



**medeiros<sup>2</sup>**  
**costa beber**  
administração judicial

# LA VIERE INDÚSTRIA TÊXTIL LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO N.º 5031171-51.2022.8.24.0008

12º Relatório Mensal de Atividades

Competência: Julho/23

Apresentado em Setembro/2023

# ÍNDICE



## Aspectos jurídicos

Cronograma processual  
Últimos eventos relevantes



## 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



# INTRODUÇÃO

---

O presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) está previsto no artigo 22, inciso II, alínea “c”, da Lei n.º 11.101/2005 (“LRF”) e reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da recuperação judicial da La Viere Industria Têxtil Ltda.

Este RMA objetiva garantir ao juízo, ao Ministério Público, aos credores e a quaisquer interessados um fluxo contínuo de informações a respeito das atividades da recuperanda, assim como da execução do plano de recuperação judicial, quando devidamente homologado.

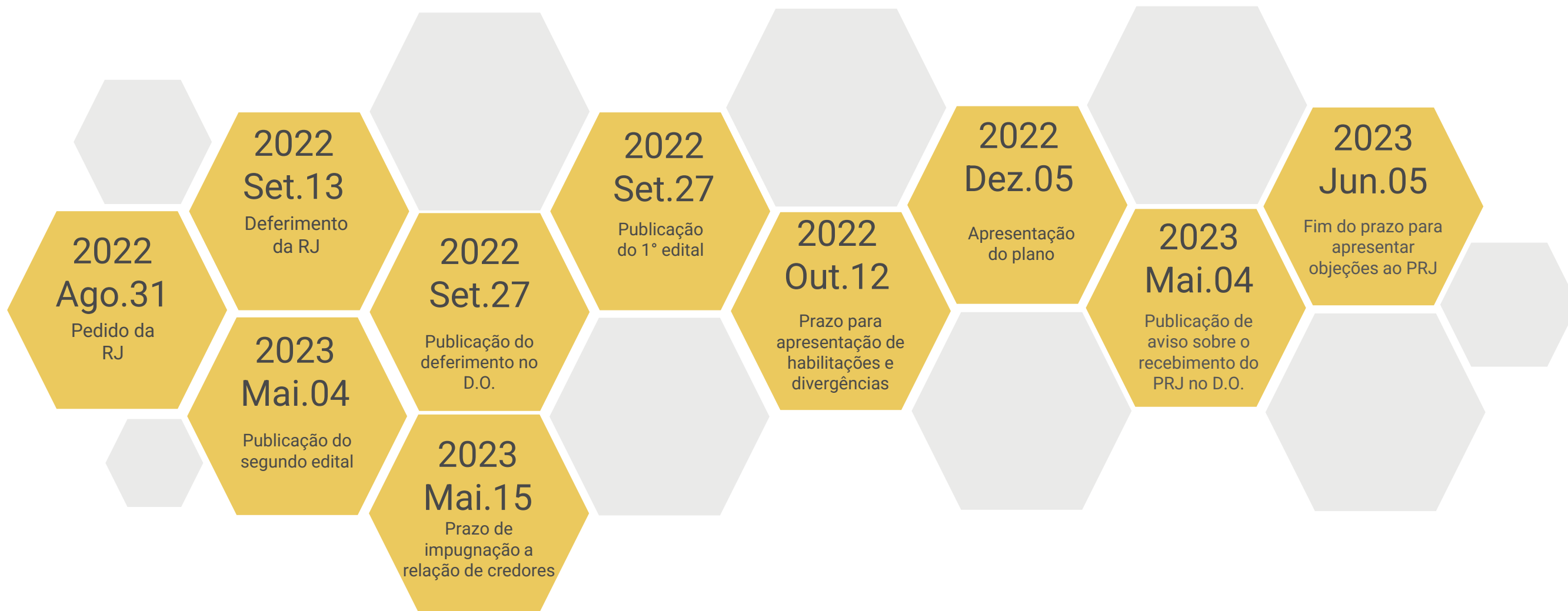
A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, sobre a situação da empresa.

Em relação aos aspectos processuais, serão apresentadas as movimentações sobre os principais pontos desenvolvidos, com base na premissa básica descrita no artigo 47 da LRF.

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial da recuperanda, 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 da empresa e de reuniões com os seus representantes e respectivos procuradores.

O prazo para envio das demonstrações contábeis é **dia 25** do mês subsequente, assim, as demonstrações de julho deveriam ser enviadas até 25/08/2023. Esta administração recebeu as demonstrações dentro do prazo. Os questionamentos enviados dia 05/09/2023 foram respondidos dia 18/09/2023. .

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração deste relatório estarão disponíveis para consulta no site [www.administradorjudicial.adv.br](http://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](mailto:contato@administradorjudicial.adv.br).





# ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

---

**Evento  
303**

17/07/2023: Manifestação C&D Tecnologia: juntada de Termos de cessão.

**Evento  
304**

17/07/2023: Manifestação Recuperanda: apresentação de termos de adesão.

**Evento  
305**

21/07/2023: Manifestação Administração Judicial em relação à Acordo Bradesco.

**Evento  
310**

22/08/2023: Manifestação Banco Bradesco: comprovação acordo com avalista

**Evento  
313**

28/08/2023: Manifestação Administração Judicial em relação ao Acordo dos avalistas com o Banco Bradesco, Cessões de créditos e Termos de Adesão.

**Evento  
316**

18/09/2023: Manifestação recuperanda: juntada de novos termos de adesão

A La Viere Indústria Têxtil Ltda iniciou suas atividades em 01 de outubro de 2011, sob o comando dos dois sócios. Atuante no setor de fabricação de artefatos têxteis para uso doméstico, a Recuperanda tem sua atividade voltada à fabricação de capas e linha de almofadas. A empresa possui inscrição no CNPJ 14.507.895/0001-60, e sede na Rua Frederico Jensen, 5294, fundos, Itoupavazinha, Blumenau, SC, CEP 89.066,302.

Possui, atualmente, o seguinte quadro societário:





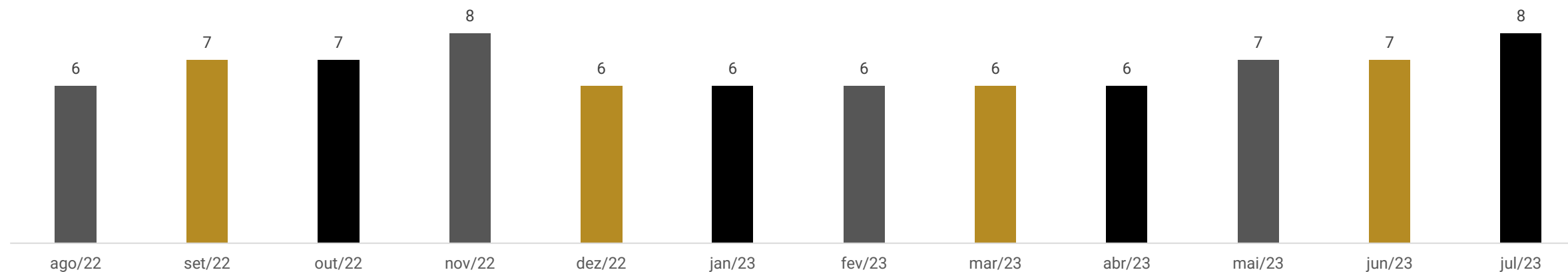
# FUNCIONÁRIOS

Em razão da empresa terceirizar a produção, o quadro de funcionários oscila pouco e se restringe a setores administrativos. Em julho ocorreu uma admissão, encerrando o quadro com 6 funcionários CLT e dois pro laboristas.

Os dispêndios trabalhistas foram de R\$ 30.966,61.

Os salários, pró-labore, FGTS e INSS foram adimplidos no período.

Funcionários





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DFC Indireto	mai/23	jun/23	jul/23
<b>Despesas operacionais</b>			
Resultado do Exercício	-209.606	-57.548	142.564
Depreciação	7.100	7.100	7.112
Contas a receber	-46.778	-67.323	158.980
Obrigações Trabalhistas	-11.365	2.054	10.957
Estoques	93.340	-42.766	-18.580
Fornecedores	243.896	166.385	-252.551
Obrigações Fiscais	-6.103	-3.780	29.732
Impostos a Recuperar	-26.908	192	26.717
<b>Total de Disponibilidades</b>	<b>43.576</b>	<b>4.315</b>	<b>104.930</b>
<b>Fluxo de Investimento</b>			
Ações (-)	-3.958	-6.172	-3.076
<b>Total de Investimentos</b>	<b>-3.958</b>	<b>-8.279</b>	<b>-3.076</b>
<b>Fluxo de Financiamentos</b>			
Empréstimo CP	186.080	121.829	121.662
Pagamento de Empréstimo (-)	-203.548	-145.850	-145.966
<b>Total Financiamentos</b>	<b>-17.468</b>	<b>-24.021</b>	<b>-24.305</b>
<b>Aumento (Redução) nas Disponibilidades</b>	<b>22.150</b>	<b>-27.985</b>	<b>77.549</b>
<b>Disponibilidade no Início do período</b>	<b>34.667</b>	<b>56.817</b>	<b>28.832</b>
<b>Disponibilidade no final do período</b>	<b>56.817</b>	<b>28.832</b>	<b>106.381</b>

**Atividades operacionais:** em julho o caixa operacional foi positivo em R\$ 104,9 mil, devido, em grande parte, ao resultado do período apurado.

**Atividades de investimentos:** compreendeu ao pagamento de cotas de consórcio junto ao Bradesco de R\$ 3.076,36.

**Atividades de financiamento:** as principais variações são decorrentes do pagamento de empréstimos junto à Caixa Econômica Federal ( R\$ 4.037,78), parcelas de financiamento junto a Viacredi (R\$ 24,7 mil), juros a apropriar e saldo negativo de contas correntes.

Ao final de julho de 2023 a empresa restou com montante de R\$ 106.380,82. O saldo de caixa (R\$ 121,08) foi atestado pela empresa anteriormente e os extratos enviados atestaram o saldo junto a Viacred (R\$0,00) e Itaú (R\$ 90,2 mil). O extrato da Caixa Econômica Federal (R\$ 1.552,14) não foi enviado pois segundo a empresa, a conta já foi excluída.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	mai/23	jun/23	jul/23
<b>CIRCULANTE</b>	<b>3.002.026</b>	<b>3.083.938</b>	<b>2.994.370</b>
Disponível	56.817	28.832	106.381
Clientes	1.619.725	1.687.048	1.528.068
Adiantamentos	331.843	331.843	331.843
Estoques	853.571	896.336	914.916
Tributos a compensar	140.070	139.878	113.162
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>2.329.419</b>	<b>2.330.597</b>	<b>2.326.562</b>
Empréstimo	73.372	73.372	73.372
Investimentos	25.004	25.004	25.004
Imobilizado	2.230.216	2.231.394	2.227.359
Conta de Compensação	827	827	827
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>5.331.445</b>	<b>5.414.535</b>	<b>5.320.932</b>

BALANÇO PATRIMONIAL	mai/23	jun/23	jul/23
<b>CIRCULANTE</b>	<b>3.730.330</b>	<b>3.891.818</b>	<b>3.674.763</b>
Fornecedores	2.097.760	2.264.145	2.011.594
Empréstimos e financiamentos	1.373.190	1.358.879	1.344.331
Obrigações trabalhistas	46.793	48.847	59.804
Obrigações tributárias	212.586	219.946	259.035
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>3.492.558</b>	<b>3.471.708</b>	<b>3.452.595</b>
Demais contas a pagar	589.024	589.024	589.024
Empréstimos e financiamentos	2.302.916	2.293.205	2.283.449
Parcelamentos	600.618	589.478	580.122
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-1.891.443</b>	<b>-1.948.991</b>	<b>-1.806.426</b>
Capital social	200.000	200.000	200.000
Reserva de lucros	-2.272.336	-2.272.336	-2.148.991
Resultado do Exercício	180.893	123.345	142.564
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>5.331.445</b>	<b>5.414.535</b>	<b>5.320.932</b>

**Disponibilidades:** a rubrica representa saldo em caixa (R\$ 121,08), bancos conta movimento (R\$ 91.828,38) e aplicações financeiras (R\$ 14.431,48). Expressou elevação devido ao recebimento de desconto de duplicatas. O caixa foi atestado pela empresa anteriormente e os extratos enviados atestaram o saldo junto a Viacred (R\$0,00) e Itaú (R\$ 90,2 mil). O extrato da Caixa Econômica Federal não foi enviado pois segundo a empresa, a conta já foi excluída.

**Clientes:** apresentou retração de 9% devido ao volume de recebimento de desconto de duplicatas. O *Aging List* enviado apresenta saldos compilados de direitos e obrigações o que impede atestar o valor contabilizado.

**Adiantamentos:** compreende adiantamentos de salários (R\$ 1.074,00) e fornecedores (R\$ 330.768,72) e não apresentaram movimento no mês de julho.

**Estoques:** demonstrou crescimento de 2% devido aos estoques de produtos acabados. Os inventários de estoque enviados atestam o montante contabilizado.

**Tributos a recuperar:** representa, em maior parte, IPI a compensar de R\$ 94 mil. No mês ocorreu apuração e compensação de ICMS, PIS e COFINS.

**Empréstimos:** referem-se a empréstimos a prestadores de serviços da La Viere (R\$ 73,3 mil) que serão pagos em forma de serviços ao decorrer do tempo, e depósitos judiciais (R\$ 236,70) e não expressaram movimentação.

**Investimentos:** compreende quotas cooperativas de R\$ 25 mil. A empresa informou que a cooperativa retém todo mês um valor, e fica como uma “poupança” sendo que não tem acesso, apenas no dia que fecharem a conta. Não apresentou oscilação no referido período.

**Imobilizado e intangível:** constitui-se, em sua maior parte, de edificações (R\$ 1,6 milhão) e, máquinas e equipamentos (R\$ 723 mil). Expôs oscilação relativo a incorporação de parcelas do consórcio de R\$ 3.076,36 e depreciação de R\$ 7.111,60.



# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>	<b>mai/23</b>	<b>jun/23</b>	<b>jul/23</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>3.002.026</b>	<b>3.083.938</b>	<b>2.994.370</b>
Disponível	56.817	28.832	106.381
Clientes	1.619.725	1.687.048	1.528.068
Adiantamentos	331.843	331.843	331.843
Estoques	853.571	896.336	914.916
Tributos a compensar	140.070	139.878	113.162
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>2.329.419</b>	<b>2.330.597</b>	<b>2.326.562</b>
Empréstimo	73.372	73.372	73.372
Investimentos	25.004	25.004	25.004
Imobilizado	2.230.216	2.231.394	2.227.359
Conta de Compensação	827	827	827
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>5.331.445</b>	<b>5.414.535</b>	<b>5.320.932</b>
<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>	<b>mai/23</b>	<b>jun/23</b>	<b>jul/23</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>3.730.330</b>	<b>3.891.818</b>	<b>3.674.763</b>
Fornecedores	2.097.760	2.264.145	2.011.594
Empréstimos e financiamentos	1.373.190	1.358.879	1.344.331
Obrigações trabalhistas	46.793	48.847	59.804
Obrigações tributárias	212.586	219.946	259.035
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>3.492.558</b>	<b>3.471.708</b>	<b>3.452.595</b>
Demais contas a pagar	589.024	589.024	589.024
Empréstimos e financiamentos	2.302.916	2.293.205	2.283.449
Parcelamentos	600.618	589.478	580.122
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-1.891.443</b>	<b>-1.948.991</b>	<b>-1.806.426</b>
Capital social	200.000	200.000	200.000
Reserva de lucros	-2.272.336	-2.272.336	-2.148.991
Resultado do Exercício	180.893	123.345	142.564
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>5.331.445</b>	<b>5.414.535</b>	<b>5.320.932</b>

**Fornecedores:** aponta retração de 11% devido ao maior volume de pagamentos efetuados no mês. Os principais pagamentos no mês foram junto a Lnoun Indústria, Work Plastic e Incofios Indústria e Comércio. O *aging list* enviado apresenta saldos compilados de direitos e obrigações o que impede atestar o valor contabilizado.

**Empréstimos e financiamentos:** é composto por empréstimos bancários junto a CEF (R\$ 1 milhão), Viacred (R\$ 1,5 milhão), Bradesco (R\$ 611 mil), e conta garantia que se refere a utilização de limite de crédito das contas junto a CEF (R\$ 251 mil), Bradesco (R\$ 229 mil) e Viacred (R\$ 115 mil). O encolhimento na rubrica se deve, principalmente, ao pagamento das parcelas de empréstimos junto a Viacredi relativo a financiamento das instalações da empresa, alienado fiduciariamente e assim, não se sujeita à recuperação judicial.

**Obrigações trabalhistas:** engloba salários, férias, pró-labore, encargos sociais e provisões trabalhistas. Denotou aumento pela apuração de salários, pró-labore e provisão de férias.

**Obrigações tributárias:** os tributos foram adimplidos de forma parcial no período. O principal saldo em julho é representado por COFINS de R\$ 195 mil. Ocorreram pagamentos de IRRF, ISS, ICMS, ICMS Difal, COFINS e PIS.

**Demais contas a pagar:** corresponde empréstimos dos sócios a empresa, sendo R\$ 316.808,98 de José Collet Padilha e R\$ 272.215,25 de Valdeci Alves Carneiro e não ocorreram movimentações no mês.

**Parcelamentos:** representa parcelamentos de impostos federais e estaduais. No mês ocorreram pagamentos dos parcelamentos de ICMS.



# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	mai/23	jun/23	jul/23	2023
<b>Receita bruta</b>	<b>1.169.917</b>	<b>1.056.094</b>	<b>1.131.834</b>	<b>6.908.264</b>
Deduções das vendas	-210.809	-169.893	-181.263	-1.219.246
<b>Receita líquida</b>	<b>959.108</b>	<b>886.201</b>	<b>950.571</b>	<b>5.689.018</b>
Custo dos produtos vendidos	-929.397	-667.008	-535.481	-3.879.291
<b>Resultado bruto</b>	<b>29.711</b>	<b>219.193</b>	<b>415.090</b>	<b>1.809.726</b>
<i>Margem bruta</i>	3%	25%	44%	32%
<b>Despesas operacionais</b>	<b>-215.256</b>	<b>-250.136</b>	<b>-231.903</b>	<b>-1.336.669</b>
Despesas trabalhistas	-22.499	-30.967	-35.812	-198.524
Despesas gerais	-191.317	-218.401	-195.458	-1.166.472
Despesas tributárias	-1.400	-769	-633	-5.985
<b>Resultado operacional</b>	<b>-185.545</b>	<b>-30.943</b>	<b>183.187</b>	<b>473.057</b>
<i>Margem operacional</i>	-19%	-3%	19%	8%
Receitas financeiras	5.150	1.871	656	22.468
Despesas financeiras	-29.211	-28.476	-41.279	-229.616
<b>RESULTADO CONTÁBIL</b>	<b>-209.606</b>	<b>-57.548</b>	<b>142.564</b>	<b>265.909</b>
<i>Margem líquida</i>	-22%	-6%	15%	5%

**Receitas:** apresentou evolução de 7%. Conforme informado anteriormente, a empresa tem focado em menor volume de vendas e em contra partida, maior margem nos produtos.

**Deduções de vendas:** é composta por impostos sobre vendas e serviços de R\$ 173,5 mil e devoluções de vendas de R\$ 7,7 mil. Apresentou crescimento de 7% acompanhando a evolução da receita.

**Custos:** os custos retraíram em 20%. O encolhimento se deve em grande parte pela apuração do custo das mercadorias vendidas e serviços de terceiros.

**Despesas trabalhistas:** compreende, salários, pró-labore, férias, 13º salário, horas extras e encargos sociais. Os maiores desembolsos em julho foram com salários de R\$ 13,7 mil, pró-labore de R\$ 8 mil e INSS de R\$ 7 mil. A evolução ocorreu em virtude dos dispêndios com INSS e salários.

**Despesas gerais:** engloba, as despesas relacionadas a operação da empresa, com destaque para honorários advocatícios (R\$ 14.950,00), compras administrativas (R\$ 9.257,34) e depreciação (R\$ 7.111,60). Além disso, contempla despesas com vendas caracterizada por gastos com fretes de R\$ 87 mil e comissões sobre vendas de R\$ 51,7 mil. A retração foi causada pelo menor dispêndio com serviços de terceiros, combustíveis e lubrificantes.

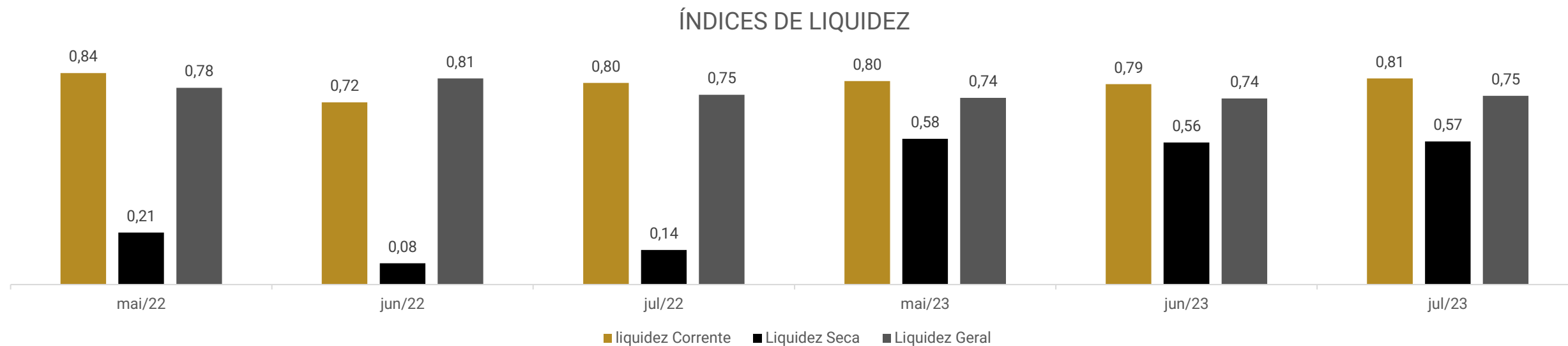
**Despesas tributária:** representa, despesas com IPTU de R\$ 632,94.

**Resultado financeiro:** as receitas com descontos obtidos (R\$ 655,80) e rendimento de aplicações financeiras (R\$ 0,55) foram insuficientes frente aos dispêndios com juros (R\$ 3,6 mil), descontos concedidos (R\$ 4,3 mil), juros sobre descontos duplicatas (R\$ 25,6 mil), tarifas bancárias (R\$ 450,37), despesas bancárias (R\$ 6,6 mil) e tarifas bancárias sobre desconto DPLS (R\$ 543,27). Assim, o resultado financeiro encerrou julho negativo em R\$ 40.622,89.

**Resultado contábil:** o crescimento na receita, associado a retração nos custos e despesas foi determinante para julho reverter o prejuízo de junho e, encerrar com lucro de R\$ 142.564,43. O acumulado de 2023 é positivo em R\$ 265.909,41.



# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ



Os índices de liquidez expõem o quanto de unidades monetárias a empresa possui para fazer frente as suas obrigações e demonstram se a empresa tem exposto melhora no seu cenário financeiro.

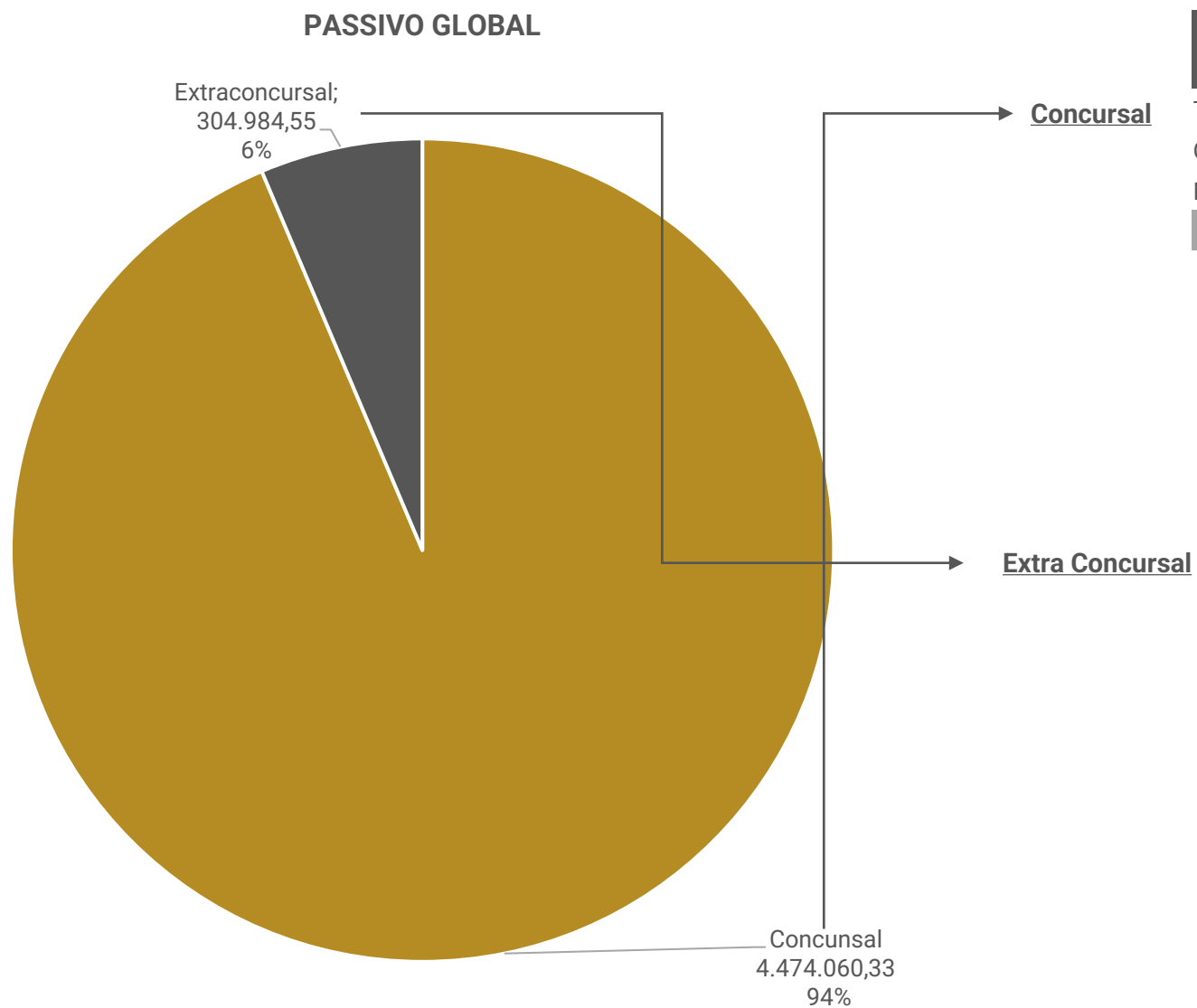
O índice de liquidez corrente demonstra o quanto de bens e direitos conversíveis em unidades monetárias no curto prazo, a recuperanda possui para cada unidade monetária de dívidas de curto prazo. Assim, a empresa apresenta R\$ 0,81 para cada R\$ 1,00 de dívidas de curto prazo apresentando insuficiência de recursos.

Por vez, o índice de liquidez seca demonstra a representatividade dos estoques no ativo da empresa. Dessa forma, demonstra-se que os estoques não possuem grande representatividade no ativo circulante uma vez que para R\$ 1,00 de dívidas de curto prazo, a empresa possui R\$ 0,57, valor R\$ 0,24 menor que o apurado considerando os estoques.

Por fim, o índice de liquidez geral demonstra o quanto de bens e direitos no geral, a empresa possui para cada R\$ 1,00 de dívidas totais. Assim, com base no gráfico, verifica-se que não possuem capacidade de quitar todas as suas obrigações com os montantes disponíveis em bens e direitos.

# ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 4.779.044,88.



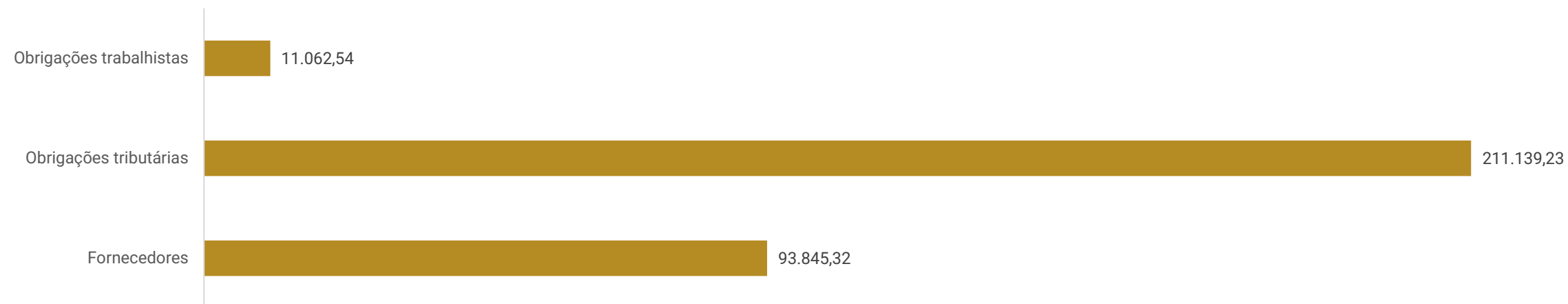
Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	-	0,00%	-	0,00%
Quirografário	20	90,91%	4.437.394,27	99,18%
Me/Epp	2	9,09%	36.666,06	0,82%
<b>Total</b>	<b>22</b>	<b>100%</b>	<b>4.474.060,33</b>	<b>100%</b>

O endividamento extraconcursal da Recuperanda em julho/23 soma **R\$ 316.047,09** com destaque para obrigações tributárias no montante de R\$ 211.139,23.



# ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

## PASSIVO EXTRACONCURSAL



**Obrigações trabalhistas:** engloba salários, férias, pró-labore, encargos sociais e provisões trabalhistas.

**Obrigações tributárias:** a recuperanda vem cumprindo com a sua obrigação junto ao fisco de forma parcial. Ainda, existem saldos de competências anteriores em atraso.

Até julho/23 o passivo tributário da Recuperanda somava R\$ 849 mil, sendo que 69% deste montante encontra-se parcelado. No mês ocorreram pagamentos dos parcelamentos de ICMS e tributos correntes

**Fornecedores:** expõem saldo de compras à prazo com vários fornecedores e demonstra oscilação do saldo extraconcursal de forma costumeira.





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 04 de julho de 2023, reuniram-se na seda da recuperanda, os sócios e o Administrador Judicial.

Os representantes da empresa relataram que sofrem com a estagnação do mercado têxtil, contudo, estão em processo de melhorias na gestão da empresa. O fluxo de caixa está alinhado, as contas da empresa estão estáveis, tributos mensais e parcelamentos em dia e os funcionários estão sendo pagos em dia.

O relacionamento com os fornecedores está bom, alguns fornecem prazo, contudo, por decisão de manter o fluxo de caixa alinhado entre as entradas e saídas, estão utilizando a maior parte de fornecedores com pagamento à vista.

Como utilizam mão de obra de ateliers terceirizados, caso o mercado se aqueça há possibilidade plena de crescimento, conseguindo atender grandes pedidos rapidamente, com a contratação de mais ateliers ociosos na região.



# ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de julho/2023



# LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 1

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/07/2023 a 31/07/2023

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
19	ATIVO	5.414.535,36	3.950.851,24	4.044.454,21	5.320.932,39
27	ATIVO CIRCULANTE	3.083.937,99	3.947.774,88	4.037.342,61	2.994.370,26
35	DISPONIBILIDADES	28.832,08	1.367.764,68	1.290.215,82	106.380,94
43	CAIXA	121,08	0,00	0,00	121,08
51	Caixa	121,08	0,00	0,00	121,08
60	BANCOS CONTA MOVIMENTO	14.279,52	1.367.764,68	1.290.215,82	91.828,38
95	Viacred	0,00	121.627,52	121.627,52	0,00
74	Itau	12.727,38	1.246.137,16	1.168.588,30	90.276,24
87	Caixa Econômica Federal S/A 2	1.552,14	0,00	0,00	1.552,14
108	APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF	14.431,48	0,00	0,00	14.431,48
8273	Poupança Programada - VIACREDI	14.431,48	0,00	0,00	14.431,48
132	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	3.055.105,91	2.580.010,20	2.747.126,79	2.887.989,32
140	CLIENTES NACIONAIS	1.687.048,33	1.135.876,81	1.294.856,72	1.528.068,42
159	Clientes Diversos	1.687.048,33	1.135.876,81	1.294.856,72	1.528.068,42
248	ADIANTAMENTOS	331.842,72	0,00	0,00	331.842,72
256	Adiantamentos de Salários	1.074,00	0,00	0,00	1.074,00
299	Adiantamento a Fornecedores	330.768,72	0,00	0,00	330.768,72
329	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	139.878,39	108.855,70	135.572,20	113.161,89
337	ICMS a Compensar	26.716,50	43.034,37	69.750,87	0,00
345	IPI a Compensar	94.560,49	0,00	0,00	94.560,49
388	PIS a Compensar	0,00	11.741,10	11.741,10	0,00
396	COFINS a Compensar	0,00	54.080,23	54.080,23	0,00
4458	Saldo negativo de IRPJ	11.482,35	0,00	0,00	11.482,35
4459	Saldo negativo de Contribuição Social	6.889,41	0,00	0,00	6.889,41
4470	FIA e FEI a Compensar	229,64	0,00	0,00	229,64
426	ESTOQUES	896.336,47	1.335.277,69	1.316.697,87	914.916,29
442	Estoque de Matéria-Prima	676.301,37	443.355,19	445.961,25	673.695,31
469	Estoque de Produtos Em Elaboração	0,00	445.961,25	445.961,25	0,00
477	Estoque de Produtos Acabados	220.035,10	445.961,25	424.775,37	241.220,98
663	ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.329.770,58	3.076,36	7.111,60	2.325.735,34
671	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	73.372,47	0,00	0,00	73.372,47
701	DEPÓSITOS JUDICIAIS	236,49	0,00	0,00	236,49
730	Depósitos Judiciais	236,49	0,00	0,00	236,49
787	EMPRÉSTIMOS / OUTRAS PESSOAS	73.135,98	0,00	0,00	73.135,98
3883	Empresa	73.135,98	0,00	0,00	73.135,98
809	INVESTIMENTOS	25.003,87	0,00	0,00	25.003,87
3905	INVESTIMENTOS / QUOTAS / TITULOS	25.003,87	0,00	0,00	25.003,87
8347	Quotas Cooperativas	25.003,87	0,00	0,00	25.003,87
817	IMOBILIZADO	2.231.394,24	3.076,36	7.111,60	2.227.359,00
825	BENS E DIREITOS EM USO	2.639.793,09	0,00	0,00	2.639.793,09
833	Máquinas e Equipamentos	723.000,20	0,00	0,00	723.000,20
841	Móveis e Utensílios	64.420,00	0,00	0,00	64.420,00
850	Ferramentas	8.882,66	0,00	0,00	8.882,66
876	Veículos	129.636,00	0,00	0,00	129.636,00
884	Computadores e Periféricos	72.063,68	0,00	0,00	72.063,68
5126	Instalações	1.249,12	0,00	0,00	1.249,12
5142	Edificações	1.634.641,43	0,00	0,00	1.634.641,43
8419	Equipamentos Telefônicos	5.900,00	0,00	0,00	5.900,00
930	PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIOS	183.392,36	3.076,36	0,00	186.468,72
949	Consórcio	183.392,36	3.076,36	0,00	186.468,72
957	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(591.791,21)	0,00	7.111,60	(598.902,81)
965	(-) Máquinas e Equipamentos - Depreciação	(241.526,11)	0,00	3.698,62	(245.224,73)
973	(-) Móveis e Utensílios - Depreciação	(44.619,02)	0,00	547,25	(45.166,27)
981	(-) Ferramentas - Depreciação	(2.664,90)	0,00	148,05	(2.812,95)
1007	(-) Veículos - Depreciação	(101.548,20)	0,00	2.160,60	(103.708,80)
1015	(-) Computadores Periféricos - Depreciação	(55.869,69)	0,00	458,75	(56.328,44)
8427	(-) Equipamentos telefônicos	(2.688,29)	0,00	98,33	(2.786,62)
10073	(-) Instalações	(142.875,00)	0,00	0,00	(142.875,00)
10448	IMPOSTOS A RECUPERAR	826,79	0,00	0,00	826,79
10456	IMPOSTOS A RECUPERAR	826,79	0,00	0,00	826,79
10464	IMPOSTOS A RECUPERAR - LONGO PRAZO	826,79	0,00	0,00	826,79
10474	Impostos pagos indevidos ou a maior a recuperar	826,79	0,00	0,00	826,79
1163	PASSIVO	5.414.535,36	1.406.897,16	1.170.729,76	5.320.932,39
1171	PASSIVO CIRCULANTE	3.891.818,14	1.384.172,12	1.167.117,34	3.674.763,36
1180	FORNECEDORES NACIONAIS	2.264.145,30	1.084.598,26	832.047,03	2.011.594,07
1198	FORNECEDORES DIVERSOS	2.264.145,30	1.084.598,26	832.047,03	2.011.594,07
1201	Fornecedores Diversos	2.264.145,30	1.084.598,26	832.047,03	2.011.594,07
1210	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.358.879,37	132.597,78	118.049,20	1.344.330,79

# LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 2

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/07/2023 a 31/07/2023

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1228	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	762.683,13	32.444,03	17.882,18	748.121,28
1244	Caixa Econômica Federal	30.658,01	4.037,78	0,00	26.620,23
1245	Viacred	171.185,69	24.793,83	13.368,64	159.760,50
9849	Bradesco	611.588,22	0,00	0,00	611.588,22
9857	(-) Juros a Transcorrer	(50.748,79)	3.612,42	4.513,54	(49.847,67)
4596	CONTA GARANTIDA CAUCIONADA	596.196,24	100.153,75	100.167,02	596.209,51
4600	Caixa Economica Federal	251.310,66	0,00	0,00	251.310,66
4602	Bradesco - Conta Garantida	229.036,12	0,00	0,00	229.036,12
4603	Viacred - Conta Garantida	115.849,46	100.153,75	100.167,02	115.862,73
1260	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	48.847,15	28.610,21	39.566,81	59.803,75
1279	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	4.310,30	13.987,56	16.945,56	7.268,30
1287	Salários a Pagar	4.310,30	13.987,56	16.945,56	7.268,30
1350	FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES	21.017,00	6.572,00	8.000,00	22.445,00
1368	Pro-Labore a Pagar	21.017,00	6.572,00	8.000,00	22.445,00
1376	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	8.050,63	8.050,65	9.909,63	9.909,61
1384	I.N.S.S. a Pagar	7.094,17	7.094,17	8.561,09	8.561,09
1392	F.G.T.S. a Pagar	956,46	956,48	1.348,54	1.348,52
4367	PROVISÕES 13 SALARIO	4.757,63	0,00	2.010,22	6.767,85
4383	Provisão de 13° Salário	3.516,37	0,00	1.485,76	5.002,13
4499	Provisão de 13° FGTS	281,29	0,00	118,86	400,15
4502	Provisão de 13° INSS	959,97	0,00	405,60	1.365,57
10120	PROVISÕES FÉRIAS	10.711,59	0,00	2.701,40	13.412,99
4375	Provisão de Férias	7.916,94	0,00	1.996,58	9.913,52
4464	Provisão de Férias FGTS	633,32	0,00	159,74	793,06
4472	Provisão de Férias INSS	2.161,33	0,00	545,08	2.706,41
1465	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	219.946,32	138.365,87	177.454,30	259.034,75
1473	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	6.935,55	1.254,91	1.982,60	7.663,24
1481	IRRF a Recolher - Pessoa Física	1.594,25	362,72	491,87	1.723,40
1490	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	1.996,01	851,89	762,99	1.907,11
1503	ISS Retido a Recolher	152,76	40,30	0,00	112,46
4790	PCC a recolher	3.192,53	0,00	727,74	3.920,27
1538	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/LUCRO	229,64	0,00	0,00	229,64
1670	FEI e FIA a Pagar	229,64	0,00	0,00	229,64
1589	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	212.781,13	137.110,96	175.471,70	251.141,87
1597	ICMS a Pagar	0,00	70.156,96	82.439,54	12.282,58
1600	COFINS a Pagar	173.313,23	54.080,23	76.437,24	195.670,24
1619	PIS a Pagar	37.627,24	11.741,10	16.594,92	42.481,06
4642	ICMS DIFAL à Pagar	1.840,66	1.132,67	0,00	707,99
1775	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	3.471.707,90	22.725,04	3.612,42	3.452.595,28
1783	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.293.205,24	13.368,64	3.612,42	2.283.449,02
1791	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	2.293.205,24	13.368,64	3.612,42	2.283.449,02
1813	Caixa Econômica Federal SA	1.053.581,84	0,00	0,00	1.053.581,84
1814	Viacred	1.368.787,30	13.368,64	0,00	1.355.418,66
10146	(-) Juros a Transcorrer	(129.163,90)	0,00	3.612,42	(125.551,48)
10502	PARCELAMENTOS	589.478,43	9.356,40	0,00	580.122,03
4812	PARCELAMENTOS FEDERAIS	395.692,39	0,00	0,00	395.692,39
4820	Parcelamento Cofins	22.666,37	0,00	0,00	22.666,37
4839	Parcelamento CSLL	25.410,55	0,00	0,00	25.410,55
4847	Parcelamento PIS	9.044,09	0,00	0,00	9.044,09
4855	Parcelamento INSS	15.803,28	0,00	0,00	15.803,28
4863	Parcelamento IRPJ	19.264,68	0,00	0,00	19.264,68
4901	PERT Simples Nacional	278.048,65	0,00	0,00	278.048,65
9891	Parcelamento Federal 2	25.454,77	0,00	0,00	25.454,77
10057	PARCELAMENTOS ESTADUAIS	193.786,04	9.356,40	0,00	184.429,64
4880	Parcelamento ICMS	103.429,72	0,00	0,00	103.429,72
4881	Parc ICMS 1	90.356,32	9.356,40	0,00	80.999,92
10561	OUTRAS CONTAS A PAGAR	589.024,23	0,00	0,00	589.024,23
76384	EMPRESTIMOS	589.024,23	0,00	0,00	589.024,23
76406	José Collet Padilha	316.808,98	0,00	0,00	316.808,98
76414	Valdeci Alves Carneiro	272.215,25	0,00	0,00	272.215,25
1902	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(1.948.990,68)	0,00	0,00	(1.806.426,25)
1910	CAPITAL	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
1929	CAPITAL SOCIAL	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
1945	Capital Social Integralizado	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
1953	RESERVAS	(2.148.990,68)	0,00	0,00	(2.148.990,68)
1961	RESERVAS DE CAPITAL	343.000,00	0,00	0,00	343.000,00
1972	AFAC - Adto p/ Futuro Aum Capital 1	343.000,00	0,00	0,00	343.000,00
2003	RESERVAS DE LUCROS	(703.826,68)	0,00	0,00	(703.826,68)
3832	Reserva de Lucros	(703.826,68)	0,00	0,00	(703.826,68)

# LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 3

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/07/2023 a 31/07/2023

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
8575	RESULTADOS ACUMULADOS	(1.788.164,00)	0,00	0,00	(1.788.164,00)
2038	Prejuízos Acumulados	(1.788.164,00)	0,00	0,00	(1.788.164,00)
2011	RESULTADOS DO EXERCÍCIO	0,00	1.548.786,63	1.691.351,06	142.564,43
2054	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	1.548.786,63	1.691.351,06	142.564,43
2062	Resultado do Exercício	0,00	1.548.786,63	1.691.351,06	142.564,43
2089	RECEITAS	0,00	183.183,79	1.134.411,32	951.227,53
2097	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	183.183,79	1.134.411,32	951.227,53
2100	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	1.131.834,03	1.131.834,03
2119	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	0,00	0,00	1.131.834,03	1.131.834,03
2135	Vendas Produtos Fabricação Própria Prazo	0,00	0,00	1.131.834,03	1.131.834,03
2194	DEDUÇÕES DAS RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	0,00	183.183,79	1.920,94	(181.262,85)
2208	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	0,00	7.712,09	0,00	(7.712,09)
2216	Devoluções de Vendas	0,00	7.712,09	0,00	(7.712,09)
2232	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	0,00	175.471,70	1.920,94	(173.550,76)
2240	ICMS S/Vendas e Serviços	0,00	82.439,54	0,00	(82.439,54)
2259	PIS S/Vendas e Serviços	0,00	16.594,92	101,73	(16.493,19)
2267	COFINS S/Vendas e Serviços	0,00	76.437,24	469,51	(75.967,73)
2275	Contribuição Social S/Vendas e Serviços	0,00	0,00	156,50	156,50
2305	ISQN s/Serviços	0,00	0,00	24,12	24,12
2321	IRPJ s/ Vendas e Serviços	0,00	0,00	762,99	762,99
9637	(-) Incentivo Fiscal Crédito Presumido Textil	0,00	0,00	406,09	406,09
2330	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	656,35	656,35
2372	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,55	0,55
2380	Rendimentos de Aplicação financeira	0,00	0,00	0,55	0,55
2429	JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	0,00	0,00	655,80	655,80
2445	Descontos Obtidos	0,00	0,00	655,80	655,80
2763	CUSTOS E DESPESAS	0,00	1.365.602,84	556.939,74	808.663,10
2771	CUSTOS	0,00	1.087.691,62	552.210,89	535.480,73
2780	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	1.087.691,62	552.210,89	535.480,73
2798	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	1.087.691,62	552.210,89	535.480,73
2801	Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	424.775,37	0,00	424.775,37
4251	Compra de Matéria Prima e Insumos	0,00	444.010,99	443.355,19	655,80
4294	Compra de Material para Uso e Consumo	0,00	325,63	0,00	325,63
4979	Industrialização	0,00	5.547,56	0,00	5.547,56
3271	Serviços de Terceiros - Industrialização	0,00	213.032,07	0,00	213.032,07
2890	(-) Pis s/ Compras	0,00	0,00	11.741,10	(11.741,10)
2891	(-) Cofins s/ Compras	0,00	0,00	54.080,23	(54.080,23)
10154	(-) ICMS s/ Compras	0,00	0,00	43.034,37	(43.034,37)
2925	DESPESAS	0,00	277.911,22	4.728,85	273.182,37
2933	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	232.665,71	1.395,52	231.270,19
2941	DESPESAS TRABALHISTAS	0,00	28.427,90	1.395,52	27.032,38
2950	Salários	0,00	15.132,61	1.395,52	13.737,09
2968	Pró-Labore	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
2976	Horas Extras	0,00	1.812,95	0,00	1.812,95
2984	Férias	0,00	1.996,58	0,00	1.996,58
2992	13.Salário	0,00	1.485,76	0,00	1.485,76
3026	ENCARGOS SOCIAIS	0,00	8.779,74	0,00	8.779,74
3034	I.N.S.S.	0,00	7.271,46	0,00	7.271,46
3042	F.G.T.S.	0,00	1.508,28	0,00	1.508,28
3085	DESPESAS GERAIS	0,00	56.573,46	0,00	56.573,46
3123	Energia Elétrica	0,00	847,03	0,00	847,03
3174	Manutenção e Conservação	0,00	2.709,13	0,00	2.709,13
3182	Combustíveis e Lubrificantes	0,00	2.618,16	0,00	2.618,16
3190	Sindicato Patronal/Associação de Classe	0,00	157,52	0,00	157,52
3212	Depreciações e Amortizações	0,00	7.111,60	0,00	7.111,60
3301	Telefone	0,00	230,51	0,00	230,51
3409	Seguros	0,00	1.550,78	0,00	1.550,78
4235	Honorários Contábeis	0,00	2.733,00	0,00	2.733,00
3417	Viagens	0,00	583,71	0,00	583,71
4715	Manutenção Servidor e Computadores	0,00	246,22	0,00	246,22
4766	Mensalidade Sistema e Software	0,00	6.152,35	0,00	6.152,35
8303	Internet	0,00	194,90	0,00	194,90
8311	Medicina do Trabalho	0,00	761,00	0,00	761,00
9733	Gastos com veiculos	0,00	1.368,59	0,00	1.368,59
9741	Limpeza e Conservação	0,00	2.947,80	0,00	2.947,80
9776	Honorários Advocatícios	0,00	14.950,00	0,00	14.950,00
9920	Serviços de terceiros - PJ	0,00	2.029,82	0,00	2.029,82

# LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 4

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/07/2023 a 31/07/2023

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
9997	Compras Administrativas Cartão	0,00	9.257,34	0,00	9.257,34
10880	Certificado Digital	0,00	124,00	0,00	124,00
10600	DESPESAS COM VENDAS	0,00	138.884,61	0,00	138.884,61
4556	Comissões e Tarifas s/ Vendas	0,00	51.748,88	0,00	51.748,88
4308	Fretes	0,00	87.135,73	0,00	87.135,73
3433	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	0,00	44.612,57	3.333,33	41.279,24
3441	DESPESAS COM ATUALIZAÇÕES	0,00	7.620,71	0,00	7.620,71
3469	Tarifa Bancária	0,00	450,37	0,00	450,37
9722	Despesas bancárias S/ desconto DPLS	0,00	6.627,07	0,00	6.627,07
9723	Tarifas bancárias s/ desconto DPLS	0,00	543,27	0,00	543,27
3476	JUROS E DESCONTOS	0,00	36.991,86	3.333,33	33.658,53
3484	Juros	0,00	7.017,20	3.333,33	3.683,87
3492	Descontos Concedidos	0,00	4.339,48	0,00	4.339,48
3485	Juros S/ Descontos Dupl	0,00	25.635,18	0,00	25.635,18
3514	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	0,00	632,94	0,00	632,94
3522	IMPOSTOS	0,00	632,94	0,00	632,94
3557	IPTU	0,00	632,94	0,00	632,94
3808	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	1.548.786,63	1.691.351,06	142.564,43
3816	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	1.548.786,63	1.691.351,06	142.564,43
4561	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	1.548.786,63	1.691.351,06	142.564,43
3824	Resultado Líquido do Exercício	0,00	1.548.786,63	1.691.351,06	142.564,43

PAULO CEZAR DE ALMEIDA MARQUES  
CPF 887.139.389-91  
CRC/SC 038747  
Assinado de Forma Digital