



GRUPO VILLEFER

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 5020622-57.2020.8.24.0038

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

26º Relatório Mensal de Atividades.

Competência: Outubro de 2022

Apresentado em Dezembro de 2022



ÍNDICE

1. Introdução
 1. Aspectos jurídicos
 2. Cronograma processual
 3. Acompanhamento processual
2. RESUMO das atividades
 1. Resultados
 2. Quadro de colaboradores
 3. Endividamento concursal
 4. Informações relevantes
3. Descrição das empresas
 1. Empresas e fotos
 2. Estrutura societária
4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS
 1. Balanço Patrimonial
 2. Demonstrativo de Resultado
 3. Demonstrativo do fluxo de caixa
5. DÍVIDA TRIBUTÁRIA
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
 1. Meios de recuperação e proposta de pagamento

O presente relatório reúne, de forma sintética, as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da recuperação judicial de *VILLEFER COMÉRCIO DE PRODUTOS SIDERÚRGICOS LTDA*, *INOXVILLE COMERCIO DE INOX LTDA*, *NAF PARTICIPACOES LTDA* e *SUPRIFER COMERCIAL EM ACESSÓRIOS DE AÇO EIRELI*. Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial das empresas recuperandas.

As informações são extraídas dos autos da recuperação judicial, principalmente no que tange às informações processuais, contábeis e financeiras, das visitas técnicas ocorridas na sede das empresas e de reuniões com os procuradores e representantes das recuperandas.

O Relatório Mensal de Atividades reflete a análise técnica contábil, limitada às informações disponibilizadas, não exaustivas, sobre a situação das empresas.

As recuperandas cumpriram a obrigação processual, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos ao Grupo é o dia 30 do mês subsequente. Esta administração judicial recebeu os documentos correspondentes a outubro em 22/11/2022. Os questionamentos realizados dia 02/12/2022 foram respondidos dia 14/12/2022.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br. Informações adicionais podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.

1. INTRODUÇÃO – CRONOGRAMA PROCESSUAL

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
17/06/2020	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		09/08/2021	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
13/07/2020	Deferimento do Processamento da Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	24/01/2022	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
22/09/2020	Publicação do deferimento no D.O.		23/03/2022	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	Art. 36, inciso I
11/09/2020	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	30/03/2022	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	Art. 36, inciso I
02/10/2020	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	30/08/2022	Homologação do PRJ	
23/11/2020	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53	30/08/2024	Fim do prazo de recuperação judicial (se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ que se vencerem em até 2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
29/07/2021	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único	Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências conforme o trâmite processual.		
30/08/2021	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ	art. 53, § Único e art. 55, § Único			
29/07/2021	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital	art. 7º, § 2º		Eventos ocorridos	
				Data estimada	



1. INTRODUÇÃO – ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL

SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO

Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial.

HISTÓRICO PROCESSUAL

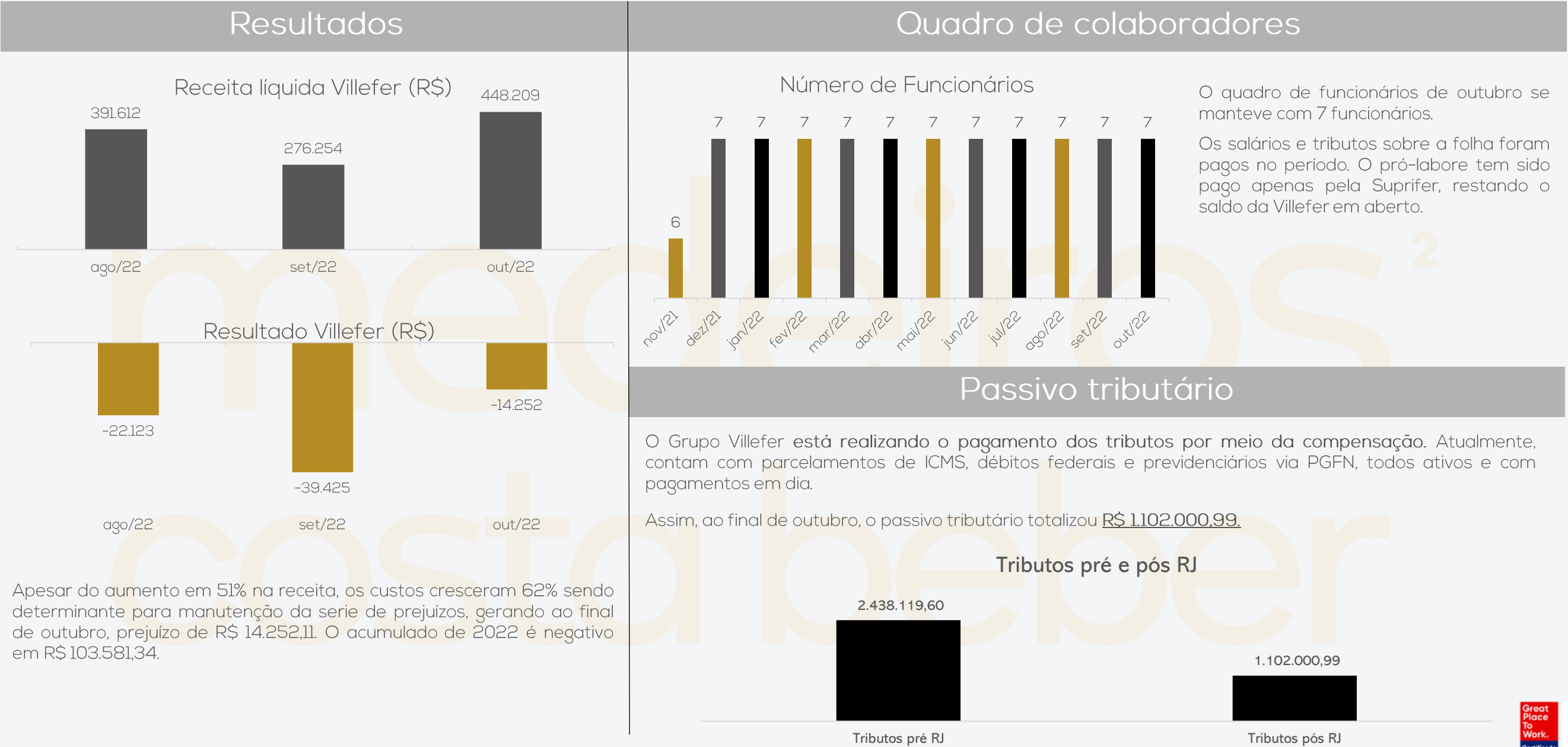
- ❖ O pedido de Recuperação Judicial foi ajuizado em 17/06/2020, tendo seu processamento deferido em 13/07/2020 (evento 03). A decisão foi publicada no Diário Eletrônico de Justiça em 22/09/2020.
- ❖ O edital do art. 52, §1º e aviso do art. 7º, §1º, da Lei 11.101/2005 foi publicado em 11/09/2020, abrindo o prazo de 15 (quinze) dias aos credores para, querendo, apresentassem ao Administrador Judicial suas habilitações ou divergências quanto aos créditos relacionados, com decurso na data de 02/10/2020.
- ❖ O Plano de Recuperação Judicial foi apresentado, tempestivamente, na data de 23/11/2020 (evento 40). Em complementação, em 10/02/2021, a recuperanda apresentou Laudo de Viabilidade Econômica Financeira (evento 47).
- ❖ Foi apresentado relatório de análise do Plano de Recuperação Judicial, em cumprimento ao disposto no art. 22, II, alínea “h” da lei 11.101/2005, em 26/03/2021 (evento 50).
- ❖ O edital do art. art. 7º§2º c/c art. 53, da Lei 11.101/2005 foi publicado em 29/07/2021 abrindo o prazo de 10 (dez) dias para impugnação contra a relação de credores, e 30 (trinta) dias para objeções ao Plano de Recuperação Judicial.
- ❖ A assembleia geral de credores restou convocada para 23/03/2022, às 10 horas, em primeira convocação e, em 30/03/2022, às 10 horas, em segunda convocação, ambas em ambiente virtual. O edital de convocação dos credores foi publicado em 24/01/2022.
- ❖ No evento 250, as Recuperandas reiteram pedido de desbloqueio efetivada na conta da Villefer, no valor de R\$ 23.128,14, nos autos da Execução movida pela Caixa Econômica Federal, autuada sob o nº 5013926-20.2019.4.04.7201. Considerando que o crédito é sujeito à Recuperação Judicial, a Administração Judicial apresentou parecer favorável no evento 251.
- ❖ No evento 255 sobreveio despacho acolhendo o pedido e determinando a restituição, com urgência, dos valores bloqueados. O ofício restou expedido no evento 265.
- ❖ A assembleia geral de credores, em 1ª convocação, realizada no dia 23/03/2022, não restou instalada em razão da ausência de quórum.
- ❖ Instalada em 2ª convocação, no dia 30/03/2022, foi aprovado pelos credores presentes a suspensão da solenidade, com retomada no dia 19/05/2022, às 10h00min.
- ❖ Em 17/05/2022 as Recuperandas apresentaram Plano de Recuperação Judicial modificativo.
- ❖ Em continuação da assembleia geral de credores, realizada em 19/05/2022, sobreveio nova suspensão da solenidade, para retomada em 23/06/2022, às 10h00min.
- ❖ Em 22/06/2022 (Ev. 385) as Recuperandas apresentaram novo Plano de Recuperação Judicial modificativo.
- ❖ No dia 23/06/2022, sobreveio derradeira suspensão da solenidade, para retomada em 27/06/2022, às 10h00min.
- ❖ Em assembleia geral de credores, realizada no dia 27/06/2022, sobreveio a aprovação do Plano de Recuperação Judicial modificativo, pela maioria dos credores presentes.
- ❖ Submetido ao juízo, foi proferida em 30/08/2022 decisão de homologação do Plano e Concessão da Recuperação Judicial.
- ❖ Em 17/11/2022 foi publicado edital de intimação dos credores para que, no prazo de 30 dias, indiquem dados bancários para recebimento de seus créditos diretamente às Recuperandas, por meio do e-mail financeiro@villefer.com.br.



2. RESUMO

GRUPO VILLEFER

O Grupo Villefer atua no setor metalúrgico e tem como principal atividade a revenda na área de compra e venda de produtos siderúrgicos (aços e ferros).



2. RESUMO

GRUPO VILLEFER

O Grupo Villefer atua no setor metalúrgico e tem como principal atividade a revenda na área de compra e venda de produtos siderúrgicos (aços e ferros).

Endividamento concursal			
Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total
Trabalhista	3	10%	238.265,45
Quirografário	27	90%	5.889.383,46
Total	30	100%	6.127.648,91
Principais Credores da Recuperação Judicial			
Classe	Credor	Valor	
I	VALDEMIR HENRIQUE, PRADO E CORREIA ADVOGADOS ASSOCIADOS	R\$ 144.456,87	
Classe	Credor	Valor	
III	BRS SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E FINANCEIROS LTDA	R\$ 1.484.492,86	
III	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	R\$ 919.830,52	
III	Banco Bradesco	R\$ 861.278,80	
III	Panatlantica S.A	R\$ 616.281,74	
III	Companhia Siderurgica Espirito Santo	R\$ 435.100,00	
III	Trademaster Serviços e Participações S.A	R\$ 367.682,66	
III	Sicredi Norte	R\$ 412.775,66	
Salientamos que a empresa não possui contabilizado corretamente os valores sujeitos à Recuperação Judicial, impossibilitando que a Administração Judicial consiga segregar os valores extraconcursais.			

Informações relevantes	
No dia 12/12/2022 a administração judicial realizou reunião virtual com a presença do sócio da empresa, Sr. Alexei , e o advogado, Dr. Marcelo.	
Informaram que o ano de 2022 foi um ano regular porém, devido as incertezas políticas, não tinham muita expectativa para o ano que vem, pois são condicionados ao momento da indústria.	
Estão com clientes praticamente em dia, exceto um que acabou atrasando os pagamentos por cinco dias. Os fornecedores estão todos em dia devido à 90% das compras serem à vista.	
O quadro de funcionários se manteve inalterado e estão com salários e encargos em dia. Além disso, tem conseguido adimplir os tributos e, os parcelamentos estão em dia.	
Em relação aos estoques, informaram que havia uma metodologia de apropriar 70% das receitas com vendas como custo, porém noticiaram que em janeiro irão regularizar o saldo de estoque.	
Cumprimento do plano	
Os pagamentos iniciaram após 30 dias da aprovação do plano em RJ.	
<u>CLASSE I:</u> não há carência e os pagamentos deveriam iniciar após 30 dias da aprovação do plano em RJ, e até novembro/22, tem-se pago R\$20.972,81 relativo ao credor CMMR, único a apresentar dados bancários para pagamentos.	
<u>CLASSE III:</u> Os pagamentos da classe não possuem carência e deveriam iniciar em até 30 dias após aprovação do plano em AGC sendo pagas em 12 parcelas anuais e progressivas. Até novembro/22 foram adimplidos R\$ 7.337,23, relativo aos credores ABP Contábil, Aperam Inox, Bradesco, Banco do Brasil, BRS, Caixa, CP, Edson Leonardo, MVG, Panatlântica S.A.,	

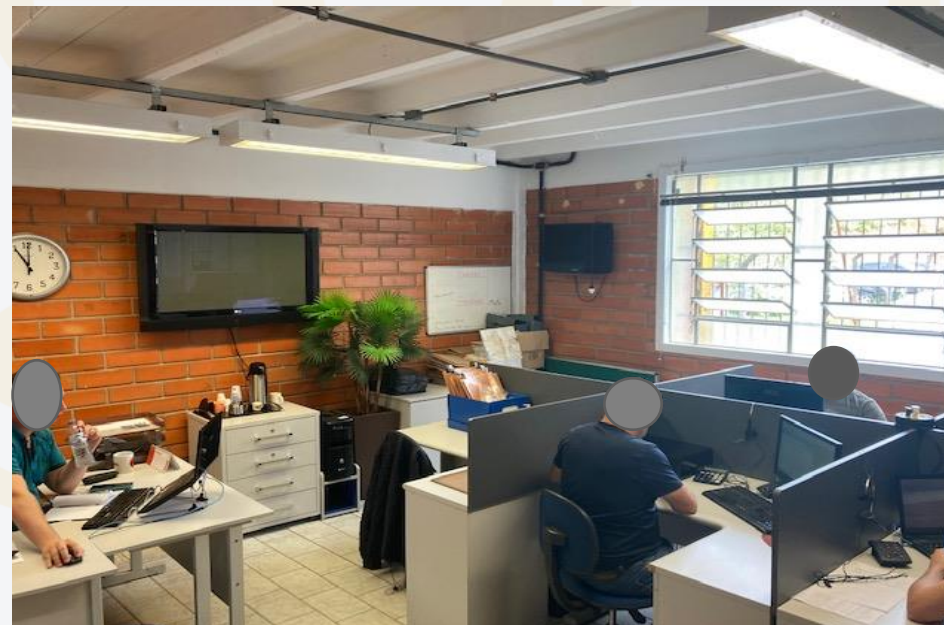
Great Place To Work



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS

Abaixo, imagens da empresa

Imóvel anterior, onde funcionava a empresa.
Foi alienado em operação de mútuo e
encontra-se à venda pelo atual proprietário,
Marcos Luis Schlickmann



Fotos enviadas pela empresa em 26/10/2022



3.DESCRICÃO DAS EMPRESAS – ESTRUTURA SOCIETÁRIA



Nota: O endereço informado esta de acordo com o apresentado na Receita Federal, no entanto, não é o atualizado.

Balanço Patrimonial Villefer

BALANÇO VILLEFER		ago/22	set/22	out/22
ATIVO	CIRCULANTE	2.762.396	2.244.524	1.876.348
	Disponibilidades	2.809	717	19.467
	Clientes	1.128.587	610.539	618.556
	Adiantamentos	471.195	618.155	327.817
	Impostos a recuperar	915.579	891.693	885.267
	Estoques	244.226	123.420	25.241
	NÃO CIRCULANTE	1.563.556	1.559.536	1.555.516
	Realizável a longo prazo	1.158.458	1.158.458	1.158.458
	Investimentos	244.656	244.656	244.656
	Imobilizado	160.028	156.007	151.987
	Intangível	415	415	415
TOTAL DO ATIVO		4.325.952	3.804.060	3.431.864
BALANÇO VILLEFER		ago/22	set/22	out/22
PASSIVO	CIRCULANTE	5.001.557	4.528.655	4.180.670
	Fornecedores	1.772.317	1.758.397	1.460.720
	Obrigações tributárias	106.844	119.800	134.312
	Obrigações trabalhistas e previd.	136.356	140.844	155.287
	Empréstimos de terceiros	2.745.984	2.177.205	2.108.365
	Outras obrigações	240.055	332.410	321.986
	NÃO CIRCULANTE	4.728.942	4.719.378	4.709.418
	Consórcios	33.345	33.345	33.345
	Parcelamento de impostos	654.340	644.776	634.816
	Empréstimos de terceiros	3.687.213	3.687.213	3.687.213
	Sócios e diretores	354.045	354.045	354.045
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-5.404.547	-5.443.972	-5.458.224
Capital social	665.000	665.000	665.000	
Lucros ou prejuízos acumulados	-6.069.547	-6.108.972	-6.123.224	
TOTAL DO PASSIVO		4.325.952	3.804.060	3.431.864

Disponibilidades As disponibilidades apresentaram aumento de R\$ 18.749,71 em outubro. A evolução da rubrica foi ocasionada pelos recebimentos de clientes em geral. O saldo de bancos foi atestado pelo extrato e o caixa foi confirmado pela empresa. Todos os valores recebidos no Banco Grafeno foram utilizados e/ ou transferidos para a Malah. Cumpre destacar que a recuperanda informou que os recebimentos ocorrem diretamente na conta da Malah, utilizada como gestora financeira do grupo, não transitando valores nas contas da Villefer, exceto nos casos de exigência dos clientes.

Clientes: expôs aumento de R\$ 8.017,44 devido ao maior volume de vendas à prazo no mês. A recuperanda informou que no mês houve inadimplência apenas de um título junto a Atacama que foi quitado em cartório em novembro.

Adiantamentos a fornecedores: os novos adiantamentos efetuados somaram R\$29 mil. A retração se deve a baixa após entrada das notas , principalmente, Valefer Comercial de aços Ltda e Pires do Rio Cibraco Cifal. Conforme esclarecido anteriormente, devido a falta de crédito, atualmente, cerca de 90% das compras são realizadas por meio de adiantamentos.

Estoques denotou retração de 80% em outubro. A Villefer possui relatório de inventário, no entanto, apresentou valor de R\$ 693 mil o que aponta divergência de R\$ 668 mil em outubro. Salienta-se que a contabilidade não corresponde à realidade, visto que a contagem de estoque é realizada apenas a cada três meses. A recuperanda esclareceu que seguem princípio contábil de apropriação de 70% da receita com vendas, porém, informaram que a partir de janeiro/23 irão regularizar a rubrica.

Realizável a longo prazo:. Compreende Depósitos Judiciais no valor de R\$ 7.451,01 referente a ordens judiciais da Vara de Jaraguá do Sul. Empréstimos cedidos à Ana Paula Hoepfner (R\$ 2.412,43), Inoxville (R\$ 1.138.732,85) e Neiva Teresinha da Silva (R\$ 9 mil). A companhia informou anteriormente que estas operações datam da gestão anterior, não sendo identificados os contratos ou documentação suporte.

Imobilizado: as oscilações são referentes, exclusivamente, das depreciações de R\$4.020,30. O relatório de imobilizado não foi enviado.



4. DADOS ECÔNOMICOS - FINANCEIROS

Balanço Patrimonial Villefer

BALANÇO VILLEFER		ago/22	set/22	out/22
ATIVO	CIRCULANTE	2.762.396	2.244.524	1.876.348
	Disponibilidades	2.809	717	19.467
	Clientes	1.128.587	610.539	618.556
	Adiantamentos	471.195	618.155	327.817
	Impostos a recuperar	915.579	891.693	885.267
	Estoques	244.226	123.420	25.241
	NÃO CIRCULANTE	1.563.556	1.559.536	1.555.516
	Realizável a longo prazo	1.158.458	1.158.458	1.158.458
	Investimentos	244.656	244.656	244.656
	Imobilizado	160.028	156.007	151.987
	Intangível	415	415	415
TOTAL DO ATIVO		4.325.952	3.804.060	3.431.864
BALANÇO VILLEFER		ago/22	set/22	out/22
PASSIVO	CIRCULANTE	5.001.557	4.528.655	4.180.670
	Fornecedores	1.772.317	1.758.397	1.460.720
	Obrigações tributárias	106.844	119.800	134.312
	Obrigações trabalhistas e previd.	136.356	140.844	155.287
	Empréstimos de terceiros	2.745.984	2.177.205	2.108.365
	Outras obrigações	240.055	332.410	321.986
	NÃO CIRCULANTE	4.728.942	4.719.378	4.709.418
	Consórcios	33.345	33.345	33.345
	Parcelamento de impostos	654.340	644.776	634.816
	Empréstimos de terceiros	3.687.213	3.687.213	3.687.213
	Sócios e diretores	354.045	354.045	354.045
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-5.404.547	-5.443.972	-5.458.224
Capital social	665.000	665.000	665.000	
Lucros ou prejuízos acumulados	-6.069.547	-6.108.972	-6.123.224	
TOTAL DO PASSIVO		4.325.952	3.804.060	3.431.864

Fornecedores: as compras a prazo apresentaram retração de 17 % em outubro. O aging List apresenta saldo de R\$ 154 mil porém contempla apenas o mês de outubro. Anteriormente, a Villefer informou que a contabilidade não foi devidamente conciliada, assim a rubrica pende ajustes. A Recuperanda informou que não existe inadimplência .

Obrigações tributárias e parcelamento de impostos: a empresa esta realizando o pagamento dos tributos por meio da compensação dos impostos. O aumento no mês foi devido principalmente pela apuração de COFINS.

Obrigações trabalhistas: A Villefer está adimplindo mensalmente os salários, FGTS e INSS mensal, contudo, o pró-labore não está sendo pago devido à insuficiência de caixa. A empresa tem mantido em dia os parcelamentos realizados, no entanto, ainda apresenta débitos de competências anteriores de INSS e FGTS. Maiores informações no tópico 5 deste relatório.

Outras obrigações: Compreende Consórcios (R\$ 6.514,12), seguros (R\$ 5.133,68) e adiantamentos de clientes (R\$ 310.337,77). A retração é devido ao volume de recebimento de clientes ter sido superior aos novos adiantamentos.

Empréstimos de terceiros: Os empréstimos a terceiros são as principais obrigações no curto prazo. São compostos pela Naf Administradora de Bens, Suprifer Comercial, Fansil Holding, Alexei Hoepfner e Malah Administradora de bens. No mês de outubro, as entradas dos recursos da Malah somaram R\$ 375 mil enquanto as saídas foram de R\$ 444 mil.

Anteriormente, a Villefer informou que para evitar bloqueios do Bacenjud e Sisbajud realiza os recebimentos direto na conta da Malah e, apenas em caso de exigência do cliente, diretamente na sua conta.



Demonstração do Resultado do Exercício Villefer

DRE Villefer	ago/22	set/22	out/22	2022
Receita bruta	486.050	360.428	545.220	4.087.963
Deduções das vendas	-94.438	-84.175	-97.011	-754.231
Receita líquida	391.612	276.254	448.209	3.333.732
Custo dos produtos vendidos	-346.571	-239.612	-387.789	-3.019.400
Resultado bruto	45.042	36.642	60.420	314.332
Despesas operacionais	-72.340	-81.444	-79.402	-463.884
Despesas comerciais	-8.978	-6.437	-6.260	-48.357
Despesa administrativas	-58.509	-65.390	-68.694	-387.970
Despesas tributárias	-	-4.132	2.066	-11.175
Outras receitas/despesas operacionais	-4.852	-5.485	-6.514	-16.381
Resultado operacional líquido	-27.299	-44.802	-18.982	-149.552
Despesas financeiras	-4.419	-4.869	-4.747	-125.291
Receitas financeiras	9.595	10.245	9.477	171.261
Resultado do exercício	-22.123	-39.425	-14.252	-103.581

Receita bruta: O faturamento expôs aumento de 51 % em outubro. A Recuperanda fornece para a indústria em geral (manutenção e projetos) e construção civil (estruturas metálicas), assim, o faturamento está relacionado com a variação dos preços das commodities, taxas, movimentos nos índices de importação e exportação, e ciclos econômicos.

Deduções: compreendem, devoluções de vendas, (R\$8.670,03), e impostos s/ vendas (R\$88.341,40). O aumento na rubrica é devido as devoluções.

Custos dos produtos vendidos: Os custos aumentaram 62% devido a apuração dos custos das mercadorias vendidas porém sem mais explicações. Anteriormente a empresa informou que as oscilações são devido ao lançamento dos custos pela proporção do faturamento, bem como são afetados pela variação nos preços das matérias primas.

Despesas comerciais e administrativas: as despesas comerciais se referem a despesas com pessoal de R\$ 6,4 mil e fretes e carretos R\$ 193,83 em outubro. As despesas administrativas expõem despesas com pessoal, gerais e administrativas, e impostos e taxas. O aumento nas despesas administrativas é devido a apuração de FGTS e despesas com materiais auxiliares.

Despesas tributárias: refere-se a impostos e taxas diversas no valor de R\$ 2.065,85 relativos a parcelamentos fazendários, previdenciários, ICMS e ISS, e, tributos da folha de pagamentos e IPVA.

Outras Receitas/ despesas operacionais: compreende apenas despesa com combustíveis e lubrificantes no montante de R\$ 6.513,63.

Resultado financeiro: o resultado financeiro foi positivo em R\$ 4.730,12 em outubro, uma vez que as receitas com descontos obtidos e juros recebidos foram superiores às despesas com cartão, despesas bancárias e juros pagos.

Resultado: Apesar do aumento na receita, os custos evoluíram em 62% fator este determinante para manutenção dos constantes resultados negativo e causa do prejuízo de R\$ 14.252,11. O acumulado de 2022 é negativo em R\$ 103.581,34.



4. DADOS ECÔNOMICOS - FINANCEIROS

Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado Inoxville

BALANÇO Inoxville		ago/22	set/22	out/22
ATIVO	CIRCULANTE	2.558.404	2.558.404	2.558.404
	Disponibilidades	777	777	777
	Duplicatas descontadas -	1.020.478 -	1.020.478 -	1.020.478
	Estoque	3.495.673	3.495.673	3.495.673
	Títulos a receber	7.623	7.623	7.623
	Impostos a recuperar	74.809	74.809	74.809
	NÃO CIRCULANTE	330	330	330
	Investimentos	330	330	330
	TOTAL DO ATIVO	2.558.734	2.558.734	2.558.734
BALANÇO Inoxville		ago/22	set/22	out/22
PASSIVO	CIRCULANTE	463.289	464.274	464.131
	Instituições financeiras	250.034	250.034	250.034
	Fornecedores	143.049	143.049	143.049
	Obrigações tributárias	21.831	22.448	21.969
	Obrigações trabalhistas e previd.	48.375	48.743	49.080
	NÃO CIRCULANTE	2.339.454	2.356.050	2.361.813
	Parcelamento de impostos	150.179	146.898	143.436
	Empréstimos e mutuos	2.189.275	2.209.152	2.218.376
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO -	244.009 -	261.589 -	267.210
	Capital social	200.000	200.000	200.000
	Lucros ou prejuízos acumulados -	444.009 -	461.589 -	467.210
	TOTAL DO PASSIVO	2.558.734	2.558.734	2.558.734

DRE Inoxville		ago/22	set/22	out/22	2022
DRE	Receita bruta	0	0	0	0
	Custo dos produtos vendidos		-5.753	-5.753	-11.507
	Resultado bruto	0	-5.753	-5.753	-11.507
	Despesas operacionais	0	-132	-133	-27.896
	Despesas tributárias	0	-132	-133	-1.027
	Resultado operacional líquido	0	-5.886	-5.887	-39.403
	Despesas financeiras	-1.692	-1.881	-1.707	-119.494
	Receitas financeiras	1.933	1.954	1.973	92.294
	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	241	-5.813	-5.621	-66.602

Ativo:

Em outubro não houveram movimentações no ativo.

Em relação ao montante de R\$3,4 milhões de estoques, a empresa informou anteriormente que R\$ 2.450.625,62 refere-se a saldos da contabilidade antiga. O remanescente é preciso realizar apuração e a Recuperanda esclareceu que estão no aguardo de autorização para ajustá-los.

Passivo:

O passivo é marcado, principalmente, por instituições financeiras e empréstimos de terceiros/mútuo, sendo que os empréstimos com instituições bancárias somam R\$250 mil, enquanto entre as empresas do grupo são de R\$2,2 milhões.

Ainda, em outubro, as Recuperandas receberam R\$ 9.224,27 da Malah. Reitera-se que a Administradora Malah é utilizada como gestora de crédito para realizar os pagamentos das empresas do grupo, visto que em razão da inadimplência, todas as contas bancárias das empresas do Grupo sofrem bloqueios judiciais ou restrições das instituições financeiras.

Além disso, ocorreram movimentações nas obrigações tributárias relativo aos pagamentos dos parcelamentos.

Demonstração do resultado:

Desde 2019 a Inoxville não apresenta receitas, desta forma, os únicos lançamentos advêm das despesas da operação.

Os custos compreendem alugueis no montante de R\$ 5.743,40. As despesas tributárias se referem a impostos e taxas de R\$ 133,18. A recuperanda informou que os aluguéis se referem ao prédio onde a Villefer está instalado no qual o contrato está em nome da Inoxville. O contrato de locação foi enviado pela empresa.

As despesas financeiras representaram R\$ 1.707,26 sendo compostas por juros e multas. As Receitas financeiras de R\$ 1.973,33, respectivamente, são compostas por descontos obtidos. Assim, o resultado financeiro restou positivo em R\$ 266,07.

Os custos com aluguéis foram determinantes para outubro encerrar negativo em R\$ 5.620,51. O acumulado de 2022 é negativo em R\$ 66.602,30.



4. DADOS ECÔNOMICOS - FINANCEIROS

Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado Suprifer

BALANÇO Suprifer		ago/22	set/22	out/22
ATIVO	CIRCULANTE	1.977	1.977	1.977
	Disponibilidades	1.977	1.977	1.977
	NÃO CIRCULANTE	1.533.675	1.530.294	1.526.913
	Realizável a longo prazo	1.533.675	1.530.294	1.526.913
	TOTAL DO ATIVO	1.535.652	1.532.272	1.528.891
BALANÇO Suprifer		ago/22	set/22	out/22
PASSIVO	CIRCULANTE	274.423	270.326	267.209
	Instituições financeiras	46.955	46.955	46.955
	Empréstimos	190.348	190.348	190.348
	Obrigações tributárias	15.118	11.021	7.904
	Obrigações trabalhistas	22.003	22.003	22.003
	NÃO CIRCULANTE	215.974	222.857	229.795
	Obrigações sociais	6.783	6.660	6.536
	Empréstimos e mutuos	209.191	216.197	223.258
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.045.256	1.039.088	1.031.887
	Capital social	125.000	125.000	125.000
	Lucros ou prejuízos acumulados	920.256	914.088	906.887
	TOTAL DO PASSIVO	1.535.652	1.532.272	1.528.891

DRE Suprifer		ago/22	set/22	out/22	2022
DRE	Receita bruta	-	-	-	-
	Despesas operacionais -	4.800	4.800	4.800	19.483
	Despesa administrativas -	4.800	4.800	4.800	19.399
	Resultado operacional líquido -	4.800	4.800	4.800	37.273
	Despesas financeiras -	1.375	1.368	2.401	18.643
	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO -	6.175	6.168	7.201	9.223

Ativo:

O principal item do ativo é o realizável a longo prazo, que é composto por empréstimos entre o grupo com aumento de R\$3.380,80 em outubro. De acordo com informações da empresa, não há prazo para recebimento dos montantes. A única variação refere-se ao recebimento de empréstimo da Villefer para pagamento do pró - Labore.

Passivo:

O passivo é marcado por empréstimos junto a Caixa econômica Federal de R\$ 190.347,60 e Malah Administradora de Bens de R\$ 216.197,14. Salientamos que a recuperanda não possui contrato formalizado junto à Malah, cujo sócio é Alexei Hoepfner, um dos administradores da empresa, sendo que ambos não estão arrolados na recuperação judicial. Destacamos que no período a Malah emprestou R\$ 7.061,24 para a Suprifer.

As movimentações são decorrentes da apropriação dos impostos e dos pagamentos dos parcelamentos do INSS, Simples Nacional e de débitos previdenciários, bem como pagamento do INSS mensal, IRRF e pró-labore.

Demonstração do resultado:

Desde 2019 a Suprifer permanece sem atividade, portanto, não possui faturamento. As despesas administrativas se referem a INSS de R\$ 800,00 e Pró-labore de R\$ 4.000,00. O resultado financeiro de outubro foi negativo em R\$ 7.201,18 , devido a inexistência de receitas financeiras . Com a inexistência de receita, a empresa acumula sucessivos prejuízos, assim outubro se encerrou com prejuízo de R\$ 7.201,18. O acumulado de 2022 é negativo em R\$ 9.223,32.

4. DADOS ECÔNOMICOS - FINANCEIROS

Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado NAF

BALANÇO NAF		ago/22	set/22	out/22
ATIVO	CIRCULANTE	29.265	29.265	29.265
	Disponibilidades	29.265	29.265	29.265
	NÃO CIRCULANTE	266.606	266.606	266.606
	Empréstimos e mútuos	86.605	86.605	86.605
	Investimentos	180.001	180.001	180.001
TOTAL DO ATIVO		295.871	295.871	295.871
BALANÇO NAF		ago/22	set/22	set/22
PASSIVO	CIRCULANTE			
	NÃO CIRCULANTE	931.928	935.814	939.700
	Empréstimos e mútuos	931.928	935.814	939.700
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 636.057	- 639.943	- 643.829
	Capital social	180.012	180.012	180.012
	Lucros ou prejuízos acumulados	- 816.069	- 819.955	- 823.841
	TOTAL DO PASSIVO	295.871	295.871	295.871

DRE NAF		ago/22	set/22	out/22	2022
D.R.E	Receita líquida	-	-	-	-
	Custo dos produtos vendidos	-	-	-	125
	Resultado bruto	-	-	-	125
	Despesas operacionais	- 3.259	- 3.886	- 3.886	33.842
	Despesa administrativas	- 3.259	- 3.886	- 3.886	33.842
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		- 3.259	- 3.886	- 3.886	33.967

Balanço patrimonial:

A NAF foi criada em 2015 com o intuito de auxiliar na administração dos recursos financeiros do grupo Villefer.

Em outubro a única variação é decorrente do empréstimo da Malah para o pagamento do plano de saúde no montante de R\$3.885,98.

Salientamos que a principal obrigação da empresa é de empréstimos com terceiros, sendo R\$ 422.979,55 de Ana Paula da Silva Hoepfner, R\$ 422.984,25 de Fernanda da Silva e Malah Administradora de Bens de R\$ 93,7 mil outubro.

Demonstração do resultado:

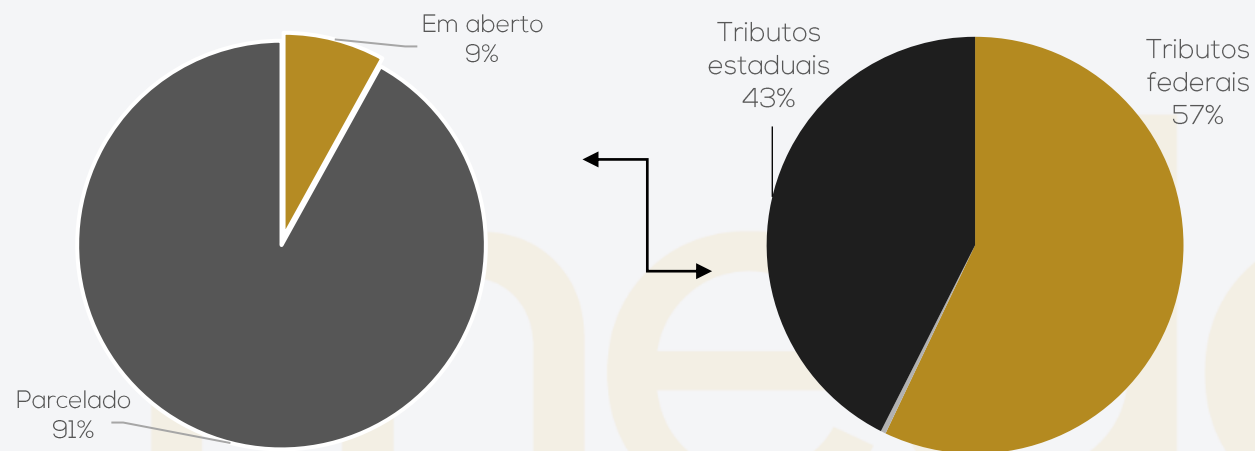
Em todos os períodos analisados a NAF não apresentou receitas. Anteriormente a empresa esclareceu que o motivo é porque ela foi criada apenas para equilíbrio de cotas e não com o objetivo de comercialização, como as demais.

As movimentações são relativas as despesas que se referem, unicamente, a apropriação do plano de saúde no valor de R\$3.885,98.



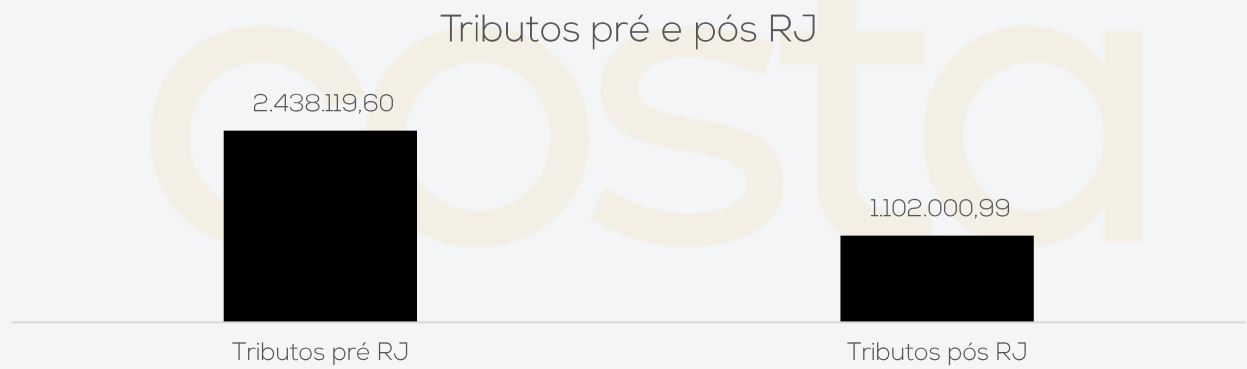
5. DÍVIDA TRIBUTÁRIA

O Grupo Villefer está realizando o pagamento dos tributos por meio da compensação. Atualmente, a Recuperanda conta com parcelamentos de ICMS, débitos federais via PGFN e previdenciários via PGFN, todos ativos e com pagamentos em dia.



Ao final de outubro o passivo tributário totalizou **R\$ 1.102.000,99**.

Ao lado, segue a posição de tributos das empresas, segregados por esfera:



Viilefer	
POSIÇÃO DE TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Retenção de ISS a recolher	3.299
TOTAL	3.299

POSIÇÃO DE TRIBUTOS ESTADUAIS	
ICMS a recolher	-
Parcelamento de ICMS	427.845
TOTAL	427.845

POSIÇÃO DE TRIBUTOS FEDERAIS	
Confins a recolher	20.988
IPI a recolher	3.060
IRRF a recolher	1.106
PIS a recolher	4.557

RETENÇÃO DE IMPOSTOS FEDERAIS PIS/ COFINS/ CSLL a recolher	
	1.618
INSS a pagar	25.427
FGTS a pagar	4.958
Contribuição confederativa a recolher	42
Contribuição social a recolher	207
Parcelamento demais débitos	141.410
Parcelamento demais previdenciários	218.838
Parcelamento de INSS	-
TOTAL	422.210

Suprifer	
POSIÇÃO DE TRIBUTOS MUNICIPAIS	
ISS a recolher	258
TOTAL	258

POSIÇÃO DE TRIBUTOS FEDERAIS	
INSS a pagar	1.240
FGTS a pagar	16.710
IRRF a recolher s/ salários	358
Contribuição sindical a recolher	672
Parcelamento Simples Nacional	2.232
Parcelamento de INSS	8.838
PARCELAMENTO Débitos Previd.	3.853
TOTAL	33.903

Inoxville	
POSIÇÃO DE TRIBUTOS MUNICIPAIS	
ISS a recolher	799
TOTAL	799

POSIÇÃO DE TRIBUTOS ESTADUAIS	
Parcelamento de ICMS ESTADUAL	40.896
TOTAL	40.896

POSIÇÃO DE TRIBUTOS FEDERAIS	
FGTS a pagar	14.217
Contribuição sindical a recolher	384
Parcelamento INSS	140.788
Parcelamento RECEITA FEDERAL Demais Débitos	17.400
TOTAL	172.790



6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Meios de recuperação e Proposta de Pagamento

Para honrar as obrigações vencidas e vincendas declaradas no plano em apreço, as Recuperandas oferecem, conjuntamente, os meios abrangidos pelo art. 50 da Nova Lei de Recuperação Judicial:

- ❖ Dilação de prazos das obrigações devidas, com redução linear, negocial, de valores devidos, meio imprescindível, diante da absoluta falta de capital para disponibilização imediata para pagamento dos créditos, conforme previsto no art. 50, inc. I, da Lei n. 11.101/20053;
- ❖ Trespasse ou arrendamento de estabelecimento”; “dação em pagamento”; “venda parcial de bens”, conforme disposto no art. 50, VII, IX e XI, da Lei n. 11.101/2005;
- ❖ Equalização de encargos financeiros relativos a financiamentos, transação desses valores, conforme disposto no art. 50, IX e XII, da Lei n. 11.101/2005.

CLASSE I - CREDORES TRABALHISTAS					
SUBCLASSE	PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	Observações
Aplicável a todos	12 meses	Não	1% a.a. +TR	Não	Vencimento da primeira parcela em 30 (trinta) dias contados da aprovação do plano de recuperação judicial pelos credores.
CLASSES II - GARANTIA REAL, CLASSE III - QUIROGRAFÁRIO E CLASSE IV - ME e EPP					
SUBCLASSE	PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	
Aplicável a todos	12 anos	Não	1% a.a. +TR	85%	Vencimento da primeira parcela em 30 (trinta) dias contados da aprovação do plano de recuperação judicial pelos credores, sendo: a) 1º ano: 1% do valor do débito b) 2º ano: 3% do valor do débito c) 3º ao 4º ano: 6% do valor do débito d) 5º ao 8º ano: 8% do valor do débito e) 9º ano: 10% do valor do débito f) 10º ano: 12% do valor do débito g) 11º ano: 14% do valor do débito h) 12º ano: 16% do valor do débito.
CREDORES COLABORATIVOS					
SUBCLASSE	PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	
Aplicável a todos	12 anos	Não	1% a.a. +TR	Variável	Pagamento adicional de 2 (dois por cento) sobre o valor da operação contratada, para diminuição do deságio.

Cumprimento do plano

CONDIÇÕES DO PLANO VILLEFER						ATUALIZAÇÃO EM NOVEMBRO DE 2022			OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
CLASSE	VALOR RJ	DESÁGIO	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR APÓS DESÁGIO	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	
Classe I - Trabalhistas	238.265,45	-	27/07/2022	27/06/2023	238.265,45	20.972,81	-	217.292,64	Não há carência, assim, os pagamentos deveriam iniciar após aprovação em AGC dia 27/06/2022
Classe III - Quirografários	5.889.383,46	85%	jul/22	jul/33	1.472.345,87	7.337,23	-	1.465.008,64	Os pagamentos serão realizados em 12 parcelas anuais iniciando após 30 dias da aprovação em AGC
TOTAL	6.127.648,91				1.710.611,32	28.310,04	-	1.682.301,28	





ANEXOS

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE OUTUBRO DE 2022





medeiros²
costa beber
administração judicial



 **0800 150 1111**

 **+55 51 99871-1170**

PORTO ALEGRE

Av. Dr. Nilo Peçanha, 2900 - 701
RS - CEP 91330-001

NOVO HAMBURGO

R. Júlio de Castilhos, 679, Salas 111 e 112,
RS - CEP 93.510-130

CAXIAS DO SUL

Av. Itália, 482/501, Ed. Domênica Verdi
RS - CEP 95010-040

BLUMENAU

Rua Dr. Artur Balsini, 107, BBC Blumenau
Bairro Velha - CEP: 89036-240

RIO DE JANEIRO

Rua da Quitanda, 86 - 2º andar, Ed.
Galeria Sul América Seguros
Bairro Centro - CEP: 20091-005

SÃO PAULO

Av .Brig. Faria Lima, 4221, 1º andar
Bairro Itaim Bibi - CEP: 04538-133

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	3.804.060,44	1.572.438,53	1.944.635,17	3.431.863,80
2	S 1.1 CIRCULANTE	2.244.524,34	1.572.438,53	1.940.614,87	1.876.348,00
3	S 1.1.01 DISPONIVEL	717,22	508.948,59	490.198,88	19.466,93
4	S 1.1.01.01 CAIXA	717,22	24.460,00	25.073,31	103,91
5	1.1.01.01.01 CAIXA	717,22	24.460,00	25.073,31	103,91
6	S 1.1.01.02 BANCOS CONTA MOVIMENTO	0,00	484.488,59	465.125,57	19.363,02
7	1.1.01.02.04 BANCO DO BRASIL S/A	0,00	66,00	66,00	0,00
5001	1.1.01.02.34 GRAFENO	0,00	484.422,59	465.059,57	19.363,02
29	S 1.1.02 CREDITOS	2.120.387,35	717.870,68	1.006.617,69	1.831.640,34
30	S 1.1.02.01 DUPLICATAS A RECEBER	610.538,88	546.136,09	538.118,65	618.556,32
45	S 1.1.02.13 ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	618.155,40	29.657,11	323.054,81	324.757,70
46	1.1.02.13.02 ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	618.155,40	29.657,11	323.054,81	324.757,70
47	S 1.1.02.14 CREDITOS DE FUNCIONARIOS	0,00	8.282,95	5.224,00	3.058,95
971	1.1.02.14.07 ADIANTAMENTO RESCISAO	0,00	8.282,95	5.224,00	3.058,95
54	S 1.1.02.15 IMPOSTOS A RECUPERAR	63.002,99	101.906,05	108.331,79	56.577,25
55	1.1.02.15.01 IPI A RECUPERAR	0,00	9.549,43	9.549,43	0,00
56	1.1.02.15.02 ICMS A RECUPERAR	0,00	37.203,90	37.203,90	0,00
1025	1.1.02.15.10 ICMS S/ATIVO IMOB. A RECUPERAR	1.424,53	0,00	0,00	1.424,53
1221	1.1.02.15.20 ICMS SALDO CREDOR	24.333,52	16.110,85	24.333,52	16.110,85
1222	1.1.02.15.21 IPI SALDO CREDOR	37.244,94	39.041,87	37.244,94	39.041,87
155	S 1.1.02.24 IMPOSTOS A COMPENSAR	828.690,08	31.888,48	31.888,44	828.690,12
1102	1.1.02.24.03 PIS A COMPENSAR	0,00	5.688,25	5.688,21	0,04
1103	1.1.02.24.04 COFINS A COMPENSAR	0,00	26.200,23	26.200,23	0,00
5005	1.1.02.24.05 PIS E COFINS A COMPENSAR - DIFERIDO RFB	828.690,08	0,00	0,00	828.690,08
61	S 1.1.03 ESTOQUES	123.419,77	345.619,26	443.798,30	25.240,73
62	S 1.1.03.01 ESTOQUES DIVERSOS	123.419,77	345.619,26	443.798,30	25.240,73
64	1.1.03.01.02 MERCADORIAS PARA REVENDA	123.419,77	345.619,26	443.798,30	25.240,73
1246	S 1.2 NÃO CIRCULANTE	1.559.536,10	0,00	4.020,30	1.555.515,80
84	S 1.2.02 ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	1.158.457,87	0,00	0,00	1.158.457,87
85	S 1.2.02.01 CREDITOS	1.151.006,86	0,00	0,00	1.151.006,86
88	S 1.2.02.01.03 TITULOS A RECEBER	1.151.006,86	0,00	0,00	1.151.006,86
5002	1.2.02.01.03.03 ANA PAULA DA SILVA HOEPFNER	2.412,43	0,00	0,00	2.412,43
5003	1.2.02.01.03.04 INOXVILLE COMERCIO DE AÇO LTDA	1.138.732,85	0,00	0,00	1.138.732,85
5004	1.2.02.01.03.05 NEIVA TERESINHA DA SILVA	9.861,58	0,00	0,00	9.861,58

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
100	S 1.2.02.03 DEPOSITOS	7.451,01	0,00	0,00	7.451,01
101	1.2.02.03.01 DEPOSITOS JUDICIAIS	7.451,01	0,00	0,00	7.451,01
98	S 1.2.04 INVESTIMENTOS	244.655,95	0,00	0,00	244.655,95
104	S 1.2.04.04 OUTROS INVESTIMENTOS	244.655,95	0,00	0,00	244.655,95
902	1.2.04.04.02 CONSORCIO (CARTA DE CREDITO)	244.655,95	0,00	0,00	244.655,95
105	S 1.2.05 IMOBILIZADO	156.007,28	0,00	4.020,30	151.986,98
110	S 1.2.05.02 OUTROS IMOBILIZADOS	287.974,00	0,00	0,00	287.974,00
113	1.2.05.02.02 EQTOS.PROCESSAMENTO DE DADOS	10.954,00	0,00	0,00	10.954,00
111	1.2.05.02.04 INSTALACOES	1.280,00	0,00	0,00	1.280,00
112	1.2.05.02.05 MAQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	2.320,00	0,00	0,00	2.320,00
114	1.2.05.02.07 MOVEIS E UTENSILIOS	16.916,00	0,00	0,00	16.916,00
115	1.2.05.02.08 VEICULOS	255.000,00	0,00	0,00	255.000,00
978	1.2.05.02.12 SOFTWARES	1.504,00	0,00	0,00	1.504,00
119	S 1.2.05.03 (-) DEPREC/AMORTIZ/EXAUSTAO ACUMULADA	(131.966,72)	0,00	4.020,30	(135.987,02)
123	1.2.05.03.02 (-) DEPREC. -EQUIPTOS.PROC.DE DADOS	(10.255,73)	0,00	107,15	(10.362,88)
121	1.2.05.03.04 (-) DEPREC. -INSTALACOES	(830,56)	0,00	10,67	(841,23)
122	1.2.05.03.05 (-) DEPREC. -MAQS.,APARELHOS E EQUIPTOS	(2.248,45)	0,00	32,66	(2.281,11)
124	1.2.05.03.07 (-) DEPREC. -MOVEIS E UTENSILIOS	(13.144,74)	0,00	131,53	(13.276,27)
125	1.2.05.03.09 (-) DEPREC. -VEICULOS	(105.487,24)	0,00	3.738,29	(109.225,53)
132	S 1.2.06 INTANGÍVEL	415,00	0,00	0,00	415,00
1258	S 1.2.06.05 MARCAS E PATENTES	415,00	0,00	0,00	415,00
118	1.2.06.05.01 MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS	415,00	0,00	0,00	415,00

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
200	S 2 PASSIVO	3.804.060,44	1.385.918,55	1.013.721,91	3.431.863,80
201	S 2.1 CIRCULANTE	4.528.654,77	1.361.706,41	1.013.721,91	4.180.670,27
202	S 2.1.01 OBRIGACOES DIVERSAS	4.528.654,77	1.361.706,41	1.013.721,91	4.180.670,27
203	S 2.1.01.01 EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.177.205,18	448.135,74	379.295,88	2.108.365,32
5007	2.1.01.01.32 NAF ADMINISTRADORA DE BENS	86.604,85	0,00	0,00	86.604,85
5008	2.1.01.01.33 SUPRIFER COMERCIAL EM ACESSÓRIOS DE AÇO	1.112.903,21	3.380,80	0,00	1.109.522,41
5009	2.1.01.01.34 ALEXEI HOEPFNER	403.889,27	0,00	3.476,12	407.365,39
5010	2.1.01.01.35 FANSIL HOLDING	20.667,49	0,00	0,00	20.667,49
5011	2.1.01.01.36 MALAH ADMINISTRADORA DE BENS	553.140,36	444.754,94	375.819,76	484.205,18
208	S 2.1.01.02 FORNECEDORES	1.758.396,76	710.801,27	413.124,50	1.460.719,99
209	S 2.1.01.04 OBRIGACOES FISCAIS	119.799,70	149.611,17	164.123,49	134.312,02
221	2.1.01.04.02 COFINS A RECOLHER	9.793,13	26.200,23	37.395,12	20.988,02
215	2.1.01.04.04 ICMS A RECOLHER	0,00	61.537,42	61.537,42	0,00
213	2.1.01.04.07 IPI A RECOLHER	3.060,26	46.794,37	46.794,37	3.060,26
1046	2.1.01.04.10 IRRF A RECOLHER - FOLHA PGTO	470,06	227,84	341,64	583,86
1045	2.1.01.04.11 IRRF A RECOLHER - TERCEIROS	333,39	0,00	188,57	521,96
1048	2.1.01.04.13 ISS A RECOLHER - RETIDO NF	3.298,74	0,00	0,00	3.298,74
1113	2.1.01.04.17 PARCELAMENTO	23.055,44	2.167,60	2.167,60	23.055,44
220	2.1.01.04.22 PIS A RECOLHER	2.126,14	5.688,21	8.118,68	4.556,61
968	2.1.01.04.27 RETENCOES DE IMPOSTOS FEDERAIS	1.033,54	0,00	584,59	1.618,13
5006	2.1.01.04.33 PARCELAMENTO ICMS	76.629,00	6.995,50	6.995,50	76.629,00
217	S 2.1.01.05 OBRIGACOES SOCIAIS	74.532,95	4.674,55	14.407,77	84.266,17
223	2.1.01.05.01 CONTRIBUICAO SOCIAL A RECOLHER	207,00	0,00	0,00	207,00
219	2.1.01.05.02 FGTS A RECOLHER	1.103,18	0,00	3.854,69	4.957,87
218	2.1.01.05.04 INSS A RECOLHER	20.071,46	208,46	5.563,63	25.426,63
1081	2.1.01.05.09 INSS RETENCAO	39,60	0,00	0,00	39,60
5022	2.1.01.05.12 DEMAIS PARCELAMENTOS PREVIDENCIARIOS	53.069,71	4.466,09	4.989,45	53.593,07
5023	2.1.01.05.13 CONTRIBUIÇÃO CONFEDERATIVA A RECOLHER	42,00	0,00	0,00	42,00
224	S 2.1.01.06 OBRIGACOES TRABALHISTAS	66.310,66	13.149,23	17.859,77	71.021,20
225	2.1.01.06.01 SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR	9.840,00	9.840,00	8.916,00	8.916,00
1049	2.1.01.06.02 PRO-LABORE A PAGAR	27.036,04	0,00	1.078,68	28.114,72
228	2.1.01.06.04 PROVISAO P/13º SALARIO	7.391,16	1.693,28	1.206,44	6.904,32
229	2.1.01.06.05 PROVISAO P/FERIAS	15.094,94	752,57	4.482,93	18.825,30
995	2.1.01.06.06 PROVISAO FGTS S/13º SALARIO	591,28	135,46	96,53	552,35
994	2.1.01.06.07 PROVISAO INSS S/13º SALARIO	1.028,75	462,26	496,70	1.063,19
993	2.1.01.06.08 PROVISAO FGTS S/FERIAS	1.207,58	60,21	358,63	1.506,00
992	2.1.01.06.09 PROVISAO INSS S/FERIAS	4.120,91	205,45	1.223,86	5.139,32
234	S 2.1.01.10 OUTRAS OBRIGACOES DE FUNCIONAMENTO	332.409,52	35.334,45	24.910,50	321.985,57
236	2.1.01.10.01 ADIANTAMENTO DE CLIENTES	320.208,30	34.781,03	24.910,50	310.337,77
1050	2.1.01.10.12 PREMIO DE SEGURO A PAGAR	5.687,10	553,42	0,00	5.133,68
5012	2.1.01.10.15 CONSÓRCIOS A PAGAR	6.514,12	0,00	0,00	6.514,12
1247	S 2.2 NÃO CIRCULANTE	4.719.377,90	9.960,03	0,00	4.709.417,87

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
244	S 2.2.02 PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO	4.719.377,90	9.960,03	0,00	4.709.417,87
245	S 2.2.02.01 EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	4.074.602,04	0,00	0,00	4.074.602,04
246	S 2.2.02.01.01 EMPREST.E FINANC. A LONGO PRAZO	4.074.602,04	0,00	0,00	4.074.602,04
932	2.2.02.01.01.05 BANCO DO BRASIL	953.982,68	0,00	0,00	953.982,68
1001	2.2.02.01.01.09 BRADESCO	312.943,44	0,00	0,00	312.943,44
1138	2.2.02.01.01.13 EMPRESTIMO DE SOCIOS	354.044,61	0,00	0,00	354.044,61
1416	2.2.02.01.01.18 CONSORCIO A PAGAR	33.344,85	0,00	0,00	33.344,85
5013	2.2.02.01.01.19 CAPITAL DE GIRO - SANTANDER	2.051.707,72	0,00	0,00	2.051.707,72
5014	2.2.02.01.01.20 CAPITAL DE GIRO - SICREDI	203.280,20	0,00	0,00	203.280,20
5015	2.2.02.01.01.21 CAPITAL DE GIRO - CEF	165.298,54	0,00	0,00	165.298,54
871	S 2.2.02.02 OBRIGAÇÕES FISCAIS	644.775,86	9.960,03	0,00	634.815,83
922	S 2.2.02.02.02 PARCELAMENTOS FISCAIS	644.775,86	9.960,03	0,00	634.815,83
1117	2.2.02.02.02.07 PARCELAMENTO	119.119,76	765,50	0,00	118.354,26
5016	2.2.02.02.02.12 PARCELAMENTO ICMS	357.602,00	6.385,75	0,00	351.216,25
5017	2.2.02.02.02.13 PARCELAMENTO DEMAIS PREVIDENCIARIOS	168.054,10	2.808,78	0,00	165.245,32
250	S 2.4 PATRIMONIO LIQUIDO	(5.443.972,23)	14.252,11	0,00	(5.458.224,34)
251	S 2.4.01 CAPITAL SOCIAL	665.000,00	0,00	0,00	665.000,00
252	S 2.4.01.01 CAPITAL SOCIAL	665.000,00	0,00	0,00	665.000,00
253	2.4.01.01.01 CAPITAL SUBSCRITO	665.000,00	0,00	0,00	665.000,00
1251	S 2.4.08 LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	(6.108.972,23)	14.252,11	0,00	(6.123.224,34)
1252	S 2.4.08.01 LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	37.521,68	0,00	0,00	37.521,68
1314	2.4.08.01.02 AJUSTE DE EXERCICIOS ANTERIORES	37.521,68	0,00	0,00	37.521,68
1254	S 2.4.08.03 (-) PREJUIZOS ACUMULADOS	(5.987.430,21)	0,00	0,00	(5.987.430,21)
296	2.4.08.03.01 (-) PREJUIZOS ACUMULADOS	(5.987.430,21)	0,00	0,00	(5.987.430,21)
1255	S 2.4.08.04 LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	(159.063,70)	14.252,11	0,00	(173.315,81)
1361	2.4.08.04.02 PREJUIZO LIQUIDO DO EXERCICIO	(159.063,70)	14.252,11	0,00	(173.315,81)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
400	S 4 RECEITAS	2.885.523,40	107.362,90	555.571,64	3.333.732,14
401	S 4.1 RECEITAS OPERACIONAIS	2.885.523,40	107.362,90	555.571,64	3.333.732,14
402	S 4.1.01 RECEITAS DE VENDAS	2.885.523,40	107.362,90	555.571,64	3.333.732,14
403	S 4.1.01.01 VENDAS DE MERCADORIAS	3.583.845,56	0,00	545.220,17	4.129.065,73
405	4.1.01.01.02 VENDA DE MERCADORIA A PRAZO	3.583.845,56	0,00	545.220,17	4.129.065,73
415	S 4.1.01.05 (-) DEDUCOES DAS RECEITAS	(698.322,16)	107.362,90	10.351,47	(795.333,59)
416	4.1.01.05.01 DEVOLUCOES DE VENDAS	(42.952,16)	8.670,03	0,00	(51.622,19)
417	4.1.01.05.02 ICMS FATURADO	(321.319,30)	45.426,57	0,00	(366.745,87)
438	4.1.01.05.03 IPI FATURADO	(41.805,04)	7.752,50	9.549,43	(40.008,11)
418	4.1.01.05.04 PIS RECEITA OPERACIONAL	(52.130,33)	8.118,68	143,08	(60.105,93)
419	4.1.01.05.05 COFINS S/ FATURAMENTO	(240.115,33)	37.395,12	658,96	(276.851,49)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
500	S 5 CUSTOS E DESPESAS	3.044.587,10	475.754,27	13.293,42	3.507.047,95
501	S 5.1 CUSTOS	2.631.609,77	388.028,95	242,37	3.019.396,35
502	S 5.1.01 CUSTOS OPERACIONAIS	2.578.103,85	375.585,10	0,00	2.953.688,95
503	S 5.1.01.01 CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	900,00	0,00	0,00	900,00
880	5.1.01.01.08 SERVICOS DE TERCEIROS-INDUSTRIALIZACAO	900,00	0,00	0,00	900,00
511	S 5.1.01.02 CUSTO DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	2.415.001,29	375.585,10	0,00	2.790.586,39
1207	5.1.01.02.17 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	2.415.001,29	375.585,10	0,00	2.790.586,39
518	S 5.1.01.03 CUSTO DOS PRODUTOS/SERVICOS	162.202,56	0,00	0,00	162.202,56
1080	5.1.01.03.02 COMBUSTIVEL / LUBRIFICANTE	22.373,06	0,00	0,00	22.373,06
1121	5.1.01.03.04 MANUTENCAO DE VEICULOS / MAQ./ EQTOS.	3.344,06	0,00	0,00	3.344,06
1123	5.1.01.03.06 FRETES E CARRETOS	188,00	0,00	0,00	188,00
1346	5.1.01.03.10 MATERIAIS AUXILIARES E DE CONSUMO	240,80	0,00	0,00	240,80
1347	5.1.01.03.11 LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	733,43	0,00	0,00	733,43
5018	5.1.01.03.12 CUSTO COM INDUSTRIALIZAÇÃO DE TERCEIROS	4.587,60	0,00	0,00	4.587,60
5019	5.1.01.03.13 SERVIÇOS DE TERCEIROS	130.735,61	0,00	0,00	130.735,61
519	S 5.1.02 CUSTOS DOS PRODUTOS/SERVIÇOS	53.505,92	12.443,85	242,37	65.707,40
523	S 5.1.02.03 MAO-DE-OBRA DIRETA	53.505,92	12.361,35	242,37	65.624,90
524	5.1.02.03.01 SALARIOS/ORDENADOS DEP PROD	34.749,25	4.794,81	173,06	39.371,00
527	5.1.02.03.04 FERIAS	887,59	3.541,24	0,00	4.428,83
528	5.1.02.03.05 13º SALARIO	3.417,63	500,18	0,00	3.917,81
529	5.1.02.03.06 INSS	9.306,14	2.432,08	69,31	11.668,91
530	5.1.02.03.07 FGTS	3.434,31	693,04	0,00	4.127,35
1092	5.1.02.03.13 ALIMENTACAO	1.299,00	400,00	0,00	1.699,00
1093	5.1.02.03.14 VALE TRANSPORTE	412,00	0,00	0,00	412,00
567	S 5.1.02.10 DESPESAS GERAIS	0,00	82,50	0,00	82,50
571	5.1.02.10.04 IMPOSTOS E TAXAS	0,00	82,50	0,00	82,50
580	S 5.2 DESPESAS OPERACIONAIS	418.976,12	87.721,88	13.049,88	493.648,12
581	S 5.2.01 DESPESAS C/VENDAS	37.903,49	6.513,88	253,52	44.163,85
582	S 5.2.01.01 DESPESAS COM PESSOAL	32.180,64	6.513,88	60,69	38.633,83
584	5.2.01.01.01 SALARIOS E ORDENADOS	13.941,38	2.400,27	0,50	16.341,15
1355	5.2.01.01.02 COMISSÕES	4.125,93	1.025,23	0,00	5.151,16
586	5.2.01.01.03 FERIAS	2.701,07	358,36	4,08	3.055,35
587	5.2.01.01.04 13o. SALARIO	1.828,95	268,77	3,06	2.094,66
588	5.2.01.01.05 INSS	6.814,31	1.157,07	52,48	7.918,90
589	5.2.01.01.06 FGTS	2.015,40	324,18	0,57	2.339,01
590	5.2.01.01.07 AVISO PREVIO,ESTABILE INDENIZACOES	(360,00)	360,00	0,00	0,00
1352	5.2.01.01.13 ALIMENTAÇÃO	1.200,00	620,00	0,00	1.820,00
620	5.2.01.01.18 TRANSPORTE DO PESSOAL	(86,40)	0,00	0,00	(86,40)
595	S 5.2.01.02 COMISSOES DE VENDAS	3.339,33	0,00	0,00	3.339,33

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
596	5.2.01.02.01 COMISSOES DE VENDAS	3.339,33	0,00	0,00	3.339,33
627	S 5.2.01.07 DESPESAS GERAIS	2.383,52	0,00	192,83	2.190,69
628	5.2.01.07.01 VIAGENS E REPRESENTACOES	2.075,54	0,00	0,00	2.075,54
630	5.2.01.07.03 MATERIAIS AUXILIARES E DE CONSUMO	27,98	0,00	0,00	27,98
638	5.2.01.07.11 FRETES E CARRETOS	280,00	0,00	192,83	87,17
641	S 5.2.02 DESPESAS ADMINISTRATIVAS	312.995,53	69.947,74	1.253,76	381.689,51
642	S 5.2.02.01 DESPESAS COM PESSOAL	56.246,78	13.977,46	1.176,62	69.047,62
643	5.2.02.01.01 SALARIOS E ORDENADOS	23.401,24	4.159,32	0,89	27.559,67
805	5.2.02.01.02 PRO-LABORE	10.907,92	1.212,00	0,00	12.119,92
645	5.2.02.01.03 FERIAS	4.116,14	587,41	0,00	4.703,55
646	5.2.02.01.04 13o.SALARIO	2.547,80	440,55	0,00	2.988,35
647	5.2.02.01.05 INSS	10.229,78	2.377,47	755,52	11.851,73
648	5.2.02.01.06 FGTS	2.396,06	3.157,74	60,21	5.493,59
649	5.2.02.01.07 AVISO PREVIO,ESTABIL.E INDENIZACOES	0,00	1.242,97	360,00	882,97
1263	5.2.02.01.15 ALIMENTAÇÃO	2.647,84	800,00	0,00	3.447,84
654	S 5.2.02.02 OCUPACAO	4.823,04	0,00	0,00	4.823,04
655	5.2.02.02.01 ALUGUEIS E CONDOMINIOS	4.823,04	0,00	0,00	4.823,04
657	S 5.2.02.04 DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	36.108,96	4.020,30	0,00	40.129,26
658	5.2.02.04.01 DEPRECIACOES	36.108,96	4.020,30	0,00	40.129,26
660	S 5.2.02.05 UTILIDADES E SERVICOS	6.541,74	390,17	0,00	6.931,91
663	5.2.02.05.03 TELEFONE E INTERNET	4.587,40	390,17	0,00	4.977,57
666	5.2.02.05.06 SEGUROS	1.954,34	0,00	0,00	1.954,34
674	S 5.2.02.07 DESPESAS GERAIS	209.483,27	51.559,81	77,14	260.965,94
675	5.2.02.07.01 VIAGENS E REPRESENTACOES	0,00	1.609,32	0,00	1.609,32
676	5.2.02.07.02 MATERIAL DE ESCRITORIO	908,50	0,00	0,00	908,50
677	5.2.02.07.03 MATERIAIS AUXILIARES E DE CONSUMO	974,81	2.393,64	0,00	3.368,45
678	5.2.02.07.04 COPA,COZINHA E REFEITORIO	3.305,82	0,00	0,00	3.305,82
684	5.2.02.07.10 HONORARIOS CONTABEIS	5.645,00	2.820,00	0,00	8.465,00
685	5.2.02.07.11 FRETES E CARRETOS	(115,69)	192,83	77,14	0,00
1124	5.2.02.07.19 LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	1.236,47	0,00	0,00	1.236,47
1176	5.2.02.07.20 SERVICOS DE TERCEIROS	196.228,00	44.544,02	0,00	240.772,02
1229	5.2.02.07.22 DESPESA COM CARTORIO	21,00	0,00	0,00	21,00
5021	5.2.02.07.27 LOCAÇÃO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.279,36	0,00	0,00	1.279,36
806	S 5.2.02.08 DESPESAS NAO-DEDUTIVEIS	(208,26)	0,00	0,00	(208,26)
686	5.2.02.08.02 DESPESAS NAO DEDUTIVEIS	(208,26)	0,00	0,00	(208,26)
701	S 5.2.05 DESPESAS COM VEICULOS	27.001,75	6.513,63	0,00	33.515,38
702	S 5.2.05.01 DESPESAS GERAIS	27.001,75	6.513,63	0,00	33.515,38
688	5.2.05.01.01 COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	19.423,42	6.513,63	0,00	25.937,05
690	5.2.05.01.03 MANUTENCAO E REPAROS	7.339,08	0,00	0,00	7.339,08
1309	5.2.05.01.04 PEDAGIO E ESTACIONAMENTO	239,25	0,00	0,00	239,25
703	S 5.2.08 DESPESAS TRIBUTARIAS	13.601,72	0,00	2.065,85	11.535,87

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
704	S 5.2.08.01 IMPOSTOS E TAXAS	13.601,72	0,00	2.065,85	11.535,87
819	5.2.08.01.06 IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS	12.660,16	0,00	2.065,85	10.594,31
1362	5.2.08.01.08 ICMS DIFERENCIAL DE ALÍQUOTA	124,33	0,00	0,00	124,33
5020	5.2.08.01.09 IPVA	817,23	0,00	0,00	817,23
710	S 5.2.10 RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	27.473,63	4.746,63	9.476,75	22.743,51
711	S 5.2.10.01 DESPESAS FINANCEIRAS	121.597,81	4.746,63	0,00	126.344,44
712	5.2.10.01.01 JUROS PAGOS OU INCORRIDOS	39.561,28	4.192,87	0,00	43.754,15
923	5.2.10.01.02 MULTAS	77.589,08	0,00	0,00	77.589,08
714	5.2.10.01.03 DESPESAS BANCARIAS DIVERSAS	2.555,88	66,00	0,00	2.621,88
713	5.2.10.01.12 DESCONTOS CONCEDIDOS	1.888,30	0,00	0,00	1.888,30
1400	5.2.10.01.14 DESPESAS COM CARTÃO	0,00	487,76	0,00	487,76
1418	5.2.10.01.15 JUROS E MULTA DE IMPOSTOS	3,27	0,00	0,00	3,27
424	S 5.2.10.02 RECEITAS FINANCEIRAS	(94.124,18)	0,00	9.476,75	(103.600,93)
425	5.2.10.02.01 DESCONTOS OBTIDOS	(33.054,63)	0,00	9.464,85	(42.519,48)
427	5.2.10.02.03 JUROS RECEBIDOS	(168,46)	0,00	11,90	(180,36)
429	5.2.10.02.05 VARIACOES MONETARIAS ATIVAS	(60.901,09)	0,00	0,00	(60.901,09)
719	S 5.3 CUSTOS/DESPESAS NAO OPERACIONAIS	(5.998,79)	3,44	1,17	(5.996,52)
720	S 5.3.01 RESULTADO NAO OPERACIONAL	(5.998,79)	3,44	1,17	(5.996,52)
721	S 5.3.01.01 RECEITA NAO OPERACIONAL	(6.000,00)	0,00	0,00	(6.000,00)
1126	5.3.01.01.99 OUTRAS RECEITAS NAO OPERACIONAIS	(6.000,00)	0,00	0,00	(6.000,00)
724	S 5.3.01.02 CUSTO NAO OPERACIONAL	1,21	3,44	1,17	3,48
838	5.3.01.02.04 DESCONTOS CONCEDIDOS	1,21	3,44	1,17	3,48

BALANCETE

Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
800	S 6 RESULTADO	(159.063,70)	0,00	14.252,11	(173.315,81)
801	S 6.1 RESULTADO	(159.063,70)	0,00	14.252,11	(173.315,81)
802	S 6.1.01 RESULTADO DO EXERCICIO	(159.063,70)	0,00	14.252,11	(173.315,81)
803	S 6.1.01.01 RESULTADO DO EXERCICIO	(159.063,70)	0,00	14.252,11	(173.315,81)
804	6.1.01.01.01 RESULTADO DO EXERCICIO	(159.063,70)	0,00	14.252,11	(173.315,81)

CARLOS EDUARDO DE SOUZA:68464053991

Assinado de forma digital por CARLOS EDUARDO DE SOUZA:68464053991
Dados: 2022.11.27 22:15:19 -03'00'

CARLOS EDUARDO DE SOUZA

CRC: 1-SC-042965/O-5 - Contador

CPF: 684.640.539-91

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	2.558.734,34	0,00	0,00	2.558.734,34
2	S 1.1 CIRCULANTE	2.558.404,34	0,00	0,00	2.558.404,34
3	S 1.1.01 DISPONIVEL	776,99	0,00	0,00	776,99
4	S 1.1.01.01 CAIXA	776,99	0,00	0,00	776,99
5	1.1.01.01.01 CAIXA	776,99	0,00	0,00	776,99
29	S 1.1.02 CREDITOS	(938.045,42)	0,00	0,00	(938.045,42)
31	S 1.1.02.02 (-) DUPLICATAS DESCONTADAS	(1.020.477,50)	0,00	0,00	(1.020.477,50)
151	1.1.02.02.01 (-) DUPLICATAS DESCONTADAS	(1.020.477,50)	0,00	0,00	(1.020.477,50)
54	S 1.1.02.15 IMPOSTOS A RECUPERAR	74.809,18	0,00	0,00	74.809,18
924	1.1.02.15.04 PIS A RECUPERAR	13.378,15	0,00	0,00	13.378,15
1023	1.1.02.15.08 COFINS A RECUPERAR	61.431,03	0,00	0,00	61.431,03
60	S 1.1.02.23 INVESTIMENTOS TEMPORARIOS	7.622,90	0,00	0,00	7.622,90
1241	1.1.02.23.08 SICREDI-TIT.CAPIT.	590,00	0,00	0,00	590,00
1315	1.1.02.23.10 SANTANDER - TÍTULO DE CAPITALIZAÇÃO	7.032,90	0,00	0,00	7.032,90
61	S 1.1.03 ESTOQUES	3.495.672,77	0,00	0,00	3.495.672,77
62	S 1.1.03.01 ESTOQUES DIVERSOS	3.495.672,77	0,00	0,00	3.495.672,77
64	1.1.03.01.02 MERCADORIAS PARA REVENDA	3.495.672,77	0,00	0,00	3.495.672,77
1246	S 1.2 NÃO CIRCULANTE	330,00	0,00	0,00	330,00
98	S 1.2.04 INVESTIMENTOS	330,00	0,00	0,00	330,00
99	S 1.2.04.01 PARTIC.PERMANENTES OUTRAS SOCIEDADES	330,00	0,00	0,00	330,00
1240	1.2.04.01.08 SICREDI	330,00	0,00	0,00	330,00

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
200	S 2 PASSIVO	2.558.734,34	14.393,04	14.393,04	2.558.734,34
201	S 2.1 CIRCULANTE	464.273,62	5.311,02	5.168,77	464.131,37
202	S 2.1.01 OBRIGACOES DIVERSAS	464.273,62	5.311,02	5.168,77	464.131,37
203	S 2.1.01.01 EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	250.033,51	0,00	0,00	250.033,51
281	2.1.01.01.01 CAIXA ECONOMICA FEDERAL	47.036,31	0,00	0,00	47.036,31
1112	2.1.01.01.06 BANCO SANTANDER	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
1285	2.1.01.01.28 SICREDI	112.997,20	0,00	0,00	112.997,20
208	S 2.1.01.02 FORNECEDORES	143.048,90	0,00	0,00	143.048,90
209	S 2.1.01.04 OBRIGACOES FISCAIS	22.447,89	2.437,79	1.958,84	21.968,94
1048	2.1.01.04.13 ISS A RECOLHER - RETIDO NF	799,37	0,00	0,00	799,37
986	2.1.01.04.18 PARCELAMENTO ESTADUAL	14.433,96	1.331,77	1.331,77	14.433,96
985	2.1.01.04.21 PARCELAMENTO RECEITA FEDERAL	7.214,56	1.106,02	627,07	6.735,61
217	S 2.1.01.05 OBRIGACOES SOCIAIS	48.743,32	2.873,23	3.209,93	49.080,02
219	2.1.01.05.02 FGTS A RECOLHER	14.217,40	0,00	0,00	14.217,40
222	2.1.01.05.03 IMPOSTO SINDICAL A RECOLHER	383,90	0,00	0,00	383,90
1291	2.1.01.05.08 INSS PARCELADO	34.142,02	2.873,23	3.209,93	34.478,72
1247	S 2.2 NÃO CIRCULANTE	2.356.049,94	3.461,51	9.224,27	2.361.812,70
244	S 2.2.02 PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO	2.356.049,94	3.461,51	9.224,27	2.361.812,70
245	S 2.2.02.01 EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.209.152,05	0,00	9.224,27	2.218.376,32
246	S 2.2.02.01.01 EMPREST.E FINANC. A LONGO PRAZO	2.209.152,05	0,00	9.224,27	2.218.376,32
5001	2.2.02.01.01.19 ALEXEI HOEPFNER	902.457,73	0,00	0,00	902.457,73
5002	2.2.02.01.01.20 SUPRIFER COMERCIAL EM ACESSÓRIOS DE AÇO	103.169,31	0,00	0,00	103.169,31
5003	2.2.02.01.01.21 VILLEFER SOLUÇÕES EM PRODUTOS SIDERURGICOS	1.138.732,85	0,00	0,00	1.138.732,85
5004	2.2.02.01.01.22 MALAH ADMINISTRADORA DE BENS LTDA	64.792,16	0,00	9.224,27	74.016,43
871	S 2.2.02.02 OBRIGAÇÕES FISCAIS	38.781,48	1.654,50	0,00	37.126,98
922	S 2.2.02.02.02 PARCELAMENTOS FISCAIS	38.781,48	1.654,50	0,00	37.126,98
928	2.2.02.02.02.03 PARCELAMENTO ESTADUAL L.P.	27.665,09	1.202,83	0,00	26.462,26
1003	2.2.02.02.02.04 PARCELAMENTO RECEITA FEDERAL	11.116,39	451,67	0,00	10.664,72
900	S 2.2.02.03 OBRIGACOES SOCIAIS	108.116,41	1.807,01	0,00	106.309,40
901	S 2.2.02.03.01 OBRIGACOES SOCIAIS	108.116,41	1.807,01	0,00	106.309,40
903	2.2.02.03.01.01 INSS PARCELADO	108.116,41	1.807,01	0,00	106.309,40
250	S 2.4 PATRIMONIO LIQUIDO	(261.589,22)	5.620,51	0,00	(267.209,73)
251	S 2.4.01 CAPITAL SOCIAL	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
252	S 2.4.01.01 CAPITAL SOCIAL	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00

BALANCETE

Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
253	2.4.01.01.01 CAPITAL SUBSCRITO	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
1251	S 2.4.08 LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	(461.589,22)	5.620,51	0,00	(467.209,73)
1252	S 2.4.08.01 LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	(388.839,51)	0,00	0,00	(388.839,51)
267	2.4.08.01.01 PREJUIZOS ACUMULADOS	(393.467,88)	0,00	0,00	(393.467,88)
1314	2.4.08.01.02 AJUSTE DE EXERCICIOS ANTERIORES	4.628,37	0,00	0,00	4.628,37
1255	S 2.4.08.04 LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	(72.749,71)	5.620,51	0,00	(78.370,22)
1361	2.4.08.04.02 PREJUIZO LIQUIDO DO EXERCICIO	(72.749,71)	5.620,51	0,00	(78.370,22)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
500	S 5 CUSTOS E DESPESAS	72.749,71	7.593,84	1.973,33	78.370,22
501	S 5.1 CUSTOS	40.273,40	5.753,40	0,00	46.026,80
519	S 5.1.02 CUSTOS DOS PRODUTOS/SERVIÇOS	40.273,40	5.753,40	0,00	46.026,80
554	S 5.1.02.07 OCUPACAO	40.273,40	5.753,40	0,00	46.026,80
555	5.1.02.07.01 ALUGUEIS E CONDOMINIOS	40.273,40	5.753,40	0,00	46.026,80
580	S 5.2 DESPESAS OPERACIONAIS	32.476,31	1.840,44	1.973,33	32.343,42
641	S 5.2.02 DESPESAS ADMINISTRATIVAS	3.855,88	0,00	0,00	3.855,88
660	S 5.2.02.05 UTILIDADES E SERVICOS	584,11	0,00	0,00	584,11
663	5.2.02.05.03 TELEFONE E INTERNET	584,11	0,00	0,00	584,11
674	S 5.2.02.07 DESPESAS GERAIS	3.271,77	0,00	0,00	3.271,77
683	5.2.02.07.09 SERVICOS PROFISSIONAIS	199,00	0,00	0,00	199,00
1176	5.2.02.07.20 SERVICOS DE TERCEIROS	3.072,77	0,00	0,00	3.072,77
703	S 5.2.08 DESPESAS TRIBUTARIAS	1.155,02	133,18	0,00	1.288,20
704	S 5.2.08.01 IMPOSTOS E TAXAS	1.155,02	133,18	0,00	1.288,20
819	5.2.08.01.06 IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS	1.155,02	133,18	0,00	1.288,20
710	S 5.2.10 RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	27.465,41	1.707,26	1.973,33	27.199,34
711	S 5.2.10.01 DESPESAS FINANCEIRAS	117.786,38	1.707,26	0,00	119.493,64
712	5.2.10.01.01 JUROS PAGOS OU INCORRIDOS	77.572,76	0,00	0,00	77.572,76
923	5.2.10.01.02 MULTAS	34.942,56	0,00	0,00	34.942,56
1418	5.2.10.01.15 JUROS E MULTA DE IMPOSTOS	5.271,06	1.707,26	0,00	6.978,32
424	S 5.2.10.02 RECEITAS FINANCEIRAS	(90.320,97)	0,00	1.973,33	(92.294,30)
425	5.2.10.02.01 DESCONTOS OBTIDOS	(90.320,97)	0,00	1.973,33	(92.294,30)

BALANCETE

Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
800	S 6 RESULTADO	(72.749,71)	0,00	5.620,51	(78.370,22)
801	S 6.1 RESULTADO	(72.749,71)	0,00	5.620,51	(78.370,22)
802	S 6.1.01 RESULTADO DO EXERCICIO	(72.749,71)	0,00	5.620,51	(78.370,22)
803	S 6.1.01.01 RESULTADO DO EXERCICIO	(72.749,71)	0,00	5.620,51	(78.370,22)
804	6.1.01.01.01 RESULTADO DO EXERCICIO	(72.749,71)	0,00	5.620,51	(78.370,22)

CARLOS EDUARDO DE SOUZA:68464053991

Assinado de forma digital por
CARLOS EDUARDO DE SOUZA:68464053991
Dados: 2022.11.21 16:35:35 -03'00'

CARLOS EDUARDO DE SOUZA
CRC: 1-SC-042965/O-5 - Contador
CPF: 684.640.539-91

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	295.871,17	0,00	0,00	295.871,17
2	S 1.1 CIRCULANTE	29.265,22	0,00	0,00	29.265,22
3	S 1.1.01 DISPONIVEL	29.265,22	0,00	0,00	29.265,22
4	S 1.1.01.01 CAIXA	29.265,22	0,00	0,00	29.265,22
5	1.1.01.01.01 CAIXA	29.265,22	0,00	0,00	29.265,22
1246	S 1.2 NÃO CIRCULANTE	266.605,95	0,00	0,00	266.605,95
84	S 1.2.02 ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	86.604,95	0,00	0,00	86.604,95
85	S 1.2.02.01 CREDITOS	86.604,95	0,00	0,00	86.604,95
88	S 1.2.02.01.03 TITULOS A RECEBER	86.604,95	0,00	0,00	86.604,95
5001	1.2.02.01.03.03 VILLEFER COMERCIO DE PRODUTOS	86.604,95	0,00	0,00	86.604,95
98	S 1.2.04 INVESTIMENTOS	180.001,00	0,00	0,00	180.001,00
99	S 1.2.04.01 PARTIC.PERMANENTES OUTRAS SOCIEDADES	180.001,00	0,00	0,00	180.001,00
5002	1.2.04.01.12 COTAS INOXVILLE	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00
5003	1.2.04.01.13 COTAS VILLEFER	1,00	0,00	0,00	1,00

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
200	S 2 PASSIVO	295.871,17	3.885,98	3.885,98	295.871,17
1247	S 2.2 NÃO CIRCULANTE	935.814,16	0,00	3.885,98	939.700,14
244	S 2.2.02 PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO	935.814,16	0,00	3.885,98	939.700,14
245	S 2.2.02.01 EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	935.814,16	0,00	3.885,98	939.700,14
246	S 2.2.02.01.01 EMPREST.E FINANC. A LONGO PRAZO	935.814,16	0,00	3.885,98	939.700,14
5004	2.2.02.01.01.19 ANA PAULA DA SILVA HOPEFNER	422.979,55	0,00	0,00	422.979,55
5005	2.2.02.01.01.20 FERNANDA DA SILVA	422.984,25	0,00	0,00	422.984,25
5006	2.2.02.01.01.21 NEIVA TERESINHA DA SILVA	4,70	0,00	0,00	4,70
5007	2.2.02.01.01.22 MALAH ADMINISTRAÇÃO DE BENS LTDA	89.845,66	0,00	3.885,98	93.731,64
250	S 2.4 PATRIMONIO LIQUIDO	(639.942,99)	3.885,98	0,00	(643.828,97)
251	S 2.4.01 CAPITAL SOCIAL	180.012,00	0,00	0,00	180.012,00
252	S 2.4.01.01 CAPITAL SOCIAL	180.012,00	0,00	0,00	180.012,00
253	2.4.01.01.01 CAPITAL SUBSCRITO	180.012,00	0,00	0,00	180.012,00
1251	S 2.4.08 LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	(819.954,99)	3.885,98	0,00	(823.840,97)
1252	S 2.4.08.01 LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS	(789.874,33)	0,00	0,00	(789.874,33)
267	2.4.08.01.01 PREJUIZOS ACUMULADOS	(879.845,46)	0,00	0,00	(879.845,46)
1314	2.4.08.01.02 AJUSTE DE EXERCICIOS ANTERIORES	89.971,13	0,00	0,00	89.971,13
1255	S 2.4.08.04 LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	(30.080,66)	3.885,98	0,00	(33.966,64)
1361	2.4.08.04.02 PREJUIZO LIQUIDO DO EXERCICIO	(30.080,66)	3.885,98	0,00	(33.966,64)

BALANCETE					
Valores expressos em Reais (R\$)					
Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
500	S 5 CUSTOS E DESPESAS	0,00	3.885,98	0,00	3.885,98
580	S 5.2 DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	3.885,98	0,00	3.885,98
641	S 5.2.02 DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	3.885,98	0,00	3.885,98
642	S 5.2.02.01 DESPESAS COM PESSOAL	0,00	3.885,98	0,00	3.885,98
650	5.2.02.01.08 ASSISTENCIA MEDICA E SOCIAL	0,00	3.885,98	0,00	3.885,98

BALANCETE

Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
800	S 6 RESULTADO	0,00	0,00	3.885,98	(3.885,98)
801	S 6.1 RESULTADO	0,00	0,00	3.885,98	(3.885,98)
802	S 6.1.01 RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	0,00	3.885,98	(3.885,98)
803	S 6.1.01.01 RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	0,00	3.885,98	(3.885,98)
804	6.1.01.01.01 RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	0,00	3.885,98	(3.885,98)

CARLOS EDUARDO DE SOUZA:68464053991

Assinado de forma digital por
CARLOS EDUARDO DE SOUZA:68464053991
Dados: 2022.11.21 09:03:57 -03'00'

CARLOS EDUARDO DE SOUZA
CRC: 1-SC-042965/O-5 - Contador
CPF: 684.640.539-91

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	1.532.271,59	0,00	3.380,80	1.528.890,79
2	S 1.1 CIRCULANTE	1.977,38	0,00	0,00	1.977,38
3	S 1.1.01 DISPONIVEL	1.977,38	0,00	0,00	1.977,38
4	S 1.1.01.01 CAIXA	1.977,38	0,00	0,00	1.977,38
5	1.1.01.01.01 CAIXA	1.977,38	0,00	0,00	1.977,38
1246	S 1.2 NÃO CIRCULANTE	1.530.294,21	0,00	3.380,80	1.526.913,41
84	S 1.2.02 ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	1.530.294,21	0,00	3.380,80	1.526.913,41
85	S 1.2.02.01 CREDITOS	1.530.294,21	0,00	3.380,80	1.526.913,41
88	S 1.2.02.01.03 TITULOS A RECEBER	1.530.294,21	0,00	3.380,80	1.526.913,41
5001	1.2.02.01.03.03 VILLEFER COMERCIO DE PRODUTOS SIDERURGICOS LTDA	1.112.902,41	0,00	3.380,80	1.109.521,61
5002	1.2.02.01.03.04 INOXVILLE COMERCIO DE INOX	103.169,31	0,00	0,00	103.169,31
5003	1.2.02.01.03.05 ANA PAULA HOEPFNER	279.602,49	0,00	0,00	279.602,49
5004	1.2.02.01.03.06 FANSIL HOLDING LTDA	34.620,00	0,00	0,00	34.620,00

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
200	S 2 PASSIVO	1.532.271,59	18.437,92	15.057,12	1.528.890,79
201	S 2.1 CIRCULANTE	270.326,36	11.112,83	7.995,88	267.209,41
202	S 2.1.01 OBRIGACOES DIVERSAS	270.326,36	11.112,83	7.995,88	267.209,41
203	S 2.1.01.01 EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	237.302,55	0,00	0,00	237.302,55
276	2.1.01.01.04 BANCO DO BRASIL S/A	46.954,95	0,00	0,00	46.954,95
914	2.1.01.01.15 EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	190.347,60	0,00	0,00	190.347,60
209	S 2.1.01.04 OBRIGACOES FISCAIS	11.021,29	6.492,03	3.375,08	7.904,34
1046	2.1.01.04.10 IRRF A RECOLHER - FOLHA PGTO	358,40	179,20	179,20	358,40
1048	2.1.01.04.13 ISS A RECOLHER - RETIDO NF	258,21	0,00	0,00	258,21
1113	2.1.01.04.17 PARCELAMENTO	3.852,99	3.017,50	1.918,45	2.753,94
1357	2.1.01.04.31 PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	4.464,69	3.116,63	884,15	2.232,21
5005	2.1.01.04.33 PARCELAMENTO INSS	2.087,00	178,70	393,28	2.301,58
217	S 2.1.01.05 OBRIGACOES SOCIAIS	18.621,72	1.240,00	1.240,00	18.621,72
219	2.1.01.05.02 FGTS A RECOLHER	16.710,11	0,00	0,00	16.710,11
222	2.1.01.05.03 IMPOSTO SINDICAL A RECOLHER	671,61	0,00	0,00	671,61
218	2.1.01.05.04 INSS A RECOLHER	1.240,00	1.240,00	1.240,00	1.240,00
224	S 2.1.01.06 OBRIGACOES TRABALHISTAS	3.380,80	3.380,80	3.380,80	3.380,80
1049	2.1.01.06.02 PRO-LABORE A PAGAR	3.380,80	3.380,80	3.380,80	3.380,80
1247	S 2.2 NÃO CIRCULANTE	222.857,17	123,91	7.061,24	229.794,50
244	S 2.2.02 PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO	222.857,17	123,91	7.061,24	229.794,50
245	S 2.2.02.01 EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	216.197,14	0,00	7.061,24	223.258,38
246	S 2.2.02.01.01 EMPREST.E FINANC. A LONGO PRAZO	216.197,14	0,00	7.061,24	223.258,38
5006	2.2.02.01.01.19 MALAH ADMINISTRADORA DE BENS	216.197,14	0,00	7.061,24	223.258,38
900	S 2.2.02.03 OBRIGACOES SOCIAIS	6.660,03	123,91	0,00	6.536,12
901	S 2.2.02.03.01 OBRIGACOES SOCIAIS	6.660,03	123,91	0,00	6.536,12
903	2.2.02.03.01.01 INSS PARCELADO	6.660,03	123,91	0,00	6.536,12
250	S 2.4 PATRIMONIO LIQUIDO	1.039.088,06	7.201,18	0,00	1.031.886,88
251	S 2.4.01 CAPITAL SOCIAL	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00
252	S 2.4.01.01 CAPITAL SOCIAL	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00
253	2.4.01.01.01 CAPITAL SUBSCRITO	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00
1251	S 2.4.08 LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	914.088,06	7.201,18	0,00	906.886,88
1253	S 2.4.08.02 LUCROS ACUMULADOS	917.710,20	0,00	0,00	917.710,20
294	2.4.08.02.01 LUCROS ACUMULADOS	917.710,20	0,00	0,00	917.710,20

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1255	S 2.4.08.04 LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	(3.622,14)	7.201,18	0,00	(10.823,32)
1361	2.4.08.04.02 PREJUIZO LIQUIDO DO EXERCICIO	(3.622,14)	7.201,18	0,00	(10.823,32)

BALANCETE					
Valores expressos em Reais (R\$)					
Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
500	S 5 CUSTOS E DESPESAS	0,00	7.871,97	670,79	7.201,18
580	S 5.2 DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	7.871,97	670,79	7.201,18
641	S 5.2.02 DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00
642	S 5.2.02.01 DESPESAS COM PESSOAL	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00
805	5.2.02.01.02 PRO-LABORE	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
647	5.2.02.01.05 INSS	0,00	800,00	0,00	800,00
710	S 5.2.10 RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	0,00	3.071,97	670,79	2.401,18
711	S 5.2.10.01 DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	3.071,97	670,79	2.401,18
1418	5.2.10.01.15 JUROS E MULTA DE IMPOSTOS	0,00	3.071,97	670,79	2.401,18

BALANCETE

Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
800	S 6 RESULTADO	0,00	0,00	7.201,18	(7.201,18)
801	S 6.1 RESULTADO	0,00	0,00	7.201,18	(7.201,18)
802	S 6.1.01 RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	0,00	7.201,18	(7.201,18)
803	S 6.1.01.01 RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	0,00	7.201,18	(7.201,18)
804	6.1.01.01.01 RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	0,00	7.201,18	(7.201,18)

CARLOS EDUARDO DE
SOUZA:68464053991

Assinado de forma digital por
CARLOS EDUARDO DE
SOUZA:68464053991
Dados: 2022.11.21 15:24:49 -03'00'

CARLOS EDUARDO DE SOUZA
CRC: 1-SC-042965/O-5 - Contador
CPF: 684.640.539-91