



MEDEIROS & MEDEIROS

FILAFIL COMERCIO EIRELI – EPP

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

**PROCESSO Nº 5006809-
92.2019.8.21.0001**

Relatório Mensal de Atividades
Competência: Agosto/2019

Porto Alegre - RS, 11 de outubro de 2019



MEDEIROS & MEDEIROS

INTRODUÇÃO

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO
MENSAL DE ATIVIDADE

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

INTRODUÇÃO

O processamento da Recuperação Judicial de FILAFIL COMÉRCIO EIRELI E GN COMÉRCIO EIRELI segue seu curso na forma da lei. O pedido de recuperação foi ajuizado em 20.05.2019, tendo seu processamento deferido em 10.06.2019.

O edital do art. 52, §1º e aviso do art. 7º, §1º, da Lei 11.101/2005, foi publicado em 30.07.2019, abrindo-se prazo de 15 (quinze) dias aos credores para, querendo, apresentarem ao Administrador Judicial suas habilitações ou divergências quanto aos créditos relacionados, finalizado em 14.08.2019.

O presente relatório reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial. Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial da empresa Recuperanda.

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

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

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

1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS



Cronograma Processual da Recuperação Judicial

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
20.05.2019	Ajuizamento do Pedido de Recuperação			Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
10.06.2019	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º		Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
30.07.2019	Publicação do deferimento no D.O.	art. 52, § 1º		Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias após o deferimento da recuperação)	art. 56, § 1º
30.07.2019	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 7º, § 1º		Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra o devedor (180 dias após o deferimento da recuperação)	art. 60., § 4º
14.08.2019	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º		Homologação do PRJ	
22.08.2019	Apresentação do Plano de Recuperação único	art. 53		Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
28.10.2019	Apresentação de Planos de Recuperação individualizados			Fim do prazo de recuperação judicial, conforme Novo Plano de Recuperação Judicial.	
	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único		Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências conforme o trâmite processual.	
	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	art. 53, § Único e art. 55, § Único			
	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º		Eventos ocorridos	
				Data estimada	



MEDEIROS & MEDEIROS

SUMÁRIO EXECUTIVO

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO
MENSAL DE ATIVIDADE

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



Assuntos	Comentários
Informações operacionais	<ul style="list-style-type: none">• As Recuperandas FILAFIL COMÉRCIO EIRELI e GN COMÉRCIO EIRELI atuam no seguimento de confecção e comercialização de uniformes para o setor público e privado.• Em reunião realizada na empresa, no dia 19/07/2019, fora exposto que as Recuperandas enfrentam dificuldades de fluxo de caixa, devido, entre outros motivos, à crise econômica do país que ainda permanece em 2019, agravada pela exclusão da FILAFIL do SIMPLES NACIONAL em 2018, o que a impossibilita de operar normalmente por este regime, dado a sua situação fiscal. Para reverter este quadro, as empresas mantêm medidas como reajuste na tabela de preços, alongamento de prazos com fornecedores e estímulo a clientes para realização do pagamento antecipado.
Quadro de colaboradores	<ul style="list-style-type: none">• As empresas contam com o total de 33 funcionários, sendo 11 na FILAFIL e 22 na GN.• Os salários e encargos sociais estão sendo pagos regularmente.
Dados financeiros	<ul style="list-style-type: none">• Em agosto, a GN apresentou lucro de R\$ 119.756,00, representando cerca de 27% das vendas líquidas do período. O resultado acumulado de 2019 aponta lucro de mais de R\$ 1 milhão, no entanto, é importante destacar que os custos dos meses de janeiro a junho de 2019 não foram contabilizados e que a empresa está lançando as compras de mercadorias diretamente no custo da operação, fatos que alteram significativamente este resultado. A Recuperanda comprometeu-se em retificar e readequar a contabilização até o final do exercício.• As Recuperandas demonstraram perda de capacidade de pagamento nos últimos três anos e aumento gradativo da dívida tributária. A partir de 2018, a FILAFIL COMÉRCIO EIRELI deixou de realizar faturamento, devido à exclusão do SIMPLES NACIONAL e, portanto a GN COMÉRCIO EIRELI assumiu totalmente esta função. Os resultados de 2019 da GN evidenciam tendência de crescimento das vendas e lucros, entretanto, é importante destacar que a Recuperanda não contabilizou os custos da operação de janeiro a junho de 2019, o que pode vir a distorcer estes resultados.• Foram identificadas algumas contabilizações que pendem de esclarecimento por parte das Recuperandas e estas comprometeram-se a prestar contas no próximo RMA.



Assuntos	Comentários
Acompanhamento processual	<ul style="list-style-type: none">• O edital do art. 52, §1º e aviso do art. 7º, §1º, da Lei 11.101/2005, foi publicado em 30.07.2019, abrindo-se prazo de 15 (quinze) dias aos credores para, querendo, apresentarem ao Administrador Judicial suas habilitações ou divergências quanto aos créditos relacionados, finalizado em 14.08.2019 (dias corridos, conforme determinação judicial).• O plano de recuperação judicial único foi protocolado nos autos em 20.08.2019, quando ainda pendente o julgamento dos embargos declaratórios interpostos em face da decisão que determinou a apresentação de planos individualizados. Ao final, os declaratórios foram desacolhidos no ponto, as recuperandas interpuseram agravo de instrumento, o qual tramita sob o nº 5006759-21.2019.8.21.7000 e pende de julgamento.• Em razão da ausência de efeito suspensivo no agravo supramencionado, as recuperandas apresentaram planos de recuperação individualizados.• Em setembro de 2019, o Administrador Judicial protocolou nos autos os dados para publicação do edital do art. 7º, §2º, da Lei 11.101/2005, as custas foram adimplidas pelas Recuperandas em out/2019, por ora, aguarda-se a publicação.



MEDEIROS & MEDEIROS

DESCRIÇÃO DA EMPRESA

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO
MENSAL DE ATIVIDADE

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



Histórico, Instalações e Atividades

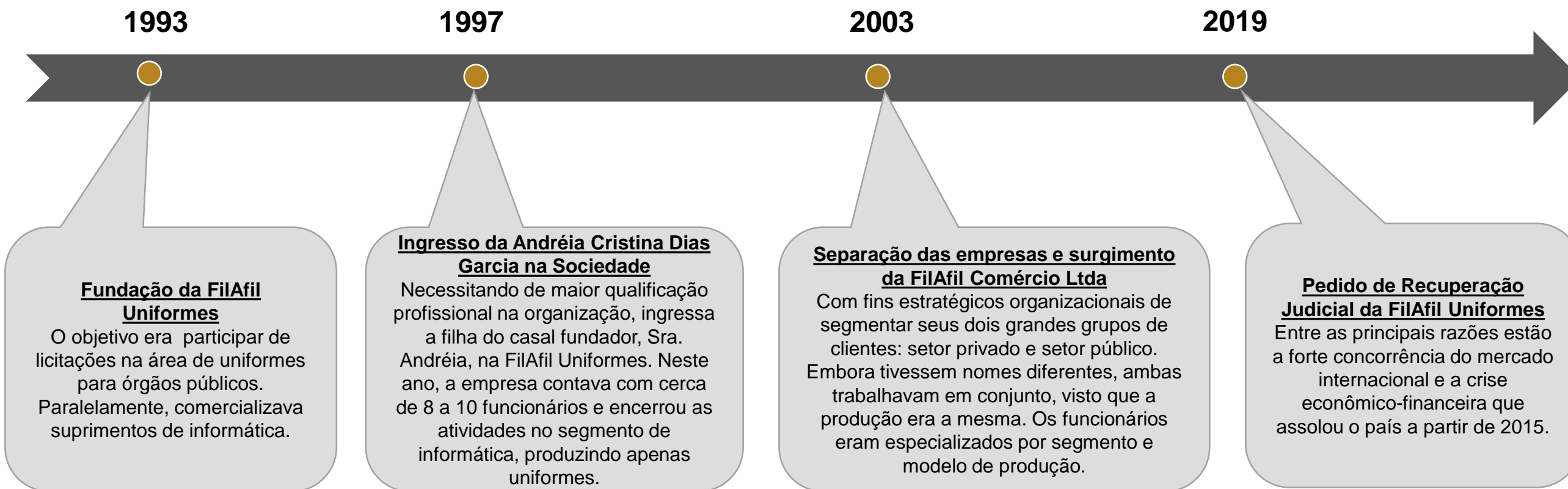
As empresas Filafil e GN formam um grupo econômico especializado na confecção e comercialização de uniformes para o setor público e privado, com sede na Avenida do Forte, nº 180 em Porto Alegre.

A FILAFIL COMÉRCIO EIRELI - EPP é liderada pelo sócio JOSÉ ROBERTO GARCIA FILHO e contempla os processos de criação, modelagem, corte e expedição.

A GN COMÉRCIO EIRELI, por sua vez, é liderada pela sócia ANDRÉIA CRISTINA DIAS GARCIA e, assim como a Filafil confecciona uniformes, concentrando em sua sede todas as etapas do processo produtivo, porém voltada somente à comercialização para o setor público.

Ainda dentro do espaço compartilhado pelas empresas, existe um showroom que atende a sua área comercial. O local conta com uma equipe treinada para o atendimento aos clientes e no qual trabalha-se com a pronta entrega de pequenas quantidades de mercadorias.

Abaixo segue breve histórico da Recuperanda, com os principais eventos ocorridos desde o seu surgimento até o ingresso com o pedido de Recuperação Judicial.



3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA



Instalações

As empresas Filafil Comércio Eireli e GN Comércio Eireli localizam-se na Avenida do Forte, nº 180 em Porto Alegre. Abaixo algumas imagens das instalações das Recuperandas capturadas em visita na empresa, ocorrida no dia 19/07/2019.



Imagens da Fábrica



Imagens da Fábrica

3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA



Produtos

As Recuperandas FILAFIL COMÉRCIO EIRELI e GN COMÉRCIO EIRELI realizam a confecção e comercialização de uniformes para o setor público e privado. Abaixo segue algumas imagens dos produtos da empresa.



Imagem capturada na visita à empresa em 19/07



Imagens retiradas do site da empresa



Imagem capturada na visita à empresa em 19/07



Imagens retiradas do site da empresa

3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

RAZÕES DA CRISE

As razões que levaram ao agravamento da crise financeira da empresa FILAFIL COMÉRCIO EIRELI – EPP englobam uma série de fatores que serão relatados a seguir. Inicialmente, importante ressaltar o contexto de atuação da Recuperanda, considerado por esta de alta complexidade, em razão da concorrência com produtos importados, em especial, de países asiáticos, com custos muito inferiores aos de uma empresa regular no Brasil.

Durante a crise brasileira, que se arrastou entre os anos de 2015, 2016, 2017, 2018 e ainda perdura em 2019, o setor têxtil brasileiro apresentou elevação no número de demissões quando comparados com outros setores da economia, o que traduz as dificuldades enfrentadas e os resultados financeiros negativos.

O fato que deu início à atual situação da Recuperanda ocorreu em 2014, quando a empresa ganhou uma licitação para o fornecimento de 2000 (duas mil) peças de uniformes sociais para a Prefeitura de Guarulhos/SP e, após a entrega, a prefeitura não honrou com o pagamento. Esse evento gerou um descontrole financeiro extremo, na medida em que a empresa já havia pago a matéria prima e a mão de obra e não houve o recebimento do valor, que na época era bastante significativo e até hoje continua sendo. Somado a isto, no mesmo ano houve o atraso de grandes clientes como Hospital das Clínicas de Porto Alegre e Grupo Hospitalar Conceição.

Em 2015, como consequência, a FILAFIL não conseguiu honrar com o pagamento de um empréstimo junto à Caixa Econômica Federal, resultando na negativação da empresa no Bacen e SERASA. A partir disso, o Banco do Brasil encerrou todos os limites nas contas bancárias tanto das empresas quanto dos sócios e seus respectivos cônjuges.

No ano seguinte, pela primeira vez a Recuperanda não conseguiu honrar com suas obrigações financeiras. Concomitantemente, seus sócios enfrentaram problemas pessoais, que agravaram a crise que já estava configurada, posto se tratar de empresa familiar.

Por fim, em 2018, a FILAFIL sofreu a exclusão do SIMPLES por erro contábil de forma retroativa a janeiro/2016, conforme notificação da Receita Federal. A medida tornou o CNPJ da mesma inapto até a apresentação de todas as declarações referentes a esse período e, a partir de outubro, não poderia emitir mais nenhum documento até a regularização. Em julho/2018 foi realizado o parcelamento do PERTSIMPLES, com pagamento da entrada exigida, porém não é mais viável emitir notas fiscais pela FILAFIL. Por essa razão, desde outubro/2018 trabalha-se exclusivamente com a GN até que a situação cadastral da FILAFIL esteja regularizada.

Apesar dos sinais de melhora para o ano que se iniciava, 2018 não confirmou as projeções realizadas. As crises políticas que atingiram o país impactaram negativamente a população e as empresas, que amargaram intensa diminuição das vendas.



MEDEIROS & MEDEIROS

INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO
MENSAL DE ATIVIDADE

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



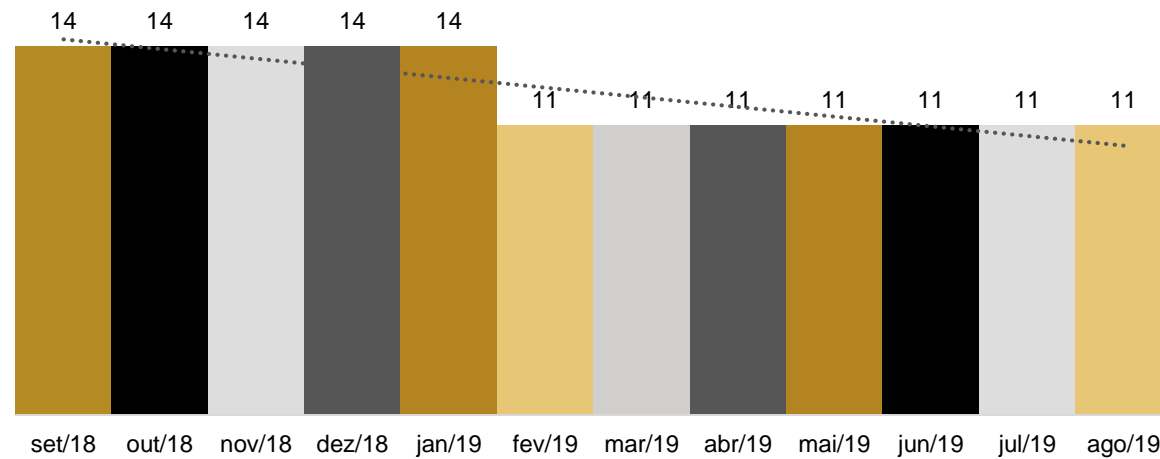
Funcionários

Em atendimento a um dos princípios da Recuperação Judicial – manutenção do emprego dos trabalhadores – está sendo fiscalizado o setor de RH, para que os demais órgãos da recuperação, bem como credores, tenham conhecimento da atual situação dos funcionários da Devedora.

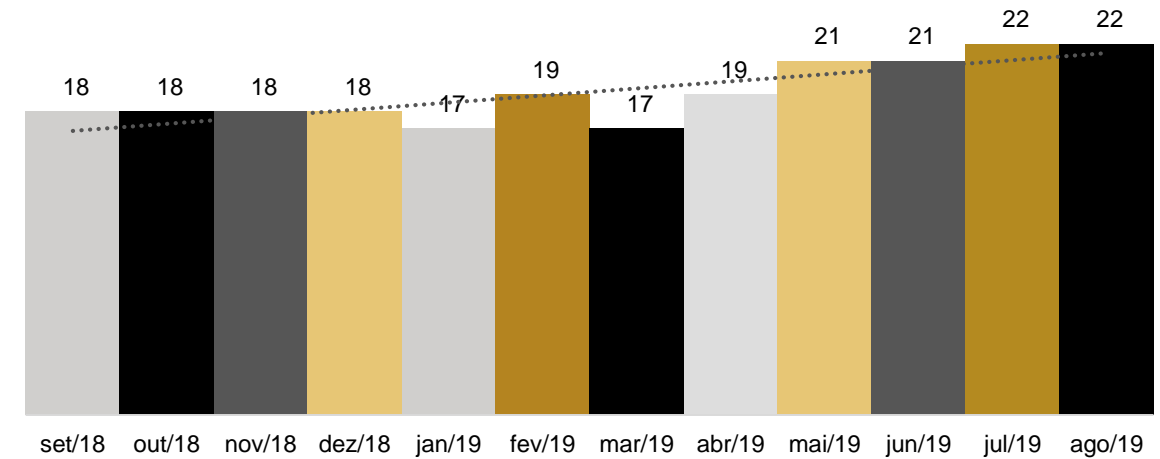
Em agosto, não houve contratação e/ou demissão de funcionários. Os gastos com pessoal incorridos no mês somaram **R\$ 34.787,37** na FILAFIL e **R\$ 50.602,15** na GN. Embora solicitado, a empresa não enviou o resumo da folha de pagamento segregando os valores por departamento. Destaca-se que os salários e encargos sociais estão sendo pagos regularmente.

A seguir consta a projeção gráfica demonstrando a variação no número de colaboradores nas empresas FILAFIL e GN nos últimos doze meses.

FILAFIL - N° FUNCIONÁRIOS



GN - N° FUNCIONÁRIOS





MEDEIROS & MEDEIROS

ENDIVIDAMENTO

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO
MENSAL DE ATIVIDADE

1. **INTRODUÇÃO**
2. **SUMÁRIO EXECUTIVO**
3. **DESCRIÇÃO DA EMPRESA**
4. **ENDIVIDAMENTO**
 - CREDORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL
 - CREDORES NÃO SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL
5. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
6. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**



4. ENDIVIDAMENTO - CREDORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Resumo da relação de credores

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total	Valor médio
Quirografário	9	100,00%	3.910.024,14	100,00%	434.447,13
Total	9	100%	3.910.024,14	100%	434.447,13

Principais Credores na Recuperação Judicial

CLASSE	CREADOR	VALOR
III	BANCO DO BRASIL	1.939.234,00
III	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	493.049,19
III	BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL	352.270,70
III	BRADESCO	156.000,00
III	BANCO SANTANDER	145.295,52
III	PORTO SEGURO	36.265,95



4. ENDIVIDAMENTO - CREDORES NÃO SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Dívida Tributária

Em agosto/2019 o passivo fiscal da FILAFIL COMÉRCIO EIRELI perfazia o montante de **R\$ 1.929.562,86**. A Recuperanda optou por não realizar faturamentos desde outubro/2018, devido à exclusão do SIMPLES NACIONAL. Em 2018 realizou o parcelamento REFIS, englobando valores de 2014 a 2017, porém não deu continuidade em razão da nulidade do regime de arrecadação. O INSS e FGTS do mês de julho foram pagos em agosto, bem como o parcelamento de INSS, devido a um problema no certificado eletrônico da empresa. A Recuperanda busca realizar um parcelamento do FGTS devido de abril/2017 a março/2019 para concluir as rescisões dos funcionários da FILAFIL e recontratá-los na GN, porém até o momento não há nada concretizado.

A dívida tributária da GN COMÉRCIO EIRELI findou o mês de agosto com o saldo de **R\$ 644.651,60**. O INSS e FGTS do mês, estão sendo adimplidos regularmente, sendo que o Simples Nacional de 2019 e FGTS de abril/2017 a março/2019 está em aberto, aguardando negociação.

As empresas reiteram que pretendem regularizar a dívida tributária tão logo consigam apresentar geração de caixa satisfatório e normalizar a situação fiscal da Filafil Comércio Eireli.

PASSIVO TRIBUTÁRIO		
Impostos	Filafil	GN comércio
IRRF a recolher	236,76	146,46
Simples nacional a recolher	245.709,03	583.223,14
Inss a recolher	38.396,14	21.898,43
FGTS a recolher	45.981,14	38.956,79
IRRF s/ salário	280,10	130,03
Contribuição sindical a recolher	2.120,77	296,75
Parcelamento INSS	1.123,00	-
DARF Simples LP	1.595.715,92	-
Total	1.929.562,86	644.651,60



MEDEIROS & MEDEIROS

DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



1. **INTRODUÇÃO**
2. **SUMÁRIO EXECUTIVO**
3. **DESCRIÇÃO DA EMPRESA**
4. **ENDIVIDAMENTO**
5. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
 - BALANÇO PATRIMONIAL
 - DRE – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
6. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

5. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial FILAFIL COMÉRCIO EIRELI EPP

BALANÇO	jul/19	ago/19
ATIVO	1.183.901	1.184.245
CIRCULANTE	795.204	795.548
CAIXA GERAL	5.203	4.856
BANCOS	1.324	1.800
APLICAÇÕES	-	215
CLIENTES	257.559	257.559
ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	10.797	10.797
ESTOQUES	520.322	520.322
NÃO CIRCULANTE	388.697	388.697
IMOBILIZADO	388.697	388.697
PASSIVO	1.372.622	1.429.433
CIRCULANTE	1.309.361	1.366.172
FORNECEDORES	-	-
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	245.946	245.946
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	76.667	86.218
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	27.279	29.199
PROVISÕES	-	3.300
EMPRÉSTIMOS	929.760	929.760
CONTROLADORA E COLIGADAS	30.832	72.872
PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS	-1.123	-1.123
NÃO CIRCULANTE	1.182.000	1.182.000
PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS	1.595.716	1.595.716
FINANCIAMENTOS	-413.716	-413.716
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-1.118.738	-1.118.738
CAPITAL SOCIAL	250.000	250.000
RESULTADOS ACUMULADOS	-1.368.738	-1.368.738

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Nota: No mês de julho foram alterados os saldos das contas: Obrigações com pessoal e Obrigações trabalhistas. As demonstrações retificadas encontram-se no Anexo II do presente relatório.

Análise

As demonstrações contábeis da Recuperanda ainda não refletem totalmente a realidade da empresa, sendo que necessitam de ajustes as rubricas de Fornecedores e Empréstimos e Financiamentos. Ainda, algumas contas contábeis pendem de relatório para análise da composição e verificação do saldo real, como Clientes, Estoque e Imobilizado.

- **Caixa Geral:** Passou de R\$ 5.203,00 em julho, para R\$ 4.856,00 em agosto. A única movimentação do período refere-se à depósito bancário no valor de R\$ 347,18. De acordo com a Recuperanda o saldo disponível reflete a realidade da empresa.
- **Bancos:** Mantém o saldo de R\$ 1.800,00, distribuídos entre os Bancos Caixa Econômica Federal, Banrisul e Bradesco.
- **Aplicações:** Em agosto, a empresa realizou aplicação no Banco Sicredi, referente ao plano de capital, no valor de R\$ 215,28.
- **Clientes:** Possui o mesmo saldo desde janeiro/2019. A Recuperanda relata que este montante corresponde à parcela de clientes inadimplentes e que pretende, em dado momento, realizar a assunção das dívidas da FILAFIL pela GN mediante operação de incorporação/fusão a ser implementada. Esta Administração Judicial solicitou a composição desta conta e a empresa comprometeu-se em enviar até outubro/2019, após ajustes contábeis.
- **Adiantamento a Empregados:** Contempla o saldo de R\$ 10.797,00 e, embora possua esta denominação, corresponde a um consórcio do Banco Bradesco que vem sendo adimplido pela empresa. Embora solicitado, a Recuperanda não realizou a retificação da nomenclatura desta conta contábil.
- **Estoques:** Compreende as mercadorias para revenda e possui o saldo de R\$ 520 mil desde fevereiro/2019. Questionada acerca da ausência de movimentações neste conta, a Recuperanda explicou que se deve ao fato da FILAFIL não estar mais faturando desde outubro/2018. Relatou, também, que o saldo está incorreto, pois grande parte do estoque foi utilizado pela GN. Solicitou-se o inventário de estoques para conferência e este será enviado no próximo período.
- **Imobilizado:** Compõe o imobilizado da Recuperanda os Móveis e Utensílios (R\$ 159 mil), Máquinas e Equipamentos (R\$ 595 mil), e Veículos (R\$ 155 mil). A empresa não realizou depreciações no mês, informando que irá proceder ao final do exercício, de acordo com o Parecer Normativo nº 79/76.

5. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial FILAFIL COMÉRCIO EIRELI EPP

BALANÇO	jul/19	ago/19
ATIVO	1.183.901	1.184.245
CIRCULANTE	795.204	795.548
CAIXA GERAL	5.203	4.856
BANCOS	1.324	1.800
APLICAÇÕES	0	215
CLIENTES	257.559	257.559
ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	10.797	10.797
ESTOQUES	520.322	520.322
NÃO CIRCULANTE	388.697	388.697
IMOBILIZADO	388.697	388.697
PASSIVO	1.372.622	1.429.433
CIRCULANTE	1.309.361	1.366.172
FORNECEDORES	-	-
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	245.946	245.946
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	76.667	86.218
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	27.279	29.199
PROVISÕES	-	3.300
EMPRÉSTIMOS	929.760	929.760
CONTROLADORA E COLIGADAS	30.832	72.872
PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS	-1.123	-1.123
NÃO CIRCULANTE	1.182.000	1.182.000
PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS	1.595.716	1.595.716
FINANCIAMENTOS	-413.716	-413.716
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-1.118.738	-1.118.738
CAPITAL SOCIAL	250.000	250.000
RESULTADOS ACUMULADOS	-1.368.738	-1.368.738

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Nota: No mês de julho foram alterados os saldos das contas: Obrigações com pessoal e Obrigações trabalhistas. As demonstrações retificadas encontram-se no Anexo II do presente relatório.

Análise

- **Fornecedores:** A empresa não possui saldo de fornecedores a pagar, por não estar mais efetuando compras desde outubro/2018, em consequência da atual situação fiscal da Recuperanda.
- **Obrigações Tributárias:** Apresenta o montante acumulado de R\$ 245.946,00 que inclui os tributos de IRRF a recolher (R\$ 236,76) e SIMPLES NACIONAL a recolher (R\$ 245.709,03), que não estão sendo adimplidos, conforme item da Dívida Tributária do presente relatório.
- **Obrigações Sociais:** A Recuperanda está adimplindo regularmente o INSS e FGTS mensal, embora ainda não tenha formalizado um parcelamento do FGTS referente ao período de abril/2017 a março/2019. Em agosto, esta conta demonstrou aumento, chegando ao saldo de R\$ 86.218,00.
- **Obrigações Trabalhistas:** Aumentou cerca de R\$ 1.920,00 em agosto devido ao dissídio da categoria no mês anterior.
- **Provisões:** Reflete as provisões para férias (R\$ 606,43), décimo terceiro salário (R\$ 1.805,72) e encargos correspondentes (R\$ 887,87).
- **Empréstimos:** Abaixo segue a composição deste montante:
Banco Banrisul – R\$ 857.203,51
Banco Caixa – R\$ 668.378,32
Banco Bradesco – R\$ 228.097,68
Os saldos não correspondem ao valor de credores presentes na Recuperação Judicial, sendo este objeto de questionamento à Recuperanda, que comprometeu-se em ajustar os saldos até o mês de outubro/2019.
- **Controladora e Coligadas:** Contempla o saldo de R\$ 72.871,82 em favor da GN COMÉRCIO EIRELI, visto que a empresa realiza aportes financeiros à FILAFIL COMÉRCIO EIRELI para pagamento de despesas.
- **Parcelamento de Impostos:** Compreende o valor de parcelamento do Refis do Simples Nacional, cujo pagamento a Recuperanda não deu continuidade devido a nulidade do regime de arrecadação. Neste sentido, esta Administradora orienta a contabilização no curto prazo, em conformidade com o CPC 26 que trata da exigibilidade das contas contábeis. Percebe-se que, no curto prazo, o lançamento equivocado do valor negativo de R\$ 1.123,00. A Recuperanda comprometeu-se em ajustar este saldo no próximo período.
- **Financiamentos:** Demonstra o valor de R\$ 413 mil a débito por se tratar de Encargos Financeiros à Apropriar. Este saldo será ajustado juntamente com os montantes de empréstimos e financiamentos, conforme mencionado anteriormente.

5. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial GN COMÉRCIO EIRELI EPP

BALANÇO	jul/19	ago/19
ATIVO	1.721.283	1.875.065
CIRCULANTE	1.562.596	1.674.338
CAIXA GERAL	28.828	30.787
BANCOS	9.204	27.789
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	215	431
CLIENTES	449.392	540.816
OUTROS CRÉDITOS	13.598	13.248
ESTOQUES	1.061.359	1.061.268
NÃO CIRCULANTE	158.687	200.727
CONTROLADORA, CONTROLADAS	30.832	72.872
IMOBILIZADO	127.855	127.855
PASSIVO	719.482	753.508
CIRCULANTE	743.013	777.039
FORNECEDORES	18.495	-22.344
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	527.764	582.211
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	19.949	21.766
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	62.087	61.282
PROVISÕES	9.188	14.423
OUTRAS OBRIGAÇÕES	148.627	162.798
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	-43.097	-43.097
NÃO CIRCULANTE	409.914	409.914
FINANCIAMENTOS	409.914	409.914
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-433.445	-433.445
CAPITAL SOCIAL	100.000	100.000
RESULTADOS ACUMULADOS	-533.445	-533.445

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Nota: No mês de julho foram alterados os saldos das contas: Caixa Geral, Bancos, Clientes, Fornecedores, Obrigações Tributárias e Outras Obrigações. As demonstrações retificadas encontram-se no Anexo II do presente relatório.

Análise

- **Caixa Geral:** Em agosto, as movimentações e recebimentos de clientes e pagamento de despesas resultaram no aumento de caixa, que passou de R\$ 28.828,00 para R\$ 30.787,00. A Recuperanda afirma que ainda está realizando ajustes nas contas contábeis e que, portanto, o saldo pode não corresponder exatamente à realidade da empresa.
- **Bancos:** A empresa possui conta no Banco Barrisul, com valor disponível de R\$ 4.408,16, e Banco Sicredi, cujo saldo aumentou para 27.789,00 em agosto, em razão dos recebimentos das vendas de mercadorias no período.
- **Aplicações Financeiras:** Contempla a aplicação no Banco Sicredi – Plano Capital no valor de R\$ 430,56.
- **Clientes:** A movimentação de Clientes Diversos resultou no acréscimo de R\$ 93.874,52 em agosto, passando ao saldo de R\$ 543.266,10. Este grupo inclui a conta da DBCON Informática no valor de R\$ 2.450,00 que, segundo a Recuperanda, refere-se à uma contabilização errada e o ajuste será feito nas demonstrações contábeis de setembro/2019. Embora solicitado, a Recuperanda não enviou o aging list desta conta.
- **Outro Créditos:** Compreende os adiantamentos a empregados, consórcios em andamento (referente a um veículo, ainda não contemplado) e outras contas a receber – cartão stone que concerne às vendas da loja direto ao consumidor. As movimentações no mês de agosto são referentes aos adiantamentos realizados a empregados, cujo saldo ficou zerado ao final do mês, e cartão de crédito, cujos recebimentos foram maiores no período, findando com o montante de R\$ 238,10 a receber. Esta Administradora questionou a classificação de Consórcios (R\$ 13.010,16) nesta rubrica, solicitando o contrato e demais informações pertinentes. Os esclarecimentos serão prestados no próximo relatório.
- **Estoques:** Exibe o saldo de R\$ 1.061.359,00, entretanto, segundo a empresa, este montante não exibe a realidade, pois carece de levantamento e contabilização do CMV de janeiro a junho de 2019, além de ajustes que serão feitos no próximos meses. Esta Administração Judicial solicitou o registro de inventário de estoques para análise no próximo relatório.
- **Controladora, Controladas:** Compete aos valores emprestados à FILAFIL, no montante de R\$ 72.872,00.
- **Imobilizado:** Mantém o saldo de R\$ 127.885,00, sendo composto pelos itens: Móveis e utensílios (R\$ 18 mil). Máquinas e Equipamentos (R\$ 291 mil); e Veículos (R\$ 67 mil). As depreciações serão realizadas anualmente, em observação ao Parecer Normativo nº 79/76.

5. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial GN COMÉRCIO EIRELI EPP

BALANÇO	jul/19	ago/19
ATIVO	1.721.283	1.875.065
CIRCULANTE	1.562.596	1.674.338
CAIXA GERAL	28.828	30.787
BANCOS	9.204	27.789
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	215	431
CLIENTES	449.392	540.816
OUTROS CRÉDITOS	13.598	13.248
ESTOQUES	1.061.359	1.061.268
NÃO CIRCULANTE	158.687	200.727
CONTROLADORA, CONTROLADAS	30.832	72.872
IMOBILIZADO	127.855	127.855
PASSIVO	719.482	753.508
CIRCULANTE	743.013	777.039
FORNECEDORES	18.495	-22.344
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	527.764	582.211
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	19.949	21.766
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	62.087	61.282
PROVISÕES	9.188	14.423
OUTRAS OBRIGAÇÕES	148.627	162.798
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	-43.097	-43.097
NÃO CIRCULANTE	409.914	409.914
FINANCIAMENTOS	409.914	409.914
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-433.445	-433.445
CAPITAL SOCIAL	100.000	100.000
RESULTADOS ACUMULADOS	-533.445	-533.445

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Nota: No mês de julho foram alterados os saldos das contas: Caixa geral, Bancos, Clientes, Fornecedores, Obrigações Tributárias e Outras Obrigações. As demonstrações retificadas encontram-se no Anexo II do presente relatório.

Análise

- **Fornecedores:** As movimentações do mês resultaram no valor de R\$ 22.344,00 a débito e, questionada, a Recuperanda explica que até julho/2019 não havia controle na conta de Fornecedores e que o novo responsável técnico pela contabilidade irá realizar os ajustes pertinentes nos próximos períodos. A empresa não enviou o *aging list* desta conta para conferência do saldo.
- **Obrigações Tributárias:** Contempla os valores de IRRF a recolher (R\$ 146,46) e SIMPLES NACIONAL a recolher (R\$ 583.223,14). Reitera-se que a empresa não está adimplindo com o Simples de 2019, justificando o aumento gradativo desta conta.
- **Obrigações com Pessoal:** Inclui somente o valor de salários e ordenados a pagar, no montante de R\$ 21.765,94. O aumento de R\$ 1,9 mil no mês de agosto refere-se ao dissídio da categoria concedido no mês anterior.
- **Obrigações Sociais:** Compreende os encargos sociais a pagar, sendo: INSS a recolher R\$ 21.898,43; FGTS a recolher R\$ 38.956,79; IRRF s/ salário R\$ 130,03; e Contribuição Sindical a Recolher R\$ 296,75. Destaca-se que os impostos retidos na folha estão sendo pagos regularmente.
- **Provisões:** O novo responsável técnico de contabilidade da Recuperanda realizou a contabilização das provisões de férias, décimo terceiro salário e FGTS s/ férias que até junho não existiam. Em agosto, este montante somou R\$ 14.423,00.
- **Outras Obrigações:** Engloba a conta de Adiantamento de Clientes (R\$ 1.623,00), que corresponde aos pagamentos antecipados (sinal) solicitados para proceder com a fabricação das encomendas realizadas, e Duplicatas Descontadas (R\$ 161.174,90) nas instituições Braxel Fomento Mercantil Ltda e RDF Fundo de Investimento em Direitos Creditórios.
- **Empréstimos e Financiamentos:** Compreende a conta de empréstimo Banco Bransul (R\$ 43.057,86) e Encargos Financeiros a Apropriar – conta redutora (R\$ 86.154,95). O saldo visivelmente não corresponde à realidade, visto que o valor está lançado a débito e o montante difere dos créditos presentes na Recuperação Judicial (que incluem também o Banco Bradesco, Caixa Econômica Federal e Banco do Brasil). Este ponto já foi objeto de questionamento à Recuperanda no mês anterior, e esta comprometeu-se em ajustar os saldos até o mês de outubro/2019.

5. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Demonstração do Resultado do Exercício – FILAFIL E GN

DRE	jul/19	ago/19	Saldo 2019
RECEITA BRUTA	-	-	-
VENDAS CANCELADAS	-	-	-
IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS	-	-	-
RECEITA LÍQUIDA	-	-	-
CMV	-	-	-
LUCRO BRUTO	-	-	-
DESPESAS	-25.823	-56.466	-245.188
DESPESAS COM VENDAS	-	-	-200
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-25.823	-56.466	-244.988
RESULTADO	-25.823	-56.466	-245.188

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

DRE	jul/19	ago/19	Saldo 2019
RECEITA BRUTA	407.221	499.691	2.918.282
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	-47.218	-59.630	-281.998
RECEITA LÍQUIDA	360.004	440.061	2.636.284
CMV	-182.525	-105.475	-287.999
LUCRO BRUTO	177.479	334.586	2.348.285
DESPESAS	-212.334	-214.831	-1.226.727
DESPESAS COM VENDAS	-	-	-47.336
DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	-212.334	-214.831	-1.179.391
RESULTADO	-34.855	119.756	1.121.557

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Nota: No mês de julho foram alterados os saldos das contas: Deduções da Receita Bruta, CMV, e Despesas Gerais Administrativas da Recuperanda GN. As demonstrações retificadas encontram-se no Anexo II do presente relatório.

Análise - FILAFIL

Devido à exclusão do SIMPLES NACIONAL a Recuperanda FILAFIL COMÉRCIO EIRELI optou por não realizar mais faturamentos a partir de outubro/2018, incorrendo somente em Despesas Administrativas, sendo as Despesas com Pessoal as mais expressivas (R\$ 34.787,37), seguida das Despesas Gerais (R\$ 21.616,11), que incluem alugueis e demais gastos de manutenção da empresa.

Análise - GN

- **Receita Bruta:** A meta de faturamento da Recuperanda é de R\$ 350 mil mensais, sendo que o mês de agosto superou esta projeção, alcançando pouco mais de R\$ 499 mil (aumento de 23% em comparação ao mês anterior). De acordo com a empresa, existe sazonalidade no mercado em que atua e que os meses que possuem maior vendas são março a junho, e setembro a novembro.
- **Custo:** A empresa contabiliza a compra de mercadorias diretamente no custo da operação. Tal procedimento vai em desconformidade às normas contábeis que estabelecem que o Custo das Mercadorias Vendidas deve compreender o estoque inicial somado às compras do período, subtraindo-se o estoque final. A Recuperanda argumenta que o ajuste será feito no Balanço do final do ano.
- **Despesas:** No mês de agosto as despesas gerais e administrativas significaram 49% da receita líquida e incluem os gastos com pessoal (R\$ 50,6 mil), impostos, taxas e contribuições (R\$ 992,47), despesas gerais (R\$ 137 mil) e despesas financeiras (R\$ 26,2 mil).
- **Resultado:** Apresentou lucro de R\$ 119.756,00, representando cerca de 27% das vendas líquidas do período. O resultado acumulado de 2019 aponta lucro de mais de R\$ 1 milhão, no entanto, é importante destacar que o CMV dos meses de janeiro a junho de 2019 não foram contabilizados e que a empresa está lançando as compras de mercadorias diretamente no custo da operação, fatos que alteram significativamente este resultado. A Recuperanda comprometeu-se em retificar e readequar a contabilização no final do exercício.

Para melhorar seu desempenho, a Recuperanda está realizando ajustes de precificação, redução de custos, incentivo (descontos) a clientes que pagam antecipadamente e busca por parceiros financeiros que possuem menor taxa de fomento e desconto de duplicatas.



MEDEIROS & MEDEIROS

ANEXOS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE AGOSTO/2019

II – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS RETIFICADAS DE JULHO/2019



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

BLUMENAU / SC

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

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

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

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

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



**MEDEIROS
& MEDEIROS**
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXO I



**MEDEIROS
& MEDEIROS**
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXO II

BALANCETE 01/08/2019 À 31/08/2019

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	1.183.900,59D	15.998,06	15.653,33	1.184.245,32D
2	ATIVO CIRCULANTE	795.203,76D	15.998,06	15.653,33	795.548,49D
3	DISPONÍVEL	6.526,33D	12.362,46	12.017,73	6.871,06D
4	CAIXA	5.202,75D	8.000,00	8.347,18	4.855,57D
5	CAIXA GERAL	5.202,75D	8.000,00	8.347,18	4.855,57D
7	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.323,58D	4.147,18	3.670,55	1.800,21D
9	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	46,56D	0,00	0,00	46,56D
545	BANRISUL	428,54D	0,00	0,00	428,54D
691	SICREDI C/C 108648	0,00	4.147,18	3.670,55	476,63D
1029	BRANDESCO	848,48D	0,00	0,00	848,48D
10	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	0,00	215,28	0,00	215,28D
1028	SICREDI PLANO CAPITAL	0,00	215,28	0,00	215,28D
12	CLIENTES	257.558,78D	0,00	0,00	257.558,78D
13	DUPLICATAS A RECEBER	257.558,78D	0,00	0,00	257.558,78D
519	CLIENTES DIVERSOS	257.558,78D	0,00	0,00	257.558,78D
18	OUTROS CRÉDITOS	10.796,66D	3.635,60	3.635,60	10.796,66D
24	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	10.796,66D	3.570,00	3.570,00	10.796,66D
25	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	3.570,00	3.570,00	0,00
1011	CONSORCIOS EM ANDAMENTO	10.796,66D	0,00	0,00	10.796,66D
28	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	0,00	65,60	65,60	0,00
38	INSS A COMPENSAR	0,00	65,60	65,60	0,00
53	ESTOQUE	520.321,99D	0,00	0,00	520.321,99D
54	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	520.321,99D	0,00	0,00	520.321,99D
55	MERCADORIAS PARA REVENDA	520.321,99D	0,00	0,00	520.321,99D
501	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	388.696,83D	0,00	0,00	388.696,83D
111	IMOBILIZADO	388.696,83D	0,00	0,00	388.696,83D
116	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	159.222,84D	0,00	0,00	159.222,84D
117	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	159.222,84D	0,00	0,00	159.222,84D
118	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	595.555,01D	0,00	0,00	595.555,01D
119	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	595.555,01D	0,00	0,00	595.555,01D
120	VEÍCULOS	155.012,70D	0,00	0,00	155.012,70D
121	VEÍCULOS	155.012,70D	0,00	0,00	155.012,70D
125	(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	521.093,72C	0,00	0,00	521.093,72C
127	(-) DEPRECIações DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	69.774,86C	0,00	0,00	69.774,86C
128	(-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	296.306,16C	0,00	0,00	296.306,16C
129	(-) DEPRECIações DE VEÍCULOS	155.012,70C	0,00	0,00	155.012,70C
149	PASSIVO	1.372.622,18C	27.569,96	84.381,17	1.429.433,39C
150	PASSIVO CIRCULANTE	1.309.361,09C	27.569,96	84.381,17	1.366.172,30C
169	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	245.945,79C	0,00	0,00	245.945,79C
170	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	245.945,79C	0,00	0,00	245.945,79C
178	IRRF A RECOLHER	236,76C	0,00	0,00	236,76C
479	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	245.709,03C	0,00	0,00	245.709,03C
185	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	103.946,23C	27.569,96	42.341,12	118.717,39C
186	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	27.279,32C	20.212,75	22.132,85	29.199,42C
187	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	27.279,32C	20.212,75	22.132,85	29.199,42C
190	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	76.666,91C	473,80	10.024,84	86.217,95C
191	INSS A RECOLHER	30.222,56C	65,60	8.239,18	38.396,14C
192	FGTS A RECOLHER	44.268,70C	0,00	1.712,44	45.981,14C
986	IRRF S/SALARIO	54,88C	408,20	73,22	280,10D
1012	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	2.120,77C	0,00	0,00	2.120,77C
193	PROVISÕES	0,00	6.883,41	10.183,43	3.300,02C
194	PROVISÕES PARA FÉRIAS	0,00	5.031,74	5.638,17	606,43C
195	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	0,00	0,00	1.805,72	1.805,72C
196	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	0,00	1.449,14	1.623,85	174,71C
197	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	0,00	0,00	520,15	520,15C
198	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	0,00	402,53	451,07	48,54C
199	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	0,00	0,00	144,47	144,47C
382	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	959.469,07C	0,00	42.040,05	1.001.509,12C
151	EMPRÉSTIMOS	929.760,30C	0,00	0,00	929.760,30C
152	BANCO BANRISUL	857.203,51C	0,00	0,00	857.203,51C
1014	ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR	823.919,21D	0,00	0,00	823.919,21D
1030	BANCO CAIXA	668.378,32C	0,00	0,00	668.378,32C
1031	BANCO BRANDESCO	228.097,68C	0,00	0,00	228.097,68C
159	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	30.831,77C	0,00	42.040,05	72.871,82C

BALANCETE 01/08/2019 À 31/08/2019

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1037	GN COMERCIO EIRELI	30.831,77C	0,00	42.040,05	72.871,82C
1034	PARCELAMENTO DE IMPOSTOS	1.123,00D	0,00	0,00	1.123,00D
1035	PARCELAMENTO INSS	1.123,00D	0,00	0,00	1.123,00D
503	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	1.181.999,50C	0,00	0,00	1.181.999,50C
217	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	1.181.999,50C	0,00	0,00	1.181.999,50C
221	FINANCIAMENTOS	413.716,42D	0,00	0,00	413.716,42D
1015	ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR	413.716,42D	0,00	0,00	413.716,42D
1032	PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS	1.595.715,92C	0,00	0,00	1.595.715,92C
1033	DARF SIMPLES	1.595.715,92C	0,00	0,00	1.595.715,92C
242	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.118.738,41D	0,00	0,00	1.118.738,41D
243	CAPITAL SOCIAL	250.000,00C	0,00	0,00	250.000,00C
244	CAPITAL SUBSCRITO	250.000,00C	0,00	0,00	250.000,00C
245	CAPITAL SOCIAL	250.000,00C	0,00	0,00	250.000,00C
264	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.368.738,41D	0,00	0,00	1.368.738,41D
265	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.368.738,41D	0,00	0,00	1.368.738,41D
266	LUCROS ACUMULADOS	491.285,34C	0,00	0,00	491.285,34C
267	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.860.023,75D	0,00	0,00	1.860.023,75D
269	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	188.721,59D	59.662,32	3.195,84	245.188,07D
295	DESPESAS OPERACIONAIS	188.721,59D	59.662,32	3.195,84	245.188,07D
296	DESPESAS COM VENDAS	200,00D	0,00	0,00	200,00D
309	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	200,00D	0,00	0,00	200,00D
1016	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	200,00D	0,00	0,00	200,00D
329	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	188.521,59D	59.662,32	3.195,84	244.988,07D
330	DESPESAS COM PESSOAL	163.363,80D	37.983,21	3.195,84	198.151,17D
331	SALÁRIOS E ORDENADOS	133.713,77D	17.035,51	661,20	150.088,08D
334	13º SALÁRIO	0,00	1.805,72	0,00	1.805,72D
335	FÉRIAS	0,00	5.638,17	0,00	5.638,17D
336	INSS	0,00	8.308,94	1.449,14	6.859,80D
337	FGTS	13.214,49D	1.905,45	0,00	15.119,94D
338	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	9.397,20D	0,00	0,00	9.397,20D
339	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	4.415,22D	1.611,92	395,86	5.631,28D
492	VALE TRANSPORTE	2.633,12D	1.677,50	680,64	3.629,98D
521	ALIMENTAÇÃO	10,00C	0,00	9,00	19,00C
345	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	256,51D	63,00	0,00	319,51D
350	TAXAS DIVERSAS	63,00D	63,00	0,00	126,00D
1019	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	193,51D	0,00	0,00	193,51D
353	DESPESAS GERAIS	22.891,01D	21.616,11	0,00	44.507,12D
356	TELEFONE	3.481,48D	725,39	0,00	4.206,87D
358	SEGUROS	1.257,58D	620,30	0,00	1.877,88D
366	LIVROS, JORNAIS E REVISTAS	0,00	200,00	0,00	200,00D
985	INTERNET	248,76D	0,00	0,00	248,76D
989	DESPESAS C/ INFORMÁTICA	499,35D	2.263,35	0,00	2.762,70D
990	ALUGUEIS	14.585,47D	17.702,07	0,00	32.287,54D
994	DESPESAS COM HONORÁRIOS PROFISSIONAIS	1.000,00D	0,00	0,00	1.000,00D
1020	DESPESAS DE CONDUÇÃO	287,76D	0,00	0,00	287,76D
1021	CONSERVAÇÃO E MANUTENÇÃO	0,00	105,00	0,00	105,00D
1022	SERVIÇO DE SEGURANÇA	573,69D	0,00	0,00	573,69D
1036	DESPESAS GERAIS	956,92D	0,00	0,00	956,92D
367	DESPESAS FINANCEIRAS	2.010,27D	0,00	0,00	2.010,27D

BALANCETE 01/08/2019 À 31/08/2019

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
368	JUROS PASSIVOS	2.010,27D	0,00	0,00	2.010,27D
RESUMO DO BALANCETE					
ATIVO		1.183.900,59D	15.998,06	15.653,33	1.184.245,32D
PASSIVO		1.372.622,18C	27.569,96	84.381,17	1.429.433,39C
PASSIVO		1.372.622,18C	27.569,96	84.381,17	1.429.433,39C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.118.738,41D	0,00	0,00	1.118.738,41D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS		188.721,59D	59.662,32	3.195,84	245.188,07D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS		0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DE APURAÇÃO		0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS		1.372.622,18D	75.660,38	18.849,17	1.429.433,39D
CONTAS CREDORAS		1.626.505,95C	55.139,92	168.762,34	1.740.128,37C
RESULTADO DO MES		0,00	56.466,48	0,00	56.466,48D
RESULTADO DO EXERCÍCIO		188.721,59D	245.188,07	0,00	245.188,07D

ANDREIA CRISTINA DIAS GARCIA


ANA MARIA TAGLIARI

ANA MARIA TAGLIARI
CPF: 255.603.870-53
Mestre Engenharia Produção
Contadora - CRCRS 89127/0

BALANCETE - 01/08/2019 A 31/08/2019

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	1.721.283,08D	1.003.262,22	849.480,01	1.875.065,29D
2	ATIVO CIRCULANTE	1.562.596,33D	961.222,17	849.480,01	1.674.338,49D
3	DISPONÍVEL	38.247,43D	414.330,22	393.571,21	59.006,44D
4	CAIXA	28.828,36D	16.382,82	14.424,63	30.786,55D
5	CAIXA GERAL	28.828,36D	16.382,82	14.424,63	30.786,55D
7	BANCOS CONTA MOVIMENTO	9.203,79D	397.732,12	379.146,58	27.789,33D
545	BANRISUL	4.408,16D	0,00	0,00	4.408,16D
691	SICREDI C/C 108648	4.795,63D	397.732,12	379.146,58	23.381,17D
10	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	215,28D	215,28	0,00	430,56D
1028	SICREDI PLANO CAPITAL	215,28D	215,28	0,00	430,56D
12	CLIENTES	449.391,58D	499.690,76	408.266,24	540.816,10D
13	DUPLICATAS A RECEBER	449.391,58D	499.690,76	408.266,24	540.816,10D
519	CLIENTES DIVERSOS	449.391,58D	499.690,76	408.266,24	543.266,10D
786	DBCON INFORMATICA LTDA	0,00	0,00	2.450,00	2.450,00C
18	OUTROS CRÉDITOS	13.597,93D	47.201,19	47.550,86	13.248,26D
24	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	13.010,16D	10.466,19	10.466,19	13.010,16D
25	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	10.466,19	10.466,19	0,00
1011	CONSORCIOS EM ANDAMENTO	13.010,16D	0,00	0,00	13.010,16D
1024	OUTRAS CONTAS A RECEBER	587,77D	36.735,00	37.084,67	238,10D
1025	CARTAO STONE	587,77D	36.735,00	37.084,67	238,10D
53	ESTOQUE	1.061.359,39D	0,00	91,70	1.061.267,69D
54	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	1.061.359,39D	0,00	91,70	1.061.267,69D
55	MERCADORIAS PARA REVENDA	1.061.359,39D	0,00	91,70	1.061.267,69D
501	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	158.686,75D	42.040,05	0,00	200.726,80D
76	OUTROS CRÉDITOS	30.831,77D	42.040,05	0,00	72.871,82D
79	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	30.831,77D	42.040,05	0,00	72.871,82D
1023	FILAFIL COMERCIO EIRELI	30.831,77D	42.040,05	0,00	72.871,82D
111	IMOBILIZADO	127.854,98D	0,00	0,00	127.854,98D
116	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	18.710,91D	0,00	0,00	18.710,91D
117	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	18.710,91D	0,00	0,00	18.710,91D
118	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	291.993,02D	0,00	0,00	291.993,02D
119	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	291.993,02D	0,00	0,00	291.993,02D
120	VEÍCULOS	67.176,43D	0,00	0,00	67.176,43D
121	VEÍCULOS	67.176,43D	0,00	0,00	67.176,43D
125	(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	250.025,38C	0,00	0,00	250.025,38C
127	(-) DEPRECIações DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	9.745,14C	0,00	0,00	9.745,14C
128	(-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	198.269,94C	0,00	0,00	198.269,94C
129	(-) DEPRECIações DE VEÍCULOS	42.010,30C	0,00	0,00	42.010,30C
149	PASSIVO	719.481,57C	446.217,91	480.244,46	753.508,12C
150	PASSIVO CIRCULANTE	743.012,51C	446.217,91	480.244,46	777.039,06C
164	FORNECEDORES	18.494,66C	146.313,07	105.474,54	22.343,87D
165	FORNECEDORES	18.494,66C	146.313,07	105.474,54	22.343,87D
506	FORNECEDORES DIVERSOS	154.003,71D	73.462,26	0,00	227.465,97D
698	EXCIM IMPORTACAO E EXPORTACAO S/A	32.445,32C	5.170,07	12.251,63	39.526,88C
707	SANYOTEX LTDA	9.244,42C	3.048,08	7.211,81	13.408,15C
710	FABESUL COMERCIO DE SUPRIMENTOS LTDA	0,00	0,00	659,86	659,86C
715	BANCO TEXTIL COMERCIO DE TECIDOS LTDA	7.995,87C	2.961,87	3.967,30	9.001,30C
718	COMERCIAL DE PAPEIS GERAIS LTDA.	823,20C	823,20	1.131,29	1.131,29C
720	SANTISTA WORK SOLUTION S.A.	6.270,72C	0,00	13.567,10	19.837,82C
721	TÉXTEL FARROUPILHA LTDA	540,16C	0,00	0,00	540,16C
722	KUFNER TEXTIL DO BRASIL LTDA.	1.705,00C	0,00	1.422,50	3.127,50C
724	TEXTIL TOCANTINS	26.665,52C	0,00	7.889,55	34.555,07C
726	DOPTEX IND. E COM. TEXTIL LTDA	9.458,05C	15.002,57	12.622,55	7.078,03C
731	JETPIO INDUSTRIA TEXTIL LTDA	13.242,61C	3.437,71	15.569,64	25.374,54C
735	MALHARIA BRASIL EIRELI	14.847,98C	4.188,66	12.520,47	23.179,79C
736	NB MÁQUINAS DE COSTURA IND LTDA	0,00	452,00	452,00	0,00
738	COATS CORRENTE LTDA	1.467,94C	1.346,62	687,77	809,09C
739	PAPERPLASTIC COMERCIO DE PRODUTOS DE PAPEL E PLASTICO LTDA	1.258,80C	1.258,80	1.249,00	1.249,00C
740	ART LINHAS COM. DE AVIAMENTOS EIRELI	2.792,80C	2.203,53	4.159,45	4.748,72C
741	PAULO ROBERTO MACHADO-ME	0,00	0,00	465,00	465,00C
743	FREUDENBERG NÃO-TECIDOS LTDA.	3.375,01C	1.124,99	2.054,50	4.304,52C
745	JADE IND E COM DE ART VES LTDA	3.270,00C	1.640,00	0,00	1.630,00C
746	MAXI TEXTIL ARTIGOS DE MODA LTDA	688,16C	695,94	83,30	75,52C
747	MAKRO CENTRAL DE AVIAMENTOS LTDA	1.454,53C	1.854,63	1.200,30	800,20C
748	GOTCHA COM DE EXP E CLOSETS LTDA	228,70C	0,00	0,00	228,70C
749	CABERAF FILIAL	804,00C	804,00	0,00	0,00
752	AMANDA MASCARELLO TEDEIRA - EPP	689,00C	689,00	688,50	688,50C
756	VENERI IND. E COM. TEXTIL E DE CONF. LTDA - EPP	2.698,18C	899,00	0,00	1.799,18C
761	VEGUI DIST DE MATERIAIS ELETRICOS LTDA	298,40C	390,10	460,97	369,27C

BALANCETE - 01/08/2019 A 31/08/2019

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
764	COMERCIAL AUTOMOTIVA S.A.	0,00	0,00	571,65	571,65C
765	HITECH ETIQUETAS LTDA	0,00	0,00	417,00	417,00C
766	RÓDRITEX INDUSTRIA COMERCIO E SERVICOS LTDA	0,00	3.689,40	3.689,40	0,00
769	MD SUL COMERCIO DE PAPEIS LTDA	0,00	0,00	282,02	282,02C
770	MARFISUL PRODUTOS SINTETICOS LTDA	0,00	85,98	85,98	0,00
771	MERLIN MALHAS LTDA	27.629,00C	19.234,00	0,00	8.395,00C
774	BARTH IND E COM DE EMBALAGENS LTDA	2.605,00C	1.736,66	0,00	868,34C
775	MYKONOS EMBALAGENS DO SUL EIRELI	0,00	114,00	114,00	0,00
169	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	527.764,29C	5.183,04	59.629,87	582.211,12C
170	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	527.764,29C	5.183,04	59.629,87	582.211,12C
178	IRRF A RECOLHER	146,46C	0,00	0,00	146,46C
479	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	527.617,83C	4.024,56	59.629,87	583.223,14C
508	INSS RECEITA BRUTA A RECOLHER	0,00	1.158,48	0,00	1.158,48D
185	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	91.223,92C	45.306,90	51.553,98	97.471,00C
186	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	19.948,67C	35.603,57	37.420,84	21.765,94C
187	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	19.948,67C	35.603,57	37.420,84	21.765,94C
190	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	62.087,43C	7.042,83	6.237,40	61.282,00C
191	INSS A RECOLHER	22.866,26C	4.135,08	3.167,25	21.898,43C
192	FGTS A RECOLHER	38.878,02C	2.907,75	2.986,52	38.956,79C
986	IRRF S/SALARIO	46,40C	0,00	83,63	130,03C
1012	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	296,75C	0,00	0,00	296,75C
193	PROVISÕES	9.187,82C	2.660,50	7.895,74	14.423,06C
194	PROVISÕES PARA FÉRIAS	4.966,07C	2.465,46	4.212,90	6.713,51C
195	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	3.541,21C	0,00	3.099,49	6.640,70C
198	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	397,30C	195,04	335,37	537,63C
199	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	283,24C	0,00	247,98	531,22C
200	OUTRAS OBRIGAÇÕES	148.626,73C	249.414,90	263.586,07	162.797,90C
201	ADIANTAMENTOS A CLIENTES	4.073,00C	2.450,00	0,00	1.623,00C
1010	ADIANATAMENTO DE CLIENTES	4.073,00C	2.450,00	0,00	1.623,00C
1029	DUPLICATAS DESCONTADAS	144.553,73C	246.964,90	263.586,07	161.174,90C
1030	BRAXEL FOMENTO MERCANTIL LTDA	110.302,62C	192.517,32	200.072,25	117.857,55C
1033	RDF FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITARIOS	34.251,11C	54.447,58	63.513,82	43.317,35C
382	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	43.097,09D	0,00	0,00	43.097,09D
151	EMPRÉSTIMOS	43.097,09D	0,00	0,00	43.097,09D
152	BANCO BANRISUL	43.057,86C	0,00	0,00	43.057,86C
1014	ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR	86.154,95D	0,00	0,00	86.154,95D
503	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	409.914,46C	0,00	0,00	409.914,46C
217	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	409.914,46C	0,00	0,00	409.914,46C
221	FINANCIAMENTOS	409.914,46C	0,00	0,00	409.914,46C
222	BANRISUL	1.105.348,59C	0,00	0,00	1.105.348,59C
1015	ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR	695.434,13D	0,00	0,00	695.434,13D
242	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	433.445,40D	0,00	0,00	433.445,40D
243	CAPITAL SOCIAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
244	CAPITAL SUBSCRITO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
245	CAPITAL SOCIAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
264	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	533.445,40D	0,00	0,00	533.445,40D
265	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	533.445,40D	0,00	0,00	533.445,40D
266	LUCROS ACUMULADOS	545.907,58C	0,00	0,00	545.907,58C
267	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.079.352,98D	0,00	0,00	1.079.352,98D
269	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	1.194.421,54D	322.243,07	1.937,84	1.514.726,77D
500	CUSTOS	182.524,77D	105.474,54	0,00	287.999,31D
462	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	96.674,61D	62.842,43	0,00	159.517,04D
463	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	96.674,61D	62.842,43	0,00	159.517,04D
464	COMPRA DE PRODUTOS	96.674,61D	62.842,43	0,00	159.517,04D
468	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	85.850,16D	42.632,11	0,00	128.482,27D
469	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	85.850,16D	42.632,11	0,00	128.482,27D
470	COMPRA DE MERCADORIAS	85.850,16D	42.632,11	0,00	128.482,27D
295	DESPESAS OPERACIONAIS	1.011.896,77D	216.768,53	1.937,84	1.226.727,46D
296	DESPESAS COM VENDAS	47.336,26D	0,00	0,00	47.336,26D
309	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	47.336,26D	0,00	0,00	47.336,26D
1016	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	7.522,76D	0,00	0,00	7.522,76D
1017	DESPESAS COM COBRANÇA	39.813,50D	0,00	0,00	39.813,50D
329	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	964.560,51D	216.768,53	1.937,84	1.179.391,26D
330	DESPESAS COM PESSOAL	296.124,02D	52.539,99	1.937,84	346.726,17D
331	SALÁRIOS E ORDENADOS	194.533,91D	34.955,39	88,08	229.401,22D
334	13º SALÁRIO	3.541,21D	3.099,49	0,00	6.640,70D
335	FÉRIAS	4.966,07D	4.212,90	0,01	9.178,96D

BALANCETE - 01/08/2019 A 31/08/2019

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
336	INSS	5.276,99D	0,00	0,00	5.276,99D
337	FGTS	24.277,28D	3.374,83	0,00	27.652,11D
338	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	15.270,91D	0,00	0,00	15.270,91D
339	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	12.195,86D	2.472,04	358,75	14.309,15D
492	VALE TRANSPORTE	17.714,07D	4.425,34	1.470,00	20.669,41D
521	ALIMENTAÇÃO	18.347,72D	0,00	21,00	18.326,72D
345	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	10.049,04D	992,47	0,00	11.041,51D
350	TAXAS DIVERSAS	8.596,56D	85,53	0,00	8.682,09D
1019	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	259,51D	0,00	0,00	259,51D
1032	IOF	1.192,97D	906,94	0,00	2.099,91D
353	DESPESAS GERAIS	623.233,22D	137.026,33	0,00	760.259,55D
354	ENERGIA ELÉTRICA	15.685,30D	2.439,35	0,00	18.124,65D
355	ÁGUA E ESGOTO	2.028,54D	251,64	0,00	2.280,18D
356	TELEFONE	19.500,66D	1.559,89	0,00	21.060,55D
357	DESPESAS CORREIOS	1.379,10D	101,30	0,00	1.480,40D
358	SEGUROS	5.434,46D	1.146,78	0,00	6.581,24D
359	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	19.970,30D	1.039,55	0,00	21.009,85D
360	MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	4.524,62D	837,23	0,00	5.361,85D
362	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	15.848,43D	14.498,28	0,00	30.346,71D
993	DESPESAS FACÇÃO	350.173,33D	78.246,76	0,00	428.420,09D
996	DESPESAS COM COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	6.511,25D	1.440,68	0,00	7.951,93D
493	MULTA DE TRÂNSITO	0,00	312,37	0,00	312,37D
604	DESPESAS C/USO E CONSUMO	260,00D	950,00	0,00	1.210,00D
985	INTERNET	1.630,33D	443,62	0,00	2.073,95D
989	DESPESAS C/ INFORMATICA	8.504,38D	1.608,00	0,00	10.112,38D
990	ALUGUEIS	91.465,63D	0,00	0,00	91.465,63D
992	DESPESAS PEDAGIO	21,90D	27,20	0,00	49,10D
994	DESPESAS COM HONORÁRIOS PROFISSIONAIS	36.654,67D	16.000,00	0,00	52.654,67D
997	FRETES	16.008,06D	2.008,36	0,00	18.016,42D
998	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	1.129,96D	9.382,75	0,00	10.512,71D
999	DESPESAS COM VEICULOS	2.448,48D	1.082,00	0,00	3.530,48D
1000	DESPESAS C/ VIAGENS	1.827,05D	0,00	0,00	1.827,05D
1020	DESPESAS DE CONDUÇÃO	3.773,73D	0,00	0,00	3.773,73D
1021	CONSERVACAO E MANUTENCAO	17.788,24D	855,00	0,00	18.643,24D
1022	SERVIÇO DE SEGURANÇA	601,80D	110,00	0,00	711,80D
1026	MENSALIDADES E CONTRIBUIÇÕES	63,00D	66,00	0,00	129,00D
1034	DESPESAS DIVERSAS	0,00	2.619,57	0,00	2.619,57D
367	DESPESAS FINANCEIRAS	35.154,23D	26.209,74	0,00	61.363,97D
368	JUROS PASSIVOS	4.249,01D	0,00	0,00	4.249,01D
372	JUROS DE MORA	0,00	160,03	0,00	160,03D
983	DESPESAS BANCARIAS	1.466,29D	2.263,91	0,00	3.730,20D
1027	DESPESAS C/CARTAO DE CREDITO	1.299,54D	2.514,41	0,00	3.813,95D
1031	DESPESAS C/DESCONTO DE DUPLICATAS	28.139,39D	21.271,39	0,00	49.410,78D
402	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	2.196.223,05C	59.629,87	499.690,76	2.636.283,94C
403	RECEITAS OPERACIONAIS	2.196.223,05C	59.629,87	499.690,76	2.636.283,94C
404	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	2.418.591,65C	0,00	499.690,76	2.918.282,41C
405	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	2.418.531,65C	0,00	499.690,76	2.918.222,41C
406	VENDA DE PRODUTOS	390.026,48C	0,00	490.344,10	880.370,58C
408	VENDA DE MERCADORIAS	2.028.505,17C	0,00	9.346,66	2.037.851,83C
410	RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	60,00C	0,00	0,00	60,00C
411	SERVIÇOS PRESTADOS	60,00C	0,00	0,00	60,00C
413	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	222.368,60D	59.629,87	0,00	281.998,47D
424	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	222.368,60D	59.629,87	0,00	281.998,47D
426	(-) ICMS	915,72D	0,00	0,00	915,72D

BALANCETE - 01/08/2019 A 31/08/2019

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
480	(-) SIMPLES NACIONAL	221.452,88D	59.629,87	0,00	281.082,75D
RESUMO DO BALANCETE					
ATIVO		1.721.283,08D	1.003.262,22	849.480,01	1.875.065,29D
PASSIVO		719.481,57C	446.217,91	480.244,46	753.508,12C
PASSIVO		719.481,57C	446.217,91	480.244,46	753.508,12C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		433.445,40D	0,00	0,00	433.445,40D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS		1.194.421,54D	322.243,07	1.937,84	1.514.726,77D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS		2.196.223,05C	59.629,87	499.690,76	2.636.283,94C
CONTAS DE APURAÇÃO		0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS		2.915.704,62D	1.325.505,29	851.417,85	3.389.792,06D
CONTAS CREDORAS		3.201.740,79C	952.065,69	1.460.179,68	3.709.854,78C
RESULTADO DO MES		0,00	320.305,23	440.060,89	119.755,66C
RESULTADO DO EXERCÍCIO		1.001.801,51C	1.514.726,77	2.636.283,94	1.121.557,17C

OBS: Os saldos das contas do balancete de junho de 2019 foram implantados da forma como foram enviados do contador anterior. Foram feitos alguns ajustes contábeis, os quais estão sendo descritos em relatório em anexo.

ANDREIA CRISTINA DIAS GARCIA


ANA MARIA TAGLIARI

ANA MARIA TAGLIARI
CPF: 255.603.870-53
Mestre Engenharia Produção
Contadora - CRCRS 89127/0

BALANCETE 01/07/2019 À 31/07/2019 AJUSTADO EM 30/08/2019

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	1.178.793,81D	30.831,77	25.724,99	1.183.900,59D
2	ATIVO CIRCULANTE	790.096,98D	30.831,77	25.724,99	795.203,76D
3	DISPONÍVEL	1.419,55D	30.831,77	25.724,99	6.526,33D
4	CAIXA	95,97D	30.831,77	25.724,99	5.202,75D
5	CAIXA GERAL	95,97D	30.831,77	25.724,99	5.202,75D
7	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.323,58D	0,00	0,00	1.323,58D
9	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	46,56D	0,00	0,00	46,56D
545	BANRISUL	428,54D	0,00	0,00	428,54D
1029	BRADESCO	848,48D	0,00	0,00	848,48D
12	CLIENTES	257.558,78D	0,00	0,00	257.558,78D
13	DUPLICATAS A RECEBER	257.558,78D	0,00	0,00	257.558,78D
519	CLIENTES DIVERSOS	257.558,78D	0,00	0,00	257.558,78D
18	OUTROS CRÉDITOS	10.796,66D	0,00	0,00	10.796,66D
24	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	10.796,66D	0,00	0,00	10.796,66D
1011	CONSORCIOS EM ANDAMENTO	10.796,66D	0,00	0,00	10.796,66D
53	ESTOQUE	520.321,99D	0,00	0,00	520.321,99D
54	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	520.321,99D	0,00	0,00	520.321,99D
55	MERCADORIAS PARA REVENDA	520.321,99D	0,00	0,00	520.321,99D
501	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	388.696,83D	0,00	0,00	388.696,83D
111	IMOBILIZADO	388.696,83D	0,00	0,00	388.696,83D
116	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	159.222,84D	0,00	0,00	159.222,84D
117	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	159.222,84D	0,00	0,00	159.222,84D
118	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	595.555,01D	0,00	0,00	595.555,01D
119	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	595.555,01D	0,00	0,00	595.555,01D
120	VEÍCULOS	155.012,70D	0,00	0,00	155.012,70D
121	VEÍCULOS	155.012,70D	0,00	0,00	155.012,70D
125	(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	521.093,72C	0,00	0,00	521.093,72C
127	(-) DEPRECIações DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	69.774,86C	0,00	0,00	69.774,86C
128	(-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	296.306,16C	0,00	0,00	296.306,16C
129	(-) DEPRECIações DE VEÍCULOS	155.012,70C	0,00	0,00	155.012,70C
149	PASSIVO	1.341.692,82C	24.448,35	55.377,71	1.372.622,18C
150	PASSIVO CIRCULANTE	1.278.431,73C	24.448,35	55.377,71	1.309.361,09C
169	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	245.945,79C	0,00	0,00	245.945,79C
170	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	245.945,79C	0,00	0,00	245.945,79C
178	IRRF A RECOLHER	236,76C	0,00	0,00	236,76C
479	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	245.709,03C	0,00	0,00	245.709,03C
185	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	102.725,64C	23.325,35	24.545,94	103.946,23C
186	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	26.300,46C	20.107,37	21.086,23	27.279,32C
187	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	26.300,46C	20.107,37	21.086,23	27.279,32C
190	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	76.425,18C	3.217,98	3.459,71	76.666,91C
191	INSS A RECOLHER	30.126,91C	1.685,02	1.780,67	30.222,56C
192	FGTS A RECOLHER	44.177,50C	1.532,96	1.624,16	44.268,70C
986	IRRF S/SALARIO	0,00	0,00	54,88	54,88C
1012	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	2.120,77C	0,00	0,00	2.120,77C
382	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	929.760,30C	1.123,00	30.831,77	959.469,07C
151	EMPRÉSTIMOS	929.760,30C	0,00	0,00	929.760,30C
152	BANCO BANRISUL	857.203,51C	0,00	0,00	857.203,51C
1014	ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR	823.919,21D	0,00	0,00	823.919,21D
1030	BANCO CAIXA	668.378,32C	0,00	0,00	668.378,32C
1031	BANCO BRADESCO	228.097,68C	0,00	0,00	228.097,68C
159	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	0,00	0,00	30.831,77	30.831,77C
1037	GN COMERCIO EIRELI	0,00	0,00	30.831,77	30.831,77C
1034	PARCELAMENTO DE IMPOSTOS	0,00	1.123,00	0,00	1.123,00D
1035	PARCELAMENTO INSS	0,00	1.123,00	0,00	1.123,00D
503	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	1.181.999,50C	0,00	0,00	1.181.999,50C
217	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	1.181.999,50C	0,00	0,00	1.181.999,50C
221	FINANCIAMENTOS	413.716,42D	0,00	0,00	413.716,42D
1015	ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR	413.716,42D	0,00	0,00	413.716,42D
1032	PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS	1.595.715,92C	0,00	0,00	1.595.715,92C
1033	DARF SIMPLES	1.595.715,92C	0,00	0,00	1.595.715,92C
242	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.118.738,41D	0,00	0,00	1.118.738,41D
243	CAPITAL SOCIAL	250.000,00C	0,00	0,00	250.000,00C
244	CAPITAL SUBSCRITO	250.000,00C	0,00	0,00	250.000,00C

BALANCETE 01/07/2019 À 31/07/2019 AJUSTADO EM 30/08/2019

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
245	CAPITAL SOCIAL	250.000,00C	0,00	0,00	250.000,00C
264	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.368.738,41D	0,00	0,00	1.368.738,41D
265	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.368.738,41D	0,00	0,00	1.368.738,41D
266	LUCROS ACUMULADOS	491.285,34C	0,00	0,00	491.285,34C
267	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.860.023,75D	0,00	0,00	1.860.023,75D
269	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	162.899,01D	25.822,58	0,00	188.721,59D
295	DESPESAS OPERACIONAIS	162.899,01D	25.822,58	0,00	188.721,59D
296	DESPESAS COM VENDAS	200,00D	0,00	0,00	200,00D
309	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	200,00D	0,00	0,00	200,00D
1016	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	200,00D	0,00	0,00	200,00D
329	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	162.699,01D	25.822,58	0,00	188.521,59D
330	DESPESAS COM PESSOAL	138.872,74D	24.491,06	0,00	163.363,80D
331	SALÁRIOS E ORDENADOS	109.222,71D	24.491,06	0,00	133.713,77D
337	FGTS	13.214,49D	0,00	0,00	13.214,49D
338	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	9.397,20D	0,00	0,00	9.397,20D
339	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	4.415,22D	0,00	0,00	4.415,22D
492	VALE TRANSPORTE	2.633,12D	0,00	0,00	2.633,12D
521	ALIMENTAÇÃO	10,00C	0,00	0,00	10,00C
345	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	256,51D	0,00	0,00	256,51D
350	TAXAS DIVERSAS	63,00D	0,00	0,00	63,00D
1019	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	193,51D	0,00	0,00	193,51D
353	DESPESAS GERAIS	21.559,49D	1.331,52	0,00	22.891,01D
356	TELEFONE	3.481,48D	0,00	0,00	3.481,48D
358	SEGUROS	882,98D	374,60	0,00	1.257,58D
985	INTERNET	248,76D	0,00	0,00	248,76D
989	DESPESAS C/ INFORMATICA	499,35D	0,00	0,00	499,35D
990	ALUGUEIS	14.585,47D	0,00	0,00	14.585,47D
994	DESPESAS COM HONORARIOS PROFISSIONAIS	1.000,00D	0,00	0,00	1.000,00D
1020	DESPESAS DE CONDUÇÃO	287,76D	0,00	0,00	287,76D
1022	SERVIÇO DE SEGURANÇA	573,69D	0,00	0,00	573,69D
1036	DESPESAS GERAIS	0,00	956,92	0,00	956,92D
367	DESPESAS FINANCEIRAS	2.010,27D	0,00	0,00	2.010,27D
368	JUROS PASSIVOS	2.010,27D	0,00	0,00	2.010,27D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	1.178.793,81D	30.831,77	25.724,99	1.183.900,59D
PASSIVO	1.341.692,82C	24.448,35	55.377,71	1.372.622,18C
PASSIVO	1.341.692,82C	24.448,35	55.377,71	1.372.622,18C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.118.738,41D	0,00	0,00	1.118.738,41D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	162.899,01D	25.822,58	0,00	188.721,59D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	1.341.692,82D	56.654,35	25.724,99	1.372.622,18D
CONTAS CREDORAS	1.564.647,23C	48.896,70	110.755,42	1.626.505,95C
RESULTADO DO MES	0,00	25.822,58	0,00	25.822,58D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	162.899,01D	188.721,59	0,00	188.721,59D

ANDREIA CRISTINA DIAS GARCIA

ANA MARIA TAGLIARI

ANA MARIA TAGLIARI
 CPF: 255.603.870-53
 Mestre Engenharia Produção
 Contadora - CRCRS 89127/0

BALANCETE - 01/07/2019 A 31/07/2019 AJUSTADOS EM 30/08/2019

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	1.543.375,01D	1.104.688,86	926.780,79	1.721.283,08D
2	ATIVO CIRCULANTE	1.415.520,03D	1.073.857,09	926.780,79	1.562.596,33D
3	DISPONÍVEL	8.606,99D	635.248,06	605.607,62	38.247,43D
4	CAIXA	4.198,83D	201.676,92	177.047,39	28.828,36D
5	CAIXA GERAL	4.198,83D	201.676,92	177.047,39	28.828,36D
7	BANCOS CONTA MOVIMENTO	4.408,16D	433.355,86	428.560,23	9.203,79D
545	BANRISUL	4.408,16D	0,00	0,00	4.408,16D
691	SICREDI C/C 108648	0,00	433.355,86	428.560,23	4.795,63D
10	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	0,00	215,28	0,00	215,28D
1028	SICREDI PLANO CAPITAL	0,00	215,28	0,00	215,28D
12	CLIENTES	332.543,49D	407.221,48	290.373,39	449.391,58D
13	DUPLICATAS A RECEBER	332.543,49D	407.221,48	290.373,39	449.391,58D
519	CLIENTES DIVERSOS	332.543,49D	407.221,48	290.373,39	449.391,58D
18	OUTROS CRÉDITOS	13.010,16D	31.387,55	30.799,78	13.597,93D
24	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	13.010,16D	11.415,00	11.415,00	13.010,16D
25	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	11.415,00	11.415,00	0,00
1011	CONSORCIOS EM ANDAMENTO	13.010,16D	0,00	0,00	13.010,16D
1024	OUTRAS CONTAS A RECEBER	0,00	19.972,55	19.384,78	587,77D
1025	CARTAO STONE	0,00	19.972,55	19.384,78	587,77D
53	ESTOQUE	1.061.359,39D	0,00	0,00	1.061.359,39D
54	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	1.061.359,39D	0,00	0,00	1.061.359,39D
55	MERCADORIAS PARA REVENDA	1.061.359,39D	0,00	0,00	1.061.359,39D
501	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	127.854,98D	30.831,77	0,00	158.686,75D
76	OUTROS CRÉDITOS	0,00	30.831,77	0,00	30.831,77D
79	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	0,00	30.831,77	0,00	30.831,77D
1023	FILAFIL COMERCIO EIRELI	0,00	30.831,77	0,00	30.831,77D
111	IMOBILIZADO	127.854,98D	0,00	0,00	127.854,98D
116	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	18.710,91D	0,00	0,00	18.710,91D
117	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	18.710,91D	0,00	0,00	18.710,91D
118	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	291.993,02D	0,00	0,00	291.993,02D
119	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	291.993,02D	0,00	0,00	291.993,02D
120	VEÍCULOS	67.176,43D	0,00	0,00	67.176,43D
121	VEÍCULOS	67.176,43D	0,00	0,00	67.176,43D
125	(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	250.025,38C	0,00	0,00	250.025,38C
127	(-) DEPRECIações DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	9.745,14C	0,00	0,00	9.745,14C
128	(-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	198.269,94C	0,00	0,00	198.269,94C
129	(-) DEPRECIações DE VEÍCULOS	42.010,30C	0,00	0,00	42.010,30C
149	PASSIVO	508.718,78C	436.129,90	648.892,69	719.481,57C
150	PASSIVO CIRCULANTE	530.249,72C	436.129,90	648.892,69	743.012,51C
164	FORNECEDORES	0,00	164.932,49	183.427,15	18.494,66C
165	FORNECEDORES	0,00	164.932,49	183.427,15	18.494,66C
506	FORNECEDORES DIVERSOS	0,00	154.003,71	0,00	154.003,71D
698	EXCIM IMPORTACAO E EXPORTACAO S/A	0,00	0,00	32.445,32	32.445,32C
707	SANYOTEX LTDA	0,00	0,00	9.244,42	9.244,42C
715	BANCO TEXTIL COMERCIO DE TECIDOS LTDA	0,00	0,00	7.995,87	7.995,87C
718	COMERCIAL DE PAPEIS GERAIS LTDA.	0,00	448,20	1.271,40	823,20C
720	SANTISTA WORK SOLUTION S.A.	0,00	6.555,24	12.825,96	6.270,72C
721	TÉXTEL FARROUPILHA LTDA	0,00	0,00	540,16	540,16C
722	KUFNER TEXTIL DO BRASIL LTDA.	0,00	0,00	1.705,00	1.705,00C
724	TEXTIL TOCANTINS	0,00	0,00	26.665,52	26.665,52C
726	DOPTEX IND. E COM. TEXTIL LTDA	0,00	2.324,00	11.782,05	9.458,05C
731	JETFIO INDUSTRIA TEXTIL LTDA	0,00	0,00	13.242,61	13.242,61C
735	MALHARIA BRASIL EIRELI	0,00	1.002,38	15.850,36	14.847,98C
738	COATS CORRENTE LTDA	0,00	0,00	1.467,94	1.467,94C
739	PAPERPLASTIC COMERCIO DE PRODUTOS DE PAPEL E PLASTICO LTDA	0,00	0,00	1.258,80	1.258,80C
740	ART LINHAS COM. DE AVIAMENTOS EIRELI	0,00	0,00	2.792,80	2.792,80C
743	FREUDENBERG NÃO-TECIDOS LTDA.	0,00	0,00	3.375,01	3.375,01C
745	JADE IND E COM DE ART VES LTDA	0,00	0,00	3.270,00	3.270,00C
746	MAXI TEXTIL ARTIGOS DE MODA LTDA	0,00	0,00	688,16	688,16C
747	MAKRO CENTRAL DE AVIAMENTOS LTDA	0,00	0,00	1.454,53	1.454,53C
748	GOTCHA COM DE EXP E CLOSETS LTDA	0,00	0,00	228,70	228,70C
749	CABERAF FILIAL	0,00	0,00	804,00	804,00C
752	AMANDA MASCARELLO TEDEXIRA - EPP	0,00	0,00	689,00	689,00C
756	VENERI IND. E COM. TEXTIL E DE CONF. LTDA - EPP	0,00	0,00	2.698,18	2.698,18C
761	VEGUI DIST DE MATERIAIS ELETRICOS LTDA	0,00	0,00	298,40	298,40C
763	LINHANYL SUL LINHAS P/COSER LTDA	0,00	598,96	598,96	0,00
771	MERLIN MALHAS LTDA	0,00	0,00	27.629,00	27.629,00C
774	BARTH IND E COM DE EMBALAGENS LTDA	0,00	0,00	2.605,00	2.605,00C

BALANCETE - 01/07/2019 A 31/07/2019 AJUSTADOS EM 30/08/2019

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
169	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	484.548,85C	4.002,47	47.217,91	527.764,29C
170	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	484.548,85C	4.002,47	47.217,91	527.764,29C
178	IRRF A RECOLHER	146,46C	0,00	0,00	146,46C
479	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	484.402,39C	4.002,47	47.217,91	527.617,83C
185	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	79.767,96C	40.196,58	51.652,54	91.223,92C
186	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	21.562,08C	38.061,98	36.448,57	19.948,67C
187	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	14.981,74C	31.481,64	36.448,57	19.948,67C
1013	RESCISÕES A PAGAR	6.580,34C	6.580,34	0,00	0,00
190	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	58.205,88C	2.134,60	6.016,15	62.087,43C
191	INSS A RECOLHER	21.938,86C	2.134,60	3.062,00	22.866,26C
192	FGTS A RECOLHER	35.970,27C	0,00	2.907,75	38.878,02C
986	IRRF S/SALARIO	0,00	0,00	46,40	46,40C
1012	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	296,75C	0,00	0,00	296,75C
193	PROVISÕES	0,00	0,00	9.187,82	9.187,82C
194	PROVISÕES PARA FÉRIAS	0,00	0,00	4.966,07	4.966,07C
195	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	0,00	0,00	3.541,21	3.541,21C
198	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	0,00	0,00	397,30	397,30C
199	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	0,00	0,00	283,24	283,24C
200	OUTRAS OBRIGAÇÕES	9.030,00C	226.998,36	366.595,09	148.626,73C
201	ADIANTAMENTOS A CLIENTES	0,00	0,00	4.073,00	4.073,00C
1010	ADIANATAMENTO DE CLIENTES	0,00	0,00	4.073,00	4.073,00C
202	CONTAS A PAGAR	9.030,00C	9.030,00	0,00	0,00
510	HONORÁRIOS A PAGAR	9.030,00C	9.030,00	0,00	0,00
1029	DUPLICATAS DESCONTADAS	0,00	217.968,36	362.522,09	144.553,73C
1030	BRAXEL FOMENTO MERCANTIL LTDA	0,00	119.378,44	229.681,06	110.302,62C
1033	RDF FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITORIOS	0,00	98.589,92	132.841,03	34.251,11C
382	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	43.097,09D	0,00	0,00	43.097,09D
151	EMPRÉSTIMOS	43.097,09D	0,00	0,00	43.097,09D
152	BANCO BANRISUL	43.057,86C	0,00	0,00	43.057,86C
1014	ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR	86.154,95D	0,00	0,00	86.154,95D
503	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	409.914,46C	0,00	0,00	409.914,46C
217	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	409.914,46C	0,00	0,00	409.914,46C
221	FINANCIAMENTOS	409.914,46C	0,00	0,00	409.914,46C
222	BANRISUL	1.105.348,59C	0,00	0,00	1.105.348,59C
1015	ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR	695.434,13D	0,00	0,00	695.434,13D
242	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	433.445,40D	0,00	0,00	433.445,40D
243	CAPITAL SOCIAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
244	CAPITAL SUBSCRITO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
245	CAPITAL SOCIAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
264	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	533.445,40D	0,00	0,00	533.445,40D
265	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	533.445,40D	0,00	0,00	533.445,40D
266	LUCROS ACUMULADOS	545.907,58C	0,00	0,00	545.907,58C
267	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.079.352,98D	0,00	0,00	1.079.352,98D
269	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	799.563,25D	397.837,17	2.978,88	1.194.421,54D
500	CUSTOS	0,00	183.527,15	1.002,38	182.524,77D
462	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	0,00	96.674,61	0,00	96.674,61D
463	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	0,00	96.674,61	0,00	96.674,61D
464	COMPRA DE PRODUTOS	0,00	96.674,61	0,00	96.674,61D
468	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	86.852,54	1.002,38	85.850,16D
469	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	86.852,54	1.002,38	85.850,16D
470	COMPRA DE MERCADORIAS	0,00	86.852,54	1.002,38	85.850,16D
295	DESPESAS OPERACIONAIS	799.563,25D	214.310,02	1.976,50	1.011.896,77D
296	DESPESAS COM VENDAS	47.336,26D	0,00	0,00	47.336,26D
309	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	47.336,26D	0,00	0,00	47.336,26D
1016	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	7.522,76D	0,00	0,00	7.522,76D
1017	DESPESAS COM COBRANÇA	39.813,50D	0,00	0,00	39.813,50D
329	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	752.226,99D	214.310,02	1.976,50	964.560,51D
330	DESPESAS COM PESSOAL	228.771,86D	69.328,66	1.976,50	296.124,02D
331	SALÁRIOS E ORDENADOS	158.185,74D	36.448,57	100,40	194.533,91D
334	13º SALÁRIO	0,00	3.541,21	0,00	3.541,21D
335	FÉRIAS	0,00	4.966,07	0,00	4.966,07D
336	INSS	1.760,00D	3.516,99	0,00	5.276,99D
337	FGTS	20.688,99D	3.588,29	0,00	24.277,28D
338	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	15.270,91D	0,00	0,00	15.270,91D
339	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	8.538,58D	3.943,53	286,25	12.195,86D
492	VALE TRANSPORTE	14.257,42D	5.025,50	1.568,85	17.114,07D

BALANCETE - 01/07/2019 A 31/07/2019 AJUSTADOS EM 30/08/2019

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
521	ALIMENTAÇÃO	10.070,22D	8.298,50	21,00	18.347,72D
345	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	4.623,77D	5.425,27	0,00	10.049,04D
350	TAXAS DIVERSAS	4.364,26D	4.232,30	0,00	8.596,56D
1019	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	259,51D	0,00	0,00	259,51D
1032	IOF	0,00	1.192,97	0,00	1.192,97D
353	DESPESAS GERAIS	514.582,35D	108.650,87	0,00	623.233,22D
354	ENERGIA ELÉTRICA	12.747,83D	2.937,47	0,00	15.685,30D
355	ÁGUA E ESGOTO	1.540,97D	487,57	0,00	2.028,54D
356	TELEFONE	16.749,76D	2.750,90	0,00	19.500,66D
357	DESPESAS CORREIOS	1.174,90D	204,20	0,00	1.379,10D
358	SEGUROS	4.080,67D	1.353,79	0,00	5.434,46D
359	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	19.440,58D	529,72	0,00	19.970,30D
360	MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	4.524,62D	0,00	0,00	4.524,62D
362	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	15.388,43D	460,00	0,00	15.848,43D
993	DESPESAS FACÇÃO	273.574,43D	76.598,90	0,00	350.173,33D
996	DESPESAS COM COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	5.311,18D	1.200,07	0,00	6.511,25D
604	DESPESAS C/USO E CONSUMO	0,00	260,00	0,00	260,00D
985	INTERNET	1.245,06D	385,27	0,00	1.630,33D
989	DESPESAS C/ INFORMATICA	7.237,38D	1.267,00	0,00	8.504,38D
990	ALUGUEIS	73.763,56D	17.702,07	0,00	91.465,63D
992	DESPESAS PEDAGIO	17,50D	4,40	0,00	21,90D
994	DESPESAS COM HONORARIOS PROFISSIONAIS	36.654,67D	0,00	0,00	36.654,67D
997	FRETES	15.006,56D	1.001,50	0,00	16.008,06D
998	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	0,00	1.129,96	0,00	1.129,96D
999	DESPESAS COM VEICULOS	2.240,48D	208,00	0,00	2.448,48D
1000	DESPESAS C/ VIAGENS	1.800,00D	27,05	0,00	1.827,05D
1020	DESPESAS DE CONDUÇÃO	3.773,73D	0,00	0,00	3.773,73D
1021	CONSERVACAO E MANUTENCAO	17.708,24D	80,00	0,00	17.788,24D
1022	SERVIÇO DE SEGURANÇA	601,80D	0,00	0,00	601,80D
1026	MENSALIDADES E CONTRIBUIÇÕES	0,00	63,00	0,00	63,00D
367	DESPESAS FINANCEIRAS	4.249,01D	30.905,22	0,00	35.154,23D
368	JUROS PASSIVOS	4.249,01D	0,00	0,00	4.249,01D
983	DESPESAS BANCARIAS	0,00	1.466,29	0,00	1.466,29D
1027	DESPESAS C/CARTAO DE CREDITO	0,00	1.299,54	0,00	1.299,54D
1031	DESPESAS C/DESCONTO DE DUPLICATAS	0,00	28.139,39	0,00	28.139,39D
402	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	1.836.219,48C	47.217,91	407.221,48	2.196.223,05C
403	RECEITAS OPERACIONAIS	1.836.219,48C	47.217,91	407.221,48	2.196.223,05C
404	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	2.011.370,17C	0,00	407.221,48	2.418.591,65C
405	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	2.011.370,17C	0,00	407.161,48	2.418.531,65C
406	VENDA DE PRODUTOS	0,00	0,00	390.026,48	390.026,48C
408	VENDA DE MERCADORIAS	2.011.370,17C	0,00	17.135,00	2.028.505,17C
410	RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	60,00	60,00C
411	SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	0,00	60,00	60,00C
413	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	175.150,69D	47.217,91	0,00	222.368,60D
424	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	175.150,69D	47.217,91	0,00	222.368,60D
426	(-) ICMS	915,72D	0,00	0,00	915,72D
480	(-) SIMPLES NACIONAL	174.234,97D	47.217,91	0,00	221.452,88D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	1.543.375,01D	1.104.688,86	926.780,79	1.721.283,08D
PASSIVO	506.718,78C	436.129,90	648.892,69	719.481,57C
PASSIVO	506.718,78C	436.129,90	648.892,69	719.481,57C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	433.445,40D	0,00	0,00	433.445,40D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	799.563,25D	397.837,17	2.978,88	1.194.421,54D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	1.836.219,48C	47.217,91	407.221,48	2.196.223,05C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	2.342.938,26D	1.502.526,03	929.759,67	2.915.704,62D
CONTAS CREDORAS	2.416.211,64C	919.477,71	1.705.006,86	3.201.740,79C
RESULTADO DO MES	0,00	394.858,29	360.003,57	34.854,72D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.036.656,23C	1.194.421,54	2.196.223,05	1.001.801,51C

OBS: Os saldos das contas do balancete de junho de 2019 foram implantados da forma como foram enviados do contador anterior. Foram feitos alguns ajustes contábeis, os quais estão sendo descritos em relatório em anexo.

ANDREIA CRISTINA DIAS GARCIA

ANA MARIA TAGLIARI

ANA MARIA TAGLIARI
 CPF: 255.603.870-53
 Mestre Engenharia Produção
 Contadora - CRCRS 89127/0