



MEDEIROS & MEDEIROS

MALHARIA BÁSICA LTDA – ME. MALHARIA CRISTIBEL EIRELI – ME.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

159/1.16.0001698-0 (0003207-
97.201.6.82.1015)

27º RELATÓRIO MENSAL DA
ATIVIDADES

Apresentado em Junho de 2020.



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. INTRODUÇÃO
2. RESUMO
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
4. ENDIVIDAMENTO
5. DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

INTRODUÇÃO

O presente relatório reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial de MALHARIA BÁSICA LTDA – ME e MALHARIA CRISTIBEL EIRELI – ME., ajuizada em 19.08.2016, cujo processamento restou deferido em 05.09.2016.

Este RMA (Relatório Mensal de Atividades) reflete a análise técnica contábil, limitada às informações disponibilizadas, não exaustivas, sobre a situação da empresa.

Serão apresentadas informações de forma a elencar os principais pontos desenvolvidos e em andamento na empresa, com base na premissa básica descrita no art. 47 da Lei de Recuperação 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”

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros

Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial da empresa Recuperanda, extraídos dos autos do processo de recuperação judicial, principalmente no que tange às informações contábeis e financeiras, e das visitas técnicas ocorridas na sede da empresa, bem como de reuniões com os seus procuradores e representantes.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração deste relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.

As Recuperandas vêm cumprindo suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF).

ASPECTOS JURÍDICOS



Cronograma Processual da Recuperação Judicial da Malharia Básica

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
19/08/2016	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		21/09/2018	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
05/09/2016	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	24/07/2019	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
04/10/2016	Publicação do deferimento no D.O.		12/08/2019	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
11/05/2017	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	19/08/2019	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
01/06/2017	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	21/10/2019	Continuação da AGC – aprovação do PRJ	
05/12/2017	Prazo para apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53	PENDENTE	Homologação do PRJ	
07/09/2018	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único		Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
09/10/2018	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		Fim do prazo de recuperação judicial, conforme Novo Plano de Recuperação Judicial.	
07/09/2018	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º			

Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências conforme o trâmite processual.

	Eventos ocorridos
	Eventos não ocorridos

2. RESUMO

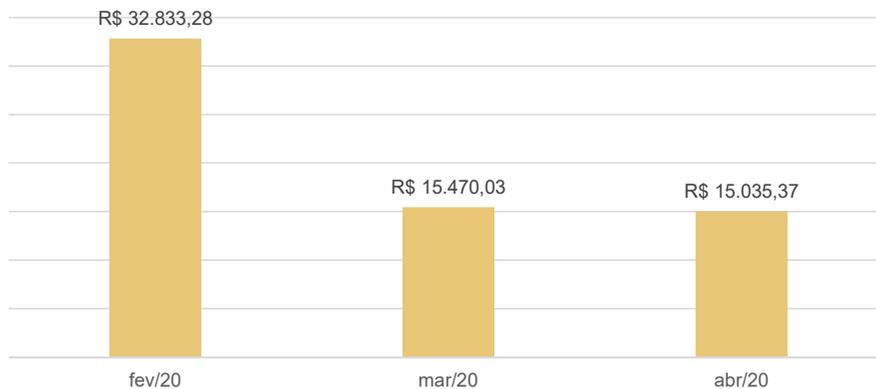


MALHARIA BÁSICA E MALHARIA CRISTIBEL

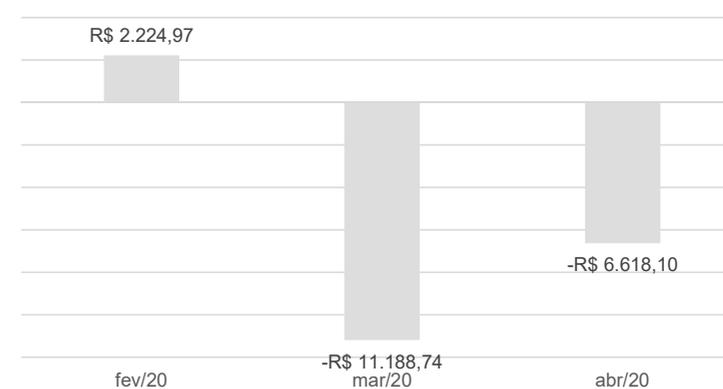
Dados operacionais e financeiros

- **Atividade:** A Malharia Básica e a Cristibel atuam na fabricação de artigos do vestuário, produzidos em malharias e tricotagens, e no comércio varejista de artigos do vestuário e acessórios.
- **Funcionários:** Desde março de 2020 as empresas possuem 8 colaboradores, sendo 5 empregados na Malharia Básica, e 3 na Malharia Cristibel.
- **Passivo Tributário:** Embora as Recuperandas estejam adimplentes com os salários de seus empregados, não estão pagando os encargos sociais sobre a folha, tampouco tributos Estaduais e Federais. A empresa, em competências anteriores, informou que, em contato com uma consultoria empresarial, iria quantificar seu passivo tributário e traçar um plano de pagamento dos tributos vencidos. Contudo, questionada quanto ao andamento da contratação da consultoria, a Recuperanda informou que o processo ainda não foi concluído.
- **Dados Financeiros-Econômicos:** A Recuperanda permaneceu fechada de 23/03/2020 a 15/04/2020 devido a pandemia COVID-19, gerando reflexos em seu faturamento e no seu resultado, conforme observa-se nos gráficos abaixo:

RECEITA LÍQUIDA



RESULTADO LÍQUIDO



2. RESUMO



MALHARIA BÁSICA E MALHARIA CRISTIBEL

Endividamento concursal

- O endividamento concursal apresentado pela Recuperanda é de **R\$ 734.337,61** sendo composto apenas pela Classe Quirografária (Classe III).
- Os dois maiores credores são Misana Trading Internacional S/A no montante de R\$ 235.318,29 e Caixa Econômica Federal de R\$ 177.126,74.

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total		Valor médio
Quirografário	8	100,00%	734.337,61	100,00%	91.792,20
Total	8	100%	734.337,61	100%	91.792,20

Passivo com terceiros

- Em abril, as Recuperandas apresentaram um passivo de **R\$ 2.723.722,18**, assim distribuídos:



2. RESUMO



MALHARIA BÁSICA E MALHARIA CRISTIBEL

Acompanhamento processual

- Instalada em 2ª convocação, a Assembleia Geral de Credores teve seu curso suspenso em 19.08.2019 e 23.09.2019, cujos trabalhos foram retomados em 21.10.2019, às 11h, no mesmo local. Na ocasião, houve a aprovação do Plano de Recuperação Judicial pela integralidade dos créditos e credores presentes.
- Atualmente, aguarda-se a apreciação e deliberação do Juízo acerca da homologação do plano de recuperação judicial e da concessão da recuperação, nos termos do art. 58 da Lei nº 11.101/05.

Visitas do Administrador Judicial

- Em última visita, a Administradora Judicial realizou reunião com os sócios Francisco Inacio Ludwig e Isabel Cristina Ludwig, juntamente com a contabilidade da Recuperanda para alinhar as informações contábeis e verificar a operacionalidade da empresa.
- No dia 10 de dezembro de 2019, foi realizada visita nas sedes das Recuperandas, as fotos atualizadas estão no item 3 do presente relatório.

Cumprimento do plano

- O prazo para início dos pagamentos dos credores é 60 (sessenta) dias após à data de homologação judicial do Plano, Atualmente, aguarda-se a apreciação e deliberação do Juízo acerca da homologação do plano de recuperação judicial e da concessão da recuperação judicial. Os pagamentos dos Créditos Quirografários serão feitos em 84 (oitenta e quatro) parcelas mensais e consecutivas, no dia 15 de cada mês.

Pendências e esclarecimentos

- O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Recuperanda é o dia 15 do mês subsequente. As informações de competência abril/2020 foram encaminhadas com atraso, em 22/05/2020.

3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Instalações

MALHARIA CRISTIBEL EIRELI

- Data de fundação: 13/10/1994
- CNPJ: 00.246.304/0001-33
- Atividades: Fabricação de artigos do vestuário, produzidos em malharias e tricotagens, exceto meias e comércio varejista de artigos do vestuário e acessórios.
- Localização: Rua Hedio Lourenco Dilli, nº 2799, SALA 02, CEP 95.740-000, Bairro Boa Vista, Cidade Poço das Antas, RS.



MALHARIA BASICA EIRELI

- Data de fundação: 17/03/2009
- CNPJ: 10.772.498/0001-64
- Atividades: Fabricação de artigos do vestuário, produzidos em malharias e tricotagens, exceto meias e comércio varejista de artigos do vestuário e acessórios.
- Localização: Rua Hedio Lourenco Dilli, nº 2799, SALA 01, CEP 95.740-000, Bairro Boa Vista, Cidade Poço das Antas, RS.



Fotos: Visita realizada dia 10 de dezembro de 2019.

3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Estrutura Societária e Produtos

Das empresas que se encontram em procedimento recuperacional:

- **MALHARIA BASICA EIRELI**, CNPJ: 00.246.304/0001-33, localizada na Rua Hedio Lourenco Dilli, nº 2799, SALA 02, CEP 95.740-000, Bairro Boa Vista, Cidade Poço das Antas, RS.
- **MALHARIA CRISTIBEL EIRELI**, CNPJ: 00.246.304/0001-33, localizada na Rua Hedio Lourenco Dilli, nº 2799, SALA 01, CEP 95.740-000, Bairro Boa Vista, Cidade Poço das Antas, RS.

**MALHARIA CRISTIBEL
EIRELI**

FRANCISCO
INACIO LUDWIG
100%

**MALHARIA BASICA
EIRELI**

ISABEL CRISTINA
LUDWIG
100%

Produção de vestuário de inverno e verão



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Funcionários

A fim de atender outro dos princípios da Recuperação Judicial – manutenção do emprego dos trabalhadores – está sendo fiscalizado o Setor de RH, para que os demais Órgãos da Recuperação, bem como Credores, tenham conhecimento da atual situação dos funcionários da Devedora.

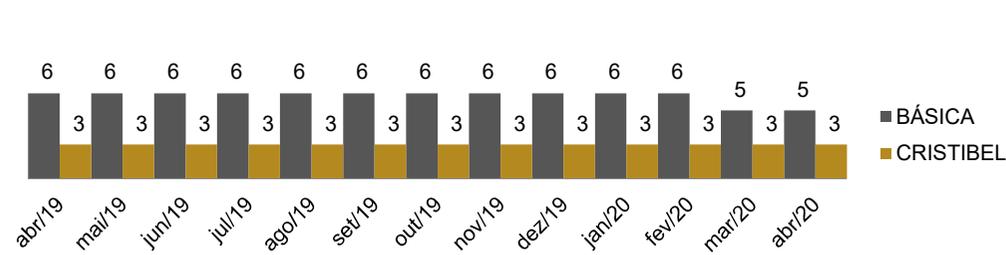
Número de Colaboradores:

No gráfico, segue a relação de funcionários da Malharia Básica e da Cristibel. As empresas, desde março de 2020, operam com 8 (oito) colaboradores. Os salários são pagos regularmente, porém os encargos sociais não estão sendo adimplidos.

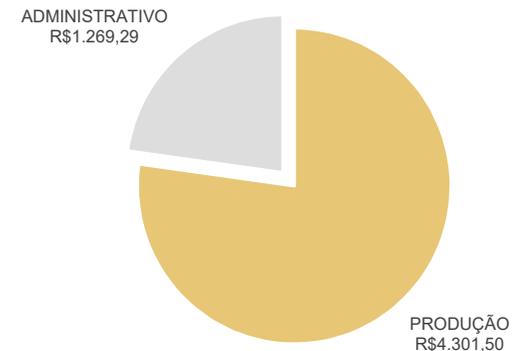
Gastos com pessoal

Os gráficos ao lado apresentam o valor gasto no mês de abril com pessoal segregado por empresa e setor. A Malharia Básica apresentou valor de R\$ 5.570,79 e a Malharia Cristibel montante de R\$ 4.047,69.

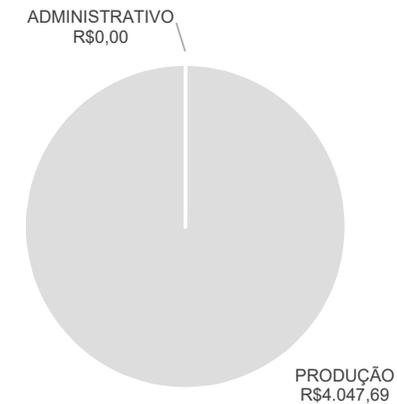
FUNCIONÁRIOS BÁSICA E CRISTIBEL



GASTOS COM PESSOAL - MALHARIA BÁSICA



GASTOS COM PESSOAL - MALHARIA CRISTIBEL



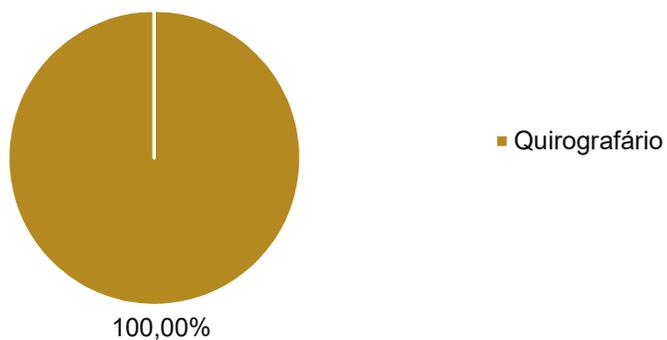
4. ENDIVIDAMENTO – CREDORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Resumo da Relação de Credores Atualizada

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total	Valor médio
Quirografário	8	100,00%	734.337,61	100,00%	91.792,20
Total	8	100%	734.337,61	100%	91.792,20

Distribuição dos credores por natureza



Principais Credores da RJ

CLASSE	CREDOR	VALOR R\$
CLASSE III	MINASA	R\$235.318,29
	CAIXA ECONOMICA FEDERAL S.A.	R\$177.126,74
	MINASA TRADING INTERNATIONAL S/A	R\$174.454,02
	BANCO BRADESCO S.A.	R\$57.730,38
	SD CONTABILIDADE LTDA	R\$56.828,18

4. ENDIVIDAMENTO – CREDORES NÃO SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Dívidas Tributárias

Malharia Básica:

Em novembro a empresa aderiu ao parcelamento de ICMS, contudo, desde janeiro não há pagamento. Em abril houve pagamento de INSS de R\$97,24, e ICMS R\$2.139,07. Em relação aos demais tributos, a empresa não está pagando e não tem previsão para regularizá-los.

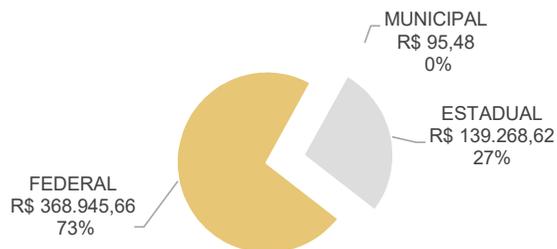
Malharia Cristibel:

Não foram pagos impostos e encargos. A Recuperanda não tem previsão para regularização dos tributos em aberto.

PASSIVO TRIBUTÁRIO	BÁSICA
TRIBUTO EM ABERTO	
INSS A PAGAR	95.632
FGTS A PAGAR	25.888
CONTRIBUIÇÕES SINDICAIS A RECOLHER	423
ICMS A RECOLHER	19.299
ISS RETIDO S/SERVIÇOS DE TERCEIROS	95
IRRF A RECOLHER	61
PIS A RECOLHER	7.673
COFINS A RECOLHER	39.831
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A PAGAR	14.305
IRPJ A PAGAR	15.693
SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	169.439
TOTAL	508.310

PASSIVO TRIBUTÁRIO	CRISTIBEL
TRIBUTO EM ABERTO	
INSS A PAGAR	265.447
FGTS A PAGAR	62.662
CONTRIBUIÇÕES SINDICAIS A RECOLHER	3.664
ICMS A RECOLHER	53.219
IRRF A RECOLHER	10
PIS A RECOLHER	12.342
COFINS A RECOLHER	62.233
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A PAGAR	20.187
IRPJ A PAGAR	22.430
SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	28.296
TOTAL	530.492

PASSIVO TRIBUTÁRIO MALHARIA BÁSICA
04.2020



PASSIVO TRIBUTÁRIO MALHARIA CRISTIBEL
04.2020



5. DADOS FINANCEIROS - ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial – Malharia Básica EIRELI

BALANÇO MALHARIA BÁSICA	fev/20	mar/20	abr/20
ATIVO	1.599.474	1.620.934	1.626.210
CIRCULANTE	1.487.954	1.498.785	1.506.810
DISPONÍVEL	2.932	1.154	9.252
CLIENTES	2.840	4.396	1.900
CRÉDITOS	1.410.426	1.403.139	1.408.505
ESTOQUES	71.180	89.381	86.569
DESEMPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	576	714	583
NÃO CIRCULANTE	111.520	122.149	119.400
INVESTIMENTOS	2.795	2.795	2.795
IMOBILIZADO	108.725	119.355	116.606

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

ATIVO

- **Disponível:** o crescimento na conta deve-se aos recebimentos de clientes, principalmente à Nadjaline Debres – ME no valor de R\$5.086,80 e De Azevedo e Gonçalves R\$2.946,00. Quanto aos pagamentos, a maioria é de ordem salarial e fornecedores, sendo o principal deles, um adiantamento a Palácio das Lãs R\$4.693,32.
- **Clientes:** na competência de abril houve um faturamento a prazo à Girasole Com. de Confecções, no valor de R\$1.900,00.
- **Créditos:** apontou aumento devido ao adiantamento à Palácio das Lãs R\$4.693,32. Segundo a Recuperanda, trata-se de material importado, que devido às paralisações da COVID-19, ficou parado no porto, de modo que ainda não houve recebimento. Esta conta também compreende a Outros Adiantamentos no valor de R\$1.402.049,13 que, de acordo com a Contabilidade da empresa, o saldo deve-se ao fato da Malharia Básica e Cristibel confundirem-se, usando uma o dinheiro da outra, pagando muitas despesas sem nota, o que gera acúmulo nesta conta, contudo, não foi estipulado prazo para sua regularização.
- **Estoques:** em abril não houve compras de matérias-primas, culminando em declínio no valor da conta. A Sra. Eliana, sócia da empresa, confirmou o valor de estoque que consta no balancete, contudo não enviou o registro de inventário.
- **Despesas do exercício seguinte:** refere-se à seguros, nesta competência houve apropriação de R\$131,04 reduzindo os valores da conta.
- **Investimentos:** contempla a cota capital do Banco Sicredi, no montante de R\$ 2.794,55, e desde janeiro não há movimentação.
- **Imobilizado:** a redução na conta em abril, deve-se exclusivamente a depreciação do período no valor de R\$2.749,02. A Recuperanda enviou a relação de bens da empresa, onde verifica-se que os valores e grupo de bens estão de acordo com o registrado em seu balancete.

5. DADOS FINANCEIROS - ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial – Malharia Básica EIRELI

BALANÇO	fev/20	mar/20	abr/20
PASSIVO	1.599.474	1.620.934	1.626.210
CIRCULANTE	634.387	782.570	786.590
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	202.120	329.202	330.763
FORNECEDORES	3.889	18.408	18.408
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	122.853	124.316	126.124
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	260.848	265.968	266.618
OUTRAS OBRIGAÇÕES	3.000	3.000	3.000
PARCELAMENTOS	41.677	41.677	41.677
NÃO CIRCULANTE	203.969	78.293	78.293
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	125.676	-	-
PARC. FISCAIS/TRIBUTÁRIO/SOCIAL	78.293	78.293	78.293
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	761.118	760.071	761.327
CAPITAL SOCIAL	90.000	90.000	90.000
RESULTADO ACUMULADO	671.118	670.071	671.327

Análise

PASSIVO

- **Empréstimos e financiamentos (CP):** na competência e abril o aumento deve-se, exclusivamente, à contabilização de juros sobre empréstimo da Cooperativa Sicredi no valor de R\$1.560,97.
- **Fornecedores:** representando 2% dos vencimentos no curto prazo, não apresentou movimentação. Atualmente o principal fornecedor é Lantex Com de Máquinas R\$13.470,00, devido a compra de imobilizado na competência anterior.
- **Obrigações trabalhistas e sociais:** compreende salários a pagar e seus consectários e Pró-labore. O aumento na conta deve-se ao não pagamento dos encargos tributários sobre a folha de pagamento.
- **Obrigações fiscais e tributárias:** na competência de abril houve pagamento de ICMS a recolher R\$2.139,07, porém os demais tributos não foram pagos. O encargo de maior representatividade é o Simples a Recolher no valor de R\$169.439,17.
- **Outras obrigações:** em abril a empresa se manteve com R\$3.000,00 fruto de adiantamento a clientes. Segundo a Recuperanda, o valor está correto e que o motivo do saldo é que o cliente ainda não efetivou o seu pedido.
- **Parcelamentos:** refere-se ao parcelamento do ICMS, que não apontou movimentação desde janeiro de 2020.
- **Parcelamentos Fiscais (LP):** refere-se ao parcelamento do ICMS no longo prazo, portanto, não há movimentação.

5. DADOS FINANCEIROS - ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial – Malharia Cristibel EIRELI

BALANÇO MALHARIA CRISTIBEL	fev/20	mar/20	abr/20
ATIVO	213.314	212.987	212.671
CIRCULANTE	204.170	204.170	204.170
DISPONÍVEL	-	-	-
CRÉDITOS	2.948	2.948	2.948
ESTOQUES	201.222	201.222	201.222
NÃO CIRCULANTE	9.144	8.817	8.501
INVESTIMENTOS	67	67	67
IMOBILIZADO	9.077	8.750	8.434
BALANÇO	fev/20	mar/20	abr/20
PASSIVO	213.314	212.987,31	212.671
CIRCULANTE	1.438.682	1.429.600	1.430.982
FORNECEDORES	848.320	848.320	848.320
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	385.171	382.561	383.944
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	198.718	198.718	198.718
OUTRAS OBRIGAÇÕES	6.472	-	-
NÃO CIRCULANTE	402.785	421.681	427.857
ADIANT. P/ FUTURO AUMENTO CAPITAL	402.785	421.681	427.857
PARC. FISCAIS/TRIBUTÁRIO/SOCIAL	-	-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-1.628.152	(1.638.293,37)	(1.646.168)
CAPITAL SOCIAL	80.000	80.000,00	80.000
RESERVAS	3.137	3.137,29	3.137
RESULTADO ACUMULADO	-1.711.289	-1.721.430,66	(1.729.306)

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

ATIVO

- **Créditos:** permaneceu o ICMS a recuperar- estoques de R\$ 2.947,96, devido ao não faturamento pela Cristibel.
- **Estoques:** possui um valor de R\$ 201.222,00 que não reflete a realidade, visto que a empresa não possui estocagem e não tem atividade. Supõe o contador, que tenham havido vendas dessas mercadorias pela outra empresa (Básica), e que não pode simplesmente baixar o estoque sem ter nenhum documento. Para fazê-lo, segundo o contador da empresa, teria que ter vendas/receitas pela Cristibel. Ventilou-se a ideia desse saldo ser transferido para a Malharia Básica, todavia isso geraria gastos e iria contrariar orientação do advogado. Portanto, entende-se que a Recuperanda não fará o devido ajuste, ao menos por ora.
- **Investimentos:** contempla a cota capital da Certel com montante de R\$ 67,10, não apresentou variações.
- **Imobilizado:** a Recuperanda possui cerca de R\$ 71 mil em máquinas e equipamentos. A variação de R\$ 326,76 refere-se, unicamente, às depreciações mensais. A Recuperanda remeteu a relação de bens da empresa, onde verificou-se que o montante contabilizado em seu balancete está igual em sua relação de bens.

PASSIVO

- **Fornecedores:** não há pagamento aos fornecedores desde janeiro. O principal fornecedor é Minasa Trading International S/A no valor de R\$836.139,96, que está incluso no processo de Recuperação Judicial.
- **Obrigações trabalhistas e sociais:** a variação na competência de abril decorre do pagamento de pró-labore R\$930,05 e salário a pagar R\$2.990,74, não havendo pagamento dos tributos que incidem sobre a folha de pagamento.
- **Obrigações fiscais e tributárias:** por não haver receita, não há apropriação de tributos no decorrer do mês, em razão do regime tributário adotado pela empresa, o lucro presumido. Quanto aos tributos em aberto, os estaduais, a empresa está analisando para realizar um futuro parcelamento, com relação aos federais não há previsão para regularização. Nenhum tributo foi pago.
- **Adiantamento para futuro aumento de capital:** o aumento de R\$ 6.176,35 em abril refere-se ao aporte efetuado pelo sócio para financiamento da empresa para financiar as operações e suas atividades normais. A Recuperanda relata que os valores estão sendo contabilizados nesse conta, pois o sócio tem dúvidas se a empresa irá realizar a devolução futuramente.

5. DADOS FINANCEIROS - ECONÔMICOS



Demonstrativo Resultado do exercício - Malharia Básica e Cristibel

DRE CONSOLIDADO	fev/20	mar/20	abr/20	2020
RECEITA BRUTA	41.842	21.716	17.825	117.795
DEDUÇÕES SOBRE VENDAS	-9.009	-6.246	-2.790	-29.601
RECEITA LÍQUIDA	32.833	15.470	15.035	88.194
CUSTOS	-16.818	-15.424	-15.210	-62.437
LUCRO BRUTO	16.015	46	(174)	25.757
DESPESAS VENDAS	-2.239	-257	-407	-3.703
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-8.129	-4.919	-4.308	-25.133
DESPESAS FINANCEIRAS	-1.648	-3.785	-1.729	-8.798
RECEITA FINANCEIRA	9	6	-	16
OUTRAS RECEITAS	1	-	-	11
LUCRO ANTES DOS IMPOSTOS	4.009	-8.909	-6.618	-11.849
PROVISÕES IR/CS	-1.784	-2.279	-	-4.064
RESULTADO LÍQUIDO	2.225	-11.189	-6.618	-15.912

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

NOTA: para melhor interpretação dos resultados das empresas em recuperação judicial, a Administração consolidou as informações de resultados enviadas pela empresas. A Malharia Cristibel não possui receita bruta, apenas custos, despesas administrativas e financeiras que estão vinculadas diretamente e trabalhando de forma única, dessa maneira entendemos que os resultados devem ser considerados conjuntamente para avaliação de desempenho.

- **Receita Bruta:** a retração de 18% nas receitas brutas em abril deve-se ao fechamento da empresa por conta da COVID-19.
- **Custos:** em abril os custos consumiram toda a receita líquida, gerando prejuízo bruto de R\$ 174,00. O valor mais representativo de Custos refere-se à mão-de-obra direta, que atingiu o montante de R\$12.603,50.
- **Despesas com vendas:** o aumento de 58% refere-se exclusivamente a fretes e carretos que tiveram valor de R\$407,00, pertinentes a envio de mercadorias a clientes. No período de abril, a Recuperanda fez vendas à clientes de cidades longevas e interioranas, de forma que mesmo o faturamento retraído, não impediu a majoração dos fretes, tendo em vista que sua variação não é em função direta com o faturamento, e sim com o deslocamento.
- **Despesas administrativas:** a retração de 12% deve-se à diminuição dos gastos com material de consumo e combustível.
- **Resultado financeiro:** compreende juros sobre financiamento e descontos obtidos, que alcançaram R\$ 1.729 no último mês. As empresas não obtiveram receitas no período.
- **Resultado Líquido:** O decréscimo no faturamento que não foi acompanhado pelos custos e demais despesas, gerou prejuízo de R\$ 6.618,00 na competência de abril.

5. DADOS FINANCEIROS - ECONÔMICOS



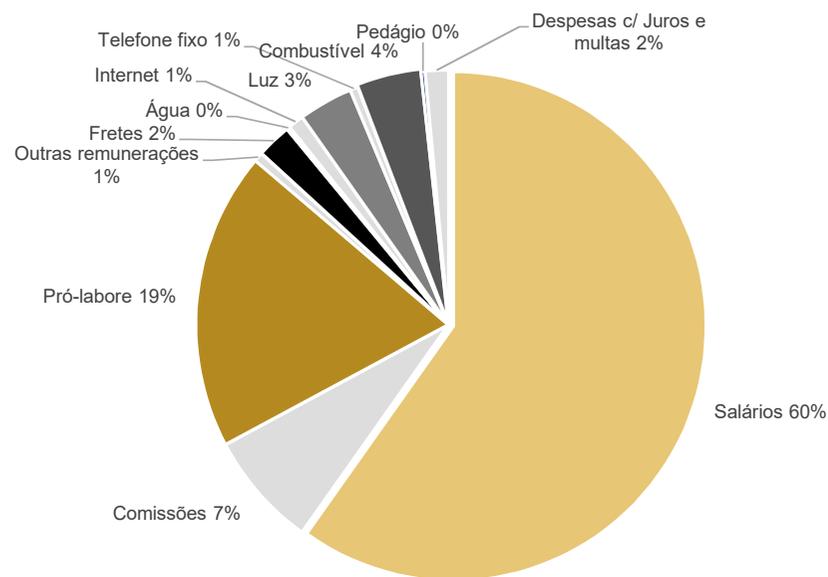
Fluxo de Caixa- Malharia Básica e Cristibel

Fluxo de Caixa	abr/20
Total de entradas	18.642
Caixa	14.049
Boletos à receber	4.593
Total Pagamentos	18.362
Fornecedores	-
Salários	10.991
Comissões	1.350
Pró-labore	3.477
Outras remunerações	111
Fretes	407
Água	36
Internet	188
Luz	636
Telefone fixo	94
Combustível	755
Pedágio	45
Despesas c/ Juros e multas	273
Saldo Caixa	279

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

No mês de abril as Recuperandas obtiveram entradas no montante de R\$18.641,67 proveniente de clientes, e seus dispêndios totalizaram R\$18.362,45, ocorrendo na maior parte em face de pagamento de salários R\$10.991,00 que representaram 60% das saídas e pró-labore R\$3.476,70, que ocupou 19% dos dispêndios. Os demais gastos são pertinentes à despesas com comissões, fretes, combustível, internet, água, luz, e pagamento de juros, que juntos somam R\$3.894,75 representando 21% das saídas. No período não houve pagamento a fornecedores.

Pagamentos Abril/2020



6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Medias de Recuperação e Proposta de Pagamento

MEDIDAS DE RECUPERAÇÃO

Malharia Básica e a Cristibel relatam em seu plano de recuperação judicial, que os meios de recuperação dispostos no art. 50 da Lei 11.101/05, serão dados como premissa. Com isso, na sequência serão listados os principais meio descritos na legislação.

- ❖ concessão de prazos e condições especiais para pagamento das obrigações vencidas ou vincendas;
- ❖ cisão, incorporação, fusão ou transformação de sociedade ou alteração do controle societário;
- ❖ aumento de capital social;
- ❖ trespasse ou arrendamento de estabelecimento, inclusive à sociedade constituída pelos próprios empregados;
- ❖ redução salarial, compensação de horários e redução da jornada, mediante acordo ou convenção coletiva;
- ❖ dação em pagamento ou novação de dívidas do passivo, com ou sem constituição de garantia própria ou de terceiro;
- ❖ venda parcial dos bens.

PROPOSTA DE PAGAMENTO

Classe III Quirografários

Pagamentos dos Credores Quirografários:

Fluxo Alongado: As Recuperandas se obrigam ao pagamento do percentual inicial global de 5% do valor total do passivo, esse que será rateado de forma isonômica entre a totalidade dos Credores.

Período de Carência: Os prazos previstos para pagamento dos créditos ao Plano, somente terão início a partir dos 60 (sessenta) dias seguintes à data da homologação judicial do Plano.

Correção Monetária de Juros: Correção monetária de acordo com a variação da Taxa Referencial, incidente desde a Data do Pedido até o efetivo pagamento. Durante o período de carência os valores devidos a título de correção monetária e juros serão capitalizados no valor principal do Crédito Quirografário.

Amortização: O pagamento dos Créditos Quirografários será feito em 84 (oitenta e quatro) parcelas, mensais e consecutivas, sendo que serão realizados no dia 15 de cada mês.



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES

I – DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS ABRIL DE 2020.



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

BLUMENAU / SC

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

RUA JÚLIO DE CASTILHOS, 679/111
CENTRO EXECUTIVO TORRE PRATA
BAIRRO CENTRO
CEP: 93510-130
51 3065.6770

AV. NACÕES UNIDAS, 12399/133 B
ED. COMERCIAL LANDMARK
BAIRRO BROOKLIN NOVO
CEP: 04578-000
11 2769-6770

RUA ÂNGELO CHIARELLO, 2811/501
CENTRO EMPRESARIAL CRUZEIRO
BAIRRO PIO X
CEP: 95032-460
54 3419.7274

RUA DR. ARTUR BALSINI, 107
BBC BLUMENAU
BAIRRO VELHA
CEP: 89036-240
47 3381-337

Empresa: MALHARIA BASICA EIRELI - EPP
 CNPJ: 10.772.498/0001-64 IE: 3010003813
 Endereço: RUA HEDIO LOURENCO DILLI, 2799 - SALA 01
 Bairro: BOA VISTA
 Cidade: POÇO DAS ANTAS - RS
 NIRE: 43.600.227.397

Emp.: 316
 Fone: (000)0000-0000
 CEP: 95.740-000
 Período: 01/04/2020 a 30/04/2020
 Data do NIRE: 06/12/2016

Folha: 00001

BALANCETE LEVANTADO EM 30/04/2020

		ATIVO			
Contas Contábeis		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1	ATIVO	1.620.933,90	36.501,30	(31.225,01)	1.626.210,19
2	ATIVO CIRCULANTE	1.498.784,57	36.501,30	(28.475,99)	1.506.809,88
3	DISPONIVEL	1.154,26	24.867,83	(16.769,89)	9.252,20
4	CAIXA	1.139,84	20.275,05	(12.251,89)	9.163,00
5	Caixa	1.139,84	20.275,05	(12.251,89)	9.163,00
7	BANCOS	14,42	4.592,78	(4.518,00)	89,20
9	Banco do Brasil S.A. - 1	1,77	4.592,78	(4.518,00)	76,55
26	Banco Santander SA	8,35	0,00	0,00	8,35
11	COOP.CRED.LIVRE ADM.ASSOC. SICREDI	4,30	0,00	0,00	4,30
246	CLIENTES	4.395,84	1.900,00	(4.395,84)	1.900,00
247	CLIENTES NACIONAIS	4.395,84	1.900,00	(4.395,84)	1.900,00
320653	GIRASOLE COMERCIO DE CONFECÇÕES LTDA	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00
32	CRÉDITOS	1.403.139,13	9.733,47	(4.367,40)	1.408.505,20
40	ADIATAMENTOS	1.090,00	6.921,65	(2.228,33)	5.783,32
41	Adiantamentos a Fornecedores	1.090,00	4.693,32	0,00	5.783,32
64	OUTROS CRÉDITOS	1.402.049,13	0,00	0,00	1.402.049,13
66	Outros Adiantamentos	1.402.049,13	0,00	0,00	1.402.049,13
72	IMPOSTOS A RECUPERAR	0,00	2.811,82	(2.139,07)	672,75
77	ICMS a Recuperar - Estoques	0,00	2.811,82	(2.139,07)	672,75
112000	ESTOQUE	89.380,85	0,00	(2.811,82)	86.569,03
112	ESTOQUES	89.380,85	0,00	(2.811,82)	86.569,03
113	MATÉRIA PRIMA	74.436,85	0,00	(2.811,82)	71.625,03
114	Matéria Prima em Geral a Vista - Matriz	72.154,64	0,00	(2.811,82)	69.342,82
117	Matéria Prima em Geral a Prazo - Matriz	2.051,71	0,00	0,00	2.051,71
254	Estoque Material Intermediario	230,50	0,00	0,00	230,50
121	PRODUTOS ACABADOS	14.944,00	0,00	0,00	14.944,00
122	Produtos Acabados em Geral	14.944,00	0,00	0,00	14.944,00
12200	Produtos Acabados - Matriz	14.944,00	0,00	0,00	14.944,00
152	DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	714,49	0,00	(131,04)	583,45
154	DESPESAS ANTECIPADAS	714,49	0,00	(131,04)	583,45
155	Seguros a Apropriar	714,49	0,00	(131,04)	583,45
170	ATIVO NÃO CIRCULANTE	122.149,33	0,00	(2.749,02)	119.400,31
181	INVESTIMENTOS	2.794,55	0,00	0,00	2.794,55
185	PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS EMPRESAS	2.794,55	0,00	0,00	2.794,55
187	Quotas capital - Bco Sicredi S.A	2.794,55	0,00	0,00	2.794,55
188	ATIVO IMOBILIZADO	119.354,78	0,00	(2.749,02)	116.605,76
189	BENS E DIREITOS EM USO	320.850,08	0,00	0,00	320.850,08
192	MÁQUINAS e EQUIPAMENTOS	292.850,08	0,00	0,00	292.850,08
196	Veículos	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00
200	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	3.182,50	0,00	0,00	3.182,50

Empresa: MALHARIA BASICA EIRELI - EPP
CNPJ: 10.772.498/0001-64 IE: 3010003813
Endereço: RUA HEDIO LOURENCO DILLI, 2799 - SALA 01
Bairro: BOA VISTA
Cidade: POCO DAS ANTAS - RS
NIRE: 43.600.227.397

Emp.: 316
Fone: (000)0000-0000
CEP: 95.740-000
Período: 01/04/2020 a 30/04/2020
Data do NIRE: 06/12/2016

Folha: 00002

BALANCETE LEVANTADO EM 30/04/2020

		ATIVO			
Contas Contábeis		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
204	CONSTRUÇÕES EM ANDAMENTO	3.182,50	0,00	0,00	3.182,50
20220	OUTROS GASTOS DE CONSTRUÇÃO	3.182,50	0,00	0,00	3.182,50
20227	SERVIÇOS	3.182,50	0,00	0,00	3.182,50
208	DEPRECIações, AMORTIZAções E EXAUSTÃO ACUMULADA	(204.677,80)	0,00	(2.749,02)	(207.426,82)
210	(-)Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos	(198.147,04)	0,00	(2.290,00)	(200.437,04)
214	(-)Depreciação Acumulada Veículos	(6.530,76)	0,00	(459,02)	(6.989,78)


ADMINISTRADORA: ISABEL CRISTINA LUDWIG
RG: 9099020605/SJS/RS
CPF: 024.186.470-48

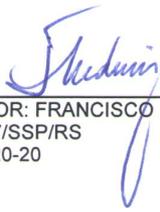

TEC.CONTABILIDADE: DARCI EGGERS
CPF: 214.410.730-00
CRC: RS03537900/RS
RG: 4016322036/SSP/RS

Empresa: MALHARIA CRISTIBEL EIRELI -ME
CNPJ: 00.246.304/0001-33 IE: 3010000881
Endereço: RUA HEDIO LOURENÇO DILLI, 2799 - SALA 02
Bairro: BOA VISTA
Cidade: POCO DAS ANTAS - RS
NIRE: 43.600.169.851
Folha: 00001

Emp.: 167
Fone: (051) 377-31050
CEP: 95.740-000
Período: 01/04/2020 a 30/04/2020
Data do NIRE: 13/10/1994

BALANCETE LEVANTADO EM 30/04/2020

Contas Contábeis		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1	ATIVO	212.987,31	7.795,43	(8.111,65)	212.671,09
2	ATIVO CIRCULANTE	204.170,10	7.795,43	(7.795,43)	204.170,10
32	CRÉDITOS	2.947,96	1.619,08	(1.619,08)	2.947,96
72	IMPOSTOS A RECUPERAR	2.947,96	0,00	0,00	2.947,96
77	ICMS a Recuperar - Estoques	2.947,96	0,00	0,00	2.947,96
112000	ESTOQUE	201.222,14	0,00	0,00	201.222,14
112	ESTOQUES	201.222,14	0,00	0,00	201.222,14
121	PRODUTOS ACABADOS	201.222,14	0,00	0,00	201.222,14
122	Produtos Acabados em Geral	201.222,14	0,00	0,00	201.222,14
12200	Produtos Acabados - Matriz	201.222,14	0,00	0,00	201.222,14
170	ATIVO NÃO CIRCULANTE	8.817,21	0,00	(316,22)	8.500,99
181	INVESTIMENTOS	67,10	0,00	0,00	67,10
185	PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS EMPRESAS	67,10	0,00	0,00*	67,10
28	Quotas capital - CERTEL	67,10	0,00	0,00	67,10
188	ATIVO IMOBILIZADO	8.750,11	0,00	(316,22)	8.433,89
189	BENS E DIREITOS EM USO	71.169,04	0,00	0,00	71.169,04
192	MÁQUINAS e EQUIPAMENTOS	71.169,04	0,00	0,00	71.169,04
208	DEPRECIações, AMORTIZAções E EXAUSTÃO ACUMULADA	(62.418,93)	0,00	(316,22)	(62.735,15)
210	(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos	(62.418,93)	0,00	(316,22)	(62.735,15)


ADMINISTRADOR: FRANCISCO INACIO LUDWIG
RG: 5014662257/SSP/RS
CPF: 297.023.720-20


TEC. CONTABILIDADE: DARCI EGGERS
CPF: 214.410.730-00
CRC: RS03537900/RS
RG: 4016322036/SSP/RS

Empresa: MALHARIA BASICA EIRELI - EPP
 CNPJ: 10.772.498/0001-64 IE: 3010003813
 Endereço: RUA HEDIO LOURENCO DILLI, 2799 - SALA 01
 Bairro: BOA VISTA
 Cidade: POCO DAS ANTAS - RS
 NIRE: 43.600.227.397
 Folha: 00003

Emp.: 316
 Fone: (000)0000-0000
 CEP: 95.740-000
 Período: 01/04/2020 a 30/04/2020
 Data do NIRE: 06/12/2016

BALANCETE LEVANTADO EM 30/04/2020

PASSIVO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
300 PASSIVO	1.620.933,90	(22.985,02)	28.261,31	1.626.210,19
301 PASSIVO CIRCULANTE	782.570,49	(6.416,86)	10.436,26	786.589,89
302 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	329.202,09	0,00	1.560,97	330.763,06
304 Banrisul S.A. - I	6.781,28	0,00	0,00	6.781,28
305 COOP.CRED.LIVRE ADM.ASSOC. SICREDI	39.212,20	0,00	1.560,97	40.773,17
306 Caixa Econômica Federal - I	228.267,83	0,00	0,00	228.267,83
308 Bradesco - I	54.940,78	0,00	0,00	54.940,78
310 FORNECEDORES	18.407,55	0,00	0,00	18.407,55
434 FORNECEDORES NACIONAIS	18.407,55	0,00	0,00	18.407,55
202179 COPAL COPIADORAS DO VALE LTDA	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00
202738 EXPRESSO SAO MIGUEL LTDA	60,50	0,00	0,00	60,50
205766 FIACAO FIDES LTDA	550,90	0,00	0,00	550,90
210180 LANTEX COMERCIO DE MAQUINAS LTDA	13.470,00	0,00	0,00	13.470,00
210992 TRANZANONI LTDA	119,52	0,00	0,00	119,52
205253 TW TRANSPORTES E LOGISTICA LTDA	2.626,63	0,00	0,00	2.626,63
205648 UNIDESAM COMERCIO DE MAQUINAS TEXTEIS LTDA	180,00	0,00	0,00	180,00
312 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	124.316,21	(4.277,79)	6.085,61	126.124,03
313 PRÓ-LABORE A PAGAR	930,05	(930,05)	930,05	930,05
314 Salários a Pagar	3.250,50	(3.250,50)	3.250,50	3.250,50
315 INSS a Pagar	94.291,19	(97,24)	1.438,38	95.632,33
316 FGTS a Pagar	25.421,11	0,00	466,68	25.887,79
318 Contribuições Sindicais a Recolher	423,36	0,00	0,00	423,36
319 OBRIGAÇÕES FISCAIS/TRIBUTÁRIAS	265.967,62	(2.139,07)	2.789,68	266.618,23
320 ICMS a Recolher	19.298,76	(2.139,07)	2.139,07	19.298,76
323 IRRF a Recolher	60,98	0,00	0,00	60,98
325 PIS a Recolher	7.556,73	0,00	115,86	7.672,59
326 COFINS a Recolher	39.296,39	0,00	534,75	39.831,14
327 Contribuição Social a Pagar	14.304,87	0,00	0,00	14.304,87
328 IRPJ a Pagar	15.693,43	0,00	0,00	15.693,43
395 SIMPLES NACIONAL a Recolher	169.439,17	0,00	0,00	169.439,17
332 ISS Retido s/Serviços de Terceiros	95,48	0,00	0,00	95,48
333 PIS, COFINS e Contribuição Social s/Serviços de Terceiros	221,81	0,00	0,00	221,81
334 OUTRAS OBRIGAÇÕES	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
346 Adiantamento de clientes	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
356 PARCELAMENTOS DE OBRIGAÇÕES SOCIAIS/FISCAIS/TRIBUTÁRIA	41.677,02	0,00	0,00	41.677,02
361 ICMS (PARCELAMENTO)	41.677,02	0,00	0,00	41.677,02
375 PASSIVO NÃO CIRCULANTE	78.292,84	0,00	0,00	78.292,84
376 OBRIGAÇÕES EXIGÍVEIS A LONGO PRAZO	78.292,84	0,00	0,00	78.292,84
386 PARCELAMENTO OBRIGAÇÕES SOCIAIS/FISCAIS/TRIBUTÁRIAS - LP	78.292,84	0,00	0,00	78.292,84
38015 Parcelamento ICMS - LP	78.292,84	0,00	0,00	78.292,84
396 PATRIMÔNIO LÍQUIDO	760.070,57	(16.568,16)	17.825,05	761.327,46
397 CAPITAL SOCIAL	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
398 CAPITAL SOCIAL REALIZADO	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
399 Capital Subscrito	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
413 RESULTADO ACUMULADO*	670.070,57	(16.568,16)	17.825,05	671.327,46
414 LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	670.070,57	(16.568,16)	17.825,05	671.327,46
415 Lucros Acumulados	653.062,72	0,00	0,00	653.062,72
417 Resultado do Exercício - Período Anterior ao Balanço	17.007,85	0,00	0,00	17.007,85

Empresa: MALHARIA BASICA EIRELI - EPP
CNPJ: 10.772.498/0001-64 IE: 3010003813
Endereço: RUA HEDIO LOURENCO DILLI, 2799 - SALA 01
Bairro: BOA VISTA
Cidade: POCO DAS ANTAS - RS
NIRE: 43.600.227.397
Folha: 00004

Emp.: 316
Fone: (000)0000-0000
CEP: 95.740-000
Período: 01/04/2020 a 30/04/2020
Data do NIRE: 06/12/2016

BALANCETE LEVANTADO EM 30/04/2020

PASSIVO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
418 Resultado do Exercício - Período do Balanço	0,00	(16.568,16)	17.825,05	1.256,89


ADMINISTRADORA: ISABEL CRISTINA LUDWIG
RG: 9099020605/SJS/RS
CPF: 024.186.470-48


TEC.CONTABILIDADE: DARCI EGGERS
CPF: 214.410.730-00
CRC: RS03537900/RS
RG: 4016322036/SSP/RS

Empresa: MALHARIA CRISTIBEL EIRELI -ME
 CNPJ: 00.246.304/0001-33 IE: 3010000881
 Endereço: RUA HEDIO LOURENÇO DILLI, 2799 - SALA 02
 Bairro: BOA VISTA
 Cidade: POCO DAS ANTAS - RS
 NIRE: 43.600.169.851

Emp.: 167
 Fone: (051) 377-31050
 CEP: 95.740-000
 Período: 01/04/2020 a 30/04/2020
 Data do NIRE: 13/10/1994

Folha: 00002

BALANCETE LEVANTADO EM 30/04/2020

PASSIVO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
300 PASSIVO	212.987,31	(11.795,82)	11.479,60	212.671,09
301 PASSIVO CIRCULANTE	1.429.599,58	(3.920,83)	5.303,25	1.430.982,00
310 FORNECEDORES	848.320,33	0,00	0,00	848.320,33
434 FORNECEDORES NACIONAIS	848.320,33	0,00	0,00	848.320,33
204239 FERRAGEM AURORA LTDA	288,00	0,00	0,00	288,00
200017 FROHLICH S/A IND. E COM. DE CEREAIS	6.141,30	0,00	0,00	6.141,30
208601 GILBERTO ORLANDO QUINOT - ME	454,36	0,00	0,00	454,36
201429 MECATEX COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA	2.141,17	0,00	0,00	2.141,17
203681 MINASA TRADING INTERNATIONAL S/A	643.302,95	0,00	0,00	643.302,95
203243 MINASA TRADING INTERNATIONAL S/A.	192.837,01	0,00	0,00	192.837,01
204823 TRANSPORTADORA PLIMOR LTDA	272,53	0,00	0,00	272,53
205253 TW TRANSPORTES E LOGISTICA LTDA	2.841,01	0,00	0,00	2.841,01
205648 UNIDESAM COMERCIO DE MAQUINAS TEXTEIS LTDA	42,00	0,00	0,00	42,00
312 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	382.561,16	(3.920,83)	5.303,25	383.943,58
313 PRÓ-LABORE A PAGAR	930,05	(930,05)	930,05	930,05
314 Salários a Pagar	41.447,79	(2.990,78)	3.066,64	41.523,65
315 INSS a Pagar	264.548,45	0,00	898,77	265.447,22
455 13º A PAGAR	3.690,88	0,00	0,00	3.690,88
456 FÉRIAS A PAGAR	6.024,85	0,00	0,00	6.024,85
316 FGTS a Pagar	62.254,67	0,00	407,79	62.662,46
318 Contribuições Sindicais a Recolher	3.664,47	0,00	0,00	3.664,47
319 OBRIGAÇÕES FISCAIS/TRIBUTÁRIAS	198.718,09	0,00	0,00	198.718,09
320 ICMS a Recolher	53.218,99	0,00	0,00	53.218,99
323 IRRF a Recolher	10,05	0,00	0,00	10,05
325 PIS a Recolher	12.342,07	0,00	0,00	12.342,07
326 COFINS a Recolher	62.232,82	0,00	0,00	62.232,82
327 Contribuição Social a Pagar	20.187,39	0,00	0,00	20.187,39
328 IRPJ a Pagar	22.430,39	0,00	0,00	22.430,39
329 Simples Federal a Recolher	28.296,38	0,00	0,00	28.296,38
375 PASSIVO NÃO CIRCULANTE	421.681,10	0,00	6.176,35	427.857,45
376 OBRIGAÇÕES EXIGÍVEIS A LONGO PRAZO	421.681,10	0,00	6.176,35	427.857,45
47 Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital	421.681,10	0,00	6.176,35	427.857,45
396 PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(1.638.293,37)	(7.874,99)	0,00	(1.646.168,36)
397 CAPITAL SOCIAL	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
398 CAPITAL SOCIAL REALIZADO	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
399 Capital Subscrito	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
402 RESERVAS	3.137,29	0,00	0,00	3.137,29
403 RESERVAS DE CAPITAL	3.137,29	0,00	0,00	3.137,29
404 Reservas de Correção do Capital	3.137,29	0,00	0,00	3.137,29
413 RESULTADO ACUMULADO	(1.721.430,66)	(7.874,99)	0,00	(1.729.305,65)
414 LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(1.721.430,66)	(7.874,99)	0,00	(1.729.305,65)
416 (-)Prejuízos Acumulados	(1.695.128,52)	0,00	0,00	(1.695.128,52)
417 Resultado do Exercício - Período Anterior ao Balanço	(26.302,14)	0,00	0,00	(26.302,14)
418 Resultado do Exercício - Período do Balanço	0,00	(7.874,99)	0,00	(7.874,99)