



medeiros²
administração judicial

GRUPO SOLSUL

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 5000445-47.2024.8.21.0028

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

2º Relatório Mensal de Atividades

Competências: dezembro de 2023 a janeiro de 2024

ÍNDICE



Aspectos jurídicos

Introdução
Cronograma processual
Últimos eventos relevantes



Operação

Estrutura societária
Dados operacionais



Funcionários



Dados contábeis e informações financeiras

Fluxo de caixa
Balanço patrimonial
Demonstração do resultado do exercício
Índices de liquidez



Endividamento

Passivo total
Passivo extraconcursal



Diligências nos estabelecimentos das Recuperandas



INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas das empresas SOLSUL INDÚSTRIA E COMÉRCIO IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA e LP PARTICIPAÇÕES LTDA, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados à Recuperanda, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela Recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005.

A Recuperanda vêm cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). O prazo para envio das informações contábeis é o dia 25 do mês subsequente ao encerramento da competência. A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras dezembro/2023 e janeiro/2024 com atraso, em 12/03/2024. Os questionamentos realizados no dia 20/03/2024, não foram respondidos até a finalização deste relatório.

Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo WhatsApp (51) 99871-1170, e-mail contato@administradorjudicial.adv.br ou no endereço eletrônico: www.administradorjudicial.adv.br





ASPECTOS JURÍDICOS - CRONOGRAMA PROCESSUAL



27/10/2023 – Ajuizamento da tutela cautelar antecedente



01/11/2023 – Deferimento da tutela cautelar antecedente



13/12/2023 – Ajuizamento do pedido de RJ



17/01/2024 – Deferimento do processamento da RJ



16/02/2024 – Publicação do 1º edital



04/03/2024 – Prazo para habilitações e divergências à AJ



04/04/2024 – Previsão de apresentação do plano de recuperação judicial



Publicação do 2º edital



Prazo de impugnação à relação de credores



Prazo de objeções ao PRJ



Assembleia geral de credores



Homologação do PRJ



Trânsito em julgado da homologação do plano



Fim do prazo da Recuperação Judicial





ASPECTOS JURÍDICOS - ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

Evento 7

Deferimento do pedido de tutela cautelar antecedente, para fins de antecipação dos efeitos do *stay period*.

Evento 23

Pedido de recuperação judicial e pedido de tutela de urgência relativo às retenções nas contas bancárias

Evento 25

Nomeação da Perita para constatação prévia e deferimento do pedido de tutela de urgência, determinando aos credores bancários que restituam os valores retidos após 01/11/2023 e se abstenham de procederem com novos desconto/bloqueios/retenções/compensações.

Evento 39

Apresentação do laudo de constatação prévia pela Perita, opinando pelo deferimento do processamento da recuperação judicial

Evento 57

Deferido o processamento da recuperação judicial, com as providências pertinentes, e pedidos liminares de essencialidade.

Evento 97

Publicação do edital do art. 51, § 1º, e aviso do art. 7º, § 1º, ambos da Lei nº 11.101/2005.

Evento 115

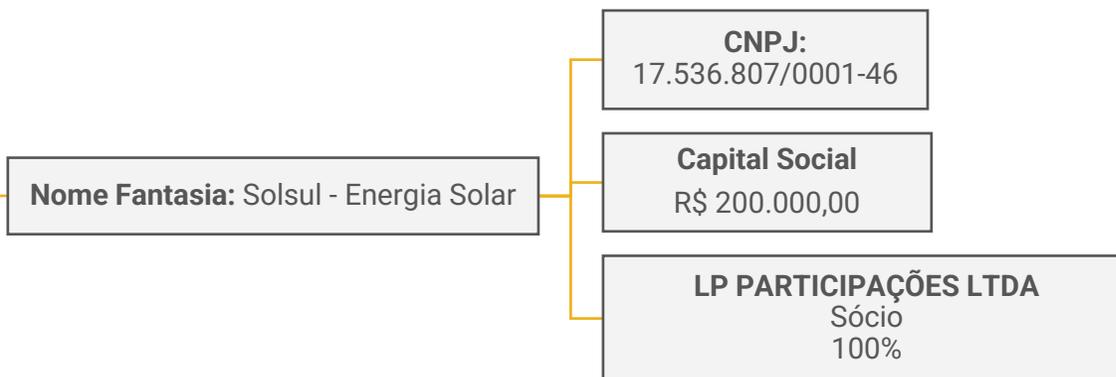
Homologação da remuneração provisória da Administração Judicial.



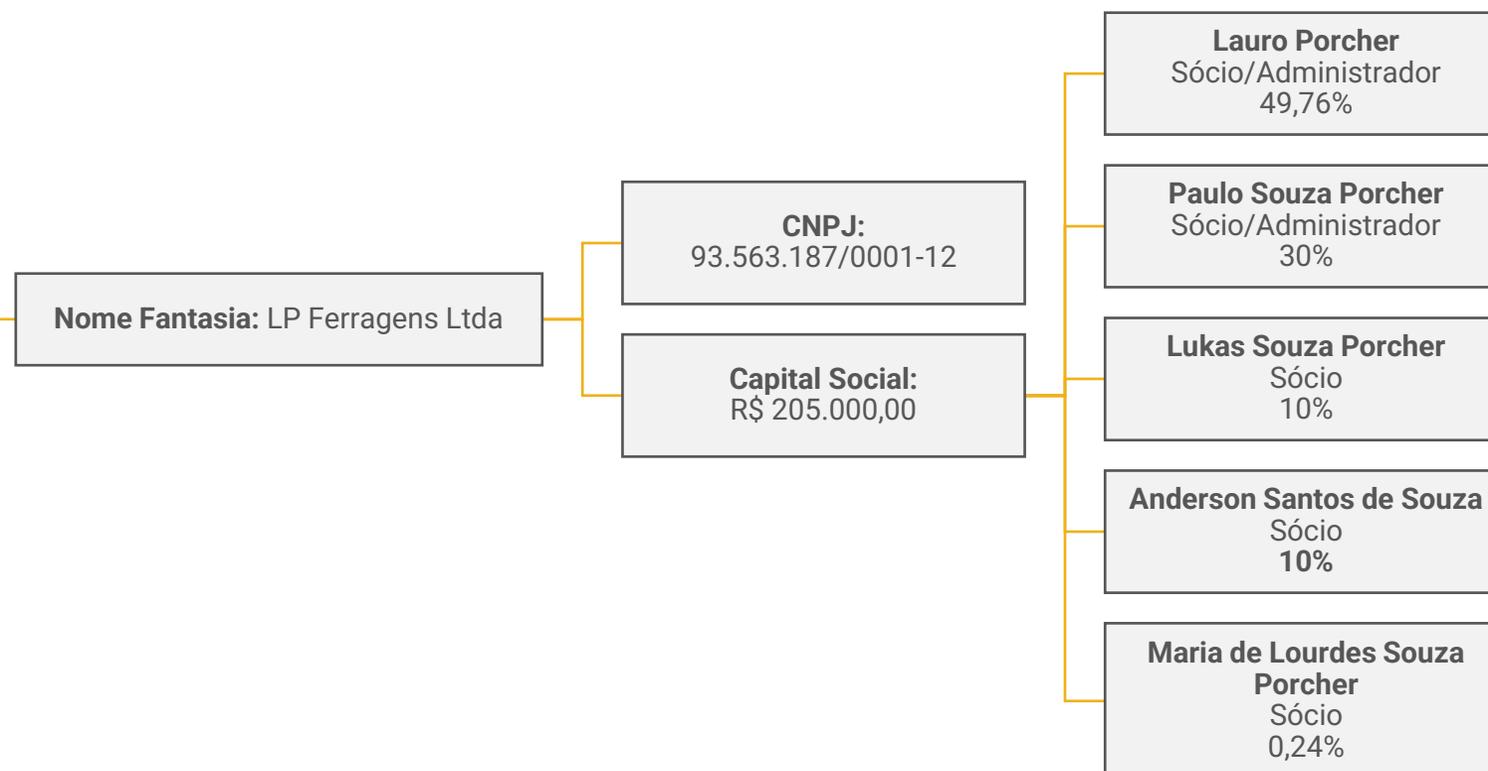


OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

SOLSUL INDÚSTRIA COMÉRCIO
IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA



LP PARTICIPAÇÕES LTDA



Últimas alterações societárias:

SOLSUL:

- 26/12/2022 – Rerratificação do endereço da Recuperanda, incompletos na alteração anterior;
- 13/06/2023 – Baixa das filiais localizadas nas cidades de Frederico Westphalen/RS e Maravilha/SC; Alteração do nome fantasia para “Solsul – Energia Solar”.

LP PARTICIPAÇÕES:

- 14/01/2021 – Ingresso dos sócios **Lukas Souza Porcher**, **Anderson Santos de Souza** e **Paulo Souza Porcher**; Aumento do capital social para R\$ 205.000,00; Alteração do nome empresarial para **LP Participações Ltda**; Alteração do objeto social para as atividades: atividades de administração de participações em outras sociedades, administração de empresas não financeiras do mesmo grupo e administração de imóveis próprios; A administração caberá ao administrador/sócio Lauro Porcher e ao administrador/sócio Paulo Souza Porcher.



OPERAÇÃO – MATRIZ E FILIAIS

SOLSUL - ENERGIA SOLAR
CNPJ: 17.563.807/0001-46
Rua José Fumagalli, nº 135 sala 01 – Bairro
Universitário – CEP 99.560-000 – Sarandi/RS



FILIAL 1
CNPJ: 17.536.807/0004-99
Av. Paraguassu, 5665 -
Xangri-Lá/RS

FILIAL 2
Rua Pedro Álvares Cabral, nº
796 - Erechim/RS

FILIAL 3
CNPJ: 17.536.807/0002-27
Rua Maurício Cardoso, nº 630,
sala A - Frederico Westphalen/RS

FILIAL 4
CNPJ: 17.536.807/0003-08
Av. Araucaria, nº 570 -
Maravilha/SC

LP PARTICIPAÇÕES LTDA.
CNPJ 93.563.187/0001-12
Av. Expedicionário, nº 135 - Sarandi/RS

NOTA: embora o endereço de registro da **Solsul** seja na Rua José Fumagalli, ambas as empresas funcionam no mesmo prédio, situado na Av. Expedicionário, atual endereço registrado da **LP Participações**.

Legenda

Filiais Ativas

Filiais Inativas

Matriz





OPERAÇÃO

A LP Participações se trata de uma *holding* que detém a integralidade das cotas da Solsul Comércio Importação e Exportação Ltda., enquanto essa, empresa operacional do Grupo Solsul, possui como atividade principal a comercialização de geradores fotovoltaicos e objetiva conciliar, para os seus clientes, desenvolvimento econômico, redução na conta de energia elétrica e a preservação dos recursos naturais através de soluções para geração própria de energia solar, limpa e renovável.

A operação atende mais de 150 municípios nos Estados de Rio Grande do Sul e Santa Catarina, bem como possui potência instalada de 25MW.

A empresa preza por seus processos e análise de dados, possuindo *software* de monitoramento de usinas, geração de orçamentos, CRM comercial, além de realizar treinamentos comerciais semanais, dentre outras medidas. Ou seja, há preocupação com a gestão profissionalizada do negócio.

PRINCIPAIS PRODUTOS



Embora a empresa seja caracterizada como indústria, em raros casos a Solsul realiza vendas recorrentes para o mesmo cliente, tendo em vista que seu produto possui longa duração, sendo necessário realizar apenas manutenções pontuais, que devem ser contratadas a parte.



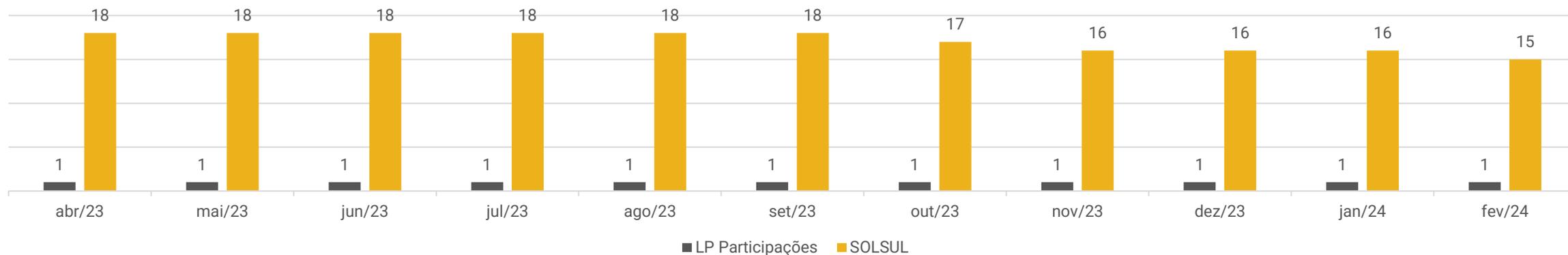


FUNCIONÁRIOS

As folhas de pagamento das competências dezembro/2023 e janeiro/2024 não foram apresentadas, contudo, conforme folha de fevereiro, durante este período ocorreu 01 demissão, encerrando assim com 16 funcionários, sendo 1 da empresa LP Participações e 16 da Solsul Comércio Importação e Exportação Ltda., todos ativos. Há ainda 4 diretores na folha de pagamento da Solsul, onde um deles também é o diretor e único funcionário ativo da LP Participações. Atualmente a empresa conta com três gerentes com contratos PJ, sendo eles administrativo, comercial e estoque, além de 6 vendedores.

Os salários vem sendo pagos em dia, enquanto os encargos são pagos parcialmente.

Funcionários por Empresa



Funções





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

FLUXO DE CAIXA	nov/23	dez/23	jan/24
Atividades operacionais			
Lucro líquido do exercício	- 529.150	- 5.696.328	- 297.711
Ajustes exercícios anteriores	115.209	- 9.135.400	-
Depreciação e Amortização	17.228	17.378	14.486
Geração bruta de caixa	- 396.714	- 14.814.350	- 283.225
Variações em ativos:			
(Aumento) redução em valores a receber	- 292.966	14.849.975	- 307.979
(Aumento) redução em adiantamentos	1.020.914	66.695	- 18.140
(Aumento) redução em impostos a recuperar	- 16.445	- 17.213	- 48.946
(Aumento) redução em outros créditos	4.001	4.000	-
(Aumento) redução em estoques	- 30.826	- 151.224	- 256.830
(Aumento) redução em despesas do exercício seguinte	-	1.598	601
Variações em passivos:			
Aumento (redução) em fornecedores	109.984	- 4.442	83.544
Aumento (redução) em obrigações trabalhistas e previdenciárias	- 91.267	- 86.721	29.658
Aumento (redução) em obrigações tributárias	7.061	16.006	10.100
Aumento (redução) em outras obrigações	403.092	- 6.706.737	752.246
Caixa provenientes aplicado nas operações	1.113.547	7.963.939	244.252
Caixa líquido gerado na atividades operacionais	716.833	- 6.850.411	- 38.973
Atividades de investimentos			
Investimentos	- 150	4.690.157	-
Aumento capital social	-	-	-
Pagamento de lucros e dividendos/Reservas	-	- 3.860.273	-
Variações Imobilizado	45.000	- 22.148	- 2.046
Caixa líquido gerado nas atividades investimentos	44.850	807.737	- 2.046
Atividades de financiamentos			
Empréstimos e financiamentos	- 974.835	72.272	73.284
Caixa líquido gerado nas atividades financiamentos	- 974.835	72.272	73.284
Varição líquida do período	- 213.152	- 5.970.403	32.265
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	970.594	757.442	215.228
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	757.442	- 5.212.961	247.493

Destaca-se que, conforme informado pela empresa em reunião com esta Administradora Judicial, as demonstrações contábeis não expressam a realidade, uma vez que existem contas pendentes de ajustes para encontro de contas. A empresa não determinou prazo para realização de tais conferências.

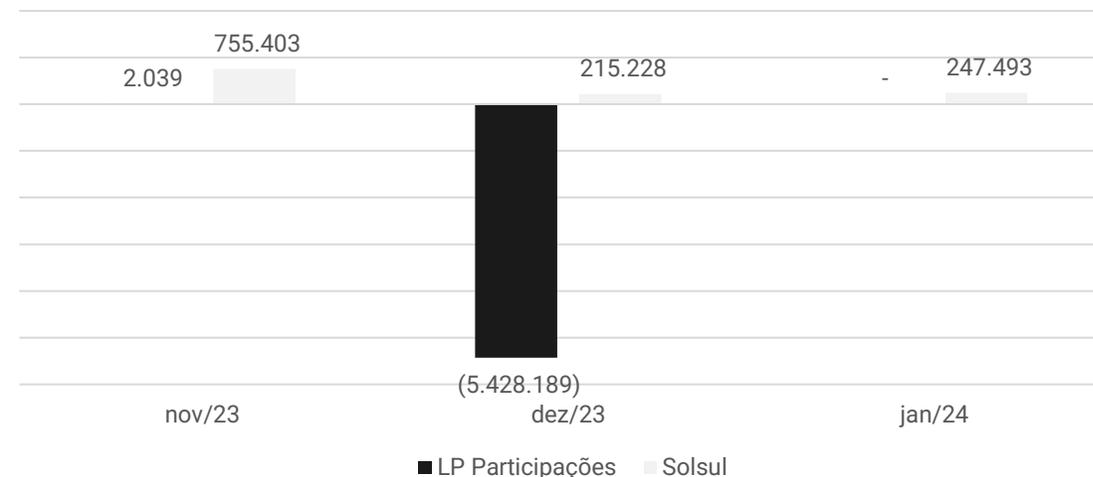
Atividades Operacionais: nos meses de dezembro/2023 e janeiro/2024 o caixa operacional encerrou negativo, sendo em R\$ 6,8 milhões e R\$ 38,9 mil, respectivamente. Os efeitos negativos em dezembro foram gerados, principalmente, pelo resultado do período (R\$ 5,6 milhões) e ajustes de exercícios anteriores (R\$ 9 milhões), enquanto em janeiro foram oriundos das vendas a prazo para clientes (R\$ 307,9 mil) e compras de matéria prima e mercadorias para revenda (R\$ 256,8 mil). As movimentações positivas ocorreram, em dezembro, em sua maioria, pelos ajustes realizados nas contas de clientes (R\$ 14,8 milhões), já em janeiro devem-se aos novos adiantamentos realizados por clientes (R\$ 752 mil).

Atividades de Investimento: referem-se a redução de investimentos na Solsul e baixa de reserva de lucros, ambas movimentações na empresa LP Participações em dezembro.

Atividades de Financiamento: compreende empréstimos e financiamentos com instituições financeiras, os quais apresentam movimentações mensais.

O saldo ao final de janeiro/2024 totalizou R\$ 247.493,36, contudo, a empresa não encaminhou as demonstrações da empresa LP Participações, sendo o saldo unicamente da Solsul. Os extratos bancários não foram enviados, impossibilitando a confirmação das informações.

Disponibilidades





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO SOLSUL

Ativo	nov/23	dez/23	jan/24
Ativo Circulante	21.363.581	6.873.271	7.536.832
Disponível	755.403	1.014.925	1.047.190
Caixa	10.315	18.161	38.856
Banco	216	216	216
Aplicações	744.871	996.549	1.008.118
Duplicatas a Receber	14.955.010	105.034	413.014
Adiantamentos a Funcionários	26.755	418	-
Adiantamentos a Fornecedores	529.782	489.424	507.982
Impostos a Recuperar	822.111	839.324	888.271
Outros Créditos	1.033.902	1.033.902	1.033.902
Estoques	3.236.007	3.387.231	3.644.061
Despesas do Exercício Seguinte	4.611	3.012	2.412
Ativo Não Circulante	820.691	828.353	815.913
Investimentos	8.201	8.201	8.201
Imobilizado	1.008.989	1.031.137	1.033.184
Depreciação	- 196.500	- 210.986	- 225.472
Total do Ativo	22.184.272	7.701.624	8.352.744
Passivo	nov/23	dez/23	jan/24
Passivo Circulante	20.028.109	12.298.187	13.825.592
Empréstimos e Financiamentos	2.433.417	2.508.689	3.160.546
Fornecedores	2.262.045	2.257.604	2.341.148
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	333.706	246.986	276.643
Obrigações Tributárias	132.605	145.213	155.313
Outras Obrigações	14.866.336	7.139.697	7.891.942
Passivo Não Circulante	3.284.672	3.284.672	2.706.099
Empréstimos e Financiamentos	3.284.672	3.284.672	2.706.099
Patrimônio Líquido	- 607.428	- 7.881.235	- 7.881.235
Capital Social	200.000	200.000	200.000
Reservas	3.578.800	3.578.800	3.578.800
Lucros ou Prejuízos Acumulados	- 4.386.228	- 11.660.035	- 11.660.035
Total do Passivo	22.705.353	7.701.624	8.650.455

Destaca-se que, conforme informado pela empresa em reunião com esta Administradora Judicial, as demonstrações contábeis não expressam a realidade, uma vez que existem contas pendentes de ajustes para encontro de contas. A empresa não determinou prazo para realização de tais conferências.

Duplicatas a Receber: representa, em média, 5% do ativo total, encerrando janeiro/2024 com saldo a receber de R\$ 413 mil. A retração expressiva deve-se aos ajustes contábeis e conciliações realizadas em dezembro, sem maiores esclarecimentos. Embora solicitado, o *aging list* do período não foi enviado, impossibilitando a confirmação do saldo. A empresa esclarece que não possui clientes fixos, uma vez que seus produtos possuem longa duração, ocorrendo apenas manutenções pontuais, quando necessário. As condições ofertadas aos seus clientes variam entre entrada de 50% + 4 parcelas e 50% de entrada + 50% ao final da obra.

Adiantamentos: compreende adiantamentos para fornecedores (R\$ 498.644,44) e adiantamentos para simples faturamento (R\$ 9.338,00). Nos meses de dezembro/2023 e janeiro/2024 foram realizados novos adiantamentos a fornecedores no montante de R\$ 161 mil e recebimento de mercadorias de R\$ 174 mil. Há ainda movimentações mensais de adiantamentos de salários que são apropriados e pagos dentro da competência, encerrando, na maioria dos meses, zerados.

Impostos a Recuperar: englobam valores a serem recuperados, com movimentações mensais de apropriações e compensações devidas. Os saldos mais relevantes são com ICMS (R\$ 370 mil), IPI (R\$ 294 mil) e COFINS (R\$ 110,5 mil).

Outros Créditos: trata-se, exclusivamente, de empréstimos de mútuo com a empresa LP Participações, o qual não apresentou movimentações no período. O grupo não esclareceu se as transações acontecem através de contrato ou apenas informalmente, assunto que será retomado em próximo relatório.

Estoques: integra a rubrica os valores de mercadorias para revenda (R\$ 1,4 milhão) e matéria prima (R\$ 2,1 milhões). O relatório de controle interno não foi enviado, impossibilitando a confirmação das informações demonstradas. Conforme esclarecido, a contabilização dos estoques ocorre de forma mensal, sendo que, no momento atual, a empresa trabalha com o mínimo de insumos, realizando as compras para utilização em no máximo 15 dias. São adotadas medidas de otimização dos estoques na elaboração de cada projeto, analisando cada detalhe da obra para o maior aproveitamento dos dispositivos utilizados.

Despesas do Exercício Seguinte: se refere a seguros a apropriar dos veículos e funcionários, com saldo de R\$ 2.411,61.

Investimentos: trata-se de cotas de capital junto aos bancos Sicredi e Unicred no valor total de R\$ 8.201,18. Não apresentou movimentação entre os meses de dezembro/2023 e janeiro/2024.

Imobilizado: corresponde a veículos (R\$ 646,3 mil), equipamentos de informática (R\$ 94,7 mil), máquinas e equipamentos (R\$ 151,9 mil), móveis e utensílios (R\$ 104 mil) e consórcios (R\$ 35,9 mil), sendo que o montante de R\$ 225.472,09 já foi depreciado. A movimentação mensal refere-se as depreciações no total de R\$ 28,9 mil, pagamentos de consórcios de R\$ 6 mil, além de compra de máquinas e equipamentos no valor R\$ 18 mil. Apesar de solicitado, as notas pertinentes a compra de imobilizado, não foram encaminhadas, assunto que será retomado em próximo relatório.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO SOLSUL

Ativo	nov/23	dez/23	jan/24
Ativo Circulante	21.363.581	6.873.271	7.536.832
Disponível	755.403	1.014.925	1.047.190
Caixa	10.315	18.161	38.856
Banco	216	216	216
Aplicações	744.871	996.549	1.008.118
Duplicatas a Receber	14.955.010	105.034	413.014
Adiantamentos a Funcionários	26.755	418	-
Adiantamentos a Fornecedores	529.782	489.424	507.982
Impostos a Recuperar	822.111	839.324	888.271
Outros Créditos	1.033.902	1.033.902	1.033.902
Estoques	3.236.007	3.387.231	3.644.061
Despesas do Exercício Seguinte	4.611	3.012	2.412
Ativo Não Circulante	820.691	828.353	815.913
Investimentos	8.201	8.201	8.201
Imobilizado	1.008.989	1.031.137	1.033.184
Depreciação	- 196.500	- 210.986	- 225.472
Total do Ativo	22.184.272	7.701.624	8.352.744
Passivo	nov/23	dez/23	jan/24
Passivo Circulante	20.028.109	12.298.187	13.825.592
Empréstimos e Financiamentos	2.433.417	2.508.689	3.160.546
Fornecedores	2.262.045	2.257.604	2.341.148
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	333.706	246.986	276.643
Obrigações Tributárias	132.605	145.213	155.313
Outras Obrigações	14.866.336	7.139.697	7.891.942
Passivo Não Circulante	3.284.672	3.284.672	2.706.099
Empréstimos e Financiamentos	3.284.672	3.284.672	2.706.099
Patrimônio Líquido	- 607.428	- 7.881.235	- 7.881.235
Capital Social	200.000	200.000	200.000
Reservas	3.578.800	3.578.800	3.578.800
Lucros ou Prejuízos Acumulados	- 4.386.228	- 11.660.035	- 11.660.035
Total do Passivo	22.705.353	7.701.624	8.650.455

Empréstimos e Financiamentos: encerrou o período com saldo de R\$ 3,1 milhões em curto prazo e R\$ 2,7 milhões em longo prazo, sendo que, do montante total, 92% encontra-se arrolado e o restante compreende valores a vencer. A Recuperanda não esclareceu se o crescimento dos empréstimos e financiamentos foram para expansão ou capital de giro, assunto que será retomado em próximo relatório.

Fornecedores: o saldo de R\$ 2,3 milhões representa 27% do passivo total, sendo o crescimento do período motivado pelo maior volume de compras a prazo em comparação aos pagamentos realizados. O *aging list* não foi enviado, impossibilitando a confirmação das informações. Os principais saldos com fornecedores são para as empresas ISL Importação e Exportação (R\$ 1 milhão), Ribeiro Solar (R\$ 422 mil) e Alfix Industria de Estruturas (R\$ 188 mil). A empresa esclarece que as compras de módulos e inversores são realizadas a vista, enquanto os demais itens são possíveis realizar em até 5 parcelas.

Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias: compreende verbas trabalhistas (R\$ 42.265,79), encargos sociais (R\$ 157.485,68) e provisões (R\$ 76.891,98). Há ainda movimentações mensais de apropriações e pagamentos de pró-labore no montante de R\$ 45,3 mil. Os salários e encargos estão sendo pagos em dia.

Obrigações Tributárias: engloba valores de IRRF a recolher (R\$ 57.636,87), ISS a pagar e a recolher (R\$ 99,75), PIS/COFINS/CSLL a recolher (R\$ 40,25) e parcelamentos de PIS/COFINS (R\$ 97.547,67), os quais se encontram sendo pagos em dia. As certidões negativas e os relatórios de acompanhamento dos parcelamentos ativos, não foram encaminhadas, assunto que será retomado em próximo relatório.

Outras Obrigações: abrange valores de seguros (R\$ 406,57), adiantamentos de clientes (R\$ 4,2 milhões) e adiantamentos faturados para entrega futura (R\$ 3,6 milhões). Cabe salientar que a empresa informa que os valores alocados em adiantamentos de clientes não correspondem à realidade, sendo que em dezembro foram realizados ajustes na rubrica, contudo a empresa não confirmou a conclusão dos ajustes nem mesmo encaminhou o relatório de valores corretos em aberto, o que será tratado novamente em próximo relatório.

Destaca-se que, conforme informado pela empresa em reunião com esta Administradora Judicial, as demonstrações contábeis não expressam a realidade, uma vez que existem contas pendentes de ajustes para encontro de contas. A empresa não determinou prazo para realização de tais conferências.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO LP PARTICIPAÇÕES

Ativo	out/23	nov/23	dez/23
Ativo Circulante	72.768	74.591	82.901
Disponível	215	2.039	6.349
Banco	215	2.039	6.349
Outros Créditos	72.553	72.552	76.552
Ativo Não Circulante	5.339.459	5.336.567	643.519
Investimentos	4.690.407	4.690.407	250
Imobilizado	867.508	867.508	867.508
Depreciação	- 218.456	- 221.348	- 224.240
Total do Ativo	5.412.227	5.411.158	726.419
Passivo	out/23	nov/23	dez/23
Passivo Circulante	1.083.211	1.090.211	2.110.513
Empréstimos e Financiamentos	44.900	41.900	38.900
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	409	409	409
Obrigações Tributárias	-	-	3.399
Outras Obrigações	1.037.902	1.047.902	2.067.804
Passivo Não Circulante	272.500	272.500	272.500
Empréstimos e Financiamentos	272.500	272.500	272.500
Patrimônio Líquido	4.065.273	4.065.273	- 1.656.593
Capital Social	205.000	205.000	205.000
Reservas	3.860.273	3.860.273	-
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-	-	- 1.861.593
Total do Passivo	5.420.984	5.427.984	726.419

NOTA: A Recuperanda não encaminhou a documentação contábil de janeiro/2024, motivo pelo qual a análise se limitou as informações de dezembro/2023.

Outros Créditos: engloba valores de IRRF sobre aplicações financeiras a recuperar (R\$ 526,70) e lucros antecipados pertinentes ao ano de 2022 (R\$ 72.025,00).

Investimentos: deve-se a cota de capital junto ao banco Sicredi de R\$ 250,00. O valor pertinente a participação societária na empresa Solsul de R\$ 4.690.157,24, foi baixado em dezembro, sem maiores detalhes.

Imobilizado: o saldo corresponde a imóveis e imóveis residenciais no total de R\$ 867.508,24, sendo que deste valor R\$ 224.239,64 já se encontra depreciado, restando saldo de R\$ 643.268,60.

Empréstimos e Financiamentos: abrange, exclusivamente, financiamento extraconcursal junto a empresa Pioner & Teixeira Construções no valor de R\$ 38,9 mil, o qual foi adquirido em 2022. Na competência foi realizada a baixa de R\$ 74,9 mil, o que não foi esclarecido, assunto que será retomado em próximo relatório.

Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias: apresentou apropriações e pagamentos oriundos de pró-labore do sócio no montante de R\$ 15.768,00, além dos valores de INSS que são apropriados e pagos na competência seguinte, restando saldo de R\$ 409,20.

Outras Obrigações: a integralidade se refere a empréstimos de mútuo realizados com a empresa Solsul. O grupo não esclareceu se as transações acontecem através de contrato ou apenas informalmente, assunto que será retomado em próximo relatório.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

DRE	nov/23	dez/23	jan/24	2024
Receita Bruta	135.753	301.133	530.037	530.037
Venda de Produtos - Fabricação Própria	75.000	85.965	496.019	496.019
Revenda de Mercadorias	-	14.262	7.000	7.000
Receita de Serviços	60.753	170.906	27.019	27.019
Receitas de aluguel	-	30.000	-	-
Deduções da Receita Bruta	- 15.044	- 35.952	- 49.899	- 49.899
Devoluções	-	3.399	-	-
Impostos sobre Vendas	- 15.044	- 32.553	- 49.899	- 49.899
Receita Líquida	120.709	265.181	480.138	480.138
Custos dos Produtos Vendidos	- 272.411	- 251.575	- 496.489	- 496.489
Lucro Bruto	- 151.703	13.606	- 16.351	- 16.351
<i>Margem Bruta</i>	-126%	5%	-3%	-3%
Despesas/Receitas Operacionais	- 171.932	- 5.596.479	- 195.259	- 195.259
Despesas Comerciais	- 68.813	- 59.910	- 110.242	- 110.242
Despesas Administrativas	- 99.495	- 199.227	- 82.231	- 82.231
Despesas Tributárias	- 4.083	- 13.282	- 3.249	- 3.249
Equivalência Patrimonial	-	5.324.059	-	-
Outras Receitas/Despesas	459	-	-	-
Receitas/Despesas Não Operacionais	-	-	463	463
Resultado do Operacional	- 323.635	- 5.582.873	- 211.610	- 211.610
<i>Depreciações</i>	17.228	14.486	14.486	14.486
Ebitda	- 306.407	- 5.568.387	- 197.123	- 197.123
<i>Margem Operacional</i>	-254%	-2100%	-41%	-41%
Resultado Financeiro	- 205.516	- 113.455	- 86.101	- 86.101
Despesas Financeiras	- 205.516	- 116.489	- 85.708	- 85.708
Receitas Financeiras	-	3.034	- 393	- 393
Resultado Antes dos Impostos	- 529.150	- 5.696.328	- 297.711	- 297.711
Resultado Contábil	- 529.150	- 5.696.328	- 297.711	- 297.711
<i>Margem Líquida</i>	-438,4%	-2148,1%	-62,0%	-62,0%

NOTA: A empresa LP Participações não encaminhou a documentação contábil de janeiro/2024. Desta forma, a análise de dezembro/2023 contempla as duas empresas de forma consolidada e a de janeiro/2024 apenas da empresa Solsul

Receita Bruta: o mês de dezembro/2023 apresentou crescimento de 122% e em janeiro de 76%. As principais vendas são de produtos com fabricação própria, que representam, em média, 61% da receita total dos períodos. Conforme esclarecido em oportunidade anterior pelas Recuperandas, as vendas mensais sofrem variações motivadas pela quantidade de vendas realizadas além da potência (capacidade necessária para funcionamento) utilizada em cada projeto.

Deduções: compreende devoluções (R\$ 3,3 mil), as quais ocorrem por negativas do projeto da concessionária ou desistência do cliente, além de impostos sobre vendas (R\$ 82,4 mil). A empresa Solsul é tributada pelo lucro real e a LP Participações pelo lucro presumido.

Custos: representam 99% da receita líquida na média dos dois meses. Engloba custos de matérias primas, custos com mão de obra direta, serviços prestados por terceiros, entre outros, sendo a rubrica de maior representatividade.

Despesas Comerciais: contemplando valores com combustíveis e lubrificantes, aluguel, material de uso e consumo, aluguel de veículos, entre outros. Apresentou aumento notório em janeiro/2024 devido as despesas com serviços de terceiros que passaram de R\$ 389,98 para R\$ 25,9 mil, o que não foi esclarecido pela Recuperanda.

Despesas Administrativas: corresponde, em média, a 46% da receita líquida e engloba, principalmente, pró-labore (R\$ 124,5 mil), salários e ordenados (R\$ 13,9 mil), honorários profissionais (R\$ 19 mil), entre outras de menor monta. As variações em janeiro se devem a não terem sido enviadas as demonstrações da empresa LP Participações, fazendo com que o saldo aponte valor menor que dezembro.

Despesas Tributárias: trata-se de valores com impostos e taxas municipais, estaduais e federais, IOF e ICMS não recuperáveis. Somou, entre os meses de dezembro/2023 e janeiro/2024 o total de R\$ 16,5 mil.

Equivalência Patrimonial: refere-se ao valor pertinente a perda de equivalência patrimonial da empresa LP Participações sobre a Solsul.

Outras Receitas/Despesas Operacionais: abrange valores com perdas de duplicatas incobráveis, participação societária e subvenção governamental. Não apresentou movimentações no período.

Receitas/Despesas Não Operacionais: deve-se, unicamente, a valores de recuperações de despesas.

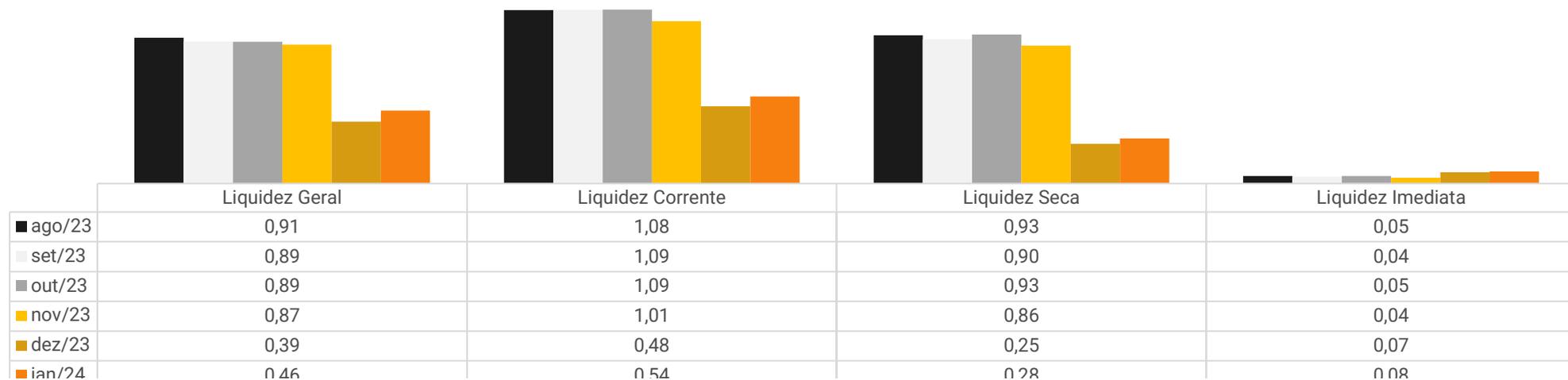
Resultado Financeiro: as receitas com rendimentos de aplicações financeiras não foram suficientes, entre os meses analisados, para suprir as despesas com multas e juros de mora, juros sobre empréstimos, juros passivos e despesas bancárias. Entre os meses analisados, registrou resultado negativo total de R\$ 199,5 mil.

Resultado: o faturamento de ambos os períodos não foram suficientes para suprir os custos e despesas elevados, resultando em prejuízos de R\$ 5.696.327,64 em dezembro e R\$ 297.711,03 em janeiro. O acumulado do ano de 2023 registrou saldo negativo de R\$ 11.336.288,55.





Índices de Liquidez



Demonstram a capacidade que a empresa possui para realizar seus pagamentos entre curto e longo prazo. Sendo considerável como parâmetro o valor de 1,0, o qual demonstra que a empresa possui capacidade plena de quitação de seu endividamento, de acordo com o tipo de liquidez em questão.

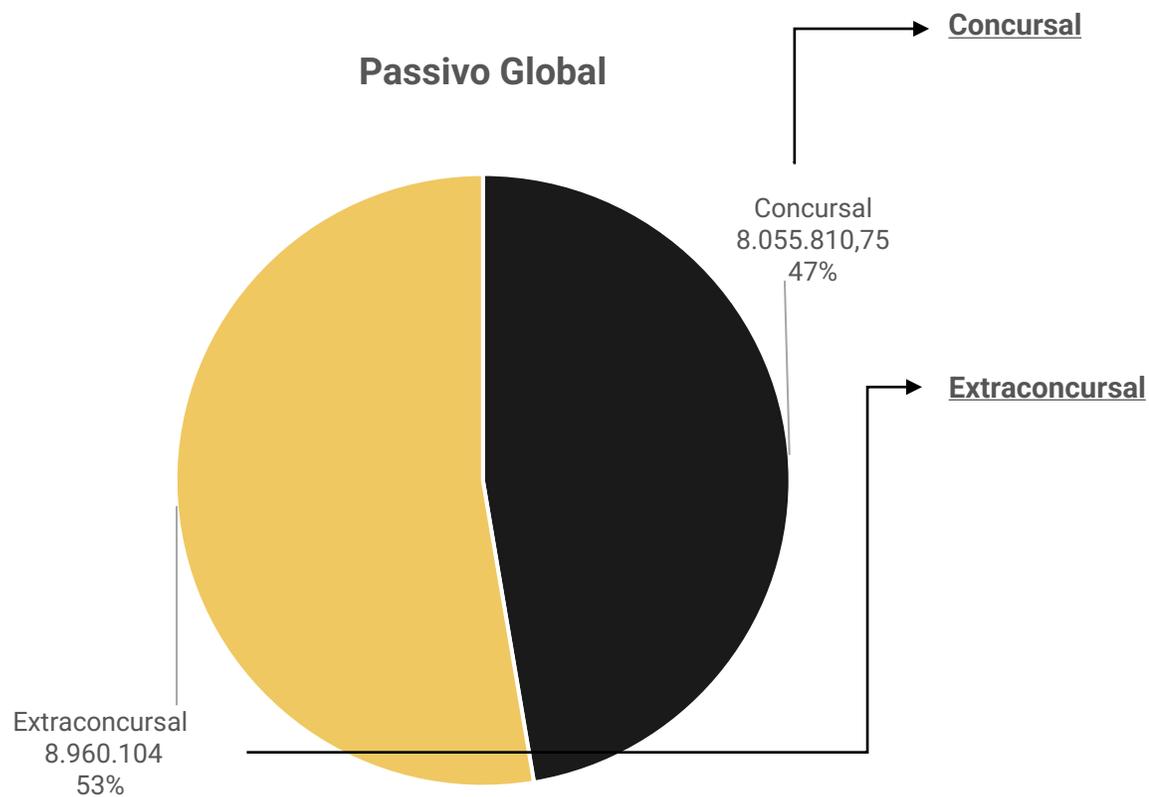
O Grupo Solsul não demonstra plena aptidão para pagamento de seu endividamento de forma geral, apontando média de 0,73 nos últimos 6 meses. A liquidez corrente indica a maior eficácia, embora seus constantes decréscimos, com média 0,88 e apresentou menor capacidade em dezembro com 0,48, sendo que este índice utiliza valores de curto prazo englobando os estoques.

Destaca-se que as demonstrações contábeis pendem de ajustes, o que distorce as informações apresentadas nos índices.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 17.015.914,80



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Garantia Real	2	12,50%	4.853.658,66	60,25%
Quirografário	16	100,00%	3.114.634,88	38,66%
Microempresa	16	100,00%	87.517,21	1,09%
Total	34	100%	8.055.810,75	100%

Até janeiro/2024 o passivo extraconcurusal somou R\$ 8.960.104,05 e é composto, em sua maioria, pelos valores alocados em outras obrigações (88,08%), que compreendem, principalmente, valores de adiantamentos de clientes. Mais informações podem ser consultadas em relatório apartado.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 7.2.2024 foi realizada reunião virtual através da plataforma Microsoft Teams, para acompanhamento das operações das empresas.

Inicialmente foi informado pelo Grupo Solsul que o ano de 2023 se mostrou desafiador, tendo em vista que alguns meses não apresentaram receitas pela falta de vendas, além de alguns com valores abaixo do esperado. Segundo informações prestadas, o primeiro semestre do ano habitualmente é menos expressivo que a segunda metade do ano. Nos últimos dois anos as empresas realizaram diversos cortes de custos, sendo que, no momento atual, já se encontram utilizando a capacidade máxima, não possuindo ociosidades.

O processo de vendas da Solsul, empresa operacional do grupo, ocorre através de vendedores terceirizados, em sua maioria, tendo em vista que é necessária a visita ao local de instalação para que então seja realizados os orçamentos. Internamente a empresa realiza vendas das prestações de serviços de manutenções e limpezas. Nos contratos firmados são oferecidas garantias dos materiais utilizados e de erros na instalação, sendo que cada garantia varia de acordo com o fabricante. Quando há necessidades de manutenções nos equipamentos, são realizados serviços a parte para cada cliente.

As principais dificuldades encontradas pelo grupo são com os fornecedores, que atualmente realizam vendas, em sua maioria, somente à vista, fazendo com que a empresa necessite de recursos para os custos iniciais de cada processo. Além destes, os bancos não estão sendo pagos. Os prestadores de serviços terceirizados, que estavam sendo pagos parcialmente, estão com os valores em atraso sendo regularizados.

Neste momento as empresas aguardam a liberação de recursos para iniciar um projeto elaborado em Osório/RS, para instalação de 6.800 placas fotovoltaicas, a qual tem prazo de conclusão até setembro/2024. Caso a empresa consiga realizar o serviço, será necessário ampliar o quadro de funcionários para atender a demanda.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Fachada prédio - Matriz



Recepção - Matriz



Interior pavilhão - Matriz



Interior pavilhão - Matriz



Fachada prédio – Filial Xangrilá



Recepção – Filial Xangrilá



Sala de reuniões – Filial Xangrilá



Sala administrativa – Filial Xangrilá

Fotos capturadas na vista técnica do dia 19/12/2023



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de dezembro/2023

2

Demonstrações contábeis de janeiro/2024

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
1	1	ATIVO	7.701.623,72D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	6.873.271,21D
3	1.1.01	DISPONIBILIDADE	1.014.925,36D
4	1.1.01.01	CAIXA GERAL	18.160,66D
10101	1.1.01.01.0001	CAIXA	18.160,66D
6	1.1.01.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	216,16D
10202	1.1.01.02.0002	CAIXA E. FEDERAL - C/C	216,16D
8	1.1.01.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	996.548,54D
10306	1.1.01.03.0006	BANCO DO BRASIL - APLICAÇÕES FINANCEIRAS	301.854,61D
10307	1.1.01.03.0007	BANCO BANRISUL C/APLIC S/A - APLICAÇÕES FINANCEIRAS	30.146,42D
10311	1.1.01.03.0011	BANCO UNICRED APLICAÇÃO	664.547,51D
5	1.1.02	RECEBIVEIS A CURTO PRAZO	2.468.102,89D
15	1.1.02.01	CLIENTES E OUTROS CRÉDITOS	105.034,28D
80001	1.1.02.01.0001	DUPLICATAS A RECEBER	105.034,28D
25	1.1.02.07	ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	417,61D
12702	1.1.02.07.0002	ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	417,61D
27	1.1.02.08	ADIANTAMENTO DE FORNECEDORES	489.424,34D
12801	1.1.02.08.0001	ADIANTAMENTO DE FORNECEDOR	489.424,34D
29	1.1.02.09	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A REC/COMPENSAR	839.324,46D
12901	1.1.02.09.0001	COFINS A RECUPERAR/COMPENSAR	90.845,26D
12902	1.1.02.09.0002	PIS A RECUPERAR/COMPENSAR	19.721,72D
12903	1.1.02.09.0003	ICMS A RECUPERAR	348.014,81D
12904	1.1.02.09.0004	IPI A RECUPERAR/COMPENSAR	291.685,89D
12906	1.1.02.09.0006	IRPJ A RECUPERAR/COMPENSAR	42.760,05D
12907	1.1.02.09.0007	CSLL A RECUPERAR/COMPENSAR	15.257,61D
12910	1.1.02.09.0010	PIS S/ESTOQUE DE ABERTURA A COMPENSAR	11.319,61D
12911	1.1.02.09.0011	COFINS S/ESTOQUE DE ABERTURA A COMPENSAR	17.414,76D
12912	1.1.02.09.0012	IRRF S/APLICAÇÕES FINANCEIRAS A RECUPERAR	1.403,74D
12915	1.1.02.09.0015	ICMS S/ATIVO IMOBILIZADO A RECUPERAR	901,00D
12926	1.1.02.09.0026	COFINS RESTITUIR/COMPENSAR - PAGAMENTO INDEVIDO OU A MAIOR	0,01D
45	1.1.02.14	OUTRAS CONTAS A RECEBER	1.033.902,20D
12142	1.1.02.14.0002	EMPRÉSTIMOS A TERCEIROS LP PARTICIPAÇÕES	1.033.902,20D
42	1.1.03	ESTOQUES	3.387.230,78D
43	1.1.03.01	ESTOQUES DE MERCADORIAS, INSUMOS E PRODUTOS	3.387.230,78D
13101	1.1.03.01.0001	MERCADORIA P/REVENDA	1.684.115,04D
13102	1.1.03.01.0002	MATÉRIA PRIMA	1.703.115,74D
62	1.1.04	DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	3.012,18D
63	1.1.04.01	SEGUROS A APROPRIAR	3.012,18D
14101	1.1.04.01.0001	SEGUROS A APROPRIAR PROPOSTA 749483646	1.589,10D
14102	1.1.04.01.0002	SEGURO A APROPRIAR PROPOSTA 783645366	1.423,08D
67	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	828.352,51D
75	1.2.02	INVESTIMENTOS	8.201,18D
76	1.2.02.01	PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	8.201,18D
11001	1.2.02.01.0001	AÇÕES, QUOTAS, E OUTRAS PARTICIPAÇÕES	8.201,18D
80	1.2.03	IMOBILIZADO	820.151,33D
81	1.2.03.01	VEÍCULOS	646.397,32D
12311	1.2.03.01.0001	VEÍCULOS	646.397,32D
85	1.2.03.03	INFOMÁTICA	94.739,70D
12313	1.2.03.03.0001	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	94.739,70D
91	1.2.03.06	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	151.949,61D
12316	1.2.03.06.0001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	151.949,61D
93	1.2.03.07	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	104.120,90D
12317	1.2.03.07.0001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	104.120,90D
105	1.2.03.16	CONSORCIOS	33.929,69D
13360	1.2.03.16.0001	CONSORCIOS	33.929,69D

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
103	1.2.03.99	(-) DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	210.985,89C
11201	1.2.03.99.0001	(-) DEPRECIÇÃO DE VEÍCULOS	130.305,00C
11203	1.2.03.99.0003	(-) DEPRECIÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	36.801,60C
11206	1.2.03.99.0006	(-) DEPRECIÇÃO DE MÁQ. EQUIPAMENTOS	23.055,21C
11207	1.2.03.99.0007	(-) DEPRECIÇÃO DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	20.824,08C
128	2	PASSIVO	7.701.623,72C
129	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	12.298.186,91C
130	2.1.01	OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	2.508.688,66C
131	2.1.01.01	FINANCIAMENTOS E EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO	791.451,32C
20101	2.1.01.01.0001	AYMORE CREDITO CONTRATO AYME00584574401	34.750,01C
20103	2.1.01.01.0003	BANCO UNICRED 2021060761	182.622,25C
20104	2.1.01.01.0004	BANRISUL - Contrato 22014535/001	66.895,15C
20105	2.1.01.01.0005	BANCO UNICRED 2021060601	276.393,95C
20106	2.1.01.01.0006	BANCO SICREDI C310247833/53678079	15.665,59C
20107	2.1.01.01.0007	BANCO UNICRED 2021060650	167.974,89C
20115	2.1.01.01.0015	BANCO SICREDI C010230153/38068101	23.673,35C
20118	2.1.01.01.0018	BANCO BANRISUL CONTRATO 22000696/001	23.476,13C
555	2.1.01.02	SALDO NEGATIVO DE CONTAS BANCÁRIAS	137.878,09C
20203	2.1.01.02.0003	BANCO BARISUL - SALDO NEGATIVO	63.211,43C
20204	2.1.01.02.0004	BANCO SICREDI - SALDO NEGATIVO	15.000,00C
20206	2.1.01.02.0006	BANCO UNICRED - SALDO NEGATIVO	15.166,58C
20207	2.1.01.02.0007	BANCO NEGATIVO VISA	44.500,08C
560	2.1.01.03	BANCOS CONTA GARANTIDA	1.579.359,25C
20305	2.1.01.03.0005	BANCO SICREDI CONTA GARANTIDA	1.579.359,25C
539	2.1.02	FORNECEDORES	2.257.603,50C
90000	2.1.02.01	FORNECEDORES NACIONAIS	2.257.603,50C
90584	2.1.02.01.0001	AFONSO HENRIQUE MAZOCCO MACHADO 03099608009	1.050,00C
90537	2.1.02.01.0001	ALAN C. BOSA LTDA	396,00C
90179	2.1.02.01.0001	Alfix Industria de Estruturas Metalicas Ltda	188.222,00C
90400	2.1.02.01.0001	ATENTO PROMOCIONAL LTDA	739,73C
90012	2.1.02.01.0001	BARAO PALACE HOTEL LTDA	468,00C
90019	2.1.02.01.0001	COPARE - Comercio de Parafusos Erechim Ltda.	6.080,65C
90576	2.1.02.01.0001	CPX DISTRIBUIDORA S/A CPX DISTRIBUIDORA S/A. 4240	4.675,58C
90436	2.1.02.01.0001	DAP7 AGENCIA DE COMUNICACAO LTDA	133,00C
90508	2.1.02.01.0001	DIFERPAN COM. IMP. E EXP. LTDA.	1.551,14C
90021	2.1.02.01.0001	Distribuidora De Gas Piuco Ltda	185,00C
90588	2.1.02.01.0001	DIY INDUSTRIA METALICA MODULAR LTDA	3.000,00C
90490	2.1.02.01.0001	EXPRESSO SAO MIGUEL S/A	153,57C
90491	2.1.02.01.0001	ISL IMPORTACAO E EXPORTACAO INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	1.060.097,00C
90529	2.1.02.01.0001	JAIME ANTONIO TASCA 09052186049	80,00C
90514	2.1.02.01.0001	MATCH SOLUTIONS FIOS E CABOS ELETRICOS LTDA.	21.500,00C
90591	2.1.02.01.0001	MG DISTRIBUIDORA DE MATERIAL ELETRICO LTDA	129.030,00C
90573	2.1.02.01.0001	PAGINI INDUSTRIA DE BROCAS E PERFURATRIZES LTDA	18.000,00C
90249	2.1.02.01.0001	PATRIMONIUM CONTABILIDADE E CONSULTORIA EMPRESARIAL	34.825,82C
90577	2.1.02.01.0001	RCA COMERCIO E RENOVADORA DE PNEUS	1.066,67C
90558	2.1.02.01.0001	TORNEARIA INDUSTRIAL CANOVA LTDA	350,00C
90003	2.1.02.01.0003	CASA DE MARCO - MATRIZ	214,76C
90075	2.1.02.01.0075	MARCIEL HENRIQUE FUCHS 94062684004	4.877,00C
90078	2.1.02.01.0078	CARINA ANDREIA RIZZI 00393360008	5.509,00C
90088	2.1.02.01.0088	ROQUE DE COUTO & CIA LTDA	640,00C
90094	2.1.02.01.0094	JOYA DIGITAL MARKETING LTDA	11.630,00C
90098	2.1.02.01.0098	MARINA RENTAL LTDA	96.542,12C
90107	2.1.02.01.0107	JOSUE MOSCOPE	502,00C
90141	2.1.02.01.0141	ALDO COMPONENTES ELETRONICOS LTDA.	173.120,94C
90142	2.1.02.01.0142	TL MULTIMARCA	330,00C
90167	2.1.02.01.0167	GRAFICA E PAPELARIA KAISER LTDA	166,00C
90181	2.1.02.01.0181	COLOMBO E FINATTO COMERCIO DE PNEUS E ACESSORIOS LTDA	4.090,00C
90202	2.1.02.01.0202	CONDUSVALE DIST DE MATERIAL ELETRICO LTDA	62.723,46C
90209	2.1.02.01.0209	RIBEIRO SOLAR	422.024,06C
90226	2.1.02.01.0226	SUPER LIMPO DISTRIBUIDORA LTDA	96,80C
90234	2.1.02.01.0234	TAF INDUSTRIA DE PLASTICOS LTDA	3.533,20C
144	2.1.03	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	246.985,51C
145	2.1.03.01	VERBAS TRABALHISTAS A PAGAR	32.029,52C
23101	2.1.03.01.0001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	32.029,52C
151	2.1.03.02	PROVISÕES TRABALHISTAS	89.893,03C

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
23201	2.1.03.02.0001	PROVISÃO DE FÉRIAS	58.666,66C
23202	2.1.03.02.0002	PROVISÃO DE INSS S/FÉRIAS	24.324,99C
23203	2.1.03.02.0003	PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS	6.901,38C
162	2.1.03.05	ENCARGOS SOCIAIS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR	125.062,96C
23502	2.1.03.05.0002	FGTS A PAGAR	7.119,40C
23503	2.1.03.05.0003	INSS A RECOLHER	117.624,25C
23506	2.1.03.05.0006	CONTRIBUIÇÃO ASSISTENCIAL A RECOLHER	319,31C
166	2.1.04	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	47.119,38C
167	2.1.04.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	47.089,38C
21402	2.1.04.01.0002	IRRF A RECOLHER - PESSOA FÍSICA	47.089,38C
176	2.1.04.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES FISCAIS	30,00C
24305	2.1.04.03.0005	ISS A PAGAR	30,00C
182	2.1.05	PARCELAMENTO A CURTO PRAZO	98.093,32C
183	2.1.05.01	PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS	98.093,32C
25101	2.1.05.01.0001	PARCELAMENTO DE PIS/COFINS	98.093,32C
192	2.1.06	OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	7.139.696,54C
195	2.1.06.02	OUTRAS CONTAS A PAGAR	406,57C
26202	2.1.06.02.0002	SEGUROS A PAGAR	406,57C
198	2.1.06.03	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	7.139.289,97C
26301	2.1.06.03.0001	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	3.560.524,06C
26302	2.1.06.03.0002	SIMPLES FATURAMENTO P/ENTREGA FUTURA	3.578.765,91C
200	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	3.284.671,97C
201	2.2.01	EXÍGIVEL A LONGO PRAZO	3.284.671,97C
202	2.2.01.01	FINANCIAMENTOS E EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO	3.284.671,97C
22102	2.2.01.01.0002	EMPRESTIMO UNICRED 2021060601	532.247,18C
22103	2.2.01.01.0003	EMPRESTIMO UNICRED 2021060650	643.880,84C
22107	2.2.01.01.0007	BANCO BANRISUL 22000696/001	264.322,91C
22108	2.2.01.01.0008	BANCO SICREDI - CONTRATO 53678079	52.193,61C
22109	2.2.01.01.0009	CAIXA E. FEDERAL - EMPRESTIMO CONTRATO 2031178	100.000,00C
22110	2.2.01.01.0010	BANRISUL - Contrato 22014535/001	281.481,48C
22111	2.2.01.01.0011	AYMORÉ CREDITO CONTRATO AYME00584574401	72.395,83C
22112	2.2.01.01.0012	SICREDI 010230153/38068101	1.338.150,12C
229	2.4	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.881.235,16D
230	2.4.01	CAPITAL SOCIAL	200.000,00C
231	2.4.01.01	CAPITAL SOCIAL REALIZADO	200.000,00C
24111	2.4.01.01.0001	CAPITAL SOCIAL REALIZADO	200.000,00C
233	2.4.02	RESERVAS DE CAPITAL, AJUSTES, RESULTADOS	8.081.235,16D
236	2.4.02.01	RESERVAS DE CAPITAL	3.578.799,70C
24122	2.4.02.01.0001	RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS	3.578.799,70C
244	2.4.02.04	LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	12.235.117,25D
24242	2.4.02.04.0002	PREJUÍZOS ACUMULADOS	6.387.573,23D
24244	2.4.02.04.0004	AJUSTES CREDORES EXERCÍCIOS ANTERIORES	5.842.044,02D
24245	2.4.02.04.0005	(-) AJUSTES DEVEDORES EXERCÍCIOS ANTERIORES	5.500,00D
248	2.4.02.05	RESULTADO DO EXERCÍCIO	575.082,39C
24251	2.4.02.05.0001	RESULTADO DO EXERCÍCIO	17.851,67C
24253	2.4.02.05.0003	PREJUÍZO NO EXERCÍCIO	557.230,72C

SARANDI, 06 de Março de 2024

SOLSUL INDUSTRIA COMERCIO IMPORTACAO E EXPORTACAO E
Assinado de forma digital por SOLSUL INDUSTRIA COMERCIO IMPORTACAO E EXPORTACAO:17536807000146
Dados: 2024.03.06 16:42:43 -03'00'LAURO PORCHER
ADMINISTRADOR
CPF: 445.024.510-53MARCIO DUARTE
BENTO:04232998675Assinado de forma digital por
MARCIO DUARTE
BENTO:04232998675
Dados: 2024.03.06 16:42:59 -03'00'MARCIO DUARTE BENTO
Reg. no CRC - MG sob o No. 07550708
CPF: 042.329.986-75

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
ATIVO	726.419,29D
ATIVO CIRCULANTE	82.900,69D
DISPONIBILIDADE	6.348,99D
BANCOS CONTA MOVIMENTO	6.348,99D
SICRED S/A - 27854-0	6.348,99D
RECEBIVEIS A CURTO PRAZO	76.551,70D
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A REC/COMPENSAR	526,70D
IRRF S/APLICAÇÕES FINANCEIRAS A RECUPERAR	526,70D
ANTECIPAÇÃO DE LUCROS	76.025,00D
LUCROS ANTECIPADOS	76.025,00D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	643.518,60D
INVESTIMENTOS	250,00D
PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	250,00D
AÇÕES, QUOTAS, E OUTRAS PARTICIPAÇÕES	250,00D
IMOBILIZADO	643.268,60D
IMÓVEIS	867.508,24D
IMÓVEIS	298.508,24D
IMÓVEIS RESIDENCIAIS	569.000,00D
(-) DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	224.239,64C
(-) DEPRECIAÇÃO DE EDIFÍCIOS	224.239,64C
PASSIVO	726.419,29C
PASSIVO CIRCULANTE	2.110.512,60C
OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	38.900,00C
FINANCIAMENTOS E EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO	38.900,00C
FINANCIAMENTO - PIONER & TEIXEIRA CONSTRUÇÕES	38.900,00C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	409,20C
ENCARGOS SOCIAIS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR	409,20C
INSS A RECOLHER	409,20C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	3.399,00C
IRPJ E CSLL S/LUCRO/RECEITAS	2.304,00C
IRPJ S/RECEITAS A PAGAR	1.440,00C
CSLL S/RECEITAS A PAGAR	864,00C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES FISCAIS	1.095,00C
COFINS A PAGAR	900,00C
PIS A PAGAR	195,00C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	2.067.804,40C
OUTRAS CONTAS A PAGAR	2.067.804,40C
SOLSUL INDÚSTRIA COMÉRCIO IMPORTAÇÃO	2.067.804,40C
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	272.500,00C
EXÍGIVEL A LONGO PRAZO	272.500,00C
FINANCIAMENTOS E EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO	272.500,00C
FINANCIAMENTO - PIONER & TEIXEIRA CONSTRUÇÕES LONGO PRAZO	272.500,00C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.656.593,31D
CAPITAL SOCIAL	205.000,00C
CAPITAL SOCIAL REALIZADO	205.000,00C
CAPITAL SOCIAL REALIZADO	205.000,00C
RESERVAS DE CAPITAL, AJUSTES, RESULTADOS	1.861.593,31D
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.861.593,31D
PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.861.593,31D

LP PARTICIPACOES
LTDA:935631870001
12

Assinado de forma digital por LP
PARTICIPACOES
LTDA:93563187000112
Dados: 2024.03.08 16:52:37 -03'00'

MARCIO DUARTE
BENTO:04232998675

Assinado de forma digital por
MARCIO DUARTE
BENTO:04232998675
Dados: 2024.03.08 16:51:19 -03'00'

LAURO PORCHER
ADMINISTRADOR
CPF: 445.024.510-53

MARCIO DUARTE BENTO
Reg. no CRC - MG sob o No. 07550708
CPF: 042.329.986-75

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
1	1	ATIVO	8.352.744,40D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	7.536.831,77D
3	1.1.01	DISPONIBILIDADE	1.047.190,38D
4	1.1.01.01	CAIXA GERAL	38.856,13D
10101	1.1.01.01.0001	CAIXA	38.856,13D
6	1.1.01.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	216,16D
10202	1.1.01.02.0002	CAIXA E. FEDERAL - C/C	216,16D
8	1.1.01.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.008.118,09D
10306	1.1.01.03.0006	BANCO DO BRASIL - APLICAÇÕES FINANCEIRAS	333.448,19D
10307	1.1.01.03.0007	BANCO BANRISUL C/APLIC S/A - APLICAÇÕES FINANCEIRAS	30.146,42D
10311	1.1.01.03.0011	BANCO UNICRED APLICAÇÃO	644.523,48D
5	1.1.02	RECEBIVEIS A CURTO PRAZO	2.843.168,89D
15	1.1.02.01	CLIENTES E OUTROS CRÉDITOS	413.013,66D
80001	1.1.02.01.0001	DUPLICATAS A RECEBER	413.013,66D
27	1.1.02.08	ADIANTAMENTO DE FORNECEDORES	507.982,44D
12801	1.1.02.08.0001	ADIANTAMENTO DE FORNECEDOR	498.644,44D
12802	1.1.02.08.0002	ADIANTAMENTO P/SIMPLES FATURAMENTO	9.338,00D
29	1.1.02.09	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A REC/COMPENSAR	888.270,59D
12901	1.1.02.09.0001	COFINS A RECUPERAR/COMPENSAR	110.573,32D
12902	1.1.02.09.0002	PIS A RECUPERAR/COMPENSAR	24.004,78D
12903	1.1.02.09.0003	ICMS A RECUPERAR	370.231,95D
12904	1.1.02.09.0004	IPI A RECUPERAR/COMPENSAR	294.427,11D
12906	1.1.02.09.0006	IRPJ A RECUPERAR/COMPENSAR	42.760,05D
12907	1.1.02.09.0007	CSLL A RECUPERAR/COMPENSAR	15.257,61D
12910	1.1.02.09.0010	PIS S/ESTOQUE DE ABERTURA A COMPENSAR	11.319,61D
12911	1.1.02.09.0011	COFINS S/ESTOQUE DE ABERTURA A COMPENSAR	17.414,76D
12912	1.1.02.09.0012	IRRF S/APLICAÇÕES FINANCEIRAS A RECUPERAR	1.403,74D
12915	1.1.02.09.0015	ICMS S/ATIVO IMOBILIZADO A RECUPERAR	877,65D
12926	1.1.02.09.0026	COFINS RESTITUIR/COMPENSAR - PAGAMENTO INDEVIDO OU A MAIOR	0,01D
45	1.1.02.14	OUTRAS CONTAS A RECEBER	1.033.902,20D
12142	1.1.02.14.0002	EMPRÉSTIMOS A TERCEIROS LP PARTICIPAÇÕES	1.033.902,20D
42	1.1.03	ESTOQUES	3.644.060,89D
43	1.1.03.01	ESTOQUES DE MERCADORIAS, INSUMOS E PRODUTOS	3.644.060,89D
13101	1.1.03.01.0001	MERCADORIA P/REVENDA	1.456.301,32D
13102	1.1.03.01.0002	MATÉRIA PRIMA	2.187.759,57D
62	1.1.04	DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	2.411,61D
63	1.1.04.01	SEGUROS A APROPRIAR	2.411,61D
14101	1.1.04.01.0001	SEGUROS A APROPRIAR PROPOSTA 749483646	1.191,83D
14102	1.1.04.01.0002	SEGURO A APROPRIAR PROPOSTA 783645366	1.219,78D
67	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	815.912,63D
75	1.2.02	INVESTIMENTOS	8.201,18D
76	1.2.02.01	PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	8.201,18D
11001	1.2.02.01.0001	AÇÕES, QUOTAS, E OUTRAS PARTICIPAÇÕES	8.201,18D
80	1.2.03	IMOBILIZADO	807.711,45D
81	1.2.03.01	VEÍCULOS	646.397,32D
12311	1.2.03.01.0001	VEÍCULOS	646.397,32D
85	1.2.03.03	INFOMÁTICA	94.739,70D
12313	1.2.03.03.0001	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	94.739,70D
91	1.2.03.06	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	151.949,61D
12316	1.2.03.06.0001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	151.949,61D
93	1.2.03.07	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	104.120,90D
12317	1.2.03.07.0001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	104.120,90D
105	1.2.03.16	CONSORCIOS	35.976,01D
13360	1.2.03.16.0001	CONSORCIOS	35.976,01D
103	1.2.03.99	(-) DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADA	225.472,09C
11201	1.2.03.99.0001	(-) DEPRECIACÃO DE VEÍCULOS	141.078,29C

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
11203	1.2.03.99.0003	(-) DEPRECIACÃO DE EQUIPAMENTOS DE INFORMTICA	38.380,59C
11206	1.2.03.99.0006	(-) DEPRECIACÃO DE MQ. EQUIPAMENTOS	24.321,46C
11207	1.2.03.99.0007	(-) DEPRECIACÃO DE MVEIS E UTENSLIOS	21.691,75C
128 2		PASSIVO	8.352.744,40C
129 2.1		PASSIVO CIRCULANTE	13.825.591,68C
130 2.1.01		OBRIGACES A CURTO PRAZO	3.160.545,60C
131 2.1.01.01		FINANCIAMENTOS E EMPRSTIMOS A CURTO PRAZO	1.351.668,13C
20101	2.1.01.01.0001	AYMOR CREDITO CONTRATO AYME00584574401	31.854,18C
20103	2.1.01.01.0003	BANCO UNICRED 2021060761	165.944,87C
20104	2.1.01.01.0004	BANRISUL - Contrato 22014535/001	155.784,07C
20105	2.1.01.01.0005	BANCO UNICRED 2021060601	354.787,09C
20106	2.1.01.01.0006	BANCO SICREDI C310247833/53678079	32.244,18C
20107	2.1.01.01.0007	BANCO UNICRED 2021060650	250.798,71C
20115	2.1.01.01.0015	BANCO SICREDI C010230153/38068101	193.921,78C
20118	2.1.01.01.0018	BANCO BANRISUL CONTRATO 22000696/001	166.333,25C
555 2.1.01.02		SALDO NEGATIVO DE CONTAS BANCRIAS	190.382,78C
20203	2.1.01.02.0003	BANCO BARISUL - SALDO NEGATIVO	76.834,53C
20204	2.1.01.02.0004	BANCO SICREDI - SALDO NEGATIVO	15.299,12C
20206	2.1.01.02.0006	BANCO UNICRED - SALDO NEGATIVO	42.688,37C
20207	2.1.01.02.0007	BANCO NEGATIVO VISA	55.560,76C
560 2.1.01.03		BANCOS CONTA GARANTIDA	1.618.494,69C
20305	2.1.01.03.0005	BANCO SICREDI CONTA GARANTIDA	1.618.494,69C
539 2.1.02		FORNECEDORES	2.341.147,56C
90000 2.1.02.01		FORNECEDORES NACIONAIS	2.341.147,56C
90596	2.1.02.01.0001	51.877.812 ELOISE STURMER	370,00C
90584	2.1.02.01.0001	AFONSO HENRIQUE MAZOCCO MACHADO 03099608009	1.050,00C
90179	2.1.02.01.0001	Alfix Industria de Estruturas Metalicas Ltda	188.222,00C
90012	2.1.02.01.0001	BARAO PALACE HOTEL LTDA	455,00C
90479	2.1.02.01.0001	BVB SEGURANCA E MEDICINA DO TRABALHO LTDA	83,65C
90356	2.1.02.01.0001	BYD ENERGY DO BRASIL LTDA	1.188,00C
90569	2.1.02.01.0001	CONSTRUBRAS CONSTRUTORA LTDA	2.539,75C
90019	2.1.02.01.0001	COPARE - Comercio de Parafusos Erechim Ltda.	4.753,17C
90576	2.1.02.01.0001	CPX DISTRIBUIDORA S/A CPX DISTRIBUIDORA S/A. 4240	4.208,04C
90436	2.1.02.01.0001	DAP7 AGENCIA DE COMUNICACO LTDA	66,50C
90508	2.1.02.01.0001	DIFERPAN COM. IMP. E EXP. LTDA.	1.551,14C
90588	2.1.02.01.0001	DIY INDUSTRIA METALICA MODULAR LTDA	43.000,00C
90602	2.1.02.01.0001	EXPRESSO SAO MIGUEL LTDA - (54)3218-8600	43,99C
90491	2.1.02.01.0001	ISL IMPORTACO E EXPORTACO INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	1.060.097,00C
90529	2.1.02.01.0001	JAIME ANTONIO TASCA 09052186049	80,00C
90025	2.1.02.01.0001	JCA MECANICA E RENOVADORA DE PNEUS LTDA	654,22C
90599	2.1.02.01.0001	JOYPI LTDA	2.908,30C
90550	2.1.02.01.0001	MARCELO JAIR SOMMER 98075969049	2.100,00C
90514	2.1.02.01.0001	MATCH SOLUTIONS FIOS E CABOS ELETRICOS LTDA.	21.500,00C
90591	2.1.02.01.0001	MG DISTRIBUIDORA DE MATERIAL ELETRICO LTDA	122.578,32C
90573	2.1.02.01.0001	PAGINI INDUSTRIA DE BROCAS E PERFURATRIZES LTDA	18.000,00C
90249	2.1.02.01.0001	PATRIMONIUM CONTABILIDADE E CONSULTORIA EMPRESARIAL	34.758,81C
90597	2.1.02.01.0001	R.A.B.DE SOUZA CLIMATIZACO	400,00C
90577	2.1.02.01.0001	RCA COMERCIO E RENOVADORA DE PNEUS	2.533,34C
90358	2.1.02.01.0001	TAURA COMERCIO AUTOPECAS LTDA	2.132,35C
90558	2.1.02.01.0001	TORNEARIA INDUSTRIAL CANOVA LTDA	350,00C
90474	2.1.02.01.0001	VANDERLEI ORLANDI & CIA LTDA	367,50C
90003	2.1.02.01.0003	CASA DE MARCO - MATRIZ	427,80C
90033	2.1.02.01.0033	Rcm Cabos Eletricos Ltda	9.338,00C
90045	2.1.02.01.0045	Jandir Jose Binotto e Filho Ltda	128,00C
90075	2.1.02.01.0075	MARCIEL HENRIQUE FUCHS 94062684004	4.877,00C
90078	2.1.02.01.0078	CARINA ANDREIA RIZZI 00393360008	5.509,00C
90088	2.1.02.01.0088	ROQUE DE COUTO & CIA LTDA	640,00C
90094	2.1.02.01.0094	JOYA DIGITAL MARKETING LTDA	11.630,00C
90098	2.1.02.01.0098	MARINA RENTAL LTDA	96.542,12C
90107	2.1.02.01.0107	JOSUE MOSCOPE	1.621,40C
90141	2.1.02.01.0141	ALDO COMPONENTES ELETRONICOS LTDA.	173.120,94C
90142	2.1.02.01.0142	TL MULTIMARCA	670,00C
90144	2.1.02.01.0144	HOTEL MAGIA DO MAR	1.780,00C
90147	2.1.02.01.0147	JUSSARA F PILONETTO	20.000,00C
90181	2.1.02.01.0181	COLOMBO E FINATTO COMERCIO DE PNEUS E ACESSORIOS LTDA	6.977,50C
90183	2.1.02.01.0183	JOELSON CHIOSSI & CIA LTDA	1.614,00C
90202	2.1.02.01.0202	CONDUSVALE DIST DE MATERIAL ELETRICO LTDA	62.723,46C

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
90205	2.1.02.01.0205	MARTINAZZO & FIORI LTDA	50,00C
90209	2.1.02.01.0209	RIBEIRO SOLAR	422.024,06C
90234	2.1.02.01.0234	TAF INDUSTRIA DE PLASTICOS LTDA	3.533,20C
90243	2.1.02.01.0243	FERNANDO POSTES E INSTALACOES ELETRICAS LTDA	1.950,00C
144	2.1.03	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	276.643,45C
145	2.1.03.01	VERBAS TRABALHISTAS A PAGAR	42.265,79C
23101	2.1.03.01.0001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	41.407,78C
23103	2.1.03.01.0003	RESCISÕES A PAGAR	858,01C
151	2.1.03.02	PROVISÕES TRABALHISTAS	76.891,98C
23201	2.1.03.02.0001	PROVISÃO DE FÉRIAS	47.903,55C
23202	2.1.03.02.0002	PROVISÃO DE INSS S/FÉRIAS	22.868,32C
23203	2.1.03.02.0003	PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS	6.120,11C
162	2.1.03.05	ENCARGOS SOCIAIS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR	157.485,68C
23502	2.1.03.05.0002	FGTS A PAGAR	4.753,59C
23503	2.1.03.05.0003	INSS A RECOLHER	152.093,46C
23506	2.1.03.05.0006	CONTRIBUIÇÃO ASSISTENCIAL A RECOLHER	638,63C
166	2.1.04	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	57.769,12C
167	2.1.04.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	57.709,62C
21402	2.1.04.01.0002	IRRF A RECOLHER - PESSOA FÍSICA	57.626,38C
21403	2.1.04.01.0003	IRRF A RECOLHER - PESSOA JURÍDICA	10,49C
21404	2.1.04.01.0004	ISS RETIDO A RECOLHER	40,25C
21405	2.1.04.01.0005	PIS/COFINS/CSLL RETIDO A RECOLHER	32,50C
176	2.1.04.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES FISCAIS	59,50C
24305	2.1.04.03.0005	ISS A PAGAR	59,50C
182	2.1.05	PARCELAMENTO A CURTO PRAZO	97.543,67C
183	2.1.05.01	PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS	97.543,67C
25101	2.1.05.01.0001	PARCELAMENTO DE PIS/COFINS	97.543,67C
192	2.1.06	OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	7.891.942,28C
195	2.1.06.02	OUTRAS CONTAS A PAGAR	406,57C
26202	2.1.06.02.0002	SEGUROS A PAGAR	406,57C
198	2.1.06.03	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	7.891.535,71C
26301	2.1.06.03.0001	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	4.200.121,06C
26302	2.1.06.03.0002	SIMPLES FATURAMENTO P/ENTREGA FUTURA	3.691.414,65C
200	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	2.706.098,91C
201	2.2.01	EXÍGIVEL A LONGO PRAZO	2.706.098,91C
202	2.2.01.01	FINANCIAMENTOS E EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO	2.706.098,91C
22102	2.2.01.01.0002	EMPRESTIMO UNICRED 2021060601	452.247,18C
22103	2.2.01.01.0003	EMPRESTIMO UNICRED 2021060650	563.880,84C
22107	2.2.01.01.0007	BANCO BANRISUL 22000696/001	121.465,79C
22108	2.2.01.01.0008	BANCO SICREDI - CONTRATO 53678079	35.615,02C
22109	2.2.01.01.0009	CAIXA E. FEDERAL - EMPRESTIMO CONTRATO 2031178	100.000,00C
22110	2.2.01.01.0010	BANRISUL - Contrato 22014535/001	192.592,56C
22111	2.2.01.01.0011	AYMORÉ CREDITO CONTRATO AYME00584574401	72.395,83C
22112	2.2.01.01.0012	SICREDI 010230153/38068101	1.167.901,69C
229	2.4	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.178.946,19D
230	2.4.01	CAPITAL SOCIAL	200.000,00C
231	2.4.01.01	CAPITAL SOCIAL REALIZADO	200.000,00C
24111	2.4.01.01.0001	CAPITAL SOCIAL REALIZADO	200.000,00C
233	2.4.02	RESERVAS DE CAPITAL, AJUSTES, RESULTADOS	8.378.946,19D
236	2.4.02.01	RESERVAS DE CAPITAL	3.578.799,70C
24122	2.4.02.01.0001	RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS	3.578.799,70C
244	2.4.02.04	LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	12.532.828,28D
24242	2.4.02.04.0002	PREJUÍZOS ACUMULADOS	6.685.284,26D
24244	2.4.02.04.0004	AJUSTES CREDORES EXERCÍCIOS ANTERIORES	5.842.044,02D
24245	2.4.02.04.0005	(-) AJUSTES DEVEDORES EXERCÍCIOS ANTERIORES	5.500,00D
248	2.4.02.05	RESULTADO DO EXERCÍCIO	575.082,39C
24251	2.4.02.05.0001	RESULTADO DO EXERCÍCIO	17.851,67C

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
24253	2.4.02.05.0003	PREJUÍZO NO EXERCÍCIO	557.230,72C

SARANDI, 07 de Março de 2024

Assinado de forma digital por SOLSUL
INDUSTRIA COMERCIO IMPORTACAO E
EXPORTACAO:17536807000146
Dados: 2024.03.07 08:34:00 -03'00'

Assinado de forma digital por MARCIO

DUARTE BENTO:04232998675
Dados: 2024.03.07 08:34:25 -03'00'

LAURO PORCHER

ADMINISTRADOR

CPF: 445.024.510-53

MARCIO DUARTE BENTO

Reg. no CRC - MG sob o No. 07550708

CPF: 042.329.986-75



GRUPO SOLSUL

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5000447-17.2024.8.21.0028

RELATÓRIO INFORMATIVO DE CRÉDITOS EXTRAJUDICIAIS

Competências: dezembro de 2023 e janeiro de 2024

ÍNDICE



Considerações iniciais



Endividamento
Passivo extraconcursal



Endividamento
Evolução do passivo tributário



Controle de créditos extraconcursais

Primeiramente, é importante esclarecer que os créditos extraconcursais se referem aos valores que não estão sujeitos ao processo de recuperação judicial, conforme exceção prevista, ou seja:

- i. créditos cujo fato gerador seja posterior ao pedido de recuperação judicial, conforme entendimento do *caput* do art. 49 da LREF;
- ii. crédito de credor titular da posição de proprietário fiduciário de bens móveis ou imóveis, de arrendador mercantil, de proprietário ou promitente vendedor de imóvel cujos respectivos contratos contenham cláusula de irrevogabilidade ou irretratabilidade, por força do disposto no art. 49, § 3º, da LREF, e
- iii. créditos tributários, por força do art. 187 do Código Tributário Nacional.

Desta maneira, este relatório reúne de maneira resumida as informações referentes à evolução do passivo extraconcursal da empresa em processo de recuperação judicial. Tem como objetivo verificar se as obrigações da empresa permaneceram estáveis ou aumentaram desde o pedido de recuperação judicial.

O relatório se baseia nos dados contábeis, financeiros e operacionais fornecidos pelo Grupo Solsul, de acordo com o art. 171 da Lei nº 11.101/2005. No entanto, destaca-se que esses dados não passaram por um exame independente ou procedimento de auditoria, o que impede a garantia de sua precisão e integridade.

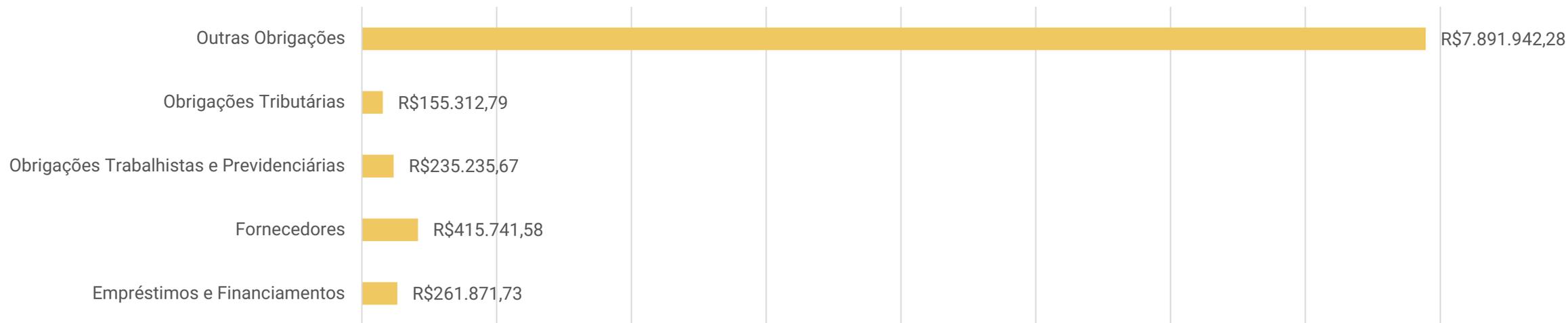
Isso evidencia o compromisso da Administração Judicial em acompanhar o desempenho e a evolução da empresa, visando determinar se ela conseguirá atingir o equilíbrio financeiro após o pedido de recuperação judicial, considerando o acúmulo de passivo extraconcursal.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo Extraconcursal



Outras Obrigações: compreende valores de seguros (R\$ 406,54), adiantamento de clientes (R\$ 4.200.121,06) e adiantamento para entrega futura (R\$ 3.691.414,65).

Obrigações Tributárias: engloba valores de IRRF (R\$ 57.636,87), ISS (R\$ 99,75), PIS/COFINS/CSLL (R\$ 32,50), além de parcelamentos de PIS/COFINS no montante de R\$ 97.543,67. As empresas vem realizando os pagamentos regularmente.

Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias: corresponde a provisões (R\$ 76.891,98) e encargos sociais (R\$ 157.485,68), os quais se encontram em dia.

Fornecedores: o saldo de R\$ 415,7 mil corresponde, unicamente, a empresa Solsul.

Empréstimos e Financiamentos: deve-se a valores de empréstimos e financiamentos junto as instituições Aymoré e Pioner & Teixeira Construções.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TRIBUTÁRIO

A empresa Solsul não apresentou as certidões negativas pertinentes aos impostos federais, estaduais e municipais, bem como não foram enviados os relatórios de acompanhamento dos parcelamentos ativos, assuntos que serão retomados em próximo relatório.

O passivo tributário ao final de janeiro/2024 da empresa Solsul e dezembro/2023 da LP Participações, tendo em vista que a segunda não encaminhou a documentação contábil de 01/2024, soma R\$ 314.302,67, sendo o principal saldo INSS de R\$ 152 mil e parcelamento de PIS/COFINS no montante de R\$ 97,5 mil. A Recuperanda informa que os pagamentos estão sendo realizados em dia, contudo não é possível atestar a veracidade, devido a falta de informações pormenorizadas, embora solicitadas.

Abaixo, informações detalhadas:

SOLSUL		jan/24	
Descrição		Valor	
FGTS	R\$	4.753,59	
INSS	R\$	152.093,46	
Contribuição Assistencial	R\$	638,63	
IRRF a Recolher	R\$	57.636,87	
ISS a Pagar	R\$	99,75	
Parcelamento PIS/COFINS	R\$	97.576,17	
	R\$	312.798,47	

LP Participações		dez/23	
Descrição		Valor	
INSS	R\$	409,20	
COFINS a pagar	R\$	900,00	
PIS a pagar	R\$	195,00	
	R\$	1.504,20	

