



medeiros²
costa beber
administração judicial

LA VIERE INDÚSTRIA TÊXTIL LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO N.º 5031171-51.2022.8.24.0008

16º Relatório Mensal de Atividades

Competência: Novembro/23

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos eventos relevantes
	Operação Estrutura societária Operação
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo total Passivo extraconcursal
	Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda
	Proposta de pagamento



INTRODUÇÃO

O presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) está previsto no artigo 22, inciso II, alínea “c”, da Lei n.º 11.101/2005 (“LRF”) e reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da recuperação judicial da La Viere Industria Têxtil Ltda.

Este RMA objetiva garantir ao juízo, ao Ministério Público, aos credores e a quaisquer interessados um fluxo contínuo de informações a respeito das atividades da recuperanda, assim como da execução do plano de recuperação judicial, quando devidamente homologado.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, sobre a situação da empresa.

Em relação aos aspectos processuais, serão apresentadas as movimentações sobre os principais pontos desenvolvidos, com base na premissa básica descrita no artigo 47 da LRF.

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial da recuperanda, extraídos dos autos do processo de recuperação judicial e a partir do fornecimento de documentos solicitados, principalmente no que tange às informações contábeis e financeiras, assim como das visitas técnicas ocorridas na sede da empresa e de reuniões com os seus representantes e respectivos procuradores.

O prazo para envio das demonstrações contábeis é **dia 25** do mês subsequente, assim, as demonstrações de novembro deveriam ser enviadas até 25/12/2023. Esta administração recebeu as demonstrações dentro do prazo. Os questionamentos enviados dia 19/01/2024 foram respondidos em 23/01/2024.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração deste relatório estarão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br, sendo que informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo WhatsApp (51) 99871-1170 ou pelo e-mail contato@administradorjudicial.adv.br.

- ✓ 31/08/2022 - Pedido da RJ
- ✓ 13/09/2022 - Deferimento da RJ
- ✓ 27/09/2022 - Publicação do deferimento no D.O
- ✓ 27/09/2022 - Publicação do 1º edital
- ✓ 12/10/2022 - Prazo para Apresentação de habilitações e divergências
- ✓ 05/12/2022 – Prazo para apresentação do plano
- ✓ 04/05/2023 - Publicação do segundo edital
- ✓ 04/05/2023 - Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.

- ✓ 15/05/2023 - Prazo de impugnação a relação de credores
- ✓ 05/06/2023 - Prazo de objeções ao PRJ
- 🕒 Publicação edital art. 56-A, §1º da Lei 11.101/2005
- 🕒 Publicação do Quadro Geral de Credores
- 🕒 Homologação do Plano e Concessão da RJ



ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

316

18/09/2023: Manifestação Recuperanda: juntada de novos termos de adesão.

322

19/10/2023: Manifestação Administração Judicial: pedido de publicação do edital do art. 56,§1º da Lei 11.101/2005 e apresentação do Quadro Geral de Credores consolidado.

328

16/11/2023: Parecer do Ministério Público

330

07/12/2023: Manifestação da Recuperanda noticiando a ocorrência de bloqueios de conta corrente.

331

25/01/2024: Decisão dispensando a AGC, determinando publicação de edital e determinando a juntada das certidões negativas fiscais.



OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

A empresa possui inscrição no CNPJ 14.507.895/0001-60, e sede na Rua Frederico Jensen, 5294, fundos, Itoupavazinha, Blumenau, SC, CEP 89.066,302.



Últimas alterações societárias:

- 27/09/2022 - Concessão de recuperação judicial
- 17/11/2021 – Alteração de dados (exceto nome empresarial) e consolidação de contrato relativo a transferência de quotas do capital social do sócio Valdeci Alves Carneiro para José Collet Padilha e, absorção da administração da sociedade de forma isolada por José Collet Padilha.





OPERAÇÃO



A La Viere Indústria Têxtil Ltda atua no setor têxtil e tem como principal atividade à fabricação de capas e linha de almofadas trabalhando com duas coleções anuais. Atualmente estão lançando produtos com maior valor agregado buscando elevar o preço médio.

A linha de cortinas é a mais representativa sendo responsável em novembro de 2023 por 62% do faturamento, seguida da linha de Decor compondo 31% e da linha de malhas de 7%.

Ao lado segue quadro com representatividade de cada linha:

Estoques:



Recentemente foi implementado coletores de código de barras no estoque de produtos acabados para que haja maior controle, além disso, estão buscando implementar esse mesmo sistema nas matérias-primas e no retorno dos produtos de facções buscando evitar erros de lançamentos e ter maior controle do consumo das matérias-primas.

Linha de Produto	ago/23	set/23	out/23	nov/23
Cortina	43%	55%	50%	62%
Voil Liso	20%	34%	24%	18%
Voil Xadrez	13%	12%	7%	8%
Tecido Rustico	5%	4%	3%	5%
Corta Luz	3%	4%	12%	4%
Voil Cross	0%	0%	1%	0%
Cortina 2 Qualidade	3%	2%	2%	2%
Decor	46%	33%	35%	31%
Capa de Almofada	33%	23%	29%	19%
Capa de Cadeira	6%	10%	5%	1%
Almofada	5%	0%	0%	3%
Enchimento de Almofada	0%	0%	0%	0%
Capa de Maquina Lavar	1%	0%	1%	0%
Capa de Cadeira 2 Qualidade	0%	0%	0%	0%
Capa de Maquina Lavar 2 Qualidade	0%	0%	0%	0%
Malha	11%	12%	15%	7%
Lençol Avulso	6%	4%	7%	2%
Fronha	1%	4%	4%	1%
Jogo de Cama	4%	2%	4%	2%
Capa de Colchão	0%	0%	1%	0%
Fronha 2 Qualidade	0%	0%	0%	0%
Lençol Avulso 2 Qualidade	0%	0%	0%	0%
Capa de Colchão 2 Qualidade	0%	0%	0%	0%
Total Geral	100%	100%	100%	100%



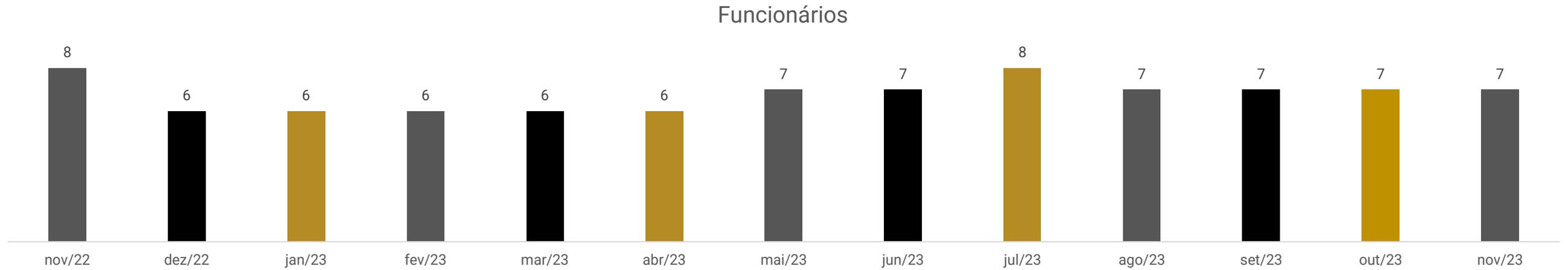


FUNCIONÁRIOS

Em razão da empresa terceirizar a produção, o quadro de funcionários oscila pouco e se restringe a setores administrativos. Em novembro não ocorreram movimentações, encerrando o quadro com 5 funcionários CLT e dois pro laboristas.

Os dispêndios trabalhistas foram de R\$ 26.994,79. Os salários, pró-labore, FGTS e INSS foram adimplidos no período.

Além disso, a recuperanda informou possuir cerca de 6 (seis) funcionários terceirizados ao custo total de R\$ 14 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DFC Indireto	set/23	out/23	nov/23
Despesas operacionais			
Resultado do Exercício	-46.279	98.898	-118.728
Depreciação	7.125	7.125	7.125
Contas a receber	27.621	98.544	20.594
Obrigações Trabalhistas	-12.605	2.147	-1.686
Estoques	79.195	-169.109	-157.961
Fornecedores	-4.611	236.082	302.929
Obrigações Fiscais	-9.120	-61.613	-27.224
Impostos a Recuperar	-592	95.151	-22.527
Total de Disponibilidades	40.735	307.226	2.523
Fluxo de Investimento			
Ações (-)	- 8.502	43.545	- 25.393
Total de Investimentos	- 8.502	43.545	- 25.393
Fluxo de Financiamentos			
Empréstimo CP	86.486	131.187	140.541
Pagamento de Empréstimo (-)	-146.507	107.273	-152.065
Total Financiamentos	-60.021	238.460	-11.524
Aumento (Redução) nas Disponibilidades	-27.788	589.231	-34.394
Disponibilidade no Início do período	33.174	37.512	112.336
Disponibilidade no final do período	37.512	112.336	84.707

Atividades operacionais: em novembro o caixa operacional restou positivo em R\$ 2,5 mil, devido, em grande parte, as compras a prazo efetuadas junto aos fornecedores. Os principais impactos negativos referem-se a aquisição de estoque e adimplência de tributos.

Atividades de investimentos: corresponde a pagamento de cotas de consórcio junto a Viacredi de R\$ 1,3 mil e Bradesco Consórcios de R\$ 21 mil.

Atividades de financiamento: as principais variações são decorrentes do pagamento de parcelas de financiamento junto à Caixa Econômica Federal e a Viacredi relativo a valores não sujeitos a recuperação judicial, juros a apropriar, além de saldo negativo de contas correntes.

Ao final de novembro de 2023 a empresa possuía disponível o montante de R\$ 112.336,20. O saldo de caixa (R\$ 121,08) foi atestado anteriormente e os extratos enviados atestaram parcialmente o saldo junto a Bradesco (R\$ 1,00) e Itaú (R\$ 68,2 mil). Os extratos da Caixa Econômica Federal e Viacredi não foram enviados.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Ativo	set/23	out/23	nov/23
Ativo Circulante	2.699.552	3.011.678	3.137.179
Disponível	37.511,89	112.336	84.707
Clientes	1.505.928	1.407.384	1.386.790
Adiantamentos	338.772	587.660	580.895
Estoques	703.586	872.695	1.030.656
Tributos a compensar	113.754	31.603	54.131
Ativo Não Circulante	2.300.527	2.336.946	2.355.214
Depósitos Judiciais	-	236	236
Empréstimo	73.372	73.136	73.136
Investimentos	1	39.057	39.057
Imobilizado	2.226.327	2.223.690	2.241.957
Conta de Compensação	827	827	827
Total do Ativo	5.000.079	5.348.625	5.492.392
Passivo	set/23	out/23	nov/23
Passivo Circulante	3.523.377	3.749.041	4.032.617
Fornecedores	1.894.521	1.942.878	2.245.806
Empréstimos e financiamentos	1.286.712	1.320.520	1.318.937
Obrigações trabalhistas	46.279	48.425	46.740
Obrigações tributárias	295.866	245.392	229.309
Estoques de terceiros	-	4.100	4.100
Demais contas a pagar	-	187.725	187.725
Passivo Não Circulante	3.408.116	3.387.082	3.366.001
Demais contas a pagar	589.024	589.024	589.024
Empréstimos e financiamentos	2.263.798	2.253.904	2.243.962
Parcelamentos	555.294	544.154	533.014
Patrimônio Líquido	-1.931.414	-1.787.498	-1.906.225
Capital social	200.000	200.000	200.000
Reserva de lucros	- 2.134.937	- 2.099.396	- 2.099.396
Resultado do Exercício	3.523	111.899	- 6.829
Total do Passivo	5.000.079	5.348.625	5.492.392

Disponibilidades: a rubrica representa saldo em caixa (R\$ 121,08), bancos conta movimento (R\$ 69.760,15) e aplicações financeiras (R\$ 14.826,08). Expressou retração em face do pagamento de fornecedores diversos. O caixa foi atestado pela empresa anteriormente e os extratos enviados atestaram o saldo de R\$ 68,2 mil junto a Bradesco e Itaú, porém os extratos da Caixa Econômica Federal e Viacredi não foram enviados.

Clientes: apresentou retração de 1% devido aos recebimentos de vendas à prazo. O *Aging List* enviado apresenta apenas montantes recebidos em novembro e não expõem se há atrasos relativos a saldos anteriores a este período.

Adiantamentos: compreende adiantamentos de salários (R\$ 1.074,00), de fornecedores (R\$ 327 mil), de 13º salário (R\$ 3,7 mil) e importação (R\$ 248 mil). No mês apresentaram movimento em virtude de novos adiantamentos de fornecedores de R\$ 45 mil e recebimento de produtos/ serviços outrora adiantados de R\$ 51 mil, além de devolução de importação de R\$ 3,8 mil junto a Wind Trading Importação.

Estoques: demonstrou evolução de 18% devido a compra de matéria-prima. O inventário de estoque atesta o montante contabilizado e aponta que os principais itens estocados são tecidos.

Tributos a recuperar: representa, em maior parte, saldo negativo de IRPJ de R\$ 19,9 mil. No mês ocorreu apuração e compensação de ICMS, PIS e COFINS. Salienta-se que ocorreu retificação na rubrica em outubro junto a IPI em virtude de compensação feita no período conforme descrito pela recuperanda, contudo, o demonstrativo ajustado não foi apresentado.

Empréstimos: referem-se a empréstimos a prestadores de serviços da La Viere (R\$ 73,1 mil) que serão pagos em forma de serviços ao decorrer do tempo, e depósitos judiciais (R\$ 236,70).

Investimentos: compreende quotas cooperativas de R\$ 39.056,29 e não apresentou oscilação no mês.

Imobilizado e intangível: constitui-se, em sua maior parte, de edificações (R\$ 1,6 milhão) e máquinas e equipamentos (R\$ 723 mil). Expôs oscilação relativo a incorporação de parcelas de consórcios de R\$ 25,3 mil e depreciação de R\$ 7.125,35.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Ativo	set/23	out/23	nov/23
Ativo Circulante	2.699.552	3.011.678	3.137.179
Disponível	37.511,89	112.336	84.707
Clientes	1.505.928	1.407.384	1.386.790
Adiantamentos	338.772	587.660	580.895
Estoques	703.586	872.695	1.030.656
Tributos a compesar	113.754	31.603	54.131
Ativo Não Circulante	2.300.527	2.336.946	2.355.214
Depósitos Judiciais	-	236	236
Empréstimo	73.372	73.136	73.136
Investimentos	1	39.057	39.057
Imobilizado	2.226.327	2.223.690	2.241.957
Conta de Compensação	827	827	827
Total do Ativo	5.000.079	5.348.625	5.492.392
Passivo	set/23	out/23	nov/23
Passivo Circulante	3.523.377	3.749.041	4.032.617
Fornecedores	1.894.521	1.942.878	2.245.806
Empréstimos e financiamentos	1.286.712	1.320.520	1.318.937
Obrigações trabalhistas	46.279	48.425	46.740
Obrigações tributárias	295.866	245.392	229.309
Estoques de terceiros	-	4.100	4.100
Demais contas a pagar	-	187.725	187.725
Passivo Não Circulante	3.408.116	3.387.082	3.366.001
Demais contas a pagar	589.024	589.024	589.024
Empréstimos e financiamentos	2.263.798	2.253.904	2.243.962
Parcelamentos	555.294	544.154	533.014
Patrimônio Líquido	-1.931.414	-1.787.498	-1.906.225
Capital social	200.000	200.000	200.000
Reserva de lucros	- 2.134.937	- 2.099.396	- 2.099.396
Resultado do Exercício	3.523	111.899	- 6.829
Total do Passivo	5.000.079	5.348.625	5.492.392

Fornecedores: aponta crescimento de 16% devido ao maior volume de compras à prazo com fornecedores diversos. O *Aging List* enviado apresenta apenas montantes de novembro e impede atestar saldo.

Empréstimos e financiamentos: é composto por empréstimos bancários junto a CEF (R\$ 1 milhão), Viacred (R\$ 1,4 milhão), Bradesco (R\$ 611 mil), e conta garantia que se refere a utilização de limite de crédito das contas junto a CEF (R\$ 251 mil), Bradesco (R\$ 229 mil) e Viacred (R\$ 135 mil). A retração na rubrica se deve, principalmente, ao pagamento de empréstimos e financiamentos extraconcursais junto ao CEF e Viacredi.

Obrigações trabalhistas: engloba salários, férias, pró-labore, encargos sociais e provisões trabalhistas. Denotou retração em face de pagamento de salários.

Obrigações tributárias e parcelamentos: os tributos correntes foram adimplidos no mês por meio de compensação porém existem saldos antigos em aberto. O principal saldo em novembro é representado por COFINS de R\$ 135 mil. Ocorreram pagamentos de IRRF, ICMS, COFINS, PIS e PCC. Os parcelamentos de ICMS foram pagos no mês, porém os demais parcelamentos não se encontram mais ativos.

Estoques de terceiros: refere-se, exclusivamente, a montante de mercadorias que estão em conserto e devem retornar aos clientes.

Demais contas a pagar: no curto prazo compõem-se por importações em andamento na monta de R\$ 187 mil. No longo prazo corresponde empréstimos dos sócios a empresa, sendo R\$ 316.808,98 de José Collet Padilha e R\$ 272.215,25 de Valdeci Alves Carneiro e não ocorreram movimentações no mês.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	set/23	out/23	nov/23	2023
Receita bruta	1.141.920	1.384.289	1.062.910	11.668.036
Deduções das vendas	-182.247	-263.687	-167.596	-2.024.387
Receita líquida	959.673	1.120.601	895.314	9.643.648
Custo dos produtos vendidos	-724.315	-671.642	-719.888	-6.778.318
Resultado bruto	235.357	448.959	175.426	2.865.331
<i>Margem bruta</i>	<u>25%</u>	<u>40%</u>	<u>20%</u>	<u>30%</u>
Despesas operacionais	-231.547	-187.232	-247.347	-2.252.375
Despesas trabalhistas	-34.909	-26.343	-26.995	-319.604
Despesas gerais	-194.824	-159.915	-219.719	-1.953.065
Despesas tributárias	-1.814	-974	-633	-14.018
Resultado operacional	3.810	261.727	-71.921	612.956
Ebitda	10.936	268.853	-64.796	699.924
<i>Margem operacional</i>	<u>0%</u>	<u>23%</u>	<u>-8%</u>	<u>6%</u>
Receitas financeiras	591	471	307	25.341
Despesas financeiras	-50.681	-84.456	-47.114	-452.414
Resultado operacional líquido -	46.278,58	177.742	-118.728	185.883
Provisão CSLL e IRPJ	-	-78.844	-	-78.844
RESULTADO CONTÁBIL	-46.279	98.897	-118.727	107.038
<i>Margem líquida</i>	<u>-5%</u>	<u>9%</u>	<u>-13%</u>	<u>1%</u>

Receitas: apresentou retração de 23% em novembro. Conforme informado anteriormente, a empresa tem focado em menor volume de vendas e em contra partida, maior margem nos produtos.

Deduções de vendas: é composta por impostos sobre vendas e serviços de R\$ 164,9 mil e devoluções de vendas de R\$ 2,6 mil. Apresentou encolhimento de 36% relativo a devoluções de vendas.

Custos: contempla, custo das mercadorias vendidas, compra de matéria-prima, material de uso e consumo, serviços de terceiros e industrialização. Os custos evoluíram 7% devido em grande parte, pela apuração de custo das mercadorias vendidas.

Despesas trabalhistas: compreende, salários, pró-labore, férias, 13º salário, horas extras e encargos sociais. Os maiores desembolsos em novembro foram com salários de R\$ 10,5 mil, pró-labore de R\$ 9,3 mil e INSS de R\$ 5,6 mil. A evolução na rubrica se deve aos dispêndios com pró-labore.

Despesas gerais: engloba, as despesas relacionadas a operação da empresa, com destaque para serviços de terceiros (R\$ 20,5 mil), honorários advocatícios (R\$ 17,5 mil), e mensalidade de sistema e Software (R\$ 8 mil). Além disso, contempla despesas com vendas caracterizada por gastos com fretes de R\$ 84,1 mil e comissões sobre vendas de R\$ 55 mil. O crescimento foi causado, principalmente, pelo maior dispêndio com honorários advocatícios, serviços de terceiros e comissões.

Despesas tributária: representa, exclusivamente, despesas com IPTU de R\$ 632,94.

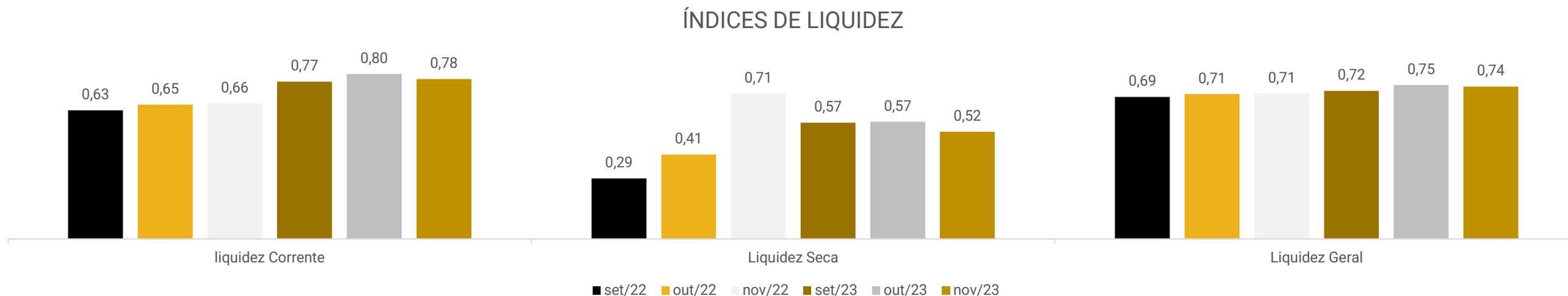
Resultado financeiro: as receitas com descontos obtidos (R\$ 306,43) e rendimento de aplicações financeiras (R\$ 1,24) foram insuficientes frente aos dispêndios com juros (R\$ 6,1 mil), descontos concedidos (R\$ 8,1 mil), juros sobre descontos duplicatas (R\$ 20 mil), tarifas bancárias (R\$ 9,7 mil), despesas bancárias (R\$ 275,33), tarifas bancárias sobre desconto DPLS (R\$ 350,71) e multas (R\$ 2.227,93). Assim, o resultado financeiro encerrou novembro negativo em R\$ 46,8 mil.

Resultado contábil: a retração na receita, associado aos custos e despesas elevados gerou ao final de novembro, prejuízo de R\$ 118.727,75. O acumulado de 2023 é positivo em R\$ 107.038,36.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ



Os índices de liquidez expõem o quanto de unidades monetárias a empresa possui para fazer frente as suas obrigações e demonstram se a empresa tem exposto melhora no seu cenário financeiro.

O índice de liquidez corrente demonstra o quanto de bens e direitos conversíveis em unidades monetárias no curto prazo, a recuperanda possui para cada unidade monetária de dívidas de curto prazo. Assim, a empresa apresenta R\$ 0,78 para cada R\$ 1,00 de dívidas de curto prazo apresentando insuficiência de recursos.

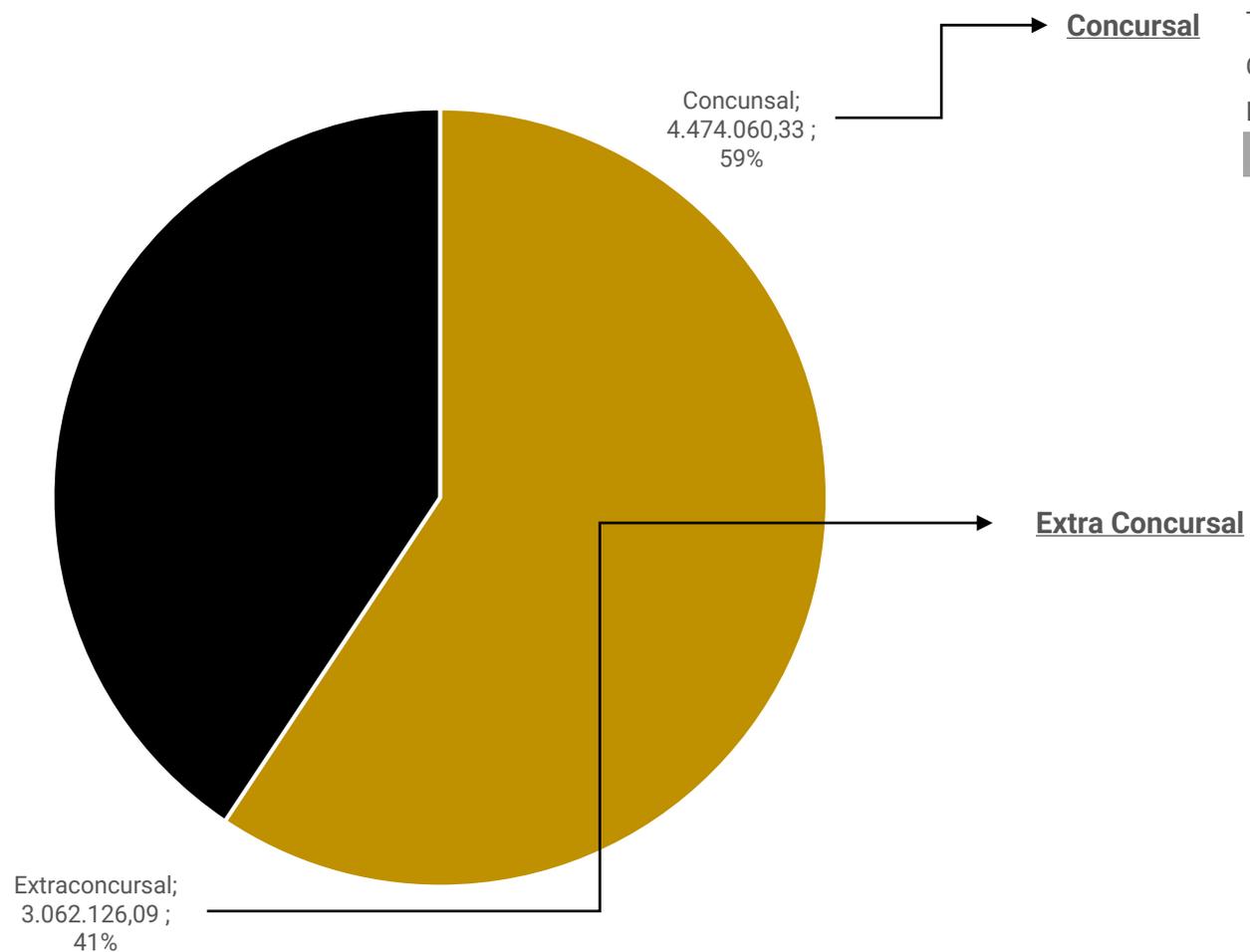
Por vez, o índice de liquidez seca demonstra a representatividade dos estoques no ativo da empresa. Dessa forma, demonstra-se que os estoques não possuem grande representatividade no ativo circulante uma vez que para R\$ 1,00 de dívidas de curto prazo, a empresa possui R\$ 0,52, valor R\$ 0,26 menor que o apurado considerando os estoques.

Por fim, o índice de liquidez geral demonstra o quanto de bens e direitos no geral, a empresa possui para cada R\$ 1,00 de dívidas totais. Assim, com base no gráfico, verifica-se que não possuem capacidade de quitar todas as suas obrigações com os montantes disponíveis em bens e direitos.



Passivo global de R\$ 7.536.186,42.

PASSIVO GLOBAL

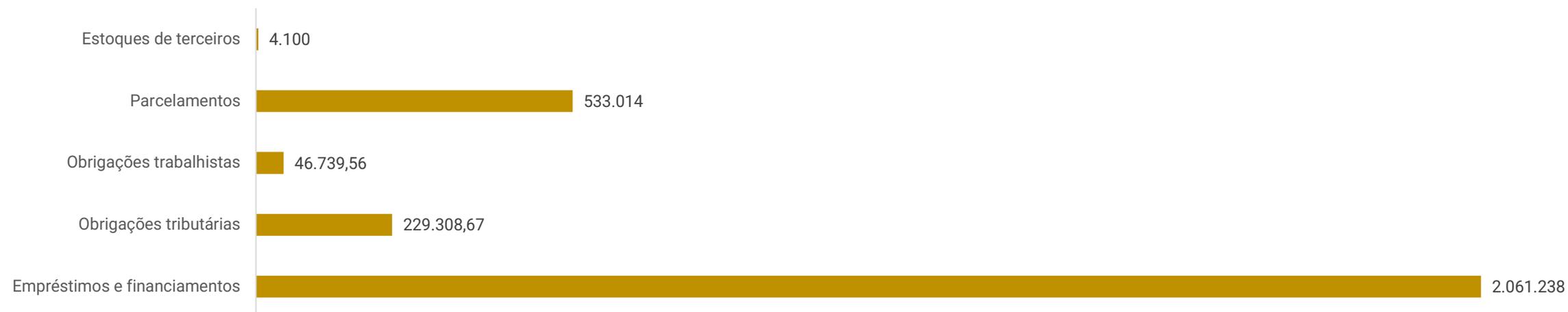


Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	-	0,00%	-	0,00%
Quirografário	20	90,91%	4.437.394,27	99,18%
Me/Epp	2	9,09%	36.666,06	0,82%
Total	22	100%	4.474.060,33	100%

O endividamento extraconcursal da Recuperanda em novembro/23 soma **R\$ 3.062.126,09** com destaque para empréstimos e financiamentos no montante de R\$ 2 milhões.



PASSIVO EXTRACONCURSAL



Estoques de terceiros: compreende, montante de mercadorias que estão em conserto e devem retornar aos clientes.

Obrigações trabalhistas: engloba salários, férias, pró-labore, encargos sociais e provisões trabalhistas.

Obrigações tributárias: a recuperanda vem cumprindo com a sua obrigação junto ao fisco de forma parcial. Ainda, existem saldos de competências anteriores em atraso destacando-se o COFINS de R\$ 135 mil.

Parcelamentos: contempla, os parcelamentos tributários junto a COFINS, PIS, CSLL, INSS, IRPJ Simples Nacional, ICMS e parcelamentos Federais contudo apenas o parcelamento do ICMS se encontra ativo e com pagamentos recorrentes. Atualmente 18% do passivo tributário está parcelado.

Empréstimos e financiamentos: Compreendem utilização do limite conta corrente, e empréstimos junto a CEF e Viacredi que constam com alienação fiduciária e não se sujeitam a RJ.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

No dia 29/09/2023, reuniram-se por meio da plataforma Zoom, a administração judicial e os representantes da empresa Sr. Valdeci e Fernanda.

Relataram que o mercado interno está bem competitivo e nota-se queda no poder de compra. Possuem valores altos em recebíveis que estão em atraso.

Informaram que após a entrada na RJ a situação melhorou e estão buscando reduzir os custos financeiros e melhorar as margens. Comunicaram que os clientes geralmente buscam melhores preços e prazos de pagamentos. Já com os fornecedores não conseguem muito prazo adquirindo quase tudo à vista.

Por fim, os tributos correntes do mês estão em dia e buscam parcelamentos, além de possuírem alguns créditos tributários para compensar.



Fotos capturadas em visita técnica realizada em 12/12/2023.



PROPOSTA DE PAGAMENTO

CONDIÇÕES DO PLANO									
CLASSE	SUBCLASSE	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	OBSERVAÇÕES
Classe I - Trabalhistas	Aplicável a todos	30%	Sem carência	Após intimação da recuperanda sobre a decisão que o homologar o plano	12 meses	Trimestral	1% a.m.	Sem correção	Pagamentos em 4 parcelas trimestrais, com pagamento até o último dia do mês correspondente (março, junho, setembro e dezembro), ou seja, no prazo de 12 meses. Caso a homologação do Plano ocorra no mês de janeiro, por exemplo, a parcela será paga até o último dia do mês de março (trimestre).
Classe II - Garantia Real	Aplicável a todos	70%	24 meses	24 meses após intimação da recuperanda sobre a decisão que o homologar o plano	10 anos	Trimestral	1% a.m.	Sem correção	O pagamento será realizado em 40 parcelas trimestrais, com pagamento até o último dia do mês correspondente (março, junho, setembro e dezembro), ou seja, no prazo de 10 anos.
Classe III - Quirografários	Fornecedores	50%	18 meses	18 meses após intimação da recuperanda sobre a decisão que o homologar o plano	10 anos	Trimestral	1% a.m. (Capitalização simples)	Sem correção	O pagamento será realizado em 40 parcelas trimestrais, com pagamento até o último dia do mês correspondente (março, junho, setembro e dezembro), ou seja, no prazo de 10 anos.
	Instituições financeiras	70%	24 meses	24 meses após intimação da recuperanda sobre a decisão que o homologar o plano					
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	50%	12 meses	12 meses após intimação da recuperanda sobre a decisão que o homologar o plano	1 ano	Trimestral	1% a.m. (Capitalização simples)	Sem correção	O pagamento será realizado em 4 parcelas trimestrais, com pagamento até o último dia do mês correspondente (março, junho, setembro e dezembro), ou seja, no prazo de 1 ano.



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de novembro/2023

LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 1

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/11/2023 a 30/11/2023

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
19	ATIVO	5.348.624,75	4.736.572,06	4.592.804,36	5.492.392,45
27	ATIVO CIRCULANTE	3.011.678,25	4.711.179,27	4.585.679,01	3.137.178,51
35	DISPONIBILIDADES	112.336,20	1.207.611,51	1.235.240,40	84.707,31
43	CAIXA	121,08	0,00	0,00	121,08
51	Caixa	121,08	0,00	0,00	121,08
60	BANCOS CONTA MOVIMENTO	97.345,04	1.207.529,01	1.235.113,90	69.760,15
94	Bradesco S/A	39,40	3.226,50	3.264,90	1,00
95	Viacred	0,00	140.548,14	140.548,14	0,00
74	Itau	95.753,50	1.063.754,37	1.091.300,86	68.207,01
87	Caixa Econômica Federal S/A 2	1.552,14	0,00	0,00	1.552,14
108	APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF	14.870,08	82,50	126,50	14.826,08
8273	Poupança Programada - VIACREDI	14.431,48	0,00	0,00	14.431,48
120	Bradesco	438,60	82,50	126,50	394,60
132	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	2.899.342,05	3.503.567,76	3.350.438,61	3.052.471,20
140	CLIENTES NACIONAIS	1.407.384,03	1.064.901,62	1.085.495,92	1.386.789,73
159	Clientes Diversos	1.407.384,03	1.064.901,62	1.085.495,92	1.386.789,73
248	ADIANTAMENTOS	587.659,97	48.853,00	55.618,26	580.894,71
256	Adiantamentos de Salários	1.074,00	0,00	0,00	1.074,00
299	Adiantamento a Fornecedores	334.413,72	45.077,00	51.776,00	327.714,72
302	Adiantamento 13º Salário	0,00	3.776,00	0,00	3.776,00
46346	Adiantamento para importação	252.172,25	0,00	3.842,26	248.329,99
329	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	31.603,25	185.906,85	163.379,44	54.130,66
337	ICMS a Compensar	0,00	80.214,73	80.214,73	0,00
345	IPI a Compensar	13.000,90	6.926,10	0,00	19.927,00
388	PIS a Compensar	0,00	17.617,72	14.834,79	2.782,93
396	COFINS a Compensar	0,00	81.148,30	68.329,92	12.818,38
4458	Saldo negativo de IRPJ	11.482,35	0,00	0,00	11.482,35
4459	Saldo negativo de Contribuição Social	6.889,41	0,00	0,00	6.889,41
4470	FIA e FEI a Compensar	229,64	0,00	0,00	229,64
10901	PER DCOMP a compensar	0,95	0,00	0,00	0,95
426	ESTOQUES	872.694,80	2.203.906,29	2.045.944,99	1.030.656,10
442	Estoque de Matéria-Prima	620.103,90	840.157,51	681.874,39	778.387,02
469	Estoque de Produtos Em Elaboração	0,00	681.874,39	681.874,39	0,00
477	Estoque de Produtos Acabados	248.490,90	681.874,39	682.196,21	248.169,08
478	Mercadorias enviadas para conserto	4.100,00	0,00	0,00	4.100,00
663	ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.336.119,71	25.392,79	7.125,35	2.354.387,15
671	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	73.372,47	0,00	0,00	73.372,47
701	DEPÓSITOS JUDICIAIS	236,49	0,00	0,00	236,49
730	Depósitos Judiciais	236,49	0,00	0,00	236,49
787	EMPRÉSTIMOS / OUTRAS PESSOAS	73.135,98	0,00	0,00	73.135,98
3883	Empresa	73.135,98	0,00	0,00	73.135,98
809	INVESTIMENTOS	39.057,29	0,00	0,00	39.057,29
3905	INVESTIMENTOS / QUOTAS / TITULOS	39.057,29	0,00	0,00	39.057,29
8347	Quotas Cooperativas	39.057,29	0,00	0,00	39.057,29
817	IMOBILIZADO	2.223.689,95	25.392,79	7.125,35	2.241.957,39
825	BENS E DIREITOS EM USO	2.641.443,09	0,00	0,00	2.641.443,09
833	Máquinas e Equipamentos	724.650,20	0,00	0,00	724.650,20
841	Móveis e Utensílios	64.420,00	0,00	0,00	64.420,00
850	Ferramentas	8.882,66	0,00	0,00	8.882,66
876	Veículos	129.636,00	0,00	0,00	129.636,00
884	Computadores e Periféricos	72.063,68	0,00	0,00	72.063,68
5126	Instalações	1.249,12	0,00	0,00	1.249,12
5142	Edificações	1.634.641,43	0,00	0,00	1.634.641,43
8419	Equipamentos Telefônicos	5.900,00	0,00	0,00	5.900,00
930	PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIOS	202.525,72	25.392,79	0,00	227.918,51
949	Consórcio	202.525,72	25.392,79	0,00	227.918,51
957	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(620.278,86)	0,00	7.125,35	(627.404,21)
965	(-) Máquinas e Equipamentos - Depreciação	(256.361,84)	0,00	3.712,37	(260.074,21)
973	(-) Móveis e Utensílios - Depreciação	(46.808,02)	0,00	547,25	(47.355,27)
981	(-) Ferramentas - Depreciação	(3.257,10)	0,00	148,05	(3.405,15)
1007	(-) Veículos - Depreciação	(110.190,60)	0,00	2.160,60	(112.351,20)
1015	(-) Computadores Periféricos - Depreciaçã	(57.704,69)	0,00	458,75	(58.163,44)
8427	(-) Equipamentos telefônicos	(3.081,61)	0,00	98,33	(3.179,94)
10073	(-) Instalações	(142.875,00)	0,00	0,00	(142.875,00)
10448	IMPOSTOS A RECUPERAR	826,79	0,00	0,00	826,79
10456	IMPOSTOS A RECUPERAR	826,79	0,00	0,00	826,79
10464	IMPOSTOS A RECUPERAR - LONGO PRAZO	826,79	0,00	0,00	826,79
10474	Impostos pagos indevidos ou a maior a recuperar	826,79	0,00	0,00	826,79

LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 2

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/11/2023 a 30/11/2023

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1163	PASSIVO	5.348.624,75	1.347.392,56	1.609.888,01	5.492.392,45
1171	PASSIVO CIRCULANTE	3.749.040,56	1.322.884,24	1.606.460,80	4.032.617,12
1180	FORNECEDORES NACIONAIS	1.942.877,54	960.567,05	1.263.495,86	2.245.806,35
1198	FORNECEDORES DIVERSOS	1.942.877,54	960.567,05	1.263.495,86	2.245.806,35
1201	Fornecedores Diversos	1.942.877,54	960.567,05	1.263.495,86	2.245.806,35
1210	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.320.519,80	138.696,66	137.113,97	1.318.937,11
1228	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	714.354,92	28.574,27	17.538,58	703.319,23
1244	Caixa Econômica Federal	14.057,57	4.174,31	0,00	9.883,26
1245	Viacred	136.217,81	20.972,75	13.368,64	128.613,70
9849	Bradesco	611.588,22	0,00	0,00	611.588,22
9857	(-) Juros a Transcorrer	(47.508,68)	3.427,21	4.169,94	(46.765,95)
4596	CONTA GARANTIDA CAUCIONADA	606.164,88	110.122,39	119.575,39	615.617,88
4600	Caixa Economica Federal	251.310,66	0,00	0,00	251.310,66
4602	Bradesco - Conta Garantida	229.036,12	0,00	0,00	229.036,12
4603	Viacred - Conta Garantida	125.818,10	110.122,39	119.575,39	135.271,10
1260	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	48.425,27	39.589,87	37.904,16	46.739,56
1279	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	12.238,79	12.238,79	17.883,88	7.444,03
1287	Salários a Pagar	12.238,79	19.565,64	14.107,88	6.781,03
1317	13º. Salário a Pagar	0,00	3.113,00	3.776,00	663,00
1350	FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES	13.230,18	6.443,97	9.316,61	16.102,82
1368	Pro-Labore a Pagar	13.230,18	6.443,97	9.316,61	16.102,82
1376	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	5.897,81	7.688,22	8.372,29	6.581,88
1384	I.N.S.S. a Pagar	4.859,89	6.650,30	6.969,03	5.178,62
1392	F.G.T.S. a Pagar	1.037,92	1.037,92	1.403,26	1.403,26
4367	PROVISÕES 13 SALARIO	6.972,38	2.779,04	306,43	4.499,77
4383	Provisão de 13º Salário	5.115,68	2.566,98	0,00	2.548,70
4499	Provisão de 13º FGTS	420,75	212,06	0,00	208,69
4502	Provisão de 13º INSS	1.435,95	0,00	306,43	1.742,38
10120	PROVISÕES FÉRIAS	10.086,11	0,00	2.024,95	12.111,06
4375	Provisão de Férias	7.454,66	0,00	1.496,62	8.951,28
4464	Provisão de Férias FGTS	596,34	0,00	119,73	716,07
4472	Provisão de Férias INSS	2.035,11	0,00	408,60	2.443,71
1465	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	245.392,52	184.030,66	167.946,81	229.308,67
1473	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	6.656,73	1.061,81	1.179,87	6.774,79
1481	IRRF a Recolher - Pessoa Física	1.715,41	407,60	484,69	1.792,50
1490	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	728,36	382,62	0,00	345,74
1503	ISS Retido a Recolher	21,10	0,00	0,00	21,10
4790	PCC a recolher	4.191,86	271,59	695,18	4.615,45
1538	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/LUCRO	41.181,86	0,00	0,00	41.181,86
1546	IRPJ a Pagar	18.650,10	0,00	0,00	18.650,10
1554	Contr Social a Pagar	22.302,12	0,00	0,00	22.302,12
1670	FEI e FIA a Pagar	229,64	0,00	0,00	229,64
1589	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	197.553,93	182.968,85	166.766,94	181.352,02
1597	ICMS a Pagar	10.141,86	90.356,59	83.602,23	3.387,50
1600	COFINS a Pagar	143.005,03	75.975,75	68.329,92	135.359,20
1619	PIS a Pagar	44.139,98	16.493,71	14.834,79	42.481,06
4642	ICMS DIFAL à Pagar	255,97	131,71	0,00	124,26
5231	Fundo Social a pagar	11,09	11,09	0,00	0,00
1678	CONTAS A PAGAR	187.725,43	0,00	0,00	187.725,43
1732	DEMAIS CONTAS A PAGAR	187.725,43	0,00	0,00	187.725,43
76424	Importações em andamento	187.725,43	0,00	0,00	187.725,43
10685	ESTOQUES DE TERCEIROS	4.100,00	0,00	0,00	4.100,00
10693	ESTOQUES DE TERCEIROS	4.100,00	0,00	0,00	4.100,00
517	Mercadoria para conserto a devolver	4.100,00	0,00	0,00	4.100,00
1775	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	3.387.081,93	24.508,32	3.427,21	3.366.000,82
1783	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.253.903,63	13.368,64	3.427,21	2.243.962,20
1791	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	2.253.903,63	13.368,64	3.427,21	2.243.962,20
1813	Caixa Econômica Federal SA	1.053.581,84	0,00	0,00	1.053.581,84
1814	Viacred	1.315.312,74	13.368,64	0,00	1.301.944,10
10146	(-) Juros a Transcorrer	(114.990,95)	0,00	3.427,21	(111.563,74)
10502	PARCELAMENTOS	544.154,07	11.139,68	0,00	533.014,39
4812	PARCELAMENTOS FEDERAIS	394.926,74	0,00	0,00	394.926,74
4820	Parcelamento Cofins	21.900,72	0,00	0,00	21.900,72
4839	Parcelamento CSLL	25.410,55	0,00	0,00	25.410,55
4847	Parcelamento PIS	9.044,09	0,00	0,00	9.044,09
4855	Parcelamento INSS	15.803,28	0,00	0,00	15.803,28
4863	Parcelamento IRPJ	19.264,68	0,00	0,00	19.264,68
4901	PERT Simples Nacional	278.048,65	0,00	0,00	278.048,65
9891	Parcelamento Federal 2	25.454,77	0,00	0,00	25.454,77

LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 3

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/11/2023 a 30/11/2023

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
10057	PARCELAMENTOS ESTADUAIS	149.227,33	11.139,68	0,00	138.087,65
4880	Parcelamento ICMS	86.940,23	1.783,27	0,00	85.156,96
4881	Parc ICMS 1	62.287,10	9.356,41	0,00	52.930,69
10561	OUTRAS CONTAS A PAGAR	589.024,23	0,00	0,00	589.024,23
76384	EMPRESTIMOS	589.024,23	0,00	0,00	589.024,23
76406	José Collet Padilha	316.808,98	0,00	0,00	316.808,98
76414	Valdeci Alves Carneiro	272.215,25	0,00	0,00	272.215,25
1902	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(1.787.497,74)	0,00	0,00	(1.906.225,49)
1910	CAPITAL	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
1929	CAPITAL SOCIAL	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
1945	Capital Social Integralizado	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
1953	RESERVAS	(2.099.396,37)	0,00	0,00	(2.099.396,37)
1961	RESERVAS DE CAPITAL	343.000,00	0,00	0,00	343.000,00
1972	AFAC - Adto p/ Futuro Aum Capital 1	343.000,00	0,00	0,00	343.000,00
2003	RESERVAS DE LUCROS	(700.303,33)	0,00	0,00	(700.303,33)
3832	Reserva de Lucros	(700.303,33)	0,00	0,00	(700.303,33)
8575	RESULTADOS ACUMULADOS	(1.742.093,04)	0,00	0,00	(1.742.093,04)
2038	Prejuízos Acumulados	(1.788.164,00)	0,00	0,00	(1.788.164,00)
3921	Ajustes de Exercícios Anteriores	46.070,96	0,00	0,00	46.070,96
2011	RESULTADOS DO EXERCÍCIO	111.898,63	2.214.004,14	2.095.276,39	(6.829,12)
2054	RESULTADO DO EXERCÍCIO	111.898,63	2.214.004,14	2.095.276,39	(6.829,12)
2062	Resultado do Exercício	111.898,63	2.214.004,14	2.095.276,39	(6.829,12)
2089	RECEITAS	1.121.072,42	169.413,00	1.065.034,65	2.016.694,07
2097	RECEITAS OPERACIONAIS	1.121.072,42	169.413,00	1.065.034,65	2.016.694,07
2100	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	1.384.288,66	0,00	1.062.909,54	2.447.198,20
2119	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	1.384.288,66	0,00	1.062.909,54	2.447.198,20
2135	Vendas Produtos Fabricação Própria Prazo	1.384.288,66	0,00	1.062.909,54	2.447.198,20
2194	DEDUÇÕES DAS RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	(263.687,29)	169.413,00	1.817,44	(431.282,85)
2208	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(35.498,26)	2.646,06	0,00	(38.144,32)
2216	Devoluções de Vendas	(35.498,26)	2.646,06	0,00	(38.144,32)
2232	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(228.189,03)	166.766,94	1.817,44	(393.138,53)
2240	ICMS S/Vendas e Serviços	(122.113,23)	83.602,23	0,00	(205.715,46)
2259	PIS S/Vendas e Serviços	(19.095,09)	14.834,79	97,18	(33.832,70)
2267	COFINS S/Vendas e Serviços	(87.957,51)	68.329,92	448,50	(155.838,93)
2275	Contribuição Social S/Vendas e Serviços	58,41	0,00	149,50	207,91
2305	ISQN s/Serviços	20,32	0,00	30,75	51,07
2321	IRPJ s/ Vendas e Serviços	382,62	0,00	758,93	1.141,55
9637	(-) Créditos DCIP / Benefícios fiscais	515,45	0,00	332,58	848,03
2330	RECEITAS FINANCEIRAS	471,05	0,00	307,67	778,72
2372	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,89	0,00	1,24	2,13
2380	Rendimentos de Aplicação financeira	0,89	0,00	1,24	2,13
2429	JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	470,16	0,00	306,43	776,59
2437	Juros Ativos	237,60	0,00	0,00	237,60
2445	Descontos Obtidos	232,56	0,00	306,43	538,99
2763	CUSTOS E DESPESAS	1.009.173,79	2.044.591,14	1.030.241,74	2.023.523,19
2771	CUSTOS	658.641,00	1.746.870,20	1.026.981,86	1.378.529,34
2780	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	658.641,00	1.746.870,20	1.026.981,86	1.378.529,34
2798	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	658.641,00	1.746.870,20	1.026.981,86	1.378.529,34
2801	Custo das Mercadorias Vendidas	610.065,65	682.196,21	0,00	1.292.261,86
4251	Compra de Matéria Prima e Insumos	217,87	840.434,57	840.157,51	494,93
4294	Compra de Material para Uso e Consumo	487,78	1.679,60	0,00	2.167,38
4324	IPI S/ Compras	(13.000,90)	0,00	6.926,10	(19.927,00)
4332	(-) Devolução de Compras	0,00	0,00	1.250,08	(1.250,08)
4979	Industrialização	10.372,93	236,00	0,00	10.608,93
3271	Serviços de Terceiros - Industrialização	261.001,44	222.323,82	0,00	483.325,26
2890	(-) Pis s/ Compras	(17.474,13)	0,00	17.617,72	(35.091,85)
2891	(-) Cofins s/ Compras	(80.486,90)	0,00	81.148,30	(161.635,20)
10154	(-) ICMS s/ Compras	(111.455,92)	0,00	79.882,15	(191.338,07)
2807	Custo s/ importação	(1.086,82)	0,00	0,00	(1.086,82)
2925	DESPESAS	271.688,45	297.720,94	3.259,88	566.149,51
2933	DESPESAS OPERACIONAIS	186.257,67	249.973,52	3.259,88	432.971,31
2941	DESPESAS TRABALHISTAS	19.772,99	23.130,70	3.047,82	39.855,87
2950	Salários	9.919,42	10.568,93	479,67	20.008,68
2968	Pró-Labore	6.442,80	9.316,61	1,17	15.758,24
2976	Horas Extras	1.068,24	1.748,54	0,00	2.816,78
2984	Férias	1.420,98	1.496,62	0,00	2.917,60
2992	13.Salário	921,55	0,00	2.566,98	(1.645,43)

LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 4

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/11/2023 a 30/11/2023

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
3026	ENCARGOS SOCIAIS	6.569,66	7.123,97	212,06	13.481,57
3034	I.N.S.S.	5.332,82	5.600,98	0,00	10.933,80
3042	F.G.T.S.	1.236,84	1.522,99	212,06	2.547,77
3085	DESPESAS GERAIS	39.716,12	79.686,45	0,00	119.402,57
3123	Energia Elétrica	807,41	883,67	0,00	1.691,08
3131	Taxas e Impostos	11,09	25,00	0,00	36,09
3140	Material de Expediente	669,45	590,40	0,00	1.259,85
3158	Material de Limpeza	879,95	0,00	0,00	879,95
3166	Material de Escritório	39,95	0,00	0,00	39,95
3174	Manutenção e Conservação	1.052,66	1.963,39	0,00	3.016,05
3182	Combustíveis e Lubrificantes	3.185,88	1.869,98	0,00	5.055,86
3190	Sindicato Patronal/Associação de Classe	48,60	48,60	0,00	97,20
3204	Correios e Malotes	13,00	0,00	0,00	13,00
3212	Depreciações e Amortizações	7.125,35	7.125,35	0,00	14.250,70
3220	Propaganda e Publicidade	1.561,45	0,00	0,00	1.561,45
3239	Fretes e Carretos	226,31	1.560,00	0,00	1.786,31
3298	Cursos/Treinamentos/Consultorias	198,00	7.521,12	0,00	7.719,12
3301	Telefone	727,01	2.597,81	0,00	3.324,82
3336	Bens de Pequeno Valor	0,00	400,00	0,00	400,00
3409	Seguros	733,10	1.508,25	0,00	2.241,35
4235	Honorários Contábeis	2.583,00	2.583,00	0,00	5.166,00
3417	Viagens	168,26	168,16	0,00	336,42
4766	Mensalidade Sistema e Software	3.672,48	8.062,30	0,00	11.734,78
8303	Internet	194,90	194,90	0,00	389,80
8311	Medicina do Trabalho	153,00	0,00	0,00	153,00
9733	Gastos com veiculos	334,85	160,00	0,00	494,85
9776	Honorários Advocaticios	6.500,00	17.539,00	0,00	24.039,00
9920	Serviços de terceiros - PJ	5.980,03	20.586,78	0,00	26.566,81
9997	Compras Administrativas Cartão	1.047,20	1.340,45	0,00	2.387,65
10251	Plano de Saúde	1.803,19	2.053,34	0,00	3.856,53
10511	Despesas com copa e cozinha	0,00	904,95	0,00	904,95
10600	DESPESAS COM VENDAS	120.198,90	140.032,40	0,00	260.231,30
4556	Comissões e Tarifas s/ Vendas	33.027,45	55.482,66	0,00	88.510,11
4308	Fretes	87.171,45	84.172,25	0,00	171.343,70
4311	Desembaraço aduaneiro	0,00	377,49	0,00	377,49
3433	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	84.456,33	47.114,48	0,00	131.570,81
3441	DESPESAS COM ATUALIZAÇÕES	8.276,49	10.393,82	0,00	18.670,31
3468	Variacão Cambial Passiva	1.086,82	0,00	0,00	1.086,82
3469	Tarifa Bancária	6.212,94	9.767,78	0,00	15.980,72
9722	Despesas bancárias S/ desconto DPLS	119,12	275,33	0,00	394,45
9723	Tarifas bancárias s/ desconto DPLS	857,61	350,71	0,00	1.208,32
3476	JUROS E DESCONTOS	76.179,84	36.720,66	0,00	112.900,50
3484	Juros	14.061,95	6.198,03	0,00	20.259,98
3492	Descontos Concedidos	13.086,62	8.126,80	0,00	21.213,42
3506	Multas	23.218,39	2.227,93	0,00	25.446,32
3485	Juros S/ Descontos Dupl	25.812,88	20.167,90	0,00	45.980,78
3514	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	974,45	632,94	0,00	1.607,39
3522	IMPOSTOS	974,45	632,94	0,00	1.607,39
3557	IPTU	632,94	632,94	0,00	1.265,88
5053	Impostos e Taxas Municipais	341,51	0,00	0,00	341,51
3700	CONTAS DE FECHAMENTO DE BALANÇO	78.844,34	0,00	0,00	78.844,34
3751	PROVISÕES P/IMPOSTOS S/LUCRO	78.844,34	0,00	0,00	78.844,34
3760	PROVISÕES P/IMPOSTOS S/LUCROS	56.320,25	0,00	0,00	56.320,25
3778	Provisão P/ IRPJ	56.320,25	0,00	0,00	56.320,25
3786	PROVISÕES P/CONTRIBUIÇÕES S/LUCROS	22.524,09	0,00	0,00	22.524,09
3794	Provisão P/ Contribuição Social	22.524,09	0,00	0,00	22.524,09
3808	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	111.898,63	2.214.004,14	2.095.276,39	(6.829,12)
3816	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	111.898,63	2.214.004,14	2.095.276,39	(6.829,12)
4561	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	111.898,63	2.214.004,14	2.095.276,39	(6.829,12)
3824	Resultado Líquido do Exercício	111.898,63	2.214.004,14	2.095.276,39	(6.829,12)

LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/11/2023 a 30/11/2023

Página: 5

PAULO CEZAR DE ALMEIDA MARQUES

CPF 887.139.389-91

CRC/SC 038747

Assinado de Forma Digital