



LUMIBRÁS INDÚSTRIA METALÚRGICA LTDA. LUMIBRÁS COMPONENTES ELÉTRICOS LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5000339-94.2016.8.21.0051

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

65º Relatório Mensal de Atividades
Competência: dezembro 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 Balanço 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.

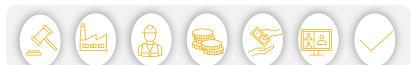
O edital do art. 52, §1º e aviso do art. 7º, §1º da Lei 11.101/2005 foi publicado em 22.11.2016, advertindo os credores do prazo de 15 dias para, querendo, apresentar à Administradora Judicial suas habilitações e/ou divergências quanto aos créditos relacionados.

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 dezembro/2023, em atraso, nos dias 09/02/2024. Os questionamentos enviados em 21/02/2024 foram respondidos em 23/02/2024.





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
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.

**Evento
82**

07/12/2023: Manifestação das Recuperandas

**Evento
84**

16/02/2024: Manifestação do Estado do Rio Grande do Sul.

**Evento
85**

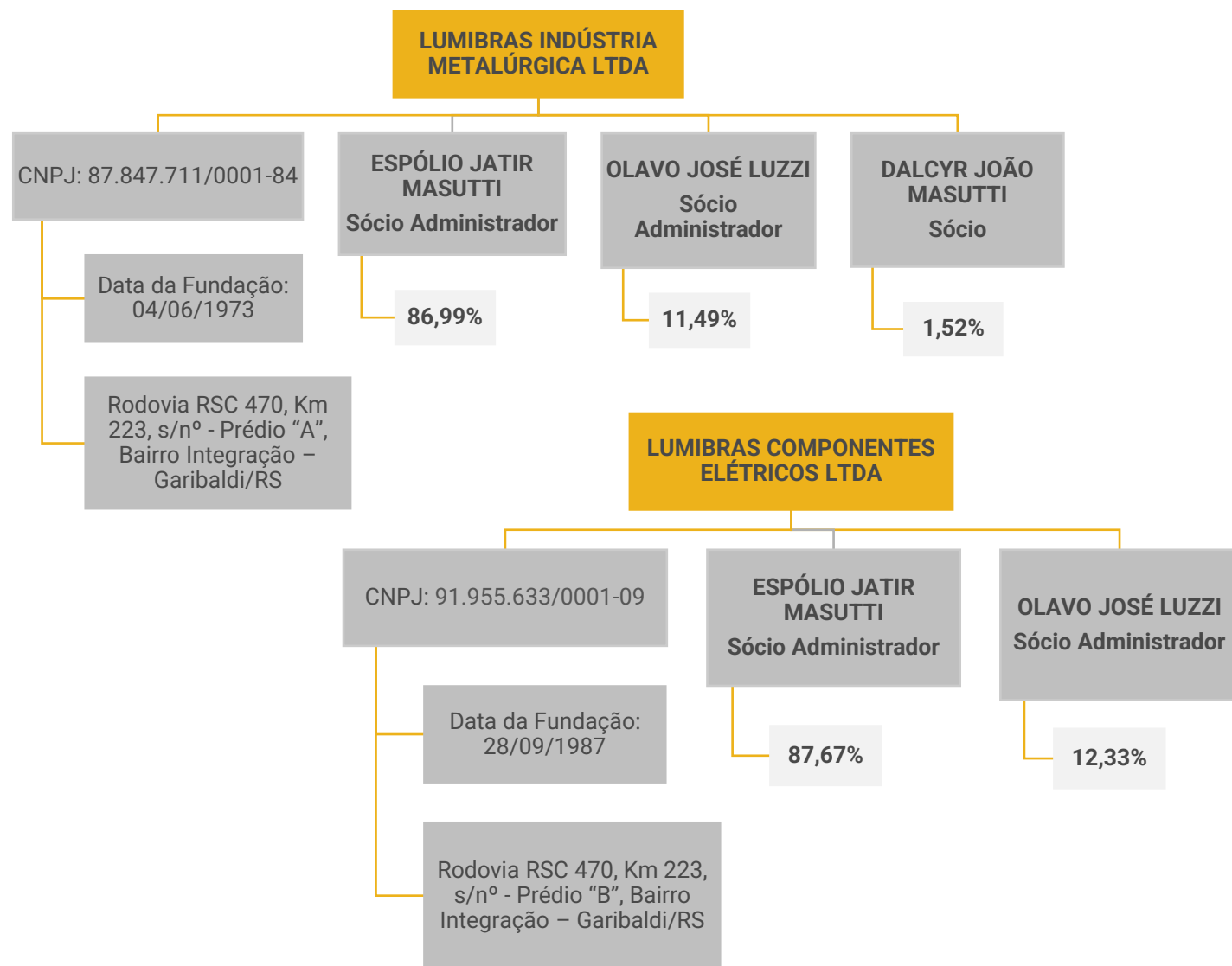
23/02/2024: Manifestação Município de Garibaldi.





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**.





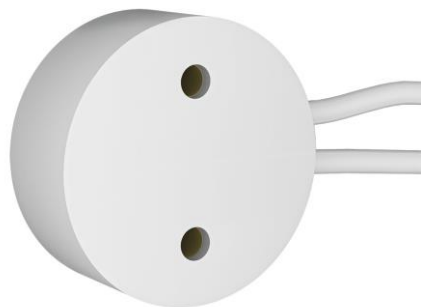
OPERAÇÃO

Os principais itens produzidos pela empresa Lumibrás Indústria são quadros de comando, que representam 74% da venda total de 2023, enquanto na Lumibrás Componentes os componentes diversos, seus principais produtos, representam 26% do faturamento total do ano.

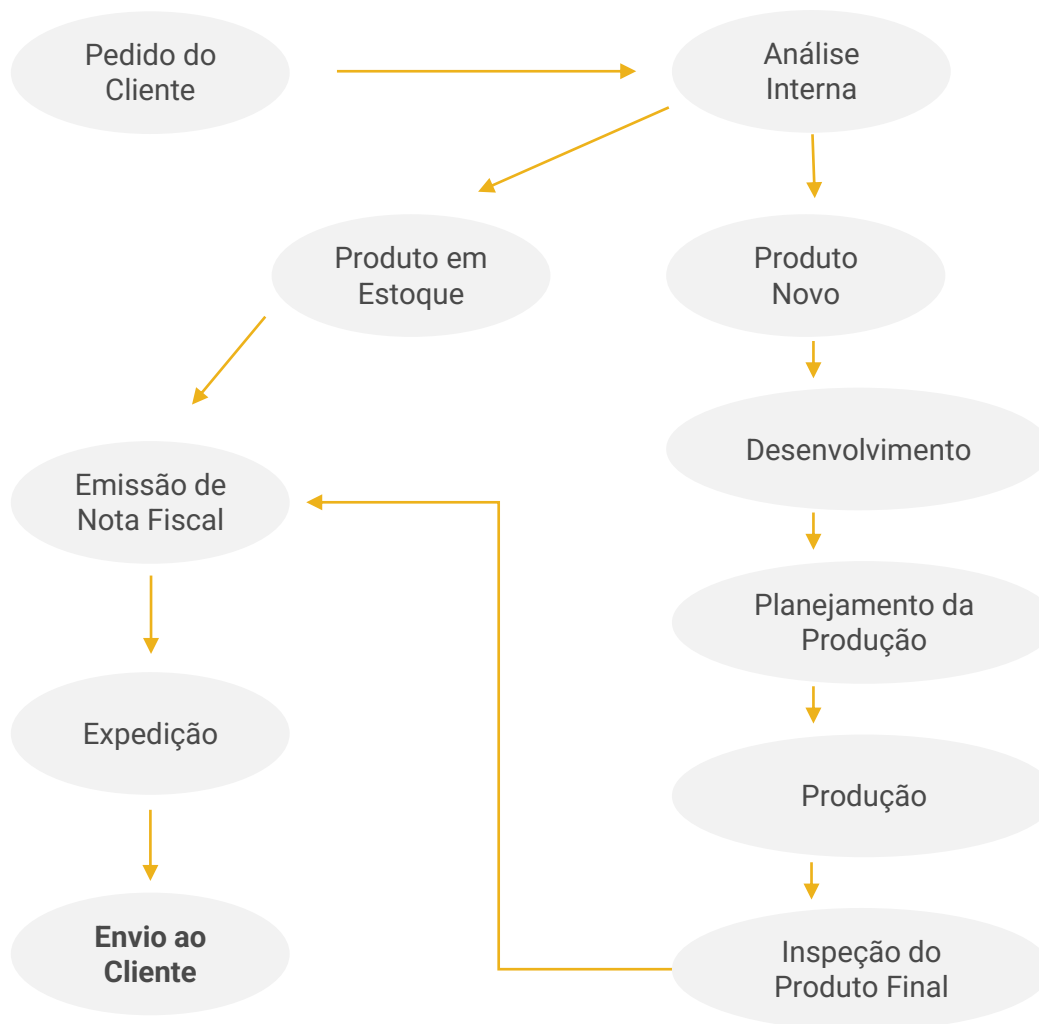
Quadro de Comando



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.

Até dezembro/2023 as Recuperandas receberam 4 parcelas de 60, no valor total de R\$ 80.000,00. Até o momento os valores recebidos foram utilizados para 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 **dezembro/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\$	60.000,00	R\$ 300.000,00
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				
Data	Tipo	Tipo		Saldo
		Entradas	Saídas	Saldo a Prestar 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
20/11/2023	Recebimento - Parcela 3/60	20.000,00		27.388,08
30/11/2023	Pagamento acordo PGFN		- 32.924,95	5.536,87
20/12/2023	Recebimento - Parcela 4/60	20.000,00		14.463,13
28/12/2023	Pagamento acordo PGFN		- 33.312,94	18.849,81
	TOTAIS	80.000,00	- 98.849,81	5.536,87



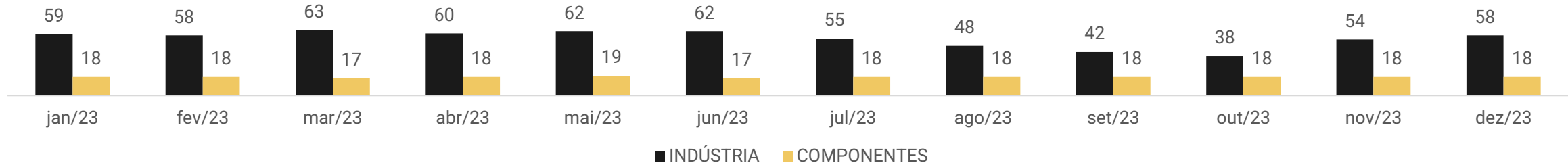


FUNCIONÁRIOS

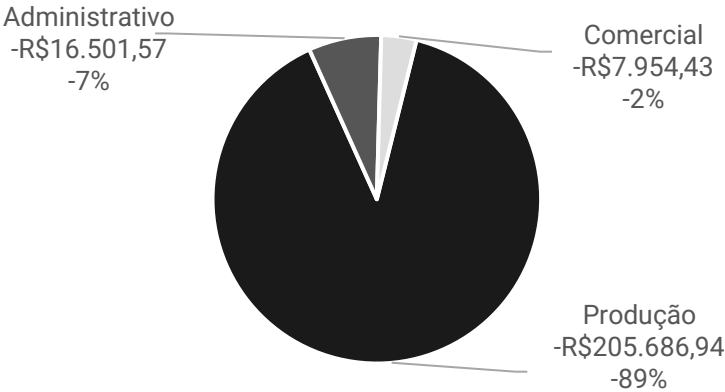
Em dezembro as recuperandas realizaram 07 admissões e 03 demissões, encerrando com 76 funcionários ativos. Destes, 58 na Lumibrás Indústria e 18 na Lumibrás Componentes.

As empresas registraram gastos totais de R\$ 289,3 mil com pessoal no período, sendo que 80% pertence à Indústria e 20% à Componentes. Os salários e encargos estão sendo pagos em dia.

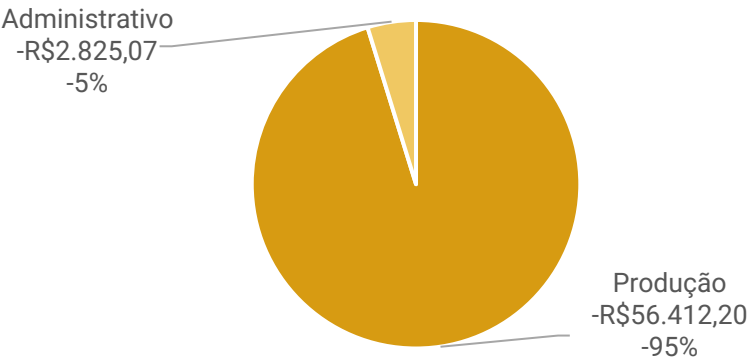
Número de Funcionários



Despesas Indústria



Despesas Componentes





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DFC CONSOLIDADO

DFC Consolidado	out/23	nov/23	dez/23
Atividades operacionais			
Lucro líquido do exercício	-73.982	119.553	-62.513
Depreciação e amortização	5.473	-23.673	7.289
Geração bruta de caixa	-68.508	95.880	-55.224
(Aumento) redução em contas a receber	213.412	-363.049	604.925
(Aumento) redução em adiantamentos	-32.039	-87.861	97.310
(Aumento) redução em impostos a recuperar	-5.701	399	35.118
(Aumento) redução em estoques	-75.424	62.488	35.030
(Aumento) redução em despesas do ex. seguinte	284	2.043	2.043
(Aumento) redução em depósitos judiciais	1.766	-	-1.267
Aumento(redução) em fornecedores	199.816	-38.772	-30.290
Aumento(redução) em obrigações sociais e trabalhistas	44.907	56.507	-355.959
Aumento(redução) em impostos e contribuições	50.171	161.702	-11.150
Aumento(redução) em outros débitos	27.134	-64.359	-15.451
Aumento(redução) em duplicatas descontadas	-301.164	58.028	-136.827
Aumento(redução) em valores sujeitos a RJ	-39.741	-39.741	-99.525
Caixa provenientes aplicado nas operações	83.422	-252.615	123.958
Caixa líquido gerado na atividades operacionais	14.913	-156.735	68.734
Atividades de investimentos			
Variações do Imobilizado	-27.267	1.832	-25.798
Caixa líquido gerado nas atividades investimentos	-27.267	1.832	-25.798
Atividades de financiamentos			
Empréstimos e Financiamentos	-10.545	164.649	245
Caixa líquido gerado nas atividades financiamentos	-10.545	164.649	245
Variação líquida do período	-22.900	9.745	43.181
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	40.077	17.178	26.923
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	17.178	26.923	70.103

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.

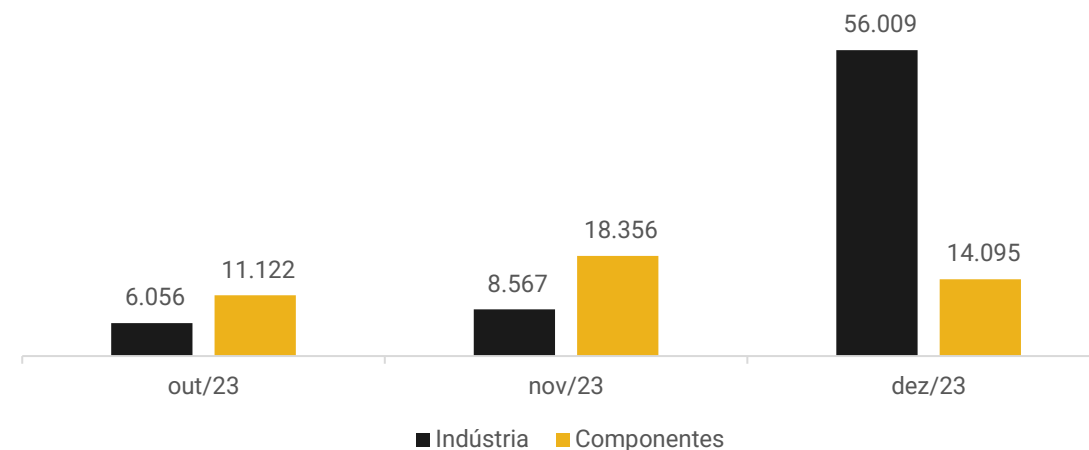
Atividades Operacionais: o caixa operacional das empresas, de forma consolidada, foi positivo em R\$ 68,7 mil na competência , motivado, principalmente, pelos recebimentos de clientes (R\$ 604,9 mil); adiantamentos (R\$ 97,3 mil), em sua maioria, pela baixa de antecipações de décimo terceiro salário, da competência dezembro/2023; e impostos a recuperar (R\$ 35,1 mil), decorrente das compensações do período. Os principais impactos negativos referem-se a obrigações sociais e trabalhistas (R\$ 355,9 mil), especialmente, pelos pagamentos de décimo terceiro, férias e encargos incidentes; liquidações de duplicatas descontadas (R\$ 136,8 mil); e amortizações do plano de Recuperação Judicial (R\$ 99,5 mil).

Atividades de Investimento: no período houve variações devido à parcela 13/20 referente a compra do imóvel de matrícula nº 14172, no valor de R\$ 25.797,99.

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 dezembro o saldo disponível, de forma consolidada, era de R\$ 70.103,45, sendo que a empresa informa que se encontra de acordo com a realidade.

Disponibilidades





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – LUMIBRÁS INDÚSTRIA

Balanco Patrimonial - Indústria	out/23	nov/23	dez/23
Ativo Circulante	6.725.405	6.786.291	6.362.863
Caixa e Equivalentes de Caixa	6.056	8.567	56.008
Créditos	6.111.279	6.249.771	5.828.360
Contas a Receber - Clientes	3.525.295	3.609.685	3.251.042
Adiantamentos Diversos	2.425.546	2.402.650	2.417.970
Adiantamentos a Funcionários	8.036	85.035	10.550
Impostos a Recuperar	151.176	151.176	147.574
Créditos Diversos	1.225	1.225	1.225
Estoques	594.842	516.026	467.866
Despesas do Exercício Seguinte	13.229	11.928	10.628
Ativo Não Circulante	2.291.593	2.315.068	2.335.209
Depósitos Judiciais	1.171.481	1.171.481	1.171.481
Impostos a Recuperar LP	10.446	10.224	10.000
Banco e Aplicações Financeiras	18.045	18.045	18.045
Investimentos	2.203	2.203	2.203
Imobilizado	1.071.305	1.095.002	1.115.367
Bens	3.921.396	3.950.547	3.976.345
Depreciação	-2.850.092	-2.855.545	-2.860.978
Intangível	18.114	18.114	18.114
Total do Ativo	9.016.998	9.101.360	8.698.072

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. Encerrou o período com saldo de R\$ 2,7 mil em caixa, R\$ 29,3 mil em conta corrente e R\$ 23,8 mil aplicações. O acréscimo de R\$ 47,4 mil, se deu pelos recebimentos do mês. Os extratos bancários foram enviados (R\$ 53.256,85) e a empresa afirma que o saldo em espécie, reflete a realidade (R\$ 2.751,41).

Contas a Receber: os recebimentos em maior volume que as novas vendas a prazo, ocasionaram o decréscimo de 10%. Os principais recebimento dos mês, foram dos clientes Comercial Elétrica São Pedro (R\$ 140,5 mil), CCA Industria e Comercio (R\$ 128,5 mil) e Comercial Elétrica Aricanduva (R\$ 82,5 mil). O saldo a receber ao final de dezembro é de R\$ 3,2 milhões e está de acordo com *aging list* enviado. Quanto à inadimplência, o saldo em aberto até 12/2023 compreende o montante de R\$ 181.005,60, 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\$ 10,5 mil) e adiantamentos diversos (R\$ 2,4 milhões), que referem-se a antecipações realizadas à fornecedores (R\$ 69,1 mil) e à Lumibrás Componentes - mútuo (R\$ 2,3 milhões). As baixas de adiantamentos de décimo terceiro salário da competência de dezembro, em sua maioria, ocasionaram a retração de R\$ 59,1 mil. As principais antecipações foram realizadas aos fornecedores Soprano Indústria (R\$ 17,6 mil), Ângela Maria Ceconi (R\$ 14,4 mil) e Atacadão Comércio (R\$ 7,4 mil). 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\$ 82,6 mil), contribuição social (R\$ 38,8 mil) e precatórios (R\$ 25,8 mil), enquanto no longo prazo se deve aos valores de ICMS a recuperar (R\$ 9,9 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 64,56% 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 retração de 9%, devido, principalmente, a utilização de produtos prontos e elaboração.

Imobilizado: em dezembro foi realizado o pagamento da parcela 13 de 20 referente a compra do terreno onde consta a instalação da empresa, no valor de R\$ 25,7 mil. Ainda, realizou-se as depreciações do período no valor total de R\$ 5,4 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – LUMIBRÁS INDÚSTRIA

Balanco Patrimonial - Indústria	out/23	nov/23	dez/23
Passivo Circulante	4.201.216	4.067.354	3.863.285
Fornecedores	1.165.121	1.146.910	1.146.075
Encargos Sociais e Trabalhistas	68.773	78.983	86.010
Provisões Sociais	411.089	437.800	178.285
Remunerações a Pagar	122.620	126.928	106.196
Impostos e Contribuições a Recolher	525.937	388.613	493.678
Outros Débitos	80.595	23.086	22.760
Empréstimos e Financiamentos	774.987	858.701	865.237
Duplicatas Descontadas	1.052.094	1.006.332	965.044
Passivo Não Circulante	16.088.376	16.307.841	16.123.809
Impostos Parcelados	14.968.863	15.226.100	15.139.624
Valores Sujeitos a Recuperação Judicial	1.119.514	1.081.742	984.185
Patrimônio Líquido	-11.272.594	-11.273.836	-11.289.022
Capital Social	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Resultado do Exercício - Período Atual	2.230.210	2.228.969	2.213.783
Lucros/Prejuízos Acumulados	-14.502.805	-14.502.805	-14.502.805
Total do Passivo	9.016.998	9.101.360	8.698.072

Fornecedores: o período não apresentou variações expressivas, sendo que os pagamentos somaram R\$ 1.116.887,72 e as novas compras R\$ 1.116.051,91. Os principais pagamentos foram para as empresas DPS Distribuidora (R\$ 201 mil), Panatlântica S/A (R\$ 159,6 mil) e Copa Energia (R\$ 75 mil). O saldo contábil está de acordo com o *aging list* enviado, sendo R\$ 976,00 de valores vencidos até o final de 12/2023. 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\$ 63,8 mil), FGTS (R\$ 16,8 mil), INSS sobre férias (R\$ 4,6 mil) e contribuição assistencial (R\$ 726,50). A Recuperanda encerrou o período com 58 funcionários, sendo que no período analisado houve 03 demissões e 07 admissões. Os parcelamentos de FGTS e INSS encontram-se em dia. O acréscimo de 9%, foi motivado pelo aumento do quadro de colaboradores.

Impostos e Contribuições a Recolher: o pagamento de décimo terceiro salário e encargos incidentes, resultaram no decréscimo de 59%. No período houve inadimplência de IPI e COFINS, com previsão de pagamento para mês de fevereiro/2024. Além dos pagamentos dos demais tributos, 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, o que motivou a redução de 1% no passivo não circulante.

Remunerações a pagar: o menor valor calculado de salários em dezembro, decorrente das férias do período, ocasionou a retração de 16%. Engloba salários (R\$ 105 mil) e pró-labore (R\$ 1,1 mil).

Outros Débitos: este grupo contempla a conta de aluguéis de prédios (R\$ 7.185,56), antecipação de clientes (R\$ 10,5 mil), e prêmios de seguros (R\$ 5 mil). O decréscimo de 1%, se deu, em sua maioria, pelos pagamentos de seguro e comissões.

Empréstimos e Financiamentos: o acréscimo de 1%, foi motivado pela negociação com Appaloosa Fidc (R\$ 300 mil). Além disso, houve amortização com o Banco Daycoval, no valor líquido de R\$ 293,4 mil, referente ao limite utilizado da conta.

Duplicatas Descontadas: no mês de dezembro a Recuperanda encerrou com saldo de R\$ 927,1 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\$ 22,8 mil. O maior volume de liquidações (R\$ 913,5 mil), comparado às novas negociações (R\$ 872,2 mil), resultaram no decréscimo de 4%.

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





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – LUMIBRÁS INDÚSTRIA

DRE - Indústria	out/23	nov/23	dez/23	2023
Receita Bruta	1.944.967	2.203.295	-374.542	21.358.880
Deduções Sobre a Receita Bruta	-514.797	-565.995	1.509.232	-4.124.877
Receita Líquida	1.430.170	1.637.301	1.134.691	17.234.004
Custos Industriais	-1.095.154	-1.236.380	-861.198	-13.411.031
Lucro/Prejuízo Bruto	335.016	400.921	273.493	3.822.973
<u>Margem Bruta</u>	23%	24%	24%	22%
Despesas Administrativas	-106.827	-121.397	-113.084	-1.378.074
Despesas Comerciais	-208.046	-201.975	-192.577	-2.288.101
Despesas Tributárias	-28.582	-7.900	-3.444	-114.369
Outras Receitas	26.174	-	-	2.237.135
Resultado Operacional	17.735	69.648	-35.613	2.279.565
Ebitda	23.194	75.101	-30.180	2.344.426
<u>Margem Operacional</u>	1%	4%	-3%	13%
Despesas Financeiras	-65.685	-71.289	-63.707	-1.059.359
Receitas Financeiras	262	399	87.736	997.182
PROVISÕES	-	-	-3.603	-3.603
Resultado	-47.687	-1.242	-15.186	2.213.783
<u>Margem Líquida</u>	-3%	0%	-1%	13%

Receita Bruta: o faturamento apresentou retração de 31%, registrando R\$ 1,5 milhão 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. Na competência foi realizada a reclassificação, entre a conta de receitas e deduções, quanto ao montante de IPI sobre vendas de R\$ 1.894.859,79, contudo, a empresa não esclareceu de forma conclusiva, assunto que será retomado em próximo relatório.

Deduções sobre a Receita Bruta: compreende imposto sobre as vendas (R\$ 384,7 mil), devoluções e cancelamentos (R\$ 886,23). Na competência foi realizada a reclassificação, entre a conta de receitas e deduções, quanto ao montante de IPI sobre vendas de R\$ 1.894.859,79, contudo, a empresa não esclareceu de forma conclusiva, assunto que será retomado em próximo relatório.

Custos Industriais: os custos representaram 76% sobre a receita líquida do período, marcados pelos dispêndios com produção e mão de obra direta. A redução de 30%, se deu, principalmente, pelo menor volume de compra de matéria-prima, que oscilam mensalmente.

Despesas Administrativas: engloba, principalmente, honorários com assessoria (R\$ 63,3 mil), serviços de terceiros (R\$ 26,7 mil) e mão de obra (R\$ 16,5 mil). Em meio as principais assessorias, destacam-se Anadu Assessoria Empresarial Ltda (R\$ 27,2 mil) que, conforme contrato enviado, presta serviços de planejamento, organização e gestão; honorários de perito judicial de R\$ 17,2 mil, conforme acordo firmado no processo de espólio de Jatir Masutti, processo 50000702-35.2010.8.21.0005 ; e Tizatto e Wildner e Luz Advogados (R\$ 4,9 mil). No período, as despesas com serviços de terceiros, alimentação, vale transporte, material de expediente e uniformes, foram menores em virtude das férias coletivas, resultando a retração de 7%.

Despesas Comerciais: a parada de final de ano, gerou menores despesas, especialmente, com alimentação, vale transportes e fretes sobre vendas, o que ocasionou o decréscimo de 5%. Engloba, especialmente, fretes sobre vendas (R\$ 88,9 mil), comissões (R\$ 55,7 mil) e honorários e assessorias (R\$ 25,1 mil).

Despesas Tributárias: corresponde, em sua maioria, parcela 04 do IPTU (R\$ 2,2 mil) e imposto sindical (R\$ 1,2 mil). A redução de 56%, foi motivada pelos custos processuais pagos no período anterior (R\$ 4,4 mil), que não foi verificado em dezembro.

Resultado Financeiro: o resultado financeiro foi positivo de R\$ 24 mil, principalmente, pelo desconto obtido com deságio do credor Banco Bradesco (R\$ 86,7 mil). As principais saídas foram com despesas de financiamento (R\$ 30,2 mil), despesas com duplicatas descontadas (R\$ 15,4 mil) e multas e juros de mora (R\$ 12,3 mil).

Resultado: a redução das receitas, ocasionou o prejuízo de R\$ 15.185,72 em dezembro. O ano de 2023 acumulou lucros de R\$ 2.213.782,98.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – LUMIBRÁS COMPONENTES

Balanço Patrimonial - Componentes	out/23	nov/23	dez/23
Ativo Circulante	948.845	1.284.083	976.666
Caixa e Equivalentes de Caixa	11.122	18.356	14.095
Créditos	708.085	1.020.503	704.961
Contas a Receber - Clientes	626.441	905.101	658.818
Adiantamentos Diversos	28.005	38.177	23.626
Adiantamento a Funcionários	2.824	26.410	2.817
Impostos a Recuperar	49.202	49.202	18.087
Créditos Diversos	1.613	1.613	1.613
Estoques	225.923	242.251	255.380
Despesas do Exercício Seguinte	3.716	2.973	2.230
Ativo Não Circulante	527.539	525.506	524.741
Depósitos Judiciais	323.720	323.720	324.987
Impostos a Recuperar	4.775	4.598	4.422
Banco Aplicações Financeiras	10.025	10.025	10.025
Investimentos	350	350	350
Imobilizado	2.622.513	2.591.531	2.591.531
Depreciação	-2.433.843	-2.404.718	-2.406.573
Total do Ativo	1.476.384	1.809.589	1.501.407

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 com R\$ 3,3 mil em caixa, R\$ 5,6 mil em contas correntes e R\$ 5 mil em aplicações financeiras. Os extratos bancários foram enviados e a empresa afirmou que o saldo em espécie, reflete a realidade. Destaca-se que os pagamentos do mês, ocasionaram o decréscimo de 23%.

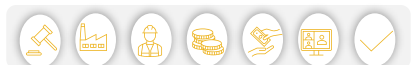
Clientes: em dezembro a Recuperanda movimentou o total de R\$ 440,6 mil de novas vendas e R\$ 686,9 mil de recebimentos de clientes, gerando ao final do período decréscimo de 27%. O saldo de R\$ 658,8 mil está de acordo com o *aging list* enviado, sendo que R\$ R\$ 43.395,72 se referem a valores vencidos até 12/2023. 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\$ 23,6 mil. O recebimento de mercadorias, pagas de maneira antecipada a fornecedores e a baixa de adiantamento de décimo terceiro salário, de competência dezembro/2023, geraram o decréscimo de R\$ 38,1 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, principalmente, IRPJ (R\$ 6,1 mil), contribuição social (R\$ 3,6 mil) e precatórios (R\$ 5,2 mil). As movimentações no período foram, principalmente, referente a compensações dos impostos, o que ocasionou a redução de 63%. O longo prazo é composto por ICMS (R\$ 4,4 mil).

Estoques: o registro de inventário ratifica o saldo contabilizado e indica que cerca de 58,80% dos estoques no final de dezembro correspondem à matéria-prima, o restante divide-se entre produtos em elaboração e produtos prontos. O aumento dos estoques de produtos prontos, acarretou o acréscimo de 5%.

Imobilizado: no período houve o registro da depreciação mensal, que somou R\$ 1.855,97.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – LUMIBRÁS COMPONENTES

Balanço Patrimonial - Componentes	out/23	nov/23	dez/23
Passivo Circulante	1.186.248	1.343.214	1.122.091
Fornecedores	331.309	310.748	281.294
Encargos Sociais e Trabalhistas	18.332	20.181	22.221
Provisões Sociais	124.273	137.200	59.675
Remunerações a Pagar	34.565	35.067	27.813
Impostos e Contribuições a Recolher	165.163	149.539	157.564
Outros Débitos	46.201	39.351	24.226
Empréstimos e Financiamentos	206.889	287.823	281.533
Duplicatas Descontadas	259.515	363.305	267.766
Passivo Não Circulante	10.551.595	10.607.039	10.567.307
Empréstimos a Pessoas Ligadas/Mútuo	1.386.590	1.386.590	1.386.590
Impostos Parcelados	7.609.487	7.666.901	7.629.137
Valores Sujeito a Recuperação Judicial	1.555.518	1.553.549	1.551.580
Patrimônio Líquido	-10.261.459	-10.140.664	-10.187.991
Capital Social	720.000	720.000	720.000
Resultado do Exercício - Período atual	130.662	251.457	204.130
Lucros Acumulados	-11.112.121	-11.112.121	-11.112.121
Total do Passivo	1.476.384	1.809.589	1.501.407

Fornecedores: os pagamentos do mês (R\$ 343,5 mil), em maior volume que os fornecimentos a prazo (R\$ 314,1 mil), resultaram no decréscimo de 9%. O saldo contabilizado em fornecedores está de acordo com o *aging list* enviado, havendo valores em atraso até 12/2023, na monta de R\$ R\$ 145.247,37. A Recuperanda possui acordo verbal com a Industria Metalurgica Dalgian Ltda, detentora do maior saldo em aberto (R\$ 132,5 mil), 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\$ 16,1 mil, FGTS de R\$ 4,5 mil, contribuição assistencial de R\$ 108,00 e INSS sobre férias de R\$ 1,4 mil. O aumento de 10%, foi motivado, em sua maioria, pelo INSS calculado sobre as férias do mês. O INSS possui dois parcelamentos, que estão alocados em longo prazo e se encontram em dia.

Provisões Sociais: a rubrica expôs decréscimo de 57%, pelos pagamentos de décimo terceiro salário e férias, que ocorreram no período.

Impostos e Contribuições a Recolher: engloba, especialmente, saldos a pagar de IPI (R\$ 85,7 mil) e COFINS (R\$ 44,2 mil), que não foram adimplidos no período, o que gerou o acréscimo de 5%. Conforme relatado pelos representantes da empresa, a previsão para regularizar é fevereiro/2024. 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\$ 24.225,90). O pagamento das comissões (R\$ 7,3 mil), referente a última parcela do distrato com a Alcapa Representações Ltda, e faturamento de vendas recebidas de maneira antecipadas (R\$ 28,5 mil), foram maiores que as novas antecipações recebidas de clientes (R\$ 20,8 mil), o que resultou no decréscimo de 38%.

Empréstimos e Financiamentos: a amortização junto ao banco Daycoval, decorrente de operação caucionada, gerou retração de 2%.

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%. O maior volume de liquidações (R\$ 344,2 mil), comparado às novas negociações (R\$ 248,6 mil), resultaram no decréscimo de 26%.

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





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – LUMIBRÁS COMPONENTES

DRE - Componentes	out/23	nov/23	dez/23	2023
Receita Bruta	613.787	837.829	-169.961	7.558.072
Deduções sobre Receita Bruta	-162.278	-227.908	491.402	-1.654.436
Receita Líquida	451.509	609.921	321.441	5.903.636
Custos Industriais	-342.311	-359.308	-206.183	-4.175.999
Lucro/Prejuízo Bruto	109.198	250.613	115.258	1.727.638
<i>Margem Bruta</i>	24%	41%	36%	29%
Despesas Administrativas	-49.983	-50.202	-43.596	-716.950
Despesas Comerciais	-58.052	-65.063	-51.837	-705.009
Despesas Tributárias	-1.242	-1.919	-1.918	-16.357
Outras Receitas/Despesas	-	8.500	-	-25.124
Resultado Operacional	-80	141.929	17.907	264.200
Ebitda	1.721	143.785	19.763	283.725
<i>Margem Operacional</i>	-	23%	6%	4%
Despesas Financeiras	-26.697	-21.154	-20.561	-329.701
Receitas Financeiras	482	20	19	314.326
Provisões	-	-	-44.693	-44.693
Resultado	-26.294	120.794	-47.327	204.130
<i>Margem Líquida</i>	-6%	20%	-15%	3%

Receita Bruta: o faturamento apresentou retração de 47%, registrando R\$ 440,6 mil no período. Na competência foi realizada a reclassificação, entre a conta de receitas e deduções, quanto ao montante de IPI sobre vendas de R\$ 610.643,83, contudo, a empresa não esclareceu de forma conclusiva, assunto que será retomado em próximo relatório.

Deduções sobre vendas: compreende imposto sobre as vendas (R\$ 117 mil), devoluções e cancelamentos (R\$ 1,8 mil). Na competência foi realizada a reclassificação, entre a conta de receitas e deduções, quanto ao montante de IPI sobre vendas de R\$ 610.643,83, contudo, a empresa não esclareceu de forma conclusiva, assunto que será retomado em próximo relatório.

Custos Industriais: os custos representam 64% da receita líquida, sendo que os valores mais representativos são com compras de matéria-prima no montante de R\$ 179,1 mil e gastos com mão de obra (encarregados) de R\$ 56,4 mil. Salienta-se que a redução de 43% dos custos, foi motivado pelo menor volume de compra de matéria-prima.

Despesas Administrativas: as principais movimentações foram com honorários e assessoria (R\$ 30,2 mil) e serviços de terceiros (R\$ 8,6 mil). Em meio aos principais assessorias do mês, destacam-se Anadu Informática (R\$ 19,4 mil), Tizatto e Wildner e Luz Advogados (R\$ 3,3 mil) e Elisandra Assessoria (R\$ 3,3 mil). O decréscimo de 13%, foi resultante da redução das despesas com infrações do INMETRO.

Despesas Comerciais: compreende principalmente, comissões (R\$ 23 mil) e fretes sobre vendas (R\$ 16,4 mil). A redução das vendas, ocasionou o decréscimo de 20% das despesas com fretes e comissões.

Despesas Tributárias: compreende impostos e taxas municipais, estaduais, federais e sindicais (R\$ 1,9 mil).

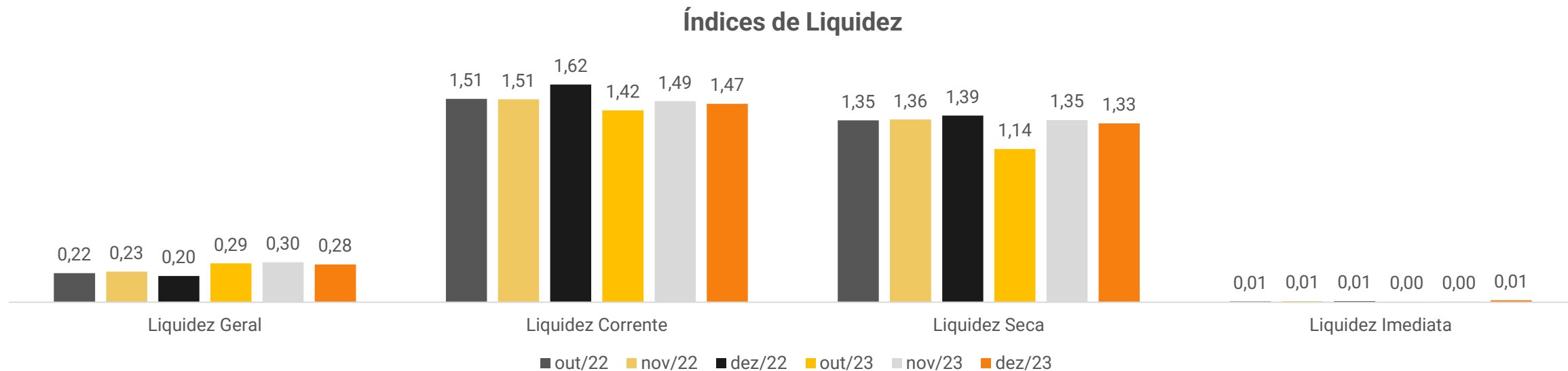
Resultado Financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 20,5 mil, em sua maioria, pelas despesas com financiamento (R\$ 6,7 mil), despesas com desconto de duplicatas (R\$ 5,8 mil) e juros de mora (R\$ 5,6 mil).

Resultado: as receitas foram insuficientes para suprir os custos e despesas operacionais, ocasionando o prejuízo de R\$ 47.327,17. O ano de 2023 acumulou resultados negativos de R\$ 204.129,61



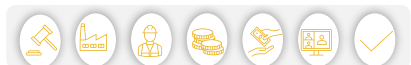


DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ

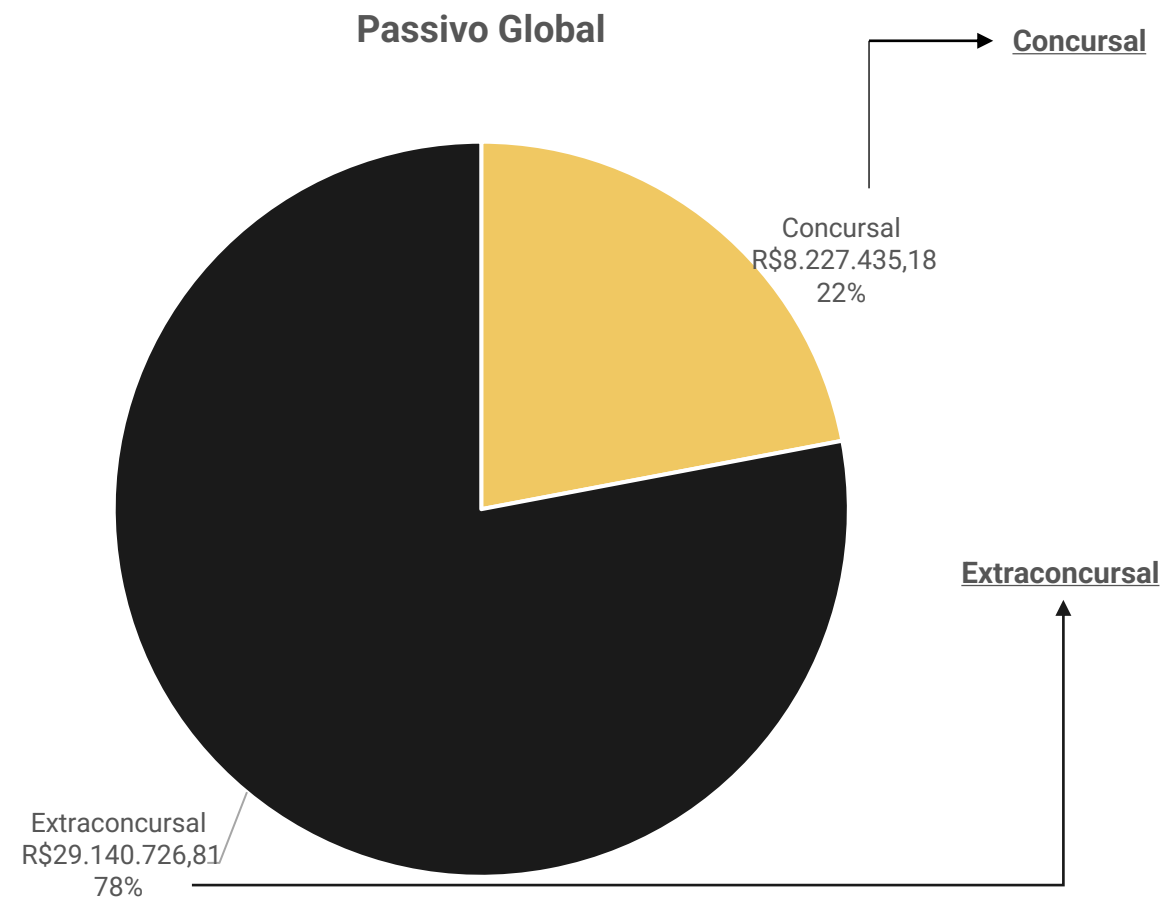


Demonstram a capacidade que a empresa possui para realizar seus pagamentos entre curto e longo prazo. Sendo considerável como parâmetro o valor de 1,0, o qual indica que a empresa possui capacidade plena de quitação de seu endividamento, de acordo com o tipo de liquidez em questão.

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 0,29 entre os meses de outubro a dezembro/2023. A liquidez imediata, que considera a liquidação do passivo circulante, utilizando as disponibilidades, é insuficiente em todos os períodos analisados.



Passivo global de R\$ R\$ 37.368.161,99.



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 dezembro o passivo extraconcursal consolidado somou R\$ 29.140.726,81, sendo 65% na Lumibras Indústria e 35% na Lumibras Componentes.



Endividamento Extraconcursal



Outros Débitos: compreende aluguéis/condomínios (R\$ 7.185,56), antecipações de clientes (R\$ 34.750,73) e prêmios de seguros (R\$ 5.049,82).

Obrigações Trabalhistas: se refere, principalmente, a provisões com férias e 13º salário, além de seus encargos, que compreende 72% do total. Os valores de INSS parcelados, alocados em longo prazo, se encontram em dia.

Duplicatas Descontadas: o montante de R\$ 1,2 milhão trata-se de descontos de duplicatas com as factorings Alpha Trade (R\$ 296,2 mil), Capital (R\$ 136 mil), Plata (R\$ 441,7 mil), Valorem (R\$ 327,2 mil), Lumibrasil (R\$ 60,7 mil) e juros sobre os descontos realizados (R\$ 27,2 mil).

Fornecedores: dezembro encerrou com saldo de R\$ 1,4 milhão, sendo 80% da Lumibrás Indústria e 20% da Lumibrás Componentes. A inadimplência ao final de 12/2023, de forma consolidada, registra R\$ 146,2 mil. A Recuperanda possui acordo verbal com a Industria Metalurgica Dalgian Ltda, detentora do maior saldo em aberto (R\$ 132,5 mil), onde a Lumibrás deve pagar mensalmente R\$ 5 mil superiores a aquisição do mês, prevendo a quitação em 24 meses.

Empréstimos: entre o montante total, R\$ 1,1 milhão 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, 97,1% 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\$ 23,5 milhões, sendo marcado, principalmente, por parcelamentos com a PGFN que somam R\$ 18,6 milhões.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 20/02/2024 foi realizada reunião presencial na sede das Recuperandas, para acompanhamento das atividades da empresa.

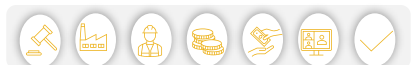
A empresa relata que o ano de 2023 encerrou abaixo da expectativa, faltando aproximadamente R\$ 10 mil no faturamento diário para atingir a estimativa projetada ao início do ano. Em dezembro foi realizado o período de férias coletivas dos dias 26/12/2023 até 09/01/2024, ocasionando a baixa do faturamento em ambos os meses, sendo necessária a busca por recursos de terceiros em torno de R\$ 300 mil em FIDC – Fundos de Investimentos em Direitos Creditórios, parcelamentos em 6x, iniciando em janeiro e encerrando em junho de 2024. Destaca-se que o mês de fevereiro/2024 também não deverá atingir o faturamento esperado, tendo em vista a falta de mão de obra, motivado pela dificuldade na contratação de novos colaboradores, além dos atuais apresentarem problemas de assiduidade, prejudicando o andamento das atividades. Quanto as vendas, estão ocorrendo dentro do planejado.

Em 2024 as Recuperandas estão desenvolvendo 04 novos produtos, com expectativa de receita bruta em torno de R\$ 36 milhões.

Atualmente a empresa vem negociando 60% dos seus títulos e trabalham com cobrança caucionada, onde o banco cede o valor para a empresa como um empréstimo e recebe os títulos de cobrança como garantia da transação, sendo que a quitação do título poderá ser utilizada para amortização da dívida ou pode ser realizada a substituição da garantia. A capacidade utilizada de produção em dezembro e janeiro foram de 65%, aumentando para 70% em fevereiro. A ociosidade da equipe segue sendo um ponto a ser solucionado, onde a empresa possui 06 vagas em aberto para tal otimização.

Os parcelamentos de impostos estão ativos, contudo os valores de IPI e COFINS de dezembro/2023 não foram pagos, havendo previsão de quitação ao longo de fevereiro/2024.

Quanto a incorporação da empresa Componentes pela Indústria, aguardam os prazos legais para manifestações contábeis, que se encerram em 23/02/2024. Após o prazo haverá publicação em jornal, estando marcado para o dia 01/05/2024 a finalização da documentação.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Fotos capturadas em 20/02/2024.

CUMPRIMENTO DO PLANO

Até a finalização deste relatório, o passivo concursal atualizado a pagar da Recuperanda somava **R\$ 4.361.744,30**. Até dezembro/2023, 54,04% foi pago, 45,96% 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 DEZEMBRO 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	2.215.002,04	0,00	4.105.288,44	
	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	3.709.006,73	0,00	4.361.744,30	
							100,00%	45,96%	0,00%	54,04%	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de dezembro/2023

LUMIBRAS INDUSTRIA METALURGICA LTDA

Integrum Gestão Empresarial

Contábil - Contabilidade

Balancete de Verificação

Período: DEZEMBRO/2023

31/12/2023Fl.1

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM 31/12/2023

Classificação	Título	Saldo	Total	Total	Saldo
		Anterior	Débito	Crédito	Atual
1	ATIVO	9.101.359,74 D	6.522.606,98	6.925.894,43	8.698.072,29 D
1.01	CIRCULANTE	6.786.291,49 D	6.496.808,99	6.920.237,44	6.362.863,04 D
1.01.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	8.566,96 D	4.125.370,62	4.077.929,32	56.008,26 D
1.01.01.01	CAIXA GERAL	1.917,69 D	21.577,18	20.743,46	2.751,41 D
1.01.01.01.00001	CAIXA	1.917,69 D	21.577,18	20.743,46	2.751,41 D
1.01.01.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.226,86 D	2.480.309,11	2.452.139,79	29.396,18 D
1.01.01.02.00003	BANCO BRADESCO S.A.	296,12 D	206.110,49	185.768,37	20.638,24 D
1.01.01.02.00014	BANCO DAYCOVAL	919,91 D	519.936,54	512.140,29	8.716,16 D
1.01.01.02.00019	BANCO BANRISUL SA	10,83 D	1.754.262,08	1.754.231,13	41,78 D
1.01.01.03	BANCOS CONTA VINCULADA	0,00	1.320.596,07	1.320.596,07	0,00
1.01.01.03.00012	BANCO DAYCOVAL	0,00	1.320.596,07	1.320.596,07	0,00
1.01.01.04	BANCOS CONTA APLICACOES	5.422,41 D	302.888,26	284.450,00	23.860,67 D
1.01.01.04.00002	BANCO BANRISUL S.A.	5.422,41 D	302.888,26	284.450,00	23.860,67 D
1.01.02	CREDITOS	6.249.770,50 D	1.903.571,96	2.324.982,36	5.828.360,10 D
1.01.02.01	CONTAS A RECEBER - CLIENTES	3.609.684,54 D	1.520.318,23	1.878.960,53	3.251.042,24 D
1.01.02.01.01	CLIENTES NACIONAIS	3.609.684,54 D	1.520.318,23	1.878.960,53	3.251.042,24 D
1.01.02.07	ADIANTAMENTOS DIVERSOS	2.402.649,63 D	63.061,33	47.741,44	2.417.969,52 D
1.01.02.07.00001	ADIANTAMENTO FORNECEDORES	53.782,91 D	62.061,33	46.741,44	69.102,80 D
1.01.02.07.00004	ADIANTAMENTO VIAGENS	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
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	85.035,07 D	94.813,58	169.298,67	10.549,98 D
1.01.02.08.00001	ADIANTAMENTO DE SALARIO	10.645,76 D	26,97	616,09	10.056,64 D
1.01.02.08.00002	ADIANTAMENTO DE 13 SALARIO	77.803,00 D	0,00	77.803,00	0,00
1.01.02.08.00003	ADIANTAMENTO DE FERIAS	0,00	89.046,89	88.553,55	493,34 D
1.01.02.08.00004	LIQUIDO RESCISOES	3.413,69 C	5.739,72	2.326,03	0,00
1.01.02.09	IMPOSTOS A RECUPERAR	151.176,46 D	225.378,82	228.981,72	147.573,56 D
1.01.02.09.00001	ICMS A RECUPERAR	0,00	124.409,54	124.409,54	0,00
1.01.02.09.00002	IPI A RECUPERAR	0,00	21.381,48	21.381,48	0,00
1.01.02.09.00003	COFINS A RECUPERAR	0,00	65.109,50	65.109,50	0,00
1.01.02.09.00004	PIS A RECUPERAR	0,00	14.135,61	14.135,61	0,00
1.01.02.09.00007	ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA A RECUPERAR	284,20 D	342,69	342,69	284,20 D
1.01.02.09.00011	IRPJ A RECUPERAR	84.919,43 D	0,00	2.251,81	82.667,62 D
1.01.02.09.00012	CONTRIB SOCIAL A RECUPERAR	40.162,14 D	0,00	1.351,09	38.811,05 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	516.025,54 D	467.866,41	516.025,54	467.866,41 D
1.01.03.01	ESTOQUES	516.025,54 D	467.866,41	516.025,54	467.866,41 D
1.01.03.01.00002	PRODUTOS PRONTOS	110.687,75 D	99.709,58	110.687,75	99.709,58 D
1.01.03.01.00003	PRODUTOS EM ELABORACAO	96.305,09 D	66.107,22	96.305,09	66.107,22 D
1.01.03.01.00004	MATERIA PRIMA	309.032,70 D	302.049,61	309.032,70	302.049,61 D
1.01.04	DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE	11.928,49 D	0,00	1.300,22	10.628,27 D
1.01.04.01	DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE	11.928,49 D	0,00	1.300,22	10.628,27 D
1.01.04.01.00001	PREMIOS SEGUROS	11.928,49 D	0,00	1.300,22	10.628,27 D
1.03	ATIVO NAO CIRCULANTE	2.315.068,25 D	25.797,99	5.656,99	2.335.209,25 D
1.03.00	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	1.199.749,70 D	0,00	223,98	1.199.525,72 D
1.03.00.01	DEPOSITOS JUDICIAIS	1.171.480,93 D	0,00	0,00	1.171.480,93 D
1.03.00.01.00003	DEPOSITOS JUDICIAIS	250.025,43 D	0,00	0,00	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	10.223,64 D	0,00	223,98	9.999,66 D
1.03.00.02.00001	ICMS A RECUPERAR A L PRAZO	10.223,64 D	0,00	223,98	9.999,66 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	1.095.001,91 D	25.797,99	5.433,01	1.115.366,89 D
1.03.03.01	IMOVEIS	749.820,96 D	25.797,99	0,00	775.618,95 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	376.182,80 D	25.797,99	0,00	401.980,79 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	2.792.917,38 D	0,00	0,00	2.792.917,38 D
1.03.03.03.00005	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.728.949,34 D	0,00	0,00	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	204.834,88 D	0,00	0,00	204.834,88 D
1.03.03.05.00001	COMPUTADORES ADMINISTRATIVOS	103.413,88 D	0,00	0,00	103.413,88 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	2.855.544,76 C	0,00	5.433,01	2.860.977,77 C
1.03.03.10.00001	(-) DEPRECIACAO MOVEIS UTEIS. ESCRITORIO	49.744,64 C	0,00	10,16	49.754,80 C
1.03.03.10.00002	(-) DEPRECIACAO PREDIOS	324.202,45 C	0,00	1.226,44	325.428,89 C
1.03.03.10.00003	(-) DEPRECIACAO MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.176.713,75 C	0,00	4.109,48	2.180.823,23 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	201.072,23 C	0,00	55,87	201.128,10 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.	51.333,43 C	0,00	31,06	51.364,49 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: DEZEMBRO/2023
31/12/2023 Fl.2

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM 31/12/2023

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

Documento assinado digitalmente
 OLAVO JOSE LUZZI
Data: 08/02/2024 17:02:05-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

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

Documento assinado digitalmente
 RUBENS MORINI
Data: 09/02/2024 11:49:52-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM 31/12/2023

Classificação	Título	Saldo		Total	Total	Saldo
		Anterior		Débito	Crédito	Atual
2	PASSIVO	9.101.359,74	C	8.831.889,87	8.428.602,42	8.698.072,29 C
2.01	CIRCULANTE	4.067.354,34	C	4.021.687,39	3.817.617,92	3.863.284,87 C
2.01.01	EXIGIBILIDADES	4.067.354,34	C	4.021.687,39	3.817.617,92	3.863.284,87 C
2.01.01.01	FORNECEDORES	1.146.910,40	C	1.116.887,72	1.116.051,91	1.146.074,59 C
2.01.01.01.01	FORNECEDORES NACIONAIS	1.146.910,40	C	1.116.887,72	1.116.051,91	1.146.074,59 C
2.01.01.02	ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	78.983,01	C	133.595,20	140.621,88	86.009,69 C
2.01.01.02.00006	INSS A RECOLHER	58.735,68	C	105.925,68	111.033,66	63.843,66 C
2.01.01.02.00007	FGTS A RECOLHER	19.480,58	C	19.551,48	16.898,07	16.827,17 C
2.01.01.02.00009	RESCISOES A RECOLHER	0,00		4.241,28	4.241,28	0,00
2.01.01.02.00011	CONTRIB ASSIT CONFEDERATIVA A RECOLHER	780,50	C	780,50	726,50	726,50 C
2.01.01.02.00013	INSS S/ FERIAS A PAGAR	13,75	D	3.096,26	7.722,37	4.612,36 C
2.01.01.03	PROVISÕES SOCIAIS	437.799,63	C	276.532,58	17.018,17	178.285,22 C
2.01.01.03.00006	FERIAS A PAGAR	211.878,94	C	91.610,32	12.381,18	132.649,80 C
2.01.01.03.00007	13 SALARIO A PAGAR	114.261,74	C	114.261,74	0,00	0,00
2.01.01.03.00008	INSS 13 SALARIO A PAGAR	33.684,87	C	33.684,87	0,00	0,00
2.01.01.03.00009	FGTS 13 SALARIO A PAGAR	2.779,35	C	2.779,35	0,00	0,00
2.01.01.03.00010	INSS S/ FERIAS A PAGAR	59.265,67	C	27.007,11	3.650,04	35.908,60 C
2.01.01.03.00011	FGTS S/ FERIAS A PAGAR	15.929,06	C	7.189,19	986,95	9.726,82 C
2.01.01.04	REMUNERACOES A PAGAR	126.928,00	C	372.088,77	351.356,77	106.196,00 C
2.01.01.04.00006	SALARIOS A PAGAR	125.753,00	C	149.946,88	129.214,88	105.021,00 C
2.01.01.04.00007	PRO LABORE A PAGAR	1.175,00	C	1.320,65	1.320,65	1.175,00 C
2.01.01.04.00009	FERIAS A PAGAR	0,00		96.650,18	96.650,18	0,00
2.01.01.04.00010	13 SALARIO A PAGAR	0,00		124.171,06	124.171,06	0,00
2.01.01.07	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	388.613,49	C	285.240,50	390.305,35	493.678,34 C
2.01.01.07.00001	ICMS A RECOLHER	47.036,23	C	171.072,08	149.476,21	25.440,36 C
2.01.01.07.00002	IPI A RECOLHER	263.317,88	C	21.381,48	123.000,30	364.936,70 C
2.01.01.07.00003	IR FONTE A RECOLHER	7.014,04	C	3.442,50	4.869,75	8.441,29 C
2.01.01.07.00004	ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA A PAGAR	0,00		342,69	342,69	0,00
2.01.01.07.00005	PIS A PAGAR	9.189,75	C	23.325,36	19.964,45	5.828,84 C
2.01.01.07.00007	COFINS A RECOLHER	61.488,70	C	65.109,50	91.957,48	88.336,68 C
2.01.01.07.00011	ISSA A RECOLHER	200,00	C	200,00	298,75	298,75 C
2.01.01.07.00019	CSLL/COFINS/PIS RET A REC COD 5952	366,89	C	366,89	395,72	395,72 C
2.01.01.08	IMPOSTOS S/ RESULTADO	0,00		3.602,90	3.602,90	0,00
2.01.01.08.00001	PROVISAO P/ IRPJ A RECOLHER	0,00		2.251,81	2.251,81	0,00
2.01.01.08.00002	PROVISAO P/ CONTRIB SOCIAL A RECOLHER	0,00		1.351,09	1.351,09	0,00
2.01.01.09	OUTROS DEBITOS	23.085,87	C	61.464,86	61.139,20	22.760,21 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	ANTEGIPACOES DE CLIENTES	5.480,98	C	56.095,35	61.139,20	10.524,83 C
2.01.01.09.00003	PREMIOS DE SEGUROS A PAGAR	7.801,30	C	2.751,48	0,00	5.049,82 C
2.01.01.09.00004	COMISSOES A PAGAR	2.618,03	C	2.618,03	0,00	0,00
2.01.01.10	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	858.701,48	C	858.701,48	865.236,52	865.236,52 C
2.01.01.10.00010	BANCO DAYCOVAL SA	858.701,48	C	858.701,48	565.236,52	565.236,52 C
2.01.01.10.00015	APPALOOSA FIDC	0,00		0,00	300.000,00	300.000,00 C
2.01.01.12	EMPRESTIMOS DUPLICATAS DESCONTADAS	1.006.332,46	C	913.573,38	872.285,22	965.044,30 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	407.393,84	C	379.300,94	105.462,20	133.555,10 C
2.01.01.12.00004	CAPITAL RS FIDC	19.827,79	C	36.821,17	121.570,26	104.576,88 C
2.01.01.12.00005	PLATA FIDC	478.743,83	C	409.777,39	311.913,92	380.880,36 C
2.01.01.12.00008	VALOREM FIDC	60.031,74	C	70.217,25	318.357,08	308.171,57 C
2.01.01.12.00010	(-) JUROS APROPRIAR DUPL DESCONTADAS	20.421,74	D	17.456,63	14.981,76	22.896,61 D
2.02	PASSIVO NAO CIRCULANTE	16.307.841,28	C	291.503,41	107.471,15	16.123.809,02 C
2.02.01	DEBITOS DE FINANCIAMENTO NAO CIRCULANTE	16.307.841,28	C	291.503,41	107.471,15	16.123.809,02 C
2.02.01.03	IMPOSTOS PARCELADOS	15.226.099,58	C	95.529,69	9.053,73	15.139.623,62 C
2.02.01.03.00003	INSS PARCELAMENTO 5038908	1.968.418,04	C	47.517,68	0,00	1.920.900,36 C
2.02.01.03.00004	PARCELAMENTO PGFN 8188594	12.333.551,90	C	31.303,43	0,00	12.302.248,47 C
2.02.01.03.00005	(-) JUROS A APROPRIAR PGFN 8188594	1.438.211,40	D	0,00	3.650,29	1.434.561,11 D
2.02.01.03.00009	(-) JUROS A APROPRIAR INSS PGFN 5038908	24.196,45	D	0,00	0,00	24.196,45 D
2.02.01.03.00017	ICMS PARCELADO 180 M	2.393.354,03	C	3.482,28	0,00	2.389.871,75 C
2.02.01.03.00018	(-) JUROS A APROPRIAR ICMS PARC 180 M	1.108.917,89	D	0,00	1.895,02	1.107.022,87 D
2.02.01.03.00019	PARCELAMENTO IPI PIS COFINS	1.604.364,84	C	13.226,30	0,00	1.591.138,54 C
2.02.01.03.00020	(-) JUROS APROPRIAR IPI PIS COFINS	502.263,49	D	0,00	3.508,42	498.755,07 D
2.02.01.04	VALORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL	1.081.741,70	C	195.973,72	98.417,42	984.185,40 C
2.02.01.04.00003	CLASSE III	981.385,20	C	97.556,30	98.417,42	982.246,32 C
2.02.01.04.00004	CLASSE IV	100.356,50	C	98.417,42	0,00	1.939,08 C
2.05	PATRIMONIO LIQUIDO	11.273.835,88	D	4.518.699,07	4.503.513,35	11.289.021,60 D
2.05.01	CAPITAL E RESERVAS	11.273.835,88	D	4.518.699,07	4.503.513,35	11.289.021,60 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	2.228.968,70	C	4.518.699,07	4.503.513,35	2.213.782,98 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: 08/02/2024 17:03:04-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Documento assinado digitalmente



RUBENS MORINI
Data: 09/02/2024 11:51:00-0300
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: DEZEMBRO/2023

31/12/2023Fl.4

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DE 31/12/2023

Classificação	Título	Saldo	Total	Total	Saldo
		Anterior	Débito	Crédito	Atual
3.01.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS	21.733.421,92 C	1.894.859,79	1.520.318,23	21.358.880,36 C
3.01.01.01	RECEITA DE VENDAS DE PRODUTOS	21.727.294,32 C	1.894.859,79	1.518.010,23	21.350.444,76 C
3.01.01.01.00009	VENDA DE PRODUTOS	21.405.065,55 C	0,00	1.480.075,70	22.885.141,25 C
3.01.01.01.00010	VENDAS DE PRODUTOS/ZONA FRANCA MANAUS	2.641,38 C	0,00	0,00	2.641,38 C
3.01.01.01.00011	VENDAS DE EXPORTACAO	319.587,39 C	0,00	37.934,53	357.521,92 C
3.01.01.01.00013	(-) IPI S/ VENDAS	0,00	1.894.859,79	0,00	1.894.859,79 D
3.01.01.02	RECEITA DE VENDAS DE MERCADORIAS	6.127,60 C	0,00	2.308,00	8.435,60 C
3.01.01.02.00021	REVENIDAS DE MERCADORIAS	6.127,60 C	0,00	2.308,00	8.435,60 C
3.01.02	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	5.634.108,95 D	385.846,40	1.895.078,83	4.124.876,52 D
3.01.02.09	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	5.634.108,95 D	385.846,40	1.895.078,83	4.124.876,52 D
3.01.02.09.00073	DEVOLUCOES E CANCELAMENTOS	100.532,91 D	1.105,27	0,00	101.638,18 D
3.01.02.09.00076	ICMS S/ VENDAS	2.161.348,68 D	149.818,90	0,00	2.311.167,58 D
3.01.02.09.00077	IPI S/ VENDAS	1.771.859,49 D	123.000,30	1.894.859,79	0,00
3.01.02.09.00078	PIS S/ FATURAMENTO	288.822,06 D	19.964,45	0,00	308.786,51 D
3.01.02.09.00079	COFINS S/ FATURAMENTO	1.330.331,90 D	91.957,48	0,00	1.422.289,38 D
3.01.02.09.00082	IPI S/ DEVOLUCOES	8.595,40 C	0,00	98,19	8.693,59 C
3.01.02.09.00083	ICMS S/ DEVOLUCOES	10.190,69 C	0,00	120,85	10.311,54 C
3.01.99	RECEITA LIQUIDA DE VENDAS E SERVIÇOS	16.099.312,97 C	2.280.706,19	3.415.397,06	17.234.003,84 C
3.02	CUSTOS INDUSTRIAIS	12.549.833,07 D	1.808.047,84	946.849,72	13.411.031,19 D
3.02.01	CUSTOS INDUSTRIAIS	12.549.833,07 D	1.808.047,84	946.849,72	13.411.031,19 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	11.798.838,66 D	727.612,70	0,00	12.526.451,36 D
3.02.01.02.00016	COMPRAS DE MATERIA-PRIMA	11.649.955,36 D	722.935,29	0,00	12.372.890,65 D
3.02.01.02.00022	FRETES S/ COMPRAS	122.607,58 D	4.093,97	0,00	126.701,55 D
3.02.01.02.00023	BENEFICIAMENTO POR TERCEIROS	26.275,72 D	583,44	0,00	26.859,16 D
3.02.01.05	(-)DEDUCOES DE COMPRAS	3.545.244,78 C	373,69	224.593,11	3.769.464,20 C
3.02.01.05.00024	ICMS S/ COMPRAS	1.779.965,14 C	0,00	124.064,71	1.904.029,85 C
3.02.01.05.00025	IPI S/ DEVOLUCOES	37,05 D	0,00	0,00	37,05 D
3.02.01.05.00026	IPI S/ COMPRAS	414.238,52 C	0,00	21.283,29	435.521,81 C
3.02.01.05.00027	ICMS S/ DEVOLUCOES	710,95 D	0,00	0,00	710,95 D
3.02.01.05.00028	PIS S/ CREDITOS	241.261,55 C	0,00	14.135,61	255.397,16 C
3.02.01.05.00029	DEVOLUCOES DE COMPRAS	4.747,35 C	0,00	0,00	4.747,35 C
3.02.01.05.00032	COFINS S/ CREDITO	1.111.265,30 C	0,00	65.109,50	1.176.374,80 C
3.02.01.05.00034	ICMS INC S/AQUIISIÇÃO DE BENS	5.485,08 D	373,69	0,00	5.858,77 D
3.02.01.06	(-)ESTOQUE FINAL	516.025,54 C	516.025,54	467.866,41	467.866,41 C
3.02.01.06.00041	ESTOQUE FINAL MATERIA-PRIMA	309.032,70 C	309.032,70	302.049,61	302.049,61 C
3.02.01.06.00043	ESTOQUE FINAL PRODUTOS EM ELABORADAO	96.305,09 C	96.305,09	66.107,22	66.107,22 C
3.02.01.06.00044	ESTOQUE FINAL PRODUTOS PRONTOS	110.687,75 C	110.687,75	99.709,58	99.709,58 C
3.02.01.08	GASTOS C/FAB/MAO-DE-OBRA ENCAR DIRETORES	2.758.329,21 D	460.077,14	254.390,20	2.964.016,15 D
3.02.01.08.00002	SALARIOS	1.373.828,84 D	118.952,71	3.557,48	1.489.224,07 D
3.02.01.08.00003	INSS	487.579,26 D	78.913,93	53.500,96	512.962,23 D
3.02.01.08.00004	FGTS	197.590,66 D	16.365,46	8.722,85	205.233,27 D
3.02.01.08.00005	FERIAS	185.708,59 D	96.223,39	79.262,23	202.669,75 D
3.02.01.08.00006	13º SALARIO	126.011,98 D	110.092,66	102.319,07	133.785,57 D
3.02.01.08.00007	INDENIZACOES TRABALHISTAS	57.976,72 D	0,00	0,00	57.976,72 D
3.02.01.08.00009	DESPESAS C/SEGURANCA, HIGIENE NO TRABALH	80.480,79 D	8.697,10	0,00	89.177,89 D
3.02.01.08.00010	DESPESAS COM ALIMENTACAO	165.373,45 D	18.332,89	3.858,44	179.847,90 D
3.02.01.08.00012	TRANSPORTE DE FUNCIONARIO	83.778,92 D	12.499,00	3.139,17	93.138,75 D
3.02.01.10	GASTOS GERAIS DE FABRICACAO	1.518.051,66 D	103.958,77	0,00	1.622.010,43 D
3.02.01.10.00001	ENERGIA ELETRICA	324.558,15 D	34.021,40	0,00	358.579,55 D
3.02.01.10.00003	MANUTENCAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	497.025,88 D	19.477,57	0,00	516.503,45 D
3.02.01.10.00004	MATERIAL DE CONSUMO E/OU EXPEDIENTE	24.309,34 D	1.077,27	0,00	25.386,61 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	186.032,11 D	3.899,72	0,00	189.931,83 D
3.02.01.10.00010	FORMACAO PROFISSIONAL DE EMPREGADOS	21.436,00 D	0,00	0,00	21.436,00 D
3.02.01.10.00013	DESPESAS DE VIAGENS	10.528,97 D	0,00	0,00	10.528,97 D
3.02.01.10.00014	DEPRECIACOES	59.427,87 D	5.433,01	0,00	64.860,88 D
3.02.01.10.00015	DESPESAS VEICULOS	11.884,45 D	2.727,83	0,00	14.612,28 D
3.02.01.10.00021	HONORARIOS E ASSESSORIA	181.929,23 D	14.670,00	0,00	196.599,23 D
3.02.01.10.00024	DESPESAS COM SEGUROS	11.227,43 D	1.300,22	0,00	12.527,65 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	145.182,57 D	21.351,75	0,00	166.534,32 D
3.04	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	12.549.833,07 D	1.808.047,84	946.849,72	13.411.031,19 D
3.05	LUCRO/PREJUÍZO BRUTO	3.549.479,90 C	4.088.754,03	4.362.246,78	3.822.972,65 C
3.06	DESPESAS OPERACIONAIS	4.467.091,13 D	426.342,14	53.530,16	4.839.903,11 D
3.06.01	DESPESAS OPERACIONAIS	4.467.091,13 D	426.342,14	53.530,16	4.839.903,11 D
3.06.01.01	DESPESAS OPERACIONAIS	1.281.790,10 D	130.231,54	17.147,64	1.394.874,00 D
3.06.01.01.00003	PRO-LABORE	24.000,00 D	1.320,00	0,00	25.320,00 D
3.06.01.01.00004	SALARIOS	81.951,33 D	6.748,20	0,00	88.699,53 D
3.06.01.01.00005	INSS	32.641,61 D	4.870,33	3.254,36	34.257,58 D
3.06.01.01.00006	FGTS	9.982,96 D	710,42	521,98	10.171,40 D
3.06.01.01.00007	FERIAS	10.147,26 D	5.800,00	4.939,68	11.007,58 D
3.06.01.01.00008	13º SALARIO	6.099,38 D	6.746,33	6.099,38	6.746,33 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	41.959,55 D	5.992,26	2.054,91	45.896,90 D
3.06.01.01.00012	DESPESAS COM ALIMENTACAO	9.122,29 D	963,57	139,50	9.946,36 D
3.06.01.01.00013	DESPESAS COM VALE TRANSPORTE	2.496,82 D	468,10	137,83	2.827,09 D
3.06.01.01.00016	MATERIAL DE EXPEDIENTE	22.146,57 D	855,80	0,00	23.002,37 D
3.06.01.01.00017	MATERIAL DE CONSERVACAO E LIMPEZA	237,00 D	0,00	0,00	237,00 D
3.06.01.01.00021	MENSALIDADES E ANUIDADES	1.768,00 D	0,00	0,00	1.768,00 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	44.630,88 D	3.700,08	0,00	48.330,96 D
3.06.01.01.00027	DESPESAS VEICULOS	3.817,80 D	10,00	0,00	3.827,80 D
3.06.01.01.00033	HONORARIOS E ASSESSORIA	721.790,97 D	63.327,48	0,00	785.118,45 D

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DE 31/12/2023

Classificação	Título	Saldo	Total	Total	Saldo
		Anterior	Débito	Crédito	Atual
3.06.01.01.00036	DESPESAS COM SEGUROS	8.225,12 D	1.442,97	0,00	9.668,09 D
3.06.01.01.00037	TELEFONE/FAX/INTERNET	3.722,64 D	449,90	0,00	4.172,54 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	5.638,44 D	0,00	0,00	5.638,44 D
3.06.01.01.00044	DESP. C/MANUTENCAO EQUIP. DE INFORMATICA	10.056,00 D	0,00	0,00	10.056,00 D
3.06.01.01.00045	DESP. EMOLUMENOS, TAXAS, CARTORIO,AUTENT	382,47 D	49,90	0,00	432,37 D
3.06.01.01.00050	SERVIÇOS DE TERCEIROS	239.484,52 D	26.776,20	0,00	266.260,72 D
3.06.01.02	DESPESAS COM COMERCIALIZACAO	2.095.524,05 D	211.186,25	18.609,28	2.288.101,02 D
3.06.01.02.00062	SALARIOS	84.499,22 D	5.596,93	235,15	89.861,00 D
3.06.01.02.00063	INSS	29.575,38 D	4.221,43	3.906,66	29.890,15 D
3.06.01.02.00064	FGTS	14.218,26 D	809,14	723,71	14.303,69 D
3.06.01.02.00065	FERIAS	12.160,78 D	8.347,97	7.408,41	13.100,34 D
3.06.01.02.00066	13º SALARIOS	7.664,12 D	6.390,62	5.843,29	8.211,45 D
3.06.01.02.00067	INDENIZACOES TRABALHISTAS	6.285,84 D	0,00	380,00	5.905,84 D
3.06.01.02.00070	DESPESAS COM ALIMENTACAO	8.890,27 D	963,57	99,20	9.754,64 D
3.06.01.02.00071	DESPESAS COM VALE TRANSPORTE	2.882,41 D	234,05	12,86	3.103,60 D
3.06.01.02.00075	FRETES COM VENDAS	967.018,01 D	88.910,21	0,00	1.055.928,22 D
3.06.01.02.00077	BRINDES (DESPESAS INDEDUTIVEIS)	6.810,18 D	7.710,00	0,00	14.520,18 D
3.06.01.02.00081	DESPESAS DE VIAGEM	35.304,88 D	3.361,50	0,00	38.666,38 D
3.06.01.02.00082	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	24.371,00 D	1.500,00	0,00	25.871,00 D
3.06.01.02.00089	HONORARIOS E ASSESSORIA	229.624,00 D	25.143,00	0,00	254.767,00 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	659.883,70 D	55.798,83	0,00	715.682,53 D
3.06.01.02.00098	SERVICOS DE TERCEIROS	5.637,00 D	2.199,00	0,00	7.836,00 D
3.06.01.03	DESPESAS FINANCEIRAS	995.117,16 D	81.479,92	17.773,24	1.058.823,84 D
3.06.01.03.00001	JUROS PAGOS	4.581,88 D	397,46	0,00	4.979,34 D
3.06.01.03.00002	DESCONTOS CONCEDIDOS	490,26 D	0,00	0,00	490,26 D
3.06.01.03.00003	DESPESAS COM DUPLICATAS DESCONTADAS	133.374,35 D	15.493,13	0,00	148.867,48 D
3.06.01.03.00004	DESPESAS COM COBRANCAS	26.119,65 D	1.548,48	0,00	27.668,13 D
3.06.01.03.00005	DESPESAS BANCARIAS	21.280,58 D	3.455,73	0,00	24.736,31 D
3.06.01.03.00006	DESPESAS COM FINANCIAMENTO	196.908,73 D	48.009,76	17.773,24	227.145,25 D
3.06.01.03.00008	MULTAS E JUROS DE MORA	600.619,11 D	12.361,38	0,00	612.980,49 D
3.06.01.03.00009	IOF	11.742,60 D	213,98	0,00	11.956,58 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	94.124,28 D	3.444,43	0,00	97.568,71 D
3.06.01.05.00024	IMP E TAXAS MUNICIPAIS/ESTAD/FEDERAIS	62.865,88 D	0,00	0,00	62.865,88 D
3.06.01.05.00026	IMPOSTO SINDICAL	3.601,44 D	1.201,70	0,00	4.803,14 D
3.06.01.05.00028	IMPOSTOS E TAXAS FEDERAIS	27.656,96 D	2.242,73	0,00	29.899,69 D
3.10	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	935.619,73 C	0,00	87.736,41	1.023.356,14 C
3.10.01	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	935.619,73 C	0,00	87.736,41	1.023.356,14 C
3.10.01.01	OUTRAS RECEITAS DIVERSAS	26.174,30 C	0,00	0,00	26.174,30 C
3.10.01.01.00004	RECEITA C/ INDENIZACOES DE SEGUROS	26.174,30 C	0,00	0,00	26.174,30 C
3.10.01.02	RECEITAS FINANCEIRAS	522.464,61 C	0,00	87.736,41	610.201,02 C
3.10.01.02.00003	JUROS RECEBIDOS	2.245,70 C	0,00	108,96	2.354,66 C
3.10.01.02.00004	DESCONTOS OBTIDOS	520.183,26 C	0,00	87.624,73	607.807,99 C
3.10.01.02.00005	RECEITA S/ APLICACOES FINANCEIRAS	35,65 C	0,00	2,72	38,37 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	2.228.968,70 C	4.515.096,17	4.503.513,35	2.217.385,88 C
3.160	RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES S/LUCRO	2.228.968,70 C	4.515.096,17	4.503.513,35	2.217.385,88 C
3.17	PROVISAO P/ CONTRIBUICAO SOCIAL	0,00	1.351,09	0,00	1.351,09 D
3.17.01	PROVISAO P/ CONTRIBUICAO SOCIAL	0,00	1.351,09	0,00	1.351,09 D
3.17.01.01	PROVISAO P/ CONTRIBUICAO SOCIAL	0,00	1.351,09	0,00	1.351,09 D
3.18	PROVISAO P/ IMPOSTO DE RENDA	0,00	2.251,81	0,00	2.251,81 D
3.18.01	PROVISAO P/ IMPOSTO DE RENDA	0,00	2.251,81	0,00	2.251,81 D
3.18.01.01	PROVISAO P/ IMPOSTO DE RENDA	0,00	2.251,81	0,00	2.251,81 D
3.18.01.01.00001	IMPOSTO DE RENDA PESSOA JURIDICA	0,00	2.251,81	0,00	2.251,81 D
3.20	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	2.228.968,70 C	4.518.699,07	4.503.513,35	2.213.782,98 C

Documento assinado digitalmente



OLAVO JOSE LUZZI
Data: 08/02/2024 17:03:47-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Documento assinado digitalmente



RUBENS MORINI
Data: 09/02/2024 11:51:51-0300
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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM 31/12/2023

Classificação	Título	Saldo	Total	Total	Saldo
		Anterior	Débito	Crédito	Atual
1	ATIVO	1.809.589,26 D	2.315.693,86	2.623.876,13	1.501.406,99 D
1.01	CIRCULANTE	1.284.082,87 D	2.314.372,57	2.621.789,75	976.665,69 D
1.01.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	18.355,83 D	1.492.807,18	1.497.067,91	14.095,10 D
1.01.01.01	CAIXA GERAL	3.787,04 D	4.667,16	5.072,39	3.381,81 D
1.01.01.01.00001	CAIXA	3.787,04 D	4.667,16	5.072,39	3.381,81 D
1.01.01.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	9.308,67 D	893.255,16	896.864,12	5.699,71 D
1.01.01.02.00003	BANCO BRADESCO S.A.	768,89 D	39.984,35	40.592,24	161,00 D
1.01.01.02.00014	BANCO DAYCOVAL	8.460,34 D	305.561,90	308.511,40	5.510,84 D
1.01.01.02.00019	BANCO BANRISUL SA	79,44 D	547.708,91	547.760,48	27,87 D
1.01.01.03	BANCOS CONTA VINCULADA	0,00	569.031,40	569.031,40	0,00
1.01.01.03.00012	BANCO DAYCOVAL	0,00	569.031,40	569.031,40	0,00
1.01.01.04	BANCOS CONTA APLICACOES	5.260,12 D	25.853,46	26.100,00	5.013,58 D
1.01.01.04.00002	BANCO BANRISUL S.A.	5.260,12 D	25.853,46	26.100,00	5.013,58 D
1.01.02	CREDITOS	1.020.503,29 D	568.781,48	884.324,01	704.960,76 D
1.01.02.01	CONTAS A RECEBER - CLIENTES	905.100,79 D	440.682,97	686.965,78	658.817,98 D
1.01.02.01.01	CLIENTES NACIONAIS	905.100,79 D	440.682,97	686.965,78	658.817,98 D
1.01.02.07	ADIANTAMENTOS DIVERSOS	38.177,16 D	22.969,78	37.520,96	23.625,98 D
1.01.02.07.00001	ADIANTAMENTO FORNECEDORES	38.177,16 D	22.969,78	37.520,96	23.625,98 D
1.01.02.08	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	26.410,44 D	27.195,91	50.789,04	2.817,31 D
1.01.02.08.00001	ADIANTAMENTO DE SALARIO	2.823,44 D	9,13	15,26	2.817,31 D
1.01.02.08.00002	ADIANTAMENTO DE 13 SALARIO	23.587,00 D	0,00	23.587,00	0,00
1.01.02.08.00003	ADIANTAMENTO DE FERIAS	0,00	27.186,78	27.186,78	0,00
1.01.02.09	IMPOSTOS A RECUPERAR	49.202,16 D	77.932,82	109.048,23	18.086,75 D
1.01.02.09.00001	ICMS A RECUPERAR	0,00	25.317,59	25.317,59	0,00
1.01.02.09.00002	IPI A RECUPERAR	1.624,00 D	14.443,21	14.443,21	1.624,00 D
1.01.02.09.00003	COFINS A RECUPERAR	173,13 D	15.497,43	15.497,43	173,13 D
1.01.02.09.00004	PIS A RECUPERAR	97,75 D	3.364,57	3.364,57	97,75 D
1.01.02.09.00007	ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA A RECUPERAR	1.179,49 D	5.884,60	5.884,60	1.179,49 D
1.01.02.09.00011	IRPJ A RECUPERAR	25.576,30 D	8.390,89	27.838,02	6.129,17 D
1.01.02.09.00012	CONTRIB SOCIAL A RECUPERAR	15.345,77 D	5.034,53	16.702,81	3.677,49 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	242.250,82 D	252.783,91	239.654,61	255.380,12 D
1.01.03.01	ESTOQUES	242.250,82 D	252.783,91	239.654,61	255.380,12 D
1.01.03.01.00002	PRODUTOS PRONTOS	14.738,96 D	44.122,97	14.738,96	44.122,97 D
1.01.03.01.00003	PRODUTOS EM ELABORACAO	61.040,85 D	62.317,64	61.040,85	62.317,64 D
1.01.03.01.00004	MATERIA PRIMA	166.471,01 D	146.343,30	163.874,80	148.939,51 D
1.01.04	DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE	2.972,93 D	0,00	743,22	2.229,71 D
1.01.04.01	DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE	2.972,93 D	0,00	743,22	2.229,71 D
1.01.04.01.00001	PREMIOS SEGUROS	2.972,93 D	0,00	743,22	2.229,71 D
1.03	ATIVO NAO CIRCULANTE	525.506,39 D	1.321,29	2.086,38	524.741,30 D
1.03.00	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	338.343,08 D	1.321,29	230,41	339.433,96 D
1.03.00.01	DEPOSITOS JUDICIAIS	323.720,19 D	1.321,29	54,35	324.987,13 D
1.03.00.01.00003	DEPOSITOS JUDICIAIS	70.502,07 D	1.321,29	54,35	71.769,01 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	4.597,80 D	0,00	176,06	4.421,74 D
1.03.00.02.00001	ICMS A RECUPERAR A L PRAZO	4.597,80 D	0,00	176,06	4.421,74 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	186.813,31 D	0,00	1.855,97	184.957,34 D
1.03.03.01	MOVEIS	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	2.347.592,67 D	0,00	0,00	2.347.592,67 D
1.03.03.03.00005	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.013.664,14 D	0,00	0,00	2.013.664,14 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	2.404.717,52 C	0,00	1.855,97	2.406.573,49 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	1.934.335,14 C	0,00	1.841,66	1.936.176,80 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.	150.090,83 C	0,00	14,31	150.105,14 C

LUMIBRAS COMPONENTES ELETRICOS LTDA
Integrum Gestão Empresarial
Contábil - Contabilidade
Balancete de Verificação
Período: DEZEMBRO/2023
31/12/2023 Fl.2

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM 31/12/2023

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



Documento assinado digitalmente
OLAVO JOSE LUZZI
Data: 08/02/2024 16:58:55-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

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



Documento assinado digitalmente
RUBENS MORINI
Data: 09/02/2024 11:46:50-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

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: DEZEMBRO/2023

31/12/2023 Fl.3

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM 31/12/2023

Classificação	Título	Saldo		Total	Total	Saldo
		Anterior		Débito	Crédito	Atual
2	PASSIVO	1.809.589,26	C	3.099.377,24	2.791.194,97	1.501.406,99 C
2.01	CIRCULANTE	1.343.214,11	C	1.393.924,74	1.172.801,97	1.122.091,34 C
2.01.01	EXIGIBILIDADES	1.343.214,11	C	1.393.924,74	1.172.801,97	1.122.091,34 C
2.01.01.01	FORNECEDORES	310.748,02	C	343.579,34	314.124,97	281.293,65 C
2.01.01.01.01	FORNECEDORES NACIONAIS	310.748,02	C	343.579,34	314.124,97	281.293,65 C
2.01.01.02	ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	20.181,19	C	34.603,29	36.643,07	22.220,97 C
2.01.01.02.00006	INSS A RECOLHER	15.034,88	C	28.587,33	29.653,83	16.101,38 C
2.01.01.02.00007	FGTS A RECOLHER	5.043,08	C	5.043,08	4.517,98	4.517,98 C
2.01.01.02.00011	CONTRIB ASSIT CONFEDERATIVA A RECOLHER	108,00	C	108,00	108,00	108,00 C
2.01.01.02.00013	INSS S/ FERIAS A PAGAR	4,77	D	864,88	2.363,26	1.493,61 C
2.01.01.03	PROVISOES SOCIAIS	137.200,13	C	82.518,32	4.993,22	59.675,03 C
2.01.01.03.00006	FERIAS A PAGAR	70.309,02	C	28.213,06	3.690,49	45.786,45 C
2.01.01.03.00007	13 SALARIO A PAGAR	34.191,64	C	34.191,64	0,00	0,00
2.01.01.03.00008	INSS 13 SALARIO A PAGAR	9.334,33	C	9.334,33	0,00	0,00
2.01.01.03.00009	FGTS 13 SALARIO A PAGAR	843,15	C	843,15	0,00	0,00
2.01.01.03.00010	INSS S/ FERIAS A PAGAR	17.435,77	C	7.702,18	1.007,53	10.741,12 C
2.01.01.03.00011	FGTS S/ FERIAS A PAGAR	5.086,22	C	2.233,96	295,20	3.147,46 C
2.01.01.04	REMUNERACOES A PAGAR	35.067,00	C	109.277,23	102.023,23	27.813,00 C
2.01.01.04.00006	SALARIOS A PAGAR	33.892,00	C	40.658,72	33.404,72	26.638,00 C
2.01.01.04.00007	PRO LABORE A PAGAR	1.175,00	C	1.320,82	1.320,82	1.175,00 C
2.01.01.04.00009	FERIAS A PAGAR	0,00		29.550,04	29.550,04	0,00
2.01.01.04.00010	13 SALARIO A PAGAR	0,00		37.747,65	37.747,65	0,00
2.01.01.07	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	149.538,90	C	111.430,00	119.302,89	157.411,79 C
2.01.01.07.00001	ICMS A RECOLHER	38.736,21	C	64.053,80	45.697,20	20.379,61 C
2.01.01.07.00002	IPI A RECOLHER	66.771,53	C	14.443,21	33.427,26	85.755,58 C
2.01.01.07.00003	IR FONTE A RECOLHER	1.178,88	C	727,25	748,04	1.199,67 C
2.01.01.07.00004	ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA A PAGAR	4.426,51	C	8.124,85	6.664,25	2.965,91 C
2.01.01.07.00005	PIS A PAGAR	4.810,03	C	8.174,60	5.771,84	2.407,27 C
2.01.01.07.00007	COFINS A RECOLHER	33.206,88	C	15.497,43	26.585,44	44.294,89 C
2.01.01.07.00011	ISSA A RECOLHER	85,00	C	85,00	85,00	85,00 C
2.01.01.07.00019	CSLL/COFINS/PIS RET A REC COD 5952	323,86	C	323,86	323,86	323,86 C
2.01.01.08	IMPOSTOS S/ RESULTADO	0,00		44.540,83	44.692,83	152,00 C
2.01.01.08.00001	PROVISAO P/ IRPJ A RECOLHER	0,00		27.838,02	27.933,02	95,00 C
2.01.01.08.00002	PROVISAO P/ CONTRIB SOCIAL A RECOLHER	0,00		16.702,81	16.759,81	57,00 C
2.01.01.09	OUTROS DEBITOS	39.350,86	C	35.951,15	20.826,19	24.225,90 C
2.01.01.09.00002	ANTECIPACOES DE CLIENTES	31.968,88	C	28.569,17	20.826,19	24.225,90 C
2.01.01.09.00004	COMISSOES A PAGAR	7.381,98	C	7.381,98	0,00	0,00
2.01.01.10	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	287.823,44	C	287.823,44	281.533,10	281.533,10 C
2.01.01.10.00010	BANCO DAYCOVAL SA	287.823,44	C	287.823,44	281.533,10	281.533,10 C
2.01.01.12	EMPRESTIMOS DUPLICATAS DESCONTAS	363.304,57	C	344.201,14	248.662,47	267.765,90 C
2.01.01.12.00001	ALPHATRADE FIDC	131.229,18	C	115.021,93	144.443,38	160.650,63 C
2.01.01.12.00003	CAPITAL RS FIDC	0,00		24.536,54	55.974,31	31.437,77 C
2.01.01.12.00004	PLATA FIDC	149.526,65	C	131.219,66	42.572,59	60.879,58 C
2.01.01.12.00007	VALOREM FIDC	88.762,16	C	69.639,56	0,00	19.122,60 C
2.01.01.12.00010	(-) JUROS APROPRIAR DUPL DESCONTADAS	6.213,42	D	3.783,45	5.672,19	4.324,68 D
2.02	PASSIVO NAO CIRCULANTE	10.607.039,38	C	209.380,70	169.648,37	10.567.307,05 C
2.02.01	DEBITOS DE FINANCIAMENTO NAO CIRCULANTE	10.607.039,38	C	209.380,70	169.648,37	10.567.307,05 C
2.02.01.02	EMPRESTIMOS A PESSOAS LIGADAS/MUTUO	1.386.589,77	C	0,00	0,00	1.386.589,77 C
2.02.01.02.00004	LUMIBRAS INDUSTRIA METALURGICA LTDA	1.386.589,77	C	0,00	0,00	1.386.589,77 C
2.02.01.03	IMPOSTOS PARCELADOS	7.666.900,55	C	41.577,86	3.814,52	7.629.137,21 C
2.02.01.03.00003	INSS PARCELAMENTO PGFN 5039354	776.250,27	C	19.285,74	0,00	756.964,53 C
2.02.01.03.00004	PARCELAMENTO PGFN 008188595	6.355.024,89	C	16.129,50	0,00	6.338.895,39 C
2.02.01.03.00005	(-) JUROS A APROPRIAR-PARC PGFN 8188595	694.263,86	D	0,00	1.762,10	692.501,76 D
2.02.01.03.00009	(-) JUROS A APROPRIAR-INSS PGFN 5039354	35.331,18	D	0,00	0,00	35.331,18 D
2.02.01.03.00017	ICMS PARCELADO 180 M	1.654.575,94	C	2.367,16	0,00	1.652.208,78 C
2.02.01.03.00018	(-) JUROS A APROPRIAR ICMS PARC 180 M	706.620,30	D	0,00	1.031,99	705.588,31 D
2.02.01.03.00019	PARCELAMENTO IPI PIS COFINS	466.568,12	C	3.795,46	0,00	462.772,66 C
2.02.01.03.00020	(-)JUROS MULTAS APR PARC IPI PIS COFINS	149.303,33	D	0,00	1.020,43	148.282,90 D
2.02.01.04	VALORES SUJETOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL	1.553.549,06	C	167.802,84	165.833,85	1.551.580,07 C
2.02.01.04.00003	CLASSE III	1.196.311,93	C	1.565,39	165.833,85	1.360.580,39 C
2.02.01.04.00004	CLASSE IV	357.237,13	C	166.237,45	0,00	190.999,68 C
2.05	PATRIMONIO LIQUIDO	10.140.664,23	D	1.496.071,80	1.448.744,63	10.187.991,40 D
2.05.01	CAPITAL E RESERVAS	10.140.664,23	D	1.496.071,80	1.448.744,63	10.187.991,40 D
2.05.01.01	CAPITAL SOCIAL	720.000,00	C	0,00	0,00	720.000,00 C
2.05.01.01.00003	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	720.000,00	C	0,00	0,00	720.000,00 C
2.05.01.08.00001	RESULTADO DO EXERCICIO - PERIODO ATUAL	251.456,78	C	1.496.071,80	1.448.744,63	204.129,61 C
2.05.01.09	LUCROS (PREJUIZOS) ACUMULADOS	11.112.121,01	D	0,00	0,00	11.112.121,01 D
2.05.01.09.00002	PREJUIZOS ACUMULADOS	11.112.121,01	D	0,00	0,00	11.112.121,01 D

Documento assinado digitalmente

gov.br OLAVO JOSE LUZZI

Data: 08/02/2024 17:00:02-0300

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

OLAVO JOSÉ LUZZI

CPF: 136.857.240-53

RG: 1015165366/SSPRS

Documento assinado digitalmente

gov.br RUBENS MORINI

Data: 09/02/2024 11:47:54-0300

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

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: DEZEMBRO/2023

31/12/2023

Fl.4

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DE 31/12/2023

Classificação	Título	Saldo	Total	Total	Saldo
		Anterior	Débito	Crédito	Atual
3.01.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS	7.728.033,14 C	610.643,83	440.682,97	7.558.072,28 C
3.01.01.01	RECEITA DE VENDAS DE PRODUTOS	7.639.760,94 C	610.643,83	440.682,97	7.469.800,08 C
3.01.01.01.00009	VENDA DE PRODUTOS	7.587.468,28 C	0,00	434.515,22	8.021.983,50 C
3.01.01.01.00010	VENDAS DE PRODUTOS/ZONA FRANCA MANAUS	1.544,52 C	0,00	0,00	1.544,52 C
3.01.01.01.00011	VENDAS DE EXPORTACAO	50.748,14 C	0,00	6.167,75	56.915,89 C
3.01.01.01.00013	(-) IPI S/ VENDAS	0,00	610.643,83	0,00	610.643,83 D
3.01.01.02	RECEITA DE VENDAS DE MERCADORIAS	88.272,20 C	0,00	0,00	88.272,20 C
3.01.01.02.00021	REVENIDAS DE MERCADORIAS	88.272,20 C	0,00	0,00	88.272,20 C
3.01.02	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	2.145.837,71 D	119.581,08	610.983,20	1.654.435,59 D
3.01.02.09	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	2.145.837,71 D	119.581,08	610.983,20	1.654.435,59 D
3.01.02.09.00073	DEVOLUCOES E CANCELAMENTOS	22.610,06 D	2.223,62	0,00	24.833,68 D
3.01.02.09.00074	ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA S/ VENDAS	212.759,27 D	6.370,85	0,00	219.130,12 D
3.01.02.09.00076	ICMS S/ VENDAS	768.874,88 D	45.202,07	0,00	814.076,95 D
3.01.02.09.00077	IPI S/ VENDAS	577.216,57 D	33.427,26	610.643,83	0,00
3.01.02.09.00078	PIS S/ FATURAMENTO	100.941,72 D	5.771,84	0,00	106.713,56 D
3.01.02.09.00079	COFINS S/ FATURAMENTO	464.943,71 D	26.585,44	0,00	491.529,15 D
3.01.02.09.00082	IPI S/ DEVOLUÇÕES	1.373,59 C	0,00	197,54	1.571,13 C
3.01.02.09.00083	ICMS S/ DEVOLUÇÕES	134,91 C	0,00	141,83	276,74 C
3.01.99	RECEITA LIQUIDA DE VENDAS E SERVICOS	5.582.195,43 C	730.224,91	1.051.666,17	5.903.636,69 C
3.02	CUSTOS INDUSTRIAIS	3.969.815,99 D	601.438,16	395.255,28	4.175.998,87 D
3.02.01	CUSTOS INDUSTRIAIS	3.969.815,99 D	601.438,16	395.255,28	4.175.998,87 D
3.02.01.01	ESTOQUE INICIAL	283.864,32 D	0,00	0,00	283.864,32 D
3.02.01.01.00004	ESTOQUE INICIAL MATERIA-PRIMA	216.302,80 D	0,00	0,00	216.302,80 D
3.02.01.01.00006	ESTOQUE INICIAL PRODUTOS EM ELABORACAO	47.752,72 D	0,00	0,00	47.752,72 D
3.02.01.01.00007	ESTOQUE INICIAL PRODUTOS PRONTOS	19.808,80 D	0,00	0,00	19.808,80 D
3.02.01.02	COMPRAS	3.891.816,50 D	188.047,88	0,00	4.079.864,38 D
3.02.01.02.00016	COMPRAS DE MATERIA-PRIMA	3.710.405,70 D	179.159,23	0,00	3.889.564,93 D
3.02.01.02.00020	COMPRAS DE MATERIAL DE CONSUMO	78,00 D	0,00	0,00	78,00 D
3.02.01.02.00022	FRETES S/ COMPRAS	57.326,38 D	2.469,82	0,00	59.796,20 D
3.02.01.02.00023	BENEFICIAMENTO POR TERCEIROS	124.006,42 D	6.418,83	0,00	130.425,25 D
3.02.01.05	(-)DEDUCOES DE COMPRAS	1.174.724,55 C	788,53	58.107,37	1.232.043,39 C
3.02.01.05.00024	ICMS S/ COMPRAS	463.640,21 C	788,53	24.999,70	487.851,38 C
3.02.01.05.00025	IPI /S DEVOLUCOES	66,95 D	0,00	0,00	66,95 D
3.02.01.05.00026	IPI S/ COMPRAS	234.618,46 C	0,00	14.245,67	248.864,13 C
3.02.01.05.00027	ICMS S/ DEVOLUCOES	123,60 D	0,00	0,00	123,60 D
3.02.01.05.00028	PIS S/ CREDITOS	75.535,58 C	0,00	3.364,57	78.900,15 C
3.02.01.05.00029	DEVOLUCOES DE COMPRAS	53.199,56 C	0,00	0,00	53.199,56 C
3.02.01.05.00032	COFINS S/ CREDITO	347.921,29 C	0,00	15.497,43	363.418,72 C
3.02.01.06	(-)ESTOQUE FINAL	242.250,82 C	239.654,61	252.783,91	255.380,12 C
3.02.01.06.00041	ESTOQUE FINAL MATERIA-PRIMA	166.471,01 C	163.874,80	146.343,30	148.939,51 C
3.02.01.06.00043	ESTOQUE FINAL PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	61.040,85 C	61.040,85	62.317,64	62.317,64 C
3.02.01.06.00044	ESTOQUE FINAL PRODUTOS PRONTOS	14.738,96 C	14.738,96	44.122,97	44.122,97 C
3.02.01.08	GASTOS C/FAB/MAO-DE-OBRA ENCAR DIRETORES	821.000,63 D	140.776,20	84.364,00	877.412,83 D
3.02.01.08.00002	SALARIOS	418.784,16 D	33.396,41	224,17	451.956,40 D
3.02.01.08.00003	INSS	137.437,07 D	23.042,93	17.036,51	143.443,49 D
3.02.01.08.00004	FGTS	60.797,97 D	4.813,18	3.077,11	62.534,04 D
3.02.01.08.00005	FERIAS	57.388,10 D	33.240,53	28.213,06	62.415,57 D
3.02.01.08.00006	13º SALARIO	36.874,61 D	37.747,65	34.191,64	40.430,62 D
3.02.01.08.00007	INDENIZACOES TRABALHISTAS	15.019,89 D	0,00	0,00	15.019,89 D
3.02.01.08.00009	DESPESAS C/SEGURANCA. HIGIENE NO TRABALH	506,00 D	0,00	0,00	506,00 D
3.02.01.08.00010	DESPESAS COM ALIMENTACAO	52.531,66 D	4.644,00	697,50	56.478,16 D
3.02.01.08.00012	TRANSPORTE DE FUNCIONARIO	41.661,17 D	3.891,50	924,01	44.628,66 D
3.02.01.10	GASTOS GERAIS DE FABRICACAO	390.109,91 D	32.170,94	0,00	422.280,85 D
3.02.01.10.00001	ENERGIA ELETRICA	91.353,66 D	7.216,64	0,00	98.570,30 D
3.02.01.10.00003	MANUTENCAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	93.217,28 D	10.467,36	0,00	103.684,64 D
3.02.01.10.00004	MATERIAL DE CONSUMO E/OU EXPEDIENTE	10.098,35 D	0,00	0,00	10.098,35 D
3.02.01.10.00005	MATERIAL DE CONSERVACAO E LIMPEZA	2.094,50 D	0,00	0,00	2.094,50 D
3.02.01.10.00014	DEPRECIACOES	18.021,98 D	1.855,97	0,00	19.877,95 D
3.02.01.10.00015	DESPESAS VEICULOS	1.919,97 D	0,00	0,00	1.919,97 D
3.02.01.10.00021	HONORARIOS E ASSESSORIA	101.930,01 D	8.182,55	0,00	110.112,56 D
3.02.01.10.00024	DESPESAS COM SEGUROS	7.389,23 D	743,22	0,00	8.132,45 D
3.02.01.10.00034	DESPESAS COM CERTIFICACAO E QUALIDADE	7.686,00 D	0,00	0,00	7.686,00 D
3.02.01.10.00036	SERVICOS DE TERCEIROS	56.398,93 D	3.705,20	0,00	60.104,13 D
3.04	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	3.969.815,99 D	601.438,16	395.255,28	4.175.998,87 D
3.05	LUCRO/PREJUÍZO BRUTO	1.612.379,44 C	1.331.663,07	1.446.921,45	1.727.637,82 C
3.06	DESPESAS OPERACIONAIS	1.718.401,22 D	119.715,90	1.804,14	1.836.312,98 D
3.06.01	DESPESAS OPERACIONAIS	1.718.401,22 D	119.715,90	1.804,14	1.836.312,98 D
3.06.01.01	DESPESAS OPERACIONAIS	673.354,50 D	45.399,80	1.804,14	716.950,16 D
3.06.01.01.00003	PRO-LABORE	24.000,00 D	1.320,00	0,00	25.320,00 D
3.06.01.01.00005	INSS	4.800,00 D	264,00	0,00	5.064,00 D
3.06.01.01.00010	ASSIST. MEDICA E SOCIAL/PLANO DE SAUDE	12.245,18 D	3.045,21	1.804,14	13.486,25 D
3.06.01.01.00016	MATERIAL DE EXPEDIENTE	1.109,85 D	0,00	0,00	1.109,85 D
3.06.01.01.00021	MENSALIDADES E ANUIDADES	210,00 D	0,00	0,00	210,00 D
3.06.01.01.00025	DESPESAS DE VIAGEM	33.397,81 D	0,00	0,00	33.397,81 D
3.06.01.01.00027	DESPESAS VEICULOS	99,65 D	0,00	0,00	99,65 D
3.06.01.01.00032	MULTAS (DESPESAS INDEDUTIVEIS)	12.286,22 D	1.684,67	0,00	13.970,89 D
3.06.01.01.00033	HONORARIOS E ASSESSORIA	488.169,19 D	30.209,39	0,00	518.378,58 D
3.06.01.01.00038	DESPESAS POSTAIS	875,77 D	223,53	0,00	1.099,30 D
3.06.01.01.00045	DESP. EMOLUMENOS, TAXAS, CARTORIO.AUTENT	331,17 D	0,00	0,00	331,17 D
3.06.01.01.00046	DESP.C/CONSERV. DE MOVEIS E UTENSILIOS	1.790,00 D	0,00	0,00	1.790,00 D
3.06.01.01.00050	SERVIÇOS DE TERCEIROS	94.039,66 D	8.653,00	0,00	102.692,66 D
3.06.01.02	DESPESAS COM COMERCIALIZACAO	653.172,06 D	51.837,18	0,00	705.009,24 D
3.06.01.02.00075	FRETES COM VENDAS	239.482,77 D	16.496,05	0,00	255.978,82 D
3.06.01.02.00077	BRINDES (DESPESAS INDEDUTIVEIS)	1.380,98 D	1.854,40	0,00	3.235,38 D
3.06.01.02.00089	HONORARIOS E ASSESSORIA	93.632,00 D	8.512,00	0,00	102.144,00 D
3.06.01.02.00091	TELEFONE/FAX/INTERNET	13.624,25 D	1.124,37	0,00	14.748,62 D
3.06.01.02.00095	COMISSOES	295.384,67 D	23.038,49	0,00	318.423,16 D
3.06.01.02.00098	SERVICOS DE TERCEIROS	9.667,39 D	811,87	0,00	10.479,26 D
3.06.01.03	DESPESAS FINANCEIRAS	309.140,60 D	20.560,55	0,00	329.701,15 D
3.06.01.03.00001	JUROS PAGOS	3.007,69 D	258,96	0,00	3.266,65 D

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DE 31/12/2023

Classificação	Título	Saldo	Total	Total	Saldo
		Anterior	Débito	Crédito	Atual
3.06.01.03.00002	DESCONTOS CONCEDIDOS	150,00 D	0,00	0,00	150,00 D
3.06.01.03.00003	DESPESAS COM DUPLICATAS DESCONTADAS	63.458,91 D	5.867,35	0,00	69.326,26 D
3.06.01.03.00004	DESPESAS COM COBRANCAS	9.986,53 D	890,12	0,00	10.876,65 D
3.06.01.03.00005	DESPESAS BANCARIAS	15.503,11 D	759,01	0,00	16.262,12 D
3.06.01.03.00006	DESPESAS COM FINANCIAMENTO	69.930,02 D	6.726,93	0,00	76.656,95 D
3.06.01.03.00008	MULTAS E JUROS DE MORA	143.205,48 D	5.674,98	0,00	148.880,46 D
3.06.01.03.00009	IOF	3.898,86 D	383,20	0,00	4.282,06 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	14.438,28 D	1.918,37	0,00	16.356,65 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	944,64 D	315,20	0,00	1.259,84 D
3.06.01.05.00028	IMPOSTOS E TAXAS FEDERAIS	5.314,29 D	1.603,17	0,00	6.917,46 D
3.10	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	348.978,56 C	0,00	19,04	348.997,60 C
3.10.01	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	348.978,56 C	0,00	19,04	348.997,60 C
3.10.01.02	RECEITAS FINANCEIRAS	314.306,49 C	0,00	19,04	314.325,53 C
3.10.01.02.00003	JUROS RECEBIDOS	1.247,91 C	0,00	7,22	1.255,13 C
3.10.01.02.00004	DESCONTOS OBTIDOS	312.913,64 C	0,00	0,00	312.913,64 C
3.10.01.02.00005	RECEITA S/ APLICACOES FINANCEIRAS	144,94 C	0,00	11,82	156,76 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
3.15	OUTRAS RECEITAS	8.500,00 C	0,00	0,00	8.500,00 C
3.15.01	OUTRAS RECEITAS	8.500,00 C	0,00	0,00	8.500,00 C
3.15.01.02	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	8.500,00 C	0,00	0,00	8.500,00 C
3.15.01.02.00001	VENDA ATIVO IMOBILIZADO	8.500,00 C	0,00	0,00	8.500,00 C
3.16	RESULTADO OPERACIONAL	251.456,78 C	1.451.378,97	1.448.744,63	248.822,44 C
3.160	RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES S/LUCRO	251.456,78 C	1.451.378,97	1.448.744,63	248.822,44 C
3.17	PROVISAO P/ CONTRIBUICAO SOCIAL	0,00	16.759,81	0,00	16.759,81 D
3.17.01	PROVISAO P/ CONTRIBUICAO SOCIAL	0,00	16.759,81	0,00	16.759,81 D
3.17.01.01	PROVISAO P/ CONTRIBUICAO SOCIAL	0,00	16.759,81	0,00	16.759,81 D
3.17.01.01.00001	CONTRIBUICAO SOCIAL	0,00	16.759,81	0,00	16.759,81 D
3.18	PROVISAO P/ IMPOSTO DE RENDA	0,00	27.933,02	0,00	27.933,02 D
3.18.01	PROVISAO P/ IMPOSTO DE RENDA	0,00	27.933,02	0,00	27.933,02 D
3.18.01.01	PROVISAO P/ IMPOSTO DE RENDA	0,00	27.933,02	0,00	27.933,02 D
3.18.01.01.00001	IMPOSTO DE RENDA PESSOA JURIDICA	0,00	27.933,02	0,00	27.933,02 D
3.20	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	251.456,78 C	1.496.071,80	1.448.744,63	204.129,61 C

gov.br
Documento assinado digitalmente
OLAVO JOSE LUZZI
Data: 08/02/2024 17:00:59-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

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

gov.br
Documento assinado digitalmente
RUBENS MORINI
Data: 09/02/2024 11:48:42-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

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