



**LUMIBRÁS INDÚSTRIA METALÚRGICA LTDA.
LUMIBRÁS COMPONENTES ELÉTRICOS LTDA.**

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5000339-94.2016.8.21.0051

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

63º Relatório Mensal de Atividades
Competência: outubro de 2023

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos eventos relevantes
	Operação Estrutura societária Operação Prestação de contas
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo total Passivo extraconcursal
	Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda
	Cumprimento do plano



INTRODUÇÃO

O processamento da Recuperação Judicial das empresas LUMIBRÁS INDÚSTRIA METALÚRGICA LTDA. e LUMIBRÁS COMPONENTES ELÉTRICOS LTDA. segue tramitando nos termos da Lei 11.101/05. As empresas ajuizaram pedido de Recuperação Judicial em 11.10.2016, com processamento deferido em 14.10.2016.

O edital do art. 52, §1º e aviso do art. 7º, §1º da Lei 11.101/2005 foi publicado em 22.11.2016, advertindo os credores do prazo de 15 dias para, querendo, apresentar à Administradora Judicial suas habilitações e/ou divergências quanto aos créditos relacionados.

O Plano de Recuperação Judicial foi apresentado no prazo legal. Com o encerramento da verificação dos créditos, foi publicado o edital do art. 7º, §2º e art. 53, parágrafo único, ambos da Lei 11.101/2005, abrindo-se o prazo de 30 dias para os credores apresentarem suas objeções (art. 55 da Lei 11.101/2005), e de 10 dias para impugnações de crédito, já decorridos.

Considerando que o credor Banco Bradesco S/A desistiu expressamente da única objeção ao plano de recuperação judicial oposta, se fez prescindível a convocação de Assembleia Geral de Credores, sendo o plano de recuperação judicial homologado e a recuperação judicial concedida em 22.03.2018, nos termos do art. 58 da Lei 11.101/2005.

Este relatório tem por finalidade a apresentação de forma sintética das atividades das Recuperandas, 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 o Administrador Judicial.

O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Lumibrás é o dia 25 do mês subsequente. A Administração Judicial recebeu os documentos de outubro/2023, em atraso, nos dias 01/12/2023. Os questionamentos enviados em 12/12/2023 foram respondidos em 14/12/2023.





CRONOGRAMA PROCESSUAL



11/10/2016 – Pedido da Recuperação Judicial



14/10/2016 – Deferimento da Recuperação Judicial



22/11/2016 – Publicação do 1º Edital



07/12/2016 – Apresentação de Habilitações e Divergências



14/12/2016 – Apresentação do Plano de Recuperação



21/03/2017 – Publicação do 2º Edital



04/04/2017 – Prazo de Impugnação ao Juízo



21/04/2017 – Prazo de Impugnação a Relação de Credores



22/03/2018 – Homologação do Plano e Concessão da RJ



28/02/2020 – Trânsito em Julgado da Homologação do PRJ



22/03/2020 – Fim do Prazo de RJ





ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

Evento
55

Manifestação das Recuperandas, em 21/06/2023, requerendo autorização judicial para a incorporação da empresa Lumibrás Indústria Metalúrgica Ltda., CNPJ 87.847.711/0001-84 pela empresa Lumibras Componentes Elétricos Ltda. CNPJ 91.955.633/0001-09

Evento
61

Parecer da Administração Judicial, em 18/09/2023, opinando pela autorização da incorporação entre as Recuperandas.

Evento
64

Promoção do Ministério Público.

Evento
66

Despacho proferido em 27/11/2023 intimando as Fazendas Públicas e determinando edital acerca do pedido de incorporação entre as empresas.

Evento
74

Edital publicado em 30/11/2023 de notificação dos credores acerca da pretensão de incorporação entre as empresas.

Evento
79

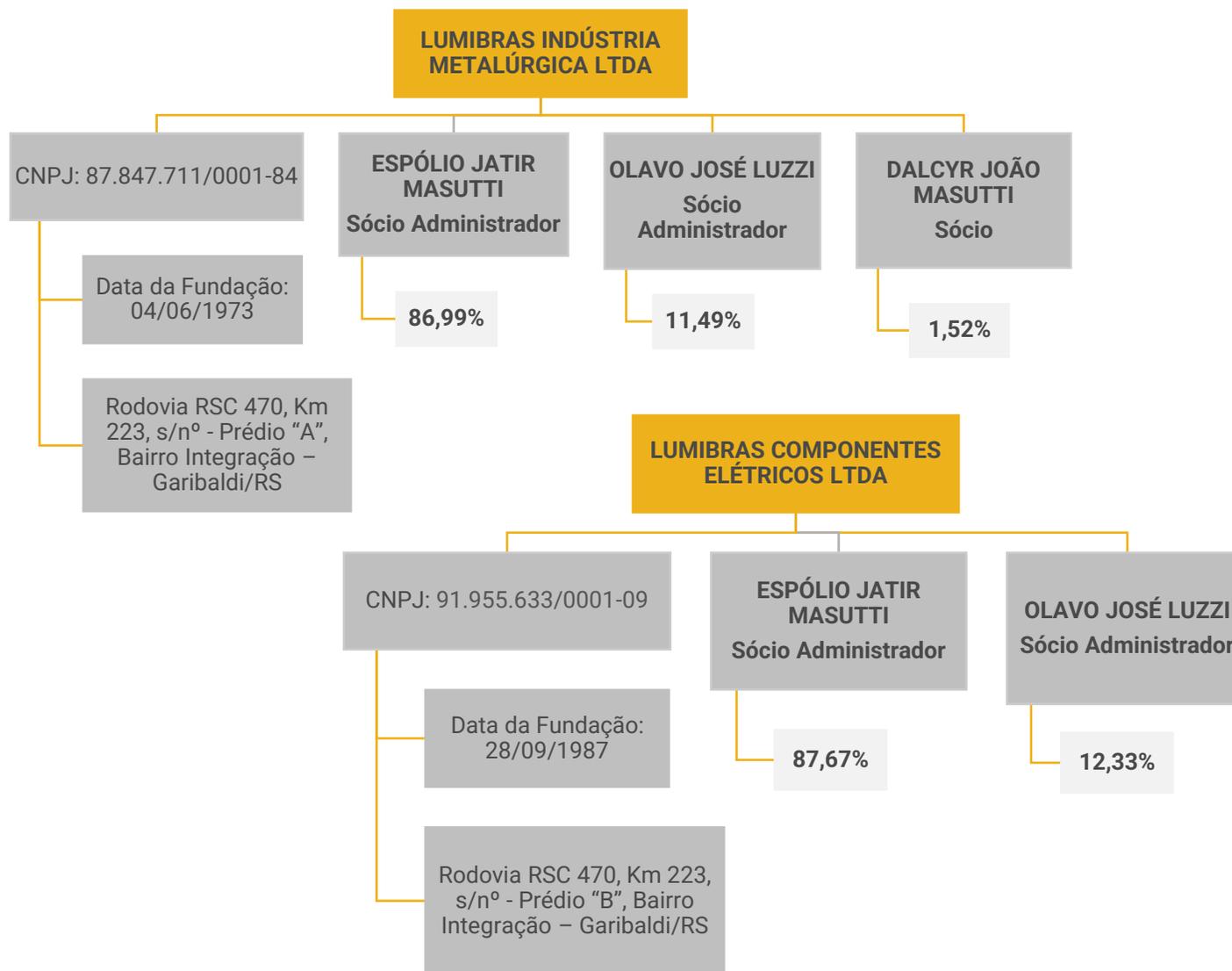
Parecer do Ministério Público.





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

Atualmente a atuação do Grupo Lumibrás está voltada para a fabricação de luminárias, artefatos de material plástico para uso na construção e outros equipamentos de iluminação.



Últimas alterações societárias:

LUMIBRÁS INDÚSTRIA

- 31/01/2011 – Devido ao falecimento do sócio **Jatir Masutti**, a sociedade passa a ser administrada individualmente pelo administrador **Olavo José Luzzi**.

LUMIBRÁS COMPONENTES

- 31/01/2011 – Devido ao falecimento do sócio **Jatir Masutti**, a sociedade passa a ser administrada individualmente pelo administrador **Olavo José Luzzi**.





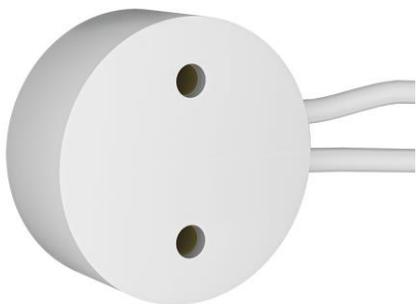
OPERAÇÃO

Os principais itens produzidos pela empresa Lumibrás Indústria são quadros de comando, que representam 93% da venda total, enquanto na Lumibrás Componentes os componentes diversos, seus principais produtos, representam 40% do faturamento total.

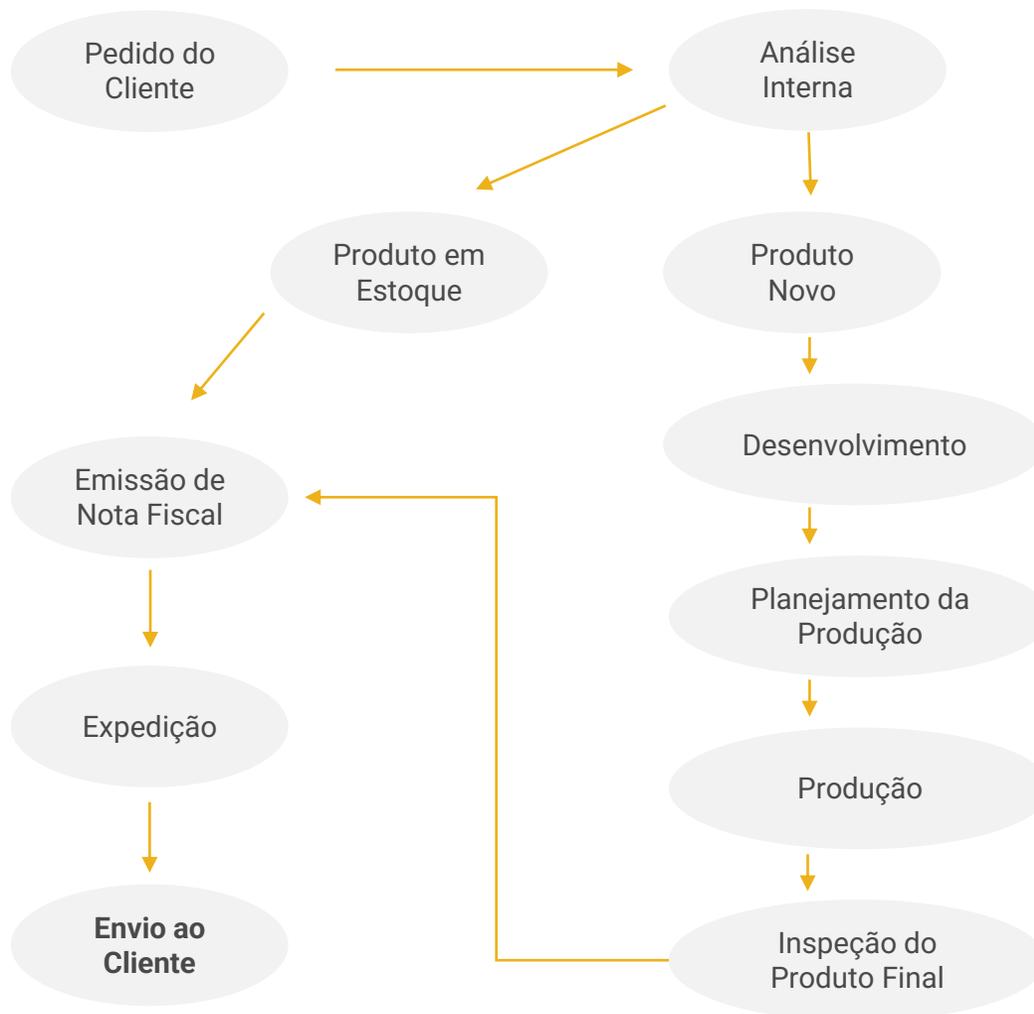
Quadro de Comando



Componentes Diversos



MAPEAMENTO DOS PROCESSO





OPERAÇÃO – PRESTAÇÃO DE CONTAS

Em 17/04/2023 foi proferida decisão autorizando a venda dos imóveis nº **48.842** e **450**, no Registro de Imóveis de Bento Gonçalves/RS, ao ofertante **Vanderlei Buffon Eirelli**. A oficialização da venda ocorreu em 08/2023, quando houve a contabilização da venda pelo total de R\$ 2.325.950,49, onde R\$ 1.125.950,49 foi destinado para a quitação dos créditos concursais da empresa Impacto Eletricidade Ltda no total de R\$ 1.956.674,77, nas classes II e III, com aplicação de deságio total de R\$ 830.724,28. O saldo de **R\$ 1.200.000,00** (um milhão e duzentos mil reais) será pago em 60 parcelas de R\$ 20.000,00, conforme autorizado na decisão judicial. Cabe salientar que a empresa não encaminhou o termo de venda assinado, embora reiteradas solicitações, assunto que será retomado em próximo relatório.

Até outubro/2023 as Recuperandas receberam 2 parcelas de 60, no valor total de R\$ 40.000,00. Até o momento os valores recebidos foram utilizados para complementar o pagamento do acordo firmado com a PGFN, compondo o percentual da destinação prevista para *Reforço do Fluxo de Caixa*.

Para melhor acompanhamento das destinações destes valores, uma vez que, de acordo com o plano de Recuperação Judicial apresentado pelas Recuperandas, prevê que o produto da venda deverá ser revertido em: 30% para antecipação de valores aos credores da Recuperação Judicial; 30% reforço do fluxo de caixa; e 40% para pagamento dos processos nº 5006154-39.2016.4.04.7113, 051/1.15.0001509-0 e 0137300-77.2006.5.04.0512, segue o controle de recebimentos e destinação dos valores até **outubro/2023**:

DESTINAÇÃO DOS VALORES					
Percentual	Destinação	Valor Total		Recebimento	Aguardando Pagamento
30%	Antecipação de Valores aos Credores da RJ	R\$ 360.000,00	R\$	-	R\$ 360.000,00
30%	Reforço do Fluxo de Caixa	R\$ 360.000,00	R\$	40.000,00	R\$ 320.000,00
40%	Processo nº 5006154-39.2016.4.04.7113	R\$ 480.000,00	R\$	-	R\$ 480.000,00
	Processo nº 051/1.15.0001509-0		R\$	-	
	Processo nº 0137300-77.2006.5.04.0512		R\$	-	

SITUAÇÃO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS				
Tipo			Saldo	
Data	Tipo	Objeto de Prestação de Contas		Aguarda Prestação de Contas
18/09/2023	Recebimento - Parcela 1/60		20.000,00	20.000,00
16/10/2023	Recebimento - Parcela 2/60		20.000,00	40.000,00
31/10/2023	Pagamento acordo PGFN	-	32.611,92	7.388,08
	TOTAIS		7.388,08	7.388,08

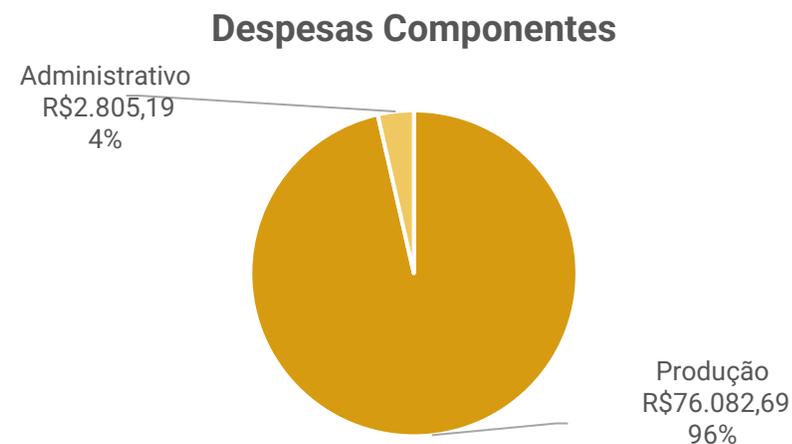
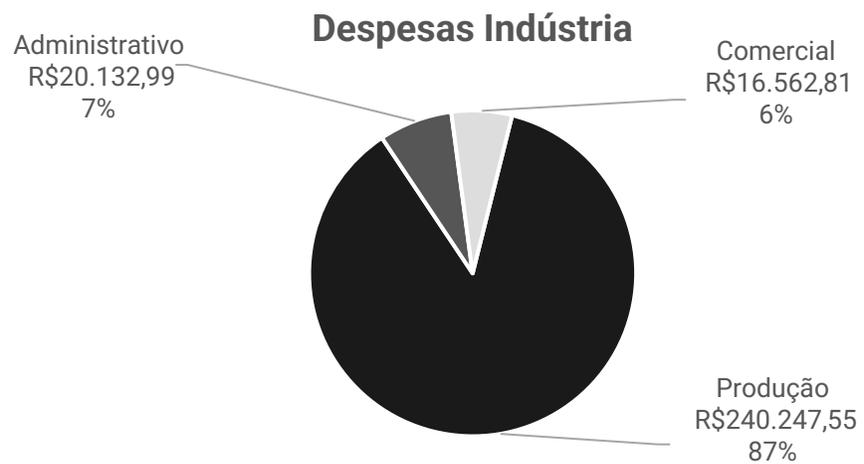
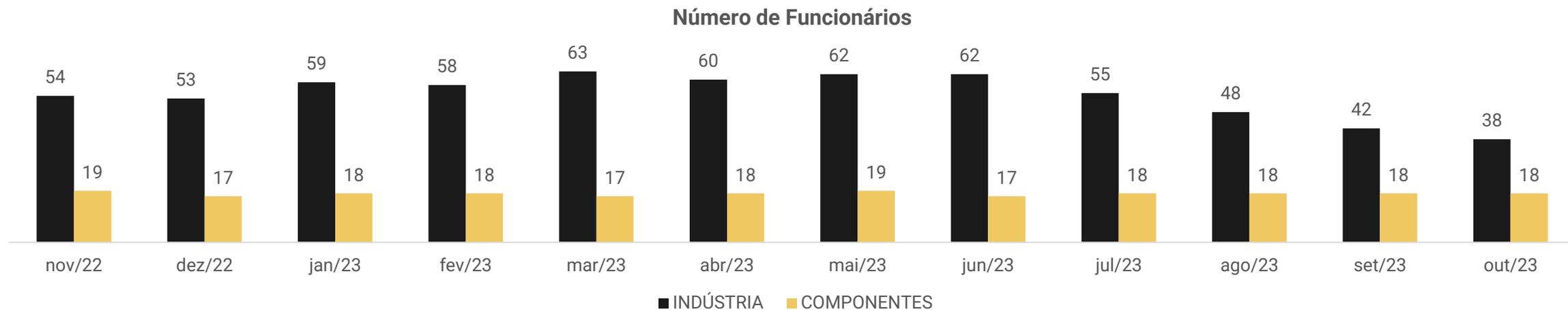




FUNCIONÁRIOS

Em outubro as recuperandas realizaram 4 demissões, encerrando com 56 funcionários ativos. Destes, 38 na Lumibrás Indústria e 18 na Lumibrás Componentes.

As empresas registraram gastos totais de R\$ 355,8 mil com pessoal no período, sendo que 74% pertence à Indústria e 26% à Componentes. Os salários e encargos estão sendo pagos em dia.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DFC CONSOLIDADO

DFC Consolidado	ago/23	set/23	out/23
Atividades operacionais			
Lucro líquido do exercício	3.000.420	-151.925	- 73.982
Depreciação e amortização	- 78.201	6.574	5.473
Geração bruta de caixa	2.922.219	-145.351	- 68.508
(Aumento) redução em contas a receber	-1.632.510	131.757	213.412
(Aumento) redução em adiantamentos	- 460.364	30.984	- 32.039
(Aumento) redução em impostos a recuperar	89	- 46.868	- 5.701
(Aumento) redução em estoques	- 20.572	71.462	- 75.424
(Aumento) redução em despesas do ex. seguinte	1.816	- 11.769	284
(Aumento) redução em depósitos judiciais	-	-	1.766
Aumento(redução) em fornecedores	- 3.610	-202.322	199.816
Aumento(redução) em obrigações sociais e trabalhistas	55.035	25.836	44.907
Aumento(redução) em impostos e contribuições	6.848	111.340	50.171
Aumento(redução) em outros débitos	18.794	- 20.651	26.365
Aumento(redução) em duplicatas descontadas	478.148	- 24.034	-301.164
Aumento(redução) em valores sujeitos a RJ	-1.961.416	- 39.741	- 39.741
Caixa provenientes aplicado nas operações	-3.517.741	25.993	82.652
Caixa líquido gerado na atividades operacionais	- 595.522	-119.358	14.144
Atividades de investimentos			
Variações do Imobilizado	174.202	- 70.033	- 27.267
Caixa líquido gerado nas atividades investimentos	174.202	- 70.033	- 27.267
Atividades de financiamentos			
Empréstimos e Financiamentos	- 20.228	214.276	- 10.545
Empréstimo Mútuo	423.492	-	-
Caixa líquido gerado nas atividades financiamentos	403.264	214.276	- 10.545
Varição líquida do período	- 18.056	24.886	- 23.669
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	33.616	15.560	40.446
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	15.560	40.446	16.777

NOTA: As empresas não possuem fluxo de caixa e atualmente encontram-se em fase de implantação de um modelo em seu sistema, porém sem prazo determinado. Desta forma, esta Administração Judicial elaborou, através das demonstrações contábeis apresentadas, o fluxo de caixa indireto consolidado das empresas Lumibrás Indústria e Lumibrás Componentes.

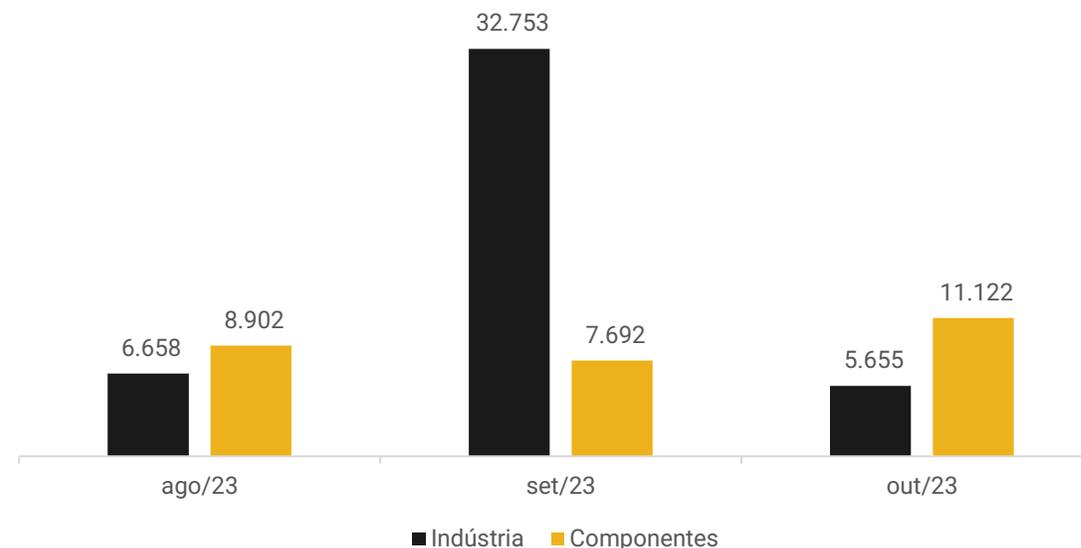
Atividades Operacionais: o caixa operacional das empresas, de forma consolidada, foi positivo em R\$ 14 mil em outubro, motivado, principalmente, pelo recebimento de clientes (R\$ 213 mil), além compras a prazo com fornecedores (R\$ 199,8 mil). Os principais impactos negativos referem-se a duplicatas descontadas (R\$ 301 mil) e adiantamento a fornecedores (R\$ 32 mil).

Atividades de Investimento: no período houve variações devido à parcela 11/20 referente a compra do imóvel de matrícula nº 14172, no valor de R\$ 25.797,99, além da compra de máquinas e equipamentos em ambas as empresas, que somaram R\$ 1.469,40.

Atividades de Financiamento: se deve ao limite utilizado das contas caucionadas do Banco Daycoval S.A em ambas as empresas, além de empréstimos de mútuo.

Destacamos que ao final de outubro o saldo disponível, de forma consolidada, era de R\$ 16.776,97.

Disponibilidades





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – LUMIBRÁS INDÚSTRIA

Balanco Patrimonial - Indústria	ago/23	set/23	out/23
Ativo Circulante	6.806.839	6.717.064	6.724.636
Caixa e Equivalentes de Caixa	6.290	32.385	5.287
Créditos	6.205.379	6.142.603	6.111.279
Contas a Receber - Clientes	3.661.114	3.601.943	3.525.295
Adiantamentos Diversos	2.400.165	2.391.761	2.425.546
Adiantamentos a Funcionários	6.253	- 3.502	8.036
Impostos a Recuperar	136.622	151.176	151.176
Créditos Diversos	1.225	1.225	1.225
Estoques	594.913	529.306	594.842
Despesas do Exercício Seguinte	257	12.769	13.229
Ativo Não Circulante	2.252.321	2.273.254	2.291.593
Depósitos Judiciais	1.173.247	1.173.247	1.171.481
Impostos a Recuperar LP	5.490	5.397	10.446
Banco e Aplicações Financeiras	18.045	18.045	18.045
Investimentos	2.203	2.203	2.203
Imobilizado	1.035.223	1.056.249	1.071.305
Bens	3.875.084	3.900.882	3.921.396
Depreciação	- 2.839.861	- 2.844.633	- 2.850.092
Intangível	18.114	18.114	18.114
Total do Ativo	9.059.160	8.990.319	9.016.229

Caixa e Equivalentes: evidencia-se que a empresa possui ampla movimentação mensal em caixa, sendo que os ingressos ocorrem, em sua maioria, pelo desconto de duplicatas e recebimento de clientes, e as saídas pelo pagamento de salários e fornecedores, especialmente. Em outubro a rubrica apresentou decréscimo de R\$ 27 mil.

Contas a Receber: movimentou R\$ 1,9 milhão de novas vendas e R\$ 2 milhões de recebimentos de clientes, gerando ao final do período decréscimo de 2%. Os principais recebimentos no período foram das empresas CCA Industria e Comércio de Materiais (R\$ 101,7 mil) e Eletrastro Comércio (R\$ 73 mil). O saldo a receber ao final de outubro é de R\$ 3,5 milhões e está de acordo com *aging list* enviado. Quanto à inadimplência, o saldo em aberto até 10/2023 compreende o montante de R\$ 276.321,91, sendo que parte destes valores se referem a empresas em RJ (R\$ 129,6 mil), enquanto o restante está em negociação, onde os mais antigos serão lançados como perda no decorrer do ano. A Lumibrás fornece a seus clientes prazo de pagamento na média de 34 dias.

Adiantamentos: compreende adiantamentos a funcionários (R\$ 8 mil) e adiantamentos diversos (R\$ 2,4 milhões), que referem-se a antecipações realizadas à fornecedores (R\$ 76,6 mil) e à Lumibrás Componentes - mútuo (R\$ 2.348.866,72). Os principais adiantamentos ocorrem em face dos fornecedores de aço, fecho para instalação dos quadros de comando e aquisição de máquina de solda. No período o saldo cresceu R\$ 45,3 mil devido, principalmente, aos novos adiantamentos a fornecedores. Em outro momento, a Recuperanda explicou que, com a adesão à RJ, alguns fornecedores adotaram a política de fornecer somente com o pagamento antecipado.

Impostos a Recuperar: corresponde, em curto prazo, aos valores de ICMS substituição tributária (R\$ 284,20), IRPJ (R\$ 84,9 mil), contribuição social (R\$ 40 mil) e precatórios (R\$ 25,8 mil), enquanto no longo prazo se deve aos valores de ICMS a recuperar (R\$ 10,4 mil). As movimentações no período são pertinentes as apropriações e compensações realizadas.

Estoques: o registro de inventário atesta o valor contabilizado e indica que cerca de 60% dos estoques compreendem à matéria-prima (bobinas e chapas de aço), e o restante divide-se entre materiais para acabamento (parafusos, dobradiças, tinta, e outros) e produtos prontos. A competência apresentou crescimento de 12%, devido as variações de matérias primas.

Despesas do Exercício Seguinte: no período as movimentações se tratam da apropriação dos seguros no montante de R\$ 1.353,22, além de renovação dos seguros de veículos com a empresa Azul Companhia de Seguros no montante de R\$ 1.812,55, conforme apólice enviada, encerrando com saldo de R\$ 13,2 mil.

Imobilizado: em outubro foi realizado o pagamento da parcela 11 de 20 referente a compra do terreno onde consta a instalação da empresa, no valor de R\$ 25,7 mil. Realizou-se as depreciações do período no valor total de R\$ 5.458,89. Houve o lançamento da nota fiscal de faturamento pertinente a aquisição de 04 climatizadores no valor de R\$ 87.700,00, através de conta transitória, apenas para reconhecimento do ICMS Diferencial (R\$ 5.283,13), sendo que a nota foi lançada corretamente em dezembro/2023, quando ocorreu o recebimento, sendo feito o lançamento correto da nota fiscal e impostos incidentes.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – LUMIBRÁS INDÚSTRIA

Balanco Patrimonial - Indústria	ago/23	set/23	out/23
Passivo Circulante	3.904.210	4.045.745	4.200.447
Fornecedores	1.234.044	998.203	1.165.121
Encargos Sociais e Trabalhistas	73.566	74.200	68.773
Provisões Sociais	353.506	375.569	411.089
Remunerações a Pagar	126.134	119.791	122.620
Impostos e Contribuições a Recolher	285.246	432.214	525.937
Outros Débitos	65.072	53.290	79.825
Empréstimos e Financiamentos	548.424	734.673	774.987
Duplicatas Descontadas	1.218.217	1.257.805	1.052.094
Passivo Não Circulante	16.247.497	16.169.481	16.088.376
Impostos Parcelados	15.052.440	15.012.195	14.968.863
Valores Sujeitos a Recuperação Judicial	1.195.058	1.157.286	1.119.514
Patrimônio Líquido	-11.092.548	-11.224.907	-11.272.594
Capital Social	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Resultado do Exercício - Período Atual	2.410.257	2.277.898	2.230.210
Lucros/Prejuízos Acumulados	-14.502.805	-14.502.805	-14.502.805
Total do Passivo	9.059.160	8.990.319	9.016.229

Fornecedores: apresentou crescimento de 17% em outubro, devido ao maior volume de compras (R\$ 1,6 milhão) em comparação aos pagamentos (R\$ 1,4 milhão). As principais compras foram com as empresas Panatlântica S/A (R\$ 377 mil) e DPS Distribuidora (R\$ 216 mil). O saldo contábil está de acordo com o *aging list* enviado, sendo R\$ 976,00 de valores vencidos até o final de 10/2023. Entre os principais fornecedores encontra-se Panatlântica S/A, fornecedor de aço, cujo prazo de pagamento é, em média, de 6 dias, e as demais empresas concedem um prazo de até 9 dias.

Encargos Sociais e Trabalhistas: compreende valores de INSS (R\$ 55,9 mil), FGTS (R\$ 12 mil), contribuição assistencial (R\$ 780,50) e INSS sobre férias (R\$ 13,75). A Recuperanda encerrou o período com 38 funcionários, sendo que no período analisado houve 4 demissões. Os parcelamentos de FGTS e INSS encontram-se em dia.

Impostos e Contribuições a Recolher: no período foram realizados pagamentos dos valores devidos da competência 09/2023, bem como dos parcelamentos ativos. Além dos pagamentos, a Recuperanda realizou as compensações permitidas pela legislação durante a competência. Os parcelamentos de INSS e tributos federais da PGFN, alocados no longo prazo, estão sendo pagos através de depósitos judiciais.

Outros Débitos: este grupo contempla a conta de aluguéis de prédios (R\$ 7.185,56), antecipação de clientes (R\$ 56,8 mil), comissões a pagar (R\$ 5,2 mil) e prêmios de seguros (R\$ 10,5 mil). O principal motivo das variações deve-se as movimentações com antecipações de clientes e renovação de seguro.

Empréstimos e Financiamentos: as variações no período ocorreram devido ao limite utilizado da conta caucionada do Banco Daycoval S.A, sendo que outubro encerrou com saldo de R\$ 774.986,92.

Duplicatas Descontadas: no mês de outubro a Recuperanda encerrou com saldo de R\$ 971,5 mil em FIDC com a Capital RS, Alphatrade, Valorem e Plata, além do valor com a Lumibrás no montante de R\$ 60,7 mil, o qual não apresentou movimentações, e juros de duplicatas descontadas de R\$ 19,8 mil.

Valores Sujeitos a Recuperação Judicial: referem-se aos valores da recuperação judicial, onde foram realizados os pagamentos da parcela de outubro/2023, de acordo com o plano apresentado pela empresa.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – LUMIBRÁS INDÚSTRIA

DRE - Indústria	ago/23	set/23	out/23	2023
Receita Bruta	2.311.582	1.910.820	1.944.967	19.530.127
Deduções Sobre a Receita Bruta	- 592.730	- 504.142	- 514.797	- 5.068.114
Receita Líquida	1.718.853	1.406.678	1.430.170	14.462.012
Custos Industriais	- 1.233.395	- 1.144.030	- 1.095.154	- 11.313.453
Lucro/Prejuízo Bruto	485.458	262.648	335.016	3.148.559
<i>Margem Bruta</i>	28%	19%	23%	218%
Despesas Administrativas	- 123.959	- 130.539	- 106.827	- 1.143.593
Despesas Comerciais	- 213.231	- 192.562	- 208.046	- 1.893.549
Despesas Tributárias	- 8.389	- 5.054	- 28.582	- 103.024
Outras Receitas	2.210.460	-	26.174	2.237.135
Resultado Operacional	2.350.339	- 65.507	17.735	2.245.529
Ebitda	2.355.209	- 60.735	23.194	2.299.504
<i>Margem Operacional</i>	137%	-5%	1%	130%
Despesas Financeiras	- 203.561	- 66.949	- 65.685	- 924.364
Receitas Financeiras	518.326	97	262	909.047
Resultado	2.665.104	- 132.359	- 47.687	2.230.211
<i>Margem Líquida</i>	155%	-9%	-3%	15%

Receita Bruta: apresentou crescimento de 2%, registrando R\$ 1,9 milhões no período. Em oportunidade anterior a Recuperanda elucidou que as oscilações no faturamento ocorrem de acordo com o maior número de dias úteis, além do volume de pedido.

Deduções sobre a Receita Bruta: compreende imposto sobre as vendas (R\$ 501 mil), além de devoluções e cancelamentos (R\$ 13,7 mil).

Custos Industriais: os custos representaram 77% sobre a receita líquida do período, marcados pelos dispêndios com produção e mão de obra direta. As principais variações ocorrem, em sua maioria, quanto a compra de matérias primas, que oscilam mensalmente. Os custos de gastos com mão de obra retrairam de R\$ 281,8 mil para R\$ 240 mil, tendo em vista as demissões realizadas que reduziram o custo da folha e consequentemente seus encargos.

Despesas Administrativas: engloba, principalmente, honorários com assessoria, onde o maior valor é destinado a Anadu Assessoria Empresarial Ltda (R\$ 26,6 mil) que, conforme contrato enviado, presta serviços de planejamento, organização e gestão. Há, ainda, serviços prestados pelas empresas Frattini Intermediação de Negócios (R\$ 9 mil), referente a planejamento estratégico. As variações ocorreram devido aos valores de serviços de terceiros e honorários com assessoria, que variam de acordo com a necessidade.

Despesas Comerciais: as principais oscilações da rubrica são referentes a fretes e comissões que variam de acordo com as vendas no período.

Despesas Tributárias: corresponde a custas referente ao processo de ICMS (R\$ 19.349,88), imposto sindical (R\$ 1.200,48), taxa referente ao instituto brasileiro do meio ambiente (R\$ 5.796,73) e IPTU (R\$ 2.235,02).

Outras Receitas: trata-se de indenização recebida da empresa Porto Seguro Cia de Seguros Gerais no valor de R\$ 26.174,30.

Resultado Financeiro: as despesas financeiras compreendem, principalmente, multas e juros de mora sobre impostos (R\$ 24,5 mil) e despesas com duplicatas descontadas (R\$ 19 mil), entre outras de menor monta. As receitas financeiras compreendem juros recebidos (R\$ 109,17), descontos obtidos (R\$ 148,88 mil) e receita sobre aplicações financeiras (R\$ 4,29). O resultado financeiro da competência foi negativo de R\$ 65,4 mil.

Resultado: em outubro o faturamento foi insuficiente para cobrir os custos e despesas, registrando resultado negativo de R\$ 47.687,37. No acumulado do ano de 2023 apresenta prejuízos de R\$ 2.230.210,67.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – LUMIBRÁS COMPONENTES

Balança Patrimonial - Componentes		ago/23	set/23	out/23
Ativo Circulante		1.151.254	1.086.319	948.845
Caixa e Equivalentes de Caixa		8.902	7.692	11.122
	Créditos	915.261	858.134	708.085
Contas a Receber - Clientes		835.791	763.205	626.441
Adiantamentos Diversos		54.113	41.290	28.005
Adiantamento a Funcionários		2.825	2.824	2.824
Impostos a Recuperar		20.918	49.202	49.202
Créditos Diversos		1.613	1.613	1.613
Estoques		221.889	216.034	225.923
Despesas do Exercício Seguinte		5.203	4.459	3.716
Ativo Não Circulante		473.594	520.149	527.539
Depósitos Judiciais		323.720	323.720	323.720
Impostos a Recuperar		-	4.123	4.775
Banco Aplicações Financeiras		10.025	10.025	10.025
Investimentos		350	350	350
Imobilizado		2.571.525	2.615.760	2.622.513
Depreciação		- 2.432.027	- 2.433.829	- 2.433.843
Total do Ativo		1.624.848	1.606.469	1.476.384
Balança Patrimonial - Componentes		ago/23	set/23	out/23
Passivo Circulante		1.244.511	1.267.867	1.186.248
Fornecedores		264.892	298.412	331.309
Encargos Sociais e Trabalhistas		18.554	18.231	18.332
Provisões Sociais		103.160	112.893	124.273
Remunerações a Pagar		33.990	34.062	34.565
Impostos e Contribuições a Recolher		120.363	145.182	165.163
Outros Débitos		55.240	46.372	46.201
Empréstimos e Financiamentos		229.722	257.748	206.889
Duplicatas Descontadas		418.589	354.968	259.515
Passivo Não Circulante		10.595.936	10.573.766	10.551.595
Empréstimos a Pessoas Ligadas/Mútuo		1.386.590	1.386.590	1.386.590
Impostos Parcelados		7.649.890	7.629.689	7.609.487
Valores Sujeito a Recuperação Judicial		1.559.456	1.557.487	1.555.518
Patrimônio Líquido		-10.215.599	-10.235.164	-10.261.459
Capital Social		720.000	720.000	720.000
Resultado do Exercício - Período atual		176.522	156.957	130.662
Lucros Acumulados		-11.112.121	-11.112.121	-11.112.121
Total do Passivo		1.624.848	1.606.469	1.476.384

Caixa e Equivalentes: os ingressos em caixa ocorrem, principalmente, através do recebimento de duplicatas descontadas, enquanto as saídas são em face de fornecedores, salários, tributos e demais gastos próprios da operação da empresa. Encerrou a competência de outubro com R\$ 4 mil em caixa, R\$ 4,3 mil em contas correntes e R\$ 2,6 mil em aplicações financeiras.

Clientes: na competência a Recuperanda movimentou o total de R\$ 613,7 mil de novas vendas e R\$ 750,5 mil de recebimentos de clientes, gerando ao final do período decréscimo de 18%. O saldo de R\$ 626 mil está de acordo com o *aging list* enviado, sendo que R\$ 15.863,81 se referem a valores vencidos até 10/2023. Os principais itens vendidos pela Lumibrás são interruptores, plugues e tomadas, no prazo médio para recebimento de 30 dias.

Adiantamentos: compreende adiantamento a funcionários de R\$ 2,8 mil e adiantamento de fornecedores de R\$ 28 mil. No período foram realizados novos adiantamentos a fornecedores de R\$ 95,5 mil e R\$ 108,8 mil de recebimentos, expressando decréscimo de R\$ 13,2 mil. Os principais recebimentos dos valores adiantados foram das empresas CVPlast (R\$ 27,8 mil) e Thathi Importação e Exportação (R\$ 22,7 mil). A empresa explicou que, com a adesão a RJ, alguns fornecedores adotaram a política de fornecer para a Lumibrás somente com o pagamento antecipado.

Impostos a Recuperar: engloba IPI (R\$ 1,6 mil), COFINS (R\$ 173,13), PIS (R\$ 97,75), ICMS (R\$ 4,8 mil), IRPJ (R\$ 25,5 mil), contribuição social (R\$ 15,3 mil) e precatórios (R\$ 5,2 mil). As movimentações no período foram, principalmente, referente ao reconhecimento e compensações dos impostos.

Estoques: o registro de inventário ratifica o saldo contabilizado e indica que cerca de 59,6% dos estoques no final de outubro correspondem à matéria-prima, o restante divide-se entre produtos em elaboração e produtos prontos.

Imobilizado: no período houve o registro da depreciação mensal, que somou R\$ 14,31, além da aquisição de máquinas e equipamentos no valor bruto de R\$ 9.363,10, conforme nota fiscal enviada.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – LUMIBRÁS COMPONENTES

Balança Patrimonial - Componentes		ago/23	set/23	out/23
Ativo Circulante		1.151.254	1.086.319	948.845
Caixa e Equivalentes de Caixa		8.902	7.692	11.122
	Créditos	915.261	858.134	708.085
Contas a Receber - Clientes		835.791	763.205	626.441
Adiantamentos Diversos		54.113	41.290	28.005
Adiantamento a Funcionários		2.825	2.824	2.824
Impostos a Recuperar		20.918	49.202	49.202
Créditos Diversos		1.613	1.613	1.613
Estoques		221.889	216.034	225.923
Despesas do Exercício Seguinte		5.203	4.459	3.716
Ativo Não Circulante		473.594	520.149	527.539
Depósitos Judiciais		323.720	323.720	323.720
Impostos a Recuperar		-	4.123	4.775
Banco Aplicações Financeiras		10.025	10.025	10.025
Investimentos		350	350	350
Imobilizado		2.571.525	2.615.760	2.622.513
Depreciação		- 2.432.027	- 2.433.829	- 2.433.843
Total do Ativo		1.624.848	1.606.469	1.476.384
Balança Patrimonial - Componentes		ago/23	set/23	out/23
Passivo Circulante		1.244.511	1.267.867	1.186.248
Fornecedores		264.892	298.412	331.309
Encargos Sociais e Trabalhistas		18.554	18.231	18.332
Provisões Sociais		103.160	112.893	124.273
Remunerações a Pagar		33.990	34.062	34.565
Impostos e Contribuições a Recolher		120.363	145.182	165.163
Outros Débitos		55.240	46.372	46.201
Empréstimos e Financiamentos		229.722	257.748	206.889
Duplicatas Descontadas		418.589	354.968	259.515
Passivo Não Circulante		10.595.936	10.573.766	10.551.595
Empréstimos a Pessoas Ligadas/Mútuo		1.386.590	1.386.590	1.386.590
Impostos Parcelados		7.649.890	7.629.689	7.609.487
Valores Sujeito a Recuperação Judicial		1.559.456	1.557.487	1.555.518
Patrimônio Líquido		-10.215.599	-10.235.164	-10.261.459
Capital Social		720.000	720.000	720.000
Resultado do Exercício - Período atual		176.522	156.957	130.662
Lucros Acumulados		-11.112.121	-11.112.121	-11.112.121
Total do Passivo		1.624.848	1.606.469	1.476.384

Fornecedores: expôs crescimento de 11% em virtude do maior volume de compras (R\$ 482,7 mil) em relação aos pagamentos (R\$ 449,8 mil). O saldo contabilizado em fornecedores está de acordo com o *aging list* enviado, havendo valores em aberto até 10/2023 no montante de R\$ 132.158,22. A Recuperanda possui acordo verbal com a Industria Metalurgica Dalgian Ltda, detentora do maior saldo em aberto, onde a Lumibrás deve pagar mensalmente R\$ 5 mil superiores a aquisição do mês, prevendo a quitação em 24 meses. A empresa informa que o prazo médio oferecido para os pagamentos é de 15 dias.

Encargos Sociais e Trabalhistas: compreende INSS de R\$ 15 mil, FGTS de R\$ 3 mil e contribuição assistencial de R\$ 108,00 e INSS sobre férias de R\$ 4,77. O valor de INSS em aberto possui dois parcelamentos, que estão alocados em longo prazo e se encontram em dia.

Impostos e Contribuições a Recolher: no período a Recuperanda pagou os valores referentes a competência 09/2023, além das devidas compensações e pagamentos de parcelamentos. Os parcelamentos de tributos federais da PGFN, alocados no longo prazo, estão sendo pagos através de depósitos judiciais.

Outros Débitos: corresponde antecipações de clientes (R\$ 31.437,37) e comissões a pagar (R\$ 14.763,95). Durante o período foram realizados R\$ 28,7 mil a título de adiantamentos e R\$ 21,5 mil de entregas de mercadorias. As comissões a pagar se referem a empresa Alcapa Representações Ltda, justificado pela empresa se tratar de distrato a ser firmado com os herdeiros da empresa, a qual presta serviços de representação comercial para as Recuperandas e, devido ao falecimento do sócio e administrador, os sucessores decidiram encerrar as prestações de serviços. Em outubro foi realizado o pagamento da parcela 8/10 no valor de R\$ 7.381,97.

Empréstimos e Financiamentos: as alterações decorreram do limite utilizado da conta caucionada do Banco Daycoval S.A.

Duplicatas Descontadas: para suprir o caixa, a Lumibrás desconta duplicatas. As factorings que a empresa trabalha atualmente são: Capital RS, Alphatrade, Valorem e Plata, com taxas que variam 1,8% a 2%. As variações no período se devem aos descontos realizados.

Valores Sujeitos a Recuperação Judicial: referem-se aos valores da recuperação judicial, onde foram realizados os pagamentos do mês de outubro/2023, de acordo com o plano apresentado pela empresa.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – LUMIBRÁS COMPONENTES

DRE - Componentes	ago/23	set/23	out/23	2023
Receita Bruta	817.414	625.568	613.787	6.890.204
Deduções sobre Receita Bruta	-214.265	-169.931	-162.278	-1.917.930
Receita Líquida	603.149	455.637	451.509	4.972.274
Custos Industriais	-403.227	-336.905	-342.311	-3.610.508
Lucro/Prejuízo Bruto	199.922	118.733	109.198	1.361.767
<i>Margem Bruta</i>	33%	26%	24%	27%
Despesas Administrativas	- 52.046	- 52.766	- 49.983	- 623.153
Despesas Comerciais	- 62.060	- 56.853	- 58.052	- 588.109
Despesas Tributárias	-	- 508	- 1.242	- 12.519
Outras Receitas/Despesas	-	-	-	- 33.624
Resultado Operacional	85.816	8.605	- 80	104.364
Ebitda	87.260	10.049	1.721	120.177
<i>Margem Operacional</i>	14%	2%	0%	2%
Despesas Financeiras	- 63.048	- 28.199	- 26.697	- 287.987
Receitas Financeiras	312.548	28	482	314.287
Resultado	335.316	- 19.566	- 26.294	130.663
<i>Margem Líquida</i>	56%	-4%	-6%	3%

Receita Bruta: as vendas decresceram 2% em outubro, encerrando o período com faturamento total de R\$ 613,7 mil. Em oportunidade anterior a Recuperanda informou que as oscilações são devido as entradas de pedidos, que não são fixas.

Deduções sobre vendas: compreende, unicamente, aos imposto sobre as vendas no montante de R\$ 162,2 mil.

Custos Industriais: os custos representam 76% da receita líquida, sendo que os valores mais representativos são com compras de matéria-prima no montante de R\$ 320,9 mil e gastos com mão de obra (encarregados) de R\$ 76 mil.

Despesas Administrativas: em outubro as principais movimentações foram com honorários e assessoria, que somaram R\$ 33,7 mil, que compreendem, majoritariamente a valores de contrato com Anadu Informática (R\$ 19,4 mil) e Frattini Intermediação de Negócios (R\$ 6 mil), além de serviços de terceiros no total de R\$ 8,6 mil.

Despesas Comerciais: as variações ocorrem, principalmente, nas despesas com fretes e comissões, que variam de acordo com as vendas ocorridas no período.

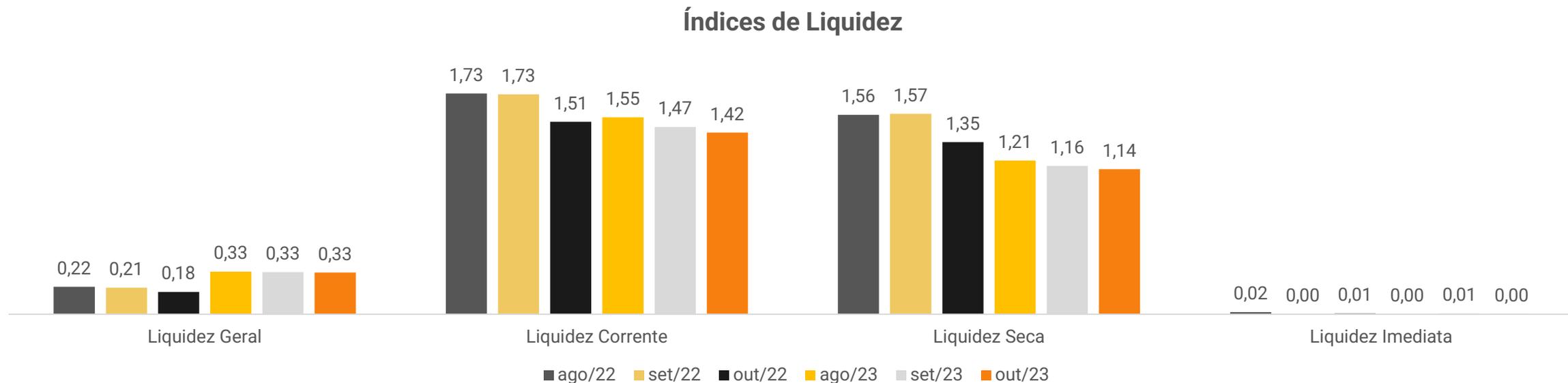
Resultado Financeiro: os principais desenhos financeiros da Lumibrás Componentes ocorrem com despesas com multa e juros de mora (R\$ 10,3 mil) e despesas com duplicatas descontadas (R\$ 6,9 mil), entre outras de menor monta. Enquanto as receitas financeiras se referem a juros recebidos (R\$ 469,73) e receitas de aplicações financeiras (R\$ 12,34). O resultado financeiro da competência foi negativo de R\$ 26,2 mil.

Resultado: a retração do faturamento, em conjunto com os custos e despesas elevados geraram resultado negativo de R\$ 26.294,30 em outubro. No acumulado do ano de 2023 apresenta lucros de R\$ 130.663,27.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ



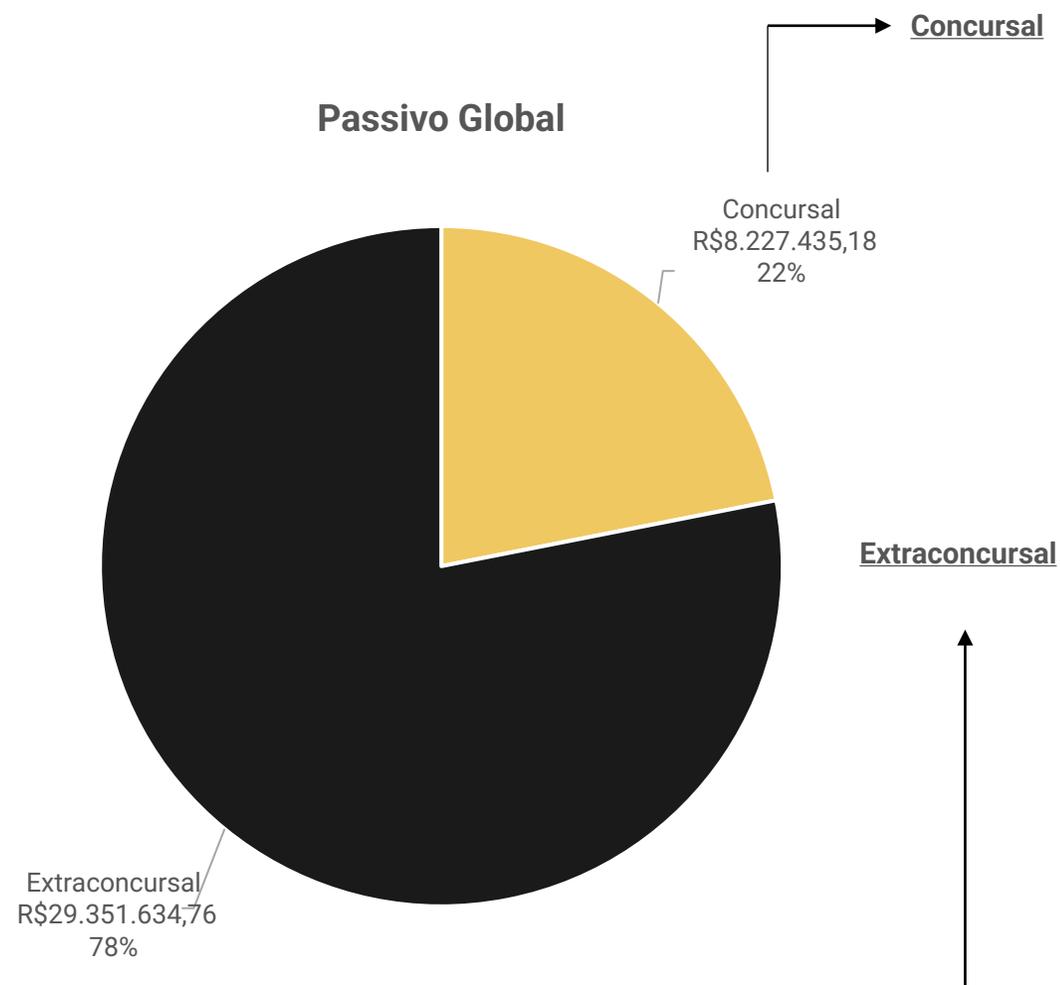
Demonstram a capacidade que a empresa possui para realizar seus pagamentos entre curto e longo prazo. Sendo considerável como parâmetro o valor de 1,0, o qual indica que a empresa possui capacidade plena de quitação de seu endividamento, de acordo com o tipo de liquidez em questão.

As Recuperandas apresentaram plena capacidade de quitação de seu endividamento alocado no passivo circulante através de seus ativos de curto prazo, ultrapassando o parâmetro, mesmo apresentando retração em 2023, comprado ao mesmo período de 2022. Seu principal endividamento são com parcelamentos de impostos a longo prazo, motivo da sua liquidez geral demonstrar baixa capacidade de quitação, registrando média de 0,33 entre os meses de agosto a outubro/2023.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 37.579.069,94



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	108	36,61%	R\$ 1.082.567,96	13,16%
Garantia Real	1	0,34%	R\$ 200.000,00	2,43%
Quirografário	139	47,12%	R\$ 6.587.053,87	80,06%
ME e EPP	47	15,93%	R\$ 357.813,35	4,35%
Total	295	100,00%	R\$ 8.227.435,18	100,00%

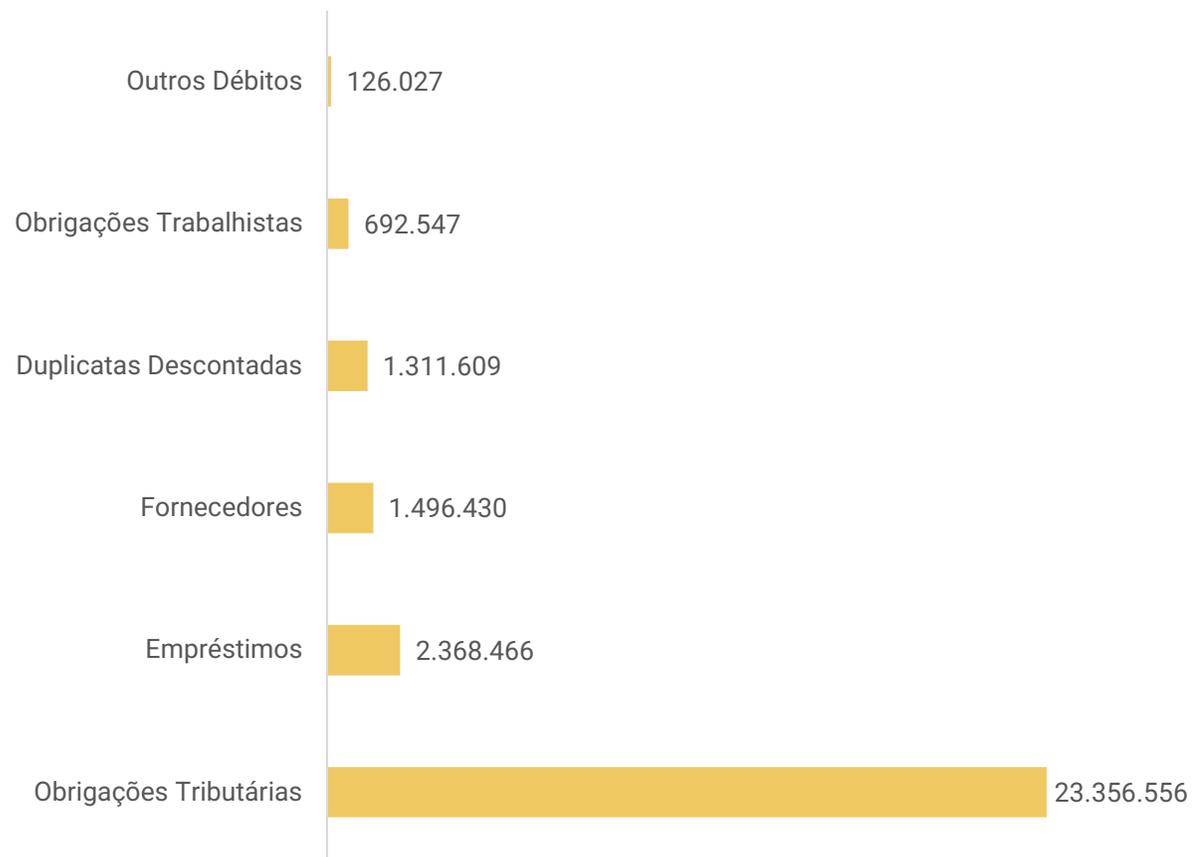
Em outubro o passivo extraconcursal consolidado somou R\$ 29.351.634,76, sendo 65,3% na Lumibras Indústria e 34,7% na Lumibras Componentes.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Endividamento Extraconcursal



Outros Débitos: compreende aluguéis/condomínios (R\$ 7.185,56), antecipações de clientes (R\$ 88.288,43), comissões (R\$ 20.000,01) e prêmios de seguros (R\$ 10.552,78).

Obrigações Trabalhistas: se refere, principalmente, a provisões com férias e 13º salário, além de seus encargos, que compreende 76% do total. Os valores de INSS parcelados, alocados em longo prazo, se encontram em dia.

Duplicatas Descontadas: o montante de R\$ 1,3 milhão trata-se de descontos de duplicatas com as factorings Alpha Trade (R\$ 239.818,76), Capital RS (R\$ 199.381,53), Plata (R\$ 589.243,87), Valorem (R\$ 246.449,19), Lumibrasil (R\$ 60.757,00) e juros sobre os descontos realizados (R\$ 24.041,72).

Fornecedores: outubro encerrou com saldo de R\$ 1,4 milhão, sendo 78% da Lumibrás Indústria e 22% da Lumibrás Componentes. A inadimplência ao final de 10/2023, de forma consolidada, registra R\$ 133 mil.

Empréstimos: entre o montante total, R\$ 981.876,15 compreende as contas caucionadas junto ao banco Daycoval, que possuem movimentações mensais, enquanto o saldo de R\$ 1,3 milhão se deve a mútuo entre as empresas.

Obrigações Tributárias: de acordo com as demonstrações contábeis, 96,7% do passivo tributário se encontra parcelado e em dia, conforme documentos enviados. Foram realizadas as compensações cabíveis dos tributos na competência. O passivo das Recuperandas ao final do período somou R\$ 23,3 milhões, sendo marcado, principalmente, por parcelamentos com a PGFN que somam R\$ 18,7 milhões.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 04/12/2023 foi realizada reunião presencial na sede das Recuperandas, para acompanhamento das atividades da empresa.

A empresa relata que as quedas no faturamento ocorreram por problemas internos, devido a ociosidade da equipe, gerando produção abaixo do que esperado. A capacidade total de produção é de aproximadamente R\$ 3,5 milhões em faturamento ao mês, sendo utilizado 70% da capacidade na Indústria e 60% na Componentes. A meta para o ano de 2024 é de R\$ 36 milhões, em média R\$ 3 milhões por mês, entre as duas empresas. Atualmente possuem pedidos para todo o mês de dezembro em carteira. A empresa realizará férias coletivas do dia 26/12/2023 à 09/01/2024, período onde o faturamento apresentará retração, sendo esclarecido pela empresa que poderá haver necessidade de captar recursos por empréstimos.

Os salários e primeira parcela do décimo terceiro se encontram em dia, assim como a segunda parcela deverá ser paga até o dia 20/12, sem atrasos. Quanto aos parcelamentos dos débitos tributários, as empresas esclarecem que realizaram parcelamento no início de dezembro/2023, referente aos meses de agosto e setembro.

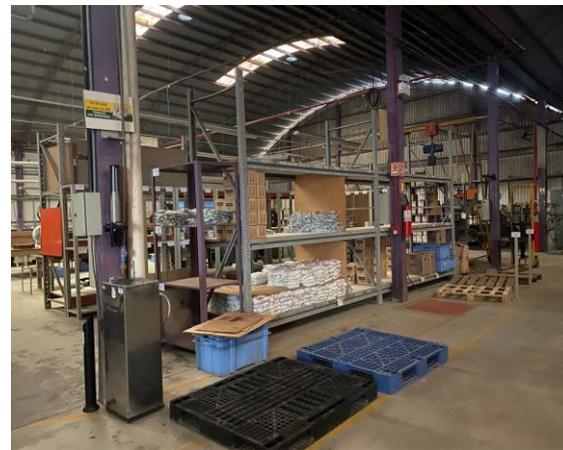
A previsão para ocorrer a incorporação da Lumibrás Componentes pela Indústria deverá ser concluída em março/2024, contudo, as empresas informam que a partir de janeiro/2024 já iniciarão os trabalhos de forma unificada. A ideia é realizar empréstimos de uma para a outra com a finalidade de realizar os pagamentos das obrigações da Componentes, até a conclusão do processo.

Referente aos credores concursais que ainda não receberam seus valores devido a falta de informação dos dados bancários, a Lumibrás pretende realizar através da chave PIX, daqueles que forem identificados, iniciando em janeiro/2024.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Fotos capturadas em 04/12/2023.



CUMPRIMENTO DO PLANO

Até a finalização deste relatório, o passivo concursal atualizado a pagar da Recuperanda somava **R\$ 4.371.867,62**. Até outubro/2023, 45,83% foi pago, 54,17% está a vencer e não há valores em atraso. O resumo do cumprimento e a prestação de contas detalhada em incidente específico.

CONDIÇÕES DO PLANO							ATUALIZAÇÃO EM OUTUBRO DE 2023				OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR APÓS DESÁGIO	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	
Classe I - Trabalhista	Aplicável a todos	1.082.567,96	-	-	mar/18	fev/21	1.082.567,96	1.082.567,96	0,00	0,00	-
Classe II - Garantia Real	Aplicável a todos	200.000,00	-	12 meses	mar/21	fev/36	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	No caso de antecipação do pagamento das parcelas avençadas será concedido um desconto que será, no máximo, de 50% do valor constante do quadro geral de Credores PRO RATA TEMPORIS, da antecipação.
Classe III - Quirografários	Sem antecipação	6.320.290,48	-	12 meses	mar/21	fev/36	6.320.290,48	2.204.878,72	0,00	4.115.411,76	
	Antecipação	266.763,42	50%	12 meses	mar/21	mar/21	133.381,71	133.381,71	0,00	0,00	
Classe IV - ME e EPP	Sem antecipação	311.208,42	-	12 meses	mar/21	fev/36	311.208,42	54.752,55	0,00	256.455,86	
	Antecipação	46.604,94	50%	12 meses	mar/21	mar/21	23.302,47	23.302,47	0,00	0,00	
TOTAL		8.227.435,21					8.070.751,03	3.698.883,41	0,00	4.371.867,62	
							100,00%	45,83%	0,00%	54,17%	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de outubro/2023

LUMIBRAS COMPONENTES ELETRICOS LTDA

Integrum Gestão Empresarial

Contábil - Contabilidade

Balancete de Verificação

Período: OUTUBRO/2023

31/10/2023

Fl.1

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM 31/10/2023

Classificação	Título	Saldo		Total		Total		Saldo	
		Anterior		Débito		Crédito		Atual	
1	ATIVO	1.606.468,55	D	2.614.984,65		2.745.068,95		1.476.384,25	D
1.01	CIRCULANTE	1.086.319,14	D	2.604.797,60		2.742.271,64		948.845,10	D
1.01.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	7.692,34	D	1.573.586,68		1.570.157,23		11.121,79	D
1.01.01.01	CAIXA GERAL	3.776,10	D	2.600,01		2.293,83		4.082,28	D
1.01.01.01.00001	CAIXA	3.776,10	D	2.600,01		2.293,83		4.082,28	D
1.01.01.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.540,79	D	954.868,98		952.013,71		4.396,06	D
1.01.01.02.00003	BANCO BRADESCO S.A.	911,82	D	49.364,91		49.307,85		968,88	D
1.01.01.02.00014	BANCO DAYCOVAL	465,42	D	306.512,42		303.665,02		3.312,82	D
1.01.01.02.00019	BANCO BANRISUL SA	163,55	D	598.991,65		599.040,84		114,36	D
1.01.01.03	BANCOS CONTA VINCULADA	0,00		537.799,69		537.799,69		0,00	
1.01.01.03.00012	BANCO DAYCOVAL	0,00		537.799,69		537.799,69		0,00	
1.01.01.04	BANCOS CONTA APLICACOES	2.375,45	D	78.318,00		78.050,00		2.643,45	D
1.01.01.04.00002	BANCO BANRISUL S.A.	2.375,45	D	78.318,00		78.050,00		2.643,45	D
1.01.02	CREDITOS	858.133,86	D	805.288,26		955.337,62		708.084,50	D
1.01.02.01	CONTAS A RECEBER - CLIENTES	763.205,26	D	613.786,77		750.551,48		626.440,55	D
1.01.02.01.01	CLIENTES NACIONAIS	763.205,26	D	613.786,77		750.551,48		626.440,55	D
1.01.02.07	ADIANTAMENTOS DIVERSOS	41.290,08	D	95.529,79		108.815,28		28.004,59	D
1.01.02.07.00001	ADIANTAMENTO FORNECEDORES	41.290,08	D	95.529,79		108.815,28		28.004,59	D
1.01.02.08	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	2.823,62	D	8,36		7,52		2.824,46	D
1.01.02.08.00001	ADIANTAMENTO DE SALARIO	2.823,62	D	8,36		7,52		2.824,46	D
1.01.02.09	IMPOSTOS A RECUPERAR	49.202,16	D	95.963,34		95.963,34		49.202,16	D
1.01.02.09.00001	ICMS A RECUPERAR	0,00		39.084,13		39.084,13		0,00	
1.01.02.09.00002	IPI A RECUPERAR	1.624,00	D	20.031,62		20.031,62		1.624,00	D
1.01.02.09.00003	COFINS A RECUPERAR	173,13	D	26.551,48		26.551,48		173,13	D
1.01.02.09.00004	PIS A RECUPERAR	97,75	D	5.764,47		5.764,47		97,75	D
1.01.02.09.00007	ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA A RECUPERAR	1.179,49	D	4.531,64		4.531,64		1.179,49	D
1.01.02.09.00011	IRPJ A RECUPERAR	25.576,30	D	0,00		0,00		25.576,30	D
1.01.02.09.00012	CONTRIB SOCIAL A RECUPERAR	15.345,77	D	0,00		0,00		15.345,77	D
1.01.02.09.00022	PRECATÓRIOS	5.205,72	D	0,00		0,00		5.205,72	D
1.01.02.10	CREDITOS DIVERSOS	1.612,74	D	0,00		0,00		1.612,74	D
1.01.02.10.00004	VALORES A RESTITUIR	1.612,74	D	0,00		0,00		1.612,74	D
1.01.03	ESTOQUES	216.033,57	D	225.922,66		216.033,57		225.922,66	D
1.01.03.01	ESTOQUES	216.033,57	D	225.922,66		216.033,57		225.922,66	D
1.01.03.01.00002	PRODUTOS PRONTOS	37.126,56	D	36.579,47		37.126,56		36.579,47	D
1.01.03.01.00003	PRODUTOS EM ELABORACAO	56.237,74	D	54.748,35		56.237,74		54.748,35	D
1.01.03.01.00004	MATERIA PRIMA	122.669,27	D	134.594,84		122.669,27		134.594,84	D
1.01.04	DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE	4.459,37	D	0,00		743,22		3.716,15	D
1.01.04.01	DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE	4.459,37	D	0,00		743,22		3.716,15	D
1.01.04.01.00001	PREMIOS SEGUROS	4.459,37	D	0,00		743,22		3.716,15	D
1.03	ATIVO NAO CIRCULANTE	520.149,41	D	10.187,05		2.797,31		527.539,15	D
1.03.00	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	337.868,35	D	823,95		172,43		338.519,87	D
1.03.00.01	DEPOSITOS JUDICIAIS	323.720,19	D	0,00		0,00		323.720,19	D
1.03.00.01.00003	DEPOSITOS JUDICIAIS	70.502,07	D	0,00		0,00		70.502,07	D
1.03.00.01.00004	DEPOSITOS JUDICIAIS-PAES	9.833,51	D	0,00		0,00		9.833,51	D
1.03.00.01.00008	DEPOSITOS JUDICIAIS PGFN 5350456	6.602,89	D	0,00		0,00		6.602,89	D
1.03.00.01.00009	DEPOSITOS JUDICIAIS PGFN 5039354	34.385,40	D	0,00		0,00		34.385,40	D
1.03.00.01.00010	DEPOSITOS JUDICIAIS PGFN 5039481	202.396,32	D	0,00		0,00		202.396,32	D
1.03.00.02	IMPOSTOS A RECUPERAR A L PRAZO	4.123,07	D	823,95		172,43		4.774,59	D
1.03.00.02.00001	ICMS A RECUPERAR A L PRAZO	4.123,07	D	823,95		172,43		4.774,59	D
1.03.00.03	BANCOS CONTAS APLICACOES FINANCEIRAS	10.025,09	D	0,00		0,00		10.025,09	D
1.03.00.03.00003	BANCO BRADESCO SA	10.025,09	D	0,00		0,00		10.025,09	D
1.03.01	INVESTIMENTOS	350,00	D	0,00		0,00		350,00	D
1.03.01.01	PARTICIPACAO EM OUTRAS EMPRESAS	350,00	D	0,00		0,00		350,00	D
1.03.01.01.00002	ACOES DA CRT	350,00	D	0,00		0,00		350,00	D
1.03.03	IMOBILIZADO	181.931,06	D	9.363,10		2.624,88		188.669,28	D
1.03.03.01	IMOVEIS	107.339,16	D	0,00		0,00		107.339,16	D
1.03.03.01.00004	TERRENOS	107.339,16	D	0,00		0,00		107.339,16	D
1.03.03.02	VEICULOS	123.400,00	D	0,00		0,00		123.400,00	D
1.03.03.02.00001	VEICULOS	123.400,00	D	0,00		0,00		123.400,00	D
1.03.03.03	EQUIPAMENTOS E INSTALACOES INDUSTRIAIS	2.371.821,97	D	9.363,10		2.610,57		2.378.574,50	D
1.03.03.03.00005	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.037.893,44	D	9.363,10		2.610,57		2.044.645,97	D
1.03.03.03.00007	MOVEIS E UTENSILIOS INDUSTRIAIS	150.233,82	D	0,00		0,00		150.233,82	D
1.03.03.03.00009	INSTALACOES INDUSTRIAIS	183.694,71	D	0,00		0,00		183.694,71	D
1.03.03.04	EQUIPAMENTOS E INSTALACOES ESCRITORIOS	4.609,00	D	0,00		0,00		4.609,00	D
1.03.03.04.00004	MOVEIS E UTENSILIOS ESCRITORIO	4.609,00	D	0,00		0,00		4.609,00	D
1.03.03.05	CENTRO DE PROCESSAMENTO DE DADOS	8.590,00	D	0,00		0,00		8.590,00	D
1.03.03.05.00001	COMPUTADORES ADMINISTRATIVOS	8.090,00	D	0,00		0,00		8.090,00	D
1.03.03.05.00002	PROGRAMAS	500,00	D	0,00		0,00		500,00	D
1.03.03.10	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	2.433.829,07	C	0,00		14,31		2.433.843,38	C
1.03.03.10.00001	(-) DEPRECIACAO MOVEIS UTEIS. ESCRITORIO	4.606,84	C	0,00		0,00		4.606,84	C
1.03.03.10.00003	(-) DEPRECIACAO MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.963.475,31	C	0,00		0,00		1.963.475,31	C
1.03.03.10.00005	(-) DEPRECIACAO INSTALACOES INDUSTRIAIS	183.694,71	C	0,00		0,00		183.694,71	C
1.03.03.10.00006	(-) DEPRECIACAO INFORMATICA	8.590,00	C	0,00		0,00		8.590,00	C
1.03.03.10.00011	(-) DEPRECIACAO VEICULOS	123.400,00	C	0,00		0,00		123.400,00	C
1.03.03.10.00014	(-) DEPRECIACAO MOV. UTENSIL. INDUSTRIA.	150.062,21	C	0,00		14,31		150.076,52	C

Documento assinado digitalmente

gov.br

OLAVO JOSE LUZZI

Data: 01/12/2023 13:37:00-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Documento assinado digitalmente

gov.br

RUBENS MORINI

Data: 30/11/2023 16:53:48-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

OLAVO JOSÉ LUZZI
CPF: 136.857.240-53
RG: 1015165366/SSPRS

TECNICO CONTABIL: RUBENS MORINI
CPF 601.669.320-00
CRC: RS054045800 RS

LUMIBRAS COMPONENTES ELETRICOS LTDA

Integrum Gestão Empresarial

Contábil - Contabilidade

Balancete de Verificação

Período: OUTUBRO/2023

31/10/2023

Fl.2

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM 31/10/2023

Classificação	Título	Saldo		Total		Total		Saldo
		Anterior		Débito		Crédito		Atual
2	PASSIVO	1.606.468,55	C	2.309.770,69		2.179.686,39		1.476.384,25
2.01	CIRCULANTE	1.267.867,49	C	1.320.147,62		1.238.528,00		1.186.247,87
2.01.01	EXIGIBILIDADES	1.267.867,49	C	1.320.147,62		1.238.528,00		1.186.247,87
2.01.01.01	FORNECEDORES	298.412,13	C	449.829,46		482.726,47		331.309,14
2.01.01.01.01	FORNECEDORES NACIONAIS	298.412,13	C	449.829,46		482.726,47		331.309,14
2.01.01.02	ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	18.230,65	C	18.235,45		18.336,90		18.332,10
2.01.01.02.00006	INSS A RECOLHER	14.973,33	C	14.973,36		15.059,20		15.059,17
2.01.01.02.00007	FGTS A RECOLHER	3.154,09	C	3.154,09		3.169,70		3.169,70
2.01.01.02.00011	CONTRIB ASSIT CONFEDERATIVA A RECOLHER	108,00	C	108,00		108,00		108,00
2.01.01.02.00013	INSS S/ FERIAS A PAGAR	4,77	D	0,00		0,00		4,77
2.01.01.03	PROVISÕES SOCIAIS	112.893,18	C	0,00		11.379,80		124.272,98
2.01.01.03.00006	FERIAS A PAGAR	56.932,59	C	0,00		4.901,42		61.834,01
2.01.01.03.00007	13 SALARIO A PAGAR	27.323,84	C	0,00		3.517,25		30.841,09
2.01.01.03.00008	INSS 13 SALARIO A PAGAR	7.459,41	C	0,00		960,22		8.419,63
2.01.01.03.00009	FGTS 13 SALARIO A PAGAR	2.177,46	C	0,00		276,79		2.454,25
2.01.01.03.00010	INSS S/ FERIAS A PAGAR	14.702,68	C	0,00		1.338,11		16.040,79
2.01.01.03.00011	FGTS S/ FERIAS A PAGAR	4.297,20	C	0,00		386,01		4.683,21
2.01.01.04	REMUNERACOES A PAGAR	34.062,00	C	42.010,88		42.513,88		34.565,00
2.01.01.04.00006	SALARIOS A PAGAR	32.887,00	C	40.690,46		41.193,46		33.390,00
2.01.01.04.00007	PRO LABORE A PAGAR	1.175,00	C	1.320,42		1.320,42		1.175,00
2.01.01.07	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	145.181,74	C	145.689,74		165.671,24		165.163,24
2.01.01.07.00001	ICMS A RECOLHER	32.749,26	C	71.833,39		64.456,15		25.372,02
2.01.01.07.00002	IPI A RECOLHER	66.095,46	C	20.031,62		45.282,70		91.346,54
2.01.01.07.00003	IR FONTE A RECOLHER	1.388,97	C	937,34		828,69		1.280,32
2.01.01.07.00004	ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA A PAGAR	4.935,22	C	7.733,20		6.771,89		3.973,91
2.01.01.07.00005	PIS A PAGAR	2.369,14	C	8.133,61		8.163,82		2.399,35
2.01.01.07.00007	COFINS A RECOLHER	29.081,11	C	26.551,48		37.603,06		40.132,69
2.01.01.07.00011	ISSA A RECOLHER	85,00	C	85,00		85,00		85,00
2.01.01.07.00019	CSLL/COFINS/PIS RET A REC COD 5952	602,86	C	602,86		573,41		573,41
2.01.01.07.00021	PARCELAMENTO TRIBUTOS FEDERAIS	9.781,24	C	9.781,24		0,00		0,00
2.01.01.07.00025	(-) JUROS A APROPRIAR PARC IMPOSTOS FED	1.906,52	D	0,00		1.906,52		0,00
2.01.01.09	OUTROS DEBITOS	46.371,79	C	28.931,09		28.760,62		46.201,32
2.01.01.09.00002	ANTECIPACOES DE CLIENTES	24.225,87	C	21.549,12		28.760,62		31.437,37
2.01.01.09.00004	COMISSOES A PAGAR	22.145,92	C	7.381,97		0,00		14.763,95
2.01.01.10	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	257.748,44	C	257.748,44		206.889,23		206.889,23
2.01.01.10.00010	BANCO DAYCOVAL SA	257.748,44	C	257.748,44		206.889,23		206.889,23
2.01.01.12	EMPRÉSTIMOS DUPLICATAS DESCONTAS	354.967,56	C	377.702,56		282.249,86		259.514,86
2.01.01.12.00001	ALPHATRADE FIDC	156.334,70	C	137.342,83		38.158,19		57.150,06
2.01.01.12.00003	CAPITAL RS FIDC	73.055,24	C	86.144,97		40.857,63		27.767,90
2.01.01.12.00004	PLATA FIDC	107.794,38	C	118.920,84		108.753,42		97.626,96
2.01.01.12.00007	VALOREM FIDC	24.411,79	C	30.838,22		87.628,11		81.201,68
2.01.01.12.00010	(-) JUROS APROPRIAR DUPL DESCONTADAS	6.628,55	D	4.455,70		6.852,51		4.231,74
2.02	PASSIVO NAO CIRCULANTE	10.573.765,52	C	28.103,35		5.932,97		10.551.595,14
2.02.01	DEBITOS DE FINANCIAMENTO NAO CIRCULANTE	10.573.765,52	C	28.103,35		5.932,97		10.551.595,14
2.02.01.02	EMPRESTIMOS A PESSOAS LIGADAS/MUTUO	1.386.589,77	C	0,00		0,00		1.386.589,77
2.02.01.02.00004	LUMIBRAS INDUSTRIA METALURGICA LTDA	1.386.589,77	C	0,00		0,00		1.386.589,77
2.02.01.03	IMPOSTOS PARCELADOS	7.629.688,71	C	26.134,36		5.932,97		7.609.487,32
2.02.01.03.00003	INSS PARCELAMENTO PGFN 5039354	801.307,30	C	5.771,29		0,00		795.536,01
2.02.01.03.00004	PARCELAMENTO PGFN 008188595	6.387.283,89	C	16.129,50		0,00		6.371.154,39
2.02.01.03.00005	(-) JUROS A APROPRIAR-PARC PGFN 8188595	697.788,06	D	0,00		1.762,10		696.025,96
2.02.01.03.00009	(-) JUROS A APROPRIAR-INSS PGFN 5039354	37.792,40	D	0,00		2.461,22		35.331,18
2.02.01.03.00017	ICMS PARCELADO 180 M	1.659.310,26	C	2.367,16		0,00		1.656.943,10
2.02.01.03.00018	(-) JUROS A APROPRIAR ICMS PARC 180 M	708.684,28	D	0,00		1.031,99		707.652,29
2.02.01.03.00019	PARCELAMENTO IPI PIS COFINS	356.486,43	C	1.866,41		0,00		354.620,02
2.02.01.03.00020	(-)JUROS MULTAS APR PARC IPI PIS COFINS	130.434,43	D	0,00		677,66		129.756,77
2.02.01.04	VALORES SUJESTOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL	1.557.487,04	C	1.968,99		0,00		1.555.518,05
2.02.01.04.00003	CLASSE III	1.195.810,31	C	1.968,99		0,00		1.193.841,32
2.02.01.04.00004	CLASSE IV	361.676,73	C	0,00		0,00		361.676,73
2.05	PATRIMONIO LIQUIDO	10.235.164,46	D	961.519,72		935.225,42		10.261.458,76
2.05.01	CAPITAL E RESERVAS	10.235.164,46	D	961.519,72		935.225,42		10.261.458,76
2.05.01.01	CAPITAL SOCIAL	720.000,00	C	0,00		0,00		720.000,00
2.05.01.01.00003	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	720.000,00	C	0,00		0,00		720.000,00
2.05.01.08.00001	RESULTADO DO EXERCICIO - PERIODO ATUAL	156.956,55	C	961.519,72		935.225,42		130.662,25
2.05.01.09	LUCROS (PREJUIZOS) ACUMULADOS	11.112.121,01	D	0,00		0,00		11.112.121,01
2.05.01.09.00002	PREJUIZOS ACUMULADOS	11.112.121,01	D	0,00		0,00		11.112.121,01

Documento assinado digitalmente



OLAVO JOSE LUZZI

Data: 01/12/2023 13:40:01-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Documento assinado digitalmente



RUBENS MORINI

Data: 30/11/2023 16:54:49-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

OLAVO JOSÉ LUZZI
CPF: 136.857.240-53
RG: 1015165366/SSPRS

TECNICO CONTABIL: RUBENS MORINI
CPF 601.669.320-00
CRC: RS054045800 RS

LUMIBRAS COMPONENTES ELETRICOS LTDA

Integrum Gestão Empresarial

Contábil - Contabilidade

Balancete de Verificação

Período: OUTUBRO/2023

31/10/2023

Fl.3

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DE 31/10/2023

Classificação	Título	Saldo		Total	Total	Saldo
		Anterior		Débito	Crédito	Atual
3.01.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS	6.276.417,67	C	0,00	613.786,77	6.890.204,44
3.01.01.01	RECEITA DE VENDAS DE PRODUTOS	6.203.131,47	C	0,00	598.800,77	6.801.932,24
3.01.01.01.00009	VENDA DE PRODUTOS	6.156.423,33	C	0,00	593.216,25	6.749.639,58
3.01.01.01.00010	VENDAS DE PRODUTOS/ZONA FRANCA MANAUS	0,00		0,00	1.544,52	1.544,52
3.01.01.01.00011	VENDAS DE EXPORTACAO	46.708,14	C	0,00	4.040,00	50.748,14
3.01.01.02	RECEITA DE VENDAS DE MERCADORIAS	73.286,20	C	0,00	14.986,00	88.272,20
3.01.01.02.00021	REVENIDAS DE MERCADORIAS	73.286,20	C	0,00	14.986,00	88.272,20
3.01.02	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	1.755.652,77	D	162.277,62	0,00	1.917.930,39
3.01.02.09	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	1.755.652,77	D	162.277,62	0,00	1.917.930,39
3.01.02.09.00073	DEVOLUCOES E CANCELAMENTOS	17.260,56	D	0,00	0,00	17.260,56
3.01.02.09.00074	ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA S/ VENDAS	195.808,37	D	6.771,89	0,00	202.580,26
3.01.02.09.00076	ICMS S/ VENDAS	619.485,91	D	64.456,15	0,00	683.942,06
3.01.02.09.00077	IPI S/ VENDAS	466.126,96	D	45.282,70	0,00	511.409,66
3.01.02.09.00078	PIS S/ FATURAMENTO	81.512,80	D	8.163,82	0,00	89.676,62
3.01.02.09.00079	COFINS S/ FATURAMENTO	375.452,90	D	37.603,06	0,00	413.055,96
3.01.02.09.00082	IPI S/ DEVOLUCOES	696,94	C	0,00	0,00	696,94
3.01.02.09.00083	ICMS S/ DEVOLUCOES	702,21	D	0,00	0,00	702,21
3.01.99	RECEITA LIQUIDA DE VENDAS E SERVICOS	4.520.764,90	C	162.277,62	613.786,77	4.972.274,05
3.02	CUSTOS INDUSTRIAIS	3.268.196,27	D	661.483,57	319.172,32	3.610.507,52
3.02.01	CUSTOS INDUSTRIAIS	3.268.196,27	D	661.483,57	319.172,32	3.610.507,52
3.02.01.01	ESTOQUE INICIAL	283.864,32	D	0,00	0,00	283.864,32
3.02.01.01.00004	ESTOQUE INICIAL MATERIA-PRIMA	216.302,80	D	0,00	0,00	216.302,80
3.02.01.01.00006	ESTOQUE INICIAL PRODUTOS EM ELABORACAO	47.752,72	D	0,00	0,00	47.752,72
3.02.01.01.00007	ESTOQUE INICIAL PRODUTOS PRONTOS	19.808,80	D	0,00	0,00	19.808,80
3.02.01.02	COMPRAS	3.184.418,26	D	334.312,02	0,00	3.518.730,28
3.02.01.02.00016	COMPRAS DE MATERIA-PRIMA	3.037.990,32	D	320.969,45	0,00	3.358.959,77
3.02.01.02.00020	COMPRAS DE MATERIAL DE CONSUMO	78,00	D	0,00	0,00	78,00
3.02.01.02.00022	FRETES S/ COMPRAS	45.111,46	D	5.550,57	0,00	50.662,03
3.02.01.02.00023	BENEFICIAMENTO POR TERCEIROS	101.238,48	D	7.792,00	0,00	109.030,48
3.02.01.05	(-)DEDUCOES DE COMPRAS	978.890,23	C	0,00	91.259,27	1.070.149,50
3.02.01.05.00024	ICMS S/ COMPRAS	379.950,79	C	0,00	38.911,70	418.862,49
3.02.01.05.00025	IPI /S DEVOLUCOES	66,95	D	0,00	0,00	66,95
3.02.01.05.00026	IPI S/ COMPRAS	190.977,03	C	0,00	20.031,62	211.008,65
3.02.01.05.00027	ICMS S/ DEVOLUCOES	123,60	D	0,00	0,00	123,60
3.02.01.05.00028	PIS S/ CREDITOS	63.316,04	C	0,00	5.764,47	69.080,51
3.02.01.05.00029	DEVOLUCOES DE COMPRAS	53.199,56	C	0,00	0,00	53.199,56
3.02.01.05.00032	COFINS S/ CREDITO	291.637,36	C	0,00	26.551,48	318.188,84
3.02.01.06	(-)ESTOQUE FINAL	216.033,57	C	216.033,57	225.922,66	225.922,66
3.02.01.06.00041	ESTOQUE FINAL MATERIA-PRIMA	122.669,27	C	122.669,27	134.594,84	134.594,84
3.02.01.06.00043	ESTOQUE FINAL PRODUTOS EM ELABORACAO	56.237,74	C	56.237,74	54.748,35	54.748,35
3.02.01.06.00044	ESTOQUE FINAL PRODUTOS PRONTOS	37.126,56	C	37.126,56	36.579,47	36.579,47
3.02.01.08	GASTOS C/FAB/MAO-DE-OBRA ENCAR DIRETORES	665.208,63	D	78.073,08	1.990,39	741.291,32
3.02.01.08.00002	SALARIOS	335.833,51	D	41.185,52	4,24	377.014,79
3.02.01.08.00003	INSS	110.861,16	D	13.291,80	0,00	124.152,96
3.02.01.08.00004	FGTS	53.130,48	D	3.832,50	0,00	56.962,98
3.02.01.08.00005	FERIAS	44.011,67	D	4.901,42	0,00	48.913,09
3.02.01.08.00006	13º SALARIO	30.006,81	D	3.517,25	0,00	33.524,06
3.02.01.08.00007	INDENIZACOES TRABALHISTAS	15.019,89	D	0,00	0,00	15.019,89
3.02.01.08.00009	DESPESAS C/SEGURANCA, HIGIENE NO TRABALH	0,00		506,00	0,00	506,00
3.02.01.08.00010	DESPESAS COM ALIMENTACAO	42.157,45	D	5.843,09	852,84	47.147,70
3.02.01.08.00012	TRANSPORTE DE FUNCIONARIO	34.187,66	D	4.995,50	1.133,31	38.049,89
3.02.01.10	GASTOS GERAIS DE FABRICACAO	329.628,86	D	33.064,90	0,00	362.693,76
3.02.01.10.00001	ENERGIA ELETRICA	77.064,31	D	7.092,47	0,00	84.156,78
3.02.01.10.00003	MANUTENCAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	84.993,71	D	5.268,05	0,00	90.261,76
3.02.01.10.00004	MATERIAL DE CONSUMO E/OU EXPEDIENTE	6.676,10	D	1.263,00	0,00	7.939,10
3.02.01.10.00005	MATERIAL DE CONSERVACAO E LIMPEZA	2.094,50	D	0,00	0,00	2.094,50
3.02.01.10.00014	DEPRECIACOES	14.365,08	D	1.800,93	0,00	16.166,01
3.02.01.10.00015	DESPESAS VEICULOS	840,97	D	0,00	0,00	840,97
3.02.01.10.00021	HONORARIOS E ASSESSORIA	83.713,23	D	9.160,47	0,00	92.873,70
3.02.01.10.00024	DESPESAS COM SEGUROS	5.902,79	D	743,22	0,00	6.646,01
3.02.01.10.00034	DESPESAS COM CERTIFICACAO E QUALIDADE	7.686,00	D	0,00	0,00	7.686,00
3.02.01.10.00036	SERVICOS DE TERCEIROS	46.292,17	D	7.736,76	0,00	54.028,93
3.04	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	3.268.196,27	D	661.483,57	319.172,32	3.610.507,52
3.05	LUCRO/PREJUÍZO BRUTO	1.252.568,63	C	823.761,19	932.959,09	1.361.766,53
3.06	DESPESAS OPERACIONAIS	1.444.088,95	D	137.758,53	1.784,26	1.580.063,22
3.06.01	DESPESAS OPERACIONAIS	1.444.088,95	D	137.758,53	1.784,26	1.580.063,22
3.06.01.01	DESPESAS OPERACIONAIS	573.169,96	D	51.767,18	1.784,26	623.152,88
3.06.01.01.00003	PRO-LABORE	21.360,00	D	1.320,00	0,00	22.680,00
3.06.01.01.00005	INSS	4.272,00	D	264,00	0,00	4.536,00
3.06.01.01.00010	ASSIST. MEDICA E SOCIAL/PLANO DE SAUDE	9.802,80	D	3.005,45	1.784,26	11.023,99
3.06.01.01.00016	MATERIAL DE EXPEDIENTE	1.109,85	D	0,00	0,00	1.109,85
3.06.01.01.00021	MENSALIDADES E ANUIDADES	210,00	D	0,00	0,00	210,00
3.06.01.01.00025	DESPESAS DE VIAGEM	23.437,02	D	4.818,08	0,00	28.255,10
3.06.01.01.00027	DESPESAS VEICULOS	99,65	D	0,00	0,00	99,65
3.06.01.01.00032	MULTAS (DESPESAS INDEDUTIVEIS)	8.946,10	D	0,00	0,00	8.946,10
3.06.01.01.00033	HONORARIOS E ASSESSORIA	424.254,47	D	33.706,65	0,00	457.961,12
3.06.01.01.00038	DESPESAS POSTAIS	823,24	D	0,00	0,00	823,24
3.06.01.01.00045	DESP. EMOLUMENOS, TAXAS, CARTORIO,AUTENT	331,17	D	0,00	0,00	331,17
3.06.01.01.00046	DESP.C/CONSERV. DE MOVEIS E UTENSILIOS	1.790,00	D	0,00	0,00	1.790,00
3.06.01.01.00050	SERVICOS DE TERCEIROS	76.733,66	D	8.653,00	0,00	85.386,66
3.06.01.02	DESPESAS COM COMERCIALIZACAO	530.056,66	D	58.052,29	0,00	588.108,95
3.06.01.02.00075	FRETES COM VENDAS	194.399,64	D	18.536,94	0,00	212.936,58
3.06.01.02.00077	BRINDES (DESPESAS INDEDUTIVEIS)	1.380,98	D	0,00	0,00	1.380,98
3.06.01.02.00089	HONORARIOS E ASSESSORIA	76.608,00	D	8.512,00	0,00	85.120,00
3.06.01.02.00091	TELEFONE/FAX/INTERNET	11.323,37	D	1.174,59	0,00	12.497,96
3.06.01.02.00095	COMISSOES	238.614,14	D	28.703,77	0,00	267.317,91
3.06.01.02.00098	SERVICOS DE TERCEIROS	7.730,53	D	1.124,99	0,00	8.855,52
3.06.01.03	DESPESAS FINANCEIRAS	261.289,88	D	26.696,70	0,00	287.986,58
3.06.01.03.00001	JUROS PAGOS	2.491,15	D	255,54	0,00	2.746,69
3.06.01.03.00002	DESCONTOS CONCEDIDOS	150,00	D	0,00	0,00	150,00

LUMIBRAS COMPONENTES ELETRICOS LTDA

Integrum Gestão Empresarial

Contábil - Contabilidade

Balancete de Verificação

Período: OUTUBRO/2023

31/10/2023

Fl.4

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DE 31/10/2023

Classificação	Título	Saldo		Total		Total		Saldo	
		Anterior		Débito		Crédito		Atual	
3.06.01.03.00003	DESPESAS COM DUPLICATAS DESCONTADAS	51.583,18	D	6.907,40		0,00		58.490,58	D
3.06.01.03.00004	DESPESAS COM COBRANÇAS	7.672,70	D	806,64		0,00		8.479,34	D
3.06.01.03.00005	DESPESAS BANCARIAS	11.938,43	D	1.630,21		0,00		13.568,64	D
3.06.01.03.00006	DESPESAS COM FINANCIAMENTO	56.748,90	D	6.400,68		0,00		63.149,58	D
3.06.01.03.00008	MULTAS E JUROS DE MORA	127.566,77	D	10.322,63		0,00		137.889,40	D
3.06.01.03.00009	IOF	3.138,75	D	373,60		0,00		3.512,35	D
3.06.01.04	EFEITOS INFLACIONARIOS	68.295,78	D	0,00		0,00		68.295,78	D
3.06.01.04.00005	VARIACOES MONETARIAS PASSIVAS S/OUTRAS	68.295,78	D	0,00		0,00		68.295,78	D
3.06.01.05	DESPESAS TRIBUTARIAS	11.276,67	D	1.242,36		0,00		12.519,03	D
3.06.01.05.00024	IMP E TAXAS MUNICIPAIS/ESTAD/FEDERAIS	8.179,35	D	0,00		0,00		8.179,35	D
3.06.01.05.00026	IMPOSTO SINDICAL	314,88	D	314,88		0,00		629,76	D
3.06.01.05.00028	IMPOSTOS E TAXAS FEDERAIS	2.782,44	D	927,48		0,00		3.709,92	D
3.10	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	348.476,87	C	0,00		482,07		348.958,94	C
3.10.01	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	348.476,87	C	0,00		482,07		348.958,94	C
3.10.01.02	RECEITAS FINANCEIRAS	313.804,80	C	0,00		482,07		314.286,87	C
3.10.01.02.00003	JUROS RECEBIDOS	770,58	C	0,00		469,73		1.240,31	C
3.10.01.02.00004	DESCONTOS OBTIDOS	312.913,63	C	0,00		0,00		312.913,63	C
3.10.01.02.00005	RECEITA S/ APLICACOES FINANCEIRAS	120,59	C	0,00		12,34		132,93	C
3.10.01.03	EFEITOS INFLACIONARIOS ATIVOS	34.672,07	C	0,00		0,00		34.672,07	C
3.10.01.03.00007	VARIACOES MONETARIAS ATIVAS	34.672,07	C	0,00		0,00		34.672,07	C
3.16	RESULTADO OPERACIONAL	156.956,55	C	961.519,72		935.225,42		130.662,25	C
3.160	RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES S/LUCRO	156.956,55	C	961.519,72		935.225,42		130.662,25	C
3.20	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	156.956,55	C	961.519,72		935.225,42		130.662,25	C

Documento assinado digitalmente



OLAVO JOSE LUZZI

Data: 01/12/2023 13:40:47-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Documento assinado digitalmente



RUBENS MORINI

Data: 30/11/2023 16:55:40-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

OLAVO JOSÉ LUZZI
CPF: 136.857.240-53
RG: 1015165366/SSPRS

TECNICO CONTABIL: RUBENS MORINI
CPF 601.669.320-00
CRC: RS054045800 RS

LUMIBRAS INDUSTRIA METALURGICA LTDA

Integrum Gestão Empresarial

Contábil - Contabilidade

Balancete de Verificação

Período: OUTUBRO/2023

31/10/2023

Fl.1

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM 31/10/2023

Classificação	Título	Saldo		Total		Total		Saldo	
		Anterior		Débito		Crédito		Atual	
1	ATIVO	8.990.318,50	D	7.178.489,34		7.152.578,51		9.016.229,33	D
1.01	CIRCULANTE	6.717.064,02	D	7.059.708,22		7.052.136,23		6.724.636,01	D
1.01.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	32.384,94	D	4.043.627,09		4.070.725,34		5.286,69	D
1.01.01.01	CAIXA GERAL	1.912,11	D	9.400,00		9.795,65		1.516,46	D
1.01.01.01.00001	CAIXA	1.912,11	D	9.400,00		9.795,65		1.516,46	D
1.01.01.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	28.437,28	D	2.452.739,99		2.479.525,25		1.652,02	D
1.01.01.02.00003	BANCO BRADESCO S.A.	679,77	D	72.199,52		72.704,82		174,47	D
1.01.01.02.00014	BANCO DAYCOVAL	27.700,72	D	913.938,94		940.200,22		1.439,44	D
1.01.01.02.00019	BANCO BANRISUL SA	56,79	D	1.466.601,53		1.466.620,21		38,11	D
1.01.01.03	BANCOS CONTA VINCULADA	0,00		1.501.604,44		1.501.604,44		0,00	
1.01.01.03.00012	BANCO DAYCOVAL	0,00		1.501.604,44		1.501.604,44		0,00	
1.01.01.04	BANCOS CONTA APLICACOES	2.035,55	D	79.882,66		79.800,00		2.118,21	D
1.01.01.04.00002	BANCO BANRISUL S.A.	2.035,55	D	79.882,66		79.800,00		2.118,21	D
1.01.02	CREDITOS	6.142.603,48	D	2.419.427,00		2.450.751,45		6.111.279,03	D
1.01.02.01	CONTAS A RECEBER - CLIENTES	3.601.943,10	D	1.944.967,28		2.021.614,94		3.525.295,44	D
1.01.02.01.01	CLIENTES NACIONAIS	3.601.943,10	D	1.944.967,28		2.021.614,94		3.525.295,44	D
1.01.02.07	ADIANTAMENTOS DIVERSOS	2.391.761,47	D	114.913,96		81.129,51		2.425.545,92	D
1.01.02.07.00001	ADIANTAMENTO FORNECEDORES	42.894,75	D	114.913,96		81.129,51		76.679,20	D
1.01.02.07.00009	LUMIBRAS COMPONENTES ELET - CONT MUTUO	2.348.866,72	D	0,00		0,00		2.348.866,72	D
1.01.02.08	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	3.502,35	C	27.427,84		15.889,08		8.036,41	D
1.01.02.08.00001	ADIANTAMENTO DE SALARIO	8.441,58	D	4.668,13		4.768,15		8.341,56	D
1.01.02.08.00003	ADIANTAMENTO DE FERIAS	0,00		1.813,79		1.813,79		0,00	
1.01.02.08.00004	LIQUIDO RESCISOES	11.943,93	C	20.945,92		9.307,14		305,15	C
1.01.02.09	IMPOSTOS A RECUPERAR	151.176,46	D	332.117,92		332.117,92		151.176,46	D
1.01.02.09.00001	ICMS A RECUPERAR	0,00		170.046,26		170.046,26		0,00	
1.01.02.09.00002	IPI A RECUPERAR	0,00		38.830,83		38.830,83		0,00	
1.01.02.09.00003	COFINS A RECUPERAR	0,00		101.257,33		101.257,33		0,00	
1.01.02.09.00004	PIS A RECUPERAR	0,00		21.983,50		21.983,50		0,00	
1.01.02.09.00007	ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA A RECUPERAR	284,20	D	0,00		0,00		284,20	D
1.01.02.09.00011	IRPJ A RECUPERAR	84.919,43	D	0,00		0,00		84.919,43	D
1.01.02.09.00012	CONTRIB SOCIAL A RECUPERAR	40.162,14	D	0,00		0,00		40.162,14	D
1.01.02.09.00022	PRECATÓRIOS	25.810,69	D	0,00		0,00		25.810,69	D
1.01.02.10	CREDITOS DIVERSOS	1.224,80	D	0,00		0,00		1.224,80	D
1.01.02.10.00004	VALORES A RESTITUIR	1.224,80	D	0,00		0,00		1.224,80	D
1.01.03	ESTOQUES	529.306,22	D	594.841,58		529.306,22		594.841,58	D
1.01.03.01	ESTOQUES	529.306,22	D	594.841,58		529.306,22		594.841,58	D
1.01.03.01.00002	PRODUTOS PRONTOS	137.877,23	D	131.996,54		137.877,23		131.996,54	D
1.01.03.01.00003	PRODUTOS EM ELABORACAO	89.884,58	D	105.293,32		89.884,58		105.293,32	D
1.01.03.01.00004	MATERIA PRIMA	301.544,41	D	357.551,72		301.544,41		357.551,72	D
1.01.04	DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE	12.769,38	D	1.812,55		1.353,22		13.228,71	D
1.01.04.01	DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE	12.769,38	D	1.812,55		1.353,22		13.228,71	D
1.01.04.01.00001	PREMIOS SEGUROS	12.769,38	D	1.812,55		1.353,22		13.228,71	D
1.03	ATIVO NAO CIRCULANTE	2.273.254,48	D	118.781,12		100.442,28		2.291.593,32	D
1.03.00	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	1.196.689,11	D	5.283,13		2.000,26		1.199.971,98	D
1.03.00.01	DEPOSITOS JUDICIAIS	1.173.247,20	D	0,00		1.766,27		1.171.480,93	D
1.03.00.01.00003	DEPOSITOS JUDICIAIS	251.791,70	D	0,00		1.766,27		250.025,43	D
1.03.00.01.00004	DEPOSITOS JUDICIAIS-PAES	275.714,00	D	0,00		0,00		275.714,00	D
1.03.00.01.00008	DEPOSITOS JUDICIAIS PGFN 5350715	28.555,59	D	0,00		0,00		28.555,59	D
1.03.00.01.00009	DEPOSITOS JUDICIAIS PGFN 5038476	479.927,14	D	0,00		0,00		479.927,14	D
1.03.00.01.00010	DEPOSITOS JUDICIAIS PGFN 5038908	137.258,77	D	0,00		0,00		137.258,77	D
1.03.00.02	IMPOSTOS A RECUPERAR A L PRAZO	5.396,78	D	5.283,13		233,99		10.445,92	D
1.03.00.02.00001	ICMS A RECUPERAR A L PRAZO	5.396,78	D	5.283,13		233,99		10.445,92	D
1.03.00.03	BANCOS CONTAS APLICACOES FINANCEIRAS	18.045,13	D	0,00		0,00		18.045,13	D
1.03.00.03.00003	BANCO BRADESCO SA	18.045,13	D	0,00		0,00		18.045,13	D
1.03.01	INVESTIMENTOS	2.202,72	D	0,00		0,00		2.202,72	D
1.03.01.01	PARTICIPACAO EM OUTRAS EMPRESAS	2.202,72	D	0,00		0,00		2.202,72	D
1.03.01.01.00002	ACOES DA CRT	2.202,72	D	0,00		0,00		2.202,72	D
1.03.03	IMOBILIZADO	1.056.248,73	D	113.497,99		98.442,02		1.071.304,70	D
1.03.03.01	IMOVEIS	698.224,98	D	25.797,99		0,00		724.022,97	D
1.03.03.01.00002	PREDIOS INDUSTRIAIS	373.638,16	D	0,00		0,00		373.638,16	D
1.03.03.01.00004	TERRENOS	324.586,82	D	25.797,99		0,00		350.384,81	D
1.03.03.02	VEICULOS	40.200,00	D	0,00		0,00		40.200,00	D
1.03.03.02.00001	VEICULOS	40.200,00	D	0,00		0,00		40.200,00	D
1.03.03.03	EQUIPAMENTOS E INSTALACOES INDUSTRIAIS	2.798.200,51	D	87.700,00		92.983,13		2.792.917,38	D
1.03.03.03.00005	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.734.232,47	D	87.700,00		92.983,13		2.728.949,34	D
1.03.03.03.00007	MOVEIS E UTENSILIOS INDUSTRIAIS	51.689,78	D	0,00		0,00		51.689,78	D
1.03.03.03.00009	INSTALACOES INDUSTRIAIS	12.278,26	D	0,00		0,00		12.278,26	D
1.03.03.04	EQUIPAMENTOS E INSTALACOES ESCRITORIOS	49.738,11	D	0,00		0,00		49.738,11	D
1.03.03.04.00004	MOVEIS E UTENSILIOS ESCRITORIO	49.738,11	D	0,00		0,00		49.738,11	D
1.03.03.05	CENTRO DE PROCESSAMENTO DE DADOS	201.482,61	D	0,00		0,00		201.482,61	D
1.03.03.05.00001	COMPUTADORES ADMINISTRATIVOS	100.061,61	D	0,00		0,00		100.061,61	D
1.03.03.05.00002	PROGRAMAS	101.421,00	D	0,00		0,00		101.421,00	D
1.03.03.07	IMOBILIZACOES EM ANDAMENTO	113.035,34	D	0,00		0,00		113.035,34	D
1.03.03.07.00006	CONSTRUCOES EM CURSO	113.035,34	D	0,00		0,00		113.035,34	D
1.03.03.10	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	2.844.632,82	C	0,00		5.458,89		2.850.091,71	C
1.03.03.10.00001	(-) DEPRECIACAO MOVEIS UTEIS. ESCRITORIO	49.709,48	C	0,00		23,29		49.732,77	C
1.03.03.10.00002	(-) DEPRECIACAO PREDIOS	321.732,11	C	0,00		1.235,17		322.967,28	C
1.03.03.10.00003	(-) DEPRECIACAO MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.168.425,30	C	0,00		4.169,37		2.172.594,67	C
1.03.03.10.00005	(-) DEPRECIACAO INSTALACOES INDUSTRIAIS	12.278,26	C	0,00		0,00		12.278,26	C
1.03.03.10.00006	(-) DEPRECIACAO INFORMATICA	201.016,36	C	0,00		0,00		201.016,36	C
1.03.03.10.00011	(-) DEPRECIACAO VEICULOS	40.200,00	C	0,00		0,00		40.200,00	C
1.03.03.10.00014	(-) DEPRECIACAO MOV. UTENSIL. INDUSTRIA.	51.271,31	C	0,00		31,06		51.302,37	C
1.03.04	INTANGIVEL	18.113,92	D	0,00		0,00		18.113,92	D
1.03.04.01	INTANGIVEL	18.113,92	D	0,00		0,00		18.113,92	D
1.03.04.01.00007	MARCAS E PATENTES	18.113,92	D	0,00		0,00		18.113,92	D

LUMIBRAS INDUSTRIA METALURGICA LTDA

Integrum Gestão Empresarial

Contábil - Contabilidade

Balancete de Verificação

Período: OUTUBRO/2023

31/10/2023

Fl.2

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM 31/10/2023

Classificação	Título	Saldo Anterior	Total Débito	Total Crédito	Saldo Atual
----------------------	---------------	---------------------------	-------------------------	--------------------------	------------------------



Documento assinado digitalmente
OLAVO JOSE LUZZI
Data: 01/12/2023 13:41:52-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

OLAVO JOSÉ LUZZI
RG: 1015165366/SSPRS
CPF: 136.857.240-53



Documento assinado digitalmente
RUBENS MORINI
Data: 30/11/2023 16:56:49-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

TECNICO CONTABIL: RUBENS MORINI
CPF: 601.669.320-00
CRC: RS054045800 RS

LUMIBRAS INDUSTRIA METALURGICA LTDA

Integrum Gestão Empresarial

Contábil - Contabilidade

Balancete de Verificação

Período: OUTUBRO/2023

31/10/2023

Fl.3

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM 31/10/2023

Classificação	Título	Saldo		Total		Total		Saldo	
		Anterior		Débito		Crédito		Atual	
2	PASSIVO	8.990.318,50	C	7.110.844,54		7.136.755,37		9.016.229,33	C
2.01	CIRCULANTE	4.045.744,67	C	4.047.519,91		4.202.222,38		4.200.447,14	C
2.01.01	EXIGIBILIDADES	4.045.744,67	C	4.047.519,91		4.202.222,38		4.200.447,14	C
2.01.01.01	FORNECEDORES	998.202,61	C	1.442.481,97		1.609.400,56		1.165.121,20	C
2.01.01.01.01	FORNECEDORES NACIONAIS	998.202,61	C	1.442.481,97		1.609.400,56		1.165.121,20	C
2.01.01.02	ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	74.199,77	C	89.168,65		83.742,21		68.773,33	C
2.01.01.02.00006	INSS A RECOLHER	59.095,33	C	61.887,49		58.748,09		55.955,93	C
2.01.01.02.00007	FGTS A RECOLHER	14.324,19	C	15.889,68		13.616,14		12.050,65	C
2.01.01.02.00009	RESCISOES A RECOLHER	0,00		10.450,42		10.450,42		0,00	
2.01.01.02.00011	CONTRIB ASSIT CONFEDERATIVA A RECOLHER	794,00	C	794,00		780,50		780,50	C
2.01.01.02.00013	INSS S/ FERIAS A PAGAR	13,75	D	147,06		147,06		13,75	D
2.01.01.03	PROVISÕES SOCIAIS	375.569,40	C	8.177,24		43.696,84		411.089,00	C
2.01.01.03.00006	FERIAS A PAGAR	183.847,64	C	4.239,19		18.146,76		197.755,21	C
2.01.01.03.00007	13 SALARIO A PAGAR	92.432,75	C	1.708,77		13.660,81		104.384,79	C
2.01.01.03.00008	INSS 13 SALARIO A PAGAR	27.249,61	C	503,75		4.027,23		30.773,09	C
2.01.01.03.00009	FGTS 13 SALARIO A PAGAR	7.317,24	C	136,69		1.079,24		8.259,79	C
2.01.01.03.00010	INSS S/ FERIAS A PAGAR	51.001,92	C	1.249,73		5.349,75		55.101,94	C
2.01.01.03.00011	FGTS S/ FERIAS A PAGAR	13.720,24	C	339,11		1.433,05		14.814,18	C
2.01.01.04	REMUNERACOES A PAGAR	119.791,00	C	154.422,65		157.251,65		122.620,00	C
2.01.01.04.00006	SALARIOS A PAGAR	118.617,00	C	151.142,55		153.970,55		121.445,00	C
2.01.01.04.00007	PRO LABORE A PAGAR	1.174,00	C	1.319,25		1.320,25		1.175,00	C
2.01.01.04.00009	FERIAS A PAGAR	0,00		1.960,85		1.960,85		0,00	
2.01.01.07	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	432.213,94	C	421.743,67		515.467,19		525.937,46	C
2.01.01.07.00001	ICMS A RECOLHER	49.630,94	C	219.677,20		198.606,45		28.560,19	C
2.01.01.07.00002	IPI A RECOLHER	272.494,88	C	38.830,83		161.202,61		394.866,66	C
2.01.01.07.00003	IR FONTE A RECOLHER	7.617,29	C	4.844,96		3.534,65		6.306,98	C
2.01.01.07.00004	ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA A PAGAR	1.647,01	C	1.647,01		0,00		0,00	
2.01.01.07.00005	PIS A PAGAR	7.243,20	C	29.226,70		26.143,27		4.159,77	C
2.01.01.07.00007	COFINS A RECOLHER	72.247,18	C	101.257,33		120.417,50		91.407,35	C
2.01.01.07.00011	ISSA A RECOLHER	200,00	C	200,00		200,00		200,00	C
2.01.01.07.00019	CSLL/COFINS/PIS RET A REC COD 5952	785,99	C	785,99		436,51		436,51	C
2.01.01.07.00021	PARCELAMENTO TRIBUTOS FEDERAIS	25.273,65	C	25.273,65		0,00		0,00	
2.01.01.07.00025	(-)JUROS A APROPRIAR PARC TRIB FEDERAIS	4.926,20	D	0,00		4.926,20		0,00	
2.01.01.09	OUTROS DEBITOS	53.289,67	C	69.503,37		96.039,16		79.825,46	C
2.01.01.09.00001	ALUGUEIS/CONDOMINIOS A PAGAR	7.185,56	C	0,00		0,00		7.185,56	C
2.01.01.09.00002	ANTECIPACOES DE CLIENTES	24.325,74	C	61.701,29		94.226,61		56.851,06	C
2.01.01.09.00003	PREMIOS DE SEGUROS A PAGAR	11.491,70	C	1.812,47		1.812,55		10.552,78	C
2.01.01.09.00004	COMISSOES A PAGAR	10.286,67	C	5.050,61		0,00		5.236,06	C
2.01.01.10	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	734.672,88	C	734.672,88		774.986,92		774.986,92	C
2.01.01.10.00010	BANCO DAYCOVAL SA	734.672,88	C	734.672,88		774.986,92		774.986,92	C
2.01.01.12	EMPRÉSTIMOS DUPLICATAS DESCONTADAS	1.257.805,40	C	1.127.349,48		921.637,85		1.052.093,77	C
2.01.01.12.00001	LUMIBRASIL	60.757,00	C	0,00		0,00		60.757,00	C
2.01.01.12.00002	ALPHATRADE FIDC	298.598,24	C	246.934,63		131.005,09		182.668,70	C
2.01.01.12.00004	CAPITAL RS FIDC	310.509,01	C	256.699,74		117.804,36		171.613,63	C
2.01.01.12.00005	PLATA FIDC	583.531,98	C	488.415,05		488.499,98		491.616,91	C
2.01.01.12.00008	VALOREM FIDC	25.121,99	C	25.121,99		165.247,51		165.247,51	C
2.01.01.12.00010	(-) JUROS APROPRIAR DUPL DESCONTADAS	20.712,82	D	18.178,07		19.080,91		19.809,98	D
2.02	PASSIVO NAO CIRCULANTE	16.169.480,63	C	95.212,04		14.107,77		16.088.376,36	C
2.02.01	DEBITOS DE FINANCIAMENTO NAO CIRCULANTE	16.169.480,63	C	95.212,04		14.107,77		16.088.376,36	C
2.02.01.03	IMPOSTOS PARCELADOS	15.012.194,93	C	57.440,04		14.107,77		14.968.862,66	C
2.02.01.03.00003	INSS PARCELAMENTO 5038908	2.033.375,77	C	16.410,87		0,00		2.016.964,90	C
2.02.01.03.00004	PARCELAMENTO PGFN 8188594	12.396.158,76	C	31.303,43		0,00		12.364.855,33	C
2.02.01.03.00005	(-) JUROS A APROPRIAR PGFN 8188594	1.445.511,98	D	0,00		3.650,29		1.441.861,69	D
2.02.01.03.00009	(-) JUROS A APROPRIAR INSS PGFN 5038908	30.487,63	D	0,00		6.291,18		24.196,45	D
2.02.01.03.00017	ICMS PARCELADO 180 M	2.400.318,59	C	3.482,28		0,00		2.396.836,31	C
2.02.01.03.00018	(-) JUROS A APROPRIAR ICMS PARC 180 M	1.112.707,93	D	0,00		1.895,02		1.110.812,91	D
2.02.01.03.00019	PARCELAMENTO IPI PIS COFINS	1.204.864,00	C	6.243,46		0,00		1.198.620,54	C
2.02.01.03.00020	(-) JUROS APROPRIAR IPI PIS COFINS	433.814,65	D	0,00		2.271,28		431.543,37	D
2.02.01.04	VALORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL	1.157.285,70	C	37.772,00		0,00		1.119.513,70	C
2.02.01.04.00003	CLASSE III	1.056.929,20	C	37.772,00		0,00		1.019.157,20	C
2.02.01.04.00004	CLASSE IV	100.356,50	C	0,00		0,00		100.356,50	C
2.05	PATRIMONIO LIQUIDO	11.224.906,80	D	2.968.112,59		2.920.425,22		11.272.594,17	D
2.05.01	CAPITAL E RESERVAS	11.224.906,80	D	2.968.112,59		2.920.425,22		11.272.594,17	D
2.05.01.01	CAPITAL SOCIAL	1.000.000,00	C	0,00		0,00		1.000.000,00	C
2.05.01.01.00003	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	1.000.000,00	C	0,00		0,00		1.000.000,00	C
2.05.01.08.00001	RESULTADO DO EXERCICIO - PERIODO ATUAL	2.277.897,78	C	2.968.112,59		2.920.425,22		2.230.210,41	C
2.05.01.09	LUCROS (PREJUIZOS) ACUMULADOS	14.502.804,58	D	0,00		0,00		14.502.804,58	D
2.05.01.09.00002	PREJUIZOS ACUMULADOS	14.502.804,58	D	0,00		0,00		14.502.804,58	D

Documento assinado digitalmente



OLAVO JOSE LUZZI

Data: 01/12/2023 13:42:51-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Documento assinado digitalmente



RUBENS MORINI

Data: 30/11/2023 16:58:11-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

OLAVO JOSÉ LUZZI
RG: 1015165366/SSPRS
CPF: 136.857.240-53

TECNICO CONTABIL: RUBENS MORINI
CPF: 601.669.320-00
CRC: RS054045800 RS

LUMIBRAS INDUSTRIA METALURGICA LTDA

Integrum Gestão Empresarial

Contábil - Contabilidade

Balancete de Verificação

Período: OUTUBRO/2023

31/10/2023

Fl.4

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DE 31/10/2023

Classificação	Título	Saldo		Total		Total		Saldo	
		Anterior		Débito		Crédito		Atual	
3.01.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS	17.585.159,40	C	0,00		1.944.967,28		19.530.126,68	C
3.01.01.01	RECEITA DE VENDAS DE PRODUTOS	17.583.025,80	C	0,00		1.942.893,28		19.525.919,08	C
3.01.01.01.00009	VENDA DE PRODUTOS	17.295.717,00	C	0,00		1.937.122,43		19.232.839,43	C
3.01.01.01.00011	VENDAS DE EXPORTAÇÃO	287.308,80	C	0,00		5.770,85		293.079,65	C
3.01.01.02	RECEITA DE VENDAS DE MERCADORIAS	2.133,60	C	0,00		2.074,00		4.207,60	C
3.01.01.02.00021	REVENDEAS DE MERCADORIAS	2.133,60	C	0,00		2.074,00		4.207,60	C
3.01.02	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	4.553.317,37	D	518.174,33		3.377,32		5.068.114,38	D
3.01.02.09	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	4.553.317,37	D	518.174,33		3.377,32		5.068.114,38	D
3.01.02.09.00073	DEVOLUCOES E CANCELAMENTOS	78.150,39	D	17.087,63		0,00		95.238,02	D
3.01.02.09.00076	ICMS S/ VENDAS	1.752.619,88	D	193.323,32		0,00		1.945.943,20	D
3.01.02.09.00077	IPI S/ VENDAS	1.429.049,00	D	161.202,61		0,00		1.590.251,61	D
3.01.02.09.00078	PIS S/ FATURAMENTO	233.290,63	D	26.143,27		0,00		259.433,90	D
3.01.02.09.00079	COFINS S/ FATURAMENTO	1.074.550,77	D	120.417,50		0,00		1.194.968,27	D
3.01.02.09.00082	IPI S/ DEVOLUCOES	6.617,28	C	0,00		1.507,73		8.125,01	C
3.01.02.09.00083	ICMS S/ DEVOLUCOES	7.726,02	C	0,00		1.869,59		9.595,61	C
3.01.99	RECEITA LIQUIDA DE VENDAS E SERVIÇOS	13.031.842,03	C	518.174,33		1.948.344,60		14.462.012,30	C
3.02	CUSTOS INDUSTRIAIS	10.218.299,17	D	2.033.231,35		938.077,44		11.313.453,08	D
3.02.01	CUSTOS INDUSTRIAIS	10.218.299,17	D	2.033.231,35		938.077,44		11.313.453,08	D
3.02.01.01	ESTOQUE INICIAL	535.883,86	D	0,00		0,00		535.883,86	D
3.02.01.01.00004	ESTOQUE INICIAL MATERIA-PRIMA	286.415,72	D	0,00		0,00		286.415,72	D
3.02.01.01.00006	ESTOQUE INICIAL PRODUTOS EM ELABORACAO	129.864,25	D	0,00		0,00		129.864,25	D
3.02.01.01.00007	ESTOQUE INICIAL PRODUTOS PRONTOS	119.603,89	D	0,00		0,00		119.603,89	D
3.02.01.02	COMPRAS	9.597.840,65	D	1.111.934,59		0,00		10.709.775,24	D
3.02.01.02.00016	COMPRAS DE MATERIA-PRIMA	9.478.387,25	D	1.094.578,99		0,00		10.572.966,24	D
3.02.01.02.00022	FRETES S/ COMPRAS	97.879,36	D	13.867,72		0,00		111.747,08	D
3.02.01.02.00023	BENEFICIAMENTO POR TERCEIROS	21.574,04	D	3.487,88		0,00		25.061,92	D
3.02.01.05	(-)DEDUCOES DE COMPRAS	2.903.649,02	C	5.283,13		328.506,61		3.226.872,50	C
3.02.01.05.00024	ICMS S/ COMPRAS	1.446.197,68	C	0,00		167.942,68		1.614.140,36	C
3.02.01.05.00026	IPI S/ COMPRAS	336.686,98	C	0,00		37.323,10		374.010,08	C
3.02.01.05.00027	ICMS S/ DEVOLUCOES	642,55	D	0,00		0,00		642,55	D
3.02.01.05.00028	PIS S/ CREDITOS	199.079,64	C	0,00		21.983,50		221.063,14	C
3.02.01.05.00029	DEVOLUCOES DE COMPRAS	5.354,40	C	0,00		0,00		5.354,40	C
3.02.01.05.00032	COFINS S/ CREDITO	916.972,87	C	0,00		101.257,33		1.018.230,20	C
3.02.01.06	(-)ESTOQUE FINAL	529.306,22	C	529.306,22		594.841,58		594.841,58	C
3.02.01.06.00041	ESTOQUE FINAL MATERIA-PRIMA	301.544,41	C	301.544,41		357.551,72		357.551,72	C
3.02.01.06.00043	ESTOQUE FINAL PRODUTOS EM ELABORACAO	89.884,58	C	89.884,58		105.293,32		105.293,32	C
3.02.01.06.00044	ESTOQUE FINAL PRODUTOS PRONTOS	137.877,23	C	137.877,23		131.996,54		131.996,54	C
3.02.01.08	GASTOS C/FAB/MAO-DE-OBRA ENCAR DIRETORES	2.244.629,20	D	254.976,80		14.729,25		2.484.876,75	D
3.02.01.08.00002	SALARIOS	1.099.077,36	D	137.294,73		3.009,95		1.233.362,14	D
3.02.01.08.00003	INSS	392.917,65	D	47.876,73		802,15		439.992,23	D
3.02.01.08.00004	FGTS	168.082,84	D	13.350,01		217,64		181.215,21	D
3.02.01.08.00005	FERIAS	152.702,13	D	18.762,02		2.395,19		169.068,96	D
3.02.01.08.00006	13º SALARIO	101.812,79	D	12.651,79		325,77		114.138,81	D
3.02.01.08.00007	INDENIZACOES TRABALHISTAS	55.610,42	D	665,00		0,00		56.275,42	D
3.02.01.08.00009	DESPESAS C/SEGURANCA, HIGIENE NO TRABALH	77.730,63	D	642,40		0,00		78.373,03	D
3.02.01.08.00010	DESPESAS COM ALIMENTACAO	133.262,62	D	20.268,62		4.474,78		149.056,46	D
3.02.01.08.00012	TRANSPORTE DE FUNCIONARIO	63.432,76	D	3.465,50		3.503,77		63.394,49	D
3.02.01.10	GASTOS GERAIS DE FABRICACAO	1.272.900,70	D	131.730,61		0,00		1.404.631,31	D
3.02.01.10.00001	ENERGIA ELETRICA	262.083,55	D	30.103,26		0,00		292.186,81	D
3.02.01.10.00003	MANUTENCAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	424.033,97	D	42.147,28		0,00		466.181,25	D
3.02.01.10.00004	MATERIAL DE CONSUMO E/OU EXPEDIENTE	16.759,86	D	5.793,43		0,00		22.553,29	D
3.02.01.10.00005	MATERIAL DE CONSERVACAO E LIMPEZA	3.533,85	D	0,00		0,00		3.533,85	D
3.02.01.10.00006	CONSERVACAO E MANUT. PREDIOS INSTALACOES	32.470,51	D	0,00		0,00		32.470,51	D
3.02.01.10.00007	FERRAMENTAS DE POUCA DURACAO(NAO IMOBIL)	3.500,00	D	0,00		0,00		3.500,00	D
3.02.01.10.00008	ALUGUEIS DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	174.953,73	D	4.964,92		0,00		179.918,65	D
3.02.01.10.00010	FORMACAO PROFISSIONAL DE EMPREGADOS	14.661,00	D	4.455,00		0,00		19.116,00	D
3.02.01.10.00013	DESPESAS DE VIAGENS	4.149,63	D	80,00		0,00		4.229,63	D
3.02.01.10.00014	DEPRECIACOES	48.515,93	D	5.458,89		0,00		53.974,82	D
3.02.01.10.00015	DESPESAS VEICULOS	9.107,52	D	2.468,73		0,00		11.576,25	D
3.02.01.10.00021	HONORARIOS E ASSESSORIA	151.298,83	D	15.960,40		0,00		167.259,23	D
3.02.01.10.00024	DESPESAS COM SEGUROS	8.702,51	D	1.224,70		0,00		9.927,21	D
3.02.01.10.00026	DESPESAS POSTAIS	746,30	D	0,00		0,00		746,30	D
3.02.01.10.00031	MENSALIDADES E ANUIDADES	4.259,00	D	0,00		0,00		4.259,00	D
3.02.01.10.00036	SERVICOS DE TERCEIROS	114.124,51	D	19.074,00		0,00		133.198,51	D
3.04	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	10.218.299,17	D	2.033.231,35		938.077,44		11.313.453,08	D
3.05	LUCRO/PREJUÍZO BRUTO	2.813.542,86	C	2.551.405,68		2.886.422,04		3.148.559,22	C
3.06	DESPESAS OPERACIONAIS	3.655.389,53	D	416.706,91		7.566,54		4.064.529,90	D
3.06.01	DESPESAS OPERACIONAIS	3.655.389,53	D	416.706,91		7.566,54		4.064.529,90	D
3.06.01.01	DESPESAS OPERACIONAIS	1.036.765,74	D	109.140,58		2.313,32		1.143.593,00	D
3.06.01.01.00003	PRO-LABORE	21.360,00	D	1.320,00		0,00		22.680,00	D
3.06.01.01.00004	SALARIOS	65.456,28	D	8.332,48		67,91		73.728,85	D
3.06.01.01.00005	INSS	26.539,39	D	3.119,00		0,00		29.658,39	D
3.06.01.01.00006	FGTS	8.831,42	D	774,77		0,00		9.606,19	D
3.06.01.01.00007	FERIAS	8.128,77	D	1.160,27		0,00		9.289,04	D
3.06.01.01.00008	13º SALARIO	4.585,84	D	870,01		0,00		5.455,85	D
3.06.01.01.00009	INDENIZACOES TRABALHISTAS	250,40	D	0,00		0,00		250,40	D
3.06.01.01.00010	ASSIST. MEDICA E SOCIAL/PLANO DE SAUDE	34.394,43	D	5.682,68		1.900,12		38.176,99	D
3.06.01.01.00012	DESPESAS COM ALIMENTACAO	7.430,91	D	987,11		173,88		8.244,14	D
3.06.01.01.00013	DESPESAS COM VALE TRANSPORTE	1.568,27	D	200,00		171,41		1.596,86	D
3.06.01.01.00016	MATERIAL DE EXPEDIENTE	18.063,02	D	2.175,25		0,00		20.238,27	D
3.06.01.01.00017	MATERIAL DE CONSERVACAO E LIMPEZA	0,00	D	237,00		0,00		237,00	D
3.06.01.01.00021	MENSALIDADES E ANUIDADES	1.162,00	D	486,00		0,00		1.648,00	D
3.06.01.01.00022	FORMACAO PROFISSIONAL DE EMPREGADOS	378,30	D	0,00		0,00		378,30	D
3.06.01.01.00025	DESPESAS DE VIAGEM	35.049,05	D	6.141,83		0,00		41.190,88	D
3.06.01.01.00027	DESPESAS VEICULOS	3.717,80	D	100,00		0,00		3.817,80	D
3.06.01.01.00033	HONORARIOS E ASSESSORIA	591.334,75	D	51.127,77		0,00		642.462,52	D
3.06.01.01.00036	DESPESAS COM SEGUROS	6.103,89	D	1.512,82		0,00		7.616,71	D
3.06.01.01.00037	TELEFONE/FAX/INTERNET	3.222,64	D	250,00		0,00		3.472,64	D
3.06.01.01.00038	DESPESAS POSTAIS	859,79	D	0,00		0,00		859,79	D
3.06.01.01.00039	DESPESAS COM UNIFORMES	527,00	D	3.681,44		0,00		4.208,44	D

LUMIBRAS INDUSTRIA METALURGICA LTDA

Integrum Gestão Empresarial

Contábil - Contabilidade

Balancete de Verificação

Período: OUTUBRO/2023

31/10/2023

Fl.5

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DE 31/10/2023

Classificação	Título	Saldo		Total		Total		Saldo	
		Anterior		Débito		Crédito		Atual	
3.06.01.01.00044	DESP. C/MANUTENCAO EQUIP. DE INFORMATICA	9.836,00	D	220,00		0,00		10.056,00	D
3.06.01.01.00045	DESP. EMOLUMENOS, TAXAS, CARTORIO,AUTENT	357,52	D	24,95		0,00		382,47	D
3.06.01.01.00050	SERVÇOS DE TERCEIROS	187.608,27	D	20.737,20		0,00		208.345,47	D
3.06.01.02	DESPESAS COM COMERCIALIZACAO	1.685.502,91	D	213.299,12		5.253,22		1.893.548,81	D
3.06.01.02.00062	SALARIOS	68.319,22	D	8.119,98		520,58		75.918,62	D
3.06.01.02.00063	INSS	25.081,84	D	2.992,22		951,33		27.122,73	D
3.06.01.02.00064	FGTS	11.807,21	D	2.003,65		258,16		13.552,70	D
3.06.01.02.00065	FERIAS	10.403,58	D	2.872,70		1.844,00		11.432,28	D
3.06.01.02.00066	13º SALARIOS	6.425,40	D	2.075,37		1.383,00		7.117,77	D
3.06.01.02.00067	INDENIZACOES TRABALHISTAS	3.720,84	D	2.565,00		0,00		6.285,84	D
3.06.01.02.00070	DESPESAS COM ALIMENTACAO	7.114,77	D	987,11		126,96		7.974,92	D
3.06.01.02.00071	DESPESAS COM VALE TRANSPORTE	1.480,91	D	200,00		169,19		1.511,72	D
3.06.01.02.00075	FRETES COM VENDAS	774.799,00	D	96.017,37		0,00		870.816,37	D
3.06.01.02.00077	BRINDES (DESPESAS INEDUTIVEIS)	3.711,40	D	3.098,78		0,00		6.810,18	D
3.06.01.02.00081	DESPESAS DE VIAGEM	28.301,53	D	3.705,16		0,00		32.006,69	D
3.06.01.02.00082	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	18.189,00	D	4.682,00		0,00		22.871,00	D
3.06.01.02.00089	HONORARIOS E ASSESSORIA	182.838,00	D	21.643,00		0,00		204.481,00	D
3.06.01.02.00091	TELEFONE/FAX/INTERNET	699,00	D	0,00		0,00		699,00	D
3.06.01.02.00095	COMISSOES	538.372,21	D	61.637,78		0,00		600.009,99	D
3.06.01.02.00098	SERVÇOS DE TERCEIROS	4.239,00	D	699,00		0,00		4.938,00	D
3.06.01.03	DESPESAS FINANCEIRAS	858.143,11	D	65.685,10		0,00		923.828,21	D
3.06.01.03.00001	JUROS PAGOS	3.740,74	D	446,05		0,00		4.186,79	D
3.06.01.03.00002	DESCONTOS CONCEDIDOS	490,06	D	0,20		0,00		490,26	D
3.06.01.03.00003	DESPESAS COM DUPLICATAS DESCONTADAS	97.679,86	D	19.191,92		0,00		116.871,78	D
3.06.01.03.00004	DESPESAS COM COBRANÇAS	21.372,78	D	2.393,12		0,00		23.765,90	D
3.06.01.03.00005	DESPESAS BANCARIAS	19.637,00	D	851,13		0,00		20.488,13	D
3.06.01.03.00006	DESPESAS COM FINANCIAMENTO	142.837,25	D	16.702,78		0,00		159.540,03	D
3.06.01.03.00008	MULTAS E JUROS DE MORA	564.407,53	D	24.583,27		0,00		588.990,80	D
3.06.01.03.00009	IOF	7.977,89	D	1.516,63		0,00		9.494,52	D
3.06.01.04	EFEITOS INFLACIONARIOS	535,54	D	0,00		0,00		535,54	D
3.06.01.04.00005	VARIACOES MONETARIAS PASSIVAS S/OUTRAS	535,54	D	0,00		0,00		535,54	D
3.06.01.05	DESPESAS TRIBUTARIAS	74.442,23	D	28.582,11		0,00		103.024,34	D
3.06.01.05.00024	IMP E TAXAS MUNICIPAIS/ESTAD/FEDERAIS	55.851,56	D	2.549,97		0,00		58.401,53	D
3.06.01.05.00026	IMPOSTO SINDICAL	1.200,48	D	1.200,48		0,00		2.400,96	D
3.06.01.05.00028	IMPOSTOS E TAXAS FEDERAIS	17.390,19	D	24.831,66		0,00		42.221,85	D
3.10	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	908.784,25	C	0,00		26.436,64		935.220,89	C
3.10.01	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	908.784,25	C	0,00		26.436,64		935.220,89	C
3.10.01.01	OUTRAS RECEITAS DIVERSAS	0,00		0,00		26.174,30		26.174,30	C
3.10.01.01.00004	RECEITA C/ INDENIZACOES DE SEGUROS	0,00		0,00		26.174,30		26.174,30	C
3.10.01.02	RECEITAS FINANCEIRAS	521.803,43	C	0,00		262,34		522.065,77	C
3.10.01.02.00003	JUROS RECEBIDOS	1.773,39	C	0,00		109,17		1.882,56	C
3.10.01.02.00004	DESCONTOS OBTIDOS	520.004,38	C	0,00		148,88		520.153,26	C
3.10.01.02.00005	RECEITA S/ APLICACOES FINANCEIRAS	25,66	C	0,00		4,29		29,95	C
3.10.01.03	EFEITOS INFLACIONARIOS ATIVOS	386.980,82	C	0,00		0,00		386.980,82	C
3.10.01.03.00007	VARIACOES MONETARIAS ATIVAS	386.980,82	C	0,00		0,00		386.980,82	C
3.15	OUTRAS RECEITAS	2.210.960,20	C	0,00		0,00		2.210.960,20	C
3.15.01	OUTRAS RECEITAS	2.210.960,20	C	0,00		0,00		2.210.960,20	C
3.15.01.01	GANHOS DE CAPITAL	2.210.460,20	C	0,00		0,00		2.210.460,20	C
3.15.01.01.00005	GANHO DE CAPITAL ART 6º B 50º LEI 11.101	2.210.460,20	C	0,00		0,00		2.210.460,20	C
3.15.01.02	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	500,00	C	0,00		0,00		500,00	C
3.15.01.02.00001	VENDA ATIVO IMOBILIZADO	500,00	C	0,00		0,00		500,00	C
3.16	RESULTADO OPERACIONAL	2.277.897,78	C	2.968.112,59		2.920.425,22		2.230.210,41	C
3.160	RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES S/LUCRO	2.277.897,78	C	2.968.112,59		2.920.425,22		2.230.210,41	C
3.20	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	2.277.897,78	C	2.968.112,59		2.920.425,22		2.230.210,41	C

Documento assinado digitalmente



OLAVO JOSE LUZZI

Data: 01/12/2023 13:43:34-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Documento assinado digitalmente



RUBENS MORINI

Data: 30/11/2023 16:59:05-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

OLAVO JOSÉ LUZZI
RG: 1015165366/SSPRS
CPF: 136.857.240-53

TECNICO CONTABIL: RUBENS MORINI
CPF: 601.669.320-00
CRC: RS054045800 RS