



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

# LA VIERE INDÚSTRIA TÊXTIL LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO N.º 5031171-51.2022.8.24.0008

**18º Relatório Mensal de Atividades**

Competência: Janeiro/24

# 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 janeiro deveriam ser enviadas até 25/02/2024. Esta administração recebeu as demonstrações dentro do prazo. Os questionamentos enviados dia 27/02/2024 foram respondidos em 04/03/2024.

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

 **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

 **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.

331

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

344

28/02/2024: Publicação do edital previsto no art. 56-A, da Lei 11.101/2005



# 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 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 fevereiro de 2024 por 73% do faturamento, seguida da linha de Decor compondo 22% e da linha de malhas de 5%.

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	Jan/24	fev/24
<b>Cortina</b>	<b>76%</b>	<b>73%</b>
Voil Liso	40%	43%
Voil Xadrez	6%	9%
Tecido Rustico	7%	12%
Corta Luz	6%	5%
Voil Cross	0%	0%
Cortina 2 Qualidade	1%	4%
Cortina 2 Qualidade - 01 Banda	0%	0%
Voil com corta luz Tecido	13%	0%
Corta Luz Tecido	2%	0%
<b>Decor</b>	<b>13%</b>	<b>22%</b>
Capa de Almofada	7%	10%
Capa de Cadeira	2%	2%
Almofada	2%	6%
Enchimento de Almofada	1%	0%
Capa de Maquina Lavar	0%	0%
Capa de Cadeira 2 Qualidade	0%	0%
Capa de Maquina Lavar 2 Qualidade	0%	0%
Tecido Manta KG	1%	3%
<b>Malha</b>	<b>11%</b>	<b>5%</b>
Lençol Avulso	6%	3%
Fronha	1%	1%
Jogo de Cama	3%	1%
Capa de Colchão	0%	0%
Fronha 2 Qualidade	0%	0%
Lençol Avulso 2 Qualidade	1%	0%
Capa de Colchão 2 Qualidade	0%	0%
<b>Total Geral</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>



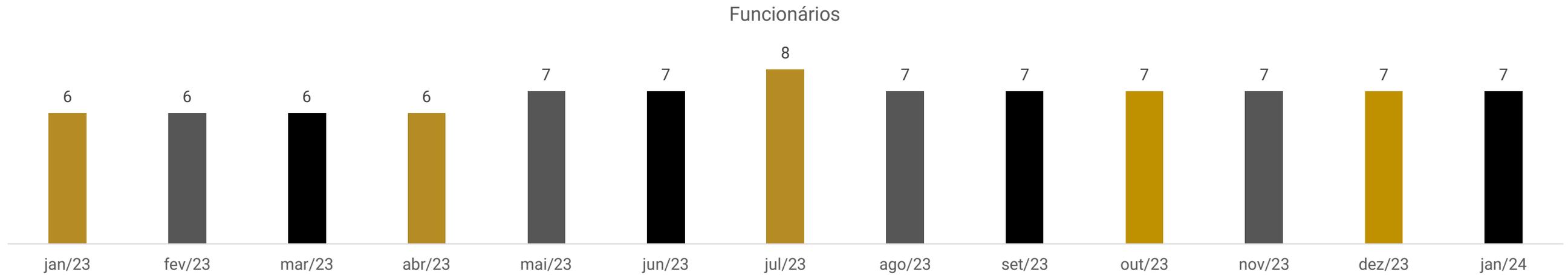


# FUNCIONÁRIOS

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

Os dispêndios trabalhistas foram de R\$ 20.249,19. Os salários, pró-labore, FGTS e INSS foram adimplidos no período.

Além disso, a recuperanda informou possuir cerca de 7 (sete) funcionários terceirizados ao custo total de R\$ 11,6 mil.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DFC Indireto	nov/23	dez/23	jan/24
<b>Despesas operacionais</b>			
<b>Resultado do Exercício</b>	<b>-118.728</b>	<b>-30.187</b>	<b>-63.486</b>
Depreciação	7.125	7.125	7.125
Contas a receber	20.594	139.559	208.070
Obrigações Trabalhistas	-1.686	-10.040	-2.274
Estoques	-157.961	120.720	-193.949
Fornecedores	302.929	-50.069	-54.742
Obrigações Fiscais	-27.224	74.638	-104.818
Impostos a Recuperar	-22.527	7.871	-34.992
<b>Total de Disponibilidades</b>	<b>2.523</b>	<b>259.616</b>	<b>-239.064</b>
<b>Fluxo de Investimento</b>			
Ações (-)	- 25.393	- 39.056	- 8.816
<b>Total de Investimentos</b>	<b>- 25.393</b>	<b>- 39.056</b>	<b>- 8.816</b>
<b>Fluxo de Financiamentos</b>			
Empréstimo CP	140.541	149.486	160.442
Pagamento de Empréstimo (-)	-152.065	-157.024	-174.211
<b>Total Financiamentos</b>	<b>-11.524</b>	<b>-7.537</b>	<b>-13.769</b>
<b>Aumento (Redução) nas Disponibilidades</b>	<b>-34.394</b>	<b>213.022</b>	<b>-261.650</b>
<b>Disponibilidade no Início do período</b>	<b>112.336</b>	<b>84.707</b>	<b>252.156</b>
<b>Disponibilidade no final do período</b>	<b>84.707</b>	<b>252.156</b>	<b>46.796</b>

**Atividades operacionais:** em janeiro o caixa operacional restou negativo em R\$ 239 mil, devido, em grande parte, a aquisição de estoques (R\$ 193 mil), adimplência de tributos (R\$ 104 mil), resultado do período (R\$ 63 mil) e pagamento de fornecedores (R\$ 54,7 mil). Os impactos positivos referem-se ao recebimento de clientes (R\$ 208 mil).

**Atividades de investimentos:** corresponde a pagamento de cotas de consórcio de R\$ 8,8 mil junto ao Banco Bradesco e Viacredi.

**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 e pagamento de empréstimos junto à Caixa Econômica Federal.

Ao final de janeiro de 2024 a empresa possuía disponível o montante de R\$ 46.795,42. O saldo de caixa (R\$ 121,08) foi atestado anteriormente e os extratos enviados atestaram parcialmente o saldo junto a Bradesco (R\$ 1,00), Itaú (R\$ 29 mil) e Viacredi (R\$ 0,00). O extrato da Caixa Econômica Federal não foi enviado.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

<b>Ativo</b>	<b>nov/23</b>	<b>dez/23</b>	<b>jan/24</b>
<b>Ativo Circulante</b>	<b>3.137.179</b>	<b>3.121.108</b>	<b>2.876.229</b>
Disponível	84.707	252.156	46.796
Clientes	1.386.790	1.247.231	1.039.161
Adiantamentos	580.895	665.525	609.235
Estoques	1.030.656	909.937	1.099.785
Tributos a compesar	54.131	46.260	81.252
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>2.355.214</b>	<b>2.348.089</b>	<b>2.349.779</b>
Depósitos Judiciais	236	236	236
Empréstimo	73.136	73.136	73.136
Investimentos	39.057	39.057	39.057
Imobilizado	2.241.957	2.234.832	2.236.523
Conta de Compensação	827	827	827
<b>Total do Ativo</b>	<b>5.492.392</b>	<b>5.469.196</b>	<b>5.226.008</b>
<b>Passivo</b>	<b>nov/23</b>	<b>dez/23</b>	<b>jan/24</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>4.032.617</b>	<b>4.060.736</b>	<b>3.906.097</b>
Fornecedores	2.245.806	2.195.737	2.140.995
Empréstimos e financiamentos	1.318.937	1.321.388	1.317.654
Obrigações trabalhistas	46.740	36.699	34.425
Obrigações tributárias	229.309	315.086	225.297
Demais contas a pagar	187.725	187.725	187.725
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>3.366.001</b>	<b>3.344.873</b>	<b>3.319.808,88</b>
Demais contas a pagar	589.024	589.024	589.024
Empréstimos e financiamentos	2.243.962	2.233.974	2.223.939
Parcelamentos	533.014	521.875	506.846
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>-1.906.225</b>	<b>-1.936.412</b>	<b>-1.999.898</b>
Capital social	200.000	200.000	200.000
Reserva de lucros	- 2.099.396	- 2.099.396	- 2.136.412
Resultado do Exercício	- 6.829	- 37.016	- 63.486
<b>Total do Passivo</b>	<b>5.492.392</b>	<b>5.469.196</b>	<b>5.226.008</b>

**Clientes:** apresentou retração de 17% devido aos recebimentos de vendas à prazo (R\$ 766 mil) terem sido superiores a novas vendas à prazo (R\$ 558 mil). Os principais recebimentos se devem a descontos de duplicatas porém o livro razão expõe apenas “recebimento cliente termo de cessão” impossibilitando maiores explicações. O *Aging List* enviado apresenta montantes de R\$ 921 mil porém considera apenas os vencimentos de janeiro.

**Adiantamentos:** compreende adiantamentos de salários (R\$ 1.074,00), de fornecedores (R\$ 359 mil), e importação (R\$ 248 mil). No mês apresentaram movimento em virtude dos e recebimento de produtos/ serviços outrora adiantados de R\$ 89 mil, além de baixa de adiantamentos de férias de R\$ 3,8 mil.

**Estoques:** demonstrou crescimento de 21% devido a aquisição de matéria-prima. O inventário de estoque enviado atesta o montante contabilizado e aponta que os principais itens estocados são tecidos.

**Tributos a recuperar:** representa, em maior parte, PER DCOMP de R\$ 27,6 mil. No mês ocorreu apuração e compensação de ICMS, IPI, PIS e COFINS, além de apuração de PER DCOMP.

**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). Não expressou movimento no mês.

**Investimentos:** compreende quotas cooperativas de R\$ 39.056,29 e permaneceu com o mesmo saldo.

**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 e consórcios de R\$ 8,8 mil.

**Fornecedores:** aponta retração de 2% devido ao maior volume de pagamentos a fornecedores diversos com destaque para Work Plastic e Corttex Indústria. O *Aging List* enviado apresenta apenas montantes de janeiro 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\$ 155 mil). No período a Recuperanda realizou o pagamento dos empréstimos/financiamentos extraconcursais de R\$ 20,6 mil junto a Viacredi e Caixa Econômica Federal (R\$ 8,4 mil), além disso, utilizou R\$ 139 mil do limite bancário junto a Viacred.

**Obrigações trabalhistas:** engloba salários, férias, pró-labore, encargos sociais e provisões trabalhistas. Denotou retração em face da apuração de GRRF e INSS sobre 13° salário.

**Obrigações tributárias e parcelamentos:** os tributos correntes foram adimplidos no mês porém existem saldos antigos em aberto. O principal saldo em janeiro é representado por COFINS de R\$ 135 mil. Ocorreram pagamentos de IRRF, PCC, IRPJ, Contribuição social, ICMS, PIS e COFINS. O parcelamento de ICMS foi cancelado no mês pois a empresa aderiu a novo parcelamento com condições especiais.

**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 período.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	nov/23	dez/23	jan/24	2024
<b>Receita bruta</b>	<b>1.062.910</b>	<b>911.179</b>	<b>549.484</b>	<b>549.484</b>
Deduções das vendas	-167.596	-217.122	-18.258	-18.258
<b>Receita líquida</b>	<b>895.314</b>	<b>694.057</b>	<b>531.226</b>	<b>531.226</b>
Custo dos produtos vendidos	-719.888	-392.587	-378.254	-378.254
<b>Resultado bruto</b>	<b>175.426</b>	<b>301.470</b>	<b>152.972</b>	<b>152.972</b>
<i>Margem bruta</i>	<u>20%</u>	<u>43%</u>	<u>29%</u>	<u>29%</u>
<b>Despesas operacionais</b>	<b>-247.347</b>	<b>-270.830</b>	<b>-175.333</b>	<b>-175.333</b>
Despesas trabalhistas	-26.995	-23.908	-20.249	-20.249
Despesas gerais	-219.719	-246.361	-155.084	-155.084
<b>Resultado operacional</b>	<b>-71.921</b>	<b>30.640</b>	<b>-22.361</b>	<b>-22.361</b>
<b>Ebitda</b>	<b>-64.796</b>	<b>30.640</b>	<b>-22.361</b>	<b>-22.361</b>
<i>Margem operacional</i>	<u>-8%</u>	<u>4%</u>	<u>-4%</u>	<u>-4%</u>
Receitas financeiras	307	632	740	741
Despesas financeiras	-47.114	-53.013	-41.865	-41.865
<b>RESULTADO CONTÁBIL</b>	<b>-118.728</b>	<b>-30.187</b>	<b>-63.486</b>	<b>-63.486</b>
<i>Margem líquida</i>	<u>-13%</u>	<u>-4%</u>	<u>-12%</u>	<u>-12%</u>

**Receitas:** apresentou retração de 40% em janeiro. Conforme informado, a empresa conta com muitos pedidos porém há atrasos na entrega de matérias-primas e na produção das facções e com isso não conseguem faturar tudo dentro do mês.

**Deduções de vendas:** é composta por impostos sobre vendas e serviços de R\$ 8,3 mil e devoluções de vendas de R\$ 9,8 mil. Apresentou retração relativo a apuração de ICMS, PIS e COFINS sobre vendas. A recuperanda explanou que além da redução na receita, a aquisição de estoques gerou muitos créditos tributários razão da diminuição na apuração.

**Custos:** contempla, custo das mercadorias vendidas, compra de matéria-prima, material de uso e consumo, serviços de terceiros e industrialização. Os custos encolheram 4% devido, em grande parte, pela apuração do custo das mercadorias vendidas.

**Despesas trabalhistas:** compreende, salários, pró-labore, férias, 13º salário, horas extras e encargos sociais. Os maiores desembolsos em janeiro foram com pró-labore de R\$ 8,3 mil e salários de R\$ 5,7 mil. A diminuição na rubrica se deve a 13º salário.

**Despesas gerais:** engloba, as despesas relacionadas a operação da empresa, com destaque para fretes (R\$ 67 mil), comissões (R\$ 36 mil) e cursos/consultorias (R\$ 8,8 mil). O encolhimento foi causado, principalmente, pelos serviços de manutenção e conservação que consumiram R\$ 58 mil em dezembro e passaram para R\$ 859,73.

**Resultado financeiro:** as receitas com descontos obtidos (R\$ 727,10) e rendimento de aplicações financeiras (R\$ 13,40) foram insuficientes frente aos dispêndios com juros (R\$ 7 mil), descontos concedidos (R\$ 5,6 mil), juros sobre descontos duplicatas (R\$ 13,7 mil), tarifas bancárias (R\$ 11,3 mil), despesas bancárias (R\$ 1,5 mil), tarifas bancárias sobre desconto DPLS (R\$ 389,00) e multas (R\$ 2,2 mil). Assim, o resultado financeiro encerrou janeiro negativo em R\$ 41.124,11.

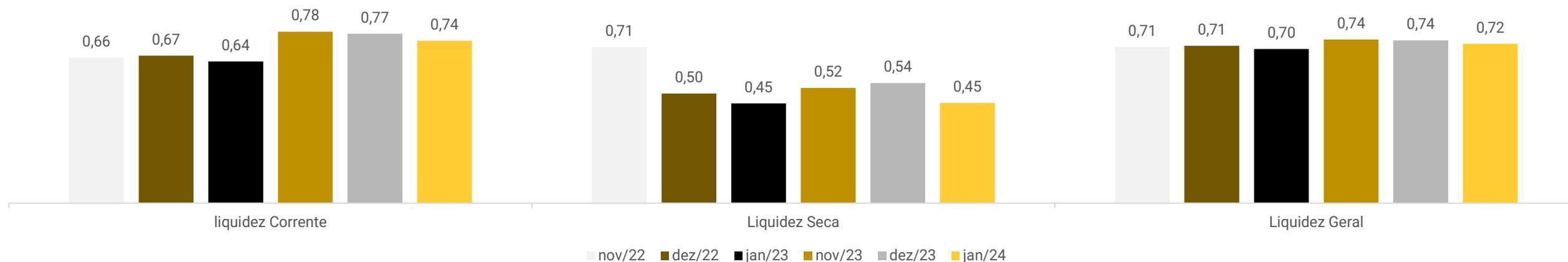
**Resultado contábil:** a retração na receita, associado aos custos e despesas elevados mantiveram a série de resultados negativos gerando ao final de janeiro, prejuízo de R\$ 63.485,21.





# 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\$ 0,74 para cada R\$ 1,00 de dívidas de curto prazo apresentando insuficiência de recursos.

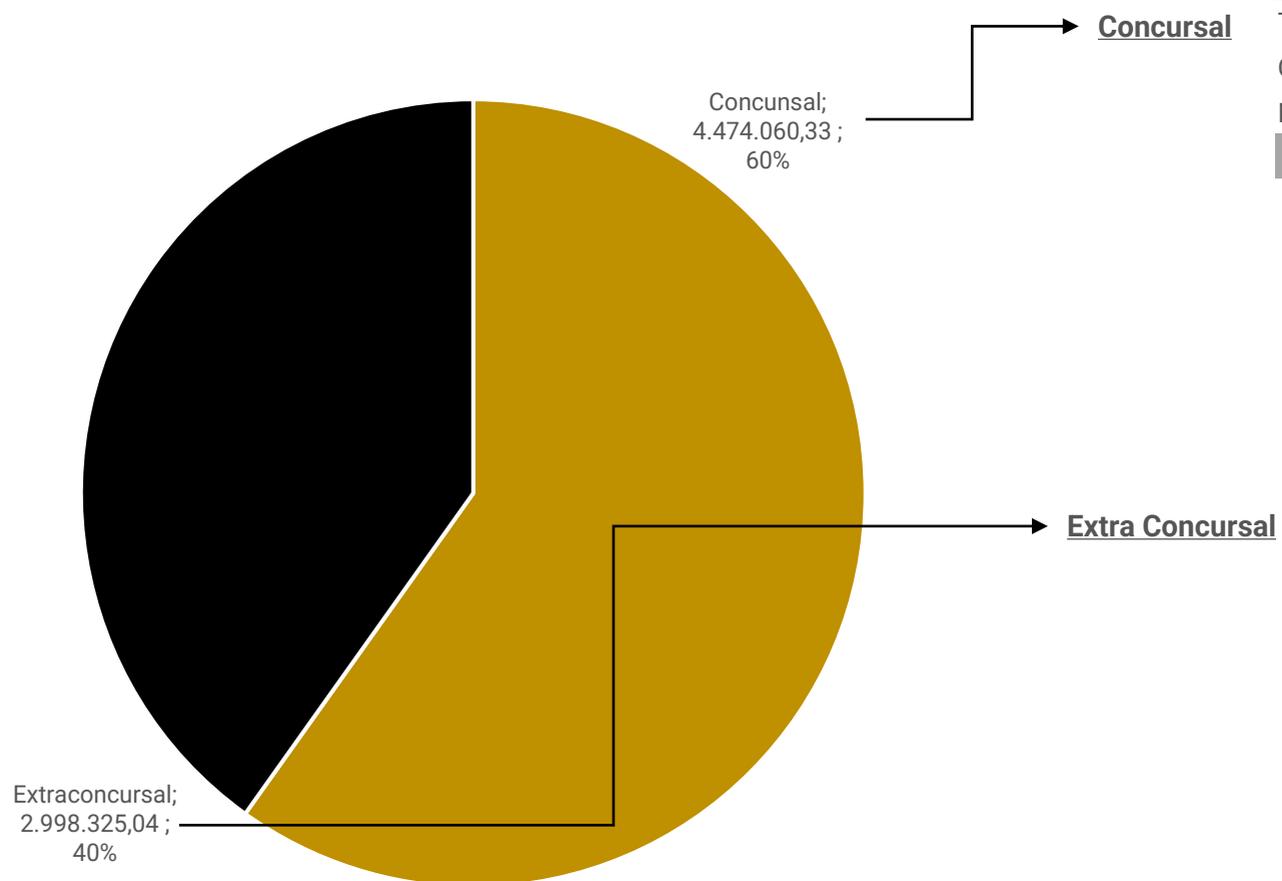
Por vez, o índice de liquidez seca demonstra a representatividade dos estoques no ativo da empresa. Dessa forma, demonstra-se que os estoques não possuem grande representatividade no ativo circulante uma vez que para R\$ 1,00 de dívidas de curto prazo, a empresa possui R\$ 0,45, valor R\$ 0,29 menor 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\$ 7.472.385,37.

## 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%
<b>Total</b>	<b>22</b>	<b>100%</b>	<b>4.474.060,33</b>	<b>100%</b>

O endividamento extraconcursal da Recuperanda em janeiro/24 soma **R\$ 2.998.325,04** 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 provisão de salários, férias, pró-labore, encargos sociais e provisões trabalhistas estando os pagamentos correntes em dia.

**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\$ 135 mil.

**Parcelamentos:** contempla, os parcelamentos tributários junto a COFINS, PIS, CSLL, INSS, IRPJ Simples Nacional, ICMS e parcelamentos Federais estando apenas dois parcelamentos do ICMS ativos.

**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

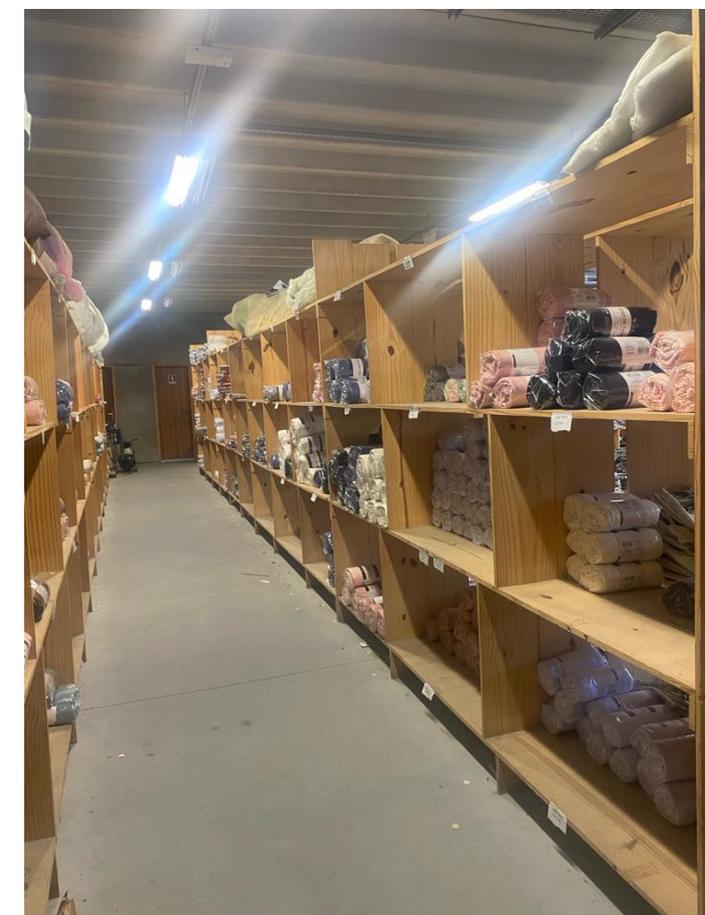
No dia 29/02/2024 reuniram-se por meio virtual, a administração judicial e o socio da empresa, Sr. Valdeci.

Foi relatado que os três primeiros meses de 2023 foram abaixo das expectativas, mas houve uma recuperação no resto ano. O ano de 2024 iniciou com grande volume de pedidos, porém, estão passando por dificuldades com atrasos na entrega de mercadorias e na produção de facções, pois não estão conseguindo suprir a alta demanda.

Mencionaram que devido ao volume de pedidos estão conseguindo negociar melhor as aquisições de matéria-prima e, com isso, melhorado suas margens. Ainda, estão buscando parcerias para suprir a demanda e estão focando na linha de cortinas, que tem gerado melhores margens.

Relataram que as vendas são, em grande parte, à prazo, variando entre 30 e 150 dias, com média de recebimento em 77 dias. Já os fornecedores, na grande maioria não fornecem prazos para pagamentos, sendo as compras à vista.

Por fim, mencionaram que realizaram adesão a novo parcelamento de ICMS em dezembro. Os salários e encargos estão em dia.



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
<b>Classe I - Trabalhistas</b>	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).
<b>Classe II - Garantia Real</b>	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.
<b>Classe III - Quirografários</b>	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					
<b>Classe IV - ME e EPP</b>	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 janeiro/2024

# LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 1

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/01/2024 a 31/01/2024

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
19	ATIVO	5.469.196,12	2.807.545,32	3.050.733,57	5.226.007,87
27	ATIVO CIRCULANTE	3.121.107,53	2.798.729,26	3.043.608,22	2.876.228,57
35	DISPONIBILIDADES	252.155,57	906.259,63	1.111.619,68	46.795,52
43	CAIXA	121,08	0,00	0,00	121,08
51	Caixa	121,08	0,00	0,00	121,08
60	BANCOS CONTA MOVIMENTO	237.350,31	905.418,03	1.111.477,78	31.290,56
94	Bradesco S/A	1,00	7.141,90	7.141,90	1,00
95	Viacred	0,00	160.139,34	160.139,34	0,00
74	Itau	235.797,17	738.136,79	944.196,54	29.737,42
87	Caixa Econômica Federal S/A 2	1.552,14	0,00	0,00	1.552,14
108	APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF	14.684,18	841,60	141,90	15.383,88
8273	Poupança Programada - VIACREDI	14.431,48	0,00	0,00	14.431,48
120	Bradesco	252,70	841,60	141,90	952,40
132	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	2.868.951,96	1.892.469,63	1.931.988,54	2.829.433,05
140	CLIENTES NACIONAIS	1.247.230,89	558.737,71	766.807,83	1.039.160,77
159	Clientes Diversos	1.247.230,89	558.737,71	766.807,83	1.039.160,77
248	ADIANTAMENTOS	665.524,66	36.912,29	93.201,91	609.235,04
256	Adiantamentos de Salários	1.074,00	0,00	0,00	1.074,00
299	Adiantamento a Fornecedores	412.634,80	36.912,29	89.716,04	359.831,05
310	Adiantamento Férias	3.485,87	0,00	3.485,87	0,00
46346	Adiantamento para importação	248.329,99	0,00	0,00	248.329,99
329	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	46.259,82	182.514,72	147.522,44	81.252,10
337	ICMS a Compensar	0,00	47.988,50	37.515,22	10.473,28
345	IPI a Compensar	27.657,47	5.264,62	27.657,47	5.264,62
388	PIS a Compensar	0,00	18.123,98	14.688,09	3.435,89
396	COFINS a Compensar	0,00	83.480,15	67.661,66	15.818,49
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	27.657,47	0,00	27.658,42
426	ESTOQUES	909.936,59	1.114.304,91	924.456,36	1.099.785,14
442	Estoque de Matéria-Prima	620.669,51	496.245,21	309.029,85	807.884,87
469	Estoque de Produtos Em Elaboração	0,00	309.029,85	309.029,85	0,00
477	Estoque de Produtos Acabados	285.167,08	309.029,85	302.296,66	291.900,27
478	Mercadorias enviadas para conserto	4.100,00	0,00	4.100,00	0,00
663	ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.347.261,80	8.816,06	7.125,35	2.348.952,51
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	0,00	39.057,29
3905	INVESTIMENTOS / QUOTAS / TITULOS	39.057,29	0,00	0,00	39.057,29
8347	Quotas Cooperativas	39.057,29	0,00	0,00	39.057,29
817	IMOBILIZADO	2.234.832,04	8.816,06	7.125,35	2.236.522,75
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	8.816,06	0,00	236.734,57
949	Consórcio	227.918,51	8.816,06	0,00	236.734,57
957	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(634.529,56)	0,00	7.125,35	(641.654,91)
965	(-) Máquinas e Equipamentos - Depreciação	(263.786,58)	0,00	3.712,37	(267.498,95)
973	(-) Móveis e Utensílios - Depreciação	(47.902,52)	0,00	547,25	(48.449,77)
981	(-) Ferramentas - Depreciação	(3.553,20)	0,00	148,05	(3.701,25)
1007	(-) Veículos - Depreciação	(114.511,80)	0,00	2.160,60	(116.672,40)
1015	(-) Computadores Periféricos - Depreciaçã	(58.622,19)	0,00	458,75	(59.080,94)
8427	(-) Equipamentos telefônicos	(3.278,27)	0,00	98,33	(3.376,60)
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 01/01/2024 a 31/01/2024

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1163	PASSIVO	5.469.196,12	1.460.611,45	1.280.908,71	5.226.007,87
1171	PASSIVO CIRCULANTE	4.060.735,68	1.338.326,50	1.183.687,73	3.906.096,91
1180	FORNECEDORES NACIONAIS	2.195.736,88	838.069,25	783.327,62	2.140.995,25
1198	FORNECEDORES DIVERSOS	2.195.736,88	838.069,25	783.327,62	2.140.995,25
1201	Fornecedores Diversos	2.195.736,88	838.069,25	783.327,62	2.140.995,25
1210	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.321.388,07	160.842,23	157.108,30	1.317.654,14
1228	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	696.725,84	32.222,49	17.433,77	681.937,12
1244	Caixa Econômica Federal	9.883,26	8.424,40	0,00	1.458,86
1245	Viacred	121.282,98	20.464,81	13.368,64	114.186,81
9849	Bradesco	611.588,22	0,00	0,00	611.588,22
9857	(-) Juros a Transcorrer	(46.028,62)	3.333,28	4.065,13	(45.296,77)
4596	CONTA GARANTIDA CAUCIONADA	624.662,23	128.619,74	139.674,53	635.717,02
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	144.315,45	128.619,74	139.674,53	155.370,24
1260	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	36.699,42	35.860,08	33.585,84	34.425,18
1279	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	5.543,96	15.707,51	15.579,89	5.416,34
1287	Salários a Pagar	5.543,96	11.503,72	11.376,10	5.416,34
1295	Férias a Pagar	0,00	4.203,79	4.203,79	0,00
1350	FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES	17.407,30	8.326,62	9.945,84	19.026,52
1368	Pro-Labore a Pagar	17.407,30	8.326,62	9.945,84	19.026,52
1376	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	6.057,78	7.558,99	7.142,12	5.640,91
1384	I.N.S.S. a Pagar	4.842,74	6.343,91	6.222,42	4.721,25
1392	F.G.T.S. a Pagar	1.215,04	1.215,08	919,70	919,66
4367	PROVISÕES 13 SALARIO	0,00	0,00	917,99	917,99
4383	Provisão de 13° Salário	0,00	0,00	641,52	641,52
4499	Provisão de 13° FGTS	0,00	0,00	62,64	62,64
4502	Provisão de 13° INSS	0,00	0,00	213,83	213,83
10120	PROVISÕES FÉRIAS	7.690,38	4.266,96	0,00	3.423,42
4375	Provisão de Férias	5.683,98	3.153,71	0,00	2.530,27
4464	Provisão de Férias FGTS	454,68	252,29	0,00	202,39
4472	Provisão de Férias INSS	1.551,72	860,96	0,00	690,76
1465	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	315.085,88	299.454,94	209.665,97	225.296,91
1473	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	6.290,65	2.077,79	2.061,94	6.274,80
1481	IRRF a Recolher - Pessoa Física	1.834,21	652,12	311,74	1.493,83
1490	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	278,21	691,40	1.047,44	634,25
1503	ISS Retido a Recolher	21,10	0,00	7,58	28,68
4790	PCC a recolher	4.157,13	734,27	695,18	4.118,04
1538	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/LUCRO	49.627,95	8.446,10	0,00	41.181,85
1546	IRPJ a Pagar	23.928,90	5.278,81	0,00	18.650,09
1554	Contr Social a Pagar	25.469,41	3.167,29	0,00	22.302,12
1670	FEI e FIA a Pagar	229,64	0,00	0,00	229,64
1589	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	259.167,28	288.931,05	207.604,03	177.840,26
1597	ICMS a Pagar	35.600,89	160.855,17	125.254,28	0,00
1600	COFINS a Pagar	172.928,78	105.231,24	67.661,66	135.359,20
1619	PIS a Pagar	50.637,61	22.844,64	14.688,09	42.481,06
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	4.100,00	0,00	0,00
10693	ESTOQUES DE TERCEIROS	4.100,00	4.100,00	0,00	0,00
517	Mercadoria para conserto a devolver	4.100,00	4.100,00	0,00	0,00
1775	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	3.344.872,85	122.284,95	97.220,98	3.319.808,88
1783	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.233.973,91	13.368,64	3.333,28	2.223.938,55
1791	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	2.233.973,91	13.368,64	3.333,28	2.223.938,55
1813	Caixa Econômica Federal SA	1.053.581,84	0,00	0,00	1.053.581,84
1814	Viacred	1.288.575,46	13.368,64	0,00	1.275.206,82
10146	(-) Juros a Transcorrer	(108.183,39)	0,00	3.333,28	(104.850,11)
10502	PARCELAMENTOS	521.874,71	108.916,31	93.887,70	506.846,10
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	126.947,97	108.916,31	93.887,70	111.919,36
4880	Parcelamento ICMS	83.373,69	89.522,33	6.148,64	0,00

# LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 3

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/01/2024 a 31/01/2024

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
4881	Parc ICMS 1	43.574,28	15.505,05	0,00	28.069,23
4883	Parc ICMS 3	0,00	3.888,93	87.739,06	83.850,13
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	(1.936.412,41)	0,00	0,00	(1.999.897,92)
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	(2.136.412,41)	0,00	0,00	(2.136.412,41)
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
8575	RESULTADOS ACUMULADOS	(2.479.412,41)	0,00	0,00	(2.479.412,41)
2038	Prejuízos Acumulados	(2.525.483,37)	0,00	0,00	(2.525.483,37)
3921	Ajustes de Exercícios Anteriores	46.070,96	0,00	0,00	46.070,96
2011	RESULTADOS DO EXERCÍCIO	0,00	1.302.938,00	1.239.452,49	(63.485,51)
2054	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	1.302.938,00	1.239.452,49	(63.485,51)
2062	Resultado do Exercício	0,00	1.302.938,00	1.239.452,49	(63.485,51)
2089	RECEITAS	0,00	90.045,51	622.011,87	531.966,36
2097	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	90.045,51	622.011,87	531.966,36
2100	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	549.483,53	549.483,53
2119	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	0,00	0,00	549.483,53	549.483,53
2135	Vendas Produtos Fabricação Própria Prazo	0,00	0,00	543.433,43	543.433,43
2151	Reventa de Mercadorias a Prazo	0,00	0,00	6.050,10	6.050,10
2194	DEDUÇÕES DAS RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	0,00	90.045,51	71.787,84	(18.257,67)
2208	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	0,00	9.886,85	0,00	(9.886,85)
2216	Devoluções de Vendas	0,00	9.886,85	0,00	(9.886,85)
2232	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	0,00	80.158,66	71.787,84	(8.370,82)
2240	ICMS S/Vendas e Serviços	0,00	37.515,22	0,00	(37.515,22)
2259	PIS S/Vendas e Serviços	0,00	7.605,34	12.649,67	5.044,33
2267	COFINS S/Vendas e Serviços	0,00	35.038,10	58.266,04	23.227,94
2275	Contribuição Social S/Vendas e Serviços	0,00	0,00	149,50	149,50
2305	ISQN s/Serviços	0,00	0,00	7,58	7,58
2321	IRPJ s/ Vendas e Serviços	0,00	0,00	634,25	634,25
9637	(-) Créditos DCIP / Benefícios fiscais	0,00	0,00	80,80	80,80
2330	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	740,50	740,50
2372	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	13,40	13,40
2380	Rendimentos de Aplicação financeira	0,00	0,00	13,40	13,40
2429	JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	0,00	0,00	727,10	727,10
2445	Descontos Obtidos	0,00	0,00	727,10	727,10
2763	CUSTOS E DESPESAS	0,00	1.212.892,49	617.440,62	595.451,87
2771	CUSTOS	0,00	989.569,44	611.315,35	378.254,09
2780	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	989.569,44	611.315,35	378.254,09
2798	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	989.569,44	611.315,35	378.254,09
2801	Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	302.296,66	0,00	302.296,66
4251	Compra de Matéria Prima e Insumos	0,00	496.245,21	496.245,21	0,00
4294	Compra de Material para Uso e Consumo	0,00	476,20	0,00	476,20
4324	IPI S/ Compras	0,00	0,00	5.264,62	(5.264,62)
4979	Industrialização	0,00	5.213,05	0,00	5.213,05
3271	Serviços de Terceiros - Industrialização	0,00	145.632,01	0,00	145.632,01
2890	(-) Pis s/ Compras	0,00	7.082,75	11.041,23	(3.958,48)
2891	(-) Cofins s/ Compras	0,00	32.623,56	50.856,59	(18.233,03)
10154	(-) ICMS s/ Compras	0,00	0,00	47.907,70	(47.907,70)
2925	DESPESAS	0,00	223.323,05	6.125,27	217.197,78
2933	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	181.458,44	6.125,27	175.333,17
2941	DESPESAS TRABALHISTAS	0,00	20.833,45	5.012,02	15.821,43
2950	Salários	0,00	5.971,56	215,49	5.756,07
2968	Pró-Labore	0,00	9.945,84	1.642,82	8.303,02
2976	Horas Extras	0,00	70,74	0,00	70,74
2984	Férias	0,00	4.203,79	3.153,71	1.050,08
2992	13.Salário	0,00	641,52	0,00	641,52
3026	ENCARGOS SOCIAIS	0,00	5.541,01	1.113,25	4.427,76
3034	I.N.S.S.	0,00	4.558,67	860,96	3.697,71
3042	F.G.T.S.	0,00	982,34	252,29	730,05
3085	DESPESAS GERAIS	0,00	51.667,39	0,00	51.667,39
3123	Energia Elétrica	0,00	1.053,42	0,00	1.053,42

# LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 4

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/01/2024 a 31/01/2024

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
3140	Material de Expediente	0,00	246,22	0,00	246,22
3174	Manutenção e Conservação	0,00	859,73	0,00	859,73
3182	Combustíveis e Lubrificantes	0,00	1.433,05	0,00	1.433,05
3190	Sindicato Patronal/Associação de Classe	0,00	48,60	0,00	48,60
3212	Depreciações e Amortizações	0,00	7.125,35	0,00	7.125,35
3220	Propaganda e Publicidade	0,00	120,00	0,00	120,00
3298	Cursos/Treinamentos/Consultorias	0,00	8.869,80	0,00	8.869,80
3301	Telefone	0,00	1.518,38	0,00	1.518,38
3328	Vale-Transporte	0,00	222,60	0,00	222,60
3409	Seguros	0,00	1.508,25	0,00	1.508,25
3417	Viagens	0,00	168,26	0,00	168,26
4766	Mensalidade Sistema e Software	0,00	3.706,97	0,00	3.706,97
8303	Internet	0,00	194,90	0,00	194,90
9733	Gastos com veiculos	0,00	2.290,85	0,00	2.290,85
9741	Limpeza e Conservação	0,00	2.233,50	0,00	2.233,50
9776	Honorários Advocaticios	0,00	16.450,00	0,00	16.450,00
9997	Compras Administrativas Cartão	0,00	1.587,51	0,00	1.587,51
10251	Plano de Saúde	0,00	2.030,00	0,00	2.030,00
10600	DESPESAS COM VENDAS	0,00	103.416,59	0,00	103.416,59
4556	Comissões e Tarifas s/ Vendas	0,00	36.009,28	0,00	36.009,28
4308	Frete	0,00	67.407,31	0,00	67.407,31
3433	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	0,00	41.864,61	0,00	41.864,61
3441	DESPESAS COM ATUALIZAÇÕES	0,00	13.259,43	0,00	13.259,43
3469	Tarifa Bancária	0,00	11.306,94	0,00	11.306,94
9722	Despesas bancárias S/ desconto DPLS	0,00	1.563,49	0,00	1.563,49
9723	Tarifas bancárias s/ desconto DPLS	0,00	389,00	0,00	389,00
3476	JUROS E DESCONTOS	0,00	28.605,18	0,00	28.605,18
3484	Juros	0,00	7.055,80	0,00	7.055,80
3492	Descontos Concedidos	0,00	5.600,86	0,00	5.600,86
3506	Multas	0,00	2.227,94	0,00	2.227,94
3485	Juros S/ Descontos Dupl	0,00	13.720,58	0,00	13.720,58
3808	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	1.302.938,00	1.239.452,49	(63.485,51)
3816	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	1.302.938,00	1.239.452,49	(63.485,51)
4561	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	1.302.938,00	1.239.452,49	(63.485,51)
3824	Resultado Líquido do Exercício	0,00	1.302.938,00	1.239.452,49	(63.485,51)

PAULO CEZAR DE ALMEIDA MARQUES

CPF 887.139.389-91

CRC/SC 038747

Assinado de Forma Digital