



medeiros²
costa beber
administração judicial

GRUPO BREITHAUPT

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 5009853-93.2020.8.24.0036

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

40º Relatório mensal de atividades

Competência: setembro de 2024

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Eventos do mês
	Operação Estrutura societária Unidades em funcionamento 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 **setembro/2024** em **24/10/2024**. Os questionamentos realizados no dia **12/11/2024**, foram respondidos em **13/11/2024**.

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



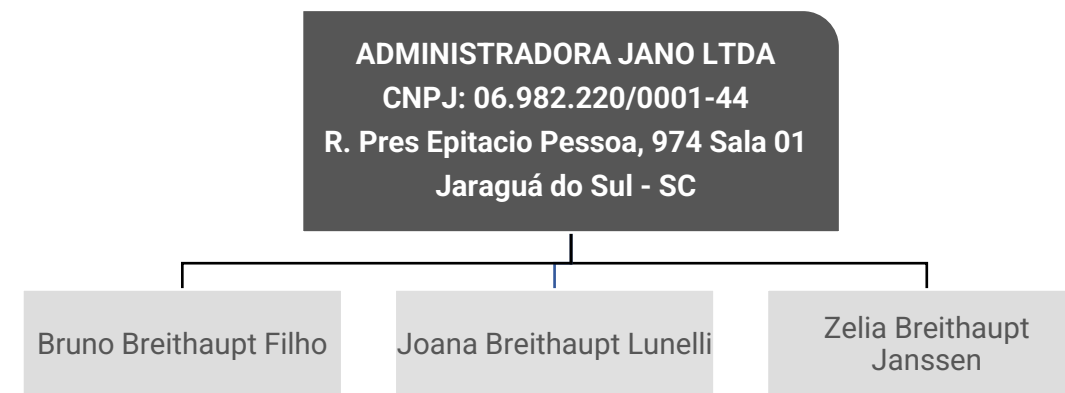
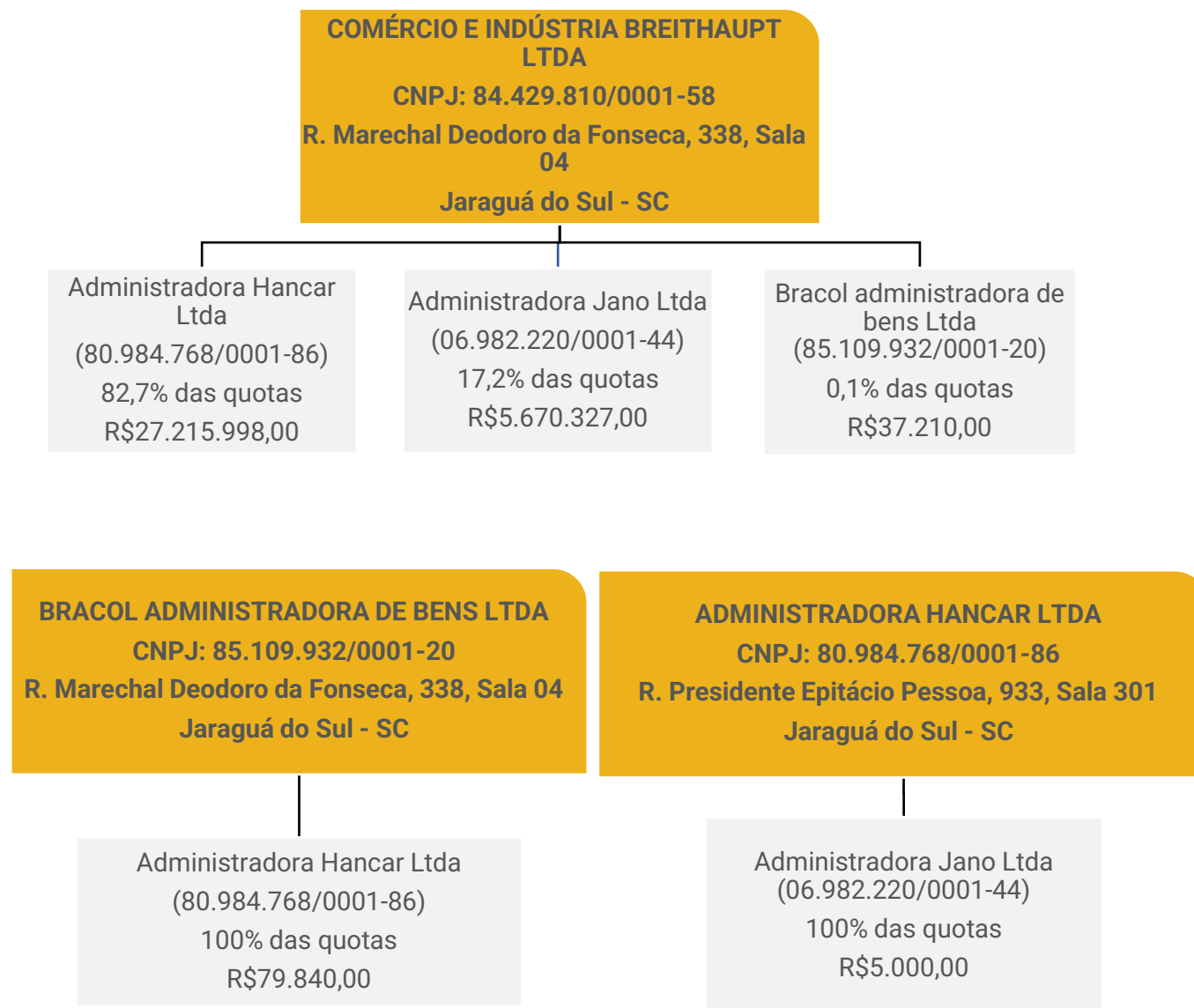
Consolidação do Quadro Geral de Credores



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

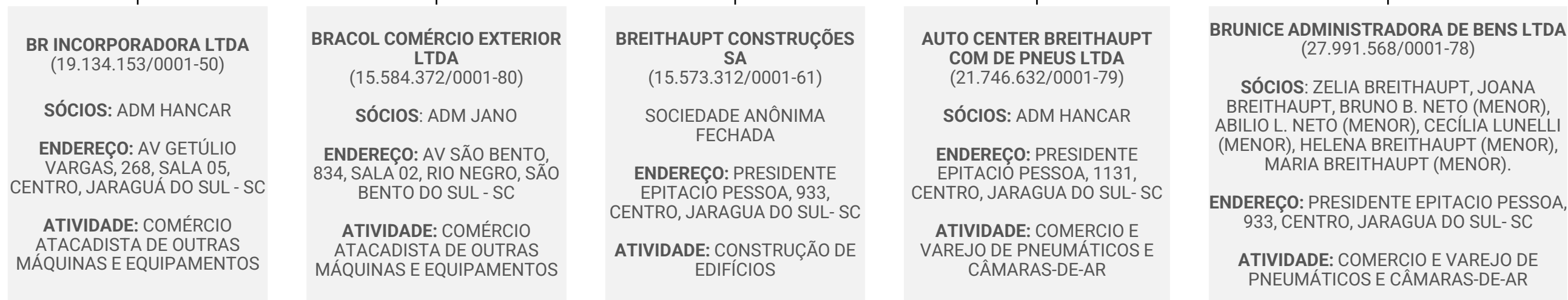




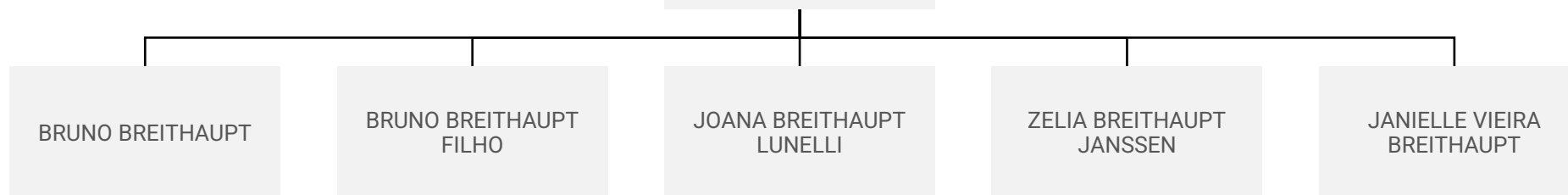
OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

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

EMPRESAS FAMÍLIA BREITHAAPT QUE NÃO FAZEM PARTE DA RJ



ADMINISTRADORES



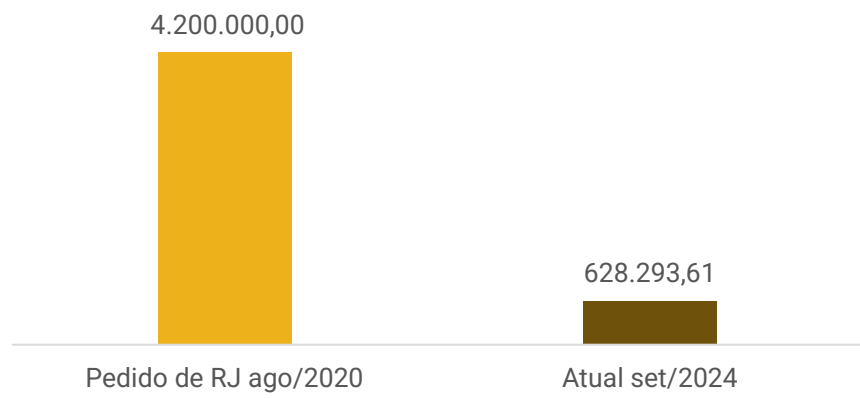


OPERAÇÃO – UNIDADES EM FUNCIONAMENTO

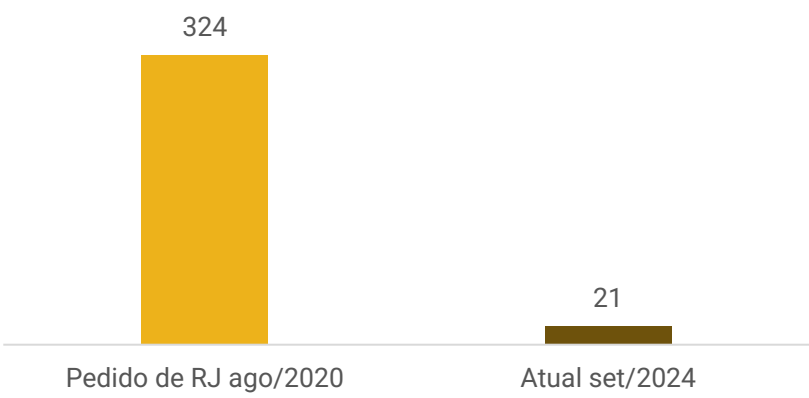
A Administração Judicial entende pertinente, dada a situação atual da empresa e do processo, trazer elementos históricos da situação da empresa no pedido de recuperação judicial e o quadro de agosto de 2024, período mais atualizado em que a Administração Judicial teve acesso.

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 setembro 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 21 funcionários e faturamento médio em 2024 foi de R\$ 628,2 mil. Assim, representa encolhimento de 85% do faturamento médio mensal, fechamento de 80% das lojas, demissão de 94% 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.

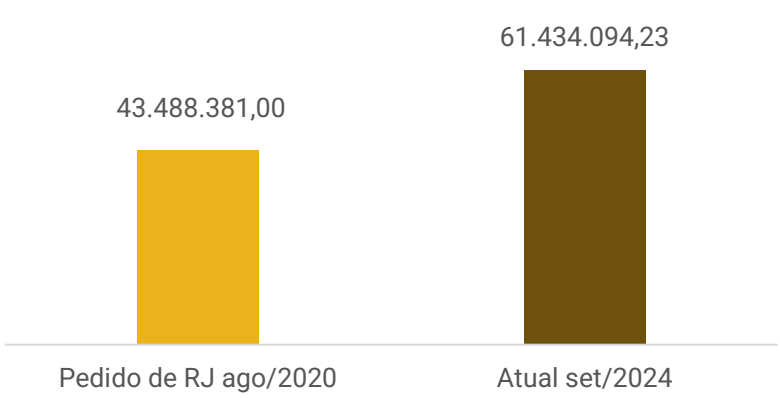
Faturamento Médio Mensal



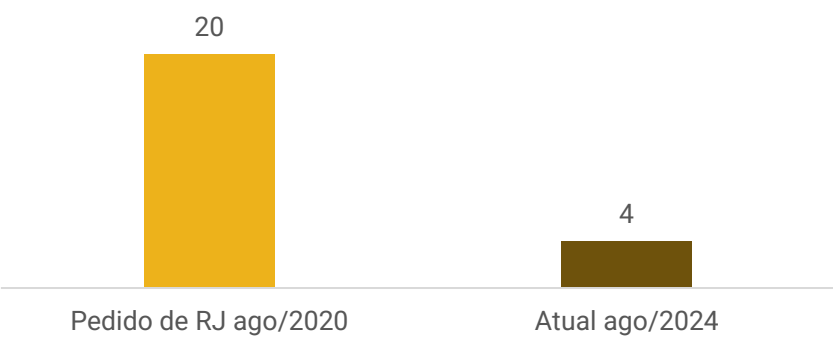
Número de Funcionários



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 – PRESTAÇÃO DE CONTAS

O pagamento da classe trabalhista se dará através da venda do imóvel matrícula nº 34.780, avaliado em R\$ 2,2 milhões. A homologação da venda do imóvel ocorreu em 02/05/2024 e a liberação dos valores ocorreu em 07/08/2024, ressaltando que, **do total liberado (R\$1.345.996,77), 10% (R\$134.599,68) será destinado para composição do capital de giro e 90% (R\$1.211.397,09) para pagamento aos credores trabalhistas. Do total pago, R\$903.203,65 foi destinado para pagamento da Classe I e R\$134.894,28 para composição de caixa.** Abaixo segue prestação de contas:

SITUAÇÃO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS - IMÓVEL MATRÍCULA 34.780				
Data	Tipo	Entradas	Saídas	Saldo a prestar contas
ago/24	Recebimento alvará imóvel matrícula nº 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

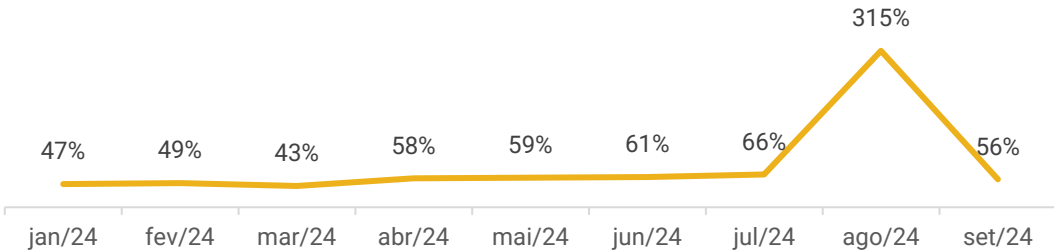
SITUAÇÃO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS - IMÓVEL MATRÍCULA 34.780				
Data	Tipo	Entradas	Saídas	Saldo a prestar contas
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Kohler Keb Brasil		-10.681,43	432.111,69
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - Imbralit Ind. Com. Art		-4.338,93	427.772,76
ago/24	Reforço Fluxo Caixa - PHG Industria e Com. 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 56%.. Destaca-se que o percentual expressivo registrado em agosto foi impulsionado pelo faturamento proveniente da venda do imóvel da Bracol.

Eficiência das vendas (%)



As Recuperandas, finalizaram agosto/2024 com **R\$ 1 milhão em disponibilidades**, informações ratificadas pela empresa. O fluxo de setembro não foi disponibilizado.



O quadro de colaboradores é composto **23 funcionários**, com uma folha salarial mensal de R\$ 65,9 mil, sendo os pagamentos realizados regularmente. Os encargos seguem inadimplentes.

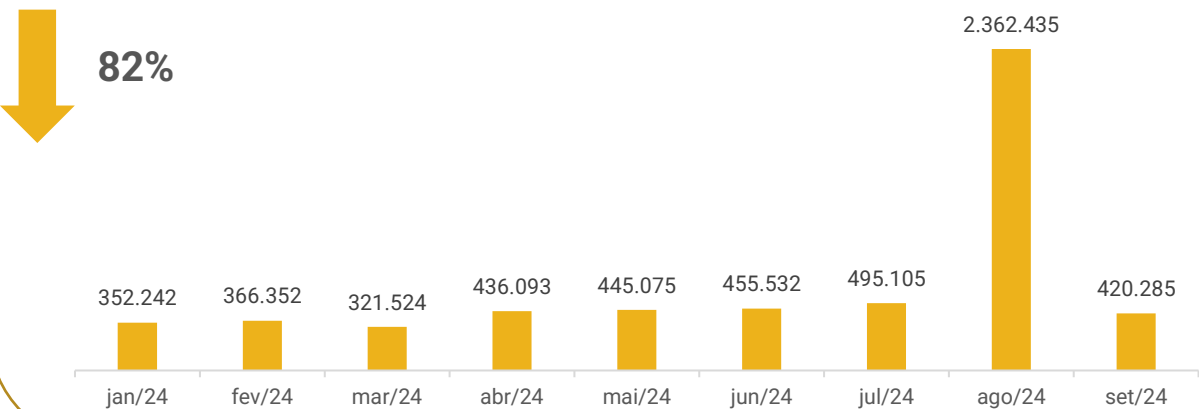


As Recuperandas apresentam **passivo concursal de R\$ 35.074.688,44**, distribuídos em 105 credores trabalhistas (R\$ 2 milhões), 234 credores quirografários (R\$ 31,6 milhões) e 106 ME/EPP (R\$ 1,2 milhão).

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.

Em setembro de 2024, o Grupo faturou R\$420,2 mil, sendo que o decréscimo foi impulsionadas pela venda de um imóvel, cuja contabilização ocorreu em agosto.

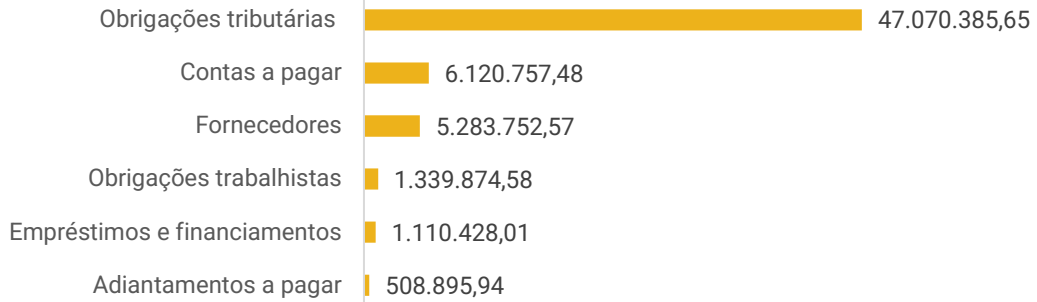
Faturamento Bruto



Passivo Extraconcursal
R\$ 61,4 milhões

O **passivo extraconcursal** das Recuperandas soma **R\$61.434.094,23**, com uma concentração significativa em tributos, fornecedores, empréstimos e contas a pagar.

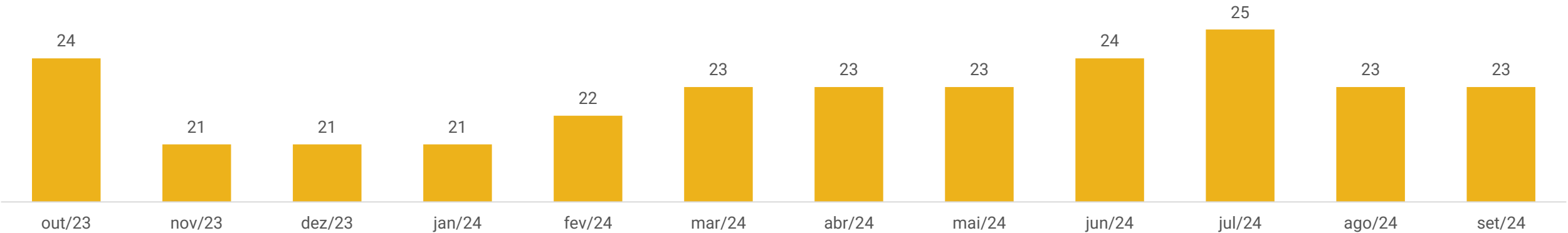
Endividamento Extraconcursal



Em setembro a Recuperanda não realizou demissões e/ou admissões, finalizando o período com 23 funcionários. A folha salarial mensal soma R\$ 65.935,95, 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\$1.058.272,27 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

Nota: a Recuperanda não apresentou o fluxo de caixa consolidado, embora solicitado, razão pela qual segue demonstrado a posição de agosto.

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.

Os extratos encaminhados atestam parcialmente o saldo de R\$231.781,52.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BREITHAUPT

BALANÇO PATRIMONIAL BREITHAUPT	jul/24	ago/24	set/24
CIRCULANTE	23.388.200	24.440.954	23.489.026
Caixa e Equivalentes de caixa	21.635	1.033.068	20.458
Clientes	3.284.362	3.230.919	3.249.975
Outros créditos	14.839.108	14.839.108	14.839.108
Adiantamentos	753.440	779.395	806.396
Impostos a recuperar	6.684.120	6.674.316	6.668.066
Estoques	1.172.901	1.165.472	1.184.383
Deduções dos direitos	-3.367.366	-3.281.323	-3.279.361
NÃO CIRCULANTE	66.843.888	67.315.670	67.444.427
Realizável a longo prazo	41.566.768	42.062.513	42.215.166
Investimentos	885.708	885.708	885.708
Imobilizado	6.123.707	6.099.743	6.075.848
Intangível	384.549	384.549	384.549
Diferido	17.883.157	17.883.157	17.883.157
TOTAL DO ATIVO	90.232.088	91.756.624	90.933.453
BALANÇO PATRIMONIAL BREITHAUPT	jul/24	ago/24	set/24
CIRCULANTE	95.845.095	95.305.068	94.693.456
Fornecedores	22.826.139	22.192.135	21.884.334
Empréstimos e financiamentos	3.568.436	3.570.326	3.389.427
Obrigações sociais e trabalhistas	24.079.175	24.137.392	23.988.400
Obrigações tributárias	18.941.058	18.976.679	19.006.359
Contas a pagar	2.902.251	2.900.208	2.897.119
Adiantamentos a pagar	23.528.038	23.528.328	23.527.818
NÃO CIRCULANTE	21.466.267	23.535.721	23.717.994
Empréstimos e financiamentos	19.709.659	21.779.114	21.961.387
Obrigações tributárias	236.126	236.126	236.126
Passivo a descoberto	1.520.481	1.520.481	1.520.481
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-27.079.274	-27.084.166	-27.477.997
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	-69.835.676	-69.840.568	-70.234.399
TOTAL DO PASSIVO	90.232.088	91.756.624	90.933.453

Clientes: em setembro as vendas a prazo foram superiores aos recebimentos, ocasionando acréscimo de 1%. Considerando as características do negócio, as vendas são pulverizadas a diversas pessoas físicas e/ou jurídicas. O *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 de R\$198.416,93, Jozeli Fontana de R\$128.926,46 e Claus Peter Michel de R\$113.146,69.

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 fornecedores (R\$801,5 mil) e férias (R\$4 mil). O aumento de 3% decorre de adiantamentos de férias e fornecedores, com destaque para adiantamento de pró labore do sócio Bruno Filho de R\$32.500,00 e Adriana Specht Magalhães de R\$ 11.000,00

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 mês a compra de estoques foi superior as utilizações, razão do acréscimo de R\$18,9 mil. Os inventários enviados indicam que o valor contabilizado está R\$16.673,02 acima 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, sendo observado recebimento R\$1.962,55 de créditos que eram considerados como liquidação duvidosa.

Realizável a longo prazo: compreende cheques a receber, depósitos judiciais, empréstimos a pessoas ligadas e impostos a recuperar. As variações estão relacionadas, especialmente, a atualização da Selic sobre crédito tributário de PIS/ COFINS oriundo do processo nº5002445-91.2019.404.7209 relativo a exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS e COFINS.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BREITHAUPT

BALANÇO PATRIMONIAL BREITHAUPT	jul/24	ago/24	set/24
CIRCULANTE	23.388.200	24.440.954	23.489.026
Caixa e Equivalentes de caixa	21.635	1.033.068	20.458
Clientes	3.284.362	3.230.919	3.249.975
Outros créditos	14.839.108	14.839.108	14.839.108
Adiantamentos	753.440	779.395	806.396
Impostos a recuperar	6.684.120	6.674.316	6.668.066
Estoques	1.172.901	1.165.472	1.184.383
Deduções dos direitos	-3.367.366	-3.281.323	-3.279.361
NÃO CIRCULANTE	66.843.888	67.315.670	67.444.427
Realizável a longo prazo	41.566.768	42.062.513	42.215.166
Investimentos	885.708	885.708	885.708
Imobilizado	6.123.707	6.099.743	6.075.848
Intangível	384.549	384.549	384.549
Diferido	17.883.157	17.883.157	17.883.157
TOTAL DO ATIVO	90.232.088	91.756.624	90.933.453
BALANÇO PATRIMONIAL BREITHAUPT	jul/24	ago/24	set/24
CIRCULANTE	95.845.095	95.305.068	94.693.456
Fornecedores	22.826.139	22.192.135	21.884.334
Empréstimos e financiamentos	3.568.436	3.570.326	3.389.427
Obrigações sociais e trabalhistas	24.079.175	24.137.392	23.988.400
Obrigações tributárias	18.941.058	18.976.679	19.006.359
Contas a pagar	2.902.251	2.900.208	2.897.119
Adiantamentos a pagar	23.528.038	23.528.328	23.527.818
NÃO CIRCULANTE	21.466.267	23.535.721	23.717.994
Empréstimos e financiamentos	19.709.659	21.779.114	21.961.387
Obrigações tributárias	236.126	236.126	236.126
Passivo a descoberto	1.520.481	1.520.481	1.520.481
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-27.079.274	-27.084.166	-27.477.997
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	-69.835.676	-69.840.568	-70.234.399
TOTAL DO PASSIVO	90.232.088	91.756.624	90.933.453

Fornecedores: os pagamentos de maior volume resultaram em uma retração de 1%. Os principais pagamentos foram destinados a fornecedores diversos de R\$325.429,70, PHG Indústria e Comércio de R\$51.005,99 e Pisoforte Revestimentos Cerâmicos de R\$37.410,24. O *aging list* mostra uma diferença de R\$147,2 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 retração de R\$180,8 mil em razão do pagamento da obrigação do BNDES por um terceiro, Sr. Luiz Carlos Bonilauri, cuja operação contou com deságio de R\$87.805,78.

No longo prazo, há mútuos com Hancar, Bracol e Breithaupt Construções, realizados para fortalecer o caixa e com Luiz Carlos Bonilauri. Em setembro o Sr. Luiz realizou a quitação do empréstimo junto ao BNDES aumentando, portanto, o mútuo a pagar junto ao Sr. Luiz. Além disso, há movimentações nos mútuos da Breithaupt Construções, Hancar e Bracol devido a recebimentos e pagamento de despesas entre as empresas.

Contas a pagar: compreendem aluguéis no valor de R\$ 6,4 milhões e uma conta redutora de R\$ 3,5 milhões, cujo saldo pende conciliação. Em setembro, foram pagos R\$31.981,72 em aluguéis e provisionados R\$28.892,52.

Adiantamentos: incluem adiantamentos de clientes (R\$ 493,9 mil) e para futuro aumento de capital (R\$ 23 milhões). A retração de R\$509,90 é relativa a entrega de produtos que haviam sido pagos de forma adiantada.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BRACOL

BALANÇO PATRIMONIAL BRACOL	jul/24	ago/24	set/24
CIRCULANTE	7.120.349	6.999.519	6.928.689
Caixa e Equivalentes de caixa	2	2	2
Clientes	5.473.129	5.282.299	5.211.469
Tributos a recuperar	313.168	313.168	313.168
Outras contas a receber	0	120.000	120.000
Adiantamentos	15.390	15.390	15.390
Estoques	1.318.659	1.268.659	1.268.659
NÃO CIRCULANTE	36.408.138	38.328.654	38.349.055
Realizável a longo prazo	13.371.847	15.292.362	15.312.763
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	43.528.487	45.328.172	45.277.743
BALANÇO PATRIMONIAL BRACOL	jul/24	ago/24	set/24
CIRCULANTE	26.512.091	26.581.441	26.633.961
Fornecedores	4.064	4.064	4.064
Obrigações tributárias	4.787.441	4.856.791	4.909.311
Contas a pagar	21.705.660	21.705.660	21.705.660
Adiantamentos a pagar	14.926	14.926	14.926
NÃO CIRCULANTE	1.494.970	1.446.683	1.398.396
Passivo a descoberto	336.255	336.255	336.255
Emprestimos	1.158.715	1.110.428	1.062.141
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	43.422.360	43.443.423	43.447.656

Clientes: inclui contas de clientes diversos (R\$2,2 milhões), aluguéis a receber (R\$120 mil) e HRG Empreendimentos Imobiliários (R\$2,9 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) e não apresentou alteração.

Realizável a longo prazo: compreende empréstimos de mútuo totalizando R\$15,3 milhões. Em setembro, foram concedidos novos empréstimos à empresa Breithaupt no valor de R\$22.542,84 e os recebimentos somaram R\$2.141,73.

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).

Empréstimos: refere-se exclusivamente à Opera Capital, com um saldo de R\$1 milhão, que realizou o adiantamento de 70% das parcelas da venda do imóvel de matrícula nº 56.439. No mês houve a baixa de R\$48,2 mil devido ao pagamento da parcela 19/60 pela parte arrematante.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL HANCAR

BALANÇO PATRIMONIAL HANCAR	jul/24	ago/24	set/24
CIRCULANTE	27.617.903	27.617.903	27.616.830
Caixa e Equivalentes de caixa	2.573	2.573	2.573
Adiantamentos	27.282.180	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	44.262.596	44.262.596	44.261.523
BALANÇO PATRIMONIAL HANCAR	jul/24	ago/24	set/24
CIRCULANTE	3.536.433	3.536.433	3.536.585
Fornecedores	600	600	600
Obrigações tributárias	312.195	312.195	312.347
Contas a pagar	3.223.638	3.223.638	3.223.638
NÃO CIRCULANTE	-	-	-
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	44.260.587	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, contudo a empresa ainda não efetuou a correção. Em setembro, 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 referente 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	jul/24	ago/24	set/24	2024
Receita bruta	495.105	2.362.435	420.285	5.654.642
Deduções das vendas	-134.240	-169.457	-144.732	-997.617
Receita líquida	360.865	2.192.977	275.553	4.657.025
Custo das mercadorias vendidas	-273.094	-270.333	-202.802	-1.953.382
Resultado bruto	87.771	1.922.645	72.751	2.703.643
Margem bruta	24%	88%	26%	3
Despesas operacionais	-288.638	-279.689	-650.642	-2.538.597
Despesas com vendas	-141.868	-178.095	-134.587	-1.259.028
Despesas gerais e administrativas	-160.390	-190.954	-163.255	-1.651.142
Despesas com depreciação	-	-	-	-24.041
Outras receitas/ despesas	15.534	91.957	89.629	238.575
Outras receitas/ despesas não operacionais	-	-	-	675.100
Despesas tributárias	-1.915	-2.597	-442.428	-518.061
Resultado operacional líquido	-200.867	1.642.955	-577.891	165.046
Margem operacional	-56%	75%	-210%	-4
Ebitda	-176.853	1.666.919	-553.927	333.903
Margem Ebitda	-	1	2	-3
Despesa financeira	-6.315	-10.642	-7.176	-2.677.638
Receita financeira	146.651	140.193	135.349	1.546.636
Resultado antes do IRPJ e CSLL	-60.531	1.772.506	-449.718	-965.956
Imposto de renda e Contribuição social	0	0	0	-946
Resultado líquido do exercício	-60.531	1.772.506	-449.718	-966.901
Margem líquida	-17%	81%	-163%	-21%

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	jul/24	ago/24	set/24
Breithaupt	495.105	462.435	420.285
Bracol (intercompany)	-	1.900.000	-
Hancar (intercompany)	-	-	-
Total	495.105	2.362.435	420.285

Receita Bruta de Vendas e Serviços: o faturamento registrou retração de 82% em razão do registro da venda do imóvel de Brusque de R\$1,9 milhões que ocorreu em agosto.

Deduções das vendas: inclui tributos sobre vendas de R\$136,6 mil e devoluções de R\$8,1 mil devido, 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 e, em setembro, representaram 74% 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. A retração de 24% está relacionada, especialmente, as perdas de operações de crédito que, em agosto, eram de R\$32,4 mil e em setembro foram zeradas.

Despesas Administrativas: inclui despesas com pessoal e gerais, tais como honorários, serviços de terceiros e internet. A queda de 15% é decorrente dos serviços de terceiros – pessoa jurídica e honorários advocatícios. Os principais serviços de terceiros/ honorários são ECN Consultoria Empresarial (R\$20.000,00), Zaggo Appi Advogados (R\$6.232,80) e Alves Rozza Contabilidade (R\$8.865,00).

Outras receitas: contempla desconto sobre o empréstimo do BNDES de R\$87.805,78, que foi oriundo da quitação da obrigação por um terceiro.

Despesas tributárias: abrange IPTU de R\$1.927,77, IPVA de R\$205,00, outros impostos/ taxas de R\$3.656,98 e indenizações de R\$436.638,62. As indenizações referem-se aos pagamentos de créditos concursais listados na Classe I – Trabalhista.

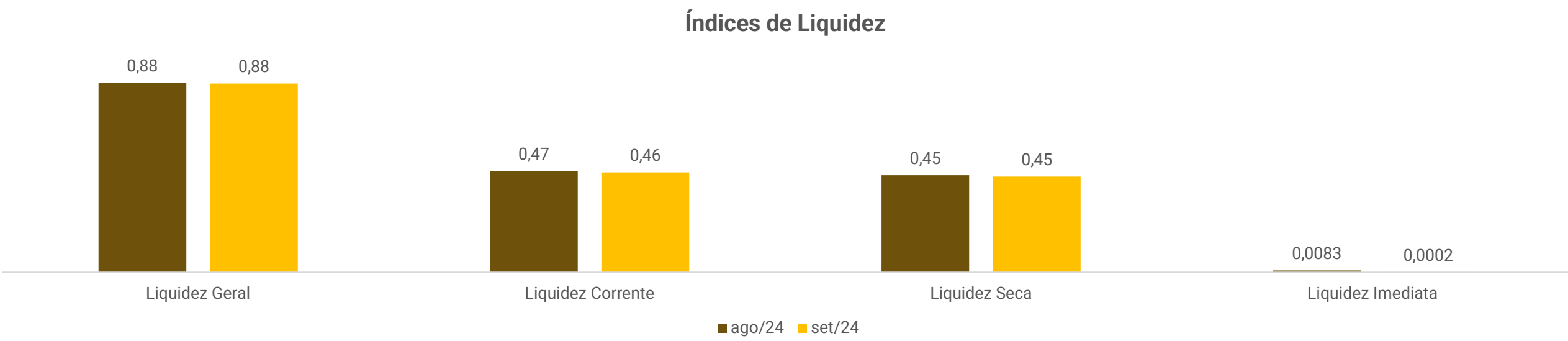
Resultado Financeiro: o resultado financeiro foi positivo em R\$128,1 mil, uma vez que as receitas com variação monetária fizeram frente as despesas com juros, bancárias e de cobrança.

Resultado Líquido: o faturamento foi insuficiente para cobrir custos e despesas, resultando em um prejuízo de R\$449.717,61. No acumulado de 2024, o resultado é negativo em R\$ 966.901,36.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES 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 setembro/2024 demonstrou 0,88, comparando o estabilidade com mesmo período de 2023.

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 retraiu, marcando 0,46, enquanto 2023 era de 0,47.

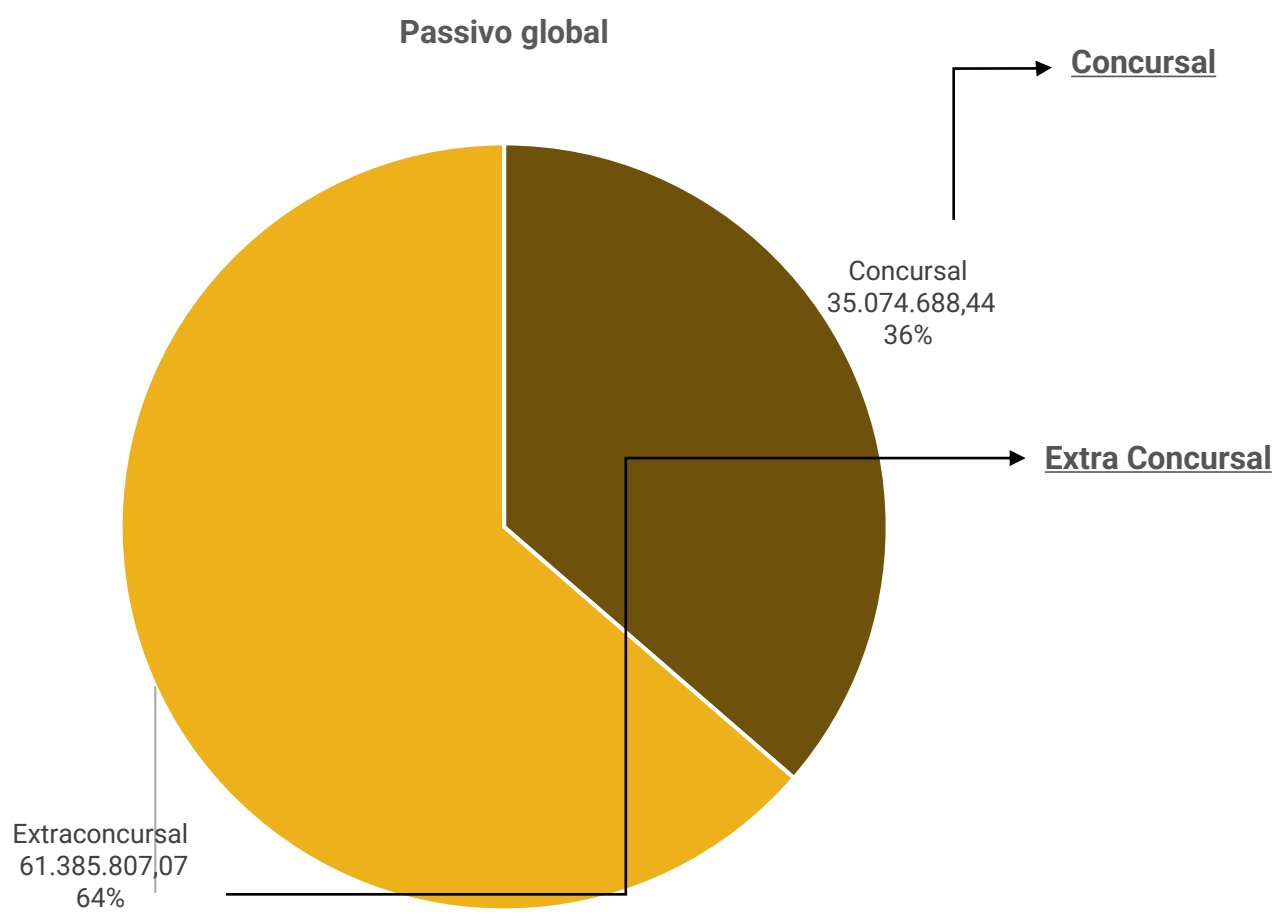
Liquidez Seca: Analisa a capacidade da empresa quitar as obrigações de curto prazo com recursos de curto prazo, excluindo os valores de estoque. Em setembro/2024 apresentou piora, demonstrando que não há recursos suficientes para quitar as dívidas de curto prazo.

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\$ 0,0002 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.



Passivo global de R\$96.460.495,51



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	105	23,60%	2.095.361,41	5,97%
Quirografário	234	52,58%	31.680.747,94	90,32%
Microempresa	106	23,82%	1.298.579,09	3,70%
Total	445	100%	35.074.688,44	100%

Em setembro/2024, as dívidas extraconcursais das recuperandas alcançaram **R\$61.385.807,07** 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\$47.070.385,65**. 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\$4.763.002,78 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\$ 280,3 mil, Macromaq Equipamentos de R\$ 243,4 mil e Cavalazzi Andrey Restanho Advogados de R\$ 237,9 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\$1.058.272,27.

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\$1.062.140,85 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

Imagens capturadas em visita técnica no dia 12/11/2024

Loja Jaraguá do Sul/SC



Auto Center Jaraguá do Sul/SC





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Imagens capturadas em visita técnica no dia 12/11/2024

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 OUTUBRO 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 setembro/2024

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/09/2024 A 30/09/2024

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUP 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
1	01	ATIVO	91.756.623,93	4.883.550,52	5.706.721,09	90.933.453,36
2	01.1	ATIVO CIRCULANTE	24.440.954,13	4.725.232,16	5.677.160,12	23.489.026,17
3	01.1.1	DISPONIBILIDADES	1.033.067,70	2.863.150,83	3.875.760,30	20.458,23
4	01.1.1.01	CAIXA	12.041,46	16.226,27	18.072,91	10.194,82
5	01.1.1.01.001	Caixa	12.041,46	16.226,27	18.072,91	10.194,82
6	01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.021.026,24	2.846.924,56	3.857.687,39	10.263,41
878	01.1.1.02.005	Bancoob Sicoob	0,30	2.352.050,91	2.352.051,01	0,20
879	01.1.1.02.005.002	Cooperativa Sicoob - Cejascred	0,00	0,01	0,00	0,01
1366	01.1.1.02.005.003	Cooperativa Sicoob - Credinorte	0,30	2.352.050,90	2.352.051,01	0,19
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	2.962,57	0,00	0,00	2.962,57
10	01.1.1.02.011.001	Banco Santander S/A	2.962,57	0,00	0,00	2.962,57
1370	01.1.1.02.012	PHD Bank	1.017.776,74	486.380,85	1.496.986,67	7.170,92
1371	01.1.1.02.012.001	PHD Bank	1.017.776,74	486.380,85	1.496.986,67	7.170,92
1453	01.1.1.02.014	Banco Inter S.A.	166,01	9,09	166,00	9,10
968	01.1.1.02.014.001	Banco Inter	166,01	9,09	166,00	9,10
14	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	23.407.886,43	1.862.081,33	1.801.399,82	23.468.567,94
17	01.1.2.02	CLIENTES NACIONAIS	3.230.918,88	420.428,24	401.372,49	3.249.974,63
18	01.1.2.02.001	Clientes Diversos	3.230.918,88	420.428,24	401.372,49	3.249.974,63
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	779.394,61	52.731,77	25.730,63	806.395,75
33	01.1.2.08.001	Adiantamentos de salários e empregados	2.450,00	1.591,44	4.041,44	0,00
37	01.1.2.08.005	Adiantamento a fornecedores	775.942,29	46.233,76	20.587,82	801.588,23
39	01.1.2.08.007	Adiantamento Férias	1.002,32	4.906,57	1.101,37	4.807,52
40	01.1.2.09	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	6.674.315,94	52.580,22	58.829,80	6.668.066,36
43	01.1.2.09.003	IRRF a Recuperar	1.022,65	51,43	0,00	1.074,08
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	53.050,14	4.755,48	5.879,45	51.926,17
47	01.1.2.09.007	COFINS a Recuperar	192.064,40	21.904,12	27.081,16	186.887,36
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	1.165.471,82	1.334.378,55	1.315.466,90	1.184.383,47
55	01.1.2.12.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	1.049.235,23	1.247.604,46	1.232.132,85	1.064.706,84
56	01.1.2.12.002	Estoque de Matéria-Prima	114.778,50	3.440,04	0,00	118.218,54
727	01.1.2.12.006	(+/-) Impostos Sobre Remessa/Retorno	(50,79)	0,00	0,00	(50,79)
988	01.1.2.12.007	Estoque em Transito	1.508,88	83.334,05	83.334,05	1.508,88
60	01.1.2.13	DEDUÇÕES DOS DIREITOS	(3.281.323,10)	1.962,55	0,00	(3.279.360,55)
62	01.1.2.13.002	(-) Provisão p/ Créditos de Liquidação Duvidosa	(2.875.500,12)	1.962,55	0,00	(2.873.537,57)
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	67.315.669,80	158.318,36	29.560,97	67.444.427,19
79	01.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	42.062.513,09	158.318,36	5.665,82	42.215.165,63
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	790.026,05	636,94	315,90	790.347,09
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	699.748,06	636,94	315,90	700.069,10
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	40.691.291,63	157.681,42	5.349,92	40.843.623,13
1383	01.2.1.06.001	Credito PIS/COFINS Processo N. 5002445-91.2019.4	40.152.215,33	135.138,58	5.349,92	40.282.003,99
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	362.164,36	22.542,84	0,00	384.707,20

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/09/2024 A 30/09/2024

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUP 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
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 Construcão 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	6.099.742,85	0,00	23.895,15	6.075.847,70
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	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(5.678.439,87)	0,00	23.895,15	(5.702.335,02)
116	01.2.3.05.001	(-) Máquinas e equipamentos	(802.328,72)	0,00	4.196,62	(806.525,34)
117	01.2.3.05.002	(-) Móveis e Utensílios	(1.356.429,63)	0,00	19.124,63	(1.375.554,26)
119	01.2.3.05.004	(-) Imóveis	(95.966,60)	0,00	0,00	(95.966,60)
120	01.2.3.05.005	(-) Veículos	(80.325,67)	0,00	55,33	(80.381,00)
121	01.2.3.05.006	(-) Computadores Periféricos	(1.404.509,20)	0,00	170,87	(1.404.680,07)
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	(32.272,37)	0,00	347,70	(32.620,07)
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	91.756.623,93	5.817.422,15	4.994.251,58	90.933.453,36
145	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	95.305.068,17	1.261.367,41	649.755,52	94.693.456,28
146	02.1.1	FORNECEDORES	22.192.135,26	666.547,23	358.746,16	21.884.334,19
147	02.1.1.01	FORNECEDORES	22.192.135,26	666.547,23	358.746,16	21.884.334,19
148	02.1.1.01.000000001	DIVERSOS	21.568.029,57	325.429,70	0,00	21.242.599,87
148	02.1.1.01.000000062	PGR SOLUCOES EM ENGENHARIA E MEI	1.597,82	1.201,10	651,75	1.048,47
148	02.1.1.01.000000093	ALVES E ROZZA CONTABILIDADE LTDA	4.065,00	8.065,00	8.865,00	4.865,00
148	02.1.1.01.000000467	SENIOR SISTEMAS S/A	5.610,94	0,00	0,00	5.610,94
148	02.1.1.01.000000470	ALUMIACO DIST ALUMINIO FERRO CHAP	0,00	0,00	291,67	291,67
148	02.1.1.01.000000755	MERCADO DAS EMBALAGENS LTDA	24,40	24,40	0,00	0,00
148	02.1.1.01.000001839	RADIO JARAGUA LTDA	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00
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 REFRIGERACAO EIRELI - EPP	75,50	75,50	0,00	0,00
148	02.1.1.01.000003704	ADJ LUBRIFICANTES PECAS E ACESSOR	2.344,75	1.023,80	465,00	1.785,95
148	02.1.1.01.000004685	Coremma Ltda	169,96	407,94	342,39	104,41
148	02.1.1.01.000005492	JOSE OSVALDO DE OLIVEIRA LTDA	756,00	756,00	0,00	0,00
148	02.1.1.01.000005651	COOP.DE PROD. ABASTECIMENTO DO V.	393,27	103,39	834,84	1.124,72
148	02.1.1.01.000006970	MULTICERTO IND. E COM. DE FERRAMEI	1.921,33	1.921,33	3.480,19	3.480,19
148	02.1.1.01.000006977	UNIFIQUE TELECOMUNICAÇÕES S/A	7.898,63	0,00	0,00	7.898,63
148	02.1.1.01.000007519	BLUMENAU ILUMINACAO LTDA	3.319,43	0,00	0,00	3.319,43
148	02.1.1.01.000015549	CSM - COMPONENTES SISTEMAS E MAQ	22.538,75	12.914,45	11.900,00	21.524,30
148	02.1.1.01.000019647	NT FERRAMENTAS EIRELLI	773,00	773,00	0,00	0,00

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/09/2024 A 30/09/2024

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUP 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	02.1.1.01.000020185	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	177,30	3.078,96	3.078,96	177,30
148	02.1.1.01.000032418	GARTHEN INDUSTRIA E COMERCIO DE M	19.309,26	4.476,67	21.791,29	36.623,88
148	02.1.1.01.000043741	BLUTAPE COMERCIO DE EMBALAGENS I	600,00	600,00	0,00	0,00
148	02.1.1.01.000050840	COOP.DE PROD. ABASTECIMENTO DO V.	892,18	892,18	0,00	0,00
148	02.1.1.01.000064259	EXTRACAO DE AREIA FUNDADO LTDA EPF	0,00	250,00	1.134,00	884,00
148	02.1.1.01.000073451	OVD IMPORTADORA E DISTRIBUIDORA L	1.300,13	0,00	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	02.1.1.01.000084417	CERAMICA SCHROEDER LTDA	247,00	0,00	0,00	247,00
148	02.1.1.01.000103204	PEPA DISTRIBUIDORA MAT. ELETRICOS	2.954,93	4.422,12	4.422,12	2.954,93
148	02.1.1.01.000108464	LUIZ SERGIO CLAUS MEI	750,00	750,00	0,00	0,00
148	02.1.1.01.000142957	CELESC DISTRIBUIÇÃO S.A	10.124,31	0,00	0,00	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 EIREL	2.224,78	242,10	450,00	2.432,68
148	02.1.1.01.000146944	SAN MARCOS REVESTIMENTOS CERAMI	59.702,35	0,00	14.069,36	73.771,71
148	02.1.1.01.000146945	VD TRANSPORTES COMERCIO E SERVIC	3.763,68	7.062,01	6.857,86	3.559,53
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 INDUS.E COMERC. PLASTICO I	2.306,03	4.989,10	4.989,10	2.306,03
148	02.1.1.01.000147059	NIEHUES INDUSTRIA E COMERCIO DE TF	5.835,21	11.631,03	9.981,20	4.185,38
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/	506,04	506,04	3.140,20	3.140,20
148	02.1.1.01.000147204	OMEGA IND QUIMICA LTDA	3.544,17	1.404,68	3.974,65	6.114,14
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 DE	668,67	0,00	0,00	668,67
148	02.1.1.01.000152417	STERN BIANCHI ADVOCACIA E CONSULT	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
148	02.1.1.01.000152418	MEDEIROS & MEDEIROS, COSTA BEBER	20.718,23	15.114,06	0,00	5.604,17
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	16.566,50	4.857,70	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	1.000,00	1.000,00	2.906,68
148	02.1.1.01.000154518	Kohler Produtos para Cozinhas e Ban Ltda.	0,00	0,00	2.211,12	2.211,12
148	02.1.1.01.000154519	IMBRALIT IND. E COM. DE ARTEFATOS D	22.926,24	24.930,25	26.290,59	24.286,58
148	02.1.1.01.000154523	PHG INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA	49.512,56	51.005,99	42.887,70	41.394,27
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	26.586,16	0,00	6.232,80	32.818,96
148	02.1.1.01.000154774	DATA COBRANCA EMPRESARIAL LTDA	2.697,69	0,00	0,00	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 LTI	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 LTDA	5.563,64	0,00	3.431,52	8.995,16
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. TECNOLÓGICO	18.168,70	0,00	1.126,80	19.295,50
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	155,21	155,21	0,00	0,00
148	02.1.1.01.000171800	BERTOVAR SUPERMERCADO LTDA	0,00	315,62	704,73	389,11
148	02.1.1.01.0001718279	PISOFORTE REVESTIMENTOS CERAMIC	73.688,35	37.410,24	31.295,05	67.573,16
148	02.1.1.01.0001718462	TINTAS ALESSI LTDA	5.674,48	4.667,34	7.358,98	8.366,12
148	02.1.1.01.0001718676	ROBERTO DOS SANTOS 10693783990	7.580,00	0,00	0,00	7.580,00
148	02.1.1.01.0001718741	Thierry Phillipe Souto Costa Advogacia	8.510,64	8.510,64	0,00	0,00
148	02.1.1.01.0001725484	AKATO TUBOS INDUSTRIA E COMERCIO	18.736,14	12.205,09	0,00	6.531,05
148	02.1.1.01.0001725623	CIPLA CONDOR INDUSTRIA PLASTICA LT	1.763,14	1.404,90	2.602,72	2.960,96
148	02.1.1.01.0001727480	A J RORATO & CIA LTDA	4.303,46	0,00	0,00	4.303,46
148	02.1.1.01.0001732563	LYNUS INDUSTRIA, COMERCIO, IMPORT/	4.538,29	3.510,38	5.144,28	6.172,19
148	02.1.1.01.0001732960	RADIO CIDADE DAS AGUAS LTDA	700,00	0,00	0,00	700,00
148	02.1.1.01.0001732961	AKATO INDUSTRIA DE PRODUTOS PARA	6.527,59	3.749,95	0,00	2.777,64
148	02.1.1.01.0001742785	ECN CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA	8.996,20	20.000,00	20.000,00	8.996,20
148	02.1.1.01.0001742786	GLADIS LISANE SCHMIDT 64620417904	800,00	0,00	0,00	800,00
148	02.1.1.01.0001742791	ANSELMO PETRY 75700514915	600,00	0,00	0,00	600,00
148	02.1.1.01.0001742798	AJUD ASSESSORIA E TECNOLOGIA PAR/	0,00	0,00	1.407,74	1.407,74
148	02.1.1.01.0001748261	ADX INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	0,00	0,00	10.495,00	10.495,00
148	02.1.1.01.0001748267	51.597.468 DAVID ANTHONY MENSLIN	154,50	0,00	0,00	154,50
148	02.1.1.01.0001748340	RIBAS CONSULTORIA EMPRESARIAL E T	797,00	797,00	0,00	0,00
148	02.1.1.01.0001756654	ZL CIMENTOS DISTRIBUICAO LTDA	11.970,00	17.955,00	23.940,00	17.955,00
148	02.1.1.01.0001757800	53.243.068 VALDIR SIEVES	2.469,70	1.500,00	0,00	969,70

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/09/2024 A 30/09/2024

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUP 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	02.1.1.01.001767096	BERTO VAN SUPERMERCADO LTDA	0,00	0,00	453,34	453,34
148	02.1.1.01.001773182	OZINI INDUSTRIA DE MOVEIS LTDA	1.266,20	1.266,20	4.130,92	4.130,92
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	3.000,00	1.000,00	0,00	2.000,00
148	02.1.1.01.001782790	MEGA F.R.A LOGISTICA E TRANSPORTE	847,03	847,03	0,00	0,00
148	02.1.1.01.001790840	RM METAIS SANITARIOS LTDA.	3.528,86	2.719,18	5.780,06	6.589,74
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 COMERCIO DE ESQUADRIAS LTDA	1.920,00	1.195,34	0,00	724,66
148	02.1.1.01.001801791	HILTON TIAGO DE LIMA ME	0,00	0,00	334,97	334,97
148	02.1.1.01.001804894	55.352.333 JOSE ALVES MAGALHAES	20.250,00	6.750,00	6.750,00	20.250,00
148	02.1.1.01.001824024	M10A ASSESSORIA FINANCEIRA LTDA	2.508,10	0,00	2.508,10	5.016,20
148	02.1.1.01.001824033	JOAO PEDRO CLAUS 07649804917	5.010,00	9.810,00	4.800,00	0,00
148	02.1.1.01.001832739	MEGA F.R.A LOGISTICA E TRANSPORTE	0,00	0,00	221,11	221,11
148	02.1.1.01.001832740	TRANSPORTES FRIGO LTDA	0,00	0,00	1.191,74	1.191,74
151	02.1.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.570.325,59	182.805,78	1.906,91	3.389.426,72
152	02.1.2.01	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	3.570.325,59	182.805,78	1.906,91	3.389.426,72
155	02.1.2.01.003	BNDES	182.805,78	182.805,78	0,00	0,00
960	02.1.2.01.003.003	BNDES	182.805,78	182.805,78	0,00	0,00
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	210.958,40	0,00	1.906,91	212.865,31
813	02.1.2.01.008.001	Cooperativa Viacredi - Conta Corrente	210.958,40	0,00	1.906,91	212.865,31
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	24.137.391,88	315.248,53	166.256,18	23.988.399,53
159	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	1.331.868,33	296.963,59	84.572,23	1.119.476,97
160	02.1.3.01.001	Salários a pagar	58.018,42	58.018,42	55.968,49	55.968,49
161	02.1.3.01.002	Férias a pagar	4.553,32	4.906,57	4.553,32	4.553,32
162	02.1.3.01.003	Rescisões a pagar	1.268.613,70	233.854,60	23.513,17	1.058.272,27
165	02.1.3.01.007	Pensão alimentícia	682,89	184,00	184,00	682,89
168	02.1.3.03	FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES	8.006,25	8.006,25	9.967,46	9.967,46
169	02.1.3.03.001	Pro-labore a pagar	8.006,25	8.006,25	9.967,46	9.967,46
170	02.1.3.04	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	22.568.822,23	54,00	37.474,62	22.606.242,85
171	02.1.3.04.001	INSS a Recolher	20.112.084,44	0,00	31.683,07	20.143.767,51
172	02.1.3.04.003	FGTS a Recolher	2.407.251,06	0,00	5.737,55	2.412.988,61
173	02.1.3.04.004	Contribuições Sindicais a Recolher	193,10	54,00	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	228.695,07	4.358,45	28.375,63	252.712,25
176	02.1.3.05.001	Obrigação de 13º salário	45.512,83	700,09	5.562,12	50.374,86
177	02.1.3.05.002	Obrigação de férias	125.058,96	2.527,53	15.374,34	137.905,77
178	02.1.3.05.003	Obrigação FGTS s/ 13º	3.793,91	55,93	464,06	4.202,04
179	02.1.3.05.004	Obrigação de FGTS s/ Férias	9.392,74	202,20	1.229,91	10.420,45
180	02.1.3.05.005	Obrigação de INSS s/ 13º	12.525,56	188,67	1.531,32	13.868,21
181	02.1.3.05.006	Obrigação de INSS s/ Férias	32.411,07	684,03	4.213,88	35.940,92
182	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	18.976.679,11	64.274,25	93.953,75	19.006.358,61
183	02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	28.263,01	5.349,92	8.211,15	31.124,24
184	02.1.4.01.001	IRRF a Recolher - Pessoa Física	13.667,08	3.614,54	6.337,79	16.390,33
185	02.1.4.01.002	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	12.817,03	0,00	22,50	12.839,53
186	02.1.4.01.003	ISS Retido a Recolher	43,52	0,00	0,00	43,52
187	02.1.4.01.004	IRRF a Recolher - Aluguel	1.707,48	1.707,48	1.757,85	1.757,85
617	02.1.4.01.006	CSLL/PIS/COFINS Retido a recolher	27,90	27,90	93,01	93,01
194	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	13.779.915,85	58.924,33	85.742,60	13.806.734,12

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/09/2024 A 30/09/2024

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUP 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
195	02.1.4.03.001	ICMS a Recolher	13.744.140,65	25.869,19	52.676,59	13.770.948,05
201	02.1.4.03.007	ISSQN a Recolher	8.548,84	94,53	105,40	8.559,71
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	26.428.536,33	32.491,62	28.892,52	26.424.937,23
210	02.1.5.02	DEMAIS CONTAS A PAGAR	2.900.208,44	31.981,72	28.892,52	2.897.119,24
213	02.1.5.02.003	Aluguel a Pagar	6.474.550,97	31.981,72	28.892,52	6.471.461,77
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	23.528.327,89	509,90	0,00	23.527.817,99
215	02.1.5.03.001	Adiantamento de Clientes	494.479,35	509,90	0,00	493.969,45
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	23.535.721,37	2.260.316,33	2.442.588,79	23.717.993,83
221	02.2.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	21.779.114,15	2.260.316,33	2.442.588,79	21.961.386,61
873	02.2.2.02	MUTUOS	0,00	0,00	95.000,00	95.000,00
874	02.2.2.02.001	MUTUOS	0,00	0,00	95.000,00	95.000,00
876	02.2.2.02.001.001	Mutuos	0,00	0,00	95.000,00	95.000,00
936	02.2.2.03	MUTUOS TERCEIROS	21.779.114,15	2.260.316,33	2.347.588,79	21.866.386,61
935	02.2.2.03.000154590	Breithaupt Construcoes S/A	6.957.508,40	2.233.071,43	2.301.465,95	7.025.902,92
935	02.2.2.03.000160345	Administradora Hancar Ltda em Recuperaca	3.139.221,93	24.653,17	23.580,00	3.138.148,76
935	02.2.2.03.000160346	Bracol Administradora de Bens Ltda em Rec	11.682.383,82	2.591,73	22.542,84	11.702.334,93
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 Construcc	1.520.481,07	0,00	0,00	1.520.481,07
225	02.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(27.084.165,61)	2.295.738,41	1.901.907,27	(27.477.996,75)
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	(69.840.568,01)	2.295.738,41	1.901.907,27	(70.234.399,15)
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	(2.442.172,37)	2.295.738,41	1.901.907,27	(2.836.003,51)
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	(2.403.612,26)	2.295.738,41	1.901.907,27	(2.797.443,40)
259	03	RECEITAS	2.550.822,50	93.215,81	421.288,67	2.878.895,36
260	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	2.550.822,50	93.215,81	421.288,67	2.878.895,36
261	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	3.334.357,46	0,00	420.285,12	3.754.642,58
262	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS	3.277.540,49	0,00	415.629,07	3.693.169,56
265	03.1.1.01.003	Vendas de Mercadorias	3.277.540,49	0,00	415.629,07	3.693.169,56
267	03.1.1.03	RECEITAS COM SERVIÇOS	56.816,97	0,00	4.656,05	61.473,02
268	03.1.1.03.001	Serviços Prestados	56.816,97	0,00	4.656,05	61.473,02
272	03.1.2	DEDUÇÕES DAS RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇO	(783.534,96)	93.215,81	1.003,55	(875.747,22)
273	03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(99.951,42)	8.100,51	0,00	(108.051,93)

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/09/2024 A 30/09/2024

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUP 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
274	03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	(99.951,42)	8.100,51	0,00	(108.051,93)
276	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(683.583,54)	85.115,30	1.003,55	(767.695,29)
277	03.1.2.02.001	ICMS sobre vendas	(420.239,74)	52.049,29	1.003,55	(471.285,48)
278	03.1.2.02.002	PIS sobre vendas e serviços	(46.716,73)	5.879,45	0,00	(52.596,18)
279	03.1.2.02.003	COFINS sobre vendas e serviços	(215.179,90)	27.081,16	0,00	(242.261,06)
283	03.1.2.02.007	ISSQN sobre serviços	(1.447,17)	105,40	0,00	(1.552,57)
335	04	CUSTOS E DESPESAS	4.954.434,76	2.202.522,60	1.480.618,60	5.676.338,76
336	04.1	CUSTOS	1.700.580,86	1.444.676,07	1.241.874,48	1.903.382,45
337	04.1.1	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	1.700.580,86	1.444.352,00	1.241.550,41	1.903.382,45
338	04.1.1.01	ESTOQUE INICIAL	8.925.625,16	1.148.557,98	0,00	10.074.183,14
339	04.1.1.01.001	Estoque inicial de mercadorias	8.925.625,16	1.148.557,98	0,00	10.074.183,14
340	04.1.1.02	COMPRAS	1.753.309,62	295.794,02	73.839,96	1.975.263,68
342	04.1.1.02.002	Compra de Mercadoria para Revenda	2.084.724,05	285.376,60	24.393,03	2.345.707,62
343	04.1.1.02.006	Fretes sobre Compras	92.560,50	10.077,31	229,13	102.408,68
344	04.1.1.02.007	(-) ICMS sobre Compras	(212.228,17)	0,00	24.096,08	(236.324,25)
624	04.1.1.02.009	(-) PIS Sobre Compras	(38.065,84)	0,00	4.351,17	(42.417,01)
625	04.1.1.02.010	(-) COFINS Sobre Compras	(175.200,30)	0,00	20.041,86	(195.242,16)
346	04.1.1.02.011	(-) Devolução de Compras	(2.509,71)	87,39	728,17	(3.150,49)
723	04.1.1.02.013	Perdas	1.815,29	240,82	0,00	2.056,11
724	04.1.1.02.014	Bonificações de Mercadorias	2.213,80	11,90	0,52	2.225,18
348	04.1.1.03	(-) ESTOQUE FINAL	(8.978.353,92)	0,00	1.167.710,45	(10.146.064,37)
349	04.1.1.03.001	Estoque Final de mercadorias	(8.978.353,92)	0,00	1.167.710,45	(10.146.064,37)
453	04.2	DESPESAS OPERACIONAIS	2.664.089,11	750.808,32	13.825,31	3.401.072,12
454	04.2.1	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.486.048,45	168.679,37	8.711,58	1.646.016,24
455	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	544.504,96	80.251,93	6.725,22	618.031,67
456	04.2.1.01.001	Salários	358.219,00	57.519,48	6.600,81	409.137,67
457	04.2.1.01.002	Pró-Labore	102.937,12	12.867,14	0,00	115.804,26
459	04.2.1.01.004	Férias	49.042,24	5.575,15	108,74	54.508,65
460	04.2.1.01.005	13.Salário	34.306,60	4.290,16	15,67	38.581,09
466	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	178.854,03	25.824,96	43,86	204.635,13
467	04.2.1.02.001	INSS	142.029,34	20.757,65	33,92	162.753,07
468	04.2.1.02.002	FGTS	36.824,69	5.067,31	9,94	41.882,06
472	04.2.1.03	DESPESAS GERAIS	762.689,46	62.602,48	1.942,50	823.349,44
476	04.2.1.03.004	Internet	2.040,00	500,00	0,00	2.540,00
477	04.2.1.03.005	Honorários Contábeis	68.225,00	8.865,00	0,00	77.090,00
488	04.2.1.03.019	Serviços de Terceiros - Pessoa Física	5.071,71	7.702,80	0,00	12.774,51
489	04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	369.523,27	31.208,10	0,00	400.731,37
496	04.2.1.03.033	Informática e softwares	55.161,14	6.151,28	0,00	61.312,42
678	04.2.1.03.043	Honorarios Advocaticios	262.546,49	6.232,80	0,00	268.779,29
679	04.2.1.03.044	Despesas com Cobranças	121,85	0,00	0,00	121,85
506	04.2.2	DESPESAS COM VENDAS	1.124.441,21	139.700,58	5.113,73	1.259.028,06
507	04.2.2.01	DESPESAS TRABALHISTAS	177.069,58	28.376,93	2.118,23	203.328,28
514	04.2.2.01.001	Salários	141.006,55	17.247,09	255,86	157.997,78
508	04.2.2.01.002	13.Salário	11.784,56	1.271,96	684,42	12.372,10
511	04.2.2.01.004	Férias	23.769,03	9.857,88	1.177,95	32.448,96
515	04.2.2.01.008	Vale Transporte	509,44	0,00	0,00	509,44
516	04.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	63.591,15	9.968,21	649,05	72.910,31
518	04.2.2.02.002	FGTS	14.457,61	2.264,96	148,94	16.573,63
519	04.2.2.02.003	INSS	49.133,54	7.703,25	500,11	56.336,68
522	04.2.2.03	DESPESAS GERAIS COM VENDAS	883.780,48	101.355,44	2.346,45	982.789,47
523	04.2.2.03.001	Água e Esgoto	2.666,76	470,98	0,00	3.137,74
524	04.2.2.03.002	Aluguel	229.303,36	30.650,37	1.942,50	258.011,23
526	04.2.2.03.004	Brindes	969,54	0,00	0,00	969,54
527	04.2.2.03.005	Combustíveis e Lubrificantes	6.364,92	2.711,92	0,00	9.076,84
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	10.377,32	1.572,37	0,00	11.949,69
531	04.2.2.03.009	Depreciações e Amortizações	193.615,03	23.895,15	0,00	217.510,18
532	04.2.2.03.010	Desp.Viag./Estad./Passag./Aliment./Combust	0,00	262,50	0,00	262,50
533	04.2.2.03.011	Despesas de Transporte	140.637,00	10.268,00	0,00	150.905,00
534	04.2.2.03.012	Despesas Médicas e Odontológicas	57.723,55	8.275,61	79,88	65.919,28
535	04.2.2.03.013	Dispêndios com Alimentação	58.337,50	9.952,73	0,00	68.290,23

BALANCETE CONSOLIDADO DE 01/09/2024 A 30/09/2024

EMPRESA: 321 - COMERCIO E INDUSTRIA BREITHAUP 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
536	04.2.2.03.014	Patrocínios	500,00	0,00	0,00	500,00
537	04.2.2.03.015	Energia Elétrica	30.020,54	3.503,45	324,07	33.199,92
543	04.2.2.03.021	Manutenção e Conservação	848,50	0,00	0,00	848,50
544	04.2.2.03.022	Material de Consumo	3.172,08	0,00	0,00	3.172,08
545	04.2.2.03.023	Correios e Malotes	0,00	228,60	0,00	228,60
549	04.2.2.03.027	Propaganda e Publicidade	44.625,20	2.950,00	0,00	47.575,20
551	04.2.2.03.029	Seguro	2.565,77	1.838,24	0,00	4.404,01
553	04.2.2.03.031	Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	21.873,00	0,00	0,00	21.873,00
555	04.2.2.03.033	Telefone	15.309,11	0,00	0,00	15.309,11
557	04.2.2.03.035	Material de Limpeza	753,78	275,52	0,00	1.029,30
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	32.400,00	0,00	0,00	32.400,00
799	04.2.2.03.042	Aluguel de Equipamentos	28.000,00	4.500,00	0,00	32.500,00
569	04.2.4	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	53.599,45	442.428,37	0,00	496.027,82
570	04.2.4.01	IMPOSTOS	51.463,90	5.789,75	0,00	57.253,65
573	04.2.4.01.003	IPTU	6.251,50	1.927,77	0,00	8.179,27
574	04.2.4.01.004	IPVA	0,00	205,00	0,00	205,00
577	04.2.4.01.007	Alvará de localização	1.573,29	0,00	0,00	1.573,29
582	04.2.4.01.012	Impostos e Taxas	43.639,11	3.656,98	0,00	47.296,09
583	04.2.4.02	MULTAS	2.135,55	436.638,62	0,00	438.774,17
586	04.2.4.02.003	Multas Contratuais	2.135,55	0,00	0,00	2.135,55
587	04.2.4.02.004	Indenizações	0,00	436.638,62	0,00	436.638,62
304	04.3	OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS	(151.143,49)	0,00	89.780,23	(240.923,72)
305	04.3.1	OUTRAS RECEITAS	(233.059,77)	0,00	89.780,23	(322.840,00)
306	04.3.1.01	OUTRAS RECEITAS	(2.589,46)	0,00	87.817,68	(90.407,14)
307	04.3.1.01.001	Bonificações	(2.510,60)	0,00	11,90	(2.522,50)
310	04.3.1.01.004	Despesas Recuperadas	0,00	0,00	87.805,78	(87.805,78)
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	(6.000,00)	0,00	0,00	(6.000,00)
316	04.3.1.03.001	Alienação de Imobilizado	(6.000,00)	0,00	0,00	(6.000,00)
1475	04.3.1.04	RECUP CRÉD PARA LIQUID DUVIDOSA	(224.470,31)	0,00	1.962,55	(226.432,86)
1476	04.3.1.04.001	Recuperação Créd Liq Duvidosa	(224.470,31)	0,00	1.962,55	(226.432,86)
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	740.908,28	7.038,21	135.138,58	612.807,91
286	04.5.1	RECEITAS FINANCEIRAS	(1.109.247,79)	0,00	135.138,58	(1.244.386,37)
287	04.5.1.01	RECEITAS COM ATUALIZAÇÕES	(1.109.247,79)	0,00	135.138,58	(1.244.386,37)
288	04.5.1.01.001	Variação Monetária Ativa	(1.109.247,79)	0,00	135.138,58	(1.244.386,37)
558	04.5.2	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	1.850.156,07	7.038,21	0,00	1.857.194,28
562	04.5.2.02	DESPESAS FINANCEIRAS	1.850.156,07	7.038,21	0,00	1.857.194,28
563	04.5.2.02.001	Juros	21.049,35	1.913,90	0,00	22.963,25
565	04.5.2.02.003	Despesas Bancárias	17.730,82	2.259,28	0,00	19.990,10
567	04.5.2.02.005	Despesas com Cobrança	1.412,56	121,80	0,00	1.534,36
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	1.409.292,72	2.743,23	0,00	1.412.035,95
609	05	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(2.403.612,26)	2.295.738,41	1.901.907,27	(2.797.443,40)
610	05.1	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(2.403.612,26)	2.295.738,41	1.901.907,27	(2.797.443,40)
611	05.1.1	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(2.403.612,26)	2.295.738,41	1.901.907,27	(2.797.443,40)
612	05.1.1.01	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(2.403.612,26)	2.295.738,41	1.901.907,27	(2.797.443,40)
613	05.1.1.01.001	Resultado Líquido do Exercício	(2.403.612,26)	2.295.738,41	1.901.907,27	(2.797.443,40)

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

MAICON ROBERTO
ALVES:05240731985

Assinado de forma digital por
MAICON ROBERTO
ALVES:05240731985
Dados: 2024.10.17 14:35:23 -03'00'

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

BRUNO BREITHAAPT
FILHO:01483597954

Assinado de forma digital por
BRUNO BREITHAAPT
FILHO:01483597954
Dados: 2024.10.17 14:36:16 -03'00'

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

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	45.328.172,23D	47.227,41	97.656,30	45.277.743,34D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	6.999.518,60D	24.684,57	95.514,57	6.928.688,60D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	1,58D	24.684,57	24.684,57	1,58D
4	1.1.1.01	CAIXA	1,58D	24.684,57	24.684,57	1,58D
5	1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	1,58D	24.684,57	24.684,57	1,58D
12	1.1.2	CLIENTES	5.282.299,16D	0,00	70.830,00	5.211.469,16D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	5.282.299,16D	0,00	70.830,00	5.211.469,16D
504	1.1.2.01.001	CLIENTES DIVERSOS	2.236.609,16D	0,00	0,00	2.236.609,16D
594	1.1.2.01.003	HRG EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS LTDA	3.045.690,00D	0,00	70.830,00	2.974.860,00D
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	1.268.659,46D	0,00	0,00	1.268.659,46D
54	1.1.5.01	ESTOQUE DE IMOVEIS A VENDA	1.268.659,46D	0,00	0,00	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
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	38.328.653,63D	22.542,84	2.141,73	38.349.054,74D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	15.292.361,71D	22.542,84	2.141,73	15.312.762,82D
83	1.2.2.07	MUTUO	15.292.361,71D	22.542,84	2.141,73	15.312.762,82D
536	1.2.2.07.001	EMPRESTIMOS A COM IND BREITHAUPT SA	11.725.762,16D	22.542,84	2.141,73	11.746.163,27D
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	43.443.423,15C	48.287,16	52.520,00	43.447.655,99C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	26.581.441,30C	0,00	52.520,00	26.633.961,30C
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	4.856.791,29C	0,00	52.520,00	4.909.311,29C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	4.856.791,29C	0,00	52.520,00	4.909.311,29C
176	2.1.4.01.006	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	205.321,00C	0,00	32.000,00	237.321,00C
177	2.1.4.01.007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	119.771,74C	0,00	20.520,00	140.291,74C
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	19.772,90C	0,00	0,00	19.772,90C
180	2.1.4.01.010	COFINS A RECOLHER	91.259,52C	0,00	0,00	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	RETENÇÃO 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 BREITHAUPPT 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	1.446.682,90C	48.287,16	0,00	1.398.395,74C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	1.446.682,90C	48.287,16	0,00	1.398.395,74C
219	2.2.1.01	EMPRESTIMOS	1.110.428,01C	48.287,16	0,00	1.062.140,85C
590	2.2.1.01.001	EMPRESTIMO - OPERA CAPITAL SECURIT	1.110.428,01C	48.287,16	0,00	1.062.140,85C
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 BREITHAUPPT 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 EXERCICIOS ANTERIORES	7.825.000,00C	0,00	0,00	7.825.000,00C
402	3	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	2.794.906,09C	52.520,00	0,00	2.742.386,09C
403	3.1	RECEITAS OPERACIONAIS	2.119.806,09C	52.520,00	0,00	2.067.286,09C
404	3.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	1.900.000,00C	0,00	0,00	1.900.000,00C
405	3.1.1.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	1.900.000,00C	0,00	0,00	1.900.000,00C
408	3.1.1.01.003	VENDAS DE IMOVEIS	1.900.000,00C	0,00	0,00	1.900.000,00C
413	3.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	69.350,00D	52.520,00	0,00	121.870,00D
424	3.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	69.350,00D	52.520,00	0,00	121.870,00D
428	3.1.2.03.004	(-) COFINS	57.000,00D	0,00	0,00	57.000,00D
429	3.1.2.03.005	(-) PIS	12.350,00D	0,00	0,00	12.350,00D
477	3.1.2.03.006	(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	20.520,00	0,00	20.520,00D
478	3.1.2.03.007	(-) IMPOSTO DE RENDA	0,00	32.000,00	0,00	32.000,00D
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

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
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	910.157,01D	2.141,73	0,00	912.298,74D
500	4.1	CUSTOS	50.000,00D	0,00	0,00	50.000,00D
468	4.1.7	CUSTOS DAS UNIDADES VENDIDAS	50.000,00D	0,00	0,00	50.000,00D
469	4.1.7.01	CUSTOS DAS UNIDADES VENDIDAS	50.000,00D	0,00	0,00	50.000,00D
470	4.1.7.01.001	CUSTOS DAS UNIDADES VENDIDAS	50.000,00D	0,00	0,00	50.000,00D
295	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	860.157,01D	2.141,73	0,00	862.298,74D
329	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	860.157,01D	2.141,73	0,00	862.298,74D
345	4.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	37.432,15D	1.851,73	0,00	39.283,88D
348	4.2.2.03.003	IPTU	37.432,15D	1.751,73	0,00	39.183,88D
350	4.2.2.03.005	TAXAS DIVERSAS	0,00	100,00	0,00	100,00D
353	4.2.2.04	DESPESAS GERAIS	3.262,32D	290,00	0,00	3.552,32D
361	4.2.2.04.008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	2.242,00D	290,00	0,00	2.532,00D
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			45.328.172,23D	47.227,41	97.656,30	45.277.743,34D
PASSIVO			43.443.423,15C	48.287,16	52.520,00	43.447.655,99C
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS			2.794.906,09C	52.520,00	0,00	2.742.386,09C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS			910.157,01D	2.141,73	0,00	912.298,74D
CONTAS DE APURAÇÃO			0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS			42.533.266,14D	99.747,41	97.656,30	42.535.357,25D
CONTAS CREDORAS			42.533.266,14C	50.428,89	52.520,00	42.535.357,25C
RESULTADO DO MES			0,00	52.520,00	-2.141,73	54.661,73D
RESULTADO DO EXERCÍCIO			1.884.749,08C	-2.742.386,09	-912.298,74	1.830.087,35C
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			

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 BREITHAAPT	3.139.221,94D	23.580,00	24.653,17	3.138.148,77D
189	1.1.02.03.004	ADIANTEMENTO 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 BREITHAAPT 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 BREITHAAPT COMERCIO DE PNEUS	39.992,00D	0,00	0,00	39.992,00D
387	1.2.01.03.008	(-) AUTO CENTER BREITHAAPT COMERCIO DE PNEUS	39.992,00C	0,00	0,00	39.992,00C
372	1.2.01.03.009	COM.IND. BREITHAAPT COMERCIO LTDA	27.215.998,00D	0,00	0,00	27.215.998,00D
373	1.2.01.03.010	(-) EQUIVALENCIA COM.IND. BREITHAAPT 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	ADIANTEMENTO 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 - BREITHAAPT 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 BREITHAAPT - 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-AUTOMÁTICO, OU=AC VALIO K&S VLT, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RSB e CPF-AI, 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