



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

7º relatório mensal de atividades

Apresentado em setembro de 2020.





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RELATÓRIO MENSAL
DE ATIVIDADES (RMA)



ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO
2. RESUMO
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
4. DADOS FINANCEIROS – ECONÔMICOS
5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

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).

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site 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			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		Edital de Convocação do Edital	
07/02/2020	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º art. 7º, § 1º		1ª Assembleia Geral de Credores	
03/03/2020	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º		2ª Assembleia Geral de Credores	
20/03/2020	Apresentação do Plano de Recuperação			Homologação do PRJ	
	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
	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.	
	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

- O pedido de recuperação foi protocolado em 10/10/2012 (evento 01). Em 12/12/2019, foi determinada a realização de perícia prévia, com a respectiva nomeação da Medeiros & Medeiros Administração Judicial, 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). Aguarda-se apreciação neste sentido.

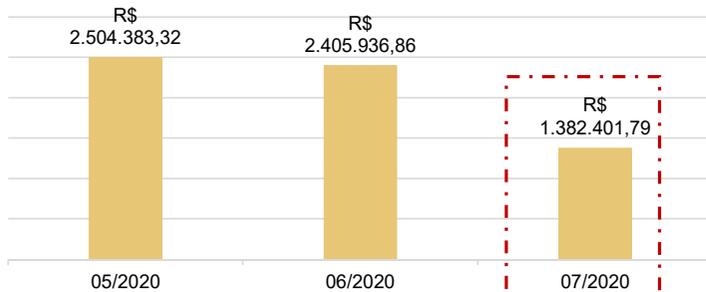
2. RESUMO

GRUPO GIBBON

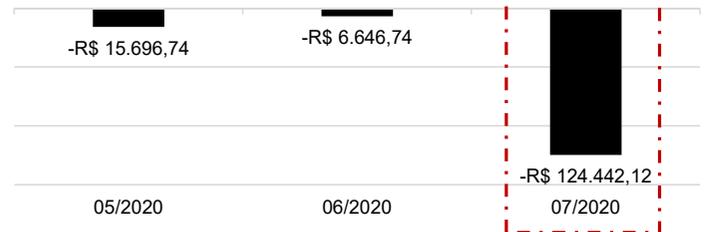
O Grupo Gibbon atua no comércio varejista de combustíveis para veículos automotores, com exceção da Transportadora Gibbon, a qual atua no transporte rodoviário de produtos perigosos.

RESULTADOS

Receita líquida



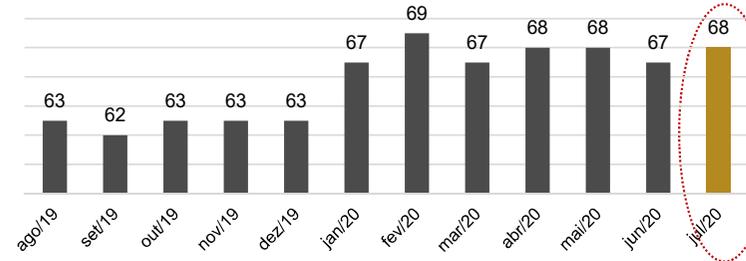
Resultado



Em julho o faturamento bruto apresentou crescimento de 7%, porém os ajustes do ICMS ST nas deduções sobre as vendas fizeram as receitas líquidas retraírem 43% no período. A Recuperanda também operou ajustes em algumas contas do resultado, como as despesas sobre vendas, o que foi determinante para o prejuízo de R\$124.442,12 em julho. Evidencia-se que no acumulado do ano de 2020, o Grupo Gibbon apresenta prejuízo no porte de R\$453mil.

QUADRO DE COLABORADORES

NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS

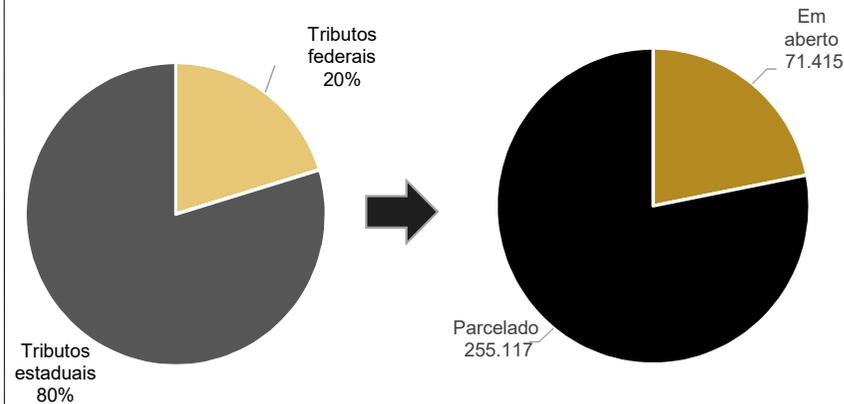


Em julho o Grupo Gibbon demitiu 1 funcionário e admitiu 2, finalizando o mês com 68 colaboradores ativos.

Os gastos com pessoal somaram **R\$299.116,12**, sendo que o setor operacional representou 79%. Destaca-se que os salários e encargos que respingam sobre a folha estão sendo pagos regularmente.

DÍVIDA TRIBUTÁRIA

Posição dos tributos



A Gibbon possui regularidade fiscal, sendo que 78% do passivo está sendo parcelado com pagamentos ativos.

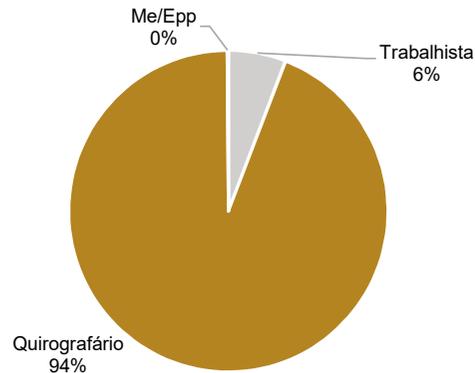
Em julho, o passivo tributário somou **R\$480.824,69**.

2. RESUMO

GRUPO ARTECOLA

Endividamento Concursal

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	60	58,25%	327.663,58	5,84%
Quirografário	39	37,86%	5.273.487,16	94,04%
Me/Epp	4	3,88%	6.441,34	0,11%
Total	103	100%	5.607.592,08	100%

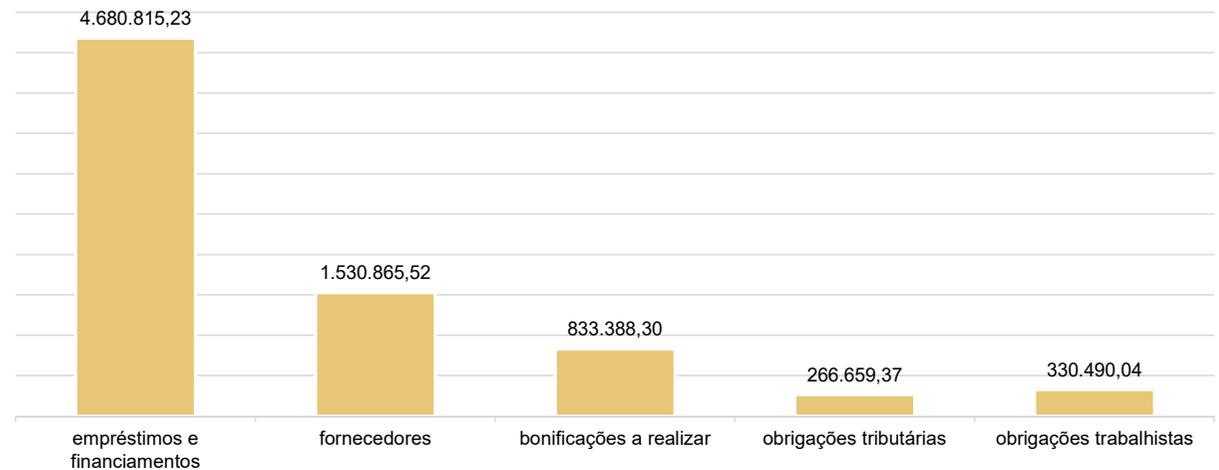


Principais credores:

Caixa econômica Federal R\$3.993.557,40
Ipiranga Produtos de Petróleo S/A R\$1.344.045,79

Passivo

Em julho/2020, a Recuperanda apresentou um passivo com terceiros de **R\$7.904.692,04**, sendo as principais obrigações destacadas abaixo:



Pendências e esclarecimentos

O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Gibbon é o dia 20 do mês subsequente, portanto, as demonstrações da competência de julho de 2020 deveriam ser encaminhadas até 20/08/2020. Esta administração judicial recebeu os documentos correspondentes com atraso, em 24/08/2020.

3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

Estrutura societária e instalações

- **Posto de Combustíveis JP Ltda**

CNPJ: 92.682.228/0001-27

R. XV de Novembro, 11. Bairro Centro. São José do Norte- RS

- **Posto de Combustíveis Gibbon Ltda**

CNPJ: 07.777.572/0001-20

R. Dr. Edgardo Pereira Velho, 780. Bairro Veneza. São José do Norte- RS

- **Peri Gibbon & Cia Ltda**

CNPJ: 94.867.660/0001-18

R. Domingos de Almeida, 351. Bairro Cidade Nova. Rio Grande- RS

- **Irmãos Gibbon Ltda**

CNPJ: 89.587.786/0001-07

R. Almirante Tamandaré, S/N. Bairro Centro. São José do Norte- RS

- **Comercial de combustíveis Gibbon Ltda**

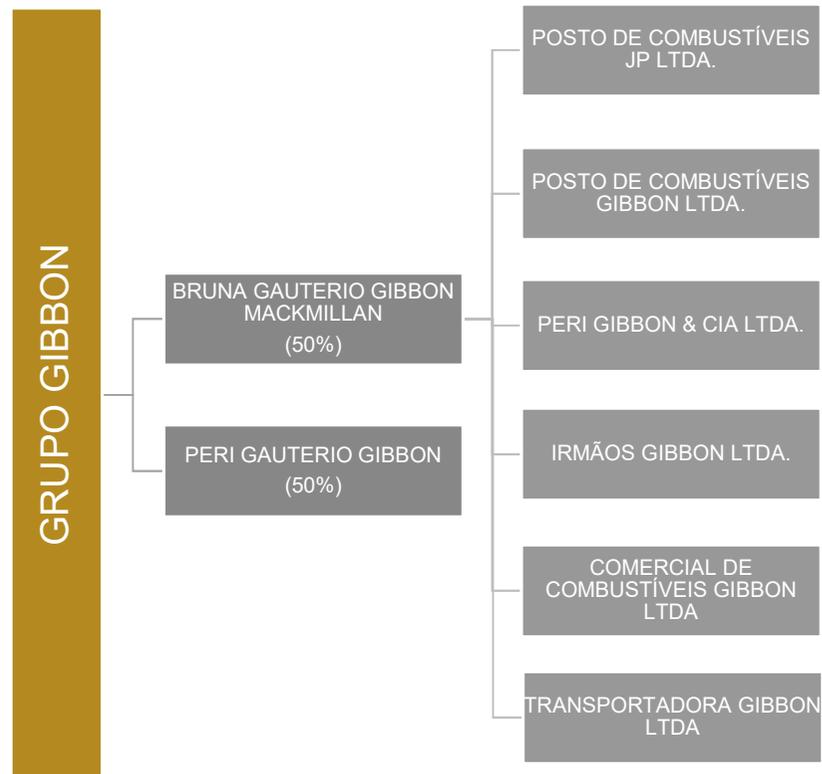
CNPJ: 26.225.397/0001-03

R. Engenheiro Heitor Amaro Barcelos, 67. Bairro Getúlio Vargas. Rio Grande- RS

- **Transportadora Gibbon Ltda**

CNPJ: 19.119.921/0001-04

R. XV de Novembro, 220. Bairro Centro. São José do Norte- RS



4. DADOS FINANCEIROS - ECONÔMICOS

Balanço Patrimonial – Consolidado

BALANÇO CONSOLIDADO	mai/20	jun/20	jul/20
ATIVO	8.301.955	8.254.088	7.849.062
CIRCULANTE	7.384.579	7.326.337	6.927.779
CAIXA	38.678	24.159	14.771
BANCO CONTA MOVIMENTO	172.893	199.393	128.546
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	230.415	298.550	295.192
CLIENTES	2.337.218	2.119.555	1.928.548
CARTÃO CRÉDITO/ DÉBITO A RECEBER	375.337	344.808	359.407
ADIANTAMENTOS	698.961	703.016	717.450
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	92.022	95.666	97.001
OUTROS VALORES A RECEBER	1.749.262	1.749.262	1.559.743
ESTOQUE	1.689.792	1.791.927	1.827.121
NÃO CIRCULANTE	917.376	927.751	921.283
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	392.702	392.702	392.702
IMOBILIZADO	524.674	535.048	528.581
BALANÇO CONSOLIDADO	mai/20	jun/20	jul/20
PASSIVO	8.301.955	8.254.088	7.849.062
CIRCULANTE	6.014.740	5.969.906	5.685.986
FORNECEDORES	1.556.647	1.585.399	1.530.866
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.445.903	3.430.835	3.185.776
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	348.551	275.553	266.659
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIA	310.683	320.247	330.490
CONTAS A PAGAR	19.419	16.687	16.687
OUTRAS OBRIGAÇÕES	111.209	111.209	111.209
PROVISÕES	222.327	229.977	244.299
NÃO CIRCULANTE	2.211.756	2.215.370	2.218.706
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.469.554	1.482.435	1.495.039
SALDO DE IMPLANTAÇÃO	1.488	1.488	1.488
OUTRAS OBRIGAÇÕES	740.714	731.447	722.180
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	75.459	68.812	-55.630
CAPITAL SOCIAL	462.000	462.000	462.000
RESERVAS DE CAPITAL	1.055.414	1.055.414	1.285.377
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	-1.441.955	-1.448.602	-1.803.007

ANÁLISE BALANÇO PATRIMONIAL

Ativo:

- **Bancos conta movimento:** atualmente a companhia trabalha com o banco Banrisul (R\$4.378,76), Caixa econômica Federal (R\$84.510,32), Sicredi (R\$39.656,94) além do Bradesco que finalizou o período com saldo zerado. A Recuperanda possui movimentação amplamente pulverizada e, embora o Banrisul apresente o menor saldo entre as contas bancárias, é a que mais possui atividade.
- **Clientes:** a Recuperanda possui aproximadamente 290 clientes, ocorrendo transações de forma pulverizada. Através do aging list enviado, constatou-se que a empresa possui R\$823mil a receber de seus clientes, portanto, o saldo de R\$1,9milhões registrado em balancete não reflete à realidade. A companhia informou que contratou uma pessoa para verificação e conciliação da conta com fim a sua regularização.
- **Cartão de crédito/ débito a receber:** os valores de cartões são referente às vendas realizadas nos postos de combustíveis. O saldo a receber em julho é de R\$359.406,87, no prazo médio de 35 dias.
- **Adiantamentos:** engloba adiantamento a sócios (R\$283.473,57), cujo aumento de R\$1.422,90 em julho devido ao pagamento de uma Darf, que não foi esclarecido, adiantamento a funcionários (R\$158.310,85), adiantamento de férias (R\$75.994,92), adiantamento 13° salário (R\$40.658,92) e adiantamento a fornecedor (R\$159.012,11). No período houve adiantamento de R\$ 7 mil à Ionic Lubrificantes S.A. e, de acordo com a Recuperanda, os pagamentos antecipados ocorrem devido à solicitação de alguns fornecedores, dada sua atual situação financeira.
- **Outros valores a receber:** o montante de R\$1.559.742,82 é devido aos empréstimos realizados entre as empresas do grupo e não há previsão de devolução dos valores.
- **Estoques:** o aumento de 2% em julho deve-se pela compra de combustíveis e mercadoria para a loja. A rubrica ainda engloba estoque com lubrificantes automotivos e cigarros. Através do inventário enviado, atestou-se o valor registrado em balancete.
- **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, e bloqueio judicial do Itaú de R\$7.702,03.
- **Imobilizado:** a retração de R\$6.467,49 refere-se, exclusivamente, à depreciação normal que incidiu em julho.

4. DADOS FINANCEIROS - ECONÔMICOS

Balanço Patrimonial – Consolidado

BALANÇO CONSOLIDADO	mai/20	jun/20	jul/20
ATIVO	8.301.955	8.254.088	7.849.062
CIRCULANTE	7.384.579	7.326.337	6.927.779
CAIXA	38.678	24.159	14.771
BANCO CONTA MOVIMENTO	172.893	199.393	128.546
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	230.415	298.550	295.192
CLIENTES	2.337.218	2.119.555	1.928.548
CARTÃO CRÉDITO/ DÉBITO A RECEBER	375.337	344.808	359.407
ADIANTAMENTOS	698.961	703.016	717.450
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	92.022	95.666	97.001
OUTROS VALORES A RECEBER	1.749.262	1.749.262	1.559.743
ESTOQUE	1.689.792	1.791.927	1.827.121
NÃO CIRCULANTE	917.376	927.751	921.283
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	392.702	392.702	392.702
IMOBILIZADO	524.674	535.048	528.581
BALANÇO CONSOLIDADO	mai/20	jun/20	jul/20
PASSIVO	8.301.955	8.254.088	7.849.062
CIRCULANTE	6.014.740	5.969.906	5.685.986
FORNECEDORES	1.556.647	1.585.399	1.530.866
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.445.903	3.430.835	3.185.776
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	348.551	275.553	266.659
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIA	310.683	320.247	330.490
CONTAS A PAGAR	19.419	16.687	16.687
OUTRAS OBRIGAÇÕES	111.209	111.209	111.209
PROVISÕES	222.327	229.977	244.299
NÃO CIRCULANTE	2.211.756	2.215.370	2.218.706
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.469.554	1.482.435	1.495.039
SALDO DE IMPLANTAÇÃO	1.488	1.488	1.488
OUTRAS OBRIGAÇÕES	740.714	731.447	722.180
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	75.459	68.812	-55.630
CAPITAL SOCIAL	462.000	462.000	462.000
RESERVAS DE CAPITAL	1.055.414	1.055.414	1.285.377
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	-1.441.955	-1.448.602	-1.803.007

ANÁLISE BALANÇO PATRIMONIAL

Passivo:

- **Fornecedores:** em julho os pagamentos a fornecedores foram maiores que as compras realizadas, sendo a causa da retração de 3% na rubrica. A Recuperanda possui movimentação intensa diariamente sob fornecedores e as de maior vulto ocorrem em face do Ipiranga S.A., fornecedor de combustíveis.
- **Empréstimos e financiamentos:** no mês ocorreu a transferência dos saldos negativos das contas bancárias do Bradesco e da Caixa Econômica Federal para o Passivo, além da apropriação dos juros do empréstimo da Caixa do longo para o curto prazo. Em julho ainda ocorreu apropriação de juros e ajuste de contas, motivo da retração nesta rubrica.
- **Obrigações tributárias:** em julho a empresa pagou todos os impostos mensais regularmente, culminando no decréscimo da conta. Saliencia-se que a Gibbon possui regularidade fiscal.
- **Obrigações trabalhistas:** engloba folha de pagamento, pró labore e encargos sociais. Em julho, as contratações culminaram no aumento do saldo a pagar. Evidencia-se que os salários e consectários estão dia.
- **Contas a pagar:** refere-se ao aluguel das filiais Irmãos Gibbon, Comercial Gibbon, Posto JP e Peri Gibbon que somam R\$16.686,68.
- **Provisões:** engloba provisões de férias de R\$160.140,34 e décimo terceiro salário de R\$84.158,88.
- **Outras obrigações:** refere-se à bonificações a realizar que, de acordo com a Recuperanda, são valores recebidos pelo Ipiranga para melhoria no posto e são apropriados como receita mensalmente.

4. DADOS FINANCEIROS - ECONÔMICOS

Demonstrativo de resultado – Consolidado

DRE CONSOLIDADO	05/2020	06/2020	07/2020	2020
RECEITA BRUTA	2.665.569	2.424.147	2.583.398	19.629.454
IMPOSTOS SOBRE VENDAS	-161.185	-18.210	-1.200.996	-283.717
RECEITA LÍQUIDA	2.504.383	2.405.937	1.382.402	19.345.736
CUSTOS MERCADORIAS VENDIDAS	-2.348.992	-2.249.842	-1.235.741	-18.093.664
LUCRO BRUTO	155.391	156.095	146.660	1.252.072
DESPESAS	-171.088	-162.741	-271.102	-1.629.691
DESPESAS COM VENDAS	-3.141	-8.191	-42.474	-76.655
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-137.205	-138.166	-146.461	-1.134.588
RECEITAS FINANCEIRAS	12.893	21.806	7.390	65.401
DESPESAS FINANCEIRAS	-53.815	-47.795	-100.152	-538.238
OUTRAS RECEITAS	10.181	9.604	10.594	54.389
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	-15.697	-6.647	-124.442	-377.618
CSLL	-	-	-	-35.298
IRPJ	-	-	-	-40.294
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-15.697	-6.647	-124.442	-453.210

ANÁLISE DRE

- **Receita bruta:** o faturamento apresentou aumento de 7% em julho, devido ao ramo de atuação da Recuperanda, tais oscilações nas vendas, não se constituem exceção.
- **Impostos sobre vendas:** o aumento abrupto nesta rubrica é por conta do ICMS ST. A Recuperanda esclareceu que desde o ano passado tal tributo vem sofrendo alterações no critério de apuração, mas somente agora a empresa conseguiu alinhar seu sistema para apurar os valores a serem estornados, trata-se, portanto, de ajuste.
- **Custos das mercadorias vendidas:** representam 89% da receita líquida, sendo que os combustíveis equivalem a 84% 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.
- **Despesas com vendas:** o aumento abrupto tem como fator determinante a taxa/comissão de cartão que passaram de R\$5mil em junho para R\$39mil em julho. Segundo informações da Recuperanda, trata-se de mero ajuste de contas, e tal valor seria o acumulado do ano.
- **Despesas administrativas:** contempla despesas com pessoal e despesas gerais, como energia elétrica e alugueis. Em julho o aumento de 6% está relacionado aos maiores gastos com energia elétrica e os encargos sociais do setor administrativo.
- **Resultado financeiro:** as receitas financeiras da Recuperanda são provenientes, majoritariamente, de descontos obtidos. Em julho chegou a R\$7.390,10, no entanto, não foram suficientes para cobrir as despesas financeiras de R\$100.152,13 que englobam juros sobre empréstimos/financiamentos de R\$29mil, e juros sobre cheque especial, sendo este último o causador do aumento nas despesas financeiras, que passaram de R\$17mil em junho para R\$79mil em julho. A Gibbon informou que trata-se de juros de outras competências, contabilizados somente neste mês. O resultado financeiro da empresa findou o período negativo em R\$92.703,03.
- **Outras receitas operacionais:** o valor de R\$10.593,86 é referente a bonificações recebidas pelo Ipiranga para melhorarias.
- **Resultado:** embora o faturamento bruto da empresa tenha apresentado alta de 7% em julho, por conta dos ajustes ocorridos nas deduções sobre vendas, despesas com vendas e financeiras, a Recuperanda apresentou prejuízo de R\$124.442,12 no período.

5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Meios de Recuperação

- O Grupo Recuperando, ao seu exclusivo critério e na busca da preservação de sua atividade e do pagamento dos créditos sujeitos à recuperação judicial, poderá constituir, com seus ativos operacionais, sociedade subsidiária operacional para a exploração da prestação de serviços beneficiamento de arroz. Dessa sociedade a ser constituída poderão participar credores quirografários parceiros fornecedores, bem como dela também poderão participar credores que não se submetam aos efeitos da recuperação judicial, mas que pretendam aderir a este Plano. Tal constituição se justifica pela possibilidade de constituir empresas desvinculadas do Grupo Recuperando, que poderão atuar livremente no mesmo segmento de mercado que aquela, tendo a nova empresa a função de carrear recursos, na forma de dividendos e outros para o Grupo Recuperando, com intuito de saldar os compromissos com os credores habilitados.
- 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

CLASSE I - CREDITORES TRABALHISTAS				
PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	Observações
1 ano	Não	-	Não	a partir da homologação do Plano de Recuperação Judicial
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIO				
PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	Observações
10 anos	2 anos	TR + 2,5%a.a	65%	a partir da homologação do Plano de Recuperação Judicial
CLASSE IV - EMPRESAS DE PEQUENO PORTE E MICROEMPRESÁRIOS				
PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	Observações
1 ano	Não	-	Não	a partir da homologação do Plano de Recuperação Judicial



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

BLUMENAU / SC

AV. DR. NILO PEÇANHA, 2900/701
TORRE COMERCIAL IGUATEMI BUSINESS
BAIRRO CHÁCARA DAS PEDRAS
CEP: 91330-001
51 3062.6770

RUA JÚLIO DE CASTILHOS, 679/111
CENTRO EXECUTIVO TORRE PRATA
BAIRRO CENTRO
CEP: 93510-130
51 3065.6770

AV. NACÕES UNIDAS, 12399/133 B
ED. COMERCIAL LANDMARK
BAIRRO BROOKLIN NOVO
CEP: 04578-000
51 3062.6770

RUA ÂNGELO CHIARELLO, 2811/501
CENTRO EMPRESARIAL CRUZEIRO
BAIRRO PIO X
CEP: 95032-460
54 3419.7274

RUA DR. ARTUR BALSINI, 107
BBC BLUMENAU
BAIRRO VELHA
CEP: 89036-240
47 3381-337



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE JULHO DE 2020.

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	8.254.087,94D	13.648.976,56	14.054.002,58	7.849.061,92D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	7.326.337,42D	13.648.976,56	14.047.535,09	6.927.778,89D
3	1.1.1	DISPONIVEL	522.102,48D	8.152.538,67	8.236.131,79	438.509,36D
4	1.1.1.01	CAIXA	24.159,16D	1.970.500,00	1.979.887,70	14.771,46D
5	1.1.1.01.001	CAIXA FINANCEIRO	24.159,16D	1.970.500,00	1.979.887,70	14.771,46D
6	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	199.393,01D	5.079.092,52	5.149.939,51	128.546,02D
11	1.1.1.02.005	BANRISUL SA	4.994,62D	3.500.729,38	3.501.345,24	4.378,76D
12	1.1.1.02.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	187.397,31D	796.551,01	899.438,00	84.510,32D
13	1.1.1.02.007	BRADESCO SA	0,00	143.975,04	143.975,04	0,00
1016	1.1.1.02.008	BANCO SICREDI	7.001,08D	637.837,09	605.181,23	39.656,94D
14	1.1.1.03	BANCOS CONTA APLICACAO LIQUIDEZ IMEDIATA	298.550,31D	1.102.946,15	1.106.304,58	295.191,88D
17	1.1.1.03.003	BANCO BANRISUL S.A - APLICACAO	297.702,86D	1.102.946,15	1.105.482,51	295.166,50D
19	1.1.1.03.005	APLICACAO CAIXA	822,22D	0,00	822,07	0,15D
20	1.1.1.03.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL -APLICACAO	25,23D	0,00	0,00	25,23D
33	1.1.2	DIREITOS REALIZAVEIS ATE EXERC. SEGUINTE	5.012.307,72D	3.294.465,19	3.644.623,93	4.662.148,98D
36	1.1.2.11	CLIENTES	2.119.554,53D	2.590.897,70	2.781.904,28	1.928.547,95D
37	1.1.2.11.001	CLIENTES DIVERSOS - CONTAS A RECEBER	2.119.554,53D	2.590.897,70	2.781.904,28	1.928.547,95D
38	1.1.2.12	CARTÕES DE CRÉDITO/DÉBITO A RECEBER	344.808,17D	567.794,56	553.195,86	359.406,87D
566	1.1.2.12.001	CARTOES DE CREDITO/DEBITO	344.808,17D	567.794,56	553.195,86	359.406,87D
46	1.1.2.21	ADIANTAMENTOS	703.016,16D	66.277,03	51.842,82	717.450,37D
47	1.1.2.21.001	ADIANTAMENTO A SOCIOS	282.050,67D	1.422,90	0,00	283.473,57D
48	1.1.2.21.002	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	144.439,78D	53.175,25	39.304,18	158.310,85D
49	1.1.2.21.003	ADIANTAMENTO DE FERIAS	82.550,01D	0,00	6.555,09	75.994,92D
50	1.1.2.21.004	ADIANTAMENTO DECIMO TERCEIRO SALARIO	38.237,68D	4.274,79	1.853,55	40.658,92D
51	1.1.2.21.005	ADIANTAMENTOS A FORNECEDOR	155.738,02D	7.404,09	4.130,00	159.012,11D
53	1.1.2.22	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES A COMPENSAR	95.666,49D	5.333,45	3.998,97	97.000,97D
54	1.1.2.22.001	IRRF A COMPENSAR	67,20D	0,00	0,00	67,20D
55	1.1.2.22.002	ICMS A RECUPERAR	294,05D	411,68	294,05	411,68D
56	1.1.2.22.003	IRRF S/APLICACOES FINANCEIRAS	29.909,12D	34,94	0,00	29.944,06D
1017	1.1.2.22.008	CSLL SALDO NEGATIVO ANO BASE 2019	32.851,37D	128,59	0,00	32.979,96D
1019	1.1.2.22.009	SALDO NEGATIVO IRPJ ANO BASE 2019	671,55D	1,25	0,00	672,80D
62	1.1.2.22.016	CREDITO FISCAL DO PIS	5.675,43D	1.016,44	824,35	5.867,52D
63	1.1.2.22.017	CREDITO FISCAL COFINS	25.646,71D	3.740,55	2.880,57	26.506,69D
64	1.1.2.22.018	ISSQN A COMPENSAR	311,48D	0,00	0,00	311,48D
70	1.1.2.22.033	COFINS A RECUPERAR-CREDITO PRESUMIDO	196,89D	0,00	0,00	196,89D
71	1.1.2.22.034	PIS A RECUPERAR-CREDITO PRESUMIDO	42,69D	0,00	0,00	42,69D
72	1.1.2.99	OUTROS VALORES A RECEBER	1.749.262,37D	64.162,45	253.682,00	1.559.742,82D
74	1.1.2.99.002	CONTA CORRENTE GRUPO GIBBON	1.749.262,37D	64.162,45	253.682,00	1.559.742,82D
78	1.1.3	ESTOQUES	1.791.927,22D	2.201.972,70	2.166.779,37	1.827.120,55D
79	1.1.3.01	MERCADORIAS	1.791.927,22D	2.201.972,70	2.166.779,37	1.827.120,55D
574	1.1.3.01.001	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	134.230,42D	22.530,19	23.336,18	133.424,43D
81	1.1.3.01.002	COMBUSTÍVEIS	797.510,97D	2.055.107,92	2.052.879,03	799.739,86D
575	1.1.3.01.003	MERCADORIAS LOJA	814.850,74D	67.042,16	48.013,94	833.878,96D
576	1.1.3.01.004	CIGARROS	45.335,09D	57.292,43	42.550,22	60.077,30D
92	1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	927.750,52D	0,00	6.467,49	921.283,03D
93	1.2.1	DIREITOS REALIZAVEIS APOS EXERC.SEGUINTE	392.702,03D	0,00	0,00	392.702,03D
94	1.2.1.01	BONIFICAÇÕES A RECEBER	385.000,00D	0,00	0,00	385.000,00D
95	1.2.1.01.001	BONIFICAÇÕES A RECEBER	385.000,00D	0,00	0,00	385.000,00D
102	1.2.1.05	DEPOSITOS JUDICIAIS	7.702,03D	0,00	0,00	7.702,03D
650	1.2.1.05.001	BLOQUEIO JUDICIAL - ITAU	7.702,03D	0,00	0,00	7.702,03D
111	1.2.3	IMOBILIZADO	535.048,49D	0,00	6.467,49	528.581,00D
112	1.2.3.02	BENS DE USO	799.276,74D	0,00	0,00	799.276,74D
113	1.2.3.02.001	MOVEIS E UTENSILIOS	41.435,51D	0,00	0,00	41.435,51D
114	1.2.3.02.002	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	232.477,26D	0,00	0,00	232.477,26D
115	1.2.3.02.003	COMPUTADORES E PERIFERICOS	46.331,23D	0,00	0,00	46.331,23D
119	1.2.3.02.007	VEICULOS	40.000,00D	0,00	0,00	40.000,00D
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	383.852,19D	0,00	0,00	383.852,19D
127	1.2.3.98	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	17.174,40D	0,00	0,00	17.174,40D
128	1.2.3.98.001	ADIANTAMENTO A FORNECEDOR	17.174,40D	0,00	0,00	17.174,40D
138	1.2.3.99	DEPRECIACAO /AMORTIZACAO ACUMULADA	281.402,65C	0,00	6.467,49	287.870,14C
139	1.2.3.99.001	DEPREC. ACUM . MOVEIS E UTENSILIOS	32.502,59C	0,00	316,60	32.819,19C
140	1.2.3.99.002	DEPREC. ACUM. MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	136.426,72C	0,00	1.065,18	137.491,90C
141	1.2.3.99.003	DEPREC. ACUM. COMPUTADORES E PERIFERICOS	33.070,09C	0,00	81,19	33.151,28C
144	1.2.3.99.006	DEPREC. ACUM. INSTALACOES	63.151,85C	0,00	3.487,25	66.639,10C
145	1.2.3.99.007	DEPREC. ACUM. VEICULOS	11.698,90C	0,00	1.333,33	13.032,23C
979	1.2.3.99.010	AMORT. ACUM. BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	4.552,50C	0,00	183,94	4.736,44C
501	1.2.4	ATIVO INTANGIVEL	0,00	0,00	0,00	0,00
502	1.2.4.01	DIREITOS DE USO	15.050,00D	0,00	0,00	15.050,00D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
503	1.2.4.01.001	SISTEMAS DE INFORMATICA	15.050,00D	0,00	0,00	15.050,00D
504	1.2.4.99	(-) AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	15.050,00C	0,00	0,00	15.050,00C
505	1.2.4.99.099	AMORTIZAÇÃO SISTEMA DE INFORMATICA	15.050,00C	0,00	0,00	15.050,00C
157	2	PASSIVO	8.254.087,94C	3.190.870,55	2.785.844,53	7.849.061,92C
158	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	5.969.905,81C	3.036.936,43	2.753.016,52	5.685.985,90C
159	2.1.1	FORNECEDORES	1.585.398,78C	2.378.837,28	2.324.304,02	1.530.865,52C
160	2.1.1.01	FORNECEDORES EM GERAL	1.578.712,98C	2.368.592,28	2.314.059,02	1.524.179,72C
161	2.1.1.01.001	FORNECEDORES GERAL	1.556.482,96C	2.368.592,28	2.310.963,07	1.498.853,75C
605	2.1.1.01.002	ROYALTIES A PAGAR	22.230,02C	0,00	3.095,95	25.325,97C
603	2.1.1.02	FORNECEDORES DE SERVICOS	6.685,80C	10.245,00	10.245,00	6.685,80C
604	2.1.1.02.001	MIKI E MACKMILLAN ASSOCIADOS	6.685,80C	10.245,00	10.245,00	6.685,80C
171	2.1.2	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.430.835,41C	467.727,59	222.668,63	3.185.776,45C
172	2.1.2.01	EMPRESTIMOS BANCARIOS	1.589.303,35C	214.045,59	222.106,18	1.597.363,94C
178	2.1.2.01.006	BRADESCO - SALDO NEGATIVO	80.224,68C	80.224,68	100.000,00	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	855.326,89C	83.662,58	29.407,95	801.072,26C
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	521.402,43C	0,00	0,00	521.402,43C
1011	2.1.2.01.012	CAIXA ECON FEDERAL - SALDO NEGATIVO	50.158,33C	50.158,33	92.698,23	92.698,23C
181	2.1.2.03	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS DIVERSOS	1.841.532,06C	253.682,00	562,45	1.588.412,51C
182	2.1.2.03.001	EMPRESTIMOS DE SOCIOS A PAGAR	10.529,74C	0,00	0,00	10.529,74C
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
1004	2.1.2.03.005	FINANCIAMENTO IPIRANGA - CONT 18002465	2.078,73C	0,00	0,00	2.078,73C
1018	2.1.2.03.006	CONTA CORRENTE GRUPO GIBBON	1.539.970,83C	253.682,00	562,45	1.286.851,28C
701	2.1.2.03.007	CONTRATO FINANCIAMENTO 17002936	112.803,75C	0,00	0,00	112.803,75C
702	2.1.2.03.008	CONTRATO FINANCIAMENTO 17002937 IPIRANGA	37.915,35C	0,00	0,00	37.915,35C
189	2.1.4	OBRIGACOES FISCAIS	275.552,84C	19.455,60	10.562,13	266.659,37C
190	2.1.4.01	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA	8.778,58C	8.419,46	8.371,27	8.730,39C
191	2.1.4.01.001	ICMS A RECOLHER	4.304,03C	3.763,66	4.960,59	5.500,96C
192	2.1.4.01.002	ISSQN A PAGAR	0,00	6,80	6,80	0,00
193	2.1.4.01.003	COFINS A PAGAR	3.678,05C	3.821,37	2.805,54	2.662,22C
194	2.1.4.01.004	PIS A PAGAR	796,50C	827,63	598,34	567,21C
198	2.1.4.03	IMPOSTOS PARCELADOS	264.026,44C	8.909,59	0,00	255.116,85C
1020	2.1.4.03.001	ICMS ST PARCELADO	264.026,44C	8.909,59	0,00	255.116,85C
200	2.1.4.99	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUICOES	2.747,82C	2.126,55	2.190,86	2.812,13C
201	2.1.4.99.001	IRRF PJ (1708 - 3208)	702,10C	803,81	783,76	682,05C
202	2.1.4.99.002	IMPOSTOS FEDERAIS RETIDOS A PAGAR	864,32C	485,50	371,83	750,65C
587	2.1.4.99.003	ISSQN RETIDO A PAGAR	49,84C	36,00	182,00	195,84C
976	2.1.4.99.005	IRRF -PF (0561-0588 FOPAG)	1.131,56C	801,24	853,27	1.183,59C
203	2.1.5	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	320.246,52C	128.348,33	138.591,85	330.490,04C
204	2.1.5.01	FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS	255.101,21C	51.064,03	61.272,42	265.309,59C
205	2.1.5.01.001	SALARIOS A PAGAR	45.223,64C	45.223,64	45.782,99	45.782,99C
206	2.1.5.01.002	FERIAS A PAGAR	176.749,49C	0,00	6.871,66	183.621,15C
208	2.1.5.01.004	RESCISOES A PAGAR	33.128,08C	5.840,40	8.617,77	35.905,45C
211	2.1.5.03	FOLHA DE SOCIOS	4.094,00C	13.104,30	14.172,30	5.162,00C
212	2.1.5.03.001	PROLABORE A PAGAR	4.094,00C	13.104,30	14.172,30	5.162,00C
213	2.1.5.11	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	61.051,31C	64.179,99	63.147,13	60.018,45C
214	2.1.5.11.001	INSS A PAGAR	45.727,24C	46.130,10	47.398,51	46.995,65C
215	2.1.5.11.002	FGTS A PAGAR	12.877,43C	18.049,89	15.748,62	10.576,16C
217	2.1.5.11.004	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	2.446,64C	0,00	0,00	2.446,64C
219	2.1.6	CONTAS A PAGAR	16.686,68C	10.742,44	10.742,44	16.686,68C
224	2.1.6.02	OUTRAS CONTAS A PAGAR	16.686,68C	10.742,44	10.742,44	16.686,68C
225	2.1.6.02.001	ALUGUEIS A PAGAR	16.686,68C	10.742,44	10.742,44	16.686,68C
229	2.1.7	PROVISOES	229.976,96C	22.557,79	36.880,05	244.299,22C
230	2.1.7.01	PROVISOES TRABALHISTAS	229.976,96C	22.557,79	36.880,05	244.299,22C
231	2.1.7.01.001	PROVISAO P/FERIAS	155.986,98C	19.633,36	23.786,72	160.140,34C
232	2.1.7.01.002	PROVISAO P/DECIMO TERCEIRO SALARIO	73.989,98C	2.924,43	13.093,33	84.158,88C
995	2.1.8	OUTRAS OBRIGAÇÕES	111.208,62C	9.267,40	9.267,40	111.208,62C
996	2.1.8.01	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	111.208,62C	9.267,40	9.267,40	111.208,62C
997	2.1.8.01.001	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	111.208,62C	9.267,40	9.267,40	111.208,62C
233	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	2.215.370,13C	9.267,40	12.603,41	2.218.706,14C
234	2.2.1	OBRIGACOES EXIGIVEIS APOS EXERC.SEGUINTE	1.483.923,05C	0,00	12.603,41	1.496.526,46C
235	2.2.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.482.435,37C	0,00	12.603,41	1.495.038,78C
985	2.2.1.01.004	CAIXA ECON FEDERAL - EMPRESTIMO	1.461.997,63C	0,00	12.603,41	1.474.601,04C
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

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
704	2.2.1.99	OUTRAS CONTAS	1.487,68C	0,00	0,00	1.487,68C
705	2.2.1.99.001	SALDO DE IMPLANTACAO	1.487,68C	0,00	0,00	1.487,68C
998	2.2.2	OUTRAS OBRIGAÇÕES LONGO PRAZO	731.447,08C	9.267,40	0,00	722.179,68C
999	2.2.2.01	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	731.447,08C	9.267,40	0,00	722.179,68C
1000	2.2.2.01.001	BONIFICAÇÕES A REALIZAR - LP	731.447,08C	9.267,40	0,00	722.179,68C
247	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	68.812,00C	144.666,72	20.224,60	55.630,12D
248	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	462.000,00C	0,00	0,00	462.000,00C
249	2.3.1.01	CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO	462.000,00C	0,00	0,00	462.000,00C
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
256	2.3.4	RESERVAS DE LUCROS	1.285.376,58C	0,00	0,00	1.285.376,58C
512	2.3.4.09	RESERVAS ESPECIAIS	1.285.376,58C	0,00	0,00	1.285.376,58C
513	2.3.4.09.001	LUCROS A DESTINAR	1.285.376,58C	0,00	0,00	1.285.376,58C
260	2.3.8	PREJUIZOS ACUMULADOS	1.327.105,21D	0,00	0,00	1.327.105,21D
261	2.3.8.01	PREJUIZOS ACUMULADOS	1.327.105,21D	0,00	0,00	1.327.105,21D
263	2.3.8.01.002	PREJUIZOS ACUMULADOS	1.327.105,21D	0,00	0,00	1.327.105,21D
264	2.3.9	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	351.459,37D	144.666,72	20.224,60	475.901,49D
265	2.3.9.01	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	351.459,37D	144.666,72	20.224,60	475.901,49D
266	2.3.9.01.001	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	351.459,37D	144.666,72	20.224,60	475.901,49D
270	3	RECEITAS	18.065.141,31C	1.200.995,91	2.601.381,66	19.465.527,06C
271	3.1	RECEITA OPERACIONAL	18.065.141,31C	1.200.995,91	2.601.381,66	19.465.527,06C
272	3.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS	17.046.055,97C	0,00	2.583.397,70	19.629.453,67C
273	3.1.1.01	VENDAS DE COMB.E LUBRIF.	15.959.177,43C	0,00	2.426.217,25	18.385.394,68C
274	3.1.1.01.001	COMBUSTÍVEIS	15.856.099,94C	0,00	2.409.916,75	18.266.016,69C
275	3.1.1.01.002	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	103.077,49C	0,00	16.300,50	119.377,99C
588	3.1.1.02	VENDAS DE MERCADORIAS LOJA	1.086.878,54C	0,00	157.180,45	1.244.058,99C
589	3.1.1.02.001	VENDAS DE MERCAD. LOJA	773.074,66C	0,00	109.836,86	882.911,52C
700	3.1.1.02.002	TABACARIA	313.803,88C	0,00	47.343,59	361.147,47C
279	3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	917.278,47C	1.200.995,91	0,00	283.717,44D
283	3.1.2.02	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	917.278,47C	1.200.995,91	0,00	283.717,44D
284	3.1.2.02.001	ICMS S/VENDAS	38.544,25D	6.426,16	0,00	44.970,41D
285	3.1.2.02.002	ISSQN S/VENDAS	0,00	6,80	0,00	6,80D
286	3.1.2.02.003	COFINS S/VENDAS	54.895,25D	8.686,67	0,00	63.581,92D
287	3.1.2.02.004	PIS S/VENDAS	11.923,04D	1.885,93	0,00	13.808,97D
651	3.1.2.02.005	ICMS ST	1.022.641,01C	1.183.990,35	0,00	161.349,34D
289	3.1.3	RECEITA FINANCEIRA	58.011,31C	0,00	7.390,10	65.401,41C
290	3.1.3.01	RENDIMENTO DE APLICACOES FINANCEIRAS	1.085,24C	0,00	66,05	1.151,29C
291	3.1.3.01.001	RENDIMENTO DE RENDA FIXA	1.085,24C	0,00	66,05	1.151,29C
293	3.1.3.02	JUROS	592,16C	0,00	129,84	722,00C
294	3.1.3.02.001	JUROS RECEBIDOS	84,80C	0,00	0,00	84,80C
295	3.1.3.02.002	JUROS AUFERIDOS	507,36C	0,00	129,84	637,20C
296	3.1.3.03	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	56.333,91C	0,00	7.194,21	63.528,12C
297	3.1.3.03.001	DESCONTOS OBTIDOS	56.333,91C	0,00	7.194,21	63.528,12C
302	3.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	43.795,56C	0,00	10.593,86	54.389,42C
303	3.1.5.01	RECUPERACAO DE DESPESAS OPERACIONAIS	43.795,56C	0,00	10.593,86	54.389,42C
538	3.1.5.01.003	RECEITAS C/BONIFICAÇÕES	37.069,60C	0,00	9.267,40	46.337,00C
980	3.1.5.01.004	RECEITAS C/ BONIFICACOES EM MERCADORIAS	6.725,96C	0,00	1.326,46	8.052,42C
315	4	CUSTOS/DESPESAS	18.393.908,98D	2.725.441,44	1.200.613,57	19.918.736,85D
316	4.1	CUSTOS	16.857.922,61D	2.429.918,51	1.194.177,07	18.093.664,05D
317	4.1.1	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	15.526.465,74D	2.185.235,34	1.187.186,14	16.524.514,94D
318	4.1.1.01	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	13.498.151,48D	2.097.020,84	2.646,34	15.592.525,98D
319	4.1.1.01.001	COMBUSTIVEIS	13.106.354,06D	2.052.879,03	0,00	15.159.233,09D
320	4.1.1.01.002	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	264.975,13D	19.641,81	676,09	283.940,85D
990	4.1.1.01.003	FRETES S/ COMPRAS	126.822,29D	24.500,00	1.970,25	149.352,04D
321	4.1.1.02	CUSTOS DAS MERCADORIAS DA LOJA	725.137,41D	88.214,50	549,45	812.802,46D
322	4.1.1.02.001	CUSTO DAS MERCADORIAS DA LOJA	331.911,04D	45.664,28	549,45	377.025,87D
630	4.1.1.02.003	TABACARIA	393.226,37D	42.550,22	0,00	435.776,59D
325	4.1.1.03	DEDUCOES S/COMPRAS	1.303.176,85D	0,00	1.183.990,35	119.186,50D
652	4.1.1.03.003	ICMS ST S/COMPRAS	1.303.176,85D	0,00	1.183.990,35	119.186,50D
330	4.1.2	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	1.331.456,87D	244.683,17	6.990,93	1.569.149,11D
331	4.1.2.01	CUSTOS C/PESSOAL	679.654,07D	117.386,58	1.908,64	795.132,01D
332	4.1.2.01.001	SALARIOS	497.365,66D	84.033,20	145,50	581.253,36D
333	4.1.2.01.002	DESPESAS C/PROVISÃO P/FÉRIAS	83.859,42D	14.545,74	1.341,03	97.064,13D
334	4.1.2.01.003	DESPESAS C/PROVISÃO P/DÉCIMO TERCEIRO	60.200,83D	9.802,86	422,11	69.581,58D
335	4.1.2.01.004	INDENIZACOES	38.228,16D	9.004,78	0,00	47.232,94D
336	4.1.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	185.170,79D	32.589,88	1.478,49	216.282,18D
337	4.1.2.02.001	INSS	143.401,73D	25.387,94	1.143,42	167.646,25D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
338	4.1.2.02.002	FGTS	41.769,06D	7.201,94	335,07	48.635,93D
340	4.1.2.03	OUTROS CUSTOS C/PESSOAL	76.748,51D	22.848,08	3.603,80	95.992,79D
341	4.1.2.03.001	VALE TRANSPORTE	3.754,77D	1.636,14	153,18	5.237,73D
342	4.1.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	38.780,02D	11.622,65	2.972,06	47.430,61D
343	4.1.2.03.003	UNIFORMES E EPI	6.637,31D	4.147,45	0,00	10.784,76D
592	4.1.2.03.005	CESTA BASICA	27.576,41D	5.441,84	478,56	32.539,69D
345	4.1.2.11	CUSTOS GERAIS	389.883,50D	71.858,63	0,00	461.742,13D
347	4.1.2.11.002	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	1.615,12D	270,97	0,00	1.886,09D
351	4.1.2.11.006	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	36.318,25D	4.736,37	0,00	41.054,62D
352	4.1.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	14.294,16D	5.708,65	0,00	20.002,81D
359	4.1.2.11.014	MATERIAL DE CONSUMO LOJA	337.163,47D	61.142,64	0,00	398.306,11D
361	4.1.2.11.016	ICMS DIFERENCIAL DE ALIQUOTA	492,50D	0,00	0,00	492,50D
372	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	1.460.395,00D	295.522,93	6.436,50	1.749.481,43D
373	4.2.1	DESPESAS COMERCIAIS	34.181,13D	42.473,74	0,00	76.654,87D
389	4.2.1.11	DESPESAS GERAIS	34.181,13D	42.473,74	0,00	76.654,87D
393	4.2.1.11.004	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	250,00D	0,00	0,00	250,00D
401	4.2.1.11.012	FRANQUIAS - IPIRANGA	23.474,41D	3.095,95	0,00	26.570,36D
555	4.2.1.11.028	TAXA/COMISSÃO CARTÃO	10.456,72D	39.377,79	0,00	49.834,51D
412	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	988.127,74D	152.897,06	6.436,50	1.134.588,30D
413	4.2.2.01	DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	457.576,87D	76.405,87	1.397,74	532.585,00D
414	4.2.2.01.001	SALARIOS	151.007,79D	24.107,78	147,85	174.967,72D
417	4.2.2.01.004	INDENIZACOES	0,00	3.394,14	0,00	3.394,14D
418	4.2.2.01.005	PROLABORE SOCIOS	97.068,00D	16.000,00	0,00	113.068,00D
1006	4.2.2.01.006	SERVICOS DE VIGILANCIA	14.400,00D	2.400,00	0,00	16.800,00D
420	4.2.2.01.007	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	97.051,76D	4.388,25	0,00	101.440,01D
526	4.2.2.01.008	DESPESAS C/ PROVISAO DE FERIAS	21.860,95D	9.240,98	909,04	30.192,89D
527	4.2.2.01.009	DESPESAS C/ PROVISÃO DE 13º SALARIO	20.772,45D	3.290,47	340,85	23.722,07D
1007	4.2.2.01.010	SERVICOS ADVOCATICIOS	12.126,67D	3.500,00	0,00	15.626,67D
1008	4.2.2.01.011	SERVIÇO CONTÁBIL	43.289,25D	10.084,25	0,00	53.373,50D
421	4.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO	67.018,71D	12.118,19	1.379,18	77.757,72D
422	4.2.2.02.001	INSS	55.661,42D	10.311,53	1.062,13	64.910,82D
423	4.2.2.02.002	FGTS	11.357,29D	1.806,66	317,05	12.846,90D
425	4.2.2.03	OUTRAS DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	25.479,22D	5.654,39	933,29	30.200,32D
426	4.2.2.03.001	VALE TRANSPORTE	203,94D	135,47	76,59	262,82D
427	4.2.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	6.603,07D	2.450,71	757,00	8.296,78D
562	4.2.2.03.005	SEGUROS	13.243,88D	1.989,55	0,00	15.233,43D
593	4.2.2.03.006	CESTA BASICA	5.428,33D	1.078,66	99,70	6.407,29D
430	4.2.2.11	DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	438.052,94D	58.718,61	2.726,29	494.045,26D
595	4.2.2.11.001	GASTOS COM INFORMÁTICA E SISTEMAS	46.760,03D	2.004,00	0,00	48.764,03D
434	4.2.2.11.005	ALUGUEIS	122.546,84D	21.609,64	740,88	143.415,60D
435	4.2.2.11.006	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	10.853,54D	1.731,12	0,00	12.584,66D
436	4.2.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	8.011,81D	0,00	0,00	8.011,81D
437	4.2.2.11.008	ENERGIA ELETRICA	126.160,46D	21.464,14	1.985,41	145.639,19D
438	4.2.2.11.009	AGUA E ESGOTO	5.729,49D	1.133,50	0,00	6.862,99D
439	4.2.2.11.010	TELEFONE	10.391,32D	2.079,83	0,00	12.471,15D
442	4.2.2.11.013	MATERIAL DE LIMPEZA	10.780,41D	1.596,26	0,00	12.376,67D
443	4.2.2.11.014	MATERIAL DE EXPEDIENTE	4.999,94D	762,00	0,00	5.761,94D
446	4.2.2.11.017	IMPOSTOS E TAXAS	52.563,07D	814,82	0,00	53.377,89D
447	4.2.2.11.018	ASSINATURAS	869,40D	164,90	0,00	1.034,30D
448	4.2.2.11.019	MENSALIDADES E CONTRIBUICOES	1.886,88D	250,30	0,00	2.137,18D
967	4.2.2.11.024	COFINS S/DEMAIS RECEITAS	2.320,45D	782,78	0,00	3.103,23D
968	4.2.2.11.028	PIS S/DEMAIS RECEITAS	377,06D	153,80	0,00	530,86D
459	4.2.2.11.030	DESPESAS BANCARIAS	20.939,91D	3.313,86	0,00	24.253,77D
514	4.2.2.11.032	MULTAS DE TRÂNSITO	312,36D	0,00	0,00	312,36D
552	4.2.2.11.035	DOAÇÕES	100,00D	0,00	0,00	100,00D
460	4.2.2.11.038	IOF	4.721,97D	0,26	0,00	4.722,23D
1015	4.2.2.11.040	ESTÁGIOS	7.728,00D	857,40	0,00	8.585,40D
464	4.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	438.086,13D	100.152,13	0,00	538.238,26D
465	4.2.3.01	JUROS	438.086,13D	99.685,39	0,00	537.771,52D
466	4.2.3.01.001	JUROS S/CHEQUE ESPECIAL	226.239,15D	70.260,82	0,00	296.499,97D
467	4.2.3.01.002	JUROS S/EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	201.736,08D	29.407,95	0,00	231.144,03D
468	4.2.3.01.003	JUROS PAGOS	10.110,90D	16,62	0,00	10.127,52D
469	4.2.3.02	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	466,74	0,00	466,74D
470	4.2.3.02.001	DESCONTOS CONCEDIDOS	0,00	137,94	0,00	137,94D
474	4.2.3.02.099	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	328,80	0,00	328,80D
545	4.4	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	75.591,37D	0,00	0,00	75.591,37D
546	4.4.1	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	75.591,37D	0,00	0,00	75.591,37D
547	4.4.1.01	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	75.591,37D	0,00	0,00	75.591,37D
548	4.4.1.01.001	PROVISAO P/ IRPJ	40.293,69D	0,00	0,00	40.293,69D
549	4.4.1.01.002	PROVISAO P/ CSLL	35.297,68D	0,00	0,00	35.297,68D
490	5	RESULTADO DO EXERCICIO	351.459,37C	20.224,60	144.666,72	475.901,49C
491	5.1	RESULTADO DO EXERCICIO	351.459,37C	20.224,60	144.666,72	475.901,49C
492	5.1.1	RESULTADO DO EXERCICIO	351.459,37C	20.224,60	144.666,72	475.901,49C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
493	5.1.1.01	RESULTADO DO EXERCICIO	351.459,37C	20.224,60	144.666,72	475.901,49C
494	5.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	351.459,37C	20.224,60	144.666,72	475.901,49C

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	8.254.087,94D	13.648.976,56	14.054.002,58	7.849.061,92D
PASSIVO	8.254.087,94C	3.190.870,55	2.785.844,53	7.849.061,92C
PATRIMONIO LIQUIDO	68.812,00C	144.666,72	20.224,60	55.630,12D
RECEITAS	18.065.141,31C	1.200.995,91	2.601.381,66	19.465.527,06C
CUSTOS/DESPESAS	18.393.908,98D	2.725.441,44	1.200.613,57	19.918.736,85D
RESULTADO DO EXERCICIO	351.459,37C	20.224,60	144.666,72	475.901,49C
CONTAS DEVEDORAS	26.296.537,55D	16.394.642,60	15.399.282,87	27.291.897,28D
CONTAS CREDORAS	26.388.041,25C	4.536.533,18	5.407.450,79	27.258.958,86C
RESULTADO DO MES	0,00	1.524.827,87	1.400.385,75	124.442,12D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	328.767,67D	19.918.736,85	19.465.527,06	453.209,79D