



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

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5000339-94.2016.8.21.0051

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

67º Relatório Mensal de Atividades
Competência: fevereiro de 2024

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

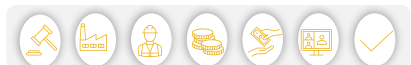
Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas das empresas LUMIBRÁS INDÚSTRIA METALÚRGICA LTDA. e LUMIBRÁS COMPONENTES ELÉTRICOS LTDA, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados à Recuperanda, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005.

A recuperanda vêm cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). O prazo para envio das informações contábeis é o dia 25 do mês subsequente ao encerramento da competência. A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras fevereiro/2024, com atraso, em 17/04/2024. Os questionamentos realizados no dia 26/04/2024, foram respondidos em 02/05/2024.

Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo WhatsApp (51) 99871-1170, e-mail contato@administradorjudicial.adv.br ou no endereço eletrônico: www.administradorjudicial.adv.br





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

**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.

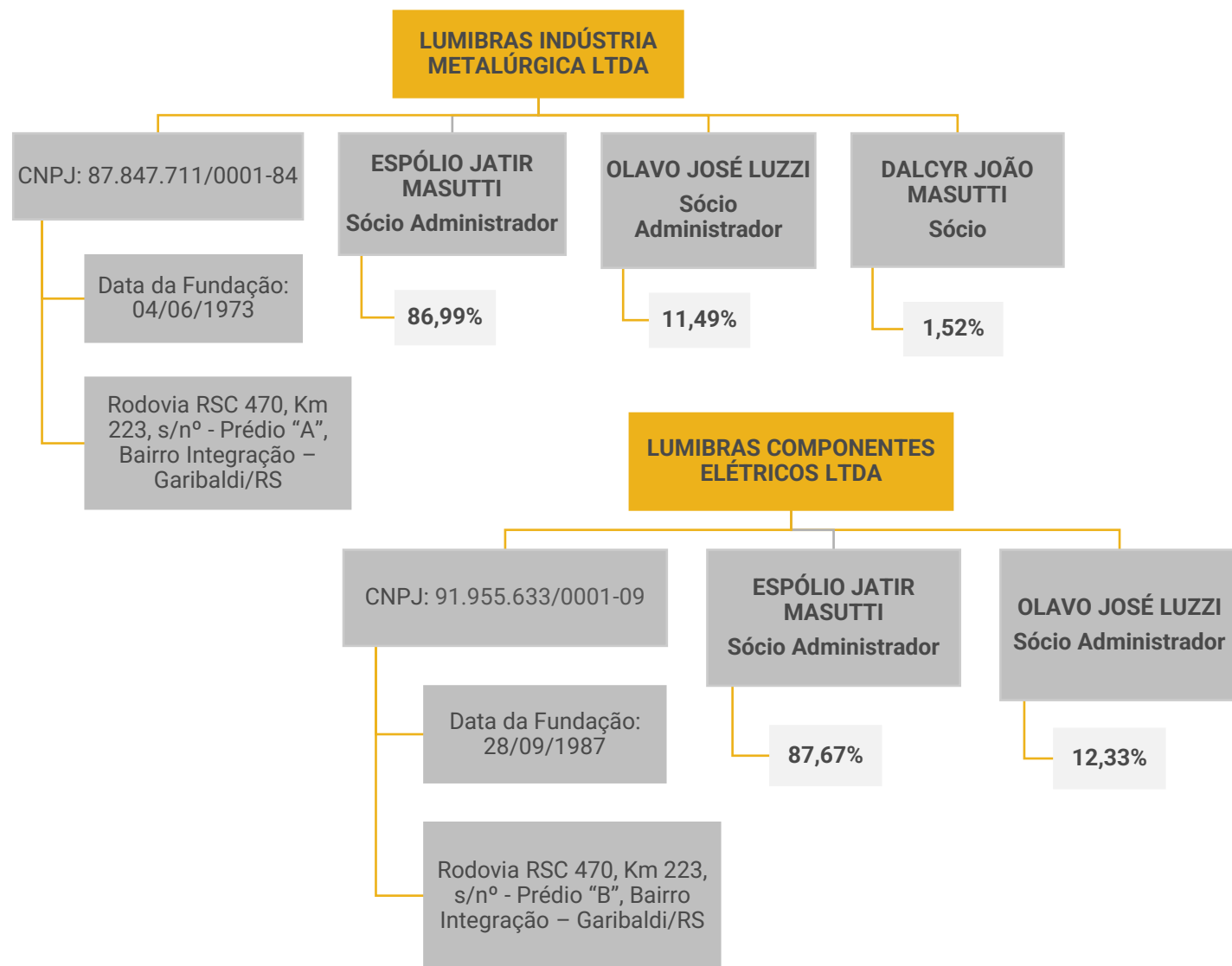
**Evento
85**

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**.





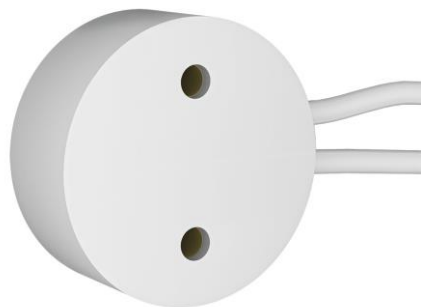
OPERAÇÃO

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.

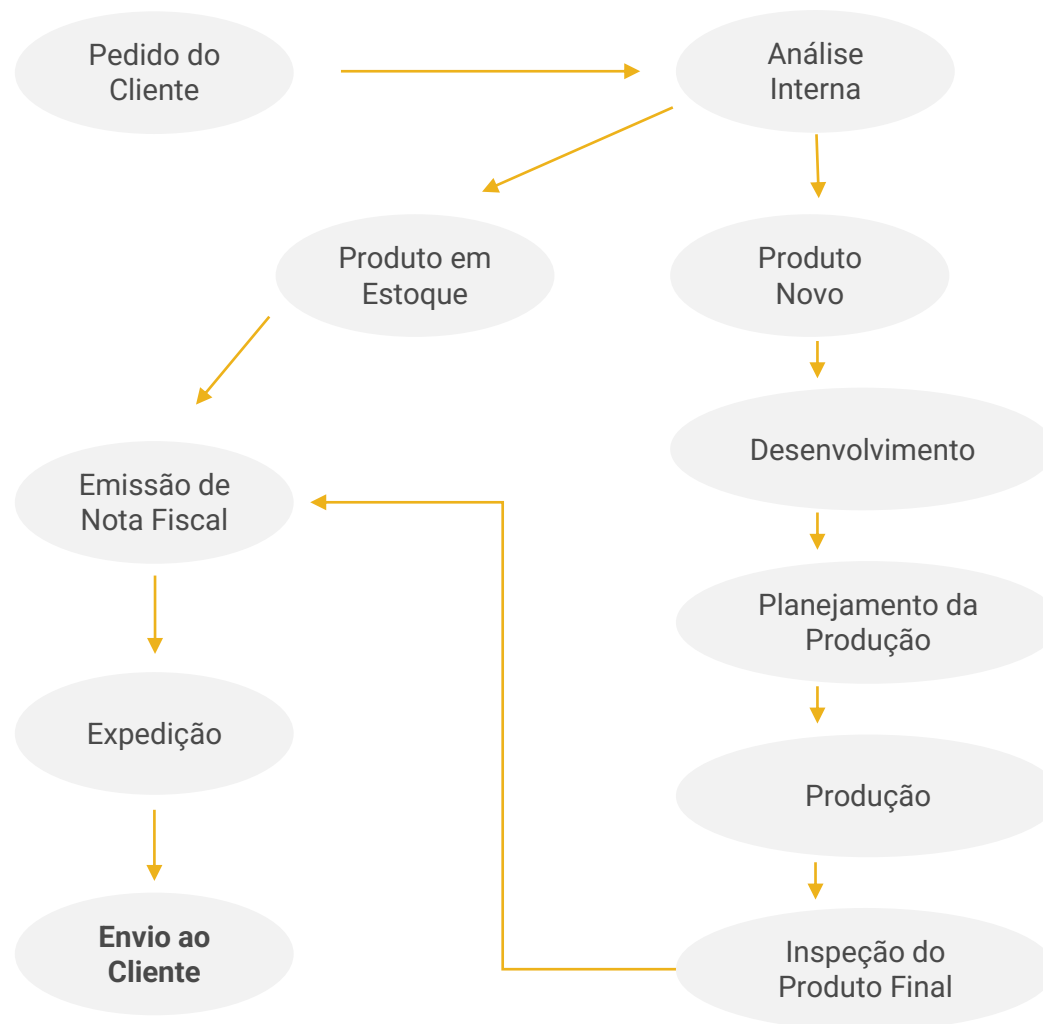
Quadro de Comando



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 fevereiro/2024 as Recuperandas receberam 7 parcelas de 60, no valor total de R\$ 140.000,00. 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 **março/2024**:

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\$ 120.000,00	R\$ 240.000,00
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	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
19/01/2024	Recebimento - Parcela 5/60	20.000,00		1.150,19	
31/01/2024	Pagamento acordo PGFN		- 33.491,54	-	32.341,35
20/02/2024	Recebimento - Parcela 6/60	20.000,00		-	12.341,35
29/02/2024	Pagamento acordo PGFN		- 33.795,19	-	46.136,54
20/02/2024	Recebimento - Parcela 7/60	20.000,00		-	26.136,54
	TOTAIS	140.000,00	- 166.136,54	-	26.136,54



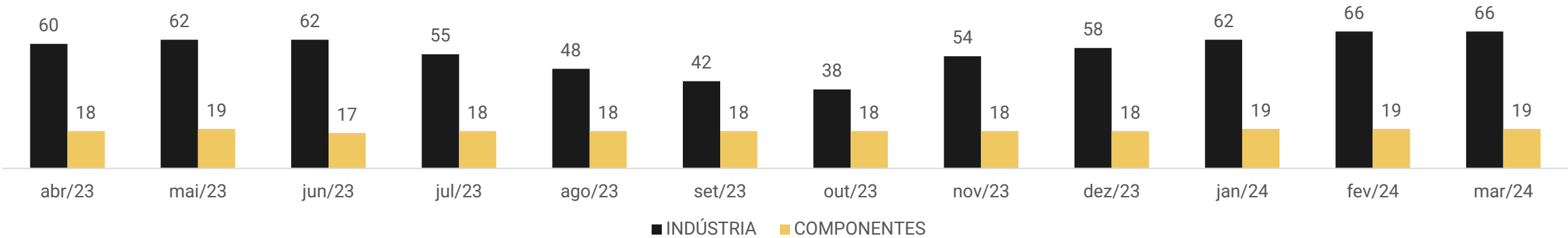


FUNCIONÁRIOS

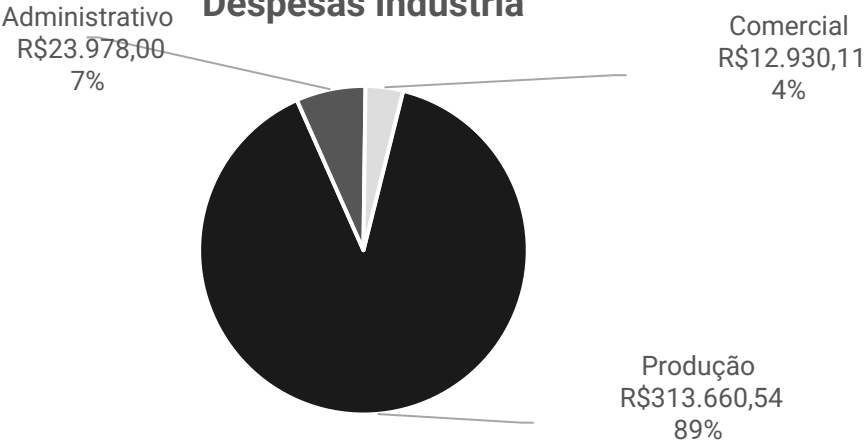
Em março/2024 as recuperandas realizaram 5 admissões e 5 demissões, encerrando com 75 funcionários ativos. Destes, 66 na Lumibrás Indústria e 19 na Lumibrás Componentes.

As empresas registraram gastos totais de R\$ 433 mil com pessoal, sendo que 81% pertence à Indústria e 19% à Componentes. Os salários e encargos estão sendo pagos em dia. Os parcelamentos de FGTS e INSS encontram-se em dia.

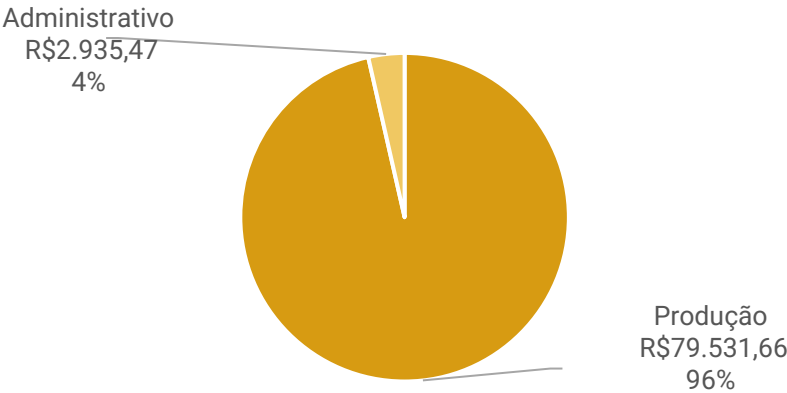
Número de Funcionários



Despesas Indústria



Despesas Componentes





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DFC CONSOLIDADO

DFC Consolidado		dez/23	jan/24	fev/24
Atividades operacionais				
	Lucro líquido do exercício	- 62.513	- 92.500	- 266.529
	Depreciação e amortização	7.289	7.005	7.329
Geração bruta de caixa		- 55.224	- 85.496	- 259.200
	(Aumento) redução em contas a receber	604.925	- 113.462	- 334.969
	(Aumento) redução em adiantamentos	97.310	268	7.216
	(Aumento) redução em impostos a recuperar	35.118	409	- 21.665
	(Aumento) redução em estoques	35.030	- 58.955	- 76.892
	(Aumento) redução em despesas do ex. seguinte	2.043	2.043	2.043
	(Aumento) redução em depósitos judiciais	- 1.267	-	11.350
	Aumento(redução) em fornecedores	- 30.290	240.090	421.168
	Aumento(redução) em obrigações sociais e trabalhistas	- 355.959	22.272	100.080
	Aumento(redução) em impostos e contribuições	- 11.150	- 47.678	- 154.608
	Aumento(redução) em outros débitos	- 15.451	4.075	1.620
	Aumento(redução) em duplicatas descontadas	- 136.827	- 189.584	487.208
	Aumento(redução) em valores sujeitos a RJ	- 99.525	- 19.975	- 40.741
Caixa provenientes aplicado nas operações		123.958	- 160.496	401.810
Caixa líquido gerado na atividades operacionais		68.734	- 245.992	142.610
Atividades de investimentos				
	Variações do Imobilizado	- 25.798	- 25.798	- 69.922
Caixa líquido gerado nas atividades investimentos		- 25.798	- 25.798	- 69.922
Atividades de financiamentos				
	Empréstimos e Financiamentos	245	230.804	- 71.501
Caixa líquido gerado nas atividades financiamentos		245	230.804	- 71.501
Variação líquida do período		43.181	- 40.986	1.187
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício		26.923	70.103	29.117
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício		70.103	29.117	30.304

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.

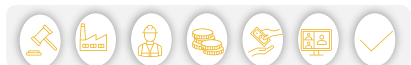
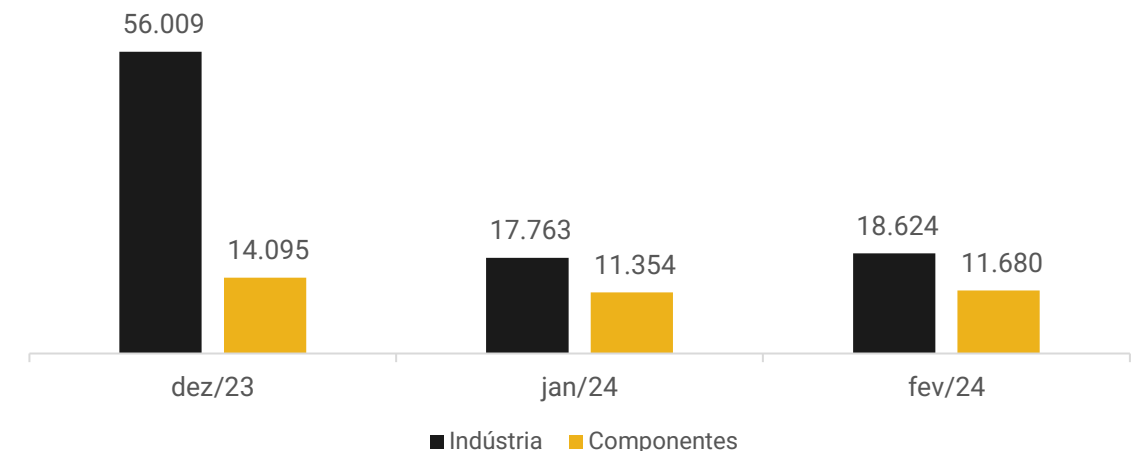
Atividades Operacionais: o caixa operacional das empresas, de forma consolidada, foi positivo em R\$ 142,6 mil na competência, motivado, principalmente, pelos recebimentos de antecipações de recebíveis (R\$ 487 mil) e compras a prazo com fornecedores (R\$ 421 mil). Os principais impactos negativos referem-se a vendas a prazo para clientes (R\$ 334,9 mil) e o resultado líquido do exercício (R\$ 266,5 mil).

Atividades de Investimento: no período houve variações devido à parcela 15/20 referente a compra do imóvel de matrícula nº 14172, no valor de R\$ 26.146,08, além da aquisição de 01 lixadeira pelo valor líquido de R\$ 43.775,98, conforme nota fiscal enviada, na Lumibrás Indústria.

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 fevereiro o saldo disponível, de forma consolidada, era de R\$ 30.303,91, sendo o saldo ratificado pelos extratos bancários enviados e o valor em espécie confirmado pelas empresas.

Disponibilidades





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – LUMIBRÁS INDÚSTRIA

Balança Patrimonial - Indústria		dez/23	jan/24	fev/24
Ativo Circulante		6.362.863	6.463.090	6.835.609
	Disponibilidades	56.008	17.763	18.624
	Contas a Receber - Clientes	3.251.042	3.337.755	3.620.525
	Adiantamentos Diversos	2.417.970	2.417.617	2.399.463
	Adiantamentos a Funcionários	10.550	9.707	9.456
	Impostos a Recuperar	147.574	147.574	168.629
	Créditos Diversos	1.225	1.225	1.225
	Estoques	467.866	522.122	609.659
	Despesas do Exercício Seguinte	10.628	9.328	8.028
Ativo Não Circulante		2.335.209	2.355.630	2.412.478
	Depósitos Judiciais	1.171.481	1.171.481	1.160.049
	Impostos a Recuperar LP	10.000	9.771	13.627
	Banco e Aplicações Financeiras	18.045	18.045	18.045
	Investimentos	2.203	2.203	2.203
Imobilizado		1.115.367	1.136.016	1.200.440
	Bens	3.976.345	4.002.143	4.072.065
	Depreciação	- 2.860.978	- 2.866.127	- 2.871.624
	Intangível	18.114	18.114	18.114
Total do Ativo		8.698.072	8.818.720	9.248.087
Balança Patrimonial - Indústria		dez/23	jan/24	fev/24
Passivo Circulante		3.863.285	3.886.351	4.707.241
	Fornecedores	1.146.075	1.343.966	1.767.844
	Encargos Sociais e Trabalhistas	86.010	77.893	76.129
	Provisões Sociais	178.285	218.603	260.778
	Remunerações a Pagar	106.196	91.164	127.952
	Impostos e Contribuições a Recolher	493.678	266.331	218.351
	Outros Débitos	22.760	24.998	25.045
	Empréstimos e Financiamentos	865.237	1.087.217	1.075.488
	Duplicatas Descontadas	965.044	776.179	1.155.655
Passivo Não Circulante		16.123.809	16.317.573	16.197.953
	Impostos Parcelados	15.139.624	15.350.393	15.268.545
	Valores Sujeitos a Recuperação Judicial	984.185	967.180	929.408
Patrimônio Líquido		-11.289.022	-11.385.203	-11.657.107
	Capital Social	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	Resultado do Exercício - Período Atual	2.213.783	- 96.181	- 368.085
	Lucros/Prejuízos Acumulados	-14.502.805	-12.289.022	-12.289.022
Total do Passivo		8.698.072	8.818.720	9.248.087

Contas a Receber: os recebimentos em menor volume que as novas vendas a prazo, ocasionaram o crescimento de 8%. As principais vendas do mês foram para os clientes CCA Industria e Comércio (R\$ 179 mil), Comercial Elétrica Aricanduva (R\$ 148,9 mil) e AEA Marginal Tiete (R\$ 97,9 mil). O saldo a receber ao final de fevereiro é de R\$ 3,3 milhões e está de acordo com *aging list* enviado. Quanto à inadimplência, o saldo em aberto até o final de 02/2024 compreende o montante de R\$ 173.449,22, sendo que parte destes valores se referem a empresas em RJ (R\$ 103,3 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\$ 9,4 mil) e adiantamentos diversos (R\$ 2,3 milhões), que referem-se a antecipações realizadas à fornecedores (R\$ 50,5 mil) e à Lumibrás Componentes - mútuo (R\$ 2,3 milhões). As principais antecipações foram realizadas aos fornecedores Soprano Indústria (R\$ 34,6 mil) e Autotravi Borrachas (R\$ 36,8 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.

Estoques: o registro de inventário atesta o valor contabilizado e indica que cerca de 79% 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 17%, devido, principalmente, a compra de matérias primas.

Depósitos judiciais: corresponde a depósitos judiciais diversos (R\$ 511.307,90) e depósitos judiciais pertinentes a PGFN (R\$ 648.741,50). No período foi recebido valor oriundo de processo judicial de ICMS no valor de R\$ 11.431,53.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – LUMIBRÁS INDÚSTRIA

Balança Patrimonial - Indústria		dez/23	jan/24	fev/24
Ativo Circulante		6.362.863	6.463.090	6.835.609
	Disponibilidades	56.008	17.763	18.624
	Contas a Receber - Clientes	3.251.042	3.337.755	3.620.525
	Adiantamentos Diversos	2.417.970	2.417.617	2.399.463
	Adiantamentos a Funcionários	10.550	9.707	9.456
	Impostos a Recuperar	147.574	147.574	168.629
	Créditos Diversos	1.225	1.225	1.225
	Estoques	467.866	522.122	609.659
	Despesas do Exercício Seguinte	10.628	9.328	8.028
Ativo Não Circulante		2.335.209	2.355.630	2.412.478
	Depósitos Judiciais	1.171.481	1.171.481	1.160.049
	Impostos a Recuperar LP	10.000	9.771	13.627
	Banco e Aplicações Financeiras	18.045	18.045	18.045
	Investimentos	2.203	2.203	2.203
	Imobilizado	1.115.367	1.136.016	1.200.440
	Bens	3.976.345	4.002.143	4.072.065
	Depreciação	- 2.860.978	- 2.866.127	- 2.871.624
	Intangível	18.114	18.114	18.114
Total do Ativo		8.698.072	8.818.720	9.248.087
Balança Patrimonial - Indústria		dez/23	jan/24	fev/24
Passivo Circulante		3.863.285	3.886.351	4.707.241
	Fornecedores	1.146.075	1.343.966	1.767.844
	Encargos Sociais e Trabalhistas	86.010	77.893	76.129
	Provisões Sociais	178.285	218.603	260.778
	Remunerações a Pagar	106.196	91.164	127.952
	Impostos e Contribuições a Recolher	493.678	266.331	218.351
	Outros Débitos	22.760	24.998	25.045
	Empréstimos e Financiamentos	865.237	1.087.217	1.075.488
	Duplicatas Descontadas	965.044	776.179	1.155.655
Passivo Não Circulante		16.123.809	16.317.573	16.197.953
	Impostos Parcelados	15.139.624	15.350.393	15.268.545
	Valores Sujeitos a Recuperação Judicial	984.185	967.180	929.408
Patrimônio Líquido		-11.289.022	-11.385.203	-11.657.107
	Capital Social	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	Resultado do Exercício - Período Atual	2.213.783	- 96.181	- 368.085
	Lucros/Prejuízos Acumulados	-14.502.805	-12.289.022	-12.289.022
Total do Passivo		8.698.072	8.818.720	9.248.087

Fornecedores: o período apresentou crescimento de 32%, motivado pelo maior volume de compras a prazo (R\$ 1,9 milhão) em comparação aos pagamentos realizados (R\$ 1,5 milhão). As principais compras foram com as empresas DPS Distribuidora (R\$ 684,9 mil), NRE Comércio de Metais (R\$ 152,8 mil) e TRG Comércio de Metais (R\$ 136 mil). O saldo contábil está de acordo com o *aging list* enviado, sendo R\$ 976,00 de valores vencidos até o final de 02/2024. 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.

Outros Débitos: este grupo contempla a conta de aluguéis de prédios (R\$ 7.185,56) e antecipação de clientes (R\$ 17.859,4). O acréscimo se deu, em sua maioria, pelas antecipações realizadas por clientes.

Empréstimos e Financiamentos: a redução de 1% foi motivado pela transferência do limite utilizado da conta junto ao Banco Daycoval, que finalizou com saldo de R\$ 875.488,03. Há ainda R\$ 200 mil de empréstimo firmado com a empresa Appaloosa FIDC, a qual houve o pagamento de R\$ 50 mil derivado da parcela 02 de 06.

Duplicatas Descontadas: no mês de fevereiro a Recuperanda encerrou com saldo de R\$ 1,1 milhão em FIDC, sendo elas com a Capital RS, Alphatrade, Valorem e Plata; valor com a Lumibrás no montante de R\$ 60,7 mil, o qual não apresentou movimentações; e juros de duplicatas descontadas de R\$ 22 mil. O menor volume de liquidações (R\$ 742 mil), comparado às novas negociações (R\$ 1,1 milhão), resultaram no crescimento de 49%.

Valores Sujeitos a Recuperação Judicial: referem-se aos valores da recuperação judicial, onde foram realizados os pagamentos da parcela de fevereiro/2024, de acordo com o plano apresentado pela empresa.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – LUMIBRÁS INDÚSTRIA

DRE - Indústria		dez/23	jan/24	fev/24	2024
Receita Bruta	-	374.542	1.717.030	2.018.713	3.735.743
Deduções Sobre a Receita Bruta		1.509.232	- 432.925	- 516.168	- 949.093
Receita Líquida		1.134.691	1.284.105	1.502.545	2.786.650
Custos Industriais	-	861.198	-1.043.975	- 1.398.778	- 2.442.753
Lucro/Prejuízo Bruto		273.493	240.129	103.767	343.896
<u>Margem Bruta</u>		24%	19%	7%	12%
Despesas Administrativas	-	113.084	- 112.999	- 117.948	- 230.947
Despesas Comerciais	-	192.577	- 160.118	- 206.067	- 366.185
Despesas Tributárias	-	3.444	- 6.356	- 471	- 6.827
Reultado Operacional	-	35.613	- 39.344	- 220.719	- 260.062
Ebitda	-	30.180	- 34.195	- 215.221	- 249.416
<u>Margem Operacional</u>		-3%	-3%	-15%	-9%
Despesas Financeiras	-	63.707	- 58.368	- 63.912	- 122.280
Receitas Financeiras		87.736	1.530	12.727	14.257
Provisões	-	3.603	-	-	-
Resultado	-	15.186	- 96.181	- 271.904	- 368.085
<u>Margem Líquida</u>		-1%	-7%	-18%	-13%

Receita Bruta: o faturamento apresentou crescimento de 18%, registrando R\$ 2 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\$ 510,7 mil), devoluções e cancelamentos (R\$ 5,4 mil).

Custos Industriais: os custos representaram 93% sobre a receita líquida do período, marcados pelos valores com produção e mão de obra direta. O crescimento de 34%, se deu, principalmente, pelo maior volume de compra de matéria- prima, que oscilam mensalmente.

Despesas Administrativas: engloba, principalmente, honorários com assessoria (R\$ 69 mil), serviços de terceiros (R\$ 23,6 mil) e mão de obra (R\$ 23,9 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 Elisandra Assessoria Empresarial Ltda (R\$ 7,6 mil). O período não apresentou oscilações significativas, encerrando com R\$ 117,9 mil.

Despesas Comerciais: engloba, especialmente, fretes sobre vendas (R\$ 119,3 mil), comissões (R\$ 49 mil) e honorários e assessorias (R\$ 21,6 mil). A rubrica apresenta variações mensais, que ocorrem de acordo com as vendas de cada período.

Despesas Tributárias: corresponde, unicamente, a impostos e taxas federais no montante de R\$ 470,93, oriundos de taxas e custas processuais.

Resultado Financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 51 mil, principalmente, pelas multas e juros de mora (R\$ 28,9 mil), despesas com financiamentos (R\$ 17,5 mil) e descontos de duplicatas (R\$ 13 mil). As receitas foram com juros recebidos (R\$ 44,25) e variações monetárias ativas (R\$ 12,6 mil).

Resultado: embora o aumento das receitas, os custos e despesas elevados ocasionaram o prejuízo de R\$ 271.903,92 em fevereiro. No acumulado do ano apresenta resultados negativos de R\$ 368.085,32.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – LUMIBRÁS COMPONENTES

Balanco Patrimonial - Componentes		dez/23	jan/24	fev/24
Ativo Circulante		976.666	1.005.558	1.054.825
	Disponibilidades	14.095	11.354	11.680
	Contas a Receber - Clientes	658.818	685.567	737.766
	Adiantamentos Diversos	23.626	24.557	35.742
	Adiantamento a Funcionários	2.817	2.814	2.819
	Impostos a Recuperar	18.087	18.087	15.028
	Créditos Diversos	1.613	1.613	1.613
	Estoques	255.380	260.080	249.435
	Despesas do Exercício Seguinte	2.230	1.486	743
Ativo Não Circulante		524.741	522.704	520.768
	Depósitos Judiciais	324.987	324.987	325.069
	Impostos a Recuperar	4.422	4.241	4.053
	Banco Aplicações Financeiras	10.025	10.025	10.025
	Investimentos	350	350	350
	Imobilizado	2.591.531	2.591.531	2.591.531
	Depreciação	- 2.406.573	- 2.408.429	- 2.410.261
Total do Ativo		1.501.407	1.528.262	1.575.592
Balanco Patrimonial - Componentes		dez/23	jan/24	fev/24
Passivo Circulante		1.122.091	1.186.371	1.261.432
	Fornecedores	281.294	323.492	320.783
	Encargos Sociais e Trabalhistas	22.221	20.804	19.223
	Provisões Sociais	59.675	70.594	82.011
	Remunerações a Pagar	27.813	23.415	36.458
	Impostos e Contribuições a Recolher	157.564	164.601	169.958
	Outros Débitos	24.226	26.063	27.636
	Empréstimos e Financiamentos	281.533	290.356	230.584
	Duplicatas Descontadas	267.766	267.047	374.779
Passivo Não Circulante		10.567.307	10.526.201	10.493.096
	Empréstimos a Pessoas Ligadas/Mútuo	1.386.590	1.386.590	1.386.590
	Impostos Parcelados	7.629.137	7.591.001	7.560.864
	Valores Sujeito a Recuperação Judicial	1.551.580	1.548.611	1.545.642
Patrimonio Líquido		-10.187.991	-10.184.310	-10.178.935
	Capital Social	720.000	720.000	720.000
	Resultado do Exercício - Período atual	204.130	3.681	9.056
	Lucros Acumulados	-11.112.121	-10.907.991	-10.907.991
Total do Passivo		1.501.407	1.528.262	1.575.592

Contas a Receber: em fevereiro a Recuperanda movimentou o total de R\$ 690,7 mil de novas vendas e R\$ 638,5 mil de recebimentos de clientes, gerando ao final do período acréscimo de 8%. O saldo está de acordo com o *aging list* enviado, sendo que R\$ 34.161,77 se referem a valores vencidos até o final de 02/2024. 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\$ 35,7 mil. O maior volume de adiantamentos realizados à fornecedores no período ocasionou o crescimento de R\$ 11 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.

Estoques: o registro de inventário ratifica o saldo contabilizado e indica que cerca de 71% dos estoques no final de fevereiro correspondem à matéria prima, o restante divide-se entre produtos em elaboração e produtos prontos. A utilização de matéria prima ocasionaram o decréscimo de 4%, encerrando com saldo de R\$ 249 mil.

Fornecedores: as compras a prazo (R\$ 457,9 mil) em menor volume que os pagamentos do período (R\$ 460,6 mil), resultaram na retração de 1%. O saldo contabilizado em fornecedores está de acordo com o *aging list* enviado, havendo valores em atraso até 02/2024, na monta de R\$ R\$ 127.590,07. A Recuperanda possui acordo verbal com a Industria Metalurgica Dalgian Ltda, detentora do maior saldo em aberto (R\$ 122 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.

Outros Débitos: corresponde antecipações de clientes (R\$ 27.635,68), sendo que na competência o maior volume de adiantamentos superaram as entregas realizadas, resultando em crescimento de 6%.

Empréstimos e Financiamentos: trata-se, unicamente, das amortizações e apropriações junto ao banco Daycoval, decorrentes da operação caucionada.

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%. Em fevereiro as liquidações (R\$ 261,9 mil) em comparação as novas negociações (R\$ 369,6 mil), resultaram em crescimento de R\$ 107,7 mil.

Valores Sujeitos a Recuperação Judicial: referem-se aos valores da recuperação judicial, onde foram realizados os pagamentos do mês de fevereiro/2024, de acordo com o plano apresentado pela empresa.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – LUMIBRÁS COMPONENTES

DRE - Componentes		dez/23	jan/24	fev/24	2024
Receita Bruta	-	169.961	650.280	690.778	1.341.057
Deduções sobre Receita Bruta		491.402	- 167.992	- 204.159	- 372.151
Receita Líquida		321.441	482.288	486.619	968.907
Custos Industriais	-	206.183	- 344.604	- 354.014	- 698.619
Lucro/Prejuízo Bruto		115.258	137.684	132.604	270.288
<u>Margem Bruta</u>		36%	29%	27%	28%
Despesas Administrativas	-	43.596	- 41.799	- 42.745	- 84.544
Despesas Comerciais	-	51.837	- 59.358	- 57.180	- 116.537
Despesas Tributárias	-	1.918	- 4.220	- 1.609	- 5.829
Resultado Operacional		17.907	32.307	31.071	63.378
Ebitda		19.763	34.163	32.902	67.065
<u>Margem Operacional</u>		6%	7%	6%	7%
Despesas Financeiras	-	20.561	- 28.665	- 27.289	- 55.954
Receitas Financeiras		19	38	1.594	1.632
Resultado	-	47.327	3.681	5.375	9.056
<u>Margem Líquida</u>		-15%	1%	1%	1%

Receita Bruta: o faturamento apresentou crescimento de 6%, registrando R\$ 690,7 mil no período.

Deduções sobre vendas: compreende imposto sobre as vendas (R\$ 177,6 mil), devoluções e cancelamentos (R\$ 26,5 mil).

Custos Industriais: os custos representam 73% da receita líquida, sendo que os valores mais representativos são com compras de matéria-prima no montante de R\$ 305,4 e gastos com mão de obra (encarregados) de R\$ 79,5 mil. Salienta-se que o acréscimo de 3% dos custos, foi motivado pelo aumento dos valores de salários, que passaram de R\$ 28,4 mil para R\$ 43,3 mil.

Despesas Administrativas: as principais movimentações foram com honorários e assessoria (R\$ 30,2 mil) e serviços de terceiros (R\$ 10,3 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 mil). O aumento de 2%, foi resultante das variações com serviços de terceiros, que passaram de R\$ 8,6 mil para R\$ 10,3 mil.

Despesas Comerciais: compreende principalmente, comissões (R\$ 22,8 mil) e fretes sobre vendas (R\$ 23,6 mil). A rubrica apresenta variações mensais, que ocorrem de acordo com as vendas de cada período.

Despesas Tributárias: compreende impostos e taxas federais no montante de R\$ 1.608,87.

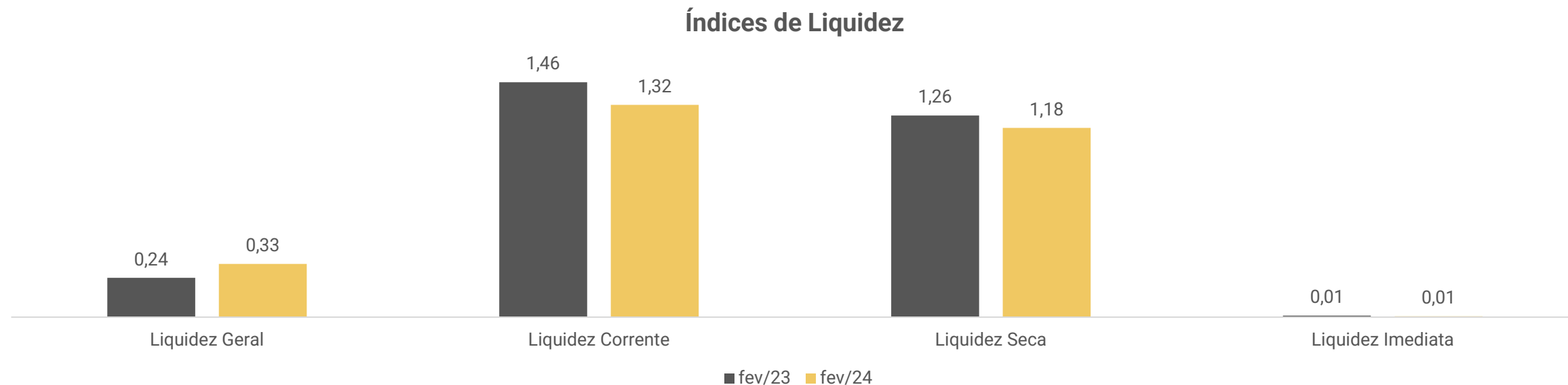
Resultado Financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 25,6 mil, em sua maioria, pelas despesas com multas e juros de mora (R\$ 13,2 mil), despesas com financiamentos (R\$ 7 mil) e duplicatas descontadas (R\$ 4,4 mil). As receitas correspondem, unicamente, a variações monetárias ativas (R\$ 1,5 mil).

Resultado: as receitas foram suficientes para suprir os custos e despesas operacionais, ocasionando o lucro de R\$ 5.375,17. No acumulado do ano de 2024 apresenta resultados positivos de R\$ 9.056,21.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ

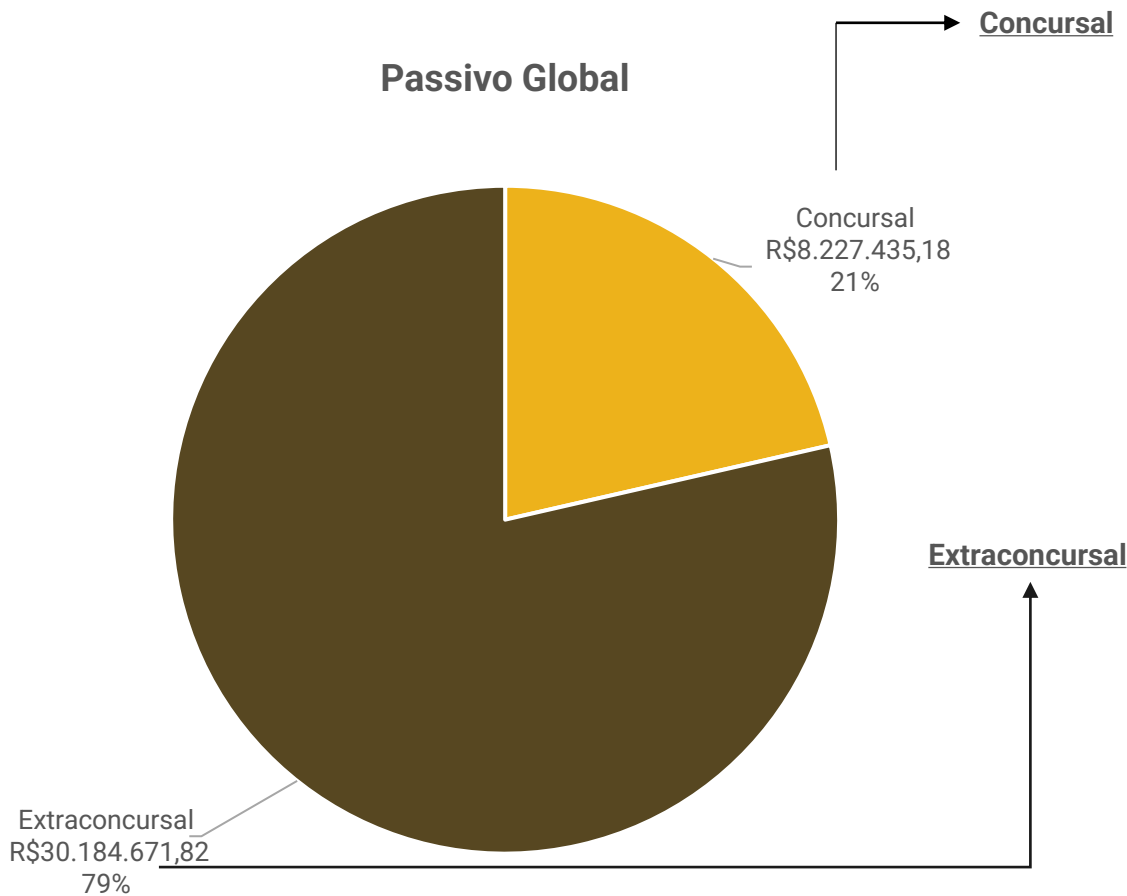


Demonstram a capacidade que a empresa possui para realizar seus pagamentos entre curto e longo prazo. Sendo considerável como parâmetro o valor de 1,0, o qual indica que a empresa possui capacidade plena de quitação de seu endividamento, de acordo com o tipo de liquidez em questão.

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 comparação ao mesmo período do ano anterior. Seu principal endividamento são com parcelamentos de impostos a longo prazo, motivo da sua liquidez geral demonstrar baixa capacidade de quitação, registrando 0,33 em fevereiro/2024. A liquidez imediata, que considera a liquidação do passivo circulante, utilizando as disponibilidades, é insuficiente em ambos os períodos analisados.



Passivo global de R\$ R\$ 38.412.107,00.



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 fevereiro o passivo extraconcursal consolidado somou R\$ 30.184.71,82, sendo 66,2% na Lumibras Indústria e 33,8% na Lumibras Componentes.



Endividamento Extraconcursal



Outros Débitos: compreende aluguéis/condomínios (R\$ 7.185,56) e antecipações de clientes (R\$ 45.495,12).

Obrigações Trabalhistas: se refere, principalmente, a provisões com férias e 13º salário, além de seus encargos, que compreende 19% do total. Os valores de INSS parcelados, alocados em longo prazo, se encontram em dia.

Duplicatas Descontadas: o montante de R\$ 1,5 milhão trata-se de descontos de duplicatas com as factorings Capital (R\$ 487,6 mil), Plata (R\$ 744,9 mil), Valorem (R\$ 169 mil), Lumibrasil (R\$ 60,7 mil) e juros sobre os descontos realizados (R\$ 28,4 mil).

Fornecedores: fevereiro encerrou com saldo de R\$ 2 milhões, sendo 84,6% da Lumibrás Indústria e 15,4% da Lumibrás Componentes. A inadimplência ao final de 02/2024, de forma consolidada, registra R\$ 128,5 mil. 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.

Empréstimos: entre o montante total, R\$ 2,6 milhões 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 e R\$ 200 mil junto a empresa Appaloosa Fidc.

Obrigações Tributárias: de acordo com as demonstrações contábeis, 97,9% 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\$ 16,4 milhões.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 19.04.2024 foi realizada reunião virtual através da plataforma Microsoft Teams, para acompanhamento das operações das empresas.

As empresas informam que a meta para 2024 é de R\$ 3 milhões/mês de faturamento bruto entre as duas empresas, contudo, nos meses de janeiro a março/2024 ainda não foi possível atingir a expectativa, uma vez que as produções variam de acordo com a quantidade de dias úteis trabalhados. A Lumibrás estima que o mês de abril já comece a apresentar melhoras, se aproximando da média estipulada.

Um dos fatores que torna a produção mais lenta é a mão de obra, tendo em vista que há muita rotatividade dos novos funcionários que são contratados, os quais permanecem em média 3 meses trabalhando e pedem demissão ou, são desligados por iniciativa da empresa motivado pela baixa qualidade da prestação de serviço. Atualmente há 4 vagas abertas, sendo 2 para operação, 1 comercial e 1 PCP – Planejamento e Controle de Produção. A capacidade de produção utilizada hoje atinge 80% na Indústria e 50% na Componentes.

Neste momento as empresas estão em fase de elaboração de 5 novos projetos, sendo que 1 deles já se encontra mais evoluído e poderá ser colocado em produção nos próximos meses, enquanto os demais estão sendo estudados os projetos.

As Recuperandas informam que não necessitou mais de captação de recursos de terceiros, apenas em dezembro/2023 para pagamento do 13º salário, sendo que tal empréstimo se encontra na parcela 3 de 6 e deverá encerrar os pagamentos até julho do corrente ano. Os parcelamentos de impostos se encontram sendo pagos em dia, bem como encargos sociais, se encontrando em aberto os valores de IPI e COFINS de duas competências do ano de 2024, os quais estão sendo controlados para que o endividamento não aumente, não atingindo 3 meses em aberto. As empresas estimam colocar em dia os impostos correntes até agosto/2024, quando o financiamento terá encerrado, liberando limite para o fluxo de caixa, além de os próximos meses apontarem maior número de dias úteis, o que fará aumentar a receita.

A incorporação da Componentes segue em andamento, sendo que serão necessárias realizar duas alterações contratuais, devido a um processo de espólio, que torna o processo moroso.

A Lumibrás está negociando a dação de 5 injetoras inativas para pagamento de duas novas, que tornarão a produção mais rápida e com menos desperdícios. A movimentação segue em trâmite e deverá ser apresentada em juízo, bem como sua prestação de contas.





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\$ 4.348.489,96**. Até março/2024, 53,88% foi pago, 46,12% 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 MARÇO DE 2024			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	2.228.256,38	0,00	4.092.034,10	
	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	3.722.261,07	0,00	4.348.489,96	
							100,00%	46,12%	0,00%	53,88%	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de fevereiro/2024

LUMIBRAS INDUSTRIA METALURGICA LTDA

Integrum Gestão Empresarial

Contábil - Contabilidade

Balancete de Verificação

Período: FEVEREIRO/2024

29/02/2024Fl. 1

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM 29/02/2024

Classificação	Título	Saldo	Total	Total	Saldo
		Anterior	Débito	Crédito	Atual
1	ATIVO	8.818.720,17 D	7.928.272,97	7.498.906,09	9.248.087,05 D
1.01	CIRCULANTE	6.463.090,15 D	7.849.902,87	7.477.384,17	6.835.608,85 D
1.01.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	17.762,83 D	4.637.333,70	4.636.472,44	18.624,09 D
1.01.01.01	CAIXA GERAL	1.686,04 D	10.610,00	10.845,45	1.450,59 D
1.01.01.01.00001	CAIXA	1.686,04 D	10.610,00	10.845,45	1.450,59 D
1.01.01.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	2.039,00 D	2.788.978,82	2.779.671,59	11.346,23 D
1.01.01.02.00003	BANCO BRADESCO S.A.	183,57 D	40.978,96	40.496,42	666,11 D
1.01.01.02.00014	BANCO DAYCOVAL	1.853,22 D	1.010.042,25	1.001.260,16	10.635,31 D
1.01.01.02.00019	BANCO BANRISUL SA	2,21 D	1.737.957,61	1.737.915,01	44,81 D
1.01.01.03	BANCOS CONTA VINCULADA	0,00	1.732.255,40	1.732.255,40	0,00
1.01.01.03.00012	BANCO DAYCOVAL	0,00	1.732.255,40	1.732.255,40	0,00
1.01.01.04	BANCOS CONTA APLICACOES	14.037,79 D	105.489,48	113.700,00	5.827,27 D
1.01.01.04.00002	BANCO BANRISUL S.A.	14.037,79 D	105.489,48	113.700,00	5.827,27 D
1.01.02	CREDITOS	5.913.876,87 D	2.602.910,23	2.317.489,11	6.199.297,99 D
1.01.02.01	CONTAS A RECEBER - CLIENTES	3.337.754,51 D	2.018.713,02	1.735.942,26	3.620.525,27 D
1.01.02.01.01	CLIENTES NACIONAIS	3.337.754,51 D	2.018.713,02	1.735.942,26	3.620.525,27 D
1.01.02.07	ADIANTAMENTOS DIVERSOS	2.417.616,79 D	110.992,04	129.146,30	2.399.462,53 D
1.01.02.07.00001	ADIANTAMENTO FORNECEDORES	68.750,07 D	110.992,04	129.146,30	50.595,81 D
1.01.02.07.00009	LUMBRAS 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	9.707,21 D	30.529,10	30.780,19	9.456,12 D
1.01.02.08.00001	ADIANTAMENTO DE SALARIO	9.707,21 D	5.048,11	5.299,20	9.456,12 D
1.01.02.08.00004	LIQUIDO RESCISOES	0,00	25.480,99	25.480,99	0,00
1.01.02.09	IMPOSTOS A RECUPERAR	147.573,56 D	442.676,07	421.620,36	168.629,27 D
1.01.02.09.00001	ICMS A RECUPERAR	0,00	240.253,03	197.109,90	43.143,13 D
1.01.02.09.00002	IPI A RECUPERAR	0,00	45.905,43	45.905,43	0,00
1.01.02.09.00003	COFINS A RECUPERAR	0,00	128.182,22	123.990,37	4.191,85 D
1.01.02.09.00004	PIS A RECUPERAR	0,00	27.829,04	26.918,96	910,08 D
1.01.02.09.00007	ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA A RECUPERAR	284,20 D	506,35	506,35	284,20 D
1.01.02.09.00011	IRPJ A RECUPERAR	82.667,62 D	0,00	0,00	82.667,62 D
1.01.02.09.00012	CONTRIB SOCIAL A RECUPERAR	38.811,05 D	0,00	27.189,35	11.621,70 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	522.122,40 D	609.658,94	522.122,40	609.658,94 D
1.01.03.01	ESTOQUES	522.122,40 D	609.658,94	522.122,40	609.658,94 D
1.01.03.01.00002	PRODUTOS PRONTOS	96.078,56 D	58.102,89	96.078,56	58.102,89 D
1.01.03.01.00003	PRODUTOS EM ELABORACAO	66.081,94 D	71.019,78	66.081,94	71.019,78 D
1.01.03.01.00004	MATERIA PRIMA	359.961,90 D	480.536,27	359.961,90	480.536,27 D
1.01.04	DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE	9.328,05 D	0,00	1.300,22	8.027,83 D
1.01.04.01	DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE	9.328,05 D	0,00	1.300,22	8.027,83 D
1.01.04.01.00001	PREMIOS SEGUROS	9.328,05 D	0,00	1.300,22	8.027,83 D
1.03	ATIVO NAO CIRCULANTE	2.355.630,02 D	78.370,10	21.521,92	2.412.478,20 D
1.03.00	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	1.199.297,30 D	4.224,02	11.800,14	1.191.721,18 D
1.03.00.01	DEPOSITOS JUDICIAIS	1.171.480,93 D	0,00	11.431,53	1.160.049,40 D
1.03.00.01.00003	DEPOSITOS JUDICIAIS	250.025,43 D	0,00	11.431,53	238.593,90 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	9.771,24 D	4.224,02	368,61	13.626,65 D
1.03.00.02.00001	ICMS A RECUPERAR A L PRAZO	9.771,24 D	4.224,02	368,61	13.626,65 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	1.136.016,08 D	74.146,08	9.721,78	1.200.440,38 D
1.03.03.01	MOVEIS	801.416,94 D	26.146,08	0,00	827.563,02 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	427.778,78 D	26.146,08	0,00	453.924,86 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	48.000,00	4.224,02	2.836.693,36 D
1.03.03.03.00005	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.728.949,34 D	48.000,00	4.224,02	2.772.725,32 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	2.866.126,57 C	0,00	5.497,76	2.871.624,33 C
1.03.03.10.00001	(-) DEPRECIACAO MOVEIS UTEIS. ESCRITORIO	49.761,37 C	0,00	0,00	49.761,37 C
1.03.03.10.00002	(-) DEPRECIACAO PREDIOS	326.638,86 C	0,00	1.209,97	327.848,83 C
1.03.03.10.00003	(-) DEPRECIACAO MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.184.668,56 C	0,00	4.200,86	2.188.869,42 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	201.183,97 C	0,00	55,87	201.239,84 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.	51.395,55 C	0,00	31,06	51.426,61 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: FEVEREIRO/2024
29/02/2024 Fl.2

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM 29/02/2024

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



Documento assinado digitalmente
OLAVO JOSE LUZZI
Data: 17/04/2024 13:42:49-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

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



Documento assinado digitalmente
RUBENS MORINI
Data: 17/04/2024 13:36:54-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM 29/02/2024

Classificação	Título	Saldo		Total		Total	Saldo
		Anterior		Débito		Crédito	Atual
2	PASSIVO	8.818.720,17	C	7.571.600,52		8.000.967,40	9.248.087,05 C
2.01	CIRCULANTE	3.886.350,55	C	4.042.855,21		4.863.745,95	4.707.241,29 C
2.01.01	EXIGIBILIDADES	3.886.350,55	C	4.042.855,21		4.863.745,95	4.707.241,29 C
2.01.01.01	FORNECEDORES	1.343.966,02	C	1.553.629,30		1.977.507,03	1.767.843,75 C
2.01.01.01.01	FORNECEDORES NACIONAIS	1.343.966,02	C	1.553.629,30		1.977.507,03	1.767.843,75 C
2.01.01.02	ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	77.892,85	C	112.595,93		110.832,05	76.128,97 C
2.01.01.02.00006	INSS A RECOLHER	64.085,31	C	64.085,31		62.725,89	62.725,89 C
2.01.01.02.00007	FGTS A RECOLHER	12.976,25	C	19.047,49		18.583,03	12.511,79 C
2.01.01.02.00009	RESCISÕES A RECOLHER	0,00		28.618,13		28.618,13	0,00
2.01.01.02.00011	CONTRIB ASSIT CONFEDERATIVA A RECOLHER	845,00	C	845,00		905,00	905,00 C
2.01.01.02.00013	INSS S/ FERIAS A PAGAR	13,71	D	0,00		0,00	13,71 D
2.01.01.03	PROVISÕES SOCIAIS	218.602,63	C	5.078,66		47.254,00	260.777,97 C
2.01.01.03.00006	FERIAS A PAGAR	150.823,86	C	2.712,67		22.107,79	170.218,98 C
2.01.01.03.00007	13 SALARIO A PAGAR	12.626,98	C	995,02		13.479,89	25.111,85 C
2.01.01.03.00008	INSS 13 SALARIO A PAGAR	3.659,08	C	288,34		3.906,12	7.276,86 C
2.01.01.03.00009	FGTS 13 SALARIO A PAGAR	1.003,05	C	79,58		1.071,41	1.994,88 C
2.01.01.03.00010	INSS S/ FERIAS A PAGAR	39.587,51	C	786,08		5.248,95	44.050,38 C
2.01.01.03.00011	FGTS S/ FERIAS A PAGAR	10.902,15	C	216,97		1.439,84	12.125,02 C
2.01.01.04	REMUNERACOES A PAGAR	91.164,00	C	125.943,69		162.731,69	127.952,00 C
2.01.01.04.00006	SALARIOS A PAGAR	89.907,00	C	124.530,40		161.319,40	126.696,00 C
2.01.01.04.00007	PRO LABORE A PAGAR	1.257,00	C	1.413,29		1.413,29	1.256,00 C
2.01.01.07	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	266.330,77	C	564.090,28		516.110,14	218.350,63 C
2.01.01.07.00001	ICMS A RECOLHER	4.494,63	C	201.565,92		197.071,29	0,00
2.01.01.07.00002	IPI A RECOLHER	207.517,77	C	157.356,41		162.233,66	212.395,02 C
2.01.01.07.00003	IR FONTE A RECOLHER	2.484,80	C	1.918,70		4.751,64	5.317,74 C
2.01.01.07.00004	ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA A PAGAR	0,00		506,35		506,35	0,00
2.01.01.07.00005	PIS A PAGAR	4.357,63	C	31.276,59		26.918,96	0,00
2.01.01.07.00007	COFINS A RECOLHER	46.919,49	C	170.909,86		123.990,37	0,00
2.01.01.07.00011	ISSA A RECOLHER	101,31	C	101,31		250,56	250,56 C
2.01.01.07.00019	CSLL/COFINS/PIS RET A REC COD 5952	455,14	C	455,14		387,31	387,31 C
2.01.01.09	OUTROS DEBITOS	24.998,18	C	51.808,74		51.855,56	25.045,00 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	15.514,28	C	49.510,40		51.855,56	17.859,44 C
2.01.01.09.00003	PREMIOS DE SEGUROS A PAGAR	2.298,34	C	2.298,34		0,00	0,00
2.01.01.10	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.087.216,82	C	887.216,82		875.488,03	1.075.488,03 C
2.01.01.10.00010	BANCO DAYCOVAL SA	837.216,82	C	837.216,82		875.488,03	875.488,03 C
2.01.01.10.00015	APPALOOSA FIDC	250.000,00	C	50.000,00		0,00	200.000,00 C
2.01.01.12	EMPRÉSTIMOS DUPLICATAS DESCONTADAS	776.179,28	C	742.491,79		1.121.967,45	1.155.654,94 C
2.01.01.12.00001	LUMIBRASIL	60.757,00	C	0,00		0,00	60.757,00 C
2.01.01.12.00004	CAPITAL RS FIDC	99.251,42	C	138.597,65		374.762,51	335.416,28 C
2.01.01.12.00005	PLATA FIDC	282.060,91	C	344.151,89		603.765,30	541.674,32 C
2.01.01.12.00008	VALOREM FIDC	351.537,55	C	242.905,99		34.921,54	143.553,10 C
2.01.01.12.00010	(-) JUROS APROPRIAR DUPL DESCONTADAS	17.427,60	D	16.836,26		12.212,40	22.051,46 D
2.02	PASSIVO NAO CIRCULANTE	16.317.572,62	C	149.761,58		30.141,64	16.197.952,68 C
2.02.01	DEBITOS DE FINANCIAMENTO NAO CIRCULANTE	16.317.572,62	C	149.761,58		30.141,64	16.197.952,68 C
2.02.01.03	IMPOSTOS PARCELADOS	15.350.392,91	C	111.989,58		30.141,64	15.268.544,97 C
2.02.01.03.00003	INSS PARCELAMENTO 5038908	1.871.324,32	C	48.546,86		0,00	1.822.777,46 C
2.02.01.03.00004	PARCELAMENTO PGFN 8188594	12.270.945,04	C	31.303,43		0,00	12.239.641,61 C
2.02.01.03.00005	(-) JUROS A APROPRIAR PGFN 8188594	1.430.910,82	D	0,00		3.650,29	1.427.260,53 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	2.386.389,47	C	11.482,28		20.000,00	2.394.907,19 C
2.02.01.03.00018	(-) JUROS A APROPRIAR ICMS PARC 180 M	1.105.127,85	D	0,00		1.895,02	1.103.232,83 D
2.02.01.03.00019	PARCELAMENTO IPI PIS COFINS	1.941.402,77	C	20.657,01		0,00	1.920.745,76 C
2.02.01.03.00020	(-) JUROS APROPRIAR IPI PIS COFINS	559.433,57	D	0,00		4.596,33	554.837,24 D
2.02.01.04	VALORES SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL	967.179,71	C	37.772,00		0,00	929.407,71 C
2.02.01.04.00003	CLASSE III	965.240,63	C	37.772,00		0,00	927.468,63 C
2.02.01.04.00004	CLASSE IV	1.939,08	C	0,00		0,00	1.939,08 C
2.05	PATRIMONIO LIQUIDO	11.385.203,00	D	3.378.983,73		3.107.079,81	11.657.106,92 D
2.05.01	CAPITAL E RESERVAS	11.385.203,00	D	3.378.983,73		3.107.079,81	11.657.106,92 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	96.181,40	D	3.378.983,73		3.107.079,81	368.085,32 D
2.05.01.09	LUCROS (PREJUIZOS) ACUMULADOS	12.289.021,60	D	0,00		0,00	12.289.021,60 D
2.05.01.09.00002	PREJUIZOS ACUMULADOS	12.289.021,60	D	0,00		0,00	12.289.021,60 D

gov.br
Documento assinado digitalmente
OLAVO JOSE LUZZI
Data: 17/04/2024 13:43:56-0300
Verifique em https://validar.iti.gov.br

gov.br
Documento assinado digitalmente
RUBENS MORINI
Data: 17/04/2024 13:37:49-0300
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: FEVEREIRO/2024

29/02/2024Fl.4

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DE 29/02/2024

Classificação	Título	Saldo	Total	Total	Saldo
		Anterior	Débito	Crédito	Atual
3.01.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS	1.717.029,63 C	0,00	2.018.713,02	3.735.742,65 C
3.01.01.01	RECEITA DE VENDAS DE PRODUTOS	1.716.641,63 C	0,00	2.016.479,02	3.733.120,65 C
3.01.01.01.00009	VENDA DE PRODUTOS	1.689.363,76 C	0,00	1.988.335,16	3.677.698,92 C
3.01.01.01.00011	VENDAS DE EXPORTACAO	27.277,87 C	0,00	28.143,86	55.421,73 C
3.01.01.02	RECEITA DE VENDAS DE MERCADORIAS	388,00 C	0,00	2.234,00	2.622,00 C
3.01.01.02.00021	REVENDAS DE MERCADORIAS	388,00 C	0,00	2.234,00	2.622,00 C
3.01.02	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	432.925,07 D	517.514,41	1.346,37	949.093,11 D
3.01.02.09	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	432.925,07 D	517.514,41	1.346,37	949.093,11 D
3.01.02.09.00073	DEVOLUCOES E CANCELAMENTOS	3.385,82 D	6.793,78	0,00	10.179,60 D
3.01.02.09.00076	ICMS S/ VENDAS	158.867,29 D	197.577,64	0,00	356.444,93 D
3.01.02.09.00077	IPI S/ VENDAS	142.387,44 D	162.233,66	0,00	304.621,10 D
3.01.02.09.00078	PIS S/ FATURAMENTO	22.973,54 D	26.918,96	0,00	49.892,50 D
3.01.02.09.00079	COFINS S/ FATURAMENTO	105.817,51 D	123.990,37	0,00	229.807,88 D
3.01.02.09.00082	IPI S/ DEVOLUCOES	113,90 C	0,00	603,55	717,45 C
3.01.02.09.00083	ICMS S/ DEVOLUCOES	392,63 C	0,00	742,82	1.135,45 C
3.01.99	RECEITA LIQUIDA DE VENDAS E SERVIÇOS	1.284.104,56 C	517.514,41	2.020.059,39	2.786.649,54 C
3.02	CUSTOS INDUSTRIAIS	1.043.975,36 D	2.467.840,28	1.069.062,56	2.442.753,08 D
3.02.01	CUSTOS INDUSTRIAIS	1.043.975,36 D	2.467.840,28	1.069.062,56	2.442.753,08 D
3.02.01.01	ESTOQUE INICIAL	467.866,41 D	0,00	0,00	467.866,41 D
3.02.01.01.00004	ESTOQUE INICIAL MATERIA-PRIMA	302.049,61 D	0,00	0,00	302.049,61 D
3.02.01.01.00006	ESTOQUE INICIAL PRODUTOS EM ELABORACAO	66.107,22 D	0,00	0,00	66.107,22 D
3.02.01.01.00007	ESTOQUE INICIAL PRODUTOS PRONTOS	99.709,58 D	0,00	0,00	99.709,58 D
3.02.01.02	COMPRAS	1.014.363,36 D	1.473.362,79	0,00	2.487.726,15 D
3.02.01.02.00016	COMPRAS DE MATERIA-PRIMA	1.005.861,69 D	1.456.018,12	0,00	2.461.879,81 D
3.02.01.02.00022	FRETES S/ COMPRAS	6.371,67 D	8.941,35	0,00	15.313,02 D
3.02.01.02.00023	BENEFICIAMENTO POR TERCEIROS	2.130,00 D	8.403,32	0,00	10.533,32 D
3.02.01.05	(-)DEDUCOES DE COMPRAS	294.759,11 C	38,61	440.454,74	735.175,24 C
3.02.01.05.00024	ICMS S/ COMPRAS	153.314,05 C	0,00	239.141,60	392.455,65 C
3.02.01.05.00025	IPI S/ DEVOLUCOES	52,33 D	0,00	0,00	52,33 D
3.02.01.05.00026	IPI S/ COMPRAS	36.426,92 C	0,00	45.301,88	81.728,80 C
3.02.01.05.00027	ICMS S/ DEVOLUCOES	96,60 D	0,00	0,00	96,60 D
3.02.01.05.00028	PIS S/ CREDITOS	18.615,91 C	0,00	27.829,04	46.444,95 C
3.02.01.05.00029	DEVOLUCOES DE COMPRAS	857,33 C	0,00	0,00	857,33 C
3.02.01.05.00032	COFINS S/ CREDITO	85.746,00 C	0,00	128.182,22	213.928,22 C
3.02.01.05.00034	ICMS INC S/AQUISIÇÃO DE BENS	52,17 D	38,61	0,00	90,78 D
3.02.01.06	(-)ESTOQUE FINAL	522.122,40 C	522.122,40	609.658,94	609.658,94 C
3.02.01.06.00041	ESTOQUE FINAL MATERIA-PRIMA	359.961,90 C	359.961,90	480.536,27	480.536,27 C
3.02.01.06.00043	ESTOQUE FINAL PRODUTOS EM ELABORACAO	66.081,94 C	66.081,94	71.019,78	71.019,78 C
3.02.01.06.00044	ESTOQUE FINAL PRODUTOS PRONTOS	96.078,56 C	96.078,56	58.102,89	58.102,89 C
3.02.01.08	GASTOS C/FAB/MAO-DE-OBRA ENCAR DIRETORES	253.882,39 D	332.609,42	18.948,88	567.542,93 D
3.02.01.08.00002	SALARIOS	101.313,26 D	158.282,09	4.543,04	255.052,31 D
3.02.01.08.00003	INSS	50.115,23 D	51.340,90	1.074,42	100.381,71 D
3.02.01.08.00004	FGTS	31.357,77 D	19.689,02	296,55	50.750,24 D
3.02.01.08.00005	FERIAS	20.145,01 D	24.752,90	2.712,67	42.185,24 D
3.02.01.08.00006	13º SALARIO	11.926,28 D	14.091,79	995,02	25.023,05 D
3.02.01.08.00007	INDENIZACOES TRABALHISTAS	13.918,34 D	15.011,29	0,00	28.929,63 D
3.02.01.08.00009	DESPESAS C/SEGURANCA, HIGIENE NO TRABALH	0,00	7.459,29	0,00	7.459,29 D
3.02.01.08.00010	DESPESAS COM ALIMENTACAO	13.573,79 D	23.715,54	4.982,50	32.306,83 D
3.02.01.08.00012	TRANSPORTE DE FUNCIONARIO	11.532,71 D	18.266,60	4.344,68	25.454,63 D
3.02.01.10	GASTOS GERAIS DE FABRICACAO	124.744,71 D	139.707,06	0,00	264.451,77 D
3.02.01.10.00001	ENERGIA ELETRICA	26.048,77 D	31.953,48	0,00	58.002,25 D
3.02.01.10.00003	MANUTENCAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	44.006,02 D	45.400,75	0,00	89.406,77 D
3.02.01.10.00004	MATERIAL DE CONSUMO E/OU EXPEDIENTE	402,68 D	5.822,14	0,00	6.224,82 D
3.02.01.10.00005	MATERIAL DE CONSERVACAO E LIMPEZA	1.512,00 D	0,00	0,00	1.512,00 D
3.02.01.10.00006	CONSERVACAO E MANUT. PREDIOS INSTALACOES	10.305,00 D	0,00	0,00	10.305,00 D
3.02.01.10.00008	ALUGUEIS DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.622,33 D	4.601,76	0,00	7.224,09 D
3.02.01.10.00010	FORMACAO PROFISSIONAL DE EMPREGADOS	1.639,86 D	0,00	0,00	1.639,86 D
3.02.01.10.00014	DEPRECIACOES	5.148,80 D	5.497,76	0,00	10.646,56 D
3.02.01.10.00015	DESPESAS VEICULOS	2.319,94 D	2.026,88	0,00	4.346,82 D
3.02.01.10.00021	HONORARIOS E ASSESSORIA	13.090,00 D	15.413,00	0,00	28.503,00 D
3.02.01.10.00024	DESPESAS COM SEGUROS	2.134,78 D	2.134,78	0,00	4.269,56 D
3.02.01.10.00036	SERVICOS DE TERCEIROS	15.514,53 D	26.856,51	0,00	42.371,04 D
3.04	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	1.043.975,36 D	2.467.840,28	1.069.062,56	2.442.753,08 D
3.05	LUCRO/PREJUÍZO BRUTO	240.129,20 C	2.985.354,69	3.089.121,95	343.896,46 C
3.06	DESPESAS OPERACIONAIS	337.840,55 D	392.714,30	4.316,17	726.238,68 D
3.06.01	DESPESAS OPERACIONAIS	337.840,55 D	392.714,30	4.316,17	726.238,68 D
3.06.01.01	DESPESAS OPERACIONAIS	112.998,77 D	121.977,60	4.029,36	230.947,01 D
3.06.01.01.00003	PRO-LABORE	1.412,00 D	1.412,00	0,00	2.824,00 D
3.06.01.01.00004	SALARIOS	6.325,23 D	8.708,29	1,09	15.032,43 D
3.06.01.01.00005	INSS	3.304,16 D	3.041,51	0,00	6.345,67 D
3.06.01.01.00006	FGTS	839,52 D	761,73	0,00	1.601,25 D
3.06.01.01.00007	FERIAS	1.052,47 D	886,17	0,00	1.938,64 D
3.06.01.01.00008	13º SALARIO	664,34 D	664,36	0,00	1.328,70 D
3.06.01.01.00010	ASSIST. MEDICA E SOCIAL/PLANO DE SAUDE	3.937,35 D	5.396,70	1.657,55	7.676,50 D
3.06.01.01.00012	DESPESAS COM ALIMENTACAO	645,31 D	1.080,75	189,10	1.536,96 D
3.06.01.01.00013	DESPESAS COM VALE TRANSPORTE	169,00 D	596,08	181,62	583,46 D
3.06.01.01.00016	MATERIAL DE EXPEDIENTE	1.412,97 D	3.459,77	0,00	4.872,74 D
3.06.01.01.00021	MENSALIDADES E ANUIDADES	850,00 D	130,00	0,00	980,00 D
3.06.01.01.00033	HONORARIOS E ASSESSORIA	66.829,41 D	71.131,52	2.000,00	135.960,93 D
3.06.01.01.00036	DESPESAS COM SEGUROS	608,41 D	608,41	0,00	1.216,82 D
3.06.01.01.00037	TELEFONE/FAX/INTERNET	449,90 D	449,90	0,00	899,80 D
3.06.01.01.00038	DESPESAS POSTAIS	25,80 D	17,51	0,00	43,31 D
3.06.01.01.00050	SERVICOS DE TERCEIROS	24.472,90 D	23.632,90	0,00	48.105,80 D
3.06.01.02	DESPESAS COM COMERCIALIZACAO	160.117,57 D	206.321,32	254,39	366.184,50 D
3.06.01.02.00062	SALARIOS	4.295,17 D	7.118,85	40,23	11.373,79 D
3.06.01.02.00063	INSS	2.484,71 D	2.330,98	0,00	4.815,69 D
3.06.01.02.00064	FGTS	693,81 D	643,53	0,00	1.337,34 D
3.06.01.02.00065	FERIAS	728,48 D	728,47	0,00	1.456,95 D
3.06.01.02.00066	13º SALARIOS	546,37 D	546,34	0,00	1.092,71 D
3.06.01.02.00070	DESPESAS COM ALIMENTACAO	439,50 D	1.080,75	139,50	1.380,75 D

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DE 29/02/2024

Classificação	Título	Saldo	Total	Total	Saldo
		Anterior	Débito	Crédito	Atual
3.06.01.02.00071	DESPESAS COM VALE TRANSPORTE	201,07 D	596,08	74,66	722,49 D
3.06.01.02.00075	FRETES COM VENDAS	79.804,09 D	119.352,46	0,00	199.156,55 D
3.06.01.02.00077	BRINDES (DESPESAS INDEDUTIVEIS)	80,70 D	659,00	0,00	739,70 D
3.06.01.02.00081	DESPESAS DE VIAGEM	1.314,83 D	154,90	0,00	1.469,73 D
3.06.01.02.00082	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	1.500,00 D	1.500,00	0,00	3.000,00 D
3.06.01.02.00089	HONORARIOS E ASSESSORIA	21.643,00 D	21.643,00	0,00	43.286,00 D
3.06.01.02.00095	COMISSOES	45.289,36 D	49.267,96	0,00	94.557,32 D
3.06.01.02.00098	SERVICOS DE TERCEIROS	1.096,48 D	699,00	0,00	1.795,48 D
3.06.01.03	DESPESAS FINANCEIRAS	58.367,82 D	63.944,45	32,42	122.279,85 D
3.06.01.03.00001	JUROS PAGOS	1.163,33 D	402,19	0,00	1.565,52 D
3.06.01.03.00003	DESPESAS COM DUPLICATAS DESCONTADAS	17.522,80 D	13.024,80	32,42	30.515,18 D
3.06.01.03.00004	DESPESAS COM COBRANCAS	2.092,43 D	2.238,74	0,00	4.331,17 D
3.06.01.03.00005	DESPESAS BANCARIAS	805,59 D	622,69	0,00	1.428,28 D
3.06.01.03.00006	DESPESAS COM FINANCIAMENTO	17.297,72 D	17.519,70	0,00	34.817,42 D
3.06.01.03.00008	MULTAS E JUROS DE MORA	18.031,95 D	28.935,99	0,00	46.967,94 D
3.06.01.03.00009	IOF	1.454,00 D	1.200,34	0,00	2.654,34 D
3.06.01.05	DESPESAS TRIBUTARIAS	6.356,39 D	470,93	0,00	6.827,32 D
3.06.01.05.00028	IMPOSTOS E TAXAS FEDERAIS	6.356,39 D	470,93	0,00	6.827,32 D
3.10	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.529,95 C	914,74	13.641,69	14.256,90 C
3.10.01	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.529,95 C	914,74	13.641,69	14.256,90 C
3.10.01.02	RECEITAS FINANCEIRAS	1.529,95 C	0,00	44,25	1.574,20 C
3.10.01.02.00003	JUROS RECEBIDOS	1.489,26 C	0,00	44,25	1.533,51 C
3.10.01.02.00004	DESCONTOS OBTIDOS	39,01 C	0,00	0,00	39,01 C
3.10.01.02.00005	RECEITA S/ APLICACOES FINANCEIRAS	1,68 C	0,00	0,00	1,68 C
3.10.01.03	EFEITOS INFLACIONARIOS ATIVOS	0,00	914,74	13.597,44	12.682,70 C
3.10.01.03.00007	VARIACOES MONETARIAS ATIVAS	0,00	914,74	13.597,44	12.682,70 C
3.16	RESULTADO OPERACIONAL	96.181,40 D	3.378.983,73	3.107.079,81	368.085,32 D
3.160	RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES S/LUCRO	96.181,40 D	3.378.983,73	3.107.079,81	368.085,32 D
3.20	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	96.181,40 D	3.378.983,73	3.107.079,81	368.085,32 D

Documento assinado digitalmente
gov.br OLAVO JOSE LUZZI
Data: 17/04/2024 13:44:55-0300
Verifique em https://validar.iti.gov.br

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

Documento assinado digitalmente
gov.br RUBENS MORINI
Data: 17/04/2024 13:38:34-0300
Verifique em https://validar.iti.gov.br

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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM 29/02/2024

Classificação	Título	Saldo	Total	Total	Saldo
		Anterior	Débito	Crédito	Atual
1	ATIVO	1.528.141,14 D	2.615.266,54	2.567.815,21	1.575.592,47 D
1.01	CIRCULANTE	1.005.436,88 D	2.615.184,68	2.565.796,62	1.054.824,94 D
1.01.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	11.232,81 D	1.496.368,05	1.495.921,13	11.679,73 D
1.01.01.01	CAIXA GERAL	2.969,68 D	1.900,02	1.941,92	2.927,78 D
1.01.01.01.00001	CAIXA	2.969,68 D	1.900,02	1.941,92	2.927,78 D
1.01.01.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	5.452,90 D	910.841,67	915.458,21	836,36 D
1.01.01.02.00003	BANCO BRADESCO S.A.	1.022,26 D	21.800,00	22.434,99	387,27 D
1.01.01.02.00014	BANCO DAYCOVAL	4.429,64 D	289.845,05	293.845,96	428,73 D
1.01.01.02.00019	BANCO BANRISUL SA	1,00 D	599.196,62	599.177,26	20,36 D
1.01.01.03	BANCOS CONTA VINCULADA	0,00	560.684,76	560.684,76	0,00
1.01.01.03.00012	BANCO DAYCOVAL	0,00	560.684,76	560.684,76	0,00
1.01.01.04	BANCOS CONTA APLICACOES	2.810,23 D	22.941,60	17.836,24	7.915,59 D
1.01.01.04.00002	BANCO BANRISUL S.A.	2.810,23 D	22.941,60	17.836,24	7.915,59 D
1.01.02	CREDITOS	732.638,04 D	871.977,78	811.648,44	792.967,38 D
1.01.02.01	CONTAS A RECEBER - CLIENTES	685.567,46 D	690.777,87	638.579,20	737.766,13 D
1.01.02.01.01	CLIENTES NACIONAIS	685.567,46 D	690.777,87	638.579,20	737.766,13 D
1.01.02.07	ADIANTAMENTOS DIVERSOS	24.557,33 D	78.151,76	66.966,97	35.742,12 D
1.01.02.07.00001	ADIANTAMENTO FORNECEDORES	24.557,33 D	78.151,76	66.966,97	35.742,12 D
1.01.02.08	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	2.813,76 D	10,53	5,58	2.818,71 D
1.01.02.08.00001	ADIANTAMENTO DE SALARIO	2.813,76 D	10,53	5,58	2.818,71 D
1.01.02.09	IMPOSTOS A RECUPERAR	18.086,75 D	103.037,62	106.096,69	15.027,68 D
1.01.02.09.00001	ICMS A RECUPERAR	0,00	42.327,96	42.327,96	0,00
1.01.02.09.00002	IPÍ A RECUPERAR	1.624,00 D	22.333,56	22.333,56	1.624,00 D
1.01.02.09.00003	COFINS A RECUPERAR	173,13 D	28.109,18	28.109,18	173,13 D
1.01.02.09.00004	PIS A RECUPERAR	97,75 D	6.102,65	6.102,65	97,75 D
1.01.02.09.00007	ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA A RECUPERAR	1.179,49 D	3.545,85	3.545,85	1.179,49 D
1.01.02.09.00011	IRPJ A RECUPERAR	6.129,17 D	386,51	0,00	6.515,68 D
1.01.02.09.00012	CONTRIB SOCIAL A RECUPERAR	3.677,49 D	231,91	3.677,49	231,91 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	260.079,54 D	246.838,85	257.483,83	249.434,56 D
1.01.03.01	ESTOQUES	260.079,54 D	246.838,85	257.483,83	249.434,56 D
1.01.03.01.00002	PRODUTOS PRONTOS	22.181,44 D	23.369,48	22.181,44	23.369,48 D
1.01.03.01.00003	PRODUTOS EM ELABORACAO	43.199,21 D	48.596,57	43.199,21	48.596,57 D
1.01.03.01.00004	MATERIA PRIMA	194.698,89 D	174.872,80	192.103,18	177.468,51 D
1.01.04	DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE	1.486,49 D	0,00	743,22	743,27 D
1.01.04.01	DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE	1.486,49 D	0,00	743,22	743,27 D
1.01.04.01.00001	PREMIOS SEGUROS	1.486,49 D	0,00	743,22	743,27 D
1.03	ATIVO NAO CIRCULANTE	522.704,26 D	81,86	2.018,59	520.767,53 D
1.03.00	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	339.252,89 D	81,86	187,22	339.147,53 D
1.03.00.01	DEPOSITOS JUDICIAIS	324.987,13 D	81,86	0,00	325.068,99 D
1.03.00.01.00003	DEPOSITOS JUDICIAIS	71.769,01 D	81,86	0,00	71.850,87 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	4.240,67 D	0,00	187,22	4.053,45 D
1.03.00.02.00001	ICMS A RECUPERAR A L PRAZO	4.240,67 D	0,00	187,22	4.053,45 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	183.101,37 D	0,00	1.831,37	181.270,00 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	2.347.592,67 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	2.408.429,46 C	0,00	1.831,37	2.410.260,83 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	1.938.018,46 C	0,00	1.817,06	1.939.835,52 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.	150.119,45 C	0,00	14,31	150.133,76 C

LUMIBRAS COMPONENTES ELETRICOS LTDA
Integrum Gestão Empresarial
Contábil - Contabilidade
Balancete de Verificação
Período: FEVEREIRO/2024
29/02/2024 Fl.2

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM 29/02/2024

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



Documento assinado digitalmente
OLAVO JOSE LUZZI
Data: 17/04/2024 13:46:04-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

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



Documento assinado digitalmente
RUBENS MORINI
Data: 17/04/2024 13:33:53-0300
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: FEVEREIRO/2024

29/02/2024 Fl.3

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO LEVANTADO EM 29/02/2024

Classificação	Título	Saldo		Total		Total	
		Anterior		Débito		Crédito	Saldo Atual
2	PASSIVO	1.528.141,14	C	2.345.072,36		2.392.523,69	1.575.592,47 C
2.01	CIRCULANTE	1.186.250,05	C	1.262.756,80		1.337.938,57	1.261.431,82 C
2.01.01	EXIGIBILIDADES	1.186.250,05	C	1.262.756,80		1.337.938,57	1.261.431,82 C
2.01.01.01	FORNECEDORES	323.492,10	C	460.642,18		457.932,89	320.782,81 C
2.01.01.01.01	FORNECEDORES NACIONAIS	323.492,10	C	460.642,18		457.932,89	320.782,81 C
2.01.01.02	ENCARGOS SOCIAIS E TRABALHISTAS	20.803,59	C	20.808,36		19.227,91	19.223,14 C
2.01.01.02.00006	INSS A RECOLHER	17.075,07	C	17.075,07		15.788,29	15.788,29 C
2.01.01.02.00007	FGTS A RECOLHER	3.613,29	C	3.613,29		3.334,62	3.334,62 C
2.01.01.02.00011	CONTRIB ASSIT CONFEDERATIVA A RECOLHER	120,00	C	120,00		105,00	105,00 C
2.01.01.02.00013	INSS S/ FERIAS A PAGAR	4,77	D	0,00		0,00	4,77 D
2.01.01.03	PROVISÕES SOCIAIS	70.593,52	C	0,00		11.417,93	82.011,45 C
2.01.01.03.00006	FERIAS A PAGAR	50.496,81	C	0,00		4.921,09	55.417,90 C
2.01.01.03.00007	13 SALARIO A PAGAR	3.367,00	C	0,00		3.525,36	6.892,36 C
2.01.01.03.00008	INSS 13 SALARIO A PAGAR	919,20	C	0,00		962,42	1.881,62 C
2.01.01.03.00009	FGTS 13 SALARIO A PAGAR	264,98	C	0,00		277,68	542,66 C
2.01.01.03.00010	INSS S/ FERIAS A PAGAR	12.027,05	C	0,00		1.343,44	13.370,49 C
2.01.01.03.00011	FGTS S/ FERIAS A PAGAR	3.518,48	C	0,00		387,94	3.906,42 C
2.01.01.04	REMUNERACOES A PAGAR	23.415,00	C	31.719,05		44.762,05	36.458,00 C
2.01.01.04.00006	SALARIOS A PAGAR	22.159,00	C	30.307,59		43.349,59	35.201,00 C
2.01.01.04.00007	PRO LABORE A PAGAR	1.256,00	C	1.411,46		1.412,46	1.257,00 C
2.01.01.07	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	164.327,30	C	173.023,42		178.653,65	169.957,53 C
2.01.01.07.00001	ICMS A RECOLHER	26.567,26	C	65.919,72		69.407,31	30.054,85 C
2.01.01.07.00002	IPI A RECOLHER	86.828,60	C	41.317,61		51.906,69	97.417,68 C
2.01.01.07.00003	IR FONTE A RECOLHER	402,72	C	382,39		629,62	649,95 C
2.01.01.07.00004	ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA A PAGAR	2.187,52	C	4.325,50		4.886,26	2.748,28 C
2.01.01.07.00005	PIS A PAGAR	2.629,85	C	7.753,52		9.176,41	4.052,74 C
2.01.01.07.00007	COFINS A RECOLHER	45.356,59	C	52.969,92		42.267,10	34.653,77 C
2.01.01.07.00011	ISSA A RECOLHER	30,90	C	30,90		56,40	56,40 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	152,00	C	152,00		0,00	0,00
2.01.01.08.00001	PROVISAO P/ IRPJ A RECOLHER	95,00	C	95,00		0,00	0,00
2.01.01.08.00002	PROVISAO P/ CONTRIB SOCIAL A RECOLHER	57,00	C	57,00		0,00	0,00
2.01.01.09	OUTROS DEBITOS	26.062,96	C	24.151,02		25.723,74	27.635,68 C
2.01.01.09.00002	ANTECIPACOES DE CLIENTES	26.062,96	C	24.151,02		25.723,74	27.635,68 C
2.01.01.10	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	290.356,45	C	290.356,45		230.584,14	230.584,14 C
2.01.01.10.00010	BANCO DAYCOVAL SA	290.356,45	C	290.356,45		230.584,14	230.584,14 C
2.01.01.12	EMPRESTIMOS DUPLICATAS DESCONTAS	267.047,13	C	261.904,32		369.636,26	374.779,07 C
2.01.01.12.00001	ALPHATRADE FIDC	9.024,09	C	9.024,09		0,00	0,00
2.01.01.12.00003	CAPITAL RS FIDC	38.310,83	C	68.216,04		182.120,30	152.215,09 C
2.01.01.12.00004	PLATA FIDC	224.638,76	C	178.941,46		157.605,36	203.302,66 C
2.01.01.12.00007	VALOREM FIDC	0,00		0,00		25.702,66	25.702,66 C
2.01.01.12.00010	(-) JUROS APROPRIAR DUPL DESCONTADAS	4.926,55	D	5.722,73		4.207,94	6.441,34 D
2.02	PASSIVO NAO CIRCULANTE	10.526.201,44	C	44.920,13		11.814,52	10.493.095,83 C
2.02.01	DEBITOS DE FINANCIAMENTO NAO CIRCULANTE	10.526.201,44	C	44.920,13		11.814,52	10.493.095,83 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	7.591.000,59	C	41.951,14		11.814,52	7.560.863,97 C
2.02.01.03.00003	INSS PARCELAMENTO PGFN 5039354	737.678,79	C	19.285,74		0,00	718.393,05 C
2.02.01.03.00004	PARCELAMENTO PGFN 008188595	6.322.765,89	C	16.129,50		0,00	6.306.636,39 C
2.02.01.03.00005	(-) JUROS A APROPRIAR-PARC PGFN 8188595	690.739,66	D	0,00		1.762,10	688.977,56 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	1.649.841,62	C	2.367,16		8.000,00	1.655.474,46 C
2.02.01.03.00018	(-) JUROS A APROPRIAR ICMS PARC 180 M	704.556,32	D	0,00		1.031,99	703.524,33 D
2.02.01.03.00019	PARCELAMENTO IPI PIS COFINS	458.603,92	C	4.168,74		0,00	454.435,18 C
2.02.01.03.00020	(-)JUROS MULTAS APR PARC IPI PIS COFINS	147.262,47	D	0,00		1.020,43	146.242,04 D
2.02.01.04	VALORES SUJETOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL	1.548.611,08	C	2.968,99		0,00	1.545.642,09 C
2.02.01.04.00003	CLASSE III	1.358.015,00	C	2.565,39		0,00	1.355.449,61 C
2.02.01.04.00004	CLASSE IV	190.596,08	C	403,60		0,00	190.192,48 C
2.05	PATRIMONIO LIQUIDO	10.184.310,35	D	1.037.395,43		1.042.770,60	10.178.935,18 D
2.05.01	CAPITAL E RESERVAS	10.184.310,35	D	1.037.395,43		1.042.770,60	10.178.935,18 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	3.681,05	C	1.037.395,43		1.042.770,60	9.056,22 C
2.05.01.09	LUCROS (PREJUIZOS) ACUMULADOS	10.907.991,40	D	0,00		0,00	10.907.991,40 D
2.05.01.09.00002	PREJUIZOS ACUMULADOS	10.907.991,40	D	0,00		0,00	10.907.991,40 D

Documento assinado digitalmente



OLAVO JOSE LUZZI

Data: 17/04/2024 13:47:07-0300

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

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

Documento assinado digitalmente



RUBENS MORINI

Data: 17/04/2024 13:34:55-0300

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: FEVEREIRO/2024

29/02/2024

Fl.4

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DE 29/02/2024

Classificação	Título	Saldo	Total	Total	Saldo
		Anterior	Débito	Crédito	Atual
3.01.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS	650.279,55 C	0,00	690.777,87	1.341.057,42 C
3.01.01.01	RECEITA DE VENDAS DE PRODUTOS	638.389,55 C	0,00	680.937,87	1.319.327,42 C
3.01.01.01.00009	VENDA DE PRODUTOS	628.421,85 C	0,00	672.384,99	1.300.806,84 C
3.01.01.01.00011	VENDAS DE EXPORTACAO	9.967,70 C	0,00	8.552,88	18.520,58 C
3.01.01.02	RECEITA DE VENDAS DE MERCADORIAS	11.890,00 C	0,00	9.840,00	21.730,00 C
3.01.01.02.00021	REVENIDAS DE MERCADORIAS	11.890,00 C	0,00	9.840,00	21.730,00 C
3.01.02	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	167.870,23 D	210.141,12	5.982,07	372.029,28 D
3.01.02.09	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	167.870,23 D	210.141,12	5.982,07	372.029,28 D
3.01.02.09.00073	DEVOLUCOES E CANCELAMENTOS	2.127,75 D	32.497,35	0,00	34.625,10 D
3.01.02.09.00074	ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA S/ VENDAS	5.256,22 D	4.764,95	0,00	10.021,17 D
3.01.02.09.00076	ICMS S/ VENDAS	62.889,16 D	69.528,62	0,00	132.417,78 D
3.01.02.09.00077	IPI S/ VENDAS	49.113,97 D	51.906,69	0,00	101.020,66 D
3.01.02.09.00078	PIS S/ FATURAMENTO	8.648,34 D	9.176,41	0,00	17.824,75 D
3.01.02.09.00079	COFINS S/ FATURAMENTO	39.834,79 D	42.267,10	0,00	82.101,89 D
3.01.02.09.00082	IPI S/ DEVOLUCOES	0,00	0,00	2.366,35	2.366,35 C
3.01.02.09.00083	ICMS S/ DEVOLUCOES	0,00	0,00	3.615,72	3.615,72 C
3.01.99	RECEITA LIQUIDA DE VENDAS E SERVICOS	482.409,32 C	210.141,12	696.759,94	969.028,14 C
3.02	CUSTOS INDUSTRIAIS	344.725,44 D	695.827,42	341.812,96	698.739,90 D
3.02.01	CUSTOS INDUSTRIAIS	344.725,44 D	695.827,42	341.812,96	698.739,90 D
3.02.01.01	ESTOQUE INICIAL	252.784,41 D	0,00	0,00	252.784,41 D
3.02.01.01.00004	ESTOQUE INICIAL MATERIA-PRIMA	146.343,80 D	0,00	0,00	146.343,80 D
3.02.01.01.00006	ESTOQUE INICIAL PRODUTOS EM ELABORACAO	62.317,64 D	0,00	0,00	62.317,64 D
3.02.01.01.00007	ESTOQUE INICIAL PRODUTOS PRONTOS	44.122,97 D	0,00	0,00	44.122,97 D
3.02.01.02	COMPRAS	353.476,59 D	313.636,24	0,00	667.112,83 D
3.02.01.02.00016	COMPRAS DE MATERIA-PRIMA	340.938,60 D	305.439,47	0,00	646.378,07 D
3.02.01.02.00022	FRETES S/ COMPRAS	5.553,49 D	3.812,77	0,00	9.366,26 D
3.02.01.02.00023	BENEFICIAMENTO POR TERCEIROS	6.984,50 D	4.384,00	0,00	11.368,50 D
3.02.01.05	(-)DEDUCOES DE COMPRAS	93.610,86 C	2.975,50	92.704,06	183.339,42 C
3.02.01.05.00024	ICMS S/ COMPRAS	36.152,36 C	2.975,50	38.525,02	71.701,88 C
3.02.01.05.00025	IPI S/ DEVOLUCOES	92,63 D	0,00	0,00	92,63 D
3.02.01.05.00026	IPI S/ COMPRAS	22.882,50 C	0,00	19.967,21	42.849,71 C
3.02.01.05.00027	ICMS S/ DEVOLUCOES	114,00 D	0,00	0,00	114,00 D
3.02.01.05.00028	PIS S/ CREDITOS	6.018,49 C	0,00	6.102,65	12.121,14 C
3.02.01.05.00029	DEVOLUCOES DE COMPRAS	1.042,63 C	0,00	0,00	1.042,63 C
3.02.01.05.00032	COFINS S/ CREDITO	27.721,51 C	0,00	28.109,18	55.830,69 C
3.02.01.06	(-)ESTOQUE FINAL	257.483,83 C	257.483,83	246.838,85	246.838,85 C
3.02.01.06.00041	ESTOQUE FINAL MATERIA-PRIMA	192.103,18 C	192.103,18	174.872,80	174.872,80 C
3.02.01.06.00043	ESTOQUE FINAL PRODUTOS EM ELABORACAO	43.199,21 C	43.199,21	48.596,57	48.596,57 C
3.02.01.06.00044	ESTOQUE FINAL PRODUTOS PRONTOS	22.181,44 C	22.181,44	23.369,48	23.369,48 C
3.02.01.08	GASTOS C/FAB/MAO-DE-OBRA ENCAR DIRETORES	62.924,84 D	81.801,71	2.270,05	142.456,50 D
3.02.01.08.00002	SALARIOS	28.482,05 D	43.339,52	42,70	71.778,87 D
3.02.01.08.00003	INSS	14.726,12 D	13.862,15	0,00	28.588,27 D
3.02.01.08.00004	FGTS	4.249,29 D	4.000,24	0,00	8.249,53 D
3.02.01.08.00005	FERIAS	4.710,36 D	4.921,09	0,00	9.631,45 D
3.02.01.08.00006	13º SALARIO	3.367,00 D	3.525,36	0,00	6.892,36 D
3.02.01.08.00007	INDENIZACOES TRABALHISTAS	398,27 C	0,00	0,00	398,27 C
3.02.01.08.00010	DESPESAS COM ALIMENTACAO	3.956,75 D	6.893,85	1.019,90	9.830,70 D
3.02.01.08.00012	TRANSPORTE DE FUNCIONARIO	3.831,54 D	5.259,50	1.207,45	7.883,59 D
3.02.01.10	GASTOS GERAIS DE FABRICACAO	26.634,29 D	39.930,14	0,00	66.564,43 D
3.02.01.10.00001	ENERGIA ELETRICA	6.154,28 D	7.042,20	0,00	13.196,48 D
3.02.01.10.00003	MANUTENCAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	4.274,17 D	17.540,48	0,00	21.814,65 D
3.02.01.10.00004	MATERIAL DE CONSUMO E/OU EXPEDIENTE	1.051,85 D	765,00	0,00	1.816,85 D
3.02.01.10.00005	MATERIAL DE CONSERVACAO E LIMPEZA	1.033,50 D	0,00	0,00	1.033,50 D
3.02.01.10.00013	DESPESAS DE VIAGENS	121,31 D	0,00	0,00	121,31 D
3.02.01.10.00014	DEPRECIACOES	1.855,97 D	1.831,37	0,00	3.687,34 D
3.02.01.10.00015	DESPESAS VEICULOS	0,00	110,00	0,00	110,00 D
3.02.01.10.00021	HONORARIOS E ASSESSORIA	5.330,00 D	8.205,55	0,00	13.535,55 D
3.02.01.10.00024	DESPESAS COM SEGUROS	743,22 D	743,22	0,00	1.486,44 D
3.02.01.10.00036	SERVICOS DE TERCEIROS	6.069,99 D	3.692,32	0,00	9.762,31 D
3.04	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	344.725,44 D	695.827,42	341.812,96	698.739,90 D
3.05	LUCRO/PREJUÍZO BRUTO	137.683,88 C	905.968,54	1.038.572,90	270.288,24 C
3.06	DESPESAS OPERACIONAIS	134.041,28 D	131.426,89	2.604,14	262.864,03 D
3.06.01	DESPESAS OPERACIONAIS	134.041,28 D	131.426,89	2.604,14	262.864,03 D
3.06.01.01	DESPESAS OPERACIONAIS	41.799,13 D	45.349,08	2.604,14	84.544,07 D
3.06.01.01.00003	PRO-LABORE	1.412,00 D	1.412,00	0,00	2.824,00 D
3.06.01.01.00005	INSS	282,40 D	282,40	0,00	564,80 D
3.06.01.01.00010	ASSIST. MEDICA E SOCIAL/PLANO DE SAUDE	1.241,07 D	3.045,21	1.804,14	2.482,14 D
3.06.01.01.00033	HONORARIOS E ASSESSORIA	30.210,66 D	30.212,04	800,00	59.622,70 D
3.06.01.01.00038	DESPESAS POSTAIS	0,00	25,76	0,00	25,76 D
3.06.01.01.00050	SERVIÇOS DE TERCEIROS	8.653,00 D	10.371,67	0,00	19.024,67 D
3.06.01.02	DESPESAS COM COMERCIALIZACAO	59.357,73 D	57.179,73	0,00	116.537,46 D
3.06.01.02.00075	FRETES COM VENDAS	24.043,05 D	23.632,39	0,00	47.675,44 D
3.06.01.02.00081	DESPESAS DE VIAGEM	0,00	262,65	0,00	262,65 D
3.06.01.02.00089	HONORARIOS E ASSESSORIA	8.512,00 D	8.512,00	0,00	17.024,00 D
3.06.01.02.00091	TELEFONE/FAX/INTERNET	1.014,01 D	1.124,17	0,00	2.138,18 D
3.06.01.02.00095	COMISSOES	24.976,80 D	22.836,65	0,00	47.813,45 D
3.06.01.02.00098	SERVICOS DE TERCEIROS	811,87 D	811,87	0,00	1.623,74 D
3.06.01.03	DESPESAS FINANCEIRAS	28.664,50 D	27.289,21	0,00	55.953,71 D
3.06.01.03.00001	JUROS PAGOS	260,50 D	262,46	0,00	522,96 D
3.06.01.03.00003	DESPESAS COM DUPLICATAS DESCONTADAS	4.930,35 D	4.485,55	0,00	9.415,90 D
3.06.01.03.00004	DESPESAS COM COBRANCAS	1.233,89 D	1.087,11	0,00	2.321,00 D
3.06.01.03.00005	DESPESAS BANCARIAS	760,59 D	590,03	0,00	1.350,62 D
3.06.01.03.00006	DESPESAS COM FINANCIAMENTO	7.125,21 D	7.191,72	0,00	14.316,93 D
3.06.01.03.00008	MULTAS E JUROS DE MORA	13.950,06 D	13.282,61	0,00	27.232,67 D
3.06.01.03.00009	IOF	403,90 D	389,73	0,00	793,63 D
3.06.01.05	DESPESAS TRIBUTARIAS	4.219,92 D	1.608,87	0,00	5.828,79 D
3.06.01.05.00028	IMPOSTOS E TAXAS FEDERAIS	4.219,92 D	1.608,87	0,00	5.828,79 D
3.10	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	38,45 C	0,00	1.593,56	1.632,01 C
3.10.01	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	38,45 C	0,00	1.593,56	1.632,01 C
3.10.01.02	RECEITAS FINANCEIRAS	38,45 C	0,00	0,00	38,45 C

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DE 29/02/2024

Classificação	Título	Saldo	Total	Total	Saldo
		Anterior	Débito	Crédito	Atual
3.10.01.02.00003	JUROS RECEBIDOS	33,65 C	0,00	0,00	33,65 C
3.10.01.02.00005	RECEITA S/ APLICACOES FINANCEIRAS	4,80 C	0,00	0,00	4,80 C
3.10.01.03	EFEITOS INFLACIONARIOS ATIVOS	0,00	0,00	1.593,56	1.593,56 C
3.10.01.03.00007	VARIACOES MONETARIAS ATIVAS	0,00	0,00	1.593,56	1.593,56 C
3.16	RESULTADO OPERACIONAL	3.681,05 C	1.037.395,43	1.042.770,60	9.056,22 C
3.160	RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES S/LUCRO	3.681,05 C	1.037.395,43	1.042.770,60	9.056,22 C
3.20	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	3.681,05 C	1.037.395,43	1.042.770,60	9.056,22 C

Documento assinado digitalmente
gov.br OLAVO JOSE LUZZI
Data: 17/04/2024 13:48:03-0300
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: 17/04/2024 13:35:48-0300
Verifique em https://validar.iti.gov.br

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