



MEDEIROS & MEDEIROS

MALHARIA BÁSICA LTDA – ME. MALHARIA CRISTIBEL EIRELI – ME.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

159/1.16.0001698-0 (0003207-
97.201.6.82.1015)

RELATÓRIO MENSAL DA ATIVIDADES
Competência: Setembro de 2019.

Teutônia, 28 de outubro de 2019.



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

INTRODUÇÃO

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. **INTRODUÇÃO**
2. **SUMÁRIO EXECUTIVO**
3. **DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS**
4. **ENDIVIDAMENTO**
5. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
6. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

INTRODUÇÃO

O processo de recuperação da empresa MALHARIA BÁSICA LTDA – ME e MALHARIA CRISTIBEL EIRELI – ME., segue seu curso normal. Trata-se de pedido de Recuperação Judicial ajuizado em 19.08.2016, cujo processamento restou deferido em 05.09.2016.

O edital do art. 52, §1º e aviso do art. 7º, §1º, ambos da Lei 11.101/2005, foi publicado e o prazo para os credores apresentarem suas habilitações/divergências de crédito, diretamente ao Administrador Judicial, encerrou em 01.06.2017.

O edital do art. 7º, §2º c/c art. 53, parágrafo único, da Lei 11.101/2005 foi devidamente disponibilizado no Diário da Justiça no dia 06.09.2018, fixando o prazo de 30 (trinta) dias para que os credores ofereçam objeção ao plano, e 10 (dez) dias para impugnação à relação de créditos apresentada.

Inicialmente, foi convocada Assembleia Geral de Credores para o dia 15.07.2019, às 14h, em 1ª convocação, e para o dia 22.07.2019, às 14h, em 2ª convocação.

Não obstante, em razão da inviabilidade de publicação dos editais de convocação dentro do prazo previsto pelo art. 36 da LRF, as datas inicialmente designadas foram canceladas, homologando-se, portanto, os dias 12.08.2019, às 14h, em 1ª convocação, e 19.08.2019, às 14h, em 2ª convocação, no Salão do Júri do Foro da Comarca de Teutônia/RS, localizado na Avenida 01 – Norte, n.º 200, na cidade de Teutônia/RS.

Instalada em 2ª convocação, a Assembleia Geral de Credores teve seu curso suspenso em 19/08/2019 e 23/09/2019. Os trabalhos foram retomados na data de 21/10/2019, às 11h, no mesmo local. Na ocasião, houve a aprovação do Plano de Recuperação Judicial pela integralidade dos créditos e credores presentes.

Atualmente, aguarda-se a apreciação e deliberação do Juízo acerca da homologação do plano de recuperação judicial e da concessão da recuperação judicial, nos termos do art. 58 da Lei nº 11.101/05.

Este relatório tem por finalidade a apresentação de forma sintética das atividades da recuperanda, salientando que todos os documentos estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial.

Esta Administradora Judicial julgou pertinente acompanhar as atividades da empresa segregando-a em quatro principais grupos:

- 1.1 Desenvolvimento da Atividade Produtiva;
- 1.2 Departamento de Recursos Humanos;
- 1.3 Tributos e Contribuições;
- 1.4 Informações Complementares.



Cronograma Processual da Recuperação Judicial da Malharia Básica

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
19/08/2016	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		21/09/2018	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
05/09/2016	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	24/07/2019	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
04/10/2016	Publicação do deferimento no D.O.		12/08/2019	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
11/05/2017	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	19/08/2019	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
01/06/2017	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	21/10/2019	Continuação da AGC – aprovação do PRJ	
05/12/2017	Prazo para apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53		Homologação do PRJ	
07/09/2018	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único		Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
09/10/2018	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	art. 53, § Único e art. 55, § Único		Fim do prazo de recuperação judicial, conforme Novo Plano de Recuperação Judicial.	
07/09/2018	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	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 não ocorridos



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

SUMÁRIO EXECUTIVO

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. INTRODUÇÃO
2. SUMÁRIO EXECUTIVO
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
4. ENDIVIDAMENTO
5. DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Assuntos	Comentários
Informações operacionais	<ul style="list-style-type: none">• A Malharia Básica e a Cristibel atuam na fabricação de artigos do vestuário, produzidos em malharias e tricotagens e comércio varejista de artigos do vestuário e acessórios.
Quadro de colaboradores	<ul style="list-style-type: none">• Em setembro de 2019, as empresas possuíam 9 colaboradores, que estavam distribuídos da seguinte forma:<ul style="list-style-type: none">▪ Malharia Básica: 6▪ Malharia Cristibel: 3• As empresas informam que estão em dia com os salários dos funcionários, porém não estão pagando os encargos sobre a folha.
Regime de tributação das Recuperandas	<ul style="list-style-type: none">• As Recuperandas possuem como regime de tributação o lucro presumido. Anteriormente as empresas se enquadravam no simples nacional, porém foram excluídas em razão das dívidas com o fisco.
Dados econômico-financeiros	<ul style="list-style-type: none">• As Recuperandas não apresentaram faturamento em setembro, pois o período abrange fase de mudança de estações, em que já foram finalizadas as vendas de inverno e não iniciadas as de verão.• Diante da falta de receita, o resultado consolidado das Recuperandas, em setembro, é de R\$ 274.781 mil negativo. O prejuízo acumulado em 2019 é de R\$ 196.669 mil.
Última visita do Administrador Judicial	<ul style="list-style-type: none">• Em 27 de agosto de 2019, a Administradora Judicial realizou reunião com os sócios Francisco Inacio Ludwig e Isabel Cristina Ludwig, juntamente com a contabilidade da Recuperanda para alinhar as informações contábeis e verificar a operacionalidade da empresa.
Cumprimento do Plano	<ul style="list-style-type: none">• O prazo para início dos pagamentos dos credores é 60 (sessenta) dias após à data de homologação judicial do Plano, Atualmente, aguarda-se a apreciação e deliberação do Juízo acerca da homologação do plano de recuperação judicial e da concessão da recuperação judicial. Os pagamentos dos Créditos Quirografários serão feitos em 84 (oitenta e quatro) parcelas mensais e consecutivas, sendo que serão realizados no dia 15 de cada mês.



Assuntos	Comentários
Acompanhamento processual	<ul style="list-style-type: none"><li data-bbox="506 280 2536 400">• Instalada em 2ª convocação, a Assembleia Geral de Credores teve seu curso suspenso em 19.08.2019 e 23.09.2019, cujos trabalhos foram retomados em 21.10.2019, às 11h, no mesmo local. Na ocasião, houve a aprovação do Plano de Recuperação Judicial pela integralidade dos créditos e credores presentes.<li data-bbox="506 443 2536 523">• Atualmente, aguarda-se a apreciação e deliberação do Juízo acerca da homologação do plano de recuperação judicial e da concessão da recuperação judicial, nos termos do art. 58 da Lei nº 11.101/05.
Informações relevantes	<ul style="list-style-type: none"><li data-bbox="506 595 2536 707">• A Malharia informou que, em razão da inadimplência com instituições financeiras e fornecedores, no ano de 2009, entendeu como melhor alternativa abrir uma nova empresa para ganhar crédito no mercado e continuar as atividades, motivando a constituição da Malharia Básica.



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. **INTRODUÇÃO**
2. **SUMÁRIO EXECUTIVO**
3. **DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS**
 - INSTALAÇÕES
 - ESTRUTURA SOCIETÁRIA E PRODUTOS
 - FUNCIONÁRIOS
 - RAZÕES DA CRISE
4. **ENDIVIDAMENTO**
5. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
6. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

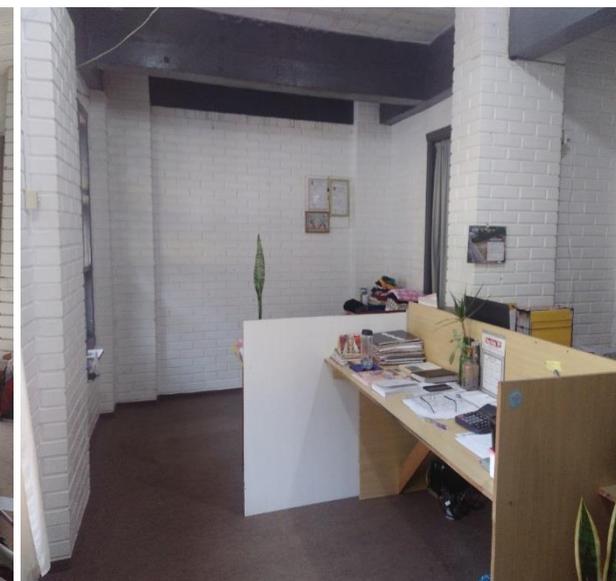
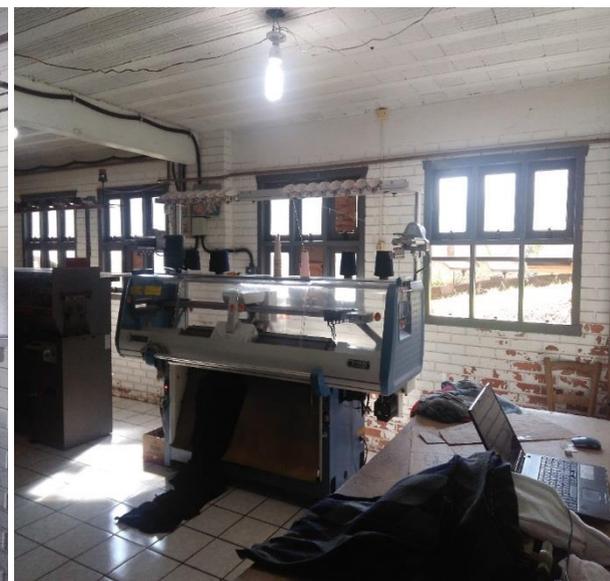
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Instalações

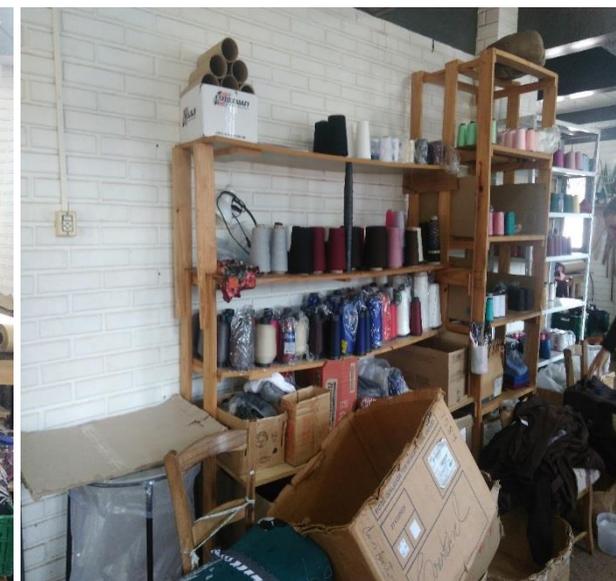
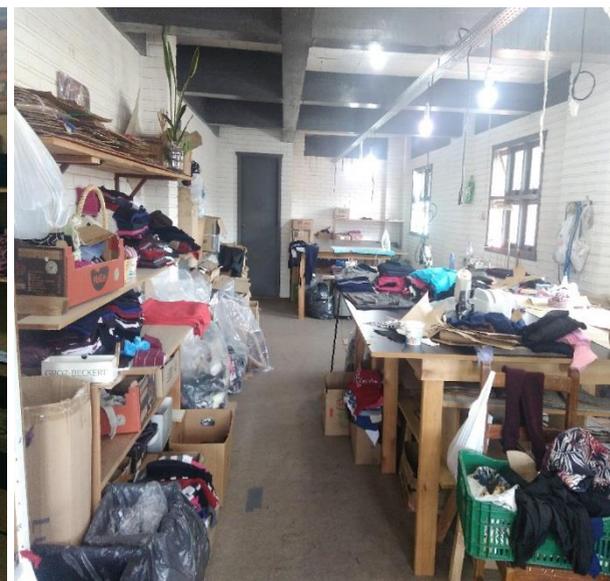
MALHARIA CRISTIBEL EIRELI

- Data de fundação: 13/10/1994
- CNPJ: 00.246.304/0001-33
- Atividades: Fabricação de artigos do vestuário, produzidos em malharias e tricotagens, exceto meias e comércio varejista de artigos do vestuário e acessórios.
- Localização: Rua Hedio Lourenco Dilli, nº 2799, SALA 02, CEP 95.740-000, Bairro Boa Vista, Cidade Poço das Antas, RS.



MALHARIA BASICA EIRELI

- Data de fundação: 17/03/2009
- CNPJ: 10.772.498/0001-64
- Atividades: Fabricação de artigos do vestuário, produzidos em malharias e tricotagens, exceto meias e comércio varejista de artigos do vestuário e acessórios.
- Localização: Rua Hedio Lourenco Dilli, nº 2799, SALA 01, CEP 95.740-000, Bairro Boa Vista, Cidade Poço das Antas, RS.



Fotos: Visita realizada dia 27 de agosto de 2019.

3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Estrutura Societária e Produtos

Das empresas que se encontram em procedimento recuperacional:

- **MALHARIA BASICA EIRELI**, CNPJ: 00.246.304/0001-33, localizada na Rua Hedio Lourenco Dilli, nº 2799, SALA 02, CEP 95.740-000, Bairro Boa Vista, Cidade Poço das Antas, RS.
- **MALHARIA CRISTIBEL EIRELI**, CNPJ: 00.246.304/0001-33, localizada na Rua Hedio Lourenco Dilli, nº 2799, SALA 01, CEP 95.740-000, Bairro Boa Vista, Cidade Poço das Antas, RS.

**MALHARIA CRISTIBEL
EIRELI**

FRANCISCO
INACIO LUDWIG
100%

**MALHARIA BASICA
EIRELI**

ISABEL CRISTINA
LUDWIG
100%

Produção de vestuário de inverno e verão



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Funcionários

A fim de atender outro dos princípios da Recuperação Judicial – manutenção do emprego dos trabalhadores – está sendo fiscalizado o Setor de RH, para que os demais Órgãos da Recuperação, bem como Credores, tenham conhecimento da atual situação dos funcionários da Devedora.

Número de Colaboradores:

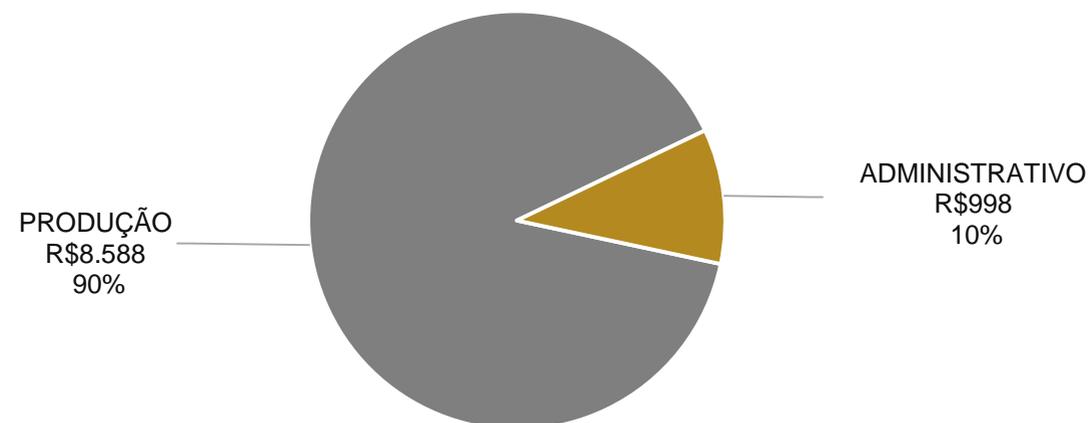
No gráfico, segue a relação de funcionários da Malharia Básica e da Cristibel. Findo o mês de setembro as empresas contavam com 9 (nove) funcionários.

Conforme informado pela empresa, os salários são pagos regularmente, porém os encargos não estão sendo adimplidos.

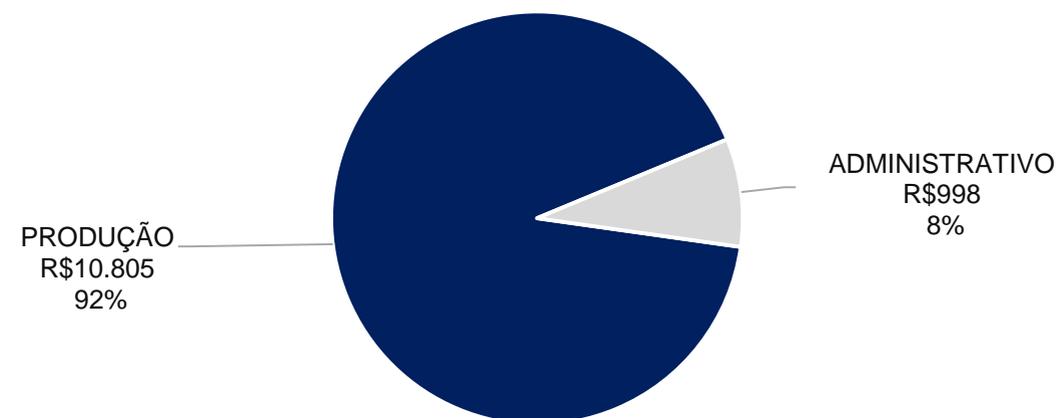
Gastos com pessoal

Os gráficos ao lado apresentam o valor gasto com pessoal por setor, no mês de setembro, e individual de cada empresa. A Malharia Básica apresentou valor de R\$ 9.585,97 e a Malharia Cristibel montante de R\$ 11.803,11.

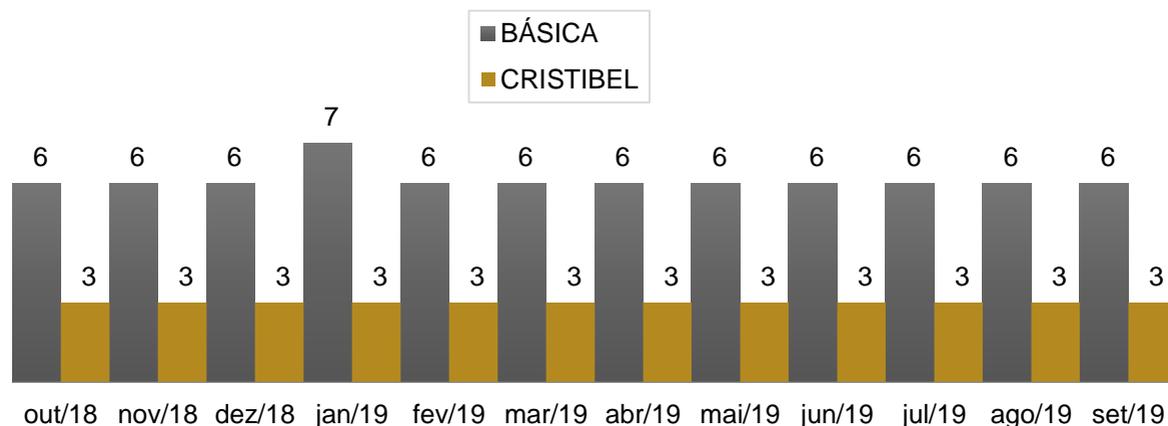
GASTOS COM PESSOAL - MALHARIA BÁSICA



GASTOS COM PESSOAL - MALHARIA CRISTIBEL



FUNCIONÁRIOS BÁSICA E CRISTIBEL





Razões da crise

De acordo com a inicial do processo, o grupo empresarial, durante os mais de 20 anos de existência passou por períodos de excelentes resultados sob os aspectos econômicos e financeiros, em razão do comprometimento e excelência no desenvolvimento de suas atividades, conquistando clientes fiéis no mercado e considerável faturamento mensal.

Nos invernos dos anos de 2014 e 2015, os resultados econômicos do Grupo em decorrência do El Niño, fenômeno que reverte no aumento de chuvas e, por conseguinte, na falta do frio, situação que afetou de maneira incontornável as vendas no setor de malhas.

Além do fenômeno citado, outros fatores contribuíram para que a situação de crise se estabelecesse, quais sejam:

- ❖ **INVESTIMENTOS:** As empresas, em busca de modernização, ampliação e melhoramento da qualidade dos produtos disponibilizados ao mercado, realizaram investimentos na produção fabril referente a infraestrutura, os quais, em razão da conjuntura econômico/financeira colaboraram para a instabilidade para a crise da empresa;
- ❖ **VALORES A RECEBER:** As Recuperandas sofreram inúmeros problemas com a falta de pagamento/saldamento de dívidas junto a clientes, esses também afetados pela crise climática e financeira, fato em cadeia que gerou grande instabilidade e colaborou para a ausência de capital de giro;
- ❖ **CRISE ECONÔMICA DE 2014/2015:** A crise política e financeira, que se instalou no país ao longo dos últimos 02 anos, impactou severamente diversos segmentos da economia, em especial as Recuperandas pela retração do público face ao desemprego e inflação, situação que prejudicou a obtenção de resultados e fluxo de caixa;
- ❖ **CUSTO DE MATÉRIA-PRIMA:** A alta do dólar impactou negativamente os resultados e o fluxo de caixa, tendo em vista que majorou, de forma imprevisível, os custos/despesas da aquisição dos insumos da atividade empresarial.



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ENDIVIDAMENTO

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. **INTRODUÇÃO**
2. **SUMÁRIO EXECUTIVO**
3. **DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS**
4. **ENDIVIDAMENTO**
 - CRÉDITOS SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL
 - CRÉDITOS NÃO SUJEITOS
5. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
6. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

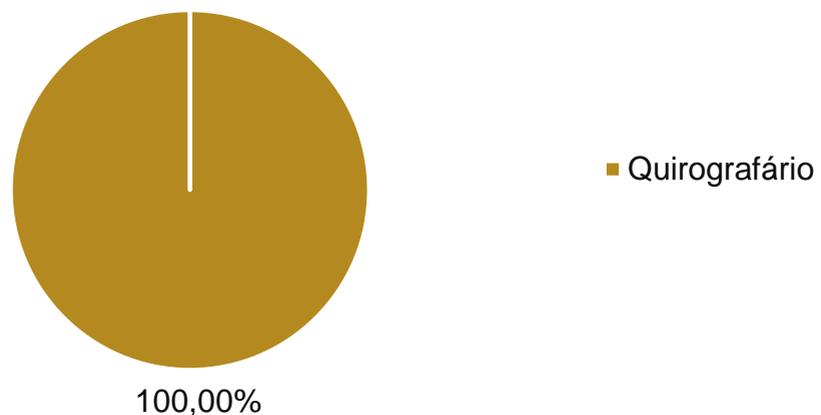
4. ENDIVIDAMENTO – CREDORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Resumo da Relação de Credores Atualizada

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total	Valor médio
Quirografário	8	100,00%	734.337,61	100,00%	91.792,20
Total	8	100%	734.337,61	100%	91.792,20

Distribuição dos credores por natureza



Principais Credores da RJ

CLASSE	CREDOR	VALOR R\$
CLASSE III	MINASA	R\$235.318,29
	CAIXA ECONOMICA FEDERAL S.A.	R\$177.126,74
	MINASA TRADING INTERNATIONAL S/A	R\$174.454,02
	BANCO BRADESCO S.A.	R\$57.730,38
	SD CONTABILIDADE LTDA	R\$56.828,18



Dívidas Tributárias

Abaixo, segue ilustrado o passivo tributário acumulado das recuperandas. Conforme as demonstrações contábeis do mês de setembro de 2019, as empresas não pagaram encargos e tributos no período. Ainda, relataram que estão verificando possível parcelamento, em valores que sejam viáveis para o fluxo de caixa mensal da empresa, porém não possuem posicionamento final sobre o assunto, tampouco previsão para conclusão de eventual parcelamento. Questão que será explanada nos próximos relatórios, conforme andamento da verificação.

PASSIVO TRIBUTÁRIO	BÁSICA	CRISTIBEL
TRIBUTOS EM ABERTO		
INSS A PAGAR	81.145	255.408
FGTS A PAGAR	21.380	61.834
CONTRIBUIÇÕES SINDICAIS A RECOLHER	423	3.664
ICMS A RECOLHER	123.371	53.219
ISS RETIDO S/SERVIÇOS DE TERCEIROS	95	-
IRRF A RECOLHER	-	10
PIS A RECOLHER	6.093	12.342
COFINS A RECOLHER	32.538	62.233
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A PAGAR	11.027	20.187
IRPJ A PAGAR	12.051	22.430
SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	169.439	28.296
TOTAL	457.563	519.624



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

DADOS FINANCEIROS - ECONÔMICOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. **INTRODUÇÃO**
2. **SUMÁRIO EXECUTIVO**
3. **DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS**
4. **ENDIVIDAMENTO**
5. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
 - BALANÇO PATRIMONIAL
 - DRE – DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
6. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**



Balanço Patrimonial – Malharia Básica EIRELI

BALANÇO MALHARIA BÁSICA	JUL/19	AGO/19	SET/19
ATIVO	2.016.750	1.996.896	1.799.519
CIRCULANTE	1.703.708	1.683.853	1.674.362
DISPONÍVEL	1.099	72	277
CRÉDITOS	1.460.757	1.434.520	1.412.384
ESTOQUES	241.661	249.207	261.780
DESEPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	190	54	-79
NÃO CIRCULANTE	313.043	313.043	125.157
INVESTIMENTOS	2.480	2.480	2.480
IMOBILIZADO	310.563	310.563	122.677
PASSIVO	2.016.750	1.996.896	1.799.519
CIRCULANTE	658.218	654.051	658.652
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	193.153	194.301	195.495
FORNECEDORES	1.290	-	-
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	105.412	106.274	108.543
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	358.363	353.476	354.614
NÃO CIRCULANTE	125.676	125.676	125.676
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	125.676	125.676	125.676
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.232.856	1.217.169	1.015.191
CAPITAL SOCIAL	90.000	90.000	90.000
RESULTADO ACUMULADO	1.142.856	1.127.169	925.191

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Nota: a Administração Judicial identificou alguns saldos que não condizem com a realidade da empresa, são eles: caixa, estoque e imobilizado. Em reunião realizada no dia 27 de agosto, a empresa, juntamente com a contabilidade, comprometeu-se a realizar os ajustes necessários.

ANÁLISE BALANÇO PATRIMONIAL

- **Disponível:** diante dos questionamentos da Administração Judicial, a empresa informou que a contabilidade irá regularizar o saldo de caixa, ou seja, a partir das próximas demonstrações contábeis as disponibilidades estarão em conformidade com a realidade da empresa.
- **Créditos:** em outros adiantamentos houve queda de R\$ 22.136,00, a contabilidade explanou que as contabilizações referem-se aos ajustes de caixa, pois no âmbito financeiro, as empresas se cruzam.
- **Estoques:** conforme registro de inventário, a estocagem física da empresa é de R\$ 49.890,12. Segundo a contabilidade, os valores das matérias primas serão lançadas somente no final do ano, quando serão contabilizados os custos dos produtos vendidos, motivo pelo qual há divergência entre o registro de inventário e os demonstrativos.
- **Imobilizado:** conforme relatório de bens encaminhado pela contabilidade, a Recuperanda possui máquinas e equipamentos no valor, aproximado, de R\$ 279.380,08 e veículos de R\$ 28 mil. Em setembro a variação é de R\$ 187 mil, a contabilização refere-se as depreciações desde o início de utilização dos bens até setembro de 2019.
- **Empréstimos e financiamentos:** houve contabilização de juros sobre os empréstimos do Banco Sicredi de R\$ 1.193,76, a contabilidade informou que está contabilizando os juros conforme extrato disponibilizado pela instituição bancária. Ressalta-se que a instituição bancária não está relacionada como credora da Recuperação Judicial.
- **Obrigações trabalhistas e sociais:** a empresa confirmou que paga regularmente os salários dos funcionários, e em setembro não realizou pagamento dos encargos. Conforme explanado no item 4 deste relatório, está sendo verificando possível parcelamento, que seja viável de cumprimento de acordo com o caixa da empresa, no entanto, não há previsão de finalização desta operação.
- **Obrigações fiscais e tributárias:** diante da falta de pagamentos dos impostos, as obrigações fiscais apresentam crescimento mensal. Em setembro, houve contabilização de CSLL de R\$ 539,36 e IPRJ de R\$ 599,29. Conforme relatado acima, não há previsão para realização do parcelamento dos tributos em aberto.
- **Empréstimos e Financiamentos:** sugerimos à Recuperanda que transfira o montante do longo prazo para o curto, pois tratam-se de empréstimos e financiamentos sem os devidos pagamentos.



Balanço Patrimonial – Malharia Cristibel EIRELI

BALANÇO MALHARIA CRISTIBEL	JUL/19	AGO/19	SET/19
ATIVO	275.406	275.406	214.945
CIRCULANTE	204.170	204.170	204.170
CRÉDITOS	2.948	2.948	2.948
ESTOQUES	201.222	201.222	201.222
NÃO CIRCULANTE	71.236	71.236	10.775
INVESTIMENTOS	67	67	67
IMOBILIZADO	71.169	71.169	10.708
PASSIVO	275.406	275.406	214.945
CIRCULANTE	1.391.272	1.397.326	1.403.940
FORNECEDORES	848.320	848.320	848.320
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	344.234	350.288	356.901
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	198.718	198.718	198.718
NÃO CIRCULANTE	356.453	362.922	368.650
ADIANT. P/ FUTURO AUMENTO CAPITAL	356.453	362.922	368.650
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-1.472.319	-1.484.842	-1.557.644
CAPITAL SOCIAL	80.000	80.000	80.000
RESERVAS	3.137	3.137	3.137
RESULTADO ACUMULADO	-1.555.456	-1.567.979	-1.640.782

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Nota: essa Administração Judicial identificou alguns saldos que não condizem com a realidade da empresa, são eles: estoque e imobilizado. Em reunião realizada no dia 27 de agosto, a empresa juntamente com a contabilidade, comprometeram-se em ajustar os montantes identificados incorretos, conforme explanado abaixo.

ANÁLISE BALANÇO PATRIMONIAL

- **Créditos:** o saldo de R\$ 2.948,00 refere-se ao ICMS a recuperar – estoques, a contabilidade informou que irá verificar a regularização do saldo, pois trata-se de montante incorreto referente a períodos antigos.
 - **Estoques:** possui um valor de R\$ 201.222,00 que não reflete a realidade, visto que a empresa não possui estocagem e não tem operacionalização. O responsável pela contabilidade informou que a Recuperanda não apresenta documentações para ser realizada a baixa deste valor e que aguarda reuniões com os sócios para decidir como proceder.
 - **Imobilizado:** conforme relatório de bens encaminhado pela contabilidade, a Recuperanda possui em máquinas e equipamentos cerca de R\$ 71.169,04. Em setembro, a variação é de R\$ 60 mil, a contabilização refere-se as depreciações desde o início de utilização dos bens até setembro de 2019.
 - **Fornecedores:** essa Administração Judicial verificou que os demonstrativos contábeis não possuem todos os credores relacionados na Recuperação Judicial. A contabilidade informou que irá verificar a forma para implantação do saldo de credores no balancete. Questionou-se também a veracidade do montante de R\$ 848.320,00, assunto que será relacionado no próximo relatório.
 - **Obrigações trabalhistas e sociais:** a empresa confirmou que paga regularmente os salários dos funcionários, e em setembro não realizou pagamento dos encargos. Conforme explanado no item 4 do deste relatório, a empresa está verificando possível parcelamento, viável de cumprimento mensalmente, porém não tem previsão para finalizar esta operação.
 - **Obrigações fiscais e tributárias:** por não haver receita, não há apropriação de tributos no decorrer do mês, em razão do regime tributário adotado pela empresa, o lucro presumido. Como mencionado, não há previsão para realizar-se, efetivamente, o parcelamento dos tributos em aberto.
 - **Adiantamento para futuro aumento de capital:** houve aumento de R\$ 5.728 mil em setembro, que refere-se ao aporte efetuado pelo sócio para alavancagem do empreendimento, como informado anteriormente. A Recuperanda relata que os valores estão sendo contabilizados nesse conta, pois o sócio tem dúvidas se a empresa irá realizar a devolução futuramente.
- As demais contas não apresentaram variações.



Demonstrativo Resultado do exercício - Malharia Básica e Cristibel

DRE CONSOLIDADO	JUL/19	AGO/19	SET/19	TOTAL 2019
RECEITA BRUTA	49.951	-	-	397.033
DEDUÇÕES SOBRE VENDAS	-7.828	-1.638	-	-95.566
RECEITA LÍQUIDA	42.124	-1.638	-	301.467
CUSTOS	-21.408	-18.176	-264.259	-402.607
LUCRO BRUTO	20.716	-19.813	-264.259	-101.140
DESPEAS VENDAS	-1.229	-45	-17	-4.643
DESPEAS ADMINISTRATIVAS	-9.366	-6.675	-8.376	-67.940
DESPEAS TRIBUTÁRIAS	-	-	-	-2.463
OUTRAS DESPEAS OPERACIONAIS	-	-	-	-
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	10.120	-26.533	-272.652	-176.186
DESPEAS FINANCEIRAS	-1.436	-1.688	-1.185	-11.647
RECEITA FINANCEIRA	9	11	191	212
OUTRAS RECEITAS	-	-	4	4
LUCRO ANTES DOS IMPOSTOS	8.694	-28.210	-273.643	-187.617
PROVISÕES IR/CS	-	-	-1.139	-9.052
RESULTADO LÍQUIDO	8.694	-28.210	-274.781	-196.669

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

NOVOS PRODUTOS

As Recuperandas informaram que buscando a elevação do faturamento e maior lucratividade, ingressaram com uma nova linha de produção. Além dos produtos já produzidos, lançaram uma nova coleção, que contém peças de verão, como: regatas, leggings e bermudas, em tecido suplex e visco lycra. O vestuário foi desenvolvido com modelagem própria e são confeccionados com tecidos de alta qualidade, devido a isto, há a possibilidade de agregarem valor no preço da peça e, conseqüentemente, conseguirão atingir outras classes de consumidores. Estão realizando também parcerias com novos vendedores que já possuem carteira de clientes prontas, público com o qual não obtinham produtos similares, além do alcance para outras regiões do estado. Como tratam-se de peças de estação diferenciada, a nova linha de produção torna o trabalho contínuo durante todo o ano, visto que a empresa vendia apenas produtos de inverno.

Por fim, as Malharias confirmam que estão otimistas no crescimento de resultados, o feedback é positivo e de aprovação pelos clientes que já adquiriram as novas peças.

Nota¹:

As Demonstrações de Resultado apresentam-se consolidadas. A Malharia Cristibel não possui receita bruta, apenas custos, despesas administrativas e financeiras. Os responsáveis informaram que, em razão da inadimplência com instituições financeiras e fornecedores, no ano de 2009, entenderam como melhor alternativa abrir uma nova empresa para ganhar crédito no mercado e continuar as atividades, razão pela qual foi criada a Malharia Básica.

ANÁLISE DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

- **Receita Bruta:** a Recuperanda relatou que o mês de setembro abrange o período de troca de estações, as vendas de verão ainda não iniciaram e, por tal razão, não houve faturamento, conforme DRE.
- **Custos:**
 - Na Básica, os custos referem-se a mão de obra direta e encargos, que totalizaram R\$ 8.587,97, fretes de compras de R\$ 246,43 e depreciação de R\$ 184.158,67. Segundo a contabilidade, o valor das matérias primas será lançado somente no final do ano, quando serão contabilizados os custos dos produtos vendidos.
 - Na Cristibel, o custo refere-se a mão de obra e encargos, no valor de R\$ 10.805,11 e de depreciação, na importância de R\$ 60.460,81.
- **Despesas com vendas:** constata-se apenas o valor de R\$ 16,65, proveniente de fretes e carretos sobre vendas.
- **Despesas administrativas:**
 - Na Básica, em despesas administrativas a conta com maior representatividade é a de depreciação, no valor de R\$ 3.726,89.
 - As principais despesas na Cristibel são: pró-labore, energia elétrica e serviços de terceiros, que totalizaram R\$ 1.536,81.
- **Despesas financeiras:** em despesas financeiras, no período, houve contabilizações de juros sobre financiamentos e despesas bancárias, com montante de R\$ 1.185,24 proveniente da Básica.
- **Receitas financeiras:** o montante de R\$ 190,83 é decorrente de descontos obtidos no mês.
- **Resultado Líquido:** em reflexo às depreciações lançadas em setembro e à inexistência do faturamento as empresas apresentaram prejuízo de R\$ 274 mil, o resultado acumulado do ano de 2019 é de R\$ 196 mil negativo. Contudo, o resultado está distorcido, pois a empresa não faz o reconhecimento dos custos de matéria prima de forma mensal, gerando custo irreal diante da operacionalidade.



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. **INTRODUÇÃO**
2. **SUMÁRIO EXECUTIVO**
3. **DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS**
4. **ENDIVIDAMENTO**
5. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
6. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**
 - MEIOS DE RECUPERAÇÃO
 - PROPOSTA DE PAGAMENTO
 - RESULTADO DA ASSEMBLEIA GERAL DE CREDORES



Medias de Recuperação e Proposta de Pagamento

MEDIDAS DE RECUPERAÇÃO

Malharia Básica e a Cristibel relatam em seu plano de recuperação judicial, que os meios de recuperação dispostos no art. 50 da Lei 11.101/05, serão dados como premissa. Com isso, na sequência serão listados os principais meios descritos na legislação.

- ❖ concessão de prazos e condições especiais para pagamento das obrigações vencidas ou vincendas;
- ❖ cisão, incorporação, fusão ou transformação de sociedade ou alteração do controle societário;
- ❖ aumento de capital social;
- ❖ trespasse ou arrendamento de estabelecimento, inclusive à sociedade constituída pelos próprios empregados;
- ❖ redução salarial, compensação de horários e redução da jornada, mediante acordo ou convenção coletiva;
- ❖ dação em pagamento ou novação de dívidas do passivo, com ou sem constituição de garantia própria ou de terceiro;
- ❖ venda parcial dos bens.

MEIOS DE RECUPERAÇÃO

Classe III Quirografários

Pagamentos dos Credores Quirografários:

Fluxo Alongado: As Recuperandas se obrigam ao pagamento do percentual inicial global de 5% do valor total do passivo, esse que será rateado de forma isonômica entre a totalidade dos Credores.

Período de Carência: Os prazos previstos para pagamento dos créditos ao Plano, somente terão início a partir dos 60 (sessenta) dias seguintes à data da homologação judicial do Plano.

Correção Monetária de Juros: Correção monetária de acordo com a variação da Taxa Referencial, incidente desde a Data do Pedido até o efetivo pagamento. Durante o período de carência os valores devidos a título de correção monetária e juros serão capitalizados no valor principal do Crédito Quirografário.

Amortização: O pagamento dos Créditos Quirografários será feito em 84 (oitenta e quatro) parcelas, mensais e consecutivas, sendo que serão realizados no dia 15 de cada mês.



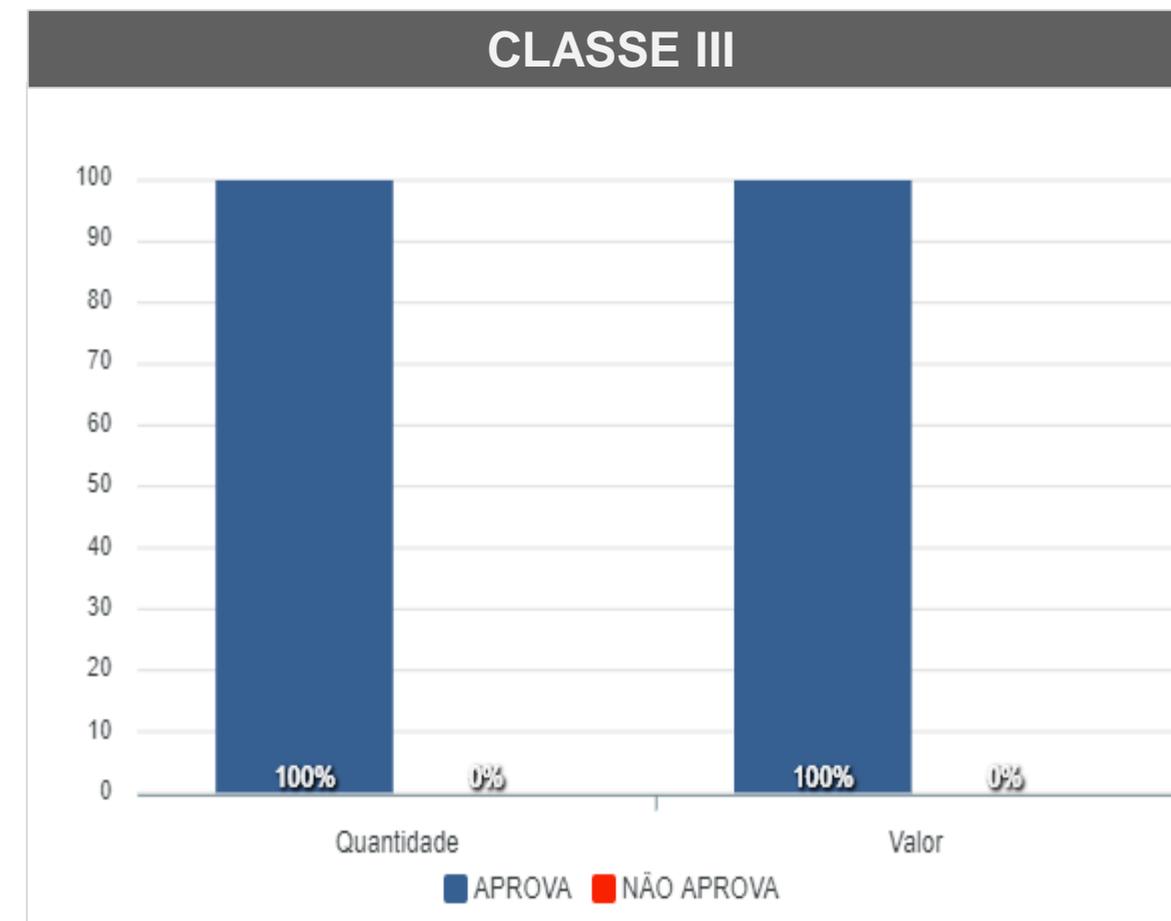
Resultado da Assembleia Geral de Credores

Sobre a Assembleia Geral de Credores, foram realizadas no total quatro solenidades, em razão de duas suspensões ocorridas, sendo que na última – em 21.10.2019, os credores decidiram pela aprovação do plano de recuperação judicial. Vejamos:

- AGC dia 12/08 – Não instalação por ausência de quórum: Os credores presentes não eram titulares “de mais da metade dos créditos de cada classe, computados pelo valor”, cuja exigência se faz necessária por força do art. 37, §2º, da Lei 11.101/2005.
- AGC dia 19/08 – Suspensão: Instalada em segunda convocação com qualquer quórum, houve a suspensão da solenidade por pedido das Recuperandas, que requereram prazo de 30 (trinta dias) para retomada dos trabalhos.
- AGC dia 23/09 – Suspensão: As Recuperandas apresentaram o plano modificativo de forma numérica. Em votação, os credores decidiram pela suspensão da solenidade para adequações no PRJ.
- AGC dia 21/10 – Aprovação do PRJ: Houve apresentação do plano modificado. Na única classe arrolada na Recuperação Judicial – Classe III Quirografários, os 3 credores presentes na AGC (Banco Bradesco S.A., Banco do Estado do Rio Grande do Sul S.A e Caixa Econômica Federal), representando 100% dos créditos presentes e votantes, opinaram pela aprovação do plano.

Ao lado, segue ilustrada a votação que culminou na aprovação do Plano de Recuperação Judicial das Recuperandas, conforme a regra do art. 45 da Lei 11.101/2005.

Resultado Geral





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES

I – DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS DE SETEMBRO DE 2019.



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

BLUMENAU / SC

AV. DR. NILO PEÇANHA, 2900/701
TORRE COMERCIAL IGUATEMI BUSINESS
BAIRRO CHÁCARA DAS PEDRAS
CEP: 91330-001
51 3062.6770

RUA JÚLIO DE CASTILHOS, 679/111
CENTRO EXECUTIVO TORRE PRATA
BAIRRO CENTRO
CEP: 93510-130
51 3065.6770

AV. NACÕES UNIDAS, 12399/133 B
ED. COMERCIAL LANDMARK
BAIRRO BROOKLIN NOVO
CEP: 04578-000
11 2769-6770

RUA ÂNGELO CHIARELLO, 2811/501
CENTRO EMPRESARIAL CRUZEIRO
BAIRRO PIO X
CEP: 95032-460
54 3419.7274

RUA DR. ARTUR BALSINI, 107
BBC BLUMENAU
BAIRRO VELHA
CEP: 89036-240
47 3381-337



**MEDEIROS
& MEDEIROS**
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXO I

Empresa: MALHARIA CRISTIBEL EIRELI -ME
 CNPJ: 00.246.304/0001-33 IE: 3010000881
 Endereço: RUA HEDIO LOURENÇO DILLI, 2799 - SALA 02
 Bairro: BOA VISTA
 Cidade: POÇO DAS ANTAS - RS
 NIRE: 43.600.169.851
 Folha: 00001

Emp.: 167
 Fone: (051) 377-31050
 CEP: 95.740-000
 Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
 Data do NIRE: 13/10/1994

BALANCETE LEVANTADO EM 30/09/2019

		ATIVO			
Contas Contábeis		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1	ATIVO	275.406,24	6.802,24	(67.263,05)	214.945,43
2	ATIVO CIRCULANTE	204.170,10	6.802,24	(6.802,24)	204.170,10
32	CRÉDITOS	2.947,96	1.073,78	(1.073,78)	2.947,96
72	IMPOSTOS A RECUPERAR	2.947,96	0,00	0,00	2.947,96
77	ICMS a Recuperar - Estoques	2.947,96	0,00	0,00	2.947,96
112000	ESTOQUE	201.222,14	0,00	0,00	201.222,14
112	ESTOQUES	201.222,14	0,00	0,00	201.222,14
121	PRODUTOS ACABADOS	201.222,14	0,00	0,00	201.222,14
122	Produtos Acabados em Geral	201.222,14	0,00	0,00	201.222,14
12200	Produtos Acabados - Matriz	201.222,14	0,00	0,00	201.222,14
170	ATIVO NÃO CIRCULANTE	71.236,14	0,00	(60.460,81)	10.775,33
181	INVESTIMENTOS	67,10	0,00	0,00	67,10
185	PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS EMPRESAS	67,10	0,00	0,00	67,10
28	Quotas capital - CERTEL	67,10	0,00	0,00	67,10
188	ATIVO IMOBILIZADO	71.169,04	0,00	(60.460,81)	10.708,23
189	BENS E DIREITOS EM USO	71.169,04	0,00	0,00	71.169,04
192	MÁQUINAS e EQUIPAMENTOS	71.169,04	0,00	0,00	71.169,04
208	DEPRECIações, AMORTIZAções E EXAUSTÃO ACUMULADA	0,00	0,00	(60.460,81)	(60.460,81)
210	(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos	0,00	0,00	(60.460,81)	(60.460,81)


 ADMINISTRADOR: FRANCISCO INACIO LUDWIG
 RG: 5014662257/SSP/RS
 CPF: 297.023.720-20


 TEC. CONTABILIDADE: DARCI EGGERS
 CPF: 214.410.730-00
 CRC: RS03537900/RS
 RG: 4016322036/SSP/RS

Empresa: MALHARIA CRISTIBEL EIRELI - ME
 CNPJ: 00.246.304/0001-33 IE: 3010000881
 Endereço: RUA HEDIO LOURENÇO DILLI, 2799 - SALA 02
 Bairro: BOA VISTA
 Cidade: POÇO DAS ANTAS - RS
 NIRE: 43.600.169.851
 Folha: 00002

Emp.: 167
 Fone: (051) 377-31050
 CEP: 95.740-000
 Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
 Data do NIRE: 13/10/1994

BALANCETE LEVANTADO EM 30/09/2019

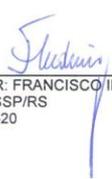
		PASSIVO			
Contas Contábeis		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
300	PASSIVO	275.406,24	(77.038,60)	16.577,79	214.945,43
301	PASSIVO CIRCULANTE	1.397.326,33	(4.235,87)	10.849,33	1.403.939,79
310	FORNECEDORES	848.320,33	(120,00)	120,00	848.320,33
434	FORNECEDORES NACIONAIS	848.320,33	(120,00)	120,00	848.320,33
204239	FERRAGEM AURORA LTDA	288,00	0,00	0,00	288,00
200017	FROHLICH S/A IND. E COM. DE CEREAIS	6.141,30	0,00	0,00	6.141,30
208601	GILBERTO ORLANDO QUINOT - ME	454,36	0,00	0,00	454,36
201429	MECATEX COMERCIO E REPRESENTAÇÕES LTDA	2.141,17	0,00	0,00	2.141,17
203681	MINASA TRADING INTERNATIONAL S/A	643.302,95	0,00	0,00	643.302,95
203243	MINASA TRADING INTERNATIONAL S/A	192.837,01	0,00	0,00	192.837,01
204823	TRANSPORTADORA PLIMOR LTDA	272,53	0,00	0,00	272,53
205253	TW TRANSPORTES E LOGISTICA LTDA	2.841,01	0,00	0,00	2.841,01
205648	UNIDESAM COMERCIO DE MAQUINAS TEXTEIS LTDA	42,00	0,00	0,00	42,00
312	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	350.287,91	(4.115,87)	10.729,33	356.901,37
313	PRÓ-LABORE A PAGAR	888,22	(888,22)	888,22	888,22
314	Salários a Pagar	28.431,08	(3.227,65)	7.197,93	32.401,36
315	INSS a Pagar	253.844,38	0,00	1.563,35	255.407,73
456	FÉRIAS A PAGAR	2.705,51	0,00	0,00	2.705,51
316	FGTS a PAGAR	61.084,38	0,00	749,70	61.834,08
318	Contribuições Sindicais a Recolher	3.334,34	0,00	330,13	3.664,47
319	OBRIGAÇÕES FISCAIS/TRIBUTÁRIAS	198.718,09	0,00	0,00	198.718,09
320	ICMS a Recolher	53.218,99	0,00	0,00	53.218,99
323	IRRF a Recolher	10,05	0,00	0,00	10,05
325	PIS a Recolher	12.342,07	0,00	0,00	12.342,07
326	COFINS a Recolher	62.232,82	0,00	0,00	62.232,82
327	Contribuição Social a Pagar	20.187,39	0,00	0,00	20.187,39
328	IRPJ a Pagar	22.430,39	0,00	0,00	22.430,39
329	Simplex Federal a Recolher	28.296,38	0,00	0,00	28.296,38
375	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	362.921,61	0,00	5.728,46	368.650,07
376	OBRIGAÇÕES EXIGÍVEIS A LONGO PRAZO	362.921,61	0,00	5.728,46	368.650,07
47	Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital	362.921,61	0,00	5.728,46	368.650,07
396	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(1.484.841,70)	(72.802,73)	0,00	(1.557.644,43)
397	CAPITAL SOCIAL	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
398	CAPITAL SOCIAL REALIZADO	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
399	Capital Subscrito	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
402	RESERVAS	3.137,29	0,00	0,00	3.137,29
403	RESERVAS DE CAPITAL	3.137,29	0,00	0,00	3.137,29
404	Reservas de Correção do Capital	3.137,29	0,00	0,00	3.137,29
413	RESULTADO ACUMULADO	(1.567.978,99)	(72.802,73)	0,00	(1.640.781,72)
414	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(1.567.978,99)	(72.802,73)	0,00	(1.640.781,72)
416	(-)Prejuízos Acumulados	(1.469.725,43)	0,00	0,00	(1.469.725,43)
417	Resultado do Exercício - Período Anterior ao Balanço	(98.253,56)	0,00	0,00	(98.253,56)
418	Resultado do Exercício - Período do Balanço	0,00	(72.802,73)	0,00	(72.802,73)

Empresa: MALHARIA CRISTIBEL EIRELI -ME	Emp.: 167
CNPJ: 00.246.304/0001-33 IE: 3010000881	Fone: (051) 377-31050
Endereço: RUA HEDIO LOURENÇO DILLI, 2799 - SALA 02	
Bairro: BOA VISTA	CEP: 95.740-000
Cidade: POÇO DAS ANTAS - RS	Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
NIRE: 43.600.169.851	Data do NIRE: 13/10/1994
Folha: 00003	

BALANCETE LEVANTADO EM 30/09/2019

PASSIVO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
------------------	----------------	---------	----------	-------------


ADMINISTRADOR: FRANCISCO INACIO LUDWIG
RG: 5014662257/SSP/RS
CPF: 297.023.720-20

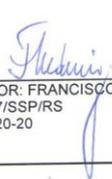

TEC. CONTABILIDADE: DARCI EGGERS
CPF: 214.410.730-00
CRC: RS03537900 RS
RG: 4016322036/SSP/RS

Empresa: MALHARIA CRISTIBEL EIRELI -ME
 CNPJ: 00.246.304/0001-33 IE: 3010000881
 Endereço: RUA HEDIO LOURENÇO DILLI, 2799 - SALA 02
 Bairro: BOA VISTA
 Cidade: POCO DAS ANTAS - RS
 NIRE: 43.600.169.851
 Folha: 00004

Emp.: 167
 Fone: (051) 377-31050
 CEP: 95.740-000
 Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
 Data do NIRE: 13/10/1994

RESULTADO DO PERÍODO DE 01/09/2019 A 30/09/2019

Contas Contábeis		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
655	(-)CUSTO DOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	(76.902,50)	(71.265,92)	0,00	(148.168,42)
656	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	(76.902,50)	(71.265,92)	0,00	(148.168,42)
664	MÃO DE OBRA DIRETA	(76.902,50)	(10.805,11)	0,00	(87.707,61)
665	Remuneração	(65.982,14)	(9.371,33)	0,00	(75.353,47)
667	Salários	(62.131,65)	(9.371,33)	0,00	(71.502,98)
444	Férias	(3.850,49)	0,00	0,00	(3.850,49)
669	Encargos Sociais	(10.920,36)	(1.433,78)	0,00	(12.354,14)
670	Previdência Social	(5.210,32)	(684,08)	0,00	(5.894,40)
671	FGTS	(5.710,04)	(749,70)	0,00	(6.459,74)
682	GASTOS GERAIS DE FABRICAÇÃO	0,00	(60.460,81)	0,00	(60.460,81)
701	OUTROS CUSTOS	0,00	(60.460,81)	0,00	(60.460,81)
703	Depreciação	0,00	(60.460,81)	0,00	(60.460,81)
814	(=)RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	(76.902,50)	(71.265,92)	0,00	(148.168,42)
815	(-)DESPESAS OPERACIONAIS	(21.351,06)	(1.536,81)	0,00	(22.887,87)
864	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(21.107,91)	(1.536,81)	0,00	(22.644,72)
865	Gastos Com Pessoal	(7.984,00)	(998,00)	0,00	(8.982,00)
866	Remuneração	(7.984,00)	(998,00)	0,00	(8.982,00)
867	Pro-Labore/Honorários da Diretoria	(7.984,00)	(998,00)	0,00	(8.982,00)
884	DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	(13.123,91)	(538,81)	0,00	(13.662,72)
885	Material de Expediente	(1.614,00)	0,00	0,00	(1.614,00)
901	Despesas com Energia Eletrica	(6.464,56)	(418,81)	0,00	(6.883,37)
910	Serviços de Terceiros	(120,00)	(120,00)	0,00	(240,00)
918	Mensalidades/ Anuidades e Contribuições	(72,00)	0,00	0,00	(72,00)
921	Impostos e Taxas Municipais	(293,35)	0,00	0,00	(293,35)
925	Serviços Contábeis	(4.560,00)	0,00	0,00	(4.560,00)
932	RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	(243,15)	0,00	0,00	(243,15)
940	DESPESAS FINANCEIRAS	(243,15)	0,00	0,00	(243,15)
943	Despesas Bancárias	(27,30)	0,00	0,00	(27,30)
947	Juros de Mora	(215,85)	0,00	0,00	(215,85)
977	(=)RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO	(98.253,56)	(72.802,73)	0,00	(171.056,29)
988	(=)RESULTADO LÍQUIDO antes do Imposto de renda e Contribuição Social	(98.253,56)	(72.802,73)	0,00	(171.056,29)
992	(=)RESULTADO DO PERÍODO APÓS AS PROVISÕES	(98.253,56)	(72.802,73)	0,00	(171.056,29)
998	(=)RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	(98.253,56)	(72.802,73)	0,00	(171.056,29)


 ADMINISTRADOR: FRANCISCO INACIO LUDWIG
 RG: 5014662257/SSP/RS
 CPF: 297.023.720-20


 TEC. CONTABILIDADE: DARCI EGGERS
 CPF: 214.410.730-00
 CRC: RS03537900 RS
 RG: 4016322036/SSP/RS

Empresa: MALHARIA BASICA EIRELI - EPP
 CNPJ: 10.772.498/0001-64 IE: 3010003813
 Endereço: RUA HEDIO LOURENCO DILLI, 2799 - SALA 01
 Bairro: BOA VISTA
 Cidade: POCO DAS ANTAS - RS
 NIRE: 43.600.227.397
 Folha: 00001

Emp.: 316
 Fone: (000)0000-0000
 CEP: 95.740-000
 Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
 Data do NIRE: 06/12/2016

BALANCETE LEVANTADO EM 30/09/2019

		A T I V O			
Contas Contábeis		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1	ATIVO	1.996.895,93	42.628,20	(240.005,16)	1.799.518,97
2	ATIVO CIRCULANTE	1.683.853,06	42.628,20	(52.119,60)	1.674.361,66
3	DISPONIVEL	71,61	22.171,91	(21.966,87)	276,65
4	CAIXA	49,48	22.153,91	(21.939,39)	264,00
5	Caixa	49,48	22.153,91	(21.939,39)	264,00
7	BANCOS	22,13	18,00	(27,48)	12,65
26	Banco Santander SA	8,35	0,00	0,00	8,35
11	COOP.CRED.LIVRE ADM.ASSOC. SICREDI	4,30	0,00	0,00	4,30
32	CRÉDITOS	1.434.520,01	7.883,69	(30.019,60)	1.412.384,10
64	OUTROS CRÉDITOS	1.434.520,01	0,00	(22.135,91)	1.412.384,10
66	Outros Adiantamentos	1.434.520,01	0,00	(22.135,91)	1.412.384,10
112000	ESTOQUE	249.207,04	12.572,60	0,00	261.779,64
112	ESTOQUES	249.207,04	12.572,60	0,00	261.779,64
113	MATÉRIA PRIMA	219.299,76	12.572,60	0,00	231.872,36
114	Matéria Prima em Geral a Vista - Matriz	43.989,91	12.572,60	0,00	56.562,51
117	Matéria Prima em Geral a Prazo - Matriz	158.594,35	0,00	0,00	158.594,35
254	Estoque Material Intermediario	16.715,50	0,00	0,00	16.715,50
121	PRODUTOS ACABADOS	29.907,28	0,00	0,00	29.907,28
122	Produtos Acabados em Geral	29.907,28	0,00	0,00	29.907,28
12200	Produtos Acabados - Matriz	29.907,28	0,00	0,00	29.907,28
152	DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	54,40	0,00	(133,13)	(78,73)
154	DESPESAS ANTECIPADAS	54,40	0,00	(133,13)	(78,73)
155	Seguros a Apropriar	54,40	0,00	(133,13)	(78,73)
170	ATIVO NÃO CIRCULANTE	313.042,87	0,00	(187.885,56)	125.157,31
181	INVESTIMENTOS	2.480,29	0,00	0,00	2.480,29
185	PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS EMPRESAS	2.480,29	0,00	0,00	2.480,29
187	Quotas capital - Bco Sicredi S.A	2.480,29	0,00	0,00	2.480,29
188	ATIVO IMOBILIZADO	310.562,58	0,00	(187.885,56)	122.677,02
189	BENS E DIREITOS EM USO	307.380,08	0,00	0,00	307.380,08
192	MÁQUINAS e EQUIPAMENTOS	279.380,08	0,00	0,00	279.380,08
196	Veículos	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00
200	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	3.182,50	0,00	0,00	3.182,50
204	CONSTRUÇÕES EM ANDAMENTO	3.182,50	0,00	0,00	3.182,50
20220	OUTROS GASTOS DE CONSTRUÇÃO	3.182,50	0,00	0,00	3.182,50
20227	SERVIÇOS	3.182,50	0,00	0,00	3.182,50
208	DEPRECIACÕES, AMORTIZAÇÕES E EXAUSTÃO ACUMULADA	0,00	0,00	(187.885,56)	(187.885,56)
210	(-)Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos	0,00	0,00	(184.158,67)	(184.158,67)
214	(-)Depreciação Acumulada Veículos	0,00	0,00	(3.726,89)	(3.726,89)

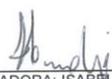
Empresa: MALHARIA BASICA EIRELI - EPP
CNPJ: 10.772.498/0001-64 IE: 3010003813
Endereço: RUA HEDIO LOURENCO DILLI, 2799 - SALA 01
Bairro: BOA VISTA
Cidade: POCO DAS ANTAS - RS
NIRE: 43.600.227.397
Folha: 00002

Emp.: 316
Fone: (000)0000-0000
CEP: 95.740-000
Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
Data do NIRE: 06/12/2016

BALANCETE LEVANTADO EM 30/09/2019

ATIVO

Contas Contábeis Saldo Anterior Débitos Créditos Saldo Atual


ADMINISTRADORA: ISABEL CRISTINA LUDWIG
RG: 9099020605/SJS/RS
CPF: 024.186.470-48

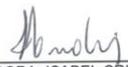

TEC. CONTABILIDADE: DARCI EGGERS
CPF: 214.410.730-00
CRC: RS03537900 RS
RG: 4016322036/SSP/RS

Empresa: MALHARIA BASICA EIRELI - EPP
 CNPJ: 10.772.498/0001-64 IE: 3010003813
 Endereço: RUA HEDIO LOURENCO DILLI, 2799 - SALA 01
 Bairro: BOA VISTA
 Cidade: POCO DAS ANTAS - RS
 NIRE: 43.600.227.397
 Folha: 00003

Emp.: 316
 Fone: (000)0000-0000
 CEP: 95.740-000
 Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
 Data do NIRE: 06/12/2016

BALANCETE LEVANTADO EM 30/09/2019

		PASSIVO			
Contas Contábeis		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
300	PASSIVO	1.996.895,93	(207.293,68)	9.916,72	1.799.518,97
301	PASSIVO CIRCULANTE	654.050,60	(5.102,43)	9.704,13	658.652,30
302	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	194.301,16	0,00	1.193,76	195.494,92
304	Barrisul S.A. - I	6.781,28	0,00	0,00	6.781,28
305	COOP.CRED.LIVRE ADM.ASSOC. SICREDI	29.987,13	0,00	1.193,76	31.180,89
306	Caixa Econômica Federal - I	124.955,91	0,00	0,00	124.955,91
308	Bradesco - I	32.576,84	0,00	0,00	32.576,84
312	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	106.273,62	(4.736,00)	7.005,29	108.542,91
313	PRÓ-LABORE A PAGAR	888,22	(888,22)	888,22	888,22
314	Salários a Pagar	4.550,14	(3.811,22)	3.967,56	4.706,48
315	INSS a Pagar	79.931,95	(36,56)	1.249,33	81.144,72
316	FGTS a Pagar	20.784,26	0,00	595,87	21.380,13
318	Contribuições Sindicais a Recolher	119,05	0,00	304,31	423,36
319	OBRIGAÇÕES FISCAIS/TRIBUTÁRIAS	353.475,82	0,00	1.138,65	354.614,47
320	ICMS a Recolher	123.370,86	0,00	0,00	123.370,86
325	PIS a Recolher	6.092,52	0,00	0,00	6.092,52
326	COFINS a Recolher	32.538,49	0,00	0,00	32.538,49
327	Contribuição Social a Pagar	10.487,46	0,00	539,36	11.026,82
328	IRPJ a Pagar	11.451,84	0,00	599,29	12.051,13
395	SIMPLES NACIONAL a Recolher	169.439,17	0,00	0,00	169.439,17
332	ISS Retido s/ Serviços de Terceiros	95,48	0,00	0,00	95,48
375	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	125.675,86	0,00	0,00	125.675,86
376	OBRIGAÇÕES EXIGÍVEIS A LONGO PRAZO	125.675,86	0,00	0,00	125.675,86
377	Empréstimos e Financiamentos	125.675,86	0,00	0,00	125.675,86
379	BCº BRADESCO SA	22.363,94	0,00	0,00	22.363,94
382	CAIXA ECONOMICA FEDERAL SA	103.311,92	0,00	0,00	103.311,92
396	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.217.169,47	(202.191,25)	212,59	1.015.190,81
397	CAPITAL SOCIAL	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
398	CAPITAL SOCIAL REALIZADO	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
399	Capital Subscrito	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
413	RESULTADO ACUMULADO	1.127.169,47	(202.191,25)	212,59	925.190,81
414	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.127.169,47	(202.191,25)	212,59	925.190,81
415	Lucros Acumulados	950.803,81	0,00	0,00	950.803,81
417	Resultado do Exercício - Período Anterior ao Balanço	176.365,66	0,00	0,00	176.365,66
418	Resultado do Exercício - Período do Balanço	0,00	(202.191,25)	212,59	(201.978,66)


 ADMINISTRADORA: ISABEL CRISTINA LUDWIG
 RG: 9099020605/SJS/RS
 CPF: 024.186.470-48


 TEC. CONTABILIDADE: DARCI EGGERS
 CPF: 214.410.730-00
 CRC: RS03537900-RS
 RG: 4016322036/SSP/RS

Empresa: MALHARIA BASICA EIRELI - EPP
 CNPJ: 10.772.498/0001-64 IE: 3010003813
 Endereço: RUA HEDIO LOURENCO DILLI, 2799 - SALA 01
 Bairro: BOA VISTA
 Cidade: POCO DAS ANTAS - RS
 NIRE: 43.600.227.397
 Folha: 00004

Emp.: 316
 Fone: (000)0000-0000
 CEP: 95.740-000
 Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
 Data do NIRE: 06/12/2016

RESULTADO DO PERÍODO DE 01/09/2019 A 30/09/2019

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
600 RECEITA OPERACIONAL BRUTA	397.032,57	0,00	0,00	397.032,57
601 VENDA DE PRODUTOS	397.032,57	0,00	0,00	397.032,57
602 Venda de Produtos - Mercado Interno	397.032,57	0,00	0,00	397.032,57
603 Venda de Produtos - a Vista - Matriz - TRIB. NORMAL	382.220,77	0,00	0,00	382.220,77
606 Venda de Produtos - a Prazo - Matriz - TRIB. NORMAL	14.811,80	0,00	0,00	14.811,80
634 (-)DEDUÇÕES DA RECEITAS BRUTA	(95.566,06)	0,00	0,00	(95.566,06)
635 DEVOLUÇÕES, DESCONTOS E ABATIMENTOS	(17,33)	0,00	0,00	(17,33)
636 Devoluções Sobre Vendas	(17,33)	0,00	0,00	(17,33)
60099 Devoluções de vendas de PRODUTOS - Mercado Interno - MATRIZ	(17,33)	0,00	0,00	(17,33)
646 IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS/SERVIÇOS	(95.548,73)	0,00	0,00	(95.548,73)
648 ICMS	(81.057,43)	0,00	0,00	(81.057,43)
650 PIS	(2.580,64)	0,00	0,00	(2.580,64)
651 COFINS	(11.910,66)	0,00	0,00	(11.910,66)
654 (=)RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	301.466,51	0,00	0,00	301.466,51
655 (-)CUSTO DOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	(61.445,15)	(192.993,07)	0,00	(254.438,22)
656 CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	(60.927,15)	(192.993,07)	0,00	(253.920,22)
657 COMPRA DE MATERIAIS	(447,54)	(246,43)	0,00	(693,97)
262 Fretes de compras sobre Produtos a Prazo	(378,72)	(246,43)	0,00	(625,15)
261 Fretes de compras sobre Produtos a Vista	(68,82)	0,00	0,00	(68,82)
1000 PRODUTOS SEMI ACABADOS E ACABADOS	(200,20)	0,00	0,00	(200,20)
731 Materiais auxiliares	(200,20)	0,00	0,00	(200,20)
664 MÃO DE OBRA DIRETA	(56.479,56)	(8.587,97)	0,00	(65.067,53)
665 Remuneração	(47.875,79)	(7.448,38)	0,00	(55.324,17)
667 Salários	(44.425,88)	(7.448,38)	0,00	(51.874,26)
443 13 º Salário	(52,92)	0,00	0,00	(52,92)
444 Férias	(3.396,99)	0,00	0,00	(3.396,99)
669 Encargos Sociais	(8.603,77)	(1.139,59)	0,00	(9.743,36)
670 Previdência Social	(4.105,03)	(543,72)	0,00	(4.648,75)
671 FGTS	(4.498,74)	(595,87)	0,00	(5.094,61)
682 GASTOS GERAIS DE FABRICAÇÃO	(3.799,85)	(184.158,67)	0,00	(187.958,52)
701 OUTROS CUSTOS	(3.799,85)	(184.158,67)	0,00	(187.958,52)
703 Depreciação	0,00	(184.158,67)	0,00	(184.158,67)
707 Bens Não Imobilizáveis	(1.390,00)	0,00	0,00	(1.390,00)
711 Fretes Sobre Compra/Retorno de materiais diversos	(45,05)	0,00	0,00	(45,05)
712 Manutenção e Conservação	(2.244,80)	0,00	0,00	(2.244,80)
736 Outras Despesas	(120,00)	0,00	0,00	(120,00)
741 CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(518,00)	0,00	0,00	(518,00)
762 OUTROS CUSTOS	(518,00)	0,00	0,00	(518,00)
763 MÃO DE OBRA INDIRETA	(500,00)	0,00	0,00	(500,00)
768 Encargos Sociais	(500,00)	0,00	0,00	(500,00)

Empresa: MALHARIA BASICA EIRELI - EPP
 CNPJ: 10.772.498/0001-64 IE: 3010003813
 Endereço: RUA HEDIO LOURENCO DILLI, 2799 - SALA 01
 Bairro: BOA VISTA
 Cidade: POCO DAS ANTAS - RS
 NIRE: 43.600.227.397
 Folha: 00005

Emp.: 316
 Fone: (000)0000-0000
 CEP: 95.740-000
 Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
 Data do NIRE: 06/12/2016

RESULTADO DO PERÍODO DE 01/09/2019 A 30/09/2019

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
770 FGTS	(500,00)	0,00	0,00	(500,00)
774 Combustíveis e Lubrificantes	(18,00)	0,00	0,00	(18,00)
814 (=)RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	240.021,36	(192.993,07)	0,00	47.028,29
815 (-)DESPESAS OPERACIONAIS	(55.762,96)	(8.059,53)	208,83	(63.613,66)
816 DESPESAS COM VENDAS	(4.626,46)	(16,65)	0,00	(4.643,11)
836 DESPESAS GERAIS DE VENDAS	(4.626,46)	(16,65)	0,00	(4.643,11)
850 Fretes e Carretos Sobre Vendas	(4.581,46)	(16,65)	0,00	(4.598,11)
853 DESPESAS COM EMBALAGENS	(45,00)	0,00	0,00	(45,00)
864 DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(38.455,15)	(6.839,64)	0,00	(45.294,79)
865 Gastos Com Pessoal	(17.909,37)	(998,00)	0,00	(18.907,37)
866 Remuneração	(7.984,00)	(998,00)	0,00	(8.982,00)
867 Pró-Labore/Honorários da Diretoria	(7.984,00)	(998,00)	0,00	(8.982,00)
871 Encargos Sociais	(9.925,37)	0,00	0,00	(9.925,37)
872 Previdência Social	(9.925,37)	0,00	0,00	(9.925,37)
884 DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	(20.545,78)	(5.841,64)	0,00	(26.387,42)
885 Material de Expediente	(516,50)	(24,80)	0,00	(541,30)
889 Seguros	(1.087,36)	(133,13)	0,00	(1.220,49)
890 Bens não Imobilizáveis	(392,88)	0,00	0,00	(392,88)
894 Depreciações	0,00	(3.726,89)	0,00	(3.726,89)
900 Despesas Advogaciais	(6.000,00)	(1.000,00)	0,00	(7.000,00)
540 CONSUMO DE ÁGUA	(110,16)	(18,00)	0,00	(128,16)
906 Despesas com Copa Cozinha e Refeitório	(369,55)	0,00	0,00	(369,55)
910 Serviços de Terceiros	(120,00)	(120,00)	0,00	(240,00)
912 Despesas com Material de Limpeza e Higiene	(861,91)	0,00	0,00	(861,91)
918 Mensalidades/ Anuidades e Contribuições	(72,00)	0,00	0,00	(72,00)
920 Despesas com Veículos	(783,00)	(30,00)	0,00	(813,00)
921 Impostos e Taxas Municipais	(293,35)	0,00	0,00	(293,35)
555 Combustíveis e Lubrificantes	(5.623,72)	(788,82)	0,00	(6.412,54)
923 Despesas com Aluguéis e Condomínio - Pessoa Jurídica	(28,00)	0,00	0,00	(28,00)
925 Serviços Contábeis	(4.060,00)	0,00	0,00	(4.060,00)
926 Despesas de Viagem	(97,54)	0,00	0,00	(97,54)
931 Outras Despesas	(129,81)	0,00	0,00	(129,81)
932 RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	(10.218,35)	(1.203,24)	208,83	(11.212,76)
933 RECEITAS FINANCEIRAS	0,70	0,00	190,83	191,53
936 Descontos Obtidos	0,70	0,00	190,83	191,53
940 DESPESAS FINANCEIRAS	(10.219,05)	(1.203,24)	18,00	(11.404,29)
941 Juros Sobre Financiamentos	(7.904,91)	(1.193,76)	0,00	(9.098,67)
943 Despesas Bancárias	(1.608,23)	(9,48)	18,00	(1.599,71)
947 Juros de Mora	(705,91)	0,00	0,00	(705,91)
949 DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(2.463,00)	0,00	0,00	(2.463,00)
950 IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS	(2.463,00)	0,00	0,00	(2.463,00)
953 IPVA	(2.463,00)	0,00	0,00	(2.463,00)
956 (+)OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	20,56	0,00	3,76	24,32
95600 Demais Receltas Operacionais	20,56	0,00	3,76	24,32
958 Outras Receitas Operacionais	20,56	0,00	3,76	24,32
977 (=)RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO	184.278,96	(201.052,60)	212,59	(16.561,05)
988 (=)RESULTADO LÍQUIDO antes do imposto de renda e Contribuição Social	184.278,96	(201.052,60)	212,59	(16.561,05)
989 PROVISÕES	(7.913,30)	(1.138,65)	0,00	(9.051,95)

Empresa: MALHARIA BASICA EIRELI - EPP
CNPJ: 10.772.498/0001-64 IE: 3010003813
Endereço: RUA HEDIO LOURENCO DILLI, 2799 - SALA 01
Bairro: BOA VISTA
Cidade: POÇO DAS ANTAS - RS
NIRE: 43.600.227.397
Folha: 00006

Emp.: 316
Fone: (000)0000-0000
CEP: 95.740-000
Período: 01/09/2019 a 30/09/2019
Data do NIRE: 06/12/2016

RESULTADO DO PERÍODO DE 01/09/2019 A 30/09/2019

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
98900 PROVISÕES p/ IRPJ E CSLL	(7.913,30)	(1.138,65)	0,00	(9.051,95)
991 Provisão para Contribuição Social	(3.748,41)	(539,36)	0,00	(4.287,77)
990 Provisão para o IRPJ	(4.164,89)	(599,29)	0,00	(4.764,18)
992 (=)RESULTADO DO PERÍODO APÓS AS PROVISÕES	176.365,66	(202.191,25)	212,59	(25.613,00)
998 (=)RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	176.365,66	(202.191,25)	212,59	(25.613,00)


ADMINISTRADORA: ISABEL CRISTINA LUDWIG
RG: 9099020605/SJS/RS
CPF: 024.186.470-48


TEC. CONTABILIDADE: DARCI EGGERS
CPF: 214.410.730-00
CRC: RS03537800-RS
RG: 4016322036/SSP/RS