



medeiros²
costa beber
administração judicial

GRUPO BREITHAUPT

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 5009853-93.2020.8.24.0036

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

39º Relatório mensal de atividades

Competência: agosto de 2024

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Eventos do mês
	Operação Estrutura societária Unidades em funcionamento Imobilizados alienados Prestação de contas Overview financeiro
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo total Passivo extraconcursal
	Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda
	Cumprimento do plano



INTRODUÇÃO

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

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

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

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras de **agosto/2024** em **25/09/2024**. Os questionamentos realizados no dia **29/10/2024**, foram respondidos em **01/11/2024**.

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





CRONOGRAMA PROCESSUAL



03/08/2020 - Ajuizamento do pedido de recuperação judicial



05/08/2020 – Deferimento do processamento da recuperação judicial



18/08/2020 - Publicação do deferimento no D.O.



04/09/2020 - Publicação do 1º edital



28/09/2020 - Prazo para apresentação de habilitações e divergências



19/10/2020 - Apresentação do PRJ ao juízo



25/11/2020 - Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.



25/11/2020 - Publicação do segundo edital



09/12/2020 - Prazo de impugnação a relação de credores



08/02/2021 - Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ



30/03/2021 - Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ



04/05/2021 - 1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores



18/05/2021 - 2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores



11/05/2022 - Homologação do plano e concessão da RJ



03/10/2023 - Publicação edital de Convocação nova AGC



18/10/2023 - 1ª convocação nova AGC



25/10/2023 - 2ª convocação nova AGC



18/01/2024 – Homologação do PRJ modificativo



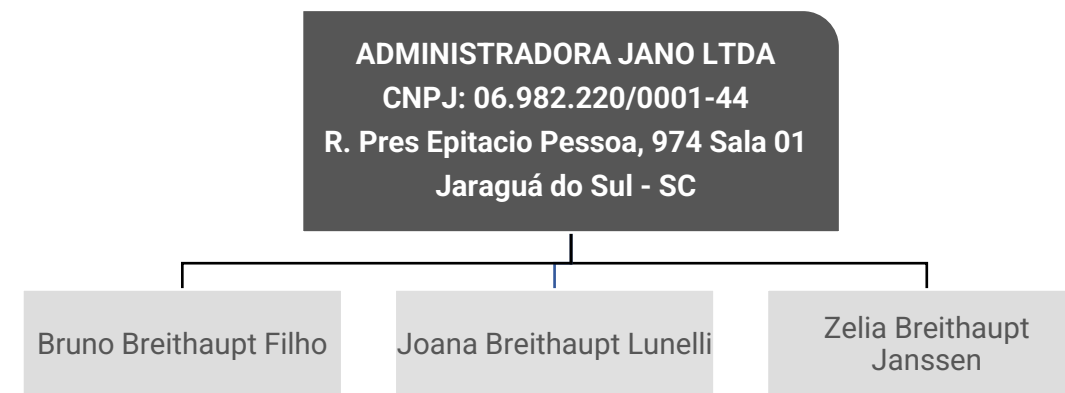
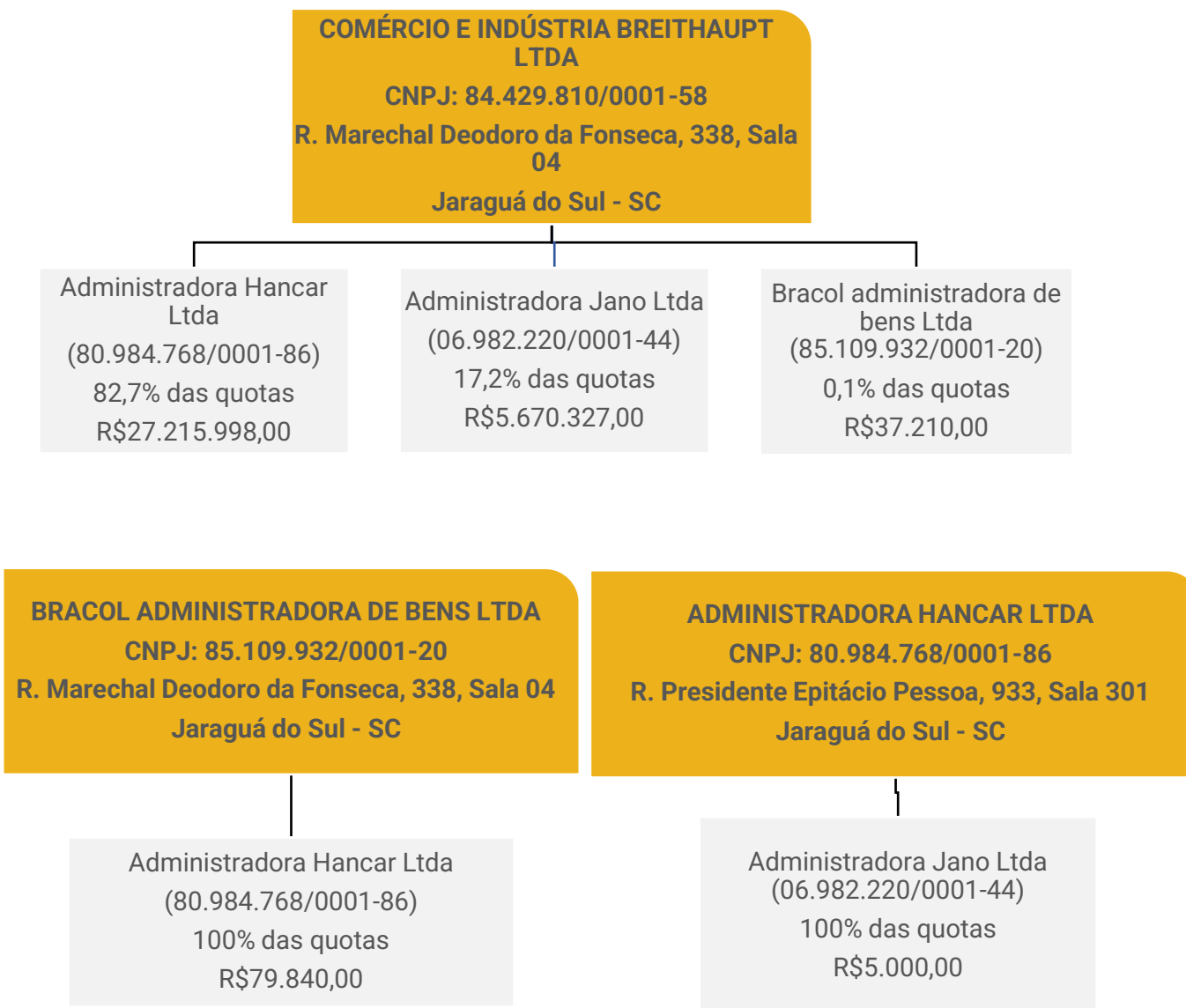
Consolidação do Quadro Geral de Credores



18/01/2026 - Previsão de encerramento da recuperação judicial



OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA



Últimas alterações contratuais:

Comércio e Indústria Breithaupt Ltda

- 11/01/2024 – Alteração de filial na UF da sede
- 14/08/2023 – Alteração de dados e consolidação do contrato

Bracol Administradora de Bens Ltda

- 12/05/2022 – Concessão de recuperação judicial
- 10/09/2020 – Alteração de dados e de nome empresarial, consolidação do contrato

Administradora Hancar Ltda

- 12/05/2022 – Concessão de recuperação judicial
- 17/09/2020 – Alteração de dados e de nome empresarial, consolidação do contrato

 Empresa em RJ

 Empresa ligada

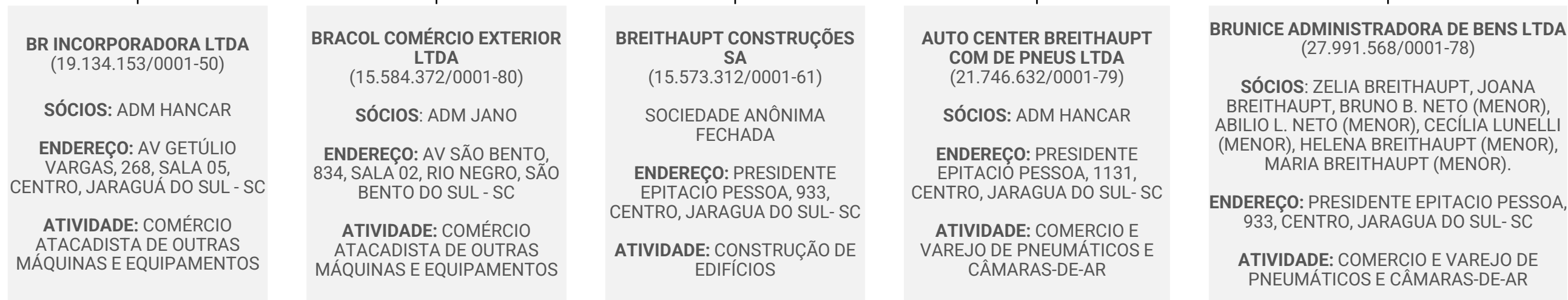




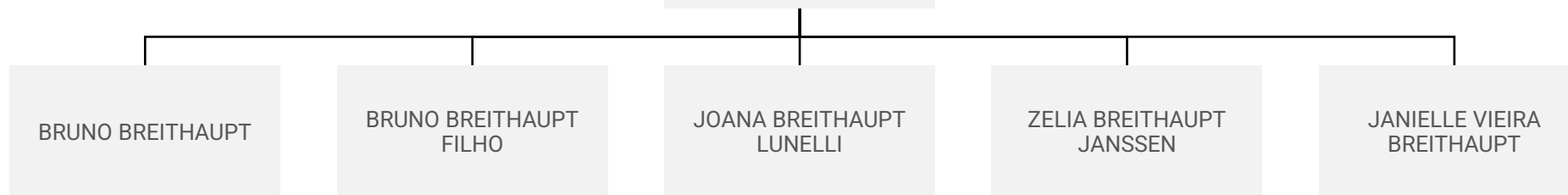
OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

EMPRESAS DA FAMÍLIA BREITHAAPT QUE NÃO ESTÃO ARROLADAS NO PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

EMPRESAS FAMÍLIA BREITHAAPT QUE NÃO FAZEM PARTE DA RJ



ADMINISTRADORES



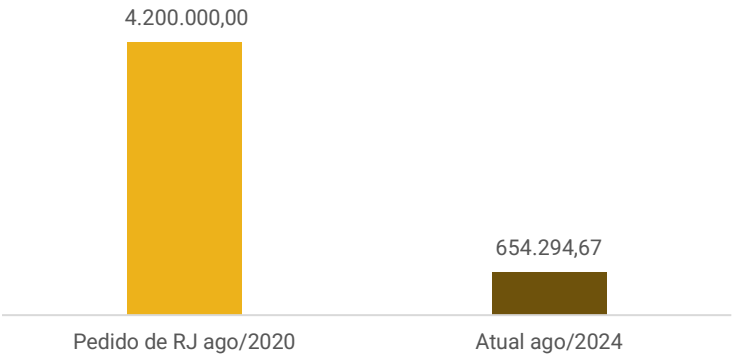


OPERAÇÃO – UNIDADES EM FUNCIONAMENTO

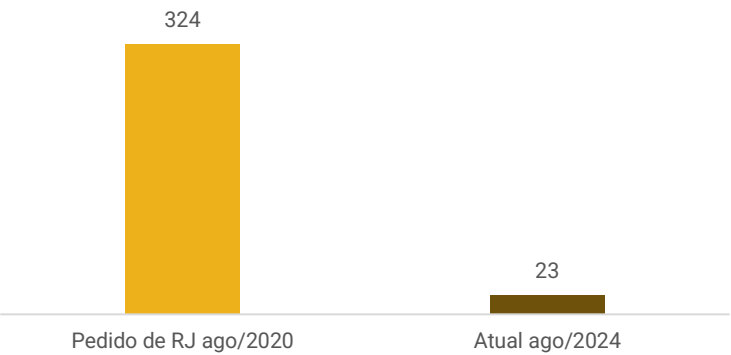
A Administração Judicial entende pertinente, dada a situação atual da empresa e do processo, trazer elementos históricos da situação da empresa no pedido de recuperação judicial e o quadro de agosto de 2024, período mais atualizado em que a Administração Judicial teve acesso.

O GRUPO Breithaupt ajuizou o pedido de RJ em agosto de 2020, momento em que contava com 20 unidades distribuídas pelo estado de Santa Catarina, sendo 13 lojas marca Breithaupt e 7 auto centers. Possuía ainda, 324 funcionários e faturamento médio mensal de R\$ 4,2 milhões. Até agosto de 2024, a situação da crise se agravou consideravelmente, restando 04 unidades em operação, sendo 03 lojas marca Breithaupt e 1 auto center anexo a loja de Jaraguá. Atualmente, conta com 23 funcionários e faturamento médio em 2024 foi de R\$ 654,2 mil. Assim, representa encolhimento de 84% do faturamento médio mensal, fechamento de 80% das lojas, demissão de 93% dos funcionários, além de aumentar o endividamento extraconcursal em 41%. No ponto, destaca-se o endividamento tributário com maior aumento, em 93%, conforme demonstrado abaixo.

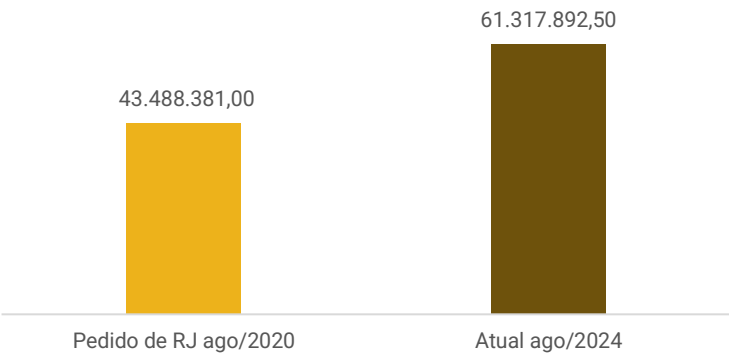
Faturamento Médio Mensal



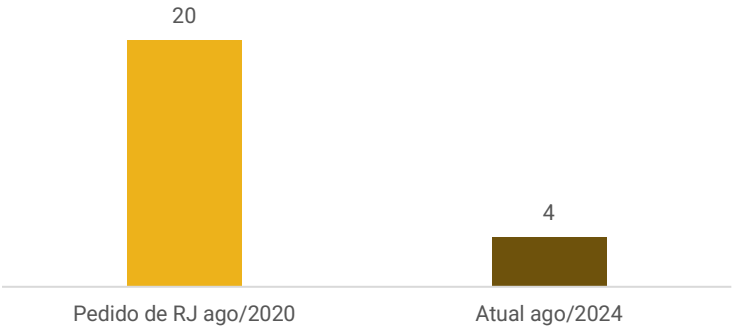
Número de Funcionários



Endividamento Extraconcursal Total



Número de Lojas



Localização lojas

- Corupá/ SC - 1 Loja – Rua Roberto Seidel, 621, Bairro João Tonzini
- Jaraguá do Sul/ SC - 1 Loja e 1 Auto Center – Rua Horário Rubini, 249, Bairro Barra do Rio Cerro
- São Bento do Sul/ SC - 1 Loja – Avenida São Bento, 834, Bairro Rio Negro



OPERAÇÃO – IMOBILIZADOS ALIENADOS

ALIENAÇÕES BREITHAUPT

A partir de junho de 2022, devido à escassez de capital de giro, a empresa começou a reestruturar a operação e encerrar as atividades de algumas filiais com o intuito de manter uma operação mais enxuta e rentável. Desta forma, até dezembro de 2023, as demonstrações contábeis registram a baixa R\$ 2.220.109,43 do ativo imobilizado. Ao lado, apresentamos quadro com a segregação dos grupos de bens que foram alienados entre junho/2022 e dezembro/2023.

Destaca-se que todas vendas realizadas não foram previamente autorizadas no processo de RJ e essa prática é vedada de acordo com a lei 11.101/2005.

Grupo de Bens	Valor
Veículos	27.829,10
Moveis e Utensílios	1.002.111,56
Máquinas E Instalações Comerciais	877.033,86
Construções	356,90
Equipamentos de Informática	302.501,61
Maqs E Instal P/Segurança/ Vigilancia	10.276,40
Total de Alienações	2.220.109,43

ALIENAÇÕES BRACOL

Em 23/03/2023 foi homologada a arrematação do imóvel de matrícula nº 56.439 de propriedade da Bracol Administradora de Bens Ltda pela empresa HGR Empreendimentos Imobiliários Ltda, o preço definido foi de R\$ 8,5 milhões, condicionados à entrada de R\$ 4.361.100,00 para quitação da dívida que a empresa Com. E Ind. Breithaupt tinha com o Banco Daycoval com esse imóvel como garantia, o restante foi acordado que será pago em 60 parcelas mensais. **Cabe salientar que, desde a homologação da venda do imóvel, foram realizados registros dos recebimentos das parcelas em contas diversas, sendo principalmente alocadas como empréstimos ou clientes a receber, sem a devida baixa do imobilizado ou registro da venda, apontando operações em desacordo com as normas contábeis e fiscais.** Neste ponto, destacamos que o imóvel arrematado foi registrado contabilmente apenas em março/2024 no valor de R\$ 7.825.000,00 na conta de imobilizado, sendo feita a baixa no mesmo período. O valor da venda foi registrado em duplicatas a receber, na conta de ativos, no total de R\$ 8,5 milhões, sendo realizados os lançamentos de R\$ 5.100.260,00 pertinentes as parcelas já recebidas. A contabilização do ganho de capital foi registrada no DRE em receitas com vendas de ativo imobilizado, ocasionando IPRJ (R\$ 101.265,00) e CSLL (R\$ 60.759,00).

Em junho/2023 foi registrada a venda de frações de terrenos de propriedade da Bracol, para a Neoenergia Vale do Itajaí Transmissão de Energia S.A., empresa responsável pela transmissão de energia elétrica na região. Os terrenos foram considerados de utilidade pública e fazem parte da rota da construção da linha de transmissão de energia elétrica entre Blumenau/SC e Joinville/SC, tendo uma subestação em Jaraguá do Sul/SC. Por ser considerado de utilidade pública, a oferta pelos terreno foram em valor abaixo da avaliação de mercado. Conforme avaliação apresentada, o terreno teria seu valor de mercado entre R\$ 1.190.000,00 e R\$ 1.980.000,00, contudo, o valor ofertado e pago por 50% do terreno foi de R\$ 301.984,00. O valor contabilizado a custo histórico era de R\$ 1.003.332,16. Dessa forma, o custo de 50% ficou em R\$ 504.672,70, restando venda com prejuízo de R\$ 202.688,70. **A recuperanda informou que não procedeu com a solicitação de venda formal nos autos por entender que não se tratou deliberação de venda por vontade da empresa, mas imposta por órgãos públicos.**

ALIENAÇÕES HANCAR

Em junho/2023 a empresa alienou o terreno de matrícula 47.701 em dação de pagamento à dívida da Ind. E Com. Breithaupt com Axis Securitizadora no total de R\$ 913.469,09, a averbação é datada de 01/06/2023 conforme certidão do imóvel. Foi feito mútuo nesse valor entre as empresas recuperandas, o valor registrado da alienação foi de R\$ 1.581.039,57, obtido em leilão, cuja diferença de R\$ 667.570,48 foi repassado à Hancar via TED na conta do banco Bradesco no dia 05/07/2023 e no mesmo dia transferido para Com. E Ind. Breithaupt. Apesar das movimentações terem sido realizadas entre os meses de junho e julho de 2023, somente em outubro/2023 a empresa efetuou os registros contábeis de baixa do custo de aquisição do terreno de R\$ 69.892,10 e receita de venda de R\$ 1.581.039,57.

Em abril de 2023 o imóvel matrícula 8.624, teve a garantia executada e o imóvel foi arrematado em leilão por R\$ 905.000,00, para quitação de dívida que perfazia R\$ 536.032,64 com Prix – Múltiplo Fundo de Investimentos, recebendo a diferença de R\$ 368.967,36, tendo sido bloqueado R\$ 333.149,14, devido o processo 50312945620228240038, referente cobrança de aluguéis em atraso, o restante foi utilizado para capital de giro da empresa. Apesar da alienação ter ocorrido em abril/2023, o registro contábil foi efetuado somente em novembro/2023.





SITUAÇÃO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS - IMÓVEL MATRÍCULA 34.780				
Data	Tipo	Entradas	Saídas	Saldo a prestar contas
ago/24	Recebimento alvará imóvel matrícula n° 34.780	1.345.996,77		1.345.996,77
set/24	Pagamento classe I - Ademar Silva Moreira		- 185.723,22	1.160.273,55
set/24	Pagamento classe I - Adriana Regina Santos Thomaz		-18.897,56	1.141.375,99
set/24	Pagamento classe I - Cassuli Advogados Associados		-482,18	1.140.893,81
set/24	Pagamento classe I - Daniel Jose Da Silva		-12.620,00	1.128.273,81
set/24	Pagamento classe I - Donald Duve		-32.526,83	1.095.746,98
set/24	Pagamento classe I - Eloir De Lorena Cruz		-1.327,25	1.094.419,73
set/24	Pagamento classe I - Faberson Luis De Abreu		-777,14	1.093.642,59
set/24	Pagamento classe I - Gabriel Saueressig Mendonca Borges		-8.723,21	1.084.919,38
set/24	Pagamento classe I - Gercino Coelho		-4.202,45	1.080.716,93
set/24	Pagamento classe I - Glacieli Born This		-37.637,80	1.043.079,13
set/24	Pagamento classe I - Harumi Okamoto		-1.893,00	1.041.186,13
set/24	Pagamento classe I - Janio Luz Toledo Araujo		-4.018,49	1.037.167,64
set/24	Pagamento classe I - Joao Pereira Ferreira		-18.202,15	1.018.965,49
set/24	Pagamento classe I - Joelson Farias Dos Anjos		-10.263,34	1.008.702,15
set/24	Pagamento classe I - Jozue Bortoncello		-31.742,19	976.959,96
set/24	Pagamento classe I - Juliano Bridi		-2.932,78	974.027,18
set/24	Pagamento classe I - Marlian Contabilidade Ss Ltda		-11.364,51	962.662,67
set/24	Pagamento classe I - Martinelli Advocacia Empresarial Sc		-83.626,75	879.035,92
set/24	Pagamento classe I - Melissa Pires De Lara Brieze		-27.309,86	851.726,06
set/24	Pagamento classe I - Nilson Cesar Dallepiane		-19.339,86	832.386,20
set/24	Pagamento classe I - Nilson Morch Da Silva		-4.748,06	827.638,14
set/24	Pagamento classe I - Renan Paixao Goncalves		-8.116,06	819.522,08
set/24	Pagamento classe I - Rogerio Nunes Dos Santos		-122.397,58	697.124,50
set/24	Pagamento classe I - Roslindo Advocacia Empresarial S/S		-70.208,70	626.915,80
set/24	Pagamento classe I - Sandro Claudino De Lima		-9.440,59	617.475,21
set/24	Pagamento classe I - Sueli De Souza Moreira		-2.243,62	615.231,59
set/24	Pagamento classe I - Valdemiro Roberto Boddenberg		-1.077,20	614.154,39
out/24	Pagamento classe I - Andre Giuliano Coelho		-9.916,87	604.237,52
nov/24	Pagamento classe I - B. Link Ltda		-17.515,00	586.722,52
dez/24	Pagamento classe I - Brendon Ademir Fronza		-3.657,07	583.065,45
jan/25	Pagamento classe I - Joel Jose Ferreira Dos Santos Junior		-12.924,00	570.141,45
fev/25	Pagamento classe I - Kelvin Manuel Conde Pina		-3.613,71	566.527,74
mar/25	Pagamento classe I - Ligia Gama Silva Magalhaes		-12.202,17	554.325,57
abr/25	Pagamento classe I - Luiz Fabiano Da Silva Pereira Junior		-1.608,12	552.717,45
mai/25	Pagamento classe I - Luiz Valdir Pickcius		-954,67	551.762,78
jun/25	Pagamento classe I - Neemias De Lima Bandeira		-2.397,56	549.365,22
jul/25	Pagamento classe I - Roberta Dos Santos		-5.485,83	543.879,39
ago/25	Pagamento classe I - Sergio Moacir Lima Bastos		-788,97	543.090,42
set/24	Pagamento classe I - Eloir De Lorena Cruz		-1.185,94	541.904,48
set/24	Pagamento classe I - Janio Luz Toledo Araujo		-3.546,40	538.358,08
set/24	Pagamento classe I - Joao Pereira Ferreira		-6.424,18	531.933,90
set/24	Pagamento classe I - B. Link Ltda HUMBERTO PRADI		-67.028,29	464.905,61
set/24	Pagamento classe I - Luiz Valdir Pickcius complemento		-516,54	464.389,07
set/24	Pagamento classe I - Jose Alves Ferreira		-21.595,95	442.793,12

SITUAÇÃO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS - IMÓVEL MATRÍCULA 34.780				
Data	Tipo	Entradas	Saídas	Saldo a prestar contas
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Kohler Keb Brasil		-10.681,43	432.111,64
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Imbralit Ind. Com. Art		-4.338,93	427.772,71
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - PHG Industria e Com. Ltda		-3.178,80	424.593,91
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Lynus Ind. Com		-1.554,28	423.039,63
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Garthen Ind. Com		-1.634,56	421.405,07
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Pisoforte Revestimento		-2.840,64	418.564,43
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Garthen Ind. Com		-12.038,74	406.525,69
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Pisoforte Revestimento		-1.859,30	404.666,39
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Pisoforte Revestimento		-1.402,75	403.263,64
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Pisoforte Revestimento		-1.488,81	401.774,83
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Pisoforte Revestimento		-2.686,87	399.088,96
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Pisoforte Revestimento		-1.524,01	397.564,95
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Pisoforte Revestimento		-1.117,51	396.446,44
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Pisoforte Revestimento		-1.807,59	394.638,85
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Pisoforte Revestimento		-1.585,00	393.053,85
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Fortlev Sul		-5.320,78	387.733,07
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Lynus Ind. Com		-1.454,59	386.278,48
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Link Comercial Imp		-5.124,00	381.154,48
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Pisoforte Revestimento			

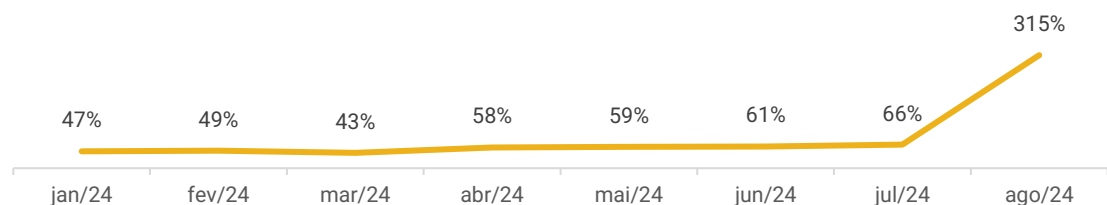
SITUAÇÃO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS - IMÓVEL MATRÍCULA 34.780				
Data	Tipo	Entradas	Saídas	Saldo a prestar contas
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Kohler Keb Brasil		-10.681,43	432.111,69
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Imbralit Ind. Com. Art		-4.338,93	427.772,76
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - PHG Industria e Com. Ltda		-3.178,80	424.593,96
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Lynus Ind. Com		-1.554,28	423.039,68
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Garthen Ind. Com		-1.634,56	421.405,12
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Pisoforte Revestimento		-2.840,64	418.564,48
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Garthen Ind. Com		-12.038,74	406.525,74
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Pisoforte Revestimento		-1.859,30	404.666,44
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Pisoforte Revestimento		-1.402,75	403.263,69
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Pisoforte Revestimento		-1.488,81	401.774,88
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Pisoforte Revestimento		-2.686,87	399.088,01
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Pisoforte Revestimento		-1.524,01	397.564,00
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Pisoforte Revestimento		-1.117,51	396.446,49
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Pisoforte Revestimento		-1.807,59	394.638,90
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Pisoforte Revestimento		-1.585,00	393.053,90
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Fortlev Sul		-5.320,78	387.733,12
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Lynus Ind. Com		-1.454,59	386.278,53
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Link Comercial Imp		-5.124,00	381.154,53
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Pisoforte Revestimento		-1.506,47	379.648,06
set/24	Reforço Fluxo Caixa - PHG Industria e Com Ltda		-2.627,64	377.020,42
set/24	Reforço Fluxo Caixa - PHG Industria e Com Ltda		-3.178,80	373.841,62
set/24	Reforço Fluxo Caixa - Imbralit Ind. Com. Art		-4.692,00	369.149,62
set/24	Reforço Fluxo Caixa - Akato Tubos Ind		-3.355,64	365.793,98
set/24	Reforço Fluxo Caixa - OVD Imp e Dist - Vonder		-1.269,87	364.524,11
set/24	Reforço Fluxo Caixa - ZL Cimentos Distribuição		-1.995,00	362.529,11
set/24	Reforço Fluxo Caixa - ZL Cimentos Distribuição		-1.995,00	360.534,11
set/24	Reforço Fluxo Caixa - Imbralit Ind. Com. Art		-3.953,64	356.580,47
set/24	Reforço Fluxo Caixa - CSM Componentes Sistemas		-5.810,66	350.769,81
set/24	Reforço Fluxo Caixa - CSM Componentes Sistemas		-3.155,00	347.614,81
set/24	Reforço Fluxo Caixa - PHG Industria e Com Ltda		-3.416,40	344.198,41
set/24	Reforço Fluxo Caixa - Garthen Ind. Com		-2.436,37	341.762,04
set/24	Reforço Fluxo Caixa - PHG Industria e Com Ltda		-1.896,00	339.866,04
set/24	Reforço Fluxo Caixa - Imbralit Ind. Com. Art		-4.399,07	335.466,97
set/24	Reforço Fluxo Caixa - PHG Industria e Com Ltda		-2.627,64	332.839,33
set/24	Reforço Fluxo Caixa - Imbralit Ind. Com. Art		-3.596,77	329.242,56
set/24	Reforço Fluxo Caixa - Kohler Keb Brasil		-18.931,05	310.311,51
set/24	Reforço Fluxo Caixa - OVD Imp e Dist - Vonder		-2.412,67	307.898,84
	Total	1.345.996,77	- 1.038.097,93	307.898,84





De acordo com as informações fornecidas pelo Grupo Recuperando, a empresa está empenhada em aumentar seu faturamento para atingir o ponto de equilíbrio, fixado entre R\$ 650 mil e R\$ 750 mil. Com a expectativa de alcançar até R\$ 750 mil mensais, o volume de vendas no período alcançou 315%, o que representa um aumento significativo de 249% em comparação ao período anterior. Destaca-se que o percentual expressivo registrado em agosto foi impulsionado pelo faturamento proveniente da venda do imóvel da Bracol, conforme indicado na análise das movimentações contábeis.

Eficiência Produtiva (%)



As Recuperandas, finalizaram agosto/2024 com **R\$ 1 milhão em disponibilidades**, informações ratificadas pela empresa.



O quadro de colaboradores é composto **23 funcionários**, com uma folha salarial mensal de R\$ 68,3 mil, sendo os pagamentos realizados regularmente.



As Recuperandas apresenta **passivo concursal de R\$ 35.054.845,99**, distribuídos em 104 credores trabalhistas (R\$ 2 milhões), 234 credores quirografários (R\$ 31,6 milhões) e 106 ME/EPP (R\$ 1,2 milhão).

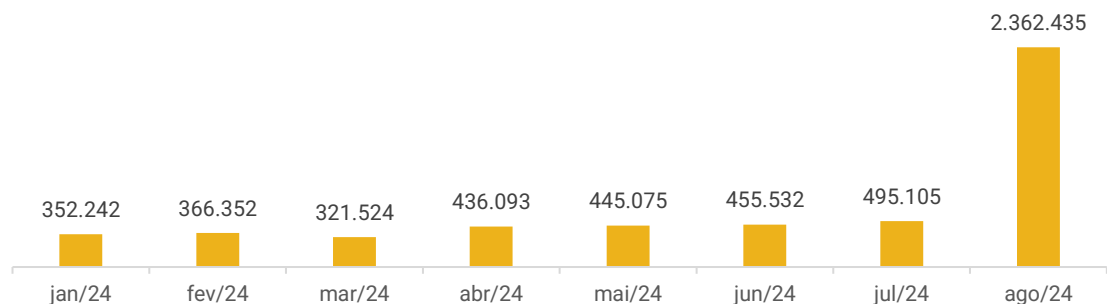
Referente ao valor a pagar do PRJ, 11,43% (R\$ 1.020.637,67) estão pagos, 0,17% (R\$ 15.002,18) constam como vencidos e 88,40% (R\$ 7.895.460,33) a vencer.



377%

Em agosto de 2024, as empresas faturaram R\$ 2,3 milhões, impulsionadas pela venda de mercadorias e pela venda de um imóvel, realizada em outro momento, cuja liberação do valor ocorreu neste mês. Esse resultado representa um aumento expressivo de 377% (R\$ 1,8 milhão) em comparação ao mês anterior.

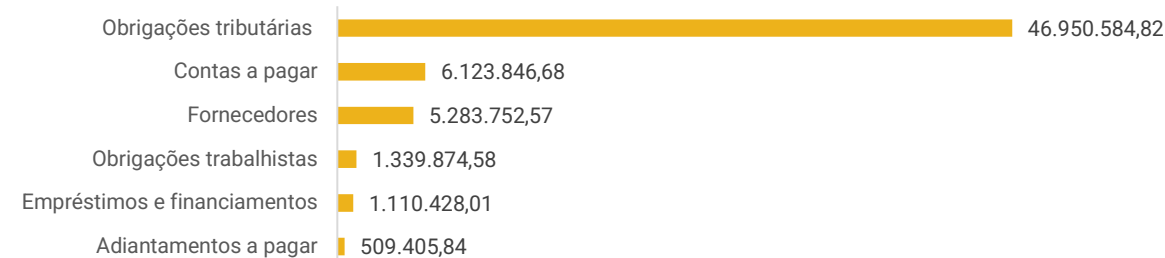
Faturamento Bruto



Passivo Extraconcursal R\$ 61,3 milhões

O **passivo extraconcursal** das Recuperandas soma **R\$ 61.317.892,50**, com uma concentração significativa em tributos, fornecedores, empréstimos e contas a pagar.

Endividamento Extraconcursal



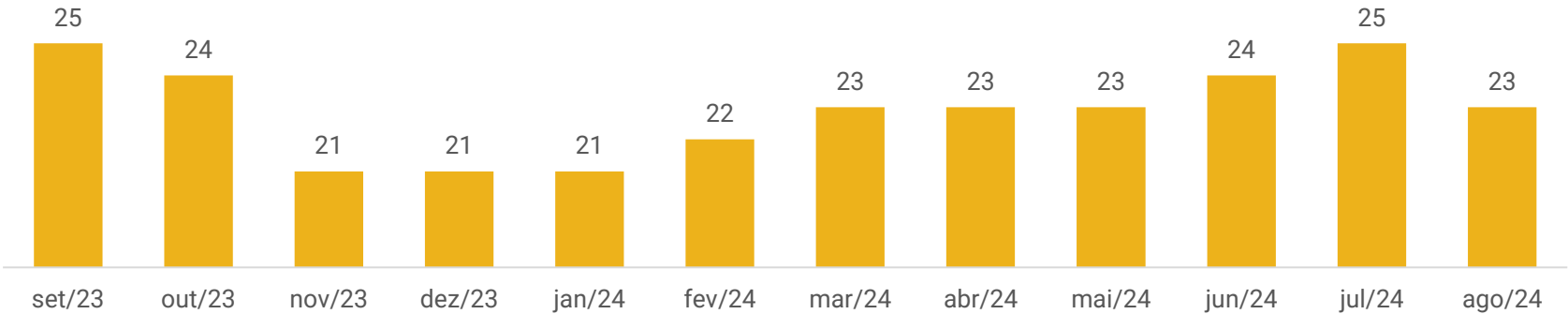


FUNCIONÁRIOS

Até o final de agosto, a Recuperanda contava com 23 funcionários, com uma folha salarial mensal de R\$ 68,3 mil, sendo os pagamentos realizados regularmente. A Breithaupt informou que as rescisões trabalhistas antigas, não sujeitas ao processo de recuperação judicial, foram quitadas até 2022, resultando em um saldo acumulado de R\$ 1,2 milhão na conta de rescisões. Atualmente, as negociações para o pagamento dessas verbas estão em andamento, com a expectativa de quitação futura.

Os encargos de INSS e FGTS permanecem em aberto, totalizando R\$ 20,1 milhões em INSS e R\$ 2,4 milhões em FGTS. Não há previsão de adesão a parcelamentos devido à limitada disponibilidade de capital de giro.

Número de Funcionários



DISTRIBUIÇÃO DOS FUNCIONÁRIOS ENTRE FILIAIS

LOJA	LOCAL	ENDEREÇO	FUNCIONÁRIOS POR LOJA
MATRIZ /LOJA	JARAGUÁ DO SUL	RUA HORACIO RUBINI, Nº 249 - BAIRRO BARRA DO RIO CERRO	6
AUTO CENTER	JARAGUÁ DO SUL	RUA HORACIO RUBINI, Nº 249 - BAIRRO BARRA DO RIO CERRO	2
LOJA	CORUPÁ	RUA ROBERTO SEIDEL, Nº 621 - BAIRRO JOÃO TOZINI	5
LOJA	SÃO BENTO DO SUL	AV SÃO BENTO, Nº 834, SALA 01 - BAIRRO RIO NEGRO	5
ADMINISTRATIVO	JARAGUÁ DO SUL	RUA HORACIO RUBINI, Nº 249 - BAIRRO BARRA DO RIO CERRO	5
TOTAL			23





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

DFC CONSOLIDADO	jun/24	jul/24	ago/24
Atividades Operacionais			
Resultado do Exercício	62.800	-60.531	1.773.010
Depreciação	25.042	24.014	23.964
Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício Ajustado	87.842	-36.517	1.796.974
Duplicatas a Receber	51.348	68.309	38.230
Outros Créditos Realizáveis	48.639	38.093	-25.263
Impostos a Recuperar	254	6.408	9.804
Estoques	-72.711	34.307	57.429
Outros Créditos e Valores	-1.244	-20.657	-1.920.937
Realizável no Exercício Seguinte	-118.018	-140.886	-495.324
(Aumento) ou Redução do Ativo	-91.732	-14.425	-2.336.060
Fornecedores	-33.740	-134.349	-634.003
Obrigações Sociais e Trabalhistas	21.055	45.244	58.217
Obrigações Tributárias	20.095	32.301	105.001
Contas a Pagar	3.202	8.661	-1.752
Aumento ou (Diminuição) do Passivo	10.612	-48.143	-472.538
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	6.722	-99.084	-1.011.624
Atividades Investimentos			
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-	-	-
Atividades Financiamento			
Empréstimo de Curto Prazo	1.856	1.873	1.890
Empréstimo de Longo Prazo	-14.002	96.561	2.021.168
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-12.146	98.434	2.023.057
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-5.424	-650	1.011.433
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE - INÍCIO PERÍODO	30.283	24.859	24.209
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE - FIM DO PERÍODO	24.859	24.209	1.035.642

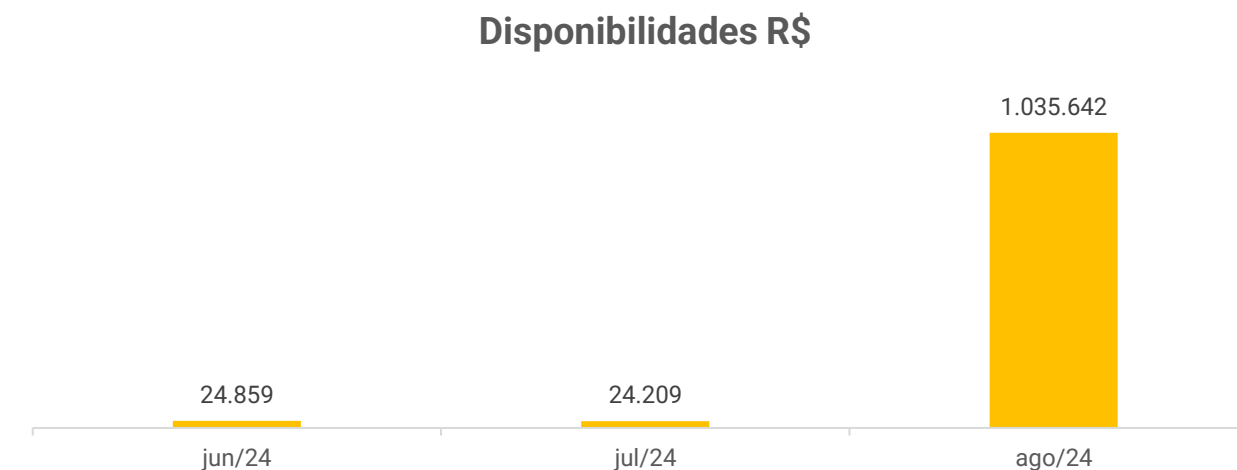
Atividades Operacionais: em agosto, o caixa operacional apresentou um saldo negativo de R\$ 1 milhão, principalmente devido aos pagamentos a fornecedores no valor de R\$ 634 mil e à provisão para o exercício seguinte de R\$ 495,3 mil relacionada à retenção fiscal no processo de Recuperação Judicial e ao crédito de PIS/COFINS (Processo N. 5002445-91.2019). Adicionalmente, o empréstimo concedido pela Bracol à Breithaupt, no valor de R\$ 1,9 milhão, contribuiu para esse resultado negativo; entretanto, sua contrapartida está refletida nas atividades de financiamento, onde o valor concedido foi registrado como aquisição de empréstimo na Breithaupt.

Entre os impactos positivos, destacam-se o resultado positivo do período, de R\$ 1,7 milhão, as obrigações tributárias no valor de R\$ 105 mil, atribuídas principalmente aos impostos sobre as vendas, que aumentaram no mês, e as obrigações sociais e trabalhistas, no valor de R\$ 58,2 mil, devido à inadimplência dos encargos.

Atividades Financiamento: os mútuos entre as empresas, no montante de R\$ 2.069.454,73, e a utilização do limite bancário de R\$ 1.889,83 resultaram em um saldo positivo de caixa de R\$ 2 milhões. Além disso, houve o pagamento de R\$ 48.287,16 junto à Opera Capital. O Grupo Breithaupt complementa seu financiamento operacional com mútuos intercompany, antecipação de recursos via FIDCs e inadimplência fiscal e trabalhista.

Ao final de agosto de 2024, as disponibilidades da empresa somavam R\$ 1.035.642,33, sendo R\$ 1.021.026,24 em contas bancárias e R\$ 14.616,09 em caixa.

Abaixo seguem os saldos disponíveis dos últimos três meses:





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BREITHAUPT

BALANÇO PATRIMONIAL BREITHAUPT	jun/24	jul/24	ago/24
CIRCULANTE	23.464.473	23.388.200	24.440.954
Caixa e Equivalentes de caixa	14.675	21.635	1.033.068
Clientes	3.297.374	3.284.362	3.230.919
Outros créditos	14.839.108	14.839.108	14.839.108
Adiantamentos	798.479	753.440	779.395
Impostos a recuperar	6.690.529	6.684.120	6.674.316
Estoques	1.207.208	1.172.901	1.165.472
Deduções dos direitos	-3.382.900	-3.367.366	-3.281.323
NÃO CIRCULANTE	66.726.980	66.843.888	67.315.670
Realizável a longo prazo	41.425.845	41.566.768	42.062.513
Investimentos	885.708	885.708	885.708
Imobilizado	6.147.721	6.123.707	6.099.743
Intangível	384.549	384.549	384.549
Diferido	17.883.157	17.883.157	17.883.157
TOTAL DO ATIVO	90.191.452	90.232.088	91.756.624
BALANÇO PATRIMONIAL BREITHAUPT	jun/24	jul/24	ago/24
CIRCULANTE	95.891.395	95.845.095	95.305.068
Fornecedores	22.960.488	22.826.139	22.192.135
Empréstimos e financiamentos	3.566.563	3.568.436	3.570.326
Obrigações sociais e trabalhistas	24.033.931	24.079.175	24.137.392
Obrigações tributárias	18.908.786	18.941.058	18.976.679
Contas a pagar	2.892.779	2.902.251	2.900.208
Adiantamentos a pagar	23.528.849	23.528.038	23.528.328
NÃO CIRCULANTE	21.321.418	21.466.267	23.535.721
Empréstimos e financiamentos	19.564.811	19.709.659	21.779.114
Obrigações tributárias	236.126	236.126	236.126
Passivo a descoberto	1.520.481	1.520.481	1.520.481
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-27.021.361	-27.079.274	-27.084.166
Capital social	32.923.535	32.923.535	32.923.535
Reserva de capital	2.869.753	2.869.753	2.869.753
Ajuste de avaliação patrimonial	6.963.114	6.963.114	6.963.114
Lucros/ prejuízos acumulados	-69.777.763	-69.835.676	-69.840.568
TOTAL DO PASSIVO	90.191.452	90.232.088	91.756.624

Clientes: os recebimentos do mês ocasionaram uma retração de 2%. No entanto, não foi possível identificar os principais recebimentos, pois os valores mais expressivos foram classificados apenas como “recebimento de boletos” ou “PIX recebido”. A *aging list* confirma o montante contabilizado e demonstra que 88% dos recebíveis estão vencidos. A Recuperanda informou que clientes com atrasos de até 15 dias são cobrados internamente, e, posteriormente, os casos são encaminhados para uma assessoria de cobrança.

Os principais saldos a receber são: Sifra Construtora (R\$ 198,4 mil), Luís Marcio Bertoldi (R\$ 164,8 mil) e Jozeli Fontana (R\$ 120,9 mil).

Outros créditos: compreendem dividendos a receber da Breithaupt Construções, no valor de R\$ 14,7 milhões, e outros créditos a receber, de R\$ 89,1 mil, sem movimentação registrada no período.

Adiantamentos: incluem adiantamentos de salários e empregados (R\$ 2,4 mil), fornecedores (R\$ 775,9 mil) e férias (R\$ 1 mil). O aumento de 3% no período decorre de adiantamentos a fornecedores. Entre as antecipações, destacam-se: Adriana Specht Magalhães (R\$ 11 mil), ECN Consultoria (R\$ 10,8 mil) e Antonio Gomes Moreira Filho (R\$ 2,5 mil).

Em julho, este Administrador identificou pagamentos antecipados para créditos sujeitos à Recuperação Judicial, totalizando R\$ 363.098,23. Apesar de solicitado, a empresa não forneceu esclarecimentos satisfatórios.

Estoques: no período, a utilização dos estoques superou as aquisições, resultando em uma redução de 1%. Os inventários enviados indicam que o valor contabilizado está R\$ 273.863,80 abaixo do valor do inventário. A empresa explicou que essa diferença se deve ao registro exclusivo das mercadorias para revenda nas demonstrações, enquanto os valores de mercadorias e materiais para uso e consumo não são contabilizados.

Deduções dos direitos: referem-se às provisões para créditos de liquidação duvidosa e perdas de estoque. Durante o mês, houve a recuperação de R\$ 86.042,62 em créditos que antes eram considerados de liquidação duvidosa.

Realizável a longo prazo: compreende cheques a receber, depósitos judiciais, empréstimos a pessoas ligadas e impostos a recuperar. As principais movimentações de agosto estão relacionadas a créditos fiscais, especialmente retenções fiscais de Recuperação Judicial de R\$ 362,1 mil e créditos de PIS/COFINS (Processo N. 5002445-91.2019), no valor de R\$ 139,9 mil. Esses créditos resultam da exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS e COFINS.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BREITHAUPT

BALANÇO PATRIMONIAL BREITHAUPT	jun/24	jul/24	ago/24
CIRCULANTE	23.464.473	23.388.200	24.440.954
Caixa e Equivalentes de caixa	14.675	21.635	1.033.068
Clientes	3.297.374	3.284.362	3.230.919
Outros créditos	14.839.108	14.839.108	14.839.108
Adiantamentos	798.479	753.440	779.395
Impostos a recuperar	6.690.529	6.684.120	6.674.316
Estoques	1.207.208	1.172.901	1.165.472
Deduções dos direitos	-3.382.900	-3.367.366	-3.281.323
NÃO CIRCULANTE	66.726.980	66.843.888	67.315.670
Realizável a longo prazo	41.425.845	41.566.768	42.062.513
Investimentos	885.708	885.708	885.708
Imobilizado	6.147.721	6.123.707	6.099.743
Intangível	384.549	384.549	384.549
Diferido	17.883.157	17.883.157	17.883.157
TOTAL DO ATIVO	90.191.452	90.232.088	91.756.624
BALANÇO PATRIMONIAL BREITHAUPT	jun/24	jul/24	ago/24
CIRCULANTE	95.891.395	95.845.095	95.305.068
Fornecedores	22.960.488	22.826.139	22.192.135
Empréstimos e financiamentos	3.566.563	3.568.436	3.570.326
Obrigações sociais e trabalhistas	24.033.931	24.079.175	24.137.392
Obrigações tributárias	18.908.786	18.941.058	18.976.679
Contas a pagar	2.892.779	2.902.251	2.900.208
Adiantamentos a pagar	23.528.849	23.528.038	23.528.328
NÃO CIRCULANTE	21.321.418	21.466.267	23.535.721
Empréstimos e financiamentos	19.564.811	19.709.659	21.779.114
Obrigações tributárias	236.126	236.126	236.126
Passivo a descoberto	1.520.481	1.520.481	1.520.481
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-27.021.361	-27.079.274	-27.084.166
Capital social	32.923.535	32.923.535	32.923.535
Reserva de capital	2.869.753	2.869.753	2.869.753
Ajuste de avaliação patrimonial	6.963.114	6.963.114	6.963.114
Lucros/ prejuízos acumulados	-69.777.763	-69.835.676	-69.840.568
TOTAL DO PASSIVO	90.191.452	90.232.088	91.756.624

Fornecedores: os pagamentos de maior valor resultaram em uma retração de 3%. Os principais pagamentos foram destinados a Bridgestone do Brasil (R\$ 554 mil), PHG Materiais para Construção (R\$ 51,2 mil) e Pisoforte Revestimentos (R\$ 43,3 mil). O *aging list* mostra uma diferença de R\$ 160,5 mil a menor do que o saldo contabilizado e indica que 98% dos títulos estão vencidos, sendo que 78% dos vencidos são fornecedores listados no processo de Recuperação Judicial.

Empréstimos e financiamentos: a empresa possui compromissos de curto prazo com sete instituições financeiras, incluindo bancos e FIDCs, registrando um aumento de R\$ 1,8 mil em juros pelo uso do limite bancário junto à Cooperativa Viacredi. No longo prazo, há mútuos com Hancar, Bracol e Breithaupt Construções, realizados para fortalecer o caixa. Em agosto, a Breithaupt Construções emprestou R\$ 155,5 mil à Bracol e recebeu R\$ 2,2 milhões, provenientes da liquidação parcial da venda de um imóvel em Brusque (matrícula 34780), destinado à quitação de dívidas trabalhistas e ao capital de giro. A autorização judicial priorizou o pagamento ao credor Bridgestone, seguido de 10% para o capital de giro e o saldo para a classe trabalhista. Como o imóvel era de propriedade da Bracol Adm de Bens, a operação foi registrada como mútuo entre as empresas.

Contas a pagar: compreendem aluguéis no valor de R\$ 6,4 milhões e uma conta redutora de R\$ 3,5 milhões, cuja validade foi questionada pela Recuperanda. Em agosto, foram pagos R\$ 30,8 mil em aluguéis e houve provisão de R\$ 28,7 mil.

Adiantamentos: incluem adiantamentos de clientes (R\$ 494,4 mil) e para futuro aumento de capital (R\$ 23 milhões), com um acréscimo de R\$ 290,26 devido a antecipações de clientes.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BRACOL

BALANÇO PATRIMONIAL BRACOL	jun/24	jul/24	ago/24
CIRCULANTE	7.191.270	7.120.349	6.999.519
Caixa e Equivalentes de caixa	93	2	2
Clientes	5.543.959	5.473.129	5.402.299
Tributos a recuperar	313.168	313.168	313.168
Adiantamentos	15.390	15.390	15.390
Estoques	1.318.659	1.318.659	1.268.659
NÃO CIRCULANTE	36.387.519	36.408.138	38.328.654
Realizável a longo prazo	13.351.227	13.371.847	15.292.362
Investimentos	14.751.561	14.751.561	14.751.561
Imobilizado	8.064.373	8.064.373	8.064.373
Intangível	220.359	220.359	220.359
TOTAL DO ATIVO	43.578.789	43.528.487	45.328.172
BALANÇO PATRIMONIAL BRACOL	jun/24	jul/24	ago/24
CIRCULANTE	26.512.091	26.512.091	26.581.441
Fornecedores	4.064	4.064	4.064
Obrigações tributárias cp	4.787.441	4.787.441	4.856.791
Contas a pagar	21.705.660	21.705.660	21.705.660
Adiantamentos a pagar	14.926	14.926	14.926
NÃO CIRCULANTE	1.543.257	1.494.970	1.446.683
Passivo a descoberto	336.255	336.255	336.255
Empréstimos	1.207.002	1.158.715	1.110.428
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	15.415.299	15.415.299	15.415.299
Capital social	80.000	80.000	80.000
Reserva de capital	8.584	8.584	8.584
Lucros/ prejuízos acumulados	15.326.715	15.326.715	15.326.715
TOTAL DO PASSIVO	43.470.647	43.422.360	43.443.423

Clientes: inclui contas de clientes diversos (R\$ 2,2 milhões), aluguéis a receber (R\$ 120 mil) e HRG Empreendimentos Imobiliários (R\$ 3 milhões). No período, houve o recebimento de uma parcela de R\$ 70,8 mil (18/60) da HRG, referente à venda do imóvel de matrícula nº 56.439, avaliado em R\$ 8,5 milhões.

Estoques: o estoque é composto por dois imóveis, matrícula 64.853 (R\$ 770 mil) e matrícula 20.080 (R\$ 498,6 mil). A retração de 4% se deve à venda do imóvel de matrícula 34.780.

Realizável a longo prazo: compreende empréstimos de mútuo totalizando R\$ 15,2 milhões. Durante o período, foram concedidos novos empréstimos à empresa Breithaupt no valor de R\$ 1,9 milhões, com recebimentos de R\$ 2.013,53. O empréstimo significativo refere-se à liberação parcial da venda do imóvel em Brusque (matrícula 34780), que foi dado como garantia para o pagamento de dívidas trabalhistas. A autorização judicial determinou que o pagamento inicial fosse feito ao credor Bridgestone, com 10% do saldo (R\$ 1,3 milhões) destinado ao capital de giro da empresa e o restante para a classe trabalhista. A operação foi registrada como mútuo entre empresas, dado que o imóvel pertencia à Bracol Adm de Bens.

Fornecedores: o saldo de R\$ 4 mil não apresenta movimentação e não foram fornecidas informações sobre os fornecedores que compõem esse saldo.

Contas a pagar: exibe dividendos a pagar (R\$ 15,9 milhões), obrigações com Hancar (R\$ 11,1 mil), Pert Breithaupt (R\$ 5,1 milhões) e devoluções a clientes (R\$ 93,4 mil), sem apresentar movimentação no período.

Empréstimos: refere-se exclusivamente à Opera Capital, com um saldo de R\$ 1,1 milhão, que realizou o adiantamento de 70% das parcelas da venda do imóvel de matrícula nº 56.439. Em agosto, houve a baixa de R\$ 48,2 mil devido ao pagamento da parcela 18/60 pela parte arrematante.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL HANCAR

BALANÇO PATRIMONIAL HANCAR	jun/24	jul/24	ago/24
CIRCULANTE	27.619.167	27.617.903	27.616.830
Caixa e Equivalentes de caixa	10.092	2.573	2.573
Adiantamentos	27.275.927	27.282.180	27.281.107
Impostos a recuperar	333.149	333.149	333.149
NÃO CIRCULANTE	16.644.694	16.644.694	16.644.694
Realizável a longo prazo	16.192.165	16.192.165	16.192.165
Investimentos	236.723	236.723	236.723
Imobilizado	215.805	215.805	215.805
TOTAL DO ATIVO	44.263.861	44.262.596	44.261.523
BALANÇO PATRIMONIAL HANCAR	jun/24	jul/24	ago/24
CIRCULANTE	3.536.375	3.536.433	3.536.585
Fornecedores	600	600	600
Obrigações tributárias	312.137	312.195	312.347
Contas a pagar	3.223.638	3.223.638	3.223.638
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	40.724.153	40.724.153	40.724.153
Capital social	5.000	5.000	5.000
Reserva de capital	904.279	904.279	904.279
Ajuste de avaliação patrimonial	4.528.544	4.528.544	4.528.544
Reserva de lucros	35.049.607	35.049.607	35.049.607
Ajuste de exercícios anteriores	236.723	236.723	236.723
TOTAL DO PASSIVO	44.260.528	44.260.587	44.260.738

Adiantamentos: inclui adiantamentos à Com. e Ind. Breithaupt, adiantamento para futuro aumento de capital e lucros a receber da Bracol. Em novembro de 2023, foi registrado um saldo de R\$ 368.967,36 na conta de lucros a receber. Após questionamento, foi esclarecido que se tratava de uma contabilização equivocada, pois os valores correspondem a mútuos com a Breithaupt, resultantes da quitação de dívida com o Fundo Prix por meio da dação de imóvel da Hancar. A empresa ainda não efetuou a correção. Em agosto de 2024, a Hancar emprestou R\$ 23,5 mil à Breithaupt, recebendo R\$ 24,6 mil, o que resultou em um decréscimo de R\$ 1 mil.

Realizável a longo prazo: compreende os empréstimos entre as empresas do grupo que somam R\$16.192.165,48 e não apresentaram movimentação.

Investimentos: o saldo aponta 13.063 ações ordinárias e 6.387 ações preferenciais, sendo o valor total de ações com o banco Bradesco de R\$ 214.297,46. Há ainda, valores de bloqueios judiciais no montante de R\$ 22.425,90.

Fornecedores: engloba R\$ 600,00 referentes a fornecedores não identificados e inadimplentes. Mensalmente, há apropriação e pagamento de fornecedores como Marilan Contabilidade e Office Service, resultando em saldo zerado. A empresa informou que não possui *aging list* devido à baixa movimentação.

Contas a pagar: compreende valores a pagar à diretores e acionistas (R\$ 401,6 mil), Adiantamento de clientes (R\$ 992,6 mil), Empréstimos a pessoas jurídicas ligadas (R\$ 1,7 milhão), Breithaupt Ind. E Com. (R\$ 84,4 mil) e Cotas BR (R\$ 4,7 mil).





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

DRE CONSOLIDADO	jun/24	jul/24	ago/24	2024
Receita bruta	455.532	495.105	2.362.435	5.234.357
Deduções das vendas	-99.568	-134.240	-169.457	-852.885
Receita líquida	355.965	360.865	2.192.977	4.381.473
Custo das mercadorias vendidas	-211.125	-273.094	-270.333	-1.750.581
Resultado bruto	144.840	87.771	1.922.645	2.630.892
Margem bruta	41%	24%	88%	60%
Despesas operacionais	-208.858	-288.638	-279.689	-1.888.115
Despesas com vendas	-124.906	-141.868	-178.095	-1.124.441
Despesas gerais e administrativas	-163.865	-160.390	-190.954	-1.488.046
Outras receitas/ despesas	112.054	15.534	91.957	148.947
Outras receitas/ despesas não operacionais	-	-	-	675.100
Despesas tributárias	-32.141	-1.915	-2.597	-75.633
Resultado operacional líquido	-64.018	-200.867	1.642.955	742.777
Margem operacional	-18%	-56%	75%	17%
Ebitda	-38.977	-176.853	1.666.919	790.687
Margem Ebitda	-	-	1	-
Despesa financeira	-8.260	-6.315	-10.642	-2.670.475
Receita financeira	135.079	146.651	140.193	1.411.287
Resultado antes do IRPJ e CSLL	62.801	-60.531	1.772.506	-516.411
Resultado líquido do exercício	62.801	-60.531	1.772.506	-517.356
Margem líquida	18%	-17%	81%	-12%

A Administração Judicial consolidou as informações constantes no DRE das 3 (três) recuperandas, pois, conforme tratado no 1º Relatório Mensal de Atividades das empresas, Bracol e Hancar não possuem receitas expressivas. Dessa forma, entende-se que os resultados devem ser considerados conjuntamente para avaliação de desempenho.

Receitas	jun/24	jul/24	ago/24
Breithaupt	455.532	495.105	462.435
Bracol (intercompany)	-	-	1.900.000
Hancar (intercompany)	-	-	-
Total	455.532	495.105	2.362.435

Receita Bruta de Vendas e Serviços: o faturamento registrou um aumento de R\$ 1,8 milhão em agosto, proveniente das vendas em lojas e da venda do imóvel em Brusque, após a liberação do alvará.

Deduções das vendas: inclui tributos sobre vendas de R\$ 165,7 mil e devoluções de R\$ 3,6 mil, principalmente devido à falta de peças ou trocas de marca/produto.

Custos de Mercadorias Vendidas: refere-se ao custo de aquisição das mercadorias comercializadas, que varia mensalmente de acordo com o volume de vendas. Em agosto, esses custos representaram 12% da receita líquida. As oscilações nos custos são comuns, considerando o mix de mercadorias vendidas pela Recuperanda.

Despesas com Vendas: compreende salários, encargos e despesas gerais, com destaque para aluguel, depreciações e transporte. O aumento de 26% no mês foi impulsionado, em grande parte, por perdas em operações de crédito (R\$ 32,4 mil) devido ao falecimento de cliente, conforme o inventário apresentado.

Despesas Administrativas: inclui despesas com pessoal, serviços de terceiros e honorários advocatícios. O principal serviço de terceiros, ECN Consultoria Empresarial, gerou um acréscimo de 19% nas despesas, totalizando R\$ 40.000,00, devido ao lançamento de notas fiscais de dois períodos. Outros serviços incluem, sobretudo, Alves e Rozza Contabilidade (R\$ 8.865,00), Thierry Phillipe Souto Costa Advocacia (R\$ 8.510,64) e Stern Biacnhi Advocacia (R\$ 8.000,00).

Despesas tributárias: abrange IPTU de R\$ 1.156,92, outros impostos/ taxas de R\$ 1.175,05 e alvará de localização de R\$ 264,70.

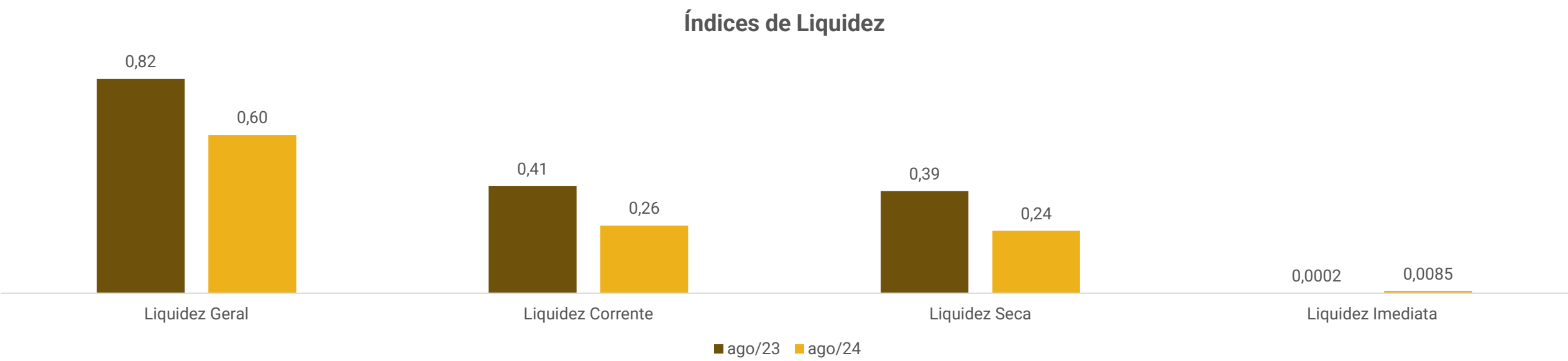
Resultado Financeiro: o resultado financeiro foi positivo em R\$ 129,5 mil, uma vez que as receitas com variação monetária fizeram frente as despesas com juros, bancárias e de cobrança.

Resultado Líquido: o faturamento foi suficiente para cobrir custos e despesas, resultando em um lucro de R\$ 1.772.505,88 em agosto. No acumulado de 2024, o resultado é negativo em R\$ 517.356,35.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ CONSOLIDADO



Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a 1,00 (um).

Liquidez Geral: Demonstra a capacidade da empresa em pagar obrigações de curto e longo prazo. Em agosto/2024 demonstrou 0,60, comparando o mesmo período de 2023 que era 0,82, indica que a empresa reduziu sua capacidade de pagamento de dívidas de curto e longo prazo.

Liquidez Corrente: São considerados apenas os valores alocados a curto prazo, prevendo a capacidade de liquidar suas dívidas neste período. O gráfico demonstra que a capacidade de pagamento de curto prazo também retraiu, marcando 0,26, enquanto 2023 era de 0,41.

Liquidez Seca: Analisa a capacidade da empresa quitar as obrigações de curto prazo com recursos de curto prazo, excluindo os valores de estoque. Em agosto/2024 apresentou piora, demonstrando que não há recursos suficientes para quitar as dívidas de curto prazo.

Liquidez Imediata: Corresponde a capacidade da empresa em pagar as obrigações de curto prazo somente com as disponibilidades. Demonstrou que os recursos em caixa e banco ao final do período não seriam suficientes para pagar as dívidas de curto prazo. Para cada R\$ 1,00 de dívida a empresa possuía R\$ 0,0085 para pagar.

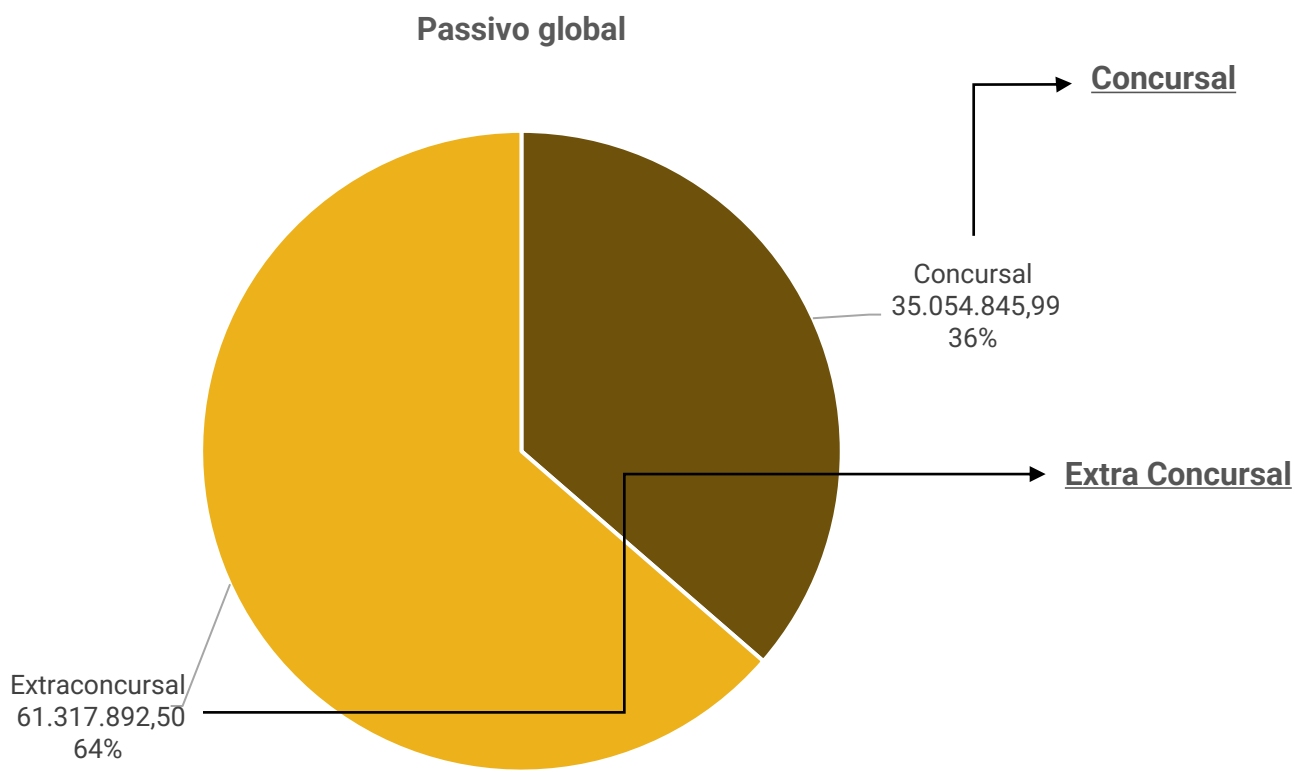
Observamos que as demonstrações contábeis não refletem a realidade das empresas, há diversas inconsistências nas contas patrimoniais, desta forma, os índices apresentados refletem as distorções das demonstrações.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 96.372.738,49.



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	104	23,42%	2.075.518,96	5,92%
Quirografário	234	52,70%	31.680.747,94	90,37%
Microempresa	106	23,87%	1.298.579,09	3,70%
Total	444	100%	35.054.845,99	100%

Em agosto/2024, as dívidas extraconcursais das recuperandas alcançaram **R\$ 61.317.892,50** sendo marcadas por tributos, fornecedores, empréstimos e aluguel de imóveis.

O principal endividamento é o tributário, uma vez que as Recuperandas não cumprem com regularidade as obrigações tributárias, motivo pelo qual apresentou acréscimo de 93% desde o pedido de RJ.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Endividamento Extraconcursal



Obrigações tributárias: A empresa não mantém regularidade no pagamento dos tributos, utilizando em grande parte dos pagamentos, compensações de créditos tributários e esporádicos recolhimentos de impostos retidos e da folha, motivo da dívida tributária estar em constante crescimento. Não há parcelamentos ativos. Desde o pedido de RJ, o endividamento tributário cresceu 93%, chegando ao montante de **R\$ 46.950.584,82**. Há registro de Pert previdenciário da Breithapt Construções (R\$ 5.168.500,25) que a recuperanda informou se tratar de parcelamento que poderia utilizar os prejuízos de empresas controladas e que os valores deveriam ficar registrados na controladora, contudo, a Breithaupt Construções não está registrada nos investimentos das empresas e os valores pendem de esclarecimentos.

Contas a pagar: compreende, sobretudo, aluguéis a pagar. Os alugueis mensais são parcelados dentro do mês e quando sobram recursos, são pagos alguns valores de competências atrasadas.

Fornecedores: o endividamento extraconcursal com fornecedores, apresenta saldo de **R\$ 5.283.752,57**, sendo que deste montante R\$ 4.750.500,67 estão vencidos. Os principais saldos em atraso são junto a Vsjoí Comércio de Ferragens de R\$ 393,4 mil, Medeiros & Medeiros Administração Judicial de R\$ 296,7 mil, Macromaq Equipamentos de R\$ 243,4 mil e Cavalazzi Andrey Restanho Advogados de R\$ 240,3 mil.

Obrigações trabalhistas: compreende provisão dos salários do mês seguinte, férias, pensão alimentícia, rescisões e pró labore. O principal valor refere-se as rescisões que somam R\$ 1.268.613,70.

Empréstimos: as demonstrações contábeis não refletem a realidade do passivo concursal, motivo pelo qual, se deduzido o passivo concursal do valor contabilizado no mês corrente, o montante é negativo. Contudo há R\$ 1.110.428,01 junto à Ópera Capital Securitizadora relativo a antecipação de 40 parcelas do imóvel matrícula 56.439, com arrematação em leilão homologada em março de 2023.

Adiantamentos a pagar: referem-se exclusivamente aos adiantamentos de clientes.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 02/08/2024 reuniram-se virtualmente a Administração Judicial e a Empresa, afim de atualizar as informações sobre a operação.

Na oportunidade, foi informado que estão passando por um período de estabilidade, em comparação ao ano passado, devido a reorganização operacional e fechamento das lojas que eram mais deficitárias.

Atualmente, com a atuação das 4 lojas, conseguiram regularizar os salários, que estão sendo pagos em dia, e reabastecer os estoques evitando a perda de cliente por falta de produtos.

Estão trabalhando para aumentar o faturamento a ponto de chegar a um *breakeven* (faturamento médio de R\$650 a R\$750 mil). Assim, buscam melhores prazos de pagamento e maior margem. Concomitantemente, estão participando de feiras e realizando campanhas de Marketing para melhorar a visibilidade e, consequentemente, o faturamento.

Como reflexo da reorganização, em julho obtiveram o maior faturamento desde setembro/2022, quando ainda possuíam mais lojas ativas.

Relataram ainda, que com as entradas em caixa decorrente das alienações foi possível falar com fornecedores estratégicos, cujo serviço havia sido interrompido no pedido da RJ, e hoje estão conseguindo prazos e novos limites de compras. Além disso, estão implantando a loja e-commerce, cujas vendas serão realizadas por meio da plataforma Magazord. Estão há 30 dias fazendo as configurações da loja e a previsão é de que até o final do ano esteja rodando, para vendas em plataforma própria e de terceiros.





DILIGÊNCIAS NO ESTABELECIMENTO DA RECUPERANDA

Imagens enviadas pela Recuperanda em 05/11/2024:



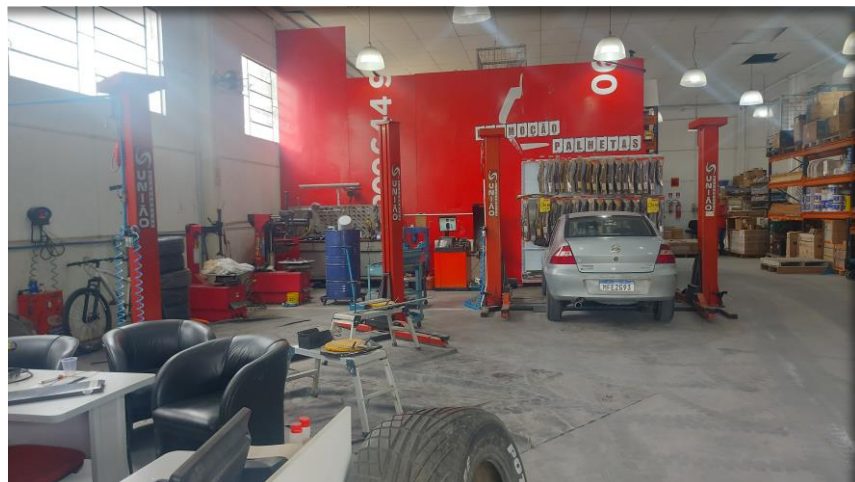
Loja Jaraguá do Sul/SC



Loja Jaraguá do Sul/SC



Auto Center Jaraguá do Sul/SC



Auto Center Jaraguá do Sul/SC



Loja Corupá/ SC



São Bento do Sul/ SC





CUMPRIMENTO DO PLANO

O modificativo do plano de recuperação judicial da recuperanda foi aprovado em assembleia geral de credores realizada no dia 06/12/2023, sendo homologado em decisão proferida em 18/01/2024, data base para início dos prazos de cumprimento.

ATUALIZAÇÃO EM SETEMBRO DE 2024									
CLASSE	SUBCLASSE	VALOR RJ	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR A PAGAR	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhistas	Até 150 salários Mínimos	2.075.518,96	-	30 dias da alienação do imóvel matrícula 34.780	2.075.518,96	1.020.637,67	15.002,18	1.039.879,11	30 dias da alienação do imóvel matrícula 34.780
	Acima de 150 salários mínimos	-	ago/25	ago/45	-	-	-	-	não há credores nessa subclasse
Classe III - Quirografários	Aplicável a todos	31.680.747,94	ago/25	ago/45	6.336.149,59	-	-	6.336.149,59	As parcelas serão anuais, sendo a primeira delas com vencimento para o mês subsequente ao término do período de carência. A amortização será crescente, entre ano 1 e ano 2 0,5%, entre ano 3 e ano 5 1%, entre ano 6 e ano 7 4%, entre ano 8 e ano 15 6% e entre ano 16 e ano 20 8%. O pagamento mínimo será de R\$ 300,00 ou saldo devedor, quando este for menor, respeitando o valor máximo do crédito relacionado.
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	1.298.579,09	ago/25	ago/35	519.431,64	-	-	519.431,64	As parcelas serão anuais com valores fixos acrescidos dos encargos, sendo a primeira delas com vencimento para o mês subsequente ao término do período de carência. O pagamento mínimo será de R\$ 300,00 ou saldo devedor, quando este for menor, respeitando o valor máximo do crédito relacionado.
TOTAL		35.054.845,99			8.931.100,18	1.020.637,67	15.002,18	7.895.460,33	
Percentual sobre a dívida					100,00%	11,43%		88,40%	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis agosto/2024

COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUP S.A.
Balanco Patrimonial e Demonstração do Resultado dos Exercícios
Periodo 01/01/2024 a 31/08/2024



Ativo		Passivo		Resultado	
ATIVO CIRCULANTE		PASSIVO CIRCULANTE		RECEITA OPERACIONAL BRUTA	
4.126.923		(67.102.719)		3.334.357	
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.033.068	Fornecedores	(28.666.686)	(-) Deduções da Receita	(783.535)
Clientes	355.419	Obrigações Sociais e Trabalhistas	(24.137.392)	RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	
Estoques	759.649	Obrigações Tributárias	(13.808.179)	2.550.823	
Adiantamentos	779.395	Empréstimos e Financiamentos	(3.570.326)	Custo das Mercadorias Vendidas	(1.700.581)
Impostos a Recuperar	352.177	Adiantamento de Clientes	-	LUCRO BRUTO	
Outros Créditos	847.216	Outras Obrigações	3.079.863	850.242	
Despesas Exercício Seguinte	-	PASSIVO NÃO CIRCULANTE		Despesas Operacionais	
Pessoas Ligadas AT	-	(54.553.486)		(2.664.089)	
ATIVO NÃO CIRCULANTE		Emprestimos e Financiamentos LP		Despesas com Vendas	(930.826)
87.629.701		(21.779.114)		Despesas Gerais e Administrativas	(1.486.048)
Realizável a Longo Prazo	80.259.702	Passivo a Descoberto - Investida	(1.520.481)	Despesas com Depreciação	(193.615)
Impostos a Recuperar LP	40.514.380	Partes Relacionadas PC	(28.202.349)	Outras Receitas (Despesas) Operacionais	(53.599)
Depositos Judiciais	790.026	Pessoas Ligadas PC	-	Equivalência Patrimonial	-
Outros Créditos LP	-	Tributos Diferidos	(236.126)	Despesas Não Operacionais	
IRPJ e CSLL Diferidos	17.883.157	Contingências	(2.815.416)	151.143	
Partes Relacionadas AT	21.072.139	Obrigações Tributárias LP	-	Outras Despesas Não Operacionais	(81.916)
Emprést PJ Ligadas	-	PATRIMONIO LIQUIDO		Receitas Não Operacionais	233.060
Créditos de Acionistas	-	29.899.582		RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINA	
Investimentos	885.708	Capital Social	(32.923.535)	(1.662.704)	
Part. em empresas Coligadas/Controladas	-	Reserva de Capital	(54.337)	Despesa Financeira	(1.850.156)
Part. por Incentivos Fiscais	-	Reserva de Reavaliação em Controlada	-	Receita Financeira	1.109.248
Outros Investimentos	885.708	Reserva de Lucros	-	RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL	
Imobilizado	6.099.743	Lucros/Prejuízos Acumulados	67.398.396	(2.403.612)	
Intangível	384.549	Resultado do Período	2.403.612	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	-
Compensação AT	-	Ajuste de Avaliação Patrimonial	(6.963.114)	Imposto de Renda e Contribuição Social Correntes	-
TOTAL DO ATIVO	91.756.624	Ajuste de Exercícios Anteriores	38.560	RESULTADO DO PERÍODO	
		Compensação PC	-	(2.403.612)	
		TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(91.756.624)		

BRUNO
BREITHAUP

FILHO:01483597954
Bruno Breithaupt Filho

Presidente CPF: 014.835.979-54

Digitally signed by BRUNO
BREITHAUP
FILHO:01483597954
Date: 2024.09.25 14:59:32 -03'00'

RAFAEL LUIS
ROZZA:00944005
985

Rafael Luis Rozza
Contador CRC/SC 033.986/O-6

Assinado de forma digital por
RAFAEL LUIS
ROZZA:00944005985
Dados: 2024.09.25 13:07:00
-03'00'

COMÉRCIO E INDÚSTRIA BREITHAAPT S.A.

CNPJ: 84.429.810/0001-58

Demonstrativo Fluxo de Caixa

ATIVIDADES OPERACIONAIS	08/2024	07/2024
Lucro/Prejuízo do Exercício	-4.891,75	-57.913,32
RECEITAS	694.524,63	657.079,19
DESPESAS	699.416,38	-714.992,51
Ajustado por:		
Depreciação	23.963,75	24.014,17
Resultado da Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício Ajustado	19.072,00	-33.899,15
Duplicatas a Receber	-32.599,98	-2.521,23
Outros Créditos Realizáveis	-25.954,15	45.038,33
Impostos a Recuperar	9.804,47	6.408,35
Estoques	7.428,71	34.307,04
Outros Créditos e Valores	-421,91	-37,27
Realizável no Exercício Seguinte	-495.323,50	-140.885,51
(Aumento) ou Redução do Ativo	-R\$ 537.066,36	-R\$ 57.690,29
Fornecedores	-634.003,25	-134.349,00
Obrigações Sociais e Trabalhistas	58.217,07	45.243,84
Obrigações Tributárias	35.621,50	32.271,49
Contas a Pagar	-1.752,33	8.661,23
Aumento ou (Diminuição) do Passivo	-541.917,01	-48.172,44
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-1.059.911,37	-139.761,88
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Recebimento pela Venda de Imobilizado	0,00	0,00
Pagamento pela Compra de Imobilizado	0,00	0,00
Lucro na venda de imobilizado	0,00	0,00
Aquisição Investimento	0,00	0,00
Baixa de Investimento	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Capital Social	0,00	0,00
Empréstimo de Curto Prazo	1.889,83	1.872,90
Empréstimo de Longo Prazo	2.069.454,73	144.848,53
Dividendos a Distribuir	0,00	0,00
Receitas Diferidas	0,00	0,00
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	R\$ 2.071.344,56	R\$ 146.721,43
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.011.433,19	6.959,55
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE – INICIO PERÍODO	21.634,51	14.674,96
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE – FIM DO PERÍODO	1.033.067,70	21.634,51
BRUNO BREITHAAPT FILHO:01483597954	RAFAEL LUIS ROZZA:009440 05985	
Digitally signed by BRUNO BREITHAAPT FILHO:01483597954 Date: 2024.09.25 15:02:16 +03'00'	Assinado de forma digital por RAFAEL LUIS ROZZA:00944005985 Dados: 2024.09.25 13:48:46 -03'00'	
Bruno Breithaupt Filho Presidente CPF: 014.835.979-54	Rafael Luis Rozza Contador CRC/SC 033.986/O-6	

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/08/2024 A 31/08/2024

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1	01	ATIVO	90.232.088,13	4.907.069,22	3.382.533,42	91.756.623,93
2	01.1	ATIVO CIRCULANTE	23.388.199,99	4.402.859,21	3.350.105,07	24.440.954,13
3	01.1.1	DISPONIBILIDADES	21.634,51	2.394.903,53	1.383.470,34	1.033.067,70
4	01.1.1.01	CAIXA	16.044,90	22.073,64	26.077,08	12.041,46
5	01.1.1.01.001	Caixa	16.044,90	22.073,64	26.077,08	12.041,46
6	01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	5.589,61	2.372.829,89	1.357.393,26	1.021.026,24
878	01.1.1.02.005	Bancoob Sicoob	0,76	611.616,10	611.616,56	0,30
879	01.1.1.02.005.002	Cooperativa Sicoob - Cejascred	0,01	0,00	0,01	0,00
1366	01.1.1.02.005.003	Cooperativa Sicoob - Credinorte	0,75	611.616,10	611.616,55	0,30
1368	01.1.1.02.009	Banco Sofisa S.A.	120,62	0,00	0,00	120,62
1369	01.1.1.02.009.001	Banco Sofisa	120,62	0,00	0,00	120,62
1430	01.1.1.02.011	Banco Santander S/A	2.962,59	0,00	0,02	2.962,57
10	01.1.1.02.011.001	Banco Santander S/A	2.962,59	0,00	0,02	2.962,57
1370	01.1.1.02.012	PHD Bank	2.279,13	1.754.760,06	739.262,45	1.017.776,74
1371	01.1.1.02.012.001	PHD Bank	2.279,13	1.754.760,06	739.262,45	1.017.776,74
1453	01.1.1.02.014	Banco Inter S.A.	226,51	166,00	226,50	166,01
968	01.1.1.02.014.001	Banco Inter	226,51	166,00	226,50	166,01
14	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	23.366.565,48	2.007.955,68	1.966.634,73	23.407.886,43
17	01.1.2.02	CLIENTES NACIONAIS	3.284.361,52	469.314,90	522.757,54	3.230.918,88
18	01.1.2.02.001	Clientes Diversos	3.284.361,52	469.314,90	522.757,54	3.230.918,88
21	01.1.2.04	OUTROS CRÉDITOS	14.839.108,28	0,00	0,00	14.839.108,28
1372	01.1.2.04.003	Dividendos a Receber	14.750.000,00	0,00	0,00	14.750.000,00
1374	01.1.2.04.005	Outros Creditos a Receber	89.108,28	0,00	0,00	89.108,28
32	01.1.2.08	ADIANTAMENTOS	753.440,46	40.952,87	14.998,72	779.394,61
33	01.1.2.08.001	Adiantamentos de salários e empregados	0,00	5.571,56	3.121,56	2.450,00
37	01.1.2.08.005	Adiantamento a fornecedores	749.758,68	34.246,78	8.063,17	775.942,29
39	01.1.2.08.007	Adiantamento Férias	3.681,78	1.134,53	3.813,99	1.002,32
40	01.1.2.09	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	6.684.120,41	55.371,49	65.175,96	6.674.315,94
43	01.1.2.09.003	IRRF a Recuperar	972,93	49,72	0,00	1.022,65
44	01.1.2.09.004	IRPJ Estimado a Recuperar	106.040,05	0,00	0,00	106.040,05
46	01.1.2.09.006	PIS a Recuperar	54.807,91	4.758,86	6.516,63	53.050,14
47	01.1.2.09.007	COFINS a Recuperar	200.160,82	21.919,59	30.016,01	192.064,40
646	01.1.2.09.013	Parcelamentos Tributários	6.322.138,70	0,00	0,00	6.322.138,70
1057	01.1.2.09.013.003	Pert	6.322.138,70	0,00	0,00	6.322.138,70
54	01.1.2.12	ESTOQUES	1.172.900,53	1.350.273,80	1.357.702,51	1.165.471,82
55	01.1.2.12.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	1.060.167,15	1.246.030,63	1.256.962,55	1.049.235,23
56	01.1.2.12.002	Estoque de Matéria-Prima	111.272,83	3.505,67	0,00	114.778,50
727	01.1.2.12.006	(+/-) Impostos Sobre Remessa/Retorno	(48,33)	0,00	2,46	(50,79)
988	01.1.2.12.007	Estoque em Transito	1.508,88	100.737,50	100.737,50	1.508,88
60	01.1.2.13	DEDUÇÕES DOS DIREITOS	(3.367.365,72)	86.042,62	0,00	(3.281.323,10)
62	01.1.2.13.002	(-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa	(2.961.542,74)	86.042,62	0,00	(2.875.500,12)
1375	01.1.2.13.004	(-) Provisao de Perdas de Estoque	(405.822,98)	0,00	0,00	(405.822,98)
78	01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	66.843.888,14	503.543,19	31.761,53	67.315.669,80
79	01.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	41.566.767,68	503.543,19	7.797,78	42.062.513,09
80	01.2.1.01	TÍTULOS A RECEBER DE TERCEIROS	7.367,44	0,00	0,00	7.367,44
642	01.2.1.01.002	Cheques a Receber	7.367,44	0,00	0,00	7.367,44
82	01.2.1.02	DEPÓSITOS JUDICIAIS	789.604,14	1.396,82	974,91	790.026,05
84	01.2.1.02.002	Causas Comerciais	90.277,99	0,00	0,00	90.277,99
941	01.2.1.02.004	Depósito Judicial	699.326,15	1.396,82	974,91	699.748,06
89	01.2.1.04	EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS	573.827,97	0,00	0,00	573.827,97
90	01.2.1.04.001	Empresa A S/A	573.827,97	0,00	0,00	573.827,97
1382	01.2.1.06	IMPOSTOS A COMPENSAR	40.195.968,13	502.146,37	6.822,87	40.691.291,63
1383	01.2.1.06.001	Credito PIS/COFINS Processo N. 5002445-91.2019.	40.019.056,19	139.982,01	6.822,87	40.152.215,33
1389	01.2.1.06.002	IR/CS S/ Diferença AVP Clientes	176.911,94	0,00	0,00	176.911,94
1527	01.2.1.06.003	Retenção Fiscal de Recuperação Judicial	0,00	362.164,36	0,00	362.164,36

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/08/2024 A 31/08/2024

Página: 2

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
93	01.2.2	INVESTIMENTOS	885.708,03	0,00	0,00	885.708,03
94	01.2.2.01	INVESTIMENTOS	82.909,94	0,00	0,00	82.909,94
1459	01.2.2.01.002	Investimento Construção Auto Center	82.909,94	0,00	0,00	82.909,94
643	01.2.2.02	COTAS DE CAPITAL	28.423,28	0,00	0,00	28.423,28
644	01.2.2.02.001	Cotas de Cooperativa	28.423,28	0,00	0,00	28.423,28
645	01.2.2.02.001.001	Cotas Sicredi	7.013,12	0,00	0,00	7.013,12
731	01.2.2.02.001.005	Cotas Viacredi	1,19	0,00	0,00	1,19
882	01.2.2.02.001.006	Cotas Sicoob - Maxicredi	727,33	0,00	0,00	727,33
883	01.2.2.02.001.007	Cotas Sicoob - Cejascred	18.688,86	0,00	0,00	18.688,86
1282	01.2.2.02.001.009	Cotas CREDCREA	424,98	0,00	0,00	424,98
1390	01.2.2.02.001.011	Cotas Sicoob - Credinorte	1.567,80	0,00	0,00	1.567,80
113	01.2.2.03	PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIOS	774.374,81	0,00	0,00	774.374,81
114	01.2.2.03.001	Consórcio	774.374,81	0,00	0,00	774.374,81
96	01.2.3	IMOBILIZADO	6.123.706,60	0,00	23.963,75	6.099.742,85
97	01.2.3.01	BENS E DIREITOS EM USO	11.778.182,72	0,00	0,00	11.778.182,72
98	01.2.3.01.001	Máquinas e Equipamentos	1.219.568,51	0,00	0,00	1.219.568,51
99	01.2.3.01.002	Móveis e Utensílios	2.782.654,80	0,00	0,00	2.782.654,80
101	01.2.3.01.004	Imóveis	167.483,00	0,00	0,00	167.483,00
102	01.2.3.01.005	Veículos	109.241,43	0,00	0,00	109.241,43
103	01.2.3.01.006	Computadores e periféricos	1.615.194,81	0,00	0,00	1.615.194,81
107	01.2.3.01.010	Benfeitorias em imóveis de terceiros	5.761.358,00	0,00	0,00	5.761.358,00
1122	01.2.3.01.019	Edificações e Benfeitorias	122.682,17	0,00	0,00	122.682,17
115	01.2.3.05	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(5.654.476,12)	0,00	23.963,75	(5.678.439,87)
116	01.2.3.05.001	(-) Máquinas e equipamentos	(798.063,50)	0,00	4.265,22	(802.328,72)
117	01.2.3.05.002	(-) Móveis e Utensílios	(1.337.305,00)	0,00	19.124,63	(1.356.429,63)
119	01.2.3.05.004	(-) Imóveis	(95.966,60)	0,00	0,00	(95.966,60)
120	01.2.3.05.005	(-) Veículos	(80.270,34)	0,00	55,33	(80.325,67)
121	01.2.3.05.006	(-) Computadores Periféricos	(1.404.338,33)	0,00	170,87	(1.404.509,20)
712	01.2.3.05.008	(-) Benf. em Imóveis de Terceiros	(1.906.607,68)	0,00	0,00	(1.906.607,68)
1123	01.2.3.05.013	(-) Edificações e Benfeitorias	(31.924,67)	0,00	347,70	(32.272,37)
123	01.2.4	ATIVO INTANGÍVEL	384.548,62	0,00	0,00	384.548,62
124	01.2.4.01	BENS DE NATUREZA INTANGÍVEL	3.391.268,63	0,00	0,00	3.391.268,63
126	01.2.4.01.002	Marcas e Patentes de Invenção	15.342,82	0,00	0,00	15.342,82
130	01.2.4.01.006	Softwares ou Programas de Computador	3.375.925,81	0,00	0,00	3.375.925,81
132	01.2.4.02	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(3.006.720,01)	0,00	0,00	(3.006.720,01)
138	01.2.4.02.006	(-) Softwares	(3.006.720,01)	0,00	0,00	(3.006.720,01)
1147	01.2.5	ATIVO DIFERIDO	17.883.157,21	0,00	0,00	17.883.157,21
1384	01.2.5.04	IMPOSTO DE RENDA E CONTR SOCIAL DIFERIDO	17.883.157,21	0,00	0,00	17.883.157,21
1385	01.2.5.04.001	Imposto de Renda Diferido	13.149.380,30	0,00	0,00	13.149.380,30
1386	01.2.5.04.002	Contribuição Social Diferido	4.733.776,91	0,00	0,00	4.733.776,91
144	02	PASSIVO	90.232.088,13	3.496.526,97	5.021.062,77	91.756.623,93
145	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	95.845.095,35	1.208.705,60	668.678,42	95.305.068,17
146	02.1.1	FORNECEDORES	22.826.138,51	1.027.955,76	393.952,51	22.192.135,26
147	02.1.1.01	FORNECEDORES	22.826.138,51	1.027.955,76	393.952,51	22.192.135,26
148	02.1.1.01.000000001	DIVERSOS	22.182.661,02	614.631,45	0,00	21.568.029,57
148	02.1.1.01.000000062	PGR SOLUCOES EM ENGENHARIA E MEI	2.066,67	1.110,95	642,10	1.597,82
148	02.1.1.01.000000093	ALVES E ROZZA CONTABILIDADE LTDA	4.865,00	9.865,00	9.065,00	4.065,00
148	02.1.1.01.000000467	SENIOR SISTEMAS S/A	5.610,94	0,00	0,00	5.610,94
148	02.1.1.01.000000488	PLUXEE BENEFICIOS BRASIL S.A.	1,20	8.622,56	8.621,36	0,00
148	02.1.1.01.000000755	MERCADO DAS EMBALAGENS LTDA	0,00	0,00	24,40	24,40
148	02.1.1.01.000001839	RADIO JARAGUA LTDA	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00
148	02.1.1.01.000002241	ENKE COM DE MAT CONST LTDA	248,00	248,00	0,00	0,00
148	02.1.1.01.000003390	Econet Editora Empresarial Ltda	474,56	0,00	0,00	474,56
148	02.1.1.01.000003632	ARA REFRIGERAÇÃO EIRELI -EPP	0,00	0,00	75,50	75,50
148	02.1.1.01.000003704	ADJ LUBRIFICANTES PECAS E ACESSOF	2.057,55	615,80	903,00	2.344,75
148	02.1.1.01.000004367	COOP.DE PROD. ABASTECIMENTO DO V	94,09	94,09	0,00	0,00
148	02.1.1.01.000004685	Coremma Ltda	104,41	552,53	618,08	169,96
148	02.1.1.01.000005492	JOSE OSVALDO DE OLIVEIRA LTDA	945,00	945,00	756,00	756,00
148	02.1.1.01.000005651	COOP DE PROD E ABASTE DO VALE DO	443,36	153,48	103,39	393,27
148	02.1.1.01.000006970	MULTICERTO IND COM FERRAM ART PL	985,73	492,87	1.428,47	1.921,33
148	02.1.1.01.000006977	UNIFIQUE TELECOMUNICACOES S/A	7.898,63	1.500,00	1.500,00	7.898,63
148	02.1.1.01.000007519	Blumenau Iluminacao Ltda.	0,00	0,00	3.319,43	3.319,43

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/08/2024 A 31/08/2024

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO
JUDICIAL
INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
148	02.1.1.01.000015549	CSM COMPONENTES SIST E MAQ P/CON	38.185,06	15.646,31	0,00	22.538,75
148	02.1.1.01.000019647	NT FERRAMENTAS EIRELLI	0,00	0,00	773,00	773,00
148	02.1.1.01.000020185	RADIO SAO BENTO LTDA	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
148	02.1.1.01.000021527	DNC-DISTRIBUIDORA NACIONAL DE MAT	293,52	2.093,78	1.977,56	177,30
148	02.1.1.01.000032418	GARTHEN IND E COM DE MAQUINAS LTI	16.048,14	3.847,25	7.108,37	19.309,26
148	02.1.1.01.000043741	BLUTAPE COM DE EMBALAGENS LTDA	0,00	0,00	600,00	600,00
148	02.1.1.01.000050840	COOP.DE PROD. ABASTECIMENTO DO V	0,00	0,00	892,18	892,18
148	02.1.1.01.000073451	OVD IMPORTADORA E DISTRIBUIDORA L	2.593,49	1.293,36	0,00	1.300,13
148	02.1.1.01.000074889	AT IMPACTO LOCACOES LTDA	2.880,00	0,00	0,00	2.880,00
148	02.1.1.01.000079211	JONY RUSZAK	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00
148	02.1.1.01.000082358	O.V.D. IMPORTADORA E DISTRIBUIDORA	5.943,91	22.036,18	16.092,27	0,00
148	02.1.1.01.000084417	CERAMICA SCHROEDER LTDA	247,00	0,00	0,00	247,00
148	02.1.1.01.000103204	PEPA DISTRIBUIDORA DE MATERIAIS EL	3.717,99	2.756,13	1.993,07	2.954,93
148	02.1.1.01.000108464	LUIZ SERGIO CLAUS MEI	0,00	2.950,00	3.700,00	750,00
148	02.1.1.01.000142957	CELESC DISTRIBUIÇÃO S.A	10.124,31	3.286,67	3.286,67	10.124,31
148	02.1.1.01.000144143	ROBSON GREGORIO EIRELI	180,00	0,00	0,00	180,00
148	02.1.1.01.000146941	ALEX ALVES PEREIRA TRANSPORTES	5.881,19	0,00	0,00	5.881,19
148	02.1.1.01.000146942	ENCON SERVICOS EMPRESARIAIS EIRE	2.224,78	0,00	0,00	2.224,78
148	02.1.1.01.000146944	SAN MARCOS REVESTIMENTOS CERAM	31.177,37	0,00	28.524,98	59.702,35
148	02.1.1.01.000146945	VD TRANSPORTES COMERCIO E SERVIC	3.284,63	8.965,39	9.444,44	3.763,68
148	02.1.1.01.000146990	THIAGO MATIAS FRANCISCO LTDA	85,00	0,00	0,00	85,00
148	02.1.1.01.000147058	FORTLEV IND E COM DE PLASTICOS LTI	0,00	5.320,78	7.626,81	2.306,03
148	02.1.1.01.000147059	NIEHUES INDUSTRIA E COMERCIO DE TI	5.204,88	14.288,41	14.918,74	5.835,21
148	02.1.1.01.000147202	ACQUAFORT COM DE MAT DE CONSTRU	4.541,30	0,00	0,00	4.541,30
148	02.1.1.01.000147203	VICORTEC IND DE PROD QUIMICOS LTD	1.517,80	1.011,76	0,00	506,04
148	02.1.1.01.000147204	OMEGA IND QUIMICA LTDA	6.353,53	2.809,36	0,00	3.544,17
148	02.1.1.01.000147436	LANAL COM. DE MATERIAL DE CONSTRU	500,40	0,00	0,00	500,40
148	02.1.1.01.000147654	SODEXO PASS DO BRASIL SERVICOS DI	668,67	0,00	0,00	668,67
148	02.1.1.01.000152417	STERN BIANCHI ADVOCACIA E CONSULT	18.000,00	16.000,00	8.000,00	10.000,00
148	02.1.1.01.000152418	MEDEIROS & MEDEIROS, COSTA BEBER	35.832,29	15.114,06	0,00	20.718,23
148	02.1.1.01.000152421	NEOGRID INFORMATICA LTDA	15.288,52	0,00	0,00	15.288,52
148	02.1.1.01.000152423	CENTRO DE TECNOLOGIA ARMAZEM DA	21.424,20	9.715,40	4.857,70	16.566,50
148	02.1.1.01.000152561	SANDRA MIRTES KOEPP 04461692930	2.143,36	0,00	0,00	2.143,36
148	02.1.1.01.000154465	WELTINK EIRELI	2.906,68	0,00	0,00	2.906,68
148	02.1.1.01.000154519	IMBRALIT IND E COM ARTEF FIBROCIME	28.013,81	16.234,75	11.147,18	22.926,24
148	02.1.1.01.000154523	PHG MATERIAIS PARA CONSTRUCAO LT	56.421,15	51.201,39	44.292,80	49.512,56
148	02.1.1.01.000154712	MG TINTAS LTDA	3.251,62	0,00	0,00	3.251,62
148	02.1.1.01.000154767	ZAGO APPI ADVOGADOS ASSOCIADOS	27.064,15	520,00	42,01	26.586,16
148	02.1.1.01.000154774	DATA COBRANCA EMPRESARIAL LTDA	2.666,39	0,00	31,30	2.697,69
148	02.1.1.01.000154775	M10A CONSULTORES ASSOCIADOS LTD	20.064,70	0,00	0,00	20.064,70
148	02.1.1.01.000154776	MILENA GRETTTER 10699652944	100,00	0,00	0,00	100,00
148	02.1.1.01.000160383	ZECA COMERCIO DE PECAS AUTOMOTIV	250,00	0,00	0,00	250,00
148	02.1.1.01.000160497	ARGABRUS INDUSTRIA E COMERCIO LT	1.403,51	0,00	0,00	1.403,51
148	02.1.1.01.000160498	LOJAS QUERO-QUERO S.A.	101,40	0,00	0,00	101,40
148	02.1.1.01.000160624	ENERBRAS MATERIAIS ELETRICOS LTD/	7.816,04	2.252,40	0,00	5.563,64
148	02.1.1.01.000160770	A&Y TRANSPORTES EIRELI	550,00	0,00	0,00	550,00
148	02.1.1.01.000160981	WD PRODUTOS E SERV. TECNOLOGICO	17.041,90	0,00	1.126,80	18.168,70
148	02.1.1.01.000160982	BRUNO PINHEIRO MACHADO 825760920	633,00	0,00	0,00	633,00
148	02.1.1.01.000160985	ANA KAROLINE HERTER 06078173995	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00
148	02.1.1.01.000160986	DESPACHANTE BALDASSARI LTDA.	108,61	0,00	0,00	108,61
148	02.1.1.01.000163799	GF PNEUS COMERCIAL E DISTRIBUIDOR	540,01	0,00	0,00	540,01
148	02.1.1.01.000163802	RENATO BASSO - ME	0,00	0,00	155,21	155,21
148	02.1.1.01.001718279	PISOFORTE REVESTIMENTOS CERAMIC	75.593,75	43.353,90	41.448,50	73.688,35
148	02.1.1.01.001718462	TINTAS ALESSI LTDA	6.638,79	3.999,63	3.035,32	5.674,48
148	02.1.1.01.001718676	ROBERTO DOS SANTOS 10693783990	7.580,00	0,00	0,00	7.580,00
148	02.1.1.01.001718741	Thierry Phillipe Souto Costa Advogacia	8.510,64	8.510,64	8.510,64	8.510,64
148	02.1.1.01.001725484	AKATO TUBOS INDUSTRIA E COMERCIO	21.721,38	12.625,89	9.640,65	18.736,14
148	02.1.1.01.001725623	CIPLA CONDOR INDUSTRIA PLASTICA LT	716,60	709,59	1.756,13	1.763,14
148	02.1.1.01.001727480	A J RORATO & CIA LTDA	4.303,46	0,00	0,00	4.303,46
148	02.1.1.01.001732563	LYNUS IND COM IMP E EXP LTDA	4.463,45	3.008,87	3.083,71	4.538,29
148	02.1.1.01.001732960	RADIO CIDADE DAS AGUAS LTDA	700,00	0,00	0,00	700,00
148	02.1.1.01.001732961	AKATO INDUSTRIA DE PRODUTOS PARA	4.890,71	3.053,72	4.690,60	6.527,59
148	02.1.1.01.001742785	ECN CONSULTORIA EMPRESARIAL LTD/	7.476,32	38.480,12	40.000,00	8.996,20
148	02.1.1.01.001742786	GLADIS LISANE SCHMIDT 64620417904	800,00	0,00	0,00	800,00
148	02.1.1.01.001742791	ANSELMO PETRY 75700514915	600,00	850,00	850,00	600,00
148	02.1.1.01.001748267	51.597.468 DAVID ANTHONY MENSLIN	154,50	0,00	0,00	154,50
148	02.1.1.01.001748340	RIBAS CONSULTORIA EMPRESARIAL E T	0,00	797,00	1.594,00	797,00
148	02.1.1.01.001756654	ZL CIMENTOS DISTRIBUIÇÃO LTDA	12.208,00	16.198,00	15.960,00	11.970,00
148	02.1.1.01.001757800	53.243.068 VALDIR SIEVES	4.100,00	1.630,30	0,00	2.469,70
148	02.1.1.01.001767248	INTEGRACAO TRANSPORTES DE CARGA	1.227,28	2.140,13	912,85	0,00
148	02.1.1.01.001773182	OZINI INDUSTRIA DE MOVEIS LTDA	7.065,92	6.140,57	340,85	1.266,20

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/08/2024 A 31/08/2024

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL
INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
148	02.1.1.01.001774910	DESTAQUE MIDIA OOH LTDA	1.950,00	0,00	0,00	1.950,00
148	02.1.1.01.001774916	54.026.768 BRUNA HAMANN	4.000,00	1.000,00	0,00	3.000,00
148	02.1.1.01.001782790	MEGA F.R.A LOGISTICA E TRANSPORTE	0,00	0,00	847,03	847,03
148	02.1.1.01.001790840	R N S METAIS SANITARIOS LTDA	0,00	592,31	4.121,17	3.528,86
148	02.1.1.01.001790841	FIBRAOESTE INDUSTRIA E COMERCIO L	1.842,40	0,00	0,00	1.842,40
148	02.1.1.01.001801789	EP COM DE ESQUADRIAS LTDA ME	955,00	955,00	1.920,00	1.920,00
148	02.1.1.01.001801791	HILTON TIAGO DE LIMA ME	409,84	409,84	0,00	0,00
148	02.1.1.01.001804894	55.352.333 JOSE ALVES MAGALHAES	13.500,00	0,00	6.750,00	20.250,00
148	02.1.1.01.001824024	M10A ASSESSORIA FINANCEIRA LTDA	0,00	0,00	2.508,10	2.508,10
148	02.1.1.01.001824033	JOAO PEDRO CLAUS 07649804917	0,00	0,00	5.010,00	5.010,00
151	02.1.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.568.435,76	0,00	1.889,83	3.570.325,59
152	02.1.2.01	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	3.568.435,76	0,00	1.889,83	3.570.325,59
155	02.1.2.01.003	BNDES	182.805,78	0,00	0,00	182.805,78
960	02.1.2.01.003.003	BNDES	182.805,78	0,00	0,00	182.805,78
737	02.1.2.01.007	Cooperativa Sicoob	1.131.526,27	0,00	0,00	1.131.526,27
754	02.1.2.01.007.002	Cooperativa Sicoob	1.131.526,27	0,00	0,00	1.131.526,27
812	02.1.2.01.008	Cooperativa Viacredi	209.068,57	0,00	1.889,83	210.958,40
813	02.1.2.01.008.001	Cooperativa Viacredi - Conta Corrente	209.068,57	0,00	1.889,83	210.958,40
895	02.1.2.01.010	Banco Santander	1.930.096,15	0,00	0,00	1.930.096,15
897	02.1.2.01.010.002	Banco Santander	1.930.096,15	0,00	0,00	1.930.096,15
1391	02.1.2.01.018	Banco Daycoval S.A.	747,57	0,00	0,00	747,57
1431	02.1.2.01.018.001	Daycoval - Conta Corrente	747,57	0,00	0,00	747,57
1399	02.1.2.01.021	Banco Sofisa S.A.	1.426,06	0,00	0,00	1.426,06
1400	02.1.2.01.021.001	Banco Sofisa - Conta Corrente	1.426,06	0,00	0,00	1.426,06
1402	02.1.2.01.022	Ophir Capital Securitização de Créditos	112.765,36	0,00	0,00	112.765,36
1403	02.1.2.01.022.001	Ophir Capital Securitização de Créditos	112.765,36	0,00	0,00	112.765,36
158	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	24.079.174,81	77.812,49	136.029,56	24.137.391,88
159	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	1.328.780,53	57.208,85	60.296,65	1.331.868,33
160	02.1.3.01.001	Salários a pagar	52.359,62	52.359,62	58.018,42	58.018,42
161	02.1.3.01.002	Férias a pagar	7.124,32	3.705,53	1.134,53	4.553,32
162	02.1.3.01.003	Rescisões a pagar	1.268.613,70	959,70	959,70	1.268.613,70
165	02.1.3.01.007	Pensão alimentícia	682,89	184,00	184,00	682,89
166	02.1.3.02	FOLHA DE PAGAMENTO DE AUTÔNOMOS	3.575,37	3.575,37	0,00	0,00
167	02.1.3.02.001	Rendimentos Autônomos a Pagar	3.575,37	3.575,37	0,00	0,00
168	02.1.3.03	FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES	8.417,17	8.417,17	8.006,25	8.006,25
169	02.1.3.03.001	Pro-labore a pagar	8.417,17	8.417,17	8.006,25	8.006,25
170	02.1.3.04	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	22.531.199,32	523,97	38.146,88	22.568.822,23
171	02.1.3.04.001	INSS a Recolher	20.080.287,12	0,00	31.797,32	20.112.084,44
172	02.1.3.04.003	FGTS a Recolher	2.401.301,57	346,07	6.295,56	2.407.251,06
173	02.1.3.04.004	Contribuições Sindicais a Recolher	317,00	177,90	54,00	193,10
174	02.1.3.04.005	GRRF a Pagar	49.293,63	0,00	0,00	49.293,63
175	02.1.3.05	OBRIGAÇÕES DA FOLHA DE PAGAMENTO	207.202,42	8.087,13	29.579,78	228.695,07
176	02.1.3.05.001	Obrigação de 13º salário	38.296,98	548,15	7.764,00	45.512,83
177	02.1.3.05.002	Obrigação de férias	116.349,54	5.429,19	14.138,61	125.058,96
178	02.1.3.05.003	Obrigação FGTS s/ 13º	3.191,17	43,84	646,58	3.793,91
179	02.1.3.05.004	Obrigação de FGTS s/ Férias	8.725,13	434,31	1.101,92	9.392,74
180	02.1.3.05.005	Obrigação de INSS s/ 13º	10.539,00	149,61	2.136,17	12.525,56
181	02.1.3.05.006	Obrigação de INSS s/ Férias	30.100,60	1.482,03	3.792,50	32.411,07
182	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	18.941.057,61	72.135,04	107.756,54	18.976.679,11
183	02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	27.698,37	6.822,87	7.387,51	28.263,01
184	02.1.4.01.001	IRRF a Recolher - Pessoa Física	12.775,06	4.753,61	5.645,63	13.667,08
185	02.1.4.01.002	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	12.827,53	10,50	0,00	12.817,03
186	02.1.4.01.003	ISS Retido a Recolher	37,02	0,00	6,50	43,52
187	02.1.4.01.004	IRRF a Recolher - Aluguel	2.026,21	2.026,21	1.707,48	1.707,48
617	02.1.4.01.006	CSLL/PIS/COFINS Retido a recolher	32,55	32,55	27,90	27,90
194	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	13.744.858,99	65.312,17	100.369,03	13.779.915,85
195	02.1.4.03.001	ICMS a Recolher	13.709.038,84	28.643,32	63.745,13	13.744.140,65

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/08/2024 A 31/08/2024

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL
INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
201	02.1.4.03.007	ISSQN a Recolher	8.593,79	136,21	91,26	8.548,84
203	02.1.4.03.009	ICMS ST a Pagar	27.226,36	0,00	0,00	27.226,36
666	02.1.4.04	PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS	5.168.500,25	0,00	0,00	5.168.500,25
668	02.1.4.04.001	Parcelamento de Impostos	5.168.500,25	0,00	0,00	5.168.500,25
669	02.1.4.04.001.001	Parcelamento de INSS	5.168.500,25	0,00	0,00	5.168.500,25
204	02.1.5	CONTAS A PAGAR	26.430.288,66	30.802,31	29.049,98	26.428.536,33
210	02.1.5.02	DEMAIS CONTAS A PAGAR	2.902.251,03	30.802,31	28.759,72	2.900.208,44
213	02.1.5.02.003	Aluguel a Pagar	6.476.593,56	30.802,31	28.759,72	6.474.550,97
1109	02.1.5.02.004	Outras Contas a Pagar	(3.574.342,53)	0,00	0,00	(3.574.342,53)
214	02.1.5.03	OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS	23.528.037,63	0,00	290,26	23.528.327,89
215	02.1.5.03.001	Adiantamento de Clientes	494.189,09	0,00	290,26	494.479,35
216	02.1.5.03.003	Adiantamento para futuro aumento de capital	23.033.848,54	0,00	0,00	23.033.848,54
220	02.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	21.466.266,64	351.743,68	2.421.198,41	23.535.721,37
221	02.2.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	19.709.659,42	351.743,68	2.421.198,41	21.779.114,15
936	02.2.2.03	MUTUOS TERCEIROS	19.709.659,42	351.743,68	2.421.198,41	21.779.114,15
935	02.2.2.03.000154590	Breithaupt Construcoes S/A	7.151.173,12	349.219,77	155.555,05	6.957.508,40
935	02.2.2.03.000160345	Administradora Hancar Ltda em Recuperac	3.139.913,21	786,28	95,00	3.139.221,93
935	02.2.2.03.000160346	Bracol Administradora de Bens Ltda em Rec	9.418.573,09	1.737,63	2.265.548,36	11.682.383,82
659	02.2.3	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	236.126,15	0,00	0,00	236.126,15
1412	02.2.3.03	IR/CS S/ DIFERENÇA TEMPORARIA AVP FORNEC	236.126,15	0,00	0,00	236.126,15
1410	02.2.3.03.001	IR/CS S/ Diferença AVP Fornecedores	236.126,15	0,00	0,00	236.126,15
1413	02.2.4	PASSIVO A DESCOBERTO	1.520.481,07	0,00	0,00	1.520.481,07
1414	02.2.4.001	Passivo a Descoberto - Investida Breithaupt Construc	1.520.481,07	0,00	0,00	1.520.481,07
225	02.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(27.079.273,86)	1.935.410,87	1.930.519,12	(27.084.165,61)
226	02.3.1	CAPITAL	32.923.535,00	0,00	0,00	32.923.535,00
227	02.3.1.01	CAPITAL SOCIAL	32.923.535,00	0,00	0,00	32.923.535,00
229	02.3.1.01.002	Capital Social Integralizado	32.923.535,00	0,00	0,00	32.923.535,00
230	02.3.2	RESERVAS	2.869.752,96	0,00	0,00	2.869.752,96
231	02.3.2.01	RESERVAS DE CAPITAL	54.336,95	0,00	0,00	54.336,95
1415	02.3.2.01.002	Reserva de Incorporação	54.336,95	0,00	0,00	54.336,95
233	02.3.2.02	RESERVAS DE LUCROS	2.815.416,01	0,00	0,00	2.815.416,01
235	02.3.2.02.002	Reserva de Contingências	2.815.416,01	0,00	0,00	2.815.416,01
240	02.3.3	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	6.963.114,44	0,00	0,00	6.963.114,44
241	02.3.3.01	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	6.963.114,44	0,00	0,00	6.963.114,44
1416	02.3.3.01.007	Custo Atribuido Reflexo de Controlada	6.963.114,44	0,00	0,00	6.963.114,44
248	02.3.4	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(69.835.676,26)	1.935.410,87	1.930.519,12	(69.840.568,01)
249	02.3.4.03	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(67.398.395,64)	0,00	0,00	(67.398.395,64)
250	02.3.4.03.001	Lucros Acumulados	29.861.948,07	0,00	0,00	29.861.948,07
251	02.3.4.03.002	Prejuízos Acumulados	(97.260.343,71)	0,00	0,00	(97.260.343,71)
252	02.3.4.04	RESULTADO DO EXERCÍCIO	(2.437.280,62)	1.935.410,87	1.930.519,12	(2.442.172,37)
254	02.3.4.04.003	Ajustes de Exercícios Anteriores	(38.560,11)	0,00	0,00	(38.560,11)
989	02.3.4.04.005	Resultado do Exercício	(2.398.720,51)	1.935.410,87	1.930.519,12	(2.403.612,26)
259	03	RECEITAS	2.188.495,36	100.639,33	462.966,47	2.550.822,50
260	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	2.188.495,36	100.639,33	462.966,47	2.550.822,50
261	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	2.871.922,95	0,00	462.434,51	3.334.357,46
262	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS	2.819.253,09	0,00	458.287,40	3.277.540,49
265	03.1.1.01.003	Vendas de Mercadorias	2.819.253,09	0,00	458.287,40	3.277.540,49
267	03.1.1.03	RECEITAS COM SERVIÇOS	52.669,86	0,00	4.147,11	56.816,97
268	03.1.1.03.001	Serviços Prestados	52.669,86	0,00	4.147,11	56.816,97
272	03.1.2	DEDUÇÕES DAS RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇO	(683.427,59)	100.639,33	531,96	(783.534,96)
273	03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(96.268,07)	3.683,35	0,00	(99.951,42)
274	03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	(96.268,07)	3.683,35	0,00	(99.951,42)
276	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(587.159,52)	96.955,98	531,96	(683.583,54)
277	03.1.2.02.001	ICMS sobre vendas	(360.439,62)	60.332,08	531,96	(420.239,74)
278	03.1.2.02.002	PIS sobre vendas e serviços	(40.200,10)	6.516,63	0,00	(46.716,73)

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/08/2024 A 31/08/2024

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUPT LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
279	03.1.2.02.003	COFINS sobre vendas e serviços	(185.163,89)	30.016,01	0,00	(215.179,90)
283	03.1.2.02.007	ISSQN sobre serviços	(1.355,91)	91,26	0,00	(1.447,17)
335	04	CUSTOS E DESPESAS	4.587.215,87	1.834.771,54	1.467.552,65	4.954.434,76
336	04.1	CUSTOS	1.480.248,34	1.443.483,51	1.223.150,99	1.700.580,86
337	04.1.1	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	1.480.248,34	1.443.156,69	1.222.824,17	1.700.580,86
338	04.1.1.01	ESTOQUE INICIAL	7.769.834,73	1.155.790,43	0,00	8.925.625,16
339	04.1.1.01.001	Estoque inicial de mercadorias	7.769.834,73	1.155.790,43	0,00	8.925.625,16
340	04.1.1.02	COMPRAS	1.539.968,73	287.366,26	74.025,37	1.753.309,62
342	04.1.1.02.002	Compra de Mercadoria para Revenda	1.833.914,31	275.218,87	24.409,13	2.084.724,05
343	04.1.1.02.006	Fretes sobre Compras	81.076,41	11.608,53	124,44	92.560,50
344	04.1.1.02.007	(-) ICMS sobre Compras	(187.599,74)	0,00	24.628,43	(212.228,17)
624	04.1.1.02.009	(-) PIS Sobre Compras	(33.707,71)	0,00	4.358,13	(38.065,84)
625	04.1.1.02.010	(-) COFINS Sobre Compras	(155.149,30)	0,00	20.051,00	(175.200,30)
346	04.1.1.02.011	(-) Devolução de Compras	(2.098,75)	38,75	449,71	(2.509,71)
723	04.1.1.02.013	Perdas	1.380,67	434,62	0,00	1.815,29
724	04.1.1.02.014	Bonificações de Mercadorias	2.152,84	65,49	4,53	2.213,80
348	04.1.1.03	(-) ESTOQUE FINAL	(7.829.555,12)	0,00	1.148.798,80	(8.978.353,92)
349	04.1.1.03.001	Estoque Final de mercadorias	(7.829.555,12)	0,00	1.148.798,80	(8.978.353,92)
453	04.2	DESPESAS OPERACIONAIS	2.295.616,55	380.784,10	12.311,54	2.664.089,11
454	04.2.1	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.298.267,66	196.382,72	8.601,93	1.486.048,45
455	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	464.614,92	86.399,34	6.509,30	544.504,96
456	04.2.1.01.001	Salários	307.002,12	57.301,14	6.084,26	358.219,00
457	04.2.1.01.002	Pró-Labore	90.069,98	12.867,14	0,00	102.937,12
459	04.2.1.01.004	Férias	38.922,10	10.545,18	425,04	49.042,24
460	04.2.1.01.005	13.Salário	28.620,72	5.685,88	0,00	34.306,60
466	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	152.611,94	26.392,22	150,13	178.854,03
467	04.2.1.02.001	INSS	121.298,11	20.847,36	116,13	142.029,34
468	04.2.1.02.002	FGTS	31.313,83	5.544,86	34,00	36.824,69
472	04.2.1.03	DESPESAS GERAIS	681.040,80	83.591,16	1.942,50	762.689,46
476	04.2.1.03.004	Internet	2.040,00	0,00	0,00	2.040,00
477	04.2.1.03.005	Honorários Contábeis	59.160,00	9.065,00	0,00	68.225,00
488	04.2.1.03.019	Serviços de Terceiros - Pessoa Física	5.071,71	0,00	0,00	5.071,71
489	04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	320.135,17	49.388,10	0,00	369.523,27
496	04.2.1.03.033	Informática e softwares	48.547,52	6.613,62	0,00	55.161,14
678	04.2.1.03.043	Honorarios Advocaticios	245.995,85	16.550,64	0,00	262.546,49
679	04.2.1.03.044	Despesas com Cobranças	90,55	31,30	0,00	121,85
506	04.2.2	DESPESAS COM VENDAS	946.346,11	181.804,71	3.709,61	1.124.441,21
507	04.2.2.01	DESPESAS TRABALHISTAS	152.572,57	25.552,71	1.055,70	177.069,58
514	04.2.2.01.001	Salários	122.050,50	19.311,65	355,60	141.006,55
508	04.2.2.01.002	13.Salário	9.954,59	2.078,12	248,15	11.784,56
511	04.2.2.01.004	Férias	20.268,04	3.952,94	451,95	23.769,03
515	04.2.2.01.008	Vale Transporte	299,44	210,00	0,00	509,44
516	04.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	54.616,87	9.362,46	388,18	63.591,15
518	04.2.2.02.002	FGTS	12.417,43	2.128,17	87,99	14.457,61
519	04.2.2.02.003	INSS	42.199,44	7.234,29	300,19	49.133,54
522	04.2.2.03	DESPESAS GERAIS COM VENDAS	739.156,67	146.889,54	2.265,73	883.780,48
523	04.2.2.03.001	Água e Esgoto	2.236,94	429,82	0,00	2.666,76
524	04.2.2.03.002	Aluguel	200.778,66	30.467,20	1.942,50	229.303,36
526	04.2.2.03.004	Brindes	52,96	916,58	0,00	969,54
527	04.2.2.03.005	Combustíveis e Lubrificantes	5.376,80	988,12	0,00	6.364,92
529	04.2.2.03.007	Condominio	1.928,97	0,00	0,00	1.928,97
530	04.2.2.03.008	Contribuição CDL	8.901,36	1.475,96	0,00	10.377,32
531	04.2.2.03.009	Depreciações e Amortizações	169.651,28	23.963,75	0,00	193.615,03
533	04.2.2.03.011	Despesas de Transporte	119.006,00	21.631,00	0,00	140.637,00
534	04.2.2.03.012	Despesas Médicas e Odontológicas	48.805,83	8.936,93	19,21	57.723,55
535	04.2.2.03.013	Dispêndios com Alimentação	49.395,59	8.941,91	0,00	58.337,50
536	04.2.2.03.014	Doações e Patrocínios	0,00	500,00	0,00	500,00
537	04.2.2.03.015	Energia Elétrica	27.037,89	3.286,67	304,02	30.020,54
543	04.2.2.03.021	Manutenção e Conservação	0,00	848,50	0,00	848,50
544	04.2.2.03.022	Material de Consumo	1.775,04	1.397,04	0,00	3.172,08
549	04.2.2.03.027	Propaganda e Publicidade	41.175,20	3.450,00	0,00	44.625,20
551	04.2.2.03.029	Seguro	2.227,53	338,24	0,00	2.565,77

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/08/2024 A 31/08/2024

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAAPT LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL
INSCRIÇÃO ESTADUAL: 250.156.164

JARAGUÁ DO SUL/SC - CNPJ:84.429.810/0001-58

Conta	Classificação	Nome da conta contábil	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
553	04.2.2.03.031	Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	20.279,00	1.594,00	0,00	21.873,00
555	04.2.2.03.033	Telefone	13.809,11	1.500,00	0,00	15.309,11
557	04.2.2.03.035	Material de Limpeza	429,96	323,82	0,00	753,78
680	04.2.2.03.037	Manutenção de Veículos	1.378,80	0,00	0,00	1.378,80
687	04.2.2.03.039	Proteção ao Crédito	409,75	0,00	0,00	409,75
716	04.2.2.03.041	Perdas em Operações de Crédito	0,00	32.400,00	0,00	32.400,00
799	04.2.2.03.042	Aluguel de Equipamentos	24.500,00	3.500,00	0,00	28.000,00
569	04.2.4	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	51.002,78	2.596,67	0,00	53.599,45
570	04.2.4.01	IMPOSTOS	48.867,23	2.596,67	0,00	51.463,90
573	04.2.4.01.003	IPTU	5.094,58	1.156,92	0,00	6.251,50
577	04.2.4.01.007	Alvará de localização	1.308,59	264,70	0,00	1.573,29
582	04.2.4.01.012	Impostos e Taxas	42.464,06	1.175,05	0,00	43.639,11
583	04.2.4.02	MULTAS	2.135,55	0,00	0,00	2.135,55
586	04.2.4.02.003	Multas Contratuais	2.135,55	0,00	0,00	2.135,55
304	04.3	OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS	(59.035,38)	0,00	92.108,11	(151.143,49)
305	04.3.1	OUTRAS RECEITAS	(140.951,66)	0,00	92.108,11	(233.059,77)
306	04.3.1.01	OUTRAS RECEITAS	(2.523,97)	0,00	65,49	(2.589,46)
307	04.3.1.01.001	Bonificações	(2.445,11)	0,00	65,49	(2.510,60)
1068	04.3.1.01.011	Outras Receitas Operacionais	(78,86)	0,00	0,00	(78,86)
315	04.3.1.03	ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO	0,00	0,00	6.000,00	(6.000,00)
316	04.3.1.03.001	Alienação de Imobilizado	0,00	0,00	6.000,00	(6.000,00)
1475	04.3.1.04	RECUP CRÉD PARA LIQUID DUVIDOSA	(138.427,69)	0,00	86.042,62	(224.470,31)
1476	04.3.1.04.001	Recuperação Créd Liq Duvidosa	(138.427,69)	0,00	86.042,62	(224.470,31)
323	04.3.2	OUTROS CUSTOS E DESPESAS	81.916,28	0,00	0,00	81.916,28
589	04.3.2.04	PROVISÕES PARA PERDAS	81.916,28	0,00	0,00	81.916,28
590	04.3.2.04.001	Prov. crédito de liquidação duvidosa	81.916,28	0,00	0,00	81.916,28
631	04.5	RESULTADO FINANCEIRO	870.386,36	10.503,93	139.982,01	740.908,28
286	04.5.1	RECEITAS FINANCEIRAS	(969.265,78)	0,00	139.982,01	(1.109.247,79)
287	04.5.1.01	RECEITAS COM ATUALIZAÇÕES	(969.265,78)	0,00	139.982,01	(1.109.247,79)
288	04.5.1.01.001	Variação Monetária Ativa	(969.265,78)	0,00	139.982,01	(1.109.247,79)
558	04.5.2	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	1.839.652,14	10.503,93	0,00	1.850.156,07
562	04.5.2.02	DESPESAS FINANCEIRAS	1.839.652,14	10.503,93	0,00	1.850.156,07
563	04.5.2.02.001	Juros	18.297,31	2.752,04	0,00	21.049,35
565	04.5.2.02.003	Despesas Bancárias	12.908,76	4.822,06	0,00	17.730,82
567	04.5.2.02.005	Despesas com Cobrança	1.225,96	186,60	0,00	1.412,56
568	04.5.2.02.006	Encargos Financeiros	379.944,93	0,00	0,00	379.944,93
571	04.5.2.02.007	IOF	20.725,69	0,00	0,00	20.725,69
796	04.5.2.02.009	Juros S/Empréstimos Bancários	1.406.549,49	2.743,23	0,00	1.409.292,72
609	05	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(2.398.720,51)	1.935.410,87	1.930.519,12	(2.403.612,26)
610	05.1	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCICIO	(2.398.720,51)	1.935.410,87	1.930.519,12	(2.403.612,26)
611	05.1.1	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(2.398.720,51)	1.935.410,87	1.930.519,12	(2.403.612,26)
612	05.1.1.01	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(2.398.720,51)	1.935.410,87	1.930.519,12	(2.403.612,26)
613	05.1.1.01.001	Resultado Líquido do Exercício	(2.398.720,51)	1.935.410,87	1.930.519,12	(2.403.612,26)

MAICON ROBERTO
ALVES:05240731985

Assinado de forma digital por
MAICON ROBERTO
ALVES:05240731985
Dados: 2024.09.25 14:31:27 -03'00'

BRUNO BREITHAAPT
FILHO:01483597954

Assinado de forma digital por
BRUNO BREITHAAPT
FILHO:01483597954
Dados: 2024.09.25 14:32:19 -03'00'

MAICON ROBERTO ALVES
Contador
CPF: 052.407.319-85
CRC: SC-029837/O-0

BRUNO BREITHAAPT FILHO
Diretor(a)
CPF: 014.835.979-54

Ativo	Passivo	Resultado
ATIVO CIRCULANTE 2.573	PASSIVO CIRCULANTE (1.305.433)	RECEITA OPERACIONAL BRUTA -
Caixa e Equivalentes de Caixa2.573	Fornecedores(600)	(-) Deduções da Receita-
Clientes-	Obrigações Sociais e Trabalhistas-	RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA -
Estoques-	Obrigações Tributárias(312.195)	Custo das Mercadorias Vendidas-
Adiantamentos-	Empréstimos e Financiamentos-	LUCRO BRUTO -
Impostos a Recuperar-	Adiantamento de Clientes(992.638)	Despesas Operacionais (6.949)
Outros Créditos-	Outras Obrigações-	Despesas com Vendas-
Despesas Exercício Seguinte-		Despesas Gerais e Administrativas(6.949)
Pessoas Ligadas AT-		Despesas com Depreciação-
		Outras Receitas (Despesas) Operacionais-
ATIVO NÃO CIRCULANTE 44.260.023	PASSIVO NÃO CIRCULANTE (2.231.000)	Equivalência Patrimonial-
Realizável a Longo Prazo 27.615.330	Empréstimos e Financiamentos LP(2.141.799)	Despesas Não Operacionais -
Impostos a Recuperar LP-	Passivo a Descoberto - Investida-	Outras Despesas Não Operacionais-
Depósitos Judiciais333.149	Partes Relacionadas PC(89.201)	Receitas Não Operacionais-
Outros Créditos LP-	Pessoas Ligadas PC-	RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINAIS (6.949)
IRPJ e CSLL Diferidos-	Tributos Diferidos-	Despesa Financeira(934)
Partes Relacionadas AT27.282.180	Contingências-	Receita Financeira12.883
Emprést PJ Ligadas-	Obrigações Tributárias LP-	RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL 5.000
Créditos de Acionistas-		Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos-
Investimentos 16.428.889	PATRIMONIO LIQUIDO (40.726.163)	Imposto de Renda e Contribuição Social Correntes(2.991)
Part. em empresas Coligadas/Controladas7.590.299	Capital Social(5.000)	RESULTADO DO PERÍODO 2.009
Part. por Incentivos Fiscais-	Reserva de Capital(35.953.886)	
Outros Investimentos8.838.590	Reserva de Reavaliação em Controlada-	
Imobilizado 215.805	Reserva de Lucros-	
Intangível -	Lucros/Prejuízos Acumulados-	
Compensação AT-	Resultado do Período(2.009)	
	Ajuste de Avaliação Patrimonial(4.528.544)	
	Ajuste de Exercícios Anteriores(236.723)	
	Compensação PC-	
TOTAL DO ATIVO 44.262.596	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO (44.262.596)	

ADMINISTRADORA HANCAR LTDA

CNPJ: 80.984.768/0001-86

Demonstrativo Fluxo de Caixa

ATIVIDADES OPERACIONAIS	08/2024	07/2024
Lucro/Prejuízo do Exercício	-720,42	-602,63
Ajustado por:		
Depreciação	0,00	0,00
Resultado da Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício Ajustado	-720,42	-602,63
Duplicatas a Receber	0,00	0,00
Outros Créditos Realizáveis	691,28	-6.945,00
Impostos a Recuperar	0,00	0,00
Estoques	0,00	0,00
Outros Créditos e Valores	0,00	0,00
Realizável no Exercício Seguinte	0,00	0,00
(Aumento) ou Redução do Ativo	R\$ 691,28	-R\$ 6.945,00
Fornecedores	0,00	0,00
Obrigações Sociais e Trabalhistas	0,00	0,00
Obrigações Tributárias	29,14	29,14
Contas a Pagar	0,00	0,00
Aumento ou (Diminuição) do Passivo	29,14	29,14
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-0,00	-7.518,49
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Recebimento pela Venda de Imobilizado	0,00	0,00
Pagamento pela Compra de Imobilizado	0,00	0,00
Lucro na venda de imobilizado	0,00	0,00
Aquisição Investimento	0,00	0,00
Baixa de Investimento	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Capital Social	0,00	0,00
Empréstimo de Curto Prazo	0,00	0,00
Empréstimo de Longo Prazo	0,00	0,00
Dividendos a Distribuir	0,00	0,00
Receitas Diferidas	0,00	0,00
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	R\$ 0,00	R\$ 0,00
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-0,00	-7.518,49
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE – INICIO PERÍODO	2.573,05	10.091,54
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE – FIM DO PERÍODO	2.573,05	2.573,05

BRUNO BREITHAUPT
FILHO:01483597954

Digitally signed by BRUNO
BREITHAUPT FILHO:01483597954
Date: 2024.09.25 14:58:33 -03'00'

Bruno Breithaupt Filho

Presidente CPF: 014.835.979-54

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	44.262.596,20D	48.443,67	49.516,84	44.261.523,03D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	27.617.902,67D	48.443,67	49.516,84	27.616.829,50D
3	1.1.01	DISPONIVEL	2.573,05D	24.863,67	24.863,67	2.573,05D
4	1.1.01.01	CAIXAS	2.573,05D	0,00	0,00	2.573,05D
5	1.1.01.01.001	CAIXA GERAL	2.573,05D	0,00	0,00	2.573,05D
34	1.1.01.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	0,00	24.863,67	24.863,67	0,00
36	1.1.01.02.002	BRADESCO	0,00	24.863,67	24.863,67	0,00
140	1.1.02	REALIZÁVEL NO EXERCÍCIO	27.615.329,62D	23.580,00	24.653,17	27.614.256,45D
185	1.1.02.03	OUTROS REALIZÁVEIS	27.282.180,48D	23.580,00	24.653,17	27.281.107,31D
187	1.1.02.03.002	COM E IND BREITHAUPT	3.139.221,94D	23.580,00	24.653,17	3.138.148,77D
189	1.1.02.03.004	ADIANTAMENTO P/ FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	23.033.848,54D	0,00	0,00	23.033.848,54D
203	1.1.02.03.018	LUCROS A RECEBER - BRACOL COMERCIAL E IMPORTADOR/	1.109.110,00D	0,00	0,00	1.109.110,00D
208	1.1.02.04	IMPOSTOS A RECUPERAR	333.149,14D	0,00	0,00	333.149,14D
268	1.1.02.04.055	DEPOSITO JUDICIAL	333.149,14D	0,00	0,00	333.149,14D
350	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	16.644.693,53D	0,00	0,00	16.644.693,53D
351	1.2.01	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	16.192.165,48D	0,00	0,00	16.192.165,48D
382	1.2.01.03	DÉBITOS COLIGADOS	16.192.165,48D	0,00	0,00	16.192.165,48D
383	1.2.01.03.001	BRACOL COM. IMPORTADORA	80.000,00D	0,00	0,00	80.000,00D
369	1.2.01.03.002	EQUIVALENCIA BRACOL COM. IMPORTADORA	7.510.298,95D	0,00	0,00	7.510.298,95D
6077	1.2.01.03.003	(-) COMPENSACAO PERT COM E IND BREITHAUPT SA	1.167.547,82C	0,00	0,00	1.167.547,82C
385	1.2.01.03.004	BR INCORPORADORA LTDA	4.998,00D	0,00	0,00	4.998,00D
370	1.2.01.03.005	EQUIVALENCIA BR INCORPORADORA LTDA	9.764.416,35D	0,00	0,00	9.764.416,35D
386	1.2.01.03.006	AUTO CENTER BREITHAUPT COMERCIO DE PNEUS	39.992,00D	0,00	0,00	39.992,00D
387	1.2.01.03.008	(-) AUTO CENTER BREITHAUPT COMERCIO DE PNEUS	39.992,00C	0,00	0,00	39.992,00C
372	1.2.01.03.009	COM.IND. BREITHAUPT COMERCIO LTDA	27.215.998,00D	0,00	0,00	27.215.998,00D
373	1.2.01.03.010	(-) EQUIVALENCIA COM.IND. BREITHAUPT COMERCIO LTI	27.215.998,00C	0,00	0,00	27.215.998,00C
416	1.2.03	INVESTIMENTOS	236.723,36D	0,00	0,00	236.723,36D
417	1.2.03.01	INVESTIMENTOS	236.723,36D	0,00	0,00	236.723,36D
418	1.2.03.01.001	AÇÕES BANCO DO BRADESCO	214.297,46D	0,00	0,00	214.297,46D
419	1.2.03.01.002	BLOQUEIO JUDICIAL	22.425,90D	0,00	0,00	22.425,90D
435	1.2.04	ATIVO IMOBILIZADO	215.804,69D	0,00	0,00	215.804,69D
445	1.2.04.02	IMÓVEIS	221.966,78D	0,00	0,00	221.966,78D
446	1.2.04.02.001	TERRENOS	100.901,91D	0,00	0,00	100.901,91D
447	1.2.04.02.002	TERRENOS CM IPC/90	113.835,88D	0,00	0,00	113.835,88D
448	1.2.04.02.003	CONSTRUÇÃO	6.162,09D	0,00	0,00	6.162,09D
449	1.2.04.02.004	CONSTRUÇÃO - CM IPC/90	1.066,90D	0,00	0,00	1.066,90D
510	1.2.04.15	(-) DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	6.162,09C	0,00	0,00	6.162,09C
511	1.2.04.15.001	(-) S/EDIFICAÇÕES	6.162,09C	0,00	0,00	6.162,09C
600	2	PASSIVO	44.260.586,71C	1.145,73	1.297,30	44.260.738,28C
601	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	3.536.433,42C	1.145,73	1.297,30	3.536.584,99C
602	2.1.01	OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	3.536.433,42C	1.145,73	1.297,30	3.536.584,99C
603	2.1.01.01	OBRIGAÇÕES OPERACIONAIS	600,00C	1.145,73	1.145,73	600,00C
604	2.1.01.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	600,00C	0,00	0,00	600,00C
6000	2.1.01.01.001	MARLIAN CONTABILIDADE SS LTDA	0,00	971,65	971,65	0,00
6075	2.1.01.01.001	OFICCE SERVICE - ESCRITORIO VIRTUAL LTDA	0,00	174,08	174,08	0,00
632	2.1.01.03	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	312.195,18C	0,00	151,57	312.346,75C
633	2.1.01.03.001	PIS S/FATURAMENTO A RECOLHER	27.538,97C	0,00	0,00	27.538,97C
634	2.1.01.03.002	COFINS A RECOLHER	135.669,64C	0,00	0,00	135.669,64C
2511	2.1.01.03.002	IRRF S/ MUTUO A PAGAR	816,10C	0,00	0,00	816,10C
635	2.1.01.03.003	I.R.P.J. A RECOLHER	93.956,13C	0,00	94,73	94.050,86C
636	2.1.01.03.004	C.S.L.L. A RECOLHER	53.936,39C	0,00	56,84	53.993,23C
637	2.1.01.03.005	I.R.R.F. A RECOLHER S/SERVIÇOS	26,95C	0,00	0,00	26,95C
645	2.1.01.03.013	RETENÇÃO PIS/COFINS/CSLL	251,00C	0,00	0,00	251,00C
670	2.1.01.05	CONTAS A PAGAR	3.223.638,24C	0,00	0,00	3.223.638,24C
679	2.1.01.05.009	DIRETORES E ACIONISTAS	401.640,49C	0,00	0,00	401.640,49C
680	2.1.01.05.010	ADIANTAMENTO CLIENTES	992.638,08C	0,00	0,00	992.638,08C
682	2.1.01.05.012	EMPRESTIMOS PJ LIGADAS	1.740.158,35C	0,00	0,00	1.740.158,35C
688	2.1.01.05.018	CONTAS Á PAGAR - BREITHAUPT IND E COM	84.428,32C	0,00	0,00	84.428,32C
689	2.1.01.05.019	OBRIGAÇÃO A PAGAR COM E IND BREITHAUPT - COTAS BR	4.773,00C	0,00	0,00	4.773,00C
900	2.5	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	40.724.153,29C	0,00	0,00	40.724.153,29C
901	2.5.01	CAPITAL SOCIAL	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
902	2.5.01.01	CAPITAL SOCIAL	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
903	2.5.01.01.001	CAPITAL SOCIAL REALIZADO	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
907	2.5.02	RESERVAS DE CAPITAL	904.278,78C	0,00	0,00	904.278,78C
908	2.5.02.01	RESERVAS DE CAPITAL	904.278,78C	0,00	0,00	904.278,78C
916	2.5.02.01.008	CORREÇÃO MONET. ESP. LEI 8200/91	904.278,78C	0,00	0,00	904.278,78C
2777	2.5.05	RESERVAS DE LUCROS	35.049.607,07C	0,00	0,00	35.049.607,07C
932	2.5.05.01	RESERVA DE LUCROS	35.049.607,07C	0,00	0,00	35.049.607,07C
933	2.5.05.01.001	RESERVA DE LUCROS A REALIZAR	34.812.202,27C	0,00	0,00	34.812.202,27C
934	2.5.05.01.002	RESERVA REAVAL EM CONTROLADA	231.573,41C	0,00	0,00	231.573,41C
910	2.5.05.01.004	RESERVA INCENTIVOS FISCAIS	5.831,39C	0,00	0,00	5.831,39C
940	2.5.09	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	4.528.544,08C	0,00	0,00	4.528.544,08C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
941	2.5.09.01.001	AAP-AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	4.528.544,08C	0,00	0,00	4.528.544,08C
2783	2.5.8	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	236.723,36C	0,00	0,00	236.723,36C
2784	2.5.80.1	AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	236.723,36C	0,00	0,00	236.723,36C
938	2.5.80.10.01	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	236.723,36C	0,00	0,00	236.723,36C
1000	3	RESULTADO	2.009,49C	1.435,24	210,50	784,75C
1315	3.3	DESPESAS OPERACIONAIS	5.000,34C	1.283,67	210,50	3.927,17C
1374	3.3.02	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	6.949,01D	1.145,73	0,00	8.094,74D
1375	3.3.02.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	6.949,01D	1.145,73	0,00	8.094,74D
1406	3.3.02.01.031	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	1.512,69D	174,08	0,00	1.686,77D
1418	3.3.02.01.043	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL E FISCAL	5.436,32D	971,65	0,00	6.407,97D
1434	3.3.03	DESPESAS FINANCEIRAS	11.949,35C	137,94	210,50	12.021,91C
1435	3.3.03.01	DESPESAS FINANCEIRAS	933,58D	137,94	0,00	1.071,52D
1436	3.3.03.01.001	JUROS PASSIVOS	13,16D	0,00	0,00	13,16D
1439	3.3.03.01.004	DESPESAS BANCÁRIAS	920,42D	137,94	0,00	1.058,36D
1450	3.3.03.02	(-) RECEITAS FINANCEIRAS	12.882,93C	0,00	210,50	13.093,43C
1453	3.3.03.02.003	JUROS S/APLICAÇÃO	0,05C	0,00	0,00	0,05C
1456	3.3.03.02.006	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	12.882,88C	0,00	210,50	13.093,38C
2401	3.4	OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	2.990,85D	151,57	0,00	3.142,42D
2402	3.4.01	OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	2.990,85D	151,57	0,00	3.142,42D
2455	3.4.01.04	AJUSTE DE BALANÇO	2.990,85D	151,57	0,00	3.142,42D
2458	3.4.01.04.003	PROVISÃO PARA CSLL	1.121,57D	56,84	0,00	1.178,41D
2459	3.4.01.04.004	PROVISÃO PARA I.R.P.J.	1.869,28D	94,73	0,00	1.964,01D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	44.262.596,20D	48.443,67	49.516,84	44.261.523,03D
PASSIVO	44.260.586,71C	1.145,73	1.297,30	44.260.738,28C
RESULTADO	2.009,49C	1.435,24	210,50	784,75C

CONTAS DEVEDORAS	44.260.586,71D	49.878,91	49.727,34	44.260.738,28D
CONTAS CREDORAS	44.260.586,71C	1.145,73	1.297,30	44.260.738,28C

RESULTADO DO MES	0,00	1.224,74	0,00	1.224,74D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	784,75	0,00	784,75C

BRUNO BREITHAUPT FILHO
ADMINISTRADOR NÃO SÓCIO
CPF: 014.835.979-54

JOSILEIA MATHIAS HANSEN: 00460220900

Assinado digitalmente por JOSILEIA MATHIAS HANSEN, DN: CN=JOSILEIA MATHIAS HANSEN, OU=00460220900, OU=02242090033, OU=Presidência, OU=AR SEMI-ANUAL PLUS, OU=AC VALIO K&B V5, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RSB e CPF AL, CN=CPF Brasil, C=BR
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2024.10.16 15:44:20-03'00'
Font: PDF Reader Versão: 11.2.1

JOSILEIA MATHIAS HANSEN
Contador
Reg. no CRC - SC sob o No. 025959/O-4
CPF: 004.602.209-00

BRACOL ADMINISTRADORA DE BENS LTDA
Balanco Patrimonial e Demonstração do Resultado dos Exercícios
Periodo 01/01/2024 a 31/08/2024



Ativo		Passivo		Resultado	
ATIVO CIRCULANTE	6.999.519	PASSIVO CIRCULANTE	(5.509.191)	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1.900.000
Caixa e Equivalentes de Caixa	2	Fornecedores	(4.064)	(-) Deduções da Receita	(69.350)
Clientes	5.402.299	Obrigações Sociais e Trabalhistas	-	RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	1.830.650
Estoques	1.268.659	Obrigações Tributárias	(4.856.791)	Custo das Mercadorias Vendidas	(50.000)
Adiantamentos	15.390	Empréstimos e Financiamentos	(539.919)	LUCRO BRUTO	1.780.650
Impostos a Recuperar	313.168	Adiantamento de Clientes	(14.926)	Despesas Operacionais	(40.694)
Outros Créditos	-	Outras Obrigações	(93.490)	Despesas com Vendas	-
Despesas Exercício Seguinte	-			Despesas Gerais e Administrativas	(40.694)
Pessoas Ligadas AT	-			Despesas com Depreciação	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE	38.328.654	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	(22.518.933)	Outras Receitas (Despesas) Operacionais	-
Realizável a Longo Prazo	30.043.683	Empréstimos e Financiamentos LP	(1.158.978)	Equivalência Patrimonial	-
Impostos a Recuperar LP	-	Passivo a Descoberto - Investida	(336.255)	Despesas Não Operacionais	675.100
Depositos Judiciais	-	Partes Relacionadas PC	(21.023.701)	Outras Despesas Não Operacionais	(7.825.000)
Outros Créditos LP	18.307.921	Pessoas Ligadas PC	-	Receitas Não Operacionais	8.500.100
IRPJ e CSLL Diferidos	-	Tributos Diferidos	-	RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINAIS	2.415.056
Partes Relacionadas AT	11.735.762	Contingências	-	Despesa Financeira	(819.463)
Emprést PJ Ligadas	-	Obrigações Tributárias LP	-	Receita Financeira	289.156
Créditos de Acionistas	-	PATRIMONIO LIQUIDO	(17.300.048)	RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL	1.884.749
Investimentos	239	Capital Social	(80.000)	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	-
Part. em empresas Coligadas/Controladas	239	Reserva de Capital	(8.584)	Imposto de Renda e Contribuição Social Correntes	-
Part. por Incentivos Fiscais	-	Reserva de Reavaliação em Controlada	-	RESULTADO DO PERÍODO	1.884.749
Outros Investimentos	-	Reserva de Lucros	-		
Imobilizado	8.064.373	Lucros/Prejuízos Acumulados	(154.346)		
Intangível	220.359	Resultado do Período	(1.884.749)		
Compensação AT	-	Ajuste de Avaliação Patrimonial	(7.347.368)		
TOTAL DO ATIVO	45.328.172	Ajuste de Exercícios Anteriores	(7.825.000)		
		Compensação PC	-		
		TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(45.328.172)		

BRUNO BREITHAUPT
FILHO:01483597954
Digitally signed by BRUNO
BREITHAUPT FILHO:01483597954
Date: 2024.09.25 15:03:11 -03'00'
Bruno Breithaupt Filho
Presidente CPF: 014.835.979-54

ED CARLOS
NATALI:821556
31987
Digitally signed by ED
CARLOS
NATALI:82155631987
Date: 2024.09.25 15:03:39 -03'00'
Ed Carlos Nattali
Contador CRC/SC - 019441/O

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/08/2024

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	1.900.000,00
VENDAS DE IMOVEIS	1.900.000,00
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(69.350,00)
(-) COFINS	(57.000,00)
(-) PIS	(12.350,00)
RECEITA LÍQUIDA	1.830.650,00
CMV	(50.000,00)
CUSTOS DAS UNIDADES VENDIDAS	(50.000,00)
LUCRO BRUTO	1.780.650,00
DESPESAS OPERACIONAIS	(2.027,63)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(2.027,63)
IPTU	(1.737,63)
ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	(290,00)
RESULTADO OPERACIONAL	1.778.622,37
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	1.778.622,37
RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.778.622,37
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.778.622,37

BRUNO BREITHAUPT

ADMINISTRADOR

CPF: 093.095.869-15

ED CARLOS NATALI

Reg. no CRC - SC sob o No. SC - 019441/0-7

CPF: 821.556.319-87

BRACOL ADMINISTRADORA DE BENS LTDA

CNPJ: 85.109.932/0001-20

Demonstrativo Fluxo de Caixa

ATIVIDADES OPERACIONAIS	08/2024	07/2024
Lucro/Prejuízo do Exercício	1.778.622,37	-2.014,79
Ajustado por:		
Depreciação	0,00	0,00
Resultado da Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício Ajustado	1.778.622,37	-2.014,79
Duplicatas a Receber	70.830,00	70.830,00
Outros Créditos Realizáveis	0,00	0,00
Impostos a Recuperar	0,00	0,00
Estoques	50.000,00	0,00
Outros Créditos e Valores	-1.920.515,21	-20.619,31
Realizável no Exercício Seguinte	0,00	0,00
(Aumento) ou Redução do Ativo	-R\$ 1.799.685,21	R\$ 50.210,69
Fornecedores	0,00	0,00
Obrigações Sociais e Trabalhistas	0,00	0,00
Obrigações Tributárias	69.350,00	0,00
Contas a Pagar	0,00	0,00
Aumento ou (Diminuição) do Passivo	R\$ 69.350,00	R\$ 0,00
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	48.287,16	48.195,90
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Recebimento pela Venda de Imobilizado	0,00	0,00
Pagamento pela Compra de Imobilizado	0,00	0,00
Lucro na venda de imobilizado	0,00	0,00
Aquisição Investimento	0,00	0,00
Baixa de Investimento	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Capital Social	0,00	0,00
Empréstimo de Curto Prazo	0,00	0,00
Empréstimo de Longo Prazo	-48.287,16	-48.287,16
Dividendos a Distribuir	0,00	0,00
Receitas Diferidas	0,00	0,00
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-R\$ 48.287,16	-R\$ 48.287,16
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-0,00	-91,26
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE – INICIO PERÍODO	1,58	92,84
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE – FIM DO PERÍODO	1,58	1,58

BRUNO
BREITHAUPT:09309586
915

Digitally signed by BRUNO
BREITHAUPT:09309586915
Date: 2024.09.25 15:07:43
03'00'

Bruno Breithaupt Filho
Presidente CPF: 014.835.979-54

ED CARLOS
NATALI:82155631987

Digitally signed by ED CARLOS
NATALI:82155631987
Date: 2024.09.25 15:08:14 -03'00'

Ed Carlos Nattali
Contador CRC/SC – 019441/O

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	43.528.487,02D	5.747.113,31	3.947.428,10	45.328.172,23D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	7.120.348,60D	3.824.570,47	3.945.400,47	6.999.518,60D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	1,58D	1.924.570,47	1.924.570,47	1,58D
4	1.1.1.01	CAIXA	1,58D	1.924.570,47	1.924.570,47	1,58D
5	1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	1,58D	1.924.570,47	1.924.570,47	1,58D
12	1.1.2	CLIENTES	5.353.129,16D	1.900.000,00	1.970.830,00	5.282.299,16D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	5.353.129,16D	1.900.000,00	1.970.830,00	5.282.299,16D
504	1.1.2.01.001	CLIENTES DIVERSOS	2.236.609,16D	1.900.000,00	1.900.000,00	2.236.609,16D
594	1.1.2.01.003	HRG EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS LTDA	3.116.520,00D	0,00	70.830,00	3.045.690,00D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	448.558,40D	0,00	0,00	448.558,40D
21	1.1.3.03	OUTRAS CONTAS A RECEBER	120.000,00D	0,00	0,00	120.000,00D
586	1.1.3.03.001	ALUGUEIS A RECEBER	120.000,00D	0,00	0,00	120.000,00D
23	1.1.3.05	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	15.389,96D	0,00	0,00	15.389,96D
598	1.1.3.05.001	ADIANTAMENTO FORNECEDOR BREITHAUPT	15.389,96D	0,00	0,00	15.389,96D
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	313.168,44D	0,00	0,00	313.168,44D
38	1.1.3.08.010	INSS A COMPENSAR	21.327,06D	0,00	0,00	21.327,06D
40	1.1.3.08.012	COFINS A RECUPERAR	36,26D	0,00	0,00	36,26D
41	1.1.3.08.013	PIS A RECUPERAR	7,86D	0,00	0,00	7,86D
527	1.1.3.08.017	ICMS A RECUPERAR	88.101,93D	0,00	0,00	88.101,93D
528	1.1.3.08.018	IPI A RECUPERAR	2.751,92D	0,00	0,00	2.751,92D
529	1.1.3.08.019	DEVOLUÇÕES S/ ST OUTROS ESTADOS	156.209,55D	0,00	0,00	156.209,55D
530	1.1.3.08.020	ICMS ST A RECUPERAR	44.732,92D	0,00	0,00	44.732,92D
531	1.1.3.08.021	IR S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,94D	0,00	0,00	0,94D
53	1.1.5	ESTOQUE	1.318.659,46D	0,00	50.000,00	1.268.659,46D
54	1.1.5.01	ESTOQUE DE IMOVEIS A VENDA	1.318.659,46D	0,00	50.000,00	1.268.659,46D
533	1.1.5.01.007	Imovel Edmundo Koch Mat. 64853	770.000,00D	0,00	0,00	770.000,00D
535	1.1.5.01.008	Imovel Tres Rios Mat. 20080 - ESTOQUE DE IMOVEIS A VEN	498.659,46D	0,00	0,00	498.659,46D
534	1.1.5.01.009	Imovel Rod. Antonio Heil Mat. 34780	50.000,00D	0,00	50.000,00	0,00
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	36.408.138,42D	1.922.542,84	2.027,63	38.328.653,63D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	13.371.846,50D	1.922.542,84	2.027,63	15.292.361,71D
83	1.2.2.07	MUTUO	13.371.846,50D	1.922.542,84	2.027,63	15.292.361,71D
536	1.2.2.07.001	EMPRESTIMOS A COM IND BREITHAUPT SA	9.805.246,95D	1.922.542,84	2.027,63	11.725.762,16D
537	1.2.2.07.002	EMPRESTIMO A BREITHAUPT INVESTIMENTOS EM SHOPPIN	3.461.227,04D	0,00	0,00	3.461.227,04D
538	1.2.2.07.003	EMPRESTIMO COM. IND. BREIYHAUPT (FATURE)	95.372,51D	0,00	0,00	95.372,51D
582	1.2.2.07.004	ADMINISTRADORA HANCAR LTDA	10.000,00D	0,00	0,00	10.000,00D
88	1.2.3	INVESTIMENTOS	14.751.560,75D	0,00	0,00	14.751.560,75D
89	1.2.3.01	CONTROLADAS E COLIGADAS - EQUIV. PATRIM.	239,39D	0,00	0,00	239,39D
540	1.2.3.01.001	PARTICIPAÇÕES INCENTIVADAS	239,39D	0,00	0,00	239,39D
96	1.2.3.03	OUTRAS PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	14.751.321,36D	0,00	0,00	14.751.321,36D
539	1.2.3.03.001	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	14.751.321,36D	0,00	0,00	14.751.321,36D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	8.064.372,66D	0,00	0,00	8.064.372,66D
112	1.2.4.01	IMÓVEIS	9.630.759,73D	0,00	0,00	9.630.759,73D
115	1.2.4.01.002	CONSTRUÇÕES	955.288,00D	0,00	0,00	955.288,00D
543	1.2.4.01.006	CUSTO ATRIBUIDO A IMOVEIS	2.084.348,29D	0,00	0,00	2.084.348,29D
544	1.2.4.01.007	CUSTO ATRIBUIDOS A TERRENOS	6.591.123,44D	0,00	0,00	6.591.123,44D
125	1.2.4.07	(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	1.566.387,07C	0,00	0,00	1.566.387,07C
541	1.2.4.07.007	(-) DEPRECIAÇÕES SOCIETARIAS CONSTRUÇÕES	271.222,18C	0,00	0,00	271.222,18C
542	1.2.4.07.008	(-) DEPRECIAÇÃO DO CUSTO ATRIBUIDO CONSTRUÇÕES	1.081.934,38C	0,00	0,00	1.081.934,38C
547	1.2.4.07.009	(-) DEPRECIAÇÃO DE SOFTWARE	213.230,51C	0,00	0,00	213.230,51C
502	1.2.5	INTANGÍVEL	220.358,51D	0,00	0,00	220.358,51D
123	1.2.5.01	MARCAS, DIREITOS E PATENTES	220.358,51D	0,00	0,00	220.358,51D
545	1.2.5.01.001	MARCAS E PATENTES	7.128,00D	0,00	0,00	7.128,00D
546	1.2.5.01.002	SOFTWARES	213.230,51D	0,00	0,00	213.230,51D
149	2	PASSIVO	43.422.360,31C	48.287,16	69.350,00	43.443.423,15C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	26.512.091,30C	0,00	69.350,00	26.581.441,30C
164	2.1.3	FORNECEDORES	4.064,00C	0,00	0,00	4.064,00C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	4.064,00C	0,00	0,00	4.064,00C
229	2.1.3.01.002	FORNECEDORES NACIONAIS	4.064,00C	0,00	0,00	4.064,00C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	4.787.441,29C	0,00	69.350,00	4.856.791,29C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	4.787.441,29C	0,00	69.350,00	4.856.791,29C
176	2.1.4.01.006	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	205.321,00C	0,00	0,00	205.321,00C
177	2.1.4.01.007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	119.771,74C	0,00	0,00	119.771,74C
178	2.1.4.01.008	IRRF A RECOLHER	20.939,52C	0,00	0,00	20.939,52C
179	2.1.4.01.009	PIS A RECOLHER	7.422,90C	0,00	12.350,00	19.772,90C
180	2.1.4.01.010	COFINS A RECOLHER	34.259,52C	0,00	57.000,00	91.259,52C
548	2.1.4.01.027	ICMS A PAGAR	2.651,21C	0,00	0,00	2.651,21C
549	2.1.4.01.028	RETENCAO DE CSRF A PAGAR	38,43C	0,00	0,00	38,43C
550	2.1.4.01.029	PARCELAMENTO IRPJ COD. 2089	79.876,80C	0,00	0,00	79.876,80C
551	2.1.4.01.030	PARCELAMENTO IPI cod. 5123	56.205,50C	0,00	0,00	56.205,50C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
552	2.1.4.01.031	PARCELAMENTO PIS cod. 8109	12.688,08C	0,00	0,00	12.688,08C
553	2.1.4.01.032	PARCELAMENTO COFINS cod. 2172	58.561,44C	0,00	0,00	58.561,44C
554	2.1.4.01.033	PARCELAMENTO CSLL cod. 2372	36.210,00C	0,00	0,00	36.210,00C
555	2.1.4.01.034	PARCELAMENTO ICMS cod. 1503	11.771,79C	0,00	0,00	11.771,79C
556	2.1.4.01.035	PARCELAMENTO IPI cod. 5123 - 2015	11.161,78C	0,00	0,00	11.161,78C
557	2.1.4.01.036	PARCELAMENTO PIS cod. 6912 - 2015	3.965,64C	0,00	0,00	3.965,64C
566	2.1.4.01.037	IR/CS DIFERIDOS	3.756.082,65C	0,00	0,00	3.756.082,65C
567	2.1.4.01.038	PARC. LP COFINS cod. 2172	97.602,48C	0,00	0,00	97.602,48C
568	2.1.4.01.039	PARC. LP CSLL cod. 2372	60.350,00C	0,00	0,00	60.350,00C
569	2.1.4.01.040	PARC. LP IRPJ cod. 2089	133.130,80C	0,00	0,00	133.130,80C
570	2.1.4.01.041	PARC. LP PIS cod. 8109	19.032,44C	0,00	0,00	19.032,44C
571	2.1.4.01.042	PARC. LP ICMS cod. 1503	30.410,51C	0,00	0,00	30.410,51C
572	2.1.4.01.043	PARCELAMENTO LP IPI cod. 5123 - 2015	26.682,36C	0,00	0,00	26.682,36C
573	2.1.4.01.044	PARCELAMENTO LP PIS cod. 6912 - 2015	3.304,70C	0,00	0,00	3.304,70C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	14.926,49C	0,00	0,00	14.926,49C
201	2.1.6.01	ADIANTAMENTOS A CLIENTES	14.926,49C	0,00	0,00	14.926,49C
558	2.1.6.01.001	ADIANTAMENTO A CLIENTE	14.926,49C	0,00	0,00	14.926,49C
207	2.1.7	DIVIDENDOS, PART. E JURO SOBRE O CAPITAL	21.705.659,52C	0,00	0,00	21.705.659,52C
208	2.1.7.01	DIVIDENDOS	21.165.740,83C	0,00	0,00	21.165.740,83C
210	2.1.7.01.002	DIVIDENDOS A PAGAR	37.385,32C	0,00	0,00	37.385,32C
559	2.1.7.01.003	DIVIDENDOS A PAGAR - CIBSA	14.750.000,00C	0,00	0,00	14.750.000,00C
560	2.1.7.01.004	OBRIGAÇÕES COM A HANCAR	11.164,22C	0,00	0,00	11.164,22C
561	2.1.7.01.005	DIVIDENDOS A PAGAR - HANCAR	1.119.110,00C	0,00	0,00	1.119.110,00C
562	2.1.7.01.006	COM IND BREITHAUPT PERT RFB	5.154.590,88C	0,00	0,00	5.154.590,88C
563	2.1.7.01.007	VALORES TRANSITÓRIOS - NFE DEV CLIENTES	93.490,41C	0,00	0,00	93.490,41C
215	2.1.7.03	JUROS SOBRE CAPITAL PRÓPRIO	539.918,69C	0,00	0,00	539.918,69C
564	2.1.7.03.003	EMPRESTIMOS FATURE FOMENTO	800.000,00C	0,00	0,00	800.000,00C
565	2.1.7.03.004	(-) JUROS A APROPRIAR EMPRESTIMO FATURE FOMENTO	260.081,31D	0,00	0,00	260.081,31D
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	1.494.970,06C	48.287,16	0,00	1.446.682,90C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	1.494.970,06C	48.287,16	0,00	1.446.682,90C
219	2.2.1.01	EMPRÉSTIMOS	1.158.715,17C	48.287,16	0,00	1.110.428,01C
590	2.2.1.01.001	EMPRESTIMO - OPERA CAPITAL SECURIT	1.158.715,17C	48.287,16	0,00	1.110.428,01C
236	2.2.1.10	PASSIVO A DESCOBERTO	336.254,89C	0,00	0,00	336.254,89C
574	2.2.1.10.001	INVESTIDA BREITHAUPT CONSTRUÇÕES	336.254,89C	0,00	0,00	336.254,89C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	15.415.298,95C	0,00	0,00	15.415.298,95C
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	80.000,00C	0,00	0,00	80.000,00C
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	80.000,00C	0,00	0,00	80.000,00C
245	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	80.000,00C	0,00	0,00	80.000,00C
524	2.3.2	RESERVAS	8.584,32C	0,00	0,00	8.584,32C
257	2.3.2.03	RESERVAS DE LUCROS	8.584,32C	0,00	0,00	8.584,32C
575	2.3.2.03.007	RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS	8.584,32C	0,00	0,00	8.584,32C
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	15.326.714,63C	0,00	0,00	15.326.714,63C
265	2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	15.326.714,63C	0,00	0,00	15.326.714,63C
266	2.3.5.01.001	LUCROS ACUMULADOS	255.192,16C	0,00	0,00	255.192,16C
267	2.3.5.01.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	262.358,25D	0,00	0,00	262.358,25D
268	2.3.5.01.003	RESULTADO DO EXERCÍCIO EM CURSO	71.099,63C	0,00	0,00	71.099,63C
576	2.3.5.01.006	RESULTADO DO PERÍODO ANTERIOR	90.412,67C	0,00	0,00	90.412,67C
577	2.3.5.01.007	AAP - CUSTO ATRIBUÍDO	11.047.301,96C	0,00	0,00	11.047.301,96C
578	2.3.5.01.008	CUSTO ATRIBUÍDO REFLEXO CONTROLADORIA	56.149,11C	0,00	0,00	56.149,11C
579	2.3.5.01.009	IR/CS S/ CUSTO ATRIBUÍDO	3.756.082,65D	0,00	0,00	3.756.082,65D
593	2.3.5.01.010	AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	7.825.000,00C	0,00	0,00	7.825.000,00C
402	3	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	964.256,09C	69.350,00	1.900.000,00	2.794.906,09C
403	3.1	RECEITAS OPERACIONAIS	289.156,09C	69.350,00	1.900.000,00	2.119.806,09C
404	3.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	1.900.000,00	1.900.000,00C
405	3.1.1.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	0,00	0,00	1.900.000,00	1.900.000,00C
408	3.1.1.01.003	VENDAS DE IMOVEIS	0,00	0,00	1.900.000,00	1.900.000,00C
413	3.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	69.350,00	0,00	69.350,00D
424	3.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	69.350,00	0,00	69.350,00D
428	3.1.2.03.004	(-) COFINS	0,00	57.000,00	0,00	57.000,00D
429	3.1.2.03.005	(-) PIS	0,00	12.350,00	0,00	12.350,00D
430	3.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	289.156,09C	0,00	0,00	289.156,09C
436	3.1.3.02	VARIAÇÕES MONETÁRIAS	289.156,09C	0,00	0,00	289.156,09C
437	3.1.3.02.001	VARIAÇÕES MONETÁRIAS ATIVAS	289.156,09C	0,00	0,00	289.156,09C
449	3.2	RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	675.100,00C	0,00	0,00	675.100,00C
450	3.2.1	RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS	675.100,00C	0,00	0,00	675.100,00C
453	3.2.1.02	RECEITAS VENDA DE ATIVO IMOBILIZADO	675.100,00C	0,00	0,00	675.100,00C
454	3.2.1.02.001	RECEITA DE VENDA DE ATIVO IMOBILIZADO - IMÓVEIS	8.500.100,00C	0,00	0,00	8.500.100,00C
386	3.2.1.02.005	(-) CUSTO DE VENDA DO ATIVO IMOBILIZADO - IMÓVEIS	7.825.000,00D	0,00	0,00	7.825.000,00D
269	4	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	858.129,38D	52.027,63	0,00	910.157,01D

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
500	4.1	CUSTOS	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00D
468	4.1.7	CUSTOS DAS UNIDADES VENDIDAS	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00D
469	4.1.7.01	CUSTOS DAS UNIDADES VENDIDAS	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00D
470	4.1.7.01.001	CUSTOS DAS UNIDADES VENDIDAS	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00D
295	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	858.129,38D	2.027,63	0,00	860.157,01D
329	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	858.129,38D	2.027,63	0,00	860.157,01D
345	4.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	35.694,52D	1.737,63	0,00	37.432,15D
348	4.2.2.03.003	IPTU	35.694,52D	1.737,63	0,00	37.432,15D
353	4.2.2.04	DESPESAS GERAIS	2.972,32D	290,00	0,00	3.262,32D
361	4.2.2.04.008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	1.952,00D	290,00	0,00	2.242,00D
364	4.2.2.04.011	HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS	1.020,32D	0,00	0,00	1.020,32D
367	4.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	819.462,54D	0,00	0,00	819.462,54D
374	4.2.2.05.007	JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	460,33D	0,00	0,00	460,33D
595	4.2.2.05.010	IRPJ S/ GANHO DE CAPITAL	101.265,00D	0,00	0,00	101.265,00D
596	4.2.2.05.011	CSLL S/ GANHO DE CAPITAL	60.759,00D	0,00	0,00	60.759,00D
597	4.2.2.05.012	JUROS DE ANTECIPACOES RECEBIVEIS - DESAGIO OPERA C	656.978,21D	0,00	0,00	656.978,21D
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			43.528.487,02D	5.747.113,31	3.947.428,10	45.328.172,23D
PASSIVO			43.422.360,31C	48.287,16	69.350,00	43.443.423,15C
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS			964.256,09C	69.350,00	1.900.000,00	2.794.906,09C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS			858.129,38D	52.027,63	0,00	910.157,01D
CONTAS DE APURAÇÃO			0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS			42.564.230,93D	5.816.463,31	5.847.428,10	42.533.266,14D
CONTAS CREDORAS			42.564.230,93C	100.314,79	69.350,00	42.533.266,14C
RESULTADO DO MES			0,00	-1.830.650,00	-52.027,63	1.778.622,37C
RESULTADO DO EXERCÍCIO			106.126,71C	-2.794.906,09	-910.157,01	1.884.749,08C
BRUNO BREITHAUP ADMINISTRADOR CPF: 093.095.869-15			ED CARLOS NATALI Reg. no CRC - SC sob o No. SC - 019441/0-7 CPF: 821.556.319-87			

BREITHAUPT, BRACOL e HANCAR

Demonstrativo Fluxo de Caixa

ATIVIDADES OPERACIONAIS	08/2024	07/2024
Prejuízo do Exercício	1.773.010,20	-60.530,74
Ajustado por:		
Depreciação	23.963,75	24.014,17
Resultado da Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício Ajustado	1.796.973,95	-36.516,57
Duplicatas a Receber	38.230,02	68.308,77
Outros Créditos Realizáveis	-25.262,87	38.093,33
Impostos a Recuperar	9.804,47	6.408,35
Estoques	57.428,71	34.307,04
Outros Créditos e Valores	-1.920.937,12	-20.656,58
Realizável no Exercício Seguinte	-495.323,50	-140.885,51
(Aumento) ou Redução do Ativo	-R\$ 2.336.060,29	-R\$ 14.424,60
Fornecedores	-634.003,25	-134.349,00
Obrigações Sociais e Trabalhistas	58.217,07	45.243,84
Obrigações Tributárias	105.000,64	32.300,63
Contas a Pagar	-1.752,33	8.661,23
Aumento ou (Diminuição) do Passivo	-472.537,87	-48.143,30
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-1.011.624,21	-99.084,47
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Recebimento pela Venda de Imobilizado	0,00	0,00
Pagamento pela Compra de Imobilizado	0,00	0,00
Lucro na venda de imobilizado	0,00	0,00
Aquisição Investimento	0,00	0,00
Baixa de Investimento	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Capital Social	0,00	0,00
Empréstimo de Curto Prazo	1.889,83	1.872,90
Empréstimo de Longo Prazo	2.021.167,57	96.561,37
Dividendos a Distribuir	0,00	0,00
Receitas Diferidas	0,00	0,00
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	R\$ 2.023.057,40	R\$ 98.434,27
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.011.433,19	-650,20
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE – INICIO PERÍODO	24.209,14	24.859,34
SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE – FIM DO PERÍODO	1.035.642,33	24.209,14

BRUNO BREITHAUPT
FILHO:01483597954

Digitally signed by BRUNO
BREITHAUPT FILHO:01483597954
Date: 2024.09.25 15:12:57 -03'00'

Bruno Breithaupt Filho
Presidente CPF: 014.835.979-54

Balço Patrimonial e Demonstração do Resultado dos Exercícios - Consolidado
Período 01/01/2024 a 31/08/2024

<u>ATIVO</u>	<u>BREITHAUPT</u>	<u>BRACOL</u>	<u>HANCAR</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
ATIVO CIRCULANTE	4.126.923	6.999.519	2.573	11.129.014
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.033.068	2	2.573	1.035.642
Clientes	355.419	5.402.299	-	5.757.718
Estoques	759.649	1.268.659	-	2.028.308
Adiantamentos	779.395	15.390	-	794.785
Impostos a Recuperar	352.177	313.168	-	665.346
Outros Créditos	847.216	-	-	847.216
Despesas Exercício Seguinte	-	-	-	-
Pessoas Ligadas AT	-	-	-	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE	87.629.701	38.328.654	44.260.023	170.218.378
Realizável a Longo Prazo	80.259.702	30.043.683	27.615.330	137.918.714
Impostos a Recuperar LP	40.514.380	-	-	40.514.380
Depósitos Judiciais	790.026	-	333.149	1.123.175
Outros Créditos LP	-	18.307.921	-	18.307.921
IRPJ e CSLL Diferidos	17.883.157	-	-	17.883.157
Partes Relacionadas AT	21.072.139	11.735.762	27.282.180	60.090.081
Emprést PJ Ligadas	-	-	-	-
Créditos de Acionistas	-	-	-	-
Investimentos	885.708	239	16.428.889	17.314.836
Part. em empresas Coligadas/Controladas	-	239	7.590.299	7.590.538
Part. por Incentivos Fiscais	-	-	-	-
Outros Investimentos	885.708	-	8.838.590	9.724.298
Imobilizado	6.099.743	8.064.373	215.805	14.379.920
Intangível	384.549	220.359	-	604.907
Compensação AT	-	-	-	-
TOTAL DO ATIVO	91.756.624	45.328.172	44.262.596	181.347.392

BRUNO
BREITHAUPT:09
309586915

Digitally signed by BRUNO
BREITHAUPT:09309586915
Date: 2024.09.25 15:04:41
+03'00'

Bruno Breithaupt Filho
Presidente CPF: 014.835.979-54

Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado dos Exercícios - Consolidado
Período 01/01/2024 a 31/08/2024

<u>PASSIVO</u>	<u>BREITHAUPT</u>	<u>BRACOL</u>	<u>HANCAR</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
PASSIVO CIRCULANTE	(67.102.719)	(5.509.191)	(1.305.433)	(73.917.344)
Fornecedores	(28.666.686)	(4.064)	(600)	(28.671.350)
Obrigações Sociais e Trabalhistas	(24.137.392)	-	-	(24.137.392)
Obrigações Tributárias	(13.808.179)	(4.856.791)	(312.195)	(18.977.165)
Empréstimos e Financiamentos	(3.570.326)	(539.919)	-	(4.110.244)
Adiantamento de Clientes	-	(14.926)	(992.638)	(1.007.565)
Outras Obrigações	3.079.863	(93.490)	-	2.986.373
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	(54.553.486)	(22.518.933)	(2.231.000)	(79.303.420)
Empréstimos e Financiamentos LP	(21.779.114)	(1.158.978)	(2.141.799)	(25.079.891)
Passivo a Descoberto - Investida	(1.520.481)	(336.255)	-	(1.856.736)
Partes Relacionadas PC	(28.202.349)	(21.023.701)	(89.201)	(49.315.251)
Pessoas Ligadas PC	-	-	-	-
Tributos Diferidos	(236.126)	-	-	(236.126)
Contingências	(2.815.416)	-	-	(2.815.416)
Obrigações Tributárias LP	-	-	-	-
PATRIMONIO LIQUIDO	29.899.582	(17.300.048)	(40.726.163)	(28.126.629)
Capital Social	(32.923.535)	(80.000)	(5.000)	(33.008.535)
Reserva de Capital	(54.337)	(8.584)	(35.953.886)	(36.016.807)
Reserva de Reavaliação em Controlada	-	-	-	-
Reserva de Lucros	-	-	-	-
Lucros/Prejuízos Acumulados	67.398.396	(154.346)	-	67.244.049
Resultado do Período	2.403.612	(1.884.749)	(2.009)	516.854
Ajuste de Avaliação Patrimonial	(6.963.114)	(7.347.368)	(4.528.544)	(18.839.027)
Ajuste de Exercícios Anteriores	38.560	(7.825.000)	(236.723)	-
Compensação PC	-	-	-	-
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(91.756.624)	(45.328.172)	(44.262.596)	(181.347.392)

Bruno Breithaupt Filho
 Presidente CPF: 014.835.979-54

Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado dos Exercícios - Consolidado
Período 01/01/2024 a 31/08/2024

RESULTADO	BREITHAUPT	BRACOL	HANCAR	CONSOLIDADO
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	3.334.357	1.900.000	-	5.234.357
(-) Deduções da Receita	(783.535)	(69.350)	-	(852.885)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	2.550.823	1.830.650	-	4.381.473
Custo das Mercadorias Vendidas	(1.700.581)	(50.000)	-	(1.750.581)
LUCRO BRUTO	850.242	1.780.650	-	2.630.892
Despesas Operacionais	(2.664.089)	(40.694)	(6.949)	(2.711.733)
Despesas com Vendas	(930.826)	-	-	(930.826)
Despesas Gerais e Administrativas	(1.486.048)	(40.694)	(6.949)	(1.533.692)
Despesas com Depreciação	(193.615)	-	-	(193.615)
Outras Receitas (Despesas) Operacionais	(53.599)	-	-	(53.599)
Equivalência Patrimonial	-	-	-	-
Despesas Não Operacionais	151.143	675.100	-	826.243
Outras Despesas Não Operacionais	(81.916)	(7.825.000)	-	(7.906.916)
Receitas Não Operacionais	233.060	8.500.100	-	8.733.160
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINAN	(1.662.704)	2.415.056	(6.949)	745.403
Despesa Financeira	(1.850.156)	(819.463)	(934)	(2.670.552)
Receita Financeira	1.109.248	289.156	12.883	1.411.287
RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL	(2.403.612)	1.884.749	5.000	(513.863)
Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	-	-	-	-
Imposto de Renda e Contribuição Social Correntes	-	-	(2.991)	(2.991)
RESULTADO DO PERÍODO	(2.403.612)	1.884.749	2.009	(516.854)

Bruno Breithaupt Filho
 Presidente CPF: 014.835.979-54