



MEDEIROS & MEDEIROS

POSTO DE COMBUSTÍVEIS JP LTDA.  
POSTO DE COMBUSTÍVEIS GIBBON LTDA.  
PERI GIBBON & CIA LTDA.  
IRMÃOS GIBBON LTDA.  
COMERCIAL DE COMBUSTÍVEIS GIBBON LTDA.  
TRANSPORTADORA GIBBON LTDA.

## RECUPERAÇÃO JUDICIAL

5000430-51.2019.8.21.0126



**RELATÓRIO MENSAL DA ATIVIDADES**

26° Relatório Mensal de Atividades

Apresentado em abril de 2022.





MEDEIROS & MEDEIROS  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

# ÍNDICE

## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)



1. **INTRODUÇÃO**
  1. **Cronograma processual**
  
2. **RESUMO DAS ATIVIDADES**
  1. **Resultados**
  2. **Quadro de Colaboradores**
  3. **Fluxo de Caixa**
  4. **Endividamento Concursal**
  5. **Endividamento Extraconcursal**
  6. **Operações entre Empresas**
  7. **Acompanhamento da Administração Judicial**
  
3. **DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS**
  1. **Estrutura societária e instalações**
  
4. **DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS**
  1. **Balço Patrimonial**
  2. **Demonstrativo de Resultado**
  3. **Demonstrativo do Fluxo de Caixa**
  
5. **ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO**
  
6. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**
  1. **Meios de Recuperação**
  2. **Proposta de Pagamento**

# INTRODUÇÃO

O processo de recuperação judicial do Grupo Gibbon segue seu curso na forma da lei.

O RMA (Relatório Mensal de Atividades) reflete a análise técnica contábil, limitada às informações disponibilizadas, não exaustivas, sobre a situação da empresa.

Ainda, reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial. Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial da empresa Recuperanda.

Serão apresentadas informações de forma a elencar os principais pontos desenvolvidos e em andamento na empresa, com base na premissa básica descrita no art. 47 da Lei de Recuperação Judicial.

*“Art. 47. A recuperação judicial tem por objetivo viabilizar a superação da situação de crise*

*econômico-financeira do devedor, a fim de permitir a manutenção da fonte produtora, do emprego dos trabalhadores e dos interesses dos credores, promovendo, assim, a preservação da empresa, sua função social e o estímulo à atividade econômica”*

As Recuperandas vêm cumprindo suas obrigações processuais, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Gibbon é o dia 22 do mês subsequente. As demonstrações da competência de fevereiro foram recebidas em atraso, em 29/03/2022, e os questionamentos enviados em 04/04/2022 não foram respondidos em tempo hábil para este relatório.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site [www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br) e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.

# 1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS

## Cronograma Processual da Recuperação Judicial

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
10/10/2019	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		28/10/2021	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
21/01/2020	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	08/02/2022	Edital de Convocação de credores	art. 36
07/02/2020	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º art. 7º, § 1º	09/03/2022	1ª Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
03/03/2020	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	16/03/2022	2ª Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
20/03/2020	Apresentação do Plano de Recuperação	art. 53		Homologação do PRJ	
18/10/2021	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único		Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
17/11/2021	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	art. 53, § Único e art. 55, § Único	Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências conforme o trâmite processual.		
18/10/2021	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º		Eventos ocorridos	
				Data estimada	

# 1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS

## Acompanhamento Processual

### *SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO:*

Aguarda-se a realização da continuação da assembleia geral de credores, designada para 20/05/2022, às 10h00min.

### *HISTÓRICO PROCESSUAL*

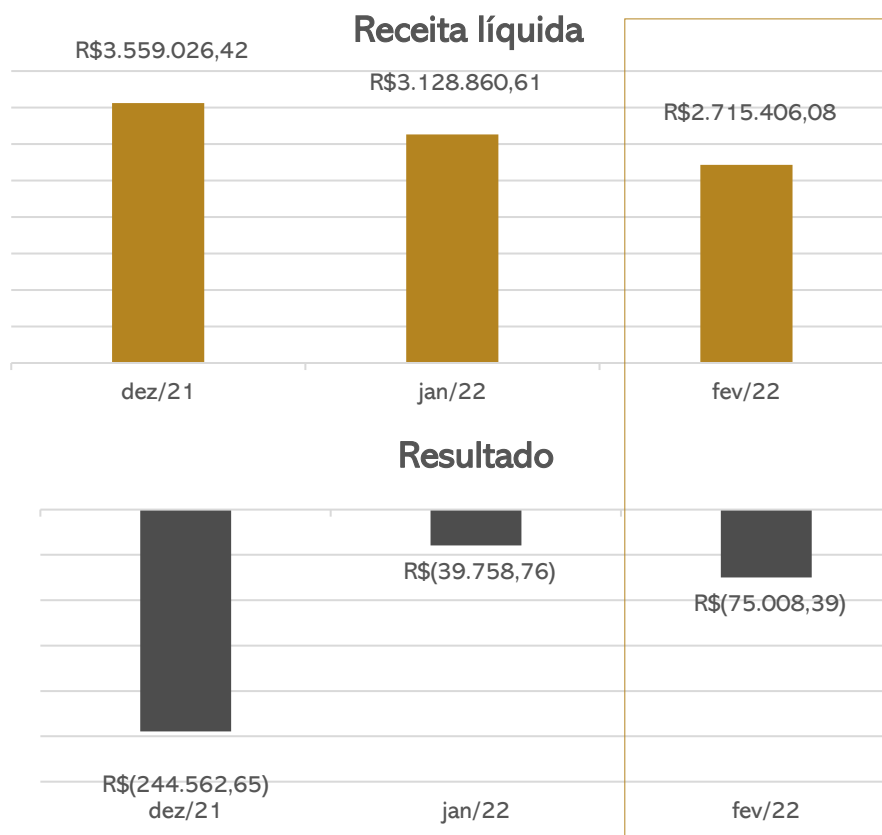
- O pedido de recuperação foi ajuizado em 10/10/2019 (evento 01). Em 12/12/2019, foi determinada a realização de perícia prévia, no intuito de promover a constatação das reais condições de funcionamento das empresas requerentes e análise da regularidade e da completude da documentação juntada com a inicial (evento 20).
- Após a constatação prévia, em 21/01/2020 foi deferido o processamento da recuperação judicial (evento 33). Da decisão houve a oposição de embargos de declaração, para fins de suscitar ao juízo manifestação acerca da consolidação substancial. Em 06/02/2020, foi deferida a consolidação substancial, permitindo a apresentação de plano único, que deverá ser submetido à concordância dos credores (evento 79).
- A decisão foi publicada no Diário Eletrônico de Justiça em 07/02/2020, iniciando o prazo para apresentação do Plano de Recuperação Judicial em 10/02/2020.
- O edital do art. 52, §1º e aviso do art. 7º, §1º, da Lei 11.101/2005 foi publicado em 07/02/2020, abrindo prazo de 15 (quinze) dias aos credores para, querendo, apresentarem ao Administrador Judicial suas habilitações ou divergências quanto aos créditos relacionados.
- Finalizada a fase administrativa de verificação de créditos, a Administração Judicial protocolou a relação atualizada de credores, bem assim o relatório de análise das divergências apresentadas. Ainda, postulou pela publicação do edital de que trata o art. 7º, §2º, e aviso do art. 53, parágrafo único, ambos da lei 11.101/05 (evento 135).
- Em 15/01/2021 (evento 267) a recuperanda postulou a prorrogação do Stay Period. Em 25/02/2021 (evento 270) requereu fosse determinada a intimação da CEF, para que realize a segmentação de conta corrente, *para que não haja amortização do saldo devedor pelos valores recebidos, cuja liminar foi deferida.*
- Em 14/05/2021 o juízo deferiu a prorrogação do *Stay Period* por mais 180 (cento e oitenta dias) e determinou, na esteira da manifestação da Administração Judicial, que a recuperanda indique/comprove as alegadas amortizações sobre créditos recebidos junto à Caixa Econômica Federal, e que o saldo devedor corresponde ao capital emprestado e juros incidentes. Ainda, determinou a publicação do edital do art. 7º, §2º e aviso do art. 53, §único, da Lei 11.101/2005.
- Em 18/10/2021 foi publicado o edital do art. 7º, §2º c/c art. 53, §único, ambos da Lei 11.101/2005, abrindo o prazo de 10 (dez) dias para que os credores, querendo, apresentassem impugnação à relação de credores, bem como o prazo de 30 (trinta) dias para objeções ao Plano de recuperação Judicial.
- No evento 291 as Recuperandas acostaram documentação e esclarecimentos quanto ao pedido de intimação da CEF.
- Diante da apresentação de oposições ao Plano de Recuperação Judicial, a Administração Judicial requereu a convocação da assembleia geral de credores, a serem realizadas no sistema virtual. Ainda, na oportunidade, diante da documentação apresentadas pelas recuperandas, manifestou-se pela expedição de ofício à Caixa Econômica Federal, para que esta i) realize a segregação do saldo devedor de R\$ 89.462,28, eis que será pago na forma e condições previstas no Plano de Recuperação Judicial, acaso aprovado pelos credores. ii) se abstenha de realizar novas amortizações/cobranças na conta corrente 0497/003/0000043-2, tendo por base o referido saldo devedor. iii) realize a devolução de todos os valores indevidamente amortizados/cobrados na referida conta, após a data do ajuizamento da Recuperação Judicial – 10/10/2019, sob pena de fixação de astreintes.
- A assembleia geral de credores foi convocada para as datas de 09/03/2022, às 10h00min, para 1ª convocação, e 16/03/2022, às 14h00min, para 2ª convocação, a ser realizada em ambiente virtual.
- A 1ª convocação da assembleia geral de credores (09/03/2022) não restou instalada em razão da ausência de quórum. Instalada em 2ª convocação, no dia 16/03/2022, sobreveio a aprovação, pelo maioria dos créditos presentes, da suspensão da solenidade, com retomada no dia 18/04/2022, às 10h00min.
- Em 13/03/2022 foi apresentado plano de recuperação judicial modificativo.
- § Realizada a continuação da assembleia geral de credores, no dia 18/04/2022, sobreveio nova suspensão da solenidade, que será retomada no dia 20/05/2022, às 10h00min.

## 2. RESUMO

### GRUPO GIBBON

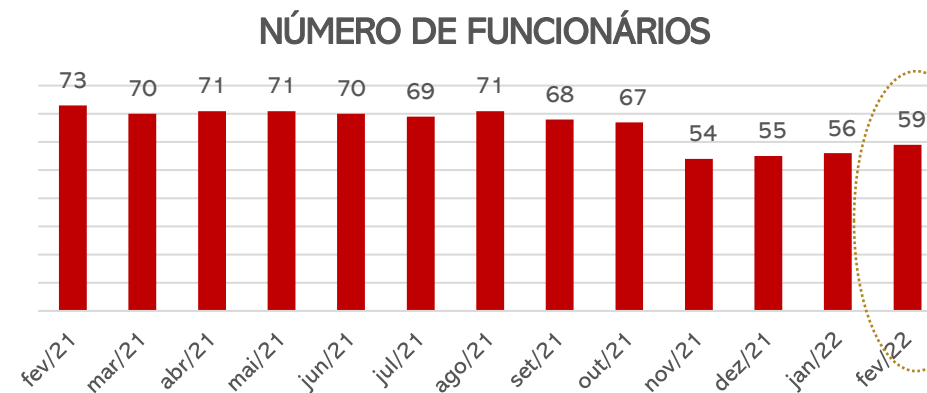
O Grupo Gibbon atua no comércio varejista de combustíveis, com exceção da Transportadora Gibbon, a qual atua no transporte rodoviário de produtos perigosos.

#### RESULTADOS



Em fevereiro, houve decréscimo no faturamento de R\$ 414,9 mil. Conseqüentemente, as despesas e custos também retraíram, mas ainda superaram as receitas da competência, fazendo com que o saldo finalizasse com prejuízo de R\$ 75 mil. No acumulado do ano apresenta resultados negativos de R\$ 114,7 mil.

#### QUADRO DE COLABORADORES



O Grupo Gibbon, em fevereiro, realizou 05 admissões e 02 demissões, finalizando com 59 empregados. Informações detalhadas encontram-se na [página 12](#) deste relatório.

O total de gastos com pessoal na competência foi de aproximadamente R\$ 153,6 mil. Destaca-se que os salários e encargos sobre a folha vem sendo pagos regularmente.

#### FLUXO DE CAIXA

<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>	
Resultado ajustado	-58.232
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>	<b>-98.879</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>	<b>9.830</b>
<b>Varição no caixa e equivalentes</b>	<b>-89.049</b>
Disponibilidades no início do exercício	184.414
Disponibilidades no final do exercício	86.976

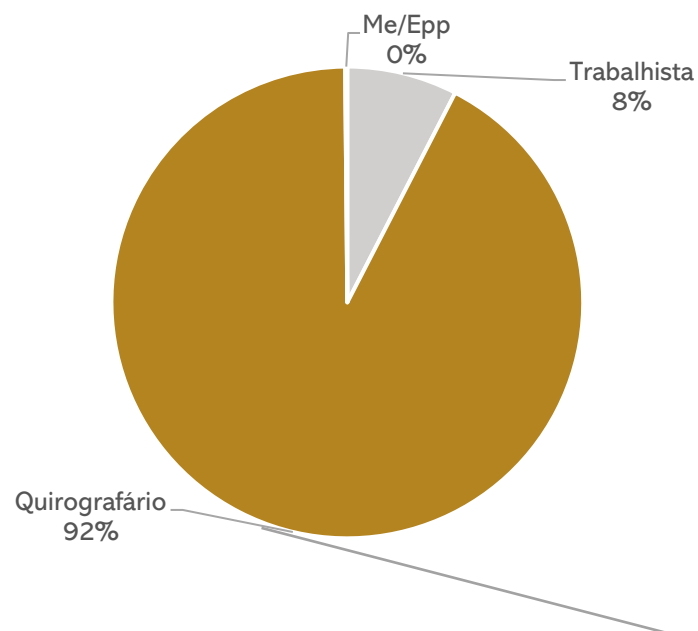
Em fevereiro, os recebimentos dos clientes foram destinados para o pagamento de tributos, fornecedores e salários, porém não foram suficientes para suprir todas as despesas, resultando em caixa operacional negativo de R\$ 98,8 mil. As Recuperandas finalizaram o período com R\$ 86,9 mil nas disponibilidades, conforme extratos enviados.

## 2. RESUMO

### GRUPO GIBBON

#### ENDIVIDAMENTO CONCURSAL

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	60	58,82%	327.663,58	7,57%
Quirografário	38	37,25%	3.995.154,57	92,28%
Me/Epp	4	3,92%	6.441,34	0,15%
<b>Total</b>	<b>102</b>	<b>100%</b>	<b>4.329.259,49</b>	<b>100%</b>

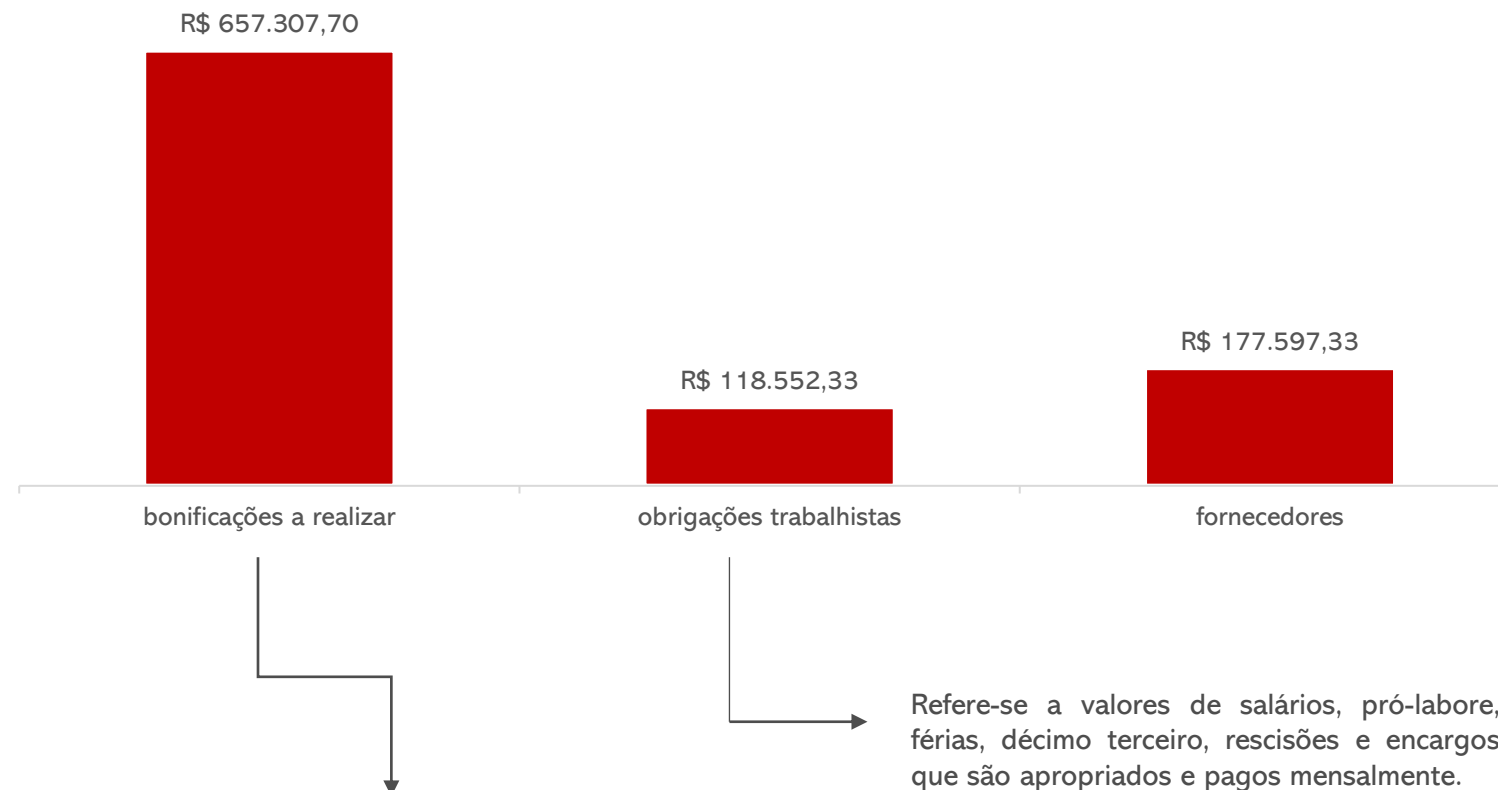


#### Principais credores:

CAIXA ECONÔMICA FEDERAL R\$ 2.321.281,89  
IPIRANGA PRODUTOS DE PETRÓLEO S/A R\$ 1.213.327,95

#### ENDIVIDAMENTO EXTRA CONCURSAL

Abaixo a estrutura do passivo extraconcursal da Recuperanda, que em fevereiro alcançou R\$ 953.457,36 conforme evidencia-se abaixo.



Compreende valor apropriado no curto e longo prazo, no montante de R\$ 111,2 mil e R\$ 546 mil, respectivamente. A Recuperanda informou que referem-se a gastos iniciais para padronização dos estabelecimentos (fachadas, materiais, etc), que a Ipiranga adianta no início do contrato, sendo baixado mensalmente para a receita, de acordo com o prazo do contrato.

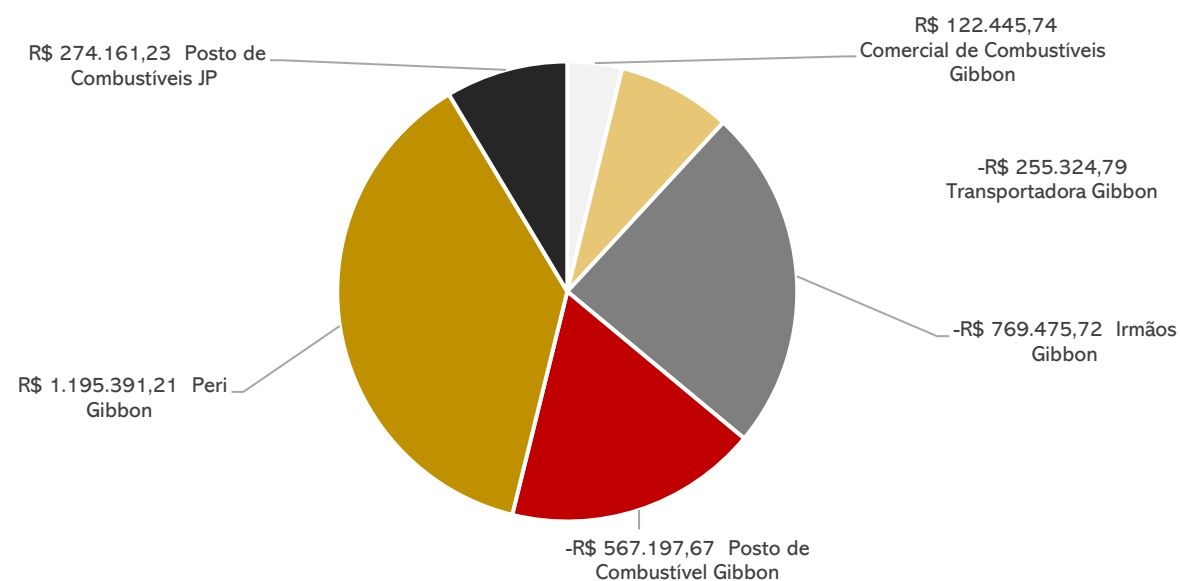
## 2. RESUMO

### GRUPO GIBBON

A Gibbon realiza transações entre empresas do grupo mensalmente, segue abaixo, de forma resumida, as entradas e saídas ocorridas em fevereiro/2022:

MOVIMENTAÇÕES 02/2022							
		Saldo Inicial		Débitos		Créditos	Saldo Final
Comercial de Combustíveis Gibbon	R\$	118.039,86	R\$	-	R\$	4.405,88	R\$ 122.445,74
Transportadora Gibbon	-R\$	256.824,79	R\$	-	R\$	1.500,00	-R\$ 255.324,79
Irmãos Gibbon	-R\$	742.953,61	-R\$	210.661,11	R\$	184.139,00	-R\$ 769.475,72
Posto de Combustível Gibbon	-R\$	742.946,24	-R\$	240.684,39	R\$	416.432,96	-R\$ 567.197,67
Peri Gibbon	R\$	1.310.798,80	-R\$	271.734,59	R\$	156.327,00	R\$ 1.195.391,21
Posto de Combustíveis JP	R\$	313.885,98	-R\$	98.398,37	R\$	58.673,62	R\$ 274.161,23
	R\$	-	-R\$	821.478,46	R\$	821.478,46	R\$ -

#### SALDO MÚTuo EM 02/2022



Em fevereiro as empresas encerraram com saldo de mútuo de R\$ 821,4 mil, conforme demonstrações contábeis. Os saldos das demonstrações contábeis individuais apresentam divergência com o consolidado devido a Transportadora não constar neste, pois seu plano de contas é diferente das demais.

Os valores que encontram-se negativos representam as empresas do Grupo que realizaram os empréstimos para as demais, e tem estes valores a receber futuramente, ficando, desta forma, o seu saldo alocado no ativo. Quanto as que encontram-se positivas, referem-se às empresas que tomaram os empréstimos e terão de pagar estes valores, ficando o seu saldo alocado no passivo destas.

As despesas e custos, somados, ultrapassam os valores de transações entre as empresas realizado na competência.



## 2. RESUMO

### GRUPO GIBBON

## ACOMPANHAMENTO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

### Empregados

Com o encerramento operacional da unidade do porto em Rio Grande/RS (Comercial de Combustível Gibbon), originalmente de propriedade da Ipiranga e que encontrava-se locado pela Gibbon, a empresa efetuou 9 demissões, conforme TRCTs enviadas. A Recuperanda informou que foram pagas somente as multas fundiárias (conforme comprovantes remetidos), através de acordos na Justiça do Trabalho, com pagamento em 16 parcelas. Os ex-empregados ingressaram com ações na Justiça e a situação de cada processo segue abaixo discriminada.

#### Daltro Ramos Alves Junior

Processo nº 0020573-16.2021.5.04.0122

Valor da causa: R\$ 34.950,00

Situação: Partes se manifestaram quanto ao interesse na produção de prova oral. O juízo despachou mantendo o feito fora da pauta até posterior deliberação em razão das medidas preventivas pelo Covid-19. O reclamante requereu a realização de audiência telepresencial. Aguarda despacho e realização de audiência.

#### Salvador de Lima Lopes

Processo nº 0020613-98.2021.5.04.0121

Valor da causa: R\$ 30.920,00.

Situação: Aguarda julgamento do recurso Ordinário interposto pela empresa, buscando a quitação geral do contrato de trabalho. Cinco parcelas do acordo pagas.

#### Francielli Kisner de Moura

Processo nº 0020574-98.2021.5.04.0122

Valor da causa: R\$ 31.450,00

Situação: Aguarda audiência de instrução designada para o dia 25.05.2022.

#### Wagner Nunes da Silveira

Processo nº 0020626-97.2021.5.04.0121

Valor da causa: R\$ 22.581,50, mas ainda não houve apreciação, sendo que destes, R\$ 12.020,55 já pagos a título de multa fundiária.

Situação: Aguarda julgamento do Recurso Ordinário interposto pela empresa, buscando quitação geral do contrato de trabalho. Quatro parcelas pagas.

#### Taffarel do Amaral Bicho

Processo nº 0020568-91.2021.5.04.0122

Valor da causa: Realizado acordo extrajudicial entre as partes, não sendo homologado em juízo. As partes optaram por realizar o acordo extrajudicial, dispensando a homologação. Seis parcelas pagas.

#### Guilherme Elias da Silva

Processo nº 0020670-10.2021.5.04.0124

Valor da causa: R\$ 55.375,00

Situação: Apresentada contestação, o reclamante se manifestou sobre a defesa. Aguarda designação de audiência de instrução.

#### Elton da Rosa Dias

Processo nº 0020616-53.2021.5.04.0121

Valor da causa: Aguarda julgamento do Recurso Ordinário interposto pela empresa, buscando quitação geral do contrato de trabalho. Cinco parcelas pagas.

#### Luiz Enrique da Silva Pinto

Processo nº 0020671-92.2021.5.04.0124

Valor da causa: R\$ 45.675,00

Situação: Apresentada defesa, tendo o reclamante se manifestado quanto à contestação. Aguarda inclusão em pauta de instrução para designação da audiência.

#### Stefano Pereira da Silva Tosatti

Processo: ainda não informado

Valor da causa: R\$ 15.412,50

Situação: Apresentada defesa, o reclamante se manifestou quanto à contestação. Aguarda realização da audiência de instrução designada para o dia 14.06.2022.

## 2. RESUMO

### GRUPO GIBBON

#### ACOMPANHAMENTO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Em virtude da carência de controles financeiros por parte das Recuperandas, e na esteira do art. 22 da Lei 11.101, a Administração Judicial encaminhou notificação extrajudicial ao Grupo Gibbon em novembro/21, solicitando esclarecimentos sobre os seguintes pontos: i) Estabelecimento de data para envio do aging list de clientes, fornecedores e adiantamentos; ii) Identificação individualizada das transações mensais que ocorrem entre as empresas do Grupo; iii) Identificação dos beneficiários dos valores registrados em adiantamentos a empregados; iv) Inventário dos estoques ajustado; v) Identificação dos valores recebidos a título de bonificações e descontos do Ipiranga S/A; vi) Identificação dos valores fornecidos aos clientes a título de descontos.

Em 20.04.2022 foi realizada reunião virtual com as Recuperandas, que remeteram os seguintes esclarecimentos:

#### Controles Financeiros

Ainda estão sendo realizados ajustes nos relatórios de controles financeiros, porém houve novas atualizações no sistema, nos últimos meses, que voltou a desconfigurar as informações. Os maiores problemas são com relação aos estoques, pois precisam ser feitos de forma manual através das notas fiscais, para que não sejam pagos impostos indevidamente. As empresas informam que a partir da competência de março serão enviados, junto a documentação mensal, os relatórios manuais que estão sendo utilizados de clientes, fornecedores e estoques.

#### Aluguéis

Questionada sobre o contrato firmado com Jorge Luiz Bandeira Gibbon, foi informado que o instrumento foi realizado apenas verbalmente e se refere as empresas Irmão Gibbon e Posto JP. Os demais postos são de propriedade da Gibbon, as bombas de combustível são do Ipiranga.

#### Tributos

As Recuperandas possuem valores em aberto de INSS e pretendem negociar durante o mês de maio, realizando parcelamento contemplando até o mês de março/2022.

## 2. RESUMO

### GRUPO GIBBON

## ACOMPANHAMENTO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Em 04/02/2022 a Administração Judicial realizou visita *in loco* à sede das Recuperandas situadas nas cidades de Rio Grande e São José do Norte, onde foi possível averiguar o pleno funcionamento dos postos, empregados trabalhando e uniformizados com identificação do nome Gibbon.



São José do Norte

Rio Grande



Destaca-se que Comercial de Combustíveis Gibbon encerrou suas atividades em setembro/2021, portanto, não há faturamento. A Recuperanda informou que o CNPJ permanece ativo devido as obrigações que a empresa ainda deve pagar.

### 3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

#### Estrutura societária e instalações

- **Posto de Combustíveis JP Ltda**  
CNPJ: 92.682.228/0001-27 São José do Norte- RS

Faturamento: R\$ 127.466,52  
Resultado: R\$ (12.763,72)  
Nº de empregados: 3

- **Posto de Combustíveis Gibbon Ltda**  
CNPJ: 07.777.572/0001-20 São José do Norte- RS

Faturamento: R\$ 1.627.815,82  
Resultado: R\$ (47.072,42)  
Nº de empregados: 30

- **Peri Gibbon & Cia Ltda**  
CNPJ: 94.867.660/0001-18 Nova. Rio Grande- RS

Faturamento: R\$ 313.338,34  
Resultado: R\$ (31.928,41)  
Nº de empregados: 11

- **Irmãos Gibbon Ltda**  
CNPJ: 89.587.786/0001-07 São José do Norte- RS

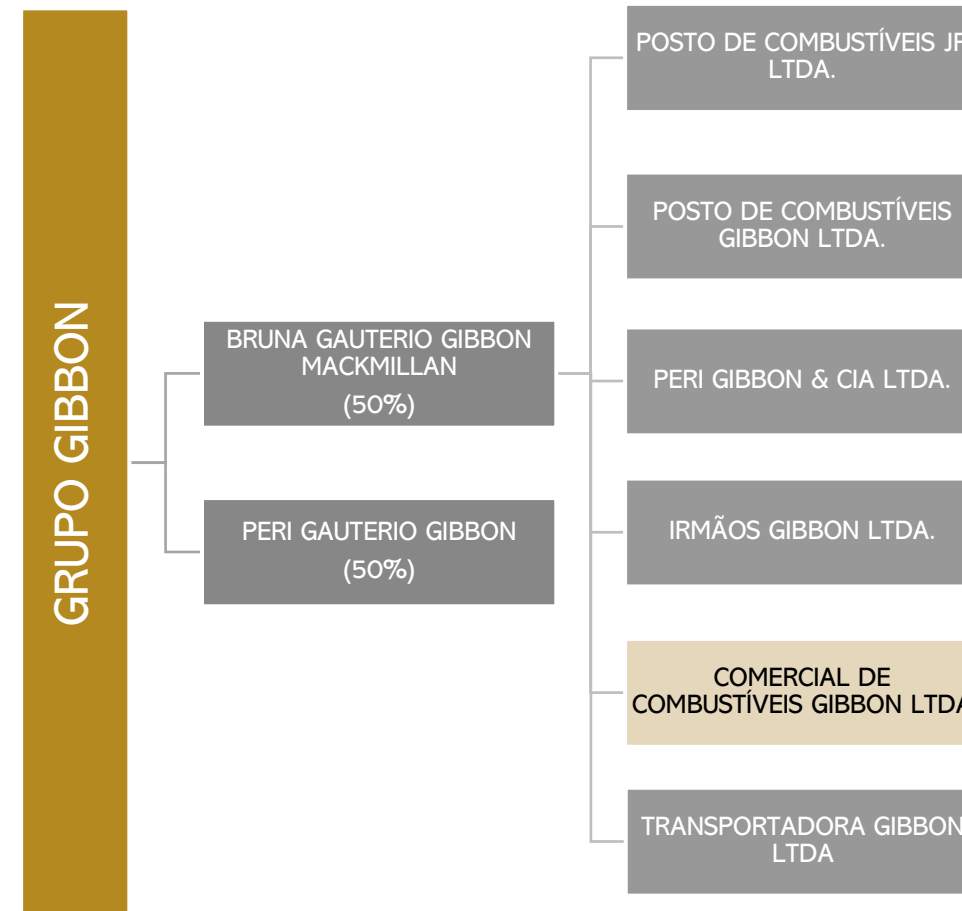
Faturamento: R\$ 657.683,04  
Resultado: R\$ 19.050,16  
Nº de empregados: 9

- **Comercial de combustíveis Gibbon Ltda**  
CNPJ: 26.225.397/0001-03 Rio Grande- RS

Faturamento: R\$ 0,00  
Resultado: R\$ (2.294,00)  
Nº de empregados: 0

- **Transportadora Gibbon Ltda**  
CNPJ: 19.119.921/0001-04 São José do Norte- RS

Faturamento: R\$ 43.800,00  
Resultado: R\$ 10.685,46  
Nº de empregados: 3



Destaca-se que Comercial de Combustíveis Gibbon encerrou suas atividades em setembro/2021, portanto, não há faturamento. A Recuperanda informou que o CNPJ permanece ativo devido as obrigações que a empresa ainda deve pagar.

# 3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

## Estrutura societária e instalações

Posto de Combustíveis JP Ltda

CNPJ: 92.682.228/0001-27 São José do Norte- RS



Posto de Combustíveis Gibbon Ltda

CNPJ: 07.777.572/0001-20 São José do Norte- RS



Peri Gibbon & Cia Ltda

CNPJ: 94.867.660/0001-18 Nova. Rio Grande- RS



Irmãos Gibbon Ltda

CNPJ: 89.587.786/0001-07 São José do Norte- RS



Comercial de combustíveis Gibbon Ltda (unidade encerrada)

CNPJ: 26.225.397/0001-03 Rio Grande- RS



Transportadora Gibbon Ltda

CNPJ: 19.119.921/0001-04 São José do Norte- RS



## 4. DADOS FINANCEIROS - ECONÔMICOS

### Balanço Patrimonial – Consolidado

BALANÇO CONSOLIDADO		dez/21	jan/22	fev/22
ATIVO	CIRCULANTE	4.127.836	4.425.261	4.305.498
	CAIXA	-	61.851	51.958
	BANCO CONTA MOVIMENTO	1.074	25.088	6.040
	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	83.336	97.475	28.979
	CLIENTES	550.300	562.014	846.426
	CARTÃO CRÉDITO/ DÉBITO A RECEBER	91.551	68.986	137.041
	OUTRAS CONTAS A RECEBER	-	54.933	33.105
	ADIANTAMENTOS	570.558	652.382	587.555
	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	126.049	126.572	126.302
	OUTROS VALORES A RECEBER	1.390.309	1.478.792	1.336.673
	ESTOQUE	1.312.823	1.295.714	1.150.312
	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	1.836	1.453	1.108
	NÃO CIRCULANTE	2.334.737	2.098.639	2.090.251
	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	1.847.973	1.620.264	1.620.264
IMOBILIZADO	486.764	478.375	469.987	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>6.462.573</b>	<b>6.523.901</b>	<b>6.395.749</b>	
BALANÇO CONSOLIDADO		dez/21	jan/22	fev/22
PASSIVO	CIRCULANTE	6.081.103	6.193.456	6.151.580
	FORNECEDORES	1.541.164	1.544.927	1.614.521
	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.750.991	3.837.680	3.703.891
	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	60.341	58.109	54.012
	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIA	410.579	416.517	446.216
	CONTAS A PAGAR	9.167	9.167	9.167
	OUTRAS OBRIGAÇÕES	111.209	111.209	111.209
	PROVISÕES	197.653	215.848	212.564
	NÃO CIRCULANTE	2.140.122	2.128.855	2.117.589
	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.507.528	1.507.528	1.507.528
	PARCELAMENTO IMPOSTOS	67.960	65.961	63.963
	OUTRAS OBRIGAÇÕES	564.634	555.366	546.099
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-1.758.652	-1.758.652	-1.873.420
	CAPITAL SOCIAL	462.000	462.000	462.000
RESERVAS DE CAPITAL	1.690.868	1.198.273	1.198.273	
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	- 3.911.520	- 3.418.925	- 3.418.925	
LUCRO DO EXERCÍCIO	-	-	114.767	
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>6.462.573</b>	<b>6.563.659</b>	<b>6.395.749</b>	



**Disponibilidades** A Recuperanda possui movimentação amplamente pulverizada, e as entradas de recursos acontecem, sobretudo, através das vendas de combustíveis, além dos produtos das lojas de conveniência, enquanto os pagamentos são destinados, em sua maioria, à fornecedores, tributos e salários. Durante a competência houveram diversos pagamentos e estornos no mesmo valor, o qual a Recuperanda não elucidou a que se tratam. Os extratos atestam a veracidade das informações apresentadas. O caixa teve movimentação de 1,4 milhão durante a competência e encerrou com saldo de R\$ 51,9 mil. Detalhes na [página 17](#) deste relatório.



**Clientes:** em fevereiro as empresas realizaram novas vendas a prazo no montante aproximado de R\$ 994 mil e receberam de seus clientes R\$ 709,6 mil, aumentando na rubrica em R\$ 284 mil, justificado pela Recuperanda devido ao maior prazo concedido para clientes que realizam um grande volume de compra no período de safra. A Gibbon oferta a seus clientes prazos que variam entre 30 a 60 dias e, de acordo com a empresa, não há inadimplência em seus recebíveis. O Grupo informou que o processo de elaboração do controle financeiro ainda passará por ajustes durante o ano de 2022, porém não estipulou prazo máximo para realização. Os valores de cartões de crédito apresentaram crescimento de R\$ 68 mil, enquanto a conta de cheques pré datados a curto prazo retraiu de R\$ 54,9 mil para R\$ 33 mil. Questionada sobre os aumentos dos cartões, a empresa informa que deve-se a meses anteriores terem ocorrido antecipações.



**Adiantamentos:** engloba adiantamento a sócios (R\$ 277.282,06), adiantamento a funcionários (R\$ 158.223,92), adiantamento de férias (R\$ 86.615,42), adiantamento décimo terceiro salário (R\$ 10.549,67) e adiantamento a fornecedores (R\$ 54.884,38). As principais movimentações nesta rubrica ocorrem em virtude dos pagamentos antecipados ao Ipiranga S/A, fornecedor de combustíveis, em fevereiro, houve antecipações no montante de R\$ 2 milhões e recebimentos de R\$ 2,1 milhões. Os adiantamentos a sócios não expressaram movimentações e não há data para a realização do saldo remanescente, já que são registros antigos e vieram com a contabilidade anterior. Quanto aos valores destinados aos empregados, serão objeto de ajuste somente após a recuperação judicial, conforme relatado na [página 10](#) deste relatório, e segue realizando movimentação na conta a título de férias e adiantamento de 13º efetivamente calculadas e baixadas no mês seguinte.



**Outros valores a receber:** o montante de R\$ 1.336.673,39 é devido aos empréstimos realizados entre as empresas do grupo e não há previsão de devolução dos valores. Evidencia-se que todas as empresas do Grupo Gibbon estão arroladas no processo de recuperação judicial. As movimentações individualizadas de cada uma das 6 empresas pode ser acompanhado na [página 8](#) deste relatório.



**Estoques** a rubrica engloba estoque de combustíveis, lubrificantes automotivos e cigarros, e expressou decréscimo de R\$ 145 mil em fevereiro. Através do inventário enviado, verificou-se diferença de R\$ 6.310,58 do valor contabilizado devido a materiais de uso e consumo, que não são considerados estoque no balancete. Do valor registrado, 67% compreende a mercadorias das lojas de conveniência, e 24% combustíveis. As empresas possuem capacidade de armazenamento de 255 mil litros de combustível. A Recuperanda informou que ainda estão sendo realizados ajustes na rubrica, porém não determinou prazo para conclusão, devido alguns problemas que estão enfrentando com o sistema.



**Realizável a longo prazo:** compreende bonificações a receber de R\$385.000,00 que, de acordo com a Recuperanda, são valores desatualizados trazidos do balancete do antigo contador sem data para retificação, bloqueio judicial do Banco Itaú de R\$7.702,03, e R\$ 1,2 milhão a título de “clientes a receber “ajuste contábil de clientes” que encontra-se em análise pela Gibbon, conforme tratado nos relatórios anteriores, portanto, sem data estimada para realização. Em fevereiro não apresentou movimentações.



**Imobilizado:** a movimentação trata-se exclusivamente da incidência de depreciação no montante de R\$ 8.388,29.

## 4. DADOS FINANCEIROS - ECONÔMICOS

### Balanço Patrimonial – Consolidado

BALANÇO CONSOLIDADO		dez/21	jan/22	fev/22
ATIVO	CIRCULANTE	4.127.836	4.425.261	4.305.498
	CAIXA	-	61.851	51.958
	BANCO CONTA MOVIMENTO	1.074	25.088	6.040
	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	83.336	97.475	28.979
	CLIENTES	550.300	562.014	846.426
	CARTÃO CRÉDITO/ DÉBITO A RECEBER	91.551	68.986	137.041
	OUTRAS CONTAS A RECEBER	-	54.933	33.105
	ADIANTAMENTOS	570.558	652.382	587.555
	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	126.049	126.572	126.302
	OUTROS VALORES A RECEBER	1.390.309	1.478.792	1.336.673
	ESTOQUE	1.312.823	1.295.714	1.150.312
	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	1.836	1.453	1.108
	NÃO CIRCULANTE	2.334.737	2.098.639	2.090.251
	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	1.847.973	1.620.264	1.620.264
IMOBILIZADO	486.764	478.375	469.987	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>6.462.573</b>	<b>6.523.901</b>	<b>6.395.749</b>	
BALANÇO CONSOLIDADO		dez/21	jan/22	fev/22
PASSIVO	CIRCULANTE	6.081.103	6.193.456	6.151.580
	FORNECEDORES	1.541.164	1.544.927	1.614.521
	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.750.991	3.837.680	3.703.891
	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	60.341	58.109	54.012
	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIA	410.579	416.517	446.216
	CONTAS A PAGAR	9.167	9.167	9.167
	OUTRAS OBRIGAÇÕES	111.209	111.209	111.209
	PROVISÕES	197.653	215.848	212.564
	NÃO CIRCULANTE	2.140.122	2.128.855	2.117.589
	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.507.528	1.507.528	1.507.528
	PARCELAMENTO IMPOSTOS	67.960	65.961	63.963
	OUTRAS OBRIGAÇÕES	564.634	555.366	546.099
	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-1.758.652</b>	<b>-1.758.652</b>	<b>-1.873.420</b>
	CAPITAL SOCIAL	462.000	462.000	462.000
RESERVAS DE CAPITAL	1.690.868	1.198.273	1.198.273	
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	- 3.911.520	- 3.418.925	- 3.418.925	
LUCRO DO EXERCÍCIO	-	-	114.767	
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>6.462.573</b>	<b>6.563.659</b>	<b>6.395.749</b>	



**Fornecedores:** em fevereiro a empresa realizou novas compras a prazo no montante de R\$ 288 mil e realizou pagamentos no total de R\$ 218 mil, resultando em um crescimento de R\$ 69,5 mil na rubrica. A Gibbon informou que em razão da Recuperação Judicial paga a maioria de seus fornecedores à vista, e os demais concedem prazo de pagamento que varia entre 7 a 45 dias. A empresa enviou o relatório financeiro que atesta o saldo apresentado.



**Empréstimos e financiamentos:** no período houve transferência dos saldos negativos das contas correntes da Caixa Econômica Federal e Banco Sicredi em um montante de R\$ 128,5 mil. Destaca-se que, embora a dívida de R\$ 2,3 milhões da Caixa esteja arrolada no processo de recuperação judicial, a instituição permanece cobrando mensalmente juros nos termos contratuais originais, o que auxilia de forma demasiada para o saldo negativo da conta corrente. Os procuradores da Recuperanda ingressaram com pedido de cessação das cobranças junto ao Juízo Recuperacional, o qual foi recorrido pelo banco. A Administração Judicial segue acompanhando o caso. Também houve movimentações entre as empresas do grupo, sendo novos empréstimos de R\$ 219 mil e pagamentos de R\$ 370 mil, que podem ser acompanhados na [página 8](#) deste relatório. No longo prazo, o saldo refere-se à RJ e não houve movimentação.



**Obrigações tributárias:** em fevereiro a rubrica teve uma retração de R\$ 4 mil, principalmente, pelos pagamentos realizados na competência. Possuem saldo de R\$ 41,6 mil de ICMS parcelado e ICMS a recolher no valor de R\$ 4,3 mil, sendo os valores mais expressivos da rubrica. Salienta-se que os postos são tributados pelo regime de Lucro Real, e a Transportadora por Lucro Presumido.



**Obrigações trabalhistas:** engloba folha de pagamento, pró-labore e encargos sociais. Evidencia-se que os salários e encargos estão em dia. As empresas do Grupo possuem valores em aberto de INSS, exceto da Transportadora, e informaram que serão regularizadas durante o mês de março. O saldo da rubrica envolve também valores arrolados em recuperação judicial que somam cerca de R\$ 225 mil. O aumento em fevereiro deve-se ao valor de INSS, que não foi pago na competência, crescendo a rubrica em aproximadamente R\$ 43 mil, o qual foi informado pela Recuperanda que será solicitado parcelamento dos valores em aberto. As certidões negativas não foram enviadas devido a impossibilidade de emissão pelas pendências relacionadas ao INSS.



**Contas a pagar:** refere-se ao aluguel das filiais Irmãos Gibbon, Posto JP e Peri Gibbon que somam R\$ 9,1 mil. A rubrica possui o movimento mensal de R\$ 2,7 mil referente ao aluguel mensal. Salienta-se que o aluguel é pago para Jorge Luiz Bandeira Gibbon e não possui contrato, conforme informado pela Recuperanda, apenas acordo firmado de forma verbal.



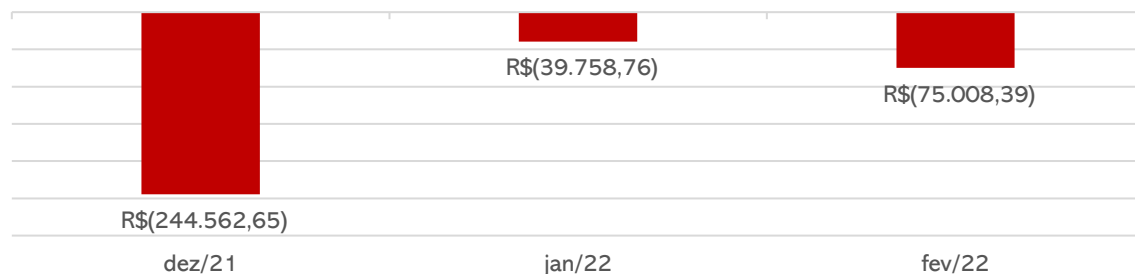
**Outras obrigações:** trata-se a bonificações a realizar que, de acordo com a Recuperanda, são valores recebidos pelo Ipiranga para melhoria no posto e são apropriados mensalmente. A Gibbon afirma que o valor contabilizado está correto.

# 4. DADOS FINANCEIROS - ECONÔMICOS

## Demonstrativo de resultado – Consolidado

DRE CONSOLIDADO	dez/21	jan/22	fev/22	2022
RECEITA BRUTA	3.573.353	3.141.293	2.726.304	5.867.596
IMPOSTOS SOBRE VENDAS	- 14.326-	12.432-	10.898-	23.330
RECEITA LÍQUIDA	3.559.026	3.128.861	2.715.406	5.844.267
CUSTOS MERCADORIAS VENDIDAS	- 3.605.964-	2.979.523-	2.633.143-	5.612.666
LUCRO BRUTO	- 46.937	149.337	82.263	231.600
DESPEAS	- 195.290	- 184.846	- 153.425	- 338.271
DESPEAS COM VENDAS	- 31.339-	28.645-	18.573-	47.219
DESPEAS ADMINISTRATIVAS	- 156.840-	147.477-	130.802-	278.278
RECEITAS FINANCEIRAS	3.207	863	5.763	6.625
DESPEAS FINANCEIRAS	- 19.619-	18.855-	19.079-	37.934
OUTRAS RECEITAS	9.300	9.267	9.267	18.535
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	- 242.228	- 35.509	- 71.162	- 106.671
CSLL	- 876-	1.594-	1.443-	3.036
IRPJ	- 1.459-	2.656-	2.404-	5.060
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	- 244.563	- 39.759	- 75.008	- 114.767

### Resultado



**Receita bruta:** em fevereiro as receitas tiveram retração de aproximadamente 13% (R\$ 414,9 mil) se comparadas ao mês anterior, encerrando a competência com um valor de R\$ 2,7 milhões. Questionada sobre o motivo da retração, a empresa informou que se deve, principalmente, ao encerramento do Posto Peri Gibbon.



**Custos das mercadorias vendidas:** representaram 97% da receita líquida, sendo que os combustíveis equivalem a 78% do total. Os custos ainda englobam lubrificantes automotivos, fretes sobre compras, tabacaria, custo com pessoal e custos gerais como, por exemplo, depreciações e material de consumo. Na competência houve a retração dos custos com salários que passaram de R\$ 89,5 mil para R\$ 85 mil. Os valores de materiais de consumo na loja (embalagens, condimentos, descartáveis e demais insumos) apresentaram aumento de R\$ 15 mil, o que não foi esclarecido pela Recuperanda. Os custos com combustíveis tiveram retração, passando de R\$ 2,5 milhões para R\$ 2,1 milhões, sendo a mais significativa da rubrica.



**Despesas com vendas:** engloba taxas dos cartões que, conforme documentação enviada a Administração Judicial, variam de 0,88% a 4,90% em função da bandeira do cartão e do tipo e prazo de recebimento. Em fevereiro a rubrica passou de R\$ 28,6 mil para R\$ 18,5 mil, devido, principalmente, as despesas taxa/comissão cartões que tiveram retração, seguindo as vendas, passando de R\$ 22,7 mil para R\$ 18,5 mil. O valor de despesas com propaganda e publicidade também tiveram decréscimo, passando de R\$ 3 mil para R\$ 65,80.



**Despesas administrativas:** em fevereiro houve um decréscimo de R\$ 16,6 mil, devido a redução do valor de salários em aproximadamente R\$ 7 mil. Embora questionada, a Recuperanda informa que os valores retrairam principalmente pelo fluxo de férias concedidas no período de janeiro e fevereiro. A rubrica ainda comporta energia elétrica R\$ 21,6 mil, alugueis R\$ 13,8 mil, entre outras de menor monta.



**Resultado financeiro:** as receitas financeiras compreendem descontos obtidos de R\$ 4,8 mil, rendimento de renda fixa de R\$ 9,60, juros auferidos de R\$ 8,03 e juros recebidos de R\$ 944,88, enquanto as despesas financeiras englobam juros s/ cheque de R\$ 13,9 mil e juros pagos de R\$ 1 mil, além de descontos concedidos a clientes de R\$ 4 mil. Questionada sobre a que se refere o montante de descontos, a empresa não retornou.



**Outras receitas operacionais:** compreende a bonificações recebidas pelo Ipiranga e outros fornecedores, que em fevereiro totalizaram em R\$ 9,2 mil.



**Resultado:** a Recuperanda não passa integralmente os novos custos dos combustíveis ao cliente final e, embora tenha apresentado retração das despesas e custos, o faturamento também apresentou decréscimo o que levou o resultado a encerrar negativo em R\$ 75 mil em fevereiro. No acumulado do ano apresenta prejuízos no montante de R\$ 114,7 mil.



# 4. DADOS FINANCEIROS - ECONÔMICOS

## Demonstrativo do Fluxo de Caixa – Consolidado

DFC CONSOLIDADO	dez/21	jan/22	fev/22
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>			
Resultado ajustado	-236.174	- 31.370	- 58.232
Clientes	28.731	183.627	- 330.638
Estoques	92.457	17.109	145.403
Tributos a recuperar e compensar	- 8.484	- 522	270
Adiantamentos	245.706	- 81.824	64.826
Despesas do exercício seguinte	382	382	345
Fornecedores	- 15.916	3.763	69.595
Obrigações fiscais e sociais	- 2.090	- 2.232	- 4.097
Obrigações trabalhistas	- 2.052	5.939	29.699
Outras obrigações	- 109.058	6.928	- 14.550
Partes relacionadas	-	-	1.500
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>	<b>- 6.497</b>	<b>101.798</b>	<b>- 98.879</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</b>			
Variações no imobilizado	-	-	8.388
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8.388</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>			
Empréstimos bancários	1.719	- 1.794	9.830
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>	<b>1.719</b>	<b>- 1.794</b>	<b>9.830</b>
<b>Variação no caixa e equivalentes</b>	<b>- 4.778</b>	<b>100.003</b>	<b>- 97.437</b>
Disponibilidades no início do exercício	89.188	84.410	184.414
Disponibilidades no final do exercício	84.410	184.414	86.976

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA



**Atividades operacionais:** em fevereiro o resultado operacional foi negativo em R\$ 98,8 mil devido, principalmente, ao maior volume de vendas a prazo. O valor de outras obrigações compreende as provisões de férias e décimo terceiro (R\$ - 3 mil) parcelamentos a longo prazo (R\$ - 1,9 mil) e bonificações a longo prazo (R\$ - 9 mil).



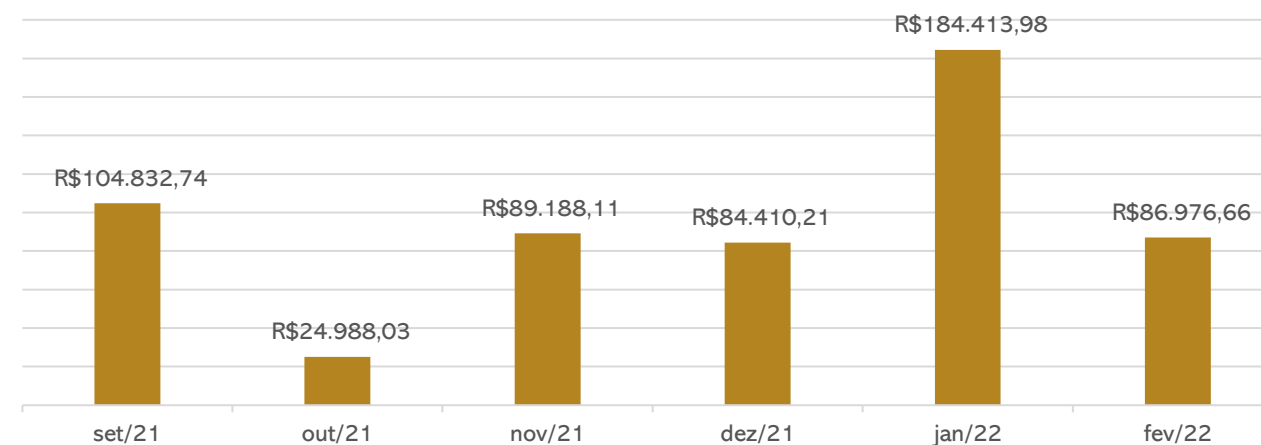
**Atividades de investimento:** apresentou variação de imobilizado no montante de R\$ 8,3 mil que refere-se a depreciação da competência.



**Atividades de financiamentos:** não refere-se a saída efetiva de caixa, e sim à contabilização do saldo negativo da conta corrente da Caixa Econômica Federal e Sicredi.

O saldo em caixa ao final da competência foi positivo de R\$ 86,9 mil.

### Disponibilidades



## 4. DADOS FINANCEIROS - ECONÔMICOS

### Demonstrativos Contábeis – Transportadora Gibbon LTDA

BALANÇO CONSOLIDADO		dez/21	jan/22	fev/22
ATIVO	CIRCULANTE	340.232	353.173	363.992
	CAIXA	419	1.049	171
	BANCO CONTA MOVIMENTO	1.752	593	839
	CLIENTES	80.075	93.546	106.496
	ADIANTAMENTOS	1.161	1.161	1.161
	OUTRAS VALORES A RECEBER	256.825	256.825	255.325
	NÃO CIRCULANTE	-	-	-
	IMOBILIZADO	210.000	210.000	210.000
	(-) DEPRECIACÃO	- 210.000	- 210.000	- 210.000
	<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>340.232</b>	<b>353.173</b>	<b>363.992</b>
BALANÇO CONSOLIDADO		dez/21	jan/22	fev/22
PASSIVO	CIRCULANTE	33.128	67.166	67.300
	FORNECEDORES	3.977	23.845	36.256
	ADIANTAMENTO CLIENTES	-	600	3.600
	OBRIGAÇÕES FISCAIS	4.576	2.480	3.807
	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	11.003	28.149	9.784
	PROVISÕES	13.572	12.092	13.853
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	307.103	286.007	296.692
	CAPITAL SOCIAL	320.000	320.000	320.000
	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	- 34.936	- 12.897	- 12.897
	LUCROS/PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO	22.040	21.097	10.411
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>340.232</b>	<b>353.173</b>	<b>363.992</b>	

DRE CONSOLIDADO		dez/21	jan/22	fev/22	2022
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	RECEITA BRUTA	47.400	34.800	43.800	78.600
	IMPOSTOS SOBRE VENDAS	- 1.730	- 1.270	- 1.599	- 2.869
	RECEITA LÍQUIDA	45.670	33.530	42.201	75.731
	CUSTOS MERCADORIAS VENDIDAS	- 19.005	- 43.752	- 21.112	- 64.864
	LUCRO BRUTO	26.665	10.222	21.089	10.867
	DESPESAS	- 8.426	- 10.081	- 9.405	- 19.486
	DESPESAS OPERACIONAIS	- 8.426	- 10.081	- 9.405	- 19.486
	DESPESAS FINANCEIRAS	- 132	0	-	0
	RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	18.239	20.303	11.684	8.619
	CSLL	- 512	- 376	- 473	- 849
	IRPJ	- 569	- 418	- 526	- 943
	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	17.158	21.097	10.685	10.411



**Disponibilidades:** corresponde ao valor em caixa de R\$ 171,07 e bancos de R\$ 839,45, confirmados pelo extrato bancário enviado.



**Clientes:** em fevereiro a Recuperanda realizou novas vendas no montante de R\$ 43,8 mil e recebeu o valor total de R\$ 30,8 mil, apresentando aumento da rubrica em R\$ 12,9 mil.



**Adiantamentos:** refere-se ao valor de adiantamento a sócios no montante de R\$ 1.161,01, que encontra-se sem movimentação desde junho/2020, e movimentação de adiantamento a funcionários que em fevereiro foi de R\$ 1.985,26, que é apropriado e pago dentro da competência., encerrando o saldo com valor zerado.



**Outros valores a receber:** trata-se, exclusivamente, do mutuo entre empresas do grupo no montante de R\$ 255.324,79 e houve o pagamento de R\$ 1,5 mil em fevereiro, retraindo o valor da rubrica. Pode ser acompanhado na [página 8](#) deste relatório.



**Obrigações fiscais e trabalhistas:** compreende valores com folha de pagamento funcionários, sócios e autônomos (R\$ 15,3 mil), encargos (R\$ 13,2 mil) e tributos (R\$ 3,8 mil). As certidões negativas não foram enviadas, impossibilitando a confirmação da regularidade.



**Provisões** abrange as provisões de férias (R\$ 12,3 mil) e décimo terceiro salário (R\$ 1,5 mil), que possui apropriações mensais.

#### Análise:

Suas receitas advêm de vendas de serviços a prazo, que em fevereiro foi no montante de R\$ 43,8 mil. Seus principais dispêndios são com pessoal de R\$ 15,8 mil, seguido dos custos com combustíveis no montante de R\$ 12,4 mil.

O aumento do faturamento em 26% no mês de fevereiro refletiu positivamente nos resultados, gerando lucro de R\$ 10,6 mil. No acumulado do ano, apresenta resultados negativos de R\$ 10,4 mil.

# 5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO

## Dívida tributária

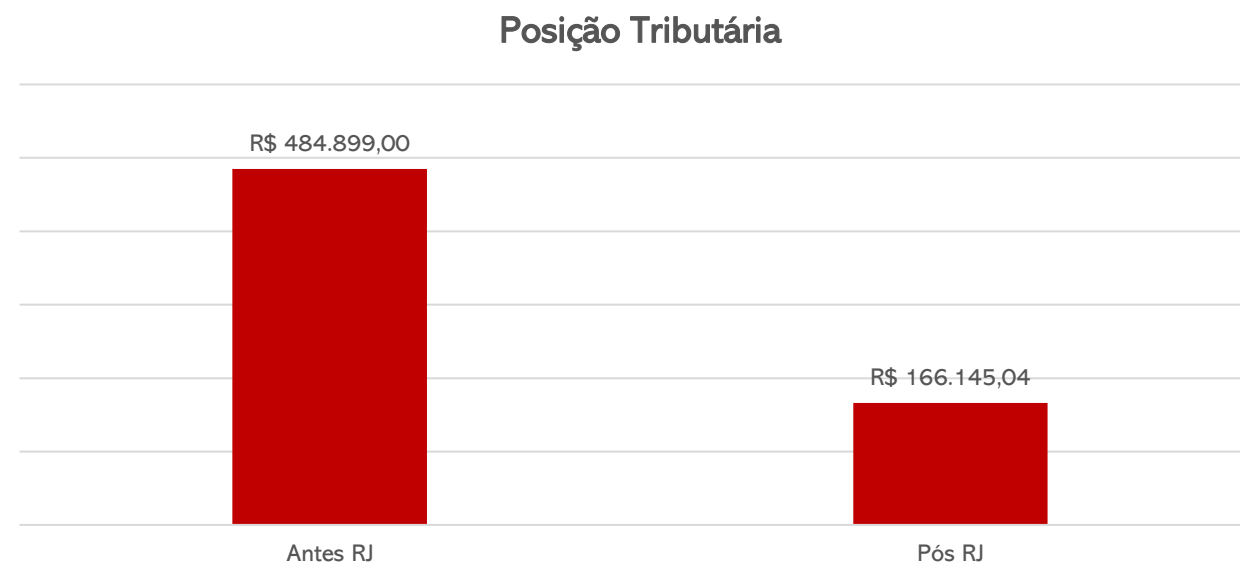
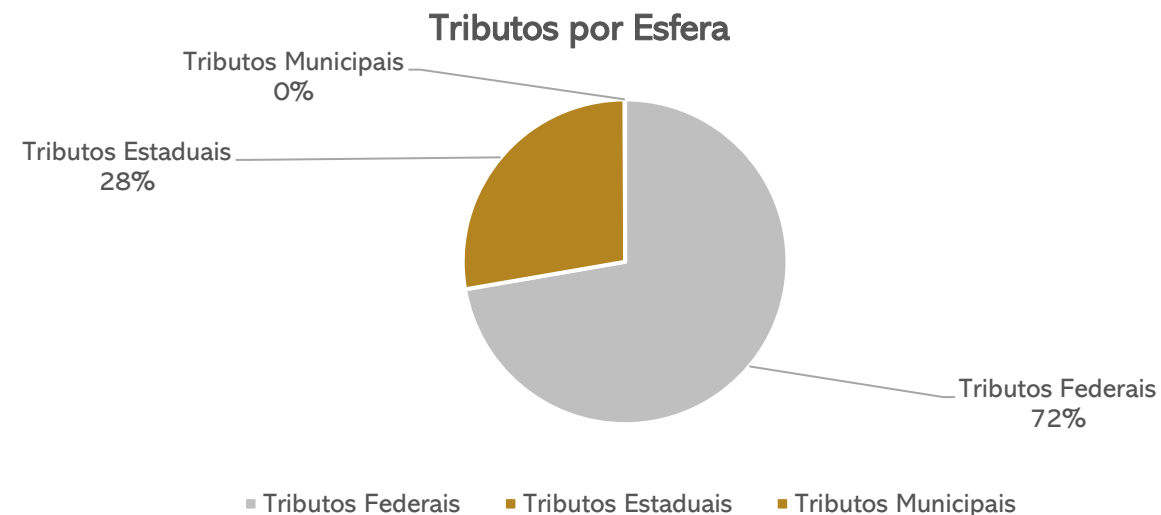
O Grupo Gibbon possuía **R\$ 166.145,04** de passivo tributário até fevereiro/2022, sendo que 25% está parcelado e 75% em aberto e em dia, ou seja, as Recuperandas possuem regularidade fiscal. As empresas possuem valores de INSS em aberto, os quais pretendem negociar durante o mês de maio, contemplando os valores até março/2022.

Abaixo, segue a posição de tributos das empresas:

COMERCIAL GIBBON		IRMÃOS GIBBON	
ICMS recolher	-	ICMS recolher	379,89
ICMS parcelado	12.523,31	COFINS	135,85
IRRF PJ	-	PIS	28,29
Impostos federais retidos	-	ICMS ST Parcelado	17.649,81
IRRF PF	-	IRRF PJ	67,20
INSS a pagar	2.884,46	IRRF PF	68,79
FGTS a pagar	5.013,83	INSS a pagar	16.507,87
<b>TOTAL</b>	<b>20.421,60</b>	FGTS a pagar	1.886,40
		Impostos Federais retidos a pagar	-
		<b>TOTAL</b>	<b>36.724,10</b>

PERI GIBBON		POSTO JP	
ICMS recolher	-	ISSQN	53,40
ICMS ST Parcelado	11.462,98	COFINS	794,94
IRRF PJ	527,74	PIS	172,43
Impostos federais retidos	-	IRRF PJ	67,20
ISSQN retido	18,00	INSS a pagar	5.829,70
IRRF PF	166,00	FGTS a pagar	651,36
INSS a pagar	19.117,11	IRRF - PF	14,3
FGTS a pagar	3.712,46	<b>TOTAL</b>	<b>7.583,33</b>
<b>TOTAL</b>	<b>35.004,29</b>		

TRANSPORTADORA GIBBON		POSTO GIBBON	
COFINS	1.314,00	ICMS recolher	3.967,91
PIS	284,70	COFINS	550,94
IRPJ	943,20	PIS	118,83
CSSL	848,88	IRRF PJ	165,00
IRRF PF	415,96	Impostos federais retidos	511,50
INSS s/ receita	657,00	IRRF PF	720,82
INSS a pagar	1.679,89	INSS a pagar	48.012,26
FGTS a pagar	654,87	FGTS a pagar	5.565,96
<b>TOTAL</b>	<b>6.798,50</b>	<b>TOTAL</b>	<b>59.613,22</b>



# 6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

## Meios de Recuperação

- O Grupo Recuperando está implantando uma série de medidas destinadas a reforçar o caixa das empresas, tais como, cortes de custo, racionalização e melhoria de processos e uma política de não distribuição de dividendos ao sócio até o final do prazo legalmente previsto para o acompanhamento judicial da recuperação.
- Alternativamente, o Grupo Recuperando poderá adotar o sistema de arrendamento de ativos estratégicos, efetivando-se remuneração da fruição destes bens, apta a garantir fluxo de caixa compatível para o pagamento de seus credores. O arrendamento poderá ainda ser meio de recuperação conjugado a eventual alienação de unidade produtiva, ou seja, formar-se-á contrato conjunto para a alienação de unidade produtiva isolada e ainda arrendamento de eventuais ativos imobilizados que permeiem a UPI alienada.
- O Grupo Recuperando poderá alienar ativos operacionais e não operacionais, a fim de destinar recursos ao pagamento dos credores e recomposição do capital de giro.

## Proposta de pagamento

CONDIÇÕES DO PLANO												
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS	FORMA DE RECEBIMENTO	VALOR APÓS DESÁGIO	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	Aplicável a todos	327.663,58	-	-	até 12 meses	parcela única	-	-	Não especificado.	Depósito em conta corrente.	327.663,58	após homologação do plano de recuperação judicial
Classe III - Quirografários	Quirografários Gerais	1.362.245,92	65%	18 meses	10 anos	Anual	2,5% a.a.	TR	Não especificado.	Depósito em conta corrente.	476.786,07	
	Financeiros até R\$ 2 milhões	311.626,76	60%	18 meses	12 anos	Anual	2,5% a.a.	TR			124.650,70	
	Financeiros acima de R\$ 2 milhões	2.321.281,89	-	12 meses	9 anos	Anual	4% a.a.	TR			2.321.281,89	
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	6.441,34	-	-	até 12 meses	parcela única	-	-	Não especificado.	Depósito em conta corrente.	6.441,34	
<b>TOTAL</b>		<b>4.329.259,49</b>									<b>3.256.823,59</b>	

100,00%



MEDEIROS & MEDEIROS  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

# ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE FEVEREIRO DE 2022.



# MEDEIROS & MEDEIROS

## ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

CENTRAL DE ATENDIMENTO: 0800 150 1111

PORTO ALEGRE / RS | NOVO HAMBURGO / RS | CAXIAS DO SUL / RS | BLUMENAU / SC | RIO DE JANEIRO / RJ | SÃO PAULO / SP

**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>
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>6.531.007,95D</b>	<b>11.827.250,25</b>	<b>11.962.508,95</b>	<b>6.395.749,25D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>4.432.368,89D</b>	<b>11.827.250,25</b>	<b>11.954.120,66</b>	<b>4.305.498,48D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.1</b>	<b>DISPONIVEL</b>	<b>184.413,98D</b>	<b>6.197.218,86</b>	<b>6.294.656,18</b>	<b>86.976,66D</b>
<b>4</b>	<b>1.1.1.01</b>	<b>CAIXA</b>	<b>61.850,99D</b>	<b>1.467.594,83</b>	<b>1.477.488,27</b>	<b>51.957,55D</b>
5	1.1.1.01.001	CAIXA LOJA	56.831,50D	1.089.270,96	1.104.397,46	41.705,00D
1047	1.1.1.01.003	CAIXA FINANCEIRO	5.019,49D	378.323,87	373.090,81	10.252,55D
<b>6</b>	<b>1.1.1.02</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>25.087,85D</b>	<b>4.383.596,41</b>	<b>4.402.643,82</b>	<b>6.040,44D</b>
11	1.1.1.02.005	BANRISUL SA	19.180,40D	3.220.374,50	3.236.354,24	3.200,66D
12	1.1.1.02.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	5.806,52D	779.489,55	782.457,14	2.838,93D
1016	1.1.1.02.008	BANCO SICREDI	100,93D	383.732,36	383.832,44	0,85D
<b>14</b>	<b>1.1.1.03</b>	<b>BANCOS CONTA APLICACAO LIQUIDEZ IMEDIATA</b>	<b>97.475,14D</b>	<b>346.027,62</b>	<b>414.524,09</b>	<b>28.978,67D</b>
17	1.1.1.03.003	BANCO BANRISUL S.A - APLICACAO	82.649,90D	331.707,38	385.378,61	28.978,67D
18	1.1.1.03.004	SICREDI S/A	14.825,24D	14.320,24	29.145,48	0,00
<b>33</b>	<b>1.1.2</b>	<b>DIREITOS REALIZAVEIS ATE EXERC. SEGUINTE</b>	<b>2.950.787,36D</b>	<b>4.479.719,53</b>	<b>4.363.404,65</b>	<b>3.067.102,24D</b>
<b>36</b>	<b>1.1.2.11</b>	<b>CLIENTES</b>	<b>562.014,49D</b>	<b>994.047,95</b>	<b>709.636,25</b>	<b>846.426,19D</b>
37	1.1.2.11.001	CLIENTES DIVERSOS - CONTAS A RECEBER	562.014,49D	994.047,95	709.636,25	846.426,19D
<b>38</b>	<b>1.1.2.12</b>	<b>CARTÕES DE CRÉDITO/DÉBITO A RECEBER</b>	<b>68.986,47D</b>	<b>898.411,97</b>	<b>830.357,83</b>	<b>137.040,61D</b>
566	1.1.2.12.001	CARTOES DE CREDITO/DEBITO	68.986,47D	898.411,97	830.357,83	137.040,61D
<b>44</b>	<b>1.1.2.15</b>	<b>OUTRAS CONTAS A RECEBER - CLIENTES</b>	<b>54.933,17D</b>	<b>33.104,94</b>	<b>54.933,17</b>	<b>33.104,94D</b>
45	1.1.2.15.001	CHEQUES PRE DATADOS - CP	54.933,17D	33.104,94	54.933,17	33.104,94D
<b>46</b>	<b>1.1.2.21</b>	<b>ADIANTAMENTOS</b>	<b>652.381,86D</b>	<b>2.102.142,32</b>	<b>2.166.968,73</b>	<b>587.555,45D</b>
47	1.1.2.21.001	ADIANTAMENTO A SOCIOS	277.282,06D	0,00	0,00	277.282,06D
48	1.1.2.21.002	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	159.084,80D	32.110,00	32.970,88	158.223,92D
49	1.1.2.21.003	ADIANTAMENTO DE FERIAS	81.235,45D	24.795,72	19.415,75	86.615,42D
50	1.1.2.21.004	ADIANTAMENTO DECIMO TERCEIRO SALARIO	2.121,57D	8.428,10	0,00	10.549,67D
51	1.1.2.21.005	ADIANTAMENTOS A FORNECEDOR	132.657,98D	2.036.808,50	2.114.582,10	54.884,38D
<b>53</b>	<b>1.1.2.22</b>	<b>TRIBUTOS E CONTRIBUICOES A COMPENSAR</b>	<b>126.571,52D</b>	<b>666,85</b>	<b>936,71</b>	<b>126.301,66D</b>
55	1.1.2.22.002	ICMS A RECUPERAR	414,62D	35,73	55,41	394,94D
56	1.1.2.22.003	IRRF S/APLICACOES FINANCEIRAS	29.236,79D	0,12	0,00	29.236,91D
1017	1.1.2.22.008	CSLL SALDO NEGATIVO ANO BASE 2019	33.924,26D	3,01	569,82	33.357,45D
1019	1.1.2.22.009	SALDO NEGATIVO IRPJ ANO BASE 2019	711,54D	5,02	0,00	716,56D
57	1.1.2.22.011	IRPJ	4.845,13D	0,00	0,00	4.845,13D
58	1.1.2.22.012	CSSL	2.907,07D	0,00	0,00	2.907,07D
60	1.1.2.22.014	PIS PAGO A MAIOR	154,87D	0,00	0,00	154,87D
62	1.1.2.22.016	CREDITO FISCAL DO PIS	8.218,42D	119,70	0,00	8.338,12D
63	1.1.2.22.017	CREDITO FISCAL COFINS	37.082,38D	503,27	0,00	37.585,65D
64	1.1.2.22.018	ISSQN A COMPENSAR	311,48D	0,00	311,48	0,00
67	1.1.2.22.021	OUTROS IMPOSTOS A COMPENSAR	69,63D	0,00	0,00	69,63D
68	1.1.2.22.031	SALDO NEGATIVO IRPJ	5.434,58D	0,00	0,00	5.434,58D
69	1.1.2.22.032	SALDO NEGATIVO CSLL	3.260,75D	0,00	0,00	3.260,75D
<b>72</b>	<b>1.1.2.99</b>	<b>OUTROS VALORES A RECEBER</b>	<b>1.485.899,85D</b>	<b>451.345,50</b>	<b>600.571,96</b>	<b>1.336.673,39D</b>
74	1.1.2.99.002	CONTA CORRENTE GRUPO GIBBON	1.485.899,85D	451.345,50	600.571,96	1.336.673,39D
<b>78</b>	<b>1.1.3</b>	<b>ESTOQUES</b>	<b>1.295.714,41D</b>	<b>1.150.311,86</b>	<b>1.295.714,41</b>	<b>1.150.311,86D</b>
<b>79</b>	<b>1.1.3.01</b>	<b>MERCADORIAS</b>	<b>1.295.714,41D</b>	<b>1.150.311,86</b>	<b>1.295.714,41</b>	<b>1.150.311,86D</b>
574	1.1.3.01.001	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	97.236,06D	99.077,53	97.236,06	99.077,53D
81	1.1.3.01.002	COMBUSTÍVEIS	440.698,02D	278.845,13	440.698,02	278.845,13D
575	1.1.3.01.003	MERCADORIAS LOJA	709.979,34D	726.167,97	709.979,34	726.167,97D
576	1.1.3.01.004	CIGARROS	47.800,99D	46.221,23	47.800,99	46.221,23D
<b>85</b>	<b>1.1.4</b>	<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>	<b>1.453,14D</b>	<b>0,00</b>	<b>345,42</b>	<b>1.107,72D</b>
<b>86</b>	<b>1.1.4.01</b>	<b>SEGUROS A APROPRIAR</b>	<b>1.453,14D</b>	<b>0,00</b>	<b>345,42</b>	<b>1.107,72D</b>
87	1.1.4.01.001	SEGUROS DIVERSOS A APROPRIAR	1.453,14D	0,00	345,42	1.107,72D
<b>92</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>2.098.639,06D</b>	<b>0,00</b>	<b>8.388,29</b>	<b>2.090.250,77D</b>
<b>93</b>	<b>1.2.1</b>	<b>DIREITOS REALIZAVEIS APOS EXERC.SEGUINTE</b>	<b>1.620.263,71D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.620.263,71D</b>
<b>94</b>	<b>1.2.1.01</b>	<b>OUTRAS CONTAS A RECEBER</b>	<b>1.612.561,68D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.612.561,68D</b>
95	1.2.1.01.001	BONIFICAÇÕES A RECEBER	385.000,00D	0,00	0,00	385.000,00D
99	1.2.1.01.005	OUTROS CLIENTES A RECEBER	1.227.561,68D	0,00	0,00	1.227.561,68D
<b>102</b>	<b>1.2.1.05</b>	<b>DEPOSITOS JUDICIAIS</b>	<b>7.702,03D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.702,03D</b>
650	1.2.1.05.001	BLOQUEIO JUDICIAL	7.702,03D	0,00	0,00	7.702,03D
<b>111</b>	<b>1.2.3</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>478.375,35D</b>	<b>0,00</b>	<b>8.388,29</b>	<b>469.987,06D</b>
<b>112</b>	<b>1.2.3.02</b>	<b>BENS DE USO</b>	<b>930.848,56D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>930.848,56D</b>
113	1.2.3.02.001	MOVEIS E UTENSILIOS	45.071,75D	0,00	0,00	45.071,75D
114	1.2.3.02.002	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	241.038,26D	0,00	0,00	241.038,26D
115	1.2.3.02.003	COMPUTADORES E PERIFERICOS	50.324,07D	0,00	0,00	50.324,07D
119	1.2.3.02.007	VEICULOS	102.054,03D	0,00	0,00	102.054,03D
978	1.2.3.02.008	BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	55.180,55D	0,00	0,00	55.180,55D
986	1.2.3.02.009	INSTALAÇÕES	437.179,90D	0,00	0,00	437.179,90D
<b>138</b>	<b>1.2.3.99</b>	<b>DEPRECIACAO/AMORTIZACAO ACUMULADA</b>	<b>452.473,21C</b>	<b>0,00</b>	<b>8.388,29</b>	<b>460.861,50C</b>

**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>
139	1.2.3.99.001	DEPREC. ACUM . MOVEIS E UTENSILIOS	36.594,70C	0,00	142,83	36.737,53C
140	1.2.3.99.002	DEPREC. ACUM. MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	163.208,36C	0,00	1.469,22	164.677,58C
141	1.2.3.99.003	DEPREC. ACUM. COMPUTADORES E PERIFERICOS	41.640,21C	0,00	323,01	41.963,22C
144	1.2.3.99.006	DEPREC. ACUM. INSTALACOES	129.877,36C	0,00	3.643,17	133.520,53C
145	1.2.3.99.007	DEPREC. ACUM. VEICULOS	73.105,22C	0,00	2.626,12	75.731,34C
979	1.2.3.99.010	AMORT. ACUM. BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	8.047,36C	0,00	183,94	8.231,30C
<b>501</b>	<b>1.2.4</b>	<b>ATIVO INTANGIVEL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>502</b>	<b>1.2.4.01</b>	<b>DIREITOS DE USO</b>	<b>15.050,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.050,00D</b>
503	1.2.4.01.001	SISTEMAS DE INFORMATICA	15.050,00D	0,00	0,00	15.050,00D
<b>504</b>	<b>1.2.4.99</b>	<b>(-) AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS</b>	<b>15.050,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.050,00C</b>
505	1.2.4.99.099	AMORTIZAÇÃO SISTEMA DE INFORMATICA	15.050,00C	0,00	0,00	15.050,00C
<b>157</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>6.531.007,95C</b>	<b>1.167.073,38</b>	<b>1.031.814,68</b>	<b>6.395.749,25C</b>
<b>158</b>	<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>6.200.563,63C</b>	<b>1.061.748,61</b>	<b>1.012.764,52</b>	<b>6.151.579,54C</b>
<b>159</b>	<b>2.1.1</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>1.544.926,67C</b>	<b>228.367,97</b>	<b>297.962,47</b>	<b>1.614.521,17C</b>
<b>160</b>	<b>2.1.1.01</b>	<b>FORNECEDORES EM GERAL</b>	<b>1.538.240,87C</b>	<b>218.443,97</b>	<b>288.038,47</b>	<b>1.607.835,37C</b>
161	2.1.1.01.001	FORNECEDORES GERAL	1.481.397,03C	218.443,97	288.038,47	1.550.991,53C
605	2.1.1.01.002	ROYALTIES A PAGAR	56.843,84C	0,00	0,00	56.843,84C
<b>603</b>	<b>2.1.1.02</b>	<b>FORNECEDORES DE SERVICOS</b>	<b>6.685,80C</b>	<b>9.924,00</b>	<b>9.924,00</b>	<b>6.685,80C</b>
604	2.1.1.02.001	MIKI E MACKMILLAN ASSOCIADOS	6.685,80C	9.924,00	9.924,00	6.685,80C
<b>171</b>	<b>2.1.2</b>	<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>3.844.787,82C</b>	<b>488.854,81</b>	<b>347.958,46</b>	<b>3.703.891,47C</b>
<b>172</b>	<b>2.1.2.01</b>	<b>EMPRESTIMOS BANCARIOS</b>	<b>1.811.031,69C</b>	<b>118.721,85</b>	<b>128.551,96</b>	<b>1.820.861,80C</b>
178	2.1.2.01.006	BRADESCO - SALDO NEGATIVO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
565	2.1.2.01.008	BRADESCO - GIRO RAPIDO	22.154,94C	0,00	0,00	22.154,94C
984	2.1.2.01.009	CAIXA ECON FEDERAL - EMPRESTIMO	988.716,39C	0,00	0,00	988.716,39C
988	2.1.2.01.010	GIRO C.E.F.	60.036,08C	0,00	0,00	60.036,08C
1010	2.1.2.01.011	BANCO ITAU - SALDO NEGATIVO	495.964,76C	0,00	0,00	495.964,76C
1011	2.1.2.01.012	CAIXA ECON FEDERAL - SALDO NEGATIVO	99.997,30C	99.997,30	96.552,52	96.552,52C
1028	2.1.2.01.013	BANCO SICREDI - SALDO NEGATIVO	18.724,55C	18.724,55	31.999,44	31.999,44C
1039	2.1.2.01.014	BANCO ITAU - SALDO NEGATIVO	25.437,67C	0,00	0,00	25.437,67C
<b>181</b>	<b>2.1.2.03</b>	<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS DIVERSOS</b>	<b>2.033.756,13C</b>	<b>370.132,96</b>	<b>219.406,50</b>	<b>1.883.029,67C</b>
1001	2.1.2.03.003	FINANCIAMENTO IPIRANGA - CONT 18000120	103.227,18C	0,00	0,00	103.227,18C
1003	2.1.2.03.004	FINANCIAMENTO IPIRANGA- CONT 18002679	35.006,48C	0,00	0,00	35.006,48C
1018	2.1.2.03.006	CONTA CORRENTE GRUPO GIBBON	1.742.724,64C	370.132,96	219.406,50	1.591.998,18C
701	2.1.2.03.007	CONTRATO FINANCIAMENTO 17002936	112.803,75C	0,00	0,00	112.803,75C
1038	2.1.2.03.009	FINANCIAMENTO IPIRANGA - CONT 18002465	2.078,73C	0,00	0,00	2.078,73C
1041	2.1.2.03.010	CONTRATO FINANCIAMENTO 17002937 IPIRANGA	37.915,35C	0,00	0,00	37.915,35C
<b>189</b>	<b>2.1.4</b>	<b>OBRIGACOES FISCAIS</b>	<b>58.109,24C</b>	<b>26.444,41</b>	<b>22.346,97</b>	<b>54.011,80C</b>
<b>190</b>	<b>2.1.4.01</b>	<b>TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA</b>	<b>6.694,45C</b>	<b>6.694,45</b>	<b>6.202,48</b>	<b>6.202,48C</b>
191	2.1.4.01.001	ICMS A RECOLHER	4.864,61C	4.864,61	4.347,80	4.347,80C
192	2.1.4.01.002	ISSQN A PAGAR	77,80C	77,80	53,40	53,40C
193	2.1.4.01.003	COFINS A PAGAR	1.443,88C	1.443,88	1.481,73	1.481,73C
194	2.1.4.01.004	PIS A PAGAR	308,16C	308,16	319,55	319,55C
<b>195</b>	<b>2.1.4.02</b>	<b>TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO</b>	<b>4.249,68C</b>	<b>12.346,03</b>	<b>11.943,02</b>	<b>3.846,67C</b>
196	2.1.4.02.001	IRPJ A PAGAR - PROVISÃO ANUAL	2.656,05C	2.656,05	5.060,22	5.060,22C
197	2.1.4.02.002	CSSL A PAGAR - PROVISÃO ANUAL	1.593,63C	1.593,63	3.036,13	3.036,13C
1030	2.1.4.02.003	IRPJ A PAGAR - ESTIMATIVA MENSAL	2.656,05C	2.656,05	2.404,17	2.404,17C
1031	2.1.4.02.004	CSSL A PAGAR - ESTIMATIVA MENSAL	1.593,63C	1.593,63	1.442,50	1.442,50C
1032	2.1.4.02.005	(-) IRPJ - ESTIMATIVA	2.656,05D	2.404,17	0,00	5.060,22D
1033	2.1.4.02.006	(-) CSSL - ESTIMATIVA	1.593,63D	1.442,50	0,00	3.036,13D
<b>198</b>	<b>2.1.4.03</b>	<b>IMPOSTOS PARCELADOS</b>	<b>44.577,73C</b>	<b>4.940,45</b>	<b>1.998,82</b>	<b>41.636,10C</b>
1020	2.1.4.03.001	ICMS ST PARCELADO	44.577,73C	4.940,45	1.998,82	41.636,10C
<b>200</b>	<b>2.1.4.99</b>	<b>OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUICOES</b>	<b>2.587,38C</b>	<b>2.463,48</b>	<b>2.202,65</b>	<b>2.326,55C</b>
201	2.1.4.99.001	IRRF PJ ( 1708 - 3208)	827,14C	827,14	827,14	827,14C
202	2.1.4.99.002	IMPOSTOS FEDERAIS RETIDOS A PAGAR	511,50C	511,50	511,50	511,50C
587	2.1.4.99.003	ISSQN RETIDO A PAGAR	18,00C	0,00	0,00	18,00C
976	2.1.4.99.005	IRRF -PF (0561-0588 FOPAG )	1.230,74C	1.124,84	864,01	969,91C
<b>203</b>	<b>2.1.5</b>	<b>OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS</b>	<b>416.517,06C</b>	<b>90.233,60</b>	<b>119.932,45</b>	<b>446.215,91C</b>
<b>204</b>	<b>2.1.5.01</b>	<b>FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS</b>	<b>345.510,89C</b>	<b>64.346,09</b>	<b>50.707,70</b>	<b>331.872,50C</b>
205	2.1.5.01.001	SALARIOS A PAGAR	49.992,66C	49.992,66	46.545,62	46.545,62C
206	2.1.5.01.002	FERIAS A PAGAR	194.705,73C	0,00	0,00	194.705,73C
208	2.1.5.01.004	RESCISOES A PAGAR	100.812,50C	14.353,43	4.162,08	90.621,15C
<b>211</b>	<b>2.1.5.03</b>	<b>FOLHA DE SOCIOS</b>	<b>5.162,00C</b>	<b>11.772,30</b>	<b>11.772,30</b>	<b>5.162,00C</b>
212	2.1.5.03.001	PROLABORE A PAGAR	5.162,00C	11.772,30	11.772,30	5.162,00C
<b>213</b>	<b>2.1.5.11</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>65.844,17C</b>	<b>14.115,21</b>	<b>57.452,45</b>	<b>109.181,41C</b>
214	2.1.5.11.001	INSS A PAGAR	49.144,27C	1.716,56	44.923,69	92.351,40C
215	2.1.5.11.002	FGTS A PAGAR	16.699,90C	12.398,65	12.528,76	16.830,01C
<b>219</b>	<b>2.1.6</b>	<b>CONTAS A PAGAR</b>	<b>9.166,60C</b>	<b>2.732,80</b>	<b>2.732,80</b>	<b>9.166,60C</b>



**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>
<b>224</b>	<b>2.1.6.02</b>	<b>OUTRAS CONTAS A PAGAR</b>	<b>9.166,60C</b>	<b>2.732,80</b>	<b>2.732,80</b>	<b>9.166,60C</b>
225	2.1.6.02.001	ALUGUEIS A PAGAR	9.166,60C	2.732,80	2.732,80	9.166,60C
<b>229</b>	<b>2.1.7</b>	<b>PROVISÕES</b>	<b>215.847,62C</b>	<b>215.847,62</b>	<b>212.563,97</b>	<b>212.563,97C</b>
<b>230</b>	<b>2.1.7.01</b>	<b>PROVISÕES TRABALHISTAS</b>	<b>215.847,62C</b>	<b>215.847,62</b>	<b>212.563,97</b>	<b>212.563,97C</b>
231	2.1.7.01.001	PROVISAO P/FERIAS	203.760,73C	203.760,73	187.959,40	187.959,40C
232	2.1.7.01.002	PROVISAO P/DECIMO TERCEIRO SALARIO	12.086,89C	12.086,89	24.604,57	24.604,57C
<b>995</b>	<b>2.1.8</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>111.208,62C</b>	<b>9.267,40</b>	<b>9.267,40</b>	<b>111.208,62C</b>
<b>996</b>	<b>2.1.8.01</b>	<b>BONIFICAÇÕES A REALIZAR</b>	<b>111.208,62C</b>	<b>9.267,40</b>	<b>9.267,40</b>	<b>111.208,62C</b>
997	2.1.8.01.001	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	111.208,62C	9.267,40	9.267,40	111.208,62C
<b>233</b>	<b>2.2</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>2.128.855,44C</b>	<b>11.266,22</b>	<b>0,00</b>	<b>2.117.589,22C</b>
<b>234</b>	<b>2.2.1</b>	<b>OBRIGACOES EXIGIVEIS APOS EXERC.SEQUINTE</b>	<b>1.573.488,96C</b>	<b>1.998,82</b>	<b>0,00</b>	<b>1.571.490,14C</b>
<b>235</b>	<b>2.2.1.01</b>	<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>1.507.527,54C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.507.527,54C</b>
985	2.2.1.01.004	CAIXA ECON FEDERAL - EMPRESTIMO	1.487.089,80C	0,00	0,00	1.487.089,80C
608	2.2.1.01.006	FINANCIAMENTO IPIRANGA - CONT 18002679	5.155,99C	0,00	0,00	5.155,99C
609	2.2.1.01.007	FINANCIAMENTO IPIRANGA- CONT 18002465	241,25C	0,00	0,00	241,25C
703	2.2.1.01.008	CONTRATO FINANCIAMENTO 17002936 IPIRANGA	15.040,50C	0,00	0,00	15.040,50C
<b>1021</b>	<b>2.2.1.03</b>	<b>PARCELAMENTO IMPOSTOS</b>	<b>65.961,42C</b>	<b>1.998,82</b>	<b>0,00</b>	<b>63.962,60C</b>
1022	2.2.1.03.001	PARCELAMENTO ICMS -LP	65.961,42C	1.998,82	0,00	63.962,60C
<b>998</b>	<b>2.2.2</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES LONGO PRAZO</b>	<b>555.366,48C</b>	<b>9.267,40</b>	<b>0,00</b>	<b>546.099,08C</b>
<b>999</b>	<b>2.2.2.01</b>	<b>BONIFICAÇÕES A REALIZAR</b>	<b>555.366,48C</b>	<b>9.267,40</b>	<b>0,00</b>	<b>546.099,08C</b>
1000	2.2.2.01.001	BONIFICAÇÕES A REALIZAR - LP	555.366,48C	9.267,40	0,00	546.099,08C
<b>247</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>1.798.411,12D</b>	<b>94.058,55</b>	<b>19.050,16</b>	<b>1.873.419,51D</b>
<b>248</b>	<b>2.3.1</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>462.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>462.000,00C</b>
<b>249</b>	<b>2.3.1.01</b>	<b>CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO</b>	<b>462.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>462.000,00C</b>
510	2.3.1.01.002	PERI GAUTERIO GIBBON	231.000,00C	0,00	0,00	231.000,00C
511	2.3.1.01.003	BRUNA GAUTERIO GIBBON	231.000,00C	0,00	0,00	231.000,00C
<b>256</b>	<b>2.3.4</b>	<b>RESERVAS DE LUCROS</b>	<b>1.198.272,98C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.198.272,98C</b>
<b>512</b>	<b>2.3.4.09</b>	<b>RESERVAS ESPECIAIS</b>	<b>1.198.272,98C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.198.272,98C</b>
513	2.3.4.09.001	LUCROS A DESTINAR	1.198.272,98C	0,00	0,00	1.198.272,98C
<b>260</b>	<b>2.3.8</b>	<b>PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>3.418.925,34D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.418.925,34D</b>
<b>261</b>	<b>2.3.8.01</b>	<b>PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>3.418.925,34D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.418.925,34D</b>
263	2.3.8.01.002	PREJUÍZOS ACUMULADOS	3.418.925,34D	0,00	0,00	3.418.925,34D
<b>264</b>	<b>2.3.9</b>	<b>LUCROS/PREJUÍZOS DO EXERCICIO</b>	<b>39.758,76D</b>	<b>94.058,55</b>	<b>19.050,16</b>	<b>114.767,15D</b>
<b>265</b>	<b>2.3.9.01</b>	<b>LUCROS/PREJUÍZOS DO EXERCICIO</b>	<b>39.758,76D</b>	<b>94.058,55</b>	<b>19.050,16</b>	<b>114.767,15D</b>
266	2.3.9.01.001	LUCROS/PREJUÍZOS DO EXERCICIO	39.758,76D	94.058,55	19.050,16	114.767,15D
<b>270</b>	<b>3</b>	<b>RECEITAS</b>	<b>3.138.990,99C</b>	<b>10.897,64</b>	<b>2.741.333,63</b>	<b>5.869.426,98C</b>
<b>271</b>	<b>3.1</b>	<b>RECEITA OPERACIONAL</b>	<b>3.138.990,99C</b>	<b>10.897,64</b>	<b>2.741.333,63</b>	<b>5.869.426,98C</b>
<b>272</b>	<b>3.1.1</b>	<b>RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS</b>	<b>3.141.292,70C</b>	<b>0,00</b>	<b>2.726.303,72</b>	<b>5.867.596,42C</b>
<b>273</b>	<b>3.1.1.01</b>	<b>VENDAS DE COMB.E LUBRIF.</b>	<b>3.007.140,74C</b>	<b>0,00</b>	<b>2.614.041,44</b>	<b>5.621.182,18C</b>
274	3.1.1.01.001	COMBUSTÍVEIS	2.993.593,49C	0,00	2.605.575,44	5.599.168,93C
275	3.1.1.01.002	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	13.547,25C	0,00	8.466,00	22.013,25C
<b>588</b>	<b>3.1.1.02</b>	<b>VENDAS DE MERCADORIAS LOJA</b>	<b>134.151,96C</b>	<b>0,00</b>	<b>112.262,28</b>	<b>246.414,24C</b>
589	3.1.1.02.001	VENDAS DE MERCAD. LOJA	111.282,86C	0,00	93.127,12	204.409,98C
700	3.1.1.02.002	TABACARIA	22.869,10C	0,00	19.135,16	42.004,26C
<b>279</b>	<b>3.1.2</b>	<b>DEDUCOES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>12.432,09D</b>	<b>10.897,64</b>	<b>0,00</b>	<b>23.329,73D</b>
<b>283</b>	<b>3.1.2.02</b>	<b>IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS</b>	<b>12.432,09D</b>	<b>10.897,64</b>	<b>0,00</b>	<b>23.329,73D</b>
284	3.1.2.02.001	ICMS S/VENDAS	6.244,54D	5.705,23	0,00	11.949,77D
285	3.1.2.02.002	ISSQN S/VENDAS	37,80D	53,40	0,00	91,20D
286	3.1.2.02.003	COFINS S/VENDAS	5.052,77D	4.222,13	0,00	9.274,90D
287	3.1.2.02.004	PIS S/VENDAS	1.096,98D	916,88	0,00	2.013,86D
<b>289</b>	<b>3.1.3</b>	<b>RECEITA FINANCEIRA</b>	<b>862,98C</b>	<b>0,00</b>	<b>5.762,51</b>	<b>6.625,49C</b>
<b>290</b>	<b>3.1.3.01</b>	<b>RENDIMENTO DE APLICACOES FINANCEIRAS</b>	<b>13,28C</b>	<b>0,00</b>	<b>9,60</b>	<b>22,88C</b>
291	3.1.3.01.001	RENDIMENTO DE RENDA FIXA	13,28C	0,00	9,60	22,88C
<b>293</b>	<b>3.1.3.02</b>	<b>JUROS</b>	<b>849,70C</b>	<b>0,00</b>	<b>952,91</b>	<b>1.802,61C</b>
294	3.1.3.02.001	JUROS RECEBIDOS	615,16C	0,00	944,88	1.560,04C
295	3.1.3.02.002	JUROS AUFERIDOS	234,54C	0,00	8,03	242,57C
<b>296</b>	<b>3.1.3.03</b>	<b>OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.800,00</b>	<b>4.800,00C</b>
297	3.1.3.03.001	DESCONTOS OBTIDOS	0,00	0,00	4.800,00	4.800,00C
<b>302</b>	<b>3.1.5</b>	<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>9.267,40C</b>	<b>0,00</b>	<b>9.267,40</b>	<b>18.534,80C</b>
<b>303</b>	<b>3.1.5.01</b>	<b>RECUPERACAO DE DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>9.267,40C</b>	<b>0,00</b>	<b>9.267,40</b>	<b>18.534,80C</b>
538	3.1.5.01.003	RECEITAS C/BONIFICAÇÕES	9.267,40C	0,00	9.267,40	18.534,80C
<b>315</b>	<b>4</b>	<b>CUSTOS/DESPESAS</b>	<b>3.178.749,75D</b>	<b>4.190.540,32</b>	<b>1.385.095,94</b>	<b>5.984.194,13D</b>
<b>316</b>	<b>4.1</b>	<b>CUSTOS</b>	<b>2.979.523,32D</b>	<b>3.957.756,68</b>	<b>1.324.613,53</b>	<b>5.612.666,47D</b>
<b>317</b>	<b>4.1.1</b>	<b>CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS</b>	<b>2.761.606,51D</b>	<b>3.567.343,69</b>	<b>1.156.704,11</b>	<b>5.172.246,09D</b>

**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>
<b>318</b>	<b>4.1.1.01</b>	<b>CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS</b>	<b>2.629.800,37D</b>	<b>2.172.752,30</b>	<b>2.191,50</b>	<b>4.800.361,17D</b>
319	4.1.1.01.001	COMBUSTIVEIS	2.572.674,82D	2.113.977,00	2.177,90	4.684.473,92D
320	4.1.1.01.002	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	22.325,55D	14.975,30	13,60	37.287,25D
990	4.1.1.01.003	FRETES S/ COMPRAS	34.800,00D	43.800,00	0,00	78.600,00D
<b>321</b>	<b>4.1.1.02</b>	<b>CUSTOS DAS MERCADORIAS DA LOJA</b>	<b>114.697,64D</b>	<b>98.876,98</b>	<b>4.200,75</b>	<b>209.373,87D</b>
322	4.1.1.02.001	CUSTO DAS MERCADORIAS DA LOJA	87.410,66D	82.904,24	4.200,75	166.114,15D
630	4.1.1.02.003	TABACARIA	27.286,98D	15.972,74	0,00	43.259,72D
<b>328</b>	<b>4.1.1.04</b>	<b>VARIAÇÃO DO ESTOQUE</b>	<b>17.108,50D</b>	<b>1.295.714,41</b>	<b>1.150.311,86</b>	<b>162.511,05D</b>
329	4.1.1.04.001	ESTOQUE INICIAL	1.312.822,91D	1.295.714,41	0,00	2.608.537,32D
522	4.1.1.04.002	ESTOQUE FINAL	1.295.714,41C	0,00	1.150.311,86	2.446.026,27C
<b>330</b>	<b>4.1.2</b>	<b>CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS</b>	<b>217.916,81D</b>	<b>390.412,99</b>	<b>167.909,42</b>	<b>440.420,38D</b>
<b>331</b>	<b>4.1.2.01</b>	<b>CUSTOS C/PESSOAL</b>	<b>113.979,71D</b>	<b>264.128,61</b>	<b>164.782,78</b>	<b>213.325,54D</b>
332	4.1.2.01.001	SALARIOS	89.537,90D	85.284,90	2.000,24	172.822,56D
333	4.1.2.01.002	DESPESAS C/PROVISÃO P/FÉRIAS	12.709,52D	146.772,66	153.966,04	5.516,14D
334	4.1.2.01.003	DESPESAS C/PROVISÃO P/DÉCIMO TERCEIRO	9.517,49D	19.145,22	8.816,50	19.846,21D
335	4.1.2.01.004	INDENIZACOES	110,13D	3.014,34	0,00	3.124,47D
1035	4.1.2.01.005	FERIAS	2.059,66D	9.572,63	0,00	11.632,29D
1036	4.1.2.01.006	DECIMO TERCEIRO	45,01D	338,86	0,00	383,87D
<b>336</b>	<b>4.1.2.02</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS</b>	<b>31.968,93D</b>	<b>31.868,30</b>	<b>0,01</b>	<b>63.837,22D</b>
337	4.1.2.02.001	INSS	24.351,63D	24.380,26	0,00	48.731,89D
338	4.1.2.02.002	FGTS	7.617,30D	7.488,04	0,01	15.105,33D
<b>340</b>	<b>4.1.2.03</b>	<b>OUTROS CUSTOS C/PESSOAL</b>	<b>12.277,38D</b>	<b>18.823,36</b>	<b>3.126,63</b>	<b>27.974,11D</b>
341	4.1.2.03.001	VALE TRANSPORTE	81,21C	0,00	81,21	162,42C
342	4.1.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	6.294,63D	10.281,10	2.418,91	14.156,82D
592	4.1.2.03.005	CESTA BASICA	6.063,96D	8.542,26	626,51	13.979,71D
<b>345</b>	<b>4.1.2.11</b>	<b>CUSTOS GERAIS</b>	<b>59.690,79D</b>	<b>75.592,72</b>	<b>0,00</b>	<b>135.283,51D</b>
351	4.1.2.11.006	DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES	6.589,12D	6.589,12	0,00	13.178,24D
352	4.1.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	659,70D	1.904,70	0,00	2.564,40D
359	4.1.2.11.014	MATERIAL DE CONSUMO LOJA	52.398,42D	67.098,90	0,00	119.497,32D
361	4.1.2.11.016	ICMS DIFERENCIAL DE ALIQUOTA	43,55D	0,00	0,00	43,55D
<b>372</b>	<b>4.2</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>194.976,75D</b>	<b>224.687,29</b>	<b>56.232,73</b>	<b>363.431,31D</b>
<b>373</b>	<b>4.2.1</b>	<b>DESPESAS COMERCIAIS</b>	<b>25.966,50D</b>	<b>18.573,47</b>	<b>0,00</b>	<b>44.539,97D</b>
<b>389</b>	<b>4.2.1.11</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>25.966,50D</b>	<b>18.573,47</b>	<b>0,00</b>	<b>44.539,97D</b>
393	4.2.1.11.004	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	3.174,57D	65,80	0,00	3.240,37D
555	4.2.1.11.028	TAXA/COMISSÃO CARTÃO	22.791,93D	18.507,67	0,00	41.299,60D
<b>412</b>	<b>4.2.2</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>150.155,36D</b>	<b>187.034,66</b>	<b>56.232,73</b>	<b>280.957,29D</b>
<b>413</b>	<b>4.2.2.01</b>	<b>DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO</b>	<b>65.977,02D</b>	<b>108.460,83</b>	<b>53.186,25</b>	<b>121.251,60D</b>
414	4.2.2.01.001	SALARIOS	24.953,31D	17.613,38	121,17	42.445,52D
417	4.2.2.01.004	INDENIZACOES	275,73D	0,00	0,00	275,73D
418	4.2.2.01.005	PROLABORE SOCIOS	13.600,00D	13.600,00	0,00	27.200,00D
1006	4.2.2.01.006	SERVICOS DE VIGILANCIA	2.400,00D	2.400,00	0,00	4.800,00D
420	4.2.2.01.007	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	9.150,28D	9.284,20	0,00	18.434,48D
526	4.2.2.01.008	DESPESAS C/ PROVISAO DE FERIAS	6.602,24C	41.186,74	50.495,68	15.911,18C
527	4.2.2.01.009	DESPESAS C/ PROVISÃO DE 13º SALARIO	2.569,40D	5.459,35	2.569,40	5.459,35D
1007	4.2.2.01.010	SERVICOS ADVOCATICIOS	3.500,00D	3.500,00	0,00	7.000,00D
1008	4.2.2.01.011	SERVIÇO CONTABIL	7.865,00D	8.665,80	0,00	16.530,80D
1042	4.2.2.01.012	FÉRIAS	7.982,50D	6.751,36	0,00	14.733,86D
1043	4.2.2.01.013	DECIMO TERCEIRO	283,04D	0,00	0,00	283,04D
<b>421</b>	<b>4.2.2.02</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO</b>	<b>11.584,25D</b>	<b>11.194,88</b>	<b>0,00</b>	<b>22.779,13D</b>
422	4.2.2.02.001	INSS	9.885,65D	9.371,17	0,00	19.256,82D
423	4.2.2.02.002	FGTS	1.698,60D	1.823,71	0,00	3.522,31D
<b>425</b>	<b>4.2.2.03</b>	<b>OUTRAS DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO</b>	<b>5.621,75D</b>	<b>4.604,35</b>	<b>837,22</b>	<b>9.388,88D</b>
426	4.2.2.03.001	VALE TRANSPORTE	81,21C	0,00	81,21	162,42C
427	4.2.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	4.044,33D	2.808,14	639,45	6.213,02D
562	4.2.2.03.005	SEGUROS	382,42D	345,42	0,00	727,84D
593	4.2.2.03.006	CESTA BASICA	1.276,21D	1.450,79	116,56	2.610,44D
<b>430</b>	<b>4.2.2.11</b>	<b>DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>66.972,34D</b>	<b>62.774,60</b>	<b>2.209,26</b>	<b>127.537,68D</b>
595	4.2.2.11.001	GASTOS COM INFORMÁTICA E SISTEMAS	8.510,07D	8.330,07	0,00	16.840,14D
966	4.2.2.11.004	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	3.253,68D	2.177,90	0,00	5.431,58D
434	4.2.2.11.005	ALUGUEIS	13.870,00D	13.600,00	0,00	27.470,00D
435	4.2.2.11.006	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	1.799,17D	1.799,17	0,00	3.598,34D
436	4.2.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	1.051,18D	936,90	0,00	1.988,08D
437	4.2.2.11.008	ENERGIA ELETRICA	21.595,94D	23.884,04	2.209,26	43.270,72D
438	4.2.2.11.009	AGUA E ESGOTO	1.933,81D	2.864,84	0,00	4.798,65D
439	4.2.2.11.010	TELEFONE	1.528,30D	1.357,37	0,00	2.885,67D
442	4.2.2.11.013	MATERIAL DE LIMPEZA	116,15D	1.516,74	0,00	1.632,89D
443	4.2.2.11.014	MATERIAL DE EXPEDIENTE	200,00D	228,00	0,00	428,00D
445	4.2.2.11.016	BENS DE PEQUENO VALOR PERMANENTE	0,00	698,82	0,00	698,82D
446	4.2.2.11.017	IMPOSTOS E TAXAS	7.952,58D	1.237,25	0,00	9.189,83D
448	4.2.2.11.019	MENSALIDADES E CONTRIBUICOES	314,65D	225,87	0,00	540,52D

**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>
967	4.2.2.11.024	COFINS S/DEMAIS RECEITAS	738,85D	934,79	0,00	1.673,64D
968	4.2.2.11.028	PIS S/DEMAIS RECEITAS	158,52D	190,37	0,00	348,89D
459	4.2.2.11.030	DESPESAS BANCARIAS	2.268,73D	1.953,08	0,00	4.221,81D
552	4.2.2.11.035	DOAÇÕES	50,00D	0,00	0,00	50,00D
460	4.2.2.11.038	IOF	925,62D	839,39	0,00	1.765,01D
1015	4.2.2.11.040	ESTÁGIOS	705,09D	0,00	0,00	705,09D
<b>464</b>	<b>4.2.3</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>18.854,89D</b>	<b>19.079,16</b>	<b>0,00</b>	<b>37.934,05D</b>
<b>465</b>	<b>4.2.3.01</b>	<b>JUROS</b>	<b>14.815,88D</b>	<b>15.002,72</b>	<b>0,00</b>	<b>29.818,60D</b>
466	4.2.3.01.001	JUROS S/CHEQUE ESPECIAL	13.501,10D	13.951,77	0,00	27.452,87D
468	4.2.3.01.003	JUROS PAGOS	1.314,78D	1.050,95	0,00	2.365,73D
<b>469</b>	<b>4.2.3.02</b>	<b>OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>4.039,01D</b>	<b>4.076,44</b>	<b>0,00</b>	<b>8.115,45D</b>
470	4.2.3.02.001	DESCONTOS CONCEDIDOS	4.039,01D	4.076,44	0,00	8.115,45D
<b>545</b>	<b>4.4</b>	<b>PROVISAO P/ IRPJ E CSLL</b>	<b>4.249,68D</b>	<b>8.096,35</b>	<b>4.249,68</b>	<b>8.096,35D</b>
<b>546</b>	<b>4.4.1</b>	<b>PROVISAO P/ IRPJ E CSLL</b>	<b>4.249,68D</b>	<b>8.096,35</b>	<b>4.249,68</b>	<b>8.096,35D</b>
<b>547</b>	<b>4.4.1.01</b>	<b>PROVISAO P/ IRPJ E CSLL</b>	<b>4.249,68D</b>	<b>8.096,35</b>	<b>4.249,68</b>	<b>8.096,35D</b>
548	4.4.1.01.001	PROVISAO P/ IRPJ	2.656,05D	5.060,22	2.656,05	5.060,22D
549	4.4.1.01.002	PROVISAO P/ CSLL	1.593,63D	3.036,13	1.593,63	3.036,13D
<b>490</b>	<b>5</b>	<b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>	<b>39.758,76C</b>	<b>19.050,16</b>	<b>94.058,55</b>	<b>114.767,15C</b>
<b>491</b>	<b>5.1</b>	<b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>	<b>39.758,76C</b>	<b>19.050,16</b>	<b>94.058,55</b>	<b>114.767,15C</b>
<b>492</b>	<b>5.1.1</b>	<b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>	<b>39.758,76C</b>	<b>19.050,16</b>	<b>94.058,55</b>	<b>114.767,15C</b>
<b>493</b>	<b>5.1.1.01</b>	<b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>	<b>39.758,76C</b>	<b>19.050,16</b>	<b>94.058,55</b>	<b>114.767,15C</b>
494	5.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	39.758,76C	19.050,16	94.058,55	114.767,15C

**RESUMO DO BALANCETE**

ATIVO	6.531.007,95D	11.827.250,25	11.962.508,95	6.395.749,25D
PASSIVO	6.531.007,95C	1.167.073,38	1.031.814,68	6.395.749,25C
PATRIMONIO LIQUIDO	1.798.411,12D	94.058,55	19.050,16	1.873.419,51D
RECEITAS	3.138.990,99C	10.897,64	2.741.333,63	5.869.426,98C
CUSTOS/DESPESAS	3.178.749,75D	4.190.540,32	1.385.095,94	5.984.194,13D
RESULTADO DO EXERCICIO	39.758,76C	19.050,16	94.058,55	114.767,15C
CONTAS DEVEDORAS	9.669.998,94D	16.036.840,73	13.441.663,44	12.265.176,23D
CONTAS CREDORAS	7.871.587,82C	1.272.029,57	3.792.198,47	10.391.756,72C
RESULTADO DO MES	0,00	2.805.444,38	2.730.435,99	75.008,39D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	39.758,76D	5.984.194,13	5.869.426,98	114.767,15D

**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>
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>353.173,11D</b>	<b>82.180,26</b>	<b>71.361,30</b>	<b>363.992,07D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>353.173,11D</b>	<b>82.180,26</b>	<b>71.361,30</b>	<b>363.992,07D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.1</b>	<b>DISPONIVEL</b>	<b>1.641,56D</b>	<b>36.395,00</b>	<b>37.026,04</b>	<b>1.010,52D</b>
<b>4</b>	<b>1.1.1.01</b>	<b>CAIXA</b>	<b>1.048,67D</b>	<b>1.500,00</b>	<b>2.377,60</b>	<b>171,07D</b>
5	1.1.1.01.001	CAIXA MATRIZ	1.048,67D	1.500,00	2.377,60	171,07D
<b>8</b>	<b>1.1.1.02</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>592,89D</b>	<b>34.895,00</b>	<b>34.648,44</b>	<b>839,45D</b>
13	1.1.1.02.005	BANRISUL SA	592,89D	6.439,45	6.192,89	839,45D
14	1.1.1.02.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	0,00	28.455,55	28.455,55	0,00
<b>35</b>	<b>1.1.2</b>	<b>DIREITOS REALIZAVEIS ATE EXERC. SEGUINTE</b>	<b>351.531,55D</b>	<b>45.785,26</b>	<b>34.335,26</b>	<b>362.981,55D</b>
<b>39</b>	<b>1.1.2.11</b>	<b>CLIENTES</b>	<b>93.545,75D</b>	<b>43.800,00</b>	<b>30.850,00</b>	<b>106.495,75D</b>
40	1.1.2.11.001	CLIENTES DIVERSOS - CONTAS A RECEBER	93.545,75D	43.800,00	30.850,00	106.495,75D
<b>49</b>	<b>1.1.2.21</b>	<b>ADIANTAMENTOS</b>	<b>1.161,01D</b>	<b>1.985,26</b>	<b>1.985,26</b>	<b>1.161,01D</b>
50	1.1.2.21.001	ADIANTAMENTO A SOCIOS	1.161,01D	0,00	0,00	1.161,01D
51	1.1.2.21.002	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	0,00	1.985,26	1.985,26	0,00
<b>65</b>	<b>1.1.2.99</b>	<b>OUTROS VALORES A RECEBER</b>	<b>256.824,79D</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>255.324,79D</b>
69	1.1.2.99.004	OUTROS VALORES A RECEBER	256.824,79D	0,00	1.500,00	255.324,79D
<b>85</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>104</b>	<b>1.2.3</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>105</b>	<b>1.2.3.01</b>	<b>BENS DE USO</b>	<b>210.000,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>210.000,00D</b>
112	1.2.3.01.007	VEICULOS	210.000,00D	0,00	0,00	210.000,00D
<b>123</b>	<b>1.2.3.99</b>	<b>DEPRECIACAO/AMORTIZACAO ACUMULADA</b>	<b>210.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>210.000,00C</b>
130	1.2.3.99.007	DEPREC. ACUM. VEICULOS	210.000,00C	0,00	0,00	210.000,00C
<b>141</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>353.173,11C</b>	<b>44.039,85</b>	<b>54.858,81</b>	<b>363.992,07C</b>
<b>142</b>	<b>2.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>67.166,48C</b>	<b>44.039,85</b>	<b>44.173,35</b>	<b>67.299,98C</b>
<b>143</b>	<b>2.1.1</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>23.845,05C</b>	<b>1.620,25</b>	<b>14.031,39</b>	<b>36.256,19C</b>
<b>144</b>	<b>2.1.1.01</b>	<b>FORNECEDORES DE MERCADORIAS</b>	<b>23.845,05C</b>	<b>1.620,25</b>	<b>14.031,39</b>	<b>36.256,19C</b>
145	2.1.1.01.001	FORNECEDORES GERAL	23.845,05C	1.620,25	14.031,39	36.256,19C
<b>535</b>	<b>2.1.3</b>	<b>ADIANTAMENTOS DE CLIENTES</b>	<b>600,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.600,00C</b>
<b>536</b>	<b>2.1.3.01</b>	<b>ADIANTAMENTO DE CLIENTES</b>	<b>600,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.600,00C</b>
537	2.1.3.01.001	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	600,00C	0,00	3.000,00	3.600,00C
<b>166</b>	<b>2.1.4</b>	<b>OBRIGACOES FISCAIS</b>	<b>2.479,60C</b>	<b>1.672,74</b>	<b>2.999,88</b>	<b>3.806,74C</b>
<b>167</b>	<b>2.1.4.01</b>	<b>TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA</b>	<b>1.270,20C</b>	<b>1.270,20</b>	<b>1.598,70</b>	<b>1.598,70C</b>
170	2.1.4.01.003	COFINS A PAGAR	1.044,00C	1.044,00	1.314,00	1.314,00C
171	2.1.4.01.004	PIS S/FATURAMENTO A PAGAR	226,20C	226,20	284,70	284,70C
<b>172</b>	<b>2.1.4.02</b>	<b>TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO</b>	<b>793,44C</b>	<b>0,00</b>	<b>998,64</b>	<b>1.792,08C</b>
173	2.1.4.02.001	IRPJ A PAGAR	417,60C	0,00	525,60	943,20C
174	2.1.4.02.002	CSSL A PAGAR	375,84C	0,00	473,04	848,88C
<b>175</b>	<b>2.1.4.99</b>	<b>OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUICOES</b>	<b>415,96C</b>	<b>402,54</b>	<b>402,54</b>	<b>415,96C</b>
176	2.1.4.99.001	IRRF A PAGAR - FOPAG	415,96C	402,54	402,54	415,96C
<b>177</b>	<b>2.1.5</b>	<b>OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS</b>	<b>28.149,45C</b>	<b>28.654,48</b>	<b>10.289,19</b>	<b>9.784,16C</b>
<b>178</b>	<b>2.1.5.01</b>	<b>FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS</b>	<b>12.736,25C</b>	<b>12.736,25</b>	<b>4.629,94</b>	<b>4.629,94C</b>
179	2.1.5.01.001	SALARIOS A PAGAR	5.168,78C	5.168,78	4.629,94	4.629,94C
182	2.1.5.01.004	RESCISOES A PAGAR	7.567,47C	7.567,47	0,00	0,00
<b>183</b>	<b>2.1.5.02</b>	<b>FOLHA DE PAGAMENTO AUTONOMOS</b>	<b>0,00</b>	<b>505,00</b>	<b>505,00</b>	<b>0,00</b>
184	2.1.5.02.001	HONORARIOS DO CONTADOR A PAGAR	0,00	505,00	505,00	0,00
<b>185</b>	<b>2.1.5.03</b>	<b>FOLHA DE SOCIOS</b>	<b>2.136,00C</b>	<b>2.136,00</b>	<b>2.136,00</b>	<b>2.136,00C</b>
186	2.1.5.03.001	PROLABORE A PAGAR	2.136,00C	2.136,00	2.136,00	2.136,00C
<b>187</b>	<b>2.1.5.11</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>13.277,20C</b>	<b>13.277,23</b>	<b>3.018,25</b>	<b>3.018,22C</b>
509	2.1.5.11.00	INSS S/RECEITA BRUTA A RECOLHER	522,00C	522,00	657,00	657,00C
188	2.1.5.11.001	INSS A PAGAR	2.132,88C	2.132,88	1.679,89	1.679,89C
189	2.1.5.11.002	FGTS A PAGAR	10.576,18C	10.576,21	654,90	654,87C
191	2.1.5.11.004	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	46,14C	46,14	26,46	26,46C
<b>202</b>	<b>2.1.7</b>	<b>PROVISOES</b>	<b>12.092,38C</b>	<b>12.092,38</b>	<b>13.852,89</b>	<b>13.852,89C</b>
<b>203</b>	<b>2.1.7.01</b>	<b>PROVISOES TRABALHISTAS</b>	<b>12.092,38C</b>	<b>12.092,38</b>	<b>13.852,89</b>	<b>13.852,89C</b>
204	2.1.7.01.001	PROVISAO P/FERIAS	11.337,87C	11.337,87	12.343,91	12.343,91C
205	2.1.7.01.002	PROVISAO P/DECIMO TERCEIRO SALARIO	754,51C	754,51	1.508,98	1.508,98C
<b>212</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>286.006,63C</b>	<b>0,00</b>	<b>10.685,46</b>	<b>296.692,09C</b>
<b>213</b>	<b>2.3.1</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>320.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>320.000,00C</b>
<b>214</b>	<b>2.3.1.01</b>	<b>CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO</b>	<b>320.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>320.000,00C</b>
215	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	320.000,00C	0,00	0,00	320.000,00C
<b>479</b>	<b>2.3.8</b>	<b>PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>12.896,66D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.896,66D</b>
<b>480</b>	<b>2.3.8.01</b>	<b>PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>12.896,66D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.896,66D</b>
481	2.3.8.01.001	PREJUIZOS ACUMULADOS	12.896,66D	0,00	0,00	12.896,66D

**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>
<b>222</b>	<b>2.3.9</b>	<b>LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO</b>	<b>21.096,71D</b>	<b>0,00</b>	<b>10.685,46</b>	<b>10.411,25D</b>
<b>223</b>	<b>2.3.9.01</b>	<b>LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO</b>	<b>21.096,71D</b>	<b>0,00</b>	<b>10.685,46</b>	<b>10.411,25D</b>
224	2.3.9.01.001	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	21.096,71D	0,00	10.685,46	10.411,25D
<b>227</b>	<b>3</b>	<b>RECEITAS</b>	<b>33.529,80C</b>	<b>1.598,70</b>	<b>43.800,00</b>	<b>75.731,10C</b>
<b>228</b>	<b>3.1</b>	<b>RECEITA OPERACIONAL</b>	<b>33.529,80C</b>	<b>1.598,70</b>	<b>43.800,00</b>	<b>75.731,10C</b>
<b>229</b>	<b>3.1.1</b>	<b>RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS</b>	<b>34.800,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>43.800,00</b>	<b>78.600,00C</b>
<b>233</b>	<b>3.1.1.02</b>	<b>VENDAS DE SERVICOS</b>	<b>34.800,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>43.800,00</b>	<b>78.600,00C</b>
235	3.1.1.02.002	VENDAS DE SERVICOS A PRAZO	34.800,00C	0,00	43.800,00	78.600,00C
<b>236</b>	<b>3.1.2</b>	<b>DEDUCOES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>1.270,20D</b>	<b>1.598,70</b>	<b>0,00</b>	<b>2.868,90D</b>
<b>240</b>	<b>3.1.2.02</b>	<b>IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS</b>	<b>1.270,20D</b>	<b>1.598,70</b>	<b>0,00</b>	<b>2.868,90D</b>
243	3.1.2.02.003	COFINS S/VENDAS	1.044,00D	1.314,00	0,00	2.358,00D
244	3.1.2.02.004	PIS S/VENDAS	226,20D	284,70	0,00	510,90D
<b>271</b>	<b>4</b>	<b>CUSTOS/DESPESAS</b>	<b>54.626,51D</b>	<b>43.681,54</b>	<b>12.165,70</b>	<b>86.142,35D</b>
<b>272</b>	<b>4.1</b>	<b>CUSTOS</b>	<b>43.752,04D</b>	<b>25.190,17</b>	<b>4.078,04</b>	<b>64.864,17D</b>
<b>287</b>	<b>4.1.2</b>	<b>CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS</b>	<b>43.752,04D</b>	<b>25.190,17</b>	<b>4.078,04</b>	<b>64.864,17D</b>
<b>288</b>	<b>4.1.2.01</b>	<b>CUSTOS C/PESSOAL</b>	<b>20.100,31D</b>	<b>8.711,57</b>	<b>4.004,72</b>	<b>24.807,16D</b>
289	4.1.2.01.001	SALARIOS	6.384,94D	3.905,88	0,00	10.290,82D
290	4.1.2.01.002	FERIAS	3.836,64D	0,00	0,00	3.836,64D
291	4.1.2.01.003	DECIMO TERCEIRO SALARIO	221,35D	0,00	0,00	221,35D
292	4.1.2.01.004	INDENIZACOES	12.562,70D	0,00	0,00	12.562,70D
293	4.1.2.01.005	DESPESAS C/ PROVISAO FERIAS	3.248,59C	4.119,17	3.661,45	2.790,87C
294	4.1.2.01.006	DESPESAS C/ PROVISAO 13º SALARIO	343,27D	686,52	343,27	686,52D
<b>298</b>	<b>4.1.2.02</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS</b>	<b>1.332,93D</b>	<b>1.254,63</b>	<b>0,00</b>	<b>2.587,56D</b>
299	4.1.2.02.001	INSS	498,46D	285,13	0,00	783,59D
300	4.1.2.02.002	FGTS	312,47D	312,50	0,00	624,97D
508	4.1.2.02.004	INSS S/RECEITA BRUTA	522,00D	657,00	0,00	1.179,00D
<b>302</b>	<b>4.1.2.03</b>	<b>OUTROS CUSTOS C/PESSOAL</b>	<b>1.147,18D</b>	<b>1.684,73</b>	<b>73,32</b>	<b>2.758,59D</b>
304	4.1.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	228,87D	737,28	58,75	907,40D
496	4.1.2.03.005	CESTA BASICA	418,31D	447,45	14,57	851,19D
524	4.1.2.03.006	DIARIAS MOTORISTAS	500,00D	500,00	0,00	1.000,00D
<b>307</b>	<b>4.1.2.11</b>	<b>CUSTOS GERAIS</b>	<b>21.171,62D</b>	<b>13.539,24</b>	<b>0,00</b>	<b>34.710,86D</b>
314	4.1.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	120,00D	0,00	0,00	120,00D
322	4.1.2.11.015	COMBUSTIVEL	19.737,62D	12.411,14	0,00	32.148,76D
327	4.1.2.11.020	VIAGENS E ESTADAS	1.070,00D	377,60	0,00	1.447,60D
332	4.1.2.11.025	MANUTENCAO DE VEICULOS	244,00D	750,50	0,00	994,50D
<b>333</b>	<b>4.2</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>10.081,03D</b>	<b>17.492,73</b>	<b>8.087,66</b>	<b>19.486,10D</b>
<b>377</b>	<b>4.2.2</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>10.080,81D</b>	<b>17.492,73</b>	<b>8.087,66</b>	<b>19.485,88D</b>
<b>378</b>	<b>4.2.2.01</b>	<b>DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO</b>	<b>8.105,90D</b>	<b>15.727,20</b>	<b>8.087,66</b>	<b>15.745,44D</b>
379	4.2.2.01.001	SALARIOS	4.280,00D	4.280,00	0,00	8.560,00D
494	4.2.2.01.005	DESPESA C/ PROVISÃO DE FERIAS	1.014,66D	8.224,74	7.676,42	1.562,98D
495	4.2.2.01.006	DESPESA C/ PROVISÃO 13º SALARIO	411,24D	822,46	411,24	822,46D
383	4.2.2.01.010	PROLABORE	2.400,00D	2.400,00	0,00	4.800,00D
<b>386</b>	<b>4.2.2.02</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO</b>	<b>654,72D</b>	<b>654,80</b>	<b>0,00</b>	<b>1.309,52D</b>
387	4.2.2.02.001	INSS	312,32D	312,40	0,00	624,72D
388	4.2.2.02.002	FGTS	342,40D	342,40	0,00	684,80D
<b>395</b>	<b>4.2.2.11</b>	<b>DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>1.320,19D</b>	<b>1.110,73</b>	<b>0,00</b>	<b>2.430,92D</b>
397	4.2.2.11.002	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	590,00D	634,80	0,00	1.224,80D
408	4.2.2.11.014	MATERIAL DE EXPEDIENTE	15,00D	20,20	0,00	35,20D
411	4.2.2.11.017	IMPOSTOS E TAXAS	182,59D	53,77	0,00	236,36D
415	4.2.2.11.021	MANUTENCAO DE SISTEMAS	272,30D	272,30	0,00	544,60D
419	4.2.2.11.025	DESPESAS BANCARIAS	260,30D	129,66	0,00	389,96D
<b>426</b>	<b>4.2.3</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,22D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,22D</b>
<b>427</b>	<b>4.2.3.01</b>	<b>JUROS</b>	<b>0,22D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,22D</b>
428	4.2.3.01.001	JUROS S/CHEQUE ESPECIAL	0,22D	0,00	0,00	0,22D
<b>488</b>	<b>4.4</b>	<b>PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL</b>	<b>793,44D</b>	<b>998,64</b>	<b>0,00</b>	<b>1.792,08D</b>
<b>489</b>	<b>4.4.1</b>	<b>PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL</b>	<b>793,44D</b>	<b>998,64</b>	<b>0,00</b>	<b>1.792,08D</b>
<b>490</b>	<b>4.4.1.01</b>	<b>PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL</b>	<b>793,44D</b>	<b>998,64</b>	<b>0,00</b>	<b>1.792,08D</b>
491	4.4.1.01.001	PROVISÃO PARA IRPJ	417,60D	525,60	0,00	943,20D
492	4.4.1.01.002	PROVISÃO PARA CSLL	375,84D	473,04	0,00	848,88D
<b>446</b>	<b>5</b>	<b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>	<b>21.096,71C</b>	<b>10.685,46</b>	<b>0,00</b>	<b>10.411,25C</b>
<b>447</b>	<b>5.1</b>	<b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>	<b>21.096,71C</b>	<b>10.685,46</b>	<b>0,00</b>	<b>10.411,25C</b>
<b>448</b>	<b>5.1.1</b>	<b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>	<b>21.096,71C</b>	<b>10.685,46</b>	<b>0,00</b>	<b>10.411,25C</b>
<b>449</b>	<b>5.1.1.01</b>	<b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>	<b>21.096,71C</b>	<b>10.685,46</b>	<b>0,00</b>	<b>10.411,25C</b>

**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>
---------------	----------------------	---------------------------	-----------------------	---------------	----------------	--------------------

450	5.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	21.096,71C	10.685,46	0,00	10.411,25C
-----	--------------	------------------------	------------	-----------	------	------------

**RESUMO DO BALANCETE**

ATIVO			353.173,11D	82.180,26	71.361,30	363.992,07D
PASSIVO			353.173,11C	44.039,85	54.858,81	363.992,07C
PATRIMONIO LIQUIDO			286.006,63C	0,00	10.685,46	296.692,09C
RECEITAS			33.529,80C	1.598,70	43.800,00	75.731,10C
CUSTOS/DESPESAS			54.626,51D	43.681,54	12.165,70	86.142,35D
RESULTADO DO EXERCICIO			21.096,71C	10.685,46	0,00	10.411,25C
CONTAS DEVEDORAS			386.702,91D	136.547,26	83.527,00	439.723,17D
CONTAS CREDORAS			672.709,54C	45.638,55	109.344,27	736.415,26C
RESULTADO DO MES			0,00	31.515,84	42.201,30	10.685,46C
RESULTADO DO EXERCÍCIO			21.096,71D	86.142,35	75.731,10	10.411,25D