



MEDEIROS & MEDEIROS

**LUMIBRÁS INDÚSTRIA
METALÚRGICA LTDA.
LUMIBRÁS
COMPONENTES
ELÉTRICOS LTDA.**

**RECUPERAÇÃO
JUDICIAL**

**PROCESSO Nº 051/1.16.0002375-2
(0003795-40.201.6.82.1005)**

Relatório Mensal de atividades
Competência: Setembro/2019

Garibaldi, 28 de outubro de 2019



MEDEIROS & MEDEIROS

INTRODUÇÃO

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO
MENSAL DE ATIVIDADES

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

INTRODUÇÃO

O processamento da Recuperação Judicial das empresas LUMIBRÁS INDÚSTRIA METALÚRGICA LTDA. e LUMIBRÁS COMPONENTES ELÉTRICOS LTDA., segue tramitando nos termos da Lei 11.101/05. As empresas ajuizaram pedido de Recuperação Judicial em 11/10/2016, com processamento deferido em 14.10.2016.

O edital do art. 52, §1º e aviso do art. 7º, §1º da Lei 11.101/2005 foi publicado em 22.11.2016, advertindo os credores do prazo de 15 dias para, querendo, apresentar à Administradora Judicial suas habilitações e/ou divergências quanto aos créditos relacionados.

O Plano de Recuperação Judicial foi apresentado no prazo legal. Com o encerramento da verificação dos créditos, foi publicado o edital do art. 7º, §2º e art. 53, parágrafo único, ambos da Lei 11.101/2005, abrindo-se o prazo de 30 dias para os credores apresentarem suas objeções (art. 55 da Lei 11.101/2005), e de 10 dias para impugnações de crédito, já decorridos.

Considerando que o credor Banco Bradesco S/A desistiu expressamente da única objeção ao plano de recuperação judicial oposta, se fez prescindível a convocação de Assembleia Geral de Credores, sendo o plano de recuperação

judicial homologado e, a recuperação judicial concedida em 22.03.2018, nos termos do art. 58 da Lei 11.101/2005.

A Recuperanda vem cumprindo suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF), sendo que as informações de sua atividade estão sendo devidamente prestadas a esta Administração Judicial e aos credores, mormente, quando solicitadas.

Este relatório tem por finalidade a apresentação de forma sintética das atividades da Recuperanda, salientando que todos os documentos estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br, e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com o Administrador Judicial.

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.



Cronograma Processual da Recuperação

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
11/10/2016	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		04/04/2017	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
14/10/2016	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	22/03/2018	Homologação do PRJ	
18/10/2016	Publicação do deferimento no D.O.			Trânsito em jugado da decisão que homologou o PRJ	
22/11/2016	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º			
07/12/2016	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º		Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
14/12/2016	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53		Fim do prazo de recuperação judicial, conforme Novo Plano de Recuperação Judicial.	
21/03/2017	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único	Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências conforme o trâmite processual.		
21/04/2017	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			
21/03/2017	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 ATIVIDADES

1. INTRODUÇÃO
2. SUMÁRIO EXECUTIVO
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
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 fabricam luminárias, componentes elétricos e quadros de comandos.• Nos últimos meses, as empresas buscaram reduzir os custos industriais e comerciais, reavaliando mão de obra e matéria-prima. Outro ponto relevante, é que a empresa está em processo de implantação do Bloco K e, em que pese seja uma obrigatoriedade do fisco, está servindo de controle dos custos e melhoria da produção.• Em reunião realizada na empresa no dia 22 de outubro de 2019, a Recuperanda expôs que, para melhorar seu desempenho, está reestruturando o quadro de funcionários para diminuir o custo com pessoal. Até o momento, o robô de solda adquirido para testes, conforme referido na última visita, não surtiu efeitos positivos relevantes, pois a empresa não conseguiu substituir a mão de obra. Ademais, esta Administração Judicial solicitou que sejam feitos ajustes nas demonstrações contábeis, especialmente na contabilização do parcelamento de ICMS, para representar mais fidedignamente a realidade da Recuperanda.
Quadro de colaboradores	<ul style="list-style-type: none">• No mês de setembro, houve demissão de 2 (dois) e admissão de 1 (um) funcionário, findando o período com 85 colaboradores, sendo 65 na Lumibrás Indústria e 20 na Lumibrás Componentes.• Os salários e encargos sociais estão sendo pagos regularmente.
Dados econômicos e financeiros	<ul style="list-style-type: none">• Em setembro houve declínio do faturamento das recuperandas, sendo que a Lumibrás Indústria atingiu o prejuízo de R\$ 169.530,00 motivado, principalmente, pelos custos que representaram 88% da Receita Líquida. A Lumibrás Componentes exibiu prejuízo de R\$ 57.266,00, especialmente pelo aumento das despesas financeiras do período.
Cumprimento do plano de recuperação judicial	<ul style="list-style-type: none">• As Recuperandas enviaram à Administração Judicial uma projeção de pagamentos de credores trabalhistas. Para a construção desta projeção, os critérios utilizados foram: priorizar os pagamentos de funcionários demitidos, posteriormente, iniciar os pagamentos daqueles referentes às reclamações trabalhistas e, na sequência, os demais pagamentos. A Lumibrás vinha honrando com suas obrigações, no entanto, desde maio/2019 não envia a esta Administração Judicial os comprovantes de pagamento. Portanto, as Recuperandas não estão cumprindo com a projeção enviada, contudo, considerando que ainda não houve o trânsito em julgado da decisão que concedeu a recuperação, não estão descumprindo com o PRJ.



Assuntos	Comentários
Acompanhamento processual	<ul style="list-style-type: none">• Considerando que o credor Banco Bradesco S/A desistiu expressamente da única objeção ao plano de recuperação judicial oposta, este foi homologado e a recuperação judicial concedida em 22.03.2018, nos termos do art. 58 da Lei 11.101/2005.• Atualmente, aguarda-se o transcurso da fase cumprimento do plano de recuperação judicial homologado, cuja fiscalização de pagamento é de incumbência da administração judicial e será devidamente contemplada nos relatórios mensais, até o encerramento da recuperação judicial no prazo legal (art. 61 da Lei 11.101/2005).• No que concerne aos recursos, a União apresentou embargos declaratórios em face da decisão que concedeu a Recuperação, insurgindo-se em razão da concessão sem a apresentação das negativas fiscais, a sentença foi mantida. Interposto Agravo de Instrumento nº 70079327847, foi desprovido. A União opôs embargos de declaração, tombados sob o nº 70081128613, os quais foram rejeitados. Ainda, houve a interposição de Recurso Especial por parte da União – nº 70081833246, o qual não foi admitido. Protocolizada petição de agravo no STJ, recebeu o nº 70082629726 não conhecido, aguarda-se o trânsito em julgado da decisão.• Ainda em 2016, a Recuperanda buscou através do AI nº 70072029093, que não fossem tornados públicos os protestos cambiais, no entanto, não obteve provimento. Opostos embargado declaratórios, tombados sob o nº 70073411233, foram desacolhidos. O Recurso Especial nº 70074564626, igualmente, não foi admitido, já houve trânsito em julgado.



MEDEIROS & MEDEIROS

DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO
MENSAL DE ATIVIDADES

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



Histórico e atividades

A Lumibrás é atuante no mercado desde 1973, quando os sócios Jatir Masutti, Dalcyr Masutti e Olavo Luzzi se uniram e fundaram a empresa, com o objetivo inicial de fabricação de gaiolas de aço inox para cobaias, fornecidas ao Instituto Butantã e Fundação Oswaldo Cruz. A linha de produção foi mantida até o ano de 1978.

No ano de 1976, a empresa iniciou a produção de serviços de luminárias pendentes, para uso comercial, industrial e residencial.

A partir de 1987, a Lumibrás Indústria Metalúrgica ingressou em um novo segmento do mercado elétrico: a fabricação de componentes. Esta iniciativa ensejou a separação das atividades exercidas pela indústria, com a criação da Lumibrás Componentes Elétricos, no mês de setembro de 1989, a qual se perpetua até os dias de hoje.

Atualmente, a Lumibrás fabrica luminárias, componentes elétricos e quadros de comandos, atendendo todo o mercado brasileiro e países da América do Sul.

1973

A história de sucesso da Lumibrás, começou a ser escrita pelas mãos dos sócios Jatir Masutti (in memoriam) e Olavo José Luzzi.

1973

A empresa iniciou a fabricação com gaiolas de aço-inox, específicas para cobaias, fornecidas para os institutos Oswaldo Cruz e Butantã, trabalhando com este produto até 1978.

1976

Ano decisivo na história da Lumibrás: Começa a produção de luminárias.



1987

Mais um passo decisivo: começa a fabricação de componentes elétricos. Novos itens agregados em sua linha de produtos a cada ano.



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Instalações

LUMIBRÁS INDÚSTRIA METALÚRGICA LTDA

Data de fundação: 04/06/1973

CNPJ: 87.847.711/0001-84

Atividades: Fabricação de luminárias e outros equipamentos de iluminação.

Localização: Rodovia RSC 470, Km 223, s/nº - Prédio "A", Bairro Integração – GARIBALDI (RS)



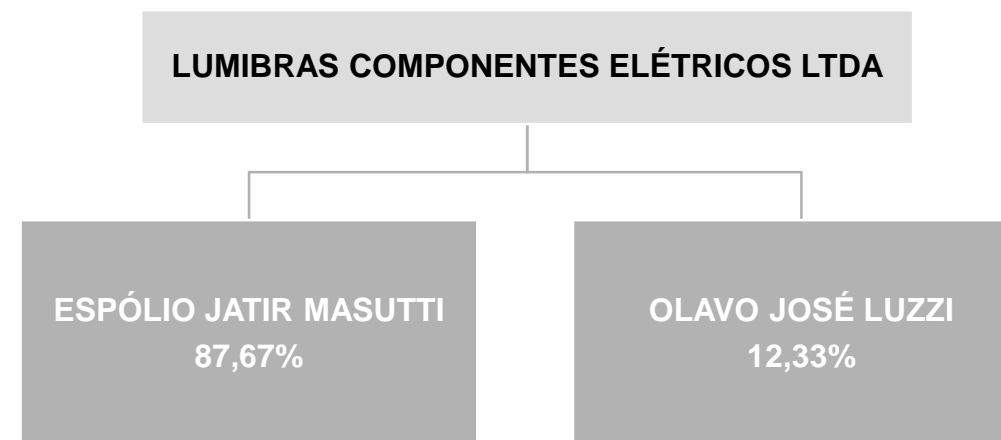
LUMIBRÁS COMPONENTES ELÉTRICOS LTDA

Data de fundação:

CNPJ: 91.955.633/0001-09

Atividades: Fabricação de artefatos de material plástico para uso na construção, exceto tubos e acessórios e Fabricação de tubos e acessórios de material plástico para uso na construção.

Localização: Rodovia RSC 470, Km 223, s/nº, Prédio "B" – Bairro Integração – GARIBALDI (RS)



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Instalações

Robô de solda



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Produtos



Fonte: Imagens fornecidas pela empresa

3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS

RAZÕES DA CRISE

Nos termos relatados pelas Recuperandas em seu pedido de recuperação judicial, faz-se um breve resumo das razões que levaram as empresas a aderir ao instituto da recuperação:

Com a crise instalada no país, em 2014, as Recuperandas acabaram por ter drástica redução no seu faturamento e, conseqüentemente, o aumento de suas despesas financeiras. Em algumas situações, promoveram a suspensão de pagamentos por completa incapacidade do integral adimplemento de suas obrigações. Contudo, estas suspensões ocasionaram na perda de crédito no mercado, para fins de operações financeiras, obrigando a realização de operações de crédito com *factorings*, implicando em custos financeiros bastante elevados.

Restou inviável o adimplemento, de forma tempestiva, de algumas espécies tributárias, o que ensejou situação de extrema gravidade, inclusive, com a designação de hastas públicas. Em que pese tenham sido implementadas diversas medidas internas, na tentativa de redução de custos, a retração do mercado consumidor impediu a reestruturação do negócio.

Desta forma não restou alternativa, senão ajuizar o pedido de Recuperação Judicial.



MEDEIROS & MEDEIROS

ENDIVIDAMENTO

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO
MENSAL DE ATIVIDADE

1. **INTRODUÇÃO**
2. **SUMÁRIO EXECUTIVO**
3. **DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS**
4. **ENDIVIDAMENTO**
 - CREDORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL
 - CREDORES NÃO SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL
5. **INFORMAÇÕES OPERACIONAIS**
6. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
7. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

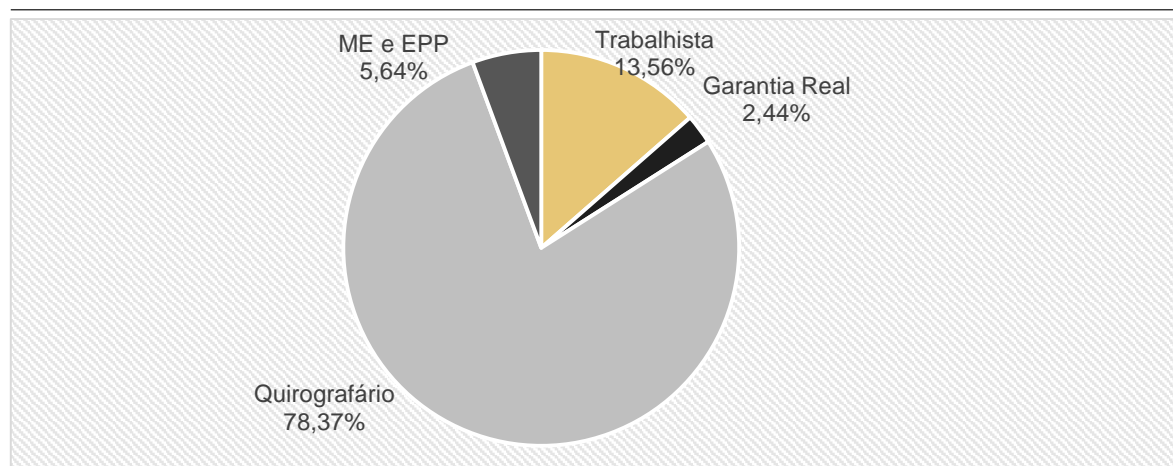


4. ENDIVIDAMENTO - CREDORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Resumo da relação de credores atualizada

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total (em R\$ mil)	% Valor total	Valor médio (em R\$ mil)
Trabalhista	109	38,65%	1.111.930,00	13,56%	10.201,19
Garantia Real	1	0,35%	200.000,00	2,44%	200.000,00
Quirografário	125	44,33%	6.428.177,48	78,37%	51.425,42
ME e EPP	47	16,67%	462.620,23	5,64%	9.842,98
Total	282	83%	8.202.727,71	94%	29.087,69

Distribuição dos credores por natureza



Principais credores na recuperação judicial

CLASSE	CREADOR	VALOR
TRABALHISTA	CARLOS OTAVIO ANDRADE	55.955
TRABALHISTA	VILSON RODRIGUES	55.469
GARANTIA REAL	IMPACTO ELETRICIDAD S/A	200.000
QUIROGRAFÁRIO	IMPACTO ELETRICIDAD S/A	1.756.675
QUIROGRAFÁRIO	LUMIBRAS INDUSTRIA METALURGICA LTDA	962.277
ME E EPP	INDUSTRIAL DE FERRAMENTAS BG LTDA	103.245
ME E EPP	SIGPLAST ARTEFATOS PLASTICOS LTDA	90.133



4. ENDIVIDAMENTO - CREDORES NÃO SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

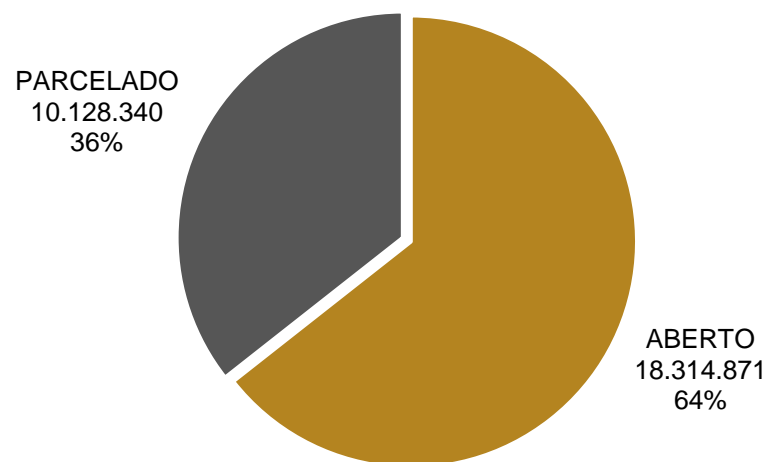
Dívida Tributária

A Lumibrás Indústria apresenta seu passivo tributário no valor total de R\$ 18,6 milhões, enquanto a dívida tributária da Lumibrás Componentes gira em torno de R\$ 9,7 milhões. Em ambas, os valores mais expressivos referem-se ao IPI e ao parcelamento do ICMS a longo prazo.

As Recuperandas não apresentam regularidade fiscal, sendo adimplidos somente o FGTS, IRRF, ICMS mensal, ICMS ST, INSS (empresa e empregados) e parcelamento de ICMS. A respeito do plano para regularização destas pendências, as empresas afirmam que estão realizando um estudo em conjunto com a assessoria jurídica, porém não existe um planejamento específico até o momento.

A dívida tributária das Recuperandas, em setembro, soma **R\$ 28.443.211,00**. A projeção gráfica a seguir demonstra o percentual de tributos parcelados, considerando apenas os parcelamentos efetivamente ativos (ICMS e REFIS).

PASSIVO TRIBUTÁRIO



PASSIVO TRIBUTÁRIO - LUMIBRÁS INDÚSTRIA METALÚRGICA	
TRIBUTOS FEDERAIS	
INSS	2.000.726
FGTS	157.869
INSS S/ FÉRIAS A PAGAR	51
IPI	7.488.318
IRRF	8.008
ICMS SUBSTITUIÇÃO TRIBUTARIA	1.031
PIS	482.461
COFINS	2.287.774
CSLL/COFINS	222
PARCELAMENTO REFIS IV LP	1.235.901
TOTAL	13.662.361

TRIBUTOS ESTADUAL	
ICMS	37.201
ICMS SUBSTITUIÇÃO TRIBUTARIA	2.932
PARCELAMENTO ICMS	16.404
PARCELAMENTO ICMS LP	4.965.776
TOTAL	5.022.312

TRIBUTOS MUNICIPAL	
ISS	153
TOTAL	153

PASSIVO TRIBUTÁRIO - LUMIBRÁS COMPONENTES	
TRIBUTOS FEDERAIS	
INSS	785.953
FGTS	58.020
CONTRIB ASSIS/ CONFEDERATIVA	304
INSS S/ FÉRIAS A PAGAR	39
IPI	3.637.239
IRRF	6.345
PIS	218.970
COFINS	1.099.018
CSLL/COFINS-5952	308
PARCELAMENTO REFIS IV	1.127.877
TOTAL	6.934.072

TRIBUTOS ESTADUAL	
ICMS	16.272
ICMS SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA	25.658
PARCELAMENTO ICMS	22.814
PARCELAMENTO ICMS LP	2.759.568
TOTAL	2.824.313



MEDEIROS & MEDEIROS

INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



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



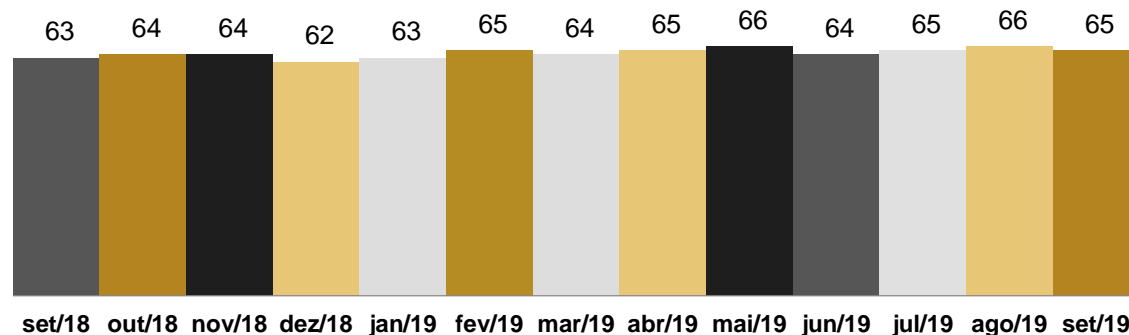
5. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

Funcionários Lumibrás Indústria Metalúrgica

Em atendimento a um dos princípios que regem a 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.

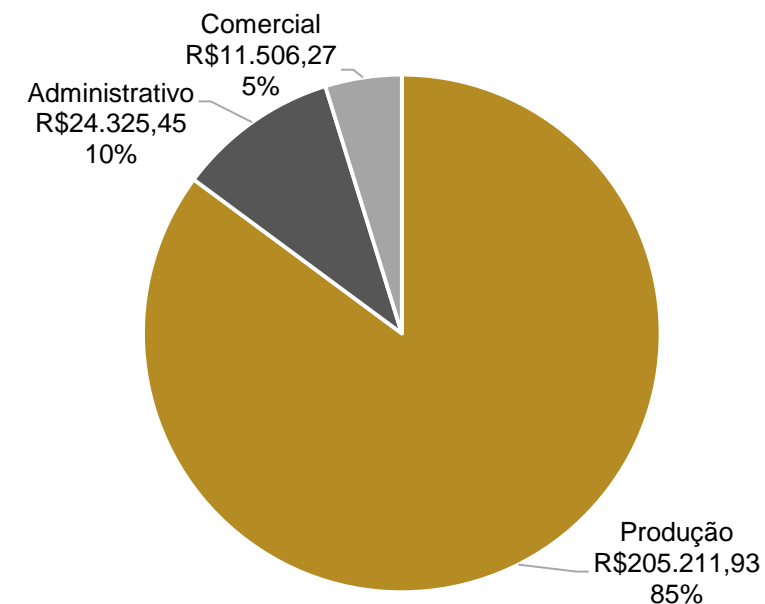
No mês de setembro a Recuperanda rescindiu contrato com 2 (dois) colaboradores dos setores de aplicação massa/lixação e corte/dobra/prensa e contratou 1 (um) funcionário em caráter de substituição (setor de aplicação de massa/lixação). O gráfico a seguir demonstra o número de empregados nos últimos meses.

NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS



Os gastos com pessoal, no mês de setembro, incorreram na ordem de **R\$ 241.043,65**, demonstrando uma redução de 3,97% devido às demissões do período. Ressalta-se que os salários e encargos sociais de todos os funcionários estão sendo pagos regularmente. Na projeção gráfica a seguir, demonstra-se como estão distribuídos estes gastos.

GASTOS COM PESSOAL



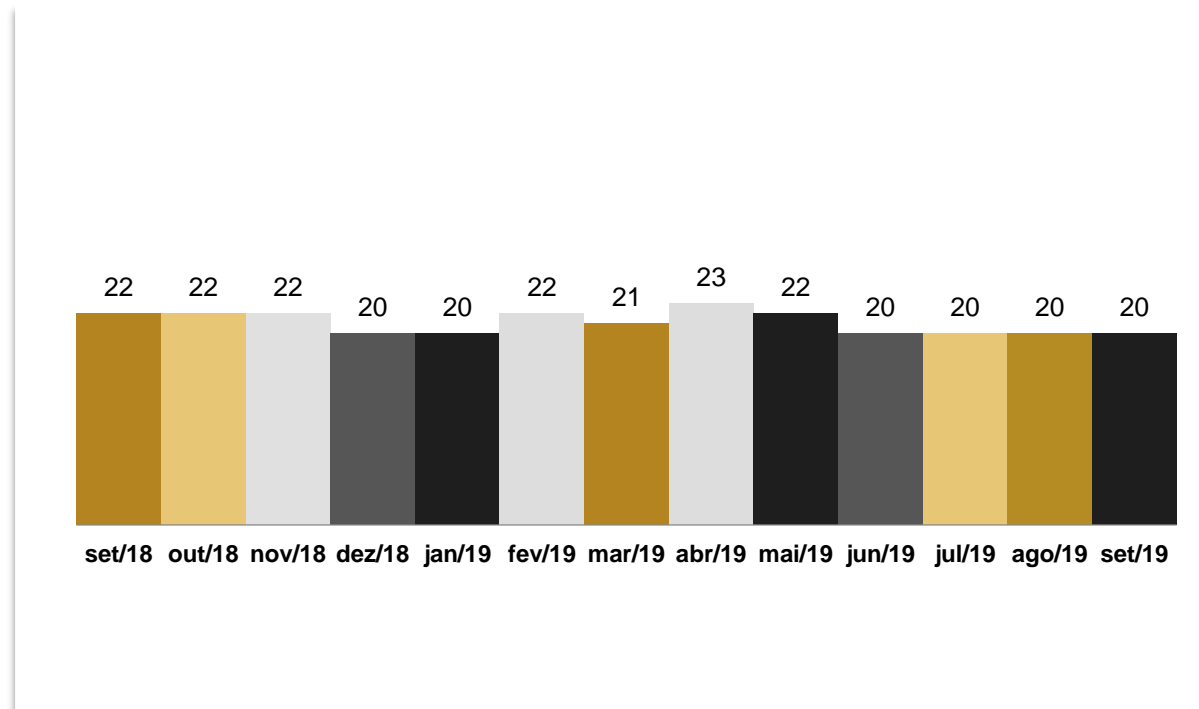


5. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

Funcionários Lumibrás Componentes Elétricos

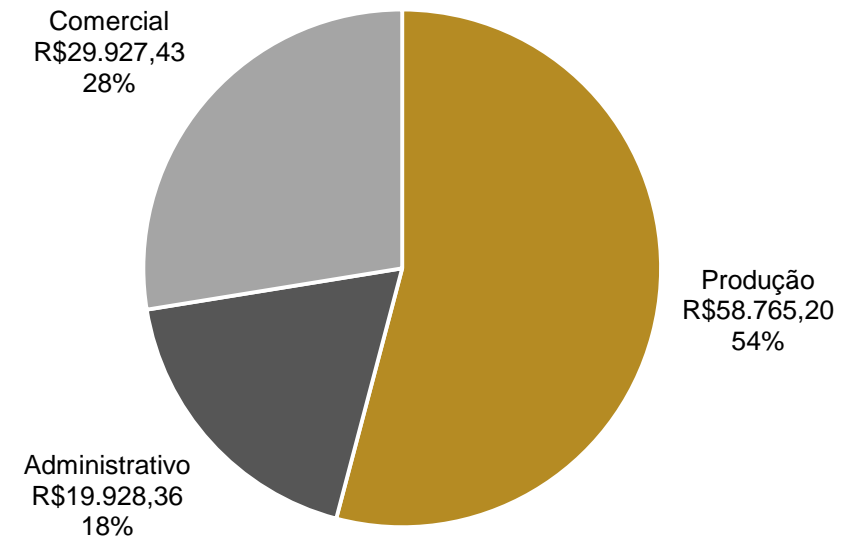
Em setembro, não houve demissões e contratações. O gráfico do quadro de funcionários dos últimos meses demonstra que a empresa manteve a média de 22 empregados, com irrisória variação no período.

NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS



Os gastos com pessoal, no mês de setembro de 2019, foram de **R\$ 108.620,99**. Destaca-se que os salários e encargos sociais estão sendo pagos regularmente. Na projeção gráfica a seguir, evidencia-se como estão distribuídos percentualmente estes gastos, considerando que o setor comercial contempla somente as comissões s/ vendas de representantes.

GASTOS COM PESSOAL





MEDEIROS & MEDEIROS

DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



1. **INTRODUÇÃO**
2. **SUMÁRIO EXECUTIVO**
3. **DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS**
4. **ENDIVIDAMENTO**
5. **INFORMAÇÕES OPERACIONAIS**
6. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
 - LUMIBRÁS INDUSTRIA LTDA
 - BALANÇO PATRIMONIAL
 - DRE – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
 - LUMIBRÁS COMPONENTES ELÉTRICOS LTDA
 - BALANÇO PATRIMONIAL
 - DRE – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
7. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial – Lumibrás Indústria Metalúrgica Ltda

BALANÇO INDUSTRIA	ago/19	set/19
ATIVO	5.431.005	5.456.556
CIRCULANTE	3.979.464	4.010.862
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	9.566	6.061
CRÉDITOS	2.622.462	2.702.205
ESTOQUES	1.103.872	1.053.078
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	243.564	249.518
NÃO CIRCULANTE	1.451.541	1.445.694
DEPOSITOS JUDICIAS	528.118	528.118
BANCO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	18.045	18.045
INVESTIMENTOS	2.203	2.203
IMOBILIZADO	885.062	879.215
INTANGÍVEL	18.114	18.114
PASSIVO	5.431.005	5.459.034
CIRCULANTE	14.821.303	15.030.862
FORNECEDORES	1.541.249	1.450.253
ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	2.169.644	2.159.678
PROVISÕES SOCIAIS	341.718	354.498
REMUNERAÇÕES A PAGAR	139.290	133.009
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	10.143.511	10.319.956
OUTROS DÉBITOS	7.786	15.339
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	475.109	598.130
CHEQUES A COMPENSAR	2.996	-
NÃO CIRCULANTE	5.972.054	5.960.054
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	666.608	666.608
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS/MUTUO	1.362.199	1.362.199
IMPOSTOS PARCELADOS	3.943.246	3.931.246
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-15.362.352	-15.531.883
CAPITAL SOCIAL	1.000.000	1.000.000
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS 2018	-814.714	-984.244
PREJUÍZOS ACUMULADOS	-15.547.639	-15.547.639

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

A Lumibrás Indústria Metalúrgica Ltda possui seus ativos concentrados no curto prazo, sendo as contas de **Créditos** e **Estoques** as mais expressivas, com o montante de R\$ 2,7 milhões e R\$ 1 milhão, respectivamente.

Análise

ATIVO

- **Caixa e Equivalentes de Caixa:** Finalizou o período com o montante de R\$ 6.061,00, sendo que R\$ 1.104,16 refere-se ao saldo em Caixa e o restante a saldos bancários. Atualmente a empresa mantém relacionamento com quatro Bancos: Bradesco, Banrisul, Daycoval e Itaú.
- **Créditos:** Este grupo contempla Contas a Receber, Adiantamentos, Impostos a Recuperar e Créditos Diversos.
 - ✓ **Contas a Receber:** Possui o saldo de R\$ 2 milhões e demonstrou redução de 5% em relação ao mês anterior devido à queda do faturamento no período. De acordo com informações da empresa, o prazo médio de recebimento de clientes é de 32 dias e praticamente não há inadimplência. A variação de títulos descontados no mês foi de R\$ 1 milhão, aproximadamente. Embora solicitado, a empresa não enviou o *aging list* desta conta sob o argumento que estão realizando a troca de sistema e, portanto, os relatórios financeiros de contas a pagar e contas a receber será disponibilizado somente em 2020.
 - ✓ **Adiantamentos:** As movimentações no mês de setembro resultaram no aumento de R\$ 25,5 mil da conta de adiantamento diversos, (que englobam fornecedores, representantes, adiantamento de viagens e Lumibrás Componentes – Mútuo), chegando ao montante de R\$ 1.226.929,08. Embora solicitado, a empresa não enviou o relatório financeiro evidenciando a composição desta conta. Os adiantamentos realizados a funcionários moveram cerca de R\$ 8 mil, finalizando o período com saldo de R\$ 3.934,95.
 - ✓ **Impostos a Recuperar:** Este grupo mantém o saldo de R\$ 107.698,76 e contemplam as contas de PERCOM – Diversos imp. a compensar, CSLL e IR de exercícios anteriores e precatórios (R\$ 85 mil). De acordo com a Recuperanda, os valores correspondem à realidade, devendo ser compensados em algum momento.
 - ✓ **Créditos Diversos:** Compreende ao saldo de créditos em contas do Banco Itaú e Banco Bradesco pós RJ e uma guia de ICMS ST paga indevidamente.

6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial – Lumibrás Indústria Metalúrgica Ltda

BALANÇO INDUSTRIA	ago/19	set/19
ATIVO	5.431.005	5.456.556
CIRCULANTE	3.979.464	4.010.862
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	9.566	6.061
CRÉDITOS	2.622.462	2.702.205
ESTOQUES	1.103.872	1.053.078
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	243.564	249.518
NÃO CIRCULANTE	1.451.541	1.445.694
DEPOSITOS JUDICIAS	528.118	528.118
BANCO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	18.045	18.045
INVESTIMENTOS	2.203	2.203
IMOBILIZADO	885.062	879.215
INTANGÍVEL	18.114	18.114
PASSIVO	5.431.005	5.459.034
CIRCULANTE	14.821.303	15.030.862
FORNECEDORES	1.541.249	1.450.253
ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	2.169.644	2.159.678
PROVISÕES SOCIAIS	341.718	354.498
REMUNERAÇÕES A PAGAR	139.290	133.009
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	10.143.511	10.319.956
OUTROS DÉBITOS	7.786	15.339
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	475.109	598.130
CHEQUES A COMPENSAR	2.996	-
NÃO CIRCULANTE	5.972.054	5.960.054
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	666.608	666.608
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS/MUTUO	1.362.199	1.362.199
IMPOSTOS PARCELADOS	3.943.246	3.931.246
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-15.362.352	-15.531.883
CAPITAL SOCIAL	1.000.000	1.000.000
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS 2018	-814.714	-984.244
PREJUÍZOS ACUMULADOS	-15.547.639	-15.547.639

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

ATIVO

- **Estoques:** Apontou decréscimo de 5%, em razão da menor incidência de compras do período. O saldo contabilizado é condizente com o registro de inventário de estoques enviado pela Recuperanda.
- **Despesas Exercício Seguinte:** Em setembro, houve a renovação do seguro Bradesco Auto e a apropriação de seguros no valor de R\$ 657,07, finalizando o período com um saldo de R\$ 249.517,70. Destaca-se, que existe neste grupo a conta de Despesas Financeiras, no montante de R\$ 243 mil, cuja contabilização refere-se à atualização de despesas financeiras de empréstimos alocados na Recuperação Judicial. Neste sentido, esta Administradora orienta a exclusão do lançamento, que ocorrerá nas demonstrações de outubro/2019.
- **Depósitos Judiciais:** Acumula o montante de R\$ 528 mil e compete aos depósitos judiciais e consórcios do Banco Bradesco e BB Administradora que não estão sendo pagos regularmente. Esta Administradora solicitou os contratos correspondentes e a Recuperanda comprometeu-se em enviar no próximo período.
- **Banco Aplicações Financeiras:** Mantém o saldo de R\$ 18.045,00 no Banco Bradesco e, questionada a respeito do prazo de resgate, a empresa afirmou que irá verificar e nos enviar até o próximo relatório.
- **Investimentos:** A empresa possui ações da CRT no montante de R\$ 2.202,72. Em setembro, esta conta não apresentou movimentações.
- **Imobilizado:** A redução no mês de setembro ocorreu somente em razão das depreciações do período.
- **Intangível:** Possui o saldo de R\$ 18.113,92 referente à marca “Lumibrás”. De acordo com a Recuperanda, não existe prazo estipulado para sua utilização e, por isso, não deve ser amortizado.*

*CFC 1303/10, art. 107: “Ativo intangível com vida útil indefinida não deve ser amortizado.”

6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial – Lumibrás Indústria Metalúrgica Ltda

BALANÇO INDUSTRIA	ago/19	set/19
ATIVO	5.431.005	5.456.556
CIRCULANTE	3.979.464	4.010.862
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	9.566	6.061
CRÉDITOS	2.622.462	2.702.205
ESTOQUES	1.103.872	1.053.078
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	243.564	249.518
NÃO CIRCULANTE	1.451.541	1.445.694
DEPOSITOS JUDICIAS	528.118	528.118
BANCO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	18.045	18.045
INVESTIMENTOS	2.203	2.203
IMOBILIZADO	885.062	879.215
INTANGÍVEL	18.114	18.114
PASSIVO	5.431.005	5.459.034
CIRCULANTE	14.821.303	15.030.862
FORNECEDORES	1.541.249	1.450.253
ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	2.169.644	2.159.678
PROVISÕES SOCIAIS	341.718	354.498
REMUNERAÇÕES A PAGAR	139.290	133.009
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	10.143.511	10.319.956
OUTROS DÉBITOS	7.786	15.339
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	475.109	598.130
CHEQUES A COMPENSAR	2.996	-
NÃO CIRCULANTE	5.972.054	5.960.054
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	666.608	666.608
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS/MUTUO	1.362.199	1.362.199
IMPOSTOS PARCELADOS	3.943.246	3.931.246
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-15.362.352	-15.531.883
CAPITAL SOCIAL	1.000.000	1.000.000
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS 2018	-814.714	-984.244
PREJUÍZOS ACUMULADOS	-15.547.639	-15.547.639

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

O Passivo revela grande dependência de recursos de terceiros, visto que o Patrimônio Líquido foi totalmente consumido pelos prejuízos das atividades da empresa. A conta que mais se destaca é Impostos e Contribuições a Recolher no curto prazo e Impostos Parcelados no longo prazo.

Análise

PASSIVO

- **Fornecedores:** Exibiu redução de 6% em setembro, chegando ao saldo de R\$ 1.450.253,00, devido aos pagamentos efetuados no período. De acordo com informações repassadas pela empresa, o prazo médio de pagamento a fornecedores é 19 dias, especialmente pelos fretes, dado que a empresa prioriza o pagamento à vista. A carteira de fornecedores da Recuperanda é pulverizada, sendo que os principais são Panatlântica e DPS que fornecem aço e embalagens. Segundo a Recuperanda, não há valores de fornecedores em atraso pós RJ, no entanto, o *aging list* não foi encaminhado para conferência.
- **Encargos Sociais e Trabalhistas:** Em setembro, apontou leve redução, chegando ao saldo de R\$ 2.159.678,00. Neste mês a empresa realizou a rescisão de dois funcionários cujo salários e encargos eram considerados altos devido ao tempo de serviço, justificando, portanto, o decréscimo no período. Destaca-se que todos os encargos s/ a folha de pagamento estão sendo recolhidos regularmente.
- **Previsões Sociais:** Aumentou cerca de R\$ 12,7 mil em razão do ajuste de provisão de décimo terceiro salário e encargos de funcionários.
- **Remunerações a pagar:** Exibiu queda de 5% em decorrência da demissão de dois funcionários, cuja remuneração era expressiva. Reitera-se que os salários estão sendo pagos regularmente.
- **Impostos e Contribuições a Recolher:** Apresentou acréscimo de R\$ 176,4 mil pela inadimplência de impostos, especialmente IPI e COFINS, item melhor esclarecido na Dívida Tributária do presente relatório.
- **Outros Débitos:** Este grupo contempla a conta de Aluguéis a Pagar (R\$ 7.785,56) que, segundo a Recuperanda, refere-se ao aluguel de um veículo utilizado para visitar fornecedores e clientes da região; e Antecipações de Clientes cujas variações do mês resultaram no saldo de R\$ 2.595,77, sendo R\$ 595,77 recebido de Elisema Torres dos Santos e R\$ 2 mil do cliente Corimmecc.
- **Empréstimos e Financiamentos:** Exibiu aumento de R\$ 123 mil devido à contabilização da utilização de limite da conta caucionada do Banco Daycoval. No longo prazo esta rubrica não apresentou movimentações.

6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial – Lumibrás Indústria Metalúrgica Ltda

BALANÇO INDUSTRIA	ago/19	set/19
ATIVO	5.431.005	5.456.556
CIRCULANTE	3.979.464	4.010.862
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	9.566	6.061
CRÉDITOS	2.622.462	2.702.205
ESTOQUES	1.103.872	1.053.078
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	243.564	249.518
NÃO CIRCULANTE	1.451.541	1.445.694
DEPOSITOS JUDICIAS	528.118	528.118
BANCO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	18.045	18.045
INVESTIMENTOS	2.203	2.203
IMOBILIZADO	885.062	879.215
INTANGÍVEL	18.114	18.114
PASSIVO	5.431.005	5.459.034
CIRCULANTE	14.821.303	15.030.862
FORNECEDORES	1.541.249	1.450.253
ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	2.169.644	2.159.678
PROVISÕES SOCIAIS	341.718	354.498
REMUNERAÇÕES A PAGAR	139.290	133.009
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	10.143.511	10.319.956
OUTROS DÉBITOS	7.786	15.339
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	475.109	598.130
CHEQUES A COMPENSAR	2.996	-
NÃO CIRCULANTE	5.972.054	5.960.054
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	666.608	666.608
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS/MUTUO	1.362.199	1.362.199
IMPOSTOS PARCELADOS	3.943.246	3.931.246
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-15.362.352	-15.531.883
CAPITAL SOCIAL	1.000.000	1.000.000
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS 2018	-814.714	-984.244
PREJUÍZOS ACUMULADOS	-15.547.639	-15.547.639

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

PASSIVO

- **Cheques a Compensar:** Em setembro houve a compensação do cheque destinado ao pagamento de despesas de viagem de Renato Masutti, referente visita a clientes nos meses de julho e agosto.
- **Empréstimos a Pessoas Ligadas/Mútuo:** Existe o saldo de R\$ 1.362.199,39 distribuído entre as partes: ML Indústria de Metais Ltda (R\$ 65 mil), Renato Masutti (R\$ 74 mil), Olavo José Luzzi (R\$ 2,5 mil) e Impacto Eletrecidad S/A (R\$ 1,2 milhões). Estes valores estão contabilizados de acordo com os créditos arrolados no processo de Recuperação Judicial.
- **Impostos Parcelados:** Engloba o parcelamento de ICMS e REFIS que somam aproximadamente R\$ 6,1 milhões e a conta de Juros a Apropriar, como conta redutora do Passivo (R\$ 2,2 milhões). Em setembro houve a transferência de R\$ 12 mil do parcelamento de ICMS para o curto prazo. Esta Administradora solicitou esclarecimento acerca da incidência destes juros e orientou a contabilização em Despesa – Resultado, caso os encargos sejam relativos à atualização do débito até o momento do parcelamento. As alterações pertinentes serão feitas nas demonstrações de outubro/2019.

6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS

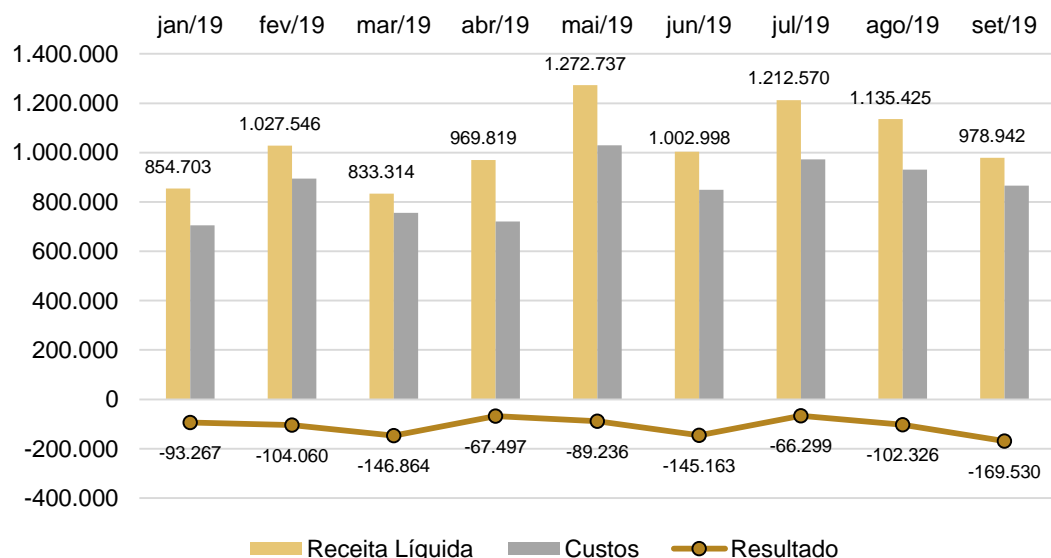


Demonstração do Resultado do Exercício - Lumibrás Indústria Metalúrgica Ltda

DRE LUMIBRÁS INDÚSTRIA	ago/19	set/19	Saldo 2019
RECEITA BRUTA	1.647.849	1.427.104	13.513.442
DEDUÇÕES SOBRE REC.BRUTA	-512.424	-448.162	-4.225.389
RECEITA LÍQUIDA	1.135.425	978.942	9.288.053
CUSTOS INDUSTRIAIS	-930.503	-865.723	-7.725.584
LUCRO/PREJUÍZO BRUTO	204.921	113.219	1.562.469
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-96.829	-93.679	-843.774
DESPESAS COMERCIAIS	-180.771	-161.027	-1.415.356
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-7.442	-147	-33.112
LUCRO ANTES DO RESULT. FINANC.	-80.120	-141.634	-729.774
DESPESAS FINANCEIRAS	-22.328	-30.498	-258.880
RECEITAS FINANCEIRAS	121	124	1.931
RESULTADO	-102.326	-172.008	-986.722

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

ANÁLISE DE DESEMPENHO



Análise

- **Receita Bruta:** Em setembro houve queda de 13% das vendas, como reflexo da redução de pedidos do mercado interno.
- **Custos Industriais:** Significaram 88% da Receita Líquida, o que resultou num Lucro Bruto de R\$ 113,2 mil. Em 2019, a representatividade dos Custos variou de 74% a 91% e, de acordo com relatos da recuperanda, a maior variação ocorreu no período de ajustes e adequações ao Bloco K.
- **Despesas Operacionais:** Representaram 26% da Receita Líquida, somando R\$ 252 mil em setembro. As principais movimentações seguem descritas:
 - ✓ **Despesas Administrativas:** Demonstrou redução de 3% em setembro devido, principalmente, à diminuição do montante destinado aos honorários de assessoria no período.
 - ✓ **Despesas Comerciais:** Houve redução do valor dispendido com comissões e fretes, devido à queda do faturamento. Ainda, a Recuperanda explica que as comissões são geradas todo dia 25 e, portanto, há eventuais diferenças neste ciclo referente às vendas do final do mês.
 - ✓ **Despesas Tributárias:** Apresentou decréscimo de 98%, atingindo o valor de R\$ 147,00 no mês. Destaca-se que no mês anterior houve a cobrança excepcional de R\$ 4,8 mil de taxas de regularização junto à Prefeitura de Garibaldi (R\$ 4.672,31) e IPTU de 2016 (R\$ 2.769,20).
- **Despesas Financeiras:** Corresponde a 3% da Receita Líquida e apresentou acréscimo de R\$ 8.170,00 em setembro devido, especialmente, ao aumento de juros pagos referente à conta garantida do Banco Daycoval.
- **Resultado:** O declínio do faturamento e o aumento das despesas financeiras culminaram em um prejuízo maior (R\$ 169.530,00), comparando com o mês anterior. Dessa forma, o ano de 2019 acumula resultado negativo de R\$ 984.244,00. O principal agente redutor de lucratividade da Recuperanda ainda são os Custos, que neste mês incorreram na ordem de R\$ 865.723,00.

A projeção gráfica ao lado evidencia que a Recuperanda obteve prejuízo em todos os meses de 2019, principalmente em função dos altos custos de matéria-prima e mão de obra no período. No mês de setembro a Lumibrás Indústria apresentou o pior desempenho do ano, visto que a receita de vendas ficou abaixo da média e o prejuízo ocorrido foi o maior do período.

6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial – Lumibrás Componentes Elétricos Ltda

BALANÇO COMPONENTES	ago/19	set/19
ATIVO	1.862.624	1.859.726
CIRCULANTE	1.496.321	1.496.797
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	5.335	4.259
CRÉDITOS	732.530	744.915
ESTOQUES	700.759	690.330
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	57.697	57.293
NÃO CIRCULANTE	366.303	362.929
DEPOSITOS JUDICIAS	101.384	101.384
BANCO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	10.025	10.025
INVESTIMENTOS	350	350
IMOBILIZADO	254.544	251.170
PASSIVO	1.862.624	1.859.726
CIRCULANTE	7.463.125	7.525.493
FORNECEDORES	1.311.449	1.276.452
ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	855.801	844.315
PROVISÕES SOCIAIS	110.097	119.453
REMUNERAÇÕES A PAGAR	50.312	48.802
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	4.966.435	5.021.734
OUTROS DÉBITOS	27.773	21.768
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	139.727	192.968
CHEQUES A COMPENSAR	1.530	-
NÃO CIRCULANTE	4.796.753	4.788.753
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	183.575	183.575
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS/MUTUO	1.912.090	1.912.090
IMPOSTOS PARCELADOS	2.701.088	2.693.088
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-10.397.253	-10.454.520
CAPITAL SOCIAL	720.000	720.000
LUCROS ACUMULADOS	-270.698	-327.964
PREJUÍZOS ACUMULADOS	-10.846.555	-10.846.555

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

A Lumibrás Componentes Elétricos Ltda apresenta seu ativo concentrado, em maior grau, no curto prazo, sendo as contas de **Créditos** e **Estoques** as mais expressivas.

Análise

ATIVO

- **Caixa e equivalentes de caixa:** Finalizou o período com o montante de R\$ 4.259,00, sendo que R\$ 1,2 mil refere-se ao saldo em caixa e o restante a saldos bancários.
- **Créditos:** Esta conta contempla Contas a Receber, Adiantamentos e Impostos a Recuperar.
 - ✓ **Contas a Receber:** Demonstrou aumento de 5%, mesmo com a queda do faturamento no período e, embora questionada, a Recuperanda não esclareceu tal variação. A empresa possui cerca de R\$ 427 mil em títulos descontados em três FIDC's distintas e a provisão para perdas c/ clientes gira em torno de R\$ 50,9 mil. O *aging list* da conta não foi enviado para conferência.
 - ✓ **Adiantamentos:** Apresentou movimentações no período, findando o mês de setembro com um saldo de R\$ 295.471,57. A Recuperanda afirma que alguns fornecedores exigem o pagamento antecipado, como no caso da compra de embalagens, parafusos, nylon, latão e pigmentos. Embora solicitado, a empresa não enviou o relatório financeiro evidenciando a composição desta conta.
 - ✓ **Impostos a Recuperar:** Denotou movimentações de ICMS e ICMS ST na ordem de R\$ 65 mil em setembro. Destaca-se que neste mês a empresa adquiriu precatórios no valor de R\$ 40 mil para compensação futura de ICMS em aberto.
- **Estoques:** Exibiu irrisória redução em setembro, chegando ao valor de R\$ 690 mil. Questionada, a Recuperanda afirma que esta movimentação se deve aos ajustes do Bloco K no período. O saldo contabilizado é condizente com o registro de inventário de estoques enviado pela Recuperanda.

6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial – Lumibrás Componentes Elétricos Ltda

BALANÇO COMPONENTES	ago/19	set/19
ATIVO	1.862.624	1.859.726
CIRCULANTE	1.496.321	1.496.797
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	5.335	4.259
CRÉDITOS	732.530	744.915
ESTOQUES	700.759	690.330
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	57.697	57.293
NÃO CIRCULANTE	366.303	362.929
DEPOSITOS JUDICIAS	101.384	101.384
BANCO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	10.025	10.025
INVESTIMENTOS	350	350
IMOBILIZADO	254.544	251.170
PASSIVO	1.862.624	1.859.726
CIRCULANTE	7.463.125	7.525.493
FORNECEDORES	1.311.449	1.276.452
ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	855.801	844.315
PROVISÕES SOCIAIS	110.097	119.453
REMUNERAÇÕES A PAGAR	50.312	48.802
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	4.966.435	5.021.734
OUTROS DÉBITOS	27.773	21.768
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	139.727	192.968
CHEQUES A COMPENSAR	1.530	-
NÃO CIRCULANTE	4.796.753	4.788.753
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	183.575	183.575
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS/MUTUO	1.912.090	1.912.090
IMPOSTOS PARCELADOS	2.701.088	2.693.088
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-10.397.253	-10.454.520
CAPITAL SOCIAL	720.000	720.000
LUCROS ACUMULADOS	-270.698	-327.964
PREJUÍZOS ACUMULADOS	-10.846.555	-10.846.555

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

ATIVO

- **Despesas do Exercício Seguinte:** Contempla a conta de Premio de Seguros (R\$ 2,9 mil) e Despesas Financeiras (R\$ 54,7 mil) e em setembro reduziu R\$ 403,64 devido à apropriação de seguros. Reitera-se que a contabilização de despesas financeiras neste grupo será excluída nas demonstrações contábeis de outubro/2019.
- **Depósitos Judiciais:** Acumula o saldo de R\$ 101 mil e compete aos depósitos judiciais e consórcio do Banco Bradesco que, segundo a Recuperanda refere-se não estão sendo pagos regularmente. A empresa compromete-se em enviar os contratos no próximo período.
- **Banco Aplicações Financeiras:** Possui o saldo de R\$ 10.025,09 no Banco Bradesco e, questionada a respeito do prazo de resgate, a empresa afirma que irá verificar e nos enviar até o próximo relatório.
- **Investimentos:** A empresa possui ações da CRT no montante de R\$ 350,00. Em setembro, esta conta não apresentou movimentações.
- **Imobilizado:** Apresentou redução de R\$ 3.374,00 em setembro, em razão das depreciações do período.

6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial – Lumibrás Componentes Elétricos Ltda

BALANÇO COMPONENTES	ago/19	set/19
ATIVO	1.862.624	1.859.726
CIRCULANTE	1.496.321	1.496.797
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	5.335	4.259
CRÉDITOS	732.530	744.915
ESTOQUES	700.759	690.330
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	57.697	57.293
NÃO CIRCULANTE	366.303	362.929
DEPOSITOS JUDICIAS	101.384	101.384
BANCO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	10.025	10.025
INVESTIMENTOS	350	350
IMOBILIZADO	254.544	251.170
PASSIVO	1.862.624	1.859.726
CIRCULANTE	7.463.125	7.525.493
FORNECEDORES	1.311.449	1.276.452
ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	855.801	844.315
PROVISÕES SOCIAIS	110.097	119.453
REMUNERAÇÕES A PAGAR	50.312	48.802
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	4.966.435	5.021.734
OUTROS DÉBITOS	27.773	21.768
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	139.727	192.968
CHEQUES A COMPENSAR	1.530	-
NÃO CIRCULANTE	4.796.753	4.788.753
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	183.575	183.575
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS/MUTUO	1.912.090	1.912.090
IMPOSTOS PARCELADOS	2.701.088	2.693.088
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-10.397.253	-10.454.520
CAPITAL SOCIAL	720.000	720.000
LUCROS ACUMULADOS	-270.698	-327.964
PREJUÍZOS ACUMULADOS	-10.846.555	-10.846.555

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

O Passivo é marcado pela conta de **Impostos e Contribuições a Recolher** no curto prazo e **Impostos Parcelados** no longo prazo. O Patrimônio Líquido encontra-se negativo em razão dos constantes prejuízos acumulados.

Análise

PASSIVO

- **Fornecedores:** Apontou leve redução em setembro, atingindo o montante de R\$ 1.276.452,00. De acordo com informações repassadas pela Recuperanda, o prazo médio de pagamento é 22 dias. A empresa afirma que não existem fornecedores pós RJ em atraso, porém não enviou o *aging list* para conferência.
- **Provisões Sociais:** Demonstrou aumento de R\$ 9.356,00 especialmente pelas provisões de décimo terceiro salário e encargos a pagar.
- **Remunerações a Pagar:** Em setembro exibiu irrisória redução, chegando ao saldo de R\$ 48.802,00. Saliencia-se que os salários estão sendo pagos regularmente.
- **Impostos e Contribuições a Recolher:** A conta mais representativa do Passivo exibiu aumento de R\$ 55 mil no mês de setembro em razão da inadimplência de impostos, especialmente IPI, PIS e COFINS, conforme mencionado no item da Dívida Tributária do presente relatório.
- **Outros Débitos:** Compreende as antecipações de clientes e as movimentações do mês resultaram na redução de R\$ 6.005,00 nesta conta. Em setembro houve o faturamento proveniente da Associação Educacional Luterana do Brasil – AELBRA (R\$ 5.892,02), cujo recebimento ocorreu em agosto.
- **Empréstimos e Financiamentos:** Apresentou aumento de R\$ 53.241,00 em função do lançamento de utilização do limite da conta caucionada do Banco Daycoval. Esta rubrica não apresentou movimentações no longo prazo.
- **Cheques a Compensar:** Em setembro houve a compensação do cheque emitido no mês anterior para pagamento de despesas de viagem do Sr. Olavo Jose Luzzi. A Recuperanda enviou à esta Administradora os relatórios de despesa de viagem, cujo valor refere-se apenas ao deslocamento dos meses de julho e agosto nas cidades de Bento Gonçalves/RS e Garibaldi/RS.

6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial – Lumibrás Componentes Elétricos Ltda

BALANÇO COMPONENTES	ago/19	set/19
ATIVO	1.862.624	1.859.726
CIRCULANTE	1.496.321	1.496.797
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	5.335	4.259
CRÉDITOS	732.530	744.915
ESTOQUES	700.759	690.330
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	57.697	57.293
NÃO CIRCULANTE	366.303	362.929
DEPOSITOS JUDICIAS	101.384	101.384
BANCO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	10.025	10.025
INVESTIMENTOS	350	350
IMOBILIZADO	254.544	251.170
PASSIVO	1.862.624	1.859.726
CIRCULANTE	7.463.125	7.525.493
FORNECEDORES	1.311.449	1.276.452
ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	855.801	844.315
PROVISÕES SOCIAIS	110.097	119.453
REMUNERAÇÕES A PAGAR	50.312	48.802
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	4.966.435	5.021.734
OUTROS DÉBITOS	27.773	21.768
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	139.727	192.968
CHEQUES A COMPENSAR	1.530	-
NÃO CIRCULANTE	4.796.753	4.788.753
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	183.575	183.575
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS/MUTUO	1.912.090	1.912.090
IMPOSTOS PARCELADOS	2.701.088	2.693.088
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-10.397.253	-10.454.520
CAPITAL SOCIAL	720.000	720.000
LUCROS ACUMULADOS	-270.698	-327.964
PREJUÍZOS ACUMULADOS	-10.846.555	-10.846.555

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

PASSIVO

- **Empréstimos a Pessoas Ligadas/Mútuo:** Esta conta acumula o saldo de R\$ 1,9 milhões, sendo R\$ 1,1 milhão em favor da Lumibrás Indústria e R\$ 735 mil da Impacto Eletrecidad S/A. Estes valores estão contabilizados de acordo com os créditos arrolados no processo de Recuperação Judicial.
- **Impostos Parcelados – longo prazo:** Houve a redução de R\$ 8 mil função da realocação do parcelamento de ICMS para o curto prazo. Este grupo engloba o parcelamento de ICMS e REFIS que somam aproximadamente R\$ 3,8 milhões e a conta de Juros a Apropriar, como conta redutora do Passivo (R\$ 1,1 milhões). Esta Administradora solicitou esclarecimento acerca da incidência destes juros e orientou a contabilização em Despesa – Resultado, caso os encargos sejam relativos à atualização do débito até o momento do parcelamento. As alterações pertinentes serão feitas nas demonstrações de outubro/2019.

6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS

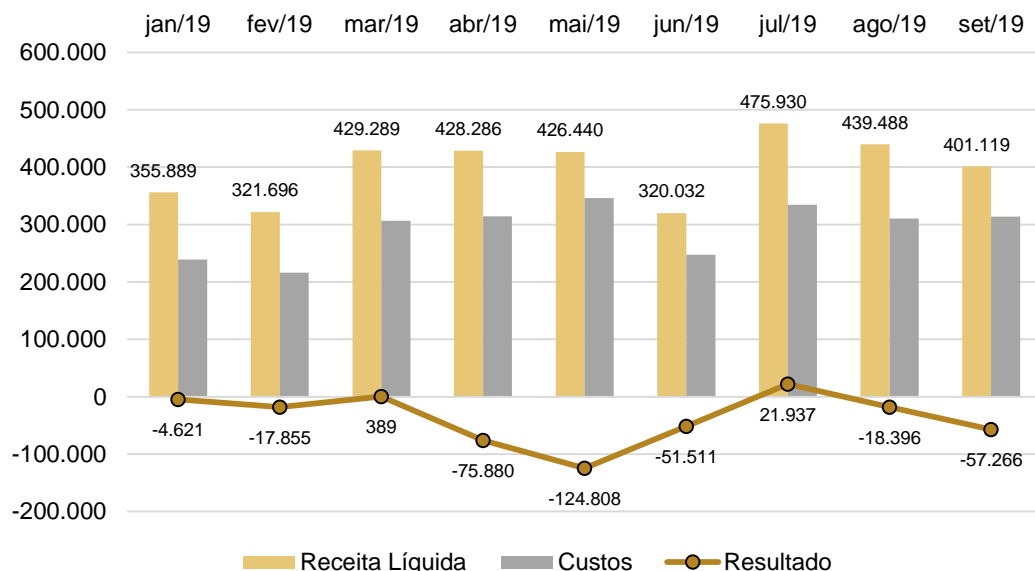


Demonstração do Resultado do Exercício - Lumibrás Componentes Elétricos Ltda

DRE LUMIBRÁS COMPONENTES	ago/19	set/19	Saldo 2019
RECEITA BRUTA	681.456	605.871	5.606.211
DEDUÇÕES SOBRE REC.BRUTA	-241.968	-204.752	-2.008.042
RECEITA LÍQUIDA	439.488	401.119	3.598.169
CUSTOS INDUSTRIAIS	-310.328	-313.879	-2.627.029
LUCRO/PREJUÍZO BRUTO	129.160	87.240	971.140
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-64.914	-64.725	-574.272
DESPESAS COMERCIAIS	-67.311	-60.712	-587.209
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-3.220	-	-13.941
LUCRO ANTES DO RESULT. FINANC.	-6.284	-38.197	-204.281
DESPESAS FINANCEIRAS	-12.111	-19.160	-124.917
RECEITAS FINANCEIRAS	-	91	1.188
RESULTADO	-18.396	-57.266	-328.010

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

ANÁLISE DE DESEMPENHO



Análise

- **Receita Bruta:** No mês de setembro, as vendas apresentaram queda de 11%, devido à redução de pedidos do mercado interno no período.
- **Custos Industriais:** Representaram 78% da Receita Líquida neste período, gerando Lucro Bruto de R\$ 87.240,00. De janeiro a agosto de 2019, a representatividade de custos variou de 67% a 81% devido à ajustes e adequações feitas no Bloco K.
- **Despesas Operacionais:** Significou 31% da Receita Líquida alcançando o valor de R\$ 125.437,00 em setembro.
 - ✓ **Despesas Administrativas:** Apresentou irrisória variação no período, atingindo o valor de R\$ 64.725,00. Os maiores dispêndios são decorrentes de honorários de assessoria e serviços de terceiros que, segundo a Recuperanda, referem-se aos profissionais que formalizaram o acordo de parcelamento do ICMS.
 - ✓ **Despesas Comerciais:** Exibiu redução de 10%, especialmente na conta de Fretes s/ Vendas. A empresa esclarece que os fretes são lançados conforme as cobranças são geradas e, portanto, em alguns meses não condizem com o volume do faturamento. Neste sentido, esta Administradora orienta a contabilização conforme a emissão das notas fiscais das transportadoras, de acordo com o Regime de Competência.
- **Despesas Financeiras:** Representa 5% da Receita Líquida e apontou acréscimo de 58% em setembro, atingindo o valor de R\$ 19.160,00, em decorrência do maior valor dispendido com desconto de duplicatas.
- **Resultado:** O mês de setembro exibiu prejuízo de R\$ 57.266,00 motivado, especialmente, pela queda do faturamento e aumento das despesas financeiras no período. O saldo de 2019 acumula o resultado negativo de R\$ 328 mil.

A projeção gráfica ao lado indica a sazonalidade de vendas e resultado no ano de 2019, sendo que o mês de maio apresentou o pior desempenho, com prejuízo de R\$ 124 mil. Com a exceção dos meses de março e julho, todos os períodos geraram resultado negativo. A Recuperanda sustenta que está realizando a reavaliação de custos de mão de obra e matéria-prima para reverter este cenário.



MEDEIROS & MEDEIROS

PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



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



Meios de Recuperação



7. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

OBJETIVO DO PLANO: Permitir ao GRUPO LUMIBRAS superar sua crise econômico-financeira, atendendo aos interesses dos credores, estabelecendo a fonte de recursos e um cronograma de pagamento.

SÍNTESE DAS MEDIDAS DE RECUPERAÇÃO:

- ❖ Reestruturação das operações, com a consequente redução dos custos, focados em obtenção de margem operacional positiva e aumento do controle operacional e de custos;
- ❖ Unificação das empresas do GRUPO LUMIBRÁS. A unificação se dará por operação societária mais adequada e oportuna sob aspectos legais e tributários.
- ❖ Busca de novas oportunidades de negócios e formação de parcerias estratégicas com fornecedores e clientes.
- ❖ Renegociação com os Credores do GRUPO LUMIBRÁS, de forma a reduzir o impacto mensal no fluxo de caixa, alongando o perfil da dívida, mediante alterações nas condições originais, como prazos, custo financeiro e reposição do crédito;
- ❖ Prospecção de investidores e, até mesmo, sócios interessados em agregar valor e fazer parte da retomada de negócios lucrativos com o GRUPO LUMIBRÁS;
- ❖ Venda de ativos do Grupo Lumibrás que não interferem no pleno funcionamento das empresas.



Proposta de Pagamento

Classe I - Trabalhistas

- Pagamento de 100% (cem por cento) do crédito inscrito nesta condição;
- Prazo total 12 meses para pagamento, a partir do trânsito em julgado da decisão de aprovação do PRJ;
- Não haverá incidência de encargos;

Ressalta-se que havendo inclusão de algum credor trabalhista ainda não habilitado e/ou não tendo a sua liquidez definitiva no momento do trânsito em julgado da decisão de aprovação do plano de recuperação judicial – PRJ, estes créditos terão as mesmas condições de pagamento previstas para os credores habilitados.

Classe II - Garantia Real

Classe III - Quirografário

Classe IV - ME e EPP

- Pagamento de 100% (cem por cento) do crédito inscrito nesta condição;
- Prazo de carência: O pagamento das parcelas devidas iniciará no mês imediatamente seguinte à liquidação dos pagamentos devidos à Classe “Credores Trabalhistas”, a partir do trânsito em julgado da decisão de aprovação do Plano de Recuperação Judicial – PRJ
- Prazo para pagamento: 17 (dezesete) anos.
- Amortizações em, no máximo, 180 (cento e oitenta) parcelas mensais, após o período de carência. As parcelas serão pagas no dia 20 (vinte) de cada mês;
- Incidência de encargos pela Taxa Referencial (TR), acrescidas de juros de 3% (três por cento) ao ano, contados a partir do trânsito em julgado da decisão de homologação do Plano de Recuperação Judicial PRJ. No período de carência o saldo devedor será corrigido aplicando-se a Taxa Referencial de Juros (TR). Os saldos devedores, assim atualizados, serão pagos junto com a parcela do principal, após o período de carência, pelo Sistema de Amortização Constante (SAC). Os encargos apurados durante o período de carência serão acrescidos ao saldo devedor que será base de cálculo das parcelas mensais.

No caso de antecipação do pagamento das parcelas avençadas será concedido um desconto que será, no máximo, de 50% do valor constante do quadro geral de Credores PRO RATA TEMPORIS, da antecipação.



7. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL – PROPOSTA DE PAGAMENTOS

Prestação de contas

O início de contagem dos prazos estabelecidos no plano de recuperação judicial é da data do trânsito em julgado da decisão que concede a recuperação, com isso, os períodos de carência iniciam nesta data também.

CLASSE I - A Recuperanda enviou a esta Administração Judicial uma projeção de pagamentos de credores trabalhistas, onde o plano determina um prazo de 12 meses para serem pagos sem carência. O critério utilizado pelos administradores da recuperanda para a construção desta projeção foi priorizar os pagamentos de funcionários demitidos e, posteriormente, iniciar aqueles referentes às reclamações trabalhistas e na sequência os demais. Ainda, salientou que estão buscando a alienação de bens, conforme previsto no Plano de Recuperação Judicial, com o intuito de utilizar o valor para pagamentos de credores trabalhistas.

Até o momento não existem credores que já foram quitados, porém, conforme relatório anterior, a empresa já realizou alguns pagamentos. Salientamos que os comprovantes de pagamentos podem ser solicitados pelos credores através e-mail divergencias@administradorjudicial.adv.br. É importante lembrar, que os credores devem informar à Recuperanda os seus dados bancários para que sejam pagos em caráter tempestivo.

Conforme mencionado nos parágrafos anteriores, a empresa nos enviou uma projeção de pagamentos à Classe I e, após a análise, constatamos que a empresa realizou o pagamento parcial aos credores trabalhistas Carlos Otavio Andrade (R\$ 25 mil), Luiz Jesus Machado da Luz (R\$ 1 mil), Nelci Tormes (R\$ 20 mil) totalizando o montante de R\$ 46 mil de janeiro a maio de 2019. Do compêndio da situação, conclui-se que a Recuperanda não está cumprindo com a projeção enviada, mas não deixa de cumprir o plano de recuperação aprovado.

RESUMO

CREDORES	TOTAL (R\$)	Valor Pago (R\$)	Valor em atraso (R\$)	Observações
CLASSE I - TRABALHISTA	1.111.930	46.000	-	-O pagamento deve ser efetuado em até 12 meses após o trânsito em julgado, que ainda não ocorreu.
CLASSE II - GARANTIA REAL	200.000	-	-	-O pagamento deverá iniciar após a quitação da Classe Trabalhista, com prazo total de 17 (dezessete) anos.
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	6.428.177	-	-	-O pagamento deverá iniciar após a quitação da Classe Trabalhista, com prazo total de 17 (dezessete) anos.
CLASSE IV - ME e EPP	462.620	-	-	-O pagamento deverá iniciar após a quitação da Classe Trabalhista, com prazo total de 17 (dezessete) anos.



MEDEIROS & MEDEIROS

ANEXOS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE SETEMBRO/2019.



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

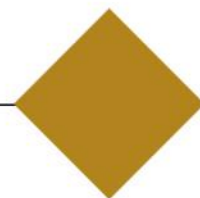
PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

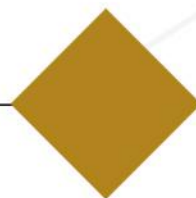
BLUMENAU / SC



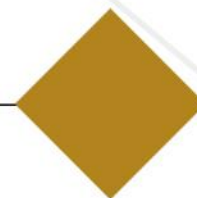
AV. DR. NILO PEÇANHA, 2900/701
TORRE COMERCIAL IGUATEMI BUSINESS
BAIRRO CHÁCARA DAS PEDRAS
CEP: 91330-001
51 3062.6770



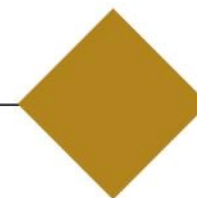
RUA JÚLIO DE CASTILHOS, 679/1111
CENTRO EXECUTIVO TORRE PRATA
BAIRRO CENTRO
CEP: 93510-130
51 3065.6770



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

Empresa: LUMIBRAS INDUSTRIA METALURGICA LTDA
 CNPJ: 87.847.711/0001-84 IE: 0500069654
 Endereço: RODOVIA RSC 470 - KM 223, SN - PREDIO A
 Bairro: INTEGRACAO
 Cidade: GARIBALDI - RS
 NIRE: 43200316121
 Folha: 00001

Emp.: 1
 Fone: (054)3463-9111
 CEP: 95.720-000
 Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
 Data do NIRE: 15/03/1973

BALANCETE DE VERIFICACAO LEVANTADO EM 30/09/2019

Contas Contábeis		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1	ATIVO	5.431.004,84	6.754.896,02	(6.729.344,82)	5.456.556,04
2	CIRCULANTE	3.979.463,93	6.754.896,02	(6.723.497,89)	4.010.862,06
3	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	9.565,87	2.829.770,09	(2.833.274,55)	6.061,41
5	CAIXA GERAL	907,72	3.170,00	(2.973,56)	1.104,16
6	CAIXA	907,72	3.170,00	(2.973,56)	1.104,16
20	BANCOS CONTA MOVIMENTO	7.953,47	1.980.840,60	(1.985.059,58)	3.734,49
23	BANCO BRADESCO S.A.	4.751,79	1.167.449,74	(1.170.876,70)	1.324,83
27	BANCO ITAU S.A.	2.169,35	0,00	0,00	2.169,35
34	BANCO DAYCOVAL	981,33	456.929,48	(457.671,50)	239,31
17	BANCO BANRISUL SA	51,00	356.461,38	(356.511,38)	1,00
50	BANCOS CONTA APLICACOES	704,68	3.291,94	(2.773,86)	1.222,76
52	BANCO BANRISUL S.A.	281,77	3.291,94	(2.372,57)	1.201,14
53	BANCO BRADESCO S.A.	422,91	0,00	(401,29)	21,62
100	CREDITOS	2.622.462,38	2.865.437,15	(2.785.694,50)	2.702.205,03
101	CONTAS A RECEBER - CLIENTES	2.208.083,28	1.427.104,23	(1.538.972,92)	2.096.214,59
102	CLIENTES NACIONAIS	2.208.083,28	1.427.104,23	(1.538.972,92)	2.096.214,59
110	(-) DUPLICATAS DESCONTADAS	(1.037.640,73)	1.017.714,64	(912.709,65)	(932.635,74)
147	LUMIBRASIL	(60.757,00)	0,00	0,00	(60.757,00)
148	ALPHATRADE FIDC	(251.255,78)	285.339,37	(198.291,66)	(164.208,07)
163	GII GESTÃO	(151.460,63)	160.708,13	(319.203,06)	(309.955,56)
165	CAPITAL RS FIDC NP MULTISSETORIAL	(574.167,32)	571.667,14	(395.214,93)	(397.715,11)
180	(-) PROVISÃO	192.990,81	0,00	0,00	192.990,81
181	PROVISÃO PARA PERDA C/ CLIENTES	192.990,81	0,00	0,00	192.990,81
150	ADIANTAMENTO DIVERSOS	1.198.731,85	103.397,45	(75.200,22)	1.226.929,08
151	ADIANTAMENTO FORNECEDORES	88.326,65	97.397,45	(72.154,94)	113.569,16
152	ADIANTAMENTO REPRESENTANTES	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
154	ADIANTAMENTO VIAGENS	6.458,28	6.000,00	(3.045,28)	9.413,00
159	LUMIBRAS COMPONENTES ELETRICOS LTDA - CONTRATO DE MUTUO	1.102.946,92	0,00	0,00	1.102.946,92
170	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	5.525,83	24.194,56	(25.785,44)	3.934,95
171	ADIANTAMENTO DE SALARIO	5.525,83	6.899,00	(8.489,88)	3.934,95
200	IMPOSTOS A RECUPERAR	47.698,76	293.026,27	(233.026,27)	107.698,76
216	PERCOM - DIVERSOS IMP.A COMPENSAR	54,12	0,00	0,00	54,12
220	CONTRIBUICAO SOCIAL A RECUPERAR DE EXERCICIOS ANTERIORES	8.438,57	0,00	0,00	8.438,57
221	IMPOSTO DE RENDA A RECUPERAR DE EXERCICIOS ANTERIORES	14.064,28	0,00	0,00	14.064,28
222	PRECATÓRIOS	25.141,79	60.000,00	0,00	85.141,79
330	CREDITOS DIVERSOS	7.072,58	0,00	0,00	7.072,58
334	VALORES A RESTITUIR	7.072,58	0,00	0,00	7.072,58
300	ESTOQUES	1.103.871,80	1.053.077,92	(1.103.871,80)	1.053.077,92
301	ESTOQUES	1.103.871,80	1.053.077,92	(1.103.871,80)	1.053.077,92
302	PRODUTOS PRONTOS	430.398,61	442.576,33	(430.398,61)	442.576,33
303	PRODUTOS EM ELABORACAO	48.969,68	52.609,05	(48.969,68)	52.609,05
304	MATERIA PRIMA	624.503,51	557.892,54	(624.503,51)	557.892,54
349	DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE	243.563,88	6.610,86	(657,04)	249.517,70
350	DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE	243.563,88	6.610,86	(657,04)	249.517,70
351	PREMIOS SEGUROS	159,18	6.610,86	(657,04)	6.113,00
352	DESPESAS FINANCEIRAS	243.404,70	0,00	0,00	243.404,70

Data/Hora Emissão: 24/10/2019 15:00:55

Empresa: LUMIBRAS INDUSTRIA METALURGICA LTDA
 CNPJ: 87.847.711/0001-84 IE: 0500069654
 Endereço: RODOVIA RSC 470 - KM 223, SN - PREDIO A
 Bairro: INTEGRACAO
 Cidade: GARIBALDI - RS
 NIRE: 43200316121
 Folha: 00002

Emp.: 1
 Fone: (054)3463-9111
 CEP: 95.720-000
 Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
 Data do NIRE: 15/03/1973

BALANCETE DE VERIFICACAO LEVANTADO EM 30/09/2019

		A T I V O			
Contas Contábeis		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
400	ATIVO NAO CIRCULANTE	1.451.540,91	0,00	(5.846,93)	1.445.693,98
405	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	546.162,69	0,00	0,00	546.162,69
401	DEPOSITOS JUDICIAIS	528.117,56	0,00	0,00	528.117,56
406	DEPOSITOS JUDICIAIS	238.593,90	0,00	0,00	238.593,90
407	DEPOSITOS JUDICIAIS-PAES	275.714,00	0,00	0,00	275.714,00
408	BRANCO CONSORCIOS LTDA	13.706,78	0,00	0,00	13.706,78
7002	BB ADMINISTRADORA DE CONSORCIOS SA	102,88	0,00	0,00	102,88
7500	BANCOS CONTAS APLICACOES FINANCEIRAS	18.045,13	0,00	0,00	18.045,13
7533	BANCO BRADESCO SA	18.045,13	0,00	0,00	18.045,13
409	INVESTIMENTOS	2.202,72	0,00	0,00	2.202,72
411	PARTICIPACAO EM OUTRAS EMPRESAS	2.202,72	0,00	0,00	2.202,72
412	ACOES DA CRT	2.202,72	0,00	0,00	2.202,72
440	IMOBILIZADO	885.061,58	0,00	(5.846,93)	879.214,65
441	IMOVEIS	644.235,03	0,00	0,00	644.235,03
442	PREDIOS INDUSTRIAIS	493.638,16	0,00	0,00	493.638,16
444	TERRENOS	150.596,87	0,00	0,00	150.596,87
450	VEICULOS	40.200,00	0,00	0,00	40.200,00
451	VEICULOS	40.200,00	0,00	0,00	40.200,00
454	EQUIPAMENTOS E INSTALACOES INDUSTRIAIS	2.541.533,08	0,00	0,00	2.541.533,08
455	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.477.565,04	0,00	0,00	2.477.565,04
457	MOVEIS E UTENSILIOS INDUSTRIAIS	51.689,78	0,00	0,00	51.689,78
459	INSTALACOES INDUSTRIAIS	12.278,26	0,00	0,00	12.278,26
463	EQUIPAMENTOS E INSTALACOES ESCRITORIO	49.738,11	0,00	0,00	49.738,11
464	MOVEIS E UTENSILIOS ESCRITORIO	49.738,11	0,00	0,00	49.738,11
470	CENTRO DE PROCESSAMENTO DE DADOS	201.482,61	0,00	0,00	201.482,61
471	COMPUTADORES ADMINISTRATIVOS	100.061,61	0,00	0,00	100.061,61
472	PROGRAMAS	101.421,00	0,00	0,00	101.421,00
485	IMOBILIZACOES EM ANDAMENTO	113.035,34	0,00	0,00	113.035,34
486	CONSTRUCOES EM CURSO	113.035,34	0,00	0,00	113.035,34
500	(-)DEPRECIACOES ACUMULADAS	(2.705.162,59)	0,00	(5.846,93)	(2.711.009,52)
501	(-)DEPRECIACAO MOVEIS UTENS. ESCRITORIO	(44.708,49)	0,00	(101,33)	(44.809,82)
502	(-)DEPRECIACAO PREDIOS	(326.698,33)	0,00	(1.593,13)	(328.291,46)
503	(-)DEPRECIACAO MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	(2.039.539,55)	0,00	(3.815,34)	(2.043.354,89)
505	(-)DEPRECIACAO INSTALACOES INDUSTRIAIS	(12.278,26)	0,00	0,00	(12.278,26)
506	(-)DEPRECIACAO INFORMATICA	(191.986,91)	0,00	(306,99)	(192.293,90)
511	(-)DEPRECIACAO VEICULOS	(40.200,00)	0,00	0,00	(40.200,00)
514	(-)DEPRECIACAO MOV.UTENSIL. INDUSTRIAIS	(49.751,05)	0,00	(30,14)	(49.781,19)
550	INTANGIVEL	18.113,92	0,00	0,00	18.113,92
551	INTANGIVEL	18.113,92	0,00	0,00	18.113,92
419	MARCAS E PATENTES	18.113,92	0,00	0,00	18.113,92

Empresa: LUMBRAS INDUSTRIA METALURGICA LTDA
CNPJ: 87.847.711/0001-84 IE: 0500069654
Endereço: RODOVIA RSC 470 - KM 223, SN - PREDIO A
Bairro: INTEGRACAO
Cidade: GARIBALDI - RS
NIRE: 43200316121
Folha: 00003

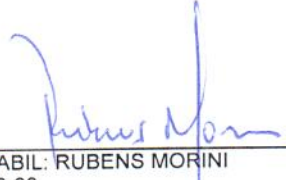
Emp.: 1
Fone: (054)3463-9111
CEP: 95.720-000
Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
Data do NIRE: 15/03/1973

BALANCETE DE VERIFICACAO LEVANTADO EM 30/09/2019

ATIVO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
------------------	----------------	---------	----------	-------------


ADMINISTRADOR: OLAVO JOSÉ LUZZI
RG: 1015165366/SSPRS
CPF: 136.857.240-53


TECNICO CONTABIL: RUBENS MORINI
CPF: 601.669.320-00
CRC: RS05045800 RS
RG: 1041872159/SSPRS

Empresa: LUMIBRAS INDUSTRIA METALURGICA LTDA
 CNPJ: 87.847.711/0001-84 IE: 0500069654
 Endereço: RODOVIA RSC 470 - KM 223, SN - PREDIO A
 Bairro: INTEGRACAO
 Cidade: GARIBALDI - RS
 NIRE: 43200316121
 Folha: 00004

Emp.: 1
 Fone: (054)3463-9111
 CEP: 95.720-000
 Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
 Data do NIRE: 15/03/1973

BALANCETE DE VERIFICACAO LEVANTADO EM 30/09/2019

		PASSIVO			
Contas Contábeis		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
600	PASSIVO	5.431.004,84	(5.012.446,84)	5.037.998,04	5.456.556,04
601	CIRCULANTE	14.821.302,72	(2.086.593,08)	2.293.674,69	15.028.384,33
602	EXIGIBILIDADES	14.821.302,72	(2.086.593,08)	2.293.674,69	15.028.384,33
620	FORNECEDORES	1.541.249,28	(1.160.631,34)	1.069.634,88	1.450.252,82
621	FORNECEDORES NACIONAIS	1.443.285,75	(1.114.736,95)	1.029.063,26	1.357.612,06
623	REPRESENTANTES	97.963,53	(45.894,39)	40.571,62	92.640,76
625	ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	2.169.643,69	(89.602,47)	79.636,28	2.159.677,50
626	INSS A RECOLHER	2.000.763,27	(53.442,29)	53.405,47	2.000.726,45
627	FGTS A RECOLHER	167.807,19	(23.744,79)	13.806,77	157.869,17
631	CONTRIB. ASSIST/CONFEDERATIVA A RECOLHER	1.031,04	(1.031,04)	1.031,04	1.031,04
633	INSS S/FÉRIAS A PAGAR	42,19	(550,07)	558,72	50,84
635	PROVISÕES SOCIAIS	341.718,31	(20.785,08)	33.564,31	354.497,54
636	FERIAS A PAGAR	161.491,93	(12.409,58)	13.094,34	162.176,69
637	13º SALARIO A PAGAR	87.246,59	(2.704,84)	11.336,34	95.878,09
638	INSS - 13º SALARIO A PAGAR	25.753,66	(798,42)	3.346,24	28.301,48
639	FGTS - 13º SALARIO A PAGAR	6.872,50	(216,39)	893,03	7.549,14
640	INSS S/FERIAS A PAGAR	47.669,56	(3.663,08)	3.865,24	47.871,72
641	FGTS S/FERIAS A PAGAR	12.684,07	(992,77)	1.029,12	12.720,42
645	REMUNERACOES A PAGAR	139.289,89	(144.954,38)	138.673,38	133.008,89
646	SALARIOS A PAGAR	99.289,00	(132.962,42)	127.432,42	93.759,00
647	PRO-LABORE A PAGAR	28.559,00	(2.901,61)	2.900,61	28.558,00
648	PENSAO JUDICIAL DE FUNCIONARIOS	818,36	(818,36)	818,36	818,36
652	INDENIZACOES A PAGAR	10.623,53	(750,00)	0,00	9.873,53
700	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	10.143.510,85	(272.551,28)	448.996,08	10.319.955,65
701	ICMS A RECOLHER	31.391,76	(146.015,35)	151.824,34	37.200,75
702	IPI A RECOLHER	7.354.959,11	(38.440,64)	171.799,10	7.488.317,57
703	IR FONTE A RECOLHER	8.150,58	(1.902,70)	1.759,88	8.007,76
704	ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA A PAGAR	4.290,77	(8.351,94)	6.992,93	2.931,76
705	PIS A PAGAR	475.077,84	(13.236,47)	20.619,20	482.460,57
707	COFINS A RECOLHER	2.253.768,76	(60.968,07)	94.973,29	2.287.773,98
711	ISS A RECOLHER	151,36	(100,18)	102,28	153,46
712	ICMS PARCELADO	19.684,32	(3.280,72)	0,00	16.403,60
719	CSLL/COFINS/PIS RET A REC COD 5952	255,21	(255,21)	221,91	221,91
724	(-)JUROS A APROPRIAR - PARCELAMENTOS IMPOSTOS	(4.218,86)	0,00	703,15	(3.515,71)
740	OUTROS DEBITOS	7.785,56	(10.893,98)	18.447,91	15.339,49
741	ALUGUEIS/CONDOMINIOS A PAGAR	7.785,56	(600,00)	600,00	7.785,56
742	ANTECIPACOES DE CLIENTES	0,00	(8.641,28)	11.237,05	2.595,77
743	PREMIOS DE SEGUROS A PAGAR	0,00	(1.652,70)	6.610,86	4.958,16
760	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	475.108,91	(381.700,58)	504.721,85	598.130,18
764	BANCO SANTANDER S.A.	15.835,06	0,00	0,00	15.835,06
767	BANCO ITAU S.A.	77.573,27	0,00	0,00	77.573,27
770	BANCO DAYCOVAL SA	381.700,58	(381.700,58)	504.721,85	504.721,85
775	CHEQUES A COMPENSAR	2.996,23	(5.473,97)	0,00	(2.477,74)
778	BANCO BRADESCO S.A.	2.996,23	(5.473,97)	0,00	(2.477,74)
859	PASSIVO NAO CIRCULANTE	5.972.054,24	(12.000,00)	0,00	5.960.054,24
860	DÉBITOS DE FINANCIAMENTOS NÃO CIRCULANTE	5.972.054,24	(12.000,00)	0,00	5.960.054,24
881	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCARIOS	666.608,37	0,00	0,00	666.608,37
884	BANCO BRADESCO S.A.	259.489,56	0,00	0,00	259.489,56
885	BANCO SANTANDER S.A.	29.065,46	0,00	0,00	29.065,46
886	BANCO HSBC S.A.	310.831,12	0,00	0,00	310.831,12

Data/Hora Emissão: 24/10/2019 15:00:55

Empresa: LUMBRAS INDUSTRIA METALURGICA LTDA
 CNPJ: 87.847.711/0001-84 IE: 0500069654
 Endereço: RODOVIA RSC 470 - KM 223, SN - PREDIO A
 Bairro: INTEGRACAO
 Cidade: GARIBALDI - RS
 NIRE: 43200316121

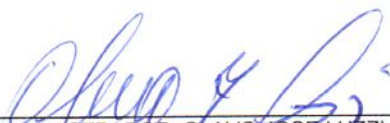
Emp.: 1
 Fone: (054)3463-9111
 CEP: 95.720-000
 Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
 Data do NIRE: 15/03/1973

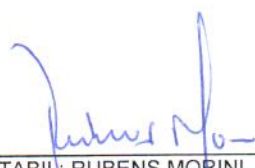
Folha: 00005

BALANCETE DE VERIFICACAO LEVANTADO EM 30/09/2019

PASSIVO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
888 BANCO ITAU S.A.	57.847,23	0,00	0,00	57.847,23
892 SANTANDER LEASING S.A ARRENDAMENTO MERCANTIL	12.422,78	0,00	0,00	12.422,78
893 (-) JUROS S/SANTANDER LEASING S.A. - ARRENDAMENTO MERCANTIL	(3.047,78)	0,00	0,00	(3.047,78)
905 EMPRESTIMOS A PESSOAS LIGADAS/MUTUO	1.362.199,39	0,00	0,00	1.362.199,39
908 ML INDUSTRIA DE METAIS LTDA - CONTRATO DE MUTUO	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00
921 RENATO MASUTTI - MUTUO	74.000,00	0,00	0,00	74.000,00
922 OLAVO JOSE LUZZI - MUTUO	2.521,00	0,00	0,00	2.521,00
924 IMPACTO ELETRICIDAD S/A - MUTUO	1.220.678,39	0,00	0,00	1.220.678,39
910 IMPOSTOS PARCELADOS	3.943.246,48	(12.000,00)	0,00	3.931.246,48
911 ICMS PARCELADO	4.977.775,88	(12.000,00)	0,00	4.965.775,88
915 PARCELAMENTO REFIS IV	1.235.901,38	0,00	0,00	1.235.901,38
919 (-) JUROS A APROPRIAR - PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS	(2.270.430,78)	0,00	0,00	(2.270.430,78)
950 PATRIMONIO LIQUIDO	(15.362.352,12)	(2.913.853,76)	2.744.323,35	(15.531.882,53)
951 CAPITAL E RESERVAS	(15.362.352,12)	(2.913.853,76)	2.744.323,35	(15.531.882,53)
952 CAPITAL SOCIAL	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
953 CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
980 LUCROS ACUMULADOS	(814.713,51)	(2.913.853,76)	2.744.323,35	(984.243,92)
981 RESULTADO DO EXERCICIO - PERIODO ATUAL	0,00	(2.913.853,76)	2.744.323,35	(169.530,41)
982 RESULTADO EXERC EM CURSO - ATE PER ANT	(814.713,51)	0,00	0,00	(814.713,51)
990 LUCROS (PREJUIZOS) ACUMULADOS	(15.547.638,61)	0,00	0,00	(15.547.638,61)
992 PREJUIZOS ACUMULADOS	(15.547.638,61)	0,00	0,00	(15.547.638,61)


 ADMINISTRADOR: OLAVO JOSE LUZZI
 RG: 1015165366/SSPRS
 CPF: 136.857.240-53


 TECNICO CONTABIL: RUBENS MORINI
 CPF: 601.669.320-00
 CRC: RS05045800 RS
 RG: 1041872159/SSPRS

Empresa: LUMBRAS INDUSTRIA METALURGICA LTDA
 CNPJ: 87.847.711/0001-84 IE: 0500069654
 Endereço: RODOVIA RSC 470 - KM 223, SN - PREDIO A
 Bairro: INTEGRACAO
 Cidade: GARIBALDI - RS
 NIRE: 43200316121

Emp.: 1
 Fone: (054)3463-9111

CEP: 95.720-000
 Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
 Data do NIRE: 15/03/1973

Folha: 00006

DEMONSTRACAO DO RESULTADO EM 01/09/2019 A 30/09/2019

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1007 RECEITA BRUTA DE VENDAS	12.086.337,47	0,00	1.427.104,23	13.513.441,70
1008 RECEITA DE VENDAS DE PRODUTOS	11.971.206,21	0,00	1.424.022,40	13.395.228,61
1009 VENDAS DE PRODUTOS	11.908.807,01	0,00	1.421.443,50	13.330.250,51
1012 INDUSTRIALIZACAO	62.399,20	0,00	2.578,90	64.978,10
1020 RECEITA DE VENDAS DE MERCADORIAS	115.131,26	0,00	3.081,83	118.213,09
1021 REVENDAS DE MERCADORIAS	54.828,89	0,00	0,00	54.828,89
1023 VENDAS DE EXPORTACAO	60.302,37	0,00	3.081,83	63.384,20
1089 (-)DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	(3.777.226,21)	(448.633,78)	471,48	(4.225.388,51)
1072 (-)DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	(3.777.226,21)	(448.633,78)	471,48	(4.225.388,51)
1073 DEVOLUCOES E CANCELAMENTOS	(26.977,35)	(2.424,92)	189,95	(29.212,32)
1074 ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA S/VENDAS	(46.860,32)	(5.080,11)	0,00	(51.940,43)
1076 ICMS S/VENDAS	(1.291.918,94)	(153.737,16)	0,00	(1.445.656,10)
1077 IPI S/VENDAS	(1.443.207,97)	(171.728,80)	0,00	(1.614.936,77)
1078 PIS S/FATURAMENTO	(173.103,05)	(20.619,20)	0,00	(193.722,25)
1079 COFINS S/FATURAMENTO	(797.323,13)	(94.973,29)	0,00	(892.296,42)
1082 IPI S/DEVOLUCOES	3.299,97	0,00	281,53	3.581,50
1084 IPI S/REMESSAS	(962,76)	(70,30)	0,00	(1.033,06)
1085 ICMS SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA S/REMESSAS	(172,66)	0,00	0,00	(172,66)
1006 RECEITA LIQUIDA DE VENDAS E SERVIÇOS	8.309.111,26	(448.633,78)	1.427.575,71	9.288.053,19
4001 CUSTOS INDUSTRIAIS	(6.859.861,36)	(2.178.438,54)	1.312.715,45	(7.725.584,45)
4003 ESTOQUE INICIAL	(592.989,78)	0,00	0,00	(592.989,78)
4004 ESTOQUE INICIAL MATERIA-PRIMA	(194.859,85)	0,00	0,00	(194.859,85)
4006 ESTOQUE INICIAL PRODUTOS EM ELABORACAO	(371.329,68)	0,00	0,00	(371.329,68)
4007 ESTOQUE INICIAL PRODUTOS PRONTOS	(26.800,25)	0,00	0,00	(26.800,25)
4015 COMPRAS	(7.096.599,12)	(742.601,58)	0,00	(7.839.200,70)
4016 COMPRAS DE MATERIA-PRIMA	(6.759.066,84)	(699.500,41)	0,00	(7.458.567,25)
4020 COMPRAS DE MATERIAL DE CONSUMO	(47.952,60)	(8.561,31)	0,00	(56.513,91)
4022 FRETES S/COMPRAS	(52.171,65)	(7.875,98)	0,00	(60.047,63)
4023 BENEFICIAMENTO POR TERCEIROS	(237.408,03)	(26.663,88)	0,00	(264.071,91)
4030 (-)DEDUCOES DE COMPRAS	2.172.551,94	0,00	229.232,29	2.401.784,23
4024 ICMS S/COMPRAS	1.117.533,21	0,00	114.623,59	1.232.156,80
4026 IPI S/COMPRAS	372.491,81	0,00	38.159,11	410.650,92
4028 PIS S/CREDITOS	121.238,01	0,00	13.202,59	134.440,60
4029 DEVOLUCOES DE COMPRAS	1.759,88	0,00	2.435,00	4.194,88
4031 ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA S/COMPRAS	1.099,36	0,00	0,00	1.099,36
4032 COFINS S/CREDITO	558.429,67	0,00	60.812,00	619.241,67
4040 (-)ESTOQUE FINAL	1.103.871,80	(1.103.871,80)	1.053.077,92	1.053.077,92
4041 ESTOQUE FINAL MATERIA-PRIMA	624.503,51	(624.503,51)	557.892,54	557.892,54
4043 ESTOQUE FINAL PRODUTOS EM ELABORACAO	48.969,68	(48.969,68)	52.609,05	52.609,05
4044 ESTOQUE FINAL PRODUTOS PRONTOS	430.398,61	(430.398,61)	442.576,33	442.576,33
4100 GASTOS C/FAB./MAO-DE-OBRA ENCAR. DIRETOS	(1.735.762,56)	(235.617,17)	30.405,24	(1.940.974,49)
4102 SALARIOS	(876.050,88)	(112.184,56)	2.972,32	(985.263,12)
4103 INSS	(322.424,13)	(41.305,38)	4.461,50	(359.268,01)
4104 FGTS	(102.451,81)	(14.162,85)	1.209,16	(115.405,50)
4105 FERIAS	(107.915,10)	(22.421,66)	12.409,58	(117.927,18)
4106 13o SALARIO	(81.768,82)	(12.613,49)	2.704,84	(91.677,47)
4107 INDENIZACOES TRABALHISTAS	(44.330,83)	(3.092,85)	0,00	(47.423,68)
4109 DESPESAS C/SEGURANCA,HIGIENE NO TRABALHO	(67.638,30)	(8.610,99)	0,00	(76.249,29)
4110 DESPESAS C/ALIMENTACAO	(110.830,62)	(13.342,84)	3.730,69	(120.442,77)
4111 DESPESAS COM TRANSPORTE	0,00	(700,05)	0,00	(700,05)
4112 TRANSPORTE DE FUNCIONARIO	(22.352,07)	(7.182,50)	2.917,15	(26.617,42)
4200 GASTOS GERAIS DE FABRICACAO ENERGIA ELETRICA	(710.933,64)	(96.347,99)	0,00	(807.281,63)

Data/Hora Emissão: 24/10/2019 15:00:55

Empresa: LUMIBRAS INDUSTRIA METALURGICA LTDA
 CNPJ: 87.847.711/0001-84 IE: 0500069654
 Endereço: RODOVIA RSC 470 - KM 223, SN - PREDIO A
 Bairro: INTEGRACAO
 Cidade: GARIBALDI - RS
 NIRE: 43200316121
 Folha: 00007

Emp.: 1
 Fone: (054)3463-9111
 CEP: 95.720-000
 Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
 Data do NIRE: 15/03/1973

DEMONSTRACAO DO RESULTADO EM 01/09/2019 A 30/09/2019

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual	
4201	(159.131,59)	(25.919,15)	0,00	(185.050,74)	
4203	MANUTENCAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	(270.011,44)	(38.562,48)	0,00	(308.573,92)
4204	MATERIAL DE CONSUMO/ OU EXPEDIENTE	(311,07)	0,00	0,00	(311,07)
4206	CONSERVACAO E MANUT. PREDIOS	(12.136,39)	(495,15)	0,00	(12.631,54)
4207	INSTALACOES				
4207	FERRAMENTAS DE POUCA DURACAO(NAO IMOBIL)	0,00	(5.300,00)	0,00	(5.300,00)
4213	DESPESAS DE VIAGEM	(35,00)	0,00	0,00	(35,00)
4214	DEPRECIACOES	(49.815,13)	(5.846,93)	0,00	(55.662,06)
4215	DESPESAS VEICULOS	(1.083,64)	0,00	0,00	(1.083,64)
4217	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	(7.069,52)	(1.544,30)	0,00	(8.613,82)
4221	HONORARIOS E ACESSORIA	(135.494,60)	(9.781,00)	0,00	(145.275,60)
4224	DESPESAS C/ SEGUROS	(4.587,19)	(657,04)	0,00	(5.244,23)
4225	TELEFONE/FAX/INTERNET	(947,31)	0,00	0,00	(947,31)
4236	SERVICOS DE TERCEIROS	(65.510,76)	(7.641,94)	0,00	(73.152,70)
4238	ALUGUEIS DE VEICULOS	(4.800,00)	(600,00)	0,00	(5.400,00)
4002	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	(6.859.861,36)	(2.178.438,54)	1.312.715,45	(7.725.584,45)
4800	LUCRO/PREJUIZO BRUTO	1.449.249,90	(2.627.072,32)	2.740.291,16	1.562.468,74
4901	DESPESAS OPERACIONAIS	(2.265.770,88)	(286.781,44)	3.908,20	(2.548.644,12)
4902	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(750.095,21)	(93.841,44)	2.640,18	(841.296,47)
4903	PRO-LABORE	(23.200,00)	(2.900,00)	0,00	(26.100,00)
4904	SALARIOS	(66.457,05)	(9.871,72)	117,29	(76.211,48)
4905	INSS	(27.393,34)	(3.986,83)	0,00	(31.380,17)
4906	FGTS	(6.244,65)	(923,35)	0,00	(7.168,00)
4907	FERIAS	(8.060,47)	(1.186,67)	0,00	(9.247,14)
4908	13o SALARIO	(5.998,19)	(867,17)	0,00	(6.865,36)
4910	ASSIST. MEDICA E SOCIAL/PLANO DE SAUDE	(30.096,77)	(5.976,48)	2.187,53	(33.885,72)
4912	DESPESAS C/ALIMENTACAO	(7.168,54)	(784,67)	208,56	(7.744,65)
4913	DESPESAS C/VALE TRANSPORTE	(273,97)	(468,74)	126,80	(615,91)
4916	MATERIAL DE EXPEDIENTE	(7.803,44)	(719,92)	0,00	(8.523,36)
4917	MATERIAL DE CONSERVACAO E LIMPEZA	(901,80)	0,00	0,00	(901,80)
4918	CONSERV. MANUT. DE PREDIOS E INSTALACOES	(6.095,90)	0,00	0,00	(6.095,90)
4921	MENSALIDADE E ANUIDADES	(5.429,86)	(260,00)	0,00	(5.689,86)
4925	DESPESAS DE VIAGEM	(11.280,37)	(677,90)	0,00	(11.958,27)
4927	DESPESAS VEICULOS	(817,00)	0,00	0,00	(817,00)
4929	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	(1.402,41)	(233,40)	0,00	(1.635,81)
4932	MULTAS(DESPESAS INDEDUTIVEIS)	(9.470,90)	0,00	0,00	(9.470,90)
4933	HONORARIOS ACESSORIA	(314.678,74)	(29.946,26)	0,00	(344.625,00)
4935	DESPESAS C/ SEGURANCA E VIGILANCIA	(11.272,00)	(1.409,00)	0,00	(12.681,00)
4936	DESPESAS C/ SEGUROS	(8.052,65)	(897,03)	0,00	(8.949,68)
4937	TELEFONE/FAX/INTERNET	(9.122,29)	(1.244,53)	0,00	(10.366,82)
4938	DESPESAS POSTAIS	(146,30)	0,00	0,00	(146,30)
4939	DESPESAS C/ UNIFORMES	(3.868,80)	0,00	0,00	(3.868,80)
4943	DESPESAS INDEDUTIVEIS	0,00	(300,00)	0,00	(300,00)
4944	DESP. C/MANUTENCAO EQUIP. DE INFORMATICA	(9.100,00)	(2.770,00)	0,00	(11.870,00)
4945	DESP. EMOLUMENTOS, TAXAS, CARTORIO, AUTENTI	(1.213,60)	0,00	0,00	(1.213,60)
4946	DESP. C/CONSERV. DE MOVEIS E UTENSILIOS	0,00	(373,00)	0,00	(373,00)
4949	MOVEIS E UTENSILIOS NAO IMOBILIZADOS	(4.527,43)	0,00	0,00	(4.527,43)
4950	SERVIÇOS DE TERCEIROS	(150.279,00)	(24.490,00)	0,00	(174.769,00)
4951	DESPESAS C/ HONORARIOS JUDICIAIS	(19.739,74)	(3.554,77)	0,00	(23.294,51)
4960	DESPESAS COM COMERCIALIZACAO	(1.254.328,35)	(162.295,41)	1.268,02	(1.415.355,74)
4962	SALARIOS	(42.219,37)	(6.645,00)	0,00	(48.864,37)
4963	INSS	(15.987,42)	(2.371,47)	0,00	(18.358,89)
4964	FGTS	(4.962,55)	(642,72)	0,00	(5.605,27)
4965	FERIAS	(5.601,68)	(747,34)	0,00	(6.349,02)
4966	13o SALARIOS	(3.910,27)	(560,52)	0,00	(4.470,79)
4967	INDENIZACOES TRABALHISTAS	(31.548,65)	0,00	0,00	(31.548,65)
4970	DESPESAS C/ ALIMENTACAO	(4.454,04)	(588,50)	153,12	(4.889,42)
4971	DESPESAS C/ VALE TRANSPORTE	(120,17)	(218,74)	114,90	(224,01)
4972	MATERIAL DE EXPEDIENTE	(435,00)	0,00	0,00	(435,00)
4975	FRETES COM VENDAS	(514.407,13)	(78.635,99)	0,00	(593.043,12)
4981	DESPESAS DE VIAGEM	(83.279,52)	(4.553,26)	0,00	(87.832,78)
4982	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	(1.596,67)	(1.008,00)	0,00	(2.604,67)
4983	DESPESAS VEICULOS	(6.797,66)	0,00	0,00	(6.797,66)

Data/Hora Emissão: 24/10/2019 15:00:55

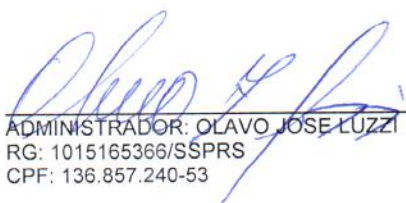
Empresa: LUMIBRAS INDUSTRIA METALURGICA LTDA
CNPJ: 87.847.711/0001-84 IE: 0500069654
Endereço: RODOVIA RSC 470 - KM 223, SN - PREDIO A
Bairro: INTEGRACAO
Cidade: GARIBALDI - RS
NIRE: 43200316121
Folha: 00008

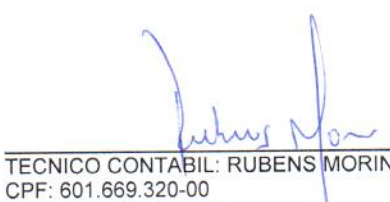
Emp.: 1
Fone: (054)3463-9111
CEP: 95.720-000
Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
Data do NIRE: 15/03/1973

DEMONSTRACAO DO RESULTADO EM 01/09/2019 A 30/09/2019

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
4985 COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	(5.348,78)	(457,59)	0,00	(5.806,37)
4989 HONORARIOS E ASSESSORIA	(85.800,00)	(10.600,00)	0,00	(96.400,00)
4991 TELEFONE/FAX/INTERNET	(984,66)	0,00	0,00	(984,66)
4995 COMISSOES	(445.952,85)	(55.096,28)	1.000,00	(500.049,13)
4998 SERVICOS DE TERCEIROS	(921,93)	(170,00)	0,00	(1.091,93)
5100 DESPESAS FINANCEIRAS	(228.381,47)	(30.498,05)	0,00	(258.879,52)
5101 JUROS PAGOS	(62.389,25)	(7.135,18)	0,00	(69.524,43)
5102 DESCONTOS CONCEDIDOS	(442,11)	(0,02)	0,00	(442,13)
5103 DESPESAS COM DUPLICATAS DESCONTADAS	(130.436,75)	(16.369,81)	0,00	(146.806,56)
5104 DESPESAS COM COBRANCAS	(3.257,87)	(622,26)	0,00	(3.880,13)
5105 DESPESAS BANCARIAS	(17.258,89)	(1.783,97)	0,00	(19.042,86)
5107 DESPESAS COM CARTORIO	(3.040,24)	(455,00)	0,00	(3.495,24)
5108 MULTAS E JUROS DE MORA	(6.985,87)	(3.319,13)	0,00	(10.305,00)
5109 IOF	(4.570,49)	(812,68)	0,00	(5.383,17)
5220 DESPESAS TRIBUTARIAS	(32.965,85)	(146,54)	0,00	(33.112,39)
5224 IMP E TAXAS MUNICIPAIS/ESTAD/FEDERAIS	(29.696,89)	0,00	0,00	(29.696,89)
5226 IMPOSTO SINDICAL	(3.097,04)	0,00	0,00	(3.097,04)
5227 IMPOSTOS E TAXAS ESTADUAIS	(171,92)	(146,54)	0,00	(318,46)
5301 OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.807,47	0,00	123,99	1.931,46
5312 RECEITAS FINANCEIRAS	1.807,47	0,00	123,99	1.931,46
5313 JUROS RECEBIDOS	1.555,73	0,00	123,09	1.678,82
5314 DESCONTOS OBTIDOS	251,74	0,00	0,90	252,64
4900 RESULTADO OPERACIONAL	(814.713,51)	(2.913.853,76)	2.744.323,35	(984.243,92)
5700 RESULTADO ANTES DAS PROVISOES S/ LUCRO	(814.713,51)	(2.913.853,76)	2.744.323,35	(984.243,92)
6000 RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(814.713,51)	(2.913.853,76)	2.744.323,35	(984.243,92)


ADMINISTRADOR: OLAVO JOSE LUZZI
RG: 1015165366/SSPRS
CPF: 136.857.240-53


TECNICO CONTABIL: RUBENS MORINI
CPF: 601.669.320-00
CRC: RS05045800 RS
RG: 1041872159/SSPRS

Empresa: LUMIBRAS COMPONENTES ELETRICOS LTDA
 CNPJ: 91.955.633/0001-09 IE: 0500054223
 Endereço: RODOVIA RSC 470 - KM 223, SN - PREDIO B
 Bairro: INTEGRACAO
 Cidade: GARIBALDI - RS
 NIRE: 43201384880

Emp.: 2
 Fone: (054)3463-9111

CEP: 95.720-000
 Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
 Data do NIRE: 28/09/1987

Folha: 00001

BALANCETE DE VERIFICACAO LEVANTADO EM 30/09/2019

Contas Contábeis		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1	ATIVO	1.862.624,16	2.989.985,61	(2.992.883,81)	1.859.725,96
2	CIRCULANTE	1.496.321,22	2.989.985,61	(2.989.510,19)	1.496.796,64
3	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	5.335,24	1.057.471,65	(1.058.547,88)	4.259,01
5	CAIXA GERAL	1.612,96	0,00	(401,24)	1.211,72
6	CAIXA	1.612,96	0,00	(401,24)	1.211,72
20	BANCOS CONTA MOVIMENTO	3.722,28	827.293,41	(829.675,58)	1.340,11
23	BANCO BRADESCO S.A.	1.631,33	442.585,65	(443.958,66)	258,32
27	BANCO ITAU S.A.	830,93	0,00	0,00	830,93
34	BANCO DAYCOVAL	715,22	127.253,38	(127.718,74)	249,86
17	BANCO BANRISUL SA	544,80	255.418,33	(255.962,13)	1,00
50	BANCOS CONTA APLICACOES	0,00	7.791,73	(6.084,55)	1.707,18
52	BANCO BANRISUL S.A.	0,00	7.791,73	(6.084,55)	1.707,18
100	CREDITOS	732.530,02	1.242.183,95	(1.229.799,37)	744.914,60
101	CONTAS A RECEBER - CLIENTES	718.418,75	605.871,25	(568.085,67)	756.204,33
102	CLIENTES NACIONAIS	718.418,75	605.871,25	(568.085,67)	756.204,33
110	(-) DUPLICATAS DESCONTADAS	(353.939,00)	412.691,00	(486.127,57)	(427.375,57)
148	ALPHATRADE FIDC	(55.562,96)	64.323,88	(147.087,16)	(138.326,24)
163	GII GESTÃO	(63.556,41)	100.435,50	(158.187,51)	(121.308,42)
165	CAPITAL RS FIDC NP MULTISSETORIAL	(234.819,63)	247.931,62	(180.852,90)	(167.740,91)
180	(-) PROVISÃO	50.952,18	0,00	0,00	50.952,18
181	PROVISÃO PARA PERDA C/ CLIENTES	50.952,18	0,00	0,00	50.952,18
130	CHEQUES EM COBRANCA	450,00	0,00	0,00	450,00
132	CHEQUES DEVOLVIDOS	450,00	0,00	0,00	450,00
150	ADIANTAMENTO DIVERSOS	286.958,27	61.458,92	(52.945,62)	295.471,57
151	ADIANTAMENTO FORNECEDORES	286.958,27	61.458,92	(52.945,62)	295.471,57
170	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	1.393,88	1.588,64	(2.066,37)	916,15
171	ADIANTAMENTO DE SALARIO	1.393,88	361,24	(838,97)	916,15
200	IMPOSTOS A RECUPERAR	28.295,94	160.574,14	(120.574,14)	68.295,94
201	ICMS A RECUPERAR	5.097,92	45.642,64	(45.642,64)	5.097,92
207	ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA A RECUPERAR	1.508,54	20.070,95	(20.070,95)	1.508,54
222	PRECATÓRIOS	21.689,48	40.000,00	0,00	61.689,48
300	ESTOQUES	700.759,30	690.330,01	(700.759,30)	690.330,01
301	ESTOQUES	700.759,30	690.330,01	(700.759,30)	690.330,01
302	PRODUTOS PRONTOS	209.468,39	207.101,69	(209.468,39)	207.101,69
303	PRODUTOS EM ELABORACAO	132.439,47	116.480,65	(132.439,47)	116.480,65
304	MATERIA PRIMA	358.851,44	366.747,67	(358.851,44)	366.747,67
349	DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE	57.696,66	0,00	(403,64)	57.293,02
350	DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE	57.696,66	0,00	(403,64)	57.293,02
351	PREMIOS SEGUROS	2.960,14	0,00	(403,64)	2.556,50
352	DESPESAS FINANCEIRAS	54.736,52	0,00	0,00	54.736,52
400	ATIVO NAO CIRCULANTE	366.302,94	0,00	(3.373,62)	362.929,32
405	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	111.408,87	0,00	0,00	111.408,87
401	DEPOSITOS JUDICIAIS	101.383,78	0,00	0,00	101.383,78
406	DEPOSITOS JUDICIAIS	69.163,60	0,00	0,00	69.163,60
407	DEPOSITOS JUDICIAIS-PAES	9.833,51	0,00	0,00	9.833,51


Data/Hora Emissão: 24/10/2019 15:02:53

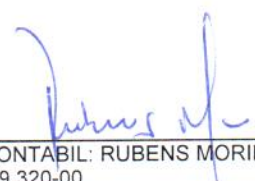
Empresa: LUMIBRAS COMPONENTES ELETRICOS LTDA
CNPJ: 91.955.633/0001-09 IE: 0500054223
Endereço: RODOVIA RSC 470 - KM 223, SN - PREDIO B
Bairro: INTEGRACAO
Cidade: GARIBALDI - RS
NIRE: 43201384880
Folha: 00002

Emp.: 2
Fone: (054)3463-9111
CEP: 95.720-000
Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
Data do NIRE: 28/09/1987

BALANCETE DE VERIFICACAO LEVANTADO EM 30/09/2019

		ATIVO			
Contas Contábeis		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
408	BRDESCO CONSORCIOS LTDA	22.386,67	0,00	0,00	22.386,67
7500	BANCOS CONTAS APLICACOES FINANCEIRAS	10.025,09	0,00	0,00	10.025,09
7533	BANCO BRADESCO SA	10.025,09	0,00	0,00	10.025,09
409	INVESTIMENTOS	350,00	0,00	0,00	350,00
411	PARTICIPACAO EM OUTRAS EMPRESAS	350,00	0,00	0,00	350,00
412	ACOES DA CRT	350,00	0,00	0,00	350,00
440	IMOBILIZADO	254.544,07	0,00	(3.373,62)	251.170,45
441	IMOVEIS	107.339,16	0,00	0,00	107.339,16
444	TERRENOS	107.339,16	0,00	0,00	107.339,16
450	VEICULOS	123.400,00	0,00	0,00	123.400,00
451	VEICULOS	123.400,00	0,00	0,00	123.400,00
454	EQUIPAMENTOS E INSTALACOES INDUSTRIAS	2.327.587,32	0,00	0,00	2.327.587,32
455	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.993.658,79	0,00	0,00	1.993.658,79
457	MOVEIS E UTENSILIOS INDUSTRIAS	150.233,82	0,00	0,00	150.233,82
459	INSTALACOES INDUSTRIAS	183.694,71	0,00	0,00	183.694,71
463	EQUIPAMENTOS E INSTALACOES ESCRITORIO	4.609,00	0,00	0,00	4.609,00
464	MOVEIS E UTENSILIOS ESCRITORIO	4.609,00	0,00	0,00	4.609,00
470	CENTRO DE PROCESSAMENTO DE DADOS	8.590,00	0,00	0,00	8.590,00
471	COMPUTADORES ADMINISTRATIVOS	8.090,00	0,00	0,00	8.090,00
472	PROGRAMAS	500,00	0,00	0,00	500,00
500	(-)DEPRECIACOES ACUMULADAS	(2.316.981,41)	0,00	(3.373,62)	(2.320.355,03)
501	(-)DEPRECIACAO MOVEIS UTENS. ESCRITORIO	(4.345,69)	0,00	(37,88)	(4.383,57)
503	(-)DEPRECIACAO MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	(1.850.037,41)	0,00	(3.206,90)	(1.853.244,31)
505	(-)DEPRECIACAO INSTALACOES INDUSTRIAS	(183.694,71)	0,00	0,00	(183.694,71)
506	(-)DEPRECIACAO INFORMATICA	(8.590,00)	0,00	0,00	(8.590,00)
511	(-)DEPRECIACAO VEICULOS	(123.400,00)	0,00	0,00	(123.400,00)
514	(-)DEPRECIACAO MOV.UTENSIL. INDUSTRIAS	(146.913,60)	0,00	(128,84)	(147.042,44)


ADMINISTRADOR: OLAVO JOSE LUZZI
RG: 1015165366/SSPRS
CPF: 136.857.240-53


TECNICO CONTABIL: RUBENS MORINI
CPF: 601.669.320-00
CRC: RS05045800 RS
RG: 1041872159/SSPRS

Empresa: LUMIBRAS COMPONENTES ELETRICOS LTDA
 CNPJ: 91.955.633/0001-09 IE: 0500054223
 Endereço: RODOVIA RSC 470 - KM 223, SN - PREDIO B
 Bairro: INTEGRACAO
 Cidade: GARIBALDI - RS
 NIRE: 43201384880
 Folha: 00003

Emp.: 2
 Fone: (054)3463-9111
 CEP: 95.720-000
 Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
 Data do NIRE: 28/09/1987

BALANCETE DE VERIFICACAO LEVANTADO EM 30/09/2019

		PASSIVO			
Contas Contábeis		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
600	PASSIVO	1.862.624,16	(2.291.393,59)	2.288.495,39	1.859.725,96
601	CIRCULANTE	7.463.125,00	(823.770,89)	886.138,92	7.525.493,03
602	EXIGIBILIDADES	7.463.125,00	(823.770,89)	886.138,92	7.525.493,03
620	FORNECEDORES	1.311.449,34	(487.852,67)	452.854,97	1.276.451,64
621	FORNECEDORES NACIONAIS	1.253.455,59	(460.799,75)	428.758,96	1.221.414,80
623	REPRESENTANTES	57.993,75	(27.052,92)	24.096,01	55.036,84
625	ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	855.800,93	(31.127,26)	19.641,66	844.315,33
626	INSS A RECOLHER	785.440,44	(15.452,76)	15.965,04	785.952,72
627	FGTS A RECOLHER	70.033,75	(15.279,78)	3.265,90	58.019,87
631	CONTRIB. ASSIST/CONFEDERATIVA A RECOLHER	288,00	(288,00)	304,00	304,00
633	INSS S/FÉRIAS A PAGAR	38,74	(106,72)	106,72	38,74
635	PROVISOES SOCIAIS	110.096,90	(1.805,03)	11.161,44	119.453,31
636	FERIAS A PAGAR	54.571,16	(1.334,09)	4.754,32	57.991,39
637	13o SALARIO A PAGAR	26.884,79	0,00	3.506,98	30.391,77
638	INSS - 13º SALARIO A PAGAR	7.339,54	0,00	957,45	8.296,99
639	FGTS - 13º SALARIO A PAGAR	2.102,34	0,00	273,66	2.376,00
640	INSS S/FERIAS A PAGAR	14.897,95	(364,21)	1.297,93	15.831,67
641	FGTS S/FERIAS A PAGAR	4.301,12	(106,73)	371,10	4.565,49
645	REMUNERACOES A PAGAR	50.312,00	(46.738,66)	45.228,66	48.802,00
646	SALARIOS A PAGAR	30.782,00	(40.504,76)	40.993,76	31.271,00
647	PRO-LABORE A PAGAR	2.530,00	(2.899,78)	2.900,78	2.531,00
652	INDENIZAÇÕES A PAGAR	17.000,00	(2.000,00)	0,00	15.000,00
700	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	4.966.435,39	(152.201,93)	207.500,91	5.021.734,37
701	ICMS A RECOLHER	12.261,73	(57.904,37)	61.915,07	16.272,43
702	IPI A RECOLHER	3.599.216,48	(26.221,54)	64.244,13	3.637.239,07
703	IR FONTE A RECOLHER	4.869,79	(517,68)	1.992,65	6.344,76
704	ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA A PAGAR	26.793,20	(34.016,06)	32.881,15	25.658,29
705	PIS A PAGAR	216.019,11	(5.108,59)	8.059,54	218.970,06
707	COFINS A RECOLHER	1.085.425,57	(23.530,42)	37.122,73	1.099.017,88
712	ICMS PARCELADO	27.376,44	(4.562,74)	0,00	22.813,70
719	CSLL/COFINS/PIS RET A REC COD 5952	340,53	(340,53)	307,73	307,73
724	(-)JUROS A APROPRIAR - PARCELAMENTOS IMPOSTOS	(5.867,46)	0,00	977,91	(4.889,55)
740	OUTROS DEBITOS	27.773,26	(10.308,21)	4.303,03	21.768,08
742	ANTECIPACOES DE CLIENTES	27.773,26	(10.308,21)	4.303,03	21.768,08
760	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	139.727,16	(92.207,11)	145.448,25	192.968,30
764	BANCO SANTANDER S.A.	11.785,32	0,00	0,00	11.785,32
767	BANCO ITAU S.A.	35.734,73	0,00	0,00	35.734,73
770	BANCO DAYCOVAL SA	92.207,11	(92.207,11)	145.448,25	145.448,25
859	PASSIVO NAO CIRCULANTE	4.796.752,56	(8.000,00)	0,00	4.788.752,56
860	DÉBITOS DE FINANCIAMENTOS NÃO CIRCULANTE	4.796.752,56	(8.000,00)	0,00	4.788.752,56
881	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCARIOS	183.575,01	0,00	0,00	183.575,01
885	BANCO SANTANDER S.A.	32.864,52	0,00	0,00	32.864,52
886	BANCO HSBC S.A.	63.977,94	0,00	0,00	63.977,94
888	BANCO ITAU S.A.	86.732,55	0,00	0,00	86.732,55
905	EMPRESTIMOS A PESSOAS LIGADAS/MUTUO	1.912.089,55	0,00	0,00	1.912.089,55
909	LUMIBRAS INDUSTRIA METALURGICA LTDA - CONTRATO DE MUTUO	1.102.946,92	0,00	0,00	1.102.946,92
921	RENATO MASUTTI - MUTUO	55.592,25	0,00	0,00	55.592,25
922	OLAVO JOSE LUZZI - MUTUO	6.915,00	0,00	0,00	6.915,00

Data/Hora Emissão: 24/10/2019 15:02:53

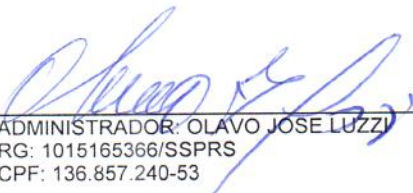
Empresa: LUMIBRAS COMPONENTES ELETRICOS LTDA
CNPJ: 91.955.633/0001-09 IE: 0500054223
Endereço: RODOVIA RSC 470 - KM 223, SN - PREDIO B
Bairro: INTEGRACAO
Cidade: GARIBALDI - RS
NIRE: 43201384880
Folha: 00004

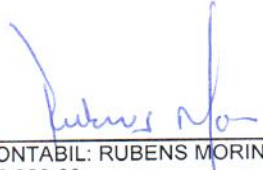
Emp.: 2
Fone: (054)3463-9111
CEP: 95.720-000
Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
Data do NIRE: 28/09/1987

BALANCETE DE VERIFICACAO LEVANTADO EM 30/09/2019

PASSIVO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
923 RUBENS MORINI - MUTUO	10.639,00	0,00	0,00	10.639,00
924 IMPACTO ELETRICIDAD S/A - MUTUO	735.996,38	0,00	0,00	735.996,38
910 IMPOSTOS PARCELADOS	2.701.088,00	(8.000,00)	0,00	2.693.088,00
911 ICMS PARCELADO	2.767.568,22	(8.000,00)	0,00	2.759.568,22
915 PARCELAMENTO REFIS IV	1.127.877,44	0,00	0,00	1.127.877,44
919 (-) JUROS A APROPRIAR - PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS	(1.194.357,66)	0,00	0,00	(1.194.357,66)
950 PATRIMONIO LIQUIDO	(10.397.253,40)	(1.459.622,70)	1.402.356,47	(10.454.519,63)
951 CAPITAL E RESERVAS	(10.397.253,40)	(1.459.622,70)	1.402.356,47	(10.454.519,63)
952 CAPITAL SOCIAL	720.000,00	0,00	0,00	720.000,00
953 CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	720.000,00	0,00	0,00	720.000,00
980 LUCROS ACUMULADOS	(270.698,20)	(1.459.622,70)	1.402.356,47	(327.964,43)
981 RESULTADO DO EXERCICIO - PERIODO ATUAL	0,00	(1.459.622,70)	1.402.356,47	(57.266,23)
982 RESULTADO EXERC EM CURSO - ATE PER ANT	(270.698,20)	0,00	0,00	(270.698,20)
990 LUCROS (PREJUIZOS) ACUMULADOS	(10.846.555,20)	0,00	0,00	(10.846.555,20)
992 PREJUIZOS ACUMULADOS	(10.846.555,20)	0,00	0,00	(10.846.555,20)


ADMINISTRADOR: OLAVO JOSE LUZZI
RG: 1015165366/SSPRS
CPF: 136.857.240-53


TECNICO CONTABIL: RUBENS MORINI
CPF: 601.669.320-00
CRC: RS05045800 RS
RG: 1041872159/SSPRS

Empresa: LUMIBRAS COMPONENTES ELETRICOS LTDA
 CNPJ: 91.955.633/0001-09 IE: 0500054223
 Endereço: RODOVIA RSC 470 - KM 223, SN - PREDIO B
 Bairro: INTEGRACAO
 Cidade: GARIBALDI - RS
 NIRE: 43201384880
 Folha: 00005

Emp.: 2
 Fone: (054)3463-9111
 CEP: 95.720-000
 Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
 Data do NIRE: 28/09/1987

DEMONSTRACAO DO RESULTADO EM 01/09/2019 A 30/09/2019

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1007 RECEITA BRUTA DE VENDAS	5.000.340,14	0,00	605.871,25	5.606.211,39
1008 RECEITA DE VENDAS DE PRODUTOS	4.968.456,81	0,00	585.342,72	5.553.799,53
1009 VENDAS DE PRODUTOS	4.968.456,81	0,00	585.342,72	5.553.799,53
1020 RECEITA DE VENDAS DE MERCADORIAS	31.883,33	0,00	20.528,53	52.411,86
1021 REVENDAS DE MERCADORIAS	15.894,00	0,00	17.994,50	33.888,50
1023 VENDAS DE EXPORTACAO	15.989,33	0,00	2.534,03	18.523,36
1089 (-)DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	(1.803.290,13)	(204.893,51)	141,48	(2.008.042,16)
1072 (-)DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	(1.803.290,13)	(204.893,51)	141,48	(2.008.042,16)
1073 DEVOLUCOES E CANCELAMENTOS	(9.345,70)	(670,89)	53,97	(9.962,62)
1074 ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA S/VENDAS	(355.809,61)	(32.641,63)	0,00	(388.451,24)
1076 ICMS S/VENDAS	(520.673,25)	(62.154,59)	0,00	(582.827,84)
1077 IPI S/VENDAS	(538.657,52)	(64.244,13)	0,00	(602.901,65)
1078 PIS S/FATURAMENTO	(67.360,71)	(8.059,54)	0,00	(75.420,25)
1079 COFINS S/FATURAMENTO	(310.267,54)	(37.122,73)	0,00	(347.390,27)
1082 IPI S/DEVOLUCOES	798,28	0,00	87,51	885,79
1084 IPI S/REMESSAS	(1.408,62)	0,00	0,00	(1.408,62)
1085 ICMS SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA S/REMESSAS	(565,46)	0,00	0,00	(565,46)
1006 RECEITA LIQUIDA DE VENDAS E SERVIÇOS	3.197.050,01	(204.893,51)	606.012,73	3.598.169,23
4001 CUSTOS INDUSTRIAIS	(2.313.104,62)	(1.108.323,68)	794.444,80	(2.626.983,50)
4003 ESTOQUE INICIAL	(486.050,41)	0,00	0,00	(486.050,41)
4004 ESTOQUE INICIAL MATERIA-PRIMA	(249.678,42)	0,00	0,00	(249.678,42)
4006 ESTOQUE INICIAL PRODUTOS EM ELABORACAO	(85.510,69)	0,00	0,00	(85.510,69)
4007 ESTOQUE INICIAL PRODUTOS PRONTOS	(150.861,30)	0,00	0,00	(150.861,30)
4015 COMPRAS	(2.646.081,93)	(311.410,70)	0,00	(2.957.492,63)
4016 COMPRAS DE MATERIA-PRIMA	(2.509.097,53)	(296.690,24)	0,00	(2.805.787,77)
4020 COMPRAS DE MATERIAL DE CONSUMO	(20.768,61)	(1.679,26)	0,00	(22.447,87)
4022 FRETES S/COMPRAS	(15.300,58)	(1.382,95)	0,00	(16.683,53)
4023 BENEFICIAMENTO POR TERCEIROS	(100.915,21)	(11.658,25)	0,00	(112.573,46)
4030 (-)DEDUCOES DE COMPRAS	858.907,64	0,00	100.361,71	959.269,35
4024 ICMS S/COMPRAS	394.530,30	0,00	45.642,64	440.172,94
4027 IPI S/DEVOLUCOES	(1.271,68)	0,00	0,00	(1.271,68)
4026 IPI S/COMPRAS	213.958,50	0,00	26.134,03	240.092,53
4028 PIS S/CREDITOS	43.140,07	0,00	5.098,96	48.239,03
4029 DEVOLUCOES DE COMPRAS	9.749,52	0,00	0,00	9.749,52
4031 ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA S/COMPRAS	95,09	0,00	0,00	95,09
4032 COFINS S/CREDITO	198.705,84	0,00	23.486,08	222.191,92
4040 (-)ESTOQUE FINAL	700.759,30	(700.759,30)	690.330,01	690.330,01
4041 ESTOQUE FINAL MATERIA-PRIMA	358.851,44	(358.851,44)	366.747,67	366.747,67
4043 ESTOQUE FINAL PRODUTOS EM ELABORACAO	132.439,47	(132.439,47)	116.480,65	116.480,65
4044 ESTOQUE FINAL PRODUTOS PRONTOS	209.468,39	(209.468,39)	207.101,69	207.101,69
4100 GASTOS C/FAB./MAO-DE-OBRA ENCAR. DIRETOS	(496.443,49)	(62.518,28)	3.753,08	(555.208,69)
4102 SALARIOS	(241.474,60)	(31.446,84)	178,80	(272.742,64)
4103 INSS	(82.229,16)	(10.600,70)	364,21	(92.465,65)
4104 FGTS	(31.997,98)	(3.007,27)	106,73	(34.898,52)
4105 FERIAS	(32.810,02)	(5.125,17)	1.334,09	(36.601,10)
4106 13o SALARIO	(22.531,80)	(2.714,30)	0,00	(25.246,10)
4107 INDENIZACOES TRABALHISTAS	(23.856,87)	0,00	0,00	(23.856,87)
4109 DESPESAS C/SEGURANCA,HIGIENE NO TRABALHO	(5.886,50)	(1.230,36)	0,00	(7.116,86)
4110 DESPESAS C/ALIMENTACAO	(34.940,95)	(3.950,74)	980,29	(37.911,40)
4112 TRANSPORTE DE FUNCIONARIO	(20.715,61)	(4.442,90)	788,96	(24.369,55)
4200 GASTOS GERAIS DE FABRICACAO	(244.195,73)	(33.635,40)	0,00	(277.831,13)
4201 ENERGIA ELETRICA	(60.092,36)	(10.043,81)	0,00	(70.136,17)
MANUTENCAO DE MAQUINAS E				

Data/Hora Emissão: 24/10/2019 15:02:53

Empresa: LUMIBRAS COMPONENTES ELETRICOS LTDA
 CNPJ: 91.955.633/0001-09 IE: 0500054223
 Endereço: RODOVIA RSC 470 - KM 223, SN - PREDIO B
 Bairro: INTEGRACAO
 Cidade: GARIBALDI - RS
 NIRE: 43201384880
 Folha: 00006

Emp.: 2
 Fone: (054)3463-9111
 CEP: 95.720-000
 Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
 Data do NIRE: 28/09/1987

DEMONSTRACAO DO RESULTADO EM 01/09/2019 A 30/09/2019

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
4203 EQUIPAMENTOS	(98.466,97)	(10.995,38)	0,00	(109.462,35)
4204 MATERIAL DE CONSUMO/ OU EXPEDIENTE	0,00	(90,00)	0,00	(90,00)
4206 CONSERVACAO E MANUT. PREDIOS	(3.693,00)	(6,91)	0,00	(3.699,91)
INSTALACOES				
4214 DEPRECIACOES	(27.894,06)	(3.373,62)	0,00	(31.267,68)
4221 HONORARIOS E ASSESSORIA	(26.632,00)	(6.398,00)	0,00	(33.030,00)
4224 DESPESAS C/ SEGUROS	(3.721,02)	(403,64)	0,00	(4.124,66)
4236 SERVICOS DE TERCEIROS	(23.696,32)	(2.324,04)	0,00	(26.020,36)
4002 CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	(2.313.104,62)	(1.108.323,68)	794.444,80	(2.626.983,50)
4800 LUCRO/PREJUIZO BRUTO	883.945,39	(1.313.217,19)	1.400.457,53	971.185,73
4901 DESPESAS OPERACIONAIS	(1.155.740,81)	(146.405,51)	1.808,24	(1.300.338,08)
4902 DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(509.547,03)	(66.510,81)	1.785,70	(574.272,14)
4903 PRO-LABORE	(23.200,00)	(2.900,00)	0,00	(26.100,00)
4904 SALARIOS	(67.529,09)	(9.536,46)	0,00	(77.065,55)
4905 INSS	(26.154,64)	(3.662,92)	0,00	(29.817,56)
4906 FGTS	(6.304,64)	(903,39)	0,00	(7.208,03)
4907 FERIAS	(9.007,92)	(963,27)	0,00	(9.971,19)
4908 13o SALARIO	(6.341,40)	(792,68)	0,00	(7.134,08)
4910 ASSIST. MEDICA E SOCIAL/PLANO DE SAUDE	(8.329,41)	(2.769,69)	1.732,90	(9.366,20)
4912 DESPESAS C/ALIMENTACAO	(1.591,19)	(185,65)	52,80	(1.724,04)
4916 MATERIAL DE EXPEDIENTE	(1.941,26)	(245,10)	0,00	(2.186,36)
4918 CONSERV. MANUT. DE PREDIOS E INSTALACOES	0,00	(2.023,05)	0,00	(2.023,05)
4925 DESPESAS DE VIAGEM	(5.274,41)	0,00	0,00	(5.274,41)
4927 DESPESAS VEICULOS	(200,00)	0,00	0,00	(200,00)
4932 MULTAS/DESPESAS INDEDUTIVEIS)	(3.288,54)	0,00	0,00	(3.288,54)
4933 HONORARIOS ASSESSORIA	(220.826,23)	(20.125,43)	0,00	(240.951,66)
4935 DESPESAS C/ SEGURANCA E VIGILANCIA	(11.272,00)	(1.409,00)	0,00	(12.681,00)
4937 TELEFONE/FAX/INTERNET	(18.999,23)	(2.130,46)	0,00	(21.129,69)
4938 DESPESAS POSTAIS	(3.649,81)	(166,65)	0,00	(3.816,46)
4939 DESPESAS C/ UNIFORMES	(1.431,00)	0,00	0,00	(1.431,00)
4944 DESP. C/MANUTENCAO EQUIP. DE INFORMATICA	(1.000,00)	0,00	0,00	(1.000,00)
4945 DESP. EMOLUMENTOS,TAXAS,CARTORIO,AUTENTI	(584,79)	(274,33)	0,00	(859,12)
4950 SERVIÇOS DE TERCEIROS	(92.435,37)	(18.422,73)	0,00	(110.858,10)
4951 DESPESAS C/ HONORARIOS JUDICIAIS	(186,10)	0,00	0,00	(186,10)
4960 DESPESAS COM COMERCIALIZACAO	(526.496,73)	(60.711,83)	0,00	(587.208,56)
4967 INDENIZACOES TRABALHISTAS	(20.000,00)	0,00	0,00	(20.000,00)
4972 MATERIAL DE EXPEDIENTE	(157,00)	0,00	0,00	(157,00)
4975 FRETES COM VENDAS	(145.493,33)	(15.505,79)	0,00	(160.999,12)
4981 DESPESAS DE VIAGEM	(21.923,80)	(3.195,45)	0,00	(25.119,25)
4982 PUBLICIDADE E PROPAGANDA	(4.669,00)	0,00	0,00	(4.669,00)
4983 DESPESAS VEICULOS	(916,00)	0,00	0,00	(916,00)
4985 COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	(5.226,05)	0,00	0,00	(5.226,05)
4989 HONORARIOS E ASSESSORIA	(85.688,58)	(12.044,50)	0,00	(97.733,08)
4995 COMISSOES	(241.704,18)	(29.927,43)	0,00	(271.631,61)
4998 SERVICOS DE TERCEIROS	(718,79)	(38,66)	0,00	(757,45)
5100 DESPESAS FINANCEIRAS	(105.756,18)	(19.182,87)	22,54	(124.916,51)
5101 JUROS PAGOS	(16.856,61)	(3.019,82)	0,00	(19.876,43)
5102 DESCONTOS CONCEDIDOS	(1.144,62)	0,00	0,00	(1.144,62)
5103 DESPESAS COM DUPLICATAS DESCONTADAS	(65.019,88)	(8.549,48)	22,54	(73.546,82)
5104 DESPESAS COM COBRANCAS	(1.808,31)	(186,22)	0,00	(1.994,53)
5105 DESPESAS BANCARIAS	(11.653,25)	(1.771,09)	0,00	(13.424,34)
5107 DESPESAS COM CARTORIO	(403,98)	(389,48)	0,00	(793,46)
5108 MULTAS E JUROS DE MORA	(7.546,72)	(4.930,58)	0,00	(12.477,30)
5109 IOF	(1.322,81)	(336,20)	0,00	(1.659,01)
5220 DESPESAS TRIBUTARIAS	(13.940,87)	0,00	0,00	(13.940,87)
5224 IMP E TAXAS MUNICIPAIS/ESTAD/FEDERAIS	(11.534,87)	0,00	0,00	(11.534,87)
5226 IMPOSTO SINDICAL	(1.817,04)	0,00	0,00	(1.817,04)
5227 IMPOSTOS E TAXAS ESTADUAIS	(588,96)	0,00	0,00	(588,96)
5301 OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.097,22	0,00	90,70	1.187,92


Empresa: LUMIBRAS COMPONENTES ELETRICOS LTDA
CNPJ: 91.955.633/0001-09 IE: 0500054223
Endereço: RODOVIA RSC 470 - KM 223, SN - PREDIO B
Bairro: INTEGRACAO
Cidade: GARIBALDI - RS
NIRE: 43201384880
Folha: 00007

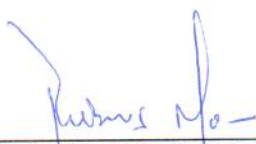
Emp.: 2
Fone: (054)3463-9111
CEP: 95.720-000
Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
Data do NIRE: 28/09/1987

DEMONSTRACAO DO RESULTADO EM 01/09/2019 A 30/09/2019

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
5312 RECEITAS FINANCEIRAS	1.097,22	0,00	90,70	1.187,92
5313 JUROS RECEBIDOS	1.011,11	0,00	90,70	1.101,81
5314 DESCONTOS OBTIDOS	86,11	0,00	0,00	86,11
4900 RESULTADO OPERACIONAL	(270.698,20)	(1.459.622,70)	1.402.356,47	(327.964,43)
5700 RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES S/ LUCRO	(270.698,20)	(1.459.622,70)	1.402.356,47	(327.964,43)
6000 RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(270.698,20)	(1.459.622,70)	1.402.356,47	(327.964,43)


ADMINISTRADOR: OLAVO JOSÉ LUZZI
RG: 1015165366/SSPRS
CPF: 136.857.240-53


TECNICO CONTABIL: RUBENS MORINI
CPF: 601.669.320-00
CRC: RS05045800 RS
RG: 1041872159/SSPRS