



medeiros²
administração judicial

GRUPO VIDROFORTE

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 5008684-36.2020.8.21.0010

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

64º Relatório Mensal de Atividades

Competência: setembro de 2023

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos eventos relevantes
	Operação Estrutura societária Operação
	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 das recuperandas
	Proposta de pagamento



INTRODUÇÃO

O presente relatório reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial do GRUPO VIDROFORTE. Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial das empresas recuperandas. Atualmente, as Recuperandas vêm cumprindo suas obrigações processuais, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF).

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração deste relatório vão em anexo e estão disponíveis para consulta no portal eletrônico desta administração judicial www.administradorjudicial.adv.br. Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros Administração Judicial.

O RMA reflete a análise técnica contábil, limitada às informações disponibilizadas acerca da situação atual das empresas. O prazo estabelecido para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos ao Grupo Vidroforte é o último dia do mês subsequente. A documentação correspondente ao mês de setembro/2023 foi disponibilizada pelas recuperandas em 31/10/2023. Os questionamentos enviados em 23/11/2023, foram respondidos no dia 27/11/2023.



- ✓ 26/01/2018 - Pedido de recuperação judicial.
- ✓ 02/02/2018 - Deferimento da RJ.
- ✓ 08/02/2018 - Publicação do deferimento no D.O. .
- ✓ 20/02/2018 - Publicação do 1º Edital.
- ✓ 13/03/2018 - Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ.
- ✓ 09/04/2018 - Apresentação do Plano de RJ.
- ✓ 15/06/2018 - Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.
- ✓ 15/06/2018 - Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital.
- ✓ 29/06/2018 - Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo.
- ✓ 27/07/2018 - Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ .
- ✓ 16/07/2019 - Continuação da AGC – aprovação do PRJ .
- ✓ 09/03/2020 - Decisão que determinou a realização de nova AGC.

- ✓ 26/07/2022 - Publicação do edital de convocação de nova AGC.
- ✓ 22/09/2023 - Homologação do PRJ.
- 🕒 Fim do prazo da Recuperação Judicial

ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

**Evento
680**

Autorização do Juízo recuperacional para a venda direta de ativo imobilizado, na forma do art. 66 da Lei n. 11.101/2005.

**Evento
694**

Apresentação, pelo perito Aromildo Sprenger da Cunha, de laudo complementar sobre a perícia relativa à unidade de Três Cachoeiras/RS.

**Evento
704**

Disponibilização, no Diário da Justiça Eletrônico Nacional, do edital do art. 18, parágrafo único, da Lei n. 11.101/2005, referente à consolidação do quadro geral de credores.

**Evento
743**

Requerimento, pelas recuperandas, de dispensa das certidões negativas tributárias para fins de concessão da recuperação judicial.

**Evento
747**

Apresentação, pelo Ministério Público, de parecer técnico complementar sobre a perícia relativa à unidade de Três Cachoeiras/RS.

**Evento
749**

Decisão do Juízo recuperacional de homologação do plano, sem ressalvas, e concessão da recuperação judicial.





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

Fundada pelos irmãos Herberto, Eduardo e Carlos Heinen em março de 1989, a Vidroforte nasceu com foco no fornecimento de vidros de segurança, em Caxias do Sul.

GRUPO VIDROFORTE



Legenda:

Sem operação
 Em operação

Últimas alterações societárias:

Vidroforte Industria e Comércio de Vidros Ltda:

- 30/04/2021 - alteração de filial na uf da sede, indicação de estabelecimento matriz, alteração de endereço dentro do mesmo município.

Vidroforte Transportes Ltda:

- 26/08/2015 – transferência de quotas, retirada e admissão de sócios.

Forte Para-brisas Distrib. de Vidros Ltda:

- 30/08/2022 - alteração de endereço entre municípios dentro do mesmo estado.

Forte Para-brisas SP Distrib. de Vidros Ltda:

- 26/01/2016 – transferência de quotas, retirada e admissão de sócios e administração da sociedade.

Itapeva Comércio de Vidros Ltda:

- 28/09/2015 – transferência de quotas, retirada e admissão de sócios, administração da sociedade e capital social.

Templex Comércio e Repres. De Vidros Ltda:

- 25/08/2015 – transferência de quotas, retirada e admissão de sócios, administração da sociedade, capital social e sede social.

Templex GO Comércio de Vidros Ltda:

- 14/08/2017 – alteração de sede social.

Templex PR Comércio de Vidros Ltda:

- 02/06/2023 – alteração de sede social.





OPERAÇÃO

Com tecnologia mundial no beneficiamento de vidros especiais, o Grupo Vidroforte é fornecedor dos segmentos automotivo (montadoras e reposição), especiais (trens, metrô, embarcações náuticas, máquinas agrícolas) e antivandalismo.



Setor de Indústria

Beneficiamento de vidros especiais.

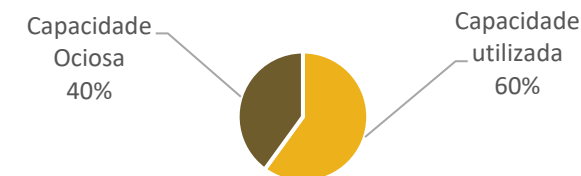
Receita: acumula receitas de R\$ 65,3 milhões, até setembro/2023.

Mercado: o Grupo Vidroforte é fornecedor dos segmentos automotivo (montadoras e reposição), especiais (trens, metrô, embarcações náuticas, máquinas agrícolas) e antivandalismo. O grupo tem como coligadas as empresas Templex e Vidroforte Transportes, três unidades de distribuição (MG, PR, GO) e negócios em todo o mundo, abrangendo os mercados da indústria com foco no fornecimento de vidros de segurança e reposição que se tratam de vidros temperados e para-brisas, trabalhando com as linhas leve, pesada e um portfólio completo para a linha de ônibus.

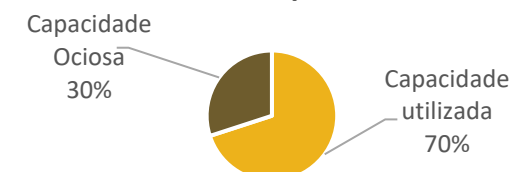
Estoques: os inventários enviados conferem com os saldos em balancete, sendo R\$ 9,3 milhões da Vidroforte Caxias do Sul, R\$ 914,5 mil Forte Para-Brasas MG, R\$ 847,4 mil Templex GO e R\$ 1,2 milhão em ordem de produção.

Capacidade produtiva: a capacidade produtiva da empresa pode variar muito de acordo com o tipo do produto demandado ou produzido. A mão-de-obra e os turnos estão adequados a produção atual, com pequena ociosidade. Considerando a capacidade total dos equipamentos disponíveis e adicionando os turnos e pessoal necessário, a utilização da empresa é de 60% nas peças de para-brisas, 70% em peças de vidro temperado e 50% nas janelas.

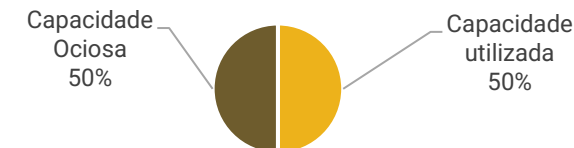
Capacidade de Produção Para-brisas



Capacidade de Produção Vidro temperado



Capacidade de Produção Janelas

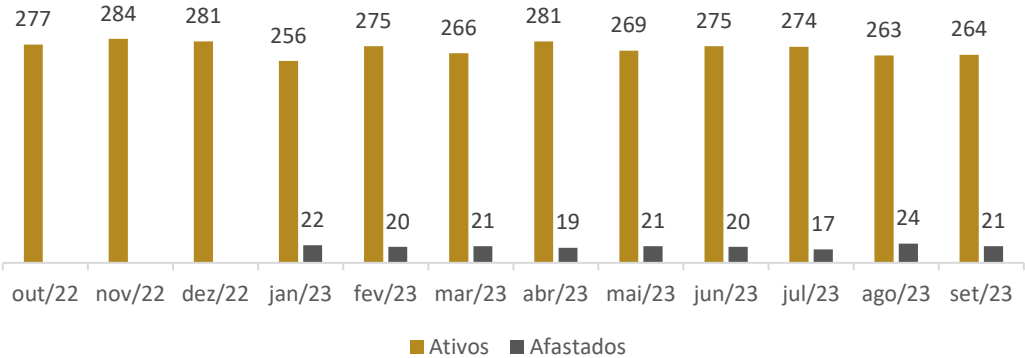




FUNCIONÁRIOS

Em setembro, o Grupo Vidroforte admitiu 13 e demitiu 15 funcionários, finalizando o período com 285 colaboradores, todos contratados pela CLT. Destes, 264 funcionários estão ativos e 21 afastados. Ainda, as empresas possuem atualmente 3 prestadores de serviços com atividades dentro do grupo, que podem ser classificados como funcionários pessoa jurídica. Os gastos com pessoal somaram **R\$ 1.537.131,14**. **O grupo mantém os salários e encargos sociais correntes pagos regularmente, sendo que o pagamento do INSS quota patronal foi retomado em janeiro/2021. Contudo, há competências anteriores em atraso.**

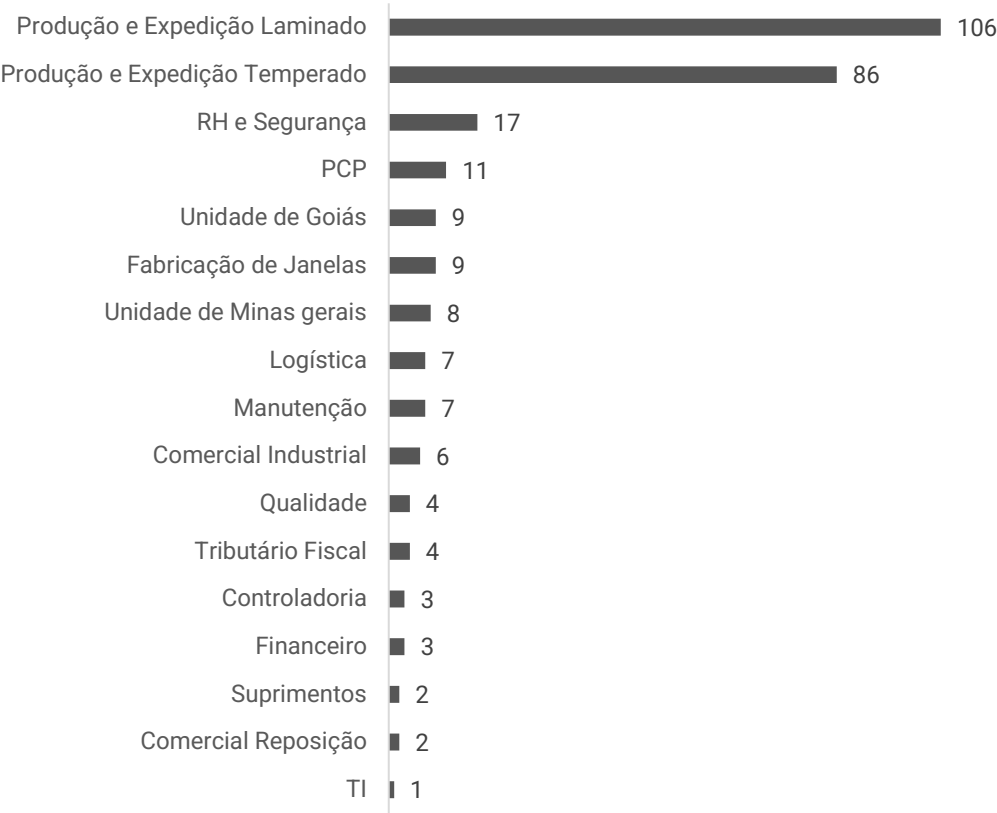
Funcionários



Distribuição de funcionários por empresa



Distribuição do quadro de colaboradores





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

Fluxo de Caixa Indireto (Em milhares de R\$)	jul/23	ago/23	set/23
Fluxo de caixa das atividades operacionais	-229	318	451
Resultado líquido	-336	210	345
Depreciação do imobilizado	89	91	89
Depreciação do Intangível	18	17	17
Variações nos ativos e passivos	144	162	-975
Clientes	786	-309	-702
Estoques	-306	585	-315
Adto Fornecedor	-289	266	-328
Outros Créditos	-376	-52	-279
Fornecedores	312	-427	74
Obrigações trabalhistas	56	114	94
Obrigações tributárias	-90	-10	459
Adiantamento Clientes	51	-6	23
Outros Débitos	-	1	-1
Caixa Líquido Gerado nas Atividades Operacionais	-85	480	-524
Fluxo de caixa das atividades de investimentos			
Imobilizado	-265	-80	-85
Caixa Líquido Gerado nas Atividades Investimento	-265	-80	-85
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Caixa Líquido Gerado nas Atividades Financiamento	-	-	-
Variação de Caixa e Equivalentes	-350	400	-609
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	8.860	8.510	8.910
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	8.510	8.910	8.301

Atividades operacionais: em setembro, o caixa líquido operacional foi negativo de R\$ 524 mil, impactado, especialmente, pelas vendas a prazo (R\$ 702 mil), adiantamentos realizados a fornecedores (R\$ 328 mil) e compras para estoque (R\$ 315 mil). Os principais fatores positivos foram obrigações tributárias (R\$ 459 mil), resultado do período (R\$ 345 mil) e obrigações trabalhistas (R\$ 94 mil). Destaca-se que os saldos de PIS, COFINS, INSS e IRF, com vencimento em setembro/2023 da Vidroforte, foram compensados com o saldo credor de IPI que a empresa possui. Porém, a baixa foi lançada somente no mês seguinte, ocasionando o acréscimo das obrigações tributárias.

Atividades de investimento: refere-se à movimentação de aquisições de imobilizado, conforme descrito na análise do ativo.

Atividades de financiamento: o grupo recuperando não mostrou necessidade de adquirir empréstimos ou financiamentos bancários no período analisado.

Ao fim de setembro, o caixa auferiu resultado negativo de R\$ 609 mil, resultando em R\$ 8,3 milhões disponíveis à companhia, que confere com o saldo em balancete.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Ativo (Em milhares de Reais)	jul/23	ago/23	set/23
Ativo Circulante	62.679	62.611	63.649
Caixa e equivalentes de caixa	8.510	8.910	8.301
Contas a receber de clientes	10.254	10.563	11.265
Estoques	12.304	11.719	12.034
Adiantamentos a fornecedores	1.376	1.110	1.438
Créditos fiscais	28.633	28.736	29.031
Outras contas a receber	1.391	1.374	1.403
Despesas do exercício seguinte	211	199	177
Ativo Não Circulante	26.353	26.303	26.259
Depósitos judiciais	2.032	2.086	2.139
Outras contas a receber	1.729	1.653	1.577
Imobilizado	22.265	22.254	22.250
Intangível	327	310	293
Total do Ativo	89.032	88.914	89.908

Caixa e equivalentes de caixa: conforme relatório razão, as principais movimentações foram com recebimento de clientes e pagamento a fornecedores, obrigações tributárias e trabalhistas.

Contas a receber de clientes: a rubrica exibiu aumento de 7%, devido ao maior volume de vendas a prazo. O *aging list* do contas a receber atesta o saldo em balancete ehá o valor de R\$ 262,5 mil vencido, até o final de setembro, que representa, aproximadamente, 1% do total em aberto, os clientes com atraso possuem corte de crédito e envio do débito ao cartório e, após determinado período sem o efetivo recebimento, os valores são enviados para agência de cobrança ou cobrança via judicial. Os principais clientes em aberto são Marcopolo Ana Rech (R\$ 1 milhão), Busscar Colômbia (R\$ 542,9 mil) e Volare Veículos (R\$ 505,5 mil).

Estoques: em setembro, a rubrica exibiu acréscimo de 3%, especialmente, pelo aumento do estoque de materiais. Os inventários enviados conferem com os saldos em balancete, sendo R\$ 9,3 milhões da Vidroforte Caxias do Sul, R\$ 914,5 mil Forte Para-Brisas MG, R\$ 847,4 mil Templex GO e R\$ 1,2 milhão em ordem de produção.

Adiantamento a fornecedores: contempla importação manual e entreposto (R\$ 208,5 mil), bem como adiantamento a fornecedores (R\$ 1,2 milhão), o que motivou o aumento de 30%. O relatório interno de adiantamentos enviado, atesta o saldo contábil. Os principais saldos são dos fornecedores Shandong Qilu (R\$ 610,9 mil), Cebrace Cristal (R\$ 298,3 mil) e Guardian do Brasil (R\$ 103,2 mil). Quando questionada sobre a previsão de baixa dos adiantamentos realizados em 2019, 2020, 2021 e 2022, que somam R\$ 4,8 mil, a recuperanda explicou que houve divergência no valor da fatura que está cobrando o reembolso ou não foi recebido o documento fiscal. Para ambos os casos há cobranças ao setor de compras para que a situação seja solucionada. Quanto ao Entreposto, trata-se de estratégia financeira para diminuir a pressão no caixa das empresas, já que parte das mercadorias estava em atraso e houve um acúmulo nos recebimentos em curto espaço de tempo.

Outras contas a receber: no curto prazo, compreende adiantamento a funcionários (R\$ 108,6 mil), que motivou o acréscimo de 2%; e créditos diversos (R\$ 1.2 milhão), sendo o montante mais representativo relativo ao custo da operação de Três Cachoeiras/RS, que se refere ao custo dos materiais inventariados quando houve a transferência da unidade para a Alphatron, que seria baixado no decorrer da negociação. No longo prazo é composto por créditos fiscais; valores a receber por venda de imobilizado para a Glass Camp e Vidraçaria Linde; e montante a receber do cliente Comil, vinculado a recuperação judicial, no prazo de 20 anos. O decréscimo de 4% no longo prazo está relacionado com os recebimentos do mês (R\$ 75,5 mil), em sua maior parte, da venda do imobilizado.

Depósitos judiciais: a Vidroforte obteve na justiça autorização para venda de máquinas no montante de R\$ 2,4 milhões. Como o valor total da venda ficará disponível para o pagamento de ações trabalhistas, a recuperanda foi orientada a fazer o reconhecimento do custo das rescisões no mesmo momento que fosse registrada a venda. As variações são decorrentes dos recebimentos da Glass Camp (R\$ 53,6 mil).

Imobilizado: o período exibiu aquisição de máquinas e equipamentos de produção (R\$ 18,9 mil), equipamentos de informática (R\$ 3 mil) e imobilizado em andamento (R\$ 63,5 mil). A Vidroforte mensalmente apropria imobilizações em andamento que se referem a reformas e melhorias em máquinas e equipamentos em uso, adequação de segurança nas máquinas e PPCI nos pavilhões e reformas de telhados. O período expôs decréscimo de 4 mil, especialmente pela depreciação mensal. O relatório de bens enviado atesta o saldo contabilizado.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Passivo (Em milhares de Reais)	jul/23	ago/23	set/23
Passivo Circulante	31.814	31.486	32.135
Fornecedores	3.380	2.953	3.027
Obrigações trabalhistas	2.519	2.633	2.727
Obrigações tributárias	17.705	17.695	18.154
Adiantamentos de clientes	103	97	120
Outras contas a pagar	8.107	8.108	8.107
Passivo Não Circulante	41.768	41.768	41.768
Fornecedores	2.857	2.857	2.857
Empréstimos e financiamentos	35.926	35.926	35.926
Outras contas a pagar	2.985	2.985	2.985
Patrimônio Líquido	15.450	15.660	16.005
Capital social	8.940	8.940	8.940
Reservas de capital	6.352	6.352	6.352
Reserva de lucros	19.747	19.747	19.747
Prejuízos acumulados	-19.589	-19.379	-19.034
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	89.032	88.914	89.908

Fornecedores: apresentou aumento de 3%, resultante do maior volume de compras para estoque no período. A recuperanda disponibilizou relatórios de fornecedores nacionais e estrangeiros, que atestam os saldos das demonstrações contábeis. Os principais valores extraconcursais são da Companhia Brasileira de Vidrio Plano de México (R\$ 217,2 mil), G Sete Produtos (R\$ 78,3 mil) e Andrise Legramanti Rech (R\$ 70 mil). De acordo com o grupo, não existem fornecedores extraconcursais em atraso, mas eventualmente são postergados pagamentos por ajuste de caixa. Quando questionada pelo motivo das prorrogações, visto que a empresa tem valor em caixa, a Vidroforte explicou que tem uma estratégia financeira para a manutenção das atividades de forma saudável, na qual trabalham com um fluxo de caixa operacional e com uma reserva de caixa em aplicações separadas. A utilização das reservas financeiras da empresa para atendimento de necessidades operacionais demandará uma análise aprofundada da situação e uma autorização da direção geral da empresa.

Obrigações trabalhistas: o mês exibiu acréscimo de 4%, motivado, em sua maior parte, pelas provisões de férias e décimo terceiro. Conforme informado pela empresa, os salários, rescisões e encargos sociais são pagos regularmente, sendo que o pagamento do INSS patronal foi retomado em janeiro/2021. Salienta-se que a Vidroforte não realizou a contabilização da provisão dos créditos concursais trabalhistas ilíquidos que, de acordo com relação enviada pelos seus advogados, reúne 46 processos com probabilidade de perda classificada como provável, e somam cerca de R\$ 2,7 milhões (valor estimado de perda em 32 casos).

Obrigações Tributárias: desde janeiro/2021 o grupo recuperando passou a pagar integralmente os impostos correntes. Destaca-se que os saldos de PIS, COFINS, INSS e IRF, com vencimento em setembro/2023 da Vidroforte, foram compensados com o saldo credor de IPI que a empresa possui. Porém, a baixa foi lançada somente no mês seguinte, ocasionando o acréscimo de 3% das obrigações tributárias. Já o saldo de IPI, que é credor foi reduzido devido a solicitação de ressarcimento para compensação com demais débitos tributários federais. Dentre os tributos federais, o IPI, INSS e IRPJ são o saldos mais relevantes para a empresa e, na esfera estadual, o ICMS da unidade de Caxias do Sul.

Adiantamento de clientes: a rubrica expôs acréscimo de 24%, motivado pelos novos adiantamentos recebidos no mês. O relatório enviado, atesta o montante contábil. Os principais saldos de adiantamentos recebidos foram dos clientes Júlio Cesar Escobar (R\$ 38,2 mil), FNM – Fábrica Nacional de Mobilidades (R\$ 19,8 mil) e Transportes Costarricenses (R\$ 17 mil). Segundo as empresas do grupo, os adiantamentos dos clientes são necessários em virtude da exigência de antecipação dos fornecedores estrangeiros, em que são utilizados os recursos. Além disso, permanece contabilizado o pedido da FNM - Fábrica Nacional de Mobilidades, que por não ser um cliente regular não possui limite de crédito. Destaca-se que há adiantamentos realizados desde novembro/2020, os quais a empresa não explicou o motivo dos saldos em aberto.

Outras contas a pagar: no curto prazo compreende, essencialmente, o valor recebido pela locação da unidade e maquinário em Três Cachoeiras/RS à empresa Alphatron, no valor de R\$ 7.850.000,00. Destaca-se que a partir do mês de junho/21 a integralidade deste valor não foi resguardada, sendo utilizada para compra de matéria-prima. No longo prazo, o montante trata-se de tributos diferidos e incentivos fiscais do terreno de Três Cachoeiras/RS, conforme Lei n. 1.298/2012.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE (em milhares de Reais)	jul/23	ago/23	set/23	2023
Receita Bruta de Vendas e Serviços	6.148	7.718	7.153	65.330
Deduções de vendas	-738	-1.084	-1.033	-8.223
Impostos sobre vendas	-661	-1.004	-911	-7.298
Devoluções	-77	-80	-122	-925
Receita Líquida	5.410	6.634	6.120	57.107
Custos dos produtos vendidos	-4.491	-5.311	-4.665	-44.723
Lucro bruto	919	1.323	1.455	12.384
Margem bruta	17%	20%	24%	22%
Despesas e receitas operacionais	-1.318	-1.203	-1.210	-10.601
Despesas com vendas	-753	-648	-639	-6.048
Despesas administrativas	-565	-555	-571	-5.066
Outras despesas (receitas) operacionais	0	0	0	513
EBITDA	-292	228	351	2.721
Resultado Operacional antes do Resultado Financeiro	-399	120	245	1.783
Margem operacional	-7%	2%	4%	3%
Receitas financeiras	196	210	222	1.729
Despesas financeiras	-32	-23	-32	-307
Lucro/prejuízo antes dos impostos	-235	307	435	3.205
Imposto de renda e contribuição social	-101	-97	-90	-915
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-336	210	345	2.290
Margem líquida	-6%	3%	6%	4%

Receita bruta: em setembro houve decréscimo de 7% no faturamento, devido a menor quantidade de dias úteis.

Deduções: compreende impostos sobre vendas (R\$ 1,1 milhão) e devoluções (R\$ 142,6 mil). As devoluções se deram por avarias nos produtos.

Custos dos produtos vendidos: representam 76% da receita líquida, sendo compostos, principalmente, por matérias-primas, pessoal, energia elétrica e manutenção. No período houve redução de 12%, resultante da retração das vendas. Conforme explicado pelo grupo recuperando, as empresas estão realinhando os custos possíveis para uma menor produção e buscando alternativas de mercado para compensar a redução do faturamento. Além disso, estão buscando novos mercados para exportação, nos quais o valor de venda tem menor incidência tributária e maior exigência de qualidade.

Despesas com vendas: compreendem, especialmente, despesas com pessoal (R\$ 285,4 mil), serviços de fretes e carretos (R\$ 139,2 mil) e comissões (R\$ 56 mil). O período exibiu decréscimo de 1%, especialmente, pelo menor gasto com mão de obra, devido à redução do quadro de colaboradores; e fretes e comissões, resultante do menor volume de vendas.

Despesas administrativas: englobam, principalmente, serviços de terceiros (R\$ 182,3 mil), despesas com pessoal (R\$ 136,8 mil) e despesas tributárias (R\$ 130,3 mil). O mês apresentou acréscimo de 3%, em sua maioria, pelo maior desembolso com PIS, COFINS e multas dedutíveis, alocados nas despesas tributárias. Quando questionada, a Recuperanda explicou que nas despesas de PIS e COFINS são lançados o valor dos tributos quando a incidência ocorre em operações de saídas que não são faturadas e há algum valor de divergência verificada entre os lançamentos do SAP e a apuração final do tributo. Dentre os principais serviços prestados por terceiros, destacam-se Rambor e Frainer Advogados (R\$ 23,8 mil), Ancora Auxiliares (R\$ 20,3 mil) e Medeiros & Medeiros (R\$ 20 mil). As despesas tributárias são decorrentes do pagamento de multas e juros sobre o atraso ou parcelamento de tributos, que não foram pagos anteriormente.

Resultado financeiro: o período analisado exibiu resultado financeiro positivo de R\$ 190 mil, em sua maior parte, pelos ganhos com créditos fiscais referentes a processo de exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS e COFINS (R\$ 137,8 mil); rendimentos de aplicações financeiras (R\$ 53,6 mil) e juros recebidos de clientes (R\$ 20,2 mil). As principais saídas foram com despesas bancárias (R\$ 16,5 mil) e descontos concedidos (R\$ 10 mil).

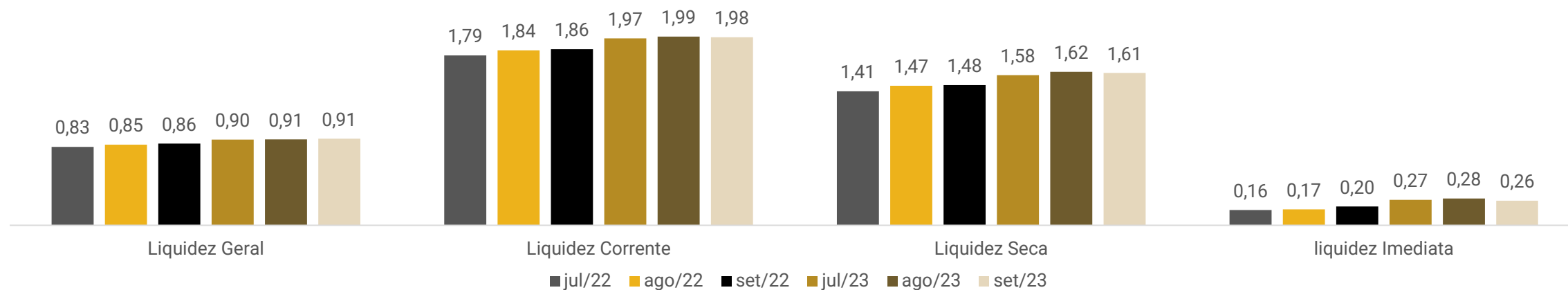
Resultado: em setembro, as receitas foram suficientes para cobrir os custos e despesas da operação, ocasionando um lucro de R\$ 345 mil. O ano de 2023 acumula resultado positivo de R\$ 2,2 milhões.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ

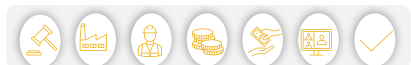
Índices de liquidez



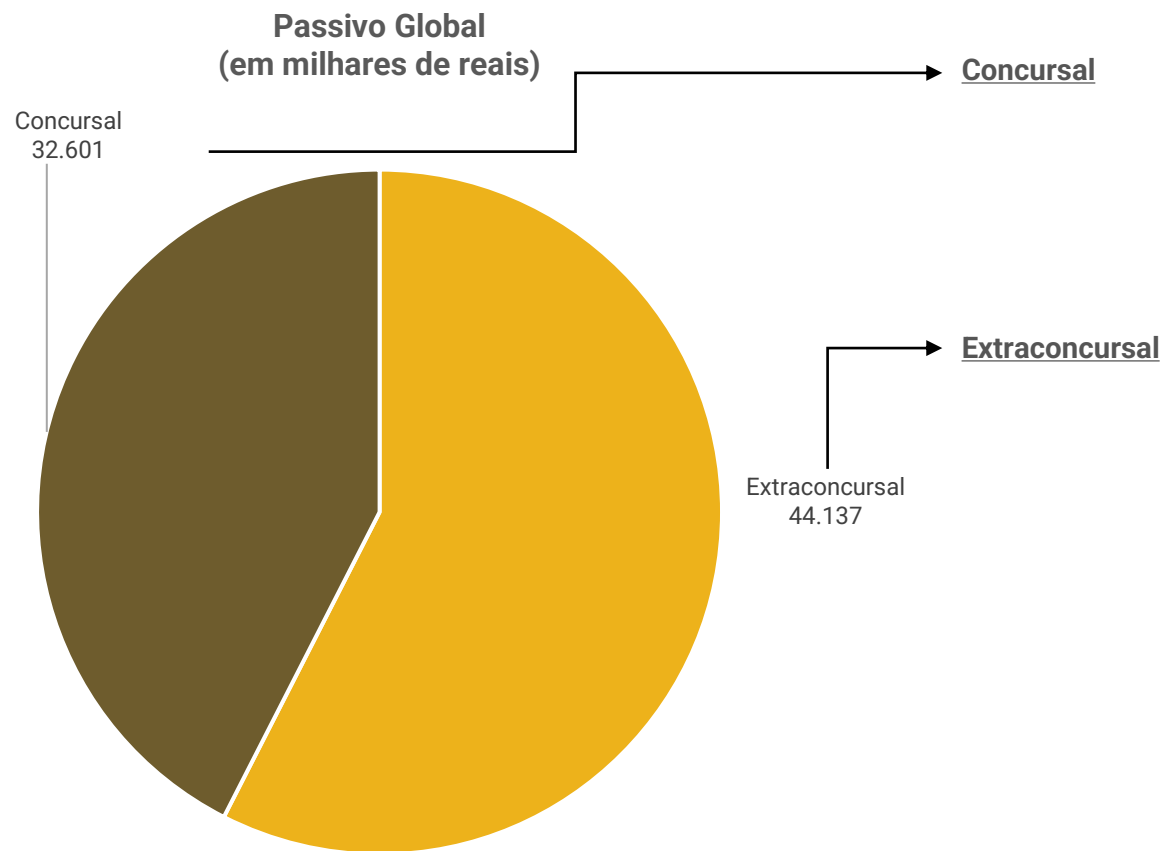
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa em relação as suas dívidas de curto prazo, sendo esperados resultados superiores a 1.

Nos períodos analisados, os índices de liquidez geral e imediata indicam que não há capacidade de pagamento frente às obrigações das recuperandas. Contudo, os índices de liquidez corrente e seca, demonstram a capacidade de pagamento do passivo circulante, utilizando recursos do ativo circulante, até mesmo sem considerar os estoques.

Em 2023, os índices apresentam acréscimos, quando comparados ao mesmo período de 2022.



Passivo global R\$ 76,7 milhões .

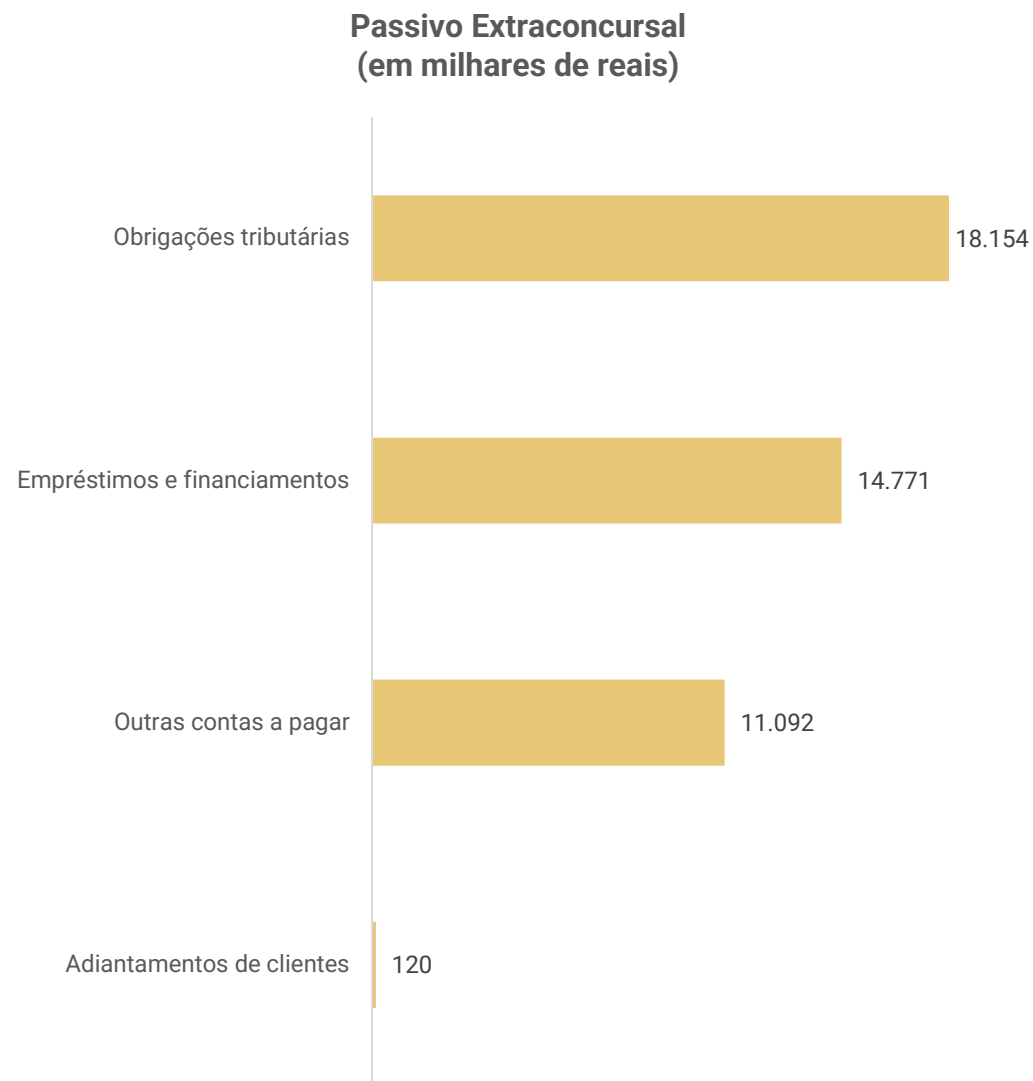


Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	72	39,78%	3.147.321,63	9,65%
Garantia Real	1	0,55%	17.551.930,27	53,84%
Quirografário	93	51,38%	11.847.449,43	36,34%
Microempresa	15	8,29%	54.524,01	0,17%
Total	181	100%	32.601.225,34	100%

Em setembro/2023 o passivo extraconcursal somou R\$ 44,1 milhões, apontando um decréscimo de R\$ 738 mil, em comparação a setembro/2022. O endividamento é composto, especialmente, por obrigações tributárias, empréstimos e financiamentos e outras contas a pagar, detalhados no slide a seguir.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL



Obrigações tributárias todos os débitos de tributos federais em atraso do Grupo foram parcelados, salvo aqueles que estão em discussão judicial por divergência de entendimento legal. O valor da dívida tributária das empresas, entre tributos vencidos e vincendos, segundo os demonstrativos contábeis, é de **R\$ 18,1 milhões**, sendo que 80% está parcelado, com pagamentos regulares e o restante em aberto.

Empréstimos e financiamentos: referem-se à dívidas com instituições financeiras, principalmente, com o Banco Banrisul. A intenção da empresa é que seja feita a venda da unidade de Três Cachoeiras, liquidado os principais débitos da RJ e na sequência renegociar as dívidas extraconcursais.

Outras contas a pagar: compreende, essencialmente, o valor recebido pela locação da unidade e maquinário em Três Cachoeiras/RS à empresa Alphatron, no valor de R\$ 7.850.000,00. De acordo com a empresa, a negociação acordada com a Alphatron era de ser pago R\$ 13.650.000,00 pela utilização da unidade de negócio. Porém ela pagou R\$ 7.850.000,00 e encerrou as atividades no local, levando indevidamente máquinas para compensar os pagamentos. Como esta questão está sob judice, será mantido o valor recebido da Alphatron como uma obrigação até que seja dado um desfecho no processo e efetuar os ajustes contábeis pertinentes.

Adiantamento de clientes: segundo as empresas do grupo, os adiantamentos dos clientes são necessários em virtude da exigência de antecipação dos fornecedores estrangeiros, em que são utilizados os recursos.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 07/11/2023, a Administração Judicial e o representante do grupo recuperando se reuniram de forma presencial, na sede da empresa.

O representante da Vidroforte informou que a operação está dentro da normalidade. Conseguiram estabilizar as vendas do setor da Indústria e conquistar novos clientes fora do país. Não há inadimplência significativa no contas a receber. A maior dificuldade enfrentada é o mercado restrito das montadoras e concorrência multinacional no setor de Reposição. Atualmente não negociam títulos e não é uma opção, pois as empresas estão gerando caixa com a sua operação.

O quadro de funcionários caiu um pouco, devido à baixa das vendas. Os salários e encargos estão em dia. A recuperanda ajuizou, em novembro/2022, ação para converter em precatórios o saldo dos créditos de PIS/COFINS sob a redução da base de ICMS, em um montante aproximado de R\$ 25 milhões, que ainda está em andamento. Há tributos estaduais em atraso. Quanto aos fornecedores extraconcursais, seguem com pagamentos regulares.

Quando questionado sobre o fechamento da filial do Paraná, o representante do Grupo relatou que a unidade não estava mais dando resultado. Além disso, o responsável da filial foi desligado da empresa. A ideia inicial seria abrir um escritório de vendas, para que fosse possível realizar uma operação tributária triangular. No entanto, o SEFAZ não aceitou e a inscrição está bloqueada. Conforme informado, as filiais de MG e GO, estão ativas.

Seguem imagens capturadas em visita técnica no dia 07/11/2023:





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Imagens enviadas pela Recuperanda em 21/08/2023.



Forte Parabrasas MG



Forte Parabrasas MG



Templex GO



Templex PR (INATIVA)



Três Cachoeiras RS



Três Cachoeiras RS

PROPOSTA DE PAGAMENTO

RESUMO DO PLANO												
CLASSE	SUBCLASSE	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INICIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS	OBSERVAÇÃO
Classe I - Trabalhista	Aplicável a todos	3.134.646,07	-	5 dias	29/09/2023	30/07/2026	35	Mensal	-	IPCA-E	Em parte fruto da alienação de maquinário, representado por R\$ 2.400.000,00 (dois milhões e quatrocentos mil reais), o saldo remanescente será pago com recursos diretos do Grupo	A atualização incidirá a partir do pedido da Recupeação Judicial. Os pagamentos iniciarão da homologação do PRJ, respeitando uma parcela mínima de R\$5.000,00
Classe II - Garantia Real	Aplicável a todos	17.551.930,27	-	36 meses	out/26	set/41	180	Mensal	4% a.a.	Selic	Nos primeiros 36 meses, será priorizado o pagamento com o fruto da alienação do imóvel matriculado sob o nº 65.921, do Cartório de Registro de Imóveis da Comarca de Torres/RS, cedido pela empresa Vidroforte Participações Societárias Ltda. Caso a venda seja realizada a prazo, o crédito será satisfeito em até 36 meses, através de participação no rateio dos valores. Não havendo alienação do imóvel os pagamentos iniciarão após transcorridos os 36 meses em 180 parcelas mensais.	A atualização da Selic incidirá a partir do pedido da Recuperação Judicial até a homologação. Após a homologação incidirá Selic e juros de 4% a.a. Em caso de inadimplência haverá multa de 10% sobre o valor inadimplido.
Classe III - Quirografários	Até R\$ 10.000,00	138.500,00	-	54 meses	abr/28	mar/31	36	Mensal	2% a.a.	TR	Em caso de alienação do imóvel: Pagamento de 50% do crédito, sendo que se a venda for realizada à vista, o crédito será satisfeito em até 48 horas, contados do acesso das Recuperandas aos valores da operação, se a prazo as parcelas serão atualizadas por TR e juros de 2%. Não havendo alienação do imóvel os pagamentos iniciarão após transcorridos os 18 meses da homologação do plano.	A atualização incidirá a partir da homologação do plano de recuperação judicial.
	De R\$ 10.000,01 a R\$100.000,00	308.247,92	30%	54 meses	abr/28	mar/32	48					
	De R\$100.000,01 a R\$1.000.000,00	1.194.889,98	50%	54 meses	abr/28	mar/33	60					
	Acima de R\$ 1.000.000,01	10.205.811,53	50%	54 meses	abr/28	mar/43	180					
Classe IV - ME e EPP	Até R\$ 20.000,00	54.524,01	-	12 meses	out/24	set/25	12	Mensal	2% a.a.	TR	Através do caixa gerado pelas Recuperandas.	A atualização incidirá a partir da homologação do plano de recuperação judicial.
	De R\$ 20.000,01 a R\$ 100.000,00	0,00	50%	12 meses	out/24	set/26	24					
	Acima de R\$ 100.000,01	0,00	50%	12 meses	out/24	set/28	48					
TOTAL		32.588.549,78										

Desataca-se que, conforme Plano de Recuperação Judicial, o pagamento aos credores trabalhistas será feito, em parte, com o fruto da alienação de maquinário, representado por R\$ 2.400.000,00 (dois milhões e quatrocentos mil reais). No entanto, o valor ainda não foi liberado pelo Juízo até a data de pagamento da primeira parcela. Sendo assim, a administração judicial não considerou como atraso.





PROPOSTA DE PAGAMENTO – PRESTAÇÃO DE CONTAS VENDA DE MÁQUINAS

Em 10/03/2022, após autorização judicial, a Vidroforte Ind e Com de Vidros Ltda (CNPJ 92.639.954/0001,57), firmou Contrato de Compra e Venda com Reserva de Domínio junto à compradora Glass Camp Ind e Com de Vidro Ltda, inscrita no CNPJ 17.973.757/0001-64, com sede na Rua Um, nº 109, bairro Santa Terezinha, Paulínia,/SP.

O objeto do contrato é a compra e venda do seguintes maquinários usados:

- ✓ 1 Máquina laminadora de vidros com duas esteiras, composta de unidade de carregamento completa, lavadora de peças, desbobinador, calandra dupla, esteira com tombador (R\$954.659,17)
- ✓ 1 Compressor de ar GA90VSD WFF (R\$123.962,27);
- ✓ 1 Vaso de pressão 4 M3 carcaça do filtro de óleo + niple M24X1.5X1UNF (R\$12,914,39);
- ✓ 1 Autoclave para vidro laminado com automatismo informatizado, unidade hidráulica, aquecimento e resfriamento (R\$623.844,11);
- ✓ 1 Câmara frigorífica com 4 unidades e condensadoras (R\$160.693,19);
- ✓ 1 Torre de resfriamento ANNEMOS MD/5M/3/1/GC/D1/S (R\$17.101,47).

A Glass Camp pagará à Vidroforte, pelos maquinários acima listados, a **quantia de R\$ 2.400.000,00**, da seguinte forma:

Ato	Data	Pagamento (R\$)
Assinatura do Contrato	10/03/2022	300.000,00
30 dias após a entrada	10/04/2022	300.000,00

O saldo será amortizado em 36 parcelas iguais, mensais e consecutivas, sendo a primeira após 60 dias após o pagamento da entrada, que ocorreu em 10/03/2022, corrigido mensalmente pela variação positiva do IPCA até a data do pagamento.

PARCELA	PREVISÃO DE PAGAMENTO	VALOR ORIGINAL	DATA DO PAGAMENTO	VALOR PAGO
ENTRADA	10/03/2022	R\$ 300.000,00	10/03/2022	R\$ 300.000,00
REFORÇO	10/04/2022	R\$ 300.000,00	12/04/2022	R\$ 300.000,00
1	11/05/2022	R\$ 50.000,00	11/05/2022	R\$ 50.810,00
2	30/06/2022	R\$ 50.000,00	11/06/2022	R\$ 51.348,58
3	31/07/2022	R\$ 50.000,00	07/07/2022	R\$ 51.589,92
4	31/08/2022	R\$ 50.000,00	11/08/2022	R\$ 51.935,58
5	30/09/2022	R\$ 50.000,00	13/09/2022	R\$ 51.582,42
6	31/10/2022	R\$ 50.000,00	11/10/2022	R\$ 51.396,72
7	30/11/2022	R\$ 50.000,00	11/11/2022	R\$ 51.247,67
8	31/12/2022	R\$ 50.000,00	13/12/2022	R\$ 51.550,03
9	31/01/2023	R\$ 50.000,00	11/01/2023	R\$ 51.761,38
10	28/02/2023	R\$ 50.000,00	10/02/2023	R\$ 52.082,30
11	31/03/2023	R\$ 50.000,00	11/03/2023	R\$ 52.358,34
12	30/04/2023	R\$ 50.000,00	10/04/2023	R\$ 52.798,15
13	31/05/2023	R\$ 50.000,00	10/05/2023	R\$ 52.173,02
14	30/06/2023	R\$ 50.000,00	13/06/2023	R\$ 53.497,38
15	31/07/2023	R\$ 50.000,00	10/07/2023	R\$ 53.620,42
16	31/08/2023	R\$ 50.000,00	11/08/2023	R\$ 53.577,52
17	30/09/2023	R\$ 50.000,00	12/09/2023	R\$ 53.641,82
18	31/10/2023	R\$ 50.000,00	11/10/2023	R\$ 53.765,19
19	30/11/2023	R\$ 50.000,00	11/11/2023	R\$ 53.904,98
20	31/12/2023	R\$ 50.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
21	31/01/2024	R\$ 50.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
22	29/02/2024	R\$ 50.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
23	31/03/2024	R\$ 50.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
24	30/04/2024	R\$ 50.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
25	31/05/2024	R\$ 50.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
26	30/06/2024	R\$ 50.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
27	31/07/2024	R\$ 50.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
28	31/08/2024	R\$ 50.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
29	30/09/2024	R\$ 50.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
30	31/10/2024	R\$ 50.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
31	30/11/2024	R\$ 50.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
32	31/12/2024	R\$ 50.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
33	31/01/2025	R\$ 50.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
34	28/02/2025	R\$ 50.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
35	31/03/2025	R\$ 50.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
36	30/04/2025	R\$ 50.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
TOTAIS		R\$ 2.400.000,00		R\$ 1.594.641,42





PROPOSTA DE PAGAMENTO – PRESTAÇÃO DE CONTAS VENDA DE MÁQUINAS

Em 15/08/2022, após autorização judicial (26/10/2021), a Vidroforte Ind e Com de Vidros Ltda (CNPJ 92.639.954/0001,57), vendeu bens do imobilizado para a Vidraçaria Linde Ltda, CNPJ 83.743.138/0001-08, com sede na Avenida Gal Luiz Carlos Pereira Tourinho, nº 4197, bairro Tijuco Preto, Rio Negro / PR.

O objeto é a compra e venda do seguintes maquinários usados:
1 mesa de corte de vidros laminados, Marca Macotec (R\$600.000,00);
1 etiquetadora de vidros, Marca Macotec (R\$320.000,00);
1 carregadora de vidros, Marca Macotec (R\$30.000,00).

A Vidraçaria Linde pagará a Vidroforte, pelos maquinários acima listados, a quantia de R\$ 950.000,00, da seguinte forma:

Ato	Data	Pagamento (R\$)
Entrada	15/08/2022	200.000,00
30 dias após a entrada	15/09/2022	25.000,00

O saldo será amortizado em 30 parcelas iguais, mensais e consecutivas, sendo a primeira após 30 dias após o pagamento da entrada, que ocorreu em 15/08/2022.

PARCELA		PREVISÃO DE PAGAMENTO	VALOR ORIGINAL	DATA DO PAGAMENTO	VALOR PAGO
ENTRADA	15/08/2022		R\$ 200.000,00	15/08/2022	R\$ 200.000,00
1	15/09/2022		R\$ 25.000,00	11/05/2022	R\$ 25.000,00
2	15/10/2022		R\$ 25.000,00	14/10/2022	R\$ 25.000,00
3	15/11/2022		R\$ 25.000,00	16/11/2022	R\$ 25.000,00
4	15/12/2022		R\$ 25.000,00	15/12/2022	R\$ 25.000,00
5	15/01/2023		R\$ 25.000,00	16/01/2023	R\$ 25.000,00
6	15/02/2023		R\$ 25.000,00	15/02/2023	R\$ 25.000,00
7	15/03/2023		R\$ 25.000,00	15/03/2023	R\$ 25.000,00
8	15/04/2023		R\$ 25.000,00	17/04/2023	R\$ 25.000,00
9	15/05/2023		R\$ 25.000,00	15/05/2023	R\$ 25.000,00
10	15/06/2023		R\$ 25.000,00	15/06/2023	R\$ 25.000,00
11	15/07/2023		R\$ 25.000,00	17/07/2023	R\$ 25.000,00
12	15/08/2023		R\$ 25.000,00	15/08/2023	R\$ 25.000,00
13	15/09/2023		R\$ 25.000,00	15/09/2023	R\$ 25.000,00
14	16/10/2023		R\$ 25.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	R\$ 25.000,00
15	15/11/2023		R\$ 25.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
16	15/12/2023		R\$ 25.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
17	15/01/2024		R\$ 25.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
18	15/02/2024		R\$ 25.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
19	15/03/2024		R\$ 25.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
20	15/04/2024		R\$ 25.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
21	15/05/2024		R\$ 25.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
22	15/06/2024		R\$ 25.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
23	15/07/2024		R\$ 25.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
24	15/08/2024		R\$ 25.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
25	15/09/2024		R\$ 25.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
26	15/10/2024		R\$ 25.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
27	15/11/2024		R\$ 25.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
28	15/12/2024		R\$ 25.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
29	15/01/2025		R\$ 25.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
30	15/02/2025		R\$ 25.000,00	AGUARDANDO VENCIMENTO	
TOTAIS			R\$ 950.000,00		R\$ 550.000,00



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de setembro/2023

GRUPO VIDROFORTE
Demonstrações Contábeis
(Em R\$ mil)

BALANÇO PATRIMONIAL

	2022	08/2023	09/2023	2023
ATIVO	87.363	88.914	89.908	89.908
Circulante	61.379	62.611	63.649	63.649
Caixa e bancos	241	232	123	123
Aplicações financeiras	6.486	8.678	8.178	8.178
Clientes	10.835	10.563	11.265	11.265
Estoques	13.024	11.719	12.034	12.034
Adto. fornecedores	2.140	1.110	1.438	1.438
Créditos fiscais	27.200	28.736	29.031	29.031
Outras contas a receber	1.390	1.374	1.403	1.403
Despesas do exercício seguinte	63	199	177	177
Não Circulante	25.984	26.303	26.259	26.259
Realizável a Longo Prazo	3.887	3.739	3.716	3.716
Depósitos judiciais	1.619	2.086	2.139	2.139
Outros créditos	2.268	1.653	1.577	1.577
Permanente	22.097	22.564	22.543	22.543
Imobilizado	21.649	22.254	22.250	22.250
Intangível	448	310	293	293
PASSIVO	87.363	88.914	89.908	89.908
Circulante	31.880	31.486	32.135	32.135
Fornecedores	3.294	2.953	3.027	3.027
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Obrigações trabalhistas	2.031	2.633	2.727	2.727
Obrigações tributárias	18.370	17.695	18.154	18.154
Adiantamento de clientes	78	97	120	120
Outras contas a pagar	8.107	8.108	8.107	8.107
Não Circulante	41.768	41.768	41.768	41.768
Fornecedores	2.857	2.857	2.857	2.857
Empréstimos e financiamentos	35.926	35.926	35.926	35.926
Outras contas a pagar	2.985	2.985	2.985	2.985
Patrimônio Líquido	13.715	15.660	16.005	16.005
Capital social	8.940	8.940	8.940	8.940
Reservas de capital	6.352	6.352	6.352	6.352
Reserva de lucros	18.556	19.747	19.747	19.747
Lucros (Prejuízos) acumulados	(20.133)	(19.379)	(19.034)	(19.034)
	-	-	-	-



Eduardo Heinen
Diretor
CPF: 311.283.350-34



Roberto de Oliveira
Contador CRC/RS: 49804/0
CPF: 432.843.020-34

GRUPO VIDROFORTE
Demonstrações Contábeis
(Em R\$ mil)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EXERCÍCIO - DRE

	2022	08/2023	09/2023	2023
Receita Bruta	82.713	7.718	7.153	65.326
Impostos	(9.581)	(1.004)	(911)	(7.298)
Devoluções	(1.698)	(80)	(122)	(925)
Receita Líquida	71.434	6.634	6.120	57.103
Custos dos Produtos Vendidos	(53.102)	(5.311)	(4.665)	(44.723)
Lucro Bruto	18.332	1.323	1.455	12.380
Despesas (Receitas) Operacionais	(12.187)	(1.203)	(1.210)	(10.597)
Despesas com Vendas	(6.852)	(648)	(639)	(6.048)
Despesas administrativas	(6.499)	(555)	(571)	(5.066)
Outras receitas (despesas) operacionais	1.164	-	-	517
Resultado Antes dos Financeiros	6.145	120	245	1.783
Receitas financeiras	1.856	210	222	1.729
Despesas financeiras	(605)	(23)	(32)	(307)
Resultado Antes do IR e da CSLL	7.396	307	435	3.205
Imposto de Renda e Contribuição Social	(1.027)	(97)	(90)	(915)
Lucro Líquido do Exercício	6.369	210	345	2.290

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

	2022	08/2023	09/2023	2023
Fluxo das Atividades Operacionais	8.294	318	451	3.230
Resultado do Exercício	6.369	210	345	2.290
Depreciação de imobilizado	1.044	91	89	785
Depreciação de intangível	205	17	17	155
Baixa de bens imobilizados	676	-	-	-
Variações Ativos e Passivos	(7.484)	162	(975)	(270)
Clientes	(3.266)	(309)	(702)	(430)
Estoques	283	585	(315)	990
Adto. fornecedores	(420)	266	(328)	702
Outros créditos	(3.996)	(52)	(279)	(1.787)
Fornecedores	(1.380)	(427)	74	(267)
Obrigações trabalhistas	643	114	94	696
Obrigações tributárias	(1.118)	(10)	459	(216)
Adiantamento de clientes	(177)	(6)	23	42
Outros débitos	1.947	1	(1)	-
Caixa Líquido Operacional	810	480	(524)	2.960
Fluxo de Investimento	(674)	(80)	(85)	(1.386)
Imobilizado	(636)	(80)	(85)	(1.386)
Intangível	(38)	-	-	-
Fluxo de Financiamento	(126)	-	-	-
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Partes relacionadas	(126)	-	-	-
Variação de Caixa e Equivalentes	10	400	(609)	1.574
Saldo anterior de caixa e equivalentes	6.717	8.510	8.910	6.727
Saldo atual de caixa e equivalentes	6.727	8.910	8.301	8.301



Eduardo Heinen
Diretor
CPF: 311.283.350-34



Roberto de Oliveira
Contador CRC/RS: 49804/0
CPF: 432.843.020-34

VIDROFORTE INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE VIDROS LTDA - CNPJ: 92.639.954/0001-67**Demonstrações Contábeis**

(Em R\$ mil)

BALANÇO PATRIMONIAL

	2022	08/2023	09/2023	2023
ATIVO	87.605	89.278	90.271	90.271
Circulante	49.321	49.590	51.209	51.209
Caixa e bancos	215	185	102	102
Aplicações financeiras	136	143	160	160
Clientes	7.846	7.885	8.852	8.852
Estoques	10.529	10.195	10.282	10.282
Adto. fornecedores	2.123	1.102	1.435	1.435
Créditos fiscais	27.041	28.524	28.817	28.817
Outras contas a receber	1.371	1.358	1.384	1.384
Despesas do exercício seguinte	60	198	177	177
Não Circulante	38.284	39.688	39.062	39.062
Realizável a Longo Prazo	16.233	17.189	16.582	16.582
Partes relacionadas	12.480	13.583	12.999	12.999
Depósitos judiciais	1.485	1.953	2.006	2.006
Outros créditos	2.268	1.653	1.577	1.577
Permanente	22.051	22.499	22.480	22.480
Imobilizado	21.603	22.189	22.187	22.187
Intangível	448	310	293	293
PASSIVO	87.605	89.278	90.271	90.271
Circulante	25.386	25.099	25.778	25.778
Fornecedores	3.159	2.824	2.888	2.888
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Obrigações trabalhistas	1.898	2.489	2.572	2.572
Obrigações tributárias	12.146	11.584	12.092	12.092
Adiantamento de clientes	76	94	119	119
Outras contas a pagar	8.107	8.108	8.107	8.107
Não Circulante	45.485	50.381	50.710	50.710
Fornecedores	2.857	2.857	2.857	2.857
Empréstimos e financiamentos	35.926	35.926	35.926	35.926
Partes relacionadas	3.717	8.613	8.942	8.942
Outras contas a pagar	2.985	2.985	2.985	2.985
Patrimônio Líquido	16.734	13.798	13.783	13.783
Capital social	6.000	6.000	6.000	6.000
Reservas de capital	6.352	6.352	6.352	6.352
Reserva de lucros	3.590	4.382	4.382	4.382
Lucros (Prejuízos) acumulados	792	(2.936)	(2.951)	(2.951)



Eduardo Heinen
Diretor
CPF: 311.283.350-34



Roberto de Oliveira
Contador CRC/RS: 49804/0
CPF: 432.843.020-34

Demonstrações Contábeis

(Em R\$ mil)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EXERCÍCIO - DRE

	2022	08/2023	09/2023	2023
Receita Bruta	62.868	6.037	5.822	48.056
Impostos	(10.988)	(1.054)	(1.012)	(8.304)
Devoluções	(1.732)	(85)	(113)	(926)
Receita Líquida	50.148	4.898	4.697	38.826
Custos dos Produtos Vendidos	(45.290)	(4.568)	(4.158)	(37.621)
Lucro Bruto	4.858	330	539	1.205
Despesas (Receitas) Operacionais	(4.989)	(628)	(694)	(5.221)
Despesas com Vendas	(1.323)	(218)	(263)	(1.983)
Despesas administrativas	(4.542)	(410)	(431)	(3.502)
Outras receitas (despesas) operacionais	876	-	-	264
Resultado Antes dos Financeiros	(131)	(298)	(155)	(4.016)
Receitas financeiras	1.525	139	161	1.315
Despesas financeiras	(476)	(36)	(21)	(250)
Resultado Antes do IR e da CSLL	918	(195)	(15)	(2.951)
Imposto de Renda e Contribuição Social	-	-	-	-
Lucro Líquido do Exercício	918	(195)	(15)	(2.951)

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

	2022	08/2023	09/2023	2023
Fluxo das Atividades Operacionais	2.820	(90)	90	(2.028)
Resultado do Exercício	918	(195)	(15)	(2.951)
Depreciação de imobilizado	1.021	88	88	768
Depreciação de intangível	205	17	17	155
Baixa de bens imobilizados	676	-	-	-
Variações Ativos e Passivos	(6.293)	(704)	(983)	(1.415)
Clientes	(2.493)	(1.111)	(967)	(1.006)
Estoques	21	445	(87)	247
Adto. fornecedores	(441)	265	(333)	688
Outros créditos	(3.975)	(35)	(275)	(1.736)
Fornecedores	(1.338)	(409)	64	(271)
Obrigações trabalhistas	645	105	83	674
Obrigações tributárias	(515)	9	508	(54)
Adiantamento de clientes	(172)	26	25	43
Outros débitos	1.975	1	(1)	-
Caixa Líquido Operacional	(3.473)	(794)	(893)	(3.443)
Fluxo de Investimento	(674)	(79)	(86)	(1.352)
Imobilizado	(636)	(79)	(86)	(1.352)
Intangível	(38)	-	-	-
Fluxo de Financiamento	4.267	845	913	4.706
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Partes relacionadas	4.267	845	913	4.706
Varição de Caixa e Equivalentes	120	(28)	(66)	(89)
Saldo anterior de caixa e equivalentes	231	356	328	351
Saldo atual de caixa e equivalentes	351	328	262	262



Eduardo Heinen
Diretor
CPF: 311.283.350-34



Roberto de Oliveira
Contador CRC/RS: 49804/0
CPF: 432.843.020-34

TEMPLEX COMÉRCIO E REPRESENTAÇÕES DE VIDROS LTDA - CNPJ: 05.800.591/0001-03**Demonstrações Contábeis**

(Em R\$ mil)

BALANÇO PATRIMONIAL

	2022	08/2023	09/2023	2023
ATIVO	389	389	388	388
Circulante	331	332	331	331
Caixa e bancos	2	2	1	1
Aplicações financeiras	219	219	219	219
Clientes	41	41	41	41
Estoques	-	-	-	-
Adto. fornecedores	-	-	-	-
Créditos fiscais	69	70	70	70
Outras contas a receber	-	-	-	-
Despesas do exercício seguinte	-	-	-	-
Não Circulante	58	57	57	57
Realizável a Longo Prazo	58	57	57	57
Partes relacionadas	-	-	-	-
Depósitos judiciais	58	57	57	57
Outros créditos	-	-	-	-
Permanente	-	-	-	-
Imobilizado	-	-	-	-
Intangível	-	-	-	-
PASSIVO	389	389	388	388
Circulante	1.141	1.110	1.108	1.108
Fornecedores	-	-	1	1
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Obrigações trabalhistas	-	-	-	-
Obrigações tributárias	1.141	1.110	1.107	1.107
Adiantamento de clientes	-	-	-	-
Outras contas a pagar	-	-	-	-
Não Circulante	4.272	4.332	4.328	4.328
Fornecedores	-	-	-	-
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Partes relacionadas	4.272	4.332	4.328	4.328
Outras contas a pagar	-	-	-	-
Patrimônio Líquido	(5.024)	(5.053)	(5.048)	(5.048)
Capital social	1.150	1.150	1.150	1.150
Reservas de capital	-	-	-	-
Reserva de lucros	3.547	3.547	3.547	3.547
Lucros (Prejuízos) acumulados	(9.721)	(9.750)	(9.745)	(9.745)
	-	-	-	-



Eduardo Heinen
Diretor
CPF: 311.283.350-34



Roberto de Oliveira
Contador CRC/RS: 49804/0
CPF: 432.843.020-34

Demonstrações Contábeis

(Em R\$ mil)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EXERCÍCIO - DRE

	2022	08/2023	09/2023	2023
Receita Bruta	-			-
Impostos	-			-
Devoluções	-			-
Receita Líquida	-	-	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	-			-
Lucro Bruto	-	-	-	-
Despesas (Receitas) Operacionais	(32)	(2)	5	(21)
Despesas com Vendas	12	2	12	20
Despesas administrativas	(44)	(4)	(7)	(41)
Outras receitas (despesas) operacionais	-			-
Resultado Antes dos Financeiros	(32)	(2)	5	(21)
Receitas financeiras	-			-
Despesas financeiras	(5)			(3)
Resultado Antes do IR e da CSLL	(37)	(2)	5	(24)
Imposto de Renda e Contribuição Social	-			-
Lucro Líquido do Exercício	(37)	(2)	5	(24)

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

	2022	08/2023	09/2023	2023
Fluxo das Atividades Operacionais	(37)	(2)	5	(24)
Resultado do Exercício	(37)	(2)	5	(24)
Depreciação de imobilizado	-			-
Depreciação de intangível	-			-
Variações Ativos e Passivos	(53)	(4)	(2)	(33)
Clientes	-	-	-	-
Estoques	-	-	-	-
Adto. fornecedores	-	-	-	-
Outros créditos	-	-	-	-
Fornecedores	-	-	1	1
Obrigações trabalhistas	-	-	-	-
Obrigações tributárias	(46)	(4)	(3)	(34)
Adiantamento de clientes	-	-	-	-
Outros débitos	(7)	-	-	-
Caixa Líquido Operacional	(90)	(6)	3	(57)
Fluxo de Investimento	-	-	-	-
Imobilizado	-	-	-	-
Intangível	-	-	-	-
Fluxo de Financiamento	81	7	(4)	56
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Partes relacionadas	81	7	(4)	56
Variação de Caixa e Equivalentes	(9)	1	(1)	(1)
Saldo anterior de caixa e equivalentes	230	220	221	221
Saldo atual de caixa e equivalentes	221	221	220	220



Eduardo Heinen
Diretor
CPF: 311.283.350-34



Roberto de Oliveira
Contador CRC/RS: 49804/0
CPF: 432.843.020-34

FORTE PARA-BRISAS DISTRIBUIDORA DE VIDROS LTDA - CNPJ: 09.205.910/0001-85**Demonstrações Contábeis**

(Em R\$ mil)

BALANÇO PATRIMONIAL

	2022	08/2023	09/2023	2023
ATIVO	2.907	5.185	5.525	5.525
Circulante	2.119	2.440	2.593	2.593
Caixa e bancos	3	4	3	3
Aplicações financeiras	2	-	7	7
Clientes	1.406	1.677	1.672	1.672
Estoques	702	755	907	907
Adto. fornecedores	3	3	3	3
Créditos fiscais	-	-	-	-
Outras contas a receber	3	1	1	1
Despesas do exercício seguinte	-	-	-	-
Não Circulante	788	2.745	2.932	2.932
Realizável a Longo Prazo	768	2.717	2.904	2.904
Partes relacionadas	693	2.642	2.829	2.829
Depósitos judiciais	75	75	75	75
Outros créditos	-	-	-	-
Permanente	20	28	28	28
Imobilizado	20	28	28	28
Intangível	-	-	-	-
PASSIVO	2.907	5.185	5.525	5.525
Circulante	1.519	1.801	1.963	1.963
Fornecedores	378	638	803	803
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Obrigações trabalhistas	35	58	61	61
Obrigações tributárias	1.106	1.103	1.099	1.099
Adiantamento de clientes	-	2	-	-
Outras contas a pagar	-	-	-	-
Não Circulante	-	-	-	-
Fornecedores	-	-	-	-
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Partes relacionadas	-	-	-	-
Outras contas a pagar	-	-	-	-
Patrimônio Líquido	1.388	3.384	3.562	3.562
Capital social	200	200	200	200
Reservas de capital	-	-	-	-
Reserva de lucros	3.445	3.445	3.445	3.445
Lucros (Prejuízos) acumulados	(2.257)	(261)	(83)	(83)
	-	-	-	-



Eduardo Heinen
Diretor
CPF: 311.283.350-34



Roberto de Oliveira
Contador CRC/RS: 49804/0
CPF: 432.843.020-34

Demonstrações Contábeis

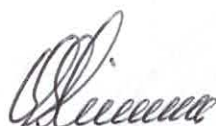
(Em R\$ mil)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EXERCÍCIO - DRE

	2022	08/2023	09/2023	2023
Receita Bruta	11.973	1.377	1.261	11.615
Impostos	(7)	-	-	(1)
Devoluções	(176)	(14)	(18)	(193)
Receita Líquida	11.790	1.363	1.243	11.421
Custos dos Produtos Vendidos	(6.939)	(823)	(770)	(6.670)
Lucro Bruto	4.851	540	473	4.751
Despesas (Receitas) Operacionais	(2.801)	(264)	(258)	(2.223)
Despesas com Vendas	(2.172)	(211)	(206)	(1.746)
Despesas administrativas	(629)	(53)	(52)	(477)
Outras receitas (despesas) operacionais	-	-	-	-
Resultado Antes dos Financeiros	2.050	276	215	2.528
Receitas financeiras	19	1	3	14
Despesas financeiras	(41)	(3)	(4)	(30)
Resultado Antes do IR e da CSLL	2.028	274	214	2.512
Imposto de Renda e Contribuição Social	(346)	(41)	(36)	(338)
Lucro Líquido do Exercício	1.682	233	178	2.174

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

	2022	08/2023	09/2023	2023
Fluxo das Atividades Operacionais	1.686	234	179	2.181
Resultado do Exercício	1.682	233	178	2.174
Depreciação de imobilizado	4	1	1	7
Depreciação de intangível	-	-	-	-
Variações Ativos e Passivos	(359)	(44)	15	(25)
Clientes	(375)	45	5	(266)
Estoques	216	86	(152)	(205)
Adto. fornecedores	25	-	-	-
Outros créditos	2	-	-	2
Fornecedores	(73)	(178)	165	425
Obrigações trabalhistas	-	3	3	26
Obrigações tributárias	(144)	(2)	(4)	(7)
Adiantamento de clientes	(7)	2	(2)	-
Outros débitos	(3)	-	-	-
Caixa Líquido Operacional	1.327	190	194	2.156
Fluxo de Investimento	1	-	(1)	(15)
Imobilizado	1	-	(1)	(15)
Intangível	-	-	-	-
Fluxo de Financiamento	(1.351)	(191)	(187)	(2.136)
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Partes relacionadas	(1.351)	(191)	(187)	(2.136)
Variação de Caixa e Equivalentes	(23)	(1)	6	5
Saldo anterior de caixa e equivalentes	28	5	4	5
Saldo atual de caixa e equivalentes	5	4	10	10



Eduardo Heinen
Diretor
CPF: 311.283.350-34



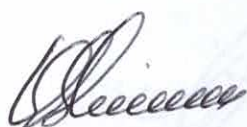
Roberto de Oliveira
Contador CRC/RS: 49804/0
CPF: 432.843.020-34

FORTE PARA-BRISAS SP DISTRIBUIDORA DE VIDROS LTDA - CNPJ: 10.549.455/0001-14**Demonstrações Contábeis**

(Em R\$ mil)

BALANÇO PATRIMONIAL

	2022	08/2023	09/2023	2023
ATIVO	50	61	59	59
Circulante	31	48	47	47
Caixa e bancos	-	-	-	-
Aplicações financeiras	1	1	-	-
Clientes	-	-	-	-
Estoques	-	-	-	-
Adto. fornecedores	-	-	-	-
Créditos fiscais	28	45	45	45
Outras contas a receber	2	2	2	2
Despesas do exercício seguinte	-	-	-	-
Não Circulante	19	13	12	12
Realizável a Longo Prazo	-	-	-	-
Partes relacionadas	-	-	-	-
Depósitos judiciais	-	-	-	-
Outros créditos	-	-	-	-
Permanente	19	13	12	12
Imobilizado	19	13	12	12
Intangível	-	-	-	-
PASSIVO	50	61	59	59
Circulante	1.521	1.497	1.491	1.491
Fornecedores	6	6	5	5
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Obrigações trabalhistas	2	2	2	2
Obrigações tributárias	1.513	1.489	1.484	1.484
Adiantamento de clientes	-	-	-	-
Outras contas a pagar	-	-	-	-
Não Circulante	2.190	2.279	2.290	2.290
Fornecedores	-	-	-	-
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Partes relacionadas	2.190	2.279	2.290	2.290
Outras contas a pagar	-	-	-	-
Patrimônio Líquido	(3.661)	(3.715)	(3.722)	(3.722)
Capital social	300	300	300	300
Reservas de capital	-	-	-	-
Reserva de lucros	528	528	528	528
Lucros (Prejuízos) acumulados	(4.489)	(4.543)	(4.550)	(4.550)
	-	-	-	-



Eduardo Heinen
Diretor
CPF: 311.283.350-34



Roberto de Oliveira
Contador CRC/RS: 49804/0
CPF: 432.843.020-34

Demonstrações Contábeis

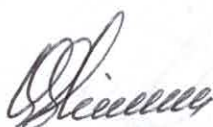
(Em R\$ mil)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EXERCÍCIO - DRE

	2022	08/2023	09/2023	2023
Receita Bruta	-	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Devoluções	-	-	-	-
Receita Líquida	-	-	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	(3)	(1)	-	(3)
Lucro Bruto	(3)	(1)	-	(3)
Despesas (Receitas) Operacionais	(75)	(7)	(7)	(56)
Despesas com Vendas	(22)	-	-	-
Despesas administrativas	(53)	(7)	(7)	(56)
Outras receitas (despesas) operacionais	-	-	-	-
Resultado Antes dos Financeiros	(78)	(8)	(7)	(59)
Receitas financeiras	-	-	-	-
Despesas financeiras	(2)	-	-	(2)
Resultado Antes do IR e da CSLL	(80)	(8)	(7)	(61)
Imposto de Renda e Contribuição Social	-	-	-	-
Lucro Líquido do Exercício	(80)	(8)	(7)	(61)

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

	2022	08/2023	09/2023	2023
Fluxo das Atividades Operacionais	(71)	(7)	(7)	(55)
Resultado do Exercício	(80)	(8)	(7)	(61)
Depreciação de imobilizado	9	1	-	6
Depreciação de intangível	-	-	-	-
Variações Ativos e Passivos	(43)	(5)	(6)	(47)
Clientes	23	-	-	-
Estoques	-	-	-	-
Adto. fornecedores	-	-	-	-
Outros créditos	(7)	(1)	-	(17)
Fornecedores	-	1	(1)	(1)
Obrigações trabalhistas	-	-	-	-
Obrigações tributárias	(57)	(5)	(5)	(29)
Adiantamento de clientes	-	-	-	-
Outros débitos	(2)	-	-	-
Caixa Líquido Operacional	(114)	(12)	(13)	(102)
Fluxo de Investimento	-	-	1	1
Imobilizado	-	-	1	1
Intangível	-	-	-	-
Fluxo de Financiamento	114	12	11	100
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Partes relacionadas	114	12	11	100
Variação de Caixa e Equivalentes	-	-	(1)	(1)
Saldo anterior de caixa e equivalentes	1	1	1	1
Saldo atual de caixa e equivalentes	1	1	-	-



Eduardo Heinen
Diretor
CPF: 311.283.350-34



Roberto de Oliveira
Contador CRC/RS: 49804/0
CPF: 432.843.020-34

TEMPLEX PR COMÉRCIO DE VIDROS LTDA - CNPJ: 10.736.786/0001-63**Demonstrações Contábeis**

(Em R\$ mil)

BALANÇO PATRIMONIAL

	2022	08/2023	09/2023	2023
ATIVO	4.963	5.585	5.531	5.531
Circulante	2.137	262	74	74
Caixa e bancos	1	-	-	-
Aplicações financeiras	2	1	1	1
Clientes	1.198	256	69	69
Estoques	925	-	-	-
Adto. fornecedores	8	1	-	-
Créditos fiscais	-	-	-	-
Outras contas a receber	3	4	4	4
Despesas do exercício seguinte	-	-	-	-
Não Circulante	2.826	5.323	5.457	5.457
Realizável a Longo Prazo	2.821	5.318	5.452	5.452
Partes relacionadas	2.821	5.318	5.452	5.452
Depósitos judiciais	-	-	-	-
Outros créditos	-	-	-	-
Permanente	5	5	5	5
Imobilizado	5	5	5	5
Intangível	-	-	-	-
PASSIVO	4.963	5.585	5.531	5.531
Circulante	1.606	1.067	1.036	1.036
Fornecedores	422	3	1	1
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Obrigações trabalhistas	42	1	1	1
Obrigações tributárias	1.141	1.063	1.034	1.034
Adiantamento de clientes	1	-	-	-
Outras contas a pagar	-	-	-	-
Não Circulante	-	-	-	-
Fornecedores	-	-	-	-
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Partes relacionadas	-	-	-	-
Outras contas a pagar	-	-	-	-
Patrimônio Líquido	3.357	4.518	4.495	4.495
Capital social	200	200	200	200
Reservas de capital	-	-	-	-
Reserva de lucros	4.784	4.784	4.784	4.784
Lucros (Prejuízos) acumulados	(1.627)	(466)	(489)	(489)
	-	-	-	-



Eduardo Heinen
Diretor
CPF: 311.283.350-34



Roberto de Oliveira
Contador CRC/RS: 49804/0
CPF: 432.843.020-34

Demonstrações Contábeis

(Em R\$ mil)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EXERCÍCIO - DRE

	2022	08/2023	09/2023	2023
Receita Bruta	9.619	-	-	6.046
Impostos	(44)	-	-	(13)
Devoluções	(93)	(2)	-	(72)
Receita Líquida	9.482	(2)	-	5.961
Custos dos Produtos Vendidos	(5.229)	-	-	(3.305)
Lucro Bruto	4.253	(2)	-	2.656
Despesas (Receitas) Operacionais	(2.227)	(61)	(23)	(1.365)
Despesas com Vendas	(1.700)	(46)	(12)	(955)
Despesas administrativas	(555)	(15)	(11)	(410)
Outras receitas (despesas) operacionais	28	-	-	-
Resultado Antes dos Financeiros	2.026	(63)	(23)	1.291
Receitas financeiras	14	1	1	10
Despesas financeiras	(23)	20	(1)	9
Resultado Antes do IR e da CSLL	2.017	(42)	(23)	1.310
Imposto de Renda e Contribuição Social	(274)	-	-	(173)
Lucro Líquido do Exercício	1.743	(42)	(23)	1.137

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

	2022	08/2023	09/2023	2023
Fluxo das Atividades Operacionais	1.744	(42)	(23)	1.137
Resultado do Exercício	1.743	(42)	(23)	1.137
Depreciação de imobilizado	1	-	-	-
Depreciação de intangível	-	-	-	-
Variações Ativos e Passivos	(255)	632	157	1.491
Clientes	17	914	187	1.129
Estoques	1	-	-	925
Adto. fornecedores	(3)	1	1	8
Outros créditos	1	-	-	(1)
Fornecedores	(85)	(217)	(2)	(421)
Obrigações trabalhistas	4	-	-	(41)
Obrigações tributárias	(180)	(31)	(29)	(107)
Adiantamento de clientes	1	(35)	-	(1)
Outros débitos	(11)	-	-	-
Caixa Líquido Operacional	1.489	590	134	2.628
Fluxo de Investimento	-	-	-	-
Imobilizado	-	-	-	-
Intangível	-	-	-	-
Fluxo de Financiamento	(1.532)	(590)	(134)	(2.630)
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Partes relacionadas	(1.532)	(590)	(134)	(2.630)
Variação de Caixa e Equivalentes	(43)	-	-	(2)
Saldo anterior de caixa e equivalentes	46	1	1	3
Saldo atual de caixa e equivalentes	3	1	1	1



Eduardo Heinen
Diretor
CPF: 311.283.350-34



Roberto de Oliveira
Contador CRC/RS: 49804/0
CPF: 432.843.020-34

TEMPLEX GO COMÉRCIO DE VIDROS LTDA - CNPJ: 14.793.346/0001-07**Demonstrações Contábeis**

(Em R\$ mil)

BALANÇO PATRIMONIAL

	2022	08/2023	09/2023	2023
ATIVO	2.128	2.935	3.214	3.214
Circulante	2.127	2.280	2.551	2.551
Caixa e bancos	2	2	6	6
Aplicações financeiras	1	12	5	5
Clientes	1.235	1.477	1.678	1.678
Estoques	868	769	845	845
Adto. fornecedores	5	4	-	-
Créditos fiscais	2	6	5	5
Outras contas a receber	11	9	12	12
Despesas do exercício seguinte	3	1	-	-
Não Circulante	1	655	663	663
Realizável a Longo Prazo	-	653	661	661
Partes relacionadas	-	653	661	661
Depósitos judiciais	-	-	-	-
Outros créditos	-	-	-	-
Permanente	1	2	2	2
Imobilizado	1	2	2	2
Intangível	-	-	-	-
PASSIVO	2.128	2.935	3.214	3.214
Circulante	1.664	1.833	1.957	1.957
Fornecedores	321	463	590	590
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Obrigações trabalhistas	54	83	91	91
Obrigações tributárias	1.288	1.286	1.275	1.275
Adiantamento de clientes	1	1	1	1
Outras contas a pagar	-	-	-	-
Não Circulante	529	-	-	-
Fornecedores	-	-	-	-
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Partes relacionadas	529	-	-	-
Outras contas a pagar	-	-	-	-
Patrimônio Líquido	(65)	1.102	1.257	1.257
Capital social	200	200	200	200
Reservas de capital	-	-	-	-
Reserva de lucros	294	295	294	294
Lucros (Prejuízos) acumulados	(559)	607	763	763
	-	-	-	-



Eduardo Heinen
Diretor
CPF: 311.283.350-34



Roberto de Oliveira
Contador CRC/RS: 49804/0
CPF: 432.843.020-34

Demonstrações Contábeis

(Em R\$ mil)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EXERCÍCIO - DRE

	2022	08/2023	09/2023	2023
Receita Bruta	10.141	1.117	1.131	8.872
Impostos	(1.200)	(132)	(134)	(1.053)
Devoluções	(41)	(5)	(12)	(44)
Receita Líquida	8.900	980	985	7.775
Custos dos Produtos Vendidos	(5.027)	(567)	(582)	(4.408)
Lucro Bruto	3.873	413	403	3.367
Despesas (Receitas) Operacionais	(2.112)	(219)	(212)	(1.788)
Despesas com Vendas	(1.546)	(163)	(157)	(1.290)
Despesas administrativas	(571)	(56)	(55)	(498)
Outras receitas (despesas) operacionais	5	-	-	-
Resultado Antes dos Financeiros	1.761	194	191	1.579
Receitas financeiras	25	5	4	25
Despesas financeiras	(33)	(3)	(6)	(20)
Resultado Antes do IR e da CSLL	1.753	196	189	1.584
Imposto de Renda e Contribuição Social	(298)	(33)	(34)	(262)
Lucro Líquido do Exercício	1.455	163	155	1.322

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

	2022	08/2023	09/2023	2023
Fluxo das Atividades Operacionais	1.455	163	155	1.322
Resultado do Exercício	1.455	163	155	1.322
Depreciação de imobilizado	-	-	-	-
Depreciação de intangível	-	-	-	-
Variações Ativos e Passivos	(413)	239	(150)	(123)
Clientes	(179)	36	(201)	(443)
Estoques	45	54	(76)	23
Adto. fornecedores	-	-	4	5
Outros créditos	(9)	(2)	(1)	(1)
Fornecedores	(80)	136	127	269
Obrigações trabalhistas	(6)	6	8	37
Obrigações tributárias	(180)	8	(11)	(13)
Adiantamento de clientes	1	1	-	-
Outros débitos	(5)	-	-	-
Caixa Líquido Operacional	1.042	402	5	1.199
Fluxo de Investimento	-	-	-	(1)
Imobilizado	-	-	-	(1)
Intangível	-	-	-	-
Fluxo de Financiamento	(1.062)	(399)	(8)	(1.190)
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Partes relacionadas	(1.062)	(399)	(8)	(1.190)
Varição de Caixa e Equivalentes	(20)	3	(3)	8
Saldo anterior de caixa e equivalentes	23	11	14	3
Saldo atual de caixa e equivalentes	3	14	11	11



Eduardo Heinen
Diretor
CPF: 311.283.350-34



Roberto de Oliveira
Contador CRC/RS: 49804/0
CPF: 432.843.020-34

ITAPEVA COMERCIO DE VIDROS LTDA - CNPJ: 20.550.979/0001-89**Demonstrações Contábeis**

(Em R\$ mil)

BALANÇO PATRIMONIAL

	2022	08/2023	09/2023	2023
ATIVO	6.324	8.533	8.024	8.024
Circulante	6.324	8.533	8.024	8.024
Caixa e bancos	18	39	11	11
Aplicações financeiras	6.106	8.289	7.781	7.781
Clientes	139	114	138	138
Estoques	-	-	-	-
Adto. fornecedores	1	-	-	-
Créditos fiscais	60	91	94	94
Outras contas a receber	-	-	-	-
Despesas do exercício seguinte	-	-	-	-
Não Circulante	-	-	-	-
Realizável a Longo Prazo	-	-	-	-
Partes relacionadas	-	-	-	-
Depósitos judiciais	-	-	-	-
Outros créditos	-	-	-	-
Permanente	-	-	-	-
Imobilizado	-	-	-	-
Intangível	-	-	-	-
PASSIVO	6.324	8.533	8.024	8.024
Circulante	80	103	108	108
Fornecedores	52	44	45	45
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Obrigações trabalhistas	-	-	-	-
Obrigações tributárias	28	59	63	63
Adiantamento de clientes	-	-	-	-
Outras contas a pagar	-	-	-	-
Não Circulante	4.908	6.680	6.112	6.112
Fornecedores	-	-	-	-
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Partes relacionadas	4.908	6.680	6.112	6.112
Outras contas a pagar	-	-	-	-
Patrimônio Líquido	1.336	1.750	1.804	1.804
Capital social	200	200	200	200
Reservas de capital	-	-	-	-
Reserva de lucros	737	1.136	1.136	1.136
Lucros (Prejuízos) acumulados	399	414	468	468
	-	-	-	-



Eduardo Heinen
Diretor
CPF: 311.283.350-34



Roberto de Oliveira
Contador CRC/RS: 49804/0
CPF: 432.843.020-34

Demonstrações Contábeis

(Em R\$ mil)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EXERCÍCIO - DRE

	2022	08/2023	09/2023	2023
Receita Bruta	903	106	107	960
Impostos	(107)	(12)	(13)	(113)
Devoluções	(11)	-	-	(12)
Receita Líquida	785	94	94	835
Custos dos Produtos Vendidos	(368)	(50)	(54)	(429)
Lucro Bruto	417	44	40	406
Despesas (Receitas) Operacionais	(170)	(20)	(19)	(157)
Despesas com Vendas	(92)	(12)	(12)	(90)
Despesas administrativas	(78)	(8)	(7)	(67)
Outras receitas (despesas) operacionais	-	-	-	-
Resultado Antes dos Financeiros	247	24	21	249
Receitas financeiras	273	64	53	365
Despesas financeiras	(24)	(1)	-	(10)
Resultado Antes do IR e da CSLL	496	87	74	604
Imposto de Renda e Contribuição Social	(97)	(23)	(20)	(136)
Lucro Líquido do Exercício	399	64	54	468

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

	2022	08/2023	09/2023	2023
Fluxo das Atividades Operacionais	399	64	54	468
Resultado do Exercício	399	64	54	468
Depreciação de imobilizado	-	-	-	-
Depreciação de intangível	-	-	-	-
Variações Ativos e Passivos	(36)	40	(22)	(4)
Clientes	(58)	41	(24)	1
Estoques	-	-	-	-
Adto. fornecedores	(1)	-	-	1
Outros créditos	(10)	(14)	(3)	(34)
Fornecedores	17	(1)	1	(7)
Obrigações trabalhistas	-	-	-	-
Obrigações tributárias	16	14	4	35
Adiantamento de clientes	-	-	-	-
Outros débitos	-	-	-	-
Caixa Líquido Operacional	363	104	32	464
Fluxo de Investimento	-	-	-	-
Imobilizado	-	-	-	-
Intangível	-	-	-	-
Fluxo de Financiamento	(393)	315	(568)	1.204
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Partes relacionadas	(393)	315	(568)	1.204
Varição de Caixa e Equivalentes	(30)	419	(536)	1.668
Saldo anterior de caixa e equivalentes	6.154	7.909	8.328	6.124
Saldo atual de caixa e equivalentes	6.124	8.328	7.792	7.792



Eduardo Heinen
Diretor
CPF: 311.283.350-34



Roberto de Oliveira
Contador CRC/RS: 49804/0
CPF: 432.843.020-34

VIDROFORTE TRANSPORTES LTDA - CNPJ: 08.015.722/0001-21**Demonstrações Contábeis**

(Em R\$ mil)

BALANÇO PATRIMONIAL

	2022	08/2023	09/2023	2023
ATIVO	43	177	151	151
Circulante	41	159	134	134
Caixa e bancos	-	-	-	-
Aplicações financeiras	19	13	5	5
Clientes	22	146	129	129
Estoques	-	-	-	-
Adto. fornecedores	-	-	-	-
Créditos fiscais	-	-	-	-
Outras contas a receber	-	-	-	-
Despesas do exercício seguinte	-	-	-	-
Não Circulante	2	18	17	17
Realizável a Longo Prazo	1	1	1	1
Partes relacionadas	-	-	-	-
Depósitos judiciais	1	1	1	1
Outros créditos	-	-	-	-
Permanente	1	17	16	16
Imobilizado	1	17	16	16
Intangível	-	-	-	-
PASSIVO	43	177	151	151
Circulante	15	9	8	8
Fornecedores	8	8	8	8
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Obrigações trabalhistas	-	-	-	-
Obrigações tributárias	7	1	-	-
Adiantamento de clientes	-	-	-	-
Outras contas a pagar	-	-	-	-
Não Circulante	378	292	269	269
Fornecedores	-	-	-	-
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Partes relacionadas	378	292	269	269
Outras contas a pagar	-	-	-	-
Patrimônio Líquido	(350)	(124)	(126)	(126)
Capital social	690	690	690	690
Reservas de capital	-	-	-	-
Reserva de lucros	1.631	1.631	1.631	1.631
Lucros (Prejuízos) acumulados	(2.671)	(2.445)	(2.447)	(2.447)
	-	-	-	-



Eduardo Heinen
Diretor
CPF: 311.283.350-34



Roberto de Oliveira
Contador CRC/RS: 49804/0
CPF: 432.843.020-34

Demonstrações Contábeis

(Em R\$ mil)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EXERCÍCIO - DRE

	2022	08/2023	09/2023	2023
Receita Bruta	83	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Devoluções	-	-	-	-
Receita Líquida	83	-	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	-	(1)	-	(2)
Lucro Bruto	83	(1)	-	(2)
Despesas (Receitas) Operacionais	219	(2)	(2)	234
Despesas com Vendas	(9)	-	(1)	(4)
Despesas administrativas	(27)	(2)	(1)	(15)
Outras receitas (despesas) operacionais	255	-	-	253
Resultado Antes dos Financeiros	302	(3)	(2)	232
Receitas financeiras	-	-	-	-
Despesas financeiras	(1)	-	-	(1)
Resultado Antes do IR e da CSLL	301	(3)	(2)	231
Imposto de Renda e Contribuição Social	(12)	-	-	(6)
Lucro Líquido do Exercício	289	(3)	(2)	225

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

	2022	08/2023	09/2023	2023
Fluxo das Atividades Operacionais	298	(3)	(2)	227
Resultado do Exercício	289	(3)	(2)	225
Depreciação de imobilizado	9	-	-	2
Depreciação de intangível	-	-	-	-
Variações Ativos e Passivos	(34)	8	16	(114)
Clientes	(22)	7	17	(107)
Estoques	-	-	-	-
Adto. fornecedores	-	-	-	-
Outros créditos	1	-	-	-
Fornecedores	-	-	-	-
Obrigações trabalhistas	-	-	-	-
Obrigações tributárias	(13)	1	(1)	(7)
Adiantamento de clientes	-	-	-	-
Outros débitos	-	-	-	-
Caixa Líquido Operacional	264	5	14	113
Fluxo de Investimento	-	-	1	(17)
Imobilizado	-	-	1	(17)
Intangível	-	-	-	-
Fluxo de Financiamento	(251)	1	(23)	(110)
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-
Partes relacionadas	(251)	1	(23)	(110)
Varição de Caixa e Equivalentes	13	6	(8)	(14)
Saldo anterior de caixa e equivalentes	6	7	13	19
Saldo atual de caixa e equivalentes	19	13	5	5



Eduardo Heinen
Diretor
CPF: 311.283.350-34



Roberto de Oliveira
Contador CRC/RS: 49804/0
CPF: 432.843.020-34