



**medeiros<sup>2</sup>**  
**costa beber**  
administração judicial

# **FRIGORÍFICO SANTOS & REINERT LTDA**

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 5007772-39.2022.8.24.0025

## **RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES**

7º Relatório Mensal de Atividades

Competência: junho de 2023

Apresentado em setembro de 2023

# ÍNDICE

	<b>Aspectos jurídicos</b> Cronograma processual Eventos do mês
	<b>Operação</b> Estrutura societária
	<b>Funcionários</b>
	<b>Dados contábeis e informações financeiras</b> Fluxo de caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	<b>Endividamento</b> Passivo total Passivo extraconcursal
	<b>Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda</b>
	<b>Plano de Recuperação Judicial</b>



# INTRODUÇÃO

O presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) está previsto no artigo 22, inciso II, alínea “c”, da Lei n.º 11.101/2005 e reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da recuperação judicial da FRIGORÍFICO SANTOS & REINERT LTDA., ajuizada em 30/11/2022 e com processamento deferido em 16/12/2022.

Considerando que o sócio-administrador foi mantido na condução da empresa (artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005), o RMA objetiva garantir ao juízo, ao Ministério Público, aos credores e a quaisquer interessados um fluxo contínuo de informações a respeito das atividades da recuperanda, assim como do cumprimento do plano de recuperação judicial, caso seja aprovado e homologado.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, sobre a situação da empresa.

A sonegação de informações ou a prestação de informações falsas pode caracterizar crime, sujeitando o(a) infrator(a) à pena do artigo 171 da Lei n.º 11.101/2005. No mesmo sentido, a omissão de documentos contábeis obrigatórios também encontra punição penal, conforme artigo 178 Lei n.º 11.101/2005.

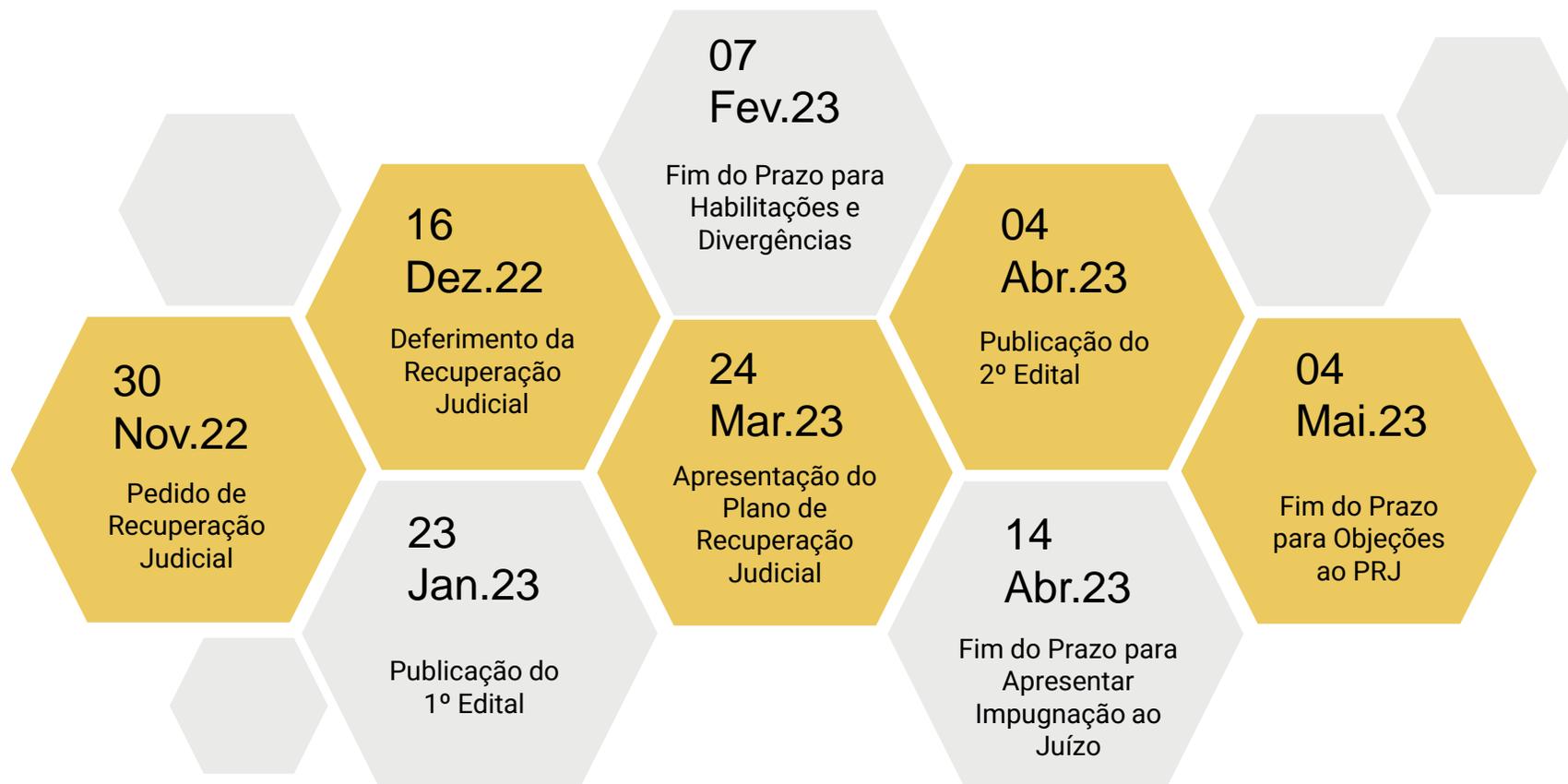
Em relação aos aspectos processuais, serão apresentadas as movimentações sobre os principais pontos desenvolvidos, com base na premissa básica descrita no artigo 47 da Lei n.º 11.101/2005.

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros, na qualidade de administradora judicial da recuperanda, extraídos dos autos do processo de recuperação judicial e a partir do fornecimento de documentos solicitados, principalmente no que tange às informações contábeis e financeiras, assim como das visitas técnicas ocorridas na sede da empresa e de reuniões com os seus representantes e respectivos procuradores.

A recuperanda vem cumprindo seu dever referente à apresentação das contas demonstrativas mensais (artigo 52, inciso IV, da Lei n.º 11.101/2005). O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à devedora é o dia 25 do mês subsequente à competência. As demonstrações de junho/2023 foram enviadas, com atraso, em 17/08/2023. Os questionamentos enviados em 01/09/2023 foram respondidos em 12/09/2023.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração deste relatório estão disponíveis para consulta no site [www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br), sendo que informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo WhatsApp (51) 99871-1170 ou pelo e-mail [contato@administradorjudicial.adv.br](mailto:contato@administradorjudicial.adv.br).



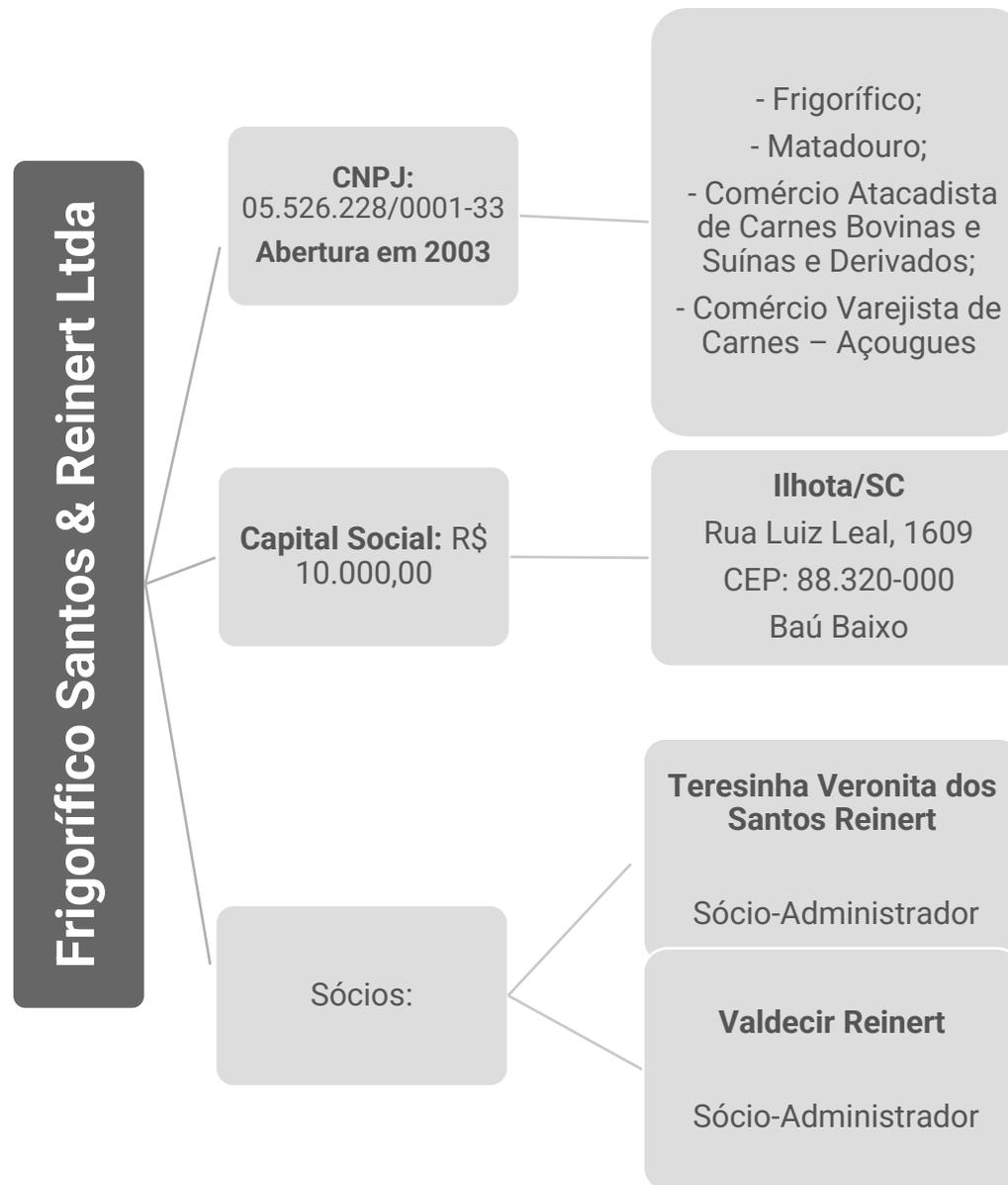




# ÚLTIMOS EVENTOS

- Evento 93** **Manifestação da Recuperanda** noticiando pagamento equivoco de crédito sujeito à Recuperação Judicial ao credor FRIGORIFICO FRIGOLON, e requerendo a expedição de intimação para devolução.
- Evento 94** **Despacho 05/08/2023:** i) expedição de alvará ao Banco do Brasil; ii) Fixação de honorários ao Administrador Judicial; iii) Intimação da Administração Judicial acerca dos esclarecimentos ao PRJ, objeções e pedido da Recuperanda.
- Evento 99** **Manifestação da Recuperanda:** Esclarecimentos acerca do pedido de restituição de valores pelo credor FRIGORIFICO FRIGOLON
- Evento 102** **Manifestação da Administração Judicial:** i) ciência de objeções e indicação de datas para a realização de assembleia geral de credores; ii) ciência dos esclarecimentos acerca do PRJ; iii) Parecer favorável à restituição de valores pelo credor FRIGORIFICO FRIGOLON; iv) informação acerca de habilitação de créditos trabalhistas.
- Evento 106** **Despacho 19/08/2023:** decisão deferindo a intimação da empresa FRIGORIFICO FRIGOLON para restituição do valor de R\$ 125.000,00 sob pena de bloqueio on line.
- Evento 114** Embargos de Declaração do credor FRIGORIFICO FRIGOLON
- Evento 117** Contrarrazões aos Embargos de Declaração
- Evento 120** Manifestação do Banco do Brasil
- Evento 122** **Decisão 06/09/2023:** Desacolhimento dos Embargos de Declaração
- Evento 128** Manifestação credor FRIGORIFICO FRIGOLON noticiando restituição de valores





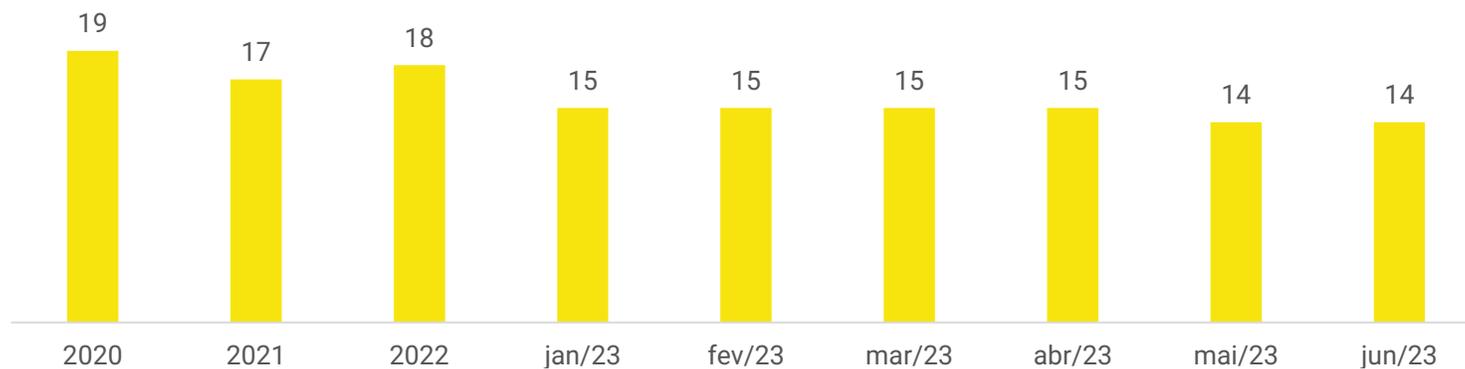


# FUNCIONÁRIOS

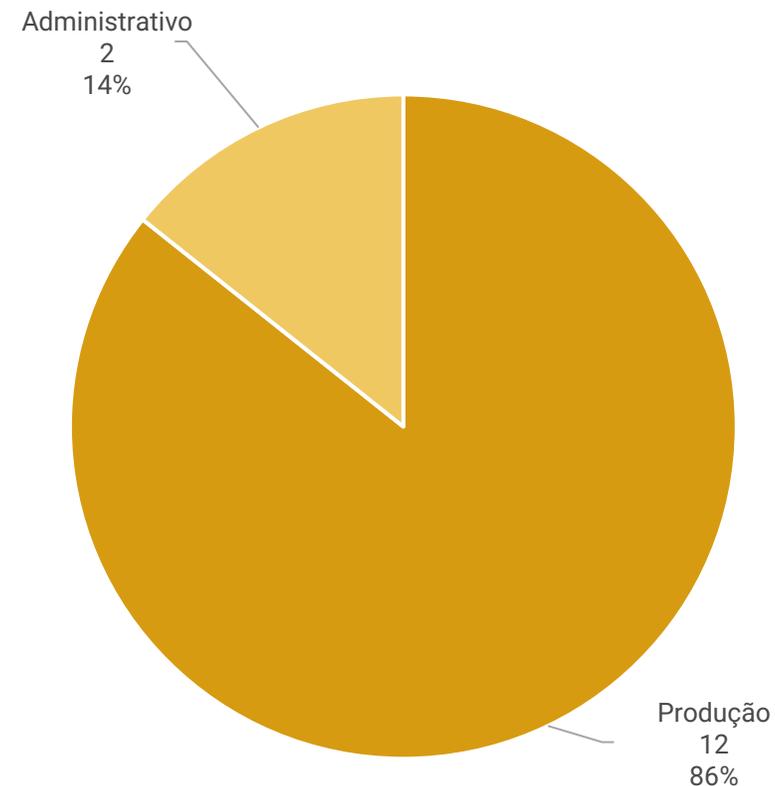
Em junho/2023 não houve alteração no quadro de funcionários, encerrando o período com 12 funcionários ativos, 02 afastados e 02 diretores. As despesas com pessoal na competência somaram R\$ 41,2 mil, sendo que os salários e encargos se encontram em dia.

Abaixo segue evolução do quadro de funcionários e a separação destes por setores:

## Nº de Funcionários



## Funções - Funcionários Ativos





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

## DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA

	abr/23	mai/23	jun/23
<b>Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais</b>			
Resultado Líquido do Exercício	- 96.340	- 99.555	826.545
Depreciações e Amortizações	-	53.281	53.281
<b>LUCRO LÍQUIDO/ PREJUÍZO RECONCILIADO</b>	<b>- 96.340</b>	<b>- 46.274</b>	<b>879.826</b>
<b>VARIAÇÃO NOS ATIVOS CIRCULANTES</b>	<b>-117.584</b>	<b>-224.994</b>	<b>-537.332</b>
Aumento (Redução) Contas a Receber	-484.741	121.042	-140.706
Aumento (Redução) Estoques	347.769	-224.180	-271.727
Aumento (Redução) Impostos a Recuperar	- 144	-115.846	-128.945
Aumento (Redução) Outros Valores a Receber	19.532	- 6.010	4.046
<b>VARIAÇÃO NOS PASSIVOS CIRCULANTES</b>	<b>137.939</b>	<b>432.989</b>	<b>-166.517</b>
Aumento (Redução) Fornecedores	100.029	479.121	-152.179
Aumento (Redução) Obrigações Tributárias	12.650	- 8.115	- 9.232
Aumento (Redução) Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	25.259	- 38.667	- 5.107
Aumento (Redução) Outras Obrigações	-	650	-
<b>Caixa Líquido proveniente das Atividades Operacionais</b>	<b>- 75.985</b>	<b>161.722</b>	<b>175.977</b>
<b>Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos</b>			
<b>Caixa Líquido das Atividades de Investimento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Fluxos de caixa das Atividades de financiamento</b>			
Aumento (Redução) Instituições Financeiras	133.680	-173.459	-118.185
<b>Caixa Líquido das Atividades de financiamento</b>	<b>133.680</b>	<b>-173.459</b>	<b>-118.185</b>
<b>Aumento (Redução) Disponibilidades</b>			
<b>Caixa no início do período</b>	<b>19.237</b>	<b>70.457</b>	<b>58.720</b>
<b>Caixa no final do período</b>	<b>76.932</b>	<b>58.720</b>	<b>116.512</b>

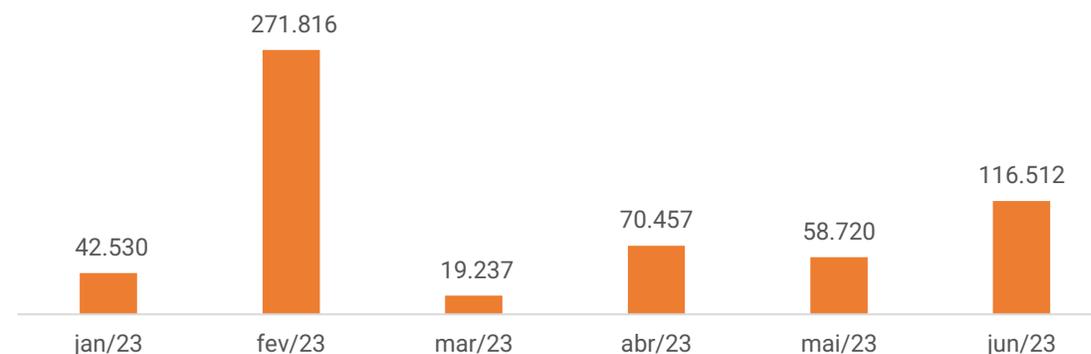
**Atividades Operacionais:** o resultado operacional em junho foi positivo em R\$ 175,9 mil devido, principalmente, ao resultado do exercício. Na competência, os principais dispêndios foram com pagamentos de fornecedores e variações de estoques, além das vendas a prazo.

**Atividades de Investimento:** em junho não apresentou movimentação.

**Atividades de Financiamentos:** compreende os pagamentos de empréstimos e financiamentos extraconcursais, que no período somaram R\$ 118 mil.

O saldo em caixa ao final da competência foi positivo de R\$ 116,5 mil.

## Disponibilidades





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial (Balancete)	abr/23	mai/23	jun/23
<b>Circulante</b>	<b>6.392.026</b>	<b>6.605.433</b>	<b>7.200.558</b>
Disponibilidades	70.457	58.720	116.512
Bens Numerários	-6.750	0	0
Bancos	77.187	58.700	116.492
Aplicações	20	20	20
Duplicatas a Receber	5.317.061	5.196.169	5.336.875
Títulos a Receber	12.953	12.953	12.953
Adiantamentos	44.261	50.271	46.225
Tributos a Recuperar	915.716	1.031.562	1.160.507
Estoques	31.578	255.758	527.485
<b>Não Circulante</b>	<b>4.473.617</b>	<b>4.445.387</b>	<b>4.392.106</b>
<b>Outros Créditos</b>	<b>565.290</b>	<b>565.290</b>	<b>565.290</b>
Títulos a Receber	450.210	450.210	450.210
Tributos a Recuperar	115.080	115.080	115.080
Imobilizado	6.969.131	6.969.131	6.969.131
(-) Depreciação	-3.060.803	-3.114.085	-3.167.366
Intangível	0	25.051	25.051
<b>Total do Ativo</b>	<b>10.865.644</b>	<b>11.050.821</b>	<b>11.592.664</b>
<b>Balanço Patrimonial</b>	<b>abr/23</b>	<b>mai/23</b>	<b>jun/23</b>
<b>Circulante</b>	<b>4.027.906</b>	<b>4.287.303</b>	<b>4.015.725</b>
Empréstimos e Financiamentos	679.994	512.394	407.334
Fornecedores	3.076.797	3.555.918	3.403.739
Obrigações Tributárias	39.924	31.809	22.577
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	218.064	173.405	168.298
Outras Obrigações	13.126	13.776	13.776
<b>Não Circulante</b>	<b>20.405.257</b>	<b>20.397.488</b>	<b>20.384.364</b>
Empréstimos e Financiamentos	2.625.465	2.619.606	2.606.482
RJ I II III e IV	17.781.320	17.779.409	17.779.409
Obrigações Tributárias	-1.527	-1.527	-1.527
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>-13.669.483</b>	<b>-13.661.481</b>	<b>-13.661.481</b>
Capital Social	10.000	10.000	10.000
Lucros e Prejuízos do Exercício	-13.679.483	-13.671.481	-13.671.481
<b>Total do Passivo</b>	<b>10.763.679</b>	<b>11.023.310</b>	<b>10.738.608</b>

**Disponibilidades:** compreende, contas correntes de R\$ 116.492,29 e aplicações de R\$ 20,00, informações ratificadas pelos extratos bancários enviados. A competência registrou crescimento de R\$ 57,7 mil, devido ao maior volume de recebimentos em comparação aos pagamentos do período.

**Duplicatas a Receber:** as vendas a prazo somaram R\$ 4,1 milhões, enquanto os recebimentos foram de R\$ 4 milhões, ocasionando o aumento de 3% na rubrica. O *aging list* não foi enviado pois estão sendo realizadas as conciliações para posterior confecção dos relatórios auxiliares. A empresa informa que apenas 3% do montante total em junho está inadimplente, onde a maior parte deste valor representa títulos que venceram ao final da competência e foram recebidos no mês seguinte.

**Títulos a Receber:** no curto prazo se refere a valores pagos indevidamente, devido ao crédito estar arrolado na RJ, no montante de R\$ 12.952,89, os quais serão solicitados a restituição junto ao banco do Brasil (R\$ 727,00) e Sicoob (R\$ 12.225,89). No longo prazo, se refere aos títulos de capitalização e consórcio junto ao Banco do Brasil no montante de R\$ 450 mil, sem movimentação desde novembro/2022.

**Adiantamentos:** compreende adiantamento a fornecedores de R\$ 45.575,27 e adiantamentos de salários e férias no montante de R\$ 650,00. As variações no período são devido, principalmente, aos adiantamentos de férias e salários que retraíram R\$ 4,9 mil.

**Estoques:** trata-se, unicamente, de valores de mercadorias para revenda, as quais apresentam variações mensais, encerrando junho com saldo de R\$ 527.485,05. O inventário enviado se encontra de acordo com as demonstrações, sendo informado pela Recuperanda que o valor das demonstrações representa 70% do preço de venda.

**Imobilizado:** a movimentação do período é exclusivamente com depreciação, que em junho registrou R\$ 53.281,14.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

<b>Balanço Patrimonial (Balancete)</b>	<b>abr/23</b>	<b>mai/23</b>	<b>jun/23</b>
<b>Circulante</b>	<b>6.392.026</b>	<b>6.605.433</b>	<b>7.200.558</b>
Disponibilidades	70.457	58.720	116.512
Bens Numerários	-6.750	0	0
Bancos	77.187	58.700	116.492
Aplicações	20	20	20
Duplicatas a Receber	5.317.061	5.196.169	5.336.875
Títulos a Receber	12.953	12.953	12.953
Adiantamentos	44.261	50.271	46.225
Tributos a Recuperar	915.716	1.031.562	1.160.507
Estoques	31.578	255.758	527.485
<b>Não Circulante</b>	<b>4.473.617</b>	<b>4.445.387</b>	<b>4.392.106</b>
<b>Outros Créditos</b>	<b>565.290</b>	<b>565.290</b>	<b>565.290</b>
Títulos a Receber	450.210	450.210	450.210
Tributos a Recuperar	115.080	115.080	115.080
Imobilizado	6.969.131	6.969.131	6.969.131
(-) Depreciação	-3.060.803	-3.114.085	-3.167.366
Intangível	0	25.051	25.051
<b>Total do Ativo</b>	<b>10.865.644</b>	<b>11.050.821</b>	<b>11.592.664</b>
<b>Balanço Patrimonial</b>	<b>abr/23</b>	<b>mai/23</b>	<b>jun/23</b>
<b>Circulante</b>	<b>4.027.906</b>	<b>4.287.303</b>	<b>4.015.725</b>
Empréstimos e Financiamentos	679.994	512.394	407.334
Fornecedores	3.076.797	3.555.918	3.403.739
Obrigações Tributárias	39.924	31.809	22.577
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	218.064	173.405	168.298
Outras Obrigações	13.126	13.776	13.776
<b>Não Circulante</b>	<b>20.405.257</b>	<b>20.397.488</b>	<b>20.384.364</b>
Empréstimos e Financiamentos	2.625.465	2.619.606	2.606.482
RJ I II III e IV	17.781.320	17.779.409	17.779.409
Obrigações Tributárias	-1.527	-1.527	-1.527
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>-13.669.483</b>	<b>-13.661.481</b>	<b>-13.661.481</b>
Capital Social	10.000	10.000	10.000
Lucros e Prejuízos do Exercício	-13.679.483	-13.671.481	-13.671.481
<b>Total do Passivo</b>	<b>10.763.679</b>	<b>11.023.310</b>	<b>10.738.608</b>

**Empréstimos e Financiamentos:** compreende empréstimos e financiamentos junto aos bancos Sicoob, Scania, Mercedes Benz e Bradesco, sendo R\$ 407.334,03 no curto prazo e R\$ 2.606.481,53 no longo prazo. Os pagamentos são referentes a alienações fiduciárias de valores extraconcursais.

**Fornecedores:** os pagamentos aos fornecedores somaram R\$ 3,7 milhões, enquanto as compras a prazo foram de R\$ 3,6 milhões, resultando na redução de 4%. A empresa salienta que, após o pedido da RJ, os prazos concedidos pelos fornecedores reduziram, sendo em média de 14 dias. O *aging list* enviado demonstra que há inadimplência extraconcursal de R\$ 19.900,88, além de apresentar divergência de R\$ 18.484,43 a maior do que as demonstrações contábeis, o que foi justificado pela Recuperanda ser devido a nota fiscal cancelada por diferença de quantidade e que não foi registrado no relatório.

**Obrigações Tributárias:** corresponde, principalmente, a valores de Funrural (R\$ 9,9 mil), ICMS Fundo Social (R\$ 7,8 mil) e ICMS Parcelado (R\$ 1,7 mil), entre outras de menor monta. No longo prazo se trata de parcelamentos de ICMS de R\$1.527,18. No período foram realizados as compensações pertinentes, além do pagamento dos tributos, conforme comprovantes enviados.

**Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias:** refere-se a obrigações com pessoal de R\$ 36,9 mil, encargos de R\$ 79 mil e provisões de R\$ 51,9 mil. Os salários e encargos estão sendo pagos em dia, conforme comprovantes enviados. Ao final do período havia saldo de R\$ 5 mil de rescisões a pagar, sendo esclarecido pela empresa que o mesmo apenas se encontra pendente de baixa, tendo em vista que foi realizado o pagamento ao antigo colaborador pelo sócio da empresa em maio/2023.

**Valores Sujeitos a Recuperação Judicial:** trata-se dos valores arrolados na Recuperação Judicial, os quais apresentam divergência de R\$ 355.452,10 do 2º edital, tendo em vista que a empresa ainda não realizou as adequações com o novo quadro de credores. Quando questionada, a Recuperanda informou que realizará o ajuste nas demonstrações de julho/2023.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	abr/23	mai/23	jun/23	2023
<b>Receita Bruta</b>	<b>4.045.436</b>	<b>3.978.847</b>	<b>4.193.804</b>	<b>24.249.742</b>
Deduções da Receita Bruta	- 4.186	- 114.485	- 127.240	- 756.625
<b>Receita Líquida</b>	<b>4.041.250</b>	<b>3.864.363</b>	<b>4.066.565</b>	<b>23.493.117</b>
Custos dos Produtos Vendidos	-3.660.573	-3.688.481	-2.945.621	-21.059.442
<b>Lucro Bruto</b>	<b>380.677</b>	<b>175.882</b>	<b>1.120.944</b>	<b>2.433.675</b>
<i>Margem Bruta</i>	9%	5%	28%	10%
Despesas Operacionais	- 304.880	- 266.094	- 282.407	- 1.918.373
<i>Despesa com Vendas</i>	- 94.457	- 94.457	- 107.868	- 526.238
<i>Despesa com Pessoal ADM</i>	- 54.310	- 54.310	- 41.238	- 342.163
<i>Despesas Gerais ADM</i>	- 156.113	- 156.113	- 133.301	- 823.635
Despesas Tributárias	- 3.906	- 4.612	- 10.081	- 26.812
Outras Receitas/Despesas Operacionais	- 557	- 2.149	- 1.216	- 37.360
<b>Resultado do Operacional</b>	<b>71.334</b>	<b>- 96.973</b>	<b>827.239</b>	<b>451.129</b>
<b>Ebitida</b>	<b>71.334</b>	<b>- 150.254</b>	<b>773.958</b>	<b>184.892</b>
<i>Margem Operacional</i>	2%	-3%	20%	2%
Despesas Financeiras	- 180.200	- 18.036	- 10.940	- 288.668
Receitas Financeiras	12.525	15.455	10.246	60.770
<b>Resultado antes IR</b>	<b>- 96.340</b>	<b>- 99.555</b>	<b>826.545</b>	<b>223.230</b>
<b>Resultado Contábil</b>	<b>- 96.340</b>	<b>- 99.555</b>	<b>826.545</b>	<b>223.230</b>
<i>Margem Líquida</i>	-2%	-3%	20%	1%

**Receita Bruta:** o faturamento corresponde a venda de mercadorias que somaram R\$ 4.193.804,20.

**Deduções:** compreende valores de devoluções de vendas de R\$ 4.147,77, que ocorrem quando o cliente solicita troca de mercadoria devido ao excesso de gordura, pelo tamanho da peça ou pela embalagem estar violada, além de tributos sobre as vendas no valor de R\$ 123 mil.

**Custos dos Produtos Vendidos:** os custos consumiram 72% da receita líquida e as principais movimentações ocorrem devido as compras de matéria prima e variações de estoques. Conforme esclarecido pela empresa, os estoques de maio/2023 ficaram subavaliados devido a compra de mercadorias com a empresa Frigorífico Vale do Iguaçu, no montante de R\$ 384.018,00, não ter sido lançados, vindo a ocorrer o benefício deste valor nos custos de junho/2023. Além deste ponto, salienta-se que os estoques são registrados com aplicação de 70% do valor de venda, devido à falta de contabilidade de custos integrada a contabilidade comercial, novamente beneficiando os custos do período, sendo este em R\$ 158.245,52.

**Despesas Operacionais:** refere-se, principalmente, aos valores de comissões pagas ao representante comercial, que variam de acordo com as vendas. Na competência as despesas com pessoal somaram R\$ 41,2 mil e os serviços com terceiros registraram R\$ 123 mil, que se referem, principalmente, a veterinário, contabilidade e jurídico, além de combustível de R\$ 54,3 mil. O principal crescimento se deve ao pagamento de custas iniciais para ação revisional em face do Banco do Brasil no montante de R\$ 6.249,51.

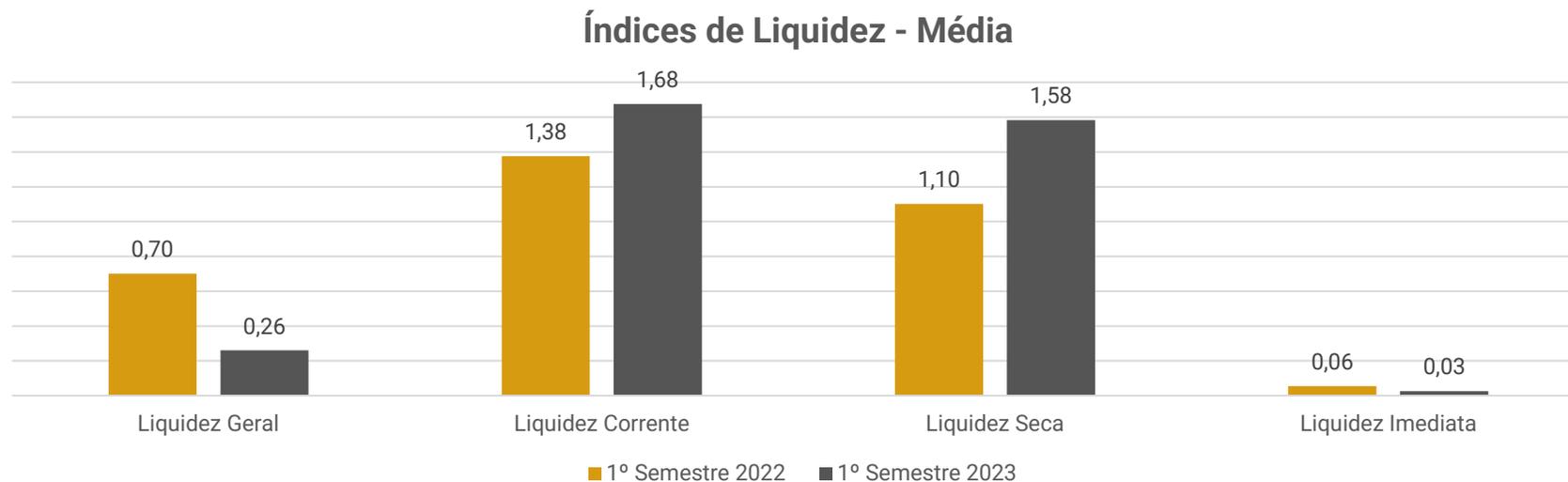
**Despesas Tributárias:** as movimentações correspondem a IPVA (R\$ 9.378,17) e IPTU (R\$ 702,67). O acréscimo no período foi motivado pela renovação do emplacamento de alguns caminhões da Recuperanda.

**Outras Receitas/Despesas Operacionais:** corresponde, exclusivamente, a bonificações concedidas de R\$ 1.216,47, oriundas de doações realizadas para as empresas Associação Projeto Resgatando Vidas (R\$ 483,36), Corpo de Bombeiros Voluntários de Ilhota (R\$ 468,92) e Associação Casa do Servo Sofredor (R\$ 264,19).

**Resultado Financeiro:** as despesas financeiras englobam juros passivos, despesas bancárias e descontos concedidos que somaram R\$ 10.939,98. Enquanto as receitas são oriundas de juros de recebimentos de clientes no total de R\$ 10.246,31. O resultado financeiro do período foi negativo em R\$ 693,67.

**Resultado:** o crescimento do faturamento de 5% aliado com a redução dos custos, resultaram em lucro de R\$ 826.545,35 em junho. Em 2023 o resultado acumulado é positivo de R\$ 223.230,49.





## Índices de Liquidez:

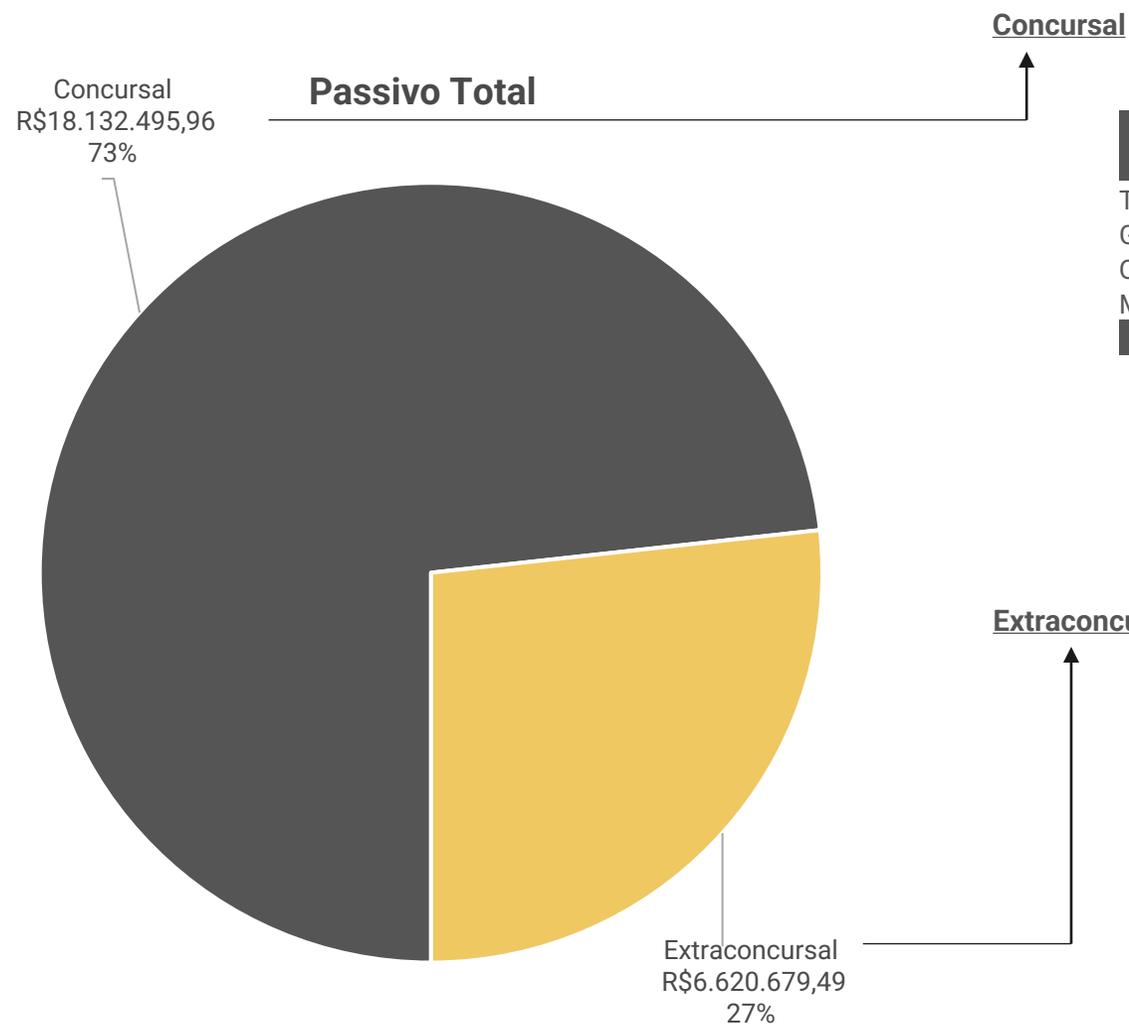
Indicam a saúde financeira da empresa e a sua capacidade de pagamento no curto, médio e longo prazo. Na análise semestral da Recuperanda é possível visualizar a baixa capacidade de pagamentos da empresa de forma geral, com ênfase na liquidez imediata, o qual considera apenas as disponibilidades da empresa contra o passivo de curto prazo, onde a empresa não demonstrou aptidão.

Ao longo do primeiro semestre de 2023 os índices de liquidez corrente e liquidez seca, que demonstram as capacidades de curto prazo, apresentaram melhoras significativas, registrando média de 1,68 e 1,58, respectivamente. Destacamos que os principais endividamentos da Recuperanda são com empréstimos e financiamentos que possuem parcelamento estendido, onde a maioria de seu saldo se encontra no passivo não circulante, além de estarem inclusos no longo prazo os valores concursais.



# ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 24.753.175,45



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	6	9,23%	43.151,52	0,24%
Garantia Real	0	0,00%	-	0,00%
Quirografário	39	60,00%	17.621.387	97,18%
ME e EPP	20	30,77%	467.958	2,58%
<b>Total</b>	<b>65</b>	<b>100%</b>	<b>18.132.495,96</b>	<b>100%</b>

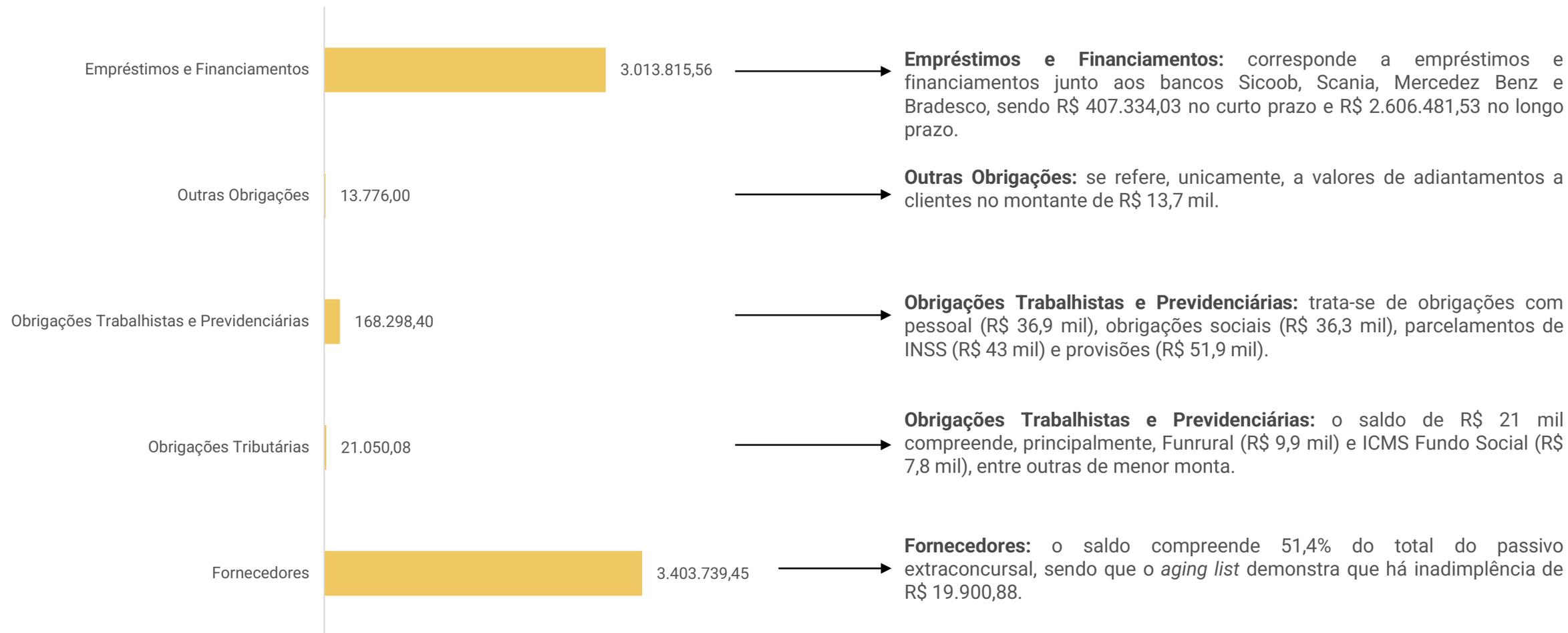
O passivo extraconcursal encerrou junho no total de R\$ 6.620.679,49, sendo principalmente com fornecedores, que equivalem a 51,41% do total.





# ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

## ENDIVIDAMENTO EXTRACONCURSAL





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 05.07.2023 foi realizada visita técnica nas dependências da Recuperanda em Ilhota/SC, para acompanhamento das operações. Inicialmente, foi informado pela empresa que a mesma vem trabalhando com políticas rígidas para a concessão de crédito devido, evitando o aumento da inadimplência, conseguindo, desta forma, manter a estabilidade nas vendas. Quanto aos prazos concedidos aos clientes é de 21 dias, podendo chegar a 28 dias para clientes antigos.

A relação com os fornecedores tem se mantido estável, onde os mais antigos fornecem prazo entre 7 e 28 dias. Contudo, a empresa salienta que, embora o prazo concedido aos clientes se equipare aos fornecedores, há uma irrisória diferença que causa um desencaixe de recursos, visto que o prazo recebido conta do faturamento e ainda há o tempo do frete e a distribuição na região.

Atualmente possui capacidade para, em média, 750 abates por mês, entretanto, vem sendo utilizada apenas 5% desta capacidade. Para as linhas de produção a capacidade é em torno de 3.000 cabeças mês e estão utilizando entre 40% e 50% da capacidade. As dificuldades são exclusivas do mercado, que segue sem melhoras, além da entrada de fornecedores de Minas Gerais no estado, que fornecem para os mesmos clientes e geram uma concorrência maior, fazendo com que a Frigorífico Santos & Reinert perca uma fatia do mercado.

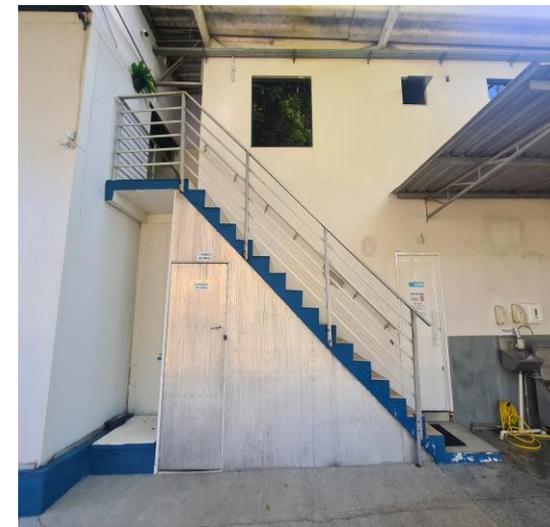
Como a empresa está conseguindo manter o ponto de equilíbrio e nos meses mais quentes há um aquecimento das vendas, se estima que deve haver melhora para o segundo semestre após o inverno apresentando crescimento. No momento não há equipamentos em manutenção, operando com motores reservas nas câmaras frias, caso algum necessite de manutenção o reserva o substitui, além de geradores em caso de queda de energia, assim garantem a refrigeração contínua para não haver perdas.

A empresa esclarece que está em fase de transição do escritório contábil, que é terceirizado, a nova contabilidade é especialista em frigoríficos e deve ter um ganho nos benefícios tributários. A prestadora anterior recebeu o aviso e é responsável pela contabilização até junho/2023, nessa transição pode haver atrasos nos envios de documentação para elaboração do RMA.





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Durante a visita técnica do dia 05/07/2023 as câmaras onde são realizadas as operações de corte e armazenagem estavam passando por vistoria da vigilância sanitária, motivo de não terem sido realizadas fotos.



# PROPOSTA DE PAGAMENTO

CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	VALOR APÓS DESÁGIO	RECURSOS UTILIZADOS
Classe I - Trabalhista	Todos	R\$ 43.151,52	-	-	Única	-	0,3% a.m	TR	R\$ 43.151,52	O pagamento deverá ser realizado em até 30 dias da data da publicação da decisão de homologação do plano de RJ no diário oficial.
Classe II - Garantia Real	Todos	R\$ -	50%	12 meses	108	Mensal	0,3% a.m	TR	R\$ -	O pagamento deverá ser realizado a partir do último dia útil do 13º mês, após a carência, da data da publicação da decisão de homologação do plano de RJ no diário oficial.
Classe III - Quirografários	Todos	R\$ 17.621.386,56	50%	24 meses	96	Mensal	0,3% a.m	TR	R\$ 8.810.693,28	O pagamento deverá ser realizado a partir do último dia útil do 25º mês, após a carência, da data da publicação da decisão de homologação do plano de RJ no diário oficial.
Classe IV - ME e EPP	Todos	R\$ 467.957,88	50%	24 meses	96	Mensal	0,3% a.m	TR	R\$ 233.978,94	O pagamento deverá ser realizado a partir do último dia útil do 25º mês, após a carência, da data da publicação da decisão de homologação do plano de RJ no diário oficial.
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 18.132.495,96</b>							<b>R\$ 9.087.823,74</b>	

Os juros e correções serão somados anualmente, cuja incidência iniciará a partir da homologação. Considerando a necessidade de prévia formação de caixa para pagamento de juros, estes serão acumulados, de forma não capitalizada, no período de pagamento do principal e serão pagos nos últimos 36 (trinta e seis) meses do fluxo de pagamento. Portanto, os juros incidirão até a data de pagamento de cada parcela e serão pagos a partir do 85º mês até o 120º mês.



# ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de junho/2023

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>11.050.820,62D</b>	<b>12.290.388,54</b>	<b>11.748.545,33</b>	<b>11.592.663,83D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>6.605.433,21D</b>	<b>12.290.388,54</b>	<b>11.695.264,19</b>	<b>7.200.557,56D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.1</b>	<b>DISPONÍVEL</b>	<b>58.720,16D</b>	<b>4.424.951,54</b>	<b>4.367.159,41</b>	<b>116.512,29D</b>
<b>7</b>	<b>1.1.1.02</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>58.700,16D</b>	<b>4.424.951,54</b>	<b>4.367.159,41</b>	<b>116.492,29D</b>
565	1.1.1.02.00001	BRABESCO	12.781,42C	785.594,78	778.565,56	5.752,20C
567	1.1.1.02.00001	SICOOB	71.481,58D	3.639.356,76	3.588.593,85	122.244,49D
<b>10</b>	<b>1.1.1.03</b>	<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA</b>	<b>20,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20,00D</b>
593	1.1.1.03.00001	SICOOB	20,00D	0,00	0,00	20,00D
<b>12</b>	<b>1.1.2</b>	<b>CLIENTES</b>	<b>5.196.168,97D</b>	<b>4.199.671,46</b>	<b>4.058.965,05</b>	<b>5.336.875,38D</b>
<b>13</b>	<b>1.1.2.01</b>	<b>DUPLICATAS A RECEBER</b>	<b>5.196.168,97D</b>	<b>4.199.671,46</b>	<b>4.058.965,05</b>	<b>5.336.875,38D</b>
5000	1.1.2.01.00001	CLIENTES DIVERSOS	5.196.168,97D	4.199.671,46	4.058.168,85	5.337.671,58D
5738	1.1.2.01.00059	RIOVIVO AMBIENTAL LTDA	0,00	0,00	796,20	796,20C
<b>18</b>	<b>1.1.3</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>1.094.785,84D</b>	<b>260.175,11</b>	<b>135.276,11</b>	<b>1.219.684,84D</b>
<b>20</b>	<b>1.1.3.02</b>	<b>TÍTULOS A RECEBER</b>	<b>12.952,89D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.952,89D</b>
836	1.1.3.02.00001	BANCO BRASIL	727,00D	0,00	0,00	727,00D
835	1.1.3.02.00001	BANCO SICOOB	12.225,89D	0,00	0,00	12.225,89D
<b>23</b>	<b>1.1.3.05</b>	<b>ADIANTAMENTOS A TERCEIROS</b>	<b>44.631,47D</b>	<b>943,80</b>	<b>0,00</b>	<b>45.575,27D</b>
611	1.1.3.05.00001	ADIANTAMENTO A FORNECEDOR	44.631,47D	943,80	0,00	45.575,27D
<b>24</b>	<b>1.1.3.06</b>	<b>ADIANTAMENTO A EMPREGADOS</b>	<b>5.639,87D</b>	<b>3.796,25</b>	<b>8.786,12</b>	<b>650,00D</b>
650	1.1.3.06.00001	ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	3.539,87D	2.345,79	5.885,66	0,00
25	1.1.3.06.00001	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	2.100,00D	1.450,46	2.900,46	650,00D
<b>28</b>	<b>1.1.3.08</b>	<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>	<b>1.031.561,61D</b>	<b>255.435,06</b>	<b>126.489,99</b>	<b>1.160.506,68D</b>
745	1.1.3.08.00001	(-) CREDITO PRESUMIDO	73.779,18D	0,00	0,00	73.779,18D
40	1.1.3.08.00001	COFINS A RECUPERAR	15.180,94D	3.761,09	2.553,33	16.388,70D
42	1.1.3.08.00001	COFINS A RECUPERAR - CRÉDITO PRESUMIDO	123,92D	0,00	0,00	123,92D
30	1.1.3.08.00001	ICMS A RECUPERAR	934.298,02D	250.857,43	123.382,33	1.061.773,12D
31	1.1.3.08.00001	IRRF A RECUPERAR	4.856,79D	0,00	0,00	4.856,79D
41	1.1.3.08.00001	PIS A RECUPERAR	3.322,76D	816,54	554,33	3.584,97D
<b>53</b>	<b>1.1.5</b>	<b>ESTOQUE</b>	<b>255.758,24D</b>	<b>3.405.590,43</b>	<b>3.133.863,62</b>	<b>527.485,05D</b>
<b>54</b>	<b>1.1.5.01</b>	<b>MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS</b>	<b>255.758,24D</b>	<b>3.405.590,43</b>	<b>3.133.863,62</b>	<b>527.485,05D</b>
56	1.1.5.01.00001	MATÉRIA-PRIMA	255.758,24D	3.207.916,84	2.936.190,03	527.485,05D
55	1.1.5.01.00001	MERCADORIAS PARA REVENDA	0,00	197.673,59	197.673,59	0,00
<b>501</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>4.445.387,41D</b>	<b>0,00</b>	<b>53.281,14</b>	<b>4.392.106,27D</b>
<b>76</b>	<b>1.2.2</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>565.289,50D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>565.289,50D</b>
<b>77</b>	<b>1.2.2.01</b>	<b>TÍTULOS A RECEBER</b>	<b>450.209,59D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>450.209,59D</b>
662	1.2.2.01.00001	CONSORCIO	335.545,56D	0,00	0,00	335.545,56D
607	1.2.2.01.00001	TITULO DE CAPITALIZAÇÃO BANCO BRASIL	114.664,03D	0,00	0,00	114.664,03D
<b>84</b>	<b>1.2.2.08</b>	<b>TRIBUTOS A RECUPERAR</b>	<b>115.079,91D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115.079,91D</b>
536	1.2.2.08.00001	ICMS A RECUPERAR - LONGO PRAZO	115.079,91D	0,00	0,00	115.079,91D
<b>111</b>	<b>1.2.4</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>3.855.046,63D</b>	<b>0,00</b>	<b>53.281,14</b>	<b>3.801.765,49D</b>
<b>112</b>	<b>1.2.4.01</b>	<b>IMÓVEIS</b>	<b>2.523.433,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.523.433,00D</b>
844	1.2.4.01.00001	CONSTRUÇÃO EM ANDAMENTO	139.651,09D	0,00	0,00	139.651,09D
115	1.2.4.01.00001	CONSTRUÇÕES	386.476,96D	0,00	0,00	386.476,96D
616	1.2.4.01.00001	INSTALAÇÕES	174.571,35D	0,00	0,00	174.571,35D
113	1.2.4.01.00001	TERRENOS	1.822.733,60D	0,00	0,00	1.822.733,60D
<b>116</b>	<b>1.2.4.02</b>	<b>MÓVEIS E UTENSÍLIOS</b>	<b>27.604,50D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.604,50D</b>
117	1.2.4.02.00001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	27.604,50D	0,00	0,00	27.604,50D
<b>118</b>	<b>1.2.4.03</b>	<b>MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS</b>	<b>877.043,63D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>877.043,63D</b>
595	1.2.4.03.00001	COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	20.411,22D	0,00	0,00	20.411,22D
119	1.2.4.03.00001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	856.632,41D	0,00	0,00	856.632,41D
<b>120</b>	<b>1.2.4.04</b>	<b>VEÍCULOS</b>	<b>3.541.050,01D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.541.050,01D</b>
121	1.2.4.04.00001	VEÍCULOS	3.541.050,01D	0,00	0,00	3.541.050,01D
<b>125</b>	<b>1.2.4.07</b>	<b>(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL</b>	<b>3.114.084,51C</b>	<b>0,00</b>	<b>53.281,14</b>	<b>3.167.365,65C</b>
597	1.2.4.07.00001	(-) DEPRECIação DE COMPUTADORES E PERIFERICOS	15.303,52C	0,00	204,74	15.508,26C
619	1.2.4.07.00001	(-) DEPRECIação DE INSTALAÇÕES	94.075,48C	0,00	1.454,76	95.530,24C
126	1.2.4.07.00001	(-) DEPRECIações DE EDIFÍCIOS	1.523,57C	0,00	33,24	1.556,81C
128	1.2.4.07.00001	(-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	310.995,01C	0,00	6.424,00	317.419,01C
127	1.2.4.07.00001	(-) DEPRECIações DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	7.725,74C	0,00	230,04	7.955,78C
129	1.2.4.07.00001	(-) DEPRECIações DE VEÍCULOS	2.684.461,19C	0,00	44.934,36	2.729.395,55C
<b>502</b>	<b>1.2.5</b>	<b>INTANGÍVEL</b>	<b>25.051,28D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.051,28D</b>
828	1.2.5.01.00001	MARCAS E PATENTES	25.051,28D	0,00	0,00	25.051,28D
<b>149</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>11.023.310,28C</b>	<b>4.395.331,41</b>	<b>4.110.629,27</b>	<b>10.738.608,14C</b>
<b>150</b>	<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>4.287.302,52C</b>	<b>4.382.206,65</b>	<b>4.110.629,27</b>	<b>4.015.725,14C</b>
<b>164</b>	<b>2.1.1</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>3.555.918,09C</b>	<b>3.768.120,02</b>	<b>3.615.941,38</b>	<b>3.403.739,45C</b>
<b>165</b>	<b>2.1.1.01</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>3.555.918,09C</b>	<b>3.768.120,02</b>	<b>3.615.941,38</b>	<b>3.403.739,45C</b>
5509	2.1.1.01.00001	ADILVO REINERT	23.097,80C	4.869,84	0,00	18.227,96C

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
5804	2.1.1.01.00001	ADOLFO MANOEL SCHMITT	0,00	1.129,00	17.730,00	16.601,00C
5744	2.1.1.01.00001	AFONSO DOS SANTOS	7.222,27C	7.222,27	0,00	0,00
5779	2.1.1.01.00001	AGRICOPEL COMERCIO DE DERIVADOS DE PETROLEO LTDA/	0,00	886,89	886,89	0,00
5783	2.1.1.01.00001	AKSO PRODUTOS ELETRONICOS LTDA	0,00	152,92	152,92	0,00
5705	2.1.1.01.00001	ALUICIO DE SOUZA	0,81C	0,00	0,00	0,81C
5798	2.1.1.01.00001	AMAURI OSVALDO SPENGLER	0,00	0,00	4.780,53	4.780,53C
5799	2.1.1.01.00001	ANGELA MARIA DE SOUZA E SILVA	0,00	0,00	5.531,76	5.531,76C
5743	2.1.1.01.00001	ANTONIO CARLOS SCHNEIDER	16.000,00C	16.000,00	0,00	0,00
5259	2.1.1.01.00001	ATAC FOGO EQUIPAMENTOS CONTRA INCENDIO LTDA ME	697,00C	697,00	0,00	0,00
5801	2.1.1.01.00001	CARLOS THREISS	0,00	1.758,82	11.820,00	10.061,18C
5333	2.1.1.01.00001	CELESC DISTRIBUICAO S.A.	18.455,25C	18.455,25	18.065,00	18.065,00C
5702	2.1.1.01.00001	CENTERPLAST EMBALAGENS PLASTICAS LTDA	11.281,50C	7.521,00	0,00	3.760,50C
5441	2.1.1.01.00001	CENTRAL DE EXAMES LABORATORIO CLINICO EI	209,13C	209,13	0,00	0,00
5741	2.1.1.01.00001	CLAUDECIR REINERT	12.147,02C	12.147,00	0,00	0,02C
5442	2.1.1.01.00001	CONSETRA MEDICINA E SEGURANCA DO TRABALHO LTDA	0,00	60,00	60,00	0,00
5322	2.1.1.01.00001	COOPERATIVA DE TRABALHO DOS MEDICOS VETERINARIO:	2.336,11C	2.336,12	2.336,13	2.336,12C
5421	2.1.1.01.00001	COREMMA LTDA	0,00	111,20	111,20	0,00
5784	2.1.1.01.00001	DISTRIBUIDORA DE BATERIAS CROMO	0,00	450,00	450,00	0,00
5361	2.1.1.01.00001	DISTRIBUIDORA SCHMITT BRASIL LTDA	133,37C	133,37	0,00	0,00
5526	2.1.1.01.00001	DISTRIBUIDORA SCHMITT LTDA	674,69C	674,69	319,67	319,67C
5805	2.1.1.01.00001	DOUGLAS ROBERTO DA SILVA CUBAS	0,00	0,00	12.442,91	12.442,91C
5781	2.1.1.01.00001	FRIG ROSO E DALL AGNOL LTDA	0,00	7.637,94	708.560,80	700.922,86C
5363	2.1.1.01.00001	FRIGMANN FRIGORIFICO LTDA	50.000,00C	65.000,04	60.000,13	45.000,09C
5699	2.1.1.01.00001	FRIGORIFICO FLACH LTDA	17.026,63C	17.026,62	0,00	0,01C
5661	2.1.1.01.00001	FRIGORIFICO TURMENA LTDA	400,80C	400,80	0,00	0,00
5292	2.1.1.01.00001	FRIGORIFICO VALE DO IGUAJU LTDA.	2.389.545,27C	2.752.214,80	2.426.913,00	2.064.243,47C
5318	2.1.1.01.00001	FRIOSUL REFRIGERACAO PECAS E SERVICOS EIRELI - ME	2.488,10C	1.658,74	0,00	829,36C
5715	2.1.1.01.00001	G2 PNEUS LTDA	1.734,00C	578,00	0,00	1.156,00C
5794	2.1.1.01.00001	GASPARZINHO DISTRIBUIDORA DE MATERIAIS ELETRICOS	0,00	0,00	169,60	169,60C
5708	2.1.1.01.00001	GILMAR DE SOUZA E SILVA	25.448,73C	0,00	0,00	25.448,73C
5620	2.1.1.01.00001	GRECI KELLY REIF	8.797,04C	0,00	0,00	8.797,04C
5565	2.1.1.01.00001	HERCILIO DOMINGOS DOS SANTOS	196.826,98C	196.826,50	0,00	0,48C
5755	2.1.1.01.00001	ILDEFONSO JOSE MULLER	13.988,30C	0,00	0,00	13.988,30C
5262	2.1.1.01.00001	INCORZUL COMERCIO DE FERRAGENS LTDA	1.518,66C	1.622,86	476,02	371,82C
5787	2.1.1.01.00001	INOX DO BRASIL COM DE ACO LTDA	0,00	1.098,00	1.098,00	0,00
5517	2.1.1.01.00001	ITAJAI CONTABILIDADE LTDA	1.820,00C	1.820,00	1.820,00	1.820,00C
5757	2.1.1.01.00001	JEICE APARECIDA DE SOUZA	26.256,16C	0,00	0,00	26.256,16C
5760	2.1.1.01.00001	JOAO DOMINGOS DE OLIVEIRA	95.506,39C	0,00	0,00	95.506,39C
5797	2.1.1.01.00001	JOAO VALDIR DOS SANTOS	0,00	0,00	5.996,29	5.996,29C
5748	2.1.1.01.00001	JOSE MOACIR DOS SANTOS	5.850,90C	0,00	0,00	5.850,90C
5316	2.1.1.01.00001	JOSEMAR DOS SANTOS	9.594,16C	0,00	10.774,58	20.368,74C
5786	2.1.1.01.00001	KF BOMBAS INJETORAS LTDA	0,00	480,00	480,00	0,00
5720	2.1.1.01.00001	KLABIN S.A.	0,00	502,52	502,52	0,00
5264	2.1.1.01.00001	LG INDUSTRIA QUIMICA LTDA	210,00C	210,00	408,00	408,00C
5706	2.1.1.01.00001	LINO RECH JUNIOR	0,05C	0,00	0,00	0,05C
5493	2.1.1.01.00001	LUIZ CESAR CARDOSO-ME	190,00C	190,00	0,00	0,00
5293	2.1.1.01.00001	MARCIO GENESIO SCHNAIDER	0,00	1.491,48	35.295,50	33.804,02C
5610	2.1.1.01.00001	MARIA CLAUDIA NARCISO ROSA	111.856,61C	111.856,20	4.671,85	4.672,26C
5763	2.1.1.01.00001	MEDEIROS & MEDEIROS, COSTA BEBER ADMINISTRACAO D	0,00	6.569,50	6.569,50	0,00
5303	2.1.1.01.00001	MEGAPEL EMPRESA BRASILEIRA DE PAPEL E CELULOSE LTC	0,00	2.675,00	7.525,00	4.850,00C
5721	2.1.1.01.00001	N. OPCAO SC COMERCIO DE EQUIPAMENTOS E EPIS EIRELI	766,98C	766,98	0,00	0,00
5802	2.1.1.01.00001	NEUSA NADIR ISENSEE	0,00	2.955,00	2.955,00	0,00
5704	2.1.1.01.00001	NILSON DA SILVA PORTO	0,60C	0,00	0,00	0,60C
5796	2.1.1.01.00001	ODINERIO VIANA	0,00	14.775,00	14.775,00	0,00
5280	2.1.1.01.00001	OFICINA MECANICA ARISTIDES ZABEL LTDA	0,00	837,00	837,00	0,00
5613	2.1.1.01.00001	ORDILEY ZIMMERMANN & CIA LTDA	270,00D	0,00	1.313,86	1.043,86C
5713	2.1.1.01.00001	OSMAR SILVINO DA CUNHA	33.046,36C	33.046,75	0,00	0,39D
5803	2.1.1.01.00001	OTOCAR SCHMITT	0,00	9.899,25	9.899,25	0,00
5758	2.1.1.01.00001	PAULO CEZAR MEDEIROS	23.697,92C	0,00	0,00	23.697,92C
5747	2.1.1.01.00001	PAULO FRANCISCO MOSER	39.400,00C	9.702,17	19.700,00	49.397,83C
5749	2.1.1.01.00001	PAULO KELLER NETO	88.650,00C	66.589,67	0,00	22.060,33C
5294	2.1.1.01.00001	PAULO KELLER NETO EPP	0,00	1.238,84	1.238,84	0,00
5759	2.1.1.01.00001	PEDRO ROBERTO DESCHAMPS	36.008,45C	0,00	0,00	36.008,45C
5486	2.1.1.01.00001	POSTO SONHO MEU - ILHOTA	2.336,22C	2.336,22	2.226,05	2.226,05C
5618	2.1.1.01.00001	PRAEBALAR INDUSTRIA DE EMBALAGENS LTDA	3.392,67C	3.392,67	0,00	0,00
5712	2.1.1.01.00001	RANGEL DE SOUZA ORTIZ	168.559,12C	168.559,12	0,00	0,00
5762	2.1.1.01.00001	RECAPADORA DO SUL LTDA	200,00C	200,00	0,00	0,00
5719	2.1.1.01.00001	RECARSUL REFRIGERACAO VEICULAR LTDA	0,00	120,00	120,00	0,00
5723	2.1.1.01.00001	REPRESENTACOES R J B LTDA - EPP	313,00C	313,00	0,00	0,00
5558	2.1.1.01.00001	RF DISTRIBUIDORA DE AUTOPECAS LTDA	0,00	350,00	350,00	0,00
5785	2.1.1.01.00001	RH AUTOMACAO INDUSTRIAL LTDA	0,00	80,00	80,00	0,00
5329	2.1.1.01.00001	RN CERTIFICADORA EIRELI	0,00	1.692,60	1.692,60	0,00
5750	2.1.1.01.00001	RUBENS LUIZ	26.831,40C	26.831,40	0,00	0,00
5272	2.1.1.01.00001	RUDIPEL RUDNICK PETRÓLEO LTDA	12.905,10C	49.650,21	50.365,11	13.620,00C
5519	2.1.1.01.00001	SCABA QUITMICA LTDA	0,00	827,10	827,10	0,00
5523	2.1.1.01.00001	SCANIA LATIN AMERICA LTDA	0,00	0,00	998,34	998,34C
5323	2.1.1.01.00001	SCHMITT E CRISTOFOLINI ADVOGADOS E CONSU	0,00	11.262,00	11.262,00	0,00
5800	2.1.1.01.00001	SILVIO RAUL ROSA	0,00	0,00	50.778,72	50.778,72C
5489	2.1.1.01.00001	SUZANA CORDEIRO	55.671,71C	55.671,71	0,00	0,00
5273	2.1.1.01.00001	TAZINHO AUTO PECAS LTDA	0,00	480,00	480,00	0,00
5806	2.1.1.01.00001	TRANSLUDGE AMBIENTAL LTDA	0,00	1.436,51	1.436,51	0,00
5439	2.1.1.01.00001	TRANSPORTES IRMÃOS REINERT LTDA ME	62.499,41D	57.535,00	96.699,00	23.335,41D

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
5306	2.1.1.01.00001	V COMERCIO DE ALIMENTOS EIRELI	2.475,12C	939,12	0,00	1.536,00C
5756	2.1.1.01.00001	VALMOR SCHNEIDER	67.815,04C	0,00	0,00	67.815,04C
5753	2.1.1.01.00001	VANDERLEI DESCHAMPS	5.304,68C	0,00	0,00	5.304,68C
5778	2.1.1.01.00001	WERNER E DESCHAMPS CONFECÇÕES EIRELI - ME	0,00	1.822,50	1.822,50	0,00
5384	2.1.1.01.00001	WESTROCK, CELULOSE, PAPEL E EMBALAGENS LTDA	1.125,00C	0,00	0,00	1.125,00C
5725	2.1.1.01.00001	ZEUS DO BRASIL LTDA - FILIAL RUA ITAJAI	1.125,60D	136,70	136,70	1.125,60D
<b>169</b>	<b>2.1.2</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>31.809,24C</b>	<b>436.967,30</b>	<b>427.735,32</b>	<b>22.577,26C</b>
<b>170</b>	<b>2.1.2.01</b>	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>	<b>31.809,24C</b>	<b>436.967,30</b>	<b>427.735,32</b>	<b>22.577,26C</b>
182	2.1.2.01.00001	CRF A RECOLHER	775,42C	925,39	972,54	822,57C
490	2.1.2.01.00001	FUNRURAL A RECOLHER	20.052,84C	13.065,58	2.965,11	9.952,37C
172	2.1.2.01.00001	ICMS A RECOLHER	502,34C	415.776,15	415.776,15	502,34C
702	2.1.2.01.00001	ICMS FUNDO SOCIAL A RECOLHER	7.420,91C	6.844,02	7.309,85	7.886,74C
621	2.1.2.01.00001	ICMS PARCELADO	1.766,89C	0,00	0,00	1.766,89C
178	2.1.2.01.00001	IRRF A RECOLHER	1.290,84C	356,16	711,67	1.646,35C
<b>185</b>	<b>2.1.3</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>173.405,00C</b>	<b>72.059,17</b>	<b>66.952,57</b>	<b>168.298,40C</b>
<b>186</b>	<b>2.1.3.01</b>	<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>33.309,73C</b>	<b>39.909,98</b>	<b>43.528,31</b>	<b>36.928,06C</b>
166	2.1.3.01.00001	FÉRIAS A PAGAR	2.968,73C	9.444,23	6.749,53	274,03C
188	2.1.3.01.00001	PRÓ-LABORE A PAGAR	1.383,40C	2.999,85	3.000,00	1.383,55C
167	2.1.3.01.00001	RESCISÕES A PAGAR	5.024,94C	0,00	0,00	5.024,94C
187	2.1.3.01.00001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	23.932,66C	27.465,90	33.778,78	30.245,54C
<b>190</b>	<b>2.1.3.02</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>83.039,94C</b>	<b>18.112,53</b>	<b>14.456,61</b>	<b>79.384,02C</b>
192	2.1.3.02.00001	FGTS A RECOLHER	11.663,02C	2.413,04	2.274,30	11.524,28C
191	2.1.3.02.00001	INSS A RECOLHER	26.455,75C	13.804,58	12.182,31	24.833,48C
691	2.1.3.02.00001	PARCELAMENTO INSS	40.144,69C	1.894,91	0,00	38.249,78C
706	2.1.3.02.00009	PARCELAMENTO INSS Nº 00090841200268481362163	4.776,48C	0,00	0,00	4.776,48C
<b>193</b>	<b>2.1.3.03</b>	<b>PROVISÕES</b>	<b>57.055,33C</b>	<b>14.036,66</b>	<b>8.967,65</b>	<b>51.986,32C</b>
199	2.1.3.03.00001	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	1.072,34C	0,00	185,73	1.258,07C
198	2.1.3.03.00001	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	1.954,51C	808,12	330,54	1.476,93C
197	2.1.3.03.00001	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	4.146,49C	0,00	718,05	4.864,54C
196	2.1.3.03.00001	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	12.044,95C	3.124,66	1.278,12	10.198,41C
195	2.1.3.03.00001	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	13.405,04C	0,00	2.321,36	15.726,40C
194	2.1.3.03.00001	PROVISÕES PARA FÉRIAS	24.432,00C	10.103,88	4.133,85	18.461,97C
<b>200</b>	<b>2.1.4</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>13.776,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.776,00C</b>
<b>201</b>	<b>2.1.4.01</b>	<b>ADIANTAMENTOS DE CLIENTES</b>	<b>13.776,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.776,00C</b>
692	2.1.4.01.00001	ADIANTAMENTO DE CLIENTE	13.776,00C	0,00	0,00	13.776,00C
<b>382</b>	<b>2.1.5</b>	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>512.394,19C</b>	<b>105.060,16</b>	<b>0,00</b>	<b>407.334,03C</b>
<b>151</b>	<b>2.1.5.01</b>	<b>EMPRÉSTIMOS</b>	<b>512.394,19C</b>	<b>100.580,16</b>	<b>0,00</b>	<b>411.814,03C</b>
666	2.1.5.01.00001	BRADESCO	39.993,88C	6.587,82	0,00	33.406,06C
742	2.1.5.01.00001	BRADESCO FINANCIAMENTOS Nº 3612608190	35.399,98C	0,00	0,00	35.399,98C
675	2.1.5.01.00001	BRADESCO2	50.011,52C	0,00	0,00	50.011,52C
688	2.1.5.01.00001	MERCEDES BENS 2	8.235,88C	1.264,01	0,00	6.971,87C
689	2.1.5.01.00001	MERCEDES BENS 3	34.007,06C	5.053,87	0,00	28.953,19C
690	2.1.5.01.00001	MERCEDES BENS 4	32.939,98C	5.053,87	0,00	27.886,11C
687	2.1.5.01.00001	MERCEDEZ BENS	9.290,55C	1.886,29	0,00	7.404,26C
740	2.1.5.01.00001	OPERAÇÃO DE CREDITO BB Nº314806611	63.702,86C	9.000,00	0,00	54.702,86C
739	2.1.5.01.00001	OPERAÇÃO DE CREDITO BB Nº831101963	29.721,20C	5.738,14	0,00	23.983,06C
686	2.1.5.01.00001	SCANIA	32.853,79C	11.667,70	0,00	21.186,09C
665	2.1.5.01.00001	SICOOB 2	39.431,78C	5.909,69	0,00	33.522,09C
677	2.1.5.01.00001	SICOOB 4	136.805,71C	48.418,77	0,00	88.386,94C
<b>157</b>	<b>2.1.5.05</b>	<b>TÍTULOS A PAGAR</b>	<b>0,00</b>	<b>4.480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.480,00D</b>
652	2.1.5.05.00002	EMPRESTIMOS A SOCIOS	0,00	4.480,00	0,00	4.480,00D
<b>503</b>	<b>2.2</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>20.397.488,31C</b>	<b>13.124,76</b>	<b>0,00</b>	<b>20.384.363,55C</b>
<b>217</b>	<b>2.2.1</b>	<b>PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>20.397.488,31C</b>	<b>13.124,76</b>	<b>0,00</b>	<b>20.384.363,55C</b>
<b>219</b>	<b>2.2.1.01</b>	<b>EMPRÉSTIMOS</b>	<b>2.619.606,29C</b>	<b>13.124,76</b>	<b>0,00</b>	<b>2.606.481,53C</b>
837	2.2.1.01.00001	BANCO SICOOB 314806611	103.453,45C	0,00	0,00	103.453,45C
710	2.2.1.01.00007	EMPRESTIMO SICOOB CONTRATO Nº 3621242	51.620,45C	0,00	0,00	51.620,45C
711	2.2.1.01.00008	(-) ENCARGOS EMPRESTIMO SICOOB CONTRATO Nº 3621242	1.668,95C	0,00	0,00	1.668,95C
712	2.2.1.01.00009	BRADESCO FINANCIAMENTO Nº 36126099293	160.645,74C	0,00	0,00	160.645,74C
713	2.2.1.01.00010	BRADESCO FINANCIAMENTO Nº 3612609943	190.650,97C	7.685,02	0,00	182.965,95C
714	2.2.1.01.00011	SICOOB FINANCIAMENTO CCB Nº 3951718	1.817.505,19C	0,00	0,00	1.817.505,19C
719	2.2.1.01.00016	SCANIA CONTRATO Nº 83684	58.165,82C	0,00	0,00	58.165,82C
721	2.2.1.01.00018	MERCEDEZ BENZ CONTRATO Nº 1590207254	17.084,11C	0,00	0,00	17.084,11C
723	2.2.1.01.00020	MERCEDEZ BENZ CONTRATO Nº 1590208153	9.437,86C	0,00	0,00	9.437,86C
725	2.2.1.01.00022	MERCEDEZ BENZ CONTRATO Nº 1590208145	36.678,43C	0,00	0,00	36.678,43C
727	2.2.1.01.00024	MERCEDEZ BENZ CONTRATO Nº 1590207033	37.745,51C	0,00	0,00	37.745,51C
729	2.2.1.01.00026	BRADESCO FINANCIAMENTOS Nº 3612608190	134.949,81C	5.439,74	0,00	129.510,07C
<b>226</b>	<b>2.2.1.06</b>	<b>OUTROS DÉBITOS COM SÓCIOS, ADM, PESSOAS</b>	<b>2.365,34C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.365,34C</b>
763	2.2.1.06.00001	EMPRESTIMO DE SÓCIOS	2.365,34C	0,00	0,00	2.365,34C
<b>232</b>	<b>2.2.1.09</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>1.527,18D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.527,18D</b>
627	2.2.1.09.00001	PARCELAMENTO ICMS	1.527,18D	0,00	0,00	1.527,18D
<b>236</b>	<b>2.2.1.10</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>8.045,75C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.045,75C</b>

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
765	2.2.1.11.00001	TG REPRESENTAÇÕES LTDA	8.045,75C	0,00	0,00	8.045,75C
<b>766</b>	<b>2.2.1.12</b>	<b>RECUPERAÇÃO JUDICIAL CLASSE II</b>	<b>10.701.536,40C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.701.536,40C</b>
767	2.2.1.12.00001	BANCO DO BRASIL	10.701.536,40C	0,00	0,00	10.701.536,40C
<b>768</b>	<b>2.2.1.13</b>	<b>RECUPERAÇÃO JUDICIAL - CLASSE III</b>	<b>5.294.978,39C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.294.978,39C</b>
769	2.2.1.13.00001	ARTEFLEXIVEIS LTDA	5.458,62C	0,00	0,00	5.458,62C
770	2.2.1.13.00001	COOPERATIVA DE TRABALHOS DOS MEDICOS VETERINARI	7.280,85C	0,00	0,00	7.280,85C
771	2.2.1.13.00001	DEIVID JS TRANSPORTES E COMERCIO DE COMBUSTIVEIS	1.737,00C	0,00	0,00	1.737,00C
772	2.2.1.13.00001	ELETRICA ZATA LTDA	3.042,46C	0,00	0,00	3.042,46C
773	2.2.1.13.00001	FM PNEUS LTDA	1.943,85C	0,00	0,00	1.943,85C
774	2.2.1.13.00001	FRIGMANN FRIGORIFICO LTDA	2.782.189,37C	0,00	0,00	2.782.189,37C
825	2.2.1.13.00001	FRIGOLAN FRIGORIFICO LTDA	176.475,44C	0,00	0,00	176.475,44C
775	2.2.1.13.00001	LINK COMERCIAL IMPORTADORA E EXPORTADORA LTDA	1.634,00C	0,00	0,00	1.634,00C
776	2.2.1.13.00001	MECANICA DE VEICULOS PIÇARRAS	3.349,85C	0,00	0,00	3.349,85C
777	2.2.1.13.00001	NEWDROP QUIMICA LTDA	6.054,36C	0,00	0,00	6.054,36C
778	2.2.1.13.00001	RENOVADORA DE PNEUS HOFF SA	665,25C	0,00	0,00	665,25C
779	2.2.1.13.00001	RUDIPEL RUDNICK PETROLEO LTDA	60.923,50C	0,00	0,00	60.923,50C
781	2.2.1.13.00001	SICOOB	2.231.331,32C	0,00	0,00	2.231.331,32C
780	2.2.1.13.00001	WESTROCK CELULOSE PAPEL E EMBALAGENS LTDA	12.892,52C	0,00	0,00	12.892,52C
<b>782</b>	<b>2.2.1.14</b>	<b>RECUPERAÇÃO JUDICIAL - CLASSE IV</b>	<b>1.772.483,32C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.772.483,32C</b>
800	2.2.1.14.00001	ADVINTEGRA SERVIÇOS DE APOIO	3.356,42C	0,00	0,00	3.356,42C
802	2.2.1.14.00001	AFONSO SCHIMITT NETO	13.111,54C	0,00	0,00	13.111,54C
804	2.2.1.14.00001	ALCEU RODRIGUES BORGES	102.300,00C	0,00	0,00	102.300,00C
803	2.2.1.14.00001	ALEX ATANASIO DOS SANTOS	89.033,00C	0,00	0,00	89.033,00C
805	2.2.1.14.00001	ANA MARIA KLEIS RAINERT	135.559,69C	0,00	0,00	135.559,69C
806	2.2.1.14.00001	ANTONIO CARLOS SCHNEIDER	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
826	2.2.1.14.00001	BR DIESEL COMERCIO DE PEÇAS PARA VEICULOS LTDA	2.000,00C	0,00	0,00	2.000,00C
783	2.2.1.14.00001	BR LAGER COMERCIAL INJETO BALBUSSI LTDA	3.360,00C	0,00	0,00	3.360,00C
807	2.2.1.14.00001	CARLOS HENRIQUE BENACI	3.529,44C	0,00	0,00	3.529,44C
784	2.2.1.14.00001	COMERCIO E REPRESENTAÇÃO BALBUSSI LTDA	61.581,00C	0,00	0,00	61.581,00C
785	2.2.1.14.00001	DISTRIBUIDORA SCHMITT BRASIL LTDA	401,70C	0,00	0,00	401,70C
786	2.2.1.14.00001	EXTEC COMERCIO DE BALANÇAS LTDA	481,60C	0,00	0,00	481,60C
808	2.2.1.14.00001	GENESIO DE SOUZA NETO	39.734,89C	0,00	0,00	39.734,89C
809	2.2.1.14.00001	GILBERTO BORGES	22.598,00C	0,00	0,00	22.598,00C
787	2.2.1.14.00001	GT SC RASTREAMENTO, LOCAÇÃO, SERVIÇOS E COMERCIO	11.626,70C	0,00	0,00	11.626,70C
811	2.2.1.14.00001	ISAAC IVANIR DA SILVA	9.736,68C	0,00	0,00	9.736,68C
810	2.2.1.14.00001	IVANDRO FIGUEIREDO	25.586,10C	0,00	0,00	25.586,10C
789	2.2.1.14.00001	JACAREL ACESSORIOS E AUTO PEÇAS LTDA ME	678,92C	0,00	0,00	678,92C
812	2.2.1.14.00001	JARDEL WEHRMEISTER	33.664,00C	0,00	0,00	33.664,00C
788	2.2.1.14.00001	JM REFRIGERAÇÃO LTDA	480,00C	0,00	0,00	480,00C
813	2.2.1.14.00001	JOAO VENILTO PIRES	56.872,00C	0,00	0,00	56.872,00C
801	2.2.1.14.00001	JOSE VALMIR PIRES	107.862,00C	0,00	0,00	107.862,00C
814	2.2.1.14.00001	JOSE ZIMMERMANN	6.166,50C	0,00	0,00	6.166,50C
815	2.2.1.14.00001	JUAREZ PEREIRA DA SILVA	78.859,00C	0,00	0,00	78.859,00C
790	2.2.1.14.00001	MASTER COMP INFORMATICA LTDA	1.220,57C	0,00	0,00	1.220,57C
816	2.2.1.14.00001	MATEUS SENEM	130.145,00C	0,00	0,00	130.145,00C
791	2.2.1.14.00001	MS BOI COMERCIO E ABATE DE BOVINOS EIRELI	360.749,18C	0,00	0,00	360.749,18C
827	2.2.1.14.00001	MURYGI ARTIGOS DE VESTUÁRIO LTDA	5.175,00C	0,00	0,00	5.175,00C
792	2.2.1.14.00001	OFICINA MECANICA ZABEL-ME	4.190,68C	0,00	0,00	4.190,68C
817	2.2.1.14.00001	OSCAR VIANA	15.661,23C	0,00	0,00	15.661,23C
793	2.2.1.14.00001	PAULO KELLER NETO EPP	2.050,00C	0,00	0,00	2.050,00C
794	2.2.1.14.00001	R & A AUTOMAÇÃO INDUSTRIAL LTDA	504,31C	0,00	0,00	504,31C
818	2.2.1.14.00001	RECIERI GERMANIANI DOS SANTOS	6.973,00C	0,00	0,00	6.973,00C
819	2.2.1.14.00001	RENATO TONIOLO	5.437,59C	0,00	0,00	5.437,59C
795	2.2.1.14.00001	SCABA PRODUTOS QUÍMICOS LTDA	1.842,14C	0,00	0,00	1.842,14C
820	2.2.1.14.00001	SEBASTIAO RIBEIRO BITTENCOURT	126.317,00C	0,00	0,00	126.317,00C
821	2.2.1.14.00001	SERGIO FRANCISCO	77.560,52C	0,00	0,00	77.560,52C
796	2.2.1.14.00001	TAZINHO AUTO PEÇAS LTDA	4.284,23C	0,00	0,00	4.284,23C
797	2.2.1.14.00001	TECNENGE ENGENHARIA LTDA	1.050,00C	0,00	0,00	1.050,00C
798	2.2.1.14.00001	THERMOKAR COMERCIO E SERVIÇOS LTDA	2.610,43C	0,00	0,00	2.610,43C
822	2.2.1.14.00001	VALDECI FERNANDES COSTA	21.101,97C	0,00	0,00	21.101,97C
823	2.2.1.14.00001	VALERIANO PEREIRA DE JESUS	118.195,00C	0,00	0,00	118.195,00C
824	2.2.1.14.00001	WALDEMIRO DALBOSCO	58.521,29C	0,00	0,00	58.521,29C
799	2.2.1.14.00001	ZANA EQUIPAMENTOS FRIGORIFICOS LTDA	315,00C	0,00	0,00	315,00C
<b>242</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>13.661.480,55D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.661.480,55D</b>
<b>243</b>	<b>2.3.1</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>10.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00C</b>
<b>244</b>	<b>2.3.1.01</b>	<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>10.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00C</b>
245	2.3.1.01.00001	CAPITAL SOCIAL	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
<b>264</b>	<b>2.3.5</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>13.671.480,55D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.671.480,55D</b>
<b>265</b>	<b>2.3.5.01</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>13.671.480,55D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.671.480,55D</b>
267	2.3.5.01.00001	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	12.633.193,51D	0,00	0,00	12.633.193,51D
562	2.3.5.01.00001	AJUSTES CREDORES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	38.518,26C	0,00	0,00	38.518,26C
266	2.3.5.01.00001	LUCROS ACUMULADOS	1.076.805,30D	0,00	0,00	1.076.805,30D
<b>402</b>	<b>3</b>	<b>CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS</b>	<b>15.425.834,41C</b>	<b>419.884,44</b>	<b>4.496.695,33</b>	<b>19.502.645,30C</b>
<b>403</b>	<b>3.1</b>	<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>15.425.834,41C</b>	<b>419.884,44</b>	<b>4.496.695,33</b>	<b>19.502.645,30C</b>
<b>404</b>	<b>3.1.1</b>	<b>RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>16.175.969,45C</b>	<b>0,00</b>	<b>4.193.804,20</b>	<b>20.369.773,65C</b>
<b>405</b>	<b>3.1.1.01</b>	<b>RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS</b>	<b>16.175.969,45C</b>	<b>0,00</b>	<b>4.193.804,20</b>	<b>20.369.773,65C</b>

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
406	3.1.1.01.00001	VENDA DE PRODUTOS	16.175.969,45C	0,00	4.193.804,20	20.369.773,65C
<b>413</b>	<b>3.1.2</b>	<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>793.595,24D</b>	<b>419.884,44</b>	<b>292.644,82</b>	<b>920.834,86D</b>
<b>414</b>	<b>3.1.2.01</b>	<b>(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES</b>	<b>35.171,29D</b>	<b>4.147,77</b>	<b>0,00</b>	<b>39.319,06D</b>
415	3.1.2.01.00001	(-) DEVOUÇÃO DE VENDA DE PRODUTOS	35,171,29D	4,147,77	0,00	39,319,06D
<b>424</b>	<b>3.1.2.03</b>	<b>(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>758.423,95D</b>	<b>415.736,67</b>	<b>292.644,82</b>	<b>881.515,80D</b>
428	3.1.2.03.00001	(-) COFINS	2.553,34C	0,00	0,00	2.553,34C
426	3.1.2.03.00001	(-) ICMS	761.531,63D	415.736,67	292.644,82	884.623,48D
429	3.1.2.03.00001	(-) PIS	554,34C	0,00	0,00	554,34C
<b>430</b>	<b>3.1.3</b>	<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>43.457,20C</b>	<b>0,00</b>	<b>10.246,31</b>	<b>53.703,51C</b>
<b>431</b>	<b>3.1.3.01</b>	<b>JUROS E DESCONTOS</b>	<b>43.457,20C</b>	<b>0,00</b>	<b>10.246,31</b>	<b>53.703,51C</b>
434	3.1.3.01.00001	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	2.000,01C	0,00	0,00	2.000,01C
433	3.1.3.01.00001	JUROS	38.358,28C	0,00	10.246,31	48.604,59C
432	3.1.3.01.00001	RENDIMENTO APLICAÇÃO FINANCEIRA	3.098,91C	0,00	0,00	3.098,91C
<b>442</b>	<b>3.1.5</b>	<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>3,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3,00C</b>
<b>443</b>	<b>3.1.5.01</b>	<b>RECEITAS DIVERSAS</b>	<b>3,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3,00C</b>
527	3.1.5.01.00001	AMOSTRA GRATIS	3,00C	0,00	0,00	3,00C
<b>269</b>	<b>4</b>	<b>CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>15.398.324,07D</b>	<b>3.268.278,56</b>	<b>18.013,02</b>	<b>18.648.589,61D</b>
<b>500</b>	<b>4.1</b>	<b>CUSTOS</b>	<b>13.851.077,89D</b>	<b>2.945.621,03</b>	<b>0,00</b>	<b>16.796.698,92D</b>
<b>283</b>	<b>4.1.2</b>	<b>CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO</b>	<b>213.070,81D</b>	<b>53.281,14</b>	<b>0,00</b>	<b>266.351,95D</b>
<b>286</b>	<b>4.1.2.04</b>	<b>UTILIDADES E SERVIÇOS</b>	<b>77,50D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77,50D</b>
698	4.1.2.04.00001	FRETE	77,50D	0,00	0,00	77,50D
<b>289</b>	<b>4.1.2.06</b>	<b>DEPRECIACOES, AMORTIZACOES E EXAUSTOES</b>	<b>212.993,31D</b>	<b>53.281,14</b>	<b>0,00</b>	<b>266.274,45D</b>
291	4.1.2.06.00001	DEPRECIACO	212,993,31D	53,281,14	0,00	266,274,45D
<b>462</b>	<b>4.1.5</b>	<b>CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS</b>	<b>13.623.959,42D</b>	<b>2.885.030,04</b>	<b>0,00</b>	<b>16.508.989,46D</b>
<b>463</b>	<b>4.1.5.01</b>	<b>CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS</b>	<b>13.623.959,42D</b>	<b>2.885.030,04</b>	<b>0,00</b>	<b>16.508.989,46D</b>
464	4.1.5.01.00001	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	13.623.959,42D	2.885.030,04	0,00	16.508.989,46D
<b>468</b>	<b>4.1.7</b>	<b>CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS</b>	<b>14.047,66D</b>	<b>7.309,85</b>	<b>0,00</b>	<b>21.357,51D</b>
<b>469</b>	<b>4.1.7.01</b>	<b>CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS</b>	<b>14.047,66D</b>	<b>7.309,85</b>	<b>0,00</b>	<b>21.357,51D</b>
470	4.1.7.01.00001	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	14.047,66D	7.309,85	0,00	21.357,51D
<b>295</b>	<b>4.2</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>1.547.246,18D</b>	<b>322.657,53</b>	<b>18.013,02</b>	<b>1.851.890,69D</b>
<b>296</b>	<b>4.2.1</b>	<b>DESPESAS COM VENDAS</b>	<b>487.366,88D</b>	<b>107.867,53</b>	<b>0,00</b>	<b>595.234,41D</b>
<b>311</b>	<b>4.2.1.04</b>	<b>DESPESAS COM ENTREGA</b>	<b>278.610,22D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>278.610,22D</b>
312	4.2.1.04.00001	FRETES E CARRETOS	278.610,22D	0,00	0,00	278.610,22D
<b>314</b>	<b>4.2.1.05</b>	<b>DESPESAS COM VIAGENS E REPRESENTACOES</b>	<b>700,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>700,00D</b>
317	4.2.1.05.00001	HOSPEDAGEM	650,00D	0,00	0,00	650,00D
315	4.2.1.05.00001	VIAGENS TERRESTRES	50,00D	0,00	0,00	50,00D
<b>319</b>	<b>4.2.1.06</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>208.056,66D</b>	<b>107.867,53</b>	<b>0,00</b>	<b>315.924,19D</b>
237	4.2.1.06.00001	DESPESAS C/CARTO DE CRDITO EMPRESARIAL	956,82D	2.475,03	0,00	3.431,85D
321	4.2.1.06.00001	MANUTENO E REPARO	922,69D	1.241,05	0,00	2.163,74D
546	4.2.1.06.00001	MATERIAL DE EXPEDIENTE	1.692,60D	2.012,27	0,00	3.704,87D
325	4.2.1.06.00001	SERVIOS PRESTADOS POR TERCEIROS	198.554,90D	101.510,34	0,00	300.065,24D
847	4.2.1.06.00001	TESTES E ANALISES TECNICAS	5.929,65D	628,84	0,00	6.558,49D
<b>329</b>	<b>4.2.2</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>1.059.879,30D</b>	<b>214.790,00</b>	<b>18.013,02</b>	<b>1.256.656,28D</b>
<b>330</b>	<b>4.2.2.01</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>202.318,62D</b>	<b>54.451,39</b>	<b>13.213,17</b>	<b>243.556,84D</b>
334	4.2.2.01.00001	13º SALRIO	11.600,74D	2.321,36	0,00	13.922,10D
339	4.2.2.01.00001	ASSISTNCIA MDICA E SOCIAL	8.791,72D	0,00	0,00	8.791,72D
521	4.2.2.01.00001	DESPESAS COM ALIMENTACO EMPREGADOS	670,53D	187,97	0,00	858,50D
335	4.2.2.01.00001	FRIAS	9.331,94D	4.133,85	3.354,35	10.111,44D
337	4.2.2.01.00001	FGTS	12.343,25D	2.250,62	268,17	14.325,70D
338	4.2.2.01.00001	INDENIZACOES E AVISO PRVIO	2.586,21D	0,00	0,00	2.586,21D
336	4.2.2.01.00001	INSS	46.229,57D	9.302,10	1.036,93	54.494,74D
332	4.2.2.01.00001	PR-LABORE	13.892,86D	3.000,00	0,00	16.892,86D
331	4.2.2.01.00001	SALRIOS E ORDENADOS	91.528,48D	31.432,99	8.553,72	114.407,75D
630	4.2.2.01.00001	UNIFORME	5.343,32D	1.822,50	0,00	7.165,82D
<b>345</b>	<b>4.2.2.03</b>	<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIOES</b>	<b>13.493,28D</b>	<b>10.080,84</b>	<b>0,00</b>	<b>23.574,12D</b>
348	4.2.2.03.00001	IPTU	1.405,34D	702,67	0,00	2.108,01D
349	4.2.2.03.00001	IPVA	5.102,97D	9.378,17	0,00	14.481,14D
350	4.2.2.03.00001	TAXAS DIVERSAS	6.984,97D	0,00	0,00	6.984,97D
<b>353</b>	<b>4.2.2.04</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>626.225,39D</b>	<b>137.760,76</b>	<b>4.459,29</b>	<b>759.526,86D</b>
699	4.2.2.04.00001	COMBUSTIVEL	255.013,99D	54.389,16	63,73	309.339,42D
558	4.2.2.04.00001	DESPESAS COM INTERNET	1.399,20D	349,80	0,00	1.749,00D
746	4.2.2.04.00001	DESPESAS INDEUTIVIS	303,90D	330,00	0,00	633,90D
365	4.2.2.04.00001	DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	0,00	6.249,51	0,00	6.249,51D
357	4.2.2.04.00001	DESPESAS POSTAIS E TELEGRFICAS	5.994,60D	1.544,04	0,00	7.538,64D
632	4.2.2.04.00001	EMBALAGENS	38.366,18D	5.352,52	11,74	43.706,96D
354	4.2.2.04.00001	ENERGIA ELTRICA	62.862,97D	18.065,00	4.383,82	76.544,15D
361	4.2.2.04.00001	HONORRIOS CONTBEIS	7.280,00D	1.820,00	0,00	9.100,00D
701	4.2.2.04.00001	INFORMTICA E SOFTWARE	750,00D	0,00	0,00	750,00D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
631	4.2.2.04.00001	LANCHES, REFEIÇÕES, COPA E COZINHA	14.147,61D	0,00	0,00	14.147,61D
634	4.2.2.04.00001	MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	7.338,67D	2.211,71	0,00	9.550,38D
635	4.2.2.04.00001	MANUTENÇÃO DE VEICULOS	25.214,04D	4.396,23	0,00	29.610,27D
559	4.2.2.04.00001	MANUTENÇÃO E REPAROS	7.084,82D	0,00	0,00	7.084,82D
359	4.2.2.04.00001	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	332,69D	0,00	0,00	332,69D
360	4.2.2.04.00001	MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	2.616,00D	464,89	0,00	3.080,89D
526	4.2.2.04.00001	MATERIAL USO E CONSUMO	24.748,53D	3.988,86	0,00	28.737,39D
661	4.2.2.04.00001	PEDAGIO	2.513,92D	824,07	0,00	3.337,99D
560	4.2.2.04.00001	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	242,00D	0,00	0,00	242,00D
358	4.2.2.04.00001	SEGUROS	65.031,27D	16.104,65	0,00	81.135,92D
362	4.2.2.04.00001	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	104.236,80D	21.670,32	0,00	125.907,12D
658	4.2.2.04.00001	VIGILÂNCIA E MONITORAMENTO	748,20D	0,00	0,00	748,20D
<b>367</b>	<b>4.2.2.05</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>215.530,86D</b>	<b>11.280,54</b>	<b>340,56</b>	<b>226.470,84D</b>
371	4.2.2.05.00001	DESCONTO CONCEDIDOS	2.797,32D	774,85	180,23	3.391,94D
598	4.2.2.05.00001	DESPESAS BANCARIAS	13.770,35D	2.845,01	0,00	16.615,36D
642	4.2.2.05.00001	IOF	145,72D	0,00	0,00	145,72D
368	4.2.2.05.00001	JUROS PASSIVOS	196.205,47D	7.660,68	160,33	203.705,82D
373	4.2.2.05.00001	JUROS SOBRE CAPITAL PRÓPRIO	2.612,00D	0,00	0,00	2.612,00D
<b>376</b>	<b>4.2.2.06</b>	<b>OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>1.881,63D</b>	<b>1.216,47</b>	<b>0,00</b>	<b>3.098,10D</b>
529	4.2.2.06.00001	BONIFICAÇÕES CONCEDIDAS	1.881,63D	1.216,47	0,00	3.098,10D
<b>643</b>	<b>4.2.2.07</b>	<b>DESPESAS INDEDUTIVEIS</b>	<b>429,52D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>429,52D</b>
644	4.2.2.07.00001	MULTAS INDEDUTIVEIS	429,52D	0,00	0,00	429,52D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	11.050.820,62D	12.290.388,54	11.748.545,33	11.592.663,83D
PASSIVO	11.023.310,28C	4.395.331,41	4.110.629,27	10.738.608,14C
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	15.425.834,41C	419.884,44	4.496.695,33	19.502.645,30C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	15.398.324,07D	3.268.278,56	18.013,02	18.648.589,61D
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	26.449.144,69D	15.558.667,10	11.766.558,35	30.241.253,44D
CONTAS CREDORAS	26.449.144,69C	4.815.215,85	8.607.324,60	30.241.253,44C
RESULTADO DO MES	0,00	3.250.265,54	4.076.810,89	826.545,35C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	27.510,34C	18.648.589,61	19.502.645,30	854.055,69C

TERESINHA VERONITA DOS SANTOS REINERT

CPF: 582.484.559-04

OSVALDO BALDUINO FILHO

Reg. no CRC - SC sob o No. SC01623300  
CPF: 586.590.999-15