



PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

(Lei nº 11.101/05 – Lei de Recuperação de Empresas e Falências)

CASA DA CERVEJA BAVIHAUS LTDA

Projeto de Viabilidade Econômico-Financeira

Proposta aos Credores

(Novembro/2023)

ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO	3
2. RESUMO HISTÓRICO.....	4
3. RAZÕES DA CRISE FINANCEIRA.....	6
4. BASES PARA RECUPERAR A EMPRESA.....	8
4.1 POTENCIAIS DE FATURAMENTO E GERAÇÃO DE CAIXA	10
a) Receitas.....	10
b) Resultados	11
5. PROPOSTA AOS CREDORES.....	12
a) Deságio:.....	12
b) Carência:.....	12
c) Prazo:.....	13
d) Modalidades de Pagamento:	13
e) Taxa de Juros:.....	13
5.1. Classe I – Créditos Trabalhistas	14
5.2. Classe II – Garantias Reais	15
5.3. Classe III – Quirografários - Fornecedores.....	16
5.4. Classe III – Quirografários – Instituições Financeiras	17
5.5. Classe IV – ME/EPP – Micro e Pequenas Empresas	18
5.6. Resumo das Classes	19
6. CREDORES EXTRACONCURSAIS.....	21
7. PAGAMENTOS NÃO LINEARES.....	22
7.1. Amortizações Aceleradas – Parceiros Comerciais.....	22
7.2. Leilões Reversos.....	23
8. DAS GARANTIAS E COBRIGADOS.....	24
9. POSSIBILIDADE DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS	25
10. DO PROCEDIMENTO PARA REALIZAÇÃO DOS PAGAMENTOS AOS CREDORES.....	26
11. VIABILIDADE ECONÔMICA	28
11.1. PROJEÇÕES DO DRE-DEMONSTRATIVO DE RESULTADOS DO EXERCÍCIO.....	28
11.2. PROJEÇÕES DO FLUXO DE CAIXA.....	30
12. CONSIDERAÇÕES FINAIS.....	32

1. INTRODUÇÃO

Este trabalho tem por meta apresentar informações, subsídios e projeções da empresa CASA DA CERVEJA BAVIHAUS LTDA, a fim de apresentar uma proposta de pagamento aos credores sujeitos à Recuperação Judicial.

Após ter seu pedido de recuperação deferido pelo Juízo competente, a Recuperanda vem apresentar um Plano que venha ao encontro dos interesses dos credores e esteja em harmonia com as condições e realidades atuais e projetadas da empresa, em conformidade com as disposições do artigo 53 da Lei 11.101/05.

As projeções e propostas doravante apresentadas são baseadas nos registros contábeis e gerenciais encontrados nos documentos e declarações geradas internamente pela empresa, e foram baseadas nos preceitos da legislação vigente, valendo-se de uma expectativa conservadora de crescimento.

Como as variáveis envolvidas no projeto são muito detalhadas e sensíveis a modificações, podem alterar substancialmente os resultados, conforme comprovado nas projeções que serão apresentadas durante o desenvolvimento deste ensaio.

A finalidade da presente proposta é, de maneira clara, comprovar a viabilidade econômica e financeira do negócio, proporcionando aos credores a confiança necessária para a aprovação deste Plano, minimizando os prejuízos das partes envolvidas e deixando a empresa em condições de superar esta crise o mais breve possível.

2. RESUMO HISTÓRICO

A Casa da Cerveja Bavihaus Ltda iniciou suas atividades em dezembro de 2009, inaugurando sua primeira unidade no município de São Miguel do Oeste. Possuía o nome de "BAVIERA" e tinha a finalidade de atender os consumidores de diversos tipos de bebidas alcoólicas, em horários alternativos, fora do horário comercial, a fim de atrair uma ampla gama de consumidores.

No início de 2012 começou um projeto de expansão com filiais, onde foi criada a loja de Blumenau, inaugurada em setembro de 2012, e consta no mesmo endereço até hoje, com o formato de loja de conveniência com espaço de gondolas e recebimento de clientes dentro do seu ambiente.

Em 2013, a matriz de São Miguel do Oeste mudou de endereço e reformulou sua estrutura de atendimento para o endereço atual, com o escopo de aumentar o número de clientes e consequentemente o faturamento. Em 2015 a matriz fez o primeiro investimento de grande porte, na aquisição de uma câmara fria, com portas expositoras para aumentar a capacidade de resfriamento e facilitar a exposição das bebidas no ambiente de loja.

Por último, fechando a atual configuração da empresa, houve a implementação da filial de Brusque, em abril de 2022 a qual, igualmente, atua no varejo de bebidas, como cervejas tradicionais, cervejas artesanais, importadas, bebidas destiladas, licores, vinhos, espumantes, etc.

A empresa possui um tipo de comércio diferenciado, ofertando a venda de diversos tipos de bebida alcoólica, em especial, uma ampla gama de marcas de cerveja, além de possuir uma expertise no mercado de negócio que acarreta no melhor atendimento ao cliente. Abaixo, seguem imagens dos produtos oferecidos pela empresa:



Além da comercialização de produtos totalmente diversos aos oferecidos pelas redes de mercado, a Recuperanda oferta serviços personalizados em épocas comemorativas, como dia dos namorados, natal, dia dos pais e dia das mães:



No entanto, em que pese a diversificação das atividades e serviços ofertados pela empresa, diante da notória pandemia do coronavírus, ocorrida no ano de 2020, instalou-se a crise econômico-financeira na empresa conforme será explanado na sequência de forma detalhada.

Durante um ano de incertezas, no auge da pandemia, a Recuperanda viu suas receitas oscilarem muito, com números muito aquém do esperado e fazendo aumentar a necessidade da utilização do capital de terceiros para manutenção das atividades, gerando aumento das despesas financeiras nos períodos posteriores.

Diante desta situação, não restou outra opção senão buscar ajuda no Poder Judiciário, através do pedido de Recuperação Judicial, que foi deferido pelo Juiz de Direito da Vara Regional de Falências e Rec. Judiciais e Extrajudiciais da Comarca de Concórdia, nos autos n. 5009245-44.2023.8.24.0019, sendo que a decisão foi devidamente publicada no dia 29/09/2023 no Diário de Justiça Eletrônico Nacional.

3. RAZÕES DA CRISE FINANCEIRA

Desde sua criação, a Recuperanda sempre buscou meios para alavancar as suas atividades empresariais, com foco no aumento de vendas, melhorias no empreendimento e atendimento diferenciado aos clientes.

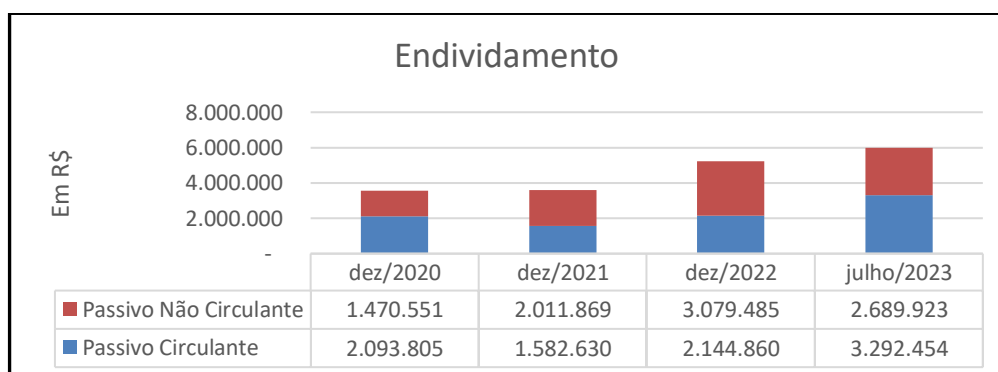
Não obstante, em meados de 2017, a Recuperanda utilizou-se de um investimento da ordem de R\$ 700.000,00 (setecentos mil reais), para instalação da quarta filial da empresa, sendo a segunda localizada na cidade de Blumenau, fato considerado como o início do endividamento da sociedade empresária.

Em continuidade, no ano de 2018, pensando em sustentabilidade e redução de custos, a Recuperanda assinou contrato de compra de uma área de terra rural de 40 mil m², para a execução de uma usina fotovoltaica de geração de energia distribuída para suprir as suas necessidades de todas as unidades.

Contudo, a referida obra atrasou por mais de um ano, sendo finalizada apenas em dezembro de 2019, o que acarretou despesas de juros de financiamentos e adequações não dimensionadas no projeto inicial, tornando o investimento projetado superior ao orçado.

Finalmente, quando a usina realmente começou a operar, e tendo início o processo compensação da energia consumida, em março de 2020, houve o início da pandemia, com decretos restringindo abertura de comércios e circulação de pessoas, fazendo com que a empresa ficasse quase um mês sem faturamento.

Durante um ano de incertezas, no auge da pandemia, a Recuperanda viu suas receitas oscilarem muito, com números muito aquém do esperado e fazendo aumentar a necessidade da utilização do capital de terceiros para manutenção das atividades, gerando aumento das despesas financeiras nos períodos posteriores. Segue gráfico demonstrando o endividamento ao longo dos últimos anos:



Além disso, a segunda filial de Blumenau, inaugurada em 2017, apresentou queda brusca no faturamento, também influenciada pela

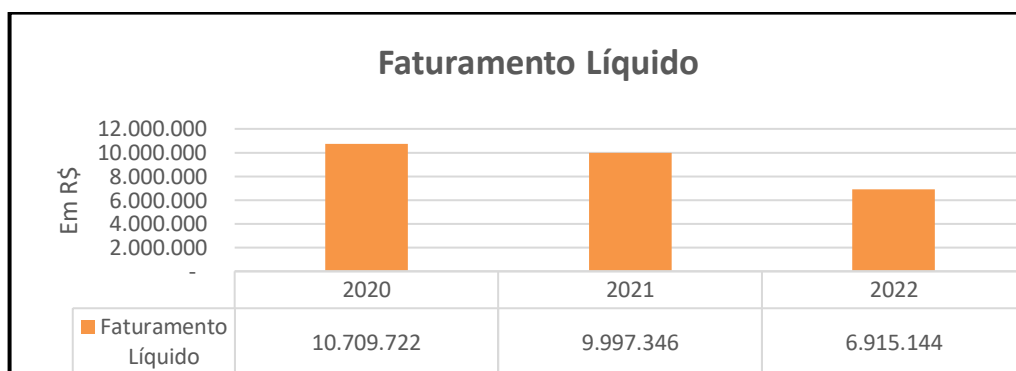
pandemia e problemas de acesso a loja, o que gerou uma reformulação e reestruturação da empresa.

Tais questões motivaram a mudança de endereço da loja deficitária de Blumenau, para a cidade Brusque. As referidas mudanças aconteceram entre janeiro e abril de 2022, deixando a Recuperanda com o quadro de lojas atual em São Miguel do Oeste, Blumenau e Brusque.

Este movimento de reestruturação de lojas fez com que o faturamento diminuísse momentaneamente, fazendo a empresa captar recursos para manter as atividades, justamente no período em que as taxas de juros estavam altas. Muitas vezes os valores dos juros bancários nas operações eram o dobro do valor daqueles captados em meados de 2021, quando esta remodelação do negócio foi planejada.

Além disso, a loja de Brusque passou pelo período de maturação do ponto e vem mostrando o potencial de faturamento almejado igual a matriz e a filial de Blumenau, mas devido ao alto grau de endividamento a empresa não tem tido fôlego financeiro para investir ainda mais em divulgação e ações de marketing, movimentos estes que se mostraram muito eficientes no passado em São Miguel do Oeste e Blumenau.

Para evidenciar as dificuldades dos últimos anos, segue gráfico demonstrando a queda do faturamento:



Já no ano de 2023, considerando o faturamento líquido até o mês de julho/2023, o total foi de R\$ 3.766.502,15, que representa a média mensal de R\$ 538.071,74, sendo que nos anos de 2020, 2021 e 2022 as médias foram respectivamente de R\$ 892 mil, R\$ 833 mil e R\$ 576 mil. O histórico comparativo do faturamento demonstrada o movimento de queda nos últimos anos e baixo desempenho no decorrer do ano de 2023, não tendo perspectivas de alcançar os mesmos resultados dos anos anteriores.

Veja-se que as receitas da Recuperanda têm reduzido desde o ano de 2020, ao passo que seu endividamento tem aumentado (quadro anterior), logo, isso se traduz na sua necessidade de reestruturação de sua dívida de forma que possa cumprir com as obrigações sem prejudicar suas atividades operacionais, através do processo de Recuperação Judicial.

4. BASES PARA RECUPERAR A EMPRESA

Para o soerguimento da Recuperanda, a gestão concentrará esforços para acelerar seu crescimento, estabilizar suas contas, adequar e gerar caixa imediatamente, para então poder garantir o sucesso da proposta aqui apresentada.

Será de suma importância colocar em prática algumas ações previstas no planejamento estratégico, principalmente as metas de faturamento, entre as quais destacamos as seguintes:

a) Aumento do faturamento com geração de melhores resultados: Com base na evolução negativa nos resultados dos últimos períodos, a Recuperanda tem a necessidade imediata de apresentar lucros.

Neste contexto são necessárias ações que visam manter, recuperar e conquistar novos clientes para gerar margem de contribuição positiva e aceitável.

Para atingir esta meta serão necessários investimentos em marketing para ampliar o alcance da divulgação dos pontos comerciais e diferenciais oferecidos aos clientes, como por exemplo o atendimento personalizado, oferta de mercadorias variadas e com qualidade acima dos concorrentes.

A recuperanda já colocou em prática, a partir do mês de outubro/2023, incentivos para os colaboradores com a remuneração de comissões sobre as vendas efetuadas individualmente, com o intuito de estimular o atendimento personalizado aos clientes, e consequentemente aumentar o faturamento de itens com melhor rentabilidade.

O desenvolvimento de ações promocionais e novas linhas de mercadorias disponíveis nas lojas também está nos planos.

Ademais, já está em ascensão o faturamento da nova filial instalada na cidade de Brusque em abril/2022 e as novas ações de marketing vão contribuir para a obtenção do seu potencial máximo.

As ações descritas visam aumentar o faturamento, com pouca elevação dos custos e despesas fixas, uma vez que a estrutura atual tem capacidade para atender o aumento da demanda.

b) Plano de redução de custos e despesas: Com o processamento da Recuperação Judicial, a Recuperanda entende que inicia outro ciclo na sua história empresarial, sendo necessárias novas práticas e atitudes com o foco em melhores resultados, a utilização inteligente dos recursos, reduzindo desperdícios, revendo as despesas e renegociando contratos.

Neste item do planejamento estratégico podemos destacar que a recuperanda já identificou unidade de negócio deficitária na oferta das vendas via *Delivery*, tomando ações para encerrá-las diante de sua inviabilidade. Para tanto, será necessário vender o ativo imobilizado composto por 7 (sete) motos.

Esta operação de venda viabiliza nova disponibilidade de caixa que poderá ser utilizada como fundo de reserva para eventuais necessidades e evitar a utilização do capital de terceiros, e para os investimentos em novas ações de marketing.

Ademais ocorrerá a redução de gastos com manutenção destes veículos, impostos (IPVA), combustíveis e encargos com a contratação dos funcionários.

O plano para a vendas destas motos já foi apresentado no processo da Recuperação Judicial, sendo que o Administrador judicial não se opôs a operação, aguardando-se a autorização judicial para anunciar a venda e receber as propostas.

Cumpra ainda destacar a necessidade de constante análise e melhorias nos controles internos visando acompanhar os custos e despesas auferidas, bem como o resultado apurado mensalmente.

c) Administração das despesas financeiras: Na condição de Recuperanda, há o congelamento imediato nos antigos vetores que geram despesa financeira, que serão equacionados na proposta a ser votada na Assembleia Geral de Credores.

Ademais, o planejamento estratégico implantando a partir da recuperação judicial, tem como um dos principais pilares evitar ou até mesmo não captar capital de terceiros para manter as atividades. Para tanto será necessário compor reserva de caixa destinada a suprir meses com menor faturamento, principalmente no inverno. Com esta prática, a recuperanda pretende reduzir as despesas financeiras aos níveis mínimos necessários para pagamentos dos credores concursais, extraconcursais e eventuais despesas relacionadas as operações cotidianas.

4.1 POTENCIAIS DE FATURAMENTO E GERAÇÃO DE CAIXA

a) Receitas

Será possível apresentar uma proposta coerente com a capacidade de geração de caixa da Recuperanda auxiliados por um profundo entendimento dos potenciais e fragilidades captados pela análise dos demonstrativos contábeis, levando em consideração outras informações do mercado, bem como a instabilidade política que reflete no contexto econômico. Diante das informações, a estimativa do faturamento foi determinada de forma conservadora, conforme demonstrado no DRE-Demonstrativo dos Resultados do Exercício e o FCX-Fluxo de Caixa (anexo 2).

Após a análise da forma de operação da empresa, sua cultura organizacional e as principais rotinas cotidianas, poderemos utilizar os dados históricos e observando ações de mudança sugeridas, desenvolver e projetar cenários que se aproximem o máximo da realidade futura e que suporte as propostas ora apresentadas, fundamentado principalmente no aumento do faturamento, e respeitando o tripé equilibrado composto pelo faturamento, custo/despesas e margem de lucro.

Desta forma, tanto o "DRE" quanto o "FCX" são ferramentas fundamentais na gestão financeira e que auxiliam na opção das melhores estratégias para o negócio. As projeções conseguidas nos indicarão os limites e necessidades para honrar todas as obrigações da empresa, inclusive o parcelamento dos créditos não sujeitos à Recuperação Judicial.

Para os próximos meses (Ano 2024 das projeções), um dos objetivos para alavancar a geração de caixa é a implantação de melhoria no atendimento aos clientes, ações promocionais e novos projetos de marketing, tendo como consequência o aumento do faturamento. Não obstante, como é de conhecimento da área comercial, será um trabalho que apresentará reflexos relevantes a longo prazo.

As projeções para o ano de 2024 foram elaboradas tendo como base o histórico registrado nos anos de 2022 e 2023, com expectativa de aumento no faturamento principalmente na filial aberta recentemente na cidade de Brusque, aumento nas demais lojas de forma conservadora e observando a sazonalidade do segmento. A partir destas projeções, os anos subsequentes foram projetados com aumento de 5% ao ano, considerando apenas o aumento real, sem a variação da inflação, pois como a margem de lucros é baixa, a variação da inflação nesta rubrica será em grande parte consumida pelo aumento proporcional dos custos e despesas.

b) Resultados

Como já exemplificado anteriormente, a Recuperanda apresentou nos últimos anos seguidos resultados negativos ou próximos a zero. Esse fato contribuiu decisivamente para a falta de caixa e, por conseguinte, a necessidade de socorrer-se no mercado financeiro.

Desta forma o foco é fazer a empresa voltar a lucrar por meio de sua operação aproveitando integralmente sua capacidade atual instalada, sem aumentos relevantes de custos e despesas e já considerando as reduções de despesas relacionadas a melhorias e mudanças principalmente relacionadas ao encerramento do *delivery*. Cumpre ainda observar que pretende manter o quadro atual de colaboradores.

A necessidade da rápida recuperação e retorno do crescimento levará em consideração as expectativas e previsões de especialistas sobre a economia e desempenho do PIB para os próximos anos. E, como já foi apresentado, apesar de não impor exagerados aumentos, será preciso trabalhar na eficiência da operação, como por exemplo, utilizar melhor sua capacidade, bem como equacionar melhor os desencaixes financeiros mensais, através de uma gestão mais eficaz e planejada do seu fluxo de caixa, buscando no mercado a prospecção de novos clientes.

A melhora do resultado terá reflexos positivos imediatos como consequência da recuperação judicial, que proporciona o congelamento imediato nos antigos vetores que geram despesa financeira, que serão equacionados na proposta a ser votada na Assembleia Geral de Credores.

5. PROPOSTA AOS CREDORES

O processo de Recuperação Judicial é regido pela Lei 11.101/05, respeitando sua premissa de promover a manutenção legal e econômica das empresas que comprovadamente são viáveis e que na sua essência serão preservadas como fonte produtora de riquezas, geradora de empregos, arrecadadora de impostos, atuante no mercado e com principal papel de realizar suas funções sociais para seus colaboradores e a comunidade na qual está inserida.

Entendemos que esta Lei foi criada para dar condições àquelas empresas que apresentem viabilidade e acima de tudo interesse em ultrapassar a crise que vem enfrentando, visto que o custo de manter a empresa é bem menor do que deixá-la sucumbir, para todos os envolvidos no caso.

Em face da situação de extrema dificuldade que normalmente as empresas em recuperação estão no momento que tem seu pedido deferido, sempre haverá custos que serão assumidos por conta de nova composição. Custos esses originados pela negociação de valores devidos, pelos prazos necessários para sua viabilidade e por taxas de juros menores. Sem essa abertura proporcionada pela LREF seria impossível apresentar uma proposta de pagamento crível.

Nossa proposta está em consonância com as demonstrações projetadas e apresentadas mais adiante.

Oportunamente o intuito é estabelecer condições reais e viáveis para o plano ora desenhado, as quais apresentarão uma ideia mais clara no comportamento do parcelamento em vista de possíveis cenários econômicos extremos.

Desta forma, o plano de amortização dos créditos sujeitos à Recuperação está pautado nas seguintes premissas:

a) Deságio:

Aplicado sobre o total dos créditos constantes na Relação de Credores. O deságio é solicitado para desonerar de maneira fundamental o montante total da dívida junto aos credores, em especial os financeiros. Reduzir os encargos financeiros, por vezes exagerados, proporcionando o ajuste dos créditos a valores mais próximos do capital original. Esta anistia parcial é preponderante para tornar viável a continuidade da Recuperanda.

b) Carência:

Solicitada para o início dos pagamentos, a contar da data da intimação da Recuperanda sobre a decisão que homologa o Plano. A carência tem por meta capitalizar a Recuperanda auxiliando na geração de caixa. Essa capitalização visa criar uma reserva que proporcionará a manutenção da

atividade normal da empresa, criando condições de resultados positivos e uma reserva financeira quando iniciar o período de pagamentos, fator esse essencial para o sucesso do plano.

c) Prazo:

Prazo elastecido para a amortização do saldo após o deságio, respeitando a carência aprovada. Devido ao volume dos créditos pendentes e os limites de geração de caixa, a Recuperanda necessita equacionar as parcelas de amortização com sua realidade. Por isso é fundamental um prazo mais alongado para honrar o acordo do início ao fim do Plano.

d) Modalidades de Pagamento:

Será proporcionado pela Recuperanda opções para liquidação: linear e não linear, por meio de amortizações aceleradas e de leilões reversos. As formas de pagamento lineares permitem isonomia na amortização das diversas Classes de Credores. De outro modo, as formas de pagamento não lineares, com amortizações aceleradas sem desprestígio da isonomia, permitem ao "credor-parceiro" por sua vontade e respeitando as condições previstas, além de continuar a negociar com a Recuperanda, obter como prêmio uma condição diferenciada de amortização. Também é previsto, por meio da modalidade de pagamento não linear, o leilão reverso que oferecerá aos credores o resgate de saldos ou parcelas com descontos diferenciados;

e) Taxa de Juros:

Taxa de juros compatíveis com a situação da Recuperanda e ajustadas a sua realidade financeira. Será sugerida uma taxa de juros para atualização das parcelas que atingirá a todos os credores nas diversas Classes. Essa taxa permitirá remunerar os créditos, dentro da capacidade financeira da Recuperanda, sem comprometer o cumprimento do Plano.

Ao espírito da própria lei, estas premissas são relevantes a todos, sejam credores ou a própria Recuperanda. Diante dos pontos acima abordados, reconhecidas as distintas Classes de Credores, apresentaremos agora as propostas de amortização que são ajustadas para cada tipo de Classe, sem privilégio a nenhuma delas.

Cumpre destacar, que para o Credores Trabalhistas e decorrentes de acidente de trabalho, deverá ser observada a regra prevista no art. 83, I, da Lei 11.101/05, no que tange à limitação de 150 (cento e cinquenta) salários-mínimos por credor, sendo que a quantia excedente será classificada como crédito quirografário (artigo 83, V, 'c', da Lei 11.101/05).

5.1. Classe I – Créditos Trabalhistas

Esta Classe tem alguns privilégios contidos na lei quanto à forma de amortização. Isto se deve às características de fragilidade e essencialidade de seus credores. Apesar de, atualmente, não existir nenhum credor que se enquadre nesta classe, apresenta-se a proposta abaixo, para um melhor alinhamento:

- Deságio: 30%;
- Carência: Sem carência. Pagamentos iniciam logo após a intimação da Recuperanda sobre a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial;
- Parcelamento: O pagamento será realizado em 4 parcelas trimestrais, até o último dia do mês correspondente (março, junho, setembro e dezembro), ou seja, prazo de 12 meses, com exceção das verbas estritamente salariais, até o limite de 5 (cinco) salários-mínimos por trabalhador, vencidas nos 3 (três) meses anteriores ao pedido de recuperação judicial, as quais serão pagas em até 30 (trinta) dias, após a intimação da Recuperanda sobre a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial;
- Atualização: Será acrescida taxa de juros de 0,70% ao mês (capitalização simples), a contar da data da intimação da Recuperanda sobre a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial.

Em resumo, a proposta de amortização para esta Classe (I – Trabalhistas), terá um deságio no percentual de 30%, e não terá carência. O período de pagamento iniciará logo após a intimação da Recuperanda sobre a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial, sendo realizado em 4 parcelas trimestrais, com pagamento até o último dia do mês correspondente (março, junho, setembro e dezembro), ou seja, no prazo de 12 meses. Caso a homologação do Plano ocorra no mês de janeiro, por exemplo, a parcela será paga até o último dia do mês de março (trimestre). Sobre as parcelas, será aplicado a título de remuneração, juros de 0,70% ao mês (capitalização simples), a contar da data da intimação da Recuperanda sobre a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial.

5.2. Classe II – Garantias Reais

Apesar de, atualmente, não existir nenhum credor que se enquadre nesta classe, apresenta-se a proposta abaixo, para um melhor alinhamento do Plano de Recuperação Judicial:

- Deságio: 70%;
- Carência: 24 meses, a contar da data de intimação da Recuperanda sobre a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial;
- Parcelamento: O pagamento será realizado em 40 parcelas trimestrais, até o último dia do mês correspondente (março, junho, setembro e dezembro), ou seja, no prazo de 10 anos;
- Atualização: Será acrescida taxa de juros de 0,70% ao mês (capitalização simples), a contar da data da intimação da Recuperanda sobre a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial.

Em resumo, a proposta de amortização para esta Classe (II – Garantias Reais), terá um deságio no percentual de 70% e carência de 24 meses, a contar da data de intimação da Recuperanda sobre a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial. O pagamento será realizado em 40 parcelas trimestrais, com pagamento até o último dia do mês correspondente (março, junho, setembro e dezembro), ou seja, no prazo de 10 anos. Caso a carência vença em janeiro, por exemplo, a primeira parcela será paga até o último dia de março (trimestre). Sobre as parcelas, será aplicado a título de remuneração, juros de 0,70% ao mês (capitalização simples), a contar da data da intimação da Recuperanda sobre a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial.

5.3. Classe III – Quirografários - Fornecedores

Como esta Classe de Credores é composta por fornecedores de produtos, matérias-primas e serviços, que possuem estrutura e faturamento, propomos as seguintes condições:

- Deságio: 50%;
- Carência: 18 meses, a contar da data de intimação da Recuperanda sobre a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial;
- Parcelamento: O pagamento será realizado em 8 parcelas trimestrais, até o último dia do mês correspondente (março, junho, setembro e dezembro), ou seja, no prazo de 2 anos;
- Atualização: Será acrescida taxa de juros de 0,70% ao mês (capitalização simples), a contar da data da intimação da Recuperanda sobre a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial.

Em resumo, a proposta de amortização para esta Classe (III – Quirografários Fornecedores), terá um deságio no percentual de 50% e carência de 18 meses, a contar da data de intimação da Recuperanda sobre a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial. O pagamento será realizado em 8 parcelas trimestrais, com pagamento até o último dia do mês correspondente (março, junho, setembro e dezembro), ou seja, no prazo de 2 anos. Caso a carência vença em janeiro, por exemplo, a primeira parcela será paga até o último dia de março (trimestre). Sobre as parcelas, será aplicado a título de remuneração, juros de 0,70% ao mês (capitalização simples), a contar da data da intimação da Recuperanda sobre a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial.

5.4. Classe III – Quirografários – Instituições Financeiras

Para esta Classe de Credores Quirografários – Instituições Financeiras, propomos:

- Deságio: 70%;
- Carência: 24 meses, a contar da data de intimação da Recuperanda sobre a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial;
- Parcelamento: O pagamento será realizado em 40 parcelas trimestrais, até o último dia do mês correspondente (março, junho, setembro e dezembro), ou seja, no prazo de 10 anos;
- Atualização: Será acrescida taxa de juros de 0,70% ao mês (capitalização simples), a contar da data da intimação da Recuperanda sobre a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial.

Em resumo, a proposta de amortização para esta Classe (III – Quirografários – Instituições Financeiras), terá um deságio no percentual de 70% e carência de 24 meses, a contar da data de intimação da Recuperanda sobre a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial. O pagamento será realizado em 40 parcelas trimestrais, com pagamento até o último dia do mês correspondente (março, junho, setembro e dezembro), ou seja, no prazo de 10 anos. Caso a carência vença em janeiro, por exemplo, a primeira parcela será paga até o último dia de março (trimestre). Sobre as parcelas, será aplicado a título de remuneração, juros de 0,70% ao mês (capitalização simples), a contar da data da intimação da Recuperanda sobre a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial.

5.5. Classe IV – ME/EPP – Micro e Pequenas Empresas

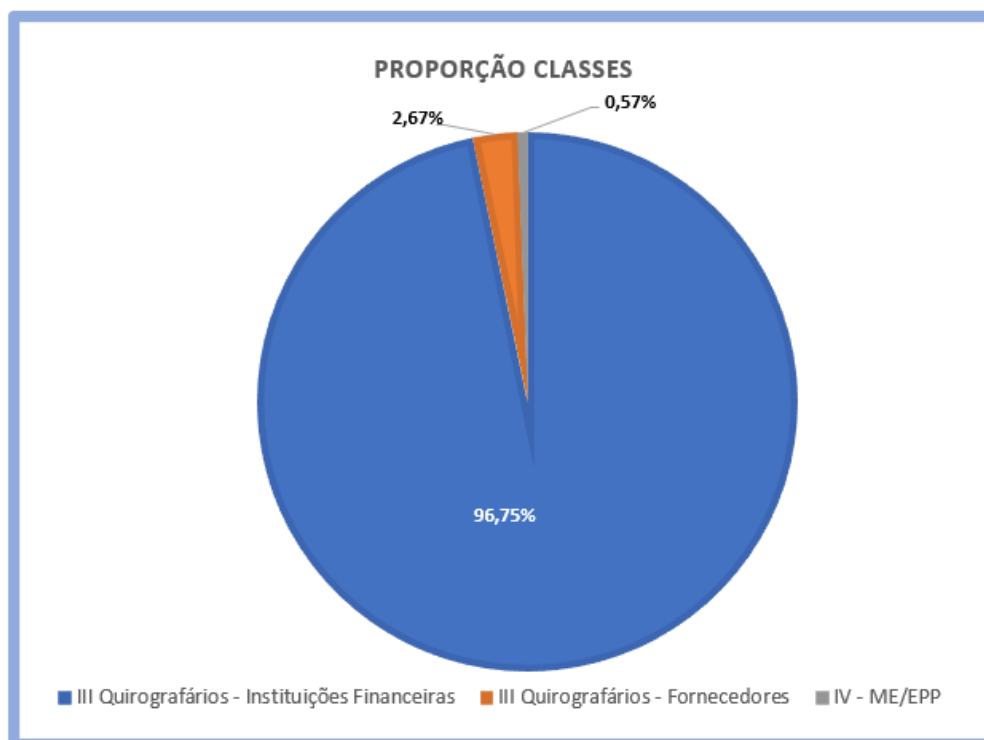
Esta Classe é composta por Credores que têm por características o fato de possuir estrutura menor e de maior fragilidade financeira perante o seu crédito. Para tanto formulamos essa proposta:

- Deságio: 50%;
- Carência: 12 meses, a contar da data de intimação da Recuperanda sobre a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial;
- Parcelamento: O pagamento será realizado em 4 parcelas trimestrais, até o último dia do mês correspondente (março, junho, setembro e dezembro), ou seja, no prazo de 1 ano;
- Atualização: Será acrescida taxa de juros de 0,70% ao mês (capitalização simples), a contar da data da intimação da Recuperanda sobre a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial.

Em resumo, a proposta de amortização para esta Classe (IV – ME / EPP), terá um deságio no percentual de 50% e carência de 12 meses, a contar da data de intimação da Recuperanda sobre a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial. O pagamento será realizado em 4 parcelas trimestrais, com pagamento até o último dia do mês correspondente (março, junho, setembro e dezembro), ou seja, no prazo de 1 ano. Caso a carência vença em janeiro, por exemplo, a primeira parcela será paga até o último dia de março (trimestre). Sobre as parcelas, será aplicado a título de remuneração, juros de 0,70% ao mês (capitalização simples), a contar da data da intimação da Recuperanda sobre a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial.

5.6. Resumo das Classes

No gráfico a seguir é apresentada a distribuição percentual dos volumes originais de cada Classe de Credores sujeitos:



Além disso, apresenta-se abaixo o resumo detalhado da proposta ora apresentada:

CLASSE	Valor Original	%	Carência Meses	Deságio %	Saldo a Pagar Após Deságio	Quantidade de parcelas Trimestrais	Valor Parcela Trimestral	Previsão Pagamentos	
								Início	Fim
I - Trabalhistas	R\$ -	0,00%	0	30%	R\$ -	4		set/24	jun/25
II - Garantia Real	R\$ -	0,00%	24	70%	R\$ -	40		jun/26	mar/36
III Quirografários - Bancos/Financeiras	R\$ 5.207.411,47	96,75%	24	70%	R\$ 1.562.223,44	40	R\$ 39.055,59	jun/26	mar/36
III Quirografários - Fornecedores	R\$ 143.793,58	2,67%	18	50%	R\$ 71.896,79	8	R\$ 8.987,10	dez/25	set/27
IV - ME/EPP	R\$ 30.919,28	0,57%	12	50%	R\$ 15.459,64	4	R\$ 3.864,91	jun/25	mar/26
	R\$ 5.382.124,33				R\$ 1.649.579,87				

Salienta-se que a previsão do início dos pagamentos considera a estimativa de que o Plano de Recuperação será homologado no mês de junho/2024. No entanto, esta data será alterada de acordo com o processamento da Recuperação Judicial.

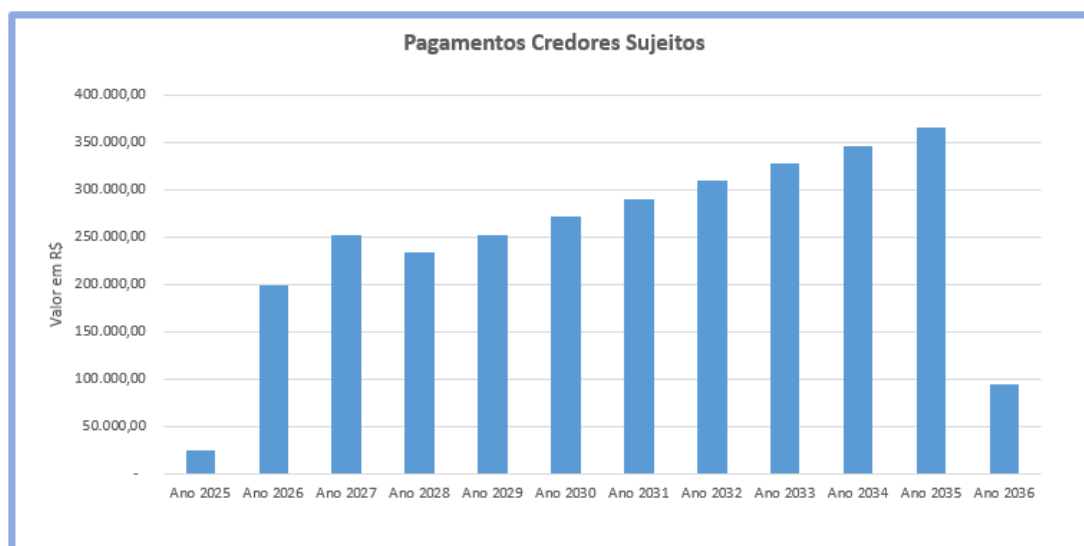
Para melhor compreensão, demonstra-se na sequência as estimativas dos pagamentos totalizados anualmente, sendo que no **Anexo 1** apresentamos demonstrativos com a estimativas dos pagamentos trimestrais, de acordo com as respectivas classes de credores, durante o período proposto do plano considerando os períodos de carência.

RESUMO ANUAL - ESTIMATIVA PAGAMENTOS CREDORES SUJEITOS

DESCRIÇÃO CLASSE	Ano 2025	Ano 2026	Ano 2027	Ano 2028	Ano 2029	Ano 2030
I - Trabalhistas	-	-	-	-	-	-
II - Garantia Real	-	-	-	-	-	-
III Quirografários - Bancos/Financeiras	-	117.166,76	156.222,34	156.222,34	156.222,34	156.222,34
III Quirografários - Fornecedores	8.987,10	35.948,40	26.961,30	-	-	-
IV - ME/EPP	11.594,73	3.864,91	-	-	-	-
Juros	3.356,89	41.613,50	68.289,45	77.330,06	96.076,74	114.823,42
TOTAL	23.938,72	198.593,56	251.473,09	233.552,40	252.299,09	271.045,77

DESCRIÇÃO CLASSE	Ano 2031	Ano 2032	Ano 2033	Ano 2034	Ano 2035	Ano 2036
I - Trabalhistas	-	-	-	-	-	-
II - Garantia Real	-	-	-	-	-	-
III Quirografários - Bancos/Financeiras	156.222,34	156.222,34	156.222,34	156.222,34	156.222,34	39.055,59
III Quirografários - Fornecedores	-	-	-	-	-	-
IV - ME/EPP	-	-	-	-	-	-
Juros	133.570,10	152.316,79	171.063,47	189.810,15	208.556,83	55.068,38
TOTAL	289.792,45	308.539,13	327.285,81	346.032,49	364.779,17	94.123,96

A seguir outra representação gráfica com o volume total anual do parcelamento do Plano:



6. CREDORES EXTRACONCURSAIS

Os Credores Extraconcurais não estão sujeitos ao regramento da Lei 11.101/05, no entanto, a empresa informa que referidos débitos foram devidamente ajustados à capacidade de pagamento da Recuperanda, conforme se demonstra no Fluxo de Caixa, anexo a este Plano.

Cumpra ainda destacar, que atualmente os credores extraconcurais são compostos por tributos, sendo que perante a União é possível negociar transações com tratamento diferenciado para empresas em recuperação judicial, conforme disposto na Lei 13.988/2020.

7. PAGAMENTOS NÃO LINEARES

7.1. Amortizações Aceleradas – Parceiros Comerciais

Para fortalecer e premiar os fornecedores chamados essenciais, que são aqueles que fornecem insumos tais como matérias-primas, fornecimento de mercadorias e prestadores de serviços em atividades fim, bem como as instituições financeiras com fornecimento de recursos por meio de financiamentos e empréstimos, serão estabelecidas condições diferenciadas de recebimento mediante o compromisso por parte destes credores em continuar fornecendo os produtos à empresa, ainda que os créditos estejam sujeitos, nas mesmas condições anteriores à Recuperação Judicial, principalmente as condições de pagamentos a prazo.

Para tanto, ficam permitidas entre a Recuperanda e os credores interessados a formalização de negociações com as mesmas condições (prazos e limites de crédito), realizadas anteriormente ao pedido de Recuperação Judicial, com a possibilidade de **REDUÇÃO no percentual de deságio e no prazo de pagamento.**

Tais operações dar-se-ão por necessidade e conveniência da Recuperanda e todos os credores enquadrados como parceiros comerciais, por segmento, porte ou outra classificação que a Recuperanda julgar necessária, participam em igualdade de condições.

A adesão por esta forma de amortização acelerada, será concretizada entre as partes através de um termo, devidamente assinado, o qual será apresentado ao Juízo, para amplo conhecimento das partes envolvidas no processo de Recuperação Judicial.

Para tanto, apresenta-se abaixo a tabela com demonstração dos novos percentuais finais de deságio e prazos finais de parcelamento destinados aos credores parceiros:

III Quirografários - Bancos/Financeiras				
Deságio Original	Deságio Parceiro	Parcelas Proposta Original	Parcelas Parceiro	Carências Credor Parceiro (*)
70%	50%	40	20	12 meses

III Quirografários - Fornecedores				
Deságio Original	Deságio Parceiro	Parcelas Proposta Original	Parcelas Parceiro	Carências Credor Parceiro (*)
50%	10%	8	2	30 dias, pagamento em 2 parcelas mensais

IV - ME/EPP				
Deságio Original	Deságio Parceiro	Parcelas Proposta Original	Parcelas Parceiro	Carências Credor Parceiro (*)
50%	10%	4	2	30 dias, pagamento em 2 parcelas mensais

(*) Contagem da carência a partir da data da intimação da Recuperanda sobre a decisão que homologar o Plano de Recuperação Judicial

7.2. Leilões Reversos

Essa modalidade de pagamento é de opção exclusiva da Recuperanda caso entenda que seu caixa permita tal operação. Tais sobras de caixa poderão ser geradas pela sua própria operação, ou mesmo por outra via, tal como algum aporte de recursos de investidores, caso venha a existir.

A Recuperanda por sua vez poderá realizar leilões da dívida oferecendo igualdade de condições para cada classes de credores, que serão previamente comunicados e enviarão suas propostas que deverão conter uma oferta de percentual de deságio. Vence a melhor oferta e caso haja mais de um vencedor em face da igualdade de condições, a Recuperanda fará a escolha do credor de sua conveniência, como também poderá selecionar todas ou parte delas indistintamente.

Para que se efetive um leilão reverso será necessária à emissão e divulgação do regulamento que conterá todas as informações e diretrizes, tais como:

- Data, horário e local adequados;
- Como os interessados poderão habilitar-se a participar do leilão informando local, horário de atendimento, forma e burocracia necessária;
- As condições mínimas de lance referente ao percentual de deságio a ser ofertado, de acordo com o interesse da Recuperanda;
- Será considerada aprovada a proposta feita pela Recuperanda ao credor habilitado que representar o MAIOR percentual de deságio. Sendo que não será possível ao mesmo ou qualquer outro credor contestações futuras;
- O pagamento deverá ser feito diretamente ao credor que venceu a proposta, em sua conta corrente bancária, com posterior informação ao Juízo e ao Administrador Judicial.

8. DAS GARANTIAS E COBRIGADOS

A Lei 11.101/05, no seu artigo 59, prevê que a aprovação do plano de recuperação judicial implica na novação dos créditos anteriores ao pedido. Além disso, garante a suspensão de todas as ações e execuções contra o devedor.

Deste modo, após a aprovação do Plano, tacitamente ou por Assembleia, os credores concordarão com a liberação das garantias reais e fidejussórias, existentes nos negócios jurídicos firmados, bem como a extinção das ações de cobrança, monitórias, execuções de título extrajudiciais e judiciais, ou qualquer outra medida tomada contra a Recuperanda e seus garantidores avalistas e devedores solidários, referentes aos créditos novados pelo Plano.

Caso não sejam extintos, os processos deverão, no mínimo, ser suspensos, na hipótese de se verificar o efetivo cumprimento do PRJ pela empresa em recuperação, quando então, serão terminados em face do pagamento realizado pela Recuperanda através do Plano.

9. POSSIBILIDADE DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS

Fica garantida à empresa a plena gerência de seus ativos, estando autorizada, com a aprovação deste Plano, a alienação de ativos móveis ou imóveis cuja alienação não implique em eventual redução das atividades da Recuperanda ou esvaziamento patrimonial.

Desta forma, a Recuperanda poderá, a partir da homologação judicial do Plano, gravar, substituir ou alienar os seguintes bens do seu ativo permanente, sem a necessidade de prévia autorização judicial ou da Assembleia Geral de Credores, sem prejuízo das demais alienações de bens ou outras transações previstas pelo Plano, respeitando-se os direitos contratuais, gravames e demais restrições que sejam aplicáveis a tais ativos, quais sejam:

- (i) Bens gravados com garantia real ou fiduciária, desde que haja a autorização do respectivo credor detentor de respectiva garantia real, ou do respectivo credor detentor de respectiva garantia fiduciária, conforme o caso;
- (ii) Bens a serem oferecidos em garantia para a captação de novos recursos, desde que tais bens estejam livres de qualquer ônus;
- (iii) Bens que tenham sofrido o desgaste natural decorrente da sua atividade regular ou que, por qualquer motivo, tenham se tornado inservíveis para o uso a que se destinam;
- (iv) Bens que tenham se tornados obsoletos ou desnecessários ao exercício das atividades da Recuperanda;
- (v) Bens que não sejam essenciais para a realização do objeto social e da atividade individual da empresa.

Os recursos obtidos com as pontuais alienações dos ativos supracitados servirão à composição do caixa da Recuperanda, fomentando a sua atividade, e possibilitando assim o pagamento a seus credores e o cumprimento do Plano de Recuperação Judicial.

Apenas a título de fundamentação, antes de homologado o Plano de Recuperação Judicial, as alienações serão realizadas mediante autorização judicial, nos termos do artigo 66 da Lei 11.101/05.

10. DO PROCEDIMENTO PARA REALIZAÇÃO DOS PAGAMENTOS AOS CREDITORES

Os pagamentos serão realizados diretamente nas contas bancárias dos credores, sendo que o recibo de pagamento/transferência servirá como forma de comprovação do pagamento, tanto ao próprio credor, quanto aos demais credores e ao Administrador Judicial.

Desta forma, para recebimento das parcelas previstas no item 6, os credores deverão enviar correspondência eletrônica ao departamento financeiro da empresa, com a indicação dos dados bancários, no seguinte endereço eletrônico: financeiro@bavihaus.com.br.

O e-mail deverá ser encaminhado com até 30 (trinta) dias de antecedência ao vencimento do primeiro pagamento, contendo os dados completos necessários à realização das transferências bancárias (nome e número do banco, número da agência e conta corrente, nome completo ou razão social, CPF ou CNPJ).

A conta bancária para pagamento deverá ser obrigatoriamente de titularidade do credor, caso contrário, deverá apresentar procuração com poderes para receber o pagamento, em conta bancária de terceiro.

Caso haja alteração nos dados bancários durante o cumprimento do Plano, o credor deverá encaminhar novo e-mail ao departamento financeiro, indicando os novos dados bancários.

Outrossim, caso o credor mantenha-se omissivo no que tange à informação de seus dados bancários à Recuperanda, visando a viabilização do recebimento de seu crédito, os valores devidos a este credor permanecerão no caixa da empresa, até que sejam informados os dados necessários. Após a apresentação dos dados bancários, o pagamento será realizado 30 (trinta) dias após a prestação das informações, sem qualquer incidência de eventuais ônus adicionais, como multa, correção monetária e juros.

Os pagamentos que não forem realizados em razão da desídia dos credores em não informar suas contas bancárias, não implicará na constatação do descumprimento do Plano de Recuperação Judicial.

Feita esta formalização da proposta e formas de pagamentos, a Recuperanda solicita aos Credores sua compreensão e apoio, para aprovação deste Plano de Recuperação Judicial.

Além de quitar os créditos pendentes e dar continuidade à parceria com seus fornecedores, a Recuperanda busca resgatar sua condição mercadológica, retomando sua credibilidade.

Com esse processo a Recuperanda não visa utilizar os benefícios da lei para tomar qualquer vantagem para si ou para seus sócios e sim para sua sobrevivência e bem-estar de seus colaboradores. Queremos permanecer no caminho da parceria e do sucesso, mantendo a austeridade e efetividade no pagamento de todo valor que for pactuado, honrando pontualmente até seu final.

11. VIABILIDADE ECONÔMICA

11.1. PROJEÇÕES DO DRE-DEMONSTRATIVO DE RESULTADOS DO EXERCÍCIO

No momento atual o ambiente econômico, fiscal e político demonstra instabilidades e incertezas, entre outras previsões preocupantes. Diante deste cenário, os gestores das empresas continuarão com a cautela redobrada na administração dos negócios.

O segmento de atuação também sofre impacto quando ocorrem eventos climáticos drásticos, como longos períodos de chuva, que tem assolado a região sul do Brasil, e atingem de forma direta as cidades de Blumenau e Brusque com períodos de enchentes. Este fator afeta o comportamento dos consumidores da Bavihaus que passam a priorizar outros consumos.

A Recuperanda estando inserida neste contexto sabe que precisará fazer sua parte para superar este momento conturbado, buscando e mantendo o equilíbrio entre suas receitas e despesas, para desta forma poder cumprir o Plano de Recuperação aqui proposto.

Será necessário focar nos resultados e buscar melhorias contínuas, bem como a equipe comercial deverá se empenhar para alcançar o crescimento constante nas vendas para que haja o melhor equilíbrio no tripé: faturamento, resultado e caixa.

Contamos com a carência solicitada no plano de recuperação, para que estes ajustes possam acontecer, começando a criar uma sobra de caixa estratégica para enfrentar os próximos períodos, honrando pontualmente todos os compromissos, em especial o que está proposto neste Plano.

Considerando todas as variáveis mencionadas até o momento, torna-se possível simular os Demonstrativos de Resultados dos Exercícios (DRE) para os próximos períodos.

O DRE projetado e detalhado encontra-se no **Anexo 2** deste plano. Para a elaboração desse trabalho e objetivando demonstrar a viabilidade econômico-financeira da Recuperanda, utilizamos as premissas e pressupostos plausíveis, partindo dos dados reais com base no histórico do ano de 2022 a setembro/2023, bem como expectativas sobre o contexto econômico e político, com uma postura coerente e conservadora. Seguem parâmetros utilizadas no desenvolvimento das projeções:

- a) Não foram atribuídos efeitos inflacionários às projeções. Apenas reposições necessárias para a manutenção da equipe e da estrutura física e intelectual do negócio e que permitirão atingir as metas de faturamento esperadas;
- b) A composição do faturamento foi estabelecida conforme mencionado no tópico 4.1.
- c) As projeções foram elaboradas considerando o período de 10 anos, contatos a partir de janeiro/2024 até dezembro/2033;
- d) Como podem ser observadas, as projeções foram feitas e apresentadas mensalmente, considerando médias históricas com os ajustes necessários de acordo com o planejamento para retomada da geração de lucros e caixa;
- e) Mantiveram-se os custos dos tributos de acordo com a manutenção do regime tributário atual, e os mesmos acompanham a evolução dos resultados;
- f) Os custos e despesas variáveis foram calculados com base no histórico passado considerando a relação percentual com a receita bruta, e estes sofrem alterações nas mesmas proporções que o faturamento;
- g) Quanto aos custos e despesas fixas (conforme indicação nas rubricas descritas no Anexo 2), os valores foram estimados de acordo com o histórico passado e algumas rubricas, como por exemplo manutenção de veículos e combustíveis, foram reduzidas considerando as ações já implantadas pela empresa;
- h) Com o decorrer dos anos o percentual de despesas com manutenção de equipamentos aumentou (a partir de 2027), para atender despesas mais onerosas pelo desgaste natural e tempo de uso, que conseqüentemente necessitaram de manutenções periódicas mais frequentes, principalmente naqueles utilizados para refrigeração;
- i) As despesas com salários e encargos dos funcionários foram calculadas para os anos de 2024 e 2025 mantendo-se o quadro atual, e foram aplicados aumentos gradativos anualmente, pois diante do aumento da demanda planejada para alavancar o faturamento, podem ocorrer novas contratações;
- j) Estão previstos investimentos no ativo imobilizado que serão necessário para garantir as operações, pois diante do período de crise a empresa priorizou as compras de mercadorias para revendas. Serão necessários investimentos em benfeitorias dos imóveis locados, bem como substituições de computadores.
- k) Despesas financeiras e tarifas bancárias foram ajustadas de acordo com a expectativa de redução da captação de recursos no mercado financeiro.

Para melhor evidenciar seguem tabelas da "DRE" resumida anualmente:

	Ano 2024	Ano 2025	Ano 2026	Ano 2027	Ano 2028
DRE - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$
TOTAL FATURAMENTO LÍQUIDO	8.078.522,06	8.482.448,17	8.906.570,57	9.351.899,10	9.819.494,06
(-) Custos e Despesas	(8.338.776,61)	(8.575.931,44)	(8.908.644,01)	(9.304.759,34)	(9.555.375,30)
(-) IRPJ/CSLL	-	-	-	(11.313,54)	(65.800,38)
(=) Resultado Líquido	(260.254,55)	(93.483,28)	(2.073,44)	35.826,22	198.318,38

	Ano 2029	Ano 2030	Ano 2031	Ano 2032	Ano 2033
DRE - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$
TOTAL FATURAMENTO LÍQUIDO	10.310.468,76	10.825.992,20	11.367.291,81	11.935.656,40	12.532.439,22
(-) Custos e Despesas	(9.933.834,47)	(10.402.942,99)	(10.826.896,94)	(11.334.508,59)	(11.800.840,82)
	(104.055,66)	(119.836,73)	(159.734,25)	(180.390,26)	(224.743,46)
(=) Resultado Líquido	272.578,63	303.212,48	380.660,61	420.757,55	506.854,94

Demonstrativo detalhado segue no anexo 2.

As condições apresentadas evidenciam que nos primeiros 3 anos projetados, a previsão é apuração dos resultados com prejuízos, o que é aceitável diante do cenário atual. No entanto a partir do quarto período os resultados passam para lucros, demonstrando que a operação apresenta potencial para alcançar a situação saudável, e terá toda capacidade de se recuperar e sobreviver no mercado.

Apesar do prejuízo projetado nos primeiros anos, a recuperanda tem potencial para gerar o caixa necessário para manter as atividades e cumprir suas obrigações, conforme demonstrado no tópico seguinte com a análise do FCX-Projetado e apresentado.

11.2. PROJEÇÕES DO FLUXO DE CAIXA

Uma vez projetado o Demonstrativo dos Resultados do Exercício, agora o próximo passo é verificar se a operação da empresa gerará caixa suficiente para honrar os compromissos. Esta informação será conseguida com a projeção dos Fluxos de Caixas para cada período proposto, os quais foram baseados nas premissas que nortearam a elaboração do DRE projetado. O que difere o Fluxo de Caixa do Demonstrativo dos Resultados do Exercício é o fato de que no Fluxo é apresentado a movimentação de entrada e saída dos recursos financeiros, partindo-se do resultado apurado na DRE, ajustado com a reversão da depreciação (que não gera desembolso), destacando-se as premissas detalhadas na sequência:

- a) Os valores previstos com pagamento das parcelas da Recuperação Judicial respeitam a proposta ora apresentada e os credores listados. Mas vale ressaltar que após a aprovação do Plano na Assembleia Geral de Credores os valores das parcelas sofrerão alterações em virtude do que for pactuado e pela aplicação do índice de atualização dos juros acordado;

b) Estão previstos os pagamentos de créditos extraconcursais, compostos por tributos parcelados (com acréscimo de juros Selic estimado de 9,6% ao ano);

c) Foram previstos nos fluxos de caixa valores para investimentos no ativo imobilizado, para atender eventuais necessidades relacionadas a preservação das atividades operacionais.

d) As sobras de caixa poderão ser utilizadas para a recomposição do capital de giro e eventuais débitos não sujeitos à Recuperação Judicial.

Do mesmo modo que ocorreu nas projeções do DRE, realizou-se a elaboração do FCX – Demonstração do Fluxo de Caixa, conforme consta no **Anexo 2**, na sequência da DRE. Para melhor avaliação, segue demonstrativo resumido anualmente:

	Ano 2024	Ano 2025	Ano 2026	Ano 2027	Ano 2028
DRE - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$
TOTAL FATURAMENTO LÍQUIDO	8.078.522,06	8.482.448,17	8.906.570,57	9.351.899,10	9.819.494,06
(-) Custos e Despesas	(8.338.776,61)	(8.575.931,44)	(8.908.644,01)	(9.304.759,34)	(9.555.375,30)
(-) IRPJ/CSLL	-	-	-	(11.313,54)	(65.800,38)
(=) Resultado Líquido	(260.254,55)	(93.483,28)	(2.073,44)	35.826,22	198.318,38

	Ano 2029	Ano 2030	Ano 2031	Ano 2032	Ano 2033
DRE - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$
TOTAL FATURAMENTO LÍQUIDO	10.310.468,76	10.825.992,20	11.367.291,81	11.935.656,40	12.532.439,22
(-) Custos e Despesas	(9.933.834,47)	(10.402.942,99)	(10.826.896,94)	(11.334.508,59)	(11.800.840,82)
(-) IRPJ/CSLL	(104.055,66)	(119.836,73)	(159.734,25)	(180.390,26)	(224.743,46)
(=) Resultado Líquido	272.578,63	303.212,48	380.660,61	420.757,55	506.854,94

Demonstrativo detalhado segue no anexo 2.

As análises realizadas evidenciam que a empresa é viável econômica e financeiramente e apresenta capacidade para liquidar suas dívidas sujeitas aos termos de recuperação aqui propostos, bem como honrar com os compromissos não sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial.

12. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Não há dúvida que o plano apresentado terá pleno sucesso, uma vez que os números apurados apresentam concordância com o que foi proposto.

Em consonância com o que a gestão da Recuperanda se compromete a realizar, temos as bases sólidas que garantirão aos credores absoluta segurança e tranquilidade para aprovar esta proposta e posteriormente receber seus créditos, conservando ainda a oportunidade de permanecer com a parceria em novos negócios.

Com firme convicção e mesmo conhecendo o enorme desafio da gestão, a recuperação é plenamente possível. Não podemos deixar de salientar que problemas e situações não previstas neste ensaio certamente surgirão, entretanto o negócio apresenta capacidade para superar os desafios e manter seu cunho social e garantir sua permanência no mercado.

São Miguel do Oeste/SC, 23 de novembro de 2023.

JULIMAR

STOLARSKI:040

56719977

Assinado de forma
digital por JULIMAR

STOLARSKI:04056719977

Dados: 2023.11.23

17:02:21 -03'00'

CASA DA CERVEJA BAVIHAUS LTDA



CLÁUDIA DE SOUZA

Contadora – CRC 030.468/O-7

ANEXO 01

Projeção Plano de Pagamentos
Credores Sujeitos

CASA DA CERVEJA BAVIHAUS LTDA

Projeção Pagamentos Credores Concursais
Pagamentos Trimestrais

Valores Em R\$

ANEXO 1
Fl.: 1/1

DESCRIÇÃO CLASSE	1 trim/2025	2 trim/2025	3 trim/2025	4trim/2025	1 trim/2026	2 trim/2026	3 trim/2026	4trim/2026	1 trim/2027	2 trim/2027	3 trim/2027	4trim/2027
I - Trabalhistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II - Garantia Real	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III Quirografários - Bancos/Financeiras	-	-	-	-	-	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59
III Quirografários - Fornecedores	-	-	-	8.987,10	8.987,10	8.987,10	8.987,10	8.987,10	8.987,10	8.987,10	8.987,10	-
IV - ME/EPP	-	3.864,91	3.864,91	3.864,91	3.864,91	-	-	-	-	-	-	-
Juros	-	324,65	405,82	1.619,35	1.889,25	8.071,17	9.080,07	10.088,96	11.097,86	12.106,76	13.115,65	11.482,34
TOTAL	-	4.189,56	4.270,73	14.471,36	14.741,25	56.113,86	57.122,75	58.131,65	59.140,54	60.149,44	61.158,34	50.537,93

DESCRIÇÃO CLASSE	1 trim/2028	2 trim/2028	3 trim/2028	4trim/2028	1 trim/2029	2 trim/2029	3 trim/2029	4trim/2029	1 trim/2030	2 trim/2030	3 trim/2030	4trim/2030
I - Trabalhistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II - Garantia Real	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III Quirografários - Bancos/Financeiras	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59
III Quirografários - Fornecedores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV - ME/EPP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Juros	12.302,51	13.122,68	13.942,84	14.763,01	15.583,18	16.403,35	17.223,51	18.043,68	18.863,85	19.684,02	20.504,18	21.324,35
TOTAL	51.358,10	52.178,26	52.998,43	53.818,60	54.638,76	55.458,93	56.279,10	57.099,27	57.919,43	58.739,60	59.559,77	60.379,93

DESCRIÇÃO CLASSE	1 trim/2031	2 trim/2031	3 trim/2031	4trim/2031	1 trim/2032	2 trim/2032	3 trim/2032	4 trim/2032	1 trim/2033	2 trim/2033	3 trim/2033	4 trim/2033
I - Trabalhistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II - Garantia Real	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III Quirografários - Bancos/Financeiras	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59
III Quirografários - Fornecedores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV - ME/EPP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Juros	22.144,52	22.964,68	23.784,85	24.605,02	25.425,19	26.245,35	27.065,52	27.885,69	28.705,86	29.526,02	30.346,19	31.166,36
TOTAL	61.200,10	62.020,27	62.840,44	63.660,61	64.480,77	65.300,94	66.121,11	66.941,27	67.761,44	68.581,61	69.401,78	70.221,94

DESCRIÇÃO CLASSE	1 trim/2034	2 trim/2034	3 trim/2034	4 trim/2034	1 trim/2035	2 trim/2035	3 trim/2035	4 trim/2035	1 trim/2036
I - Trabalhistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II - Garantia Real	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III Quirografários - Bancos/Financeiras	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59	39.055,59
III Quirografários - Fornecedores	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV - ME/EPP	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Juros	31.986,52	32.806,69	33.626,86	34.447,03	35.267,19	36.087,36	36.907,53	37.727,70	38.547,86
TOTAL	71.042,11	71.862,28	72.682,45	73.502,61	74.322,78	75.142,95	75.963,11	76.783,28	77.603,45

ANEXO 02

DRE – Demonstração do
Resultado do Exercício;

FCX – Demonstração
do Fluxo de Caixa



ANÁLISE VIABILIDADE ECONÔMICA
PROJEÇÕES - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO E FLUXO DE CAIXA

DRE - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	% Projetado	jan/24	fev/2024	mar/2024	abr/2024	mai/2024	jun/2024	jul/2024	ago/2024	set/2024	out/2024	nov/2024	dez/2024	TOTAL Ano 2024		
		R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	%
Receita Operacional Bruta																
Vendas de Mercadorias		627.684,14	617.726,24	666.706,79	716.453,86	576.079,25	591.623,82	621.954,27	628.460,21	685.337,24	730.422,21	803.464,43	1.140.458,06	8.406.370,51		
Deduções																
Devoluções de Vendas	0,10%	(627,68)	(617,73)	(666,71)	(716,45)	(576,08)	(591,62)	(621,95)	(628,46)	(685,34)	(730,42)	(803,46)	(1.140,46)	(8.406,37)	-0,10%	
Tributos sobre Vendas	3,80%	(23.852,00)	(23.473,60)	(25.334,86)	(27.225,25)	(21.891,01)	(22.481,71)	(23.634,26)	(23.881,49)	(26.042,82)	(27.756,04)	(30.531,65)	(43.337,41)	(319.442,08)	-3,80%	
Receita Operacional Líquida		603.204,46	593.634,92	640.705,23	688.512,16	553.612,15	568.550,49	597.698,06	603.950,26	658.609,09	701.935,74	772.129,32	1.095.980,20	8.078.522,06		
(-) Custos e Despesas																
Custos das Mercadorias Vendidas	70,80%	444.400,37	437.350,18	472.028,41	507.249,33	407.864,11	418.869,66	440.343,63	444.949,83	485.218,77	517.138,92	568.852,82	807.444,31	5.951.710,32	70,80%	
Despesas com Veículos	Fixo	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	24.000,00	0,29%	
Despesas Marketing/Propaganda	Fixo	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	180.000,00	2,14%	
Despesas Comerciais - Tarifa Cartões	1,10%	6.904,53	6.794,99	7.333,77	7.880,99	6.336,87	6.507,86	6.841,50	6.913,06	7.538,71	8.034,64	8.838,11	12.545,04	92.470,08	1,10%	
Despesas Comerciais - Fretes	0,08%	502,15	494,18	533,37	573,16	460,86	473,30	497,56	502,77	548,27	584,34	642,77	912,37	6.725,10	0,08%	
Despesas Funcionários - Salários e Encargos	Fixo	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	900.000,00	10,71%	
Despesas Funcionários - Transporte, uniformes, EPI	Fixo	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	14.400,00	0,17%	
Despesas Comissões funcionários	1,00%	6.276,84	6.177,26	6.667,07	7.164,54	5.760,79	5.916,24	6.219,54	6.284,60	6.853,37	7.304,22	8.034,64	11.404,58	84.063,71	1,00%	
Despesas Localização - Aluguéis	Fixo	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	238.800,00	2,84%	
Despesas Localização - Energia, manutenção, telefone	1,50%	9.415,26	9.265,89	10.000,60	10.746,81	8.641,19	8.874,36	9.329,31	9.426,90	10.280,06	10.956,33	12.051,97	17.106,87	126.095,56	1,50%	
Despesas Manutenção Máquinas e equipamentos	0,50%	3.138,42	3.088,63	3.333,53	3.582,27	2.880,40	2.958,12	3.109,77	3.142,30	3.426,69	3.652,11	4.017,32	5.702,29	42.031,85	0,50%	
Despesas Administrativas	Fixo	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	114.000,00	1,36%	
Serviços Profissionais e Assessoria	Fixo	25.500,00	25.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	44.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	14.500,00	14.500,00	261.000,00	3,10%	
Despesas Tributárias	Fixo	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	13.200,00	0,16%	
Despesas Administrador Judicial RJ	Fixo	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	44.880,00	0,53%	
Depreciação/Amortização	Fixo	19.950,00	19.950,00	19.950,00	19.950,00	19.950,00	19.950,00	19.950,00	19.950,00	19.950,00	19.950,00	19.950,00	19.950,00	239.400,00	2,85%	
Despesas Tarifas Bancárias		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	4.800,00	0,06%	
Despesas Financeiras - Juros tributos e outros		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	1.200,00	0,01%	
TOTAL CUSTOS E DESPESAS		644.027,57	636.561,13	667.286,75	704.587,11	599.334,22	610.989,54	658.731,31	638.609,46	681.255,87	715.060,57	764.827,63	1.017.505,45	8.338.776,61		
Lucro/Prejuízo antes IRPJ/CSLL		(40.823,11)	(42.926,22)	(26.581,53)	(16.074,94)	(45.722,06)	(42.439,05)	(61.033,26)	(34.659,20)	(22.646,77)	(13.124,83)	7.301,69	78.474,74	(260.254,55)	-3,10%	
(-) IRPJ e CSLL (cálculo anual)														-		
Lucro/Prejuízo do Exercício		(40.823,11)	(42.926,22)	(26.581,53)	(16.074,94)	(45.722,06)	(42.439,05)	(61.033,26)	(34.659,20)	(22.646,77)	(13.124,83)	7.301,69	78.474,74	(260.254,55)	-3,10%	
FCX - FLUXO DE CAIXA PROJETADO																
SALDO INICIAL		80.000,00	144.126,89	121.150,67	114.519,15	118.394,20	92.622,14	70.133,09	24.549,83	5.304,63	35,85	2.253,02	22.860,71	80.000,00		
(+) Caixa gerado pelas atividades do MÊS (*)		(20.873,11)	(22.976,22)	(6.631,53)	3.875,06	(25.772,06)	(22.489,05)	(41.083,26)	(14.709,20)	(2.696,77)	6.825,17	27.251,69	98.424,74	(20.854,55)		
(+) Venda ativo imobilizado		85.000,00												85.000,00		
(+ -) Capital de Terceiros ou sócios										2.000,00		(2.000,00)		-		
(-) Pagamento IRPJ/CSLL ano anterior														-		
(-) Investimentos (Ativo Imobilizado)														-		
(-) Pagamentos Extraconcursais-Parcelamentos Tributários								(4.500,00)	(4.536,00)	(4.572,00)	(4.608,00)	(4.644,00)	(4.680,00)	(27.540,00)		
(-) Pagamentos Extraconcursais - Outros														-		
(-) PAGAMENTOS - CREDORES CONCURSAIS (**)																
Classe I - Trabalhistas		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Classe II - Garantia Real		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Classe III - Quirografários Fornecedores		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Classe III - Quirografários Financeiros		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Classe IV - ME/EPP		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Juros credores concursais		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Total Pagamentos Credores Concurais		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(=) SALDO CAIXA APÓS PAGAMENTOS DAS DÍVIDAS		144.126,89	121.150,67	114.519,15	118.394,20	92.622,14	70.133,09	24.549,83	5.304,63	35,85	2.253,02	22.860,71	116.605,45	116.605,45		

(*) Caixa gerado pelas operações do Mês = Lucro/Prejuízo ajustado desconsiderando a depreciação.

(**) Previsão pagamentos dos credores concursais conforme proposto no Plano de Recuperação.



ANÁLISE VIABILIDADE ECONÔMICA
PROJEÇÕES - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO E FLUXO DE CAIXA

DRE - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	% Projetado	jan/2025	fev/2025	mar/2025	abr/2025	mai/2025	jun/2025	jul/2025	ago/2025	set/2025	out/2025	nov/2025	dez/2025	TOTAL Ano 2025	%
		R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	
Receita Operacional Bruta															
Vendas de Mercadorias		659.068,34	648.612,55	700.042,13	752.276,56	604.883,21	621.205,01	653.051,99	659.883,22	719.604,11	766.943,32	843.637,65	1.197.480,96	8.826.689,04	
Deduções															
Devoluções de Vendas	0,10%	(659,07)	(648,61)	(700,04)	(752,28)	(604,88)	(621,21)	(653,05)	(659,88)	(719,60)	(766,94)	(843,64)	(1.197,48)	(8.826,69)	-0,10%
Tributos sobre Vendas	3,80%	(25.044,60)	(24.647,28)	(26.601,60)	(28.586,51)	(22.985,56)	(23.605,79)	(24.815,98)	(25.075,56)	(27.344,96)	(29.143,85)	(32.058,23)	(45.504,28)	(335.414,18)	-3,80%
Receita Operacional Líquida		633.364,68	623.316,66	672.740,49	722.937,77	581.292,76	596.978,01	627.582,96	634.147,77	691.539,55	737.032,53	810.735,78	1.150.779,21	8.482.448,17	
(-) Custos e Despesas															
Custos das Mercadorias Vendidas	70,80%	466.620,39	459.217,69	495.629,83	532.611,80	428.257,31	439.813,14	462.360,81	467.197,32	509.479,71	542.995,87	597.295,46	847.816,52	6.249.295,84	70,80%
Despesas com Veículos	Fixo	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	24.000,00	0,27%
Despesas Marketing/Propaganda	Fixo	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	180.000,00	2,04%
Despesas Comerciais - Tarifa Cartões	1,10%	7.249,75	7.134,74	7.700,46	8.275,04	6.653,72	6.833,26	7.183,57	7.258,72	7.915,65	8.436,38	9.280,01	13.172,29	97.093,58	1,10%
Despesas Comerciais - Fretes	0,08%	527,25	518,89	560,03	601,82	483,91	496,96	522,44	527,91	575,68	613,55	674,91	957,98	7.061,35	0,08%
Despesas Funcionários - Salários e Encargos	Fixo	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	900.000,00	10,20%
Despesas Funcionários - Transporte, uniformes, EPI	Fixo	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	14.400,00	0,16%
Despesas Comissões funcionários	1,00%	6.590,68	6.486,13	7.000,42	7.522,77	6.048,83	6.212,05	6.530,52	6.598,83	7.196,04	7.669,43	8.436,38	11.974,81	88.266,89	1,00%
Despesas Localização - Aluguéis	Fixo	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	238.800,00	2,71%
Despesas Localização - Energia, manutenção, telefone	1,50%	9.886,03	9.729,19	10.500,63	11.284,15	9.073,25	9.318,08	9.795,78	9.898,25	10.794,06	11.504,15	12.654,56	17.962,21	132.400,34	1,50%
Despesas Manutenção Máquinas e equipamentos	0,50%	3.295,34	3.243,06	3.500,21	3.761,38	3.024,42	3.106,03	3.265,26	3.299,42	3.598,02	3.834,72	4.218,19	5.987,40	44.133,45	0,50%
Despesas Administrativas	Fixo	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	114.000,00	1,29%
Serviços Profissionais e Assessoria	Fixo	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	174.000,00	1,97%
Despesas Tributárias	Fixo	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	13.200,00	0,15%
Despesas Administrador Judicial RJ	Fixo	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	44.880,00	0,51%
Depreciação/Amortização	Fixo	19.950,00	19.950,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	248.400,00	2,81%
Despesas Tarifas Bancárias		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	4.800,00	0,05%
Despesas Financeiras - Juros tributos e outros		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	1.200,00	0,01%
TOTAL CUSTOS E DESPESAS		656.559,44	648.719,69	688.181,59	727.346,96	616.831,43	629.069,51	652.948,38	658.070,44	702.849,16	738.344,10	795.849,51	1.061.161,23	8.575.931,44	
Lucro/Prejuízo antes IRPJ/CSLL		(23.194,77)	(25.403,03)	(15.441,10)	(4.409,19)	(35.538,67)	(32.091,50)	(25.365,42)	(23.922,66)	(11.309,61)	(1.311,57)	14.886,27	89.617,98	(93.483,28)	-1,06%
(-) IRPJ e CSLL (cálculo anual)															
Lucro/Prejuízo do Exercício		(23.194,77)	(25.403,03)	(15.441,10)	(4.409,19)	(35.538,67)	(32.091,50)	(25.365,42)	(23.922,66)	(11.309,61)	(1.311,57)	14.886,27	89.617,98	(93.483,28)	-1,06%
FCX - FLUXO DE CAIXA PROJETADO															
SALDO INICIAL		116.605,45	108.644,69	98.439,66	39.060,55	50.677,36	31.128,70	10.801,63	1.354,21	313,55	579,21	8.077,64	38.737,91	116.605,45	
(+) Caixa gerado pelas atividades do MÊS (*)		(3.244,77)	(5.453,03)	5.408,90	16.440,81	(14.688,67)	(11.241,50)	(4.515,42)	(3.072,66)	9.540,39	19.538,43	35.736,27	110.467,98	154.916,72	
(+) Venda ativo imobilizado														-	
(+ -) Capital de Terceiros ou sócios									7.000,00		(7.000,00)			-	
(-) Pagamento IRPJ/CSLL ano anterior		-												-	
(-) Investimentos (Ativo Imobilizado)				(60.000,00)										(60.000,00)	
(-) Pagamentos Extraconcursais-Parcelamentos Tributários		(4.716,00)	(4.752,00)	(4.788,00)	(4.824,00)	(4.860,00)	(4.896,00)	(4.932,00)	(4.968,00)	(5.004,00)	(5.040,00)	(5.076,00)	(5.112,00)	(58.968,00)	
(-) Pagamentos Extraconcursais - Outros														-	
(-) PAGAMENTOS - CREDORES CONCURSAIS (**)															
Classe I - Trabalhistas		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Classe II - Garantia Real		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Classe III - Quirografários Fornecedores		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8.987,10)	(8.987,10)	
Classe III - Quirografários Financeiros		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Classe IV - ME/EPP		-	-	-	-	-	(3.864,91)	-	-	(3.864,91)	-	-	(3.864,91)	(11.594,73)	
Juros credores concursais		-	-	-	-	-	(324,65)	-	-	(405,82)	-	-	(1.619,35)	(2.349,82)	
Total Pagamentos Credores Concurais		-	-	-	-	-	(4.189,56)	-	-	(4.270,73)	-	-	(14.471,36)	(22.931,65)	
(=) SALDO CAIXA APÓS PAGAMENTOS DAS DÍVIDAS		108.644,69	98.439,66	39.060,55	50.677,36	31.128,70	10.801,63	1.354,21	313,55	579,21	8.077,64	38.737,91	129.622,53	129.622,53	

(*) Caixa gerado pelas operações do Mês = Lucro/Prejuízo ajustado desconsiderando a depreciação.

(**) Previsão pagamentos dos credores concursais conforme proposto no Plano de Recuperação.



ANÁLISE VIABILIDADE ECONÔMICA
PROJEÇÕES - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO E FLUXO DE CAIXA

DRE - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	% Projetado	jan/2026	fev/2026	mar/2026	abr/2026	mai/2026	jun/2026	jul/2026	ago/2026	set/2026	out/2026	nov/2026	dez/2026	TOTAL ANO: 2026		
		R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	%
Receita Operacional Bruta																
Vendas de Mercadorias		692.021,76	681.043,18	735.044,24	789.890,38	635.127,37	652.265,26	685.704,59	692.877,38	755.584,31	805.290,48	885.819,53	1.257.355,01	9.268.023,49		
Deduções																
Devoluções de Vendas	0,10%	(692,02)	(681,04)	(735,04)	(789,89)	(635,13)	(652,27)	(685,70)	(692,88)	(755,58)	(805,29)	(885,82)	(1.257,36)	(9.268,02)	-0,10%	
Tributos sobre Vendas	3,80%	(26.296,83)	(25.879,64)	(27.931,68)	(30.015,83)	(24.134,84)	(24.786,08)	(26.056,77)	(26.329,34)	(28.712,20)	(30.601,04)	(33.661,14)	(47.779,49)	(352.184,89)	-3,80%	
Receita Operacional Líquida		665.032,91	654.482,49	706.377,51	759.084,66	610.357,40	626.826,91	658.962,11	665.855,16	726.116,52	773.884,15	851.272,57	1.208.318,17	8.906.570,57		
(-) Custos e Despesas																
Custos das Mercadorias Vendidas	70,80%	489.951,41	482.178,57	520.411,32	559.242,39	449.670,18	461.803,80	485.478,85	490.557,18	534.953,69	570.145,66	627.160,23	890.207,35	6.561.760,63	70,80%	
Despesas com Veículos	Fixo	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	24.000,00	0,26%	
Despesas Marketing/Propaganda	Fixo	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	180.000,00	1,94%	
Despesas Comerciais - Tarifa Cartões	1,10%	7.612,24	7.491,47	8.085,49	8.688,79	6.986,40	7.174,92	7.542,75	7.621,65	8.311,43	8.858,20	9.744,01	13.830,91	101.948,26	1,10%	
Despesas Comerciais - Fretes	0,08%	553,62	544,83	588,04	631,91	508,10	521,81	548,56	554,30	604,47	644,23	708,66	1.005,88	7.414,42	0,08%	
Despesas Funcionários - Salários e Encargos	Fixo	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	900.000,00	9,71%	
Despesas Funcionários - Transporte, uniformes, EPI	Fixo	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	14.400,00	0,16%	
Despesas Comissões funcionários	1,00%	6.920,22	6.810,43	7.350,44	7.898,90	6.351,27	6.522,65	6.857,05	6.928,77	7.555,84	8.052,90	8.858,20	12.573,55	92.680,23	1,00%	
Despesas Localização - Aluguéis	Fixo	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	238.800,00	2,58%	
Despesas Localização - Energia, manutenção, telefone	1,50%	10.380,33	10.215,65	11.025,66	11.848,36	9.526,91	9.783,98	10.285,57	10.393,16	11.333,76	12.079,36	13.287,29	18.860,33	139.020,35	1,50%	
Despesas Manutenção Máquinas e equipamentos	0,50%	3.460,11	3.405,22	3.675,22	3.949,45	3.175,64	3.261,33	3.428,52	3.464,39	3.777,92	4.026,45	4.429,10	6.286,78	46.340,12	0,50%	
Despesas Administrativas	Fixo	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	114.000,00	1,23%	
Serviços Profissionais e Assessoria	Fixo	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	174.000,00	1,88%	
Despesas Tributárias	Fixo	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	13.200,00	0,14%	
Despesas Administrador Judicial RJ	Fixo	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	44.880,00	0,48%	
Depreciação/Amortização	Fixo	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	250.200,00	2,70%	
Despesas Tarifas Bancárias		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	4.800,00	0,05%	
Despesas Financeiras - Juros tributos e outros		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	1.200,00	0,01%	
TOTAL CUSTOS E DESPESAS		682.167,92	673.936,17	714.426,17	755.549,81	639.508,50	652.358,49	677.431,30	682.809,46	729.827,12	767.096,80	827.477,49	1.106.054,79	8.908.644,01		
Lucro/Prejuízo antes IRPJ/CSLL		(17.135,00)	(19.453,68)	(8.048,66)	3.534,85	(29.151,10)	(25.531,58)	(18.469,19)	(16.954,30)	(3.710,59)	6.787,35	23.795,09	102.263,38	(2.073,44)	-0,02%	
(-) IRPJ e CSLL (cálculo anual)																
Lucro/Prejuízo do Exercício		(17.135,00)	(19.453,68)	(8.048,66)	3.534,85	(29.151,10)	(25.531,58)	(18.469,19)	(16.954,30)	(3.710,59)	6.787,35	23.795,09	102.263,38	(2.073,44)	-0,02%	
FCX - FLUXO DE CAIXA PROJETADO																
SALDO INICIAL		129.622,53	128.189,52	124.401,84	117.241,93	136.370,78	122.777,68	56.654,25	53.671,06	52.166,76	6.747,41	28.912,76	68.049,85	129.622,53		
(+) Caixa gerado pelas atividades do MÊS (*)		3.715,00	1.396,32	12.801,34	24.384,85	(8.301,10)	(4.681,58)	2.380,81	3.895,70	17.139,41	27.637,35	44.645,09	123.113,38	248.126,56		
(+) Venda ativo imobilizado														-		
(+ -) Capital de Terceiros ou sócios														-		
(-) Pagamento IRPJ/CSLL ano anterior														-		
(-) Investimentos (Ativo Imobilizado)														-		
(-) Pagamentos Extraconcursais-Parcelamentos Tributários		(5.148,00)	(5.184,00)	(5.220,00)	(5.256,00)	(5.292,00)	(5.328,00)	(5.364,00)	(5.400,00)	(5.436,00)	(5.472,00)	(5.508,00)	(5.544,00)	(64.152,00)		
(-) Pagamentos Extraconcursais - Outros														-		
(-) PAGAMENTOS - CREDORES CONCURSAIS (**)																
Classe I - Trabalhistas		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Classe II - Garantia Real		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Classe III - Quirografários Fornecedores		-	-	(8.987,10)	-	-	(8.987,10)	-	-	(8.987,10)	-	-	(8.987,10)	(35.948,40)		
Classe III - Quirografários Financeiros		-	-	-	-	-	(39.055,59)	-	-	(39.055,59)	-	-	(39.055,59)	(117.166,76)		
Classe IV - ME/EPP		-	-	(3.864,91)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.864,91)		
Juros credores concursais		-	-	(1.889,25)	-	-	(8.071,17)	-	-	(9.080,07)	-	-	(10.088,96)	(29.129,45)		
Total Pagamentos Credores Concurtais		-	-	(14.741,25)	-	-	(56.113,86)	-	-	(57.122,75)	-	-	(58.131,65)	(186.109,51)		
(=) SALDO CAIXA APÓS PAGAMENTOS DAS DÍVIDAS		128.189,52	124.401,84	117.241,93	136.370,78	122.777,68	56.654,25	53.671,06	52.166,76	6.747,41	28.912,76	68.049,85	127.487,58	127.487,58		

(*) Caixa gerado pelas operações do Mês = Lucro/Prejuízo ajustado desconsiderando a depreciação.

(**) Previsão pagamentos dos credores concursais conforme proposto no Plano de Recuperação.



ANÁLISE VIABILIDADE ECONÔMICA
PROJEÇÕES - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO E FLUXO DE CAIXA

DRE - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	jan/2027	fev/2027	mar/2027	abr/2027	mai/2027	jun/2027	jul/2027	ago/2027	set/2027	out/2027	nov/2027	dez/2027	TOTAL Ano 2027		
	% Projetado	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	%
Receita Operacional Bruta															
Vendas de Mercadorias		726.622,85	715.095,34	771.796,45	829.384,90	666.883,74	684.878,52	719.989,82	727.521,25	793.363,53	845.555,01	930.110,51	1.320.222,76	9.731.424,66	
Deduções															
Devoluções de Vendas	0,10%	(726,62)	(715,10)	(771,80)	(829,38)	(666,88)	(684,88)	(719,99)	(727,52)	(793,36)	(845,56)	(930,11)	(1.320,22)	(9.731,42)	-0,10%
Tributos sobre Vendas	3,80%	(27.611,67)	(27.173,62)	(29.328,27)	(31.516,63)	(25.341,58)	(26.025,38)	(27.359,61)	(27.645,81)	(30.147,81)	(32.131,09)	(35.344,20)	(50.168,46)	(369.794,14)	-3,80%
Receita Operacional Líquida		698.284,56	687.206,62	741.696,39	797.038,89	640.875,27	658.168,26	691.910,21	699.147,92	762.422,35	812.578,36	893.836,20	1.268.734,07	9.351.899,10	
(-) Custos e Despesas															
Custos das Mercadorias Vendidas	70,80%	514.448,98	506.287,50	546.431,89	587.204,51	472.153,69	484.893,99	509.752,79	515.085,04	561.701,38	598.652,95	658.518,24	934.717,72	6.889.848,66	70,80%
Despesas com Veículos	Fixo	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	24.000,00	0,25%
Despesas Marketing/Propaganda	Fixo	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	180.000,00	1,85%
Despesas Comerciais - Tarifa Cartões	1,10%	7.992,85	7.866,05	8.489,76	9.123,23	7.335,72	7.533,66	7.919,89	8.002,73	8.727,00	9.301,11	10.231,22	14.522,45	107.045,67	1,10%
Despesas Comerciais - Fretes	0,08%	581,30	572,08	617,44	663,51	533,51	547,90	575,99	582,02	634,69	676,44	744,09	1.056,18	7.785,14	0,08%
Despesas Funcionários - Salários e Encargos	Fixo	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	900.000,00	9,25%
Despesas Funcionários - Transporte, uniformes, EPI	Fixo	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	14.400,00	0,15%
Despesas Comissões funcionários	1,00%	7.266,23	7.150,95	7.717,96	8.293,85	6.668,84	6.848,79	7.199,90	7.275,21	7.933,64	8.455,55	9.301,11	13.202,23	97.314,25	1,00%
Despesas Localização - Aluguéis	Fixo	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	238.800,00	2,45%
Despesas Localização - Energia, manutenção, telefone	1,50%	10.899,34	10.726,43	11.576,95	12.440,77	10.003,26	10.273,18	10.799,85	10.912,82	11.900,45	12.683,33	13.951,66	19.803,34	145.971,37	1,50%
Despesas Manutenção Máquinas e equipamentos	1,00%	7.266,23	7.150,95	7.717,96	8.293,85	6.668,84	6.848,79	7.199,90	7.275,21	7.933,64	8.455,55	9.301,11	13.202,23	97.314,25	1,00%
Despesas Administrativas	Fixo	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	114.000,00	1,17%
Serviços Profissionais e Assessoria	Fixo	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	174.000,00	1,79%
Despesas Tributárias	Fixo	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	13.200,00	0,14%
Despesas Administrador Judicial RJ	Fixo	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	44.880,00	0,46%
Depreciação/Amortização	Fixo	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	20.850,00	250.200,00	2,57%
Despesas Tarifas Bancárias		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	4.800,00	0,05%
Despesas Financeiras - Juros tributos e outros		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	1.200,00	0,01%
TOTAL CUSTOS E DESPESAS		711.744,93	703.043,96	745.841,96	789.309,72	666.653,84	680.236,31	706.738,31	712.423,04	762.120,79	801.514,92	865.337,41	1.159.794,14	9.304.759,34	
Lucro/Prejuízo antes IRPJ/CSLL		(13.460,37)	(15.837,34)	(4.145,57)	7.729,17	(25.778,57)	(22.068,05)	(14.828,10)	(13.275,12)	301,56	11.063,44	28.498,79	108.939,93	47.139,77	0,48%
(-) IRPJ e CSLL (cálculo anual)														11.313,54	
Lucro/Prejuízo do Exercício		(13.460,37)	(15.837,34)	(4.145,57)	7.729,17	(25.778,57)	(22.068,05)	(14.828,10)	(13.275,12)	301,56	11.063,44	28.498,79	108.939,93	35.826,22	0,37%
FCX - FLUXO DE CAIXA PROJETADO															
SALDO INICIAL		127.487,58	129.297,21	128.693,87	80.605,75	103.496,92	92.844,34	25.716,85	25.942,75	27.685,63	1.810,86	17.820,30	51.229,09	127.487,58	
(+) Caixa gerado pelas atividades do MÊS (*)		7.389,63	5.012,66	16.704,43	28.579,17	(4.928,57)	(1.218,05)	6.021,90	7.574,88	21.151,56	31.913,44	49.348,79	129.789,93	297.339,77	
(+) Venda ativo imobilizado														-	
(+/-) Capital de Terceiros ou sócios										20.000,00	(10.000,00)	(10.000,00)		-	
(-) Pagamento IRPJ/CSLL ano anterior														-	
(-) Investimentos (Ativo Imobilizado)														-	
(-) Pagamentos Extraconcursais-Parcelamentos Tributários		(5.580,00)	(5.616,00)	(5.652,00)	(5.688,00)	(5.724,00)	(5.760,00)	(5.796,00)	(5.832,00)	(5.868,00)	(5.904,00)	(5.940,00)	(5.976,00)	(69.336,00)	
(-) Pagamentos Extraconcursais - Outros														-	
(-) PAGAMENTOS - CREDORES CONCURSAIS (**)															
Classe I - Trabalhistas		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Classe II - Garantia Real		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Classe III - Quirografários Fornecedores		-	-	(8.987,10)	-	-	(8.987,10)	-	-	(8.987,10)	-	-	-	(26.961,30)	
Classe III - Quirografários Financeiros		-	-	(39.055,59)	-	-	(39.055,59)	-	-	(39.055,59)	-	-	-	(156.222,34)	
Classe IV - ME/EPP		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Juros credores concursais		-	-	(11.097,86)	-	-	(12.106,76)	-	-	(13.115,65)	-	-	(11.482,34)	(47.802,61)	
Total Pagamentos Credores Concurtais		-	-	(59.140,54)	-	-	(60.149,44)	-	-	(61.158,34)	-	-	(50.537,93)	(230.986,25)	
(=) SALDO CAIXA APÓS PAGAMENTOS DAS DÍVIDAS		129.297,21	128.693,87	80.605,75	103.496,92	92.844,34	25.716,85	25.942,75	27.685,63	1.810,86	17.820,30	51.229,09	124.505,09	124.505,09	

(*) Caixa gerado pelas operações do Mês = Lucro/Prejuízo ajustado desconsiderando a depreciação.

(**) Previsão pagamentos dos credores concursais conforme proposto no Plano de Recuperação.



ANÁLISE VIABILIDADE ECONÔMICA
PROJEÇÕES - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO E FLUXO DE CAIXA

DRE - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	% Projetado	jan/2028	fev/2028	mar/2028	abr/2028	mai/2028	jun/2028	jul/2028	ago/2028	set/2028	out/2028	nov/2028	dez/2028	TOTAL Ano 2028		
		R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	%
Receita Operacional Bruta																
Vendas de Mercadorias		762.953,99	750.850,10	810.386,27	870.854,15	700.227,92	719.122,45	755.989,31	763.897,31	833.031,70	887.832,76	976.616,03	1.386.233,90	10.217.995,90		
Deduções																
Devoluções de Vendas	0,10%	(762,95)	(750,85)	(810,39)	(870,85)	(700,23)	(719,12)	(755,99)	(763,90)	(833,03)	(887,83)	(976,62)	(1.386,23)	(10.218,00)	-0,10%	
Tributos sobre Vendas	3,80%	(28.992,25)	(28.532,30)	(30.794,68)	(33.092,46)	(26.608,66)	(27.326,65)	(28.727,59)	(29.028,10)	(31.655,20)	(33.737,64)	(37.111,41)	(52.676,89)	(388.283,84)	-3,80%	
Receita Operacional Líquida		733.198,79	721.566,95	778.781,21	836.890,84	672.919,03	691.076,67	726.505,72	734.105,31	800.543,47	853.207,28	938.528,01	1.332.170,78	9.819.494,06		
(-) Custos e Despesas																
Custos das Mercadorias Vendidas	70,80%	540.171,43	531.601,87	573.753,48	616.564,74	495.761,37	509.138,69	535.240,43	540.839,30	589.786,45	628.585,59	691.444,15	981.453,60	7.234.341,10	70,80%	
Despesas com Veículos	Fixo	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	24.000,00	0,23%	
Despesas Marketing/Propaganda	Fixo	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	180.000,00	1,76%	
Despesas Comerciais - Tarifas Cartões	1,10%	8.392,49	8.259,35	8.914,25	9.579,40	7.702,51	7.910,35	8.315,88	8.402,87	9.163,35	9.766,16	10.742,78	15.248,57	112.397,95	1,10%	
Despesas Comerciais - Fretes	0,08%	610,36	600,68	648,31	696,68	560,18	575,30	604,79	611,12	666,43	710,27	781,29	1.108,99	8.174,40	0,08%	
Despesas Funcionários - Salários e Encargos	Fixo	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	1.020.000,00	9,98%	
Despesas Funcionários - Transporte, uniformes, EPI	Fixo	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	15.600,00	0,15%	
Despesas Comissões funcionários	1,00%	7.629,54	7.508,50	8.103,86	8.708,54	7.002,28	7.191,22	7.559,89	7.638,97	8.330,32	8.878,33	9.766,16	13.862,34	102.179,96	1,00%	
Despesas Localização - Aluguéis	Fixo	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	238.800,00	2,34%	
Despesas Localização - Energia, manutenção, telefone	1,50%	11.444,31	11.262,75	12.155,79	13.062,81	10.503,42	10.786,84	11.339,84	11.458,46	12.495,48	13.317,49	14.649,24	20.793,51	153.269,94	1,50%	
Despesas Manutenção Máquinas e equipamentos	1,00%	7.629,54	7.508,50	8.103,86	8.708,54	7.002,28	7.191,22	7.559,89	7.638,97	8.330,32	8.878,33	9.766,16	13.862,34	102.179,96	1,00%	
Despesas Administrativas	Fixo	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	114.000,00	1,12%	
Serviços Profissionais e Assessoria	Fixo	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	72.000,00	0,70%	
Despesas Tributárias	Fixo	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	13.200,00	0,13%	
Despesas Administrador Judicial RJ	Fixo	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	44.880,00	0,44%	
Depreciação/Amortização	Fixo	19.950,00	8.582,00	8.582,00	8.582,00	8.582,00	8.582,00	8.582,00	8.582,00	8.582,00	8.582,00	8.582,00	8.582,00	114.352,00	1,12%	
Despesas Tarifas Bancárias		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	4.800,00	0,05%	
Despesas Financeiras - Juros tributos e outros		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	1.200,00	0,01%	
TOTAL CUSTOS E DESPESAS		739.867,67	719.363,66	764.301,56	809.942,71	681.154,04	695.415,62	723.242,73	729.211,69	781.394,33	822.758,17	889.771,78	1.198.951,35	9.555.375,30		
Lucro/Prejuízo antes IRPJ/CSLL		(6.668,89)	2.203,29	14.479,65	26.948,13	(8.235,00)	(4.338,95)	3.263,00	4.893,63	19.149,14	30.449,11	48.756,23	133.219,43	264.118,75	2,58%	
(-) IRPJ e CSLL (cálculo anual)														65.800,38		
Lucro/Prejuízo do Exercício		(6.668,89)	2.203,29	14.479,65	26.948,13	(8.235,00)	(4.338,95)	3.263,00	4.893,63	19.149,14	30.449,11	48.756,23	133.219,43	198.318,38	1,94%	
FCX - FLUXO DE CAIXA PROJETADO																
SALDO INICIAL		124.505,09	120.460,66	125.197,95	90.817,50	120.227,63	114.418,63	60.291,41	65.908,41	73.120,03	41.552,74	74.247,86	125.214,08	124.505,09		
(+) Caixa gerado pelas atividades do MÊS (*)		13.281,11	10.785,29	23.061,65	35.530,13	347,00	4.243,05	11.845,00	13.475,63	27.731,14	39.031,11	57.338,23	141.801,43	378.470,75		
(+) Venda ativo imobilizado														-		
(+ -) Capital de Terceiros ou sócios														-		
(-) Pagamento IRPJ/CSLL ano anterior		(11.313,54)												(11.313,54)		
(-) Investimentos (Ativo Imobilizado)														-		
(-) Pagamentos Extraconcursais-Parcelamentos Tributários		(6.012,00)	(6.048,00)	(6.084,00)	(6.120,00)	(6.156,00)	(6.192,00)	(6.228,00)	(6.264,00)	(6.300,00)	(6.336,00)	(6.372,00)	(6.408,00)	(74.520,00)		
(-) Pagamentos Extraconcursais - Outros														-		
(-) PAGAMENTOS - CREDORES CONCURSAIS (**)																
Classe I - Trabalhistas		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Classe II - Garantia Real		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Classe III - Quirografários Fornecedores		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Classe III - Quirografários Financeiros		-	-	(39.055,59)	-	-	(39.055,59)	-	-	(39.055,59)	-	-	(39.055,59)	(156.222,34)		
Classe IV - ME/EPP		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Juros credores concursais		-	-	(12.302,51)	-	-	(13.122,68)	-	-	(13.942,84)	-	-	(14.763,01)	(54.131,04)		
Total Pagamentos Credores Concurtais		-	-	(51.358,10)	-	-	(52.178,26)	-	-	(52.998,43)	-	-	(53.818,60)	(210.353,39)		
(=) SALDO CAIXA APÓS PAGAMENTOS DAS DÍVIDAS		120.460,66	125.197,95	90.817,50	120.227,63	114.418,63	60.291,41	65.908,41	73.120,03	41.552,74	74.247,86	125.214,08	206.788,91	206.788,91		

(*) Caixa gerado pelas operações do Mês = Lucro/Prejuízo ajustado desconsiderando a depreciação.

(**) Previsão pagamentos dos credores concursais conforme proposto no Plano de Recuperação.



ANÁLISE VIABILIDADE ECONÔMICA
PROJEÇÕES - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO E FLUXO DE CAIXA

DRE - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	% Projetado	jan/2029	fev/2029	mar/2029	abr/2029	mai/2029	jun/2029	jul/2029	ago/2029	set/2029	out/2029	nov/2029	dez/2029	TOTAL ANO: 2029	%
		R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	
Receita Operacional Bruta															
Vendas de Mercadorias		801.101,69	788.392,61	850.905,58	914.396,86	735.239,32	755.078,57	793.788,77	802.092,18	874.683,29	932.224,40	1.025.446,84	1.455.545,60	10.728.895,69	
Deduções															
Devoluções de Vendas	0,10%	(801,10)	(788,39)	(850,91)	(914,40)	(735,24)	(755,08)	(793,79)	(802,09)	(874,68)	(932,22)	(1.025,45)	(1.455,55)	(10.728,90)	-0,10%
Tributos sobre Vendas	3,80%	(30.441,86)	(29.958,92)	(32.334,41)	(34.747,08)	(27.939,09)	(28.692,99)	(30.163,97)	(30.479,50)	(33.237,96)	(35.424,53)	(38.966,98)	(55.310,73)	(407.698,04)	-3,80%
Receita Operacional Líquida		769.858,73	757.645,30	817.720,27	878.735,38	706.564,99	725.630,50	762.831,01	770.810,58	840.570,64	895.867,64	985.454,41	1.398.779,32	10.310.468,76	
(-) Custos e Despesas															
Custos das Mercadorias Vendidas	70,80%	567.180,00	558.181,97	602.441,15	647.392,97	520.549,44	534.595,63	562.002,45	567.881,26	619.275,77	660.014,87	726.016,36	1.030.526,28	7.596.058,15	70,80%
Despesas com Veículos	Fixo	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	24.000,00	0,22%
Despesas Marketing/Propaganda	Fixo	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	180.000,00	1,68%
Despesas Comerciais - Tarifa Cartões	1,10%	8.812,12	8.672,32	9.359,96	10.058,37	8.087,63	8.305,86	8.731,68	8.823,01	9.621,52	10.254,47	11.279,92	16.011,00	118.017,85	1,10%
Despesas Comerciais - Fretes	0,08%	640,88	630,71	680,72	731,52	588,19	604,06	635,03	641,67	699,75	745,78	820,36	1.164,44	8.583,12	0,08%
Despesas Funcionários - Salários e Encargos	Fixo	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	1.020.000,00	9,51%
Despesas Funcionários - Transporte, uniformes, EPI	Fixo	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	15.600,00	0,15%
Despesas Comissões funcionários	1,00%	8.011,02	7.883,93	8.509,06	9.143,97	7.352,39	7.550,79	7.937,89	8.020,92	8.746,83	9.322,24	10.254,47	14.555,46	107.288,96	1,00%
Despesas Localização - Aluguéis	Fixo	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	238.800,00	2,23%
Despesas Localização - Energia, manutenção, telefone	1,50%	12.016,53	11.825,89	12.763,58	13.715,95	11.028,59	11.326,18	11.906,83	12.031,38	13.120,25	13.983,37	15.381,70	21.833,18	160.933,44	1,50%
Despesas Manutenção Máquinas e equipamentos	1,00%	8.011,02	7.883,93	8.509,06	9.143,97	7.352,39	7.550,79	7.937,89	8.020,92	8.746,83	9.322,24	10.254,47	14.555,46	107.288,96	1,00%
Despesas Administrativas	Fixo	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	114.000,00	1,06%
Serviços Profissionais e Assessoria	Fixo	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	72.000,00	0,67%
Despesas Tributárias	Fixo	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	13.200,00	0,12%
Despesas Administrador Judicial RJ	Fixo	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	44.880,00	0,42%
Depreciação/Amortização	Fixo	8.582,00	8.582,00	8.582,00	8.582,00	8.582,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	107.184,00	1,00%
Despesas Tarifas Bancárias		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	4.800,00	0,04%
Despesas Financeiras - Juros tributos e outros		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	1.200,00	0,01%
TOTAL CUSTOS E DESPESAS		757.293,56	747.700,74	794.885,54	842.808,75	707.580,64	723.155,30	752.373,77	758.641,17	813.432,95	856.864,97	927.229,27	1.251.867,82	9.933.834,47	
Lucro/Prejuízo antes IRPJ/CSLL		12.565,17	9.944,56	22.834,73	35.926,63	(1.015,65)	2.475,20	10.457,24	12.169,41	27.137,69	39.002,67	58.225,14	146.911,50	376.634,29	3,51%
(-) IRPJ e CSLL (cálculo anual)														104.055,66	
Lucro/Prejuízo do Exercício		12.565,17	9.944,56	22.834,73	35.926,63	(1.015,65)	2.475,20	10.457,24	12.169,41	27.137,69	39.002,67	58.225,14	146.911,50	272.578,63	2,54%
FCX - FLUXO DE CAIXA PROJETADO															
SALDO INICIAL		206.788,91	155.691,71	167.738,26	138.000,23	175.956,86	176.935,21	51.509,48	64.488,72	79.144,13	52.452,72	93.869,39	154.472,53	206.788,91	
(+) Caixa gerado pelas atividades do MÊS (*)		21.147,17	18.526,56	31.416,73	44.508,63	7.566,35	11.657,20	19.639,24	21.351,41	36.319,69	48.184,67	67.407,14	156.093,50	483.818,29	
(+) Venda ativo imobilizado														-	
(+ -) Capital de Terceiros ou sócios														-	
(-) Pagamento IRPJ/CSLL ano anterior		(65.800,38)												(65.800,38)	
(-) Investimentos (Ativo Imobilizado)							(75.000,00)							(75.000,00)	
(-) Pagamentos Extraconcursais-Parcelamentos Tributários		(6.444,00)	(6.480,00)	(6.516,00)	(6.552,00)	(6.588,00)	(6.624,00)	(6.660,00)	(6.696,00)	(6.732,00)	(6.768,00)	(6.804,00)	(6.840,00)	(79.704,00)	
(-) Pagamentos Extraconcursais - Outros														-	
(-) PAGAMENTOS - CREDORES CONCURSAIS (**)															
Classe I - Trabalhistas		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Classe II - Garantia Real		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Classe III - Quirografários Fornecedores		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Classe III - Quirografários Financeiros		-	-	(39.055,59)	-	-	(39.055,59)	-	-	(39.055,59)	-	-	(39.055,59)	(156.222,34)	
Classe IV - ME/EPP		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Juros credores concursais		-	-	(15.583,18)	-	-	(16.403,35)	-	-	(17.223,51)	-	-	(18.043,68)	(67.253,72)	
Total Pagamentos Credores Concurais		-	-	(54.638,76)	-	-	(55.458,93)	-	-	(56.279,10)	-	-	(57.099,27)	(223.476,06)	
(=) SALDO CAIXA APÓS PAGAMENTOS DAS DÍVIDAS		155.691,71	167.738,26	138.000,23	175.956,86	176.935,21	51.509,48	64.488,72	79.144,13	52.452,72	93.869,39	154.472,53	246.626,77	246.626,77	

(*) Caixa gerado pelas operações do Mês = Lucro/Prejuízo ajustado desconsiderando a depreciação.

(**) Previsão pagamentos dos credores concursais conforme proposto no Plano de Recuperação.



ANÁLISE VIABILIDADE ECONÔMICA
PROJEÇÕES - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO E FLUXO DE CAIXA

DRE - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	jan/2030		fev/2030	mar/2030	abr/2030	mai/2030	jun/2030	jul/2030	ago/2030	set/2030	out/2030	nov/2030	dez/2030	TOTAL Ano 2030	
	% Projetado	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	%
Receita Operacional Bruta		841.156,78	827.812,24	893.450,86	960.116,70	772.001,29	792.832,50	833.478,21	842.196,78	918.417,45	978.835,62	1.076.719,18	1.528.322,88	11.265.340,48	
Vendas de Mercadorias															
Deduções															
Devoluções de Vendas	0,10%	(841,16)	(827,81)	(893,45)	(960,12)	(772,00)	(792,83)	(833,48)	(842,20)	(918,42)	(978,84)	(1.076,72)	(1.528,32)	(11.265,34)	-0,10%
Tributos sobre Vendas	3,80%	(31.963,96)	(31.456,87)	(33.951,13)	(36.484,43)	(29.336,05)	(30.127,63)	(31.672,17)	(32.003,48)	(34.899,86)	(37.195,75)	(40.915,33)	(58.076,27)	(428.082,94)	-3,80%
Receita Operacional Líquida		808.351,66	795.527,56	858.606,28	922.672,15	741.893,24	761.912,03	800.972,56	809.351,11	882.599,17	940.661,03	1.034.727,13	1.468.718,28	10.825.992,20	
(-) Custos e Despesas															
Custos das Mercadorias Vendidas	70,80%	595.539,00	586.091,07	632.563,21	679.762,62	546.576,91	561.325,41	590.102,57	596.275,32	650.239,56	693.015,62	762.317,18	1.082.052,60	7.975.861,06	70,80%
Despesas com Veículos	Fixo	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	24.000,00	0,21%
Despesas Marketing/Propaganda	Fixo	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	180.000,00	1,60%
Despesas Funcionários - Tarifa Cartões	1,10%	9.252,72	9.105,93	9.827,96	10.561,28	8.492,01	8.721,16	9.168,26	9.264,16	10.102,59	10.767,19	11.843,91	16.811,55	123.918,75	1,10%
Despesas Comerciais - Fretes	0,08%	672,93	662,25	714,76	768,09	617,60	634,27	666,78	673,76	734,73	783,07	861,38	1.222,66	9.012,27	0,08%
Despesas Funcionários - Salários e Encargos	Fixo	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	1.080.000,00	9,59%
Despesas Funcionários - Transporte, uniformes, EPI	Fixo	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	16.800,00	0,15%
Despesas Comissões funcionários	1,00%	8.411,57	8.278,12	8.934,51	9.601,17	7.720,01	7.928,32	8.334,78	8.421,97	9.184,17	9.788,36	10.767,19	15.283,23	112.653,40	1,00%
Despesas Localização - Aluguéis	Fixo	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	238.800,00	2,12%
Despesas Localização - Energia, manutenção, telefone	1,50%	12.617,35	12.417,18	13.401,76	14.401,75	11.580,02	11.892,49	12.502,17	12.632,95	13.776,26	14.682,53	16.150,79	22.924,84	168.980,11	1,50%
Despesas Manutenção Máquinas e equipamentos	1,00%	8.411,57	8.278,12	8.934,51	9.601,17	7.720,01	7.928,32	8.334,78	8.421,97	9.184,17	9.788,36	10.767,19	15.283,23	112.653,40	1,00%
Despesas Administrativas	Fixo	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	114.000,00	1,01%
Serviços Profissionais e Assessoria	Fixo	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	72.000,00	0,64%
Despesas Tributárias	Fixo	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	13.200,00	0,12%
Despesas Administrador Judicial RJ	Fixo	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	44.880,00	0,40%
Depreciação/Amortização	Fixo	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	110.184,00	0,98%
Despesas Tarifas Bancárias		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	4.800,00	0,04%
Despesas Financeiras - Juros tributos e outros		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	1.200,00	0,01%
TOTAL CUSTOS E DESPESAS		793.227,13	783.154,68	832.698,71	883.018,08	741.028,57	756.751,97	787.431,35	794.012,13	851.543,49	897.147,12	971.029,64	1.311.900,11	10.402.942,99	
Lucro/Prejuízo antes IRPJ/CSLL		15.124,53	12.372,88	25.907,57	39.654,06	864,67	5.160,06	13.541,21	15.338,98	31.055,68	43.513,90	63.697,49	156.818,18	423.049,21	3,76%
(-) IRPJ e CSLL (cálculo anual)														119.836,73	
Lucro/Prejuízo do Exercício		15.124,53	12.372,88	25.907,57	39.654,06	864,67	5.160,06	13.541,21	15.338,98	31.055,68	43.513,90	63.697,49	156.818,18	303.212,48	2,69%
FCX - FLUXO DE CAIXA PROJETADO															
SALDO INICIAL		246.626,77	160.001,63	174.644,52	144.866,65	186.718,72	189.745,38	138.291,84	153.923,05	171.316,02	144.829,93	190.325,84	255.969,33	246.626,77	
(+) Caixa gerado pelas atividades do MÊS (*)		24.306,53	21.554,88	35.089,57	48.836,06	10.046,67	14.342,06	22.723,21	24.520,98	40.237,68	52.695,90	72.879,49	166.000,18	533.233,21	
(+) Venda ativo imobilizado														-	
(+ -) Capital de Terceiros ou sócios														-	
(-) Pagamento IRPJ/CSLL ano anterior		(104.055,66)												(104.055,66)	
(-) Investimentos (Ativo Imobilizado)														-	
(-) Pagamentos Extraconcursais-Parcelamentos Tributários		(6.876,00)	(6.912,00)	(6.948,00)	(6.984,00)	(7.020,00)	(7.056,00)	(7.092,00)	(7.128,00)	(7.164,00)	(7.200,00)	(7.236,00)	(7.272,00)	(84.888,00)	
(-) Pagamentos Extraconcursais - Outros														-	
(-) PAGAMENTOS - CREDORES CONCURSAIS (**)															
Classe I - Trabalhistas		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Classe II - Garantia Real		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Classe III - Quirografários Fornecedores		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Classe III - Quirografários Financeiros		-	-	(39.055,59)	-	-	(39.055,59)	-	-	(39.055,59)	-	-	(39.055,59)	(156.222,34)	
Classe IV - ME/EPP		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Juros credores concursais		-	-	(18.863,85)	-	-	(19.684,02)	-	-	(20.504,18)	-	-	(21.324,35)	(80.376,40)	
Total Pagamentos Credores Concurais		-	-	(57.919,43)	-	-	(58.739,60)	-	-	(59.559,77)	-	-	(60.379,94)	(236.598,74)	
(=) SALDO CAIXA APÓS PAGAMENTOS DAS DÍVIDAS		160.001,63	174.644,52	144.866,65	186.718,72	189.745,38	138.291,84	153.923,05	171.316,02	144.829,93	190.325,84	255.969,33	354.317,57	354.317,57	

(*) Caixa gerado pelas operações do Mês = Lucro/Prejuízo ajustado desconsiderando a depreciação.

(**) Previsão pagamentos dos credores concursais conforme proposto no Plano de Recuperação.



ANÁLISE VIABILIDADE ECONÔMICA
PROJEÇÕES - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO E FLUXO DE CAIXA

DRE - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	% Projetado	jan/2031	fev/2031	mar/2031	abr/2031	mai/2031	jun/2031	jul/2031	ago/2031	set/2031	out/2031	nov/2031	dez/2031	TOTAL Ano 2031		
		R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	%
Receita Operacional Bruta																
Vendas de Mercadorias		883.214,61	869.202,85	938.123,41	1.008.122,53	810.601,35	832.474,12	875.152,12	884.306,62	964.338,33	1.027.777,40	1.130.555,14	1.604.739,02	11.828.607,50		
Deduções																
Devoluções de Vendas	0,10%	(883,21)	(869,20)	(938,12)	(1.008,12)	(810,60)	(832,47)	(875,15)	(884,31)	(964,34)	(1.027,78)	(1.130,56)	(1.604,74)	(11.828,61)	-0,10%	
Tributos sobre Vendas	3,80%	(33.562,16)	(33.029,71)	(35.648,69)	(38.308,66)	(30.802,85)	(31.634,02)	(33.255,78)	(33.603,65)	(36.644,86)	(39.055,54)	(42.961,10)	(60.980,08)	(449.487,09)	-3,80%	
Receita Operacional Líquida		848.769,24	835.303,94	901.536,59	968.805,75	778.987,90	800.007,63	841.021,19	849.818,67	926.729,13	987.694,08	1.086.463,49	1.542.154,20	11.367.291,81		
(-) Custos e Despesas																
Custos das Mercadorias Vendidas	70,80%	625.315,95	615.395,62	664.191,37	713.750,75	573.905,76	589.391,68	619.607,70	626.089,09	682.751,54	727.666,40	800.433,04	1.136.155,23	8.374.654,11	70,80%	
Despesas com Veículos	Fixo	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	24.000,00	0,20%	
Despesas Marketing/Propaganda	Fixo	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	180.000,00	1,52%	
Despesas Comerciais - Tarifa Cartões	1,10%	9.715,36	9.561,23	10.319,36	11.089,35	8.916,61	9.157,22	9.626,67	9.727,37	10.607,72	11.305,55	12.436,11	17.652,13	130.114,68	1,10%	
Despesas Comerciais - Fretes	0,08%	706,57	695,36	750,50	806,50	648,48	665,98	700,12	707,45	771,47	822,22	904,44	1.283,79	9.462,89	0,08%	
Despesas Funcionários - Salários e Encargos	Fixo	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	1.080.000,00	9,13%	
Despesas Funcionários - Transporte, uniformes, EPI	Fixo	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	15.600,00	0,13%	
Despesas Comissões funcionários	1,00%	8.832,15	8.692,03	9.381,23	10.081,23	8.106,01	8.324,74	8.751,52	8.843,07	9.643,38	10.277,77	11.305,55	16.047,39	118.286,08	1,00%	
Despesas Localização - Aluguéis	Fixo	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	238.800,00	2,02%	
Despesas Localização - Energia, manutenção, telefone	1,50%	13.248,22	13.038,04	14.071,85	15.121,84	12.159,02	12.487,11	13.127,28	13.264,60	14.465,07	15.416,66	16.958,33	24.071,09	177.429,11	1,50%	
Despesas Manutenção Máquinas e equipamentos	1,00%	8.832,15	8.692,03	9.381,23	10.081,23	8.106,01	8.324,74	8.751,52	8.843,07	9.643,38	10.277,77	11.305,55	16.047,39	118.286,08	1,00%	
Despesas Administrativas	Fixo	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	114.000,00	0,96%	
Serviços Profissionais e Assessoria	Fixo	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	72.000,00	0,61%	
Despesas Tributárias	Fixo	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	13.200,00	0,11%	
Despesas Administrador Judicial RJ	Fixo	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	44.880,00	0,38%	
Depreciação/Amortização	Fixo	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	110.184,00	0,93%	
Despesas Tarifas Bancárias		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	4.800,00	0,04%	
Despesas Financeiras - Juros tributos e outros		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	1.200,00	0,01%	
TOTAL CUSTOS E DESPESAS		824.872,39	814.296,31	866.317,55	919.152,89	770.063,90	786.573,47	818.786,82	825.696,64	886.104,57	933.988,38	1.011.565,02	1.369.479,01	10.826.896,94		
Lucro/Prejuízo antes IRPJ/CSLL		23.896,85	21.007,63	35.219,05	49.652,87	8.924,00	13.434,16	22.234,37	24.122,03	40.624,56	53.705,70	74.898,47	172.675,19	540.394,87	4,57%	
(-) IRPJ e CSSL (cálculo anual)														159.734,25		
Lucro/Prejuízo do Exercício		23.896,85	21.007,63	35.219,05	49.652,87	8.924,00	13.434,16	22.234,37	24.122,03	40.624,56	53.705,70	74.898,47	172.675,19	380.660,61	3,22%	
FCX - FLUXO DE CAIXA PROJETADO																
SALDO INICIAL		354.317,57	260.251,70	283.097,33	258.918,27	310.337,13	320.991,13	274.099,03	297.991,39	323.735,42	303.105,54	358.361,24	434.773,71	354.317,57		
(+) Caixa gerado pelas atividades do MÊS (*)		33.078,85	30.189,63	44.401,05	58.834,87	18.106,00	22.616,16	31.416,37	33.304,03	49.806,56	62.887,70	84.080,47	181.857,19	650.578,87		
(+) Venda ativo imobilizado														-		
(+ -) Capital de Terceiros ou sócios														-		
(-) Pagamento IRPJ/CSLL ano anterior		(119.836,73)												(119.836,73)		
(-) Investimentos (Ativo Imobilizado)														-		
(-) Pagamentos Extraconcursais-Parcelamentos Tributários		(7.308,00)	(7.344,00)	(7.380,00)	(7.416,00)	(7.452,00)	(7.488,00)	(7.524,00)	(7.560,00)	(7.596,00)	(7.632,00)	(7.668,00)	(7.704,00)	(90.072,00)		
(-) Pagamentos Extraconcursais - Outros														-		
(-) PAGAMENTOS - CREDORES CONCURSAIS (**)																
Classe I - Trabalhistas		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Classe II - Garantia Real		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Classe III - Quirografários Fornecedores		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Classe III - Quirografários Financeiros		-	-	(39.055,59)	-	-	(39.055,59)	-	-	(39.055,59)	-	-	(39.055,59)	(156.222,34)		
Classe IV - ME/EPP		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Juros credores concursais		-	-	(22.144,52)	-	-	(22.964,68)	-	-	(23.784,85)	-	-	(24.605,02)	(93.499,07)		
Total Pagamentos Credores Concurais		-	-	(61.200,10)	-	-	(62.020,27)	-	-	(62.840,44)	-	-	(63.660,61)	(249.721,42)		
(=) SALDO CAIXA APÓS PAGAMENTOS DAS DÍVIDAS		260.251,70	283.097,33	258.918,27	310.337,13	320.991,13	274.099,03	297.991,39	323.735,42	303.105,54	358.361,24	434.773,71	545.266,29	545.266,29		

(*) Caixa gerado pelas operações do Mês = Lucro/Prejuízo ajustado desconsiderando a depreciação.

(**) Previsão pagamentos dos credores concursais conforme proposto no Plano de Recuperação.



ANÁLISE VIABILIDADE ECONÔMICA
PROJEÇÕES - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO E FLUXO DE CAIXA

DRE - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	% Projetado	jan/2032	fev/2032	mar/2032	abr/2032	mai/2032	jun/2032	jul/2032	ago/2032	set/2032	out/2032	nov/2032	dez/2032	TOTAL Ano 2032		
		R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	%
Receita Operacional Bruta																
Vendas de Mercadorias		927.375,35	912.662,99	985.029,58	1.058.528,66	851.131,42	874.097,83	918.909,73	928.521,95	1.012.555,24	1.079.166,27	1.187.082,89	1.684.975,97	12.420.037,88		
Deduções																
Devoluções de Vendas	0,10%	(927,38)	(912,66)	(985,03)	(1.058,53)	(851,13)	(874,10)	(918,91)	(928,52)	(1.012,56)	(1.079,17)	(1.187,08)	(1.684,98)	(12.420,04)	-0,10%	
Tributos sobre Vendas	3,80%	(35.240,26)	(34.681,19)	(37.431,12)	(40.224,09)	(32.342,99)	(33.215,72)	(34.918,57)	(35.283,83)	(38.477,10)	(41.008,32)	(45.109,15)	(64.029,09)	(471.961,44)	-3,80%	
Receita Operacional Líquida		891.207,71	877.069,14	946.613,42	1.017.246,04	817.937,29	840.008,01	883.072,25	892.309,60	973.065,59	1.037.078,78	1.140.786,66	1.619.261,91	11.935.656,40		
(-) Custos e Despesas																
Custos das Mercadorias Vendidas	70,80%	656.581,74	646.165,40	697.400,94	749.438,29	602.601,04	618.861,26	650.588,09	657.393,54	716.889,11	764.049,72	840.454,69	1.192.962,99	8.793.386,82	70,80%	
Despesas com Veículos	Fixo	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	24.000,00	0,19%	
Despesas Marketing/Propaganda	Fixo	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	180.000,00	1,45%	
Despesas Comerciais - Tarifa Cartões	1,10%	10.201,13	10.039,29	10.835,33	11.643,82	9.362,45	9.615,08	10.108,01	10.213,74	11.138,11	11.870,83	13.057,91	18.534,74	136.620,42	1,10%	
Despesas Comerciais - Fretes	0,08%	741,90	730,13	788,02	846,82	680,91	699,28	735,13	742,82	810,04	863,33	949,67	1.347,98	9.936,03	0,08%	
Despesas Funcionários - Salários e Encargos	Fixo	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	1.140.000,00	9,18%	
Despesas Funcionários - Transporte, uniformes, EPI	Fixo	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	16.800,00	0,14%	
Despesas Comissões funcionários	1,00%	9.273,75	9.126,63	9.850,30	10.585,29	8.511,31	8.740,98	9.189,10	9.285,22	10.125,55	10.791,66	11.870,83	16.849,76	124.200,38	1,00%	
Despesas Localização - Aluguéis	Fixo	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	238.800,00	1,92%	
Despesas Localização - Energia, manutenção, telefone	1,50%	13.910,63	13.689,94	14.775,44	15.877,93	12.766,97	13.111,47	13.783,65	13.927,83	15.188,33	16.187,49	17.806,24	25.274,64	186.300,57	1,50%	
Despesas Manutenção Máquinas e equipamentos	1,00%	9.273,75	9.126,63	9.850,30	10.585,29	8.511,31	8.740,98	9.189,10	9.285,22	10.125,55	10.791,66	11.870,83	16.849,76	124.200,38	1,00%	
Despesas Administrativas	Fixo	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	114.000,00	0,92%	
Serviços Profissionais e Assessoria	Fixo	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	72.000,00	0,58%	
Despesas Tributárias	Fixo	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	13.200,00	0,11%	
Despesas Administrador Judicial RJ	Fixo	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	44.880,00	0,36%	
Depreciação/Amortização	Fixo	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	110.184,00	0,89%	
Despesas Tarifas Bancárias		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	4.800,00	0,04%	
Despesas Financeiras - Juros tributos e outros		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	1.200,00	0,01%	
TOTAL CUSTOS E DESPESAS		863.304,91	852.200,03	906.822,32	962.299,43	805.755,99	823.091,04	856.915,06	864.170,37	927.598,70	977.876,70	1.059.332,17	1.435.141,86	11.334.508,59		
Lucro/Prejuízo antes IRPJ/CSLL		27.902,80	24.869,11	39.791,10	54.946,61	12.181,30	16.916,97	26.157,19	28.139,23	45.466,89	59.202,08	81.454,49	184.120,04	601.147,81	4,84%	
(-) IRPJ e CSLL (cálculo anual)														180.390,26		
Lucro/Prejuízo do Exercício		27.902,80	24.869,11	39.791,10	54.946,61	12.181,30	16.916,97	26.157,19	28.139,23	45.466,89	59.202,08	81.454,49	184.120,04	420.757,55	3,39%	
FCX - FLUXO DE CAIXA PROJETADO																
SALDO INICIAL		545.266,29	414.876,83	441.151,94	417.832,27	474.112,88	487.592,18	440.470,21	467.853,40	497.182,62	477.682,41	538.002,49	620.538,98	545.266,29		
(+) Caixa gerado pelas atividades do MÊS (*)		37.084,80	34.051,11	48.973,10	64.128,61	21.363,30	26.098,97	35.339,19	37.321,23	54.648,89	68.384,08	90.636,49	193.302,04	711.331,81		
(+) Venda ativo imobilizado		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(+ -) Capital de Terceiros ou sócios		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(-) Pagamento IRPJ/CSLL ano anterior		(159.734,25)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(159.734,25)		
(-) Investimentos (Ativo Imobilizado)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(-) Pagamentos Extraconcursais-Parcelamentos Tributários		(7.740,00)	(7.776,00)	(7.812,00)	(7.848,00)	(7.884,00)	(7.920,00)	(7.956,00)	(7.992,00)	(8.028,00)	(8.064,00)	(8.100,00)	(8.136,00)	(95.256,00)		
(-) Pagamentos Extraconcursais - Outros		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(-) PAGAMENTOS - CREDORES CONCURSAIS (**)																
Classe I - Trabalhistas		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Classe II - Garantia Real		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Classe III - Quirografários Fornecedores		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Classe III - Quirografários Financeiros		-	-	(39.055,59)	-	-	(39.055,59)	-	-	(39.055,59)	-	-	(39.055,59)	(156.222,34)		
Classe IV - ME/EPP		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Juros credores concursais		-	-	(25.425,19)	-	-	(26.245,35)	-	-	(27.065,52)	-	-	(27.885,69)	(106.621,75)		
Total Pagamentos Credores Concurais		-	-	(64.480,77)	-	-	(65.300,94)	-	-	(66.121,11)	-	-	(66.941,27)	(262.844,09)		
(=) SALDO CAIXA APÓS PAGAMENTOS DAS DÍVIDAS		414.876,83	441.151,94	417.832,27	474.112,88	487.592,18	440.470,21	467.853,40	497.182,62	477.682,41	538.002,49	620.538,98	738.763,75	738.763,75		

(*) Caixa gerado pelas operações do Mês = Lucro/Prejuízo ajustado desconsiderando a depreciação.

(**) Previsão pagamentos dos credores concursais conforme proposto no Plano de Recuperação.



ANÁLISE VIABILIDADE ECONÔMICA
PROJEÇÕES - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO E FLUXO DE CAIXA

ANEXO 2

Fl.: 10/10

DRE - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	% Projetado	jan/2033	fev/2033	mar/2033	abr/2033	mai/2033	jun/2033	jul/2033	ago/2033	set/2033	out/2033	nov/2033	dez/2033	TOTAL Ano 2033	%
		R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	
Receita Operacional Bruta															
Vendas de Mercadorias		973.744,11	958.296,14	1.034.281,06	1.111.455,09	893.687,99	917.802,72	964.855,21	974.948,05	1.063.183,01	1.133.124,58	1.246.437,04	1.769.224,77	13.041.039,77	
Deduções															
Devoluções de Vendas	0,10%	(973,74)	(958,30)	(1.034,28)	(1.111,46)	(893,69)	(917,80)	(964,86)	(974,95)	(1.063,18)	(1.133,12)	(1.246,44)	(1.769,22)	(13.041,04)	-0,10%
Tributos sobre Vendas	3,80%	(37.002,28)	(36.415,25)	(39.302,68)	(42.235,29)	(33.960,14)	(34.876,50)	(36.664,50)	(37.048,03)	(40.400,95)	(43.058,73)	(47.364,61)	(67.230,54)	(495.559,51)	-3,80%
Receita Operacional Líquida		935.768,09	920.922,59	993.944,09	1.068.108,34	858.834,16	882.008,41	927.225,86	936.925,08	1.021.718,87	1.088.932,72	1.197.825,99	1.700.225,00	12.532.439,22	
(-) Custos e Despesas															
Custos das Mercadorias Vendidas	70,80%	689.410,83	678.473,67	732.270,99	786.910,21	632.731,10	649.804,32	683.117,49	690.263,22	752.733,57	802.252,20	882.477,42	1.252.611,14	9.233.056,16	70,80%
Despesas com Veículos	Fixo	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	24.000,00	0,18%
Despesas Marketing/Propaganda	Fixo	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	180.000,00	1,38%
Despesas Comerciais - Tarifa Cartões	1,10%	10.711,19	10.541,26	11.377,09	12.226,01	9.830,57	10.095,83	10.613,41	10.724,43	11.695,01	12.464,37	13.710,81	19.461,47	143.451,44	1,10%
Despesas Comerciais - Fretes	0,08%	779,00	766,64	827,42	889,16	714,95	734,24	771,88	779,96	850,55	906,50	997,15	1.415,38	10.432,83	0,08%
Despesas Funcionários - Salários e Encargos	Fixo	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	1.140.000,00	8,74%
Despesas Funcionários - Transporte, uniformes, EPI	Fixo	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	14.400,00	0,11%
Despesas Comissões funcionários	1,00%	9.737,44	9.582,96	10.342,81	11.114,55	8.936,88	9.178,03	9.648,55	9.749,48	10.631,83	11.331,25	12.464,37	17.692,25	130.410,40	1,00%
Despesas Localização - Aluguéis	Fixo	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	238.800,00	1,83%
Despesas Localização - Energia, manutenção, telefone	1,50%	14.606,16	14.374,44	15.514,22	16.671,83	13.405,32	13.767,04	14.472,83	14.624,22	15.947,75	16.996,87	18.696,56	26.538,37	195.615,60	1,50%
Despesas Manutenção Máquinas e equipamentos	1,00%	9.737,44	9.582,96	10.342,81	11.114,55	8.936,88	9.178,03	9.648,55	9.749,48	10.631,83	11.331,25	12.464,37	17.692,25	130.410,40	1,00%
Despesas Administrativas	Fixo	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	114.000,00	0,87%
Serviços Profissionais e Assessoria	Fixo	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	72.000,00	0,55%
Despesas Tributárias	Fixo	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	13.200,00	0,10%
Despesas Administrador Judicial RJ	Fixo	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	44.880,00	0,34%
Depreciação/Amortização	Fixo	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	9.182,00	110.184,00	0,84%
Despesas Tarifas Bancárias		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	4.800,00	0,04%
Despesas Financeiras - Juros tributos e outros		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	1.200,00	0,01%
TOTAL CUSTOS E DESPESAS		898.104,06	886.443,93	943.797,34	1.002.048,30	837.677,69	855.879,49	891.394,72	899.012,79	965.612,53	1.018.404,43	1.103.932,68	1.498.532,86	11.800.840,82	
Lucro/Prejuízo antes IRPJ/CSLL		37.664,04	34.478,66	50.146,75	66.060,04	21.156,46	26.128,92	35.831,15	37.912,29	56.106,34	70.528,29	93.893,32	201.692,15	731.598,40	5,61%
(-) IRPJ e CSLL (cálculo anual)														224.743,46	
Lucro/Prejuízo do Exercício		37.664,04	34.478,66	50.146,75	66.060,04	21.156,46	26.128,92	35.831,15	37.912,29	56.106,34	70.528,29	93.893,32	201.692,15	506.854,94	3,89%
FCX - FLUXO DE CAIXA PROJETADO															
SALDO INICIAL		738.763,75	597.047,54	632.500,20	615.823,51	682.785,55	704.808,02	663.185,33	699.810,47	738.480,76	725.907,32	797.121,61	891.664,93	738.763,75	
(+) Caixa gerado pelas atividades do MÊS (*)		46.846,04	43.660,66	59.328,75	75.242,04	30.338,46	35.310,92	45.013,15	47.094,29	65.288,34	79.710,29	103.075,32	210.874,15	841.782,40	
(+) Venda ativo imobilizado		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(+ -) Capital de Terceiros ou sócios		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(-) Pagamento IRPJ/CSLL ano anterior		(180.390,26)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(180.390,26)	
(-) Investimentos (Ativo Imobilizado)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(-) Pagamentos Extraconcursais-Parcelamentos Tributários		(8.172,00)	(8.208,00)	(8.244,00)	(8.280,00)	(8.316,00)	(8.352,00)	(8.388,00)	(8.424,00)	(8.460,00)	(8.496,00)	(8.532,00)	(8.568,00)	(100.440,00)	
(-) Pagamentos Extraconcursais - Outros		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(-) PAGAMENTOS - CREDORES CONCURSAIS (**)															
Classe I - Trabalhistas		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Classe II - Garantia Real		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Classe III - Quirografários Fornecedores		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Classe III - Quirografários Financeiros		-	-	(39.055,59)	-	-	(39.055,59)	-	-	(39.055,59)	-	-	(39.055,59)	(156.222,34)	
Classe IV - ME/EPP		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Juros credores concursais		-	-	(28.705,86)	-	-	(29.526,02)	-	-	(30.346,19)	-	-	(31.166,36)	(119.744,43)	
Total Pagamentos Credores Concurais		-	-	(67.761,44)	-	-	(68.581,61)	-	-	(69.401,78)	-	-	(70.221,94)	(275.966,77)	
(=) SALDO CAIXA APÓS PAGAMENTOS DAS DÍVIDAS		597.047,54	632.500,20	615.823,51	682.785,55	704.808,02	663.185,33	699.810,47	738.480,76	725.907,32	797.121,61	891.664,93	1.023.749,13	1.023.749,13	

(*) Caixa gerado pelas operações do Mês = Lucro/Prejuízo ajustado desconsiderando a depreciação.

(**) Previsão pagamentos dos credores concursais conforme proposto no Plano de Recuperação.

ANEXO 03

Avaliação dos Bens e Ativos do Devedor

Relação Geral de Bens - Depreciação Fiscal

Nro Lcto	Bem-Adição	Descrição	Período
Filial 0001 - Matriz			
Conta Contábil: 1.2.05.001.001 - 1051 - Terrenos			
2352	0000000136-0	PARTE LOTE RURAL N82 LOCALIZADO NA LINHA PINHEIRINHO - SÃO MIGUEL DO OESTE - SC CFE ESCRITURA SOB A MATRICULA 48113	
	-		
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 0,00 %
Valor Aquisição:	204.600,00		Data Aquis...: 25/01/2018
Encargo Acumul.:	0,00	0,00	Quota Mensal.: 0,00
Valor Residual.:	204.600,00		% Encargo.....: 0,00 %
*** Total Conta Contábil 1051 - Terrenos			
Valor Aquisicao:	204.600,00		
Encargo.....:	0,00	0,00	
Valor Residual.:	204.600,00		
Conta Contábil: 1.2.05.003.006 - 1080 - Computadores e Periféricos			
1724	0000000001-0	IMPRESSORA FISCAL ELGIN/MICROCOMPUTADOR DUAL CORE, 2GB RAM, DH 160GB, MONITOR 15"	
	-		
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	3.190,00		Data Aquis...: 26/02/2010
Encargo Acumul.:	3.190,00	797,50	Quota Mensal.: 26,58
Valor Residual.:	0,00		% Encargo.....: 100,00 %
1725	0000000002-0	COMPUTADOR INTEL I3 3.3GHZ HD 1000GB	
	-		
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	5.251,00		Data Aquis...: 18/08/2012
Encargo Acumul.:	5.251,00	2.430,71	Quota Mensal.: 43,76
Valor Residual.:	0,00		% Encargo.....: 100,00 %
1749	0000000031-0	NOT AVELL TITANIUM G1511 MAX D16LA2M	
	-		
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	3.997,00		Data Aquis...: 11/02/2015
Encargo Acumul.:	3.485,48	1.931,88	Quota Mensal.: 33,31
Valor Residual.:	511,52		% Encargo.....: 87,20 %
1757	0000000040-0	3 LEITORES BEMATECH S-3200	
	-		
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	3.229,26		Data Aquis...: 04/09/2015
Encargo Acumul.:	2.634,54	1.560,81	Quota Mensal.: 26,91
Valor Residual.:	594,72		% Encargo.....: 81,58 %
1758	0000000041-0	PIN PAD PPC910 CRIPTOGRAFADO USB	
	-		
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	653,40		Data Aquis...: 04/09/2015
Encargo Acumul.:	533,07	315,81	Quota Mensal.: 5,44
Valor Residual.:	120,33		% Encargo.....: 81,58 %
1756	0000000038-0	MICROCOMPUTADOR CORE I5 HD1TB 8GB RAM	
	-		
Quantidade.....:	2		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	5.382,00		Data Aquis...: 15/09/2015
Encargo Acumul.:	4.374,39	2.601,31	Quota Mensal.: 44,85
Valor Residual.:	1.007,61		% Encargo.....: 81,28 %

Relação Geral de Bens - Depreciação Fiscal

Nro Lcto	Bem-Adição	Descrição	Período
1773	000000056-0	NOBREAK NHS PREMIUM PDV	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	1.953,00		Data Aquis...: 03/08/2017
Encargo Acumul.:	1.219,58	943,95	Quota Mensal.: 16,27
Valor Residual.:	733,42		% Encargo.....: 62,45 %
1774	000000057-0	MICROCOMPUTADOR PORTATIL DELL INSPIRON 15 - RAM 8GB HD 1TB DELL	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	2.598,13		Data Aquis...: 13/01/2018
Encargo Acumul.:	1.507,20	1.255,77	Quota Mensal.: 21,65
Valor Residual.:	1.090,93		% Encargo.....: 58,01 %
2109	000000065-0	Microcomputador Portatil Dell Inspiron 15 7572	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	4.090,19		Data Aquis...: 21/01/2019
Encargo Acumul.:	3.909,87	3.909,87	Quota Mensal.: 68,17
Valor Residual.:	180,32		% Encargo.....: 95,59 %
2599	000000144-0	Pin Pad Gertec PPC 930	
Quantidade.....:	2		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	774,21		Data Aquis...: 24/07/2020
Encargo Acumul.:	506,57	506,57	Quota Mensal.: 12,90
Valor Residual.:	267,64		% Encargo.....: 65,43 %
2598	000000143-0	Pin Pad Gertec PPC 930	
Quantidade.....:	2		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	774,22		Data Aquis...: 24/07/2020
Encargo Acumul.:	506,57	506,57	Quota Mensal.: 12,90
Valor Residual.:	267,65		% Encargo.....: 65,43 %
2665	000000151-0	KIT PLACA MAE E PROCESSADOR CORE I5	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	2.885,00		Data Aquis...: 19/10/2020
Encargo Acumul.:	1.751,17	1.751,17	Quota Mensal.: 48,08
Valor Residual.:	1.133,83		% Encargo.....: 60,70 %
2666	000000152-0	Impressora Termica Epson Tm-T20X USB e Serial	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	445,69		Data Aquis...: 21/10/2020
Encargo Acumul.:	270,04	270,04	Quota Mensal.: 7,43
Valor Residual.:	175,65		% Encargo.....: 60,59 %
2891	000000157-0	Impressora térmica não fiscal Elgin i9 USB com Guilhotina	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	503,87		Data Aquis...: 03/05/2021
Encargo Acumul.:	125,69	125,69	Quota Mensal.: 4,20
Valor Residual.:	378,18		% Encargo.....: 24,94 %
2901	000000160-0	Impressora Termica Epson Tm-T20X USB e Serial	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	510,63		Data Aquis...: 03/05/2021
Encargo Acumul.:	0,00	0,00	Quota Mensal.: 8,51
Valor Residual.:	510,63		% Encargo.....: 0,00 %

Relação Geral de Bens - Depreciação Fiscal

Nro Lcto	Bem-Adição	Descrição	Período
2892	0000000158-0	Impressora Termica Epson Tm-T20X USB e Serial	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	510,63		Data Aquis...: 17/05/2021
Encargo Acumul.:	250,93	250,93	Quota Mensal.: 8,51
Valor Residual.:	259,70		% Encargo.....: 49,14 %
2916	0000000161-0	Impressora Multifuncional Epson EcoTank L3150 Wi-Fi	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	795,59		Data Aquis...: 21/06/2021
Encargo Acumul.:	375,69	375,69	Quota Mensal.: 13,26
Valor Residual.:	419,90		% Encargo.....: 47,22 %
3010	0000000162-0	PIN Pad Gertec PPC930	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	873,27		Data Aquis...: 02/08/2021
Encargo Acumul.:	392,52	392,52	Quota Mensal.: 14,55
Valor Residual.:	480,75		% Encargo.....: 44,95 %
3084	0000000164-0	IPHONE XR PRETO 128GB	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	3.990,00		Data Aquis...: 01/11/2021
Encargo Acumul.:	1.596,00	1.596,00	Quota Mensal.: 66,50
Valor Residual.:	2.394,00		% Encargo.....: 40,00 %
3102	0000000165-0	702.0003.1_PRP GERTEC TECLADO PIN PAD PPC 930 USB PRETO	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	3.823,60		Data Aquis...: 01/12/2021
Encargo Acumul.:	1.465,71	1.465,71	Quota Mensal.: 63,73
Valor Residual.:	2.357,89		% Encargo.....: 38,33 %
3190	0000000166-0	NB LENOVO V14 GEN 2 / LINUX	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	2.966,62		Data Aquis...: 01/03/2022
Encargo Acumul.:	988,87	988,87	Quota Mensal.: 49,44
Valor Residual.:	1.977,75		% Encargo.....: 33,33 %
3191	0000000167-0	MEMORIA 8GB DDR4	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	2.890,00		Data Aquis...: 29/03/2022
Encargo Acumul.:	919,81	919,82	Quota Mensal.: 48,17
Valor Residual.:	1.970,19		% Encargo.....: 31,83 %
3192	0000000168-0	HD SSD 240GB AFOX	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	2.890,00		Data Aquis...: 29/03/2022
Encargo Acumul.:	919,81	919,82	Quota Mensal.: 48,17
Valor Residual.:	1.970,19		% Encargo.....: 31,83 %
3324	0000000178-0	Notebook Avell ON Lite i5	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	5.903,88		Data Aquis...: 01/12/2022
Encargo Acumul.:	1.082,37	1.082,37	Quota Mensal.: 98,40
Valor Residual.:	4.821,51		% Encargo.....: 18,33 %

Relação Geral de Bens - Depreciação Fiscal

Nro Lcto	Bem-Adição	Descrição	Período		
3325	0000000179-0	Microcomp tablet PC Modelo P619N			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	20,00 %	
Valor Aquisição:	1.979,00		Data Aquis....:	02/12/2022	
Encargo Acumul.:	361,77	361,76	Quota Mensal.:	32,98	
Valor Residual.:	1.617,23		% Encargo.....:	18,28 %	
*** Total Conta Contábil 1080 - Computadores e Periféricos					
Valor Aquisicao:	62.860,19				
Encargo.....:	37.618,65	27.261,14			
Valor Residual.:	25.241,54				
Conta Contábil: 1.2.05.003.009 - 1083 - Maquinas, Aparelhos e Equipamentos					
1726	0000000003-0	CÂMERA CAMUFLADA/FONTE CHAVE ALTA/CONVERSOR BALLUN/SISTEMA DE GRAVAÇÃO GV800			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	841,00		Data Aquis....:	01/08/2011	
Encargo Acumul.:	841,00	301,36	Quota Mensal.:	7,01	
Valor Residual.:	0,00		% Encargo.....:	100,00 %	
1727	0000000004-0	SISTEMA DE GRAVAÇÃO/FONTE/MAQUINA			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	1.500,00		Data Aquis....:	16/07/2012	
Encargo Acumul.:	1.500,00	681,05	Quota Mensal.:	12,50	
Valor Residual.:	0,00		% Encargo.....:	100,00 %	
1748	0000000029-0	CONDICIONADOR DE AR YKS 12.000			
Quantidade.....:	2		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	3.380,00		Data Aquis....:	15/12/2014	
Encargo Acumul.:	2.994,74	1.633,66	Quota Mensal.:	28,17	
Valor Residual.:	385,26		% Encargo.....:	88,60 %	
1755	0000000037-0	IMPRESSORA FISCAL EPSON TM - BLINDADA			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	5.200,00		Data Aquis....:	08/09/2015	
Encargo Acumul.:	4.236,57	2.513,34	Quota Mensal.:	43,33	
Valor Residual.:	963,43		% Encargo.....:	81,47 %	
1768	0000000051-0	COMPRESSOR HERM 4.0 HP TRIF 380V			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	3.698,00		Data Aquis....:	05/02/2016	
Encargo Acumul.:	2.861,69	1.787,36	Quota Mensal.:	30,82	
Valor Residual.:	836,31		% Encargo.....:	77,38 %	
1770	0000000053-0	COMPRESSOR 7/8 HP MED PRES TCM2040 220V R22			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	980,00		Data Aquis....:	05/02/2016	
Encargo Acumul.:	758,36	473,66	Quota Mensal.:	8,17	
Valor Residual.:	221,64		% Encargo.....:	77,38 %	
2300	0000000135-0	AR COND SPLIT HW SAMSUNG SMART 9000 BTU QF INVERTER 220V CO			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	1.490,00		Data Aquis....:	09/01/2019	
Encargo Acumul.:	716,95	716,95	Quota Mensal.:	12,42	
Valor Residual.:	773,05		% Encargo.....:	48,12 %	

Relação Geral de Bens - Depreciação Fiscal

Nro Lcto	Bem-Adição	Descrição	Período		
2190	0000000067-0	CAIXA BAVIHAUS 424 4G 1L ALCA SUPERIOR			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	3.800,00		Data Aquis.....:	18/02/2019	
Encargo Acumul.:	1.785,77	1.785,77	Quota Mensal.:	31,67	
Valor Residual.:	2.014,23		% Encargo.....:	46,99 %	
3193	0000000169-0	Sistema de monitoramento			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	6.783,64		Data Aquis.....:	01/03/2022	
Encargo Acumul.:	1.130,61	1.130,61	Quota Mensal.:	56,53	
Valor Residual.:	5.653,03		% Encargo.....:	16,67 %	
*** Total Conta Contábil 1083 - Maquinas, Aparelhos e Equipamentos					
Valor Aquisicao:	27.672,64				
Encargo.....:	16.825,69	11.023,76			
Valor Residual.:	10.846,95				
Conta Contábil: 1.2.05.003.013 - 1087 - Móveis e Utensílios					
1729	0000000006-0	COFRE CC-600 BOCA DE LOBO			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	900,00		Data Aquis.....:	14/10/2011	
Encargo Acumul.:	900,00	340,65	Quota Mensal.:	7,50	
Valor Residual.:	0,00		% Encargo.....:	100,00 %	
1728	0000000005-0	JJ 1156 CHECK-OUT / GONDOLA CENTRAL / PONTA DE GONDOLA			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	15.600,01		Data Aquis.....:	17/08/2012	
Encargo Acumul.:	15.600,01	7.217,10	Quota Mensal.:	130,00	
Valor Residual.:	0,00		% Encargo.....:	100,00 %	
1746	0000000026-0	GONDOLAS			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	10.677,97		Data Aquis.....:	15/07/2013	
Encargo Acumul.:	10.677,97	5.917,38	Quota Mensal.:	88,98	
Valor Residual.:	0,00		% Encargo.....:	100,00 %	
1745	0000000025-0	VENT.EVAPOR.R 95 IF GP MOD 800			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	10.479,65		Data Aquis.....:	30/10/2013	
Encargo Acumul.:	10.479,65	6.113,12	Quota Mensal.:	87,33	
Valor Residual.:	0,00		% Encargo.....:	100,00 %	
1739	0000000018-0	PERSIANA VERTICAL			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	1.580,00		Data Aquis.....:	19/09/2014	
Encargo Acumul.:	1.440,43	921,67	Quota Mensal.:	13,17	
Valor Residual.:	139,57		% Encargo.....:	91,17 %	
1744	0000000023-0	CONDICIONADOR DE AR 12.000 KOMEKO			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	1.690,00		Data Aquis.....:	04/11/2014	
Encargo Acumul.:	1.519,59	985,83	Quota Mensal.:	14,08	
Valor Residual.:	170,41		% Encargo.....:	89,92 %	

Relação Geral de Bens - Depreciação Fiscal

Nro Lcto	Bem-Adição	Descrição	Período
1743	000000022-0	BALCAO EM BP LINHO	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	1.856,00		Data Aquis...: 17/11/2014
Encargo Acumul.:	1.662,15	1.082,67	Quota Mensal.: 15,47
Valor Residual.:	193,85		% Encargo.....: 89,56 %
1751	000000033-0	BALCAO EM BP BRANCO	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	500,00		Data Aquis...: 02/05/2015
Encargo Acumul.:	424,86	241,66	Quota Mensal.: 4,17
Valor Residual.:	75,14		% Encargo.....: 84,97 %
1754	000000036-0	CHECK - OUT	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	2.112,00		Data Aquis...: 23/09/2015
Encargo Acumul.:	1.711,91	1.020,81	Quota Mensal.: 17,60
Valor Residual.:	400,09		% Encargo.....: 81,06 %
1760	000000043-0	AR COND SPLIT TETO SAMSUNG - 58000 BTU	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	1.999,60		Data Aquis...: 01/10/2015
Encargo Acumul.:	1.616,35	966,48	Quota Mensal.: 16,66
Valor Residual.:	383,25		% Encargo.....: 80,83 %
1762	000000045-0	AR COND SPLIT HW SAMSUNG SMART 9000 BTU - 220 V EVAP	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	611,60		Data Aquis...: 01/10/2015
Encargo Acumul.:	494,37	295,60	Quota Mensal.: 5,10
Valor Residual.:	117,23		% Encargo.....: 80,83 %
1759	000000042-0	CORTINA DE AR TOTALINE 150CM - 220V	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	500,00		Data Aquis...: 01/10/2015
Encargo Acumul.:	404,16	241,66	Quota Mensal.: 4,17
Valor Residual.:	95,84		% Encargo.....: 80,83 %
1761	000000044-0	AR COND SPLIT TETO SAMSUNG - 58000 BTU - TRI COND	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	2.999,40		Data Aquis...: 01/10/2015
Encargo Acumul.:	2.424,51	1.449,71	Quota Mensal.: 25,00
Valor Residual.:	574,89		% Encargo.....: 80,83 %
1763	000000046-0	AR COND SPLIT HW SAMSUNG SMART 9000 BTU - 220 V COND	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	917,40		Data Aquis...: 01/10/2015
Encargo Acumul.:	741,56	443,41	Quota Mensal.: 7,65
Valor Residual.:	175,84		% Encargo.....: 80,83 %
1765	000000048-0	AR COND SPLIT PT CARRIER SPACE 58000 BTU 220 V MONO EVAP	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	2.519,58		Data Aquis...: 04/11/2015
Encargo Acumul.:	2.013,57	1.217,80	Quota Mensal.: 21,00
Valor Residual.:	506,01		% Encargo.....: 79,92 %

Relação Geral de Bens - Depreciação Fiscal

Nro Lcto	Bem-Adição	Descrição	Período
1764	000000047-0	AR COND SPLIT PT CARRIER SPACE 58000 BTU 380 V TRI COND	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	3.779,37		Data Aquis...: 04/11/2015
Encargo Acumul.:	3.020,37	1.826,71	Quota Mensal.: 31,49
Valor Residual.:	759,00		% Encargo.....: 79,92 %
1766	000000049-0	GUARDA ROUPA GRS 08 C FECH EMB	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	615,00		Data Aquis...: 10/11/2015
Encargo Acumul.:	490,46	297,25	Quota Mensal.: 5,13
Valor Residual.:	124,54		% Encargo.....: 79,75 %
1767	000000050-0	TANQUE FERMENTADOR 200 LITROS	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	6.890,00		Data Aquis...: 26/11/2015
Encargo Acumul.:	5.464,14	3.330,16	Quota Mensal.: 57,42
Valor Residual.:	1.425,86		% Encargo.....: 79,31 %
1769	000000052-0	VENTILADOR D457 220V 1F HCM28/HCM64 HGM 191U13572E E MOTOR VENT EOS 450 MM EXAUSTOR 50/60HZ 220V	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	1.000,00		Data Aquis...: 05/02/2016
Encargo Acumul.:	773,86	483,34	Quota Mensal.: 8,33
Valor Residual.:	226,14		% Encargo.....: 77,39 %
1776	000000059-0	MESA DE REUNIAO CONCEPT 25MM	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	1.900,00		Data Aquis...: 15/03/2016
Encargo Acumul.:	1.449,53	918,34	Quota Mensal.: 15,83
Valor Residual.:	450,47		% Encargo.....: 76,29 %
1771	000000054-0	SMART TV LED 32 SAMSUNG HD	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	1.120,48		Data Aquis...: 04/08/2016
Encargo Acumul.:	811,45	541,57	Quota Mensal.: 9,34
Valor Residual.:	309,03		% Encargo.....: 72,42 %
1772	000000055-0	TV LED 32 SMART HD SAMSUNG PRETO	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	1.317,20		Data Aquis...: 09/06/2017
Encargo Acumul.:	842,26	636,64	Quota Mensal.: 10,98
Valor Residual.:	474,94		% Encargo.....: 63,94 %
1775	000000058-0	REFORMA ESCRITORIO - PERFIS, FORRO, LUMINARIAS E ACESSORIOS.	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	3.390,00		Data Aquis...: 08/02/2018
Encargo Acumul.:	1.942,19	1.638,50	Quota Mensal.: 28,25
Valor Residual.:	1.447,81		% Encargo.....: 57,29 %
1779	000000062-0	04 UNID. ZENFONE GO 5.0 8GB	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	1.847,95		Data Aquis...: 01/03/2018
Encargo Acumul.:	1.047,16	893,17	Quota Mensal.: 15,40
Valor Residual.:	800,79		% Encargo.....: 56,67 %

Relação Geral de Bens - Depreciação Fiscal

Nro Lcto	Bem-Adição	Descrição	Período
1778	0000000061-0	A KIT 77	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	737,39		Data Aquis...: 05/03/2018
Encargo Acumul.:	417,07	356,41	Quota Mensal.: 6,14
Valor Residual.:	320,32		% Encargo.....: 56,56 %
1777	0000000060-0	CADEIRA PRESIDENTE GIRATORIA	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	332,56		Data Aquis...: 05/03/2018
Encargo Acumul.:	188,10	160,74	Quota Mensal.: 2,77
Valor Residual.:	144,46		% Encargo.....: 56,56 %
2108	0000000064-0	PRATELEIRA METALICA PARA EXPOSICAO	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	500,00		Data Aquis...: 29/01/2019
Encargo Acumul.:	237,89	237,89	Quota Mensal.: 4,17
Valor Residual.:	262,11		% Encargo.....: 47,58 %
3207	0000000170-0	balcao caixa com porta vai e vem	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	5.880,00		Data Aquis...: 01/04/2022
Encargo Acumul.:	931,00	931,00	Quota Mensal.: 49,00
Valor Residual.:	4.949,00		% Encargo.....: 15,83 %
3399	0000000180-0	Ponta Gondola,Aco Carbono,c/ 5 Prateleiras,Alt 2000 Mm,Profund 700	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	3.458,40		Data Aquis...: 16/05/2023
Encargo Acumul.:	158,99	158,98	Quota Mensal.: 28,82
Valor Residual.:	3.299,41		% Encargo.....: 4,60 %
*** Total Conta Contábil 1087 - Móveis e Utensílios			
Valor Aquisicao:	87.711,56		
Encargo.....:	69.885,56	40.866,25	
Valor Residual.:	17.826,00		
Conta Contábil: 1.2.05.003.015 - 1089 - Veículos			
2643	0000000146-0	HONDA/CG160 START CHASSI 9C2KC2500LR074439 vermelha - ano 2020/2020	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	11.300,00		Data Aquis...: 08/09/2020
Encargo Acumul.:	7.112,73	7.112,73	Quota Mensal.: 188,33
Valor Residual.:	4.187,27		% Encargo.....: 62,94 %
2642	0000000145-0	HONDA/CG160 START CHASSI 9C2KC2500LR073033 - cor vermelha - Ano 2020/2020	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	11.300,00		Data Aquis...: 08/09/2020
Encargo Acumul.:	7.112,73	7.112,73	Quota Mensal.: 188,33
Valor Residual.:	4.187,27		% Encargo.....: 62,94 %
2768	0000000156-0	HONDA CG 160 START, CHASSI 9C2KC2500LR044526 PLACA REBOF35	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	9.500,00		Data Aquis...: 03/12/2020
Encargo Acumul.:	5.531,46	5.531,46	Quota Mensal.: 158,33
Valor Residual.:	3.968,54		% Encargo.....: 58,23 %

Relação Geral de Bens - Depreciação Fiscal

Nro Lcto	Bem-Adição	Descrição	Período
*** Total Conta Contábil 1089 - Veículos			
Valor Aquisicao:	32.100,00		
Encargo.....:	19.756,92	19.756,92	
Valor Residual.:	12.343,08		
Conta Contábil: 1.2.07.001.001 - 1162 - Marcas			
2353	0000000137-0	MARCAS E PATENTES	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 0,00 %
Valor Aquisição:	6.959,95		Data Aquis...: 11/07/2018
Encargo Acumul.:	0,00	0,00	Quota Mensal.: 0,00
Valor Residual.:	6.959,95		% Encargo.....: 0,00 %
*** Total Conta Contábil 1162 - Marcas			
Valor Aquisicao:	6.959,95		
Encargo.....:	0,00	0,00	
Valor Residual.:	6.959,95		
Conta Contábil: 1.2.05.003.021 - 25014 - Camara Cooler			
1741	0000000020-0	CAMARA WALK-IN-COOLER	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	115.582,20		Data Aquis...: 04/12/2012
Encargo Acumul.:	115.582,20	56.983,41	Quota Mensal.: 963,19
Valor Residual.:	0,00		% Encargo.....: 100,00 %
1750	0000000032-0	ESTRADOS PARA INSTALAÇÃO DE WALKIN	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	2.653,00		Data Aquis...: 22/05/2015
Encargo Acumul.:	2.240,06	1.282,28	Quota Mensal.: 22,11
Valor Residual.:	412,94		% Encargo.....: 84,43 %
1752	0000000034-0	CAMARA FRIGORIFICA MOD DESM CFD80-15	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	186.958,15		Data Aquis...: 25/06/2015
Encargo Acumul.:	156.110,11	90.363,13	Quota Mensal.: 1.557,98
Valor Residual.:	30.848,04		% Encargo.....: 83,50 %
*** Total Conta Contábil 25014 - Camara Cooler			
Valor Aquisicao:	305.193,35		
Encargo.....:	273.932,37	148.628,82	
Valor Residual.:	31.260,98		
Conta Contábil: 1.2.05.003.022 - 25015 - Refrigeradores e Chopeiras			
1738	0000000017-0	06 REFRIGERADOR VN50C	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	16.926,52		Data Aquis...: 06/04/2010
Encargo Acumul.:	16.926,52	3.831,91	Quota Mensal.: 141,05
Valor Residual.:	0,00		% Encargo.....: 100,00 %
1735	0000000013-0	04 REFRIGERADOR VN50C	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	11.284,35		Data Aquis...: 07/04/2010
Encargo Acumul.:	11.284,35	2.557,75	Quota Mensal.: 94,04
Valor Residual.:	0,00		% Encargo.....: 100,00 %

Relação Geral de Bens - Depreciação Fiscal

Nro Lcto	Bem-Adição	Descrição	Período		
1734	000000012-0	04 CHOPERIA EXP COPA MAIS FINA INOX			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	12.298,04		Data Aquis.....:	13/04/2010	
Encargo Acumul.:	12.298,04	2.808,08	Quota Mensal.:	102,48	
Valor Residual.:	0,00		% Encargo.....:	100,00 %	
1733	000000010-0	REFRIGERADOR VN50R			
Quantidade.....:	3		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	9.355,83		Data Aquis.....:	19/04/2010	
Encargo Acumul.:	9.355,83	2.137,96	Quota Mensal.:	77,97	
Valor Residual.:	0,00		% Encargo.....:	100,00 %	
1732	000000009-0	07 REFRIGERADOR CN50R			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	21.830,27		Data Aquis.....:	27/04/2010	
Encargo Acumul.:	21.830,27	5.069,48	Quota Mensal.:	181,92	
Valor Residual.:	0,00		% Encargo.....:	100,00 %	
1730	000000007-0	09 CHOPEIRAS EXP FACILE			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	20.069,28		Data Aquis.....:	05/12/2011	
Encargo Acumul.:	20.069,28	7.882,09	Quota Mensal.:	167,24	
Valor Residual.:	0,00		% Encargo.....:	100,00 %	
1731	000000008-0	08 CILINDRO CO2 6,8KG			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	4.048,00		Data Aquis.....:	07/12/2011	
Encargo Acumul.:	4.048,00	1.591,99	Quota Mensal.:	33,73	
Valor Residual.:	0,00		% Encargo.....:	100,00 %	
1742	000000021-0	CHOPEIRA EXP FACILE BRANCA - CHOPEIRA EXP FACILE CINZA - CHOPEIRA EXP FACILE PRETA - CHOPEIRA EXP FACILE VERMELHA			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	41.646,77		Data Aquis.....:	11/12/2012	
Encargo Acumul.:	41.646,77	20.610,70	Quota Mensal.:	347,06	
Valor Residual.:	0,00		% Encargo.....:	100,00 %	
1753	000000035-0	CHOPEIRA EXP CX030 FACILE LISA VM IT IMP			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	3.274,86		Data Aquis.....:	01/07/2015	
Encargo Acumul.:	2.729,06	1.582,85	Quota Mensal.:	27,29	
Valor Residual.:	545,80		% Encargo.....:	83,33 %	
*** Total Conta Contábil 25015 - Refrigeradores e Choqueiras					
Valor Aquisicao:	140.733,92				
Encargo.....:	140.188,12	48.072,81			
Valor Residual.:	545,80				
Conta Contábil: 1.2.07.001.011 - 25019 - Benfeitorias em Imoveis de Terceiros					
1747	000000027-0	TROCA DE FORRO			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	13.400,24		Data Aquis.....:	08/11/2014	
Encargo Acumul.:	12.034,16	7.816,81	Quota Mensal.:	111,67	
Valor Residual.:	1.366,08		% Encargo.....:	89,81 %	

Relação Geral de Bens - Depreciação Fiscal

Nro Lcto	Bem-Adição	Descrição	Período
*** Total Conta Contábil 25019 - Benfeitorias em Imoveis de Terceiros			
Valor Aquisicao:	13.400,24		
Encargo.....:	12.034,16	7.816,81	
Valor Residual.:	1.366,08		
Conta Contábil: 1.2.05.003.024 - 25058 - Usina			
2247	000000094-0	CONSERVADORA DE GELO 100 BARRAS 10KG	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	4.500,00		Data Aquis...: 01/10/2015
Encargo Acumul.:	3.637,50	2.625,00	Quota Mensal.: 37,50
Valor Residual.:	862,50		% Encargo.....: 80,83 %
2248	000000095-0	IMPRESSORA FISCAL EPSON TM - T900F BLINDADA	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	2.600,00		Data Aquis...: 01/10/2015
Encargo Acumul.:	2.101,66	1.516,66	Quota Mensal.: 21,67
Valor Residual.:	498,34		% Encargo.....: 80,83 %
2249	000000096-0	CHECK OUT	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	2.160,40		Data Aquis...: 20/06/2016
Encargo Acumul.:	1.590,90	1.260,23	Quota Mensal.: 18,00
Valor Residual.:	569,50		% Encargo.....: 73,64 %
2253	000000100-0	CAMARA FRIGORIFICA WALK IN COOLER	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	68.400,00		Data Aquis...: 20/06/2016
Encargo Acumul.:	50.369,00	39.900,00	Quota Mensal.: 570,00
Valor Residual.:	18.031,00		% Encargo.....: 73,64 %
2254	000000101-0	CAMARA FRIGORIFICA WALK IN COOLER	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	20.976,00		Data Aquis...: 20/06/2016
Encargo Acumul.:	15.446,50	12.236,00	Quota Mensal.: 174,80
Valor Residual.:	5.529,50		% Encargo.....: 73,64 %
2258	000000105-0	COMPUTADOR INTEL G3260 HD 500GB MEMORIA DE 4GB KINGSTON	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	1.475,00		Data Aquis...: 06/10/2016
Encargo Acumul.:	1.042,82	860,42	Quota Mensal.: 12,29
Valor Residual.:	432,18		% Encargo.....: 70,70 %
2260	000000107-0	PINPAD GERTEC PPC 910 USB	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	866,00		Data Aquis...: 06/10/2016
Encargo Acumul.:	612,25	505,16	Quota Mensal.: 7,22
Valor Residual.:	253,75		% Encargo.....: 70,70 %
2261	000000108-0	IMPRESSORA FISCAL EPSON TM-T900F BLINDADA	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	2.474,00		Data Aquis...: 06/10/2016
Encargo Acumul.:	1.749,08	1.443,16	Quota Mensal.: 20,62
Valor Residual.:	724,92		% Encargo.....: 70,70 %

Relação Geral de Bens - Depreciação Fiscal

Nro Lcto	Bem-Adição	Descrição	Período
2259	0000000106-0	MONITOR LED 15,6 LG	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	442,00		Data Aquis...: 06/10/2016
Encargo Acumul.:	312,50	257,84	Quota Mensal.: 3,68
Valor Residual.:	129,50		% Encargo.....: 70,70 %
2257	0000000104-0	LEITOR LASER BEMATECH S-3200	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	1.240,00		Data Aquis...: 07/10/2016
Encargo Acumul.:	876,34	723,34	Quota Mensal.: 10,33
Valor Residual.:	363,66		% Encargo.....: 70,67 %
2250	0000000097-0	CHECK OUT	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	1.793,13		Data Aquis...: 14/10/2016
Encargo Acumul.:	1.263,85	1.045,98	Quota Mensal.: 14,94
Valor Residual.:	529,28		% Encargo.....: 70,48 %
2255	0000000102-0	CADEIRA EXECUTIVA CAIXA	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	200,00		Data Aquis...: 24/10/2016
Encargo Acumul.:	140,42	116,66	Quota Mensal.: 1,67
Valor Residual.:	59,58		% Encargo.....: 70,21 %
2256	0000000103-0	BALCAO AEREO EM MDF/BALCAO 2 PORTAS COM FECHADURA LINHA OFFICE PLUS	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	2.100,00		Data Aquis...: 24/10/2016
Encargo Acumul.:	1.474,52	1.225,00	Quota Mensal.: 17,50
Valor Residual.:	625,48		% Encargo.....: 70,22 %
2262	0000000109-0	IMPRESSORA MULTIFUNCIONAL EPSON ECOTANK L200	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	1.000,00		Data Aquis...: 11/11/2016
Encargo Acumul.:	697,22	583,33	Quota Mensal.: 8,33
Valor Residual.:	302,78		% Encargo.....: 69,72 %
2251	0000000098-0	CONJUNTO PARA ESCRITORIO	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	1.550,00		Data Aquis...: 03/04/2017
Encargo Acumul.:	1.019,55	904,16	Quota Mensal.: 12,92
Valor Residual.:	530,45		% Encargo.....: 65,78 %
2263	0000000110-0	NOBREAK NHS PREMIUM PDV MAX GII 2200 VA	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	1.900,00		Data Aquis...: 05/09/2017
Encargo Acumul.:	1.169,56	1.108,33	Quota Mensal.: 15,83
Valor Residual.:	730,44		% Encargo.....: 61,56 %
2252	0000000099-0	CORTINA DE AR/ CONDICIONADOR E EVAPORIZADOR	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	4.625,92		Data Aquis...: 01/10/2017
Encargo Acumul.:	2.814,10	2.698,46	Quota Mensal.: 38,55
Valor Residual.:	1.811,82		% Encargo.....: 60,83 %

Relação Geral de Bens - Depreciação Fiscal

Nro Lcto	Bem-Adição	Descrição	Período		
2524	0000000142-0	Gerador Fotovoltaico, Modelo Solar Energy SE 300K -Potencia 280,8 kWp, ano fabric. 2019, numero de Serie: EJI-642-21648			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	1.460.160,00		Data Aquis...:	06/02/2019	
Encargo Acumul.:	564.830,71	564.830,71	Quota Mensal.:	12.168,00	
Valor Residual.:	895.329,29		% Encargo.....:	38,68 %	
2414	0000000139-0	MODULO FISCAL BLINDADO EPSON TM-T900F			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	20,00 %	
Valor Aquisição:	1.690,00		Data Aquis...:	11/09/2019	
Encargo Acumul.:	1.398,94	1.398,94	Quota Mensal.:	28,17	
Valor Residual.:	291,06		% Encargo.....:	82,78 %	
2488	0000000140-0	TRANSFORMADOR 300 KVA TRIF. - CLASSE 25 KV			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	12.496,00		Data Aquis...:	09/12/2019	
Encargo Acumul.:	4.867,40	4.867,40	Quota Mensal.:	104,13	
Valor Residual.:	7.628,60		% Encargo.....:	38,95 %	
2668	0000000154-0	HONDA CG 160 START, CHASSI 9C2KC2500MR001920			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	20,00 %	
Valor Aquisição:	12.000,00		Data Aquis...:	10/10/2020	
Encargo Acumul.:	7.341,94	7.341,94	Quota Mensal.:	200,00	
Valor Residual.:	4.658,06		% Encargo.....:	61,18 %	
2669	0000000155-0	HONDA CG 160 START, CHASSI 9C2KC2500LR075926			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	20,00 %	
Valor Aquisição:	12.000,00		Data Aquis...:	10/10/2020	
Encargo Acumul.:	7.341,94	7.341,94	Quota Mensal.:	200,00	
Valor Residual.:	4.658,06		% Encargo.....:	61,18 %	
*** Total Conta Contábil 25058 - Usina					
Valor Aquisicao:	1.616.648,45				
Encargo.....:	672.098,70	654.790,66			
Valor Residual.:	944.549,75				
*** Total Filial 0001 - Matriz					
Valor Aquisicao:	2.497.880,30				
Encargo.....:	1.242.340,17	958.217,17			
Valor Residual.:	1.255.540,13				
Filial 0002 - Filial 02					
Conta Contábil: 1.2.05.003.006 - 1080 - Computadores e Periféricos					
2242	0000000090-0	NOBREAK NHS PREMIUM PDV			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	1.975,00		Data Aquis...:	19/05/2017	
Encargo Acumul.:	1.274,19	1.152,09	Quota Mensal.:	16,46	
Valor Residual.:	700,81		% Encargo.....:	64,52 %	
2243	0000000091-0	PIN PAD GERTEC PPC920 USB			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	668,00		Data Aquis...:	01/11/2018	
Encargo Acumul.:	334,00	334,00	Quota Mensal.:	5,57	
Valor Residual.:	334,00		% Encargo.....:	50,00 %	

Relação Geral de Bens - Depreciação Fiscal

Nro Lcto	Bem-Adição	Descrição	Período		
2662	0000000148-0	Microcomputador Portatil Dell Inspiron 15 3583			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	20,00 %	
Valor Aquisição:	3.436,65		Data Aquis....:	14/10/2020	
Encargo Acumul.:	2.095,24	2.095,24	Quota Mensal.:	57,28	
Valor Residual.:	1.341,41		% Encargo.....:	60,97 %	
3208	0000000171-0	Impressora Termica Epson Tm-t20x Usb/serial Nao Fiscal			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	20,00 %	
Valor Aquisição:	562,32		Data Aquis....:	01/04/2022	
Encargo Acumul.:	178,07	178,07	Quota Mensal.:	9,37	
Valor Residual.:	384,25		% Encargo.....:	31,67 %	
3209	0000000172-0	IMPRESSORA MULTIFUNCIONAL INKJET EPSON ECOTANK L3250 A4 33/15PPM WI-FI			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	20,00 %	
Valor Aquisição:	1.754,00		Data Aquis....:	29/04/2022	
Encargo Acumul.:	528,17	528,16	Quota Mensal.:	29,23	
Valor Residual.:	1.225,83		% Encargo.....:	30,11 %	
3261	0000000175-0	NOBREAK NHS PREMIUM PDV MAX GII 2200VA 2BT 17AH			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	20,00 %	
Valor Aquisição:	2.394,55		Data Aquis....:	06/07/2022	
Encargo Acumul.:	761,60	761,59	Quota Mensal.:	39,91	
Valor Residual.:	1.632,95		% Encargo.....:	31,81 %	
*** Total Conta Contábil 1080 - Computadores e Periféricos					
Valor Aquisicao:	10.790,52				
Encargo.....:	5.171,27	5.049,15			
Valor Residual.:	5.619,25				
Conta Contábil: 1.2.05.003.009 - 1083 - Maquinas, Aparelhos e Equipamentos					
2234	0000000082-0	SISTEMA DE CAMERAS DE SEGURANÇA			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	887,80		Data Aquis....:	15/07/2014	
Encargo Acumul.:	825,27	517,88	Quota Mensal.:	7,40	
Valor Residual.:	62,53		% Encargo.....:	92,96 %	
2235	0000000083-0	TV 32 LED HD SAMSUNG UN32FH4205 DTV/USB			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	850,00		Data Aquis....:	20/12/2014	
Encargo Acumul.:	753,58	495,83	Quota Mensal.:	7,08	
Valor Residual.:	96,42		% Encargo.....:	88,66 %	
2236	0000000084-0	LEITOR BEMATECH LASER S3200 USB			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	1.089,00		Data Aquis....:	23/02/2015	
Encargo Acumul.:	945,75	635,25	Quota Mensal.:	9,07	
Valor Residual.:	143,25		% Encargo.....:	86,85 %	
2237	0000000085-0	IMPRESSORA BEMATECH FISCAL MP 4000 TH FI			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	2.279,00		Data Aquis....:	01/03/2015	
Encargo Acumul.:	1.975,14	1.329,42	Quota Mensal.:	18,99	
Valor Residual.:	303,86		% Encargo.....:	86,67 %	

Relação Geral de Bens - Depreciação Fiscal

Nro Lcto	Bem-Adição	Descrição	Período		
2239	000000087-0	COPRESSOR HERM 4.0 HP TRIF 380V			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	7.200,00		Data Aquis.....:	05/02/2016	
Encargo Acumul.:	5.571,72	4.200,00	Quota Mensal.:	60,00	
Valor Residual.:	1.628,28		% Encargo.....:	77,39 %	
2238	000000086-0	IMPRESSORA FISCAL EPSON TM T900F ECF			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	2.600,00		Data Aquis.....:	12/02/2016	
Encargo Acumul.:	2.006,78	1.516,67	Quota Mensal.:	21,67	
Valor Residual.:	593,22		% Encargo.....:	77,18 %	
2240	000000088-0	PEGAS CRAFTPAD LIGHT - SELETOR DE FLUXO P/DISP - PEGAS CRAFTAP			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	13.319,20		Data Aquis.....:	02/06/2017	
Encargo Acumul.:	8.542,79	7.769,53	Quota Mensal.:	110,99	
Valor Residual.:	4.776,41		% Encargo.....:	64,14 %	
2241	000000089-0	CARRINHO COM 4 RODAS E CAMBAO - CARRINHO COM 2 RODAS			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	2.348,00		Data Aquis.....:	07/06/2017	
Encargo Acumul.:	1.502,72	1.369,67	Quota Mensal.:	19,57	
Valor Residual.:	845,28		% Encargo.....:	64,00 %	
2376	000000138-0	TAG2522ZT - COMPRESSOR TECUMSEH LUNITE 5.0HP TAG2522ZT 380/440V TRIF 50/60HZ R404A			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	3.161,62		Data Aquis.....:	27/08/2019	
Encargo Acumul.:	1.321,58	1.321,58	Quota Mensal.:	26,35	
Valor Residual.:	1.840,04		% Encargo.....:	41,80 %	
2645	000000147-0	CA450E250EW/CL450EXCCE - MOTOR ELGIN VENTILADOR 450MM 220V MONO EXAUSTOR QUANTIDADE DE 3 NO VALOR UNITARIO DE R\$ 487,07			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	1.402,83		Data Aquis.....:	16/09/2020	
Encargo Acumul.:	438,39	438,39	Quota Mensal.:	11,69	
Valor Residual.:	964,44		% Encargo.....:	31,25 %	
*** Total Conta Contábil 1083 - Maquinas, Aparelhos e Equipamentos					
Valor Aquisicao:	35.137,45				
Encargo.....:	23.883,72	19.594,22			
Valor Residual.:	11.253,73				
Conta Contábil: 1.2.05.003.013 - 1087 - Móveis e Utensílios					
2223	000000071-0	GARRAFEIRA PLAST 12 GFA 1L AMBEV			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	6.623,20		Data Aquis.....:	04/03/2013	
Encargo Acumul.:	6.623,20	3.427,32	Quota Mensal.:	55,19	
Valor Residual.:	0,00		% Encargo.....:	100,00 %	
2224	000000072-0	CONDICIONADOR DE AR 58.000 BTUS - EVAP PT FR 2F 58.000 BTUS			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	5.207,00		Data Aquis.....:	22/11/2014	
Encargo Acumul.:	4.655,93	3.037,41	Quota Mensal.:	43,39	
Valor Residual.:	551,07		% Encargo.....:	89,42 %	

Relação Geral de Bens - Depreciação Fiscal

Nro Lcto	Bem-Adição	Descrição	Período		
2225	000000073-0	MASTRO EXTERNO 10 M C/INST			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	7.535,00		Data Aquis....:	02/05/2017	
Encargo Acumul.:	4.895,72	4.395,41	Quota Mensal.:	62,79	
Valor Residual.:	2.639,28		% Encargo.....:	64,97 %	
2226	000000074-0	PERSIANAS			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	5.200,06		Data Aquis....:	18/05/2017	
Encargo Acumul.:	3.356,24	3.033,33	Quota Mensal.:	43,33	
Valor Residual.:	1.843,82		% Encargo.....:	64,54 %	
2227	000000075-0	PLATAFORMA P/MAQUINAS (3.856,13) - DIVISORIAS (12.643,87)			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	16.500,00		Data Aquis....:	18/05/2017	
Encargo Acumul.:	10.649,60	9.625,00	Quota Mensal.:	137,50	
Valor Residual.:	5.850,40		% Encargo.....:	64,54 %	
2228	000000076-0	PLACAS COM ESTRADO METALICA EM FERRO GALVANIZADO COM REFLETOR DE LED			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	33.360,00		Data Aquis....:	29/05/2017	
Encargo Acumul.:	21.432,90	19.460,00	Quota Mensal.:	278,00	
Valor Residual.:	11.927,10		% Encargo.....:	64,25 %	
2229	000000077-0	SISTEMA DE CAMERAS DE SEGURANÇA			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	4.313,20		Data Aquis....:	20/07/2017	
Encargo Acumul.:	2.709,67	2.516,04	Quota Mensal.:	35,94	
Valor Residual.:	1.603,53		% Encargo.....:	62,82 %	
2230	000000078-0	CADEIRA SECRETARIA			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	460,00		Data Aquis....:	09/05/2018	
Encargo Acumul.:	252,01	252,01	Quota Mensal.:	3,83	
Valor Residual.:	207,99		% Encargo.....:	54,78 %	
2231	000000079-0	LETREIROS			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	2.432,00		Data Aquis....:	05/09/2018	
Encargo Acumul.:	1.253,83	1.253,83	Quota Mensal.:	20,27	
Valor Residual.:	1.178,17		% Encargo.....:	51,56 %	
2232	000000080-0	BALCAO BWC/ COZINHA MDF BRANCA			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	3.400,00		Data Aquis....:	29/11/2018	
Encargo Acumul.:	1.673,56	1.673,56	Quota Mensal.:	28,33	
Valor Residual.:	1.726,44		% Encargo.....:	49,22 %	
2233	000000081-0	TOLDO			
Quantidade.....:	1		Taxa.....:	10,00 %	
Valor Aquisição:	2.315,00		Data Aquis....:	05/12/2018	
Encargo Acumul.:	1.135,72	1.135,72	Quota Mensal.:	19,29	
Valor Residual.:	1.179,28		% Encargo.....:	49,06 %	

Relação Geral de Bens - Depreciação Fiscal

Nro Lcto	Bem-Adição	Descrição	Período
*** Total Conta Contábil 1087 - Móveis e Utensílios			
Valor Aquisicao:	87.345,46		
Encargo.....:	58.638,38	49.809,63	
Valor Residual.:	28.707,08		
Conta Contábil: 1.2.05.003.015 - 1089 - Veículos			
2663	0000000149-0	CG 160 START Chassi: 9C2KC2500MR008803	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	12.300,00		Data Aquis...: 22/10/2020
Encargo Acumul.:	7.446,13	7.446,13	Quota Mensal.: 205,00
Valor Residual.:	4.853,87		% Encargo.....: 60,54 %
2664	0000000150-0	CG 160 START Chassi: 9C2KC2500MR008601	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	12.300,00		Data Aquis...: 22/10/2020
Encargo Acumul.:	7.446,13	7.446,13	Quota Mensal.: 205,00
Valor Residual.:	4.853,87		% Encargo.....: 60,54 %
*** Total Conta Contábil 1089 - Veículos			
Valor Aquisicao:	24.600,00		
Encargo.....:	14.892,26	14.892,26	
Valor Residual.:	9.707,74		
Conta Contábil: 1.2.05.003.021 - 25014 - Camara Cooler			
2244	0000000092-0	CAMARA FRIGORIFICA DESM WALK IN COOL	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	145.006,57		Data Aquis...: 17/05/2017
Encargo Acumul.:	93.630,57	84.587,16	Quota Mensal.: 1.208,39
Valor Residual.:	51.376,00		% Encargo.....: 64,57 %
2245	0000000093-0	CAMARA FRIGORIFICA DESM WALK IN COOL	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	21.887,78		Data Aquis...: 25/05/2017
Encargo Acumul.:	14.085,83	12.767,86	Quota Mensal.: 182,40
Valor Residual.:	7.801,95		% Encargo.....: 64,35 %
2246	0000000003-1	CAMARA FRIGORIFICA DESM WALK IN COOL	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	10.943,89		Data Aquis...: 30/05/2017
Encargo Acumul.:	7.028,20	6.383,93	Quota Mensal.: 91,20
Valor Residual.:	3.915,69		% Encargo.....: 64,22 %
*** Total Conta Contábil 25014 - Camara Cooler			
Valor Aquisicao:	177.838,24		
Encargo.....:	114.744,60	103.738,95	
Valor Residual.:	63.093,64		

Relação Geral de Bens - Depreciação Fiscal

Nro Lcto	Bem-Adição	Descrição	Período
*** Total Filial 0002 - Filial 02			
Valor Aquisicao:	335.711,67		
Encargo.....:	217.330,23	193.084,21	
Valor Residual.:	118.381,44		
Filial 0004 - Filial 04			
Conta Contábil: 1.2.05.003.006 - 1080 - Computadores e Periféricos			
2286	0000000128-0	TECLADO PIN PAD GERTEC PPC910 USB	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	850,00		Data Aquis...: 01/06/2017
Encargo Acumul.:	545,42	495,83	Quota Mensal.: 7,08
Valor Residual.:	304,58		% Encargo.....: 64,17 %
2279	0000000124-0	COMPUTADOR PROC DIG PEQ CAP LEADERTECH CORE I5 7400/500GB/4GB/230W MAZER	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	2.820,01		Data Aquis...: 01/06/2017
Encargo Acumul.:	1.809,51	1.645,00	Quota Mensal.: 23,50
Valor Residual.:	1.010,50		% Encargo.....: 64,17 %
2288	0000000130-0	MICRO UPD PENTJ2900/4GB/SSD120/2SE/SOHOS MONITOR AOC 15.6 LED USB	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	2.051,00		Data Aquis...: 01/06/2017
Encargo Acumul.:	1.316,06	1.196,41	Quota Mensal.: 17,09
Valor Residual.:	734,94		% Encargo.....: 64,17 %
2287	0000000129-0	TECLADO PIN PAD GERTEC PPC910 USB	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	850,00		Data Aquis...: 01/06/2017
Encargo Acumul.:	545,42	495,83	Quota Mensal.: 7,08
Valor Residual.:	304,58		% Encargo.....: 64,17 %
2285	0000000127-0	MICRO UPD PENTJ2900/4GB/SSD120/2SE/SOHOS MONITOR AOC 15.6 LED USB	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	2.051,00		Data Aquis...: 01/06/2017
Encargo Acumul.:	1.316,06	1.196,41	Quota Mensal.: 17,09
Valor Residual.:	734,94		% Encargo.....: 64,17 %
2284	0000000126-0	IMPRESSORA FISCAL EPSON TM T900F ECF	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	2.100,00		Data Aquis...: 01/06/2017
Encargo Acumul.:	1.347,50	1.225,00	Quota Mensal.: 17,50
Valor Residual.:	752,50		% Encargo.....: 64,17 %
2280	0000000125-0	IMPRESSORA FISCAL EPSON TM T900F ECF	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	2.100,00		Data Aquis...: 01/06/2017
Encargo Acumul.:	1.347,50	1.225,00	Quota Mensal.: 17,50
Valor Residual.:	752,50		% Encargo.....: 64,17 %
2289	0000000131-0	NOT AVELL TITANIUM W155 IRON V4D25LM275L8 GTX 950 M 2GB	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	4.393,12		Data Aquis...: 02/06/2017
Encargo Acumul.:	2.817,69	2.562,65	Quota Mensal.: 36,61
Valor Residual.:	1.575,43		% Encargo.....: 64,14 %

Relação Geral de Bens - Depreciação Fiscal

Nro Lcto	Bem-Adição	Descrição	Período
2290	0000000132-0	MULTIFUNCIONAL TANQUE DE TINTA ECOTANK	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	958,75		Data Aquis...: 08/06/2017
Encargo Acumul.:	613,33	559,27	Quota Mensal.: 7,99
Valor Residual.:	345,42		% Encargo.....: 63,97 %
3210	0000000173-0	LEITOR BEMATECH LINEAR IMAGER 2D I3200- TRIBUTOS(R\$): 441,73 Fonte: IBPT	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	1.319,00		Data Aquis...: 06/04/2022
Encargo Acumul.:	414,04	414,03	Quota Mensal.: 21,98
Valor Residual.:	904,96		% Encargo.....: 31,39 %
3211	0000000174-0	Computador Zion 4GB	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	1.762,00		Data Aquis...: 06/04/2022
Encargo Acumul.:	553,06	553,07	Quota Mensal.: 29,37
Valor Residual.:	1.208,94		% Encargo.....: 31,39 %
3280	0000000176-0	Computador zion 4gb ssd120gb	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	1.399,00		Data Aquis...: 23/09/2022
Encargo Acumul.:	309,32	309,33	Quota Mensal.: 23,32
Valor Residual.:	1.089,68		% Encargo.....: 22,11 %
3314	0000000177-0	Elgin Computador E3 Nano J1800 4GB SSD 120GB	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 20,00 %
Valor Aquisição:	1.499,00		Data Aquis...: 14/11/2022
Encargo Acumul.:	288,99	288,98	Quota Mensal.: 24,98
Valor Residual.:	1.210,01		% Encargo.....: 19,28 %
*** Total Conta Contábil 1080 - Computadores e Periféricos			
Valor Aquisicao:	24.152,88		
Encargo.....:	13.223,90	12.166,81	
Valor Residual.:	10.928,98		
Conta Contábil: 1.2.05.003.008 - 1082 - Instalações			
2500	0000000141-0	PLACA ACM DUPLA FACE C/ ADESIVO INSTALADA EM PE EXISTENTE REMOCAO DE LONAS ANTIGAS E ILUMINACAO C/ REFLETORES EXISTENTES	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	2.400,00		Data Aquis...: 23/01/2020
Encargo Acumul.:	905,81	905,81	Quota Mensal.: 20,00
Valor Residual.:	1.494,19		% Encargo.....: 37,74 %
*** Total Conta Contábil 1082 - Instalações			
Valor Aquisicao:	2.400,00		
Encargo.....:	905,81	905,81	
Valor Residual.:	1.494,19		
Conta Contábil: 1.2.05.003.009 - 1083 - Maquinas, Aparelhos e Equipamentos			

Relação Geral de Bens - Depreciação Fiscal

Nro Lcto	Bem-Adição	Descrição	Período
2274	0000000119-0	DATALOGIC LEITOR COD DE BARRAS FIXO	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	2.076,80		Data Aquis...: 01/06/2017
Encargo Acumul.:	1.332,61	1.211,47	Quota Mensal.: 17,31
Valor Residual.:	744,19		% Encargo.....: 64,17 %
2275	0000000120-0	LAVADORA PARA GROWLER 15 LITROS INOX	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	1.560,00		Data Aquis...: 08/06/2017
Encargo Acumul.:	997,97	910,00	Quota Mensal.: 13,00
Valor Residual.:	562,03		% Encargo.....: 63,97 %
2276	0000000121-0	CONDICIONADORES DE AR E EVAPORADORES	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	6.956,31		Data Aquis...: 04/09/2017
Encargo Acumul.:	4.283,92	4.057,85	Quota Mensal.: 57,97
Valor Residual.:	2.672,39		% Encargo.....: 61,58 %
2277	0000000122-0	CORTINAS DE AR	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	1.032,86		Data Aquis...: 08/09/2017
Encargo Acumul.:	634,94	602,52	Quota Mensal.: 8,61
Valor Residual.:	397,92		% Encargo.....: 61,47 %
2278	0000000123-0	LAVADOR NIQUELADO/ COLETOR INOX POLIDO/ BOMBA CIP SMS	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	2.199,15		Data Aquis...: 12/09/2017
Encargo Acumul.:	1.349,45	1.282,87	Quota Mensal.: 18,33
Valor Residual.:	849,70		% Encargo.....: 61,36 %
2217	0000000069-0	CONDENSADORA PHILCO PT 57K 380/3 F	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	2.863,90		Data Aquis...: 02/05/2019
Encargo Acumul.:	1.287,94	1.287,94	Quota Mensal.: 23,87
Valor Residual.:	1.575,96		% Encargo.....: 44,97 %
2218	0000000070-0	EVAPORADORA PHILCO PT 57K 220//3 F	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	1.347,72		Data Aquis...: 02/05/2019
Encargo Acumul.:	606,12	606,12	Quota Mensal.: 11,23
Valor Residual.:	741,60		% Encargo.....: 44,97 %
3029	0000000163-0	MTZ36-9VM - COMPRESSOR DANFOSS 3.6HP TRIF 380V	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	2.954,26		Data Aquis...: 29/09/2021
Encargo Acumul.:	617,10	617,11	Quota Mensal.: 24,62
Valor Residual.:	2.337,16		% Encargo.....: 20,89 %

Relação Geral de Bens - Depreciação Fiscal

Nro Lcto	Bem-Adição	Descrição	Período
*** Total Conta Contábil 1083 - Maquinas, Aparelhos e Equipamentos			
Valor Aquisicao:	20.991,00		
Encargo.....:	11.110,05	10.575,88	
Valor Residual:	9.880,95		
Conta Contábil: 1.2.05.003.013 - 1087 - Móveis e Utensílios			
2271	0000000116-0	GAVETAS BEMATECH PRETA	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	550,00		Data Aquis...: 01/06/2017
Encargo Acumul.:	352,92	320,83	Quota Mensal.: 4,58
Valor Residual:	197,08		% Encargo.....: 64,17 %
2268	0000000113-0	PALETE AZUL	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	8.977,50		Data Aquis...: 01/06/2017
Encargo Acumul.:	5.760,57	5.236,88	Quota Mensal.: 74,81
Valor Residual:	3.216,93		% Encargo.....: 64,17 %
2269	0000000114-0	ESTRADOS CINZA E PRETO	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	3.647,24		Data Aquis...: 01/06/2017
Encargo Acumul.:	2.340,29	2.127,53	Quota Mensal.: 30,39
Valor Residual:	1.306,95		% Encargo.....: 64,17 %
2265	0000000112-0	ESTANTES E PALLETS	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	4.979,99		Data Aquis...: 01/06/2017
Encargo Acumul.:	3.195,49	2.905,00	Quota Mensal.: 41,50
Valor Residual:	1.784,50		% Encargo.....: 64,17 %
2264	0000000111-0	CHECK OUT E GONDOLAS	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	10.541,01		Data Aquis...: 01/06/2017
Encargo Acumul.:	6.763,81	6.148,91	Quota Mensal.: 87,84
Valor Residual:	3.777,20		% Encargo.....: 64,17 %
2270	0000000115-0	COFRE C80 C/COLETOR TRAZEIRO CRISTAL JCA	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	1.368,00		Data Aquis...: 01/06/2017
Encargo Acumul.:	877,81	798,00	Quota Mensal.: 11,40
Valor Residual:	490,19		% Encargo.....: 64,17 %
2272	0000000117-0	SISTEMA DE ALARME	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	8.088,72		Data Aquis...: 12/06/2017
Encargo Acumul.:	5.165,59	4.718,47	Quota Mensal.: 67,41
Valor Residual:	2.923,13		% Encargo.....: 63,86 %
2273	0000000118-0	MESA EM MDF TAJ	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	1.050,00		Data Aquis...: 13/11/2018
Encargo Acumul.:	521,50	521,50	Quota Mensal.: 8,75
Valor Residual:	528,50		% Encargo.....: 49,67 %

Relação Geral de Bens - Depreciação Fiscal

Nro Lcto	Bem-Adição	Descrição	Período
*** Total Conta Contábil 1087 - Móveis e Utensílios			
Valor Aquisicao:	39.202,46		
Encargo.....:	24.977,98	22.777,12	
Valor Residual:	14.224,48		
Conta Contábil: 1.2.05.003.014 - 1088 - Software			
2293	0000000134-0	LICENÇA DE USO SOFTWARE	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	4.000,00		Data Aquis...: 13/07/2017
Encargo Acumul.:	2.520,44	2.333,34	Quota Mensal.: 33,33
Valor Residual:	1.479,56		% Encargo.....: 63,01 %
*** Total Conta Contábil 1088 - Software			
Valor Aquisicao:	4.000,00		
Encargo.....:	2.520,44	2.333,34	
Valor Residual:	1.479,56		
Conta Contábil: 1.2.07.001.011 - 25019 - Benfeitorias em Imoveis de Terceiros			
2291	0000000133-0	VIDROS E PORTAS	
Quantidade.....:	1		Taxa.....: 10,00 %
Valor Aquisição:	3.900,00		Data Aquis...: 13/07/2017
Encargo Acumul.:	2.457,42	2.275,00	Quota Mensal.: 32,50
Valor Residual:	1.442,58		% Encargo.....: 63,01 %
*** Total Conta Contábil 25019 - Benfeitorias em Imoveis de Terceiros			
Valor Aquisicao:	3.900,00		
Encargo.....:	2.457,42	2.275,00	
Valor Residual:	1.442,58		
*** Total Filial 0004 - Filial 04			
Valor Aquisicao:	94.646,34		
Encargo.....:	55.195,60	51.033,96	
Valor Residual:	39.450,74		
*** Total Período 01/01/1900 a 31/10/2023			
Valor Aquisicao:	2.928.238,31		
Encargo.....:	1.514.866,00	1.202.335,34	
Valor Residual:	1.413.372,31		

CRISTIANE
PANDOLFO

GIORDANI:054
36189946

Assinado de forma
digital por CRISTIANE
PANDOLFO
GIORDANI:05436189946
Dados: 2023.11.23
09:30:15 -03'00'