



medeiros²
costa beber
administração judicial

LA VIERE INDÚSTRIA TÊXTIL LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO N.º 5031171-51.2022.8.24.0008

15º Relatório Mensal de Atividades

Competência: Outubro/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 outubro deveriam ser enviadas até 25/11/2023. Esta administração recebeu as demonstrações dentro do prazo. Os questionamentos enviados dia 07/12/2023 foram respondidos em 11/12/2023.

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

316

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

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.

328

16/11/2023: Parecer do Ministério Público

330

07/12/2023: Manifestação da Recuperanda noticiando a ocorrência de bloqueios de conta corrente.



OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

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.



Últimas alterações societárias:

- 27/09/2022 - Concessão de recuperação judicial
- 17/11/2021 – 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 outubro de 2023 por 50% do faturamento, seguida da linha de Decor compondo 35% e da linha de malhas de 15%.

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	ago/23	set/23	out/23
Cortina	43%	55%	50%
Voil Liso	20%	34%	24%
Voil Xadrez	13%	12%	7%
Tecido Rustico	5%	4%	3%
Corta Luz	3%	4%	12%
Voil Cross	0%	0%	1%
Cortina 2 Qualidade	3%	2%	2%
Decor	46%	33%	35%
Capa de Almofada	33%	23%	29%
Capa de Cadeira	6%	10%	5%
Almofada	5%	0%	0%
Enchimento de Almofada	0%	0%	0%
Capa de Maquina Lavar	1%	0%	1%
Capa de Cadeira 2 Qualidade	0%	0%	0%
Capa de Maquina Lavar 2 Qualidade	0%	0%	0%
Malha	11%	12%	15%
Lençol Avulso	6%	4%	7%
Fronha	1%	4%	4%
Jogo de Cama	4%	2%	4%
Capa de Colchão	0%	0%	1%
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%



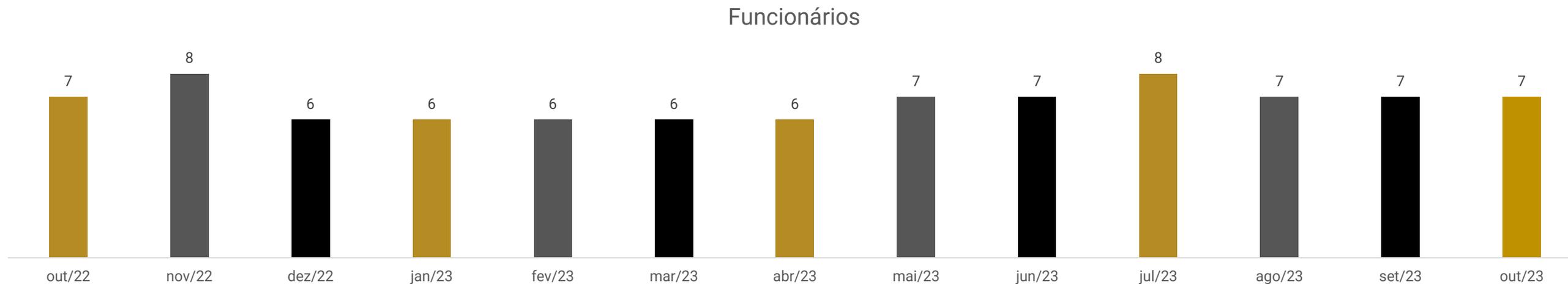


FUNCIONÁRIOS

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

Os dispêndios trabalhistas foram de R\$ 26.342,63. Os salários, pró-labore, FGTS e INSS foram adimplidos no período.

Além disso, a recuperanda informou possuir cerca de 6 (seis) funcionários terceirizados ao custo total de R\$ 14 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DFC Indireto	ago/23	set/23	out/23
Despesas operacionais			
Resultado do Exercício	-92.763	-46.279	98.898
Depreciação	7.125	7.125	7.125
Contas a receber	-5.481	27.621	98.544
Obrigações Trabalhistas	-920	-12.605	2.147
Estoques	132.135	79.195	-169.109
Fornecedores	-112.463	-4.611	236.082
Obrigações Fiscais	21.123	-9.120	-61.613
Impostos a Recuperar	-	-592	95.151
Total de Disponibilidades	-51.242	40.735	307.226
Fluxo de Investimento			
Ações (-)	- 17.120	- 8.502	43.545
Total de Investimentos	- 18.770	- 8.502	43.545
Fluxo de Financiamentos			
Empréstimo CP	121.314	86.486	131.187
Pagamento de Empréstimo (-)	-138.563	-146.507	107.273
Total Financiamentos	-17.249	-60.021	238.460
Aumento (Redução) nas Disponibilidades	-87.261	-27.788	589.231
Disponibilidade no Início do período	106.381	33.174	37.512
Disponibilidade no final do período	33.174	37.512	112.336

Atividades operacionais: em outubro o caixa operacional restou positivo em R\$ 307 mil, devido, em grande parte, as compras a prazo efetuadas junto aos fornecedores.

Atividades de investimentos: corresponde a pagamento de cotas de consórcio junto a Viacredi de R\$ 1,3 mil e Bradesco Consórcios de R\$ 3,1 mil, além de contabilização de quotas de R\$ 39 mil junto a Viacredi uma vez que no mês anterior o banco indevidamente transferiu os montantes de quotas para conta corrente, e nesse mês, os valores voltaram para conta de investimentos.

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 outubro de 2023 a empresa possuía o montante de R\$ 112.336,20. O saldo de caixa (R\$ 121,08) foi atestado anteriormente e os extratos enviados atestaram parcialmente o saldo junto a Viacred (R\$ 0,00) e Itaú (R\$ 95,7 mil). Contudo, os extratos da Caixa Econômica Federal e Bradesco não foram enviados.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Ativo	ago/23	set/23	out/23
Ativo Circulante	2.794.509	2.699.552	2.998.677
Disponível	33.173,62	37.511,89	112.336
Clientes	1.533.549	1.505.928	1.407.384
Adiantamentos	331.843	338.772	587.660
Estoques	782.781	703.586	872.695
Tributos a compesar	113.162	113.754	18.602
Ativo Não Circulante	2.338.207	2.300.527	2.336.947
Empréstimo	73.372	73.372	73.372
Investimentos	39.057	1	39.057
Imobilizado	2.224.950	2.226.327	2.223.690
Conta de Compensação	827	827	827
Total do Ativo	5.132.716	5.000.079	5.335.624
Passivo	ago/23	set/23	out/23
Passivo Circulante	3.588.747	3.523.377	3.749.041
Fornecedores	1.899.131	1.894.521	1.942.878
Empréstimos e financiamentos	1.336.884	1.286.712	1.320.520
Obrigações trabalhistas	58.884	46.279	48.425
Obrigações tributárias	293.847	295.866	245.392
Estoques de terceiros	-	-	4.100
Demais contas a pagar	-	-	187.725
Passivo Não Circulante	3.429.104	3.408.116	3.387.082
Demais contas a pagar	589.024	589.024	589.024
Empréstimos e financiamentos	2.273.647	2.263.798	2.253.904
Parcelamentos	566.433	555.294	544.154
Patrimônio Líquido	-1.885.135	-1.931.414	-1.800.499
Capital social	200.000	200.000	200.000
Reserva de lucros	- 2.134.937	- 2.134.937	- 2.099.396
Resultado do Exercício	49.802	3.523	98.898
Total do Passivo	5.132.716	5.000.079	5.335.624

Disponibilidades: a rubrica representa saldo em caixa (R\$ 121,08), bancos conta movimento (R\$ 97.345,04) e aplicações financeiras (R\$ 14.870,08). Expressou elevação em face do recebimento de clientes e descontos de duplicatas junto ao fundo Albatroz. O caixa foi atestado pela empresa anteriormente e os extratos enviados atestaram o saldo de R\$ 95,7 mil junto a Viacredi e Itaú, porém o extrato da Caixa Econômica Federal e Bradesco não foram enviados.

Clientes: apresentou retração de 7% devido aos recebimentos de vendas à prazo. O *Aging List* enviado apresenta apenas montantes recebidos em outubro.

Adiantamentos: compreende adiantamentos de salários (R\$ 1.074,00) e fornecedores (R\$ 334 mil) e importação (R\$ 252 mil). No mês apresentaram movimento em virtude de novos adiantamentos de fornecedores de R\$ 41.792,40 e recebimentos de valores outrora adiantados de R\$ 45.077,00, além de pagamentos de adiantamentos de importação de R\$ 187,7 mil junto a Wind Trading Importação e impostos de importação de R\$ 64,4 mil.

Estoques: demonstrou evolução de 24% devido a compra 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, saldo negativo de IRPJ de R\$ 11,4 mil. No mês ocorreu apuração e compensação de ICMS, PIS, COFINS, Contribuição Social, IRPJ e PER DCOMP.

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\$ 39.056,29. Apresentou oscilação no mês em face da contabilização das cotas pela Viacredi a qual o banco creditou em conta para abater valores de cheque especial, contudo, essa operação foi indevida por parte do banco, e o valor 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\$ 4,4 mil e depreciação de R\$ 7.125,35.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Ativo	ago/23	set/23	out/23
Ativo Circulante	2.794.509	2.699.552	2.998.677
Disponível	33.173,62	37.511,89	112.336
Clientes	1.533.549	1.505.928	1.407.384
Adiantamentos	331.843	338.772	587.660
Estoques	782.781	703.586	872.695
Tributos a compesar	113.162	113.754	18.602
Ativo Não Circulante	2.338.207	2.300.527	2.336.947
Empréstimo	73.372	73.372	73.372
Investimentos	39.057	1	39.057
Imobilizado	2.224.950	2.226.327	2.223.690
Conta de Compensação	827	827	827
Total do Ativo	5.132.716	5.000.079	5.335.624
Passivo	ago/23	set/23	out/23
Passivo Circulante	3.588.747	3.523.377	3.749.041
Fornecedores	1.899.131	1.894.521	1.942.878
Empréstimos e financiamentos	1.336.884	1.286.712	1.320.520
Obrigações trabalhistas	58.884	46.279	48.425
Obrigações tributárias	293.847	295.866	245.392
Estoques de terceiros	-	-	4.100
Demais contas a pagar	-	-	187.725
Passivo Não Circulante	3.429.104	3.408.116	3.387.082
Demais contas a pagar	589.024	589.024	589.024
Empréstimos e financiamentos	2.273.647	2.263.798	2.253.904
Parcelamentos	566.433	555.294	544.154
Patrimônio Líquido	-1.885.135	-1.931.414	-1.800.499
Capital social	200.000	200.000	200.000
Reserva de lucros	- 2.134.937	- 2.134.937	- 2.099.396
Resultado do Exercício	49.802	3.523	98.898
Total do Passivo	5.132.716	5.000.079	5.335.624

Fornecedores: aponta crescimento de 3% devido ao maior volume de compras à prazo com fornecedores diversos. O *Aging List* enviado apresenta apenas montantes de outubro e impede atestar saldo.

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\$ 125 mil). A evolução na rubrica se deve, principalmente, a utilização de limite de conta corrente junto a Viacredi.

Obrigações trabalhistas: engloba salários, férias, pró-labore, encargos sociais e provisões trabalhistas. Denotou crescimento em face de salários. A recuperanda informou que o motivo da evolução se deve a contratação de uma funcionária porém o extrato da folha enviado não expõem está contratação.

Obrigações tributárias e parcelamentos: os tributos correntes foram adimplidos no mês por meio de compensação porém existem saldos antigos em aberto. O principal saldo em outubro é representado por COFINS de R\$ 143 mil. Ocorreram pagamentos de IRRF, ICMS, COFINS, PIS, ISS, PCC e IPI. Os parcelamentos de ICMS foram pagos no mês, porém os demais parcelamentos não se encontram mais ativos.

Estoques de terceiros: refere-se, exclusivamente, a montante de mercadorias que estão em conserto e devem retornar aos clientes.

Demais contas a pagar: no curto prazo compõem-se por importações em andamento na monta de R\$ 187 mil. No longo prazo 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	ago/23	set/23	out/23	2023
Receita bruta	1.170.654	1.141.920	1.384.289	10.605.126
Deduções das vendas	-191.612	-182.247	-263.687	-1.856.792
Receita líquida	979.043	959.673	1.120.601	8.748.334
Custo dos produtos vendidos	-783.181	-724.315	-671.642	-6.058.429
Resultado bruto	195.862	235.357	448.959	2.689.905
<i>Margem bruta</i>	<i>20%</i>	<i>25%</i>	<i>40%</i>	<i>31%</i>
Despesas operacionais	-249.580	-231.547	-187.232	-2.005.028
Despesas trabalhistas	-32.834	-34.909	-26.343	-292.609
Despesas gerais	-212.136	-194.824	-159.915	-1.733.346
Despesas tributárias	-4.611	-1.814	-974	-13.385
Resultado operacional	-53.718	3.810	261.727	684.877
Ebitda	-46.593	10.936	268.853	764.720
<i>Margem operacional</i>	<i>-5%</i>	<i>0%</i>	<i>23%</i>	<i>8%</i>
Receitas financeiras	1.502	591	471	25.033
Despesas financeiras	-40.546	-50.681	-84.456	-405.299
Resultado operacional líquido	-92.763	46.278,58	177.742	304.610
Provisão CSLL e IRPJ	-	-	-78.844	-78.844
RESULTADO CONTÁBIL	-92.763	-46.279	98.898	225.766
<i>Margem líquida</i>	<i>-9%</i>	<i>-5%</i>	<i>9%</i>	<i>3%</i>

Receitas: apresentou crescimento de 21% em outubro. 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\$ 228 mil e devoluções de vendas de R\$ 35,4 mil com diversos clientes. Apresentou crescimento de 45% relativo a devoluções de vendas em virtude da postergação do prazo de entrega.

Custos: contempla, custo das mercadorias vendidas, compra de matéria-prima, material de uso e consumo, serviços de terceiros e industrialização. Os custos encolheram 7% devido em grande parte, pela apuração de impostos sobre compras.

Despesas trabalhistas: compreende, salários, pró-labore, férias, 13º salário, horas extras e encargos sociais. Os maiores desembolsos em outubro foram com salários de R\$ 9,9 mil, pró-labore de R\$ 6,4 mil e INSS de R\$ 5,3 mil. A retração na rubrica se deve aos dispêndios com férias.

Despesas gerais: engloba, as despesas relacionadas a operação da empresa, com destaque para honorários advocatícios (R\$ 6,5 mil), serviços de terceiros (R\$ 5,9 mil) e depreciação (R\$ 7,1 mil). Além disso, contempla despesas com vendas caracterizada por gastos com fretes de R\$ 87,1 mil e comissões sobre vendas de R\$ 33 mil. O encolhimento foi causado, principalmente, pelo menor dispêndio com honorários advocatícios, serviços de terceiros e manutenção e conservação.

Despesas tributária: representa, despesas com IPTU de R\$ 632,94 e impostos e taxas municipais de R\$ 341,41. A retração ocorreu devido a menor apuração de IPTU.

Resultado financeiro: as receitas com descontos obtidos (R\$ 232,56), juros ativos (R\$ 237,60) e rendimento de aplicações financeiras (R\$ 0,89) foram insuficientes frente aos dispêndios com juros (R\$ 14 mil), descontos concedidos (R\$ 13 mil), juros sobre descontos duplicatas (R\$ 25 mil), tarifas bancárias (R\$ 6,2 mil), despesas bancárias (R\$ 119,12), tarifas bancárias sobre desconto DPLS (R\$ 856,00) e multas. Assim, o resultado financeiro encerrou outubro negativo em R\$ 83,9 mil.

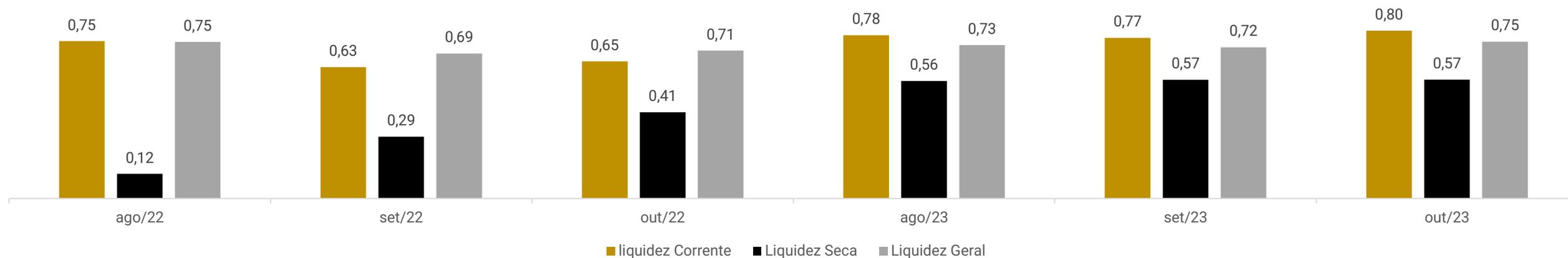
Resultado contábil: o aumento na receita se demonstrou suficiente para cobrir os custos e despesas, razão de outubro reverter a série de prejuízos e encerrar com lucro de R\$ 98.897,78. O acumulado de 2023 é positivo em R\$ 225.766,11.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ

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\$ 0,80 para cada R\$ 1,00 de dívidas de curto prazo apresentando insuficiência de recursos.

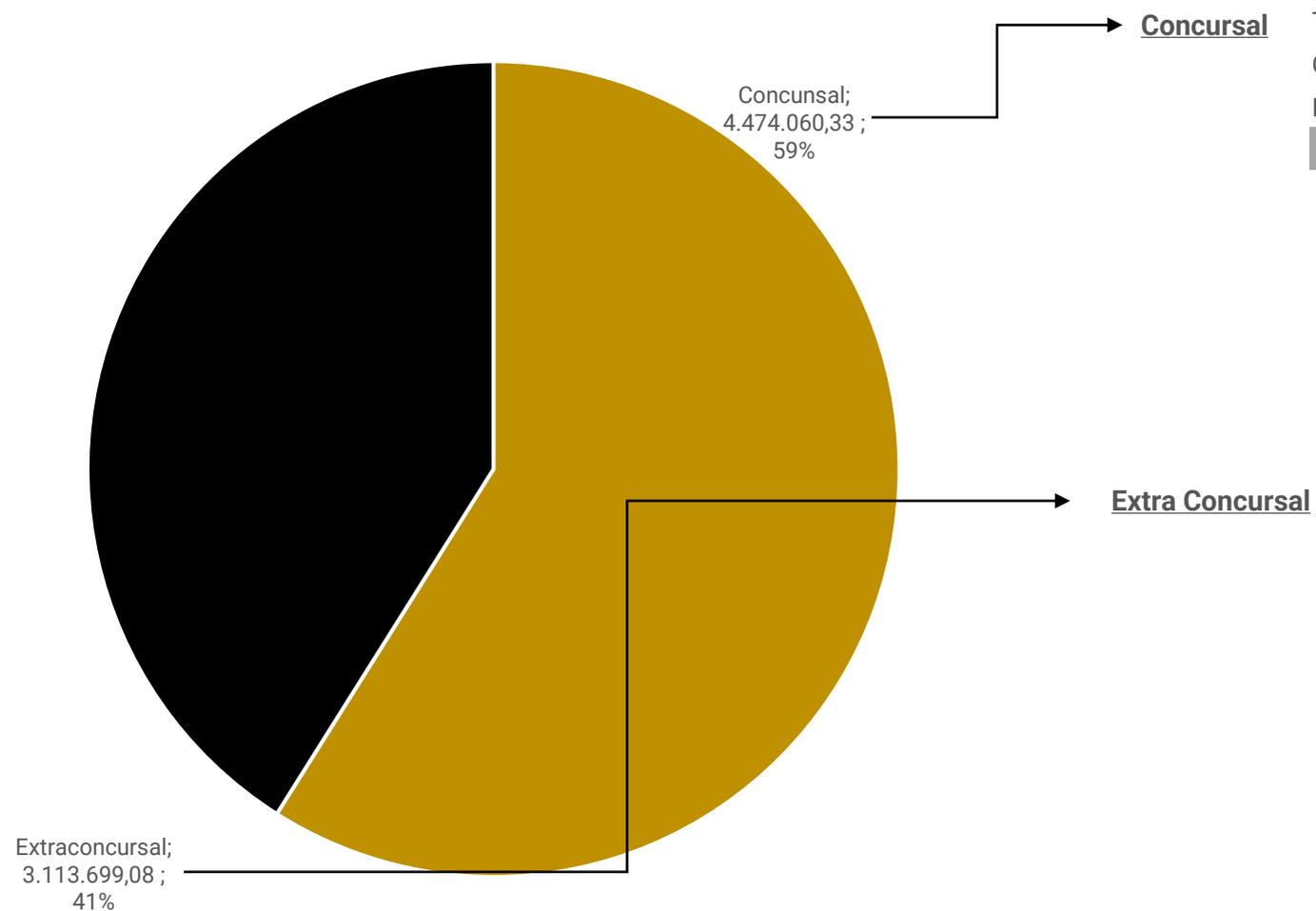
Por vez, o índice de liquidez seca demonstra a representatividade dos estoques no ativo da empresa. Dessa forma, demonstra-se que os estoques não possuem grande representatividade no ativo circulante uma vez que para R\$ 1,00 de dívidas de curto prazo, a empresa possui R\$ 0,57, valor R\$ 0,23 menor 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.



Passivo global de R\$ 7.587.759,41.

PASSIVO GLOBAL

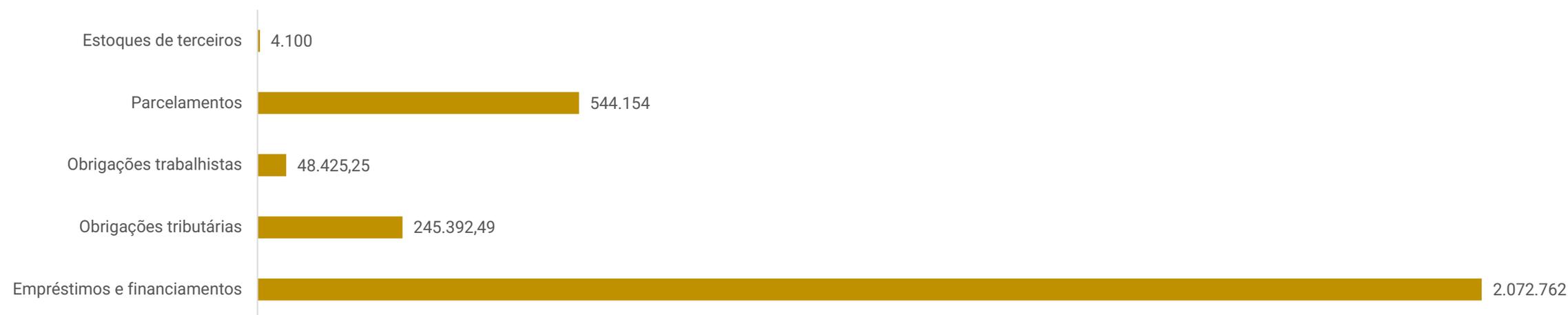


Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	-	0,00%	-	0,00%
Quirografário	20	90,91%	4.437.394,27	99,18%
Me/Epp	2	9,09%	36.666,06	0,82%
Total	22	100%	4.474.060,33	100%

O endividamento extraconcursal da Recuperanda em outubro/23 soma **R\$ 3.113.699,08** com destaque para empréstimos e financiamentos no montante de R\$ 2 milhões.



PASSIVO EXTRACONCURSAL



Estoques de terceiros: compreende, montante de mercadorias que estão em conserto e devem retornar aos clientes.

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\$ 143 mil.

Parcelamentos: contempla, os parcelamentos tributários junto a COFINS, PIS, CSLL, INSS, IRPJ Simples Nacional, ICMS e parcelamentos Federais. No mês de outubro ocorreram pagamentos de ICMS. Atualmente 68% do passivo tributário 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 capturadas em visita técnica realizada em 12/12/2023.



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 outubro/2023

LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 1

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/10/2023 a 31/10/2023

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
19	ATIVO	5.000.079,46	5.655.318,37	5.319.773,98	5.335.623,85
27	ATIVO CIRCULANTE	2.699.552,39	5.611.773,59	5.312.648,63	2.998.677,35
35	DISPONIBILIDADES	37.511,89	1.556.866,83	1.482.042,52	112.336,20
43	CAIXA	121,08	0,00	0,00	121,08
51	Caixa	121,08	0,00	0,00	121,08
60	BANCOS CONTA MOVIMENTO	22.394,23	1.556.866,83	1.481.916,02	97.345,04
94	Bradesco S/A	1,00	8.826,50	8.788,10	39,40
95	Viacred	0,00	131.095,14	131.095,14	0,00
74	Itau	20.841,09	1.416.945,19	1.342.032,78	95.753,50
87	Caixa Econômica Federal S/A 2	1.552,14	0,00	0,00	1.552,14
108	APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF	14.996,58	0,00	126,50	14.870,08
8273	Poupança Programada - VIACREDI	14.431,48	0,00	0,00	14.431,48
120	Bradesco	565,10	0,00	126,50	438,60
132	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	2.662.040,50	4.054.906,76	3.830.606,11	2.886.341,15
140	CLIENTES NACIONAIS	1.505.928,25	1.375.498,16	1.474.042,38	1.407.384,03
159	Clientes Diversos	1.505.928,25	1.375.498,16	1.474.042,38	1.407.384,03
248	ADIANTAMENTOS	338.772,32	293.964,65	45.077,00	587.659,97
256	Adiantamentos de Salários	1.074,00	0,00	0,00	1.074,00
299	Adiantamento a Fornecedores	337.698,32	41.792,40	45.077,00	334.413,72
46346	Adiantamento para importação	0,00	252.172,25	0,00	252.172,25
329	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	113.753,81	343.809,42	438.960,88	18.602,35
337	ICMS a Compensar	0,00	111.971,37	111.971,37	0,00
345	IPI a Compensar	94.560,49	0,00	94.560,49	0,00
361	IRPJ Estimado a Compensar	369,95	0,00	369,95	0,00
370	Contribuição Social Estimada a Compensar	221,97	0,00	221,97	0,00
388	PIS a Compensar	0,00	17.474,13	17.474,13	0,00
396	COFINS a Compensar	0,00	80.486,90	80.486,90	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
10901	PER DCOMP a compensar	0,00	133.877,02	133.876,07	0,95
426	ESTOQUES	703.586,12	2.041.634,53	1.872.525,85	872.694,80
442	Estoque de Matéria-Prima	476.259,67	775.074,33	631.230,10	620.103,90
469	Estoque de Produtos Em Elaboração	0,00	631.230,10	631.230,10	0,00
477	Estoque de Produtos Acabados	227.326,45	631.230,10	610.065,65	248.490,90
478	Mercadorias enviadas para conserto	0,00	4.100,00	0,00	4.100,00
663	ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.299.700,28	43.544,78	7.125,35	2.336.119,71
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	1,00	39.056,29	0,00	39.057,29
3905	INVESTIMENTOS / QUOTAS / TITULOS	1,00	39.056,29	0,00	39.057,29
8347	Quotas Cooperativas	1,00	39.056,29	0,00	39.057,29
817	IMOBILIZADO	2.226.326,81	4.488,49	7.125,35	2.223.689,95
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	198.037,23	4.488,49	0,00	202.525,72
949	Consórcio	198.037,23	4.488,49	0,00	202.525,72
957	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(613.153,51)	0,00	7.125,35	(620.278,86)
965	(-) Máquinas e Equipamentos - Depreciação	(252.649,47)	0,00	3.712,37	(256.361,84)
973	(-) Móveis e Utensílios - Depreciação	(46.260,77)	0,00	547,25	(46.808,02)
981	(-) Ferramentas - Depreciação	(3.109,05)	0,00	148,05	(3.257,10)
1007	(-) Veículos - Depreciação	(108.030,00)	0,00	2.160,60	(110.190,60)
1015	(-) Computadores Periféricos - Depreciação	(57.245,94)	0,00	458,75	(57.704,69)
8427	(-) Equipamentos telefônicos	(2.983,28)	0,00	98,33	(3.081,61)
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

LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 2

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/10/2023 a 31/10/2023

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1163	PASSIVO	5.000.079,46	1.709.847,83	1.946.494,44	5.335.623,85
1171	PASSIVO CIRCULANTE	3.523.376,96	1.631.505,86	1.857.169,41	3.749.040,51
1180	FORNECEDORES NACIONAIS	1.894.520,80	1.141.163,39	1.189.520,13	1.942.877,54
1198	FORNECEDORES DIVERSOS	1.894.520,80	1.141.163,39	1.189.520,13	1.942.877,54
1201	Fornecedores Diversos	1.894.520,80	1.141.163,39	1.189.520,13	1.942.877,54
1210	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.286.711,51	93.904,65	127.712,94	1.320.519,80
1228	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	725.371,74	28.607,37	17.590,55	714.354,92
1244	Caixa Econômica Federal	18.218,35	4.160,78	0,00	14.057,57
1245	Viacred	143.821,92	20.972,75	13.368,64	136.217,81
9849	Bradesco	611.588,22	0,00	0,00	611.588,22
9857	(-) Juros a Transcorrer	(48.256,75)	3.473,84	4.221,91	(47.508,68)
4596	CONTA GARANTIDA CAUCIONADA	561.339,77	65.297,28	110.122,39	606.164,88
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	80.992,99	65.297,28	110.122,39	125.818,10
1260	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	46.278,70	29.942,15	32.088,70	48.425,25
1279	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	10.586,79	11.530,14	13.182,14	12.238,79
1287	Salários a Pagar	10.586,79	11.530,14	13.182,14	12.238,79
1350	FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES	13.755,18	8.526,17	8.001,17	13.230,18
1368	Pro-Labore a Pagar	13.755,18	8.526,17	8.001,17	13.230,18
1376	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	8.098,56	9.885,84	7.685,07	5.897,79
1384	I.N.S.S. a Pagar	7.207,31	8.994,59	6.647,17	4.859,89
1392	F.G.T.S. a Pagar	891,25	891,25	1.037,90	1.037,90
4367	PROVISÕES 13 SALARIO	5.674,64	0,00	1.297,74	6.972,38
4383	Provisão de 13° Salário	4.194,13	0,00	921,55	5.115,68
4499	Provisão de 13° FGTS	335,51	0,00	85,24	420,75
4502	Provisão de 13° INSS	1.145,00	0,00	290,95	1.435,95
10120	PROVISÕES FÉRIAS	8.163,53	0,00	1.922,58	10.086,11
4375	Provisão de Férias	6.033,68	0,00	1.420,98	7.454,66
4464	Provisão de Férias FGTS	482,66	0,00	113,68	596,34
4472	Provisão de Férias INSS	1.647,19	0,00	387,92	2.035,11
1465	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	295.865,95	366.495,67	316.022,21	245.392,49
1473	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	7.773,78	2.197,78	1.080,73	6.656,73
1481	IRRF a Recolher - Pessoa Física	1.818,76	529,87	426,52	1.715,41
1490	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	1.210,70	864,96	382,62	728,36
1503	ISS Retido a Recolher	89,78	68,68	0,00	21,10
4790	PCC a recolher	4.654,54	734,27	271,59	4.191,86
1538	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/LUCRO	821,56	37.892,12	78.252,42	41.181,86
1546	IRPJ a Pagar	369,95	37.670,15	55.950,30	18.650,10
1554	Contr Social a Pagar	221,97	221,97	22.302,12	22.302,12
1670	FEI e FIA a Pagar	229,64	0,00	0,00	229,64
1589	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	287.270,61	326.405,77	236.689,06	197.553,90
1597	ICMS a Pagar	30.777,99	142.749,36	122.113,23	10.141,86
1600	COFINS a Pagar	210.529,56	155.657,26	88.132,73	143.005,03
1619	PIS a Pagar	45.707,09	20.700,16	19.133,05	44.139,98
1627	IPI a Pagar	0,00	7.298,99	7.298,99	0,00
4642	ICMS DIFAL à Pagar	255,97	0,00	0,00	255,97
5231	Fundo Social a pagar	0,00	0,00	11,06	11,06
1678	CONTAS A PAGAR	0,00	0,00	187.725,43	187.725,43
1732	DEMAIS CONTAS A PAGAR	0,00	0,00	187.725,43	187.725,43
76424	Importações em andamento	0,00	0,00	187.725,43	187.725,43
10685	ESTOQUES DE TERCEIROS	0,00	0,00	4.100,00	4.100,00
10693	ESTOQUES DE TERCEIROS	0,00	0,00	4.100,00	4.100,00
517	Mercadoria para conserto a devolver	0,00	0,00	4.100,00	4.100,00
1775	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	3.408.116,41	24.508,32	3.473,84	3.387.081,93
1783	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.263.798,43	13.368,64	3.473,84	2.253.903,63
1791	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	2.263.798,43	13.368,64	3.473,84	2.253.903,63
1813	Caixa Econômica Federal SA	1.053.581,84	0,00	0,00	1.053.581,84
1814	Viacred	1.328.681,38	13.368,64	0,00	1.315.312,74
10146	(-) Juros a Transcorrer	(118.464,79)	0,00	3.473,84	(114.990,95)
10502	PARCELAMENTOS	555.293,75	11.139,68	0,00	544.154,07
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

LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 3

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/10/2023 a 31/10/2023

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
9891	Parcelamento Federal 2	25.454,77	0,00	0,00	25.454,77
10057	PARCELAMENTOS ESTADUAIS	160.367,01	11.139,68	0,00	149.227,33
4880	Parcelamento ICMS	88.723,50	1.783,27	0,00	86.940,23
4881	Parc ICMS 1	71.643,51	9.356,41	0,00	62.287,10
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	(1.931.413,91)	53.833,65	85.851,19	(1.800.498,59)
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	(2.131.413,91)	53.833,65	85.851,19	(2.099.396,37)
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	(700.303,33)	0,00	0,00	(700.303,33)
3832	Reserva de Lucros	(700.303,33)	0,00	0,00	(700.303,33)
8575	RESULTADOS ACUMULADOS	(1.774.110,58)	53.833,65	85.851,19	(1.742.093,04)
2038	Prejuízos Acumulados	(1.788.164,00)	0,00	0,00	(1.788.164,00)
3921	Ajustes de Exercícios Anteriores	14.053,42	53.833,65	85.851,19	46.070,96
2011	RESULTADOS DO EXERCÍCIO	0,00	2.279.547,77	2.378.445,55	98.897,78
2054	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	2.279.547,77	2.378.445,55	98.897,78
2062	Resultado do Exercício	0,00	2.279.547,77	2.378.445,55	98.897,78
2089	RECEITAS	0,00	264.877,27	1.385.949,69	1.121.072,42
2097	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	264.877,27	1.385.949,69	1.121.072,42
2100	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	1.384.288,66	1.384.288,66
2119	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	0,00	0,00	1.384.288,66	1.384.288,66
2135	Vendas Produtos Fabricação Própria Prazo	0,00	0,00	1.384.288,66	1.384.288,66
2194	DEDUÇÕES DAS RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	0,00	264.877,27	1.189,98	(263.687,29)
2208	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	0,00	35.498,26	0,00	(35.498,26)
2216	Devoluções de Vendas	0,00	35.498,26	0,00	(35.498,26)
2232	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	0,00	229.379,01	1.189,98	(228.189,03)
2240	ICMS S/Vendas e Serviços	0,00	122.113,23	0,00	(122.113,23)
2259	PIS S/Vendas e Serviços	0,00	19.133,05	37,96	(19.095,09)
2267	COFINS S/Vendas e Serviços	0,00	88.132,73	175,22	(87.957,51)
2275	Contribuição Social S/Vendas e Serviços	0,00	0,00	58,41	58,41
2305	ISQN s/Serviços	0,00	0,00	20,32	20,32
2321	IRPJ s/ Vendas e Serviços	0,00	0,00	382,62	382,62
9637	(-) Incentivo Fiscal Crédito Presumido Textil	0,00	0,00	515,45	515,45
2330	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	471,05	471,05
2372	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,89	0,89
2380	Rendimentos de Aplicação financeira	0,00	0,00	0,89	0,89
2429	JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	0,00	0,00	470,16	470,16
2437	Juros Ativos	0,00	0,00	237,60	237,60
2445	Descontos Obtidos	0,00	0,00	232,56	232,56
2763	CUSTOS E DESPESAS	0,00	2.014.670,50	992.495,86	1.022.174,64
2771	CUSTOS	0,00	1.657.220,00	985.578,10	671.641,90
2780	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	1.657.220,00	985.578,10	671.641,90
2798	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	1.657.220,00	985.578,10	671.641,90
2801	Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	610.065,65	0,00	610.065,65
4251	Compra de Matéria Prima e Insumos	0,00	775.292,20	775.074,33	217,87
4294	Compra de Material para Uso e Consumo	0,00	487,78	0,00	487,78
4979	Industrialização	0,00	10.372,93	0,00	10.372,93
3271	Serviços de Terceiros - Industrialização	0,00	261.001,44	0,00	261.001,44
2890	(-) Pis s/ Compras	0,00	0,00	17.474,13	(17.474,13)
2891	(-) Cofins s/ Compras	0,00	0,00	80.486,90	(80.486,90)
10154	(-) ICMS s/ Compras	0,00	0,00	111.455,92	(111.455,92)
2807	Custo s/ importação	0,00	0,00	1.086,82	(1.086,82)
2925	DESPESAS	0,00	278.606,16	6.917,76	271.688,40
2933	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	193.175,38	6.917,76	186.257,62
2941	DESPESAS TRABALHISTAS	0,00	21.738,56	1.965,57	19.772,99
2950	Salários	0,00	10.326,62	407,20	9.919,42
2968	Pró-Labore	0,00	8.001,17	1.558,37	6.442,80
2976	Horas Extras	0,00	1.068,24	0,00	1.068,24
2984	Férias	0,00	1.420,98	0,00	1.420,98
2992	13.Salário	0,00	921,55	0,00	921,55
3026	ENCARGOS SOCIAIS	0,00	6.569,64	0,00	6.569,64

LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 4

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/10/2023 a 31/10/2023

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
3034	I.N.S.S.	0,00	5.332,82	0,00	5.332,82
3042	F.G.T.S.	0,00	1.236,82	0,00	1.236,82
3085	DESPESAS GERAIS	0,00	44.668,28	4.952,19	39.716,09
3123	Energia Elétrica	0,00	807,41	0,00	807,41
3131	Taxas e Impostos	0,00	11,06	0,00	11,06
3140	Material de Expediente	0,00	669,45	0,00	669,45
3158	Material de Limpeza	0,00	879,95	0,00	879,95
3166	Material de Escritório	0,00	39,95	0,00	39,95
3174	Manutenção e Conservação	0,00	1.052,66	0,00	1.052,66
3182	Combustíveis e Lubrificantes	0,00	3.185,88	0,00	3.185,88
3190	Sindicato Patronal/Associação de Classe	0,00	48,60	0,00	48,60
3204	Correios e Malotes	0,00	13,00	0,00	13,00
3212	Depreciações e Amortizações	0,00	7.125,35	0,00	7.125,35
3220	Propaganda e Publicidade	0,00	1.561,45	0,00	1.561,45
3239	Fretes e Carretos	0,00	226,31	0,00	226,31
3298	Cursos/Treinamentos/Consultorias	0,00	198,00	0,00	198,00
3301	Telefone	0,00	727,01	0,00	727,01
3409	Seguros	0,00	733,10	0,00	733,10
4235	Honorários Contábeis	0,00	2.583,00	0,00	2.583,00
3417	Viagens	0,00	168,26	0,00	168,26
4766	Mensalidade Sistema e Software	0,00	3.672,48	0,00	3.672,48
8303	Internet	0,00	194,90	0,00	194,90
8311	Medicina do Trabalho	0,00	153,00	0,00	153,00
9733	Gastos com veiculos	0,00	334,85	0,00	334,85
9776	Honorários Advocaticios	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00
9920	Serviços de terceiros - PJ	0,00	5.980,03	0,00	5.980,03
9997	Compras Administrativas Cartão	0,00	5.999,39	4.952,19	1.047,20
10251	Plano de Saúde	0,00	1.803,19	0,00	1.803,19
10600	DESPESAS COM VENDAS	0,00	120.198,90	0,00	120.198,90
4556	Comissões e Tarifas s/ Vendas	0,00	33.027,45	0,00	33.027,45
4308	Fretes	0,00	87.171,45	0,00	87.171,45
3433	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	0,00	84.456,33	0,00	84.456,33
3441	DESPESAS COM ATUALIZAÇÕES	0,00	8.276,49	0,00	8.276,49
3468	Variacão Cambial Passiva	0,00	1.086,82	0,00	1.086,82
3469	Tarifa Bancária	0,00	6.212,94	0,00	6.212,94
9722	Despesas bancárias S/ desconto DPLS	0,00	119,12	0,00	119,12
9723	Tarifas bancárias s/ desconto DPLS	0,00	857,61	0,00	857,61
3476	JUROS E DESCONTOS	0,00	76.179,84	0,00	76.179,84
3484	Juros	0,00	14.061,95	0,00	14.061,95
3492	Descontos Concedidos	0,00	13.086,62	0,00	13.086,62
3506	Multas	0,00	23.218,39	0,00	23.218,39
3485	Juros S/ Descontos Dupl	0,00	25.812,88	0,00	25.812,88
3514	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	0,00	974,45	0,00	974,45
3522	IMPOSTOS	0,00	974,45	0,00	974,45
3557	IPTU	0,00	632,94	0,00	632,94
5053	Impostos e Taxas Municipais	0,00	341,51	0,00	341,51
3700	CONTAS DE FECHAMENTO DE BALANÇO	0,00	78.844,34	0,00	78.844,34
3751	PROVISÕES P/IMPOSTOS S/LUCRO	0,00	78.844,34	0,00	78.844,34
3760	PROVISÕES P/IMPOSTOS S/LUCROS	0,00	56.320,25	0,00	56.320,25
3778	Provisão P/ IRPJ	0,00	56.320,25	0,00	56.320,25
3786	PROVISÕES P/CONTRIBUIÇÕES S/LUCROS	0,00	22.524,09	0,00	22.524,09
3794	Provisão P/ Contribuição Social	0,00	22.524,09	0,00	22.524,09
3808	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	2.279.547,77	2.378.445,55	98.897,78
3816	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	2.279.547,77	2.378.445,55	98.897,78
4561	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	2.279.547,77	2.378.445,55	98.897,78
3824	Resultado Líquido do Exercício	0,00	2.279.547,77	2.378.445,55	98.897,78

LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/10/2023 a 31/10/2023

Página: 5

PAULO CEZAR DE ALMEIDA MARQUES

CPF 887.139.389-91

CRC/SC 038747

Assinado de Forma Digital