



medeiros²
costa beber
administração judicial

LA VIERE INDÚSTRIA TÊXTIL LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO N.º 5031171-51.2022.8.24.0008

17º Relatório Mensal de Atividades

Competência: Dezembro/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 dezembro deveriam ser enviadas até 25/01/2024. Esta administração recebeu as demonstrações dentro do prazo. Os questionamentos enviados dia 07/02/2024 foram respondidos em 09/02/2024.

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.

CRONOGRAMA PROCESSUAL

-  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
-  28/02/2024 - Publicação edital art. 56-A, §1º da Lei 11.101/2005
-  28/02/2024 - Publicação do Quadro Geral de Credores
-  Homologação do Plano e Concessão da RJ

ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

331

25/01/2024: Decisão dispensando a AGC, determinando publicação de edital e determinando a juntada das certidões negativas fiscais.

339

26/02/2024: Manifestação Viacredi

341

20/02/2024: Manifestação da Administração Judicial

344

26/02/2024: Publicação de edital – homologação do Quadro geral de credores e abertura do prazo de 10 dias para eventuais objeções aos Termo de Adesão



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 relativo a transferência de quotas do capital social do sócio Valdeci Alves Carneiro para José Collet Padilha e, absorção da administração da sociedade de forma isolada por José Collet Padilha.





OPERAÇÃO



A La Viere Indústria Têxtil Ltda atua no setor têxtil e tem como principal atividade à 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 dezembro de 2023 por 47% do faturamento, seguida da linha de Decor compondo 39% e da linha de malhas de 14%.

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 facções buscando evitar erros de lançamentos e ter maior controle do consumo das matérias-primas.

Linha de Produto	set/23	out/23	nov/23	dez/23
Cortina	55%	50%	62%	47%
Voil Liso	34%	24%	18%	12%
Voil Xadrez	12%	7%	8%	4%
Tecido Rustico	4%	3%	5%	2%
Corta Luz	4%	12%	4%	3%
Voil Cross	0%	1%	0%	1%
Cortina 2 Qualidade	2%	2%	2%	1%
Voil com corta luz Tecido				2%
Corta Luz Tecido				5%
Decor	33%	35%	31%	39%
Capa de Almofada	23%	29%	19%	14%
Capa de Cadeira	10%	5%	1%	5%
Almofada	0%	0%	3%	5%
Enchimento de Almofada	0%	0%	0%	2%
Capa de Maquina Lavar	0%	1%	0%	1%
Malha	12%	15%	7%	14%
Lençol Avulso	4%	7%	2%	5%
Fronha	4%	4%	1%	1%
Jogo de Cama	2%	4%	2%	4%
Total Geral	100%	100%	100%	100%



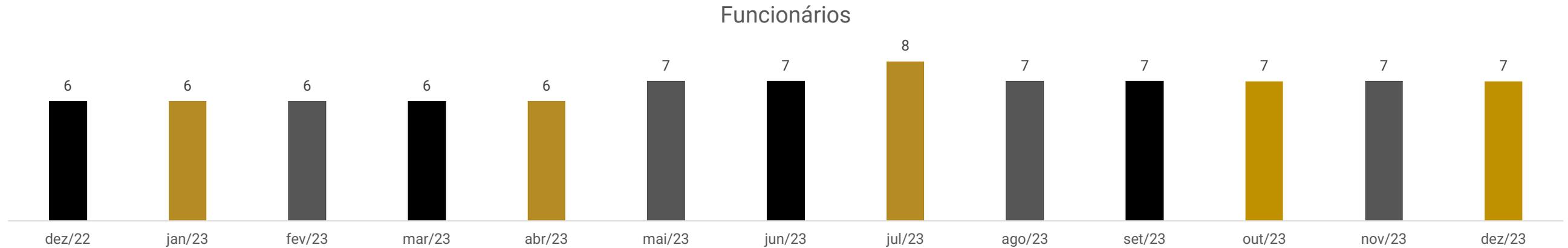


FUNCIONÁRIOS

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

Os dispêndios trabalhistas foram de R\$ 23.907,98. 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\$ 15 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DFC Indireto	out/23	nov/23	dez/23
Despesas operacionais			
Resultado do Exercício	98.898	-118.728	-30.187
Depreciação	7.125	7.125	7.125
Contas a receber	98.544	20.594	139.559
Obrigações Trabalhistas	2.147	-1.686	-10.040
Estoques	-169.109	-157.961	120.720
Fornecedores	236.082	302.929	-50.069
Obrigações Fiscais	-61.613	-27.224	74.638
Impostos a Recuperar	95.151	-22.527	7.871
Total de Disponibilidades	307.226	2.523	259.616
Fluxo de Investimento			
Ações (-)	43.545	- 25.393	- 39.056
Total de Investimentos	43.545	- 25.393	- 39.056
Fluxo de Financiamentos			
Empréstimo CP	131.187	140.541	149.486
Pagamento de Empréstimo (-)	107.273	-152.065	-157.024
Total Financiamentos	238.460	-11.524	-7.537
Aumento (Redução) nas Disponibilidades	589.231	-34.394	213.022
Disponibilidade no Início do período	37.512	112.336	84.707
Disponibilidade no final do período	112.336	84.707	252.156

Atividades operacionais: em dezembro o caixa operacional restou positivo em R\$ 259 mil, devido, em grande parte, ao recebimento de clientes diversos e a utilização de estoques. Os principais impactos negativos referem-se a pagamento de fornecedores e resultado do exercício.

Atividades de investimentos: corresponde a pagamento de cotas de consórcio de R\$ 39 mil.

Atividades de financiamento: as principais variações são decorrentes do pagamento de parcelas de financiamento junto à Viacredi relativo a valores não sujeitos a recuperação judicial, juros a apropriar, além de saldo negativo de contas correntes. A empresa informou que constantemente o banco retira valores da conta aplicação e move para conta corrente para abater o limite do cheque, porém, como tal prática não é permitida em seguida devolvem o valor.

Ao final de dezembro de 2023 a empresa possuía disponível o montante de R\$ 250.602,43. O saldo de caixa (R\$ 121,08) foi atestado anteriormente e os extratos enviados atestaram parcialmente o saldo junto a Bradesco (R\$ 1,00) e Itaú (R\$ 235 mil). Os extratos da Caixa Econômica Federal e Viacredi não foram enviados.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Ativo	out/23	nov/23	dez/23
Ativo Circulante	3.011.678	3.137.179	3.121.108
Disponível	112.336	84.707	252.156
Clientes	1.407.384	1.386.790	1.247.231
Adiantamentos	587.660	580.895	665.525
Estoques	872.695	1.030.656	909.937
Tributos a compesar	31.603	54.131	46.260
Ativo Não Circulante	2.336.946	2.355.214	2.348.089
Depósitos Judiciais	236	236	236
Empréstimo	73.136	73.136	73.136
Investimentos	39.057	39.057	39.057
Imobilizado	2.223.690	2.241.957	2.234.832
Conta de Compensação	827	827	827
Total do Ativo	5.348.625	5.492.392	5.469.196
Passivo	out/23	nov/23	dez/23
Passivo Circulante	3.749.041	4.032.617	4.060.736
Fornecedores	1.942.878	2.245.806	2.195.737
Empréstimos e financiamentos	1.320.520	1.318.937	1.321.388
Obrigações trabalhistas	48.425	46.740	36.699
Obrigações tributárias	245.392	229.309	315.086
Estoques de terceiros	4.100	4.100	4.100
Demais contas a pagar	187.725	187.725	187.725
Passivo Não Circulante	3.387.082	3.366.001	3.344.873
Demais contas a pagar	589.024	589.024	589.024
Empréstimos e financiamentos	2.253.904	2.243.962	2.233.974
Parcelamentos	544.154	533.014	521.875
Patrimônio Líquido	-1.787.498	-1.906.225	-1.936.412
Capital social	200.000	200.000	200.000
Reserva de lucros	- 2.099.396	- 2.099.396	- 2.099.396
Resultado do Exercício	111.899	- 6.829	- 37.016
Total do Passivo	5.348.625	5.492.392	5.469.196

Disponibilidades: a rubrica representa saldo em caixa (R\$ 121,08), bancos conta movimento (R\$ 237.350,31) e aplicações financeiras (R\$ 14.684,18). Expressou crescimento em face do recebimento de clientes diversos. O caixa foi atestado pela empresa anteriormente e os extratos enviados atestaram o saldo de R\$ 250 mil junto a Bradesco e Itaú, porém os extratos da Caixa Econômica Federal e Viacredi não foram enviados.

Clientes: apresentou retração de 10% devido aos recebimentos de vendas à prazo. O *Aging List* enviado apresenta montantes de R\$ 935 mil porém considera apenas as vendas de dezembro.

Adiantamentos: compreende adiantamentos de salários (R\$ 1.074,00), de fornecedores (R\$ 412 mil), e importação (R\$ 248 mil). No mês apresentaram movimento em virtude de novos adiantamentos de fornecedores de R\$ 164 mil e recebimento de produtos/ serviços outrora adiantados de R\$ 79 mil, além de baixa de férias de provisões de férias de R\$ 3,8 mil.

Estoques: demonstrou encolhimento de 12% devido ao consumo 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 de R\$ 27,6 mil. No mês ocorreu apuração e compensação de ICMS, PIS e COFINS, além de apuração de IPI.

Empréstimos: referem-se a empréstimos a prestadores de serviços da La Viere (R\$ 73,1 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 e permaneceu com o mesmo saldo, embora tenha ocorrido movimentações de resgate de quotas para abater a utilização do limite de crédito sendo que essa pratica não é permitida e o valor retornou a conta aplicação.

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 depreciação de R\$ 7.125,35.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Ativo	out/23	nov/23	dez/23
Ativo Circulante	3.011.678	3.137.179	3.121.108
Disponível	112.336	84.707	252.156
Clientes	1.407.384	1.386.790	1.247.231
Adiantamentos	587.660	580.895	665.525
Estoques	872.695	1.030.656	909.937
Tributos a compesar	31.603	54.131	46.260
Ativo Não Circulante	2.336.946	2.355.214	2.348.089
Depósitos Judiciais	236	236	236
Empréstimo	73.136	73.136	73.136
Investimentos	39.057	39.057	39.057
Imobilizado	2.223.690	2.241.957	2.234.832
Conta de Compensação	827	827	827
Total do Ativo	5.348.625	5.492.392	5.469.196
Passivo	out/23	nov/23	dez/23
Passivo Circulante	3.749.041	4.032.617	4.060.736
Fornecedores	1.942.878	2.245.806	2.195.737
Empréstimos e financiamentos	1.320.520	1.318.937	1.321.388
Obrigações trabalhistas	48.425	46.740	36.699
Obrigações tributárias	245.392	229.309	315.086
Estoques de terceiros	4.100	4.100	4.100
Demais contas a pagar	187.725	187.725	187.725
Passivo Não Circulante	3.387.082	3.366.001	3.344.873
Demais contas a pagar	589.024	589.024	589.024
Empréstimos e financiamentos	2.253.904	2.243.962	2.233.974
Parcelamentos	544.154	533.014	521.875
Patrimônio Líquido	-1.787.498	-1.906.225	-1.936.412
Capital social	200.000	200.000	200.000
Reserva de lucros	- 2.099.396	- 2.099.396	- 2.099.396
Resultado do Exercício	111.899	- 6.829	- 37.016
Total do Passivo	5.348.625	5.492.392	5.469.196

Fornecedores: aponta retração de 2% devido ao maior volume de pagamentos a fornecedores diversos. O *Aging List* enviado apresenta apenas montantes de dezembro 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\$ 144 mil). No período a Recuperanda realizou o pagamento dos empréstimos/financiamentos extraconcursais de R\$ 20,6 mil junto a Viacredi, além disso, utilizou R\$ 128 mil do limite bancário junto a Viacred.

Obrigações trabalhistas: engloba salários, férias, pró-labore, encargos sociais e provisões trabalhistas. Denotou retração em face de baixa de provisões de férias.

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 dezembro é representado por COFINS de R\$ 172 mil. Ocorreram pagamentos de IRRF, ICMS, COFINS, PIS e PCC. O parcelamento de ICMS está ativo e foi pago no mês.

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	out/23	nov/23	dez/23	2023
Receita bruta	1.384.289	1.062.910	911.179	12.579.215
Deduções das vendas	-263.687	-167.596	-217.122	-2.241.510
Receita líquida	1.120.601	895.314	694.057	10.337.705
Custo dos produtos vendidos	-671.642	-719.888	-392.587	-7.170.905
Resultado bruto	448.959	175.426	301.470	3.166.800
<i>Margem bruta</i>	<i>40%</i>	<i>20%</i>	<i>43%</i>	<i>31%</i>
Despesas operacionais	-187.232	-247.347	-270.830	-2.523.205
Despesas trabalhistas	-26.343	-26.995	-23.908	-343.512
Despesas gerais	-159.915	-219.719	-246.361	-2.199.425
Outras receitas	-	-	72	38.399
Despesas tributárias	-974	-633	-633	-14.651
Resultado operacional	261.727	-71.921	30.640	643.596
Ebitda	268.853	-64.796	30.640	730.564
<i>Margem operacional</i>	<i>23%</i>	<i>-8%</i>	<i>4%</i>	<i>6%</i>
Receitas financeiras	471	307	632	25.973
Despesas financeiras	-84.456	-47.114	-53.013	-505.427
Resultado operacional líquido	177.742	-118.728	-21.741	164.142
Provisão CSLL e IRPJ	-78.844	-	-8.446	-87.290
RESULTADO CONTÁBIL	98.898	-118.728	-30.187	76.851
<i>Margem líquida</i>	<i>9%</i>	<i>-13%</i>	<i>-4%</i>	<i>1%</i>

Receitas: apresentou retração de 14% em dezembro. 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\$ 207,3 mil e devoluções de vendas de R\$ 9,7 mil. Apresentou crescimento relativo a COFINS sobre vendas, porém após questionamento do AJ, a empresa identificou que ocorreu lançamento em duplicidade, o qual será ajustado no próximo relatório.

Custos: contempla, custo das mercadorias vendidas, compra de matéria-prima, material de uso e consumo, serviços de terceiros e industrialização. Os custos encolheram 45% devido, em grande parte, pela compra de mercadorias e apuração do custo das mercadorias vendidas. A recuperanda relatou que no mês de dezembro atenderam o pequeno varejo onde tem maior margem sobre os produtos.

Despesas trabalhistas: compreende, salários, pró-labore, férias, 13º salário, horas extras e encargos sociais. Os maiores desembolsos em dezembro foram com pró-labore de R\$ 8 mil e 13º salário de R\$ 4,4 mil. A diminuição na rubrica se deve aos salários uma vez que em novembro havia sido lançado valor erroneamente que foi ajustado em dezembro retornando ao patamar correto.

Despesas gerais: engloba, as despesas relacionadas a operação da empresa, com destaque para fretes (R\$ 74 mil), manutenção e conservação (R\$ 58,3 mil), e comissões (R\$ 44 mil). O crescimento foi causado, principalmente, pelos serviços de manutenção e conservação.

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

Outras receitas: contempla, apenas, reembolso do sócio José Collet Padilha de R\$ 72,00.

Resultado financeiro: as receitas com descontos obtidos (R\$ 631,49) e rendimento de aplicações financeiras (R\$ 1,03) foram insuficientes frente aos dispêndios com juros (R\$ 6,1 mil), descontos concedidos (R\$ 8,1 mil), juros sobre descontos duplicatas (R\$ 25 mil), tarifas bancárias (R\$ 9,3 mil), despesas bancárias (R\$ 928,50), tarifas bancárias sobre desconto DPLS (R\$ 372,00) e multas (R\$ 2,2 mil). Assim, o resultado financeiro encerrou dezembro negativo em R\$ 52.380,73.

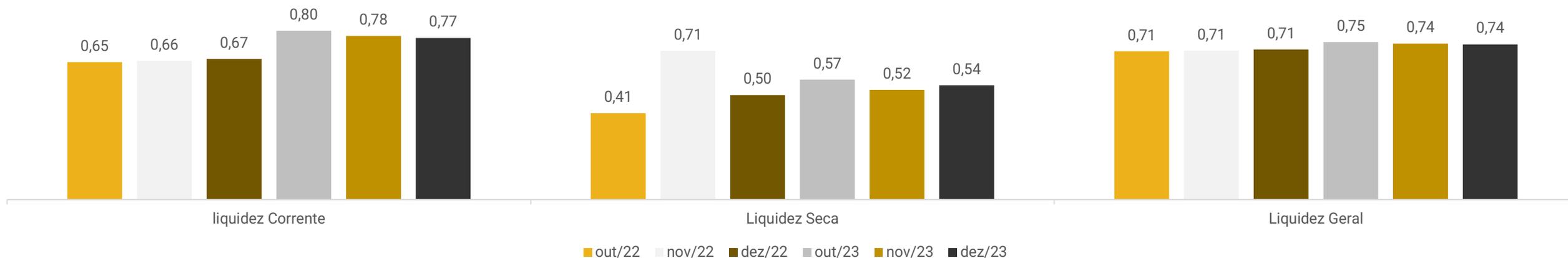
Resultado contábil: a retração na receita, associado aos custos e despesas elevados mantiveram a série de resultados negativos gerando ao final de dezembro, prejuízo de R\$ 30.186,92. O acumulado de 2023 restou positivo em R\$ 76.851,44.





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

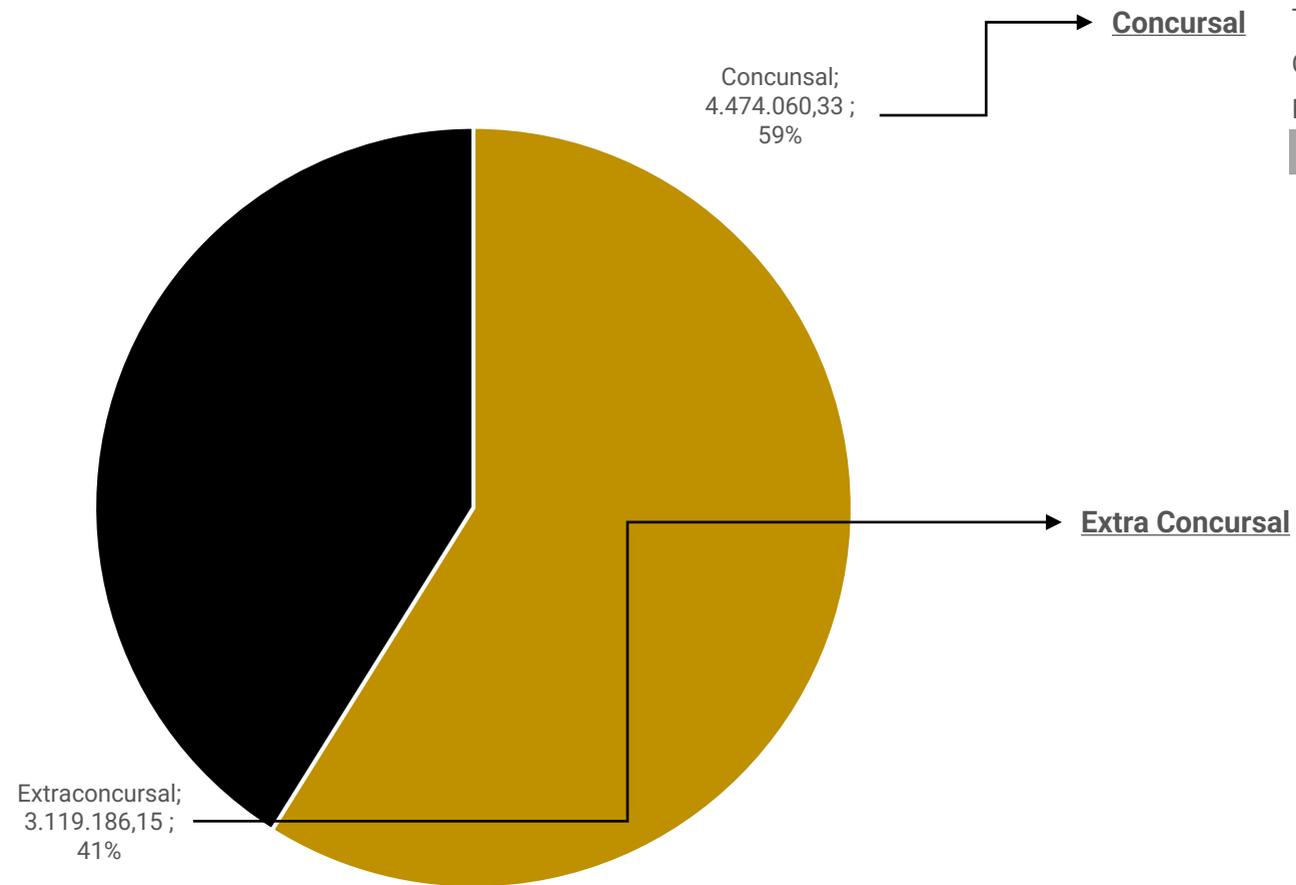
Por vez, o índice de liquidez seca demonstra a representatividade dos estoques no ativo da empresa. Dessa forma, demonstra-se que os estoques não possuem grande representatividade no ativo circulante uma vez que para R\$ 1,00 de dívidas de curto prazo, a empresa possui R\$ 0,54, valor R\$ 0,23 menor 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\$ 7.593.246,48.

PASSIVO GLOBAL

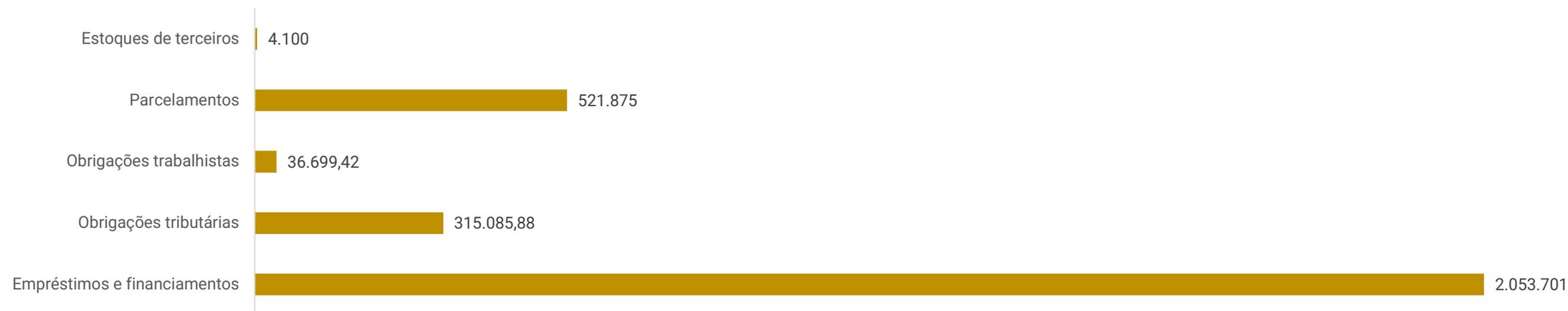


Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	-	0,00%	-	0,00%
Quirografário	20	90,91%	4.437.394,27	99,18%
Me/Epp	2	9,09%	36.666,06	0,82%
Total	22	100%	4.474.060,33	100%

O endividamento extraconcursal da Recuperanda em dezembro/23 soma **R\$ 3.119.186,15** 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 por algum defeito de fabricação e irão 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\$ 172 mil.

Parcelamentos: contempla, os parcelamentos tributários junto a COFINS, PIS, CSLL, INSS, IRPJ Simples Nacional, ICMS e parcelamentos Federais contudo apenas o parcelamento do ICMS se encontra ativo e com pagamento de R\$ 1.783,27 no mês de dezembro. Atualmente 18% 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 dezembro/2023

LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 1

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/12/2023 a 31/12/2023

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
19	ATIVO	5.492.392,45	3.537.133,32	3.560.329,65	5.469.196,12
27	ATIVO CIRCULANTE	3.137.178,51	3.498.077,03	3.514.148,01	3.121.107,53
35	DISPONIBILIDADES	84.707,31	1.194.949,68	1.027.501,42	252.155,57
43	CAIXA	121,08	0,00	0,00	121,08
51	Caixa	121,08	0,00	0,00	121,08
60	BANCOS CONTA MOVIMENTO	69.760,15	1.194.949,68	1.027.359,52	237.350,31
94	Bradesco S/A	1,00	141,90	141,90	1,00
95	Viacred	0,00	188.411,23	188.411,23	0,00
74	Itau	68.207,01	1.006.396,55	838.806,39	235.797,17
87	Caixa Econômica Federal S/A 2	1.552,14	0,00	0,00	1.552,14
108	APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF	14.826,08	0,00	141,90	14.684,18
8273	Poupança Programada - VIACREDI	14.431,48	0,00	0,00	14.431,48
120	Bradesco	394,60	0,00	141,90	252,70
132	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	3.052.471,20	2.303.127,35	2.486.646,59	2.868.951,96
140	CLIENTES NACIONAIS	1.386.789,73	910.802,75	1.050.361,59	1.247.230,89
159	Clientes Diversos	1.386.789,73	910.802,75	1.050.361,59	1.247.230,89
248	ADIANTAMENTOS	580.894,71	167.792,69	83.162,74	665.524,66
256	Adiantamentos de Salários	1.074,00	0,00	0,00	1.074,00
299	Adiantamento a Fornecedores	327.714,72	164.306,82	79.386,74	412.634,80
302	Adiantamento 13º Salário	3.776,00	0,00	3.776,00	0,00
310	Adiantamento Férias	0,00	3.485,87	0,00	3.485,87
46346	Adiantamento para importação	248.329,99	0,00	0,00	248.329,99
329	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	54.130,66	119.617,88	127.488,72	46.259,82
337	ICMS a Compensar	0,00	32.474,79	32.474,79	0,00
345	IPI a Compensar	19.927,00	7.730,47	0,00	27.657,47
388	PIS a Compensar	2.782,93	14.165,50	16.948,43	0,00
396	COFINS a Compensar	12.818,38	65.247,12	78.065,50	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	0,95	0,00	0,00	0,95
426	ESTOQUES	1.030.656,10	1.104.914,03	1.225.633,54	909.936,59
442	Estoque de Matéria-Prima	778.387,02	263.159,67	420.877,18	620.669,51
469	Estoque de Produtos Em Elaboração	0,00	420.877,18	420.877,18	0,00
477	Estoque de Produtos Acabados	248.169,08	420.877,18	383.879,18	285.167,08
478	Mercadorias enviadas para conserto	4.100,00	0,00	0,00	4.100,00
663	ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.354.387,15	39.056,29	46.181,64	2.347.261,80
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	39.056,29	39.056,29	39.057,29
3905	INVESTIMENTOS / QUOTAS / TITULOS	39.057,29	39.056,29	39.056,29	39.057,29
8347	Quotas Cooperativas	39.057,29	39.056,29	39.056,29	39.057,29
817	IMOBILIZADO	2.241.957,39	0,00	7.125,35	2.234.832,04
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	227.918,51	0,00	0,00	227.918,51
949	Consórcio	227.918,51	0,00	0,00	227.918,51
957	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(627.404,21)	0,00	7.125,35	(634.529,56)
965	(-) Máquinas e Equipamentos - Depreciação	(260.074,21)	0,00	3.712,37	(263.786,58)
973	(-) Móveis e Utensílios - Depreciação	(47.355,27)	0,00	547,25	(47.902,52)
981	(-) Ferramentas - Depreciação	(3.405,15)	0,00	148,05	(3.553,20)
1007	(-) Veículos - Depreciação	(112.351,20)	0,00	2.160,60	(114.511,80)
1015	(-) Computadores Periféricos - Depreciação	(58.163,44)	0,00	458,75	(58.622,19)
8427	(-) Equipamentos telefônicos	(3.179,94)	0,00	98,33	(3.278,27)
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 01/12/2023 a 31/12/2023

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1163	PASSIVO	5.492.392,45	1.728.993,41	1.735.984,00	5.469.196,12
1171	PASSIVO CIRCULANTE	4.032.617,12	1.004.181,76	1.032.300,32	4.060.735,68
1180	FORNECEDORES NACIONAIS	2.245.806,35	668.430,50	618.361,03	2.195.736,88
1198	FORNECEDORES DIVERSOS	2.245.806,35	668.430,50	618.361,03	2.195.736,88
1201	Fornecedores Diversos	2.245.806,35	668.430,50	618.361,03	2.195.736,88
1210	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.318.937,11	143.655,10	146.106,06	1.321.388,07
1228	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	703.319,23	24.079,71	17.486,32	696.725,84
1244	Caixa Econômica Federal	9.883,26	0,00	0,00	9.883,26
1245	Viacred	128.613,70	20.699,36	13.368,64	121.282,98
9849	Bradesco	611.588,22	0,00	0,00	611.588,22
9857	(-) Juros a Transcorrer	(46.765,95)	3.380,35	4.117,68	(46.028,62)
4596	CONTA GARANTIDA CAUCIONADA	615.617,88	119.575,39	128.619,74	624.662,23
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	135.271,10	119.575,39	128.619,74	144.315,45
1260	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	46.739,56	58.769,15	48.729,01	36.699,42
1279	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	7.444,03	32.610,92	30.710,85	5.543,96
1287	Salários a Pagar	6.781,03	14.976,24	13.739,17	5.543,96
1295	Férias a Pagar	0,00	7.553,16	7.553,16	0,00
1309	Rescisões a Pagar	0,00	2.410,96	2.410,96	0,00
1317	13º. Salário a Pagar	663,00	7.670,56	7.007,56	0,00
1350	FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES	16.102,82	6.695,52	8.000,00	17.407,30
1368	Pro-Labore a Pagar	16.102,82	6.695,52	8.000,00	17.407,30
1376	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	6.581,88	10.542,26	10.018,16	6.057,78
1384	I.N.S.S. a Pagar	5.178,62	6.965,90	6.630,02	4.842,74
1392	F.G.T.S. a Pagar	1.403,26	1.403,26	1.215,04	1.215,04
1414	GRRF a Pagar	0,00	294,89	294,89	0,00
1430	INSS 13º a Pagar	0,00	1.878,21	1.878,21	0,00
4367	PROVISÕES 13 SALARIO	4.499,77	4.499,77	0,00	0,00
4383	Provisão de 13º Salário	2.548,70	2.548,70	0,00	0,00
4499	Provisão de 13º FGTS	208,69	208,69	0,00	0,00
4502	Provisão de 13º INSS	1.742,38	1.742,38	0,00	0,00
10120	PROVISÕES FÉRIAS	12.111,06	4.420,68	0,00	7.690,38
4375	Provisão de Férias	8.951,28	3.267,30	0,00	5.683,98
4464	Provisão de Férias FGTS	716,07	261,39	0,00	454,68
4472	Provisão de Férias INSS	2.443,71	891,99	0,00	1.551,72
1465	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	229.308,67	133.327,01	219.104,22	315.085,88
1473	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	6.774,79	1.880,63	1.396,49	6.290,65
1481	IRRF a Recolher - Pessoa Física	1.792,50	426,52	468,23	1.834,21
1490	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	345,74	758,93	691,40	278,21
1503	ISS Retido a Recolher	21,10	0,00	0,00	21,10
4790	PCC a recolher	4.615,45	695,18	236,86	4.157,13
1538	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/LUCRO	41.181,86	0,00	8.446,09	49.627,95
1546	IRPJ a Pagar	18.650,10	0,00	5.278,80	23.928,90
1554	Contr Social a Pagar	22.302,12	0,00	3.167,29	25.469,41
1670	FEI e FIA a Pagar	229,64	0,00	0,00	229,64
1589	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	181.352,02	131.446,38	209.261,64	259.167,28
1597	ICMS a Pagar	3.387,50	36.184,11	68.397,50	35.600,89
1600	COFINS a Pagar	135.359,20	78.065,50	115.635,08	172.928,78
1619	PIS a Pagar	42.481,06	16.948,43	25.104,98	50.637,61
4642	ICMS DIFAL à Pagar	124,26	248,34	124,08	0,00
1678	CONTAS A PAGAR	187.725,43	0,00	0,00	187.725,43
1732	DEMAIS CONTAS A PAGAR	187.725,43	0,00	0,00	187.725,43
76424	Importações em andamento	187.725,43	0,00	0,00	187.725,43
10685	ESTOQUES DE TERCEIROS	4.100,00	0,00	0,00	4.100,00
10693	ESTOQUES DE TERCEIROS	4.100,00	0,00	0,00	4.100,00
517	Mercadoria para conserto a devolver	4.100,00	0,00	0,00	4.100,00
1775	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	3.366.000,82	24.508,32	3.380,35	3.344.872,85
1783	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.243.962,20	13.368,64	3.380,35	2.233.973,91
1791	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	2.243.962,20	13.368,64	3.380,35	2.233.973,91
1813	Caixa Econômica Federal SA	1.053.581,84	0,00	0,00	1.053.581,84
1814	Viacred	1.301.944,10	13.368,64	0,00	1.288.575,46
10146	(-) Juros a Transcorrer	(111.563,74)	0,00	3.380,35	(108.183,39)
10502	PARCELAMENTOS	533.014,39	11.139,68	0,00	521.874,71
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

LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 3

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/12/2023 a 31/12/2023

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
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	138.087,65	11.139,68	0,00	126.947,97
4880	Parcelamento ICMS	85.156,96	1.783,27	0,00	83.373,69
4881	Parc ICMS 1	52.930,69	9.356,41	0,00	43.574,28
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	(1.906.225,49)	700.303,33	700.303,33	(1.936.412,41)
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	(2.099.396,37)	700.303,33	700.303,33	(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	700.303,33	0,00
3832	Reserva de Lucros	(700.303,33)	0,00	700.303,33	0,00
8575	RESULTADOS ACUMULADOS	(1.742.093,04)	700.303,33	0,00	(2.442.396,37)
2038	Prejuízos Acumulados	(1.788.164,00)	700.303,33	0,00	(2.488.467,33)
3921	Ajustes de Exercícios Anteriores	46.070,96	0,00	0,00	46.070,96
2011	RESULTADOS DO EXERCÍCIO	(6.829,12)	1.337.855,77	1.307.668,85	(37.016,04)
2054	RESULTADO DO EXERCÍCIO	(6.829,12)	1.337.855,77	1.307.668,85	(37.016,04)
2062	Resultado do Exercício	(6.829,12)	1.337.855,77	1.307.668,85	(37.016,04)
2089	RECEITAS	2.016.694,07	219.018,15	913.779,65	2.711.455,57
2097	RECEITAS OPERACIONAIS	2.016.694,07	219.018,15	913.707,65	2.711.383,57
2100	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	2.447.198,20	0,00	911.179,41	3.358.377,61
2119	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	2.447.198,20	0,00	911.179,41	3.358.377,61
2135	Vendas Produtos Fabricação Própria Prazo	2.447.198,20	0,00	911.179,41	3.358.377,61
2194	DEDUÇÕES DAS RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	(431.282,85)	219.018,15	1.895,72	(648.405,28)
2208	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(38.144,32)	9.756,51	0,00	(47.900,83)
2216	Devoluções de Vendas	(38.144,32)	9.756,51	0,00	(47.900,83)
2232	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(393.138,53)	209.261,64	1.895,72	(600.504,45)
2240	ICMS S/Vendas e Serviços	(205.715,46)	68.397,50	0,00	(274.112,96)
2259	PIS S/Vendas e Serviços	(33.832,70)	25.104,98	118,31	(58.819,37)
2267	COFINS S/Vendas e Serviços	(155.838,93)	115.635,08	546,03	(270.927,98)
2275	Contribuição Social S/Vendas e Serviços	207,91	0,00	182,01	389,92
2305	ISQN s/Serviços	51,07	0,00	0,00	51,07
2321	IRPJ s/ Vendas e Serviços	1.141,55	0,00	727,55	1.869,10
9637	(-) Créditos DCIP / Benefícios fiscais	848,03	0,00	321,82	1.169,85
2880	ICMS DIFAL	0,00	124,08	0,00	(124,08)
2330	RECEITAS FINANCEIRAS	778,72	0,00	632,52	1.411,24
2372	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2,13	0,00	1,03	3,16
2380	Rendimentos de Aplicação financeira	2,13	0,00	1,03	3,16
2429	JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	776,59	0,00	631,49	1.408,08
2437	Juros Ativos	237,60	0,00	0,00	237,60
2445	Descontos Obtidos	538,99	0,00	631,49	1.170,48
2518	OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	72,00	72,00
2526	OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	72,00	72,00
4928	RECEITAS DIVERSAS	0,00	0,00	72,00	72,00
8524	Reembolso de Custos e Despesas	0,00	0,00	72,00	72,00
2763	CUSTOS E DESPESAS	2.023.523,19	1.118.837,62	393.889,20	2.748.471,61
2771	CUSTOS	1.381.495,14	775.364,99	382.777,55	1.774.082,58
2780	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	1.381.495,14	775.364,99	382.777,55	1.774.082,58
2798	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	1.381.495,14	775.364,99	382.777,55	1.774.082,58
2801	Custo das Mercadorias Vendidas	1.292.261,86	383.879,18	0,00	1.676.141,04
4251	Compra de Matéria Prima e Insumos	494,93	263.306,24	263.159,67	641,50
4294	Compra de Material para Uso e Consumo	2.167,38	336,71	0,00	2.504,09
4324	IPI S/ Compras	(19.927,00)	0,00	7.730,47	(27.657,47)
4332	(-) Devolução de Compras	(1.250,08)	0,00	0,00	(1.250,08)
4979	Industrialização	13.574,73	6.636,01	0,00	20.210,74
3271	Serviços de Terceiros - Industrialização	483.325,26	121.206,85	0,00	604.532,11
2890	(-) Pis s/ Compras	(35.091,85)	0,00	14.165,50	(49.257,35)
2891	(-) Cofins s/ Compras	(161.635,20)	0,00	65.247,12	(226.882,32)
10154	(-) ICMS s/ Compras	(191.338,07)	0,00	32.474,79	(223.812,86)

LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 4

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/12/2023 a 31/12/2023

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
2807	Custo s/ importação	(1.086,82)	0,00	0,00	(1.086,82)
2925	DESPESAS	563.183,71	335.026,54	11.111,65	887.098,60
2933	DESPESAS OPERACIONAIS	430.005,51	281.380,35	11.111,65	700.274,21
2941	DESPESAS TRABALHISTAS	39.855,87	27.570,52	8.007,20	59.419,19
2950	Salários	20.008,68	6.268,61	1.773,06	24.504,23
2968	Pró-Labore	15.758,24	8.000,00	0,00	23.758,24
2976	Horas Extras	2.816,78	918,70	0,00	3.735,48
2984	Férias	2.917,60	4.939,53	3.269,09	4.588,04
2992	13.Salário	(1.645,43)	7.443,68	2.965,05	2.833,20
3026	ENCARGOS SOCIAIS	13.481,57	7.449,11	3.104,45	17.826,23
3034	I.N.S.S.	10.933,80	5.939,18	2.634,37	14.238,61
3042	F.G.T.S.	2.547,77	1.215,04	470,08	3.292,73
3050	Multa Rescisória FGTS	0,00	294,89	0,00	294,89
3085	DESPESAS GERAIS	113.424,64	126.748,72	0,00	240.173,36
3123	Energia Elétrica	1.691,08	777,94	0,00	2.469,02
3131	Taxas e Impostos	36,09	0,00	0,00	36,09
3140	Material de Expediente	1.259,85	991,43	0,00	2.251,28
3158	Material de Limpeza	879,95	764,00	0,00	1.643,95
3166	Material de Escritório	39,95	0,00	0,00	39,95
3174	Manutenção e Conservação	3.016,05	58.328,49	0,00	61.344,54
3182	Combustíveis e Lubrificantes	5.055,86	2.583,00	0,00	7.638,86
3190	Sindicato Patronal/Associação de Classe	97,20	48,60	0,00	145,80
3204	Correios e Malotes	13,00	89,80	0,00	102,80
3212	Depreciações e Amortizações	14.250,70	7.125,35	0,00	21.376,05
3220	Propaganda e Publicidade	3.594,65	424,38	0,00	4.019,03
3239	Frete e Carretos	1.786,31	13,00	0,00	1.799,31
3298	Cursos/Treinamentos/Consultorias	7.719,12	599,12	0,00	8.318,24
3301	Telefone	3.324,82	729,53	0,00	4.054,35
3336	Bens de Pequeno Valor	400,00	0,00	0,00	400,00
3409	Seguros	2.241,35	1.508,25	0,00	3.749,60
4235	Honorários Contábeis	5.166,00	2.583,00	0,00	7.749,00
3417	Viagens	336,42	168,26	0,00	504,68
4715	Manutenção Servidor e Computadores	0,00	439,20	0,00	439,20
4740	Consultoria Contábil	0,00	4.100,00	0,00	4.100,00
4766	Mensalidade Sistema e Software	6.689,45	7.386,71	0,00	14.076,16
5290	Despesas com Cartorio	0,00	4.502,38	0,00	4.502,38
8303	Internet	389,80	194,90	0,00	584,70
8311	Medicina do Trabalho	153,00	0,00	0,00	153,00
9733	Gastos com veiculos	494,85	2.778,97	0,00	3.273,82
9741	Limpeza e Conservação	2.692,55	3.324,85	0,00	6.017,40
9776	Honorários Advocáticos	24.039,00	16.450,00	0,00	40.489,00
9920	Serviços de terceiros - PJ	20.908,46	5.500,00	0,00	26.408,46
9997	Compras Administrativas Cartão	2.387,65	1.736,26	0,00	4.123,91
10251	Plano de Saúde	3.856,53	1.891,55	0,00	5.748,08
10294	Hospedagens	0,00	489,00	0,00	489,00
10511	Despesas com copa e cozinha	904,95	1.220,75	0,00	2.125,70
10600	DESPESAS COM VENDAS	263.243,43	119.612,00	0,00	382.855,43
4556	Comissões e Tarifas s/ Vendas	91.522,24	44.698,37	0,00	136.220,61
4308	Frete	171.343,70	74.913,63	0,00	246.257,33
4311	Desembaraço aduaneiro	377,49	0,00	0,00	377,49
3433	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	131.570,81	53.013,25	0,00	184.584,06
3441	DESPESAS COM ATUALIZAÇÕES	18.670,31	10.658,29	0,00	29.328,60
3468	Variacão Cambial Passiva	1.086,82	0,00	0,00	1.086,82
3469	Tarifa Bancária	15.980,72	9.357,79	0,00	25.338,51
9722	Despesas bancárias S/ desconto DPLS	394,45	928,50	0,00	1.322,95
9723	Tarifas bancárias s/ desconto DPLS	1.208,32	372,00	0,00	1.580,32
3476	JUROS E DESCONTOS	112.900,50	42.354,96	0,00	155.255,46
3484	Juros	20.259,98	6.199,64	0,00	26.459,62
3492	Descontos Concedidos	21.213,42	8.159,85	0,00	29.373,27
3506	Multas	25.446,32	2.227,93	0,00	27.674,25
3485	Juros S/ Descontos Dupl	45.980,78	25.767,54	0,00	71.748,32
3514	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	1.607,39	632,94	0,00	2.240,33
3522	IMPOSTOS	1.607,39	632,94	0,00	2.240,33
3557	IPTU	1.265,88	632,94	0,00	1.898,82
5053	Impostos e Taxas Municipais	341,51	0,00	0,00	341,51
3700	CONTAS DE FECHAMENTO DE BALANÇO	78.844,34	8.446,09	0,00	87.290,43
3751	PROVISÕES P/IMPOSTOS S/LUCRO	78.844,34	8.446,09	0,00	87.290,43
3760	PROVISÕES P/IMPOSTOS S/LUCROS	56.320,25	5.278,80	0,00	61.599,05
3778	Provisão P/ IRPJ	56.320,25	5.278,80	0,00	61.599,05

LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/12/2023 a 31/12/2023

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
3786	PROVISÕES P/CONTRIBUIÇÕES S/LUCROS	22.524,09	3.167,29	0,00	25.691,38
3794	Provisão P/ Contribuição Social	22.524,09	3.167,29	0,00	25.691,38
3808	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(6.829,12)	1.337.855,77	1.307.668,85	(37.016,04)
3816	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(6.829,12)	1.337.855,77	1.307.668,85	(37.016,04)
4561	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(6.829,12)	1.337.855,77	1.307.668,85	(37.016,04)
3824	Resultado Líquido do Exercício	(6.829,12)	1.337.855,77	1.307.668,85	(37.016,04)

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