



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: Outubro/2019

Garibaldi, 02 de dezembro 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 outubro, houve demissão de 5 (cinco) e admissão de 2 (dois) funcionários, findando o período com 82 colaboradores, sendo 62 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 outubro houve crescimento do faturamento das recuperandas, contudo a Lumibrás Indústria atingiu o prejuízo de R\$ 348 mil e a Lumibrás Componentes R\$ 129 mil, motivado, principalmente, pelos ajustes contábeis correspondentes ao processo de Recuperação Judicial, assunto melhor esclarecido no item 6.
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)



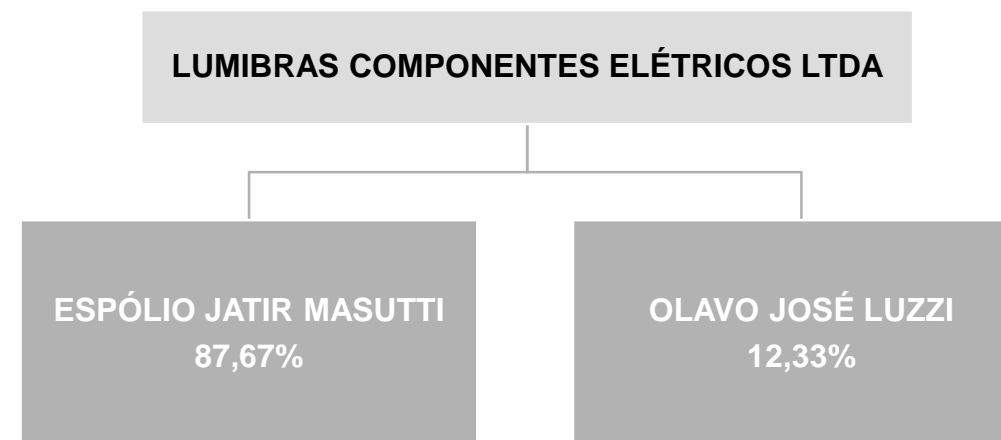
LUMIBRÁS COMPONENTES ELÉTRICOS LTDA

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**

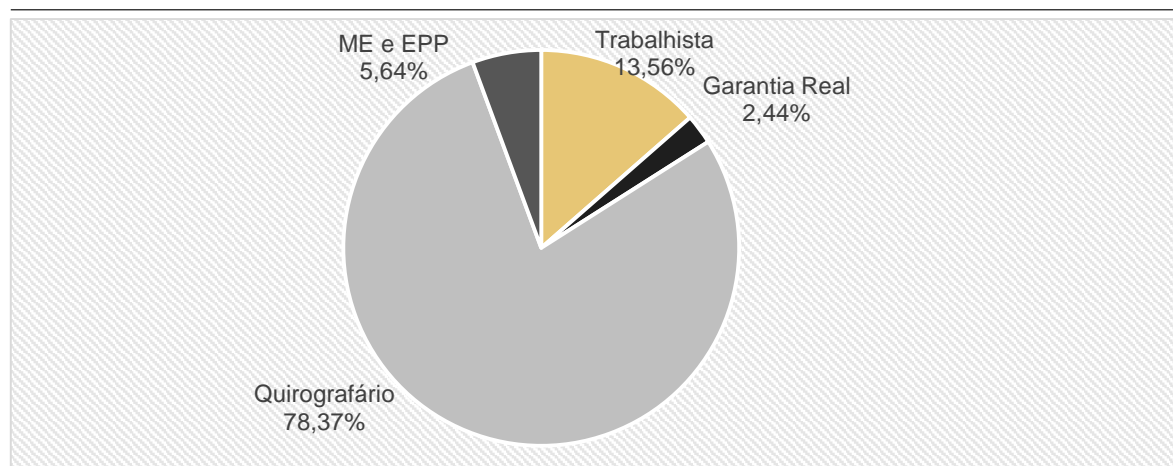


4. ENDIVIDAMENTO - CREDORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

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

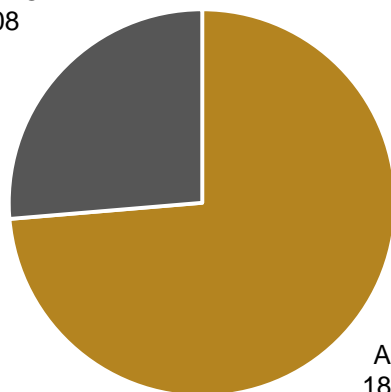
A Lumibrás Indústria apresenta seu passivo tributário no valor total de R\$ 16,5 milhões, enquanto a dívida tributária da Componentes gira em torno de R\$ 8,6 milhões. Em ambas, os valores mais expressivos referem-se ao IPI e ao parcelamento do ICMS a longo prazo. Destaca-se que no mês de outubro/2019 a Recuperanda realizou a exclusão de Juros a Apropriar sobre o parcelamento de ICMS, deixando somente o saldo a pagar de acordo com o contrato de parcelamento firmado.

As Recuperandas não apresentam regularidade fiscal, sendo adimplidos somente o FGTS, IRRF, ICMS mensal, ICMS ST, INSS e parcelamento de ICMS. A respeito do plano para regularização das demais 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 outubro/2019, soma **R\$ 25.201.358,65**, e apresenta redução de 11% em razão do ajuste contábil de Juros a Apropriar sobre o parcelamento de ICMS, conforme mencionado anteriormente. A projeção gráfica a seguir demonstra o percentual de tributos parcelados, considerando apenas os parcelamentos efetivamente ativos (ICMS e REFIS).

PASSIVO TRIBUTÁRIO

PARCELADO
6.635.708
26%



ABERTO
18.565.650
74%

PASSIVO TRIBUTÁRIO - LUMIBRÁS INDÚSTRIA METALÚRGICA	
TRIBUTOS FEDERAIS	
INSS	1.994.122,18
FGTS	153.819,77
INSS S/ FÉRIAS A PAGAR	0,06
IPI	7.637.601,58
IRRF	7.961,03
ICMS ST	1.047,04
PIS	490.770,27
COFINS	2.326.049,00
CSLL/COFINS	255,21
PARCELAMENTO REFIS IV LP	1.235.901,38
TOTAL	13.847.527,52
TRIBUTOS ESTADUAL	
ICMS	36.406,59
ICMS ST	1.816,38
PARCELAMENTO ICMS CP	13.122,88
PARCELAMENTO ICMS LP	2.683.345,10
TOTAL	2.734.690,95
TRIBUTOS MUNICIPAL	
ISS	110,29
TOTAL	110,29

PASSIVO TRIBUTÁRIO - LUMIBRÁS COMPONENTES	
TRIBUTOS FEDERAIS	
INSS	785.933,34
FGTS	58.017,61
CONTRIB ASSIST. CONFEDERATIVA	304,00
INSS S/ FÉRIAS A PAGAR	38,74
IPI	3.684.910,68
IRRF	6.676,64
PIS	222.091,03
COFINS	1.113.393,28
CSLL/COFINS-5952	1.172,91
PARCELAMENTO REFIS IV	1.127.877,44
TOTAL	7.000.415,67
TRIBUTOS ESTADUAL	
ICMS	15.515,71
ICMS ST	27.636,99
PARCELAMENTO ICMS	18.250,96
PARCELAMENTO ICMS LP	1.557.210,56
TOTAL	1.618.614,22



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



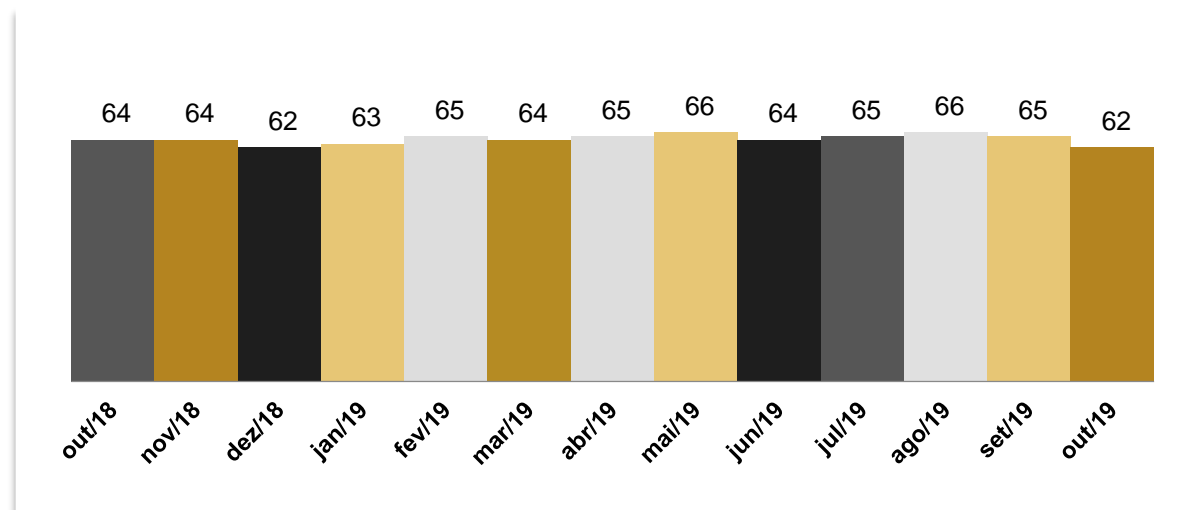
5. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

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.

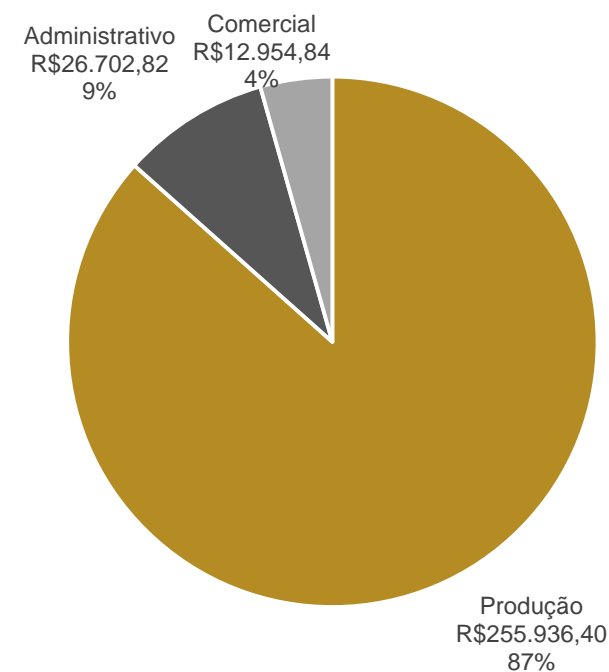
No mês de outubro a Recuperanda rescindiu contrato com 5 (cinco) colaboradores dos setores de corte/dobra/prensa, punçoneira e de pintura e contratou 2 (dois) funcionários em caráter de substituição. O gráfico a seguir demonstra o número de empregados nos últimos meses.

NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS



Os gastos com pessoal, no mês de outubro, incorreram na ordem de **R\$ 295.594,06** demonstrando aumento de 23% devido às rescisões 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





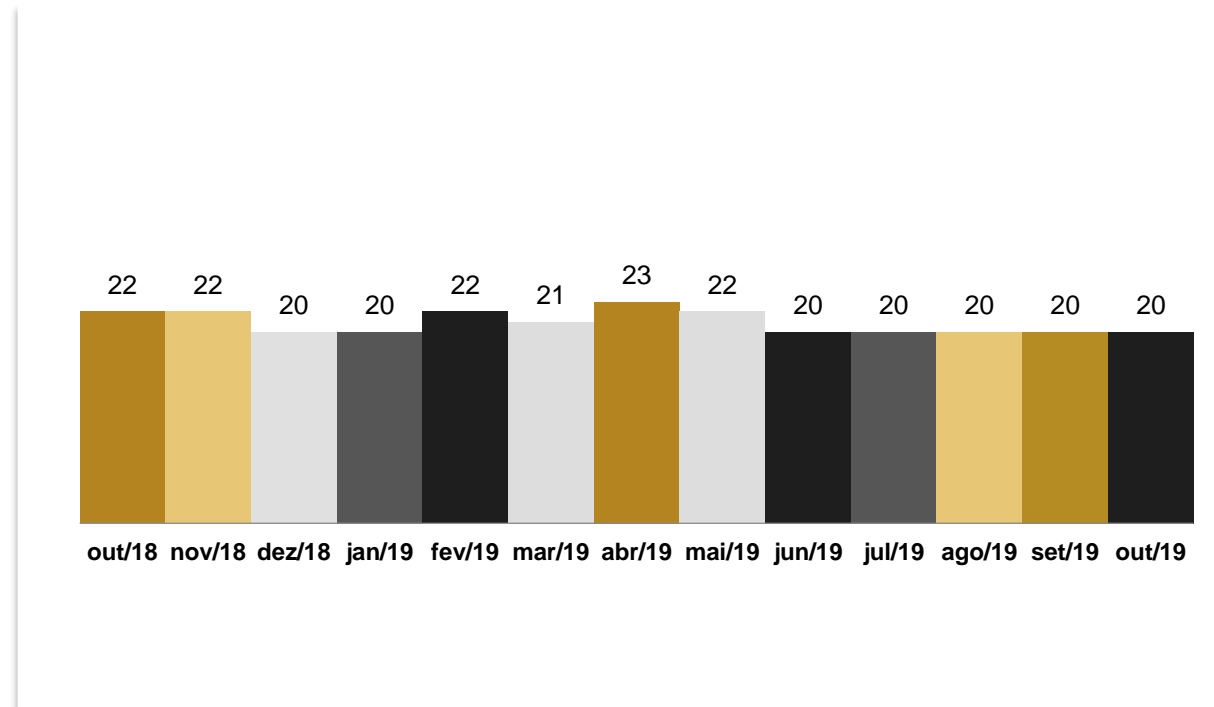
5. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

Funcionários Lumibrás Componentes Elétricos

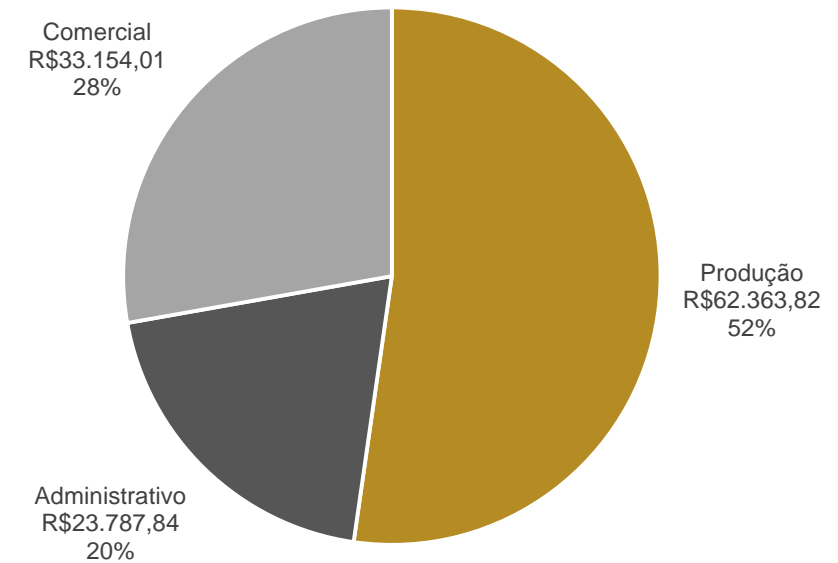
Em outubro, não houve demissões e contratações. O gráfico do quadro de funcionários dos últimos meses demonstra que a empresa manteve a média de 22 empregados, com irrisória variação no período.

Os gastos com pessoal, no mês de outubro de 2019, foram de **R\$ 119.305,67**. 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.

NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS



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	out/19
ATIVO	5.431.005	5.458.147	5.247.911
CIRCULANTE	3.979.464	4.012.453	3.808.223
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	9.566	6.061	5.114
CRÉDITOS	2.622.462	2.703.796	2.805.679
ESTOQUES	1.103.872	1.053.078	990.741
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	243.564	249.518	6.690
NÃO CIRCULANTE	1.451.541	1.445.694	1.439.687
DEPOSITOS JUDICIAS	528.118	528.118	528.118
BANCO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	18.045	18.045	18.045
INVESTIMENTOS	2.203	2.203	2.203
IMOBILIZADO	885.062	879.215	873.208
INTANGÍVEL	18.114	18.114	18.114
PASSIVO	5.431.005	5.458.147	5.247.911
CIRCULANTE	14.821.303	15.032.453	15.182.962
FORNECEDORES	1.541.249	1.451.844	1.525.735
ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	2.169.644	2.159.678	2.148.989
PROVISÕES SOCIAIS	341.718	354.498	363.591
REMUNERAÇÕES A PAGAR	139.290	133.009	132.806
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	10.143.511	10.319.956	10.511.281
OUTROS DÉBITOS	7.786	15.339	12.253
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	475.109	598.130	488.308
CHEQUES A COMPENSAR	2.996	-	-
NÃO CIRCULANTE	5.972.054	5.960.054	5.948.054
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	666.608	666.608	666.608
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS/MUTUO	1.362.199	1.362.199	1.362.199
IMPOSTOS PARCELADOS	3.943.246	3.931.246	3.919.246
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-15.362.352	-15.534.360	-15.883.106
CAPITAL SOCIAL	1.000.000	1.000.000	1.000.000
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS 2018	-814.714	-986.722	-1.335.468
PREJUÍZOS ACUMULADOS	-15.547.639	-15.547.639	-15.547.639

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Nota: No mês de setembro/2019 foram alterados os saldos das contas: Créditos, Fornecedores, Cheques a Compensar e Lucros/Prejuízos Acumulados 2018. As demonstrações retificadas encontram-se no Anexo II do presente relatório.

Análise

ATIVO

- **Caixa e Equivalentes de Caixa:** Finalizou o período com o montante de R\$ 5.114,00, sendo que R\$ 1.154,30 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\$ 1,9 milhões e demonstrou redução de 5,48% em relação ao mês anterior devido ao maior recebimento de clientes 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:** Compreende os adiantamentos diversos, que referem-se a antecipações realizadas à fornecedores (R\$ 115,7 mil), representantes (R\$ 5,6 mil), adiantamentos de viagens (R\$ 6,7 mil) e à Lumibrás Componentes (mútuo), no valor de R\$ 1.102.946,92; e os adiantamentos a funcionários (R\$ 7,7 mil). As movimentações no mês de outubro são inerentes ao adiantamento a representantes (R\$ 4,6 mil) e baixa de adiantamento de viagens (R\$ 3,6 mil). Embora solicitado, a empresa não enviou o relatório financeiro evidenciando a composição desta conta. Os adiantamentos realizados a funcionários moveram cerca de R\$ 4,7 mil, finalizando o período com saldo de R\$ 7.713,45.
 - ✓ **Impostos a Recuperar:** Este grupo mantém o saldo de R\$ 107.698,76 e contempla as contas de PER/DCOMP – 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	out/19
ATIVO	5.431.005	5.458.147	5.247.911
CIRCULANTE	3.979.464	4.012.453	3.808.223
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	9.566	6.061	5.114
CRÉDITOS	2.622.462	2.703.796	2.805.679
ESTOQUES	1.103.872	1.053.078	990.741
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	243.564	249.518	6.690
NÃO CIRCULANTE	1.451.541	1.445.694	1.439.687
DEPOSITOS JUDICIAS	528.118	528.118	528.118
BANCO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	18.045	18.045	18.045
INVESTIMENTOS	2.203	2.203	2.203
IMOBILIZADO	885.062	879.215	873.208
INTANGÍVEL	18.114	18.114	18.114
PASSIVO	5.431.005	5.458.147	5.247.911
CIRCULANTE	14.821.303	15.032.453	15.182.962
FORNECEDORES	1.541.249	1.451.844	1.525.735
ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	2.169.644	2.159.678	2.148.989
PROVISÕES SOCIAIS	341.718	354.498	363.591
REMUNERAÇÕES A PAGAR	139.290	133.009	132.806
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	10.143.511	10.319.956	10.511.281
OUTROS DÉBITOS	7.786	15.339	12.253
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	475.109	598.130	488.308
CHEQUES A COMPENSAR	2.996	-	-
NÃO CIRCULANTE	5.972.054	5.960.054	5.948.054
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	666.608	666.608	666.608
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS/MUTUO	1.362.199	1.362.199	1.362.199
IMPOSTOS PARCELADOS	3.943.246	3.931.246	3.919.246
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-15.362.352	-15.534.360	-15.883.106
CAPITAL SOCIAL	1.000.000	1.000.000	1.000.000
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS 2018	-814.714	-986.722	-1.335.468
PREJUÍZOS ACUMULADOS	-15.547.639	-15.547.639	-15.547.639

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

ATIVO

- **Estoques:** Apontou redução de 6%, em razão do aumento das vendas no período. O saldo contabilizado é condizente com o registro de inventário de estoques enviado pela Recuperanda.
- **Despesas Exercício Seguinte:** Em outubro, houve a exclusão da conta de Despesas Financeiras, no montante de R\$ 243 mil, conforme a orientação desta Administração Judicial. A contabilização referia-se à atualização de encargos financeiros de empréstimos alocados na Recuperação. Reitera-se que não cabe a contabilização dos juros, uma vez que os créditos arrolados na Recuperação Judicial não sofrem acréscimo, salvo disposto no Plano.
- **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 outubro, esta conta não apresentou movimentações.
- **Imobilizado:** A redução 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	out/19
ATIVO	5.431.005	5.458.147	5.247.911
CIRCULANTE	3.979.464	4.012.453	3.808.223
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	9.566	6.061	5.114
CRÉDITOS	2.622.462	2.703.796	2.805.679
ESTOQUES	1.103.872	1.053.078	990.741
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	243.564	249.518	6.690
NÃO CIRCULANTE	1.451.541	1.445.694	1.439.687
DEPOSITOS JUDICIAS	528.118	528.118	528.118
BANCO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	18.045	18.045	18.045
INVESTIMENTOS	2.203	2.203	2.203
IMOBILIZADO	885.062	879.215	873.208
INTANGÍVEL	18.114	18.114	18.114
PASSIVO	5.431.005	5.458.147	5.247.911
CIRCULANTE	14.821.303	15.032.453	15.182.962
FORNECEDORES	1.541.249	1.451.844	1.525.735
ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	2.169.644	2.159.678	2.148.989
PROVISÕES SOCIAIS	341.718	354.498	363.591
REMUNERAÇÕES A PAGAR	139.290	133.009	132.806
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	10.143.511	10.319.956	10.511.281
OUTROS DÉBITOS	7.786	15.339	12.253
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	475.109	598.130	488.308
CHEQUES A COMPENSAR	2.996	-	-
NÃO CIRCULANTE	5.972.054	5.960.054	5.948.054
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	666.608	666.608	666.608
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS/MUTUO	1.362.199	1.362.199	1.362.199
IMPOSTOS PARCELADOS	3.943.246	3.931.246	3.919.246
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-15.362.352	-15.534.360	-15.883.106
CAPITAL SOCIAL	1.000.000	1.000.000	1.000.000
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS 2018	-814.714	-986.722	-1.335.468
PREJUÍZOS ACUMULADOS	-15.547.639	-15.547.639	-15.547.639

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

PASSIVO

- **Fornecedores:** Exibiu acréscimo de 5% em outubro, chegando ao saldo de R\$ 1.525.735,00. 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 Lumibrás Indústria 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. Devido à troca de sistema, a empresa enviará o relatório financeiro de contas a pagar no próximo exercício.
- **Encargos Sociais e Trabalhistas:** Em outubro, apontou leve redução, chegando ao saldo de R\$ 2.148.989,00. Destaca-se que todos os encargos s/ a folha de pagamento estão sendo recolhidos regularmente.
- **Previsões Sociais:** Aumentou cerca de R\$ 9 mil em razão do ajuste de provisão de décimo terceiro salário e encargos de funcionários, visto que ocorreram cinco demissões e duas contratações no período.
- **Remunerações a pagar:** Exibiu redução irrisória de R\$ 203,00, ainda não refletindo a redução do quadro de colaboradores no mês. Reitera-se que os salários estão sendo pagos regularmente.
- **Impostos e Contribuições a Recolher:** Apresentou acréscimo de R\$ 191,3 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; Antecipações de Clientes cujas variações do mês resultaram no saldo de R\$ 195,53; e Prêmios de Seguros a Pagar no montante de R\$ 4.271,42. em outubro a redução de aproximadamente R\$ 3 mil refere-se à entrega de mercadorias pagas antecipadamente.
- **Empréstimos e Financiamentos:** Exibiu redução de R\$ 109,8 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	out/19
ATIVO	5.431.005	5.458.147	5.247.911
CIRCULANTE	3.979.464	4.012.453	3.808.223
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	9.566	6.061	5.114
CRÉDITOS	2.622.462	2.703.796	2.805.679
ESTOQUES	1.103.872	1.053.078	990.741
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	243.564	249.518	6.690
NÃO CIRCULANTE	1.451.541	1.445.694	1.439.687
DEPOSITOS JUDICIAS	528.118	528.118	528.118
BANCO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	18.045	18.045	18.045
INVESTIMENTOS	2.203	2.203	2.203
IMOBILIZADO	885.062	879.215	873.208
INTANGÍVEL	18.114	18.114	18.114
PASSIVO	5.431.005	5.458.147	5.247.911
CIRCULANTE	14.821.303	15.032.453	15.182.962
FORNECEDORES	1.541.249	1.451.844	1.525.735
ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	2.169.644	2.159.678	2.148.989
PROVISÕES SOCIAIS	341.718	354.498	363.591
REMUNERAÇÕES A PAGAR	139.290	133.009	132.806
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	10.143.511	10.319.956	10.511.281
OUTROS DÉBITOS	7.786	15.339	12.253
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	475.109	598.130	488.308
CHEQUES A COMPENSAR	2.996	-	-
NÃO CIRCULANTE	5.972.054	5.960.054	5.948.054
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	666.608	666.608	666.608
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS/MUTUO	1.362.199	1.362.199	1.362.199
IMPOSTOS PARCELADOS	3.943.246	3.931.246	3.919.246
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-15.362.352	-15.534.360	-15.883.106
CAPITAL SOCIAL	1.000.000	1.000.000	1.000.000
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS 2018	-814.714	-986.722	-1.335.468
PREJUÍZOS ACUMULADOS	-15.547.639	-15.547.639	-15.547.639

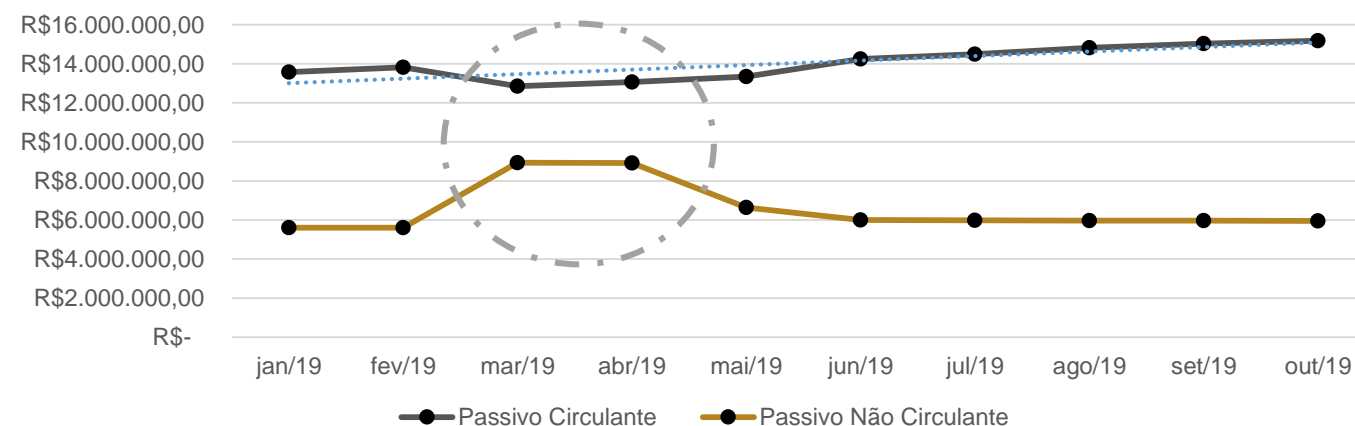
Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

PASSIVO

- **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\$ 3,9 milhões. Em outubro a empresa realizou o estorno da conta de Juros a Apropriar do parcelamento de ICMS (conta redutora do Passivo) no valor de R\$ 2,2 milhões. Entende-se que, após o ajuste, o saldo a pagar corresponde à realidade. Destaca-se que o valor de ICMS parcelado no mês de março/2019 foi de R\$ 5.073.863,88, de acordo com o termo de acordo enviado pela empresa.

EVOLUÇÃO DO PASSIVO



A evolução do Passivo da Recuperanda evidencia leve tendência de crescimento das obrigações de curto prazo, especialmente pela inadimplência de impostos como IPI e COFINS. Em março/2019 a empresa realizou o parcelamento de ICMS e reclassificou o montante para o longo prazo, de acordo com as normas contábeis, motivo pelo qual houve aumento do Passivo Não Circulante neste período.



Demonstração do Resultado do Exercício - Lumibrás Indústria Metalúrgica Ltda

DRE LUMIBRÁS INDUSTRIA	ago/19	set/19	out/19	Saldo 2019
RECEITA BRUTA	1.647.849	1.427.104	1.647.921	15.161.363
DEDUÇÕES SOBRE REC.BRUTA	-512.424	-448.162	-512.016	-4.737.405
RECEITA LÍQUIDA	1.135.425	978.942	1.135.905	10.423.958
CUSTOS INDUSTRIAIS	-930.503	-865.723	-1.053.011	-8.778.596
LUCRO/PREJUÍZO BRUTO	204.921	113.219	82.894	1.645.362
DESPEAS ADMINISTRATIVAS	-96.829	-93.679	-104.842	-948.616
DESPEAS COMERCIAIS	-180.771	-161.027	-173.251	-1.588.607
DESPEAS TRIBUTÁRIAS	-7.442	-147	-2.951	-36.064
OUTRAS RECEITAS	-	-	105.679	105.679
LUCRO ANTES RESULT. FINANC.	-80.120	-141.634	-92.472	-822.245
DESPEAS FINANCEIRAS	-22.328	-30.498	-256.758	-515.638
RECEITAS FINANCEIRAS	121	124	484	2.416
RESULTADO	-102.326	-172.008	-348.746	-1.335.468

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Nota: No mês de setembro/2019 o saldo da conta Despesas Administrativas foi alterado. As demonstrações retificadas encontram-se no Anexo II do presente relatório.

Análise

- **Receita Bruta:** Em outubro houve crescimento de 15% das vendas, como reflexo do aumento de pedidos do mercado interno.
- **Custos Industriais:** Significaram 93% da Receita Líquida, o que resultou num Lucro Bruto de R\$ 113,2 mil. Em 2019, a representatividade dos Custos variou de 74% a 93%, sendo que neste último mês o aumento ocorreu pelas pelos custos com rescisões, especialmente.
- **Despesas Operacionais:** Representaram 25% da Receita Líquida, somando R\$ 281 mil em outubro. As principais movimentações seguem descritas:
 - ✓ **Despesas Administrativas:** Demonstrou aumento de 12% devido, principalmente, ao montante destinado aos honorários de assessoria contábil, jurídica e de sistemas no período. Destaca-se que o maior valor refere-se à Renato Masutti Assessoria Empresarial (R\$ 24,6 mil) e, embora solicitado, a empresa não enviou o contrato firmado. Encaminhou, no entanto, uma declaração evidenciando os serviços prestados, presente no anexo II deste relatório.
 - ✓ **Despesas Comerciais:** Houve aumento do valor dispendido com comissões e fretes, devido ao crescimento 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 aumento de R\$ 2,8 mil devido ao pagamento de taxa do Ibama (R\$ 1.159,35) e da contribuição sindical (R\$1.792,00).
- **Outras receitas:** Em outubro ocorreu a devolução de empréstimo compulsório e multa referente ao processo 5001828-75 de 2012 contra a Caixa Econômica Federal que somou R\$ 105.679,00 ao resultado da Recuperanda.
- **Despesas Financeiras:** Em outubro corresponderam a 23% da Receita Líquida e apresentando acréscimo de R\$ 226 mil devido à exclusão do lançamento de Despesas Financeiras sobre empréstimos alocados na Recuperação Judicial - Ativo Circulante, como forma de ajuste. Reitera-se que a contabilização destas despesas no Ativo não era cabível uma vez que os créditos arrolados no processo não incidem atualização de encargos. Ademais, as despesas sobre desconto de duplicatas reduziram cerca de 29% no período.
- **Resultado:** Embora o mês de outubro tenha apresentado crescimento no faturamento e a empresa tenha se beneficiado com a devolução de empréstimo compulsório, a Lumibrás Indústria apontou o maior prejuízo do ano. Este foi causado pelo aumento da representatividade de custos e, especialmente, pelo ajuste realizado na conta de Despesas Financeiras - Ativo Circulante, que referia-se à atualização de juros de empréstimos da Recuperação Judicial. Dessa forma, o ano de 2019 acumula resultado negativo de R\$ 1,3 milhões.

6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS

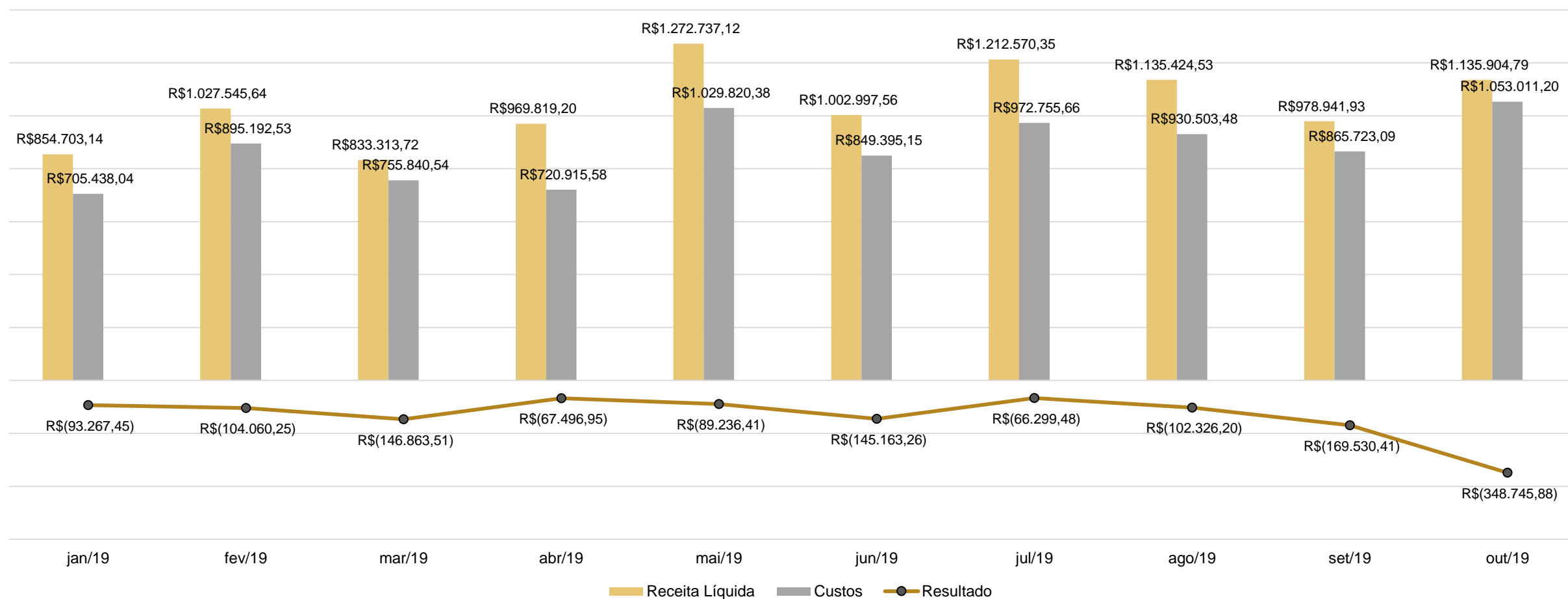


Análise de Desempenho - Lumibrás Indústria Metalúrgica Ltda

Análise

A projeção gráfica abaixo evidencia que a Recuperanda obteve prejuízo em todos os meses de 2019, principalmente em razão dos altos custos de matéria-prima e mão de obra no período. No mês de outubro, a Lumibrás Indústria apresentou o pior desempenho do ano, visto que incorreu no maior prejuízo de 2019 com R\$ 348.745,88. Ressalta-se, contudo, que este resultado acentuou-se devido aos ajustes contábeis relacionados ao processo de Recuperação Judicial, no valor aproximado de R\$ 243 mil.

ANÁLISE DE DESEMPENHO





Balanço Patrimonial – Lumibrás Componentes Elétricos Ltda

BALANÇO COMPONENTES	ago/19	set/19	out/19
ATIVO	1.862.624	1.859.726	1.813.043
CIRCULANTE	1.496.321	1.496.797	1.459.882
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	5.335	4.259	3.423
CRÉDITOS	732.530	744.915	735.802
ESTOQUES	700.759	690.330	718.504
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	57.697	57.293	2.153
NÃO CIRCULANTE	366.303	362.929	353.161
DEPOSITOS JUDICIAS	101.384	101.384	95.065
BANCO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	10.025	10.025	10.025
INVESTIMENTOS	350	350	350
IMOBILIZADO	254.544	251.170	247.721
PASSIVO	1.862.624	1.859.726	1.813.043
CIRCULANTE	7.463.125	7.525.493	7.616.001
FORNECEDORES	1.311.449	1.276.452	1.309.574
ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	855.801	844.315	844.294
PROVISÕES SOCIAIS	110.097	119.453	130.564
REMUNERAÇÕES A PAGAR	50.312	48.802	48.331
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	4.966.435	5.021.734	5.085.737
OUTROS DÉBITOS	27.773	21.768	21.768
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	139.727	192.968	175.734
CHEQUES A COMPENSAR	1.530	-	-
NÃO CIRCULANTE	4.796.753	4.788.753	4.780.753
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	183.575	183.575	183.575
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS/MUTUO	1.912.090	1.912.090	1.912.090
IMPOSTOS PARCELADOS	2.701.088	2.693.088	2.685.088
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-10.397.253	-10.454.520	-10.583.711
CAPITAL SOCIAL	720.000	720.000	720.000
LUCROS ACUMULADOS	-270.698	-327.964	-457.156
PREJUÍZOS ACUMULADOS	-10.846.555	-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\$ 3.423,00, sendo que R\$ 1,2 mil 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:** Esta conta contempla Contas a Receber, Adiantamentos e Impostos a Recuperar.
 - ✓ **Contas a Receber:** Demonstrou redução de 1% em razão do maior recebimento de clientes no período. A empresa possui cerca de R\$ 427 mil em títulos descontados em quatro 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 outubro com um saldo de R\$ 284.537,17. 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\$ 169 mil em outubro.
- **Estoques:** Exibiu acréscimo de 4% em outubro, chegando ao valor de R\$ 718 mil, devido à maior ocorrência de compras no período. O saldo contabilizado é condizente com o registro de inventário de estoques enviado pela Recuperanda.
- **Despesas do Exercício Seguinte:** Em outubro houve a exclusão da conta de Despesas Financeiras, no montante de R\$ 54 mil, conforme a orientação desta Administração Judicial. A contabilização referia-se à atualização de encargos financeiros de empréstimos alocados na Recuperação. Reitera-se que não cabe a contabilização dos juros, uma vez que os créditos arrolados na Recuperação Judicial não sofrem acréscimo, salvo disposto no Plano. Ademais este grupo contempla a conta de Premio de Seguros (R\$ 2,1 mil) que reduziu R\$ 403,64 devido à apropriação de seguros.

6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial – Lumibrás Componentes Elétricos Ltda

BALANÇO COMPONENTES	ago/19	set/19	out/19
ATIVO	1.862.624	1.859.726	1.813.043
CIRCULANTE	1.496.321	1.496.797	1.459.882
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	5.335	4.259	3.423
CRÉDITOS	732.530	744.915	735.802
ESTOQUES	700.759	690.330	718.504
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	57.697	57.293	2.153
NÃO CIRCULANTE	366.303	362.929	353.161
DEPOSITOS JUDICIAIS	101.384	101.384	95.065
BANCO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	10.025	10.025	10.025
INVESTIMENTOS	350	350	350
IMOBILIZADO	254.544	251.170	247.721
PASSIVO	1.862.624	1.859.726	1.813.043
CIRCULANTE	7.463.125	7.525.493	7.616.001
FORNECEDORES	1.311.449	1.276.452	1.309.574
ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	855.801	844.315	844.294
PROVISÕES SOCIAIS	110.097	119.453	130.564
REMUNERAÇÕES A PAGAR	50.312	48.802	48.331
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	4.966.435	5.021.734	5.085.737
OUTROS DÉBITOS	27.773	21.768	21.768
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	139.727	192.968	175.734
CHEQUES A COMPENSAR	1.530	-	-
NÃO CIRCULANTE	4.796.753	4.788.753	4.780.753
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	183.575	183.575	183.575
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS/MUTUO	1.912.090	1.912.090	1.912.090
IMPOSTOS PARCELADOS	2.701.088	2.693.088	2.685.088
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-10.397.253	-10.454.520	-10.583.711
CAPITAL SOCIAL	720.000	720.000	720.000
LUCROS ACUMULADOS	-270.698	-327.964	-457.156
PREJUÍZOS ACUMULADOS	-10.846.555	-10.846.555	-10.846.555

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

ATIVO

- **Depósitos Judiciais:** Acumula o saldo de R\$ 95 mil e compete aos depósitos judiciais e consórcio do Banco Bradesco que, segundo a Recuperanda não estão sendo pagos regularmente. A empresa compromete-se em enviar os contratos no próximo período. A redução de R\$ 6,3 mil refere-se à desbloqueios bloqueios judiciais ocorridos no mês anterior.
- **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 outubro, esta conta não apresentou movimentações.
- **Imobilizado:** Apresentou redução de R\$ 3.449,51 em outubro, em razão das depreciações do período.



Balanço Patrimonial – Lumibrás Componentes Elétricos Ltda

BALANÇO COMPONENTES	ago/19	set/19	out/19
ATIVO	1.862.624	1.859.726	1.813.043
CIRCULANTE	1.496.321	1.496.797	1.459.882
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	5.335	4.259	3.423
CRÉDITOS	732.530	744.915	735.802
ESTOQUES	700.759	690.330	718.504
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	57.697	57.293	2.153
NÃO CIRCULANTE	366.303	362.929	353.161
DEPOSITOS JUDICIAS	101.384	101.384	95.065
BANCO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	10.025	10.025	10.025
INVESTIMENTOS	350	350	350
IMOBILIZADO	254.544	251.170	247.721
PASSIVO	1.862.624	1.859.726	1.813.043
CIRCULANTE	7.463.125	7.525.493	7.616.001
FORNECEDORES	1.311.449	1.276.452	1.309.574
ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	855.801	844.315	844.294
PROVISÕES SOCIAIS	110.097	119.453	130.564
REMUNERAÇÕES A PAGAR	50.312	48.802	48.331
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	4.966.435	5.021.734	5.085.737
OUTROS DÉBITOS	27.773	21.768	21.768
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	139.727	192.968	175.734
CHEQUES A COMPENSAR	1.530	-	-
NÃO CIRCULANTE	4.796.753	4.788.753	4.780.753
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	183.575	183.575	183.575
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS/MUTUO	1.912.090	1.912.090	1.912.090
IMPOSTOS PARCELADOS	2.701.088	2.693.088	2.685.088
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-10.397.253	-10.454.520	-10.583.711
CAPITAL SOCIAL	720.000	720.000	720.000
LUCROS ACUMULADOS	-270.698	-327.964	-457.156
PREJUÍZOS ACUMULADOS	-10.846.555	-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 aumento de 3% em outubro, atingindo o montante de R\$ 1.309.574,00. 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\$ 11.111,00 especialmente pelos ajustes nas provisões de décimo terceiro salário e encargos a pagar.
- **Remunerações a Pagar:** Em outubro exibiu irrisória redução, chegando ao saldo de R\$ 48.331,00. Saliencia-se que os salários estão sendo pagos regularmente.
- **Impostos e Contribuições a Recolher:** A conta mais representativa do Passivo exibiu aumento de R\$ 64 mil 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 não apresentou movimentações em outubro.
- **Empréstimos e Financiamentos:** Apresentou redução de R\$ 17.235,00 em função do lançamento de utilização do limite da conta caucionada do Banco Daycoval. Esta rubrica não apresentou movimentações no longo prazo.
- **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.

6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial – Lumibrás Componentes Elétricos Ltda

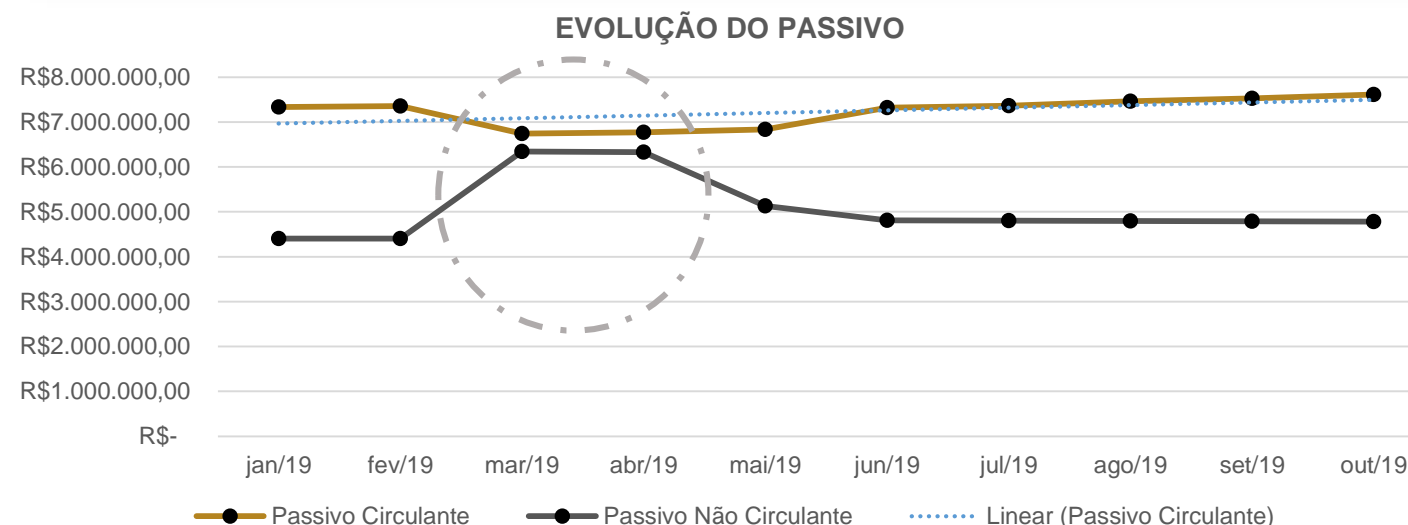
BALANÇO COMPONENTES	ago/19	set/19	out/19
ATIVO	1.862.624	1.859.726	1.813.043
CIRCULANTE	1.496.321	1.496.797	1.459.882
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	5.335	4.259	3.423
CRÉDITOS	732.530	744.915	735.802
ESTOQUES	700.759	690.330	718.504
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	57.697	57.293	2.153
NÃO CIRCULANTE	366.303	362.929	353.161
DEPOSITOS JUDICIAIS	101.384	101.384	95.065
BANCO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	10.025	10.025	10.025
INVESTIMENTOS	350	350	350
IMOBILIZADO	254.544	251.170	247.721
PASSIVO	1.862.624	1.859.726	1.813.043
CIRCULANTE	7.463.125	7.525.493	7.616.001
FORNECEDORES	1.311.449	1.276.452	1.309.574
ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	855.801	844.315	844.294
PROVISÕES SOCIAIS	110.097	119.453	130.564
REMUNERAÇÕES A PAGAR	50.312	48.802	48.331
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	4.966.435	5.021.734	5.085.737
OUTROS DÉBITOS	27.773	21.768	21.768
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	139.727	192.968	175.734
CHEQUES A COMPENSAR	1.530	-	-
NÃO CIRCULANTE	4.796.753	4.788.753	4.780.753
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	183.575	183.575	183.575
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS/MUTUO	1.912.090	1.912.090	1.912.090
IMPOSTOS PARCELADOS	2.701.088	2.693.088	2.685.088
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-10.397.253	-10.454.520	-10.583.711
CAPITAL SOCIAL	720.000	720.000	720.000
LUCROS ACUMULADOS	-270.698	-327.964	-457.156
PREJUÍZOS ACUMULADOS	-10.846.555	-10.846.555	-10.846.555

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

PASSIVO

- **Impostos Parcelados – longo prazo:** Engloba o parcelamento de ICMS e REFIS que somam aproximadamente R\$ 2,6 milhões. Em outubro a empresa realizou o estorno da conta de Juros a Apropriar do parcelamento de ICMS (conta redutora do Passivo) no valor de R\$ 1,2 milhões. Entende-se que, após o ajuste, o saldo a pagar corresponde à realidade. Destaca-se que o valor de ICMS parcelado no mês de março/2019 foi de R\$ 2.788.868,70, de acordo com o termo de acordo enviado pela empresa.



A evolução do Passivo da Recuperanda evidencia leve tendência de crescimento das obrigações de curto prazo, especialmente pela inadimplência de impostos como IPI e COFINS. Em março/2019 a empresa realizou o parcelamento de ICMS e reclassificou o montante para o longo prazo, de acordo com as normas contábeis, motivo pelo qual houve aumento do Passivo Não Circulante neste período.



Demonstração do Resultado do Exercício - Lumibrás Componentes Elétricos Ltda

DRE LUMIBRÁS COMPONENTES	ago/19	set/19	out/19	Saldo 2019
RECEITA BRUTA	681.456	605.871	724.215	6.330.427
DEDUÇÕES SOBRE REC.BRUTA	-241.968	-204.752	-266.656	-2.274.698
RECEITA LÍQUIDA	439.488	401.119	457.560	4.055.729
CUSTOS INDUSTRIAIS	-310.328	-313.879	-357.916	-2.984.900
LUCRO/PREJUÍZO BRUTO	129.160	87.240	99.644	1.070.829
DESPEAS ADMINISTRATIVAS	-64.914	-64.725	-89.254	-663.526
DESPEAS COMERCIAIS	-67.311	-60.712	-71.229	-658.438
DESPEAS TRIBUTÁRIAS	-3.220	-	-1.487	-15.428
LUCRO ANTES DO RESULT. FINANC.	-6.284	-38.197	-62.327	-266.563
DESPEAS FINANCEIRAS	-12.111	-19.160	-67.255	-192.172
RECEITAS FINANCEIRAS	-	91	391	1.579
RESULTADO	-18.396	-57.266	-129.191	-457.156

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

- **Receita Bruta:** No mês de outubro, as vendas apresentaram crescimento de 20%, devido ao aumento de pedidos do mercado interno no período.
- **Custos Industriais:** Representaram 78% da Receita Líquida neste período, gerando Lucro Bruto de R\$ 99.644,00. De janeiro a outubro de 2019, a representatividade de custos variou de 67% a 81% devido à ajustes e adequações feitas no Bloco K.
- **Despesas Operacionais:** Significou 35% da Receita Líquida alcançando o valor de R\$ 161.971,00 em outubro.
 - ✓ **Despesas Administrativas:** Apresentou aumento de 38% no período devido, especialmente, aos dispêndios com serviços de terceiros que, segundo a Recuperanda, referem-se aos profissionais que formalizaram o acordo de parcelamento do ICMS.
 - ✓ **Despesas Comerciais:** Exibiu acréscimo de 17%, especialmente na conta de Fretes/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:** Em outubro corresponderam a 15% da Receita Líquida e apresentando acréscimo de R\$ 48 mil devido à exclusão do lançamento de Despesas Financeiras sobre empréstimos alocados na Recuperação Judicial - Ativo Circulante, como forma de ajuste. Reitera-se que a contabilização destas despesas no Ativo não era cabível uma vez que os créditos arrolados no processo não incidem atualização de encargos, salvo disposto no Plano. Ademais, as despesas sobre desconto de duplicatas reduziram cerca de 20% no período.
- **Resultado:** Embora o mês de outubro tenha apresentado progresso no faturamento, o período findou com prejuízo de R\$ 129.242,00. Salienta-se, contudo, que neste mês houve o ajuste referente à exclusão de despesas financeiras contabilizadas no Ativo como atualização de encargos de empréstimos da Recuperação Judicial. O saldo de 2019 acumula o resultado negativo de R\$ 457 mil.

6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS

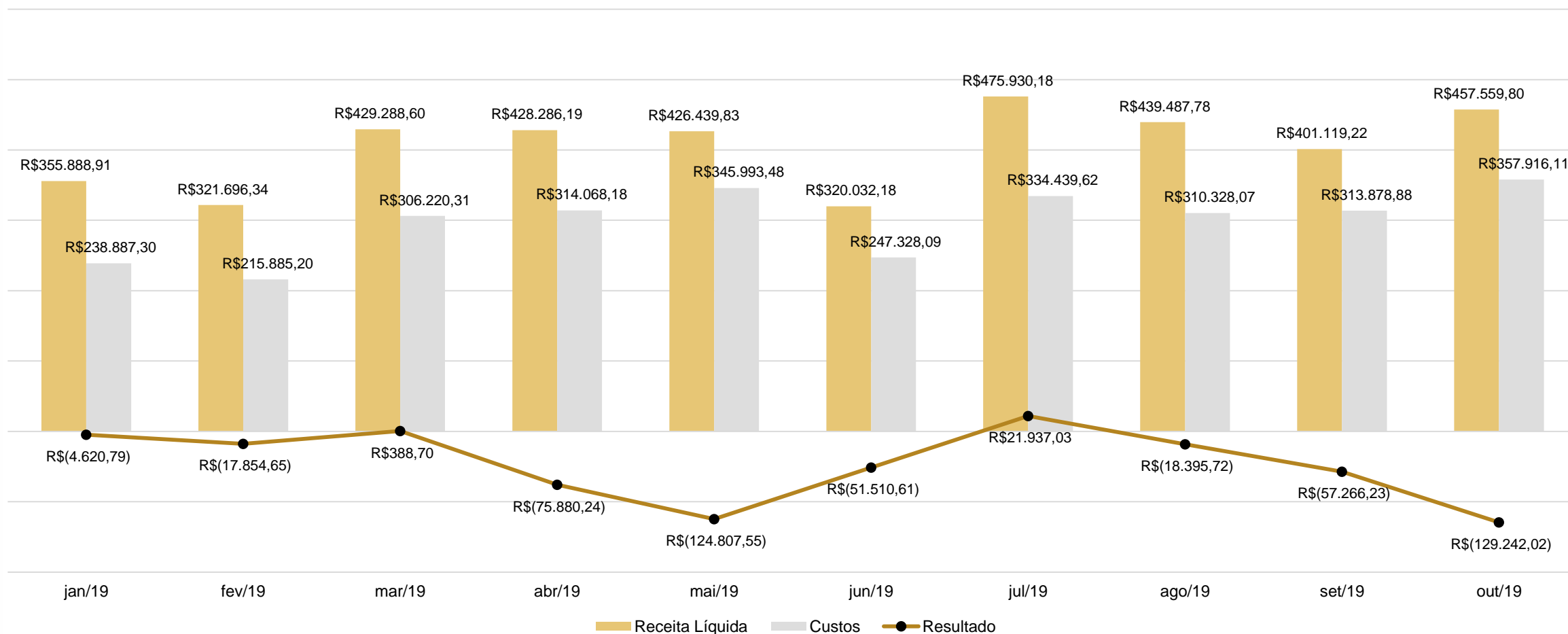


Análise de Desempenho - Lumibrás Componentes Elétricos Ltda

Análise

A projeção gráfica abaixo indica a sazonalidade de vendas e resultado no ano de 2019, sendo que com a exceção dos meses de março e julho, todos os períodos geraram resultado negativo. Em outubro a Lumibrás Componentes Elétricos apresentou o maior prejuízo do ano ocasionado, principalmente, por ajustes de contabilização referente ao processo de Recuperação Judicial, no valor aproximado de R\$ 54 mil. A empresa afirma estar realizando a reavaliação de custos de mão de obra e matéria-prima para reverter este cenário.

ANÁLISE DE DESEMPENHO





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 OUTUBRO/2019.

II – DECLARAÇÃO DE SERVIÇOS PRESTADOS RENATO MASUTTI

ASSESSORIA EMPRESARIAL



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

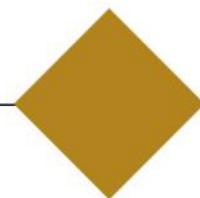
PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

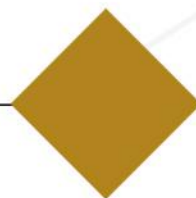
BLUMENAU / SC



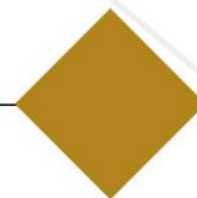
AV. DR. NILO PEÇANHA, 2900/701
TORRE COMERCIAL IGUATEMI BUSINESS
BAIRRO CHÁCARA DAS PEDRAS
CEP: 91330-001
51 3062.6770



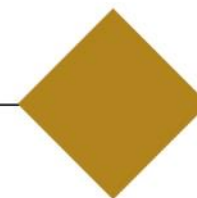
RUA JÚLIO DE CASTILHOS, 679/1111
CENTRO EXECUTIVO TORRE PRATA
BAIRRO CENTRO
CEP: 93510-130
51 3065.6770



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



**MEDEIROS
& MEDEIROS**
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXO II

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: 01/10/2019 a 31/10/2019
 Data do NIRE: 15/03/1973

BALANCETE DE VERIFICACAO LEVANTADO EM 31/10/2019

		ATIVO			
Contas Contábeis		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1	ATIVO	5.458.147,19	6.974.519,58	(7.184.756,23)	5.247.910,54
2	CIRCULANTE	4.012.453,21	6.974.519,58	(7.178.749,73)	3.808.223,06
3	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	6.061,41	2.904.620,73	(2.905.567,90)	5.114,24
5	CAIXA GERAL	1.104,16	3.132,00	(3.081,86)	1.154,30
6	CAIXA	1.104,16	3.132,00	(3.081,86)	1.154,30
20	BANCOS CONTA MOVIMENTO	3.734,49	2.008.279,78	(2.008.076,14)	3.938,13
23	BANCO BRADESCO S.A.	1.324,83	1.236.343,98	(1.237.533,12)	135,69
27	BANCO ITAU S.A.	2.169,35	0,00	0,00	2.169,35
34	BANCO DAYCOVAL	239,31	382.873,79	(382.183,91)	929,19
17	BANCO BANRISUL SA	1,00	362.507,74	(361.804,84)	703,90
50	BANCOS CONTA APLICACOES	1.222,76	10.083,42	(11.284,37)	21,81
53	BANCO BRADESCO S.A.	21,62	0,19	0,00	21,81
100	CREDITOS	2.703.796,18	3.077.870,34	(2.975.988,00)	2.805.678,52
101	CONTAS A RECEBER - CLIENTES	2.096.214,59	1.647.920,87	(1.762.889,31)	1.981.246,15
102	CLIENTES NACIONAIS	2.096.214,59	1.647.920,87	(1.762.889,31)	1.981.246,15
110	(-) DUPLICATAS DESCONTADAS	(932.635,74)	1.005.592,04	(795.093,87)	(722.137,57)
147	LUMIBRASIL	(60.757,00)	0,00	0,00	(60.757,00)
148	ALPHATRADE FIDC	(164.208,07)	129.637,56	(105.109,17)	(139.679,68)
163	GII GESTÃO	(309.955,56)	288.919,77	(110.186,78)	(131.222,57)
165	CAPITAL RS FIDC NP MULTISSETORIAL	(397.715,11)	319.289,13	(69.824,95)	(148.250,93)
167	PLATA FIDC	0,00	267.745,58	(509.972,97)	(242.227,39)
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	1.228.520,23	97.254,17	(94.680,06)	1.231.094,34
151	ADIANTAMENTO FORNECEDORES	115.160,31	91.599,09	(91.029,21)	115.730,19
152	ADIANTAMENTO REPRESENTANTES	1.000,00	4.655,08	0,00	5.655,08
154	ADIANTAMENTO VIAGENS	9.413,00	1.000,00	(3.650,85)	6.762,15
159	LUMIBRAS COMPONENTES ELETRICOS LTDA - CONTRATO DE MUTUO	1.102.946,92	0,00	0,00	1.102.946,92
170	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	3.934,95	48.247,96	(44.469,46)	7.713,45
171	ADIANTAMENTO DE SALARIO	3.934,95	5.298,62	(5.782,50)	3.451,07
174	LIQUIDO RESCISOES	0,00	38.300,28	(34.037,90)	4.262,38
200	IMPOSTOS A RECUPERAR	107.698,76	278.855,30	(278.855,30)	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	85.141,79	0,00	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	1.053.077,92	990.740,54	(1.053.077,92)	990.740,54
301	ESTOQUES	1.053.077,92	990.740,54	(1.053.077,92)	990.740,54
302	PRODUTOS PRONTOS	442.576,33	351.190,25	(442.576,33)	351.190,25
303	PRODUTOS EM ELABORACAO	52.609,05	63.346,15	(52.609,05)	63.346,15
304	MATERIA PRIMA	557.892,54	576.204,14	(557.892,54)	576.204,14
349	DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE	249.517,70	1.287,97	(244.115,91)	6.689,76
350	DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE	249.517,70	1.287,97	(244.115,91)	6.689,76
351	PREMIOS SEGUROS	6.113,00	1.287,97	(711,21)	6.689,76

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: 01/10/2019 a 31/10/2019
 Data do NIRE: 15/03/1973

BALANCETE DE VERIFICACAO LEVANTADO EM 31/10/2019

Contas Contábeis		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
400	ATIVO NAO CIRCULANTE	1.445.693,98	0,00	(6.006,50)	1.439.687,48
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	BRADESCO 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	879.214,65	0,00	(6.006,50)	873.208,15
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	(2.711.009,52)	0,00	(6.006,50)	(2.717.016,02)
501	(-)DEPRECIACAO MOVEIS UTENS. ESCRITORIO	(44.809,82)	0,00	(104,69)	(44.914,51)
502	(-)DEPRECIACAO PREDIOS	(328.291,46)	0,00	(1.646,25)	(329.937,71)
503	(-)DEPRECIACAO MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	(2.043.354,89)	0,00	(3.907,20)	(2.047.262,09)
505	(-)DEPRECIACAO INSTALACOES INDUSTRIAIS	(12.278,26)	0,00	0,00	(12.278,26)
506	(-)DEPRECIACAO INFORMATICA	(192.293,90)	0,00	(317,22)	(192.611,12)
511	(-)DEPRECIACAO VEICULOS	(40.200,00)	0,00	0,00	(40.200,00)
514	(-)DEPRECIACAO MOV.UTENSIL. INDUSTRIAIS	(49.781,19)	0,00	(31,14)	(49.812,33)
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: 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: 00003

Emp.: 1
Fone: (054)3463-9111
CEP: 95.720-000
Período: 01/10/2019 a 31/10/2019
Data do NIRE: 15/03/1973

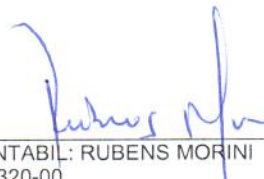
BALANCETE DE VERIFICACAO LEVANTADO EM 31/10/2019

ATIVO

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



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 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: 01/10/2019 a 31/10/2019
 Data do NIRE: 15/03/1973

BALANCETE DE VERIFICACAO LEVANTADO EM 31/10/2019

PASSIVO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
600 PASSIVO	5.458.147,19	(8.036.835,75)	7.826.599,10	5.247.910,54
601 CIRCULANTE	15.032.453,22	(2.344.730,88)	2.495.240,11	15.182.962,45
602 EXIGIBILIDADES	15.032.453,22	(2.344.730,88)	2.495.240,11	15.182.962,45
620 FORNECEDORES	1.451.843,97	(1.192.094,81)	1.265.986,11	1.525.735,27
621 FORNECEDORES NACIONAIS	1.359.203,21	(1.155.751,99)	1.231.304,69	1.434.755,91
623 REPRESENTANTES	92.640,76	(36.342,82)	34.681,42	90.979,36
625 ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	2.159.677,50	(141.281,44)	130.592,99	2.148.989,05
626 INSS A RECOLHER	2.000.726,45	(61.912,93)	55.308,66	1.994.122,18
627 FGTS A RECOLHER	157.869,17	(40.707,07)	36.657,67	153.819,77
631 CONTRIB. ASSIST/CONFEDERATIVA A RECOLHER	1.031,04	(1.031,04)	1.047,04	1.047,04
633 INSS S/FÉRIAS A PAGAR	50,84	(485,13)	434,35	0,06
635 PROVISÕES SOCIAIS	354.497,54	(26.667,54)	35.760,96	363.590,96
636 FERIAS A PAGAR	162.176,69	(11.889,08)	15.007,84	165.295,45
637 13o SALARIO A PAGAR	95.878,09	(7.502,92)	11.020,06	99.395,23
638 INSS - 13° SALARIO A PAGAR	28.301,48	(2.214,72)	3.252,94	29.339,70
639 FGTS - 13° SALARIO A PAGAR	7.549,14	(600,22)	867,79	7.816,71
640 INSS S/FERIAS A PAGAR	47.871,72	(3.509,46)	4.430,06	48.792,32
641 FGTS S/FERIAS A PAGAR	12.720,42	(951,14)	1.182,27	12.951,55
645 REMUNERACOES A PAGAR	133.008,89	(132.377,76)	132.174,40	132.805,53
646 SALARIOS A PAGAR	93.759,00	(122.736,57)	123.351,57	94.374,00
647 PRO-LABORE A PAGAR	28.558,00	(2.900,38)	2.900,38	28.558,00
652 INDENIZAÇÕES A PAGAR	9.873,53	0,00	0,00	9.873,53
700 IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	10.319.955,65	(323.565,94)	514.890,96	10.511.280,67
701 ICMS A RECOLHER	37.200,75	(176.711,86)	175.917,70	36.406,59
702 IPI A RECOLHER	7.488.317,57	(49.690,69)	198.974,70	7.637.601,58
703 IR FONTE A RECOLHER	8.007,76	(2.200,71)	2.153,98	7.961,03
704 ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA A PAGAR	2.931,76	(4.866,44)	3.751,06	1.816,38
705 PIS A PAGAR	482.460,57	(15.428,19)	23.737,89	490.770,27
707 COFINS A RECOLHER	2.287.773,98	(71.063,14)	109.338,16	2.326.049,00
711 ISS A RECOLHER	153,46	(102,28)	59,11	110,29
712 ICMS PARCELADO	16.403,60	(3.280,72)	0,00	13.122,88
719 CSLL/COFINS/PIS RET A REC COD 5952	221,91	(221,91)	255,21	255,21
724 (-)JUROS A APROPRIAR - PARCELAMENTOS IMPOSTOS	(3.515,71)	0,00	703,15	(2.812,56)
740 OUTROS DEBITOS	15.339,49	(22.971,54)	19.884,56	12.252,51
741 ALUGUEIS/CONDOMINIOS A PAGAR	7.785,56	(600,00)	600,00	7.785,56
742 ANTECIPACOES DE CLIENTES	2.595,77	(20.396,83)	17.996,59	195,53
743 PREMIOS DE SEGUROS A PAGAR	4.958,16	(1.974,71)	1.287,97	4.271,42
760 EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	598.130,18	(504.721,85)	394.900,13	488.308,46
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	504.721,85	(504.721,85)	394.900,13	394.900,13
859 PASSIVO NAO CIRCULANTE	5.960.054,24	(2.282.430,78)	2.270.430,78	5.948.054,24
860 DÉBITOS DE FINANCIAMENTOS NÃO CIRCULANTE	5.960.054,24	(2.282.430,78)	2.270.430,78	5.948.054,24
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
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)

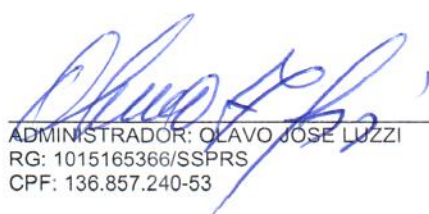
Data/Hora Emissão: 25/11/2019 10:59:23

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: 00005

Emp.: 1
Fone: (054)3463-9111
CEP: 95.720-000
Período: 01/10/2019 a 31/10/2019
Data do NIRE: 15/03/1973

BALANCETE DE VERIFICACAO LEVANTADO EM 31/10/2019

		PASSIVO			
Contas Contábeis		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
905	EMPRESTIMOS A PESSOAS	1.362.199,39	0,00	0,00	1.362.199,39
	LIGADAS/MUTUO				
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	3.931.246,48	(2.282.430,78)	2.270.430,78	3.919.246,48
911	ICMS PARCELADO	4.965.775,88	(2.282.430,78)	0,00	2.683.345,10
915	PARCELAMENTO REFIS IV	1.235.901,38	0,00	0,00	1.235.901,38
950	PATRIMONIO LIQUIDO	(15.534.360,27)	(3.409.674,09)	3.060.928,21	(15.883.106,15)
951	CAPITAL E RESERVAS	(15.534.360,27)	(3.409.674,09)	3.060.928,21	(15.883.106,15)
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	(986.721,66)	(3.409.674,09)	3.060.928,21	(1.335.467,54)
981	RESULTADO DO EXERCICIO - PERIODO ATUAL	0,00	(3.409.674,09)	3.060.928,21	(348.745,88)
982	RESULTADO EXERC EM CURSO - ATE PER ANT	(986.721,66)	0,00	0,00	(986.721,66)
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: 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: 00006

Emp.: 1
 Fone: (054)3463-9111
 CEP: 95.720-000
 Período: 01/10/2019 a 31/10/2019
 Data do NIRE: 15/03/1973

DEMONSTRACAO DO RESULTADO EM 01/10/2019 A 31/10/2019

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1007 RECEITA BRUTA DE VENDAS	13.513.441,70	0,00	1.647.920,85	15.161.362,55
1008 RECEITA DE VENDAS DE PRODUTOS	13.395.228,61	0,00	1.640.031,95	15.035.260,56
1009 VENDAS DE PRODUTOS	13.330.250,51	0,00	1.637.453,05	14.967.703,56
1012 INDUSTRIALIZACAO	64.978,10	0,00	2.578,90	67.557,00
1020 RECEITA DE VENDAS DE MERCADORIAS	118.213,09	0,00	7.888,90	126.101,99
1021 REVENDEAS DE MERCADORIAS	54.828,89	0,00	0,00	54.828,89
1023 VENDAS DE EXPORTACAO	63.384,20	0,00	7.888,90	71.273,10
1089 (-)DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	(4.225.388,51)	(512.095,30)	79,24	(4.737.404,57)
1072 (-)DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	(4.225.388,51)	(512.095,30)	79,24	(4.737.404,57)
1073 DEVOLUCOES E CANCELAMENTOS	(29.212,32)	(375,79)	30,22	(29.557,89)
1074 ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA S/VENDAS	(51.940,43)	(2.504,57)	0,00	(54.445,00)
1076 ICMS S/VENDAS	(1.445.656,10)	(177.164,19)	0,00	(1.622.820,29)
1077 IPI S/VENDAS	(1.614.936,77)	(198.867,38)	0,00	(1.813.804,15)
1078 PIS S/FATURAMENTO	(193.722,25)	(23.737,89)	0,00	(217.460,14)
1079 COFINS S/FATURAMENTO	(892.296,42)	(109.338,16)	0,00	(1.001.634,58)
1082 IPI S/DEVOLUCOES	3.581,50	0,00	49,02	3.630,52
1084 IPI S/REMESSAS	(1.033,06)	(107,32)	0,00	(1.140,38)
1085 ICMS SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA S/REMESSAS	(172,66)	0,00	0,00	(172,66)
1006 RECEITA LIQUIDA DE VENDAS E SERVIÇOS	9.288.053,19	(512.095,30)	1.648.000,09	10.423.957,98
4001 CUSTOS INDUSTRIAIS	(7.725.584,45)	(2.355.731,48)	1.302.720,28	(8.778.595,65)
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	(7.839.200,70)	(882.221,55)	0,00	(8.721.422,25)
4016 COMPRAS DE MATERIA-PRIMA	(7.458.567,25)	(860.877,89)	0,00	(8.319.445,14)
4020 COMPRAS DE MATERIAL DE CONSUMO	(56.513,91)	(2.992,99)	0,00	(59.506,90)
4022 FRETES S/COMPRAS	(60.047,63)	(7.775,63)	0,00	(67.823,26)
4023 BENEFICIAMENTO POR TERCEIROS	(264.071,91)	(10.575,04)	0,00	(274.646,95)
4030 (-)DEDUCOES DE COMPRAS	2.401.784,23	0,00	275.613,89	2.677.398,12
4024 ICMS S/COMPRAS	1.232.156,80	0,00	139.511,11	1.371.667,91
4026 IPI S/COMPRAS	410.650,92	0,00	49.641,67	460.292,59
4028 PIS S/CREDITOS	134.440,60	0,00	15.422,80	149.863,40
4029 DEVOLUCOES DE COMPRAS	4.194,88	0,00	0,00	4.194,88
4031 ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA S/COMPRAS	1.099,36	0,00	0,00	1.099,36
4032 COFINS S/CREDITO	619.241,67	0,00	71.038,31	690.279,98
4040 (-)ESTOQUE FINAL	1.053.077,92	(1.053.077,92)	990.740,54	990.740,54
4041 ESTOQUE FINAL MATERIA-PRIMA	557.892,54	(557.892,54)	576.204,14	576.204,14
4043 ESTOQUE FINAL PRODUTOS EM ELABORACAO	52.609,05	(52.609,05)	63.346,15	63.346,15
4044 ESTOQUE FINAL PRODUTOS PRONTOS	442.576,33	(442.576,33)	351.190,25	351.190,25
4100 GASTOS C/FAB./MAO-DE-OBRA ENCAR. DIRETOS	(1.940.974,49)	(292.302,25)	36.365,85	(2.196.910,89)
4102 SALARIOS	(985.263,12)	(109.658,05)	1.470,15	(1.093.451,02)
4103 INSS	(359.268,01)	(42.864,62)	5.724,18	(396.408,45)
4104 FGTS	(115.405,50)	(37.067,19)	1.551,36	(150.921,33)
4105 FERIAS	(117.927,18)	(25.625,64)	11.889,08	(131.663,74)
4106 13o SALARIO	(91.677,47)	(17.660,82)	7.502,92	(101.835,37)
4107 INDENIZACOES TRABALHISTAS	(47.423,68)	(17.961,40)	0,00	(65.385,08)
4109 DESPESAS C/SEGURANCA,HIGIENE NO TRABALHO	(76.249,29)	(11.895,11)	0,00	(88.144,40)
4110 DESPESAS C/ALIMENTACAO	(120.442,77)	(23.344,32)	5.243,26	(138.543,83)
4111 DESPESAS COM TRANSPORTE	(700,05)	(650,00)	0,00	(1.350,05)
4112 TRANSPORTE DE FUNCIONARIO	(26.617,42)	(5.575,10)	2.984,90	(29.207,62)
4200 GASTOS GERAIS DE FABRICACAO ENERGIA ELETTRICA	(807.281,63)	(128.129,76)	0,00	(935.411,39)

Data/Hora Emissão: 25/11/2019 10:59:23

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

Emp.: 1
 Fone: (054)3463-9111
 CEP: 95.720-000
 Período: 01/10/2019 a 31/10/2019
 Data do NIRE: 15/03/1973

Folha: 00007

DEMONSTRACAO DO RESULTADO EM 01/10/2019 A 31/10/2019

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
4201	(185.050,74)	(24.531,29)	0,00	(209.582,03)
4203	(308.573,92)	(52.912,48)	0,00	(361.486,40)
4204	(311,07)	0,00	0,00	(311,07)
4206	(12.631,54)	(1.627,89)	0,00	(14.259,43)
4207	(5.300,00)	0,00	0,00	(5.300,00)
4213	(35,00)	0,00	0,00	(35,00)
4214	(55.662,06)	(6.006,50)	0,00	(61.668,56)
4215	(1.083,64)	(50,00)	0,00	(1.133,64)
4217	(8.613,82)	(1.393,43)	0,00	(10.007,25)
4221	(145.275,60)	(20.292,00)	0,00	(165.567,60)
4224	(5.244,23)	(711,21)	0,00	(5.955,44)
4225	(947,31)	0,00	0,00	(947,31)
4236	(73.152,70)	(20.004,96)	0,00	(93.157,66)
4238	(5.400,00)	(600,00)	0,00	(6.000,00)
4002	(7.725.584,45)	(2.355.731,48)	1.302.720,28	(8.778.595,65)
4800	1.562.468,74	(2.867.826,78)	2.950.720,37	1.645.362,33
4901	(2.551.121,86)	(541.847,31)	4.044,70	(3.088.924,47)
4902	(843.774,21)	(107.103,53)	2.261,67	(948.616,07)
4903	(26.100,00)	(2.900,00)	0,00	(29.000,00)
4904	(76.211,48)	(10.048,11)	0,00	(86.259,59)
4905	(31.380,17)	(4.090,14)	0,00	(35.470,31)
4906	(7.168,00)	(951,31)	0,00	(8.119,31)
4907	(9.247,14)	(1.219,74)	0,00	(10.466,88)
4908	(6.865,36)	(890,20)	0,00	(7.755,56)
4910	(33.885,72)	(5.732,10)	1.893,77	(37.724,05)
4911	0,00	(965,00)	0,00	(965,00)
4912	(7.744,65)	(1.419,69)	237,60	(8.926,74)
4913	(615,91)	(380,30)	130,30	(865,91)
4916	(8.523,36)	(1.397,74)	0,00	(9.921,10)
4917	(901,80)	0,00	0,00	(901,80)
4918	(6.095,90)	0,00	0,00	(6.095,90)
4921	(5.689,86)	(733,84)	0,00	(6.423,70)
4925	(14.436,01)	(2.919,21)	0,00	(17.355,22)
4927	(817,00)	0,00	0,00	(817,00)
4929	(1.635,81)	(129,51)	0,00	(1.765,32)
4932	(9.470,90)	0,00	0,00	(9.470,90)
4933	(344.625,00)	(35.628,56)	0,00	(380.253,56)
4935	(12.681,00)	(1.409,00)	0,00	(14.090,00)
4936	(8.949,68)	(897,03)	0,00	(9.846,71)
4937	(10.366,82)	(1.217,84)	0,00	(11.584,66)
4938	(146,30)	0,00	0,00	(146,30)
4939	(3.868,80)	(615,50)	0,00	(4.484,30)
4943	(300,00)	0,00	0,00	(300,00)
4944	(11.870,00)	(610,00)	0,00	(12.480,00)
4945	(1.213,60)	(1.766,52)	0,00	(2.980,12)
4946	(373,00)	0,00	0,00	(373,00)
4949	(4.527,43)	0,00	0,00	(4.527,43)
4950	(174.769,00)	(26.990,00)	0,00	(201.759,00)
4951	(23.294,51)	(4.192,19)	0,00	(27.486,70)
4960	(1.415.355,74)	(173.683,51)	432,35	(1.588.606,90)
4962	(48.864,37)	(6.870,00)	0,00	(55.734,37)
4963	(18.358,89)	(2.543,05)	0,00	(20.901,94)
4964	(5.605,27)	(689,23)	0,00	(6.294,50)
4965	(6.349,02)	(972,37)	0,00	(7.321,39)
4966	(4.470,79)	(691,76)	0,00	(5.162,55)
4967	(31.548,65)	0,00	0,00	(31.548,65)
4968	0,00	0,00	134,81	134,81
4970	(4.889,42)	(1.064,77)	176,88	(5.777,31)
4971	(224,01)	(123,66)	120,66	(227,01)
4972	(435,00)	0,00	0,00	(435,00)
4975	(593.043,12)	(80.860,91)	0,00	(673.904,03)

Data/Hora Emissão: 25/11/2019 10:59:23


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

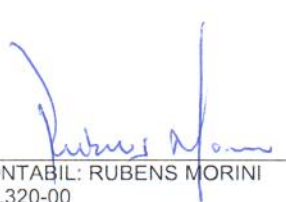
Emp.: 1
Fone: (054)3463-9111
CEP: 95.720-000
Período: 01/10/2019 a 31/10/2019
Data do NIRE: 15/03/1973

DEMONSTRACAO DO RESULTADO EM 01/10/2019 A 31/10/2019

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual	
4981	DESPEAS DE VIAGEM	(87.832,78)	(7.765,06)	0,00	(95.597,84)
4982	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	(2.604,67)	(1.010,00)	0,00	(3.614,67)
4983	DESPEAS VEICULOS	(6.797,66)	(382,90)	0,00	(7.180,56)
4985	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	(5.806,37)	(380,88)	0,00	(6.187,25)
4989	HONORARIOS E ASSESSORIA	(96.400,00)	(10.600,00)	0,00	(107.000,00)
4991	TELEFONE/FAX/INTERNET	(984,66)	0,00	0,00	(984,66)
4995	COMISSOES	(500.049,13)	(59.224,85)	0,00	(559.273,98)
4998	SERVICOS DE TERCEIROS	(1.091,93)	(504,07)	0,00	(1.596,00)
5100	DESPEAS FINANCEIRAS	(258.879,52)	(258.108,92)	1.350,68	(515.637,76)
5101	JUROS PAGOS	(69.524,43)	(7.524,50)	0,00	(77.048,93)
5102	DESCONTOS CONCEDIDOS	(442,13)	(211,75)	0,00	(653,88)
5103	DESPEAS COM DUPLICATAS DESCONTADAS	(146.806,56)	(11.571,61)	1.350,68	(157.027,49)
5104	DESPEAS COM COBRANCAS	(3.880,13)	(509,04)	0,00	(4.389,17)
5105	DESPEAS BANCARIAS	(19.042,86)	(1.528,17)	0,00	(20.571,03)
5106	DESPEAS COM FINANCIAMENTO	0,00	(234.897,24)	0,00	(234.897,24)
5107	DESPEAS COM CARTORIO	(3.495,24)	(239,69)	0,00	(3.734,93)
5108	MULTAS E JUROS DE MORA	(10.305,00)	(704,97)	0,00	(11.009,97)
5109	IOF	(5.383,17)	(921,95)	0,00	(6.305,12)
5220	DESPEAS TRIBUTARIAS	(33.112,39)	(2.951,35)	0,00	(36.063,74)
5224	IMP E TAXAS MUNICIPAIS/ESTAD/FEDERAIS	(29.696,89)	(1.159,35)	0,00	(30.856,24)
5226	IMPOSTO SINDICAL	(3.097,04)	(1.792,00)	0,00	(4.889,04)
5227	IMPOSTOS E TAXAS ESTADUAIS	(318,46)	0,00	0,00	(318,46)
5301	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.931,46	0,00	484,10	2.415,56
5312	RECEITAS FINANCEIRAS	1.931,46	0,00	484,10	2.415,56
5313	JUROS RECEBIDOS	1.678,82	0,00	449,80	2.128,62
5314	DESCONTOS OBTIDOS	252,64	0,00	34,11	286,75
5315	RECEITA S/APLICACOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,19	0,19
4900	RESULTADO OPERACIONAL	(986.721,66)	(3.409.674,09)	2.955.249,17	(1.441.146,58)
5500	OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	105.679,04	105.679,04
5342	GANHOS DE CAPITAL	0,00	0,00	105.679,04	105.679,04
5344	OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	105.679,04	105.679,04
5650	OUTROS RESULTADOS	0,00	0,00	105.679,04	105.679,04
5700	RESULTADO ANTES DAS PROVISOES S/ LUCRO	(986.721,66)	(3.409.674,09)	3.060.928,21	(1.335.467,54)
6000	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(986.721,66)	(3.409.674,09)	3.060.928,21	(1.335.467,54)


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 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: 01/10/2019 a 31/10/2019
 Data do NIRE: 28/09/1987

Folha: 00001

BALANCETE DE VERIFICACAO LEVANTADO EM 31/10/2019

		ATIVO			
Contas Contábeis		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1	ATIVO	1.859.725,96	3.431.138,43	(3.477.821,58)	1.813.042,81
2	CIRCULANTE	1.496.796,64	3.431.138,43	(3.468.052,86)	1.459.882,21
3	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.259,01	1.248.750,76	(1.249.586,48)	3.423,29
5	CAIXA GERAL	1.211,72	0,00	0,00	1.211,72
6	CAIXA	1.211,72	0,00	0,00	1.211,72
20	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.340,11	947.152,36	(947.002,28)	1.490,19
23	BANCO BRADESCO S.A.	258,32	519.506,52	(519.483,67)	281,17
27	BANCO ITAU S.A.	830,93	0,00	0,00	830,93
34	BANCO DAYCOVAL	249,86	147.074,64	(146.982,23)	342,27
17	BANCO BANRISUL SA	1,00	279.143,00	(279.108,18)	35,82
50	BANCOS CONTA APLICACOES	1.707,18	7.814,22	(8.800,02)	721,38
52	BANCO BANRISUL S.A.	1.707,18	7.814,22	(8.800,02)	721,38
100	CREDITOS	744.914,60	1.463.883,63	(1.472.996,21)	735.802,02
101	CONTAS A RECEBER - CLIENTES	756.204,33	724.215,41	(711.829,55)	768.590,19
102	CLIENTES NACIONAIS	756.204,33	724.215,41	(711.829,55)	768.590,19
110	(-) DUPLICATAS DESCONTADAS	(427.375,57)	455.546,72	(465.194,61)	(437.023,46)
148	ALPHATRADE FIDC	(138.326,24)	122.270,02	(31.663,79)	(47.720,01)
163	GII GESTÃO	(121.308,42)	113.556,25	(52.608,09)	(60.360,26)
165	CAPITAL RS FIDC NP MULTISSETORIAL	(167.740,91)	142.638,96	(58.697,32)	(83.799,27)
167	PLATA FIDC	0,00	77.081,49	(322.225,41)	(245.143,92)
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	295.471,57	114.047,80	(125.896,55)	283.622,82
151	ADIANTAMENTO FORNECEDORES	295.471,57	114.047,80	(125.896,55)	283.622,82
170	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	916,15	309,44	(311,24)	914,35
171	ADIANTAMENTO DE SALARIO	916,15	309,44	(311,24)	914,35
200	IMPOSTOS A RECUPERAR	68.295,94	169.764,26	(169.764,26)	68.295,94
201	ICMS A RECUPERAR	5.097,92	60.383,05	(60.383,05)	5.097,92
207	ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA A RECUPERAR	1.508,54	43.064,25	(43.064,25)	1.508,54
222	PRECATÓRIOS	61.689,48	0,00	0,00	61.689,48
300	ESTOQUES	690.330,01	718.504,04	(690.330,01)	718.504,04
301	ESTOQUES	690.330,01	718.504,04	(690.330,01)	718.504,04
302	PRODUTOS PRONTOS	207.101,69	169.959,88	(207.101,69)	169.959,88
303	PRODUTOS EM ELABORACAO	116.480,65	158.705,16	(116.480,65)	158.705,16
304	MATERIA PRIMA	366.747,67	389.839,00	(366.747,67)	389.839,00
349	DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE	57.293,02	0,00	(55.140,16)	2.152,86
350	DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE	57.293,02	0,00	(55.140,16)	2.152,86
351	PREMIOS SEGUROS	2.556,50	0,00	(403,64)	2.152,86
400	ATIVO NAO CIRCULANTE	362.929,32	0,00	(9.768,72)	353.160,60
405	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	111.408,87	0,00	(6.319,21)	105.089,66
401	DEPOSITOS JUDICIAIS	101.383,78	0,00	(6.319,21)	95.064,57
406	DEPOSITOS JUDICIAIS	69.163,60	0,00	(6.319,21)	62.844,39
407	DEPOSITOS JUDICIAIS-PAES	9.833,51	0,00	0,00	9.833,51

Data/Hora Emissão: 04/12/2019 10:30:07

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

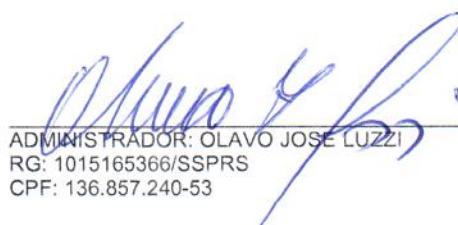
CEP: 95.720-000
Período: 01/10/2019 a 31/10/2019
Data do NIRE: 28/09/1987

Folha: 00002

BALANCETE DE VERIFICACAO LEVANTADO EM 31/10/2019

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	251.170,45	0,00	(3.449,51)	247.720,94
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 INDUSTRIAIS	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 INDUSTRIAIS	150.233,82	0,00	0,00	150.233,82
459	INSTALACOES INDUSTRIAIS	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	(2.320.355,03)	0,00	(3.449,51)	(2.323.804,54)
501	(-)DEPRECIACAO MOVEIS UTENS. ESCRITORIO	(4.383,57)	0,00	(39,14)	(4.422,71)
503	(-)DEPRECIACAO MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	(1.853.244,31)	0,00	(3.298,54)	(1.856.542,85)
505	(-)DEPRECIACAO INSTALACOES INDUSTRIAIS	(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. INDUSTRIAIS	(147.042,44)	0,00	(111,83)	(147.154,27)


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 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: 01/10/2019 a 31/10/2019
 Data do NIRE: 28/09/1987

Folha: 00003

BALANCETE DE VERIFICACAO LEVANTADO EM 31/10/2019

PASSIVO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
600 PASSIVO	1.859.725,96	(3.891.447,56)	3.844.764,41	1.813.042,81
601 CIRCULANTE	7.525.493,03	(985.423,98)	1.075.931,96	7.616.001,01
602 EXIGIBILIDADES	7.525.493,03	(985.423,98)	1.075.931,96	7.616.001,01
620 FORNECEDORES	1.276.451,64	(554.806,42)	587.929,07	1.309.574,29
621 FORNECEDORES NACIONAIS	1.221.414,80	(526.361,16)	560.632,75	1.255.686,39
623 REPRESENTANTES	55.036,84	(28.445,26)	27.296,32	53.887,90
625 ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	844.315,33	(19.534,94)	19.513,30	844.293,69
626 INSS A RECOLHER	785.952,72	(15.965,04)	15.945,66	785.933,34
627 FGTS A RECOLHER	58.019,87	(3.265,90)	3.263,64	58.017,61
631 CONTRIB. ASSIST/CONFEDERATIVA A RECOLHER	304,00	(304,00)	304,00	304,00
633 INSS S/FÉRIAS A PAGAR	38,74	0,00	0,00	38,74
635 PROVISÕES SOCIAIS	119.453,31	0,00	11.110,56	130.563,87
636 FÉRIAS A PAGAR	57.991,39	0,00	4.727,37	62.718,76
637 13º SALÁRIO A PAGAR	30.391,77	0,00	3.496,37	33.888,14
638 INSS - 13º SALÁRIO A PAGAR	8.296,99	0,00	954,49	9.251,48
639 FGTS - 13º SALÁRIO A PAGAR	2.376,00	0,00	272,77	2.648,77
640 INSS S/FÉRIAS A PAGAR	15.831,67	0,00	1.290,56	17.122,23
641 FGTS S/FÉRIAS A PAGAR	4.565,49	0,00	369,00	4.934,49
645 REMUNERAÇÕES A PAGAR	48.802,00	(45.650,66)	45.179,66	48.331,00
646 SALÁRIOS A PAGAR	31.271,00	(40.749,11)	42.279,11	32.801,00
647 PRO-LABORE A PAGAR	2.531,00	(2.901,55)	2.900,55	2.530,00
652 INDENIZAÇÕES A PAGAR	15.000,00	(2.000,00)	0,00	13.000,00
700 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	5.021.734,37	(205.750,01)	269.752,20	5.085.736,56
701 ICMS A RECOLHER	16.272,43	(76.655,48)	75.898,76	15.515,71
702 IPI A RECOLHER	3.637.239,07	(29.756,28)	77.427,89	3.684.910,68
703 IR FONTE A RECOLHER	6.344,76	(1.994,76)	2.326,64	6.676,64
704 ICMS SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA A PAGAR	25.658,29	(55.912,34)	57.891,04	27.636,99
705 PIS A PAGAR	218.970,06	(6.521,64)	9.642,61	222.091,03
707 COFINS A RECOLHER	1.099.017,88	(30.039,04)	44.414,44	1.113.393,28
712 ICMS PARCELADO	22.813,70	(4.562,74)	0,00	18.250,96
719 CSLL/COFINS/PIS RET A REC COD 5952	307,73	(307,73)	1.172,91	1.172,91
724 (-) JUROS A APROPRIAR - PARCELAMENTOS IMPOSTOS	(4.889,55)	0,00	977,91	(3.911,64)
740 OUTROS DÉBITOS	21.768,08	(9.880,63)	9.880,63	21.768,08
742 ANTECIPAÇÕES DE CLIENTES	21.768,08	(9.880,63)	9.880,63	21.768,08
760 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	192.968,30	(145.448,25)	128.213,47	175.733,52
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	145.448,25	(145.448,25)	128.213,47	128.213,47
859 PASSIVO NÃO CIRCULANTE	4.788.752,56	(1.202.357,66)	1.194.357,66	4.780.752,56
860 DÉBITOS DE FINANCIAMENTOS NÃO CIRCULANTE	4.788.752,56	(1.202.357,66)	1.194.357,66	4.780.752,56
881 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	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 EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS/MUTUO	1.912.089,55	0,00	0,00	1.912.089,55
909 LUMBRAS 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: 04/12/2019 10:30:07

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: 01/10/2019 a 31/10/2019
Data do NIRE: 28/09/1987

Folha: 00004

BALANCETE DE VERIFICACAO LEVANTADO EM 31/10/2019

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	2.693.088,00	(1.202.357,66)	1.194.357,66	2.685.088,00
911	ICMS PARCELADO	2.759.568,22	(1.202.357,66)	0,00	1.557.210,56
915	PARCELAMENTO REFIS IV	1.127.877,44	0,00	0,00	1.127.877,44
950	PATRIMONIO LIQUIDO	(10.454.519,63)	(1.703.665,92)	1.574.474,79	(10.583.710,76)
951	CAPITAL E RESERVAS	(10.454.519,63)	(1.703.665,92)	1.574.474,79	(10.583.710,76)
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	(327.964,43)	(1.703.665,92)	1.574.474,79	(457.155,56)
981	RESULTADO DO EXERCICIO - PERIODO ATUAL	0,00	(1.703.665,92)	1.574.474,79	(129.191,13)
982	RESULTADO EXERC EM CURSO - ATE PER ANT	(327.964,43)	0,00	0,00	(327.964,43)
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: 01/10/2019 a 31/10/2019
 Data do NIRE: 28/09/1987

DEMONSTRACAO DO RESULTADO EM 01/10/2019 A 31/10/2019

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1007 RECEITA BRUTA DE VENDAS	5.606.211,39	0,00	724.215,41	6.330.426,80
1008 RECEITA DE VENDAS DE PRODUTOS	5.553.799,53	0,00	719.425,85	6.273.225,38
1009 VENDAS DE PRODUTOS	5.553.799,53	0,00	719.425,85	6.273.225,38
1020 RECEITA DE VENDAS DE MERCADORIAS	52.411,86	0,00	4.789,56	57.201,42
1021 REVENIDAS DE MERCADORIAS	33.888,50	0,00	0,00	33.888,50
1023 VENDAS DE EXPORTACAO	18.523,36	0,00	4.789,56	23.312,92
1089 (-)DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	(2.008.042,16)	(266.986,12)	330,51	(2.274.697,77)
1072 (-)DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	(2.008.042,16)	(266.986,12)	330,51	(2.274.697,77)
1073 DEVOLUCOES E CANCELAMENTOS	(9.962,62)	(1.711,38)	126,07	(11.547,93)
1074 ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA S/VENDAS	(388.451,24)	(57.805,36)	0,00	(446.256,60)
1076 ICMS S/VENDAS	(582.827,84)	(75.898,76)	0,00	(658.726,60)
1077 IPI S/VENDAS	(602.901,65)	(77.249,96)	0,00	(680.151,61)
1078 PIS S/FATURAMENTO	(75.420,25)	(9.642,61)	0,00	(85.062,86)
1079 COFINS S/FATURAMENTO	(347.390,27)	(44.414,44)	0,00	(391.804,71)
1082 IPI S/DEVOLUCOES	885,79	0,00	204,44	1.090,23
1084 IPI S/REMESSAS	(1.408,62)	(177,93)	0,00	(1.586,55)
1085 ICMS SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA S/REMESSAS	(565,46)	(85,68)	0,00	(651,14)
1006 RECEITA LIQUIDA DE VENDAS E SERVIÇOS	3.598.169,23	(266.986,12)	724.545,92	4.055.729,03
4001 CUSTOS INDUSTRIAIS	(2.626.983,50)	(1.205.287,38)	847.371,27	(2.984.899,61)
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	(2.957.492,63)	(388.694,05)	0,00	(3.346.186,68)
4016 COMPRAS DE MATERIA-PRIMA	(2.805.787,77)	(367.528,52)	0,00	(3.173.316,29)
4020 COMPRAS DE MATERIAL DE CONSUMO	(22.447,87)	(2.029,43)	0,00	(24.477,30)
4022 FRETES S/COMPRAS	(16.683,53)	(1.898,86)	0,00	(18.582,39)
4023 BENEFICIAMENTO POR TERCEIROS	(112.573,46)	(17.237,24)	0,00	(129.810,70)
4030 (-)DEDUCOES DE COMPRAS	959.269,35	0,00	126.547,44	1.085.816,79
4024 ICMS S/COMPRAS	440.172,94	0,00	60.383,05	500.555,99
4027 IPI S/DEVOLUCOES	(1.271,68)	0,00	0,00	(1.271,68)
4026 IPI S/COMPRAS	240.092,53	0,00	29.551,84	269.644,37
4028 PIS S/CREDITOS	48.239,03	0,00	6.499,15	54.738,18
4029 DEVOLUCOES DE COMPRAS	9.749,52	0,00	33,90	9.783,42
4031 ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA S/COMPRAS	95,09	0,00	144,04	239,13
4032 COFINS S/CREDITO	222.191,92	0,00	29.935,46	252.127,38
4040 (-)ESTOQUE FINAL	690.330,01	(690.330,01)	718.504,04	718.504,04
4041 ESTOQUE FINAL MATERIA-PRIMA	366.747,67	(366.747,67)	389.839,00	389.839,00
4043 ESTOQUE FINAL PRODUTOS EM ELABORACAO	116.480,65	(116.480,65)	158.705,16	158.705,16
4044 ESTOQUE FINAL PRODUTOS PRONTOS	207.101,69	(207.101,69)	169.959,88	169.959,88
4100 GASTOS C/FAB./MAO-DE-OBRA ENCAR. DIRETOS	(555.208,69)	(64.683,61)	2.319,79	(617.572,51)
4102 SALARIOS	(272.742,64)	(32.733,76)	159,85	(305.316,55)
4103 INSS	(92.465,65)	(10.582,79)	0,00	(103.048,44)
4104 FGTS	(34.898,52)	(3.002,02)	0,00	(37.900,54)
4105 FERIAS	(36.601,10)	(3.764,09)	0,00	(40.365,19)
4106 13o SALARIO	(25.246,10)	(2.703,69)	0,00	(27.949,79)
4107 INDENIZACOES TRABALHISTAS	(23.856,87)	0,00	0,00	(23.856,87)
4109 DESPESAS C/SEGURANCA,HIGIENE NO TRABALHO	(7.116,86)	(794,36)	0,00	(7.911,22)
4110 DESPESAS C/ALIMENTACAO	(37.911,40)	(7.571,00)	1.324,94	(44.157,46)
4112 TRANSPORTE DE FUNCIONARIO	(24.369,55)	(3.531,90)	835,00	(27.066,45)
4200 GASTOS GERAIS DE FABRICACAO	(277.831,13)	(61.579,71)	0,00	(339.410,84)
4201 ENERGIA ELETRICA	(70.136,17)	(12.877,48)	0,00	(83.013,65)
MANUTENCAO DE MAQUINAS E				

Data/Hora Emissão: 04/12/2019 10:30:07

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: 01/10/2019 a 31/10/2019
 Data do NIRE: 28/09/1987

DEMONSTRACAO DO RESULTADO EM 01/10/2019 A 31/10/2019

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
4203 EQUIPAMENTOS	(109.462,35)	(17.809,59)	0,00	(127.271,94)
4204 MATERIAL DE CONSUMO/ OU EXPEDIENTE	(90,00)	0,00	0,00	(90,00)
4206 CONSERVACAO E MANUT. PREDIOS	(3.699,91)	0,00	0,00	(3.699,91)
INSTALACOES				
4214 DEPRECIACOES	(31.267,68)	(3.449,51)	0,00	(34.717,19)
4215 DESPESAS VEICULOS	0,00	(519,01)	0,00	(519,01)
4221 HONORARIOS E ASSESSORIA	(33.030,00)	(5.598,00)	0,00	(38.628,00)
4224 DESPESAS C/ SEGUROS	(4.124,66)	(403,64)	0,00	(4.528,30)
4234 DESPESAS C/ CERTIFICACAO E QUALIDADE	0,00	(18.597,99)	0,00	(18.597,99)
4236 SERVICOS DE TERCEIROS	(26.020,36)	(2.324,49)	0,00	(28.344,85)
4002 CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	(2.626.983,50)	(1.205.287,38)	847.371,27	(2.984.899,61)
4800 LUCRO/PREJUIZO BRUTO	971.185,73	(1.472.273,50)	1.571.917,19	1.070.829,42
4901 DESPESAS OPERACIONAIS	(1.300.338,08)	(231.392,42)	2.166,24	(1.529.564,26)
4902 DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(574.272,14)	(91.047,40)	1.793,62	(663.525,92)
4903 PRO-LABORE	(26.100,00)	(2.900,00)	0,00	(29.000,00)
4904 SALARIOS	(77.065,55)	(9.536,46)	0,00	(86.602,01)
4905 INSS	(29.817,56)	(3.662,79)	0,00	(33.480,35)
4906 FGTS	(7.208,03)	(903,39)	0,00	(8.111,42)
4907 FERIAS	(9.971,19)	(963,28)	0,00	(10.934,47)
4908 13o SALARIO	(7.134,08)	(792,68)	0,00	(7.926,76)
4910 ASSIST. MEDICA E SOCIAL/PLANO DE SAUDE	(9.366,20)	(2.769,69)	1.732,90	(10.402,99)
4912 DESPESAS C/ALIMENTACAO	(1.724,04)	(390,38)	60,72	(2.053,70)
4916 MATERIAL DE EXPEDIENTE	(2.186,36)	(406,45)	0,00	(2.592,81)
4918 CONSERV. MANUT. DE PREDIOS E INSTALACOES	(2.023,05)	0,00	0,00	(2.023,05)
4925 DESPESAS DE VIAGEM	(5.274,41)	(2.353,07)	0,00	(7.627,48)
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	(240.951,66)	(26.188,71)	0,00	(267.140,37)
4935 DESPESAS C/ SEGURANCA E VIGILANCIA	(12.681,00)	(1.409,00)	0,00	(14.090,00)
4937 TELEFONE/FAX/INTERNET	(21.129,69)	(2.130,46)	0,00	(23.260,15)
4938 DESPESAS POSTAIS	(3.816,46)	(51,20)	0,00	(3.867,66)
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	(859,12)	(1.500,36)	0,00	(2.359,48)
4950 SERVIÇOS DE TERCEIROS	(110.858,10)	(31.889,48)	0,00	(142.747,58)
4951 DESPESAS C/ HONORARIOS JUDICIAIS	(186,10)	(3.200,00)	0,00	(3.386,10)
4960 DESPESAS COM COMERCIALIZACAO	(587.208,56)	(71.259,48)	30,00	(658.438,04)
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	(160.999,12)	(24.045,39)	30,00	(185.014,51)
4981 DESPESAS DE VIAGEM	(25.119,25)	(1.726,92)	0,00	(26.846,17)
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)	(130,69)	0,00	(5.356,74)
4989 HONORARIOS E ASSESSORIA	(97.733,08)	(12.125,15)	0,00	(109.858,23)
4995 COMISSOES	(271.631,61)	(33.154,01)	0,00	(304.785,62)
4998 SERVICOS DE TERCEIROS	(757,45)	(77,32)	0,00	(834,77)
5100 DESPESAS FINANCEIRAS	(124.916,51)	(67.598,06)	342,62	(192.171,95)
5101 JUROS PAGOS	(19.876,43)	(2.738,19)	0,00	(22.614,62)
5102 DESCONTOS CONCEDIDOS	(1.144,62)	0,00	0,00	(1.144,62)
5103 DESPESAS COM DUPLICATAS DESCOTADAS	(73.546,82)	(6.793,24)	342,62	(79.997,44)
5104 DESPESAS COM COBRANCAS	(1.994,53)	(278,02)	0,00	(2.272,55)
5105 DESPESAS BANCARIAS	(13.424,34)	(1.808,09)	0,00	(15.232,43)
5106 DESPESAS COM FINANCIAMENTO	0,00	(54.736,52)	0,00	(54.736,52)
5107 DESPESAS COM CARTORIO	(793,46)	(40,22)	0,00	(833,68)
5108 MULTAS E JUROS DE MORA	(12.477,30)	(977,91)	0,00	(13.455,21)
5109 IOF	(1.659,01)	(225,87)	0,00	(1.884,88)
5220 DESPESAS TRIBUTARIAS	(13.940,87)	(1.487,48)	0,00	(15.428,35)
5224 IMP E TAXAS MUNICIPAIS/ESTAD/FEDERAIS	(11.534,87)	(927,48)	0,00	(12.462,35)
5226 IMPOSTO SINDICAL	(1.817,04)	(560,00)	0,00	(2.377,04)
5227 IMPOSTOS E TAXAS ESTADUAIS	(588,96)	0,00	0,00	(588,96)

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

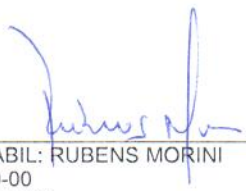
CEP: 95.720-000
Período: 01/10/2019 a 31/10/2019
Data do NIRE: 28/09/1987

DEMONSTRACAO DO RESULTADO EM 01/10/2019 A 31/10/2019

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
5301 OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.187,92	0,00	391,36	1.579,28
5312 RECEITAS FINANCEIRAS	1.187,92	0,00	391,36	1.579,28
5313 JUROS RECEBIDOS	1.101,81	0,00	391,36	1.493,17
5314 DESCONTOS OBTIDOS	86,11	0,00	0,00	86,11
4900 RESULTADO OPERACIONAL	(327.964,43)	(1.703.665,92)	1.574.474,79	(457.155,56)
5700 RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES S/ LUCRO	(327.964,43)	(1.703.665,92)	1.574.474,79	(457.155,56)
6000 RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(327.964,43)	(1.703.665,92)	1.574.474,79	(457.155,56)


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

ANEXO II

a)“A empresa Renato Masutti Assessoria Empresarial, na forma de seu contrato social, possui como único sócio o Sr. Renato Masutti, inscrito no CPF sob nº 463.850.880-49 e portador do RG nº 1036790598, residente e domiciliado na Rua Pedro Koff, nº 897, Bairro Santa Marta, Bento Gonçalves – RS. Conforme constou na inicial do procedimento de Recuperação Judicial, desde o início do processo restou indicado que o Sr. Renato iria efetuar e trabalhar junto às Recuperandas em assuntos econômicos e financeiros.

b)Como é do conhecimento de todos envolvidos na presente Recuperação Judicial, as Recuperandas sofreram grave perda com o falecimento de um de seus sócios, Sr. Jatir Masutti. Sendo assim, houve a necessidade de contratação de profissional que auxiliasse na condução do negócio, gerenciamento, visão estratégica sobre o todo, no que diz respeito a empresa internamente, bem como externamente.

c)Nestes ponto, a Renato Masutti Assessoria Empresarial, vem, desde o início do processo de Recuperação Judicial auxiliando as Recuperandas no desenvolvimento e manutenção de suas atividades, em todos os setores da empresa, ou seja, a título exemplificativo, na adequação do sistema interno de desenvolvimento, produção, estoque e utilização de materiais, quer insumos, quer prontos para venda, bem como junto aos clientes finais, na adequação do custo de venda, desenvolvimento de novos clientes, manutenção de clientes existentes, diversificação do portfólio de produtos e serviços.

d) A Renato Masutti Assessoria Empresarial vem trabalhando na elaboração e no planejamento geral da organização, cuidando para que ele seja cumprido, propondo ações corretivas caso as Recuperandas não estejam no caminho certo, bem como ainda procura obter o máximo de desempenho da equipe que, como é do conhecimento da Administração Judicial, foi reduzida.

e)Também atua junto a gestão financeira das Recuperandas, estando responsável por todos os aspectos ligados às finanças, trabalhando com receitas, despesas, patrimônio, transações bancárias, investimentos e pagamentos. Definindo, ainda orçamentos, compras, além de fazer a negociação com fornecedores, tudo visando à lucratividade e manutenção do negócio.

f)Alguns resultados já surgiram, podendo ser indicado melhora no resultado da empresa, manutenção e pagamento de funcionários, cumprimento de parte do Plano de Recuperação Judicial, ajuste de pagamento de tributos, não ocorrência de inadimplência posterior ao pedido de Recuperação Judicial.”