



medeiros²
costa beber
administração judicial

LA VIERE INDÚSTRIA TÊXTIL LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO N.º 5031171-51.2022.8.24.0008

14º Relatório Mensal de Atividades

Competência: Setembro/23

ÍNDICE

| | |
|---|--|
|  | Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos eventos relevantes |
|  | Operação Estrutura societária Operação |
|  | Funcionários |
|  | Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez |
|  | Endividamento Passivo total Passivo extraconcursal |
|  | Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda |
|  | Proposta de pagamento |



INTRODUÇÃO

O 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 setembro deveriam ser enviadas até 25/10/2023. Esta administração recebeu as demonstrações dentro do prazo. Os questionamentos enviados dia 09/11/2023 foram respondidos em 13/11/2023.

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

- ✓ 31/08/2022 - Pedido da RJ
- ✓ 13/09/2022 - Deferimento da RJ
- ✓ 27/09/2022 - Publicação do deferimento no D.O
- ✓ 27/09/2022 - Publicação do 1º edital
- ✓ 12/10/2022 - Prazo para Apresentação de habilitações e divergências
- ✓ 05/12/2022 – Prazo para apresentação do plano
- ✓ 04/05/2023 - Publicação do segundo edital
- ✓ 04/05/2023 - Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.

- ✓ 15/05/2023 - Prazo de impugnação a relação de credores
- ✓ 05/06/2023 - Prazo de objeções ao PRJ
- 🕒 Publicação edital art. 56-A, §1º da Lei 11.101/2005
- 🕒 Publicação do Quadro Geral de Credores
- 🕒 Homologação do Plano e Concessão da RJ



ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

**Evento
316**

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

**Evento
322**

19/10/2023: Manifestação Administração Judicial: pedido de publicação do edital do art. 56,§1º da Lei 11.101/2005 e apresentação do Quadro Geral de Credores consolidado.

**Evento
328**

16/11/2023: Parecer do Ministério Público.



OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

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:



Últimas alterações societárias/ atas de assembleia:

- 27/09/2022 - Concessão de recuperação judicial
- 17/11/2021 – Alteração de dados (exceto nome empresarial) e consolidação de contrato
- 21/09/2018 - Alteração de dados (exceto nome empresarial) e consolidação de contrato
- 25/04/2018 – Alteração de dados (exceto nome empresarial) e consolidação de contrato
- 01/10/2015 - Alteração de dados (exceto nome empresarial) e consolidação de contrato





OPERAÇÃO



A La Viere Indústria Têxtil Ltda atua no setor têxtil e tem como principal atividade a fabricação de capas e linha de almofadas trabalhando com duas coleções anuais. Atualmente estão lançando produtos com maior valor agregado buscando elevar o preço médio.

A linha de cortinas é a mais representativa sendo responsável em setembro de 2023 por 55% do faturamento, seguida da linha de Decor compondo 33% e da linha de malhas de 12%.

Ao lado segue quadro com representatividade de cada linha:

Estoques:



Recentemente foi implementado coletores de código de barras no estoque de produtos acabados para que haja maior controle, além disso, estão buscando implementar esse mesmo sistema nas matérias-primas e no retorno dos produtos de fábricas buscando evitar erros de lançamentos e ter maior controle do consumo das matérias-primas.

| Linha de Produto | jul/23 | ago/23 | set/23 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Cortina | 50% | 43% | 55% |
| Voil Liso | 15% | 20% | 34% |
| Voil Xadrez | 5% | 13% | 12% |
| Tecido Rustico | 2% | 5% | 4% |
| Corta Luz | 23% | 3% | 4% |
| Voil Cross | 1% | 0% | 0% |
| Cortina 2 Qualidade | 3% | 3% | 2% |
| Decor | 36% | 46% | 33% |
| Capa de Almofada | 27% | 33% | 23% |
| Capa de Cadeira | 3% | 6% | 10% |
| Almofada | 5% | 5% | 0% |
| Enchimento de Almofada | 0% | 0% | 0% |
| Capa de Maquina Lavar | 0% | 1% | 0% |
| Capa de Cadeira 2 Qualidade | 0% | 0% | 0% |
| Capa de Maquina Lavar 2 Qualidade | 0% | 0% | 0% |
| Malha | 15% | 11% | 12% |
| Lençol Avulso | 5% | 6% | 4% |
| Fronha | 2% | 1% | 4% |
| Jogo de Cama | 7% | 4% | 2% |
| Capa de Colchão | 1% | 0% | 0% |
| Fronha 2 Qualidade | 0% | 0% | 0% |
| Lençol Avulso 2 Qualidade | 0% | 0% | 0% |
| Capa de Colchão 2 Qualidade | 0% | 0% | 0% |
| Total Geral | 100% | 100% | 100% |



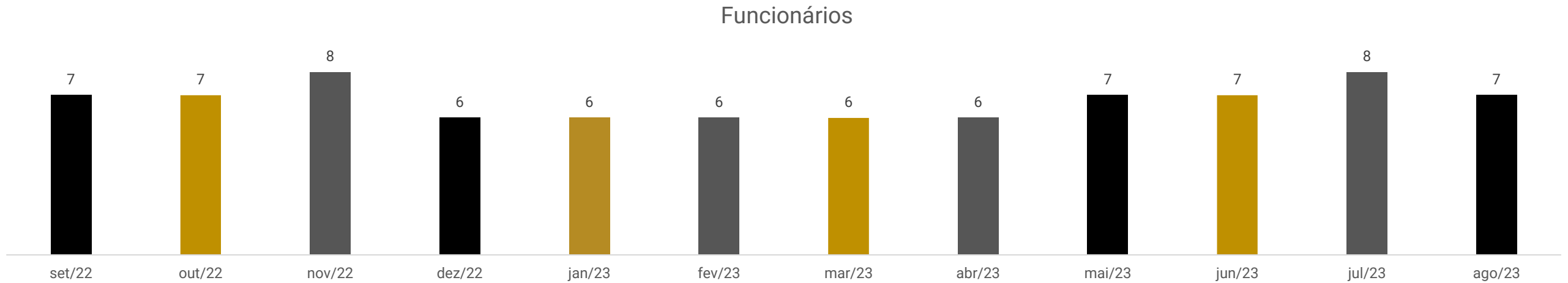


FUNCIONÁRIOS

Em razão da empresa terceirizar a produção, o quadro de funcionários oscila pouco e se restringe a setores administrativos. Em setembro não ocorreram movimentações, encerrando o quadro com 5 funcionários CLT e dois pro laboristas.

Os dispêndios trabalhistas foram de R\$ 34.908,99. Os salários, pró-labore, FGTS e INSS foram adimplidos no período.

Além disso, a recuperanda informou possuir cerca de 9 (nove) funcionários terceirizados ao custo total de R\$ 24 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

| DFC Indireto | jul/23 | ago/23 | set/23 |
|---|----------------|-----------------|----------------|
| Despesas operacionais | | | |
| Resultado do Exercício | 142.564 | -92.763 | -46.279 |
| Depreciação | 7.112 | 7.125 | 7.125 |
| Contas a receber | 158.980 | -5.481 | 27.621 |
| Obrigações Trabalhistas | 10.957 | -920 | -12.605 |
| Estoques | -18.580 | 132.135 | 79.195 |
| Fornecedores | -252.551 | -112.463 | -4.611 |
| Obrigações Fiscais | 29.732 | 21.123 | -9.120 |
| Impostos a Recuperar | 26.717 | | -592 |
| Total de Disponibilidades | 104.930 | -51.242 | 40.735 |
| Fluxo de Investimento | | | |
| Compra de imobilizado (-) | - | - 1.650 | |
| Ações (-) | - 3.076 | - 17.120 | - 8.502 |
| Total de Investimentos | - 3.076 | - 18.770 | - 8.502 |
| Fluxo de Financiamentos | | | |
| Empréstimo CP | 121.662 | 121.314 | 86.486 |
| Pagamento de Empréstimo (-) | -145.966 | -138.563 | -146.507 |
| Total Financiamentos | -24.305 | -17.249 | -60.021 |
| Aumento (Redução) nas Disponibilidades | 77.549 | -87.261 | -27.788 |
| Disponibilidade no Início do período | 28.832 | 106.381 | 33.174 |
| Disponibilidade no final do período | 106.380 | 33.174 | 37.512 |

Atividades operacionais: em setembro o caixa operacional restou positivo em R\$ 40,7 mil, devido, em grande parte, a redução do saldo de estoques e recebimentos de contas a receber.

Atividades de investimentos: corresponde a pagamento de cotas de consórcio junto a Viacredi de R\$ 4 mil, Sicredi de R\$ 1,3 mil e Bradesco Consórcios de R\$ 3,1 mil.

Atividades de financiamento: as principais variações são decorrentes do pagamento de parcelas de financiamento junto à Caixa Econômica Federal e a Viacredi relativo a valores não sujeitos a recuperação judicial, juros a apropriar, além de saldo negativo de contas correntes.

Ao final de setembro de 2023 a empresa possuía o montante de R\$ 35.959,75. O saldo de caixa (R\$ 121,08) foi atestado anteriormente e os extratos enviados atestaram o saldo junto a Viacred (R\$ 0,00), Bradesco (R\$ 1,00) e Itaú (R\$ 20,8 mil). Contudo, o extrato da Caixa Econômica Federal não foi enviado pois segundo a empresa, a conta já foi excluída, o que demonstra divergência do valor.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

| Ativo | jul/23 | ago/23 | set/23 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Ativo Circulante | 2.994.370 | 2.794.509 | 2.699.552 |
| Disponível | 106.381 | 33.173 | 37.511 |
| Clientes | 1.528.068 | 1.533.549 | 1.505.928 |
| Adiantamentos | 331.843 | 331.843 | 338.772 |
| Estoques | 914.916 | 782.781 | 703.586 |
| Tributos a compesar | 113.162 | 113.162 | 113.754 |
| Ativo Não Circulante | 2.326.562 | 2.338.207 | 2.300.527 |
| Empréstimo | 73.372 | 73.372 | 73.372 |
| Investimentos | 25.004 | 39.057 | 1 |
| Imobilizado | 2.227.359 | 2.224.950 | 2.226.327 |
| Conta de Compensação | 827 | 827 | 827 |
| Total do Ativo | 5.320.932 | 5.132.716 | 5.000.079 |
| Passivo | jul/23 | ago/23 | set/23 |
| Passivo Circulante | 3.674.763 | 3.588.747 | 3.523.377 |
| Fornecedores | 2.011.594 | 1.899.131 | 1.894.521 |
| Empréstimos e financiamentos | 1.344.331 | 1.336.884 | 1.286.712 |
| Obrigações trabalhistas | 59.804 | 58.884 | 46.279 |
| Obrigações tributárias | 259.035 | 293.847 | 295.866 |
| Passivo Não Circulante | 3.452.595 | 3.429.104 | 3.408.116 |
| Demais contas a pagar | 589.024 | 589.024 | 589.024 |
| Empréstimos e financiamentos | 2.283.449 | 2.273.647 | 2.263.798 |
| Parcelamentos | 580.122 | 566.433 | 555.294 |
| Patrimônio Líquido | -1.806.426 | -1.885.135 | -1.931.414 |
| Capital social | 200.000 | 200.000 | 200.000 |
| Reserva de lucros | -2.148.991 | - 2.134.937 | - 2.134.937 |
| Resultado do Exercício | 142.564 | 49.802 | 3.523 |
| Total do Passivo | 5.320.932 | 5.132.716 | 5.000.079 |

Disponibilidades: a rubrica representa saldo em caixa (R\$ 121,08), bancos conta movimento (R\$ 22.394,23) e aplicações financeiras (R\$ 14.996,58). Expressou elevação em face do recebimento de desconto de duplicatas junto ao fundo Albatroz. O caixa foi atestado pela empresa anteriormente e os extratos enviados atestaram o saldo de R\$ 35,9 mil, evidenciando uma diferença de R\$ 1.552,14.

Clientes: apresentou retração de 2% devido aos recebimentos de vendas à prazo. O *Aging List* enviado apresenta montante de R\$ 962 mil porém engloba apenas o saldos de setembro.

Adiantamentos: compreende adiantamentos de salários (R\$ 1.074,00) e fornecedores (R\$ 337.698,32). No mês apresentaram movimento em virtude de novos adiantamentos de fornecedores (R\$ 48.722,00) e recebimentos de valores outrora adiantados de R\$ 41.792,40. Os principais recebimentos foram junto JV Indústria Têxtil Ltda.

Estoques: demonstrou retração de 10% devido ao consumo de estoques de matéria-prima. O inventário de estoque atesta o montante contabilizado e aponta que os principais itens estocados são tecidos.

Tributos a recuperar: representa, em maior parte, IPI a compensar de R\$ 94 mil. No mês ocorreu apuração e compensação de ICMS, PIS, COFINS, Contribuição Social e IRPJ na monta de R\$ 124 mil.

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).

Investimentos: compreende quotas cooperativas de R\$ 1,00. Apresentou oscilação no referido mês em face do recolhimento das cotas pela Viacredi a qual creditou em conta para abater valores de cheque especial, contudo, essa operação foi indevida por parte do banco, e o valor atualmente já retornou ao saldo de investimentos.

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 de consórcios de R\$ 8,5 mil e depreciação de R\$ 7.125,35.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

| Ativo | jul/23 | ago/23 | set/23 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Ativo Circulante | 2.994.370 | 2.794.509 | 2.699.552 |
| Disponível | 106.381 | 33.173 | 37.511 |
| Clientes | 1.528.068 | 1.533.549 | 1.505.928 |
| Adiantamentos | 331.843 | 331.843 | 338.772 |
| Estoques | 914.916 | 782.781 | 703.586 |
| Tributos a compesar | 113.162 | 113.162 | 113.754 |
| Ativo Não Circulante | 2.326.562 | 2.338.207 | 2.300.527 |
| Empréstimo | 73.372 | 73.372 | 73.372 |
| Investimentos | 25.004 | 39.057 | 1 |
| Imobilizado | 2.227.359 | 2.224.950 | 2.226.327 |
| Conta de Compensação | 827 | 827 | 827 |
| Total do Ativo | 5.320.932 | 5.132.716 | 5.000.079 |
| Passivo | jul/23 | ago/23 | set/23 |
| Passivo Circulante | 3.674.763 | 3.588.747 | 3.523.377 |
| Fornecedores | 2.011.594 | 1.899.131 | 1.894.521 |
| Empréstimos e financiamentos | 1.344.331 | 1.336.884 | 1.286.712 |
| Obrigações trabalhistas | 59.804 | 58.884 | 46.279 |
| Obrigações tributárias | 259.035 | 293.847 | 295.866 |
| Passivo Não Circulante | 3.452.595 | 3.429.104 | 3.408.116 |
| Demais contas a pagar | 589.024 | 589.024 | 589.024 |
| Empréstimos e financiamentos | 2.283.449 | 2.273.647 | 2.263.798 |
| Parcelamentos | 580.122 | 566.433 | 555.294 |
| Patrimônio Líquido | -1.806.426 | -1.885.135 | -1.931.414 |
| Capital social | 200.000 | 200.000 | 200.000 |
| Reserva de lucros | -2.148.991 | - 2.134.937 | - 2.134.937 |
| Resultado do Exercício | 142.564 | 49.802 | 3.523 |
| Total do Passivo | 5.320.932 | 5.132.716 | 5.000.079 |

Fornecedores: aponta retração inferior a 1% devido ao maior volume de pagamentos efetuados no mês. Os principais pagamentos no mês foram junto a Lnoun Indústria textil. O *aging list* enviado apresenta saldos de R\$ 698.361,88 divergindo do contabilizado sem maiores informações.

Empréstimos e financiamentos: é composto por empréstimos bancários junto a CEF (R\$ 1 milhão), Viacred (R\$ 1,4 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\$ 80,9 mil). O encolhimento na rubrica se deve, principalmente, ao pagamento das parcelas de empréstimos junto à Caixa Econômica Federal relativo a compra de equipamento que está alienado e não entrou na RJ, além de 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 retração em face da baixa de provisões de férias e de 13° salário em virtude do pagamento.

Obrigações tributárias e parcelamentos: os tributos correntes foram adimplidos no mês porém existem saldos antigos em aberto. O principal saldo em setembro é representado por COFINS de R\$ 210 mil. Ocorreram pagamentos de IRRF, ICMS, COFINS, PIS e ISS no valor total de R\$ 175 mil. Os parcelamentos de ICMS foram pagos no mês, porém os demais parcelamentos não se encontram mais ativos.

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.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

| DRE | jul/23 | ago/23 | set/23 | 2023 |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Receita bruta | 1.131.834 | 1.170.654 | 1.141.920 | 9.220.838 |
| Deduções das vendas | -181.263 | -191.612 | -182.247 | -1.593.104 |
| Receita líquida | 950.571 | 979.043 | 959.673 | 7.627.733 |
| Custo dos produtos vendidos | -535.481 | -783.181 | -724.315 | -5.386.787 |
| Resultado bruto | 415.090 | 195.862 | 235.357 | 2.240.946 |
| <i>Margem bruta</i> | <u>44%</u> | <u>20%</u> | <u>25%</u> | <u>29%</u> |
| Despesas operacionais | -231.903 | -249.580 | -231.547 | -1.817.796 |
| Despesas trabalhistas | -35.812 | -32.834 | -34.909 | -266.267 |
| Despesas gerais | -195.458 | -212.136 | -194.824 | -1.573.431 |
| Despesas tributárias | -633 | -4.611 | -1.814 | -12.411 |
| Resultado operacional | 183.187 | -53.718 | 3.810 | 423.149 |
| <i>Ebitda</i> | <u>190.299</u> | <u>-46.593</u> | <u>10.936</u> | <u>495.867</u> |
| <i>Margem operacional</i> | <u>19%</u> | <u>-5%</u> | <u>0%</u> | <u>6%</u> |
| Receitas financeiras | 656 | 1.502 | 592 | 24.562 |
| Despesas financeiras | -41.279 | -40.546 | -50.681 | -320.843 |
| RESULTADO CONTÁBIL | 142.564 | -92.763 | -46.279 | 126.868 |
| <i>Margem líquida</i> | <u>15%</u> | <u>-9%</u> | <u>-5%</u> | <u>2%</u> |

Receitas: apresentou queda de 2%. 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\$ 170 mil e devoluções de vendas de R\$ 11,6 mil. Apresentou retração de 5% relativo a apuração de ICMS e PIS sobre vendas.

Custos: contempla, custo das mercadorias vendidas, compra de matéria-prima, material de uso e consumo, serviços de terceiros e industrialização. Os custos encolheram 8% devido 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 setembro foram com salários de R\$ 9,6 mil, pró-labore de R\$ 6,9 mil e aviso prévio de R\$ 4,6 mil. A retração na rubrica se deve ao salários.

Despesas gerais: engloba, as despesas relacionadas a operação da empresa, com destaque para honorários advocatícios (R\$ 16,3 mil), serviços de terceiros (R\$ 16 mil) e propaganda (R\$ 11 mil). Além disso, contempla despesas com vendas caracterizada por gastos com fretes de R\$ 53,7 mil e comissões sobre vendas de R\$ 54,7 mil. O encolhimento foi causado, principalmente, pelo menor dispêndio com fretes.

Despesas tributária: representa, despesas com IOF de R\$ 378,36, IPTU de R\$ 1.265,88 e IPVA de R\$ 170,07 mil, sendo este último, o motivo da redução da rubrica.

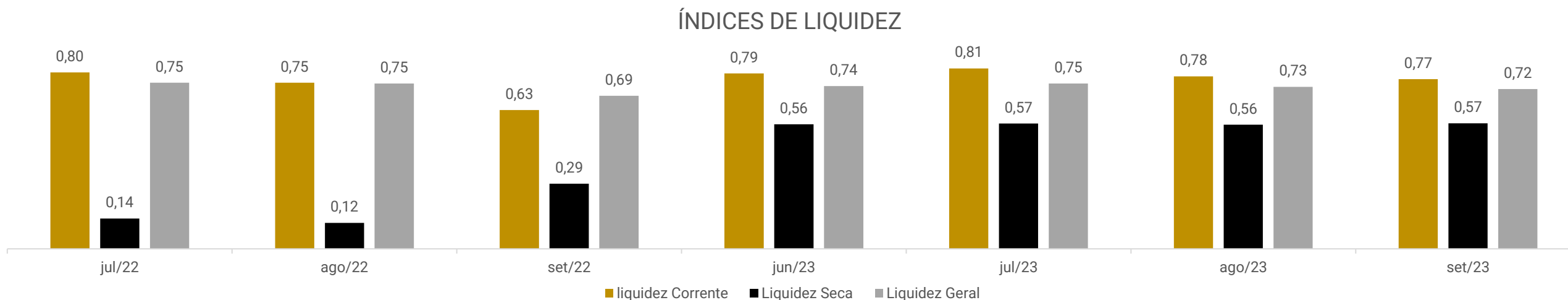
Resultado financeiro: as receitas com descontos obtidos (R\$ 591,62) e rendimento de aplicações financeiras (R\$ 0,35) foram insuficientes frente aos dispêndios com juros (R\$ 6,1 mil), descontos concedidos (R\$ 8,6 mil), juros sobre descontos duplicatas (R\$ 28,1 mil), tarifas bancárias (R\$ 4,4 mil), despesas bancárias (R\$ 472,65 mil) e tarifas bancárias sobre desconto DPLS (R\$ 566,00). Assim, o resultado financeiro encerrou setembro negativo em R\$ 50.088,76.

Resultado contábil: apesar do retraimento da receita, os custos e despesas acompanharam a queda porém ainda insuficiente para reverter o resultado negativo de R\$ 46.278,58. O acumulado de 2023 é positivo em R\$ 126.868,33.





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\$ 0,77 para cada R\$ 1,00 de dívidas de curto prazo apresentando insuficiência de recursos.

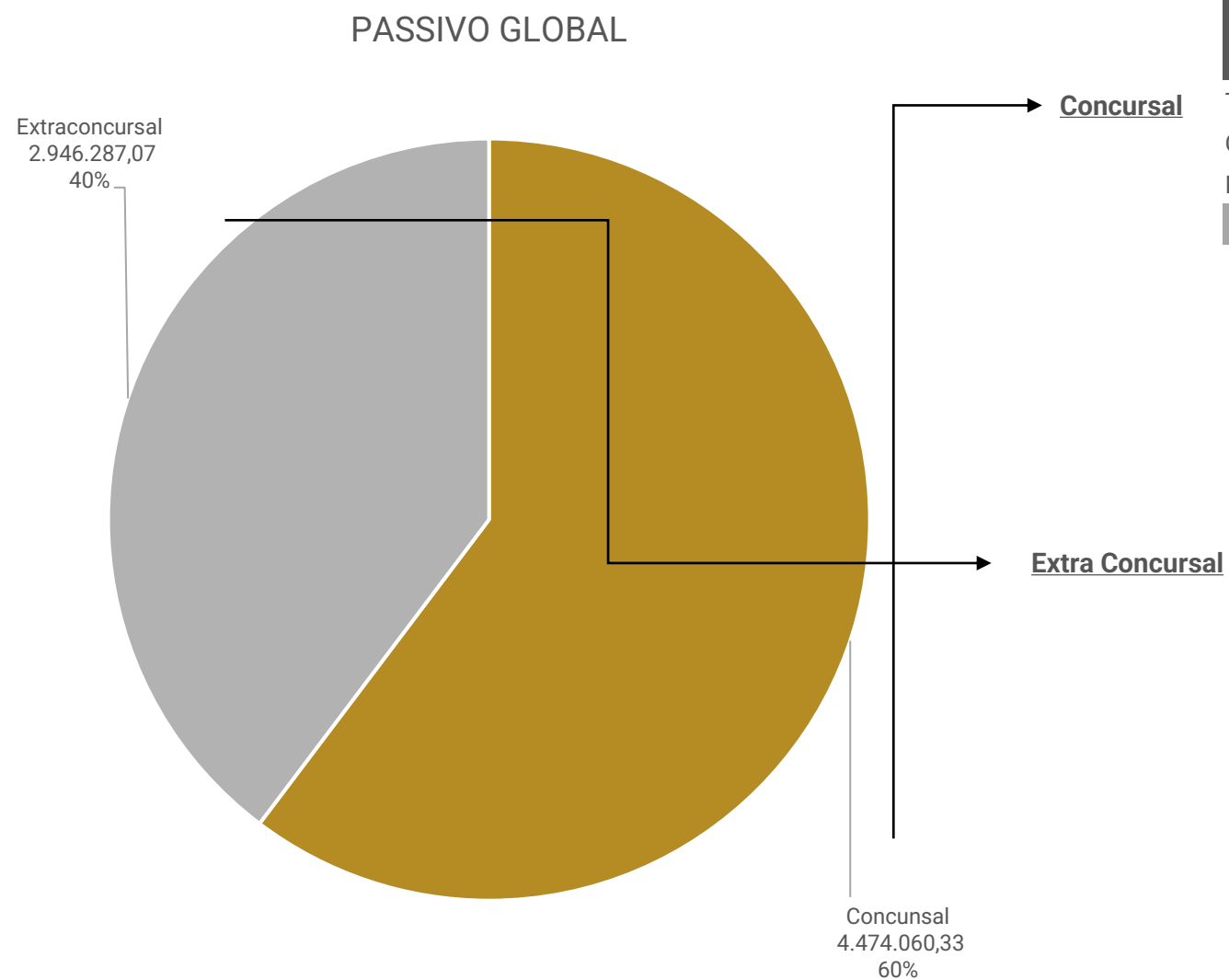
Por vez, o índice de liquidez seca demonstra a representatividade dos estoques no ativo da empresa. Dessa forma, demonstra-se que os estoques não possuem grande representatividade no ativo circulante uma vez que para R\$ 1,00 de dívidas de curto prazo, a empresa possui R\$ 0,57, valor R\$ 0,20 menor 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\$ 7.420.347,40.

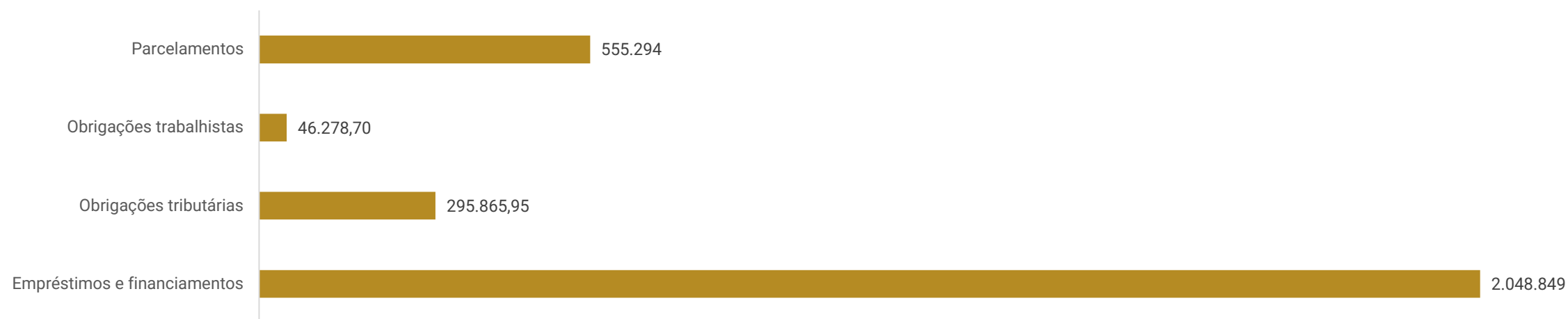


| Natureza | Quantidade de credores | % quantidade de credores | Valor total | % Valor total |
|---------------|------------------------|--------------------------|---------------------|---------------|
| Trabalhista | - | 0,00% | - | 0,00% |
| Quirografário | 20 | 90,91% | 4.437.394,27 | 99,18% |
|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

O endividamento extraconcurusal da Recuperanda em setembro/23 soma **R\$ 2.946.287,07** com destaque para empréstimos e financiamentos no montante de R\$ 2 milhões.



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 destacando-se o COFINS de R\$ 210 mil.

Parcelamentos: contempla, os parcelamentos tributários junto a COFINS, PIS, CSLL, INSS, IRPJ Simples Nacional, ICMS e parcelamentos Federais. No mês de setembro ocorreram pagamentos de ICMS. Atualmente 65% do passivo está parcelado.

Empréstimos e financiamentos: Compreendem utilização do limite conta corrente, e empréstimos junto a CEF e Viacredi que constam com alienação fiduciária e não se sujeitam a RJ.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

No dia 29/09/2023, reuniram-se por meio da plataforma Zoom, a administração judicial e os representantes da empresa Sr. Valdeci e Fernanda.

Relataram que o mercado interno está bem competitivo e nota-se queda no poder de compra. Possuem valores altos em recebíveis que estão em atraso.

Informaram que após a entrada na RJ a situação melhorou e estão buscando reduzir os custos financeiros e melhorar as margens. Comunicaram que os clientes geralmente buscam melhores preços e prazos de pagamentos. Já com os fornecedores não conseguem muito prazo adquirindo quase tudo à vista.

Por fim, os tributos correntes do mês estão em dia e buscam parcelamentos, além de possuírem alguns créditos tributários para compensar.



Fotos realizadas enviadas pela recuperanda em 13/11/2023.



PROPOSTA DE PAGAMENTO

| CONDIÇÕES DO PLANO | | | | | | | | | |
|------------------------------------|--------------------------|---------|--------------|--|--------------------|---------------|---------------------------------|--------------|---|
| CLASSE | SUBCLASSE | DESÁGIO | CARÊNCIA | INÍCIO DOS PAGAMENTOS | FIM DOS PAGAMENTOS | PERIODICIDADE | JUROS | CORREÇÃO | OBSERVAÇÕES |
| Classe I - Trabalhistas | Aplicável a todos | 30% | Sem carência | Após intimação da recuperanda sobre a decisão que o homologar o plano | 12 meses | Trimestral | 1% a.m. | Sem correção | Pagamentos em 4 parcelas trimestrais, com pagamento até o último dia do mês correspondente (março, junho, setembro e dezembro), ou seja, no prazo de 12 meses. Caso a homologação do Plano ocorra no mês de janeiro, por exemplo, a parcela será paga até o último dia do mês de março (trimestre). |
| Classe II - Garantia Real | Aplicável a todos | 70% | 24 meses | 24 meses após intimação da recuperanda sobre a decisão que o homologar o plano | 10 anos | Trimestral | 1% a.m. | Sem correção | O pagamento será realizado em 40 parcelas trimestrais, com pagamento até o último dia do mês correspondente (março, junho, setembro e dezembro), ou seja, no prazo de 10 anos. |
| Classe III - Quirografários | Fornecedores | 50% | 18 meses | 18 meses após intimação da recuperanda sobre a decisão que o homologar o plano | 10 anos | Trimestral | 1% a.m. (Capitalização simples) | Sem correção | O pagamento será realizado em 40 parcelas trimestrais, com pagamento até o último dia do mês correspondente (março, junho, setembro e dezembro), ou seja, no prazo de 10 anos. |
| | Instituições financeiras | 70% | 24 meses | 24 meses após intimação da recuperanda sobre a decisão que o homologar o plano | | | | | |
| Classe IV - ME e EPP | Aplicável a todos | 50% | 12 meses | 12 meses após intimação da recuperanda sobre a decisão que o homologar o plano | 1 ano | Trimestral | 1% a.m. (Capitalização simples) | Sem correção | O pagamento será realizado em 4 parcelas trimestrais, com pagamento até o último dia do mês correspondente (março, junho, setembro e dezembro), ou seja, no prazo de 1 ano. |



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de setembro/2023

LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 1

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/09/2023 a 30/09/2023

| Código | Nome | Saldo anterior | Débito | Crédito | Saldo atual |
|--------|---|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 19 | ATIVO | 5.132.715,68 | 4.241.502,59 | 4.374.138,81 | 5.000.079,46 |
| 27 | ATIVO CIRCULANTE | 2.794.508,80 | 4.233.000,76 | 4.327.957,17 | 2.699.552,39 |
| 35 | DISPONIBILIDADES | 33.173,62 | 1.252.213,04 | 1.247.874,77 | 37.511,89 |
| 43 | CAIXA | 121,08 | 0,00 | 0,00 | 121,08 |
| 51 | Caixa | 121,08 | 0,00 | 0,00 | 121,08 |
| 60 | BANCOS CONTA MOVIMENTO | 18.287,03 | 1.251.855,47 | 1.247.748,27 | 22.394,23 |
| 94 | Bradesco S/A | 13,99 | 3.626,50 | 3.639,49 | 1,00 |
| 95 | Viacred | 0,00 | 125.568,93 | 125.568,93 | 0,00 |
| 74 | Itau | 16.720,90 | 1.122.660,04 | 1.118.539,85 | 20.841,09 |
| 87 | Caixa Econômica Federal S/A 2 | 1.552,14 | 0,00 | 0,00 | 1.552,14 |
| 108 | APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF | 14.765,51 | 357,57 | 126,50 | 14.996,58 |
| 8273 | Poupança Programada - VIACREDI | 14.431,48 | 0,00 | 0,00 | 14.431,48 |
| 120 | Bradesco | 334,03 | 357,57 | 126,50 | 565,10 |
| 132 | DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | 2.761.335,18 | 2.980.787,72 | 3.080.082,40 | 2.662.040,50 |
| 140 | CLIENTES NACIONAIS | 1.533.549,30 | 1.146.150,41 | 1.173.771,46 | 1.505.928,25 |
| 159 | Clientes Diversos | 1.533.549,30 | 1.146.150,41 | 1.173.771,46 | 1.505.928,25 |
| 248 | ADIANTAMENTOS | 331.842,72 | 48.722,00 | 41.792,40 | 338.772,32 |
| 256 | Adiantamentos de Salários | 1.074,00 | 0,00 | 0,00 | 1.074,00 |
| 299 | Adiantamento a Fornecedores | 330.768,72 | 48.722,00 | 41.792,40 | 337.698,32 |
| 329 | TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR | 113.161,89 | 124.580,00 | 123.988,08 | 113.753,81 |
| 337 | ICMS a Compensar | 0,00 | 49.825,73 | 49.825,73 | 0,00 |
| 345 | IPI a Compensar | 94.560,49 | 0,00 | 0,00 | 94.560,49 |
| 361 | IRPJ Estimado a Compensar | 0,00 | 369,95 | 0,00 | 369,95 |
| 370 | Contribuição Social Estimada a Compensar | 0,00 | 221,97 | 0,00 | 221,97 |
| 388 | PIS a Compensar | 0,00 | 12.807,05 | 12.807,05 | 0,00 |
| 396 | COFINS a Compensar | 0,00 | 58.990,03 | 58.990,03 | 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 |
| 10911 | Imposto Indevido ou pago a maior | 0,00 | 2.365,27 | 2.365,27 | 0,00 |
| 426 | ESTOQUES | 782.781,27 | 1.661.335,31 | 1.740.530,46 | 703.586,12 |
| 442 | Estoque de Matéria-Prima | 534.480,26 | 514.964,71 | 573.185,30 | 476.259,67 |
| 469 | Estoque de Produtos Em Elaboração | 0,00 | 573.185,30 | 573.185,30 | 0,00 |
| 477 | Estoque de Produtos Acabados | 248.301,01 | 573.185,30 | 594.159,86 | 227.326,45 |
| 663 | ATIVO NÃO CIRCULANTE | 2.337.380,09 | 8.501,83 | 46.181,64 | 2.299.700,28 |
| 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 | 39.057,29 | 0,00 | 39.056,29 | 1,00 |
| 3905 | INVESTIMENTOS / QUOTAS / TITULOS | 39.057,29 | 0,00 | 39.056,29 | 1,00 |
| 8347 | Quotas Cooperativas | 39.057,29 | 0,00 | 39.056,29 | 1,00 |
| 817 | IMOBILIZADO | 2.224.950,33 | 8.501,83 | 7.125,35 | 2.226.326,81 |
| 825 | BENS E DIREITOS EM USO | 2.641.443,09 | 0,00 | 0,00 | 2.641.443,09 |
| 833 | Máquinas e Equipamentos | 724.650,20 | 0,00 | 0,00 | 724.650,20 |
| 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 | 189.535,40 | 8.501,83 | 0,00 | 198.037,23 |
| 949 | Consórcio | 189.535,40 | 8.501,83 | 0,00 | 198.037,23 |
| 957 | (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA | (606.028,16) | 0,00 | 7.125,35 | (613.153,51) |
| 965 | (-) Máquinas e Equipamentos - Depreciação | (248.937,10) | 0,00 | 3.712,37 | (252.649,47) |
| 973 | (-) Móveis e Utensílios - Depreciação | (45.713,52) | 0,00 | 547,25 | (46.260,77) |
| 981 | (-) Ferramentas - Depreciação | (2.961,00) | 0,00 | 148,05 | (3.109,05) |
| 1007 | (-) Veículos - Depreciação | (105.869,40) | 0,00 | 2.160,60 | (108.030,00) |
| 1015 | (-) Computadores Periféricos - Depreciação | (56.787,19) | 0,00 | 458,75 | (57.245,94) |
| 8427 | (-) Equipamentos telefônicos | (2.884,95) | 0,00 | 98,33 | (2.983,28) |
| 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 | 5.132.715,68 | 1.341.836,27 | 1.255.478,63 | 5.000.079,46 |

LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 2

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/09/2023 a 30/09/2023

| Código | Nome | Saldo anterior | Débito | Crédito | Saldo atual |
|--------|--|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 1171 | PASSIVO CIRCULANTE | 3.588.746,53 | 1.317.327,95 | 1.251.958,38 | 3.523.376,96 |
| 1180 | FORNECEDORES NACIONAIS | 1.899.131,49 | 948.288,04 | 943.677,35 | 1.894.520,80 |
| 1198 | FORNECEDORES DIVERSOS | 1.899.131,49 | 948.288,04 | 943.677,35 | 1.894.520,80 |
| 1201 | Fornecedores Diversos | 1.899.131,49 | 948.288,04 | 943.677,35 | 1.894.520,80 |
| 1210 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | 1.336.884,27 | 133.138,76 | 82.966,00 | 1.286.711,51 |
| 1228 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS | 740.840,51 | 33.137,49 | 17.668,72 | 725.371,74 |
| 1244 | Caixa Econômica Federal | 26.620,23 | 8.401,88 | 0,00 | 18.218,35 |
| 1245 | Viacred | 151.668,64 | 21.215,36 | 13.368,64 | 143.821,92 |
| 9849 | Bradesco | 611.588,22 | 0,00 | 0,00 | 611.588,22 |
| 9857 | (-) Juros a Transcorrer | (49.036,58) | 3.520,25 | 4.300,08 | (48.256,75) |
| 4596 | CONTA GARANTIDA CAUCIONADA | 596.043,76 | 100.001,27 | 65.297,28 | 561.339,77 |
| 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 | 115.696,98 | 100.001,27 | 65.297,28 | 80.992,99 |
| 1260 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS | 58.884,09 | 60.003,24 | 47.397,85 | 46.278,70 |
| 1279 | FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS | 14.091,12 | 30.479,41 | 26.975,08 | 10.586,79 |
| 1287 | Salários a Pagar | 14.091,12 | 14.905,81 | 11.401,48 | 10.586,79 |
| 1309 | Rescisões a Pagar | 0,00 | 15.573,60 | 15.573,60 | 0,00 |
| 1350 | FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES | 13.767,18 | 8.012,74 | 8.000,74 | 13.755,18 |
| 1368 | Pro-Labore a Pagar | 13.767,18 | 8.012,74 | 8.000,74 | 13.755,18 |
| 1376 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | 9.340,71 | 13.664,18 | 12.422,03 | 8.098,56 |
| 1384 | I.N.S.S. a Pagar | 8.213,91 | 8.386,97 | 7.380,37 | 7.207,31 |
| 1392 | F.G.T.S. a Pagar | 1.126,80 | 1.126,80 | 891,25 | 891,25 |
| 1414 | GRRF a Pagar | 0,00 | 4.150,41 | 4.150,41 | 0,00 |
| 4367 | PROVISÕES 13 SALARIO | 7.412,55 | 1.737,91 | 0,00 | 5.674,64 |
| 4383 | Provisão de 13° Salário | 5.478,61 | 1.284,48 | 0,00 | 4.194,13 |
| 4499 | Provisão de 13° FGTS | 438,27 | 102,76 | 0,00 | 335,51 |
| 4502 | Provisão de 13° INSS | 1.495,67 | 350,67 | 0,00 | 1.145,00 |
| 10120 | PROVISÕES FÉRIAS | 14.272,53 | 6.109,00 | 0,00 | 8.163,53 |
| 4375 | Provisão de Férias | 10.548,81 | 4.515,13 | 0,00 | 6.033,68 |
| 4464 | Provisão de Férias FGTS | 843,89 | 361,23 | 0,00 | 482,66 |
| 4472 | Provisão de Férias INSS | 2.879,83 | 1.232,64 | 0,00 | 1.647,19 |
| 1465 | OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | 293.846,68 | 175.897,91 | 177.917,18 | 295.865,95 |
| 1473 | IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER | 7.115,71 | 1.450,50 | 2.108,57 | 7.773,78 |
| 1481 | IRRF a Recolher - Pessoa Física | 1.938,86 | 560,76 | 440,66 | 1.818,76 |
| 1490 | IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica | 1.144,12 | 798,38 | 864,96 | 1.210,70 |
| 1503 | ISS Retido a Recolher | 112,46 | 91,36 | 68,68 | 89,78 |
| 4790 | PCC a recolher | 3.920,27 | 0,00 | 734,27 | 4.654,54 |
| 1538 | IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/LUCRO | 229,64 | 0,00 | 591,92 | 821,56 |
| 1546 | IRPJ a Pagar | 0,00 | 0,00 | 369,95 | 369,95 |
| 1554 | Contr Social a Pagar | 0,00 | 0,00 | 221,97 | 221,97 |
| 1670 | FEI e FIA a Pagar | 229,64 | 0,00 | 0,00 | 229,64 |
| 1589 | IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS | 286.501,33 | 174.447,41 | 175.216,69 | 287.270,61 |
| 1597 | ICMS a Pagar | 25.463,56 | 80.019,83 | 85.334,26 | 30.777,99 |
| 1600 | COFINS a Pagar | 214.263,95 | 77.583,74 | 73.849,35 | 210.529,56 |
| 1619 | PIS a Pagar | 46.517,85 | 16.843,84 | 16.033,08 | 45.707,09 |
| 4642 | ICMS DIFAL à Pagar | 255,97 | 0,00 | 0,00 | 255,97 |
| 1775 | PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 3.429.104,48 | 24.508,32 | 3.520,25 | 3.408.116,41 |
| 1783 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | 2.273.646,82 | 13.368,64 | 3.520,25 | 2.263.798,43 |
| 1791 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS | 2.273.646,82 | 13.368,64 | 3.520,25 | 2.263.798,43 |
| 1813 | Caixa Econômica Federal SA | 1.053.581,84 | 0,00 | 0,00 | 1.053.581,84 |
| 1814 | Viacred | 1.342.050,02 | 13.368,64 | 0,00 | 1.328.681,38 |
| 10146 | (-) Juros a Transcorrer | (121.985,04) | 0,00 | 3.520,25 | (118.464,79) |
| 10502 | PARCELAMENTOS | 566.433,43 | 11.139,68 | 0,00 | 555.293,75 |
| 4812 | PARCELAMENTOS FEDERAIS | 394.926,74 | 0,00 | 0,00 | 394.926,74 |
| 4820 | Parcelamento Cofins | 21.900,72 | 0,00 | 0,00 | 21.900,72 |
| 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 | 171.506,69 | 11.139,68 | 0,00 | 160.367,01 |
| 4880 | Parcelamento ICMS | 90.506,77 | 1.783,27 | 0,00 | 88.723,50 |
| 4881 | Parc ICMS 1 | 80.999,92 | 9.356,41 | 0,00 | 71.643,51 |
| 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 |

LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 3

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/09/2023 a 30/09/2023

| Código | Nome | Saldo anterior | Débito | Crédito | Saldo atual |
|--------|---|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 1902 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | (1.885.135,33) | 0,00 | 0,00 | (1.931.413,91) |
| 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 | (2.134.937,26) | 0,00 | 0,00 | (2.134.937,26) |
| 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) |
| 8575 | RESULTADOS ACUMULADOS | (1.774.110,58) | 0,00 | 0,00 | (1.774.110,58) |
| 2038 | Prejuízos Acumulados | (1.788.164,00) | 0,00 | 0,00 | (1.788.164,00) |
| 3921 | Ajustes de Exercícios Anteriores | 14.053,42 | 0,00 | 0,00 | 14.053,42 |
| 2011 | RESULTADOS DO EXERCÍCIO | 49.801,93 | 1.836.452,97 | 1.790.174,39 | 3.523,35 |
| 2054 | RESULTADO DO EXERCÍCIO | 49.801,93 | 1.836.452,97 | 1.790.174,39 | 3.523,35 |
| 2062 | Resultado do Exercício | 49.801,93 | 1.836.452,97 | 1.790.174,39 | 3.523,35 |
| 2089 | RECEITAS | 1.931.772,50 | 184.453,60 | 1.144.718,12 | 2.892.037,02 |
| 2097 | RECEITAS OPERACIONAIS | 1.931.772,50 | 184.453,60 | 1.144.718,12 | 2.892.037,02 |
| 2100 | RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS | 2.302.488,30 | 0,00 | 1.141.919,72 | 3.444.408,02 |
| 2119 | RECEITA COM VENDAS NO PAÍS | 2.302.488,30 | 0,00 | 1.141.919,72 | 3.444.408,02 |
| 2135 | Vendas Produtos Fabricação Própria Prazo | 2.302.488,30 | 0,00 | 1.141.919,72 | 3.444.408,02 |
| 2194 | DEDUÇÕES DAS RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS | (372.874,41) | 184.453,60 | 2.206,43 | (555.121,58) |
| 2208 | DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS | (12.045,73) | 11.602,18 | 0,00 | (23.647,91) |
| 2216 | Devoluções de Vendas | (12.045,73) | 11.602,18 | 0,00 | (23.647,91) |
| 2232 | IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS | (360.828,68) | 172.851,42 | 2.206,43 | (531.473,67) |
| 2240 | ICMS S/Vendas e Serviços | (172.878,05) | 82.968,99 | 0,00 | (255.847,04) |
| 2259 | PIS S/Vendas e Serviços | (33.952,78) | 16.033,08 | 102,64 | (49.883,22) |
| 2267 | COFINS S/Vendas e Serviços | (156.386,79) | 73.849,35 | 473,72 | (229.762,42) |
| 2275 | Contribuição Social S/Vendas e Serviços | 306,00 | 0,00 | 157,91 | 463,91 |
| 2305 | ISQN s/Serviços | 115,48 | 0,00 | 136,00 | 251,48 |
| 2321 | IRPJ s/ Vendas e Serviços | 1.561,37 | 0,00 | 864,96 | 2.426,33 |
| 9637 | (-) Incentivo Fiscal Crédito Presumido Textil | 406,09 | 0,00 | 471,20 | 877,29 |
| 2330 | RECEITAS FINANCEIRAS | 2.158,61 | 0,00 | 591,97 | 2.750,58 |
| 2372 | GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS | 1,41 | 0,00 | 0,35 | 1,76 |
| 2380 | Rendimentos de Aplicação financeira | 1,41 | 0,00 | 0,35 | 1,76 |
| 2429 | JUROS E DESCONTOS OBTIDOS | 2.157,20 | 0,00 | 591,62 | 2.748,82 |
| 2445 | Descontos Obtidos | 2.157,20 | 0,00 | 591,62 | 2.748,82 |
| 2763 | CUSTOS E DESPESAS | 1.881.970,57 | 1.651.999,37 | 645.456,27 | 2.888.513,67 |
| 2771 | CUSTOS | 1.314.904,42 | 1.360.431,66 | 636.116,32 | 2.039.219,76 |
| 2780 | CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS | 1.314.904,42 | 1.360.431,66 | 636.116,32 | 2.039.219,76 |
| 2798 | CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS | 1.314.904,42 | 1.360.431,66 | 636.116,32 | 2.039.219,76 |
| 2801 | Custo das Mercadorias Vendidas | 1.053.203,76 | 594.159,86 | 0,00 | 1.647.363,62 |
| 4251 | Compra de Matéria Prima e Insumos | 2.136,43 | 512.828,28 | 514.964,71 | 0,00 |
| 4294 | Compra de Material para Uso e Consumo | 13.863,97 | 1.243,79 | 0,00 | 15.107,76 |
| 4979 | Industrialização | 11.292,25 | 7.541,76 | 0,00 | 18.834,01 |
| 4987 | Serviços Tomados | 80,00 | 0,00 | 0,00 | 80,00 |
| 3271 | Serviços de Terceiros - Industrialização | 483.952,49 | 244.657,97 | 0,00 | 728.610,46 |
| 2890 | (-) Pis s/ Compras | (25.261,08) | 0,00 | 12.807,05 | (38.068,13) |
| 2891 | (-) Cofins s/ Compras | (116.354,08) | 0,00 | 58.990,03 | (175.344,11) |
| 10154 | (-) ICMS s/ Compras | (108.009,32) | 0,00 | 49.354,53 | (157.363,85) |
| 2925 | DESPESAS | 567.066,15 | 291.567,71 | 9.339,95 | 849.293,91 |
| 2933 | DESPESAS OPERACIONAIS | 479.996,34 | 239.072,67 | 9.339,95 | 709.729,06 |
| 2941 | DESPESAS TRABALHISTAS | 51.968,10 | 33.877,45 | 7.292,65 | 78.552,90 |
| 2950 | Salários | 33.701,54 | 10.089,37 | 460,10 | 43.330,81 |
| 2968 | Pró-Labore | 8.604,38 | 8.000,74 | 1.032,94 | 15.572,18 |
| 2976 | Horas Extras | 3.492,14 | 1.359,00 | 0,00 | 4.851,14 |
| 2984 | Férias | 3.532,40 | 7.626,67 | 4.515,13 | 6.643,94 |
| 2992 | 13. Salário | 2.637,64 | 2.200,00 | 1.284,48 | 3.553,16 |
| 3000 | Aviso Prévio/Indenizações Trabalhistas | 0,00 | 4.601,67 | 0,00 | 4.601,67 |
| 3026 | ENCARGOS SOCIAIS | 16.677,68 | 10.371,49 | 2.047,30 | 25.001,87 |
| 3034 | I.N.S.S. | 13.560,78 | 5.329,83 | 1.583,31 | 17.307,30 |
| 3042 | F.G.T.S. | 2.724,06 | 891,25 | 463,99 | 3.151,32 |
| 3050 | Multa Rescisória FGTS | 392,84 | 4.150,41 | 0,00 | 4.543,25 |
| 3085 | DESPESAS GERAIS | 118.111,91 | 86.288,05 | 0,00 | 204.399,96 |
| 3123 | Energia Elétrica | 2.538,15 | 965,44 | 0,00 | 3.503,59 |
| 3140 | Material de Expediente | 249,50 | 420,61 | 0,00 | 670,11 |
| 3158 | Material de Limpeza | 1.419,90 | 813,50 | 0,00 | 2.233,40 |
| 3166 | Material de Escritório | 0,00 | 286,70 | 0,00 | 286,70 |

LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 4

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/09/2023 a 30/09/2023

| Código | Nome | Saldo anterior | Débito | Crédito | Saldo atual |
|--------|---|----------------|--------------|--------------|-------------|
| 3174 | Manutenção e Conservação | 7.126,71 | 12.344,62 | 0,00 | 19.471,33 |
| 3182 | Combustíveis e Lubrificantes | 2.618,16 | 3.775,88 | 0,00 | 6.394,04 |
| 3190 | Sindicato Patronal/Associação de Classe | 206,12 | 48,60 | 0,00 | 254,72 |
| 3204 | Correios e Malotes | 0,00 | 26,91 | 0,00 | 26,91 |
| 3212 | Depreciações e Amortizações | 14.236,95 | 7.125,35 | 0,00 | 21.362,30 |
| 3220 | Propaganda e Publicidade | 5.568,00 | 11.083,75 | 0,00 | 16.651,75 |
| 3240 | Fretes s/ importação | 641,40 | 0,00 | 0,00 | 641,40 |
| 3298 | Cursos/Treinamentos/Consultorias | 9.080,76 | 2.004,10 | 0,00 | 11.084,86 |
| 3301 | Telefone | 708,80 | 466,51 | 0,00 | 1.175,31 |
| 3336 | Bens de Pequeno Valor | 40,77 | 40,77 | 0,00 | 81,54 |
| 3409 | Seguros | 3.101,53 | 733,10 | 0,00 | 3.834,63 |
| 4235 | Honorários Contábeis | 5.316,00 | 2.583,00 | 0,00 | 7.899,00 |
| 3417 | Viagens | 583,71 | 168,26 | 0,00 | 751,97 |
| 4715 | Manutenção Servidor e Computadores | 246,22 | 0,00 | 0,00 | 246,22 |
| 4766 | Mensalidade Sistema e Software | 9.598,32 | 3.706,97 | 0,00 | 13.305,29 |
| 8303 | Internet | 829,68 | 194,90 | 0,00 | 1.024,58 |
| 8311 | Medicina do Trabalho | 761,00 | 0,00 | 0,00 | 761,00 |
| 9733 | Gastos com veiculos | 4.432,72 | 2.009,00 | 0,00 | 6.441,72 |
| 9741 | Limpeza e Conservação | 5.916,35 | 3.548,00 | 0,00 | 9.464,35 |
| 9776 | Honorários Advocatícios | 31.200,00 | 16.373,16 | 0,00 | 47.573,16 |
| 9920 | Serviços de terceiros - PJ | 2.309,82 | 16.055,00 | 0,00 | 18.364,82 |
| 9997 | Compras Administrativas Cartão | 9.257,34 | 1.237,32 | 0,00 | 10.494,66 |
| 10880 | Certificado Digital | 124,00 | 158,40 | 0,00 | 282,40 |
| 3222 | Despesas Processuais e Jurídicas | 0,00 | 118,20 | 0,00 | 118,20 |
| 10600 | DESPESAS COM VENDAS | 293.238,65 | 108.535,68 | 0,00 | 401.774,33 |
| 4556 | Comissões e Tarifas s/ Vendas | 93.695,39 | 54.783,36 | 0,00 | 148.478,75 |
| 4308 | Fretes | 199.543,26 | 53.752,32 | 0,00 | 253.295,58 |
| 3433 | DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS | 81.825,67 | 50.680,73 | 0,00 | 132.506,40 |
| 3441 | DESPESAS COM ATUALIZAÇÕES | 11.309,95 | 5.495,79 | 0,00 | 16.805,74 |
| 3469 | Tarifa Bancária | 1.463,30 | 4.457,14 | 0,00 | 5.920,44 |
| 9722 | Despesas bancárias S/ desconto DPLS | 8.791,38 | 472,65 | 0,00 | 9.264,03 |
| 9723 | Tarifas bancárias s/ desconto DPLS | 1.055,27 | 566,00 | 0,00 | 1.621,27 |
| 3476 | JUROS E DESCONTOS | 70.515,72 | 45.184,94 | 0,00 | 115.700,66 |
| 3484 | Juros | 11.571,87 | 6.129,63 | 0,00 | 17.701,50 |
| 3492 | Descontos Concedidos | 6.309,34 | 8.667,43 | 0,00 | 14.976,77 |
| 3506 | Multas | 1.871,28 | 2.227,93 | 0,00 | 4.099,21 |
| 3485 | Juros S/ Descontos Dupl | 50.763,23 | 28.159,95 | 0,00 | 78.923,18 |
| 3514 | DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS | 5.244,14 | 1.814,31 | 0,00 | 7.058,45 |
| 3522 | IMPOSTOS | 5.244,14 | 1.814,31 | 0,00 | 7.058,45 |
| 3530 | IOF | 0,00 | 378,36 | 0,00 | 378,36 |
| 3557 | IPTU | 1.265,88 | 1.265,88 | 0,00 | 2.531,76 |
| 3565 | IPVA | 3.978,26 | 0,00 | 0,00 | 3.978,26 |
| 5053 | Impostos e Taxas Municipais | 0,00 | 170,07 | 0,00 | 170,07 |
| 3808 | RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO | 49.801,93 | 1.836.452,97 | 1.790.174,39 | 3.523,35 |
| 3816 | RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO | 49.801,93 | 1.836.452,97 | 1.790.174,39 | 3.523,35 |
| 4561 | RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO | 49.801,93 | 1.836.452,97 | 1.790.174,39 | 3.523,35 |
| 3824 | Resultado Líquido do Exercício | 49.801,93 | 1.836.452,97 | 1.790.174,39 | 3.523,35 |

PAULO CEZAR DE ALMEIDA MARQUES

CPF 887.139.389-91

CRC/SC 038747

Assinado de Forma Digital