



# LA VIERE INDÚSTRIA TÊXTIL LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO N.º 5031171-51.2022.8.24.0008

7º Relatório Mensal de Atividades

Competência: Fevereiro/23

Apresentado em Abril de 2023



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



*La Viere*



# ÍNDICE

1. Introdução
  1. Cronograma processual
  2. Acompanhamento processual
2. Descrição da empresa
  1. Estrutura societária
  2. Reunião
3. RESUMO das atividades
  1. Resultados
  2. Quadro de colaboradores
  3. Endividamento tributário
  4. Endividamento concursal
4. Dados financeiros- econômicos
  1. Balanço patrimonial
  2. Demonstrativo de resultado
  3. Dívida tributaria
  4. Análise de indicadores

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 fevereiro deveriam ser enviadas até 25/03/2023. Esta administração recebeu as demonstrações dentro do prazo. Os questionamentos enviados dia 13/04/2023 foram respondidos em 18/04/2023.

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

costa beber

# 1. ASPECTOS JURÍDICOS – CRONOGRAMA PROCESSUAL

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
31/08/2022	Ajuizamento do Pedido de Recuperação Judicial			Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
13/09/2022	Deferimento do Processamento da Recuperação Judicial	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e §1º		Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
27/09/2022	Publicação de edital sobre o deferimento			1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	Art. 36, inciso I
27/09/2022	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º		2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	Art. 36, inciso I
12/10/2022	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º		Homologação do Plano de Recuperação Judicial	
05/12/2022	Fim do prazo para apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53		Fim do prazo de recuperação judicial (se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ que se vencerem em até 2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
Aguardando publicação	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único			
	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ	art. 53, § Único e art. 55, § Único			
Aguardando publicação	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital	art. 7º, § 2º			

Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências, conforme o trâmite processual.

Eventos ocorridos  
 Eventos futuros



# 1. ASPECTOS JURÍDICOS – ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL

## SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO

Aguardando a publicação do edital do art. 7º,§2º c/c aviso do art. 53,§único, ambos da Lei 11.101/2005, a fim de que seja aberto o prazo de 10 (dez) dias para impugnação contra a relação de credores e 30 (trinta) dias para objeções ao Plano de Recuperação Judicial.

## PRINCIPAIS EVENTOS OCORRIDOS:

- A requerente ajuizou o pedido de Recuperação Judicial em 31/08/2022, tendo o deferimento do processamento deferido em decisão datada de 13/09/2022.
- Em 27/09/2022 foi publicado o edital do art. 52,§1º e aviso do art. 7º,§1º da Lei 11.101/2005, abrindo o prazo de 15 (quinze) dias para que os credores apresentem seus pedidos de habilitação ou divergências de créditos diretamente à Administração Judicial.
- A pedido da Recuperanda, restou autorizado pelo juízo, em decisão datada de 09/11/2022, a venda de 05 (cinco) bens do ativo não circulante, avaliados no montante total de R\$ 242.000,00.
- O plano de Recuperação Judicial foi apresentado, tempestivamente, em 24/11/2022 (evento 156).
- Finalizada a análise administrativa de créditos, a Administração Judicial apresentou em 25/11/2022 a relação de credores a que se trata o art. 7º,§2º da Lei 11.101/2005.
- No evento 168 foi apresentado o relatório de análise do Plano de Recuperação Judicial, em cumprimento ao disposto no art. 22, II, alínea "H" da Lei 11.101/2005.
- EM 26/04/2023 foi proferida decisão determinando a publicação do edital, prorrogando o prazo do Stay Period por mais 180 dias, bem como determinando a intimação da Recuperanda para que promova as retificações apontadas pela Administração Judicial, no plano apresentado. Ainda, determinou a intimação da credora Viacredi, para que prestasse informações acerca no empecilho noticiado pela Recuperanda em relação à emissão de boletos para quitação de créditos extraconcursais.

## RECURSOS AJUIZADOS:

- Até o momento, não foram interpostos recursos.





## 2. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS

### ESTRUTURA SOCIETÁRIA

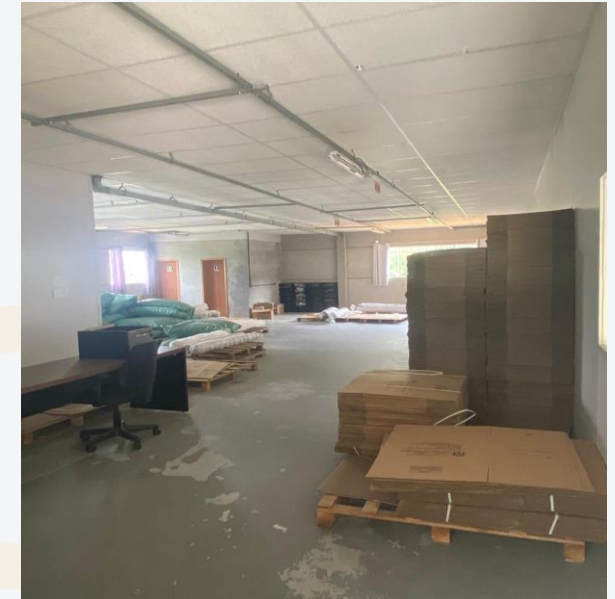
A La Viere Indústria Têxtil Ltda iniciou suas atividades em 01 de outubro de 2011, sob o comando dos dois sócios. Atuante no setor de fabricação de artefatos têxteis para uso doméstico, a Recuperanda tem sua atividade voltada à fabricação de capas e linha de almofadas. A empresa possui inscrição no CNPJ 14.507.895/0001-60, e sede na Rua Frederico Jensen, 594, fundos, Itoupavazinha, Blumenau, SC, CEP 89.066,302.

Possui, atualmente, o seguinte quadro societário:



### REUNIÃO

No dia 28/02/2023, o administrador judicial realizou visita na sede da empresa onde pode constatar que estão em plena operação, conforme fotos abaixo.

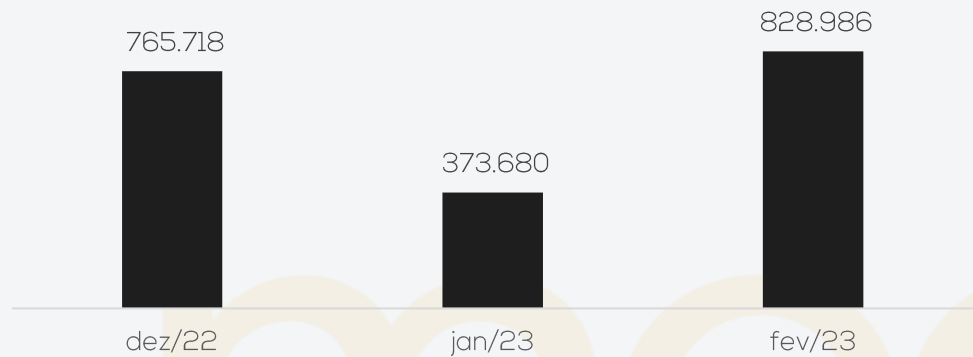


# 3. RESUMO

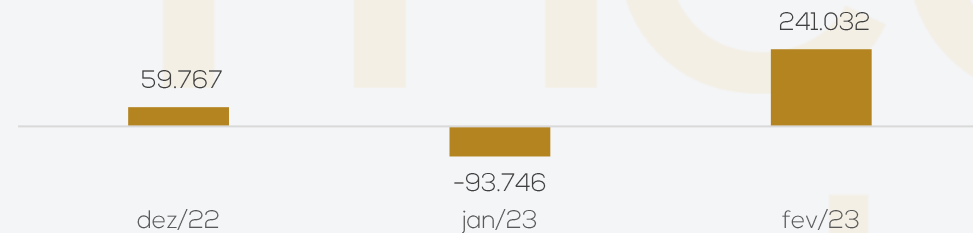
A La Viere é atuante no setor de fabricação de artefatos têxteis para uso doméstico, principalmente voltados à fabricação de capas e linha de almofadas

## Resultado operacional

Receita Líquida



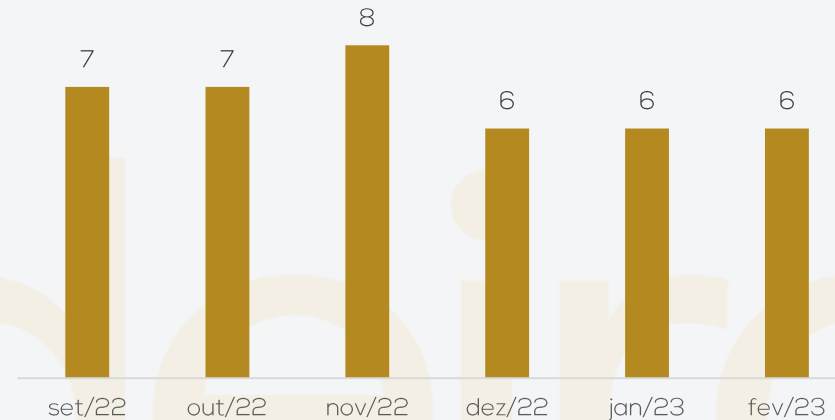
Resultado



O aumento em 114% na receita foi determinante para reverter o prejuízo apurado em janeiro, e encerrar fevereiro com lucro de R\$ 241.032,40. O acumulado de 2023 é positivo em R\$ 147.286,66.

## Quadro de colaboradores

Funcionários



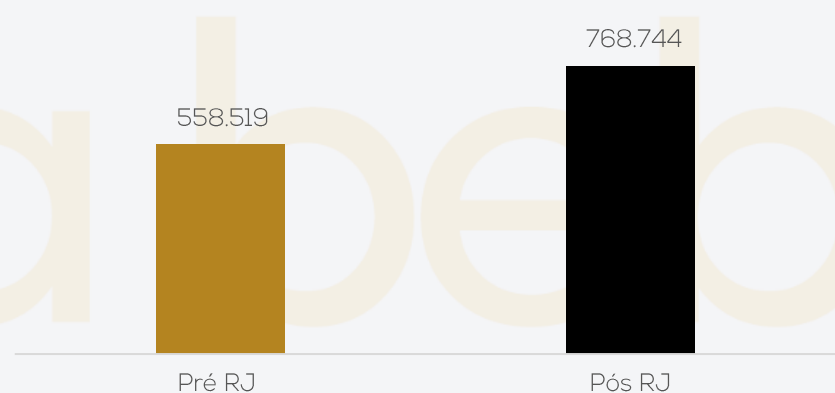
Em razão da empresa terceirizar a produção, o quadro de funcionários oscila pouco e se restringe a setores administrativos. Em fevereiro não ocorreram movimentações, encerrando o quadro com 4 CLT e dois pro laboristas.

Os dispêndios trabalhistas foram de R\$ 25.590,87.

Os salários, pró-labore, FGTS e INSS foram adimplidos.

## Endividamento tributário

Situação do Passivo Fiscal



Ao final de fevereiro/23, o passivo tributário da recuperanda somou R\$ 768.743,77, sendo que 65% encontra-se parcelado.

Contudo, não ocorreu nenhum pagamento de parcelamento no mês, apesar de ainda estarem ativos, segundo a empresa.

### 3. RESUMO

A La Viere é atuante no setor de fabricação de artefatos têxteis para uso doméstico, principalmente voltados à fabricação de capas e linha de almofadas

#### Endividamento concursal

A recuperanda apresentou endividamento concursal de **R\$ 5.731.830,57** composto por credores da Classe III (Garantia Real) e Classe IV (Quirografários).

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Quirografário	24	88,89%	5.695.164,51	99,36%
Me/Epp	3	11,11%	36.666,06	0,64%
<b>Total</b>	<b>27</b>	<b>100%</b>	<b>5.731.830,57</b>	<b>100%</b>

Abaixo seguem os principais credores da Recuperação Judicial:

#### PRINCIPAIS CREDORES - CLASSE III

VIA CREDI - COOP. CREDITO DO VALIE DO ITAJAÍ	1.497.737,11
CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CEF	1.065.790,25
CORTTEX INDUSTRIA TEXTIL LTDA	504.650,17
ROZAC COMERCIO IMPO. E EXP. DE PRDT. TEXTEIS S.A.	333.209,63
PLASTICOS ALKO LIMITADA	312.156,45
TECIDOS FIAMA LIMITADA	192.555,06
<b>TOTAL</b>	<b>3.906.098,67</b>

#### PRINCIPAIS CREDORES - CLASSE IV

XIMIX SERVICOS DE PLOTAGEM E TERMOCOLANTES LTDA	22.874,64
ARMARINHOS ARANHA COM. ATAC. DE ZIPERES E LINHAS LTDA	9.291,42
MN EMBALAGENS	4.500,00
<b>TOTAL</b>	<b>36.666,06</b>

#### Composição do passivo extraconcursal

O passivo extraconcursal da La Viere é composto, exclusivamente, por fornecedores, somando montante de R\$ 39.477,94.

#### Passivo Extraconcursal

39.477,94

Fornecedores





# 4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL		dez/22	jan/23	fev/23
ATIVO	CIRCULANTE	2.544.419	2.428.279	2.574.733
	Disponível	193.529	46.559	50.478
	Clientes	1.248.524	1.202.001	1.243.740
	Adiantamentos	333.583	333.583	331.843
	Estoques	655.621	720.559	835.510
	Tributos a compesar	113.162	125.577	113.162
	NÃO CIRCULANTE	2.623.715	2.609.811	2.603.017
	Empréstimo	82.072	73.136	73.136
	Investimentos	33.669	34.039	34.141
	Imobilizado	2.507.147	2.501.809	2.494.913
Conta de Compensação	827	827	827	
TOTAL DO ATIVO		5.168.134	5.038.089	5.177.750
BALANÇO PATRIMONIAL		dez/22	jan/23	fev/23
PASSIVO	CIRCULANTE	3.801.176	3.774.362	3.682.519
	Fornecedores	2.084.601	2.061.263	1.957.227
	Empréstimos e financiamentos	1.434.806	1.427.068	1.415.206
	Obrigações trabalhistas	41.677	45.951	48.142
	Obrigações tributárias	240.093	240.080	261.944
	NÃO CIRCULANTE	3.439.294	3.429.809	3.420.280
	Demais contas a pagar	589.024	589.024	589.024
	Empréstimos e financiamentos	2.350.789	2.341.304	2.331.775
	Parcelamentos	499.481	499.481	499.481
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-2.072.336	-2.166.081	-1.925.049
	Capital social	200.000	200.000	200.000
	Reserva de lucros	-2.272.336	-2.272.336	-2.272.336
	Resultado do Exercício	-	-93.746	147.287
TOTAL DO PASSIVO		5.168.134	5.038.089	5.177.750

**Disponibilidades:** a rubrica representa saldo em caixa (R\$ 121,08), bancos conta movimento (R\$ 35.876,51) e aplicações financeiras (R\$ 14.480,08). Expressou aumento devido ao recebimento de valores relativos a desconto de duplicatas. O caixa foi atestado pela empresa e o extratos enviados atestaram o saldo.

**Clientes:** apresentou aumento de 3% devido as vendas à prazo, principalmente, com Comercial de Miudezas Freitas Ltda e Loas Avenida S.A. O *Aging List* enviado apresenta saldos compilados de direitos e obrigações o que impede atestar o valor contabilizado. Os principais saldos em aberto são junto Grupo Ferreira Costa (R\$ 51,4 mil), Torres Atacadão (R\$ 107,3 mil), Lojas Avenida (R\$ 474 mil) e Deka Magazine (R\$ 147,2 mil).

**Adiantamentos:** compreende adiantamentos de salários (R\$ 1.074,00) e fornecedores (R\$ 330.768,72) sendo que em fevereiro apresentou movimento relativo ao recebimento de serviço que outrora fora antecipado para Andreatta Serviços de fotografia e tratamento de imagem. Não foi apresentado relatório de adiantamentos.

**Estoques:** demonstrou aumento de 16% devido a alta de estoques de matéria-prima e produtos acabados. Os inventários de estoque enviados atestam o montante contabilizado.

**Tributos a recuperar:** representa, em maior parte, IPI a compesar de R\$ 94 mil e expressou elevação devido a valores junto a IPI e PIS a compesar.

**Empréstimos:** referem a empréstimos a prestadores de serviços da La Viere que serão pagos em forma de serviços ao decorrer do tempo. Não mostraram movimento em fevereiro.

**Investimentos:** compreende quotas cooperativas de R\$ 34 mil. A empresa informou que a cooperativa retém todo mês um valor, e fica como uma "poupança" sendo que não tem acesso, apenas no dia que fecharem a conta. Apresentou aumento de R\$ 102,11 no mês.

**Imobilizado e intangível:** constitui-se, em sua maior parte, de edificações (R\$ 1,6 milhão), máquinas e equipamentos (R\$ 930 mil). Expôs movimento relativo a 4 consórcios de veículos junto ao Banco Bradesco e depreciação acumulada de R\$ 9.723,17.

## 4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL		dez/22	jan/23	fev/23
ATIVO	CIRCULANTE	2.544.419	2.428.279	2.574.733
	Disponível	193.529	46.559	50.478
	Clientes	1.248.524	1.202.001	1.243.740
	Adiantamentos	333.583	333.583	331.843
	Estoques	655.621	720.559	835.510
	Tributos a compesar	113.162	125.577	113.162
	NÃO CIRCULANTE	2.623.715	2.609.811	2.603.017
	Empréstimo	82.072	73.136	73.136
	Investimentos	33.669	34.039	34.141
	Imobilizado	2.507.147	2.501.809	2.494.913
	Conta de Compensação	827	827	827
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>5.168.134</b>	<b>5.038.089</b>	<b>5.177.750</b>	
BALANÇO PATRIMONIAL		dez/22	jan/23	fev/23
PASSIVO	CIRCULANTE	3.801.176	3.774.362	3.682.519
	Fornecedores	2.084.601	2.061.263	1.957.227
	Empréstimos e financiamentos	1.434.806	1.427.068	1.415.206
	Obrigações trabalhistas	41.677	45.951	48.142
	Obrigações tributárias	240.093	240.080	261.944
	NÃO CIRCULANTE	3.439.294	3.429.809	3.420.280
	Demais contas a pagar	589.024	589.024	589.024
	Empréstimos e financiamentos	2.350.789	2.341.304	2.331.775
	Parcelamentos	499.481	499.481	499.481
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-2.072.336	-2.166.081	-1.925.049
	Capital social	200.000	200.000	200.000
Reserva de lucros	-2.272.336	-2.272.336	-2.272.336	
Resultado do Exercício	-	-93.746	147.287	
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>5.168.134</b>	<b>5.038.089</b>	<b>5.177.750</b>	

**Fornecedores:** aponta retração de 5% devido ao pagamento de fornecedores, principalmente, Incofios Industria e comércio de fios e Work Plast Industria. O *aging list* enviado apresenta saldos compilados de direitos e obrigações o que impede atestar o valor contabilizado. A recuperanda atestou o saldo. Os maiores saldos são junto a MG Pastore (R\$61 mil), Tinturaria Willrich (R\$ 27,3 mil) e Lamitek comércio e indústria (R\$ 14,8 mil).

**Empréstimos e financiamentos:** é composto por empréstimos bancários junto a CEF (R\$ 1,1 milhão), Viacred (R\$ 1,63 milhão) e Bradesco (R\$ 611 mil), e conta garantia que se refere a utilização de limite de crédito das contas junto a CEF (R\$ 251 mil), Bradesco (R\$ 229 mil) e Viacred (R\$ 115 mil). O encolhimento na rubrica se deve ao pagamento de empréstimo junto a Viacredi. Conforme esclarecido anteriormente pela empresa, este pagamento refere-se a consórcio.

**Obrigações trabalhistas:** engloba salários, férias, pró-labore, encargos sociais e provisões trabalhistas. Denotou aumento pela maior apuração de pró-labore de fevereiro e provisão de férias. Ocorreram no mês pagamentos de salários, férias, encargos e pró-labore.

**Obrigações tributárias:** os tributos foram adimplidos de forma parcial no período. O principal saldo em fevereiro é representado por COFINS de R\$ 128 mil. Ocorreram pagamentos de PIS, COFINS, ICMS e ICMS Difal.

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

**Parcelamentos:** representa parcelamentos de impostos federais e estaduais e, não tem sido adimplidos. A recuperanda informou que continuam ativos porém com algumas parcelas em atraso que serão regularizadas quando a empresa tiver maior disponibilidade de caixa.

## 4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

DRE	dez/22	jan/23	fev/23	2023
Receita bruta	911.535	455.912	979.417	1.435.328
Deduções das vendas	-145.817	-82.231	-150.430	-232.662
Receita líquida	765.718	373.680	828.986	1.202.666
Custo dos produtos vendidos	-498.558	-296.580	-410.387	-706.967
Resultado bruto	267.160	77.101	418.599	495.700
Despesas operacionais	-186.040	-137.911	-154.240	-292.151
Despesas trabalhistas	-29.465	-27.044	-25.591	-52.635
Despesas gerais	-155.496	-110.273	-127.845	-238.118
Despesas tributárias	-1.079	-386	-804	-1.190
Resultado operacional	81.120	-60.810	264.359	203.549
Receitas financeiras	1.059	2.201	1.348	3.549
Despesas financeiras	-22.413	-35.136	-24.674	-59.811
<b>RESULTADO CONTÁBIL</b>	<b>59.767</b>	<b>-93.746</b>	<b>241.032</b>	<b>147.287</b>

**Receitas:** apresentou aumento de 115%. Conforme informado anteriormente, a empresa tem focado em menor volume de vendas e em contra partida, maior margem nos produtos. Informaram que a instabilidade política no começo do ano impactou o faturamento uma vez que os clientes estavam mais receosos e com isso segurando as compras, porém em fevereiro apresentaram melhora com alta nos pedidos e faturamento.

**Deduções de vendas:** é composta por impostos s/ vendas e serviços de R\$ 150.430,42. Apresentou alta de 83% devido a apuração dos tributos.

**Custos:** os custos evoluíram em 38%. A empresa informou que o aumento se deve a compra de matéria-prima uma vez que estavam com os estoques baixos e havia um movimento de entrada de pedidos.

**Despesas trabalhistas:** compreende salários, pró-labore, férias, 13º salário, horas extras e encargos sociais. Os maiores desembolsos em fevereiro foram com salários de R\$ 9,3 mil e pró-labore de R\$ 8 mil. A retração na rubrica é devido a menores dispêndios com salários.

**Despesas gerais:** engloba as despesas relacionadas a operação da empresa, com destaque para honorários advocatícios (R\$ 15.580,28), manutenção e conservação (R\$ 10.440,00) e depreciação (R\$9.723,17). Além disso, compreende despesas com vendas caracterizada por gastos com fretes de R\$ 57 mil e comissões s/ vendas de R\$ 11,4 mil. A evolução foi causada pelos dispêndios com fretes, manutenção e conservação.

**Despesas tributária:** representa, despesas com IOF de R\$ 171,49 e IPTU de R\$ 632,94. Expressou crescimento devido ao IPTU a qual não havia ocorrido no mês anterior.

**Resultado financeiro:** as receitas com descontos obtidos (R\$ 1.346,10) e rendimento de aplicações financeiras (R\$ 1,63) foram irrisórias frente aos dispêndios com juros (R\$ 2,2 mil), descontos concedidos (R\$ 8,5 mil), juros s/ descontos duplicatas (R\$ 12,8 mil), tarifas bancárias (R\$ 540,75), despesas bancárias (R\$ 158,04) e tarifas bancárias s/ desconto DPLS (R\$ 360,00). Assim, o resultado financeiro encerrou fevereiro negativo em R\$ 23.326,63.

**Resultado contábil:** o aumento na receita em 115% foi determinante para reverter o prejuízo apurado em janeiro e encerrar fevereiro com lucro de R\$ 241.032,40. O acumulado de 2023 é positivo em R\$ 147.286,66.



# 4. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO

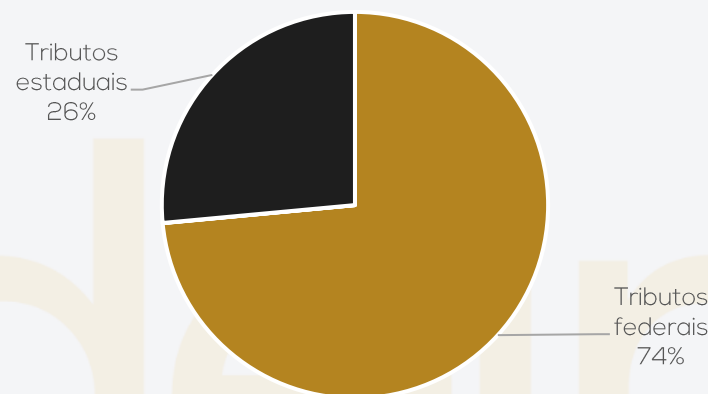
A recuperanda vem cumprindo com a sua obrigação junto ao fisco de forma parcial. Ainda, existem saldos de competências anteriores em atraso. Até fevereiro/23 o passivo tributário da Recuperanda somava R\$ 768 mil, sendo que 65% deste montante encontra-se parcelado e sem pagamentos regulares.

POSIÇÃO DE TRIBUTOS MUNICIPAIS	
ISS a recolher	112
<b>TOTAL</b>	<b>112</b>

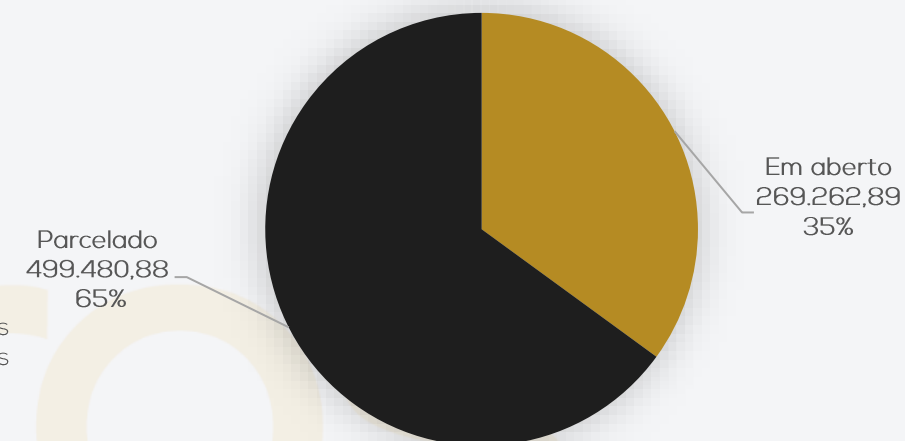
POSIÇÃO DE TRIBUTOS ESTADUAIS	
FEI e FIA a pagar	230
ICMS a pagar	99.500
Parcelamento ICMS	23.736
Parcelamento ICMS 2	63.622
Parcelamento ICMS 3	16.430
<b>TOTAL</b>	<b>203.518</b>

POSIÇÃO DE TRIBUTOS FEDERAIS	
INSS a pagar	6.440
FGTS a pagar	878
IRRF a recolher -PF	1.855
IRRF a recolher - PJ	1.507
PCC a recolher	2.157
COFINS a pagar	128.652
PIS a pagar	27.931
Parcelamento COFINS	22.666
Parcelamento CSLL	25.411
parcelamento PIS	9.044
Parcelamento INSS	15.803
Parcelamento IRPJ	19.265
PERT Simples Nacional	278.049
Parcelamento Federal 2	25.455
<b>TOTAL</b>	<b>565.113</b>

Posição de tributos



Posição Tributária



Situação do Passivo Fiscal





# ANEXOS

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE FEVEREIRO/23.





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



 **0800 150 1111**

 **+55 51 99871-1170**

## **PORTO ALEGRE**

Av. Dr. Nilo Peçanha, 2900 - 701  
RS - CEP 91330-001

## **NOVO HAMBURGO**

R. Júlio de Castilhos, 679, Salas 111 e 112,  
RS - CEP 93.510-130

## **CAXIAS DO SUL**

Av. Itália, 482/501, Ed. Domênica Verdi  
RS - CEP 95010-040

## **BLUMENAU**

Rua Dr. Artur Balsini, 107, BBC Blumenau  
Bairro Velha - CEP: 89036-240

## **RIO DE JANEIRO**

Rua da Quitanda, 86 - 2º andar, Ed.  
Galeria Sul América Seguros  
Bairro Centro - CEP: 20091-005

## **SÃO PAULO**

Av. Brig. Faria Lima, 4221, 1º andar  
Bairro Itaim Bibi - CEP: 04538-133



# LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 1

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/02/2023 a 28/02/2023

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
19	ATIVO	5.038.089,48	3.269.584,58	3.129.924,27	5.177.749,79
27	ATIVO CIRCULANTE	2.428.278,77	3.266.655,03	3.120.201,10	2.574.732,70
35	DISPONIBILIDADES	46.558,73	1.088.771,66	1.084.852,72	50.477,67
43	CAIXA	121,08	0,00	0,00	121,08
51	Caixa	121,08	0,00	0,00	121,08
60	BANCOS CONTA MOVIMENTO	31.957,57	1.086.748,07	1.082.829,13	35.876,51
94	Bradesco S/A	0,00	33.247,70	33.247,70	0,00
95	Viacred	0,00	100.277,99	100.277,99	0,00
74	Itau	30.405,43	953.222,38	949.303,44	34.324,37
87	Caixa Econômica Federal S/A 2	1.552,14	0,00	0,00	1.552,14
108	APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF	14.480,08	2.023,59	2.023,59	14.480,08
8273	Poupança Programada - VIACREDI	14.480,08	0,00	0,00	14.480,08
120	Bradesco	0,00	2.023,59	2.023,59	0,00
132	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	2.381.720,04	2.177.883,37	2.035.348,38	2.524.255,03
140	CLIENTES NACIONAIS	1.202.000,89	1.011.512,62	969.773,36	1.243.740,15
159	Clientes Diversos	1.202.000,89	1.011.512,62	969.773,36	1.243.740,15
248	ADIANTAMENTOS	333.582,72	0,00	1.740,00	331.842,72
256	Adiantamentos de Salários	1.074,00	0,00	0,00	1.074,00
299	Adiantamento a Fornecedores	332.508,72	0,00	1.740,00	330.768,72
329	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	125.577,20	117.093,05	129.508,36	113.161,89
337	ICMS a Compensar	8.495,84	60.730,24	69.226,08	0,00
345	IPI a Compensar	94.560,49	0,00	0,00	94.560,49
388	PIS a Compensar	699,15	10.053,90	10.753,05	0,00
396	COFINS a Compensar	3.220,32	46.308,91	49.529,23	0,00
4458	Saldo negativo de IRPJ	11.482,35	0,00	0,00	11.482,35
4459	Saldo negativo de Contribuição Social	6.889,41	0,00	0,00	6.889,41
4470	FIA e FEI a Compensar	229,64	0,00	0,00	229,64
426	ESTOQUES	720.559,23	1.049.277,70	934.326,66	835.510,27
442	Estoque de Matéria-Prima	443.802,30	407.839,84	320.718,93	530.923,21
469	Estoque de Produtos Em Elaboração	0,00	320.718,93	320.718,93	0,00
477	Estoque de Produtos Acabados	276.756,93	320.718,93	292.888,80	304.587,06
663	ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.608.983,92	2.929,55	9.723,17	2.602.190,30
671	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	73.135,98	0,00	0,00	73.135,98
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	34.038,72	102,11	0,00	34.140,83
3905	INVESTIMENTOS / QUOTAS / TITULOS	34.038,72	102,11	0,00	34.140,83
8347	Quotas Cooperativas	34.038,72	102,11	0,00	34.140,83
817	IMOBILIZADO	2.501.809,22	2.827,44	9.723,17	2.494.913,49
825	BENS E DIREITOS EM USO	2.945.236,19	0,00	0,00	2.945.236,19
833	Máquinas e Equipamentos	930.210,20	0,00	0,00	930.210,20
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
4618	Moldes e Matrizes	99.000,00	0,00	0,00	99.000,00
5126	Instalações	1.249,12	0,00	0,00	1.249,12
5142	Edificações	1.633.874,53	0,00	0,00	1.633.874,53
8419	Equipamentos Telefônicos	5.900,00	0,00	0,00	5.900,00
930	PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIOS	164.765,12	2.827,44	0,00	167.592,56
949	Consórcio	164.765,12	2.827,44	0,00	167.592,56
957	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(608.192,09)	0,00	9.723,17	(617.915,26)
965	(-) Máquinas e Equipamentos - Depreciação	(261.971,35)	0,00	5.425,37	(267.396,72)
973	(-) Móveis e Utensílios - Depreciação	(41.882,77)	0,00	547,25	(42.430,02)
981	(-) Ferramentas - Depreciação	(1.924,65)	0,00	148,05	(2.072,70)
1007	(-) Veículos - Depreciação	(90.745,20)	0,00	2.160,60	(92.905,80)
1015	(-) Computadores Periféricos - Depreciaçã	(53.396,48)	0,00	518,57	(53.915,05)
4634	(-) Moldes e Matrizes	(13.200,00)	0,00	825,00	(14.025,00)
8427	(-) Equipamentos telefônicos	(2.196,64)	0,00	98,33	(2.294,97)
10073	(-) Instalações	(142.875,00)	0,00	0,00	(142.875,00)
10448	IMPOSTOS A RECUPERAR	826,79	0,00	0,00	826,79
10456	IMPOSTOS A RECUPERAR	826,79	0,00	0,00	826,79
10464	IMPOSTOS A RECUPERAR - LONGO PRAZO	826,79	0,00	0,00	826,79
10474	Impostos pagos indevidos ou a maior a recuperar	826,79	0,00	0,00	826,79
1163	PASSIVO	5.038.089,48	1.186.559,54	1.085.187,45	5.177.749,79
1171	PASSIVO CIRCULANTE	3.774.361,58	1.173.190,90	1.081.348,36	3.682.519,04
1180	FORNECEDORES NACIONAIS	2.061.262,70	854.034,26	749.998,25	1.957.226,69
1198	FORNECEDORES DIVERSOS	2.061.262,70	854.034,26	749.998,25	1.957.226,69

# LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 2

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/02/2023 a 28/02/2023

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1201	Fornecedores Diversos	2.061.262,70	854.034,26	749.998,25	1.957.226,69
1210	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.427.067,77	161.409,21	149.547,44	1.415.206,00
1228	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	831.024,45	32.372,26	20.506,42	819.158,61
1244	Caixa Econômica Federal	50.742,92	4.005,62	0,00	46.737,30
1245	Viacred	227.220,38	24.527,55	13.368,64	216.061,47
9849	Bradesco	609.622,10	0,00	1.966,12	611.588,22
9857	(-) Juros a Transcorrer	(56.560,95)	3.839,09	5.171,66	(55.228,38)
4596	CONTA GARANTIDA CAUCIONADA	596.043,32	129.036,95	129.041,02	596.047,39
4600	Caixa Economica Federal	251.310,66	0,00	0,00	251.310,66
4602	Bradesco - Conta Garantida	229.036,12	29.036,12	29.036,12	229.036,12
4603	Viacred - Conta Garantida	115.696,54	100.000,83	100.004,90	115.700,61
1260	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	45.950,98	27.619,69	29.810,57	48.141,86
1279	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	8.349,00	12.955,56	13.177,28	8.570,72
1287	Salários a Pagar	8.349,00	11.928,89	11.123,94	7.544,05
1295	Férias a Pagar	0,00	1.026,67	2.053,34	1.026,67
1350	FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES	13.534,00	6.581,00	8.000,00	14.953,00
1368	Pro-Labore a Pagar	13.534,00	6.581,00	8.000,00	14.953,00
1376	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	7.896,13	7.896,19	7.318,46	7.318,40
1384	I.N.S.S. a Pagar	6.921,08	6.921,08	6.440,13	6.440,13
1392	F.G.T.S. a Pagar	975,05	975,11	878,33	878,27
4367	PROVISÕES 13 SALARIO	1.258,13	0,00	1.314,83	2.572,96
4383	Provisão de 13° Salário	929,90	0,00	971,78	1.901,68
4499	Provisão de 13° FGTS	74,37	0,00	77,75	152,12
4502	Provisão de 13° INSS	253,86	0,00	265,30	519,16
10120	PROVISÕES FÉRIAS	14.913,72	186,94	0,00	14.726,78
4375	Provisão de Férias	11.022,71	138,17	0,00	10.884,54
4464	Provisão de Férias FGTS	881,80	11,05	0,00	870,75
4472	Provisão de Férias INSS	3.009,21	37,72	0,00	2.971,49
1465	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	240.080,13	130.127,74	151.992,10	261.944,49
1473	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	4.069,67	0,00	1.561,68	5.631,35
1481	IRRF a Recolher - Pessoa Física	1.351,02	0,00	503,80	1.854,82
1490	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	1.144,12	0,00	362,70	1.506,82
1503	ISS Retido a Recolher	112,46	0,00	0,00	112,46
4790	PCC a recolher	1.462,07	0,00	695,18	2.157,25
1538	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/LUCRO	229,64	0,00	0,00	229,64
1670	FEI e FIA a Pagar	229,64	0,00	0,00	229,64
1589	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	235.780,82	130.127,74	150.430,42	256.083,50
1597	ICMS a Pagar	97.195,57	69.226,08	71.530,37	99.499,86
1600	COFINS a Pagar	113.864,62	49.529,23	64.317,10	128.652,49
1619	PIS a Pagar	24.720,63	10.753,05	13.963,57	27.931,15
4642	ICMS DIFAL à Pagar	0,00	619,38	619,38	0,00
1775	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	3.429.809,30	13.368,64	3.839,09	3.420.279,75
1783	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.341.304,19	13.368,64	3.839,09	2.331.774,64
1791	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	2.341.304,19	13.368,64	3.839,09	2.331.774,64
1813	Caixa Econômica Federal SA	1.053.581,84	0,00	0,00	1.053.581,84
1814	Viacred	1.435.630,50	13.368,64	0,00	1.422.261,86
10146	(-) Juros a Transcorrer	(147.908,15)	0,00	3.839,09	(144.069,06)
10502	PARCELAMENTOS	499.480,88	0,00	0,00	499.480,88
4812	PARCELAMENTOS FEDERAIS	395.692,39	0,00	0,00	395.692,39
4820	Parcelamento Cofins	22.666,37	0,00	0,00	22.666,37
4839	Parcelamento CSLL	25.410,55	0,00	0,00	25.410,55
4847	Parcelamento PIS	9.044,09	0,00	0,00	9.044,09
4855	Parcelamento INSS	15.803,28	0,00	0,00	15.803,28
4863	Parcelamento IRPJ	19.264,68	0,00	0,00	19.264,68
4901	PERT Simples Nacional	278.048,65	0,00	0,00	278.048,65
9891	Parcelamento Federal 2	25.454,77	0,00	0,00	25.454,77
10057	PARCELAMENTOS ESTADUAIS	103.788,49	0,00	0,00	103.788,49
4880	Parcelamento ICMS	23.736,05	0,00	0,00	23.736,05
4882	Parc ICMS 2	63.622,31	0,00	0,00	63.622,31
4883	Parc ICMS 3	16.430,13	0,00	0,00	16.430,13
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	(2.166.081,40)	0,00	0,00	(1.925.049,00)
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	(2.272.335,66)	0,00	0,00	(2.272.335,66)

# LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA

Página: 3

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/02/2023 a 28/02/2023

Código	Nome	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
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	(827.171,66)	0,00	0,00	(827.171,66)
3832	Reserva de Lucros	(827.171,66)	0,00	0,00	(827.171,66)
8575	RESULTADOS ACUMULADOS	(1.788.164,00)	0,00	0,00	(1.788.164,00)
2038	Prejuizos Acumulados	(1.788.164,00)	0,00	0,00	(1.788.164,00)
2011	RESULTADOS DO EXERCÍCIO	(93.745,74)	1.269.425,15	1.510.457,55	147.286,66
2054	RESULTADO DO EXERCÍCIO	(93.745,74)	1.269.425,15	1.510.457,55	147.286,66
2062	Resultado do Exercício	(93.745,74)	1.269.425,15	1.510.457,55	147.286,66
2089	RECEITAS	375.881,05	150.430,42	980.764,35	1.206.214,98
2097	RECEITAS OPERACIONAIS	375.881,05	150.430,42	980.764,35	1.206.214,98
2100	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	455.911,55	0,00	979.416,62	1.435.328,17
2119	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	455.911,55	0,00	979.416,62	1.435.328,17
2135	Vendas Produtos Fabricação Própria Prazo	455.911,55	0,00	979.416,62	1.435.328,17
2194	DEDUÇÕES DAS RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	(82.231,36)	150.430,42	0,00	(232.661,78)
2208	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(15.323,07)	0,00	0,00	(15.323,07)
2216	Devoluções de Vendas	(15.323,07)	0,00	0,00	(15.323,07)
2232	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(66.908,29)	150.430,42	0,00	(217.338,71)
2240	ICMS S/Vendas e Serviços	(30.970,97)	71.530,37	0,00	(102.501,34)
2259	PIS S/Vendas e Serviços	(6.405,86)	13.963,57	0,00	(20.369,43)
2267	COFINS S/Vendas e Serviços	(29.505,79)	64.317,10	0,00	(93.822,89)
2880	ICMS DIFAL	(25,67)	619,38	0,00	(645,05)
2330	RECEITAS FINANCEIRAS	2.200,86	0,00	1.347,73	3.548,59
2372	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	15,36	0,00	1,63	16,99
2380	Rendimentos de Aplicação financeira	15,36	0,00	1,63	16,99
2429	JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	2.185,50	0,00	1.346,10	3.531,60
2445	Descontos Obtidos	2.185,50	0,00	1.346,10	3.531,60
2763	CUSTOS E DESPESAS	469.626,79	1.118.994,73	529.693,20	1.058.928,32
2771	CUSTOS	296.579,56	935.320,10	524.932,89	706.966,77
2780	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	296.579,56	935.320,10	524.932,89	706.966,77
2798	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	296.579,56	935.320,10	524.932,89	706.966,77
2801	Custo das Mercadorias Vendidas	231.897,83	292.888,80	0,00	524.786,63
4251	Compra de Matéria Prima e Insumos	2.676,90	409.164,81	407.839,84	4.001,87
4294	Compra de Material para Uso e Consumo	2.748,38	22.999,13	0,00	25.747,51
4979	Industrialização	10.350,35	7.289,20	0,00	17.639,55
3271	Serviços de Terceiros - Industrialização	128.204,03	202.978,16	0,00	331.182,19
2890	(-) Pis s/ Compras	(7.105,01)	0,00	10.053,90	(17.158,91)
2891	(-) Cofins s/ Compras	(32.726,11)	0,00	46.308,91	(79.035,02)
10154	(-) ICMS s/ Compras	(39.466,81)	0,00	60.730,24	(100.197,05)
2925	DESPESAS	173.047,23	183.674,63	4.760,31	351.961,55
2933	DESPESAS OPERACIONAIS	137.316,65	154.862,51	1.426,98	290.752,18
2941	DESPESAS TRABALHISTAS	21.333,97	21.199,39	1.378,21	41.155,15
2950	Salários	10.851,65	9.314,82	1.239,71	18.926,76
2968	Pró-Labore	8.000,00	8.000,00	0,00	16.000,00
2976	Horas Extras	356,71	859,45	0,00	1.216,16
2984	Férias	1.195,71	2.053,34	138,50	3.110,55
2992	13.Salário	929,90	971,78	0,00	1.901,68
3026	ENCARGOS SOCIAIS	5.709,79	5.818,46	48,77	11.479,48
3034	I.N.S.S.	4.778,42	4.862,38	37,72	9.603,08
3042	F.G.T.S.	931,37	956,08	11,05	1.876,40
3085	DESPESAS GERAIS	56.162,85	59.295,64	0,00	115.458,49
3123	Energia Elétrica	743,38	444,31	0,00	1.187,69
3174	Manutenção e Conservação	0,00	10.440,00	0,00	10.440,00
3190	Sindicato Patronal/Associação de Classe	57,32	48,41	0,00	105,73
3212	Depreciações e Amortizações	9.723,17	9.723,17	0,00	19.446,34
3220	Propaganda e Publicidade	0,00	3.231,88	0,00	3.231,88
3301	Telefone	1.615,24	34,24	0,00	1.649,48
3409	Seguros	817,68	1.637,75	0,00	2.455,43
4235	Honorários Contábeis	2.450,00	2.583,00	0,00	5.033,00
4766	Mensalidade Sistema e Software	12.918,32	3.916,59	0,00	16.834,91
5010	Despesas Legais	0,00	21,19	0,00	21,19
8303	Internet	194,90	194,90	0,00	389,80
8311	Medicina do Trabalho	169,00	1.803,28	0,00	1.972,28
9733	Gastos com veiculos	150,00	0,00	0,00	150,00
9741	Limpeza e Conservação	2.002,00	1.822,85	0,00	3.824,85
9776	Honorários Advocafícios	13.883,97	15.580,28	0,00	29.464,25
9920	Serviços de terceiros - PJ	3.083,56	1.070,65	0,00	4.154,21

**LA VIERE INDUSTRIA TEXTIL LTDA**

Página: 4

CNPJ : 14.507.895/0001-60

Balancete de Verificação de 01/02/2023 a 28/02/2023

<b>Código</b>	<b>Nome</b>	<b>Saldo anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo atual</b>
9997	Compras Administrativas Cartão	6.680,00	6.743,14	0,00	13.423,14
10251	Plano de Saúde	1.674,31	0,00	0,00	1.674,31
10600	DESPESAS COM VENDAS	54.110,04	68.549,02	0,00	122.659,06
4556	Comissões e Tarifas s/ Vendas	27.463,18	11.493,19	0,00	38.956,37
4308	Fretes	26.646,86	57.055,83	0,00	83.702,69
3433	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	35.136,38	28.007,69	3.333,33	59.810,74
3441	DESPESAS COM ATUALIZAÇÕES	1.218,84	1.058,79	0,00	2.277,63
3469	Tarifa Bancária	526,57	540,75	0,00	1.067,32
9722	Despesas bancárias S/ desconto DPLS	446,27	158,04	0,00	604,31
9723	Tarifas bancárias s/ desconto DPLS	246,00	360,00	0,00	606,00
3476	JUROS E DESCONTOS	33.917,54	26.948,90	3.333,33	57.533,11
3484	Juros	23.235,52	5.579,71	3.333,33	25.481,90
3492	Descontos Concedidos	3.659,29	8.506,44	0,00	12.165,73
3485	Juros S/ Descontos Dupl	7.022,73	12.862,75	0,00	19.885,48
3514	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	385,94	804,43	0,00	1.190,37
3522	IMPOSTOS	385,94	804,43	0,00	1.190,37
3530	IOF	385,94	171,49	0,00	557,43
3557	IPTU	0,00	632,94	0,00	632,94
10707	DESPESAS NÃO DEDUTIVEIS	208,26	0,00	0,00	208,26
10715	DESPESAS NÃO DEDUTIVEIS	208,26	0,00	0,00	208,26
5029	Multas de Trânsito	208,26	0,00	0,00	208,26
3808	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(93.745,74)	1.269.425,15	1.510.457,55	147.286,66
3816	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(93.745,74)	1.269.425,15	1.510.457,55	147.286,66
4561	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(93.745,74)	1.269.425,15	1.510.457,55	147.286,66
3824	Resultado Líquido do Exercício	(93.745,74)	1.269.425,15	1.510.457,55	147.286,66

PAULO CEZAR DE ALMEIDA MARQUES

CPF 887.139.389-91

CRC/SC 038747

Assinado de Forma Digital