

GRUPO BREITHAUPT

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO N.º **5009853-93.2020.8.24.0036**

30º Relatório mensal de atividades

Competência: Março/2023; Abril/2023 e Maio/2023

Apresentado em Setembro de 2023



medeiros²

administração judicial

ÍNDICE



Aspectos jurídicos

Cronograma processual
Eventos do mês



Operação

Estrutura societária



Funcionários



Dados contábeis e informações financeiras

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



Endividamento

Passivo total
Passivo extraconcursal



Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda



Proposta de pagamento



INTRODUÇÃO

O Relatório Mensal de Atividades está previsto no art. 22, inciso II, alínea “c”, da Lei n. 11.101/2005, e reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da recuperação judicial das empresas COMÉRCIO E INDÚSTRIA BREITHAUPT LTDA, BRACOL ADMINISTRADORA DE BENS LTDA e ADMINISTRADORA HANCAR LTDA, denominadas Grupo Breithaupt, ajuizada em 03/08/2020 e com processamento deferido em 05/08/2020.

Considerando que os administradores foram mantidos na condução das empresas (art. 64 da Lei n.º 11.101/2005), este relatório objetiva garantir ao juízo, ao Ministério Público, aos credores e a quaisquer interessados um fluxo contínuo de informações a respeito das atividades das recuperandas, assim como do cumprimento do plano de recuperação judicial, quando devidamente homologado.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pelas recuperandas, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, sobre a situação das empresas.

A sonegação de informações ou a prestação de informações falsas pode caracterizar crime, sujeitando o(a) infrator(a) à pena do art. 171 da Lei n.º 11.101/2005. No mesmo sentido, a omissão de documentos contábeis obrigatórios também encontra punição penal, conforme artigo 178 da Lei n.º 11.101/2005.

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

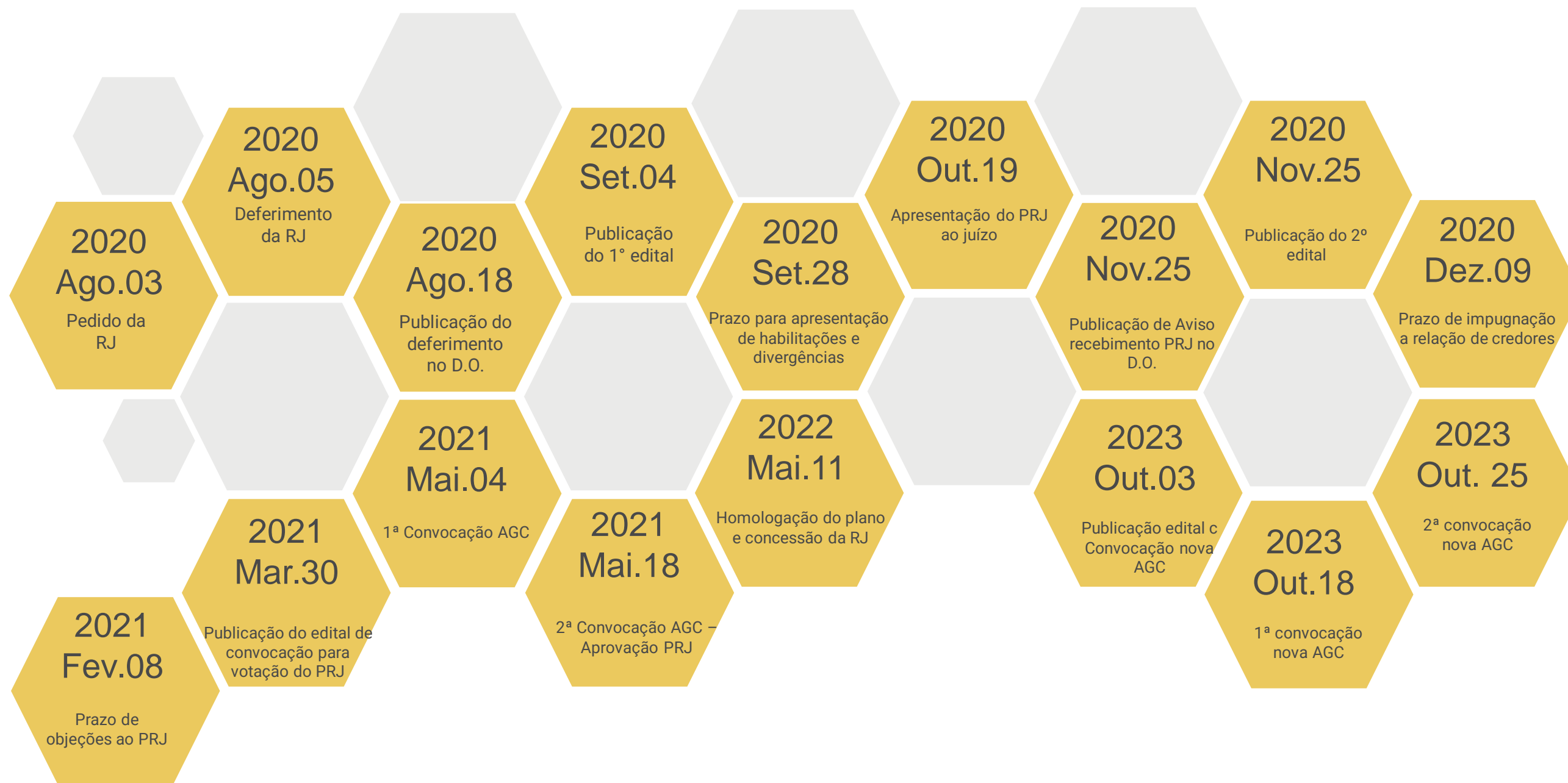
As recuperandas não vêm cumprindo suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). O prazo para envio das informações contábeis é o dia 25 do mês subsequente. Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras de março/2023, abril/2023 e maio/2023 com atraso, em 10/08/2023. Os questionamentos realizados no dia 16/08/2023, foram respondidos parcialmente em 22/08/2023. A documentação de junho/2023 e julho/2023 segue em atraso.

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





CRONOGRAMA PROCESSUAL





ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

**Evento
1610**

26/07/2023: Manifestação Recuperandas: Plano modificativo retificado e juntada de Laudo de Viabilidade.

**Evento
1613**

26/07/2023: Decisão proferida que, dentre outros, deferiu prazo adicional para adequação documental do PRJ modificativo.

**Evento
1637**

22/08/2023: Manifestação das Recuperandas: juntada de Laudo de Avaliação de Ativos

**Evento
1670**

26/09/2023: Manifestação da Administração Judicial

**Evento
1676**

28/09/2023: Manifestação Recuperandas esclarecendo acordo realizado com a arrematante em relação ao IPTU do imóvel.

**Evento
2909**

29/09/2023: Decisão proferida que, entre outros, convocou assembleia geral de credores.

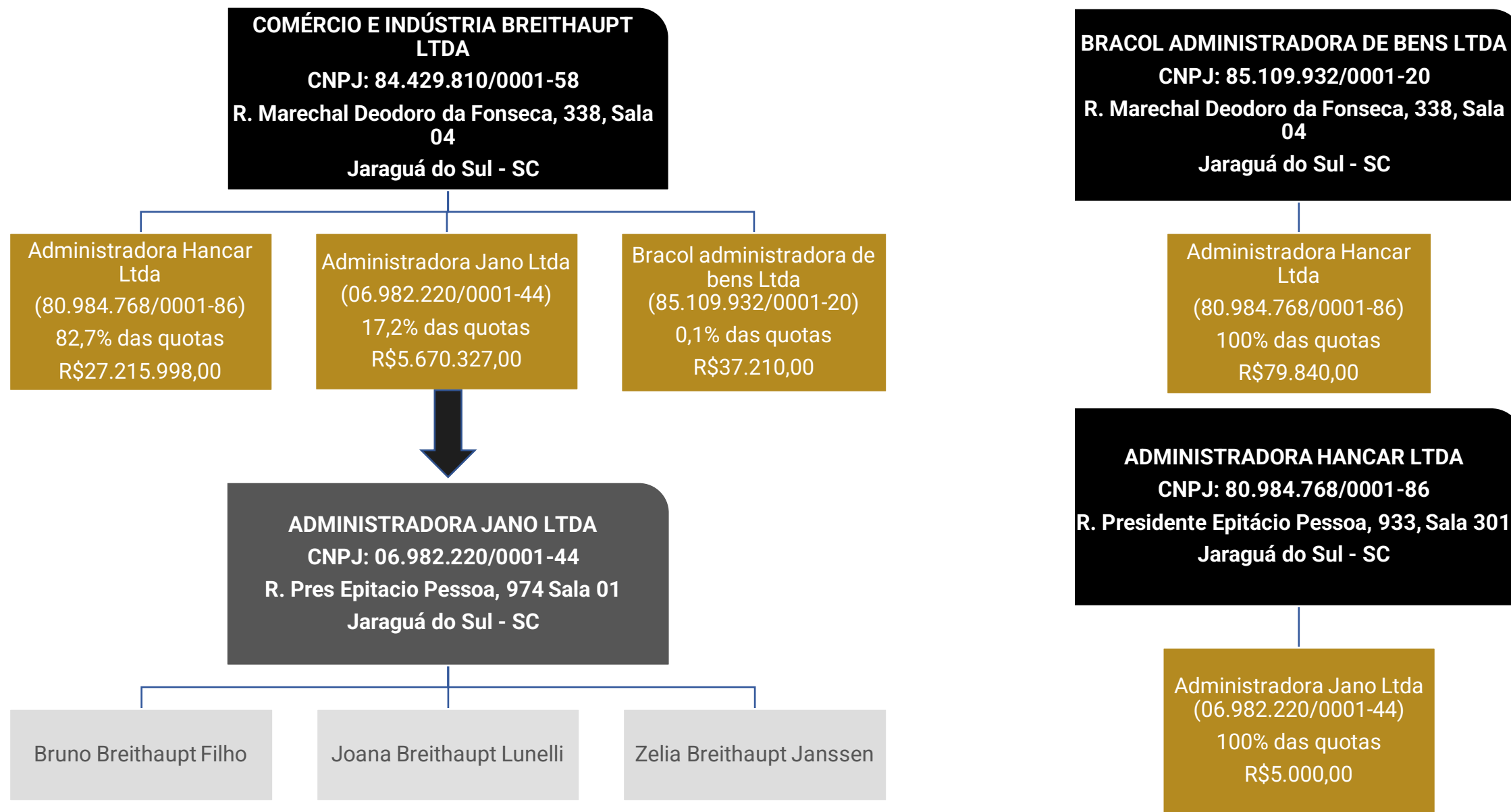
**Evento
1691**



03/02/2023: Publicação do edital de convocação dos credores para nova assembleia geral de credores, sendo em primeira convocação no dia 18/10/2023 e, caso o quórum não seja atingido, em segunda convocação em 25/10/2023.





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA



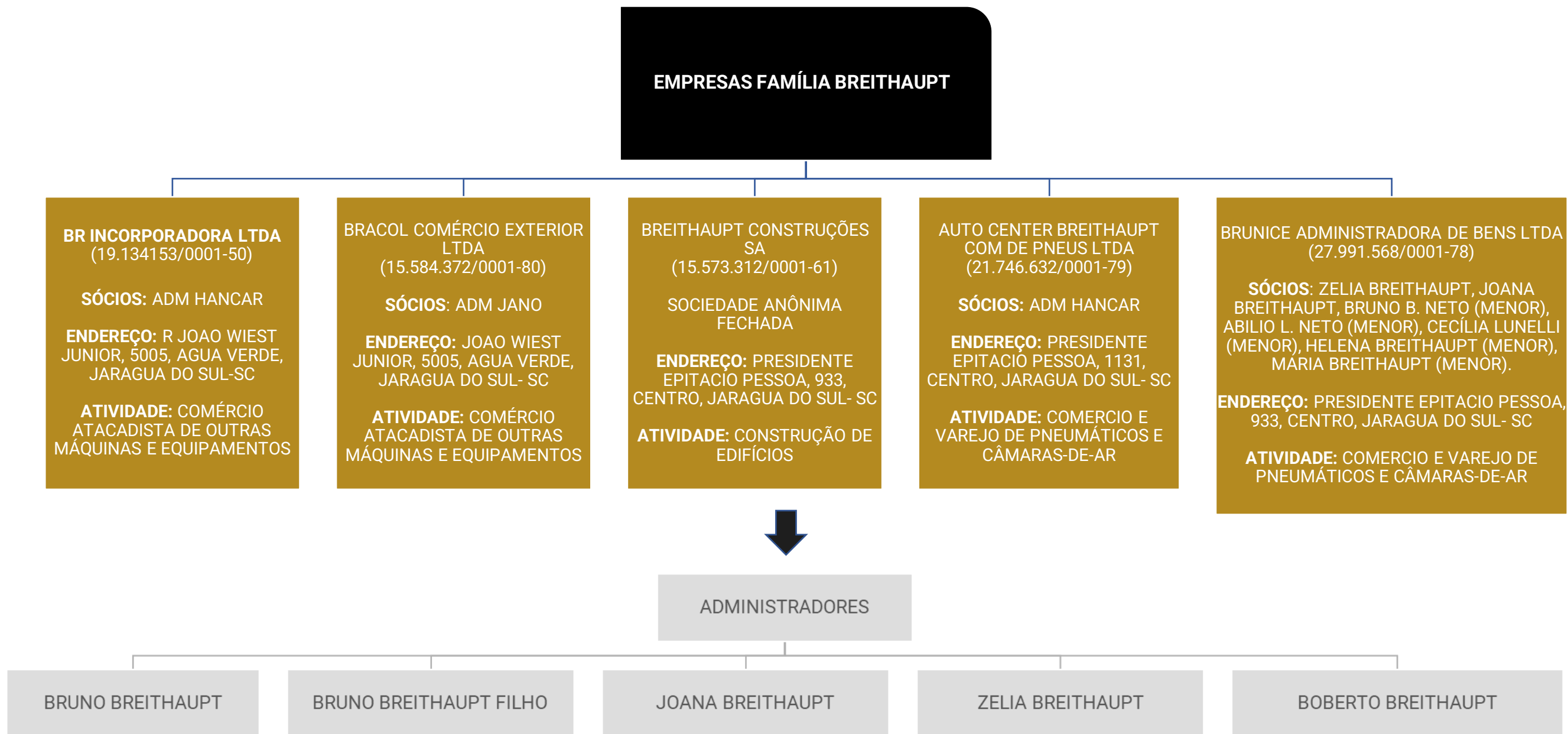
 Empresa em RJ
 Empresa Ligada





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

EMPRESAS DA FAMÍLIA BREITHAAPT QUE NÃO ESTÃO ARROLADAS NO PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL





OPERAÇÃO – UNIDADES EM FUNCIONAMENTO

O GRUPO Breithaupt ajuizou o pedido de RJ em agosto de 2020, momento em que contava com 20 unidades distribuídas pelo estado de Santa Catarina, sendo 13 lojas marca Breithaupt e 7 auto centers, possuía 324 funcionários e faturamento médio mensal de R\$ 4,2 milhões. Até maio de 2023 a situação da crise se agravou consideravelmente, operando com 05 unidades, sendo 4 lojas marca Brethaupt e 1 auto center. Conta com 26 funcionários e faturamento médio em 2023 é de R\$ 300 mil. A crise na empresa representou encolhimento de 93% do faturamento médio mensal, fechamento de 75% das lojas, demissão de 92% dos funcionários, além de aumentar os endividamentos extraconcursal em 37% e tributário em 87%, conforme demonstrado no quadro resumo abaixo.

Refêrencias	Pedido de RJ ago/2020	Atual mai/2023	Varição %
Número de lojas	20	5	-75%
Número de funcionários	324	26	-92%
Faturamento médio mensal	4.200.000,00	303.000,00	-93%
Endividamento extraconcursal	43.488.381,00	59.526.803,77	37%
Endividamento tributário	24.357.091,35	45.456.146,77	87%

O GRUPO atualmente é composto por 5 unidades distribuídas pelo Estado de Santa Catarina:

- Corupá/ SC, 1 Loja.
- Jaraguá do Sul/ SC, 1 Loja e 1 Auto Center.
- Joinville/ SC, 1 Loja.
- São Bento do Sul/ SC, 1 Loja.





OPERAÇÃO – IMOBILIZADO FILIAIS ENCERRADAS

A partir de junho de 2022, devido a escassez de capital de giro, a empresa começou a reestruturar a operação e encerrar as atividades de algumas filiais, com o intuito de manter uma operação mais enxuta. Desta forma, até maio de 2023, as demonstrações contábeis exibem que foram baixados R\$ 2.149.424,95 de bens do ativo imobilizado. Ao lado, apresentamos quadro com a segregação dos grupos de bens que foram alienados entre junho/2022 e maio/2023.

Após o encerramento das filiais de Rio Negrinho e Mafra, ocorridas em fevereiro, a Recuperanda seguiu efetuando a venda dos bens imobilizados pelo valor residual, tendo gerado receitas de venda no total de R\$ 114.983,00, entre março e maio, conforme demonstrado abaixo. Destaca-se que as vendas não foram autorizadas no processo de RJ e essa prática é vedada de acordo com a lei 11.101/2005.

Grupo de Bens	Valor
Veiculos	27.829,10
Moveis e Utensilios	1.002.111,56
Maq. E Instalações Comerciais	806.349,38
Construcoes	356,90
Equipamentos de Informática	302.501,61
Maqs E Instal P/Segurança/ Vigilancia	10.276,40
Total de Alienações	2.149.424,95

Nota Fiscal	Bens Vendidos	Valor	Nota Fiscal	Bens Vendidos	Valor	Nota Fiscal	Bens Vendidos	Valor
1045120	02 Split 48k BTU	R\$ 3.000,00	1045123	01 notebook	R\$ 300,00	1045128	03 cadeira giratória	R\$ 750,00
1045120	01 Split 60k BTU	R\$ 500,00	1045124	01 bebedouro	R\$ 980,00	1045129	01 celular	R\$ 300,00
1045120	01 ar condicionado	R\$ 1.500,00	1045125	01 bebedouro	R\$ 599,00	1045131	05 mesa de madeira	R\$ 549,00
1045121	01 TV Smart	R\$ 600,00	1045126	01 evap split 12k btu	R\$ 2.000,00	1045132	04 cadeira giratória	R\$ 1.196,00
1045122	01 evap split 60k BTU	R\$ 2.500,00	1045126	01 estrutura de metal	R\$ 63.084,10	1045133	01 cadeira giratória	R\$ 299,00
1045123	01 CPU	R\$ 500,00	1045127	01 caixa acustica/ 01 amplificador	R\$ 540,00	1045133	01 balcão madeira	R\$ 50,00
1045123	03 telha de metal	R\$ 1.260,00	16406	01 cadeira giratória	R\$ 299,00	1045133	01 mesa madeira	R\$ 100,00
1045137	11 mesa de madeira	R\$ 550,00	1045143	01 carro de passeio	R\$ 15.000,00	1045147	01 baçcão/01 mesa	R\$ 330,00

Nota Fiscal	Bens Vendidos	Valor	Nota Fiscal	Bens Vendidos	Valor	Nota Fiscal	Bens Vendidos	Valor
1045173	200 ganchos/08 cestos	R\$ 1.100,00	1045152	01 ar condicionado	R\$ 450,00	1045159	01 cadeira de palito	R\$ 59,90
1045173	10 gondolas/01balcão	R\$ 7.900,00	1045153	01 cadeira giratoria	R\$ 200,00	1045160	01 ventilador	R\$ 50,00
1045164	01 bancada de metal	R\$ 674,00	1045154	01 cadeira giratoria	R\$ 100,00	1045161	06 nobreak/01 notebook	R\$ 1.700,00
1045148	01 mesa de madeira	R\$ 100,00	1045155	01 cadeira giratoria	R\$ 100,00	1045162	01 notebook	R\$ 500,00
1045149	01 mesa de madeira	R\$ 150,00	1045156	01 gaveta de dinheiro	R\$ 100,00	1045163	01 tablet	R\$ 250,00
1045150	03 mesa de madeira	R\$ 600,00	1045157	01 escada	R\$ 100,00	1045164	01 rack servidor de metal	R\$ 500,00
1045151	01 chaleira/04 chapa	R\$ 495,00	1045158	01 balcão demetal	R\$ 555,00	1045164	01 balcão atendimento	R\$ 674,00
1045165	01 monitor	R\$ 50,00	1045166	02 caixa de som	R\$ 440,00	1045167	01 geladeira	R\$ 499,00
1045171	19 extintores	R\$ 850,00						

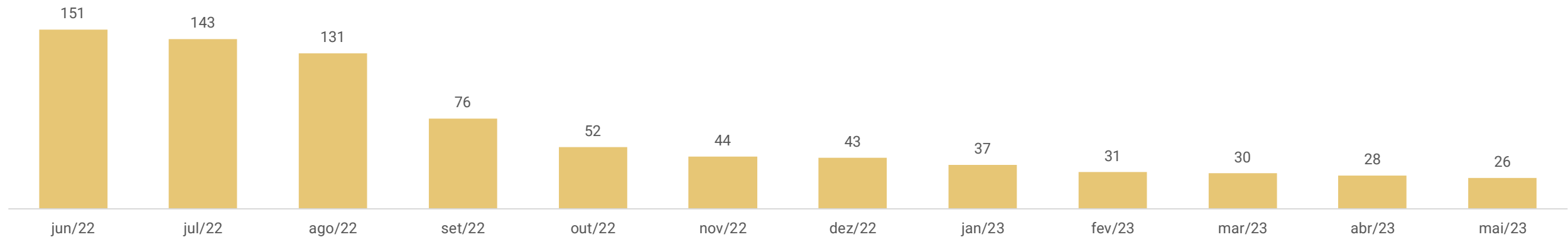




FUNCIONÁRIOS

Entre março/2023 e maio/2023 foram efetuadas 07 demissões e 02 admissões, finalizando com 26 funcionários. De acordo com a Recuperanda, os salários não estão sendo pagos até o quinto dia útil, mas de forma parcelada dentro do mês. A Breithaupt relatou que tem ofertado parcelamento de verbas rescisórias para demissões, independente das circunstâncias motivadoras e os sindicatos estão cientes dos parcelamentos. Alguns funcionários demitidos optam por entrar via judicial para receber suas verbas rescisórias. Ainda, a conta de rescisões cresce mensalmente e, conforme o balancete, acumula saldo de R\$ 1,2 milhão. A Breithaupt informou que o crescimento da conta de rescisões se deve ao número de funcionários demitidos por conta da reestruturação, com fechamento do centro de distribuição e de lojas

Número de funcionários



DISTRIBUIÇÃO DOS FUNCIONÁRIOS ENTRE FILIAIS

LOJA	LOCAL	ENDEREÇO	FUNCIONÁRIOS POR LOJA
1 - MATRIZ / 106 – LOJA	JARAGUÁ DO SUL	RUA HORACIO RUBINI, Nº 249 - BAIRRO BARRA DO RIO CERRO	6
31 - AUTO CENTER	JARAGUÁ DO SUL	RUA WALTER MARQUARDT, Nº 467, SALA 1 - BAIRRO VILA NOVA	3
34 - LOJA	CORUPÁ	RUA ROBERTO SEIDEL, Nº 621 - BAIRRO JOÃO TOZINI	3
43 - LOJA	JOINVILLE	RUA QUINZE DE NOVEMBRO, Nº 5.455 - BAIRRO VILA NOVA	4
109 – LOJA	SÃO BENTO DO SUL	AV SÃO BENTO, Nº 834, SALA 01 - BAIRRO RIO NEGRO	4
999 – ADMINISTRATIVO	JARAGUÁ DO SUL	RUA HORACIO RUBINI, Nº 249 - BAIRRO BARRA DO RIO CERRO	6
TOTAL			26





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

DFC CONSOLIDADO

	fev/23	mar/23	abr/23
Atividades Operacionais			
Resultado do Exercício-	176.732	3.924	- 58.499
Depreciação	87.185	46.694	31.736
Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício Ajustado-	89.547	50.618	- 26.764
Duplicatas a Receber	528.782	-163.578	384.858
Outros Créditos Realizáveis	320.150	- 70.227	273.998
Impostos a Recuperar	20.388	-	-339.518
Estoques	36.639	57.541	- 39.927
Outros Créditos e Valores		200	-400.328
Realizável no Exercício Seguinte-	131.261	-188.787	- 92.731
(Aumento) ou Redução do Ativo	774.699	-364.851	-213.648
Fornecedores-	1.611.191	129.967	41.407
Obrigações Sociais e Trabalhistas	146.402	- 44.154	26.348
Obrigações Tributárias	86.911	55.756	- 37.065
Contas a Pagar	535.431	- 21.535	-198.841
Aumento ou (Diminuição) do Passivo-	842.446	120.034	-168.151
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS-	157.295	-194.199	-408.563
Atividades Investimentos			
Aquisição Investimento-	25	- 83	-
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO-	25	- 83	-
Atividades Financiamento			
Empréstimo de Curto Prazo-	265.767	- 2.746	- 1.814
Empréstimo de Longo Prazo	51.635	91.937	411.345
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	103.600	-
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO-	214.132	192.792	409.531
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA-	371.452	- 1.490	968
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE - INÍCIO PERÍODO	395.320	23.868	22.378
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE - FIM DO PERÍODO	23.868	22.378	23.346

A recuperanda não enviou o DFC de maio/2023. Assim, será demonstrado até abril/2023, último período enviado pelas recuperandas.

Atividades Operacionais: em abril/2023 o caixa operacional foi negativo em R\$ 408,5 mil. Os impactos positivos no caixa, com recebimento de clientes (R\$ 384,8 mil), outros créditos realizáveis (R\$ 273,9 mil), referente ao mútuo entre hancar e Breithaupt e adiantamento a fornecedores, compras a prazo (R\$ 41,4 mil) e inadimplências trabalhistas (R\$ 26,3 mil), não foram suficientes para reverter o resultado líquido negativo de R\$ 58,4 mil, impactado por tributos a recuperar (R\$ 339,5 mil), aquisição de estoques (R\$ 39,9 mil), outros créditos (R\$ 400 mil), referente mútuo entre Bracol e Breithaupt, realizável a longo prazo (R\$ 92,7 mil) referente a atualização de créditos tributários, pagamentos de tributos (R\$ 37 mil) e pagamentos de outras contas (R\$ 198,8 mil).

Atividades Financiamento: em abril o caixa de financiamento foi positivo em R\$ 409,5 mil, devido a antecipação de recursos via FIDC das parcelas do imóvel leiloado, os recursos entraram na conta da Bracol e foram repassados para Breithaupt e registrado como mútuo entre as empresas.

O Grupo Breithaupt financia-se através da sua operação, inadimplências fiscais e trabalhistas e antecipação de recursos via FIDC's. Ao final de abril, a empresa possuía em suas disponibilidades conforme as demonstrações, o valor negativo de **R\$ 23,6 mil**.

Nota: As empresas não possuem, de forma estruturada, o demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informações demonstradas a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis disponibilizadas pela empresa no mês de julho/2023, seguindo a metodologia de elaboração da demonstração do fluxo de caixa método indireto, conforme normas contábeis.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BREITHAUPT

BALANÇO PATRIMONIAL BREITHAUPT	mar/23	abr/23	mai/23
CIRCULANTE	24.377.626	24.433.604	24.571.635
Caixa e Equivalentes de caixa	18.983	20.075	20.471
Clientes	4.056.840	4.011.982	4.201.036
Outros créditos	14.839.108	14.839.108	14.839.108
Adiantamentos	1.243.470	1.297.241	1.297.821
Impostos a recuperar	6.725.788	6.732.148	6.728.604
Estoques	1.365.199	1.405.126	1.356.986
Deduções dos direitos	- 3.874.592	- 3.874.592	- 3.874.592
Despesas do exercício seguinte	2.830	2.516	2.201
NÃO CIRCULANTE	65.080.884	65.033.409	65.163.966
Realizável a longo prazo	39.331.433	39.425.694	39.606.482
Investimentos	800.522	800.522	800.522
Imobilizado	6.666.899	6.527.765	6.480.136
Intangível	398.873	396.271	393.669
Diferido	17.883.157	17.883.157	17.883.157
TOTAL DO ATIVO	89.458.510	89.467.013	89.735.601

Caixa e equivalentes de caixa: compreende, valores em caixa (R\$ 14.100,48) e bancos conta movimento (R\$ 6.370,69). As demonstrações exibem 8 contas bancárias, das quais foram disponibilizados extratos bancários de 7 contas, destes extratos apresentados a conta do Santander exibe que o valor de R\$ 2.962,57 está com bloqueio judicial, os demais saldos estão de acordo com o contabilizado, a conta do banco Grafeno nº 58999-4 não pôde ser verificada devido a falta do extrato. O livro razão apresenta movimentações de recebimentos de cliente, crédito de títulos negociados e pagamentos a fornecedores, tarifas bancárias, impostos, obrigações trabalhistas e amortização de empréstimos.

Clientes: a rubrica de clientes expôs decréscimo de 1% em abril e acréscimo de 5% em maio. O *aging list* do contas a receber demonstra que e o saldo contabilizado apresenta R\$ 261,6 mil registrado a maior que o relatório, dos valores a receber no relatório 91% estão vencidos, tendo valores inadimplentes desde o ano de 2001, questionado sobre a expectativa de recebimento de valores vencidos, a recuperanda informa que mantém os títulos em empresa de cobrança e que constantemente consegue recuperar alguns valores.

Outros créditos: é composto por dividendos a receber da empresa Breithaupt Construções S/A (R\$ 14,7 milhões) e outros créditos a receber (R\$ 89,1 mil). Informamos que o valor de dividendos a receber nunca foi validado, visto que a empresa não mantém registro de investimento na Breithaupt Construções e após os questionamentos foram enviadas atas sequenciais que demonstram que entre uma ata e outra a Comércio e Indústria Breithaupt foi substituída pela Hancar, sem que houvesse registro da saída da Comércio Breithaupt do quadro societário, relataram que ninguém da atual gestão sabe informar a origem dos valores e situações que envolvessem modificações societárias nas empresas do grupo. Quanto a conta "Outros créditos a receber", questionada sobre a composição da conta, a recuperanda informou que é composta por valores a receber Assurant Seguradora S/A (R\$ 1.933,28), Administradora Hancar (R\$ 81.157,00), Administradora Jano (R\$ 9,00) e Empreendimentos e Participações RB (R\$ 9,00), sem determinar a natureza dos valores.

Adiantamentos: engloba adiantamentos a funcionários e fornecedores, apresentou acréscimos de 3% março e 4% em abril, em maio o saldo exibiu estabilidade. O relatório de composição dos adiantamentos a fornecedores confirma o saldo contabilizado e demonstra que 13% é referente devolução de compras, no período, os principais responsáveis pelo aumento foram os valores adiantados para Encon Serviços R\$ 63,6 mil e Adriana Apecht (R\$ 23,5 mil). Quanto ao adiantamento de 13º salário, exibiu acréscimo em março e abril com adiantamentos de R\$ 13 mil em cada mês, maio não expos movimentação. A recuperanda informa que ainda possui valores de 13º salário do exercício de 2022 em aberto, referente a colaboradores rescindidos.

Impostos a Recuperar: composto por registro de parcelamento Pert da Hancar (R\$ 1.167.547,82), Pert da Bracol (R\$ 5.154.590,88), além de créditos de IRPJ R\$ 106.040,05, COFINS a recuperar R\$ 237.508,63 e PIS a recuperar R\$ 62.916,30. A variação entre março e maio é referente aos créditos de PIS e COFINS, foram gerados no período R\$ 108,2 mil em créditos e foram compensados R\$ 105,4 mil.

Estoques: apresentou decréscimo de 4% em março, acréscimo de 3% em abril e decréscimo de 1% em maio. O valor contabilizado na Breithaupt é de R\$ 1.356.986,23, o inventário enviado apresenta diferença de R\$ 7.236,61. Maio foi marcado pela queda nos saldos de R\$ 48,1 mil, referente vendas de mercadorias que não foram repostas.

Deduções dos direitos: a empresa registra nesse grupo de contas a provisão para créditos de liquidação duvidosa (R\$ 3.468.769,43) e provisão de perdas de estoque (R\$ 405.822,98). Essa forma de contabilização está em desacordo com as normas contábeis e dificulta a visualização dos valores reais, pois as deduções estão em grupos separados das rubricas deduzidas.

Despesas do Exercício Seguinte: engloba IPTU 2023 (R\$ 2,2 mil) e a movimentação é a apropriação mensal de R\$ 314,45.

Realizável a longo prazo: composto por depósitos judiciais, empréstimos a empresas ligadas e créditos PIS/COFINS processo nº 5002445-91.2019.404.7209. Apresentou acréscimos mensais devido atualização do crédito de PIS e COFINS pela taxa Selic, foram registradas atualizações de R\$ 189.101,76 em março, R\$ 148.504,22 em abril e R\$ 180.787,75 em maio

Investimentos: o grupo de contas apresenta as cotas de participação em 06 cooperativas de crédito no valor de R\$ 26.147,15, além de participação em consórcios no valor de R\$ 774.374,81, entre março e maio não houve movimentação nas contas.

Imobilizado: o período entre março e maio apresentou decréscimo de 3% no valor do imobilizado, devido venda de imobilizado pertinentes as filiais encerradas e depreciação mensal. Em março foram alienados R\$ 24.110,52, em abril foram R\$ 138.401,50 e em maio R\$ 47.388,56, totalizando R\$ 209.900,58 em bens imobilizados vendidos. As notas fiscais de venda enviadas, somam R\$ 114.983,00, se tratando do valor residual dos bens. O relatório de baixa enviado, indica quais itens foram baixados e confere com o valor registrado na contabilidade. **Destaca-se que não houve autorização para vendas do imobilizado e se tratam de itens de lojas que foram fechadas, logo, a operação está em desconcontro com a Lei 11.101/2005. A empresa não tem providenciado o adequado cumprimento das suas obrigações ao encerrar suas filiais.**





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BREITHAUPT

BALANÇO PATRIMONIAL BREITHAUPT	mar/23	abr/23	mai/23
CIRCULANTE	101.551.279	101.379.083	101.492.866
Fornecedores	23.318.838	23.360.244	23.387.027
Empréstimos e financiamentos cp	8.823.606	8.821.791	8.823.087
Obrigações sociais e trabalhistas	23.600.688	23.627.036	23.672.388
Obrigações tributárias cp	18.578.282	18.538.987	18.569.963
Contas a pagar	3.649.797	3.479.720	3.498.069
Adiantamentos a pagar	23.580.069	23.551.304	23.542.333
NÃO CIRCULANTE	10.543.902	10.955.248	11.208.170
Empréstimos e financiamentos lp	8.787.295	9.198.640	9.451.563
Obrigações tributárias lp	236.126	236.126	236.126
Passivo a descoberto	1.520.481	1.520.481	1.520.481
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 22.636.671	- 22.867.318	- 22.965.434
Capital social	38.593.862	38.593.862	38.593.862
Reserva de capital	2.869.753	2.869.753	2.869.753
Ajuste de avaliação patrimonial	6.963.114	6.963.114	6.963.114
Lucros/ prejuízos acumulados	-71.063.401	-71.294.048	-71.392.164
TOTAL DO PASSIVO	89.458.510	89.467.013	89.735.601

Fornecedores: a rubrica apresentou acréscimo mensal entre março e maio, de R\$ 129,9 mil, R\$ 41,4 mil e R\$ 26,7 mil, respectivamente, demonstrando que a empresa atualmente apresenta maior volume de compras a prazo que pagamento das obrigações, somando o período foram R\$ 854 mil em compras a prazo e R\$ 655,8 mil de pagamentos. O *aging list* do contas a pagar enviado, demonstra diferença de R\$ 32 mil a maior que o saldo contabilizado e indica que 72% dos valores que constam em fornecedores estão arrolados na RJ.

Empréstimos e financiamentos cp e lp: o grupo de contas abrange 10 instituições financeiras, entre bancos, fomentos e FIDC's. Em março apresentou a maior movimentação, com pagamentos ou baixas de títulos negociados no montante de R\$ 1.349.305,60 e novas negociações e utilização de cheque especial no montante de R\$ 1.346.559,78. Em abril a movimentação foi marcada pelo registro de juros do cheque especial Viacred de R\$ 1.636,41, além de pagamento de R\$ 497,08 para Ophir Capital e R\$ 2.953,82 para PHD Securitizadora. Maio houve registro dos juros cheque especial Viacredi e pagamentos de R\$ 99,90 para Fature Fomento Mercantil e R\$ 256,02 para Ophir Capital. No longo prazo há o registro de mútuos, com Hancar, Bracol e Breithaupt Construções, contudo, no balancete enviado não há segregação dos saldos por empresa, abaixo um quadro resumo da movimentação no período.

Empresa	mar/23		abr/23		mai/23	
	Empréstimo tomado	Pago	Empréstimo tomado	Pago	Empréstimo tomado	Pago
Breithaupt Construções	R\$ 99,3 mil	R\$ 1,5 mil	R\$ 106,7 mil	R\$ 58,8 mil	-	-
Hancar	-	R\$ 1,5 mil	R\$ 422,5 mil	R\$ 59 mil	R\$ 12,3 mil	R\$ 550
Bracol	-	-	-	-	R\$ 89,9 mil	-

Obrigações sociais e trabalhista: contempla, verbas trabalhistas encargos sociais e provisões trabalhistas, as contas com maior destaque devido a inadimplência são, previdência a pagar (R\$ 19,6 milhões), FGTS a pagar (R\$ 2,3 milhões) e rescisões a pagar (R\$ 1,2 milhão). O saldo da rubrica cresce mensalmente, devido a inadimplência dos encargos. Em maio o pagamento dos pró-labores dos sócios foram maiores que a folha de pagamento em R\$ 4.445,56, questionada sobre a diferença, a recuperanda alega que eram valores atrasados, contudo, não haviam saldos inadimplentes registrados, indicando pagamentos a maior que o devido.

Obrigações tributárias cp e lp: compreende os tributos retidos (R\$ 6,9 mil), Impostos e contribuições sobre receita (R\$ 13,3 milhões) e parcelamento Pert da Breithaupt Construções (R\$ 5,1 milhões). Em março não houve pagamento de retenções ou tributos apurados, somente compensações parciais de PIS, COFINS e ICMS, marcando aumento de R\$ 37,9 mil no saldo. Em abril houve compensação com créditos tributários de IRRF no total de 48,2 mil e R\$ 4,5 mil de CSRF, na apuração mensal PIS e COFINS foram totalmente compensados com créditos tributários e ICMS a compensação foi parcial, restando R\$ 6 mil a pagar, neste mês o saldo teve decréscimo de R\$ 39,2 mil. Em maio houve pagamento de R\$ 85,87 de ISS, compensação integral de PIS e COFINS e compensação parcial de ICMS, restando R\$ 23,5 mil a pagar, os demais tributos não foram recolhidos e o saldo exibiu acréscimo de R\$ 30,9 mil. No longo prazo consta saldo de diferença IRPJ e CSLL AVP (R\$ 236.126,15), proveniente de ajustes passados.

Contas a pagar: engloba aluguel a pagar (R\$ 7 milhões), sendo que R\$ 4.545.642,44 estão arrolados na RJ, também há outras contas a pagar (R\$ 3,5 milhões devedor). Pelos registros contábeis foi verificado que a empresa paga de forma parcelada os aluguéis ao longo do mês e quita parte dos saldos devedores, em março foram pagos R\$ 45,3 mil, em abril R\$ 201,6 mil e maio pagou R\$ 24,2 mil. A conta "outras contas a pagar" apresenta saldo devedor e é composta de ajustes efetuados sem a verificação dos históricos e são todos lançados nesta conta, contrariando as normas contábeis, desta forma, as demonstrações apresentam fragilidade em determinar a veracidade dos números, visto que eles são ajustados sem o devido tratamento e verificação de origem, assim podendo haver manipulação de saldos. A recuperanda alega que os saldos estão sendo conciliados e serão transportados para o patrimônio líquido após verificação, contudo, essa prática já ocorria antes do pedido de RJ e segue sendo realizado sem o devido tratamento ao longo da RJ, comprometendo a confiabilidade dos números.

Adiantamentos: compreende Adiantamentos de clientes (R\$ 508,4 mil) e para futuro aumento de capital (R\$ 23 milhões). Foram entregues pedidos recebidos antecipadamente e baixados R\$ 7,7 mil em março, R\$ 28,7 mil em abril e R\$ 8,9 mil em maio, demonstrando o decréscimo da conta no período.

Passivo a descoberto: compreende o saldo de R\$ 1.520.481,07 de passivo a descoberto da investida Breithaupt Construções, contudo, não há registro de investimento nesta empresa, questionado sobre o assunto, a recuperanda informou que não sabe se participa ou não da empresa e as atas sequenciais da Breithaupt Construções enviadas demonstrem que entre uma ata e outra, todas registradas na junta comercial, a Comercio e Indústria Breithaupt foi substituída pela Hancar na votação e não há nada informando a saída do quadro societário, sendo informado que ninguém sabe informar o que aconteceu à época e o assunto pende de esclarecimentos.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BRACOL

BALANÇO PATRIMONIAL BRACOL	mar/23	abr/23	mai/23
CIRCULANTE	5.398.834	5.058.881	5.115.592
Caixa e Equivalentes de caixa	2	49	285
Clientes	3.262.331	2.922.331	2.978.806
Tributos a recuperar	313.168	313.168	313.168
Estoques	1.823.332	1.823.332	1.823.332
NÃO CIRCULANTE	29.211.804	29.610.917	29.613.917
Realizável a longo prazo	6.175.512	6.574.625	6.577.625
Investimentos	14.751.561	14.751.561	14.751.561
Imobilizado	8.064.373	8.064.373	8.064.373
Intangível	220.359	220.359	220.359
TOTAL DO ATIVO	34.610.637	34.669.797	34.729.509
BALANÇO PATRIMONIAL BRACOL	mar/23	abr/23	mai/23
CIRCULANTE	26.260.574	26.262.764	26.264.954
Fornecedores	4.064	4.064	4.064
Obrigações tributárias cp	4.535.924	4.538.114	4.540.304
Contas a pagar	21.705.660	21.705.660	21.705.660
Adiantamentos a pagar	14.926	14.926	14.926
NÃO CIRCULANTE	336.255	336.255	336.255
Passivo a descoberto	336.255	336.255	336.255
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.852.657	7.852.657	7.852.657
Capital social	80.000	80.000	80.000
Reserva de capital	8.584	8.584	8.584
Lucros/ prejuízos acumulados	7.764.073	7.764.073	7.764.073
TOTAL DO PASSIVO	34.449.486	34.451.676	34.453.866

O PRJ previa a alienação do imóvel matrícula 56.439, cuja arrematação feita pela empresa HGR Empreendimentos Imobiliários Ltda em leilão, foi homologada em 22/03/2023 pelo valor de R\$ 8.500.100,00. Contudo, não há qualquer registro de alienação de bens imóveis nas demonstrações financeiras das empresas, desta forma as demonstrações financeiras não estão apresentando as movimentações adequadas que representem a realidade econômica e financeira das recuperandas, os números apresentados não apresentam confiabilidade, visto a omissão de registros de vultuosos valores.

Caixa e equivalentes de caixa: até abril exibia somente caixa, e no mês foi registrado conta do Bradesco. Entre março e maio o saldo em caixa se manteve o mesmo R\$ 1,58, a conta Bradesco encerrou maio com saldo R\$ 283,45, contudo, os extratos não foram enviados e os saldos não puderam ser atestados.

Clientes: a rubrica de clientes demonstra a conta clientes diversos (R\$ 1.838.806,41), alugueis a receber (R\$ 120 mil) e Com. E Ind. Breithaupt (R\$ 1.020.000,00). A movimentação mensal é referente ao registro do aluguel para Breithaupt no valor de R\$ 60 mil e o saldo cresce mensalmente. A conta de clientes diversos apresentou em abril baixa de R\$ 400 mil e repasse para a Breithaupt e em maio foram recebidos R\$ 3.524,97 que não foram identificados pela recuperanda.

Tributos a recuperar: composto por créditos tributários, com destaque de devoluções ST de outros estados (R\$ 156,2 mil), ICMS a recuperar (R\$ 88,1 mil) e ICMS ST a recuperar (R\$ 44,7 mil), sendo os maiores saldos. Devido a pouca movimentação, não são gerados novos créditos tributários e não há apurações dos tributos com saldos a recuperar, o saldo permanecendo sem alteração.

Estoques: o estoque exibe 3 imóveis, matrícula 64853 (R\$ 770 mil), matrícula 34780 (R\$ 50 mil) e matrícula 20080 (R\$ 1.003.332,16).

Realizável a longo prazo: engloba os mútuos com as empresas do grupo, Com. Ind. Breithaupt (R\$ 3 milhões), investimento em Shopping (R\$ 3,4 milhões), Com. Ind. Breyhaupt (R\$ 95,3 mil) e Hancar (R\$ 10 mil). A movimentação ocorreu somente com a Comércio E Indústria Breithaupt, em março foi recebido R\$ 200,00 em forma de pagamento de despesa, em abril o valor de R\$ 400 mil recebido de cliente foi cedido integralmente e em maio R\$ 3 mil dos valores recebidos de cliente foram repassados para a Breithaupt, desta forma entre março e maio o saldo cresceu 7%.

Investimentos, imobilizado e intangível: nos investimentos há participações incentivadas R\$ 239,39 e adiantamento para futuro aumento de capital (R\$ 14,7 milhões). No imobilizado há construções e terrenos no valor líquido de R\$ 8.064.72,66 e no intangível há marcas e patentes (R\$ 7.128,00) e softwares (R\$ 213.230,51). Não há qualquer tipo de movimentação ou registro de depreciações e amortizações.

Fornecedores: há saldo de R\$ 4.064,00 e não há movimentação e nem discriminação dos fornecedores que compõem o saldo.

Obrigações Tributárias: composto pelos tributos e parcelamentos inativos, com destaque aos maiores valores, R\$ 3,7 milhões de IRPJ e CSLL diferidos, IRPJ R\$ 213 mil e COFINS R\$ 156,1 mil. Os tributos não são recolhidos e a dívida cresce mensalmente, a receita é R\$ 60 mil mensais e gera todo mês R\$ 1,8 mil de COFINS, R\$ 390,00 de PIS e trimestralmente R\$ 5,1 mil de CSLL e R\$ 8,6 mil de IRPJ.

Contas a pagar: compreende contas de dividendos a pagar (R\$ 15,9 milhões), obrigações com a Hancar (R\$ 11,1 mil), Pert Breithaupt (R\$ 5,1 milhões) e devolução de clientes (R\$ 93,4 mil).

Passivo a descoberto: compreende o saldo de R\$ 336.254,89 de passivo a descoberto da investida Breithaupt Construções, contudo, não há registro de equivalência patrimonial aos encerramentos dos exercícios anteriores e esse valor pende de esclarecimentos.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL HANCAR

BALANÇO PATRIMONIAL HANCAR	mar/23	abr/23	mai/23
CIRCULANTE	25.711.389	25.717.711	25.724.191
Caixa e Equivalentes de caixa	3.393	3.222	5.174
Adiantamentos	25.707.996	25.381.332	25.385.860
Impostos a recuperar	-	333.157	333.157
NÃO CIRCULANTE	16.806.303	16.806.303	16.806.303
Realizável a longo prazo	16.458.185	16.458.185	16.458.185
Imobilizado	348.118	348.118	348.118
TOTAL DO ATIVO	42.517.692	42.524.014	42.530.493
BALANÇO PATRIMONIAL HANCAR	mar/23	abr/23	mai/23
CIRCULANTE	3.975.958	3.977.103	3.977.065
Fornecedores	600	600	600
Obrigações tributárias cp	143.825	143.865	143.828
Contas a pagar	3.831.532	3.832.637	3.832.637
NÃO CIRCULANTE	-	-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	38.517.126	38.517.126	38.517.126
Capital social	5.000	5.000	5.000
Reserva de capital	904.279	904.279	904.279
Ajuste de avaliação patrimonial	4.528.544	4.528.544	4.528.544
Lucros/ prejuízos acumulados	33.079.304	33.079.304	33.079.304
TOTAL DO PASSIVO	42.493.084	42.494.229	42.494.191

O PRJ previa a alienação do imóvel matrícula 56.439, cuja arrematação feita pela empresa HGR Empreendimentos Imobiliários Ltda em leilão, foi homologada em 22/03/2023 pelo valor de R\$ 8.500.100,00. Contudo, não há qualquer registro de alienação de bens imóveis nas demonstrações financeiras das empresas, desta forma as demonstrações financeiras não estão apresentando as movimentações adequadas que representem a realidade econômica e financeira das recuperandas, os números apresentados não apresentam confiabilidade, visto a omissão de registros de vultuosos valores.

Caixa e equivalentes de caixa: composto pelo caixa e conta corrente e aplicação Bradesco. O saldo de R\$ 3.131,62 em caixa não apresentou movimentação de março a maio, concentrando a movimentação do período no banco Bradesco, que finalizou maio com R\$ 1,00 em conta corrente e R\$ 2.041,26 na aplicação invest fácil, ratificado pelo extrato.

Clientes: demonstra o aluguel mensal de R\$ 7,6 mil que a empresa recebe por mês, não há saldos inadimplentes e o valor é recebido dentro do mês, encerrando sempre com saldo zero.

Adiantamentos: engloba adiantamentos a Com. E Ind. Breithaupt, adiantamento para futuro aumento de capital e lucros a receber Bracol. Em março a movimentação foi de empréstimo (R\$ 65,9 mil) e recebimento de (R\$ 48,9 mil) da Breithaupt, em abril houve de empréstimo de R\$ 522,1 mil a Breithaupt e recebimento de R\$ 849,8 mil, em maio houve empréstimo de R\$ 387,2 mil para a Breithaupt e recebimento de R\$ 13,6 mil, houve também recebimento de R\$ 368,9 mil da Bracol. Assim entre março e maio houve decréscimo de 1% do saldo a receber das empresas ligadas.

Tributos a recuperar: em abril houve o registro de IRRF sobre resgate de aplicações no valor de R\$ 8,26, além de registro classificado indevidamente nesse grupo, referente bloqueio judicial no valor de R\$ 666,2 mil e desbloqueio de R\$ 333,1 mil, dessa forma, restou saldo de R\$ 333.149,14 ao final de abril e não houve movimentação em maio. Questionada sobre a natureza e processo referente aos bloqueios, a recuperanda nada respondeu.

Realizável a longo prazo: corresponde aos registros das participações da Hancar em outras empresas, sendo R\$ 7.852.657,20 na Bracol, R\$ 9.773.075,55 na BR Incorporadora, investimento zerado em Auto Center Breithaupt e Comercio e Indústria Breithaupt, além de valor negativo de R\$ 1.167.547,82 referente compensação Pert Com. E Ind. Breithaupt.

Investimentos: em dezembro a empresa Hancar efetuou a baixa do terreno matrícula 52141 que mantinha como investimento, com custo de aquisição de R\$ 83.989,57, o referido terreno foi alienado em dação em pagamento de dívida da Com. E Ind. Breithaupt com o Banco Sofisa, no valor de R\$ 1.276.547,96, contudo os registros efetuados não foram adequados, visto que não foi apurado o ganho de capital na alienação, o valor foi registrado indevidamente como venda e não foram apurados os tributos pertinentes, as matrículas contento a transmissão de propriedade não foram enviadas, embora amplamente solicitada.

Imobilizado e intangível: no imobilizado há construções no valor de R\$ 7.228,99 e terrenos R\$ 347.050,85.

Fornecedores: há saldo de R\$ 600,00 registrado em fevereiro que não foi identificado, as despesas de honorários contábeis e com sistemas de informática são pagos no próprio mês.

Obrigações Tributárias: composto pelos tributos retidos e apurações mensais e trimestrais, com destaque aos maiores valores, R\$ 61 mil COFINS, R\$ 45,8 mil IRPJ e R\$ 24,6 mil CSLL. Entre março e maio a empresa recolheu PIS, COFINS e retenções de IR e CSRF, contudo, ainda restam saldo inadimplentes de períodos anteriores. Os tributos trimestrais, IRPJ e CSLL não são recolhidos e seguem inadimplentes, motivo do aumento do saldo de 1% entre março e maio.

Contas a pagar: valores a pagar a diretores e acionistas (R\$ 401,6 mil), Adiantamento de clientes (R\$ 1,6 milhão), Empréstimos a PJ ligadas (R\$ 1,7 milhão), Breithaupt Ind. E Com. (R\$ 84,4 mil) e Cotas BR (R\$ 4,7 mil). Entre março e maio a única movimentação foi adiantamento de cliente em abril no valor de R\$ 1,1 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

DRE CONSOLIDADO	mar/23	abr/23	mai/23	2023
Receita bruta	310.166	265.730	340.328	1.516.833
Deduções das vendas	-63.230	-43.231	-59.673	-272.062
Receita líquida	246.936	222.500	280.655	1.244.771
Custo das mercadorias vendidas	-133.038	-99.442	-150.068	-615.401
Resultado bruto	113.898	123.058	130.587	629.370
<i>Margem bruta</i>	46%	55%	47%	51%
Despesas operacionais	-304.287	-321.979	-343.055	-1.897.340
Despesas com vendas	-95.699	-91.185	-87.842	-880.640
Despesas gerais e administrativas	-237.452	-206.569	-217.772	-947.495
Despesas com depreciação	-31.752	-31.736	-31.199	-179.775
Despesas tributárias	-6.231	-8.040	-5.773	-43.465
Outras receitas/ despesas não operacionais	66.847	15.550	-469	154.034
Resultado operacional líquido	-190.390	-198.921	-212.469	-1.267.970
<i>Margem operacional</i>	-77%	-89%	-76%	-102%
Depreciações	31.752	31.736	31.199	179.775
Ebitda	-158.637	-167.185	-181.269	-1.088.196
<i>Margem ebitda</i>	-64%	-75%	-65%	-87%
Despesa financeira	-3.416	-8.498	-3.369	-59.320
Receita financeira	199.481	148.919	181.761	849.449
Resultado antes do IRPJ e CSLL	5.675	-58.499	-34.078	-477.842
Imposto de renda e Contribuição social	-1.752	-	-	-1.752
Resultado líquido do exercício	3.924	-58.499	-34.078	- 479.593
<i>Margem líquida</i>	2%	-26%	-12%	-39%

A administração judicial consolidou as informações constantes no DRE das 3 (três) recuperandas, pois, conforme tratado no 1º Relatório Mensal de Atividades das empresas, Bracol e Hancar não possuem receitas expressivas. Dessa forma, entende-se que os resultados devem ser considerados conjuntamente para avaliação de desempenho.

Receitas	mar/23	abr/23	mai/23
Breithaupt	242.566	198.130	272.728
Bracol (intercompany)	60.000	60.000	60.000
Hancar	7.600	7.600	7.600
Total	310.166	265.730	340.328

Receita Bruta de Vendas e Serviços: o faturamento apresentou oscilação no período analisado, com acréscimo de 9% em março, decréscimo de 14% em abril e acréscimo de 28% em maio. Salientamos que dos valores registrados, R\$ 60 mil é intercompany, referente ao aluguel da Bracol para a Breithaupt, desta forma os valores que efetivamente provenientes de clientes são menores. De acordo com a Recuperanda, estão encontrando dificuldades de alavancar seu faturamento pela falta de capital de giro para compra de mercadorias, afetando diretamente o faturamento, devido à falta de mercadorias, além do fechamento de filiais.



Deduções de vendas: compreende os impostos sobre o faturamento e devoluções de venda. Em maio foram registradas devoluções de vendas (R\$ 3,4 mil), ICMS (R\$ 33,4 mil), PIS (R\$ 4 mil) e COFINS (R\$ 18,7 mil), representando 18% da receita bruta.

Custos de mercadorias vendidas: engloba perda de estoques e custo dos produtos vendidos, devido ao rol de mercadorias da Recuperanda, variam mensalmente, observamos ainda que não há um controle adequado de custos, sendo efetuados os registros conforme os livros fiscais, estando os custos suscetíveis a distorções. Em maio os custos representaram 53% da receita líquida e a margem bruta foi de 47%.

Despesas com vendas: até fevereiro as despesas com vendas compreendiam despesa com pessoal e despesas gerais, com a transição do responsável contábil, as despesas com pessoal passaram todas para o administrativo, desta forma março não houve como fazer comparativo. Em abril os valores apresentaram decréscimo de 5% referente a diminuição de despesas com softwares e em maio exibiu decréscimo de 4%, principalmente pela despesa com energia elétrica que passou de R\$ 9,3 mil em abril para R\$ 6,2 mil em maio.

Despesas administrativas: compreende, principalmente, despesas com pessoal, serviços de terceiros e despesas com instalações. Em março, com a troca do responsável pela contabilidade, a despesa de pessoal de vendas foi concentrado junto com o pessoal administrativo, desta forma, março não houve como fazer comparativo. Em abril exibiu decréscimo de 13% e em maio acréscimo de 5%, o principal motivo desse aumento foram as despesas com pessoal que passaram de R\$ 203 mil em abril para R\$ 215 mil em maio.

Despesas com depreciação: o período exibiu decréscimo, devido às vendas de imobilizado. Nos últimos meses a empresa vêm enxugando as operações e fechando filiais, refletindo diretamente nos custos de depreciação.

Outras receitas e despesas não operacionais: a rubrica exibiu acréscimo de R\$ 11,7 mil em março, decréscimos de R\$ 51,2 mil em abril e R\$ 16 mil em maio, a movimentação é o resultado líquido referente receita da venda dos itens do imobilizado e os custos líquidos do imobilizado alienado.

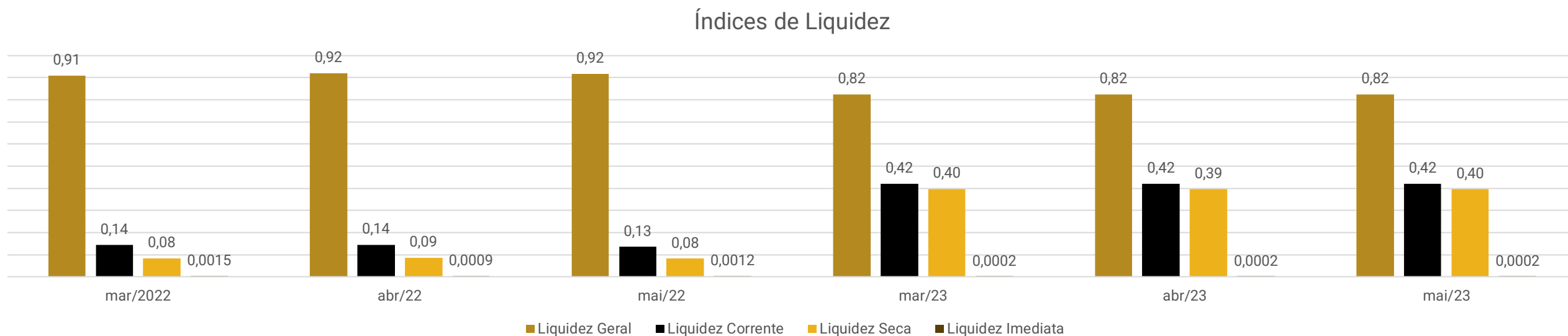
Resultado Financeiro: apresentou resultado financeiro positivo de R\$ 178,3 mil em maio, principalmente, pelas receitas com juros de atualização Selic (R\$ 180,7 mil), referente ao processo de exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS e COFINS. As principais despesas foram com juros pagos (R\$ 1,6 mil), despesas bancárias (R\$ 1 mil) e encargos sobre desconto de títulos (R\$ 295,02). Salientamos que a Hancar recebeu valores do Bradesco, questionada sobre a natureza dessas receitas, a recuperanda nada informou.

Resultado Líquido: em março as receitas apresentaram acréscimo de 9%, embora os custos e despesas se mantiveram elevados, o resultado financeiro foi positivo e encerrou o mês com resultado líquido de lucro de R\$ 3,9 mil. Em abril e maio o resultado financeiro positivo não foi suficiente para reverter o prejuízo e encerrou os períodos com resultados líquidos negativos de R\$ 58,4 mil em abril e R\$ 34 mil em maio. Em 2023 o resultado acumulado é negativo em R\$ 479.593,14. Considerando os sucessivos prejuízos apresentados, a margem líquida acumulada é negativa em 39%, demonstrando que a empresa não consegue se financiar.

Ebitda: conforme a movimentação registrada nas demonstrações financeiras, os custos e despesas operacionais são elevados, exibindo Ebitda negativo, demonstrando que as receitas não cobrem a operação da empresa, indicando que há problema financeiro na empresa.



DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES DE LIQUIDEZ CONSOLIDADO



Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a 1,00 (um).

Liquidez Geral: Demonstra a capacidade da empresa em pagar obrigações de curto e longo prazo. No mês de maio/2023 demonstrou 0,82, comparando com maio/2022 que era 0,91, indica que a empresa está perdendo capacidade de pagamento de dívidas de curto e longo prazo.

Liquidez Corrente: São considerados apenas os valores alocados a curto prazo, prevendo a capacidade de liquidar suas dívidas neste período. O gráfico demonstra que a capacidade de pagamento de curto prazo evoluiu, marcando 0,42 em maio/2023, enquanto em maio/2022 era de 0,14, contudo, a diferença foi proveniente da mudança no critério de contabilização de algumas contas, que foram transferidas para o longo prazo e distorceram o comparativo entre os dois exercícios.

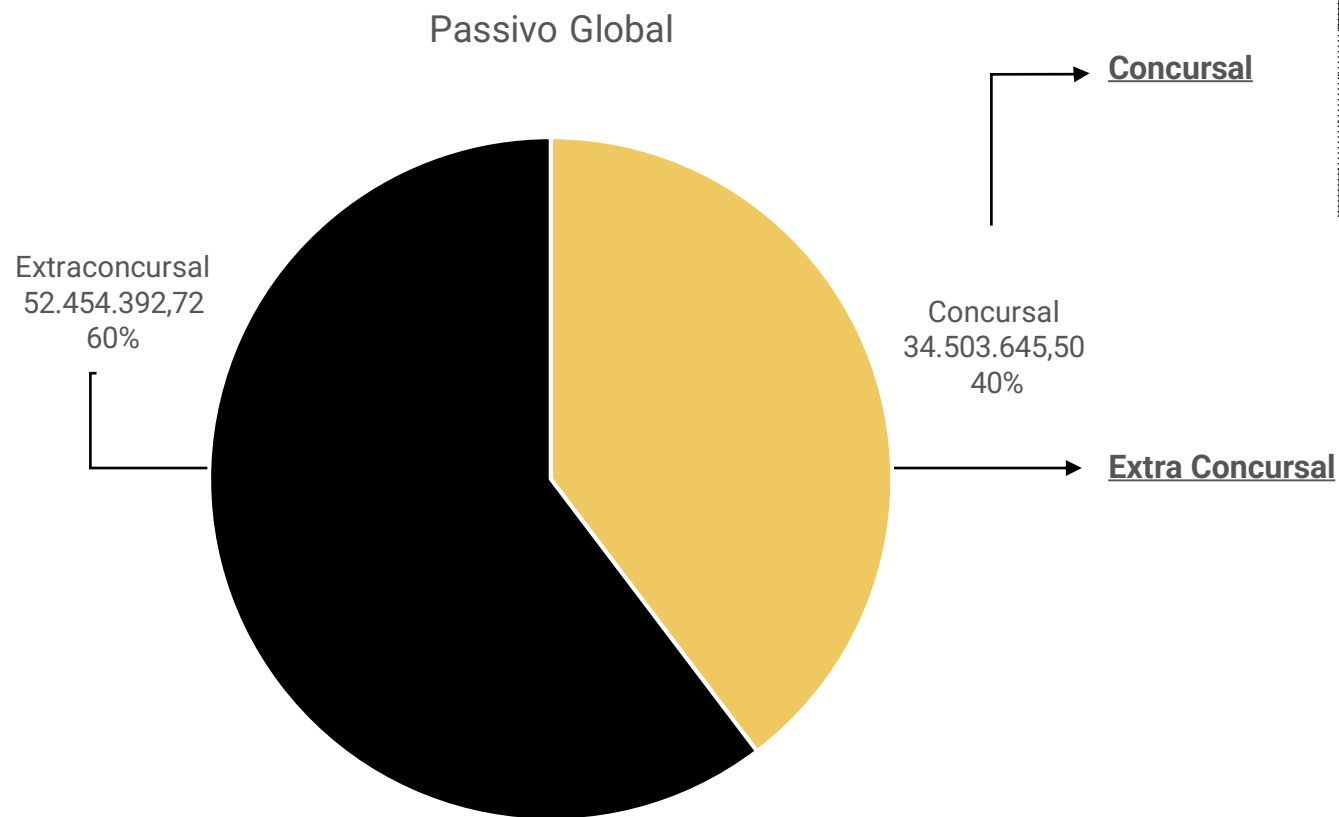
Liquidez Seca: Analisa a capacidade da empresa quitar as obrigações de curto prazo com recursos de curto prazo, excluindo os valores de estoque. Em maio/2023 marcou capacidade de pagamento de curto prazo 0,40, comparando com maio/2022 que era 0,08, apresentando melhora, contudo, a diferença foi proveniente da mudança no critério de contabilização de algumas contas, que foram transferidas para o longo prazo e distorceram o comparativo entre os dois exercícios e, mesmo após mudança que melhorou o indicador, ainda demonstra insuficientes para quitar as dívidas de curto prazo.

Liquidez Imediata: Corresponde a capacidade da empresa em pagar as obrigações de curto prazo somente com as disponibilidades. Demonstrou que os recursos em caixa e banco ao final do maio/2023 não seriam suficientes para pagar as dívidas de curto prazo. Para cada R\$ 1,00 de dívida a empresa possuía R\$ 0,0002 para pagar. Comparando com maio/2022, em que marcava 0,0015, a empresa perdeu capacidade de pagamento de dívidas com recursos em caixa.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 86.958.038,22



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	67	16,58%	1.383.343,22	4,01%
Quirografário	229	56,68%	31.683.380,42	91,83%
Microempresa	108	26,73%	1.436.921,86	4,16%
Total	404	100%	34.503.645,50	100%

Em maio/2023, as dívidas extraconcursais das recuperandas alcançaram **R\$ 52.454.392,72**, sendo marcadas por tributos, obrigações trabalhistas, fornecedores, empréstimos e aluguel de imóveis.

O principal endividamento é o tributário, uma vez que as recuperandas não cumprem com regularidade as obrigações tributárias, motivo pelo qual apresentou acréscimo de 87% desde o pedido de RJ.

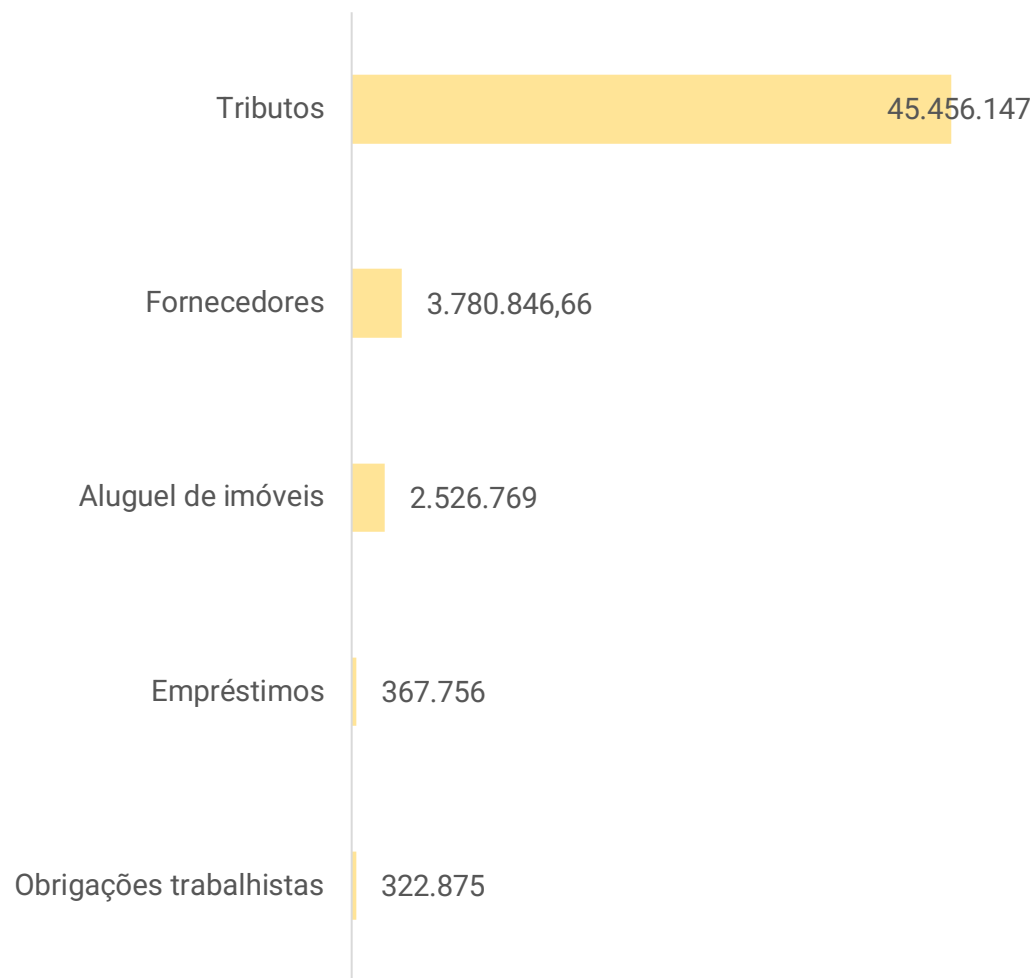




ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRAACONCURSAL

O passivo extraconcursal soma, ao final de maio, R\$ 103.482.011,95, está distribuído da seguinte forma:

Endividamento Extraconcursal



Tributos: A empresa não mantém regularidade no pagamento dos tributos, utilizando em grande parte dos pagamentos, compensações de créditos tributários e esporádicos recolhimentos de impostos retidos e da folha, motivo da dívida tributária estar em constante crescimento, não há parcelamentos ativos. No mês de maio/2023 apresentou pagamento de retenções de ISS. Na apuração de PIS e COFINS no mês, foram compensados a integralidade com créditos tributários, o ICMS apurado no mês foi compensado parcialmente com créditos tributários, restando saldo a pagar em junho/2023. Desde o pedido de RJ, o endividamento tributário cresceu 87%, chegando ao montante de **R\$ 45.456.146,77**. Há registro de Pert previdenciário da Breithaupt Construções, a recuperanda informou se tratar de parcelamento que poderia utilizar os prejuízos de empresas controladas e que os valores deveriam ficar registrados na controladora, contudo, a Breithaupt Construções não está registrada nos investimentos da recuperanda e os valores pendem de esclarecimentos

Fornecedores: O endividamento com fornecedores em maio/2023, apresenta saldo de **R\$ 3.780.846,66**, as demonstrações contábeis não segregam os fornecedores arrolados na RJ, do total contabilizado há R\$ 3.272.362,44 de fornecedores e mais R\$ 508.484,22 de adiantamentos de clientes.

Aluguel de Imóveis: As demonstrações contábeis não segregam os débitos arrolados na RJ, do total contabilizado (R\$ 7.072.411,05), o valor de **R\$ 2.526.768,61** é extraconcursal, de acordo com as demonstrações, os pagamentos mensais são parcelados dentro do mês e quando sobram recursos, são pagos alguns valores de competências atrasadas.

Empréstimos: As dívidas financeiras arroladas na RJ não estão segregadas nas demonstrações contábeis e algumas dívidas arroladas não estão com os valores do QGC, além de terem sido identificados ajustes baixando dívidas financeiras, desta forma o extraconcursal de **R\$ 367.755,80** exibido, não tem confiabilidade quanto a sua veracidade, pois as demonstrações não representam a realidade da empresa.

Obrigações trabalhistas: O passivo trabalhista corresponde aos salários e pró-labore do mês (R\$ 67.341,51), provisões para férias, décimo terceiro salário e seus encargos (R\$ 215.653,12), férias a pagar (R\$ 15598,80) e rescisões (R\$ 24.281,45). As demonstrações não correspondem a realidade e os valores registrados não apresentam confiabilidade.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 04/07/2023 a Administração judicial e os representantes das empresas se reuniram na sede da empresa e trataram dos seguintes assuntos:

A empresa ainda segue com dificuldades operacionais devido a estagnação do mercado na região.

Os salários de junho/2023 conseguiram pagar em dia. Em fevereiro foram fechadas duas filiais, loja Rio Negrinho e Auto center Mafra. Para as rescisões foi oferecido parcelamento, com ciência do sindicato, contudo, alguns trabalhadores ingressaram com demandas trabalhistas.

Devido à falta de recursos, ainda não efetuaram nenhum pagamento aos credores de classe I. O prazo original de 12 meses para pagamento venceu em maio/2023. Foi apresentado plano modificativo, que adequa a capacidade financeira atual, o qual aguarda deliberação.

Relataram ainda, que da venda do imóvel em leilão, a entrada de 50% foi direto para o banco que detinha o imóvel como garantia, e os demais 50% serão recebidos em 60 parcelas. Contudo, com a autorização para antecipar parte do valor com um Fundo de Investimento referem que conseguiram investir uma parte em estoques, uma vez que, diante da insuficiência de caixa, muitas linhas de produtos estavam sem estoque e isso afetou diretamente a capacidade de geração de caixa da empresa.

Informaram que a sede administrativa que estava alocada em espaço locado foi transferida para as dependências da loja de Jaraguá do Sul. Já o Auto center de Jaraguá do Sul está em processo de transferência de endereço, dentro da própria cidade.

Os representantes das empresas informam que a geração de caixa segue sendo em boa parte por empréstimos e desconto de títulos, tendo em vista que algumas filiais foram fechadas e as receitas estão menores.

Referente as lojas que estão sendo fechadas e seu imobilizado vendido, foi informado aos representantes das Recuperandas que necessitam de autorização no processo de RJ, fato que não esta sendo realizado. Os representantes confirmaram estar cientes dessa necessidade, informando que o processo é demorado e precisam tomar decisão de forma mais ágil quando aparece um comprador interessado, contudo, se comprometeram a proceder de forma adequada nos próximos casos. Embora a recuperanda saiba que está em desacordo, segue alienando imobilizado sem a devida autorização.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Fotos capturadas pela Administração Judicial em visita técnica do dia 04/07/2023:



Joinville SC.



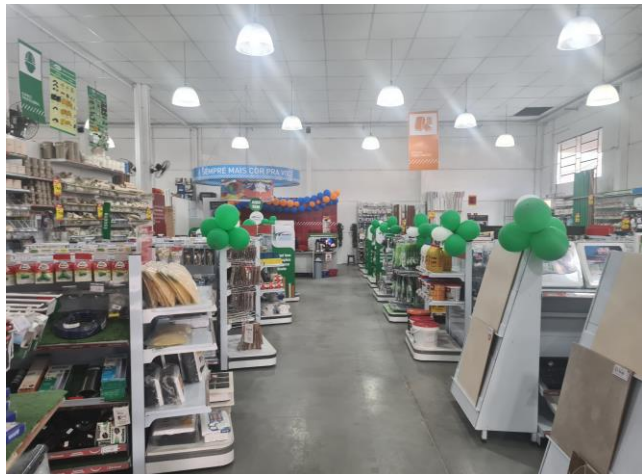
Joinville SC.



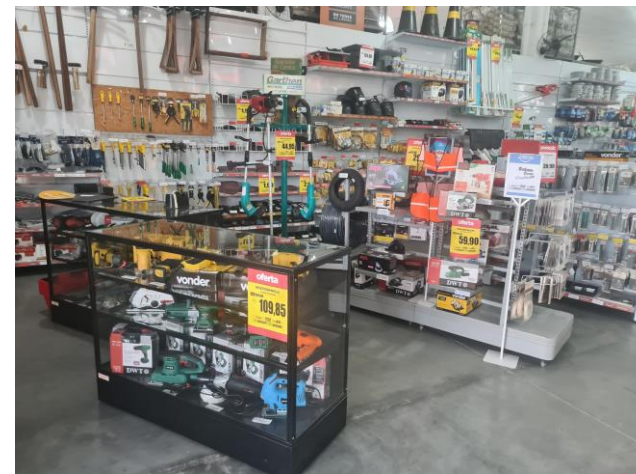
Loja Rio Negrinho SC, encerrada em fevereiro /2023.



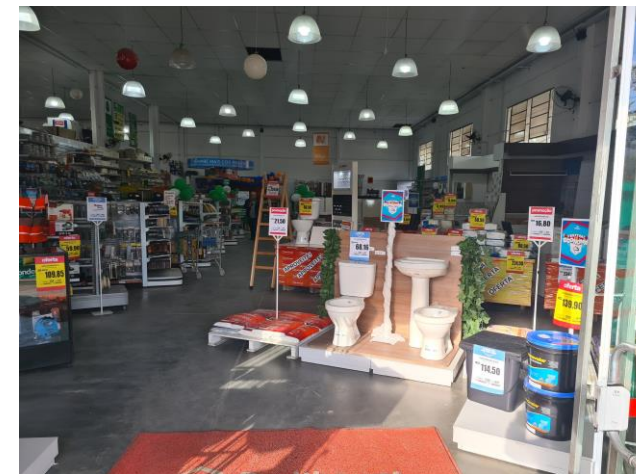
Loja Jaraguá do Sul



Loja Jaraguá do Sul



Loja Jaraguá do Sul



Loja Jaraguá do Sul



Loja Jaraguá do Sul



PROPOSTA DE PAGAMENTO

MEIOS DE RECUPERAÇÃO

- Concessão de prazos e condições especiais para pagamento das obrigações vencidas ou vincendas;
- Substituição total ou parcial dos administradores ou modificações de seus órgãos administrativos;
- Venda parcial de bens;
- Será considerada a possibilidade de investimentos externos, por meio da venda de participação societária;
- Obtenção de recursos financeiros e/ou capital de giro de fornecedores e instituições financeiras parceiras;
- Equalização dos encargos financeiros relativos a debito de qualquer natureza;
- e/ou qualquer outro meio previsto no art. 51 da lei 11.101/2005.

PROPOSTA DE PAGAMENTO

CLASSE I - CREDORES TRABALHISTAS							
SUBCLASSE	PRAZO	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	Observações
Até 5 salários mínimos	30 dias	jun/22	jun/22	Não	Não	Não	vencidos nos três meses anteriores ao pedido de recuperação judicial.
Outros	12 Meses	jun/22	maio/23	Não	TR + 2%	Não	a partir de homologação do Plano de Recuperação Judicial
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIO							
SUBCLASSE	PRAZO			CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	
Não	15 anos	jun/23	jun/38	12 Meses	TR + 2%	50%	as parcelas serão anuais, sendo a primeira delas com vencimento para o mês subsequente ao término do período de carência. Para o primeiro e segundo ano de pagamento serão realizados pagamentos com parcelas fixas. Para os demais anos, ao saldo (pro-rata) será aplicado pelo período restante, com incidência de correção pela Taxa Referencial de Juros - TR e de juros de 2% a.a., ambos contatos a partir do término do prazo de carência. No final do 12º mês, a contar da data da homologação, serão pagos a todos os credores uma parcela de até R\$ 4.500,00, salvo se o valor do crédito, aplicando-se o deságio, for inferior a este, oportunidade em que haverá quitação do credor. No final do 24º mês, a contar da data da homologação, será paga parcela na mesma forma que descrito anteriormente. Os saldos de créditos de todos os credores, considerando os dois pagamentos acima descritos, serão anuais, e as parcelas nunca serão inferiores a R\$ 4.500,00.
CLASSE IV - ME e EPP							
SUBCLASSE	PRAZO			CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	
Não	7 anos	jun/23	jun/30	12 Meses	TR + 2%	40%	as parcelas serão anuais, sendo a primeira delas com vencimento para o mês subsequente ao término do período de carência.



PROPOSTA DE PAGAMENTO

CREDOR FORNECEDOR PARCEIRO

O fornecedor de produtos ou serviços que vender para o Grupo Breithaupt na condição de Fornecedor Parceiro, atendendo às necessidades do Grupo, terá o pagamento de seu crédito acelerado com um percentual do valor total do novo fornecimento. Além disso, o Fornecedor Parceiro receberá o seu crédito sem o deságio previsto na respectiva classe, mantendo-se as demais condições de prazo, correção monetária e juros. Haverá aceleração do pagamento do crédito sujeito à recuperação judicial, mediante apuração mensal do volume e prazo do fornecimento, aplicando o percentual conforme tabela abaixo, e com pagamento no mês subsequente.

% Amortização	Prazo Pagamento Novo Fornecimento					
	30 dias	60 dias	90 dias	120 dias	150 dias	180 dias
0,5%	30 dias					
1,0%	30 dias	60 dias				
1,5%	30 dias	60 dias	90 dias			
2,0%	30 dias	60 dias	90 dias	120 dias		
2,5%	30 dias	60 dias	90 dias	120 dias	150 dias	
3,0%	30 dias	60 dias	90 dias	120 dias	150 dias	180 dias

CREDOR LOCADOR PARCEIRO

A maioria dos estabelecimentos do Grupo Breithaupt operam em imóveis de terceiros, mediante contrato de locação comercial. Em função da necessidade de manter a fidelidade dos clientes, a preservação das lojas no atuais endereços se torna fundamental para a recuperação do negócio, propõe-se condição diferenciada de recebimento dos créditos dos Credores Locadores que, cumulativamente, atenderem aos seguintes requisitos: Conceder desconto mínimo de 25% no valor dos aluguéis mensais na data da impetração do pedido de recuperação, mantendo o benefício durante toda a contratualidade; prorrogar a vigência do contrato de locação comercial, fazendo com que o contrato tenha duração de 60 meses, a contar da data da homologação; não rescindir o contrato de locação. Os credores que cumprirem todos as exigências acima, receberão o seu crédito sem deságio, em parcelas mensais, corrigidas pela TR + 2% a.a. O vencimento da primeira parcela dar-se-á em 30 dias após a data da homologação.

CREDOR PARCEIRO FINANCEIRO

Qualificam-se como Credor Parceiro Financeiro as instituições financeiras que oferecerem novas linhas de crédito ao Grupo Breithaupt, no equivalente a pelo menos 30% do valor do seu crédito sujeito a recuperação judicial, com taxas de juros. Incluindo correção monetária, igual ou inferior à taxa média publicada pelo Banco Central do Brasil para operações de capital de giro da referida instituição, referente ao mês anterior àquele do início do prazo do crédito. Ainda é necessário que a linha de crédito seja concedida e efetivamente utilizada pelas Recuperandas, dentro do prazo de até 180 dias após a homologação. Os Credores que cumprirem as exigências acima, receberão o seu crédito sem deságio, em 72 parcelas mensais, corrigidas pela TR + 2% a.a. O vencimento da primeira parcela dar-se-á em 30 dias após a efetivação da utilização do crédito pela Recuperanda.



PRESTAÇÃO DE CONTAS

O plano de recuperação judicial da recuperanda foi aprovado em assembleia geral de credores realizada no dia 18/05/2021, sendo homologado em decisão proferida em 11/05/2022, data base para início dos prazos de cumprimento. Maiores detalhes poderão ser acompanhados em relatório específico, chamado de Relatório de Cumprimento do Plano ("RCP"), conforme determinações da Lei n.º 11.101/2005, em nosso site www.administradorjudicial.adv.br.

ATUALIZAÇÃO EM MAIO 2023													
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PRAZO	VALOR APÓS DESÁGIO	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhistas	Outros	1.383.343,22	-	-	mai/22	mai/23	-	12 meses.	1.383.343,22	0,00	0,00	1.383.343,22	prazo máximo de até 12 meses, contados a partir de homologação do Plano de Recuperação Judicial.
Classe III - Quirografários	Aplicável a todos	31.683.380,42	50%	12 meses	jun/23	jun/38	-	15 anos	15.841.690,21	0,00	0,00	15.841.690,21	as parcelas serão anuais, sendo a primeira delas com vencimento para o mês subsequente ao término do período de carência. Para o primeiro e segundo ano de pagamento serão realizados pagamentos com parcelas fixas. Para os demais anos, ao saldo (pro-rata) será aplicado pelo período restante, com incidência de correção pela Taxa Referencial de Juros - TR e de juros de 2% a.a., ambos contados a partir do término do prazo de carência. No final do 12º mês, a contar da data da homologação, serão pagos a todos os credores uma parcela de até R\$ 4.500,00, salvo se o valor do crédito, aplicando-se o deságio, for inferior a este, oportunidade em que haverá quitação do credor. No final do 24º mês, a contar da data da homologação, será paga parcela na mesma forma que descrito anteriormente. Os saldos de créditos de todos os credores, considerando os dois pagamentos acima descritos, serão anuais, e as parcelas nuna serão inferiores a R\$ 4.500,00.
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	1.436.921,86	40%	12 meses	jun/23	jun/30	-	7 anos	862.153,12	0,00	0,00	862.153,12	as parcelas serão anuais, sendo a primeira delas com vencimento para o mês subsequente ao término do período de carência
TOTAL		34.503.645,50							18.087.186,55	0,00	0,00	18.087.186,55	
									100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	



PROPOSTA PLANO MODIFICATIVO

Em 27/06/2023 foi publicado edital de intimação dos credores para designação de nova AGC para deliberação da proposta modificativa do Plano de Recuperação Judicial. Abaixo resumo da

MEIOS DE RECUPERAÇÃO

- Concessão de prazos e condições especiais para pagamento das obrigações vencidas ou vincendas;
- Cisão, incorporação, fusão ou transformação de sociedade, constituição de subsidiária integral, ou cessão de cotas ou ações, respeitados os direitos dos sócios, nos termos da legislação vigente;
- Equalização dos encargos financeiros relativos a debito de qualquer natureza, tendo como termo inicial a data da distribuição do pedido de recuperação judicial;
- Constituição de sociedade de propósito específico para adjudicar, em pagamento dos créditos, os ativos do devedor.

PROPOSTA DE PAGAMENTO

CLASSE I - CREDITORES TRABALHISTAS							
SUBCLASSE	PRAZO	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	Observações
Opção A - Imediato	15 dias	15 dias após a homologação do PRJ	15 dias após a homologação do PRJ	Não	Não	35%	Os credores que optarem por esta condição de pagamento receberão seus créditos de forma imediata com 35% de desconto e o pagamento ocorrerá em até 15 dias após a homologação do PRJ aprovado na AGC ou adesão pelo credor a esta opção de recebimento, podendo ser na própria AGC.
Opção B - pagamento normal	12 Meses	6 meses após a homologação do PRJ	18 meses após a homologação do PRJ	6 meses	Não	Não	Os credores que não optaram em receber pela condição "A", serão automaticamente liquidados conforme a condição "B". Estes credores receberão seus créditos em 12 parcelas, sendo a primeira com vencimento após o encerramento da carência de 6 meses, com início do computo após a homologação judicial do PRJ aprovado na AGC.
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIO							
SUBCLASSE	PRAZO			CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	
Não	20 anos	18 meses após a homologação do PRJ	258 meses após a homologação do PRJ	18 Meses	TR + 1%a.a.	80%	as parcelas serão anuais, sendo a primeira delas com vencimento para o mês subsequente ao término do período de carência. A amortização será crescente, entre ano 1 e ano 2 0,5%, entre ano 3 e ano 5 1%, entre ano 6 e ano 7 4%, entre ano 8 e ano 15 6% e entre ano 16 e ano 20 8%. O pagamento mínimo será de R\$ 300,00 ou saldo devedor, quando este for menor, respeitando o valor máximo do crédito relacionado.
CLASSE IV - ME e EPP							
SUBCLASSE	PRAZO			CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	
Não	10 anos	18 meses após a homologação do PRJ	138 meses após a homologação do PRJ	18 Meses	TR + 1%a.a.	60%	as parcelas serão anuais com valores fixos acrescidos dos encargos, sendo a primeira delas com vencimento para o mês subsequente ao término do período de carência. O pagamento mínimo será de R\$ 300,00 ou saldo devedor, quando este for menor, respeitando o valor máximo do crédito relacionado.



PROPOSTA PLANO MODIFICATIVO

CREDOR FORNECEDOR PARCEIRO

O fornecedor de produtos ou serviços que vender para o Grupo Breithaupt na condição de Fornecedor Parceiro, atendendo às necessidades do Grupo, terá a possibilidade de recomposição do deságio através de uma forma adicional de pagamento ao credor que aderir. Os valores apurados durante o período da proposta adicional serão liquidados normalmente até a data da efetiva desistência, preservando o pagamento de compras realizadas ou financiamentos tomados não pagos pelo Grupo BREITHAUPT, que deverão ser quitados segundo essa condição diferenciada, mesmo após a renúncia. A recomposição do deságio respeitará as condições de prazos de pagamento e percentuais aplicados sobre o novo fornecimento conforme a seguir:

% Amortização	Prazo Pagamento Novo Fornecimento
0,5%	07 dias
0,7%	14 dias
1,0%	21 dias
1,5%	28 dias
3,0%	35 dias
3,0%	45 dias

CREDOR PARCEIRO FINANCEIRO

Qualificam-se como Credor Parceiro Financeiro as instituições financeiras que oferecerem novas linhas de crédito ao Grupo Breithaupt, Os créditos ofertados, que são de natureza Não Sujeita, não terão valores mínimos, carência e taxas definidas previamente, e a negociação comercial de cada operação deverá ser realizada entre o credor e o Grupo BREITHAUPT. Para a diminuição do deságio do passivo relacionado na Recuperação Judicial, o Grupo BREITHAUPT propõe aos credores que aderirem a esta condição o pagamento adicional de 5,0% sobre o valor líquido do novo crédito liberado. O pagamento do percentual será realizado até o último dia útil do mês posterior ao da liberação do recurso.



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de março/2023

2

Demonstrações contábeis de abril/2023

3

Demonstrações contábeis de maio/2023

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/03/2023 A 31/03/2023

Página: 1

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL EM RECUPERACAO JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1	01	ATIVO	89.217.163,61	2.908.813,19	2.667.466,96	89.458.509,84
2	01.1	ATIVO CIRCULANTE	24.279.569,83	2.709.061,38	2.611.005,41	24.377.625,80
3	01.1.1	DISPONIBILIDADES	19.064,53	708.744,73	708.826,23	18.983,03
4	01.1.1.01	CAIXA	12.163,82	352.986,82	357.414,35	7.736,29
5	01.1.1.01.001	Caixa	12.163,82	352.986,82	357.414,35	7.736,29
6	01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	6.900,71	355.757,91	351.411,88	11.246,74
621	01.1.1.02.001	Banco do Brasil	36,04	6.652,55	6.582,51	106,08
7	01.1.1.02.001.001	Banco do Brasil S/A	36,04	6.652,55	6.582,51	106,08
717	01.1.1.02.002	Caixa Economica Federal	(184,63)	369,26	184,63	0,00
8	01.1.1.02.002.001	Caixa Econômica Federal S/A	(184,63)	369,26	184,63	0,00
878	01.1.1.02.005	Bancoob Sicoob	39,01	264.639,01	260.459,72	4.218,30
1366	01.1.1.02.005.003	Cooperativa Sicoob - Credinorte	39,01	264.639,01	260.459,72	4.218,30
1364	01.1.1.02.007	Banco Daycoval	3.327,11	832,57	920,50	3.239,18
1365	01.1.1.02.007.001	Banco Daycoval	3.327,11	832,57	920,50	3.239,18
1368	01.1.1.02.009	Banco Sofisa S.A.	120,61	0,00	0,00	120,61
1369	01.1.1.02.009.001	Banco Sofisa	120,61	0,00	0,00	120,61
10	01.1.1.02.011	Banco Santander S/A	2.962,57	52,15	52,15	2.962,57
1370	01.1.1.02.012	Grafeno Pagamentos Ltda	600,00	0,00	0,00	600,00
1371	01.1.1.02.012.001	Grafeno Pagamentos Ltda	600,00	0,00	0,00	600,00
14	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	24.257.360,77	2.000.316,65	1.901.864,73	24.355.812,69
17	01.1.2.02	CLIENTES NACIONAIS	3.953.262,15	326.019,83	222.441,73	4.056.840,25
18	01.1.2.02.001	Clientes Diversos	3.953.262,15	326.019,83	222.441,73	4.056.840,25
21	01.1.2.04	OUTROS CRÉDITOS	14.839.908,28	0,00	800,00	14.839.108,28
1372	01.1.2.04.003	Dividendos a Receber	14.750.000,00	0,00	0,00	14.750.000,00
1373	01.1.2.04.004	Alugueis a Receber	800,00	0,00	800,00	0,00
1374	01.1.2.04.005	Outros Creditos a Receber	89.108,28	0,00	0,00	89.108,28
32	01.1.2.08	ADIANTAMENTOS	1.190.254,63	53.215,07	0,00	1.243.469,70
37	01.1.2.08.005	Adiantamento a fornecedores	1.152.818,32	25.955,72	0,00	1.178.774,04
38	01.1.2.08.006	Adiantamento 13º Salário	36.608,25	13.168,19	0,00	49.776,44
39	01.1.2.08.007	Adiantamento Férias	828,06	14.091,16	0,00	14.919,22
40	01.1.2.09	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	6.725.788,02	21.254,55	21.254,55	6.725.788,02
44	01.1.2.09.004	IRPJ Estimado a Recuperar	106.040,05	0,00	0,00	106.040,05
46	01.1.2.09.006	PIS a Recuperar	62.414,06	1.919,25	1.919,25	62.414,06
47	01.1.2.09.007	COFINS a Recuperar	235.195,21	8.840,17	8.840,17	235.195,21
646	01.1.2.09.013	Parcelamentos Tributários	6.322.138,70	0,00	0,00	6.322.138,70
1057	01.1.2.09.013.003	Pert	6.322.138,70	0,00	0,00	6.322.138,70
54	01.1.2.12	ESTOQUES	1.422.740,10	1.518.921,10	1.576.462,35	1.365.198,85
55	01.1.2.12.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	1.405.339,51	1.425.335,70	1.487.828,43	1.342.846,78
56	01.1.2.12.002	Estoque de Matéria-Prima	0,00	11.263,21	0,00	11.263,21
988	01.1.2.12.007	Estoque em Transitio	17.400,59	82.322,19	88.633,92	11.088,86
60	01.1.2.13	DEDUÇÕES DOS DIREITOS	(3.874.592,41)	0,00	0,00	(3.874.592,41)
62	01.1.2.13.002	(-) Provisão p/ Créditos de liquidação Duvidosa	(3.468.769,43)	0,00	0,00	(3.468.769,43)
1375	01.1.2.13.004	(-) Provisao de Perdas de Estoque	(405.822,98)	0,00	0,00	(405.822,98)
68	01.1.3	DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	3.144,53	0,00	314,45	2.830,08
69	01.1.3.01	DESPESAS ANTECIPADAS	3.144,53	0,00	314,45	2.830,08
938	01.1.3.01.008	IPTU	3.144,53	0,00	314,45	2.830,08
78	01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	64.937.593,78	199.153,13	55.862,87	65.080.884,04
79	01.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	39.142.331,70	189.101,76	0,00	39.331.433,46
80	01.2.1.01	TÍTULOS A RECEBER DE TERCEIROS	7.367,44	0,00	0,00	7.367,44
642	01.2.1.01.002	Cheques a Receber	7.367,44	0,00	0,00	7.367,44
82	01.2.1.02	DEPÓSITOS JUDICIAIS	769.753,96	0,00	0,00	769.753,96
84	01.2.1.02.002	Causas Comerciais	90.277,99	0,00	0,00	90.277,99
941	01.2.1.02.004	Depósito Judicial	679.475,97	0,00	0,00	679.475,97
89	01.2.1.04	EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS	573.827,97	0,00	0,00	573.827,97

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/03/2023 A 31/03/2023

Página: 2

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL EM RECUPERACAO JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
90	01.2.1.04.001	Empresa A S/A	573.827,97	0,00	0,00	573.827,97
1382	01.2.1.06	IMPOSTOS A COMPENSAR	37.791.382,33	189.101,76	0,00	37.980.484,09
1383	01.2.1.06.001	Credito PIS/COFINS Processo N. 5002445-91.2019.	37.614.470,39	189.101,76	0,00	37.803.572,15
1389	01.2.1.06.002	IR/CS S/ Diferença AVP Clientes	176.911,94	0,00	0,00	176.911,94
93	01.2.2	INVESTIMENTOS	800.439,41	82,55	0,00	800.521,96
643	01.2.2.02	COTAS DE CAPITAL	26.064,60	82,55	0,00	26.147,15
644	01.2.2.02.001	Cotas de Cooperativa	26.064,60	82,55	0,00	26.147,15
645	01.2.2.02.001.001	Cotas Sicredi	7.013,12	0,00	0,00	7.013,12
731	01.2.2.02.001.005	Cotas Viacredi	1,09	0,00	0,00	1,09
882	01.2.2.02.001.006	Cotas Sicoob - Maxicredi	684,11	0,00	0,00	684,11
883	01.2.2.02.001.007	Cotas Sicoob - Cejascred	16.683,56	0,00	0,00	16.683,56
1282	01.2.2.02.001.009	Cotas CREDCREA	375,96	0,00	0,00	375,96
1390	01.2.2.02.001.011	Cotas Sicoob - Credinorte	1.306,76	82,55	0,00	1.389,31
113	01.2.2.03	PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIOS	774.374,81	0,00	0,00	774.374,81
114	01.2.2.03.001	Consórcio	774.374,81	0,00	0,00	774.374,81
96	01.2.3	IMOBILIZADO	6.710.190,96	9.968,82	53.261,10	6.666.898,68
97	01.2.3.01	BENS E DIREITOS EM USO	12.058.767,78	0,00	24.110,52	12.034.657,26
98	01.2.3.01.001	Máquinas e Equipamentos	1.415.081,38	0,00	0,00	1.415.081,38
99	01.2.3.01.002	Móveis e Utensílios	2.828.419,89	0,00	21.715,27	2.806.704,62
101	01.2.3.01.004	Imóveis	167.483,00	0,00	0,00	167.483,00
102	01.2.3.01.005	Veículos	137.070,53	0,00	0,00	137.070,53
103	01.2.3.01.006	Computadores e periféricos	1.626.672,81	0,00	2.395,25	1.624.277,56
107	01.2.3.01.010	Benfeitorias em imóveis de terceiros	5.761.358,00	0,00	0,00	5.761.358,00
1122	01.2.3.01.019	Edificações e Benfeitorias	122.682,17	0,00	0,00	122.682,17
111	01.2.3.02	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	2.506,97	0,00	0,00	2.506,97
913	01.2.3.02.003	Obras em Andamento	2.506,97	0,00	0,00	2.506,97
115	01.2.3.05	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(5.351.083,79)	9.968,82	29.150,58	(5.370.265,55)
116	01.2.3.05.001	(-) Máquinas e equipamentos	(801.235,57)	0,00	4.553,64	(805.789,21)
117	01.2.3.05.002	(-) Móveis e Utensílios	(1.019.598,93)	9.968,82	21.508,33	(1.031.138,44)
119	01.2.3.05.004	(-) Imóveis	(95.966,60)	0,00	0,00	(95.966,60)
120	01.2.3.05.005	(-) Veículos	(102.874,00)	0,00	798,49	(103.672,49)
121	01.2.3.05.006	(-) Computadores Periféricos	(1.398.787,24)	0,00	1.942,42	(1.400.729,66)
712	01.2.3.05.008	(-) Benf. em Imóveis de Terceiros	(1.906.607,68)	0,00	0,00	(1.906.607,68)
1123	01.2.3.05.013	(-) Edificações e Benfeitorias	(26.013,77)	0,00	347,70	(26.361,47)
123	01.2.4	ATIVO INTANGÍVEL	401.474,50	0,00	2.601,77	398.872,73
124	01.2.4.01	BENS DE NATUREZA INTANGÍVEL	3.391.268,63	0,00	0,00	3.391.268,63
126	01.2.4.01.002	Marcas e Patentes de Invenção	15.342,82	0,00	0,00	15.342,82
130	01.2.4.01.006	Softwares ou Programas de Computador	3.375.925,81	0,00	0,00	3.375.925,81
132	01.2.4.02	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(2.989.794,13)	0,00	2.601,77	(2.992.395,90)
138	01.2.4.02.006	(-) Softwares	(2.989.794,13)	0,00	2.601,77	(2.992.395,90)
1147	01.2.5	ATIVO DIFERIDO	17.883.157,21	0,00	0,00	17.883.157,21
1384	01.2.5.04	IMPOSTO DE RENDA E CONTR SOCIAL DIFERIDO	17.883.157,21	0,00	0,00	17.883.157,21
1385	01.2.5.04.001	Imposto de Renda Diferido	13.149.380,30	0,00	0,00	13.149.380,30
1386	01.2.5.04.002	Contribuição Social Diferido	4.733.776,91	0,00	0,00	4.733.776,91
144	02	PASSIVO	89.217.163,61	4.175.344,69	4.416.690,92	89.458.509,84
145	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	101.451.757,50	2.081.762,35	2.181.283,53	101.551.278,68
146	02.1.1	FORNECEDORES	23.188.871,04	102.392,80	232.359,55	23.318.837,79
147	02.1.1.01	FORNECEDORES	23.188.871,04	102.392,80	232.359,55	23.318.837,79
148	02.1.1.01.001	Fornecedores	23.188.871,04	102.392,80	232.359,55	23.318.837,79
151	02.1.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	8.826.351,79	1.349.305,60	1.346.559,78	8.823.605,97
152	02.1.2.01	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	8.826.351,79	1.349.305,60	1.346.559,78	8.823.605,97
155	02.1.2.01.003	BNDDES	182.805,78	0,00	0,00	182.805,78
960	02.1.2.01.003.003	BNDDES	182.805,78	0,00	0,00	182.805,78
737	02.1.2.01.007	Cooperativa Sicoob	1.131.526,27	0,00	0,00	1.131.526,27
754	02.1.2.01.007.002	Cooperativa Sicoob	1.131.526,27	0,00	0,00	1.131.526,27
812	02.1.2.01.008	Cooperativa Viacredi	179.412,06	0,00	1.621,75	181.033,81
813	02.1.2.01.008.001	Cooperativa Viacredi - Conta Corrente	179.412,06	0,00	1.621,75	181.033,81

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/03/2023 A 31/03/2023

Página: 3

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL EM RECUPERACAO JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
895	02.1.2.01.010	Banco Santander	1.930.096,15	0,00	0,00	1.930.096,15
897	02.1.2.01.010.002	Banco Santander	1.930.096,15	0,00	0,00	1.930.096,15
1391	02.1.2.01.018	Banco Daycoval S.A.	3.184.689,24	568.749,14	568.749,14	3.184.689,24
1392	02.1.2.01.018.001	Banco Daycoval	3.753.438,38	568.749,14	0,00	3.184.689,24
1401	02.1.2.01.018.002	(-) Encargos Banco Daycoval	(568.749,14)	0,00	568.749,14	0,00
1393	02.1.2.01.019	Fature Fomento Mercantil	1.441.602,67	621.646,41	621.381,30	1.441.337,56
1394	02.1.2.01.019.001	Fature Fomento Mercantil	2.062.983,97	621.646,41	0,00	1.441.337,56
1395	02.1.2.01.019.002	(-) Encargos Fature Fomento Mercantil	(621.381,30)	0,00	621.381,30	0,00
1396	02.1.2.01.020	Prix Empresarial Ltda	272.380,38	24.093,27	24.093,27	272.380,38
1397	02.1.2.01.020.001	Prix Empresarial Ltda	296.473,65	24.093,27	0,00	272.380,38
1398	02.1.2.01.020.002	(-) Encargos Prix Empresarial Ltda	(24.093,27)	0,00	24.093,27	0,00
1399	02.1.2.01.021	Banco Sofisa S.A.	1.426,06	0,00	0,00	1.426,06
1400	02.1.2.01.021.001	Banco Sofisa - Conta Corrente	1.426,06	0,00	0,00	1.426,06
1402	02.1.2.01.022	Ophir Capital Securitização de Créditos	112.765,36	5.619,68	5.285,93	112.431,61
1403	02.1.2.01.022.001	Ophir Capital Securitização de Créditos	118.051,29	5.619,68	0,00	112.431,61
1404	02.1.2.01.022.002	(-) Encargos Ophir Capital Securitização de Cré	(5.285,93)	0,00	5.285,93	0,00
1405	02.1.2.01.023	PHD Securitizadora S.A.	6.722,53	3.776,16	7,45	2.953,82
1406	02.1.2.01.023.001	PHD Securitizadora	6.722,53	3.776,16	7,45	2.953,82
1407	02.1.2.01.024	Axis Securitizadora S.A.	382.925,29	125.420,94	125.420,94	382.925,29
1408	02.1.2.01.024.001	Axis Securitizadora	508.346,23	125.420,94	0,00	382.925,29
1409	02.1.2.01.024.002	(-) Encargos Axis Securitizadora	(125.420,94)	0,00	125.420,94	0,00
158	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	23.644.842,32	555.680,27	511.525,90	23.600.687,95
159	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	1.467.586,78	78.773,92	99.525,34	1.488.338,20
160	02.1.3.01.001	Salários a pagar	239.567,36	74.256,41	69.188,03	234.498,98
161	02.1.3.01.002	Férias a pagar	0,00	1.167,45	14.091,16	12.923,71
162	02.1.3.01.003	Rescisões a pagar	1.227.335,90	3.165,43	16.061,52	1.240.231,99
165	02.1.3.01.007	Pensão alimentícia	683,52	184,63	184,63	683,52
168	02.1.3.03	FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES	0,00	0,00	9.934,16	9.934,16
169	02.1.3.03.001	Pro-labore a pagar	0,00	0,00	9.934,16	9.934,16
170	02.1.3.04	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	21.834.820,65	59,82	43.917,00	21.878.677,83
171	02.1.3.04.001	INSS a Recolher	19.502.152,78	59,82	35.846,11	19.537.939,07
172	02.1.3.04.003	FGTS a Recolher	2.332.667,87	0,00	6.947,61	2.339.615,48
173	02.1.3.04.004	Contribuições Sindicais a Recolher	0,00	0,00	108,00	108,00
174	02.1.3.04.005	GRRF a Pagar	0,00	0,00	1.015,28	1.015,28
175	02.1.3.05	OBRIGAÇÕES DA FOLHA DE PAGAMENTO	342.434,89	476.846,53	358.149,40	223.737,76
176	02.1.3.05.001	Obrigação de 13º salário	18.968,70	19.966,64	18.606,11	17.608,17
177	02.1.3.05.002	Obrigação de férias	323.466,19	434.407,10	259.463,54	148.522,63
178	02.1.3.05.003	Obrigação FGTS s/ 13º	0,00	79,85	1.540,50	1.460,65
179	02.1.3.05.004	Obrigação de FGTS s/ Férias	0,00	4.731,14	16.058,08	11.326,94
180	02.1.3.05.005	Obrigação de INSS s/ 13º	0,00	283,45	5.235,87	4.952,42
181	02.1.3.05.006	Obrigação de INSS s/ Férias	0,00	17.378,35	57.245,30	39.866,95
182	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	18.540.292,25	21.254,55	59.243,99	18.578.281,69
183	02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	34.116,27	0,00	10.216,21	44.332,48
184	02.1.4.01.001	IRRF a Recolher - Pessoa Física	20.940,28	0,00	5.645,97	26.586,25
185	02.1.4.01.002	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	13.175,97	0,00	1.113,35	14.289,32
186	02.1.4.01.003	ISS Retido a Recolher	0,02	0,00	5,50	5,52
617	02.1.4.01.006	CSLL/PIS/COFINS Retido a recolher	0,00	0,00	3.451,39	3.451,39
194	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	13.337.675,73	21.254,55	49.027,78	13.365.448,96
195	02.1.4.03.001	ICMS a Recolher	13.300.657,06	10.495,13	32.167,23	13.322.329,16
196	02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	0,00	8.840,17	13.853,00	5.012,83
197	02.1.4.03.003	PIS a Recolher	0,00	1.919,25	3.007,55	1.088,30
201	02.1.4.03.007	ISSQN a Recolher	9.792,31	0,00	0,00	9.792,31
203	02.1.4.03.009	ICMS ST a Pagar	27.226,36	0,00	0,00	27.226,36
666	02.1.4.04	PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS	5.168.500,25	0,00	0,00	5.168.500,25
668	02.1.4.04.001	Parcelamento de Impostos	5.168.500,25	0,00	0,00	5.168.500,25
669	02.1.4.04.001.001	Parcelamento de INSS	5.168.500,25	0,00	0,00	5.168.500,25

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/03/2023 A 31/03/2023

Página: 4

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUP LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL EM RECUPERACAO JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
204	02.1.5	CONTAS A PAGAR	27.251.400,10	53.129,13	31.594,31	27.229.865,28
210	02.1.5.02	DEMAIS CONTAS A PAGAR	3.663.577,52	45.375,16	31.594,31	3.649.796,67
213	02.1.5.02.003	Aluguel a Pagar	7.237.920,05	45.375,16	31.594,31	7.224.139,20
1109	02.1.5.02.004	Outras Contas a Pagar	(3.574.342,53)	0,00	0,00	(3.574.342,53)
214	02.1.5.03	OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS	23.587.822,58	7.753,97	0,00	23.580.068,61
215	02.1.5.03.001	Adiantamento de Clientes	553.974,04	7.753,97	0,00	546.220,07
216	02.1.5.03.003	Adiantamento para futuro aumento de capital	23.033.848,54	0,00	0,00	23.033.848,54
220	02.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	10.451.965,37	10.939,96	102.877,01	10.543.902,42
221	02.2.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	8.695.358,15	10.939,96	102.877,01	8.787.295,20
936	02.2.2.03	MUTUOS TERCEIROS	8.695.358,15	10.939,96	102.877,01	8.787.295,20
935	02.2.2.03.001	Mutuos	8.695.358,15	10.939,96	102.877,01	8.787.295,20
659	02.2.3	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	236.126,15	0,00	0,00	236.126,15
1412	02.2.3.03	IR/CS S/ DIFERENÇA TEMPORARIA AVP FORNEC	236.126,15	0,00	0,00	236.126,15
1410	02.2.3.03.001	IR/CS S/ Diferença AVP Fornecedores	236.126,15	0,00	0,00	236.126,15
1413	02.2.4	PASSIVO A DESCOBERTO	1.520.481,07	0,00	0,00	1.520.481,07
1414	02.2.4.001	Passivo a Descoberto - Investida Breithaupt Construc	1.520.481,07	0,00	0,00	1.520.481,07
225	02.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(22.686.559,26)	2.082.043,70	2.131.931,70	(22.636.671,26)
226	02.3.1	CAPITAL	38.593.862,00	0,00	0,00	38.593.862,00
227	02.3.1.01	CAPITAL SOCIAL	38.593.862,00	0,00	0,00	38.593.862,00
229	02.3.1.01.002	Capital Social Integralizado	38.593.862,00	0,00	0,00	38.593.862,00
230	02.3.2	RESERVAS	2.869.752,96	0,00	0,00	2.869.752,96
231	02.3.2.01	RESERVAS DE CAPITAL	54.336,95	0,00	0,00	54.336,95
1415	02.3.2.01.002	Reserva de Incorporação	54.336,95	0,00	0,00	54.336,95
233	02.3.2.02	RESERVAS DE LUCROS	2.815.416,01	0,00	0,00	2.815.416,01
235	02.3.2.02.002	Reserva de Contingências	2.815.416,01	0,00	0,00	2.815.416,01
240	02.3.3	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	6.963.114,44	0,00	0,00	6.963.114,44
241	02.3.3.01	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	6.963.114,44	0,00	0,00	6.963.114,44
1416	02.3.3.01.007	Custo Atribuído Reflexo de Controlada	6.963.114,44	0,00	0,00	6.963.114,44
248	02.3.4	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(71.113.288,66)	2.082.043,70	2.131.931,70	(71.063.400,66)
249	02.3.4.03	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(70.594.226,65)	0,00	0,00	(70.594.226,65)
250	02.3.4.03.001	Lucros Acumulados	29.861.948,07	0,00	0,00	29.861.948,07
251	02.3.4.03.002	Prejuízos Acumulados	(100.456.174,72)	0,00	0,00	(100.456.174,72)
252	02.3.4.04	RESULTADO DO EXERCÍCIO	(519.062,01)	2.082.043,70	2.131.931,70	(469.174,01)
254	02.3.4.04.003	Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	103.600,42	103.600,42
989	02.3.4.04.005	Resultado do Exercício	(519.062,01)	2.082.043,70	2.028.331,28	(572.774,43)
259	03	RECEITAS	362.225,25	47.144,68	242.772,01	557.852,58
260	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	362.225,25	47.144,68	242.772,01	557.852,58
261	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	465.408,93	0,00	242.565,64	707.974,57
262	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS	444.469,11	0,00	237.462,24	681.931,35
265	03.1.1.01.003	Vendas de Mercadorias	444.469,11	0,00	237.462,24	681.931,35
267	03.1.1.03	RECEITAS COM SERVIÇOS	20.939,82	0,00	5.103,40	26.043,22
268	03.1.1.03.001	Serviços Prestados	20.939,82	0,00	5.103,40	26.043,22
272	03.1.2	DEDUÇÕES DAS RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇO	(103.183,68)	47.144,68	206,37	(150.121,99)
273	03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(7.250,70)	1.541,51	0,00	(8.792,21)
274	03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	(7.250,70)	1.541,51	0,00	(8.792,21)
276	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(95.932,98)	45.603,17	206,37	(141.329,78)
277	03.1.2.02.001	ICMS sobre vendas	(58.424,58)	28.742,62	206,37	(86.960,83)
278	03.1.2.02.002	PIS sobre vendas e serviços	(6.551,24)	3.007,55	0,00	(9.558,79)
279	03.1.2.02.003	COFINS sobre vendas e serviços	(30.174,67)	13.853,00	0,00	(44.027,67)
283	03.1.2.02.007	ISSQN sobre serviços	(782,49)	0,00	0,00	(782,49)
335	04	CUSTOS E DESPESAS	881.287,26	2.034.899,02	1.785.559,27	1.130.627,01
336	04.1	CUSTOS	232.852,71	1.502.330,97	1.369.292,94	365.890,74
337	04.1.1	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	232.852,71	1.498.467,72	1.365.429,69	365.890,74
338	04.1.1.01	ESTOQUE INICIAL	0,00	1.405.339,51	0,00	1.405.339,51
339	04.1.1.01.001	Estoque inicial de mercadorias	0,00	1.405.339,51	0,00	1.405.339,51

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/03/2023 A 31/03/2023

Página: 5

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL EM RECUPERACAO JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
340	04.1.1.02	COMPRAS	232.852,71	93.128,21	17.464,70	308.516,22
341	04.1.1.02.001	Custo Das Mercadorias Vendidas	232.695,12	0,00	0,00	232.695,12
342	04.1.1.02.002	Compra de Mercadoria para Revenda	0,00	91.026,67	6.832,12	84.194,55
343	04.1.1.02.006	Fretes sobre Compras	0,00	1.901,72	0,00	1.901,72
344	04.1.1.02.007	(-) ICMS sobre Compras	0,00	0,00	6.897,24	(6.897,24)
624	04.1.1.02.009	(-) PIS Sobre Compras	0,00	0,00	617,12	(617,12)
625	04.1.1.02.010	(-) COFINS S sobre Compras	0,00	0,00	2.842,52	(2.842,52)
346	04.1.1.02.011	(-) Devolução de Compras	0,00	33,09	275,70	(242,61)
723	04.1.1.02.013	Perdas	157,59	166,73	0,00	324,32
348	04.1.1.03	(-) ESTOQUE FINAL	0,00	0,00	1.347.964,99	(1.347.964,99)
349	04.1.1.03.001	Estoque Final de mercadorias	0,00	0,00	1.347.964,99	(1.347.964,99)
453	04.2	DESPESAS OPERACIONAIS	983.729,22	505.201,58	136.207,09	1.352.723,71
454	04.2.1	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	25.525,98	370.836,59	135.524,93	260.837,64
455	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	0,00	237.812,32	112.935,93	124.876,39
456	04.2.1.01.001	Salários	0,00	97.778,48	7.472,11	90.306,37
457	04.2.1.01.002	Pró-Labore	0,00	12.867,14	0,00	12.867,14
459	04.2.1.01.004	Férias	0,00	119.906,95	105.054,52	14.852,43
460	04.2.1.01.005	13.Salário	0,00	6.997,25	409,30	6.587,95
465	04.2.1.01.010	Vale-transporte	0,00	262,50	0,00	262,50
466	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	0,00	42.421,66	22.252,44	20.169,22
467	04.2.1.02.001	INSS	0,00	32.695,14	17.488,54	15.206,60
468	04.2.1.02.002	FGTS	0,00	9.436,44	4.763,90	4.672,54
469	04.2.1.02.003	Multa rescisória FGTS	0,00	290,08	0,00	290,08
472	04.2.1.03	DESPESAS GERAIS	25.525,98	90.602,61	336,56	115.792,03
476	04.2.1.03.004	Internet	8.650,00	600,00	0,00	9.250,00
484	04.2.1.03.014	Cartórios e Tabelionatos	251,42	27,57	0,00	278,99
489	04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	0,00	81.238,48	0,00	81.238,48
496	04.2.1.03.033	Informática e softwares	0,00	400,00	0,00	400,00
678	04.2.1.03.043	Honorarios Advocaticios	16.000,00	8.000,00	0,00	24.000,00
686	04.2.1.03.046	Entidades e Associações	150,00	0,00	0,00	150,00
1248	04.2.1.03.055	Assessoria e Consultoria	474,56	0,00	0,00	474,56
506	04.2.2	DESPESAS COM VENDAS	928.213,12	128.133,52	682,16	1.055.664,48
507	04.2.2.01	DESPESAS TRABALHISTAS	306.284,75	0,00	0,00	306.284,75
514	04.2.2.01.001	Salários	215.463,69	0,00	0,00	215.463,69
508	04.2.2.01.002	13.Salário	27.057,17	0,00	0,00	27.057,17
510	04.2.2.01.003	Aviso Prévio/Indenizações Trabalhistas	23.957,39	0,00	0,00	23.957,39
511	04.2.2.01.004	Férias	37.460,91	0,00	0,00	37.460,91
515	04.2.2.01.008	Vale Transporte	2.345,59	0,00	0,00	2.345,59
516	04.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	109.691,15	0,00	0,00	109.691,15
518	04.2.2.02.002	FGTS	16.846,72	0,00	0,00	16.846,72
519	04.2.2.02.003	INSS	69.490,04	0,00	0,00	69.490,04
520	04.2.2.02.004	Multa Rescisória FGTS	23.354,39	0,00	0,00	23.354,39
522	04.2.2.03	DESPESAS GERAIS COM VENDAS	512.237,22	128.133,52	682,16	639.688,58
523	04.2.2.03.001	Água e Esgoto	1.836,31	776,56	0,00	2.612,87
524	04.2.2.03.002	Aluguel	153.468,18	34.925,13	308,10	188.085,21
527	04.2.2.03.005	Combustíveis e Lubrificantes	1.696,88	0,00	0,00	1.696,88
529	04.2.2.03.007	Condominio	120,00	0,00	0,00	120,00
530	04.2.2.03.008	Contribuição CDL	0,00	2.872,86	0,00	2.872,86
531	04.2.2.03.009	Depreciações e Amortizações	85.087,26	31.752,35	0,00	116.839,61
532	04.2.2.03.010	Desp. Viag./Estad./Passag./Aliment./Combus	35,00	0,00	0,00	35,00
533	04.2.2.03.011	Despesas de Transporte	0,00	9.472,00	0,00	9.472,00
534	04.2.2.03.012	Despesas Médicas e Odontológicas	0,00	1.431,07	214,50	1.216,57
535	04.2.2.03.013	Dispêndios com Alimentação	60.267,87	12.146,41	0,00	72.414,28
537	04.2.2.03.015	Energia Elétrica	12.263,18	4.015,50	159,56	16.119,12
539	04.2.2.03.017	Fretes e Carretos	13.407,30	0,00	0,00	13.407,30
543	04.2.2.03.021	Manutenção e Conservação	228,80	368,61	0,00	597,41
544	04.2.2.03.022	Material de Consumo	344,90	884,09	0,00	1.228,99
547	04.2.2.03.025	Material de Segurança	3.740,79	0,00	0,00	3.740,79
549	04.2.2.03.027	Propaganda e Publicidade	260,35	2.400,00	0,00	2.660,35
551	04.2.2.03.029	Seguro	337,90	0,00	0,00	337,90
553	04.2.2.03.031	Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	124.456,33	0,00	0,00	124.456,33
554	04.2.2.03.032	Suporte de Software	35.374,14	22.438,52	0,00	57.812,66
555	04.2.2.03.033	Telefone	7.307,19	4.450,42	0,00	11.757,61
680	04.2.2.03.037	Manutenção de Veículos	0,00	200,00	0,00	200,00

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/03/2023 A 31/03/2023

Página: 6

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO
 JUDICIAL EM RECUPERACAO JUDICIAL
 INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
799	04.2.2.03.042	Aluguel de Equipamentos	12.004,84	0,00	0,00	12.004,84
569	04.2.4	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	29.990,12	6.231,47	0,00	36.221,59
570	04.2.4.01	IMPOSTOS	23.520,54	6.231,47	0,00	29.752,01
573	04.2.4.01.003	IPU	0,00	996,22	0,00	996,22
578	04.2.4.01.008	ICMS - Notificação	148,57	0,00	0,00	148,57
579	04.2.4.01.009	ICMS Diferencial de Aliquota	22.802,41	0,00	0,00	22.802,41
582	04.2.4.01.012	Impostos e Taxas	569,56	5.235,25	0,00	5.804,81
583	04.2.4.02	MULTAS	6.469,58	0,00	0,00	6.469,58
585	04.2.4.02.002	Multas Indedutives	6.469,58	0,00	0,00	6.469,58
304	04.3	OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS	(72.246,56)	24.110,52	90.957,48	(139.093,52)
305	04.3.1	OUTRAS RECEITAS	(72.246,56)	0,00	80.988,66	(153.235,22)
306	04.3.1.01	OUTRAS RECEITAS	(72.246,56)	0,00	82,56	(72.329,12)
310	04.3.1.01.004	Despesas Recuperadas	(10.866,63)	0,00	0,00	(10.866,63)
614	04.3.1.01.006	Receitas de Aluguel	(1.452,00)	0,00	0,00	(1.452,00)
804	04.3.1.01.008	Ressarcimento de Impostos	(4.831,01)	0,00	0,00	(4.831,01)
1068	04.3.1.01.011	Outras Receitas Operacionais	(55.096,92)	0,00	82,56	(55.179,48)
315	04.3.1.03	ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO	0,00	0,00	80.906,10	(80.906,10)
316	04.3.1.03.001	Alienação de Imobilizado	0,00	0,00	80.906,10	(80.906,10)
323	04.3.2	OUTROS CUSTOS E DESPESAS	0,00	24.110,52	9.968,82	14.141,70
327	04.3.2.02	CUSTO DA ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO	0,00	24.110,52	9.968,82	14.141,70
328	04.3.2.02.001	Custo da Alienação de Imobilizado	0,00	24.110,52	9.968,82	14.141,70
631	04.5	RESULTADO FINANCEIRO	(263.048,11)	3.255,95	189.101,76	(448.893,92)
286	04.5.1	RECEITAS FINANCEIRAS	(318.596,53)	0,00	189.101,76	(507.698,29)
287	04.5.1.01	RECEITAS COM ATUALIZAÇÕES	(314.384,10)	0,00	189.101,76	(503.485,86)
288	04.5.1.01.001	Variação Monetária Ativa	(314.384,10)	0,00	189.101,76	(503.485,86)
295	04.5.1.03	JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	(4.212,43)	0,00	0,00	(4.212,43)
296	04.5.1.03.001	Juros Ativos	(3.637,33)	0,00	0,00	(3.637,33)
297	04.5.1.03.002	Descontos Obtidos	(575,10)	0,00	0,00	(575,10)
558	04.5.2	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	55.548,42	3.255,95	0,00	58.804,37
562	04.5.2.02	DESPESAS FINANCEIRAS	55.548,42	3.255,95	0,00	58.804,37
563	04.5.2.02.001	Juros	28.426,38	1.621,75	0,00	30.048,13
564	04.5.2.02.002	Descontos concedidos	1.315,01	0,00	0,00	1.315,01
565	04.5.2.02.003	Despesas Bancárias	5.058,80	1.051,75	0,00	6.110,55
566	04.5.2.02.004	Encargos sobre Desconto de títulos	0,00	43,51	0,00	43,51
567	04.5.2.02.005	Despesas com Cobrança	11.227,20	270,50	0,00	11.497,70
796	04.5.2.02.009	Juros S/Empréstimos Bancários	9.521,03	268,44	0,00	9.789,47
609	05	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(519.062,01)	2.082.043,70	2.028.331,28	(572.774,43)
610	05.1	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(519.062,01)	2.082.043,70	2.028.331,28	(572.774,43)
611	05.1.1	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(519.062,01)	2.082.043,70	2.028.331,28	(572.774,43)
612	05.1.1.01	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(519.062,01)	2.082.043,70	2.028.331,28	(572.774,43)
613	05.1.1.01.001	Resultado Líquido do Exercício	(519.062,01)	2.082.043,70	2.028.331,28	(572.774,43)

MAICON ROBERTO ALVES
 Contador
 CPF: 052.407.319-85
 CRC: SC-029837/O

BRUNO BREITHAUPT FILHO
 Presidente
 CPF: 014.835.979-54

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	42.502.088,58D	202.509,84	186.906,62	42.517.691,80D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	25.695.785,90D	202.509,84	186.906,62	25.711.389,12D
3	1.1.01	DISPONIVEL	4.802,28D	128.994,47	130.403,33	3.393,42D
4	1.1.01.01	CAIXAS	3.131,62D	0,00	0,00	3.131,62D
5	1.1.01.01.001	CAIXA GERAL	3.131,62D	0,00	0,00	3.131,62D
34	1.1.01.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1,00D	98.261,53	98.261,53	1,00D
36	1.1.01.02.002	BRADESCO	1,00D	98.261,53	98.261,53	1,00D
86	1.1.01.04	BANCOS CONTA APLICAÇÕES	1.669,66D	30.732,94	32.141,80	260,80D
89	1.1.01.04.003	BRADESCO - INVEST FACIL	1.669,66D	30.732,94	32.141,80	260,80D
140	1.1.02	REALIZÁVEL NO EXERCÍCIO	25.690.983,62D	73.515,37	56.503,29	25.707.995,70D
141	1.1.02.01	CLIENTES	0,00	7.600,00	7.600,00	0,00
142	1.1.02.01.001	DUPLICATAS A RECEBER	0,00	7.600,00	7.600,00	0,00
185	1.1.02.03	OUTROS REALIZÁVEIS	25.690.983,62D	65.915,36	48.903,28	25.707.995,70D
186	1.1.02.03.001	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	96,00D	0,00	0,00	96,00D
187	1.1.02.03.002	COM E IND BREITHAUP	1.547.929,08D	65.915,36	48.903,28	1.564.941,16D
189	1.1.02.03.004	ADIANTAMENTO P/ FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	23.033.848,54D	0,00	0,00	23.033.848,54D
203	1.1.02.03.018	LUCROS A RECEBER - BRACOL COMERCIAL E IMPORTADOR/	1.109.110,00D	0,00	0,00	1.109.110,00D
208	1.1.02.04	IMPOSTOS A RECUPERAR	0,00	0,01	0,01	0,00
211	1.1.02.04.003	I.R.R.F. S/FINANCEIRO	0,00	0,01	0,01	0,00
350	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	16.806.302,68D	0,00	0,00	16.806.302,68D
351	1.2.01	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	16.458.184,93D	0,00	0,00	16.458.184,93D
382	1.2.01.03	DÉBITOS COLIGADOS	16.458.184,93D	0,00	0,00	16.458.184,93D
383	1.2.01.03.001	BRACOL COM. IMPORTADORA	80.000,00D	0,00	0,00	80.000,00D
369	1.2.01.03.002	EQUIVALENCIA BRACOL COM. IMPORTADORA	7.772.657,20D	0,00	0,00	7.772.657,20D
6077	1.2.01.03.003	(-) COMPENSACAO PERT COM E IND BREITHAUP SA	1.167.547,82C	0,00	0,00	1.167.547,82C
385	1.2.01.03.004	BR INCORPORADORA LTDA	4.998,00D	0,00	0,00	4.998,00D
370	1.2.01.03.005	EQUIVALENCIA BR INCORPORADORA LTDA	9.768.077,55D	0,00	0,00	9.768.077,55D
386	1.2.01.03.006	AUTO CENTER BREITHAUP COMERCIO DE PNEUS	39.992,00D	0,00	0,00	39.992,00D
387	1.2.01.03.008	(-) AUTO CENTER BREITHAUP COMERCIO DE PNEUS	39.992,00C	0,00	0,00	39.992,00C
372	1.2.01.03.009	COM.IND. BREITHAUP COMERCIO LTDA	27.215.998,00D	0,00	0,00	27.215.998,00D
373	1.2.01.03.010	(-) EQUIVALENCIA COM.IND. BREITHAUP COMERCIO LTI	27.215.998,00C	0,00	0,00	27.215.998,00C
435	1.2.04	ATIVO IMOBILIZADO	348.117,75D	0,00	0,00	348.117,75D
445	1.2.04.02	IMÓVEIS	354.279,84D	0,00	0,00	354.279,84D
446	1.2.04.02.001	TERRENOS	233.214,97D	0,00	0,00	233.214,97D
447	1.2.04.02.002	TERRENOS CM IPC/90	113.835,88D	0,00	0,00	113.835,88D
448	1.2.04.02.003	CONSTRUÇÃO	6.162,09D	0,00	0,00	6.162,09D
449	1.2.04.02.004	CONSTRUÇÃO - CM IPC/90	1.066,90D	0,00	0,00	1.066,90D
510	1.2.04.15	(-) DEPRECIACÕES ACUMULADAS	6.162,09C	0,00	0,00	6.162,09C
511	1.2.04.15.001	(-) S/EDIFICAÇÕES	6.162,09C	0,00	0,00	6.162,09C
600	2	PASSIVO	42.491.331,33C	994,66	2.747,65	42.493.084,32C
601	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	3.974.204,90C	994,66	2.747,65	3.975.957,89C
602	2.1.01	OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	3.974.204,90C	994,66	2.747,65	3.975.957,89C
603	2.1.01.01	OBRIGAÇÕES OPERACIONAIS	600,00C	692,19	692,19	600,00C
604	2.1.01.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	600,00C	0,00	0,00	600,00C
6000	2.1.01.01.001	MARLIAN CONTABILIDADE SS LTDA	0,00	542,47	542,47	0,00
6075	2.1.01.01.001	OFICCE SERVICE - ESCRITORIO VIRTUAL LTDA	0,00	149,72	149,72	0,00
632	2.1.01.03	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	142.072,46C	302,47	2.055,46	143.825,45C
633	2.1.01.03.001	PIS S/FATURAMENTO A RECOLHER	11.379,71C	49,40	49,40	11.379,71C
634	2.1.01.03.002	COFINS A RECOLHER	61.088,45C	228,00	228,00	61.088,45C
2511	2.1.01.03.002	IRRF S/ MUTUO A PAGAR	816,10C	0,00	0,00	816,10C
635	2.1.01.03.003	I.R.P.J. A RECOLHER	44.747,84C	0,01	1.094,75	45.842,58C
636	2.1.01.03.004	C.S.L.L. A RECOLHER	23.988,64C	0,00	656,85	24.645,49C
645	2.1.01.03.013	RETENÇÃO PIS/COFINS/CSLL	51,72C	25,06	26,46	53,12C
670	2.1.01.05	CONTAS A PAGAR	3.831.532,44C	0,00	0,00	3.831.532,44C
679	2.1.01.05.009	DIRETORES E ACIONISTAS	401.640,49C	0,00	0,00	401.640,49C
680	2.1.01.05.010	ADIANTAMENTO CLIENTES	1.600.532,28C	0,00	0,00	1.600.532,28C
682	2.1.01.05.012	EMPRESTIMOS PJ LIGADAS	1.740.158,35C	0,00	0,00	1.740.158,35C
688	2.1.01.05.018	CONTAS Á PAGAR - BREITHAUP IND E COM	84.428,32C	0,00	0,00	84.428,32C
689	2.1.01.05.019	OBRIGAÇÃO A PAGAR COM E IND BREITHAUP - COTAS BR	4.773,00C	0,00	0,00	4.773,00C
900	2.5	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	38.517.126,43C	0,00	0,00	38.517.126,43C
901	2.5.01	CAPITAL SOCIAL	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
902	2.5.01.01	CAPITAL SOCIAL	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
903	2.5.01.01.001	CAPITAL SOCIAL REALIZADO	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
907	2.5.02	RESERVAS DE CAPITAL	904.278,78C	0,00	0,00	904.278,78C
908	2.5.02.01	RESERVA DE CAPITAL	904.278,78C	0,00	0,00	904.278,78C
916	2.5.02.01.008	CORREÇÃO MONET. ESP. LEI 8200/91	904.278,78C	0,00	0,00	904.278,78C
2777	2.5.05	RESERVAS DE LUCROS	33.079.303,57C	0,00	0,00	33.079.303,57C
932	2.5.05.01	RESERVA DE LUCROS	33.079.303,57C	0,00	0,00	33.079.303,57C
933	2.5.05.01.001	RESERVA DE LUCROS A REALIZAR	32.841.898,77C	0,00	0,00	32.841.898,77C
934	2.5.05.01.002	RESERVA REAVL EM CONTROLADA	231.573,41C	0,00	0,00	231.573,41C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
910	2.5.05.01.004	RESERVA INCENTIVOS FISCAIS	5.831,39C	0,00	0,00	5.831,39C
940	2.5.09	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	4.528.544,08C	0,00	0,00	4.528.544,08C
941	2.5.09.01.001	AAP-AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	4.528.544,08C	0,00	0,00	4.528.544,08C
1000	3	RESULTADO	10.757,25C	4.129,00	17.979,23	24.607,48C
1001	3.1	RECEITAS	14.645,20C	277,40	7.600,00	21.967,80C
1002	3.1.01	RECEITAS OPERACIONAIS	15.200,00C	0,00	7.600,00	22.800,00C
1050	3.1.01.02	RECEITAS OPERACIONAIS	15.200,00C	0,00	7.600,00	22.800,00C
1052	3.1.01.02.002	ALUGUEIS RECEBIDOS	15.200,00C	0,00	7.600,00	22.800,00C
1060	3.1.02	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	554,80D	277,40	0,00	832,20D
1080	3.1.02.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	554,80D	277,40	0,00	832,20D
1094	3.1.02.02.014	PIS S/ VENDAS	98,80D	49,40	0,00	148,20D
1095	3.1.02.02.015	COFINS S/ VENDAS	456,00D	228,00	0,00	684,00D
1315	3.3	DESPESAS OPERACIONAIS	3.887,95D	2.100,00	10.379,23	4.391,28C
1374	3.3.02	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	4.253,45D	1.939,87	0,00	6.193,32D
1375	3.3.02.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	4.253,45D	1.939,87	0,00	6.193,32D
1390	3.3.02.01.015	ENERGIA ELÉTRICA	323,20D	233,80	0,00	557,00D
1391	3.3.02.01.016	AGUA	432,95D	227,42	0,00	660,37D
1406	3.3.02.01.031	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	2.419,44D	909,72	0,00	3.329,16D
1418	3.3.02.01.043	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL E FISCAL	1.077,86D	568,93	0,00	1.646,79D
1434	3.3.03	DESPESAS FINANCEIRAS	365,50C	160,13	10.379,23	10.584,60C
1435	3.3.03.01	DESPESAS FINANCEIRAS	286,52D	160,13	0,00	446,65D
1436	3.3.03.01.001	JUROS PASSIVOS	27,16D	14,51	0,00	41,67D
1439	3.3.03.01.004	DESPESAS BANCÁRIAS	259,36D	145,62	0,00	404,98D
1450	3.3.03.02	(-) RECEITAS FINANCEIRAS	652,02C	0,00	10.379,23	11.031,25C
1453	3.3.03.02.003	JUROS S/APLICAÇÃO	0,78C	0,00	1,55	2,33C
1456	3.3.03.02.006	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	651,24C	0,00	10.377,68	11.028,92C
2401	3.4	OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	0,00	1.751,60	0,00	1.751,60D
2402	3.4.01	OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	0,00	1.751,60	0,00	1.751,60D
2455	3.4.01.04	AJUSTE DE BALANÇO	0,00	1.751,60	0,00	1.751,60D
2458	3.4.01.04.003	PROVISÃO PARA CSLL	0,00	656,85	0,00	656,85D
2459	3.4.01.04.004	PROVISÃO PARA I.R.P.J.	0,00	1.094,75	0,00	1.094,75D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	42.502.088,58D	202.509,84	186.906,62	42.517.691,80D
PASSIVO	42.491.331,33C	994,66	2.747,65	42.493.084,32C
RESULTADO	10.757,25C	4.129,00	17.979,23	24.607,48C

CONTAS DEVEDORAS	42.491.331,33D	206.638,84	204.885,85	42.493.084,32D
CONTAS CREDORAS	42.491.331,33C	994,66	2.747,65	42.493.084,32C
RESULTADO DO MES	0,00	-13.850,23	0,00	13.850,23C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	10.757,25C	-24.607,48	0,00	24.607,48C

JOSILEIA MATHIAS
 HANSEN:00460220900

Assinado eletronicamente por JOSILEIA MATHIAS HANSEN:00460220900
 DN: CN=, OU=CP, Email=, OU=191025000725, OU=PRESENCIAL, C=BR, O=Companhia de Registro Federal de Impostos - RFB, OU=RFPA-CPF, OU=SEB-SERVICIO, OU=AC, Instituto Pencon RFB, CN=JOSILEIA MATHIAS HANSEN:00460220900
 Emitido em: 26/07/2023 16:52:18
 Localização: sua localização de assinatura aqui
 Data: 2023.07.26 16:52:18 -0100
 File: PDF Reader Versão: 11.1.0

BRUNO BREITHAUPT FILHO
 ADMINISTRADOR NÃO SÓCIO
 CPF: 014.835.979-54

JOSILEIA MATHIAS HANSEN
 Contador
 Reg. no CRC - SC sob o No. 025959/O-4
 CPF: 004.602.209-00

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	34.550.837,16D	60.200,00	400,00	34.610.637,16D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	5.338.833,56D	60.200,00	200,00	5.398.833,56D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	1,58D	200,00	200,00	1,58D
4	1.1.1.01	CAIXA	1,58D	200,00	200,00	1,58D
5	1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	1,58D	200,00	200,00	1,58D
12	1.1.2	CLIENTES	3.082.331,38D	60.000,00	0,00	3.142.331,38D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	3.082.331,38D	60.000,00	0,00	3.142.331,38D
504	1.1.2.01.001	CLIENTES DIVERSOS	2.242.331,38D	0,00	0,00	2.242.331,38D
580	1.1.2.01.001	COM E IND BREITHAUPT SA	840.000,00D	60.000,00	0,00	900.000,00D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	433.168,44D	0,00	0,00	433.168,44D
21	1.1.3.03	OUTRAS CONTAS A RECEBER	120.000,00D	0,00	0,00	120.000,00D
586	1.1.3.03.001	ALUGUEIS A RECEBER	120.000,00D	0,00	0,00	120.000,00D
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	313.168,44D	0,00	0,00	313.168,44D
38	1.1.3.08.010	INSS A COMPENSAR	21.327,06D	0,00	0,00	21.327,06D
40	1.1.3.08.012	COFINS A RECUPERAR	36,26D	0,00	0,00	36,26D
41	1.1.3.08.013	PIS A RECUPERAR	7,86D	0,00	0,00	7,86D
527	1.1.3.08.017	ICMS A RECUPERAR	88.101,93D	0,00	0,00	88.101,93D
528	1.1.3.08.018	IPI A RECUPERAR	2.751,92D	0,00	0,00	2.751,92D
529	1.1.3.08.019	DEVOLUÇÕES S/ ST OUTROS ESTADOS	156.209,55D	0,00	0,00	156.209,55D
530	1.1.3.08.020	ICMS ST A RECUPERAR	44.732,92D	0,00	0,00	44.732,92D
531	1.1.3.08.021	IR S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,94D	0,00	0,00	0,94D
53	1.1.5	ESTOQUE	1.823.332,16D	0,00	0,00	1.823.332,16D
54	1.1.5.01	ESTOQUE DE IMOVEIS A VENDA	1.823.332,16D	0,00	0,00	1.823.332,16D
533	1.1.5.01.007	Imovel Edmundo Koch Mat. 64853	770.000,00D	0,00	0,00	770.000,00D
535	1.1.5.01.008	Imovel Tres Rios Mat. 20080 - ESTOQUE DE IMOVEIS A VENC	996.627,61D	0,00	0,00	996.627,61D
534	1.1.5.01.009	Imovel Rod. Antonio Heil Mat. 34780	50.000,00D	0,00	0,00	50.000,00D
532	1.1.5.01.010	Imovel Tres Rios Mat. 20080	6.704,55D	0,00	0,00	6.704,55D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	29.212.003,60D	0,00	200,00	29.211.803,60D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	6.175.711,68D	0,00	200,00	6.175.511,68D
83	1.2.2.07	MUTUO	6.175.711,68D	0,00	200,00	6.175.511,68D
536	1.2.2.07.001	EMPRESTIMOS A COM IND BREITHAUPT SA	2.609.112,13D	0,00	200,00	2.608.912,13D
537	1.2.2.07.002	EMPRESTIMO A BREITHAUPT INVESTIMENTOS EM SHOPPING	3.461.227,04D	0,00	0,00	3.461.227,04D
538	1.2.2.07.003	EMPRESTIMO COM. IND. BREIHYAUP (FATURE)	95.372,51D	0,00	0,00	95.372,51D
582	1.2.2.07.004	ADMINISTRADORA HANCAR LTDA	10.000,00D	0,00	0,00	10.000,00D
88	1.2.3	INVESTIMENTOS	14.751.560,75D	0,00	0,00	14.751.560,75D
89	1.2.3.01	CONTROLADAS E COLIGADAS - EQUIV. PATRIM.	239,39D	0,00	0,00	239,39D
540	1.2.3.01.001	PARTICIPAÇÕES INCENTIVADAS	239,39D	0,00	0,00	239,39D
96	1.2.3.03	OUTRAS PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	14.751.321,36D	0,00	0,00	14.751.321,36D
539	1.2.3.03.001	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	14.751.321,36D	0,00	0,00	14.751.321,36D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	8.064.372,66D	0,00	0,00	8.064.372,66D
112	1.2.4.01	IMÓVEIS	9.630.759,73D	0,00	0,00	9.630.759,73D
115	1.2.4.01.002	CONSTRUÇÕES	955.288,00D	0,00	0,00	955.288,00D
543	1.2.4.01.006	CUSTO ATRIBUIDO A IMOVEIS	2.084.348,29D	0,00	0,00	2.084.348,29D
544	1.2.4.01.007	CUSTO ATRIBUIDOS A TERRENOS	6.591.123,44D	0,00	0,00	6.591.123,44D
125	1.2.4.07	(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	1.566.387,07C	0,00	0,00	1.566.387,07C
541	1.2.4.07.007	(-) DEPRECIações SOCIETARIAS CONSTRUÇÕES	271.222,18C	0,00	0,00	271.222,18C
542	1.2.4.07.008	(-) DEPRECIação DO CUSTO ATRIBUIDO CONSTRUÇÕES	1.081.934,38C	0,00	0,00	1.081.934,38C
547	1.2.4.07.009	(-) DEPRECIação DE SOFTWARE	213.230,51C	0,00	0,00	213.230,51C
502	1.2.5	INTANGÍVEL	220.358,51D	0,00	0,00	220.358,51D
123	1.2.5.01	MARCAS, DIREITOS E PATENTES	220.358,51D	0,00	0,00	220.358,51D
545	1.2.5.01.001	MARCAS E PATENTES	7.128,00D	0,00	0,00	7.128,00D
546	1.2.5.01.002	SOFTWARES	213.230,51D	0,00	0,00	213.230,51D
149	2	PASSIVO	34.433.472,41C	0,00	16.014,00	34.449.486,41C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	26.244.560,32C	0,00	16.014,00	26.260.574,32C
164	2.1.3	FORNECEDORES	4.064,00C	0,00	0,00	4.064,00C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	4.064,00C	0,00	0,00	4.064,00C
229	2.1.3.01.002	FORNECEDORES NACIONAIS	4.064,00C	0,00	0,00	4.064,00C
169	2.1.4	OBRIgações TRIBUTÁRIAS	4.519.910,31C	0,00	16.014,00	4.535.924,31C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	4.519.910,31C	0,00	16.014,00	4.535.924,31C
176	2.1.4.01.006	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	34.560,00C	0,00	8.640,00	43.200,00C
177	2.1.4.01.007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	31.834,18C	0,00	5.184,00	37.018,18C
178	2.1.4.01.008	IRRF A RECOLHER	20.939,52C	0,00	0,00	20.939,52C
179	2.1.4.01.009	PIS A RECOLHER	5.850,00C	0,00	390,00	6.240,00C
180	2.1.4.01.010	COFINS A RECOLHER	27.000,00C	0,00	1.800,00	28.800,00C
548	2.1.4.01.027	ICMS A PAGAR	2.651,21C	0,00	0,00	2.651,21C
549	2.1.4.01.028	RETENÇÃO DE CSRF A PAGAR	38,43C	0,00	0,00	38,43C
550	2.1.4.01.029	PARCELAMENTO IRPJ COD. 2089	79.876,80C	0,00	0,00	79.876,80C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
551	2.1.4.01.030	PARCELAMENTO IPI cod. 5123	56.205,50C	0,00	0,00	56.205,50C
552	2.1.4.01.031	PARCELAMENTO PIS cod. 8109	12.688,08C	0,00	0,00	12.688,08C
553	2.1.4.01.032	PARCELAMENTO COFINS cod. 2172	58.561,44C	0,00	0,00	58.561,44C
554	2.1.4.01.033	PARCELAMENTO CSLL cod. 2372	36.210,00C	0,00	0,00	36.210,00C
555	2.1.4.01.034	PARCELAMENTO ICMS cod. 1503	11.771,79C	0,00	0,00	11.771,79C
556	2.1.4.01.035	PARCELAMENTO IPI cod. 5123 - 2015	11.161,78C	0,00	0,00	11.161,78C
557	2.1.4.01.036	PARCELAMENTO PIS cod. 6912 - 2015	3.965,64C	0,00	0,00	3.965,64C
566	2.1.4.01.037	IR/CS DIFERIDOS	3.756.082,65C	0,00	0,00	3.756.082,65C
567	2.1.4.01.038	PARC. LP COFINS cod. 2172	97.602,48C	0,00	0,00	97.602,48C
568	2.1.4.01.039	PARC. LP CSLL cod. 2372	60.350,00C	0,00	0,00	60.350,00C
569	2.1.4.01.040	PARC. LP IRPJ cod. 2089	133.130,80C	0,00	0,00	133.130,80C
570	2.1.4.01.041	PARC. LP PIS cod. 8109	19.032,44C	0,00	0,00	19.032,44C
571	2.1.4.01.042	PARC. LP ICMS cod. 1503	30.410,51C	0,00	0,00	30.410,51C
572	2.1.4.01.043	PARCELAMENTO LP IPI cod. 5123 - 2015	26.682,36C	0,00	0,00	26.682,36C
573	2.1.4.01.044	PARCELAMENTO LP PIS cod. 6912 - 2015	3.304,70C	0,00	0,00	3.304,70C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	14.926,49C	0,00	0,00	14.926,49C
201	2.1.6.01	ADIANTAMENTOS A CLIENTES	14.926,49C	0,00	0,00	14.926,49C
558	2.1.6.01.001	ADIANTAMENTO A CLIENTE	14.926,49C	0,00	0,00	14.926,49C
207	2.1.7	DIVIDENDOS, PART. E JURO SOBRE O CAPITAL	21.705.659,52C	0,00	0,00	21.705.659,52C
208	2.1.7.01	DIVIDENDOS	21.165.740,83C	0,00	0,00	21.165.740,83C
210	2.1.7.01.002	DIVIDENDOS A PAGAR	37.385,32C	0,00	0,00	37.385,32C
559	2.1.7.01.003	DIVIDENDOS A PAGAR - CIBSA	14.750.000,00C	0,00	0,00	14.750.000,00C
560	2.1.7.01.004	OBRIGAÇÕES COM A HANCAR	11.164,22C	0,00	0,00	11.164,22C
561	2.1.7.01.005	DIVIDENDOS A PAGAR - HANCAR	1.119.110,00C	0,00	0,00	1.119.110,00C
562	2.1.7.01.006	COM IND BREITHAUPT PERT RFB	5.154.590,88C	0,00	0,00	5.154.590,88C
563	2.1.7.01.007	VALORES TRANSITÓRIOS - NFE DEV CLIENTES	93.490,41C	0,00	0,00	93.490,41C
215	2.1.7.03	JUROS SOBRE CAPITAL PRÓPRIO	539.918,69C	0,00	0,00	539.918,69C
564	2.1.7.03.003	EMPRESTIMOS FATURE FOMENTO	800.000,00C	0,00	0,00	800.000,00C
565	2.1.7.03.004	(-) JUROS A APROPRIAR EMPRESTIMO FATURE FOMENTO	260.081,31D	0,00	0,00	260.081,31D
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	336.254,89C	0,00	0,00	336.254,89C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	336.254,89C	0,00	0,00	336.254,89C
236	2.2.1.10	PASSIVO A DESCOBERTO	336.254,89C	0,00	0,00	336.254,89C
574	2.2.1.10.001	INVESTIDA BREITHAUPT CONSTRUÇÕES	336.254,89C	0,00	0,00	336.254,89C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.852.657,20C	0,00	0,00	7.852.657,20C
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	80.000,00C	0,00	0,00	80.000,00C
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	80.000,00C	0,00	0,00	80.000,00C
245	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	80.000,00C	0,00	0,00	80.000,00C
524	2.3.2	RESERVAS	8.584,32C	0,00	0,00	8.584,32C
257	2.3.2.03	RESERVAS DE LUCROS	8.584,32C	0,00	0,00	8.584,32C
575	2.3.2.03.007	RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS	8.584,32C	0,00	0,00	8.584,32C
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	7.764.072,88C	0,00	0,00	7.764.072,88C
265	2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	7.764.072,88C	0,00	0,00	7.764.072,88C
266	2.3.5.01.001	LUCROS ACUMULADOS	255.192,16C	0,00	0,00	255.192,16C
268	2.3.5.01.003	RESULTADO DO EXERCÍCIO EM CURSO	71.099,63C	0,00	0,00	71.099,63C
576	2.3.5.01.006	RESULTADO DO PERÍODO ANTERIOR	90.412,67C	0,00	0,00	90.412,67C
577	2.3.5.01.007	AAP - CUSTO ATRIBUIDO	11.047.301,96C	0,00	0,00	11.047.301,96C
578	2.3.5.01.008	CUSTO ATRIBUÍDO REFLEXO CONTROLADORIA	56.149,11C	0,00	0,00	56.149,11C
579	2.3.5.01.009	IR/CS S/ CUSTO ATRIBUÍDO	3.756.082,65D	0,00	0,00	3.756.082,65D
402	3	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	117.810,00C	16.014,00	60.000,00	161.796,00C
403	3.1	RECEITAS OPERACIONAIS	117.810,00C	16.014,00	60.000,00	161.796,00C
404	3.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	120.000,00C	0,00	60.000,00	180.000,00C
410	3.1.1.02	RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	120.000,00C	0,00	60.000,00	180.000,00C
581	3.1.1.02.003	RECEITA DE ALUGUEL	120.000,00C	0,00	60.000,00	180.000,00C
413	3.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	2.190,00D	16.014,00	0,00	18.204,00D
424	3.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	2.190,00D	16.014,00	0,00	18.204,00D
428	3.1.2.03.004	(-) COFINS	1.800,00D	1.800,00	0,00	3.600,00D
429	3.1.2.03.005	(-) PIS	390,00D	390,00	0,00	780,00D
477	3.1.2.03.006	(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	5.184,00	0,00	5.184,00D
478	3.1.2.03.007	(-) IMPOSTO DE RENDA	0,00	8.640,00	0,00	8.640,00D
269	4	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	445,25D	200,00	0,00	645,25D
295	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	445,25D	200,00	0,00	645,25D
329	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	445,25D	200,00	0,00	645,25D
353	4.2.2.04	DESPESAS GERAIS	379,80D	200,00	0,00	579,80D
361	4.2.2.04.008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	379,80D	200,00	0,00	579,80D
367	4.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	65,45D	0,00	0,00	65,45D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
--------	---------------	--------------------	----------------	--------	---------	-------------

374	4.2.2.05.007	JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	65,45D	0,00	0,00	65,45D
-----	--------------	-----------------------------	--------	------	------	--------

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO			34.550.837,16D	60.200,00	400,00	34.610.637,16D
PASSIVO			34.433.472,41C	0,00	16.014,00	34.449.486,41C
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS			117.810,00C	16.014,00	60.000,00	161.796,00C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS			445,25D	200,00	0,00	645,25D
CONTAS DE APURAÇÃO			0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS			34.433.027,16D	76.214,00	60.400,00	34.448.841,16D
CONTAS CREDORAS			34.433.027,16C	200,00	16.014,00	34.448.841,16C
RESULTADO DO MES			0,00	-43.986,00	-200,00	43.786,00C
RESULTADO DO EXERCÍCIO			117.364,75C	-161.796,00	-645,25	161.150,75C

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/04/2023 A 30/04/2023

Página: 1

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL EM RECUPERACAO JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1	01	ATIVO	89.458.509,84	2.930.312,62	2.921.809,48	89.467.012,98
2	01.1	ATIVO CIRCULANTE	24.377.625,80	2.741.592,64	2.685.614,33	24.433.604,11
3	01.1.1	DISPONIBILIDADES	18.983,03	843.314,04	842.221,93	20.075,14
4	01.1.1.01	CAIXA	7.736,29	6.043,97	606,93	13.173,33
5	01.1.1.01.001	Caixa	7.736,29	6.043,97	606,93	13.173,33
6	01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	11.246,74	837.270,07	841.615,00	6.901,81
621	01.1.1.02.001	Banco do Brasil	106,08	9.081,64	9.179,08	8,64
7	01.1.1.02.001.001	Banco do Brasil S/A	106,08	9.081,64	9.179,08	8,64
688	01.1.1.02.003	Banco Bradesco S/A	0,00	179.756,37	179.628,62	127,75
9	01.1.1.02.003.001	Bradesco S/A	0,00	179.756,37	179.628,62	127,75
878	01.1.1.02.005	Bancoob Sicoob	4.218,30	647.942,70	651.958,96	202,04
1366	01.1.1.02.005.003	Cooperativa Sicoob - Credinorte	4.218,30	647.942,70	651.958,96	202,04
1364	01.1.1.02.007	Banco Daycoval	3.239,18	304,73	663,71	2.880,20
1365	01.1.1.02.007.001	Banco Daycoval	3.239,18	304,73	663,71	2.880,20
1368	01.1.1.02.009	Banco Sofisa S.A.	120,61	0,00	0,00	120,61
1369	01.1.1.02.009.001	Banco Sofisa	120,61	0,00	0,00	120,61
10	01.1.1.02.011	Banco Santander S/A	2.962,57	0,00	0,00	2.962,57
1370	01.1.1.02.012	Grafeno Pagamentos Ltda	600,00	0,00	0,00	600,00
1371	01.1.1.02.012.001	Grafeno Pagamentos Ltda	600,00	0,00	0,00	600,00
14	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	24.355.812,69	1.898.278,60	1.843.077,95	24.411.013,34
17	01.1.2.02	CLIENTES NACIONAIS	4.056.840,25	216.832,24	261.690,32	4.011.982,17
18	01.1.2.02.001	Clientes Diversos	4.056.840,25	216.832,24	261.690,32	4.011.982,17
21	01.1.2.04	OUTROS CRÉDITOS	14.839.108,28	0,00	0,00	14.839.108,28
1372	01.1.2.04.003	Dividendos a Receber	14.750.000,00	0,00	0,00	14.750.000,00
1374	01.1.2.04.005	Outros Creditos a Receber	89.108,28	0,00	0,00	89.108,28
32	01.1.2.08	ADIANTAMENTOS	1.243.469,70	70.000,26	16.229,12	1.297.240,84
37	01.1.2.08.005	Adiantamento a fornecedores	1.178.774,04	50.282,33	908,32	1.228.148,05
38	01.1.2.08.006	Adiantamento 13º Salário	49.776,44	13.064,12	0,00	62.840,56
39	01.1.2.08.007	Adiantamento Férias	14.919,22	6.653,81	15.320,80	6.252,23
40	01.1.2.09	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	6.725.788,02	49.650,60	43.290,21	6.732.148,41
44	01.1.2.09.004	IRPJ Estimado a Recuperar	106.040,05	0,00	0,00	106.040,05
46	01.1.2.09.006	PIS a Recuperar	62.414,06	3.516,54	2.381,99	63.548,61
47	01.1.2.09.007	COFINS a Recuperar	235.195,21	16.197,38	10.971,54	240.421,05
646	01.1.2.09.013	Parcelamentos Tributários	6.322.138,70	0,00	0,00	6.322.138,70
1057	01.1.2.09.013.003	Pert	6.322.138,70	0,00	0,00	6.322.138,70
54	01.1.2.12	ESTOQUES	1.365.198,85	1.546.245,50	1.506.318,30	1.405.126,05
55	01.1.2.12.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	1.342.846,78	1.460.896,18	1.427.670,16	1.376.072,80
56	01.1.2.12.002	Estoque de Matéria-Prima	11.263,21	5.644,15	0,00	16.907,36
988	01.1.2.12.007	Estoque em Transitio	11.088,86	79.705,17	78.648,14	12.145,89
60	01.1.2.13	DEDUÇÕES DOS DIREITOS	(3.874.592,41)	0,00	0,00	(3.874.592,41)
62	01.1.2.13.002	(-) Provisão p/ Créditos de liquidação Duvidosa	(3.468.769,43)	0,00	0,00	(3.468.769,43)
1375	01.1.2.13.004	(-) Provisao de Perdas de Estoque	(405.822,98)	0,00	0,00	(405.822,98)
68	01.1.3	DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	2.830,08	0,00	314,45	2.515,63
69	01.1.3.01	DESPESAS ANTECIPADAS	2.830,08	0,00	314,45	2.515,63
938	01.1.3.01.008	IPTU	2.830,08	0,00	314,45	2.515,63
78	01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	65.080.884,04	178.120,73	225.595,90	65.033.408,87
79	01.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	39.331.433,46	149.719,23	55.458,80	39.425.693,89
80	01.2.1.01	TÍTULOS A RECEBER DE TERCEIROS	7.367,44	0,00	0,00	7.367,44
642	01.2.1.01.002	Cheques a Receber	7.367,44	0,00	0,00	7.367,44
82	01.2.1.02	DEPÓSITOS JUDICIAIS	769.753,96	1.215,01	0,00	770.968,97
84	01.2.1.02.002	Causas Comerciais	90.277,99	0,00	0,00	90.277,99
941	01.2.1.02.004	Depósito Judicial	679.475,97	1.215,01	0,00	680.690,98
89	01.2.1.04	EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS	573.827,97	0,00	0,00	573.827,97
90	01.2.1.04.001	Empresa A S/A	573.827,97	0,00	0,00	573.827,97

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/04/2023 A 30/04/2023

Página: 2

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL EM RECUPERACAO JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1382	01.2.1.06	IMPOSTOS A COMPENSAR	37.980.484,09	148.504,22	55.458,80	38.073.529,51
1383	01.2.1.06.001	Credito PIS/COFINS Processo N. 5002445-91.2019.	37.803.572,15	148.504,22	55.458,80	37.896.617,57
1389	01.2.1.06.002	IR/CS S/ Diferença AVP Clientes	176.911,94	0,00	0,00	176.911,94
93	01.2.2	INVESTIMENTOS	800.521,96	0,00	0,00	800.521,96
643	01.2.2.02	COTAS DE CAPITAL	26.147,15	0,00	0,00	26.147,15
644	01.2.2.02.001	Cotas de Cooperativa	26.147,15	0,00	0,00	26.147,15
645	01.2.2.02.001.001	Cotas Sicredi	7.013,12	0,00	0,00	7.013,12
731	01.2.2.02.001.005	Cotas Viacredi	1,09	0,00	0,00	1,09
882	01.2.2.02.001.006	Cotas Sicoob - Maxicredi	684,11	0,00	0,00	684,11
883	01.2.2.02.001.007	Cotas Sicoob - Cejascred	16.683,56	0,00	0,00	16.683,56
1282	01.2.2.02.001.009	Cotas CREDCREA	375,96	0,00	0,00	375,96
1390	01.2.2.02.001.011	Cotas Sicoob - Credinorte	1.389,31	0,00	0,00	1.389,31
113	01.2.2.03	PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIOS	774.374,81	0,00	0,00	774.374,81
114	01.2.2.03.001	Consórcio	774.374,81	0,00	0,00	774.374,81
96	01.2.3	IMOBILIZADO	6.666.898,68	28.401,50	167.535,34	6.527.764,84
97	01.2.3.01	BENS E DIREITOS EM USO	12.034.657,26	0,00	138.401,50	11.896.255,76
98	01.2.3.01.001	Máquinas e Equipamentos	1.415.081,38	0,00	110.000,00	1.305.081,38
99	01.2.3.01.002	Móveis e Utensílios	2.806.704,62	0,00	572,40	2.806.132,22
101	01.2.3.01.004	Imóveis	167.483,00	0,00	0,00	167.483,00
102	01.2.3.01.005	Veículos	137.070,53	0,00	27.829,10	109.241,43
103	01.2.3.01.006	Computadores e periféricos	1.624.277,56	0,00	0,00	1.624.277,56
107	01.2.3.01.010	Benfeitorias em imóveis de terceiros	5.761.358,00	0,00	0,00	5.761.358,00
1122	01.2.3.01.019	Edificações e Benfeitorias	122.682,17	0,00	0,00	122.682,17
111	01.2.3.02	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	2.506,97	0,00	0,00	2.506,97
913	01.2.3.02.003	Obras em Andamento	2.506,97	0,00	0,00	2.506,97
115	01.2.3.05	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(5.370.265,55)	28.401,50	29.133,84	(5.370.997,89)
116	01.2.3.05.001	(-) Máquinas e equipamentos	(805.789,21)	0,00	4.553,62	(810.342,83)
117	01.2.3.05.002	(-) Móveis e Utensílios	(1.031.138,44)	572,40	21.492,28	(1.052.058,32)
119	01.2.3.05.004	(-) Imóveis	(95.966,60)	0,00	0,00	(95.966,60)
120	01.2.3.05.005	(-) Veículos	(103.672,49)	27.829,10	798,49	(76.641,88)
121	01.2.3.05.006	(-) Computadores Periféricos	(1.400.729,66)	0,00	1.941,75	(1.402.671,41)
712	01.2.3.05.008	(-) Benf. em Imóveis de Terceiros	(1.906.607,68)	0,00	0,00	(1.906.607,68)
1123	01.2.3.05.013	(-) Edificações e Benfeitorias	(26.361,47)	0,00	347,70	(26.709,17)
123	01.2.4	ATIVO INTANGÍVEL	398.872,73	0,00	2.601,76	396.270,97
124	01.2.4.01	BENS DE NATUREZA INTANGÍVEL	3.391.268,63	0,00	0,00	3.391.268,63
126	01.2.4.01.002	Marcas e Patentes de Invenção	15.342,82	0,00	0,00	15.342,82
130	01.2.4.01.006	Softwares ou Programas de Computador	3.375.925,81	0,00	0,00	3.375.925,81
132	01.2.4.02	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(2.992.395,90)	0,00	2.601,76	(2.994.997,66)
138	01.2.4.02.006	(-) Softwares	(2.992.395,90)	0,00	2.601,76	(2.994.997,66)
1147	01.2.5	ATIVO DIFERIDO	17.883.157,21	0,00	0,00	17.883.157,21
1384	01.2.5.04	IMPOSTO DE RENDA E CONTR SOCIAL DIFERIDO	17.883.157,21	0,00	0,00	17.883.157,21
1385	01.2.5.04.001	Imposto de Renda Diferido	13.149.380,30	0,00	0,00	13.149.380,30
1386	01.2.5.04.002	Contribuição Social Diferido	4.733.776,91	0,00	0,00	4.733.776,91
144	02	PASSIVO	89.458.509,84	3.001.298,02	3.009.801,16	89.467.012,98
145	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	101.551.278,68	801.672,84	629.477,64	101.379.083,48
146	02.1.1	FORNECEDORES	23.318.837,79	350.906,11	392.312,76	23.360.244,44
147	02.1.1.01	FORNECEDORES	23.318.837,79	350.906,11	392.312,76	23.360.244,44
148	02.1.1.01.001	Fornecedores	23.318.837,79	350.906,11	392.312,76	23.360.244,44
151	02.1.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	8.823.605,97	3.450,90	1.636,41	8.821.791,48
152	02.1.2.01	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	8.823.605,97	3.450,90	1.636,41	8.821.791,48
155	02.1.2.01.003	BNDES	182.805,78	0,00	0,00	182.805,78
960	02.1.2.01.003.003	BNDES	182.805,78	0,00	0,00	182.805,78
737	02.1.2.01.007	Cooperativa Sicoob	1.131.526,27	0,00	0,00	1.131.526,27
754	02.1.2.01.007.002	Cooperativa Sicoob	1.131.526,27	0,00	0,00	1.131.526,27
812	02.1.2.01.008	Cooperativa Viacredi	181.033,81	0,00	1.636,41	182.670,22
813	02.1.2.01.008.001	Cooperativa Viacredi - Conta Corrente	181.033,81	0,00	1.636,41	182.670,22
895	02.1.2.01.010	Banco Santander	1.930.096,15	0,00	0,00	1.930.096,15

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/04/2023 A 30/04/2023

Página: 3

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL EM RECUPERACAO JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
897	02.1.2.01.010.002	Banco Santander	1.930.096,15	0,00	0,00	1.930.096,15
1391	02.1.2.01.018	Banco Daycoval S.A.	3.184.689,24	0,00	0,00	3.184.689,24
1392	02.1.2.01.018.001	Banco Daycoval	3.184.689,24	0,00	0,00	3.184.689,24
1393	02.1.2.01.019	Fature Fomento Mercantil	1.441.337,56	0,00	0,00	1.441.337,56
1394	02.1.2.01.019.001	Fature Fomento Mercantil	1.441.337,56	0,00	0,00	1.441.337,56
1396	02.1.2.01.020	Prix Empresarial Ltda	272.380,38	0,00	0,00	272.380,38
1397	02.1.2.01.020.001	Prix Empresarial Ltda	272.380,38	0,00	0,00	272.380,38
1399	02.1.2.01.021	Banco Sofisa S.A.	1.426,06	0,00	0,00	1.426,06
1400	02.1.2.01.021.001	Banco Sofisa - Conta Corrente	1.426,06	0,00	0,00	1.426,06
1402	02.1.2.01.022	Ophir Capital Securitização de Créditos	112.431,61	497,08	0,00	111.934,53
1403	02.1.2.01.022.001	Ophir Capital Securitização de Créditos	112.431,61	497,08	0,00	111.934,53
1405	02.1.2.01.023	PHD Securitizadora S.A.	2.953,82	2.953,82	0,00	0,00
1406	02.1.2.01.023.001	PHD Securitizadora	2.953,82	2.953,82	0,00	0,00
1407	02.1.2.01.024	Axis Securitizadora S.A.	382.925,29	0,00	0,00	382.925,29
1408	02.1.2.01.024.001	Axis Securitizadora	382.925,29	0,00	0,00	382.925,29
158	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	23.600.687,95	120.609,11	146.957,44	23.627.036,28
159	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	1.488.338,20	74.968,50	70.008,64	1.483.378,34
160	02.1.3.01.001	Salários a pagar	234.498,98	70.307,86	58.626,68	222.817,80
161	02.1.3.01.002	Férias a pagar	12.923,71	3.976,01	6.653,81	15.601,51
162	02.1.3.01.003	Rescisões a pagar	1.240.231,99	500,00	4.544,15	1.244.276,14
165	02.1.3.01.007	Pensão alimentícia	683,52	184,63	184,00	682,89
168	02.1.3.03	FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES	9.934,16	9.934,16	7.054,44	7.054,44
169	02.1.3.03.001	Pro-labore a pagar	9.934,16	9.934,16	7.054,44	7.054,44
170	02.1.3.04	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	21.878.677,83	218,66	44.806,01	21.923.265,18
171	02.1.3.04.001	INSS a Recolher	19.537.939,07	59,82	37.114,35	19.574.993,60
172	02.1.3.04.003	FGTS a Recolher	2.339.615,48	0,00	7.309,19	2.346.924,67
173	02.1.3.04.004	Contribuições Sindicais a Recolher	108,00	0,00	108,00	216,00
174	02.1.3.04.005	GRRF a Pagar	1.015,28	158,84	274,47	1.130,91
175	02.1.3.05	OBRIGAÇÕES DA FOLHA DE PAGAMENTO	223.737,76	35.327,59	24.928,15	213.338,32
176	02.1.3.05.001	Obrigação de 13º salário	17.608,17	1.220,03	6.663,05	23.051,19
177	02.1.3.05.002	Obrigação de férias	148.522,63	25.395,82	12.169,68	135.296,49
178	02.1.3.05.003	Obrigação FGTS s/ 13º	1.460,65	97,59	550,33	1.913,39
179	02.1.3.05.004	Obrigação de FGTS s/ Férias	11.326,94	1.879,30	820,84	10.268,48
180	02.1.3.05.005	Obrigação de INSS s/ 13º	4.952,42	332,89	1.867,43	6.486,96
181	02.1.3.05.006	Obrigação de INSS s/ Férias	39.866,95	6.401,96	2.856,82	36.321,81
182	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	18.578.281,69	96.271,82	56.976,72	18.538.986,59
183	02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	44.332,48	52.828,50	7.875,16	(620,86)
184	02.1.4.01.001	IRRF a Recolher - Pessoa Física	26.586,25	46.792,18	5.814,67	(14.391,26)
185	02.1.4.01.002	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	14.289,32	1.472,29	495,27	13.312,30
186	02.1.4.01.003	ISS Retido a Recolher	5,52	0,00	0,00	5,52
617	02.1.4.01.006	CSLL/PIS/COFINS Retido a recolher	3.451,39	4.564,03	1.565,22	452,58
194	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	13.365.448,96	43.443,32	49.101,56	13.371.107,20
195	02.1.4.03.001	ICMS a Recolher	13.322.329,16	29.936,68	35.748,03	13.328.140,51
196	02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	5.012,83	10.971,54	10.971,54	5.012,83
197	02.1.4.03.003	PIS a Recolher	1.088,30	2.381,99	2.381,99	1.088,30
201	02.1.4.03.007	ISSQN a Recolher	9.792,31	153,11	0,00	9.639,20
203	02.1.4.03.009	ICMS ST a Pagar	27.226,36	0,00	0,00	27.226,36
666	02.1.4.04	PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS	5.168.500,25	0,00	0,00	5.168.500,25
668	02.1.4.04.001	Parcelamento de Impostos	5.168.500,25	0,00	0,00	5.168.500,25
669	02.1.4.04.001.001	Parcelamento de INSS	5.168.500,25	0,00	0,00	5.168.500,25
204	02.1.5	CONTAS A PAGAR	27.229.865,28	230.434,90	31.594,31	27.031.024,69
210	02.1.5.02	DEMAIS CONTAS A PAGAR	3.649.796,67	201.670,57	31.594,31	3.479.720,41
213	02.1.5.02.003	Aluguel a Pagar	7.224.139,20	201.670,57	31.594,31	7.054.062,94
1109	02.1.5.02.004	Outras Contas a Pagar	(3.574.342,53)	0,00	0,00	(3.574.342,53)
214	02.1.5.03	OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS	23.580.068,61	28.764,33	0,00	23.551.304,28

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/04/2023 A 30/04/2023

Página: 4

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL EM RECUPERACAO JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
215	02.1.5.03.001	Adiantamento de Clientes	546.220,07	28.764,33	0,00	517.455,74
216	02.1.5.03.003	Adiantamento para futuro aumento de capital	23.033.848,54	0,00	0,00	23.033.848,54
220	02.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	10.543.902,42	117.905,28	529.250,52	10.955.247,66
221	02.2.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	8.787.295,20	117.905,28	529.250,52	9.198.640,44
936	02.2.2.03	MUTUOS TERCEIROS	8.787.295,20	117.905,28	529.250,52	9.198.640,44
935	02.2.2.03.001	Mutuos	8.787.295,20	117.905,28	529.250,52	9.198.640,44
659	02.2.3	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	236.126,15	0,00	0,00	236.126,15
1412	02.2.3.03	IR/CS S/ DIFERENÇA TEMPORARIA AVP FORNEC	236.126,15	0,00	0,00	236.126,15
1410	02.2.3.03.001	IR/CS S/ Diferença AVP Fornecedores	236.126,15	0,00	0,00	236.126,15
1413	02.2.4	PASSIVO A DESCOBERTO	1.520.481,07	0,00	0,00	1.520.481,07
1414	02.2.4.001	Passivo a Descoberto - Investida Breithaupt Construc	1.520.481,07	0,00	0,00	1.520.481,07
225	02.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(22.636.671,26)	2.071.120,65	1.840.473,75	(22.867.318,16)
226	02.3.1	CAPITAL	38.593.862,00	0,00	0,00	38.593.862,00
227	02.3.1.01	CAPITAL SOCIAL	38.593.862,00	0,00	0,00	38.593.862,00
229	02.3.1.01.002	Capital Social Integralizado	38.593.862,00	0,00	0,00	38.593.862,00
230	02.3.2	RESERVAS	2.869.752,96	0,00	0,00	2.869.752,96
231	02.3.2.01	RESERVAS DE CAPITAL	54.336,95	0,00	0,00	54.336,95
1415	02.3.2.01.002	Reserva de Incorporação	54.336,95	0,00	0,00	54.336,95
233	02.3.2.02	RESERVAS DE LUCROS	2.815.416,01	0,00	0,00	2.815.416,01
235	02.3.2.02.002	Reserva de Contingências	2.815.416,01	0,00	0,00	2.815.416,01
240	02.3.3	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	6.963.114,44	0,00	0,00	6.963.114,44
241	02.3.3.01	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	6.963.114,44	0,00	0,00	6.963.114,44
1416	02.3.3.01.007	Custo Atribuido Reflexo de Controlada	6.963.114,44	0,00	0,00	6.963.114,44
248	02.3.4	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(71.063.400,66)	2.071.120,65	1.840.473,75	(71.294.047,56)
249	02.3.4.03	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(70.594.226,65)	0,00	0,00	(70.594.226,65)
250	02.3.4.03.001	Lucros Acumulados	29.861.948,07	0,00	0,00	29.861.948,07
251	02.3.4.03.002	Prejuízos Acumulados	(100.456.174,72)	0,00	0,00	(100.456.174,72)
252	02.3.4.04	RESULTADO DO EXERCÍCIO	(469.174,01)	2.071.120,65	1.840.473,75	(699.820,91)
254	02.3.4.04.003	Ajustes de Exercícios Anteriores	103.600,42	110.000,00	0,00	(6.399,58)
989	02.3.4.04.005	Resultado do Exercício	(572.774,43)	1.961.120,65	1.840.473,75	(693.421,33)
259	03	RECEITAS	557.852,58	41.349,42	198.716,66	715.219,82
260	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	557.852,58	41.349,42	198.716,66	715.219,82
261	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	707.974,57	0,00	198.130,38	906.104,95
262	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS	681.931,35	0,00	195.268,18	877.199,53
265	03.1.1.01.003	Vendas de Mercadorias	681.931,35	0,00	195.268,18	877.199,53
267	03.1.1.03	RECEITAS COM SERVIÇOS	26.043,22	0,00	2.862,20	28.905,42
268	03.1.1.03.001	Serviços Prestados	26.043,22	0,00	2.862,20	28.905,42
272	03.1.2	DEDUÇÕES DAS RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇO	(150.121,99)	41.349,42	586,28	(190.885,13)
273	03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(8.792,21)	4.926,82	0,00	(13.719,03)
274	03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	(8.792,21)	4.926,82	0,00	(13.719,03)
276	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(141.329,78)	36.422,60	586,28	(177.166,10)
277	03.1.2.02.001	ICMS sobre vendas	(86.960,83)	23.069,07	586,28	(109.443,62)
278	03.1.2.02.002	PIS sobre vendas e serviços	(9.558,79)	2.381,99	0,00	(11.940,78)
279	03.1.2.02.003	COFINS sobre vendas e serviços	(44.027,67)	10.971,54	0,00	(54.999,21)
283	03.1.2.02.007	ISSQN sobre serviços	(782,49)	0,00	0,00	(782,49)
335	04	CUSTOS E DESPESAS	1.130.627,01	1.919.771,23	1.641.757,09	1.408.641,15
336	04.1	CUSTOS	365.890,74	1.525.185,41	1.425.743,58	465.332,57
337	04.1.1	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	365.890,74	1.522.530,00	1.423.088,17	465.332,57
338	04.1.1.01	ESTOQUE INICIAL	1.405.339,51	1.347.964,99	0,00	2.753.304,50
339	04.1.1.01.001	Estoque inicial de mercadorias	1.405.339,51	1.347.964,99	0,00	2.753.304,50
340	04.1.1.02	COMPRAS	308.516,22	174.565,01	35.195,98	447.885,25
341	04.1.1.02.001	Custo Das Mercadorias Vendidas	232.695,12	0,00	0,00	232.695,12
342	04.1.1.02.002	Compra de Mercadoria para Revenda	84.194,55	174.438,01	14.345,64	244.286,92
343	04.1.1.02.006	Frete sobre Compras	1.901,72	0,00	0,00	1.901,72
344	04.1.1.02.007	(-) ICMS sobre Compras	(6.897,24)	0,00	16.798,44	(23.695,68)
624	04.1.1.02.009	(-) PIS Sobre Compras	(617,12)	0,00	412,95	(1.030,07)

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/04/2023 A 30/04/2023

Página: 5

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL EM RECUPERACAO JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
625	04.1.1.02.010	(-) COFINS S sobre Compras	(2.842,52)	0,00	1.902,06	(4.744,58)
346	04.1.1.02.011	(-) Devolução de Compras	(242,61)	127,00	1.736,89	(1.852,50)
723	04.1.1.02.013	Perdas	324,32	0,00	0,00	324,32
348	04.1.1.03	(-) ESTOQUE FINAL	(1.347.964,99)	0,00	1.387.892,19	(2.735.857,18)
349	04.1.1.03.001	Estoque Final de mercadorias	(1.347.964,99)	0,00	1.387.892,19	(2.735.857,18)
453	04.2	DESPESAS OPERACIONAIS	1.352.723,71	358.147,70	23.552,78	1.687.318,63
454	04.2.1	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	260.837,64	223.969,41	20.334,51	464.472,54
455	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	124.876,39	109.063,18	15.474,07	218.465,50
456	04.2.1.01.001	Salários	90.306,37	76.978,68	10.048,45	157.236,60
457	04.2.1.01.002	Pró-Labore	12.867,14	12.867,14	0,00	25.734,28
459	04.2.1.01.004	Férias	14.852,43	12.232,28	4.651,59	22.433,12
460	04.2.1.01.005	13.Salário	6.587,95	6.811,72	774,03	12.625,64
465	04.2.1.01.010	Vale-transporte	262,50	173,36	0,00	435,86
466	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	20.169,22	34.535,57	1.914,63	52.790,16
467	04.2.1.02.001	INSS	15.206,60	27.123,68	1.480,68	40.849,60
468	04.2.1.02.002	FGTS	4.672,54	7.333,47	433,95	11.572,06
469	04.2.1.02.003	Multa rescisória FGTS	290,08	78,42	0,00	368,50
472	04.2.1.03	DESPESAS GERAIS	115.792,03	80.370,66	2.945,81	193.216,88
476	04.2.1.03.004	Internet	9.250,00	500,00	0,00	9.750,00
477	04.2.1.03.005	Honorários Contábeis	0,00	8.100,00	0,00	8.100,00
480	04.2.1.03.008	Manutenção de Veículos	0,00	40,00	0,00	40,00
484	04.2.1.03.014	Cartórios e Tabelionatos	278,99	91,43	0,00	370,42
488	04.2.1.03.019	Serviços de Terceiros - Pessoa Física	0,00	180,00	0,00	180,00
489	04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	81.238,48	52.272,34	0,00	133.510,82
496	04.2.1.03.033	Informática e softwares	400,00	7.550,00	0,00	7.950,00
678	04.2.1.03.043	Honorarios Advocaticios	24.000,00	8.560,70	0,00	32.560,70
679	04.2.1.03.044	Despesas com Cobranças	0,00	130,38	0,00	130,38
686	04.2.1.03.046	Entidades e Associações	150,00	0,00	0,00	150,00
1248	04.2.1.03.055	Assessoria e Consultoria	474,56	0,00	0,00	474,56
506	04.2.2	DESPESAS COM VENDAS	1.055.664,48	126.138,53	3.218,27	1.178.584,74
507	04.2.2.01	DESPESAS TRABALHISTAS	306.284,75	0,00	0,00	306.284,75
514	04.2.2.01.001	Salários	215.463,69	0,00	0,00	215.463,69
508	04.2.2.01.002	13.Salário	27.057,17	0,00	0,00	27.057,17
510	04.2.2.01.003	Aviso Prévio/Indenizações Trabalhistas	23.957,39	0,00	0,00	23.957,39
511	04.2.2.01.004	Férias	37.460,91	0,00	0,00	37.460,91
515	04.2.2.01.008	Vale Transporte	2.345,59	0,00	0,00	2.345,59
516	04.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	109.691,15	0,00	0,00	109.691,15
518	04.2.2.02.002	FGTS	16.846,72	0,00	0,00	16.846,72
519	04.2.2.02.003	INSS	69.490,04	0,00	0,00	69.490,04
520	04.2.2.02.004	Multa Rescisória FGTS	23.354,39	0,00	0,00	23.354,39
522	04.2.2.03	DESPESAS GERAIS COM VENDAS	639.688,58	126.138,53	3.218,27	762.608,84
523	04.2.2.03.001	Água e Esgoto	2.612,87	496,23	0,00	3.109,10
524	04.2.2.03.002	Aluguel	188.085,21	34.898,93	2.922,48	220.061,66
527	04.2.2.03.005	Combustíveis e Lubrificantes	1.696,88	190,00	0,00	1.886,88
529	04.2.2.03.007	Condominio	120,00	0,00	0,00	120,00
530	04.2.2.03.008	Contribuição CDL	2.872,86	1.771,44	0,00	4.644,30
531	04.2.2.03.009	Depreciações e Amortizações	116.839,61	31.735,60	0,00	148.575,21
532	04.2.2.03.010	Desp. Viag./Estad./Passag./Aliment./Combust	35,00	0,00	0,00	35,00
533	04.2.2.03.011	Despesas de Transporte	9.472,00	5.670,00	0,00	15.142,00
534	04.2.2.03.012	Despesas Médicas e Odontológicas	1.216,57	12.604,20	165,00	13.655,77
535	04.2.2.03.013	Dispêndios com Alimentação	72.414,28	15.015,98	0,00	87.430,26
537	04.2.2.03.015	Energia Elétrica	16.119,12	9.309,55	130,79	25.297,88
539	04.2.2.03.017	Frete e Carretos	13.407,30	0,00	0,00	13.407,30
543	04.2.2.03.021	Manutenção e Conservação	597,41	40,00	0,00	637,41
544	04.2.2.03.022	Material de Consumo	1.228,99	527,78	0,00	1.756,77
547	04.2.2.03.025	Material de Segurança	3.740,79	0,00	0,00	3.740,79
549	04.2.2.03.027	Propaganda e Publicidade	2.660,35	0,00	0,00	2.660,35
551	04.2.2.03.029	Seguro	337,90	1.118,44	0,00	1.456,34
553	04.2.2.03.031	Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	124.456,33	0,00	0,00	124.456,33
554	04.2.2.03.032	Suporte de Software	57.812,66	3.186,33	0,00	60.998,99
555	04.2.2.03.033	Telefone	11.757,61	8.122,22	0,00	19.879,83
680	04.2.2.03.037	Manutenção de Veículos	200,00	140,00	0,00	340,00
687	04.2.2.03.039	Proteção ao Crédito	0,00	1.311,83	0,00	1.311,83
799	04.2.2.03.042	Aluguel de Equipamentos	12.004,84	0,00	0,00	12.004,84

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/04/2023 A 30/04/2023

Página: 6

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL EM RECUPERACAO JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
569	04.2.4	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	36.221,59	8.039,76	0,00	44.261,35
570	04.2.4.01	IMPOSTOS	29.752,01	8.039,76	0,00	37.791,77
573	04.2.4.01.003	IPTU	996,22	4.104,33	0,00	5.100,55
578	04.2.4.01.008	ICMS - Notificação	148,57	0,00	0,00	148,57
579	04.2.4.01.009	ICMS Diferencial de Aliquota	22.802,41	0,00	0,00	22.802,41
582	04.2.4.01.012	Impostos e Taxas	5.804,81	3.935,43	0,00	9.740,24
583	04.2.4.02	MULTAS	6.469,58	0,00	0,00	6.469,58
585	04.2.4.02.002	Multas Indedutíveis	6.469,58	0,00	0,00	6.469,58
304	04.3	OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS	(139.093,52)	28.401,50	43.951,50	(154.643,52)
305	04.3.1	OUTRAS RECEITAS	(153.235,22)	0,00	15.550,00	(168.785,22)
306	04.3.1.01	OUTRAS RECEITAS	(72.329,12)	0,00	0,00	(72.329,12)
310	04.3.1.01.004	Despesas Recuperadas	(10.866,63)	0,00	0,00	(10.866,63)
614	04.3.1.01.006	Receitas de Aluguel	(1.452,00)	0,00	0,00	(1.452,00)
804	04.3.1.01.008	Ressarcimento de Impostos	(4.831,01)	0,00	0,00	(4.831,01)
1068	04.3.1.01.011	Outras Receitas Operacionais	(55.179,48)	0,00	0,00	(55.179,48)
315	04.3.1.03	ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO	(80.906,10)	0,00	15.550,00	(96.456,10)
316	04.3.1.03.001	Alienação de Imobilizado	(80.906,10)	0,00	15.550,00	(96.456,10)
323	04.3.2	OUTROS CUSTOS E DESPESAS	14.141,70	28.401,50	28.401,50	14.141,70
327	04.3.2.02	CUSTO DA ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO	14.141,70	28.401,50	28.401,50	14.141,70
328	04.3.2.02.001	Custo da Alienação de Imobilizado	14.141,70	28.401,50	28.401,50	14.141,70
631	04.5	RESULTADO FINANCEIRO	(448.893,92)	8.036,62	148.509,23	(589.366,53)
286	04.5.1	RECEITAS FINANCEIRAS	(507.698,29)	0,00	148.509,23	(656.207,52)
287	04.5.1.01	RECEITAS COM ATUALIZAÇÕES	(503.485,86)	0,00	148.504,22	(651.990,08)
288	04.5.1.01.001	Variação Monetária Ativa	(503.485,86)	0,00	148.504,22	(651.990,08)
295	04.5.1.03	JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	(4.212,43)	0,00	5,01	(4.217,44)
296	04.5.1.03.001	Juros Ativos	(3.637,33)	0,00	0,00	(3.637,33)
297	04.5.1.03.002	Descontos Obtidos	(575,10)	0,00	5,01	(580,11)
558	04.5.2	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	58.804,37	8.036,62	0,00	66.840,99
562	04.5.2.02	DESPESAS FINANCEIRAS	58.804,37	8.036,62	0,00	66.840,99
563	04.5.2.02.001	Juros	30.048,13	6.886,42	0,00	36.934,55
564	04.5.2.02.002	Descontos concedidos	1.315,01	0,00	0,00	1.315,01
565	04.5.2.02.003	Despesas Bancárias	6.110,55	624,86	0,00	6.735,41
566	04.5.2.02.004	Encargos sobre Desconto de títulos	43,51	125,30	0,00	168,81
567	04.5.2.02.005	Despesas com Cobrança	11.497,70	264,60	0,00	11.762,30
796	04.5.2.02.009	Juros S/Empréstimos Bancários	9.789,47	135,44	0,00	9.924,91
609	05	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(572.774,43)	1.961.120,65	1.840.473,75	(693.421,33)
610	05.1	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(572.774,43)	1.961.120,65	1.840.473,75	(693.421,33)
611	05.1.1	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(572.774,43)	1.961.120,65	1.840.473,75	(693.421,33)
612	05.1.1.01	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(572.774,43)	1.961.120,65	1.840.473,75	(693.421,33)
613	05.1.1.01.001	Resultado Líquido do Exercício	(572.774,43)	1.961.120,65	1.840.473,75	(693.421,33)

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	34.610.637,16D	460.886,90	401.726,76	34.669.797,30D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	5.398.833,56D	60.886,90	400.839,86	5.058.880,60D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	1,58D	886,90	839,86	48,62D
4	1.1.1.01	CAIXA	1,58D	0,00	0,00	1,58D
5	1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	1,58D	0,00	0,00	1,58D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	0,00	886,90	839,86	47,04D
525	1.1.1.02.003	BANCO BRADESCO	0,00	886,90	839,86	47,04D
12	1.1.2	CLIENTES	3.142.331,38D	60.000,00	400.000,00	2.802.331,38D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	3.142.331,38D	60.000,00	400.000,00	2.802.331,38D
504	1.1.2.01.001	CLIENTES DIVERSOS	2.242.331,38D	0,00	400.000,00	1.842.331,38D
580	1.1.2.01.001	COM E IND BREITHAUP SA	900.000,00D	60.000,00	0,00	960.000,00D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	433.168,44D	0,00	0,00	433.168,44D
21	1.1.3.03	OUTRAS CONTAS A RECEBER	120.000,00D	0,00	0,00	120.000,00D
586	1.1.3.03.001	ALUGUEIS A RECEBER	120.000,00D	0,00	0,00	120.000,00D
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	313.168,44D	0,00	0,00	313.168,44D
38	1.1.3.08.010	INSS A COMPENSAR	21.327,06D	0,00	0,00	21.327,06D
40	1.1.3.08.012	COFINS A RECUPERAR	36,26D	0,00	0,00	36,26D
41	1.1.3.08.013	PIS A RECUPERAR	7,86D	0,00	0,00	7,86D
527	1.1.3.08.017	ICMS A RECUPERAR	88.101,93D	0,00	0,00	88.101,93D
528	1.1.3.08.018	IPI A RECUPERAR	2.751,92D	0,00	0,00	2.751,92D
529	1.1.3.08.019	DEVOLUÇÕES S/ ST OUTROS ESTADOS	156.209,55D	0,00	0,00	156.209,55D
530	1.1.3.08.020	ICMS ST A RECUPERAR	44.732,92D	0,00	0,00	44.732,92D
531	1.1.3.08.021	IR S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,94D	0,00	0,00	0,94D
53	1.1.5	ESTOQUE	1.823.332,16D	0,00	0,00	1.823.332,16D
54	1.1.5.01	ESTOQUE DE IMOVEIS A VENDA	1.823.332,16D	0,00	0,00	1.823.332,16D
533	1.1.5.01.007	Imovel Edmundo Koch Mat. 64853	770.000,00D	0,00	0,00	770.000,00D
535	1.1.5.01.008	Imovel Tres Rios Mat. 20080 - ESTOQUE DE IMOVEIS A VENC	996.627,61D	0,00	0,00	996.627,61D
534	1.1.5.01.009	Imovel Rod. Antonio Heil Mat. 34780	50.000,00D	0,00	0,00	50.000,00D
532	1.1.5.01.010	Imovel Tres Rios Mat. 20080	6.704,55D	0,00	0,00	6.704,55D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	29.211.803,60D	400.000,00	886,90	29.610.916,70D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	6.175.511,68D	400.000,00	886,90	6.574.624,78D
83	1.2.2.07	MUTUO	6.175.511,68D	400.000,00	886,90	6.574.624,78D
536	1.2.2.07.001	EMPRESTIMOS A COM IND BREITHAUP SA	2.608.912,13D	400.000,00	886,90	3.008.025,23D
537	1.2.2.07.002	EMPRESTIMO A BREITHAUP INVESTIMENTOS EM SHOPPING	3.461.227,04D	0,00	0,00	3.461.227,04D
538	1.2.2.07.003	EMPRESTIMO COM. IND. BREITHAUP (FATURE)	95.372,51D	0,00	0,00	95.372,51D
582	1.2.2.07.004	ADMINISTRADORA HANCAR LTDA	10.000,00D	0,00	0,00	10.000,00D
88	1.2.3	INVESTIMENTOS	14.751.560,75D	0,00	0,00	14.751.560,75D
89	1.2.3.01	CONTROLADAS E COLIGADAS - EQUIV. PATRIM.	239,39D	0,00	0,00	239,39D
540	1.2.3.01.001	PARTICIPAÇÕES INCENTIVADAS	239,39D	0,00	0,00	239,39D
96	1.2.3.03	OUTRAS PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	14.751.321,36D	0,00	0,00	14.751.321,36D
539	1.2.3.03.001	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	14.751.321,36D	0,00	0,00	14.751.321,36D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	8.064.372,66D	0,00	0,00	8.064.372,66D
112	1.2.4.01	IMÓVEIS	9.630.759,73D	0,00	0,00	9.630.759,73D
115	1.2.4.01.002	CONSTRUÇÕES	955.288,00D	0,00	0,00	955.288,00D
543	1.2.4.01.006	CUSTO ATRIBUIDO A IMOVEIS	2.084.348,29D	0,00	0,00	2.084.348,29D
544	1.2.4.01.007	CUSTO ATRIBUIDOS A TERRENOS	6.591.123,44D	0,00	0,00	6.591.123,44D
125	1.2.4.07	(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	1.566.387,07C	0,00	0,00	1.566.387,07C
541	1.2.4.07.007	(-) DEPRECIações SOCIETARIAS CONSTRUÇÕES	271.222,18C	0,00	0,00	271.222,18C
542	1.2.4.07.008	(-) DEPRECIação DO CUSTO ATRIBUIDO CONSTRUÇÕES	1.081.934,38C	0,00	0,00	1.081.934,38C
547	1.2.4.07.009	(-) DEPRECIação DE SOFTWARE	213.230,51C	0,00	0,00	213.230,51C
502	1.2.5	INTANGÍVEL	220.358,51D	0,00	0,00	220.358,51D
123	1.2.5.01	MARCAS, DIREITOS E PATENTES	220.358,51D	0,00	0,00	220.358,51D
545	1.2.5.01.001	MARCAS E PATENTES	7.128,00D	0,00	0,00	7.128,00D
546	1.2.5.01.002	SOFTWARES	213.230,51D	0,00	0,00	213.230,51D
149	2	PASSIVO	34.449.486,41C	0,00	2.190,00	34.451.676,41C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	26.260.574,32C	0,00	2.190,00	26.262.764,32C
164	2.1.3	FORNECEDORES	4.064,00C	0,00	0,00	4.064,00C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	4.064,00C	0,00	0,00	4.064,00C
229	2.1.3.01.002	FORNECEDORES NACIONAIS	4.064,00C	0,00	0,00	4.064,00C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	4.535.924,31C	0,00	2.190,00	4.538.114,31C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	4.535.924,31C	0,00	2.190,00	4.538.114,31C
176	2.1.4.01.006	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	43.200,00C	0,00	0,00	43.200,00C
177	2.1.4.01.007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	37.018,18C	0,00	0,00	37.018,18C
178	2.1.4.01.008	IRRF A RECOLHER	20.939,52C	0,00	0,00	20.939,52C
179	2.1.4.01.009	PIS A RECOLHER	6.240,00C	0,00	390,00	6.630,00C
180	2.1.4.01.010	COFINS A RECOLHER	28.800,00C	0,00	1.800,00	30.600,00C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
548	2.1.4.01.027	ICMS A PAGAR	2.651,21C	0,00	0,00	2.651,21C
549	2.1.4.01.028	RETENÇÃO DE CSRF A PAGAR	38,43C	0,00	0,00	38,43C
550	2.1.4.01.029	PARCELAMENTO IRPJ COD. 2089	79.876,80C	0,00	0,00	79.876,80C
551	2.1.4.01.030	PARCELAMENTO IPI cod. 5123	56.205,50C	0,00	0,00	56.205,50C
552	2.1.4.01.031	PARCELAMENTO PIS cod. 8109	12.688,08C	0,00	0,00	12.688,08C
553	2.1.4.01.032	PARCELAMENTO COFINS cod. 2172	58.561,44C	0,00	0,00	58.561,44C
554	2.1.4.01.033	PARCELAMENTO CSLL cod. 2372	36.210,00C	0,00	0,00	36.210,00C
555	2.1.4.01.034	PARCELAMENTO ICMS cod. 1503	11.771,79C	0,00	0,00	11.771,79C
556	2.1.4.01.035	PARCELAMENTO IPI cod. 5123 - 2015	11.161,78C	0,00	0,00	11.161,78C
557	2.1.4.01.036	PARCELAMENTO PIS cod. 6912 - 2015	3.965,64C	0,00	0,00	3.965,64C
566	2.1.4.01.037	IR/CS DIFERIDOS	3.756.082,65C	0,00	0,00	3.756.082,65C
567	2.1.4.01.038	PARC. LP COFINS cod. 2172	97.602,48C	0,00	0,00	97.602,48C
568	2.1.4.01.039	PARC. LP CSLL cod. 2372	60.350,00C	0,00	0,00	60.350,00C
569	2.1.4.01.040	PARC. LP IRPJ cod. 2089	133.130,80C	0,00	0,00	133.130,80C
570	2.1.4.01.041	PARC. LP PIS cod. 8109	19.032,44C	0,00	0,00	19.032,44C
571	2.1.4.01.042	PARC. LP ICMS cod. 1503	30.410,51C	0,00	0,00	30.410,51C
572	2.1.4.01.043	PARCELAMENTO LP IPI cod. 5123 - 2015	26.682,36C	0,00	0,00	26.682,36C
573	2.1.4.01.044	PARCELAMENTO LP PIS cod. 6912 - 2015	3.304,70C	0,00	0,00	3.304,70C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	14.926,49C	0,00	0,00	14.926,49C
201	2.1.6.01	ADIANTAMENTOS A CLIENTES	14.926,49C	0,00	0,00	14.926,49C
558	2.1.6.01.001	ADIANTAMENTO A CLIENTE	14.926,49C	0,00	0,00	14.926,49C
207	2.1.7	DIVIDENDOS, PART. E JURO SOBRE O CAPITAL	21.705.659,52C	0,00	0,00	21.705.659,52C
208	2.1.7.01	DIVIDENDOS	21.165.740,83C	0,00	0,00	21.165.740,83C
210	2.1.7.01.002	DIVIDENDOS A PAGAR	37.385,32C	0,00	0,00	37.385,32C
559	2.1.7.01.003	DIVIDENDOS A PAGAR - CIBSA	14.750.000,00C	0,00	0,00	14.750.000,00C
560	2.1.7.01.004	OBRIGAÇÕES COM A HANCAR	11.164,22C	0,00	0,00	11.164,22C
561	2.1.7.01.005	DIVIDENDOS A PAGAR - HANCAR	1.119.110,00C	0,00	0,00	1.119.110,00C
562	2.1.7.01.006	COM IND BREITHAUPT PERT RFB	5.154.590,88C	0,00	0,00	5.154.590,88C
563	2.1.7.01.007	VALORES TRANSITÓRIOS - NFE DEV CLIENTES	93.490,41C	0,00	0,00	93.490,41C
215	2.1.7.03	JUROS SOBRE CAPITAL PRÓPRIO	539.918,69C	0,00	0,00	539.918,69C
564	2.1.7.03.003	EMPRESTIMOS FATURE FOMENTO	800.000,00C	0,00	0,00	800.000,00C
565	2.1.7.03.004	(-) JUROS A APROPRIAR EMPRESTIMO FATURE FOMENTO	260.081,31D	0,00	0,00	260.081,31D
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	336.254,89C	0,00	0,00	336.254,89C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	336.254,89C	0,00	0,00	336.254,89C
236	2.2.1.10	PASSIVO A DESCOBERTO	336.254,89C	0,00	0,00	336.254,89C
574	2.2.1.10.001	INVESTIDA BREITHAUPT CONSTRUÇÕES	336.254,89C	0,00	0,00	336.254,89C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.852.657,20C	0,00	0,00	7.852.657,20C
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	80.000,00C	0,00	0,00	80.000,00C
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	80.000,00C	0,00	0,00	80.000,00C
245	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	80.000,00C	0,00	0,00	80.000,00C
524	2.3.2	RESERVAS	8.584,32C	0,00	0,00	8.584,32C
257	2.3.2.03	RESERVAS DE LUCROS	8.584,32C	0,00	0,00	8.584,32C
575	2.3.2.03.007	RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS	8.584,32C	0,00	0,00	8.584,32C
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	7.764.072,88C	0,00	0,00	7.764.072,88C
265	2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	7.764.072,88C	0,00	0,00	7.764.072,88C
266	2.3.5.01.001	LUCROS ACUMULADOS	255.192,16C	0,00	0,00	255.192,16C
268	2.3.5.01.003	RESULTADO DO EXERCÍCIO EM CURSO	71.099,63C	0,00	0,00	71.099,63C
576	2.3.5.01.006	RESULTADO DO PERÍODO ANTERIOR	90.412,67C	0,00	0,00	90.412,67C
577	2.3.5.01.007	AAP - CUSTO ATRIBUÍDO	11.047.301,96C	0,00	0,00	11.047.301,96C
578	2.3.5.01.008	CUSTO ATRIBUÍDO REFLEXO CONTROLADORIA	56.149,11C	0,00	0,00	56.149,11C
579	2.3.5.01.009	IR/CS S/ CUSTO ATRIBUÍDO	3.756.082,65D	0,00	0,00	3.756.082,65D
402	3	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	161.796,00C	2.190,00	60.000,00	219.606,00C
403	3.1	RECEITAS OPERACIONAIS	161.796,00C	2.190,00	60.000,00	219.606,00C
404	3.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	180.000,00C	0,00	60.000,00	240.000,00C
410	3.1.1.02	RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	180.000,00C	0,00	60.000,00	240.000,00C
581	3.1.1.02.003	RECEITA DE ALUGUEL	180.000,00C	0,00	60.000,00	240.000,00C
413	3.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	18.204,00D	2.190,00	0,00	20.394,00D
424	3.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	18.204,00D	2.190,00	0,00	20.394,00D
428	3.1.2.03.004	(-) COFINS	3.600,00D	1.800,00	0,00	5.400,00D
429	3.1.2.03.005	(-) PIS	780,00D	390,00	0,00	1.170,00D
477	3.1.2.03.006	(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	5.184,00D	0,00	0,00	5.184,00D
478	3.1.2.03.007	(-) IMPOSTO DE RENDA	8.640,00D	0,00	0,00	8.640,00D
269	4	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	645,25D	839,86	0,00	1.485,11D
295	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	645,25D	839,86	0,00	1.485,11D
329	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	645,25D	839,86	0,00	1.485,11D
353	4.2.2.04	DESPESAS GERAIS	579,80D	624,00	0,00	1.203,80D
361	4.2.2.04.008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	579,80D	624,00	0,00	1.203,80D
367	4.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	65,45D	215,86	0,00	281,31D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
--------	---------------	--------------------	----------------	--------	---------	-------------

374	4.2.2.05.007	JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	65,45D	215,86	0,00	281,31D
-----	--------------	-----------------------------	--------	--------	------	---------

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO			34.610.637,16D	460.886,90	401.726,76	34.669.797,30D
PASSIVO			34.449.486,41C	0,00	2.190,00	34.451.676,41C
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS			161.796,00C	2.190,00	60.000,00	219.606,00C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS			645,25D	839,86	0,00	1.485,11D
CONTAS DE APURAÇÃO			0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS			34.448.841,16D	463.076,90	461.726,76	34.450.191,30D
CONTAS CREDORAS			34.448.841,16C	839,86	2.190,00	34.450.191,30C
RESULTADO DO MES			0,00	-57.810,00	-839,86	56.970,14C
RESULTADO DO EXERCÍCIO			161.150,75C	-219.606,00	-1.485,11	218.120,89C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	42.517.691,80D	3.531.344,95	3.526.127,90	42.522.908,85D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	25.711.389,12D	3.531.344,95	3.526.127,90	25.716.606,17D
3	1.1.01	DISPONIVEL	3.393,42D	2.335.322,47	2.335.493,85	3.222,04D
4	1.1.01.01	CAIXAS	3.131,62D	0,00	0,00	3.131,62D
5	1.1.01.01.001	CAIXA GERAL	3.131,62D	0,00	0,00	3.131,62D
34	1.1.01.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1,00D	1.762.834,08	1.762.803,36	31,72D
36	1.1.01.02.002	BRADESCO	1,00D	1.762.834,08	1.762.803,36	31,72D
86	1.1.01.04	BANCOS CONTA APLICAÇÕES	260,80D	572.488,39	572.690,49	58,70D
89	1.1.01.04.003	BRADESCO - INVEST FACIL	260,80D	572.488,39	572.690,49	58,70D
140	1.1.02	REALIZÁVEL NO EXERCÍCIO	25.707.995,70D	1.196.022,48	1.190.634,05	25.713.384,13D
141	1.1.02.01	CLIENTES	0,00	7.600,00	7.600,00	0,00
142	1.1.02.01.001	DUPLICATAS A RECEBER	0,00	7.600,00	7.600,00	0,00
185	1.1.02.03	OUTROS REALIZÁVEIS	25.707.995,70D	522.114,94	849.883,91	25.380.226,73D
186	1.1.02.03.001	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	96,00D	0,00	0,00	96,00D
187	1.1.02.03.002	COM E IND BREITHAAPT	1.564.941,16D	522.114,94	849.883,91	1.237.172,19D
189	1.1.02.03.004	ADIANTAMENTO P/ FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	23.033.848,54D	0,00	0,00	23.033.848,54D
203	1.1.02.03.018	LUCROS A RECEBER - BRACOL COMERCIAL E IMPORTADOR/	1.109.110,00D	0,00	0,00	1.109.110,00D
208	1.1.02.04	IMPOSTOS A RECUPERAR	0,00	666.307,54	333.150,14	333.157,40D
211	1.1.02.04.003	I.R.R.F. S/FINANCEIRO	0,00	8,26	0,00	8,26D
268	1.1.02.04.055	DEPOSITO JUDICIAL	0,00	666.299,28	333.150,14	333.149,14D
350	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	16.806.302,68D	0,00	0,00	16.806.302,68D
351	1.2.01	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	16.458.184,93D	0,00	0,00	16.458.184,93D
382	1.2.01.03	DÉBITOS COLIGADOS	16.458.184,93D	0,00	0,00	16.458.184,93D
383	1.2.01.03.001	BRACOL COM. IMPORTADORA	80.000,00D	0,00	0,00	80.000,00D
369	1.2.01.03.002	EQUIVALENCIA BRACOL COM. IMPORTADORA	7.772.657,20D	0,00	0,00	7.772.657,20D
6077	1.2.01.03.003	(-) COMPENSAÇAO PERT COM E IND BREITHAAPT SA	1.167.547,82C	0,00	0,00	1.167.547,82C
385	1.2.01.03.004	BR INCORPORADORA LTDA	4.998,00D	0,00	0,00	4.998,00D
370	1.2.01.03.005	EQUIVALENCIA BR INCORPORADORA LTDA	9.768.077,55D	0,00	0,00	9.768.077,55D
386	1.2.01.03.006	AUTO CENTER BREITHAAPT COMERCIO DE PNEUS	39.992,00D	0,00	0,00	39.992,00D
387	1.2.01.03.008	(-) AUTO CENTER BREITHAAPT COMERCIO DE PNEUS	39.992,00C	0,00	0,00	39.992,00C
372	1.2.01.03.009	COM.IND. BREITHAAPT COMERCIO LTDA	27.215.998,00D	0,00	0,00	27.215.998,00D
373	1.2.01.03.010	(-) EQUIVALENCIA COM.IND. BREITHAAPT COMERCIO LTI	27.215.998,00C	0,00	0,00	27.215.998,00C
435	1.2.04	ATIVO IMOBILIZADO	348.117,75D	0,00	0,00	348.117,75D
445	1.2.04.02	IMÓVEIS	354.279,84D	0,00	0,00	354.279,84D
446	1.2.04.02.001	TERRENOS	233.214,97D	0,00	0,00	233.214,97D
447	1.2.04.02.002	TERRENOS CM IPC/90	113.835,88D	0,00	0,00	113.835,88D
448	1.2.04.02.003	CONSTRUÇÃO	6.162,09D	0,00	0,00	6.162,09D
449	1.2.04.02.004	CONSTRUÇÃO - CM IPC/90	1.066,90D	0,00	0,00	1.066,90D
510	1.2.04.15	(-) DEPRECIÇÕES ACUMULADAS	6.162,09C	0,00	0,00	6.162,09C
511	1.2.04.15.001	(-) S/EDIFICAÇÕES	6.162,09C	0,00	0,00	6.162,09C
600	2	PASSIVO	42.493.084,32C	1.463,34	1.503,05	42.493.124,03C
601	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	3.975.957,89C	1.463,34	1.503,05	3.975.997,60C
602	2.1.01	OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	3.975.957,89C	1.463,34	1.503,05	3.975.997,60C
603	2.1.01.01	OBRIGAÇÕES OPERACIONAIS	600,00C	1.159,48	1.159,48	600,00C
604	2.1.01.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	600,00C	0,00	0,00	600,00C
6000	2.1.01.01.001	MARLIAN CONTABILIDADE SS LTDA	0,00	1.009,76	1.009,76	0,00
6075	2.1.01.01.001	OFICCE SERVICE - ESCRITORIO VIRTUAL LTDA	0,00	149,72	149,72	0,00
632	2.1.01.03	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	143.825,45C	303,86	343,57	143.865,16C
633	2.1.01.03.001	PIS S/FATURAMENTO A RECOLHER	11.379,71C	49,40	49,40	11.379,71C
634	2.1.01.03.002	COFINS A RECOLHER	61.088,45C	228,00	228,00	61.088,45C
2511	2.1.01.03.002	IRRF S/ MUTUO A PAGAR	816,10C	0,00	0,00	816,10C
635	2.1.01.03.003	I.R.P.J. A RECOLHER	45.842,58C	0,00	0,00	45.842,58C
636	2.1.01.03.004	C.S.L.L. A RECOLHER	24.645,49C	0,00	0,00	24.645,49C
637	2.1.01.03.005	I.R.R.F. A RECOLHER S/SERVIÇOS	0,00	0,00	16,14	16,14C
645	2.1.01.03.013	RETENÇÃO PIS/COFINS/CSLL	53,12C	26,46	50,03	76,69C
670	2.1.01.05	CONTAS A PAGAR	3.831.532,44C	0,00	0,00	3.831.532,44C
679	2.1.01.05.009	DIRETORES E ACIONISTAS	401.640,49C	0,00	0,00	401.640,49C
680	2.1.01.05.010	ADIANTAMENTO CLIENTES	1.600.532,28C	0,00	0,00	1.600.532,28C
682	2.1.01.05.012	EMPRESTIMOS PJ LIGADAS	1.740.158,35C	0,00	0,00	1.740.158,35C
688	2.1.01.05.018	CONTAS Á PAGAR - BREITHAAPT IND E COM	84.428,32C	0,00	0,00	84.428,32C
689	2.1.01.05.019	OBRIGAÇÃO A PAGAR COM E IND BREITHAAPT - COTAS BR	4.773,00C	0,00	0,00	4.773,00C
900	2.5	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	38.517.126,43C	0,00	0,00	38.517.126,43C
901	2.5.01	CAPITAL SOCIAL	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
902	2.5.01.01	CAPITAL SOCIAL	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
903	2.5.01.01.001	CAPITAL SOCIAL REALIZADO	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
907	2.5.02	RESERVAS DE CAPITAL	904.278,78C	0,00	0,00	904.278,78C
908	2.5.02.01	RESERVAS DE CAPITAL	904.278,78C	0,00	0,00	904.278,78C
916	2.5.02.01.008	CORREÇÃO MONET. ESP. LEI 8200/91	904.278,78C	0,00	0,00	904.278,78C
2777	2.5.05	RESERVAS DE LUCROS	33.079.303,57C	0,00	0,00	33.079.303,57C
932	2.5.05.01	RESERVA DE LUCROS	33.079.303,57C	0,00	0,00	33.079.303,57C
933	2.5.05.01.001	RESERVA DE LUCROS A REALIZAR	32.841.898,77C	0,00	0,00	32.841.898,77C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
934	2.5.05.01.002	RESERVA REAVAL EM CONTROLADA	231.573,41C	0,00	0,00	231.573,41C
910	2.5.05.01.004	RESERVA INCENTIVOS FISCAIS	5.831,39C	0,00	0,00	5.831,39C
940	2.5.09	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	4.528.544,08C	0,00	0,00	4.528.544,08C
941	2.5.09.01.001	AAP-AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	4.528.544,08C	0,00	0,00	4.528.544,08C
1000	3	RESULTADO	24.607,48C	2.832,86	8.010,20	29.784,82C
1001	3.1	RECEITAS	21.967,80C	277,40	7.600,00	29.290,40C
1002	3.1.01	RECEITAS OPERACIONAIS	22.800,00C	0,00	7.600,00	30.400,00C
1050	3.1.01.02	RECEITAS OPERACIONAIS	22.800,00C	0,00	7.600,00	30.400,00C
1052	3.1.01.02.002	ALUGUEIS RECEBIDOS	22.800,00C	0,00	7.600,00	30.400,00C
1060	3.1.02	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	832,20D	277,40	0,00	1.109,60D
1080	3.1.02.02	IMPOSTOS S/ VENDAS E SERVIÇOS	832,20D	277,40	0,00	1.109,60D
1094	3.1.02.02.014	PIS S/ VENDAS	148,20D	49,40	0,00	197,60D
1095	3.1.02.02.015	COFINS S/ VENDAS	684,00D	228,00	0,00	912,00D
1315	3.3	DESPESAS OPERACIONAIS	4.391,28C	2.555,46	410,20	2.246,02C
1374	3.3.02	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	6.193,32D	2.309,68	0,00	8.503,00D
1375	3.3.02.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	6.193,32D	2.309,68	0,00	8.503,00D
1390	3.3.02.01.015	ENERGIA ELÉTRICA	557,00D	90,93	0,00	647,93D
1391	3.3.02.01.016	AGUA	660,37D	233,10	0,00	893,47D
1406	3.3.02.01.031	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	3.329,16D	909,72	0,00	4.238,88D
1418	3.3.02.01.043	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL E FISCAL	1.646,79D	1.075,93	0,00	2.722,72D
1434	3.3.03	DESPESAS FINANCEIRAS	10.584,60C	245,78	410,20	10.749,02C
1435	3.3.03.01	DESPESAS FINANCEIRAS	446,65D	245,78	0,00	692,43D
1436	3.3.03.01.001	JUROS PASSIVOS	41,67D	0,00	0,00	41,67D
1439	3.3.03.01.004	DESPESAS BANCÁRIAS	404,98D	245,78	0,00	650,76D
1450	3.3.03.02	(-) RECEITAS FINANCEIRAS	11.031,25C	0,00	410,20	11.441,45C
1453	3.3.03.02.003	JUROS S/APLICAÇÃO	2,33C	0,00	84,58	86,91C
1456	3.3.03.02.006	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	11.028,92C	0,00	325,62	11.354,54C
2401	3.4	OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	1.751,60D	0,00	0,00	1.751,60D
2402	3.4.01	OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	1.751,60D	0,00	0,00	1.751,60D
2455	3.4.01.04	AJUSTE DE BALANÇO	1.751,60D	0,00	0,00	1.751,60D
2458	3.4.01.04.003	PROVISÃO PARA CSLL	656,85D	0,00	0,00	656,85D
2459	3.4.01.04.004	PROVISÃO PARA I.R.P.J.	1.094,75D	0,00	0,00	1.094,75D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	42.517.691,80D	3.531.344,95	3.526.127,90	42.522.908,85D
PASSIVO	42.493.084,32C	1.463,34	1.503,05	42.493.124,03C
RESULTADO	24.607,48C	2.832,86	8.010,20	29.784,82C
CONTAS DEVEDORAS	42.493.084,32D	3.534.177,81	3.534.138,10	42.493.124,03D
CONTAS CREDORAS	42.493.084,32C	1.463,34	1.503,05	42.493.124,03C
RESULTADO DO MES	0,00	-5.177,34	0,00	5.177,34C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	24.607,48C	-29.784,82	0,00	29.784,82C

JOSILEIA MATHIAS
HANSEN:00460220900
Contador
Reg. no CRC - SC sob o No. 025959/O-4
CPF: 004.602.209-00

BRUNO BREITHAUPT FILHO
ADMINISTRADOR NÃO SÓCIO
CPF: 014.835.979-54

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/05/2023 A 31/05/2023

Página: 1

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL EM RECUPERACAO JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1	01	ATIVO	89.467.012,98	2.524.150,44	2.255.562,02	89.735.601,40
2	01.1	ATIVO CIRCULANTE	24.433.604,11	2.314.807,23	2.176.776,43	24.571.634,91
3	01.1.1	DISPONIBILIDADES	20.075,14	471.248,46	470.852,43	20.471,17
4	01.1.1.01	CAIXA	13.173,33	23.693,45	22.766,30	14.100,48
5	01.1.1.01.001	Caixa	13.173,33	23.693,45	22.766,30	14.100,48
6	01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	6.901,81	447.555,01	448.086,13	6.370,69
621	01.1.1.02.001	Banco do Brasil	8,64	13.750,00	13.718,47	40,17
7	01.1.1.02.001.001	Banco do Brasil S/A	8,64	13.750,00	13.718,47	40,17
688	01.1.1.02.003	Banco Bradesco S/A	127,75	14.555,01	14.676,24	6,52
9	01.1.1.02.003.001	Bradesco S/A	127,75	14.150,01	14.272,44	5,32
991	01.1.1.02.003.002	Banco Bradesco S/A	0,00	245,00	243,80	1,20
878	01.1.1.02.005	Bancoob Sicoob	202,04	418.786,39	418.865,61	122,82
1366	01.1.1.02.005.003	Cooperativa Sicoob - Credinorte	202,04	418.786,39	418.865,61	122,82
1364	01.1.1.02.007	Banco Daycoval	2.880,20	279,61	641,81	2.518,00
1365	01.1.1.02.007.001	Banco Daycoval	2.880,20	279,61	641,81	2.518,00
1368	01.1.1.02.009	Banco Sofisa S.A.	120,61	0,00	0,00	120,61
1369	01.1.1.02.009.001	Banco Sofisa	120,61	0,00	0,00	120,61
10	01.1.1.02.011	Banco Santander S/A	2.962,57	0,00	0,00	2.962,57
1370	01.1.1.02.012	Grafeno Pagamentos Ltda	600,00	0,00	0,00	600,00
1371	01.1.1.02.012.001	Grafeno Pagamentos Ltda	600,00	0,00	0,00	600,00
14	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	24.411.013,34	1.843.558,77	1.705.609,55	24.548.962,56
17	01.1.2.02	CLIENTES NACIONAIS	4.011.982,17	297.131,50	108.077,99	4.201.035,68
18	01.1.2.02.001	Clientes Diversos	4.011.982,17	297.131,50	108.077,99	4.201.035,68
21	01.1.2.04	OUTROS CRÉDITOS	14.839.108,28	0,00	0,00	14.839.108,28
1372	01.1.2.04.003	Dividendos a Receber	14.750.000,00	0,00	0,00	14.750.000,00
1374	01.1.2.04.005	Outros Creditos a Receber	89.108,28	0,00	0,00	89.108,28
32	01.1.2.08	ADIANTAMENTOS	1.297.240,84	22.185,73	21.605,47	1.297.821,10
37	01.1.2.08.005	Adiantamento a fornecedores	1.228.148,05	12.436,90	12.306,60	1.228.278,35
38	01.1.2.08.006	Adiantamento 13º Salário	62.840,56	0,00	0,00	62.840,56
39	01.1.2.08.007	Adiantamento Férias	6.252,23	7.872,92	7.422,96	6.702,19
40	01.1.2.09	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	6.732.148,41	37.374,61	40.919,34	6.728.603,68
44	01.1.2.09.004	IRPJ Estimado a Recuperar	106.040,05	0,00	0,00	106.040,05
46	01.1.2.09.006	PIS a Recuperar	63.548,61	2.994,04	3.626,35	62.916,30
47	01.1.2.09.007	COFINS a Recuperar	240.421,05	13.790,78	16.703,20	237.508,63
646	01.1.2.09.013	Parcelamentos Tributários	6.322.138,70	0,00	0,00	6.322.138,70
1057	01.1.2.09.013.003	Pert	6.322.138,70	0,00	0,00	6.322.138,70
54	01.1.2.12	ESTOQUES	1.405.126,05	1.468.340,03	1.516.479,85	1.356.986,23
55	01.1.2.12.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	1.376.072,80	1.400.508,13	1.450.564,05	1.326.016,88
56	01.1.2.12.002	Estoque de Matéria-Prima	16.907,36	5.258,89	0,00	22.166,25
988	01.1.2.12.007	Estoque em Transito	12.145,89	62.573,01	65.915,80	8.803,10
60	01.1.2.13	DEDUÇÕES DOS DIREITOS	(3.874.592,41)	0,00	0,00	(3.874.592,41)
62	01.1.2.13.002	(-) Provisão p/ Créditos de liquidação Duvidosa	(3.468.769,43)	0,00	0,00	(3.468.769,43)
1375	01.1.2.13.004	(-) Provisao de Perdas de Estoque	(405.822,98)	0,00	0,00	(405.822,98)
68	01.1.3	DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	2.515,63	0,00	314,45	2.201,18
69	01.1.3.01	DESPESAS ANTECIPADAS	2.515,63	0,00	314,45	2.201,18
938	01.1.3.01.008	IPTU	2.515,63	0,00	314,45	2.201,18
78	01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	65.033.408,87	209.145,61	78.587,99	65.163.966,49
79	01.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	39.425.693,89	180.787,75	0,00	39.606.481,64
80	01.2.1.01	TÍTULOS A RECEBER DE TERCEIROS	7.367,44	0,00	0,00	7.367,44
642	01.2.1.01.002	Cheques a Receber	7.367,44	0,00	0,00	7.367,44
82	01.2.1.02	DEPÓSITOS JUDICIAIS	770.968,97	0,00	0,00	770.968,97
84	01.2.1.02.002	Causas Comerciais	90.277,99	0,00	0,00	90.277,99
941	01.2.1.02.004	Depósito Judicial	680.690,98	0,00	0,00	680.690,98
89	01.2.1.04	EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS	573.827,97	0,00	0,00	573.827,97

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/05/2023 A 31/05/2023

Página: 2

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL EM RECUPERACAO JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
90	01.2.1.04.001	Empresa A S/A	573.827,97	0,00	0,00	573.827,97
1382	01.2.1.06	IMPOSTOS A COMPENSAR	38.073.529,51	180.787,75	0,00	38.254.317,26
1383	01.2.1.06.001	Credito PIS/COFINS Processo N. 5002445-91.2019.	37.896.617,57	180.787,75	0,00	38.077.405,32
1389	01.2.1.06.002	IR/CS S/ Diferença AVP Clientes	176.911,94	0,00	0,00	176.911,94
93	01.2.2	INVESTIMENTOS	800.521,96	0,00	0,00	800.521,96
643	01.2.2.02	COTAS DE CAPITAL	26.147,15	0,00	0,00	26.147,15
644	01.2.2.02.001	Cotas de Cooperativa	26.147,15	0,00	0,00	26.147,15
645	01.2.2.02.001.001	Cotas Sicredi	7.013,12	0,00	0,00	7.013,12
731	01.2.2.02.001.005	Cotas Viacredi	1,09	0,00	0,00	1,09
882	01.2.2.02.001.006	Cotas Sicoob - Maxicredi	684,11	0,00	0,00	684,11
883	01.2.2.02.001.007	Cotas Sicoob - Cejascred	16.683,56	0,00	0,00	16.683,56
1282	01.2.2.02.001.009	Cotas CREDCREA	375,96	0,00	0,00	375,96
1390	01.2.2.02.001.011	Cotas Sicoob - Credinorte	1.389,31	0,00	0,00	1.389,31
113	01.2.2.03	PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIOS	774.374,81	0,00	0,00	774.374,81
114	01.2.2.03.001	Consórcio	774.374,81	0,00	0,00	774.374,81
96	01.2.3	IMOBILIZADO	6.527.764,84	28.357,86	75.986,23	6.480.136,47
97	01.2.3.01	BENS E DIREITOS EM USO	11.896.255,76	0,00	47.388,56	11.848.867,20
98	01.2.3.01.001	Máquinas e Equipamentos	1.305.081,38	0,00	14.828,39	1.290.252,99
99	01.2.3.01.002	Móveis e Utensílios	2.806.132,22	0,00	23.477,42	2.782.654,80
101	01.2.3.01.004	Imóveis	167.483,00	0,00	0,00	167.483,00
102	01.2.3.01.005	Veículos	109.241,43	0,00	0,00	109.241,43
103	01.2.3.01.006	Computadores e periféricos	1.624.277,56	0,00	9.082,75	1.615.194,81
107	01.2.3.01.010	Benfeitorias em imóveis de terceiros	5.761.358,00	0,00	0,00	5.761.358,00
1122	01.2.3.01.019	Edificações e Benfeitorias	122.682,17	0,00	0,00	122.682,17
111	01.2.3.02	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	2.506,97	0,00	0,00	2.506,97
913	01.2.3.02.003	Obras em Andamento	2.506,97	0,00	0,00	2.506,97
115	01.2.3.05	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA	(5.370.997,89)	28.357,86	28.597,67	(5.371.237,70)
116	01.2.3.05.001	(-) Máquinas e equipamentos	(810.342,83)	7.263,62	4.430,05	(807.509,26)
117	01.2.3.05.002	(-) Móveis e Utensílios	(1.052.058,32)	12.471,08	21.301,44	(1.060.888,68)
119	01.2.3.05.004	(-) Imóveis	(95.966,60)	0,00	0,00	(95.966,60)
120	01.2.3.05.005	(-) Veículos	(76.641,88)	0,00	798,49	(77.440,37)
121	01.2.3.05.006	(-) Computadores Periféricos	(1.402.671,41)	8.623,16	1.719,99	(1.395.768,24)
712	01.2.3.05.008	(-) Benf. em Imóveis de Terceiros	(1.906.607,68)	0,00	0,00	(1.906.607,68)
1123	01.2.3.05.013	(-) Edificações e Benfeitorias	(26.709,17)	0,00	347,70	(27.056,87)
123	01.2.4	ATIVO INTANGÍVEL	396.270,97	0,00	2.601,76	393.669,21
124	01.2.4.01	BENS DE NATUREZA INTANGÍVEL	3.391.268,63	0,00	0,00	3.391.268,63
126	01.2.4.01.002	Marcas e Patentes de Invenção	15.342,82	0,00	0,00	15.342,82
130	01.2.4.01.006	Softwares ou Programas de Computador	3.375.925,81	0,00	0,00	3.375.925,81
132	01.2.4.02	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(2.994.997,66)	0,00	2.601,76	(2.997.599,42)
138	01.2.4.02.006	(-) Softwares	(2.994.997,66)	0,00	2.601,76	(2.997.599,42)
1147	01.2.5	ATIVO DIFERIDO	17.883.157,21	0,00	0,00	17.883.157,21
1384	01.2.5.04	IMPOSTO DE RENDA E CONTR SOCIAL DIFERIDO	17.883.157,21	0,00	0,00	17.883.157,21
1385	01.2.5.04.001	Imposto de Renda Diferido	13.149.380,30	0,00	0,00	13.149.380,30
1386	01.2.5.04.002	Contribuição Social Diferido	4.733.776,91	0,00	0,00	4.733.776,91
144	02	PASSIVO	89.467.012,98	2.460.195,74	2.728.784,16	89.735.601,40
145	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	101.379.083,48	398.231,07	512.013,47	101.492.865,88
146	02.1.1	FORNECEDORES	23.360.244,44	202.548,23	229.331,11	23.387.027,32
147	02.1.1.01	FORNECEDORES	23.360.244,44	202.548,23	229.331,11	23.387.027,32
148	02.1.1.01.001	Fornecedores	23.360.244,44	202.548,23	229.331,11	23.387.027,32
151	02.1.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	8.821.791,48	355,92	1.651,20	8.823.086,76
152	02.1.2.01	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	8.821.791,48	355,92	1.651,20	8.823.086,76
155	02.1.2.01.003	BNDES	182.805,78	0,00	0,00	182.805,78
960	02.1.2.01.003.003	BNDES	182.805,78	0,00	0,00	182.805,78
737	02.1.2.01.007	Cooperativa Sicoob	1.131.526,27	0,00	0,00	1.131.526,27
754	02.1.2.01.007.002	Cooperativa Sicoob	1.131.526,27	0,00	0,00	1.131.526,27
812	02.1.2.01.008	Cooperativa Viacredi	182.670,22	0,00	1.651,20	184.321,42
813	02.1.2.01.008.001	Cooperativa Viacredi - Conta Corrente	182.670,22	0,00	1.651,20	184.321,42

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/05/2023 A 31/05/2023

Página: 3

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL EM RECUPERACAO JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
895	02.1.2.01.010	Banco Santander	1.930.096,15	0,00	0,00	1.930.096,15
897	02.1.2.01.010.002	Banco Santander	1.930.096,15	0,00	0,00	1.930.096,15
1391	02.1.2.01.018	Banco Daycoval S.A.	3.184.689,24	0,00	0,00	3.184.689,24
1392	02.1.2.01.018.001	Banco Daycoval	3.184.689,24	0,00	0,00	3.184.689,24
1393	02.1.2.01.019	Fature Fomento Mercantil	1.441.337,56	99,90	0,00	1.441.237,66
1394	02.1.2.01.019.001	Fature Fomento Mercantil	1.441.337,56	99,90	0,00	1.441.237,66
1396	02.1.2.01.020	Prix Empresarial Ltda	272.380,38	0,00	0,00	272.380,38
1397	02.1.2.01.020.001	Prix Empresarial Ltda	272.380,38	0,00	0,00	272.380,38
1399	02.1.2.01.021	Banco Sofisa S.A.	1.426,06	0,00	0,00	1.426,06
1400	02.1.2.01.021.001	Banco Sofisa - Conta Corrente	1.426,06	0,00	0,00	1.426,06
1402	02.1.2.01.022	Ophir Capital Securitização de Créditos	111.934,53	256,02	0,00	111.678,51
1403	02.1.2.01.022.001	Ophir Capital Securitização de Créditos	111.934,53	256,02	0,00	111.678,51
1407	02.1.2.01.024	Axis Securitizadora S.A.	382.925,29	0,00	0,00	382.925,29
1408	02.1.2.01.024.001	Axis Securitizadora	382.925,29	0,00	0,00	382.925,29
158	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	23.627.036,28	121.103,99	166.455,55	23.672.387,84
159	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	1.483.378,34	80.677,65	82.305,91	1.485.006,60
160	02.1.3.01.001	Salários a pagar	222.817,80	71.126,41	57.337,57	209.028,96
161	02.1.3.01.002	Férias a pagar	15.601,51	7.875,63	7.872,92	15.598,80
162	02.1.3.01.003	Rescisões a pagar	1.244.276,14	1.491,61	16.911,42	1.259.695,95
165	02.1.3.01.007	Pensão alimentícia	682,89	184,00	184,00	682,89
168	02.1.3.03	FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES	7.054,44	11.500,00	10.003,94	5.558,38
169	02.1.3.03.001	Pro-labore a pagar	7.054,44	11.500,00	10.003,94	5.558,38
170	02.1.3.04	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	21.923.265,18	60,09	42.964,65	21.966.169,74
171	02.1.3.04.001	INSS a Recolher	19.574.993,60	60,09	35.444,03	19.610.377,54
172	02.1.3.04.003	FGTS a Recolher	2.346.924,67	0,00	6.776,02	2.353.700,69
173	02.1.3.04.004	Contribuições Sindicais a Recolher	216,00	0,00	108,00	324,00
174	02.1.3.04.005	GRRF a Pagar	1.130,91	0,00	636,60	1.767,51
175	02.1.3.05	OBRIGAÇÕES DA FOLHA DE PAGAMENTO	213.338,32	28.316,23	30.631,03	215.653,12
176	02.1.3.05.001	Obrigação de 13º salário	23.051,19	2.250,91	7.123,34	27.923,62
177	02.1.3.05.002	Obrigação de férias	135.296,49	18.518,84	15.421,38	132.199,03
178	02.1.3.05.003	Obrigação FGTS s/ 13º	1.913,39	180,02	587,16	2.320,53
179	02.1.3.05.004	Obrigação de FGTS s/ Férias	10.268,48	1.479,83	1.232,41	10.021,06
180	02.1.3.05.005	Obrigação de INSS s/ 13º	6.486,96	643,69	1.998,13	7.841,40
181	02.1.3.05.006	Obrigação de INSS s/ Férias	36.321,81	5.242,94	4.268,61	35.347,48
182	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	18.538.986,59	41.005,21	71.981,30	18.569.962,68
183	02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	(620,86)	85,87	7.638,68	6.931,95
184	02.1.4.01.001	IRRF a Recolher - Pessoa Física	(14.391,26)	0,00	5.599,55	(8.791,71)
185	02.1.4.01.002	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	13.312,30	0,00	497,35	13.809,65
186	02.1.4.01.003	ISS Retido a Recolher	5,52	85,87	0,00	(80,35)
617	02.1.4.01.006	CSLL/PIS/COFINS Retido a recolher	452,58	0,00	1.541,78	1.994,36
194	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	13.371.107,20	40.919,34	64.342,62	13.394.530,48
195	02.1.4.03.001	ICMS a Recolher	13.328.140,51	20.589,79	44.013,07	13.351.563,79
196	02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	5.012,83	16.703,20	16.703,20	5.012,83
197	02.1.4.03.003	PIS a Recolher	1.088,30	3.626,35	3.626,35	1.088,30
201	02.1.4.03.007	ISSQN a Recolher	9.639,20	0,00	0,00	9.639,20
203	02.1.4.03.009	ICMS ST a Pagar	27.226,36	0,00	0,00	27.226,36
666	02.1.4.04	PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS	5.168.500,25	0,00	0,00	5.168.500,25
668	02.1.4.04.001	Parcelamento de Impostos	5.168.500,25	0,00	0,00	5.168.500,25
669	02.1.4.04.001.001	Parcelamento de INSS	5.168.500,25	0,00	0,00	5.168.500,25
204	02.1.5	CONTAS A PAGAR	27.031.024,69	33.217,72	42.594,31	27.040.401,28
210	02.1.5.02	DEMAIS CONTAS A PAGAR	3.479.720,41	24.246,20	42.594,31	3.498.068,52
213	02.1.5.02.003	Aluguel a Pagar	7.054.062,94	24.246,20	42.594,31	7.072.411,05
1109	02.1.5.02.004	Outras Contas a Pagar	(3.574.342,53)	0,00	0,00	(3.574.342,53)
214	02.1.5.03	OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS	23.551.304,28	8.971,52	0,00	23.542.332,76
215	02.1.5.03.001	Adiantamento de Clientes	517.455,74	8.971,52	0,00	508.484,22
216	02.1.5.03.003	Adiantamento para futuro aumento de capital	23.033.848,54	0,00	0,00	23.033.848,54

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/05/2023 A 31/05/2023

Página: 4

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL EM RECUPERACAO JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
220	02.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	10.955.247,66	77.297,12	330.219,36	11.208.169,90
221	02.2.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	9.198.640,44	77.297,12	330.219,36	9.451.562,68
936	02.2.2.03	MUTUOS TERCEIROS	9.198.640,44	77.297,12	330.219,36	9.451.562,68
935	02.2.2.03.001	Mutuos	9.198.640,44	77.297,12	330.219,36	9.451.562,68
659	02.2.3	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	236.126,15	0,00	0,00	236.126,15
1412	02.2.3.03	IR/CS S/ DIFERENÇA TEMPORARIA AVP FORNEC	236.126,15	0,00	0,00	236.126,15
1410	02.2.3.03.001	IR/CS S/ Diferença AVP Fornecedores	236.126,15	0,00	0,00	236.126,15
1413	02.2.4	PASSIVO A DESCOBERTO	1.520.481,07	0,00	0,00	1.520.481,07
1414	02.2.4.001	Passivo a Descoberto - Investida Breithaupt Construc	1.520.481,07	0,00	0,00	1.520.481,07
225	02.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(22.867.318,16)	1.984.469,95	1.886.353,73	(22.965.434,38)
226	02.3.1	CAPITAL	38.593.862,00	0,00	0,00	38.593.862,00
227	02.3.1.01	CAPITAL SOCIAL	38.593.862,00	0,00	0,00	38.593.862,00
229	02.3.1.01.002	Capital Social Integralizado	38.593.862,00	0,00	0,00	38.593.862,00
230	02.3.2	RESERVAS	2.869.752,96	0,00	0,00	2.869.752,96
231	02.3.2.01	RESERVAS DE CAPITAL	54.336,95	0,00	0,00	54.336,95
1415	02.3.2.01.002	Reserva de Incorporação	54.336,95	0,00	0,00	54.336,95
233	02.3.2.02	RESERVAS DE LUCROS	2.815.416,01	0,00	0,00	2.815.416,01
235	02.3.2.02.002	Reserva de Contingências	2.815.416,01	0,00	0,00	2.815.416,01
240	02.3.3	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	6.963.114,44	0,00	0,00	6.963.114,44
241	02.3.3.01	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	6.963.114,44	0,00	0,00	6.963.114,44
1416	02.3.3.01.007	Custo Atribuido Reflexo de Controlada	6.963.114,44	0,00	0,00	6.963.114,44
248	02.3.4	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(71.294.047,56)	1.984.469,95	1.886.353,73	(71.392.163,78)
249	02.3.4.03	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(70.594.226,65)	0,00	0,00	(70.594.226,65)
250	02.3.4.03.001	Lucros Acumulados	29.861.948,07	0,00	0,00	29.861.948,07
251	02.3.4.03.002	Prejuízos Acumulados	(100.456.174,72)	0,00	0,00	(100.456.174,72)
252	02.3.4.04	RESULTADO DO EXERCÍCIO	(699.820,91)	1.984.469,95	1.886.353,73	(797.937,13)
254	02.3.4.04.003	Ajustes de Exercícios Anteriores	(6.399,58)	0,00	0,00	(6.399,58)
989	02.3.4.04.005	Resultado do Exercício	(693.421,33)	1.984.469,95	1.886.353,73	(791.537,55)
259	03	RECEITAS	715.219,82	57.648,57	273.170,85	930.742,10
260	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	715.219,82	57.648,57	273.170,85	930.742,10
261	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	906.104,95	0,00	272.728,27	1.178.833,22
262	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS	877.199,53	0,00	269.606,07	1.146.805,60
265	03.1.1.01.003	Vendas de Mercadorias	877.199,53	0,00	269.606,07	1.146.805,60
267	03.1.1.03	RECEITAS COM SERVIÇOS	28.905,42	0,00	3.122,20	32.027,62
268	03.1.1.03.001	Serviços Prestados	28.905,42	0,00	3.122,20	32.027,62
272	03.1.2	DEDUÇÕES DAS RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇO	(190.885,13)	57.648,57	442,58	(248.091,12)
273	03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(13.719,03)	3.454,54	0,00	(17.173,57)
274	03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	(13.719,03)	3.454,54	0,00	(17.173,57)
276	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(177.166,10)	54.194,03	442,58	(230.917,55)
277	03.1.2.02.001	ICMS sobre vendas	(109.443,62)	33.864,48	442,58	(142.865,52)
278	03.1.2.02.002	PIS sobre vendas e serviços	(11.940,78)	3.626,35	0,00	(15.567,13)
279	03.1.2.02.003	COFINS sobre vendas e serviços	(54.999,21)	16.703,20	0,00	(71.702,41)
283	03.1.2.02.007	ISSQN sobre serviços	(782,49)	0,00	0,00	(782,49)
335	04	CUSTOS E DESPESAS	1.408.641,15	1.926.821,38	1.613.182,88	1.722.279,65
336	04.1	CUSTOS	465.332,57	1.516.181,33	1.366.112,99	615.400,91
337	04.1.1	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	465.332,57	1.512.641,49	1.362.573,15	615.400,91
338	04.1.1.01	ESTOQUE INICIAL	2.753.304,50	1.387.892,19	0,00	4.141.196,69
339	04.1.1.01.001	Estoque inicial de mercadorias	2.753.304,50	1.387.892,19	0,00	4.141.196,69
340	04.1.1.02	COMPRAS	447.885,25	124.749,30	22.721,93	549.912,62
341	04.1.1.02.001	Custo Das Mercadorias Vendidas	232.695,12	0,00	0,00	232.695,12
342	04.1.1.02.002	Compra de Mercadoria para Revenda	244.286,92	121.553,21	9.490,41	356.349,72
343	04.1.1.02.006	Fretes sobre Compras	1.901,72	2.953,76	0,00	4.855,48
344	04.1.1.02.007	(-) ICMS sobre Compras	(23.695,68)	0,00	9.996,08	(33.691,76)
624	04.1.1.02.009	(-) PIS Sobre Compras	(1.030,07)	0,00	554,85	(1.584,92)
625	04.1.1.02.010	(-) COFINS S sobre Compras	(4.744,58)	0,00	2.555,67	(7.300,25)
346	04.1.1.02.011	(-) Devolução de Compras	(1.852,50)	13,11	109,27	(1.948,66)

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/05/2023 A 31/05/2023

Página: 5

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL EM RECUPERACAO JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
723	04.1.1.02.013	Perdas	324,32	98,85	0,00	423,17
724	04.1.1.02.014	Bonificações de Mercadorias	0,00	130,37	15,65	114,72
348	04.1.1.03	(-) ESTOQUE FINAL	(2.735.857,18)	0,00	1.339.851,22	(4.075.708,40)
349	04.1.1.03.001	Estoque Final de mercadorias	(2.735.857,18)	0,00	1.339.851,22	(4.075.708,40)
453	04.2	DESPESAS OPERACIONAIS	1.687.318,63	360.107,51	19.267,00	2.028.159,14
454	04.2.1	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	464.472,54	230.999,11	14.972,95	680.498,70
455	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	218.465,50	118.215,99	7.111,54	329.569,95
456	04.2.1.01.001	Salários	157.236,60	81.815,72	6.792,75	232.259,57
457	04.2.1.01.002	Pró-Labore	25.734,28	12.867,14	0,00	38.601,42
459	04.2.1.01.004	Férias	22.433,12	15.489,98	220,85	37.702,25
460	04.2.1.01.005	13.Salário	12.625,64	7.326,41	97,94	19.854,11
465	04.2.1.01.010	Vale-transporte	435,86	716,74	0,00	1.152,60
466	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	52.790,16	38.087,10	3.877,92	86.999,34
467	04.2.1.02.001	INSS	40.849,60	29.679,87	3.043,03	67.486,44
468	04.2.1.02.002	FGTS	11.572,06	8.114,53	834,89	18.851,70
469	04.2.1.02.003	Multa rescisória FGTS	368,50	292,70	0,00	661,20
472	04.2.1.03	DESPESAS GERAIS	193.216,88	74.696,02	3.983,49	263.929,41
476	04.2.1.03.004	Internet	9.750,00	500,00	0,00	10.250,00
477	04.2.1.03.005	Honorários Contábeis	8.100,00	8.100,00	0,00	16.200,00
480	04.2.1.03.008	Manutenção de Veículos	40,00	250,00	0,00	290,00
484	04.2.1.03.014	Cartórios e Tabelionatos	370,42	192,40	0,00	562,82
488	04.2.1.03.019	Serviços de Terceiros - Pessoa Física	180,00	618,00	0,00	798,00
489	04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	133.510,82	52.260,42	0,00	185.771,24
496	04.2.1.03.033	Informática e softwares	7.950,00	7.550,00	0,00	15.500,00
678	04.2.1.03.043	Honorarios Advocaticios	32.560,70	532,96	0,00	33.093,66
679	04.2.1.03.044	Despesas com Cobranças	130,38	288,75	0,00	419,13
686	04.2.1.03.046	Entidades e Associações	150,00	420,00	0,00	570,00
1248	04.2.1.03.055	Assessoria e Consultoria	474,56	0,00	0,00	474,56
506	04.2.2	DESPESAS COM VENDAS	1.178.584,74	123.335,07	4.294,05	1.297.625,76
507	04.2.2.01	DESPESAS TRABALHISTAS	306.284,75	0,00	0,00	306.284,75
514	04.2.2.01.001	Salários	215.463,69	0,00	0,00	215.463,69
508	04.2.2.01.002	13.Salário	27.057,17	0,00	0,00	27.057,17
510	04.2.2.01.003	Aviso Prévio/Indenizações Trabalhistas	23.957,39	0,00	0,00	23.957,39
511	04.2.2.01.004	Férias	37.460,91	0,00	0,00	37.460,91
515	04.2.2.01.008	Vale Transporte	2.345,59	0,00	0,00	2.345,59
516	04.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	109.691,15	0,00	0,00	109.691,15
518	04.2.2.02.002	FGTS	16.846,72	0,00	0,00	16.846,72
519	04.2.2.02.003	INSS	69.490,04	0,00	0,00	69.490,04
520	04.2.2.02.004	Multa Rescisória FGTS	23.354,39	0,00	0,00	23.354,39
522	04.2.2.03	DESPESAS GERAIS COM VENDAS	762.608,84	123.335,07	4.294,05	881.649,86
523	04.2.2.03.001	Água e Esgoto	3.109,10	477,96	0,00	3.587,06
524	04.2.2.03.002	Aluguel	220.061,66	45.940,49	3.939,98	262.062,17
527	04.2.2.03.005	Combustíveis e Lubrificantes	1.886,88	555,00	0,00	2.441,88
529	04.2.2.03.007	Condominio	120,00	0,00	0,00	120,00
530	04.2.2.03.008	Contribuição CDL	4.644,30	967,12	0,00	5.611,42
531	04.2.2.03.009	Depreciações e Amortizações	148.575,21	31.199,43	0,00	179.774,64
532	04.2.2.03.010	Desp.Viag./Estad./Passag./Aliment./Combus	35,00	0,00	0,00	35,00
533	04.2.2.03.011	Despesas de Transporte	15.142,00	7.050,00	0,00	22.192,00
534	04.2.2.03.012	Despesas Médicas e Odontológicas	13.655,77	8.936,46	110,16	22.482,07
535	04.2.2.03.013	Dispêndios com Alimentação	87.430,26	10.817,59	0,00	98.247,85
537	04.2.2.03.015	Energia Elétrica	25.297,88	6.461,32	243,91	31.515,29
539	04.2.2.03.017	Frete e Carretos	13.407,30	0,00	0,00	13.407,30
543	04.2.2.03.021	Manutenção e Conservação	637,41	170,00	0,00	807,41
544	04.2.2.03.022	Material de Consumo	1.756,77	243,66	0,00	2.000,43
547	04.2.2.03.025	Material de Segurança	3.740,79	0,00	0,00	3.740,79
549	04.2.2.03.027	Propaganda e Publicidade	2.660,35	0,00	0,00	2.660,35
551	04.2.2.03.029	Seguro	1.456,34	470,51	0,00	1.926,85
553	04.2.2.03.031	Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	124.456,33	6.040,01	0,00	130.496,34
554	04.2.2.03.032	Suporte de Software	60.998,99	3.186,33	0,00	64.185,32
555	04.2.2.03.033	Telefone	19.879,83	755,01	0,00	20.634,84
680	04.2.2.03.037	Manutenção de Veículos	340,00	0,00	0,00	340,00
687	04.2.2.03.039	Proteção ao Crédito	1.311,83	64,18	0,00	1.376,01
799	04.2.2.03.042	Aluguel de Equipamentos	12.004,84	0,00	0,00	12.004,84

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/05/2023 A 31/05/2023

Página: 6

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

JUDICIAL EM RECUPERACAO JUDICIAL

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
569	04.2.4	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	44.261,35	5.773,33	0,00	50.034,68
570	04.2.4.01	IMPOSTOS	37.791,77	5.773,33	0,00	43.565,10
573	04.2.4.01.003	IPTU	5.100,55	2.558,84	0,00	7.659,39
578	04.2.4.01.008	ICMS - Notificação	148,57	0,00	0,00	148,57
579	04.2.4.01.009	ICMS Diferencial de Aliquota	22.802,41	0,00	0,00	22.802,41
582	04.2.4.01.012	Impostos e Taxas	9.740,24	3.214,49	0,00	12.954,73
583	04.2.4.02	MULTAS	6.469,58	0,00	0,00	6.469,58
585	04.2.4.02.002	Multas Indedutíves	6.469,58	0,00	0,00	6.469,58
304	04.3	OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS	(154.643,52)	47.388,56	47.015,13	(154.270,09)
305	04.3.1	OUTRAS RECEITAS	(168.785,22)	0,00	18.657,27	(187.442,49)
306	04.3.1.01	OUTRAS RECEITAS	(72.329,12)	0,00	130,37	(72.459,49)
307	04.3.1.01.001	Bonificações	0,00	0,00	130,37	(130,37)
310	04.3.1.01.004	Despesas Recuperadas	(10.866,63)	0,00	0,00	(10.866,63)
614	04.3.1.01.006	Receitas de Aluguel	(1.452,00)	0,00	0,00	(1.452,00)
804	04.3.1.01.008	Ressarcimento de Impostos	(4.831,01)	0,00	0,00	(4.831,01)
1068	04.3.1.01.011	Outras Receitas Operacionais	(55.179,48)	0,00	0,00	(55.179,48)
315	04.3.1.03	ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO	(96.456,10)	0,00	18.526,90	(114.983,00)
316	04.3.1.03.001	Alienação de Imobilizado	(96.456,10)	0,00	18.526,90	(114.983,00)
323	04.3.2	OUTROS CUSTOS E DESPESAS	14.141,70	47.388,56	28.357,86	33.172,40
327	04.3.2.02	CUSTO DA ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO	14.141,70	47.388,56	28.357,86	33.172,40
328	04.3.2.02.001	Custo da Alienação de Imobilizado	14.141,70	47.388,56	28.357,86	33.172,40
631	04.5	RESULTADO FINANCEIRO	(589.366,53)	3.143,98	180.787,76	(767.010,31)
286	04.5.1	RECEITAS FINANCEIRAS	(656.207,52)	0,00	180.787,76	(836.995,28)
287	04.5.1.01	RECEITAS COM ATUALIZAÇÕES	(651.990,08)	0,00	180.787,75	(832.777,83)
288	04.5.1.01.001	Variação Monetária Ativa	(651.990,08)	0,00	180.787,75	(832.777,83)
295	04.5.1.03	JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	(4.217,44)	0,00	0,01	(4.217,45)
296	04.5.1.03.001	Juros Ativos	(3.637,33)	0,00	0,00	(3.637,33)
297	04.5.1.03.002	Descontos Obtidos	(580,11)	0,00	0,01	(580,12)
558	04.5.2	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	66.840,99	3.143,98	0,00	69.984,97
562	04.5.2.02	DESPESAS FINANCEIRAS	66.840,99	3.143,98	0,00	69.984,97
563	04.5.2.02.001	Juros	36.934,55	1.651,21	0,00	38.585,76
564	04.5.2.02.002	Descontos concedidos	1.315,01	0,00	0,00	1.315,01
565	04.5.2.02.003	Despesas Bancárias	6.735,41	1.004,25	0,00	7.739,66
566	04.5.2.02.004	Encargos sobre Desconto de títulos	168,81	295,02	0,00	463,83
567	04.5.2.02.005	Despesas com Cobrança	11.762,30	193,50	0,00	11.955,80
796	04.5.2.02.009	Juros S/Empréstimos Bancários	9.924,91	0,00	0,00	9.924,91
609	05	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(693.421,33)	1.984.469,95	1.886.353,73	(791.537,55)
610	05.1	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(693.421,33)	1.984.469,95	1.886.353,73	(791.537,55)
611	05.1.1	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(693.421,33)	1.984.469,95	1.886.353,73	(791.537,55)
612	05.1.1.01	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(693.421,33)	1.984.469,95	1.886.353,73	(791.537,55)
613	05.1.1.01.001	Resultado Líquido do Exercício	(693.421,33)	1.984.469,95	1.886.353,73	(791.537,55)

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	34.669.797,30D	66.524,97	6.813,53	34.729.508,74D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	5.058.880,60D	63.524,97	6.813,53	5.115.592,04D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	48,62D	3.524,97	3.288,56	285,03D
4	1.1.1.01	CAIXA	1,58D	0,00	0,00	1,58D
5	1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	1,58D	0,00	0,00	1,58D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	47,04D	3.524,97	3.288,56	283,45D
525	1.1.1.02.003	BANCO BRADESCO	47,04D	3.524,97	3.288,56	283,45D
12	1.1.2	CLIENTES	2.802.331,38D	60.000,00	3.524,97	2.858.806,41D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	2.802.331,38D	60.000,00	3.524,97	2.858.806,41D
504	1.1.2.01.001	CLIENTES DIVERSOS	1.842.331,38D	0,00	3.524,97	1.838.806,41D
580	1.1.2.01.001	COM E IND BREITHAUPT SA	960.000,00D	60.000,00	0,00	1.020.000,00D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	433.168,44D	0,00	0,00	433.168,44D
21	1.1.3.03	OUTRAS CONTAS A RECEBER	120.000,00D	0,00	0,00	120.000,00D
586	1.1.3.03.001	ALUGUEIS A RECEBER	120.000,00D	0,00	0,00	120.000,00D
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	313.168,44D	0,00	0,00	313.168,44D
38	1.1.3.08.010	INSS A COMPENSAR	21.327,06D	0,00	0,00	21.327,06D
40	1.1.3.08.012	COFINS A RECUPERAR	36,26D	0,00	0,00	36,26D
41	1.1.3.08.013	PIS A RECUPERAR	7,86D	0,00	0,00	7,86D
527	1.1.3.08.017	ICMS A RECUPERAR	88.101,93D	0,00	0,00	88.101,93D
528	1.1.3.08.018	IPI A RECUPERAR	2.751,92D	0,00	0,00	2.751,92D
529	1.1.3.08.019	DEVOLUÇÕES S/ ST OUTROS ESTADOS	156.209,55D	0,00	0,00	156.209,55D
530	1.1.3.08.020	ICMS ST A RECUPERAR	44.732,92D	0,00	0,00	44.732,92D
531	1.1.3.08.021	IR S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,94D	0,00	0,00	0,94D
53	1.1.5	ESTOQUE	1.823.332,16D	0,00	0,00	1.823.332,16D
54	1.1.5.01	ESTOQUE DE IMOVEIS A VENDA	1.823.332,16D	0,00	0,00	1.823.332,16D
533	1.1.5.01.007	Imovel Edmundo Koch Mat. 64853	770.000,00D	0,00	0,00	770.000,00D
535	1.1.5.01.008	Imovel Tres Rios Mat. 20080 - ESTOQUE DE IMOVEIS A VEN	996.627,61D	0,00	0,00	996.627,61D
534	1.1.5.01.009	Imovel Rod. Antonio Heil Mat. 34780	50.000,00D	0,00	0,00	50.000,00D
532	1.1.5.01.010	Imovel Tres Rios Mat. 20080	6.704,55D	0,00	0,00	6.704,55D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	29.610.916,70D	3.000,00	0,00	29.613.916,70D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	6.574.624,78D	3.000,00	0,00	6.577.624,78D
83	1.2.2.07	MUTUO	6.574.624,78D	3.000,00	0,00	6.577.624,78D
536	1.2.2.07.001	EMPRESTIMOS A COM IND BREITHAUPT SA	3.008.025,23D	3.000,00	0,00	3.011.025,23D
537	1.2.2.07.002	EMPRESTIMO A BREITHAUPT INVESTIMENTOS EM SHOPPIN	3.461.227,04D	0,00	0,00	3.461.227,04D
538	1.2.2.07.003	EMPRESTIMO COM. IND. BREIYHAUPT (FATURE)	95.372,51D	0,00	0,00	95.372,51D
582	1.2.2.07.004	ADMINISTRADORA HANCAR LTDA	10.000,00D	0,00	0,00	10.000,00D
88	1.2.3	INVESTIMENTOS	14.751.560,75D	0,00	0,00	14.751.560,75D
89	1.2.3.01	CONTROLADAS E COLIGADAS - EQUIV. PATRIM.	239,39D	0,00	0,00	239,39D
540	1.2.3.01.001	PARTICIPAÇÕES INCENTIVADAS	239,39D	0,00	0,00	239,39D
96	1.2.3.03	OUTRAS PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	14.751.321,36D	0,00	0,00	14.751.321,36D
539	1.2.3.03.001	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	14.751.321,36D	0,00	0,00	14.751.321,36D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	8.064.372,66D	0,00	0,00	8.064.372,66D
112	1.2.4.01	IMÓVEIS	9.630.759,73D	0,00	0,00	9.630.759,73D
115	1.2.4.01.002	CONSTRUÇÕES	955.288,00D	0,00	0,00	955.288,00D
543	1.2.4.01.006	CUSTO ATRIBUIDO A IMOVEIS	2.084.348,29D	0,00	0,00	2.084.348,29D
544	1.2.4.01.007	CUSTO ATRIBUIDOS A TERRENOS	6.591.123,44D	0,00	0,00	6.591.123,44D
125	1.2.4.07	(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	1.566.387,07C	0,00	0,00	1.566.387,07C
541	1.2.4.07.007	(-) DEPRECIações SOCIETARIAS CONSTRUÇÕES	271.222,18C	0,00	0,00	271.222,18C
542	1.2.4.07.008	(-) DEPRECIação DO CUSTO ATRIBUIDO CONSTRUÇÕES	1.081.934,38C	0,00	0,00	1.081.934,38C
547	1.2.4.07.009	(-) DEPRECIação DE SOFTWARE	213.230,51C	0,00	0,00	213.230,51C
502	1.2.5	INTANGÍVEL	220.358,51D	0,00	0,00	220.358,51D
123	1.2.5.01	MARCAS, DIREITOS E PATENTES	220.358,51D	0,00	0,00	220.358,51D
545	1.2.5.01.001	MARCAS E PATENTES	7.128,00D	0,00	0,00	7.128,00D
546	1.2.5.01.002	SOFTWARES	213.230,51D	0,00	0,00	213.230,51D
149	2	PASSIVO	34.451.676,41C	0,00	2.190,00	34.453.866,41C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	26.262.764,32C	0,00	2.190,00	26.264.954,32C
164	2.1.3	FORNECEDORES	4.064,00C	0,00	0,00	4.064,00C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	4.064,00C	0,00	0,00	4.064,00C
229	2.1.3.01.002	FORNECEDORES NACIONAIS	4.064,00C	0,00	0,00	4.064,00C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	4.538.114,31C	0,00	2.190,00	4.540.304,31C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	4.538.114,31C	0,00	2.190,00	4.540.304,31C
176	2.1.4.01.006	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	43.200,00C	0,00	0,00	43.200,00C
177	2.1.4.01.007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	37.018,18C	0,00	0,00	37.018,18C
178	2.1.4.01.008	IRRF A RECOLHER	20.939,52C	0,00	0,00	20.939,52C
179	2.1.4.01.009	PIS A RECOLHER	6.630,00C	0,00	390,00	7.020,00C
180	2.1.4.01.010	COFINS A RECOLHER	30.600,00C	0,00	1.800,00	32.400,00C
548	2.1.4.01.027	ICMS A PAGAR	2.651,21C	0,00	0,00	2.651,21C
549	2.1.4.01.028	RETENÇÃO DE CSRF A PAGAR	38,43C	0,00	0,00	38,43C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
550	2.1.4.01.029	PARCELAMENTO IRPJ COD. 2089	79.876,80C	0,00	0,00	79.876,80C
551	2.1.4.01.030	PARCELAMENTO IPI cod. 5123	56.205,50C	0,00	0,00	56.205,50C
552	2.1.4.01.031	PARCELAMENTO PIS cod. 8109	12.688,08C	0,00	0,00	12.688,08C
553	2.1.4.01.032	PARCELAMENTO COFINS cod. 2172	58.561,44C	0,00	0,00	58.561,44C
554	2.1.4.01.033	PARCELAMENTO CSLL cod. 2372	36.210,00C	0,00	0,00	36.210,00C
555	2.1.4.01.034	PARCELAMENTO ICMS cod. 1503	11.771,79C	0,00	0,00	11.771,79C
556	2.1.4.01.035	PARCELAMENTO IPI cod. 5123 - 2015	11.161,78C	0,00	0,00	11.161,78C
557	2.1.4.01.036	PARCELAMENTO PIS cod. 6912 - 2015	3.965,64C	0,00	0,00	3.965,64C
566	2.1.4.01.037	IR/CS DIFERIDOS	3.756.082,65C	0,00	0,00	3.756.082,65C
567	2.1.4.01.038	PARC. LP COFINS cod. 2172	97.602,48C	0,00	0,00	97.602,48C
568	2.1.4.01.039	PARC. LP CSLL cod. 2372	60.350,00C	0,00	0,00	60.350,00C
569	2.1.4.01.040	PARC. LP IRPJ cod. 2089	133.130,80C	0,00	0,00	133.130,80C
570	2.1.4.01.041	PARC. LP PIS cod. 8109	19.032,44C	0,00	0,00	19.032,44C
571	2.1.4.01.042	PARC. LP ICMS cod. 1503	30.410,51C	0,00	0,00	30.410,51C
572	2.1.4.01.043	PARCELAMENTO LP IPI cod. 5123 - 2015	26.682,36C	0,00	0,00	26.682,36C
573	2.1.4.01.044	PARCELAMENTO LP PIS cod. 6912 - 2015	3.304,70C	0,00	0,00	3.304,70C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	14.926,49C	0,00	0,00	14.926,49C
201	2.1.6.01	ADIANTAMENTOS A CLIENTES	14.926,49C	0,00	0,00	14.926,49C
558	2.1.6.01.001	ADIANTAMENTO A CLIENTE	14.926,49C	0,00	0,00	14.926,49C
207	2.1.7	DIVIDENDOS, PART. E JURO SOBRE O CAPITAL	21.705.659,52C	0,00	0,00	21.705.659,52C
208	2.1.7.01	DIVIDENDOS	21.165.740,83C	0,00	0,00	21.165.740,83C
210	2.1.7.01.002	DIVIDENDOS A PAGAR	37.385,32C	0,00	0,00	37.385,32C
559	2.1.7.01.003	DIVIDENDOS A PAGAR - CIBSA	14.750.000,00C	0,00	0,00	14.750.000,00C
560	2.1.7.01.004	OBRIGAÇÕES COM A HANCAR	11.164,22C	0,00	0,00	11.164,22C
561	2.1.7.01.005	DIVIDENDOS A PAGAR - HANCAR	1.119.110,00C	0,00	0,00	1.119.110,00C
562	2.1.7.01.006	COM IND BREITHAUPPT PERT RFB	5.154.590,88C	0,00	0,00	5.154.590,88C
563	2.1.7.01.007	VALORES TRANSITÓRIOS - NFE DEV CLIENTES	93.490,41C	0,00	0,00	93.490,41C
215	2.1.7.03	JUROS SOBRE CAPITAL PRÓPRIO	539.918,69C	0,00	0,00	539.918,69C
564	2.1.7.03.003	EMPRESTIMOS FATURE FOMENTO	800.000,00C	0,00	0,00	800.000,00C
565	2.1.7.03.004	(-) JUROS A APROPRIAR EMPRESTIMO FATURE FOMENTO	260.081,31D	0,00	0,00	260.081,31D
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	336.254,89C	0,00	0,00	336.254,89C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	336.254,89C	0,00	0,00	336.254,89C
236	2.2.1.10	PASSIVO A DESCOBERTO	336.254,89C	0,00	0,00	336.254,89C
574	2.2.1.10.001	INVESTIDA BREITHAUPPT CONSTRUÇÕES	336.254,89C	0,00	0,00	336.254,89C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.852.657,20C	0,00	0,00	7.852.657,20C
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	80.000,00C	0,00	0,00	80.000,00C
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	80.000,00C	0,00	0,00	80.000,00C
245	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	80.000,00C	0,00	0,00	80.000,00C
524	2.3.2	RESERVAS	8.584,32C	0,00	0,00	8.584,32C
257	2.3.2.03	RESERVAS DE LUCROS	8.584,32C	0,00	0,00	8.584,32C
575	2.3.2.03.007	RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS	8.584,32C	0,00	0,00	8.584,32C
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	7.764.072,88C	0,00	0,00	7.764.072,88C
265	2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	7.764.072,88C	0,00	0,00	7.764.072,88C
266	2.3.5.01.001	LUCROS ACUMULADOS	255.192,16C	0,00	0,00	255.192,16C
268	2.3.5.01.003	RESULTADO DO EXERCÍCIO EM CURSO	71.099,63C	0,00	0,00	71.099,63C
576	2.3.5.01.006	RESULTADO DO PERÍODO ANTERIOR	90.412,67C	0,00	0,00	90.412,67C
577	2.3.5.01.007	AAP - CUSTO ATRIBUÍDO	11.047.301,96C	0,00	0,00	11.047.301,96C
578	2.3.5.01.008	CUSTO ATRIBUÍDO REFLEXO CONTROLADORIA	56.149,11C	0,00	0,00	56.149,11C
579	2.3.5.01.009	IR/CS S/ CUSTO ATRIBUÍDO	3.756.082,65D	0,00	0,00	3.756.082,65D
402	3	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	219.606,00C	2.190,00	60.000,00	277.416,00C
403	3.1	RECEITAS OPERACIONAIS	219.606,00C	2.190,00	60.000,00	277.416,00C
404	3.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	240.000,00C	0,00	60.000,00	300.000,00C
410	3.1.1.02	RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	240.000,00C	0,00	60.000,00	300.000,00C
581	3.1.1.02.003	RECEITA DE ALUGUEL	240.000,00C	0,00	60.000,00	300.000,00C
413	3.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	20.394,00D	2.190,00	0,00	22.584,00D
424	3.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	20.394,00D	2.190,00	0,00	22.584,00D
428	3.1.2.03.004	(-) COFINS	5.400,00D	1.800,00	0,00	7.200,00D
429	3.1.2.03.005	(-) PIS	1.170,00D	390,00	0,00	1.560,00D
477	3.1.2.03.006	(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	5.184,00D	0,00	0,00	5.184,00D
478	3.1.2.03.007	(-) IMPOSTO DE RENDA	8.640,00D	0,00	0,00	8.640,00D
269	4	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	1.485,11D	288,56	0,00	1.773,67D
295	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	1.485,11D	288,56	0,00	1.773,67D
329	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.485,11D	288,56	0,00	1.773,67D
353	4.2.2.04	DESPESAS GERAIS	1.203,80D	212,00	0,00	1.415,80D
361	4.2.2.04.008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	1.203,80D	212,00	0,00	1.415,80D
367	4.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	281,31D	76,56	0,00	357,87D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
374	4.2.2.05.007	JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	281,31D	76,56	0,00	357,87D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	34.669.797,30D	66.524,97	6.813,53	34.729.508,74D
PASSIVO	34.451.676,41C	0,00	2.190,00	34.453.866,41C
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	219.606,00C	2.190,00	60.000,00	277.416,00C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	1.485,11D	288,56	0,00	1.773,67D
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	34.450.191,30D	68.714,97	66.813,53	34.452.092,74D
CONTAS CREDORAS	34.450.191,30C	288,56	2.190,00	34.452.092,74C
RESULTADO DO MES	0,00	-57.810,00	-288,56	57.521,44C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	218.120,89C	-277.416,00	-1.773,67	275.642,33C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	42.524.013,83D	418.758,00	412.278,36	42.530.493,47D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	25.717.711,15D	418.758,00	412.278,36	25.724.190,79D
3	1.1.01	DISPONIVEL	3.222,04D	23.906,64	21.954,80	5.173,88D
4	1.1.01.01	CAIXAS	3.131,62D	0,00	0,00	3.131,62D
5	1.1.01.01.001	CAIXA GERAL	3.131,62D	0,00	0,00	3.131,62D
34	1.1.01.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	31,72D	21.698,54	21.729,26	1,00D
36	1.1.01.02.002	BRADESCO	31,72D	21.698,54	21.729,26	1,00D
86	1.1.01.04	BANCOS CONTA APLICAÇÕES	58,70D	2.208,10	225,54	2.041,26D
89	1.1.01.04.003	BRADESCO - INVEST FACIL	58,70D	2.208,10	225,54	2.041,26D
140	1.1.02	REALIZÁVEL NO EXERCÍCIO	25.714.489,11D	394.851,36	390.323,56	25.719.016,91D
141	1.1.02.01	CLIENTES	0,00	7.600,00	7.600,00	0,00
142	1.1.02.01.001	DUPLICATAS A RECEBER	0,00	7.600,00	7.600,00	0,00
185	1.1.02.03	OUTROS REALIZÁVEIS	25.381.331,71D	387.251,36	382.723,56	25.385.859,51D
186	1.1.02.03.001	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	96,00D	0,00	96,00	0,00
187	1.1.02.03.002	COM E IND BREITHAAPT	1.238.277,17D	387.251,36	13.660,20	1.611.868,33D
189	1.1.02.03.004	ADIANTAMENTO P/ FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	23.033.848,54D	0,00	0,00	23.033.848,54D
203	1.1.02.03.018	LUCROS A RECEBER - BRACOL COMERCIAL E IMPORTADOR/	1.109.110,00D	0,00	368.967,36	740.142,64D
208	1.1.02.04	IMPOSTOS A RECUPERAR	333.157,40D	0,00	0,00	333.157,40D
211	1.1.02.04.003	I.R.R.F. S/FINANCEIRO	8,26D	0,00	0,00	8,26D
268	1.1.02.04.055	DEPOSITO JUDICIAL	333.149,14D	0,00	0,00	333.149,14D
350	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	16.806.302,68D	0,00	0,00	16.806.302,68D
351	1.2.01	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	16.458.184,93D	0,00	0,00	16.458.184,93D
382	1.2.01.03	DÉBITOS COLIGADOS	16.458.184,93D	0,00	0,00	16.458.184,93D
383	1.2.01.03.001	BRACOL COM. IMPORTADORA	80.000,00D	0,00	0,00	80.000,00D
369	1.2.01.03.002	EQUIVALENCIA BRACOL COM. IMPORTADORA	7.772.657,20D	0,00	0,00	7.772.657,20D
6077	1.2.01.03.003	(-) COMPENSAÇAO PERT COM E IND BREITHAAPT SA	1.167.547,82C	0,00	0,00	1.167.547,82C
385	1.2.01.03.004	BR INCORPORADORA LTDA	4.998,00D	0,00	0,00	4.998,00D
370	1.2.01.03.005	EQUIVALENCIA BR INCORPORADORA LTDA	9.768.077,55D	0,00	0,00	9.768.077,55D
386	1.2.01.03.006	AUTO CENTER BREITHAAPT COMERCIO DE PNEUS	39.992,00D	0,00	0,00	39.992,00D
387	1.2.01.03.008	(-) AUTO CENTER BREITHAAPT COMERCIO DE PNEUS	39.992,00C	0,00	0,00	39.992,00C
372	1.2.01.03.009	COM.IND. BREITHAAPT COMERCIO LTDA	27.215.998,00D	0,00	0,00	27.215.998,00D
373	1.2.01.03.010	(-) EQUIVALENCIA COM.IND. BREITHAAPT COMERCIO LTI	27.215.998,00C	0,00	0,00	27.215.998,00C
435	1.2.04	ATIVO IMOBILIZADO	348.117,75D	0,00	0,00	348.117,75D
445	1.2.04.02	IMÓVEIS	354.279,84D	0,00	0,00	354.279,84D
446	1.2.04.02.001	TERRENOS	233.214,97D	0,00	0,00	233.214,97D
447	1.2.04.02.002	TERRENOS CM IPC/90	113.835,88D	0,00	0,00	113.835,88D
448	1.2.04.02.003	CONSTRUÇÃO	6.162,09D	0,00	0,00	6.162,09D
449	1.2.04.02.004	CONSTRUÇÃO - CM IPC/90	1.066,90D	0,00	0,00	1.066,90D
510	1.2.04.15	(-) DEPRECIÇÕES ACUMULADAS	6.162,09C	0,00	0,00	6.162,09C
511	1.2.04.15.001	(-) S/EDIFICAÇÕES	6.162,09C	0,00	0,00	6.162,09C
600	2	PASSIVO	42.494.229,01C	1.088,43	1.050,81	42.494.191,39C
601	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	3.977.102,58C	1.088,43	1.050,81	3.977.064,96C
602	2.1.01	OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	3.977.102,58C	1.088,43	1.050,81	3.977.064,96C
603	2.1.01.01	OBRIGAÇÕES OPERACIONAIS	600,00C	744,86	744,86	600,00C
604	2.1.01.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	600,00C	0,00	0,00	600,00C
6000	2.1.01.01.001	MARLIAN CONTABILIDADE SS LTDA	0,00	585,41	585,41	0,00
6075	2.1.01.01.001	OFICCE SERVICE - ESCRITORIO VIRTUAL LTDA	0,00	159,45	159,45	0,00
632	2.1.01.03	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	143.865,16C	343,57	305,95	143.827,54C
633	2.1.01.03.001	PIS S/FATURAMENTO A RECOLHER	11.379,71C	49,40	49,40	11.379,71C
634	2.1.01.03.002	COFINS A RECOLHER	61.088,45C	228,00	228,00	61.088,45C
2511	2.1.01.03.002	IRRF S/ MUTUO A PAGAR	816,10C	0,00	0,00	816,10C
635	2.1.01.03.003	I.R.P.J. A RECOLHER	45.842,58C	0,00	0,00	45.842,58C
636	2.1.01.03.004	C.S.L.L. A RECOLHER	24.645,49C	0,00	0,00	24.645,49C
637	2.1.01.03.005	I.R.R.F. A RECOLHER S/SERVIÇOS	16,14C	16,14	0,00	0,00
645	2.1.01.03.013	RETENÇÃO PIS/COFINS/CSLL	76,69C	50,03	28,55	55,21C
670	2.1.01.05	CONTAS A PAGAR	3.832.637,42C	0,00	0,00	3.832.637,42C
679	2.1.01.05.009	DIRETORES E ACIONISTAS	401.640,49C	0,00	0,00	401.640,49C
680	2.1.01.05.010	ADIANTAMENTO CLIENTES	1.601.637,26C	0,00	0,00	1.601.637,26C
682	2.1.01.05.012	EMPSTIMOS PJ LIGADAS	1.740.158,35C	0,00	0,00	1.740.158,35C
688	2.1.01.05.018	CONTAS Á PAGAR - BREITHAAPT IND E COM	84.428,32C	0,00	0,00	84.428,32C
689	2.1.01.05.019	OBRIGAÇÃO A PAGAR COM E IND BREITHAAPT - COTAS BR	4.773,00C	0,00	0,00	4.773,00C
900	2.5	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	38.517.126,43C	0,00	0,00	38.517.126,43C
901	2.5.01	CAPITAL SOCIAL	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
902	2.5.01.01	CAPITAL SOCIAL	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
903	2.5.01.01.001	CAPITAL SOCIAL REALIZADO	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
907	2.5.02	RESERVAS DE CAPITAL	904.278,78C	0,00	0,00	904.278,78C
908	2.5.02.01	RESERVAS DE CAPITAL	904.278,78C	0,00	0,00	904.278,78C
916	2.5.02.01.008	CORREÇÃO MONET. ESP. LEI 8200/91	904.278,78C	0,00	0,00	904.278,78C
2777	2.5.05	RESERVAS DE LUCROS	33.079.303,57C	0,00	0,00	33.079.303,57C
932	2.5.05.01	RESERVA DE LUCROS	33.079.303,57C	0,00	0,00	33.079.303,57C
933	2.5.05.01.001	RESERVA DE LUCROS A REALIZAR	32.841.898,77C	0,00	0,00	32.841.898,77C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
934	2.5.05.01.002	RESERVA REAVAL EM CONTROLADA	231.573,41C	0,00	0,00	231.573,41C
910	2.5.05.01.004	RESERVA INCENTIVOS FISCAIS	5.831,39C	0,00	0,00	5.831,39C
940	2.5.09	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	4.528.544,08C	0,00	0,00	4.528.544,08C
941	2.5.09.01.001	AAP-AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	4.528.544,08C	0,00	0,00	4.528.544,08C
1000	3	RESULTADO	29.784,82C	2.055,54	8.572,80	36.302,08C
1001	3.1	RECEITAS	29.290,40C	277,40	7.600,00	36.613,00C
1002	3.1.01	RECEITAS OPERACIONAIS	30.400,00C	0,00	7.600,00	38.000,00C
1050	3.1.01.02	RECEITAS OPERACIONAIS	30.400,00C	0,00	7.600,00	38.000,00C
1052	3.1.01.02.002	ALUGUEIS RECEBIDOS	30.400,00C	0,00	7.600,00	38.000,00C
1060	3.1.02	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	1.109,60D	277,40	0,00	1.387,00D
1080	3.1.02.02	IMPOSTOS S/ VENDAS E SERVIÇOS	1.109,60D	277,40	0,00	1.387,00D
1094	3.1.02.02.014	PIS S/ VENDAS	197,60D	49,40	0,00	247,00D
1095	3.1.02.02.015	COFINS S/ VENDAS	912,00D	228,00	0,00	1.140,00D
1315	3.3	DESPESAS OPERACIONAIS	2.246,02C	1.682,14	972,80	1.536,68C
1374	3.3.02	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	8.503,00D	1.533,41	0,00	10.036,41D
1375	3.3.02.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	8.503,00D	1.533,41	0,00	10.036,41D
1390	3.3.02.01.015	ENERGIA ELÉTRICA	647,93D	0,00	0,00	647,93D
1391	3.3.02.01.016	AGUA	893,47D	0,00	0,00	893,47D
1406	3.3.02.01.031	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	4.238,88D	919,45	0,00	5.158,33D
1418	3.3.02.01.043	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL E FISCAL	2.722,72D	613,96	0,00	3.336,68D
1434	3.3.03	DESPESAS FINANCEIRAS	10.749,02C	148,73	972,80	11.573,09C
1435	3.3.03.01	DESPESAS FINANCEIRAS	692,43D	148,73	0,00	841,16D
1436	3.3.03.01.001	JUROS PASSIVOS	41,67D	3,23	0,00	44,90D
1439	3.3.03.01.004	DESPESAS BANCÁRIAS	650,76D	145,50	0,00	796,26D
1450	3.3.03.02	(-) RECEITAS FINANCEIRAS	11.441,45C	0,00	972,80	12.414,25C
1453	3.3.03.02.003	JUROS S/APLICAÇÃO	86,91C	0,00	0,00	86,91C
1456	3.3.03.02.006	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	11.354,54C	0,00	972,80	12.327,34C
2401	3.4	OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	1.751,60D	96,00	0,00	1.847,60D
2402	3.4.01	OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	1.751,60D	96,00	0,00	1.847,60D
2440	3.4.01.03	DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS	0,00	96,00	0,00	96,00D
2447	3.4.01.03.007	OUTRAS DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS	0,00	96,00	0,00	96,00D
2455	3.4.01.04	AJUSTE DE BALANÇO	1.751,60D	0,00	0,00	1.751,60D
2458	3.4.01.04.003	PROVISÃO PARA CSLL	656,85D	0,00	0,00	656,85D
2459	3.4.01.04.004	PROVISÃO PARA I.R.P.J.	1.094,75D	0,00	0,00	1.094,75D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	42.524.013,83D	418.758,00	412.278,36	42.530.493,47D
PASSIVO	42.494.229,01C	1.088,43	1.050,81	42.494.191,39C
RESULTADO	29.784,82C	2.055,54	8.572,80	36.302,08C

CONTAS DEVEDORAS	42.494.229,01D	420.813,54	420.851,16	42.494.191,39D
CONTAS CREDORAS	42.494.229,01C	1.088,43	1.050,81	42.494.191,39C

RESULTADO DO MES	0,00	-6.517,26	0,00	6.517,26C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	36.302,08C	0,00	0,00	36.302,08C

BRUNO BREITHAUPT FILHO
ADMINISTRADOR NÃO SÓCIO
CPF: 014.835.979-54

JOSILEIA MATHIAS HANSEN:
00460220900
Assinado digitalmente por JOSILEIA MATHIAS HANSEN.00460220900
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=1910935900120, ou=PRESENCIAL, ou=Secretaria Federal do Brasil, ou=RS, ou=RS e-CNPJ, ou=EM BRANCO, ou=AC Instituto Ferascon RFB, CN=JOSILEIA MATHIAS HANSEN.00460220900
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023.08.10 13:21:25-0300
Foxit PDF Reader Versão: 11.2.1

JOSILEIA MATHIAS HANSEN
Contador
Reg. no CRC - SC sob o No. 025959/O-4
CPF: 004.602.209-00