215,28 | 0,00 | 430,56D |
| 1028 | SICREDI PLANO CAPITAL | 215,28D | 215,28 | 0,00 | 430,56D |
| 12 | CLIENTES | 449.391,58D | 499.690,76 | 407.910,24 | 541.172,10D |
| 13 | DUPLICATAS A RECEBER | 449.391,58D | 499.690,76 | 407.910,24 | 541.172,10D |
| 519 | CLIENTES DIVERSOS | 449.391,58D | 499.690,76 | 407.910,24 | 541.172,10D |
| 18 | OUTROS CRÉDITOS | 13.597,93D | 47.201,19 | 47.550,86 | 13.248,26D |
| 24 | ADIANTAMENTO A EMPREGADOS | 13.010,16D | 10.466,19 | 10.466,19 | 13.010,16D |
| 25 | ADIANTAMENTO DE SALÁRIO | 0,00 | 10.466,19 | 10.466,19 | 0,00 |
| 1011 | CONSORCIOS EM ANDAMENTO | 13.010,16D | 0,00 | 0,00 | 13.010,16D |
| 1024 | OUTRAS CONTAS A RECEBER | 587,77D | 36.735,00 | 37.084,67 | 238,10D |
| 1025 | CARTAO STONE | 587,77D | 36.735,00 | 37.084,67 | 238,10D |
| 53 | ESTOQUE | 1.061.359,39D | 0,00 | 91,70 | 1.061.267,69D |
| 54 | MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS | 1.061.359,39D | 0,00 | 91,70 | 1.061.267,69D |
| 55 | MERCADORIAS PARA REVENDA | 1.061.359,39D | 0,00 | 91,70 | 1.061.267,69D |
| 501 | ATIVO NÃO-CIRCULANTE | 158.686,75D | 42.040,05 | 0,00 | 200.726,80D |
| 76 | OUTROS CRÉDITOS | 30.831,77D | 42.040,05 | 0,00 | 72.871,82D |
| 79 | CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS | 30.831,77D | 42.040,05 | 0,00 | 72.871,82D |
| 1023 | FILAFIL COMERCIO EIRELI | 30.831,77D | 42.040,05 | 0,00 | 72.871,82D |
| 111 | IMOBILIZADO | 127.854,98D | 0,00 | 0,00 | 127.854,98D |
| 116 | MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 18.710,91D | 0,00 | 0,00 | 18.710,91D |
| 117 | MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 18.710,91D | 0,00 | 0,00 | 18.710,91D |
| 118 | MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | 291.993,02D | 0,00 | 0,00 | 291.993,02D |
| 119 | MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS | 291.993,02D | 0,00 | 0,00 | 291.993,02D |
| 120 | VEÍCULOS | 67.176,43D | 0,00 | 0,00 | 67.176,43D |
| 121 | VEÍCULOS | 67.176,43D | 0,00 | 0,00 | 67.176,43D |
| 125 | (-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL | 250.025,38C | 0,00 | 0,00 | 250.025,38C |
| 127 | (-) DEPRECIações DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 9.745,14C | 0,00 | 0,00 | 9.745,14C |
| 128 | (-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER | 198.269,94C | 0,00 | 0,00 | 198.269,94C |
| 129 | (-) DEPRECIações DE VEÍCULOS | 42.010,30C | 0,00 | 0,00 | 42.010,30C |
| 149 | PASSIVO | 719.481,57C | 445.752,98 | 480.244,46 | 753.973,05C |
| 150 | PASSIVO CIRCULANTE | 743.012,51C | 445.752,98 | 480.244,46 | 777.503,99C |
| 164 | FORNECEDORES | 18.494,66C | 147.362,62 | 105.474,54 | 23.393,42D |
| 165 | FORNECEDORES | 18.494,66C | 147.362,62 | 105.474,54 | 23.393,42D |
| 506 | FORNECEDORES DIVERSOS | 154.003,71D | 74.620,74 | 0,00 | 228.624,45D |
| 698 | EXCIM IMPORTACAO E EXPORTACAO S/A | 32.445,32C | 5.170,07 | 12.251,63 | 39.526,88C |
| 707 | SANYOTEX LTDA | 9.244,42C | 3.048,08 | 7.211,81 | 13.408,15C |
| 710 | FABESUL COMERCIO DE SUPRIMENTOS LTDA | 0,00 | 0,00 | 659,86 | 659,86C |
| 715 | BANCO TEXTIL COMERCIO DE TECIDOS LTDA | 7.995,87C | 2.961,87 | 3.967,30 | 9.001,30C |
| 718 | COMERCIAL DE PAPEIS GERAIS LTDA. | 823,20C | 823,20 | 1.131,29 | 1.131,29C |
| 720 | SANTISTA WORK SOLUTION S.A. | 6.270,72C | 0,00 | 13.567,10 | 19.837,82C |
| 721 | TÊXTIL FARROUPILHA LTDA | 540,16C | 0,00 | 0,00 | 540,16C |
| 722 | KUFNER TEXTIL DO BRASIL LTDA. | 1.705,00C | 0,00 | 1.422,50 | 3.127,50C |
| 724 | TEXTIL TOCANTINS | 26.665,52C | 0,00 | 7.889,55 | 34.555,07C |
| 726 | DOPTEX IND. E COM. TEXTIL LTDA | 9.458,05C | 15.002,57 | 12.622,55 | 7.078,03C |
| 731 | JETPIO INDUSTRIA TEXTIL LTDA | 13.242,61C | 3.437,71 | 15.569,64 | 25.374,54C |
| 735 | MALHARIA BRASIL EIRELI | 14.847,98C | 4.188,66 | 12.520,47 | 23.179,79C |
| 736 | NB MÁQUINAS DE COSTURA IND LTDA | 0,00 | 452,00 | 452,00 | 0,00 |
| 738 | COATS CORRENTE LTDA | 1.467,94C | 1.346,62 | 687,77 | 809,09C |
| 739 | PAPERPLASTIC COMERCIO DE PRODUTOS DE PAPEL E PLASTICO LTDA | 1.258,80C | 1.258,80 | 1.249,00 | 1.249,00C |
| 740 | ART LINHAS COM. DE AVIAMENTOS EIRELI | 2.792,80C | 2.094,60 | 4.159,45 | 4.857,65C |
| 741 | PAULO ROBERTO MACHADO-ME | 0,00 | 0,00 | 465,00 | 465,00C |
| 743 | FREUDENBERG NÃO-TECIDOS LTDA. | 3.375,01C | 1.124,99 | 2.054,50 | 4.304,52C |
| 745 | JADE IND E COM DE ART VES LTDA | 3.270,00C | 1.640,00 | 0,00 | 1.630,00C |
| 746 | MAXI TEXTIL ARTIGOS DE MODA LTDA | 688,16C | 695,94 | 83,30 | 75,52C |
| 747 | MAKRO CENTRAL DE AVIAMENTOS LTDA | 1.454,53C | 1.854,63 | 1.200,30 | 800,20C |
| 748 | GOTCHA COM DE EXP E CLOSETS LTDA | 228,70C | 0,00 | 0,00 | 228,70C |
| 749 | CABERAF FILIAL | 804,00C | 804,00 | 0,00 | 0,00 |
| 752 | AMANDA MASCARELLO TEIXEIRA - EPP | 689,00C | 689,00 | 688,50 | 688,50C |
| 756 | VENERI IND. E COM. TEXTIL E DE CONF. LTDA - EPP | 2.698,18C | 899,00 | 0,00 | 1.799,18C |
| 761 | VEGUI DIST DE MATERIAIS ELETRICOS LTDA | 298,40C | 390,10 | 460,97 | 369,27C |
| 764 | COMERCIAL AUTOMOTIVA S.A. | 0,00 | 0,00 | 571,65 | 571,65C |

BALANCETE - 01/08/2019 A 30/08/2019 AJUSTADO EM 30/09/2019

| Código | Descrição da conta | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|-------------|---|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 765 | HITECH ETIQUETAS LTDA | 0,00 | 0,00 | 417,00 | 417,00C |
| 766 | RODRITEX INDUSTRIA COMERCIO E SERVICOS LTDA | 0,00 | 3.689,40 | 3.689,40 | 0,00 |
| 769 | MD SUL COMERCIO DE PAPEIS LTDA | 0,00 | 0,00 | 282,02 | 282,02C |
| 770 | MARFISUL PRODUTOS SINTETICOS LTDA | 0,00 | 85,98 | 85,98 | 0,00 |
| 771 | MERLIN MALHAS LTDA | 27.629,00C | 19.234,00 | 0,00 | 8.395,00C |
| 774 | BARTH IND E COM DE EMBALAGENS LTDA | 2.605,00C | 1.736,66 | 0,00 | 868,34C |
| 775 | MYKONOS EMBALAGENS DO SUL EIRELI | 0,00 | 114,00 | 114,00 | 0,00 |
| 169 | OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | 527.764,29C | 4.024,56 | 59.629,87 | 583.369,60C |
| 170 | IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER | 527.764,29C | 4.024,56 | 59.629,87 | 583.369,60C |
| 178 | IRRF A RECOLHER | 146,46C | 0,00 | 0,00 | 146,46C |
| 479 | SIMPLES NACIONAL A RECOLHER | 527.617,83C | 4.024,56 | 59.629,87 | 583.223,14C |
| 185 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA | 91.223,92C | 45.306,90 | 51.553,98 | 97.471,00C |
| 186 | OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL | 19.948,67C | 35.603,57 | 37.420,84 | 21.765,94C |
| 187 | SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR | 19.948,67C | 35.603,57 | 37.420,84 | 21.765,94C |
| 190 | OBRIGAÇÕES SOCIAIS | 62.087,43C | 7.042,83 | 6.237,40 | 61.282,00C |
| 191 | INSS A RECOLHER | 22.866,26C | 4.135,08 | 3.167,25 | 21.898,43C |
| 192 | FGTS A RECOLHER | 38.878,02C | 2.907,75 | 2.986,52 | 38.956,79C |
| 986 | IRRF S/SALARIO | 46,40C | 0,00 | 83,63 | 130,03C |
| 1012 | CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER | 296,75C | 0,00 | 0,00 | 296,75C |
| 193 | PROVISÕES | 9.187,82C | 2.660,50 | 7.895,74 | 14.423,06C |
| 194 | PROVISÕES PARA FÉRIAS | 4.966,07C | 2.465,46 | 4.212,90 | 6.713,51C |
| 195 | PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO | 3.541,21C | 0,00 | 3.099,49 | 6.640,70C |
| 198 | FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS | 397,30C | 195,04 | 335,37 | 537,63C |
| 199 | FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO | 283,24C | 0,00 | 247,98 | 531,22C |
| 200 | OUTRAS OBRIGAÇÕES | 148.626,73C | 249.058,90 | 263.586,07 | 163.153,90C |
| 201 | ADIANTAMENTOS A CLIENTES | 4.073,00C | 2.450,00 | 0,00 | 1.623,00C |
| 1010 | ADIANATAMENTO DE CLIENTES | 4.073,00C | 2.450,00 | 0,00 | 1.623,00C |
| 1029 | DUPLICATAS DESCONTADAS | 144.553,73C | 246.608,90 | 263.586,07 | 161.530,90C |
| 1030 | BRAXEL FOMENTO MERCANTIL LTDA | 110.302,62C | 192.517,32 | 200.072,25 | 117.857,55C |
| 1033 | RDF FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITORIOS | 34.251,11C | 54.091,58 | 63.513,82 | 43.673,35C |
| 382 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | 43.097,09D | 0,00 | 0,00 | 43.097,09D |
| 151 | EMPRÉSTIMOS | 43.097,09D | 0,00 | 0,00 | 43.097,09D |
| 152 | BANCO BANRISUL | 43.057,86C | 0,00 | 0,00 | 43.057,86C |
| 1014 | ENCARGOS FINANCEIROS A APPROPRIAR | 86.154,95D | 0,00 | 0,00 | 86.154,95D |
| 503 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | 409.914,46C | 0,00 | 0,00 | 409.914,46C |
| 217 | PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO | 409.914,46C | 0,00 | 0,00 | 409.914,46C |
| 221 | FINANCIAMENTOS | 409.914,46C | 0,00 | 0,00 | 409.914,46C |
| 222 | BANRISUL | 1.105.348,59C | 0,00 | 0,00 | 1.105.348,59C |
| 1015 | ENCARGOS FINANCEIROS A APPROPRIAR | 695.434,13D | 0,00 | 0,00 | 695.434,13D |
| 242 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 433.445,40D | 0,00 | 0,00 | 433.445,40D |
| 243 | CAPITAL SOCIAL | 100.000,00C | 0,00 | 0,00 | 100.000,00C |
| 244 | CAPITAL SUBSCRITO | 100.000,00C | 0,00 | 0,00 | 100.000,00C |
| 245 | CAPITAL SOCIAL | 100.000,00C | 0,00 | 0,00 | 100.000,00C |
| 264 | LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS | 533.445,40D | 0,00 | 0,00 | 533.445,40D |
| 265 | LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS | 533.445,40D | 0,00 | 0,00 | 533.445,40D |
| 266 | LUCROS ACUMULADOS | 545.907,58C | 0,00 | 0,00 | 545.907,58C |
| 267 | (-) PREJUÍZOS ACUMULADOS | 1.079.352,98D | 0,00 | 0,00 | 1.079.352,98D |
| 269 | CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS | 1.194.421,54D | 322.352,00 | 1.937,84 | 1.514.835,70D |
| 500 | CUSTOS | 182.524,77D | 105.474,54 | 0,00 | 287.999,31D |
| 462 | CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS | 96.674,61D | 62.842,43 | 0,00 | 159.517,04D |
| 463 | CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS | 96.674,61D | 62.842,43 | 0,00 | 159.517,04D |
| 464 | COMPRA DE PRODUTOS | 96.674,61D | 62.842,43 | 0,00 | 159.517,04D |
| 468 | CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS | 85.850,16D | 42.632,11 | 0,00 | 128.482,27D |
| 469 | CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS | 85.850,16D | 42.632,11 | 0,00 | 128.482,27D |
| 470 | COMPRA DE MERCADORIAS | 85.850,16D | 42.632,11 | 0,00 | 128.482,27D |
| 295 | DESPESAS OPERACIONAIS | 1.011.896,77D | 216.877,46 | 1.937,84 | 1.226.836,39D |
| 296 | DESPESAS COM VENDAS | 47.336,26D | 0,00 | 0,00 | 47.336,26D |
| 309 | PROPAGANDA E PUBLICIDADE | 47.336,26D | 0,00 | 0,00 | 47.336,26D |
| 1016 | PROPAGANDA E PUBLICIDADE | 7.522,76D | 0,00 | 0,00 | 7.522,76D |
| 1017 | DESPESAS COM COBRANÇA | 39.813,50D | 0,00 | 0,00 | 39.813,50D |
| 329 | DESPESAS ADMINISTRATIVAS | 964.560,51D | 216.877,46 | 1.937,84 | 1.179.500,13D |
| 330 | DESPESAS COM PESSOAL | 296.124,02D | 52.539,99 | 1.937,84 | 346.726,17D |
| 331 | SALÁRIOS E ORDENADOS | 194.533,91D | 34.955,39 | 88,08 | 229.401,22D |
| 334 | 13º SALÁRIO | 3.541,21D | 3.099,49 | 0,00 | 6.640,70D |
| 335 | FÉRIAS | 4.966,07D | 4.212,90 | 0,01 | 9.178,96D |
| 336 | INSS | 5.276,99D | 0,00 | 0,00 | 5.276,99D |
| 337 | FGTS | 24.277,28D | 3.374,83 | 0,00 | 27.652,11D |

BALANCETE - 01/08/2019 A 30/08/2019 AJUSTADO EM 30/09/2019

| Código | Descrição da conta | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|------------|---|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 338 | INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO | 15.270,91D | 0,00 | 0,00 | 15.270,91D |
| 339 | ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL | 12.195,86D | 2.472,04 | 358,75 | 14.309,15D |
| 492 | VALE TRANSPORTE | 17.714,07D | 4.425,34 | 1.470,00 | 20.669,41D |
| 521 | ALIMENTAÇÃO | 18.347,72D | 0,00 | 21,00 | 18.326,72D |
| 345 | IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES | 10.049,04D | 992,47 | 0,00 | 11.041,51D |
| 350 | TAXAS DIVERSAS | 8.596,56D | 85,53 | 0,00 | 8.682,09D |
| 1019 | CONTRIBUIÇÃO SINDICAL | 259,51D | 0,00 | 0,00 | 259,51D |
| 1032 | IOF | 1.192,97D | 906,94 | 0,00 | 2.099,91D |
| 353 | DESPESAS GERAIS | 623.233,22D | 137.026,33 | 0,00 | 760.259,55D |
| 354 | ENERGIA ELÉTRICA | 15.685,30D | 2.439,35 | 0,00 | 18.124,65D |
| 355 | ÁGUA E ESGOTO | 2.028,54D | 251,64 | 0,00 | 2.280,18D |
| 356 | TELEFONE | 19.500,66D | 1.559,89 | 0,00 | 21.060,55D |
| 357 | DESPESAS CORREIOS | 1.379,10D | 101,30 | 0,00 | 1.480,40D |
| 358 | SEGUROS | 5.434,46D | 1.146,78 | 0,00 | 6.581,24D |
| 359 | MATERIAL DE ESCRITÓRIO | 19.970,30D | 1.039,55 | 0,00 | 21.009,85D |
| 360 | MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA | 4.524,62D | 837,23 | 0,00 | 5.361,85D |
| 362 | SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS | 15.848,43D | 14.498,28 | 0,00 | 30.346,71D |
| 993 | DESPESAS FAÇÃO | 350.173,33D | 78.246,76 | 0,00 | 428.420,09D |
| 996 | DESPESAS COM COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES | 6.511,25D | 1.440,68 | 0,00 | 7.951,93D |
| 493 | MULTA DE TRÂNSITO | 0,00 | 312,37 | 0,00 | 312,37D |
| 604 | DESPESAS C/USO E CONSUMO | 260,00D | 950,00 | 0,00 | 1.210,00D |
| 985 | INTERNET | 1.630,33D | 443,62 | 0,00 | 2.073,95D |
| 989 | DESPESAS C/ INFORMATICA | 8.504,38D | 1.608,00 | 0,00 | 10.112,38D |
| 990 | ALUGUEIS | 91.465,63D | 0,00 | 0,00 | 91.465,63D |
| 992 | DESPESAS PEDAGIO | 21,90D | 27,20 | 0,00 | 49,10D |
| 994 | DESPESAS COM HONORARIOS PROFISSIONAIS | 36.654,67D | 16.000,00 | 0,00 | 52.654,67D |
| 997 | FRETES | 16.008,06D | 2.008,36 | 0,00 | 18.016,42D |
| 998 | DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO | 1.129,96D | 9.382,75 | 0,00 | 10.512,71D |
| 999 | DESPESAS COM VEICULOS | 2.448,48D | 1.082,00 | 0,00 | 3.530,48D |
| 1000 | DESPESAS C/ VIAGENS | 1.827,05D | 0,00 | 0,00 | 1.827,05D |
| 1020 | DESPESAS DE CONDUÇÃO | 3.773,73D | 0,00 | 0,00 | 3.773,73D |
| 1021 | CONSERVACAO E MANUTENCAO | 17.788,24D | 855,00 | 0,00 | 18.643,24D |
| 1022 | SERVIÇO DE SEGURANÇA | 601,80D | 110,00 | 0,00 | 711,80D |
| 1026 | MENSALIDADES E CONTRIBUIÇÕES | 63,00D | 66,00 | 0,00 | 129,00D |
| 1034 | DESPESAS DIVERSAS | 0,00 | 2.619,57 | 0,00 | 2.619,57D |
| 367 | DESPESAS FINANCEIRAS | 35.154,23D | 26.318,67 | 0,00 | 61.472,90D |
| 368 | JUROS PASSIVOS | 4.249,01D | 0,00 | 0,00 | 4.249,01D |
| 372 | JUROS DE MORA | 0,00 | 268,96 | 0,00 | 268,96D |
| 983 | DESPESAS BANCARIAS | 1.466,29D | 2.263,91 | 0,00 | 3.730,20D |
| 1027 | DESPESAS C/CARTAO DE CREDITO | 1.299,54D | 2.514,41 | 0,00 | 3.813,95D |
| 1031 | DESPESAS C/DESCONTO DE DUPLICATAS | 28.139,39D | 21.271,39 | 0,00 | 49.410,78D |
| 402 | CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS | 2.196.223,05C | 59.629,87 | 499.690,76 | 2.636.283,94C |
| 403 | RECEITAS OPERACIONAIS | 2.196.223,05C | 59.629,87 | 499.690,76 | 2.636.283,94C |
| 404 | RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS | 2.418.591,65C | 0,00 | 499.690,76 | 2.918.282,41C |
| 405 | RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS | 2.418.531,65C | 0,00 | 499.690,76 | 2.918.222,41C |
| 406 | VENDA DE PRODUTOS | 390.026,48C | 0,00 | 490.344,10 | 880.370,58C |
| 408 | VENDA DE MERCADORIAS | 2.028.505,17C | 0,00 | 9.346,66 | 2.037.851,83C |
| 410 | RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS | 60,00C | 0,00 | 0,00 | 60,00C |
| 411 | SERVIÇOS PRESTADOS | 60,00C | 0,00 | 0,00 | 60,00C |
| 413 | (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA | 222.368,60D | 59.629,87 | 0,00 | 281.998,47D |
| 424 | (-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS | 222.368,60D | 59.629,87 | 0,00 | 281.998,47D |
| 426 | (-) ICMS | 915,72D | 0,00 | 0,00 | 915,72D |

BALANCETE - 01/08/2019 A 30/08/2019 AJUSTADO EM 30/09/2019

| Código | Descrição da conta | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|--------|----------------------|----------------|-----------|---------|-------------|
| 480 | (-) SIMPLES NACIONAL | 221.452,88D | 59.629,87 | 0,00 | 281.082,75D |

RESUMO DO BALANCETE

| | | | | |
|--|---------------|--------------|--------------|---------------|
| ATIVO | 1.721.283,08D | 1.003.262,22 | 849.124,01 | 1.875.421,29D |
| PASSIVO | 719.481,57C | 445.752,98 | 480.244,46 | 753.973,05C |
| PASSIVO | 719.481,57C | 445.752,98 | 480.244,46 | 753.973,05C |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 433.445,40D | 0,00 | 0,00 | 433.445,40D |
| CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS | 1.194.421,54D | 322.352,00 | 1.937,84 | 1.514.835,70D |
| CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS | 2.196.223,05C | 59.629,87 | 499.690,76 | 2.636.283,94C |
| CONTAS DE APURAÇÃO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| CONTAS DEVEDORAS | 2.915.704,62D | 1.325.614,22 | 851.061,85 | 3.390.256,99D |
| CONTAS CREDORAS | 3.201.740,79C | 951.135,83 | 1.460.179,68 | 3.710.784,64C |
| RESULTADO DO MES | 0,00 | 320.414,16 | 440.060,89 | 119.646,73C |
| RESULTADO DO EXERCÍCIO | 1.001.801,51C | 1.514.835,70 | 2.636.283,94 | 1.121.448,24C |

OBS: Os saldos das contas do balancete de junho de 2019 foram implantados da forma como foram enviados do contador anterior. Foram feitos alguns ajustes contábeis, os quais estão sendo descritos em relatório em anexo.

ANDREIA CRISTINA DIAS GARCIA


ANA MARIA TAGLIARI