



Utilize o QrCode para
acessar nosso portal



MERCADO MARIANTE LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO Nº 5000579-39.2015.8.21.0077

50º Relatório Mensal de Atividades

Competência: Março de 2023

Apresentado em Maio de 2023.





ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO
 1. Cronograma processual
 2. Acompanhamento processual

2. RESUMO DAS ATIVIDADES
 1. Resultados
 2. Quadro de Colaboradores
 3. Endividamento Concursal
 4. Instalações

3. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS
 1. Balanço Patrimonial
 2. Demonstrativo de Resultado
 3. Demonstrativo do Fluxo de caixa

4. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO
 1. Dívida Fiscal

5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
 1. Meios de Recuperação
 2. Proposta de Pagamento

O processo de recuperação judicial do Mercado Mariante Ltda. - ME segue seu curso nos termos da lei.

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

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.

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

O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Mercado Mariante é o dia 15 do mês subsequente. Portanto, os demonstrativos de março/2023 deveriam ser encaminhados até 15/04/2023. Os documentos de março foram recebidos com atraso em 20/04/2023. Os questionamentos enviados 12/05/2023 não foram respondidos.

Destaca-se que as informações contábeis não estão de acordo com a realidade da empresa, uma vez que estão pendentes de correção os saldos de Caixa, Estoques e Fornecedores.

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 Administração Judicial.



Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
04/05/2015	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		10/10/2017	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
15/05/2015	Deferimento do Pedido de Processamento da Recuperação	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	17/10/2017	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
21/05/2015	Disponibilização do deferimento no D.O.		28/11/2017	Rejeição do Plano de Recuperação	
19/05/2015	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º e art. 7º, § 1º		Apreciação da Ata de Assembleia	
19/12/2016	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 em 2 anos	
19/12/2016	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital	art. 7º, § 2º	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.		
16/08/2017	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC	art. 56, § 1º		Eventos ocorridos	
				Data estimada	

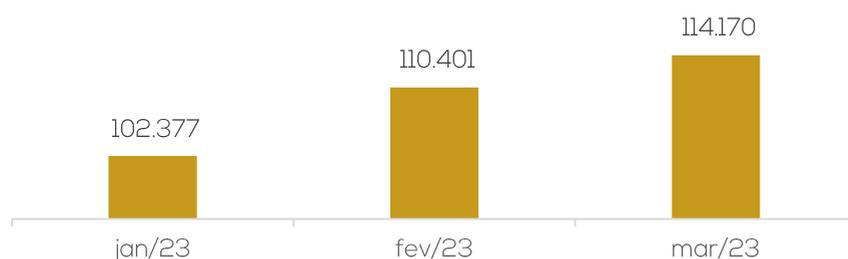
ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL

- Na ocasião da Assembleia Geral de Credores realizada em 28.11.2017, o plano de recuperação judicial apresentado foi votado e rejeitado pela unanimidade dos credores presentes. A ata foi submetida à apreciação do Juízo. Após transcurso processual sem a deliberação do Juízo sobre a rejeição do PRJ, a Recuperanda apresentou pedido de reconsideração, demonstrando o adimplemento dos credores opositores por parte do devedor coobrigado.
- Em fevereiro/2022, esta Administração Judicial apresentou manifestação saneadora do feito, manifestando-se pelo prosseguimento da recuperação judicial, com base no princípio da preservação da empresa.
- Em 07.08.2022, o Juízo deferiu o pedido de recuperação judicial pelo regime especial, determinando à Recuperanda a apresentação de PRJ no prazo de 60 dias, nos termos do art. 71 da LRF.
- O PRJ foi apresentado em 29.11.2022, conforme evento 72. Diante da necessidade de atualização dos extratos da conta judicial, para eventual modificação, a Recuperanda possui prazo para manifestação nos autos até 19/06/2023.

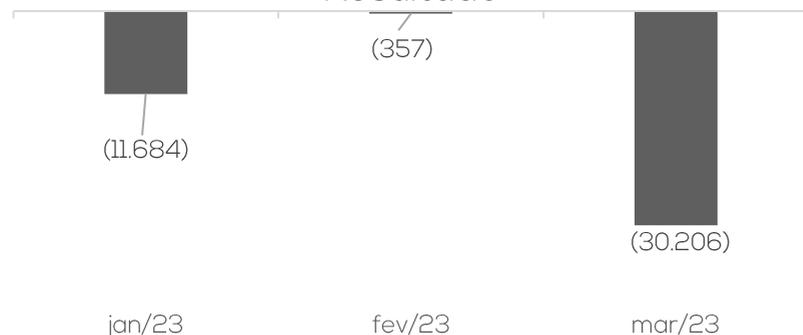
A Recuperanda possui como atividade principal o comércio varejista de mercadorias em geral, com predominância de produtos alimentícios – minimercados, mercearias e armazéns. Possui, como atividade secundária, o comércio varejista de gás liquefeito de petróleo (GLP).

Resultados

Receita líquida



Resultado



A receita líquida foi de R\$ 114.170,29, cerca de 3% maior em relação a fevereiro, os custos e despesas foram de R\$ 145.134,92, além de Receita Financeira de R\$ 10,76 e Bonificação de R\$ 758,53. Assim, o resultado de março foi negativo em R\$ 30.206,10. Em 2023 o prejuízo acumulado é de R\$ 42.246,82.

Quadro de colaboradores

A Recuperanda possui apenas uma colaboradora que, juntamente com a sócia administradora, Sra. Lisete, exerce funções na operação da empresa. Portanto, as despesas com pessoal são relativas ao pró-labore no valor de R\$ 1.302,00, que é pago mensalmente, e salários e ordenados de R\$ 1.639,00. O FGTS e INSS foram adimplidos.

Endividamento Concursal

O endividamento concursal da Recuperanda é de **R\$ 459.156,25** e envolve, exclusivamente, credores quirografários.

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Quirografário	54	100,00%	459.156,25	100,00%
Total	54	100%	459.156,25	100%

PRINCIPAIS CREDITORES		
CLASSE III	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	175.670,58
CLASSE III	BANCO DO BRASIL	41.525,16
CLASSE III	BANRISUL	34.959,23
CLASSE III	GRANJA BOM FRANGO LTDA	21.700,00
CLASSE III	NERO DO NASCIMENTO EIRELI	17.864,51
CLASSE III	ELENICE INES ME	16.624,50
CLASSE III	CVI REFRIGERANTES LTDA	15.459,84
CLASSE III	NARDI SERAFINI JR. ME	12.111,30
CLASSE III	DIHARLEI LTDA-ME	9.339,00



MERCADO MARIANTE LTDA.

CNPJ: 15.174.390/0001-39

- Atividade principal: comércio varejista de mercadorias em geral, com predominância de produtos alimentícios – minimercados, mercearias e armazéns.
- Atividade secundária: comércio varejista de gás liquefeito de petróleo (GLP).
- Endereço: Rua Vereador Álvaro Ribeiro Caldas, 2564 – Vila Mariante – Segundo Distrito – Venâncio Aires/RS – CEP: 95.800-000



REUNIÃO

No dia 27/01/2023, a Administração Judicial realizou visita técnica na sede da empresa.

Foi afirmado que em dezembro as vendas foram melhores, porém em janeiro a tendência é que a receita seja inferior. Além do mais houve aumento no custo dos produtos e estão com dificuldades para negociar com os fornecedores por causa da RJ, sendo que estes vendem uma quantidade maior do que o necessário para o mercado, fazendo com que comprem dos atacados. Outra dificuldade destacada trata-se das taxas do cartão de crédito e débito que apesar de conseguirem um percentual menor continua sendo uma despesa significativa.

Informaram possuir inadimplência apenas com clientes de caderno, bem como que já consideram perdidos, pois muitos já morreram ou se mudaram da vila. Já as mercadorias que são vendidas a prazo são pagas corretamente.

Os produtos são aqueles expostos no mercado, já que não há um grande volume para estocar.

Os bens utilizados atualmente são os freezers que estão todos funcionando.

Os tributos encontram-se em dia, como por exemplo o Simples Nacional e o Parcelamento do Presumido.

Contam com uma funcionária (além da sócia), estando com salário e encargos em dia.

2. RESUMO - FOTOS



Imagens capturadas durante visita técnica em 27/01/2023

3. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – BALANÇO PATRIMONIAL



BALANÇO PATRIMONIAL		jan/23	fev/23	mar/23
ATIVO	CIRCULANTE	432.548	417.996	378.678
	Caixa	126.071	111.332	70.206
	Bancos	388	574	1.355
	Aplicações Financeiras	-	-	1.028
	Estoques	305.734	305.734	305.734
	Tributos a Recuperar	356	356	356
	NÃO CIRCULANTE	73.712	81.823	89.934
	Outros créditos	64.332	72.546	80.760
	Imobilizado	8.780	8.677	8.574
	Intangível	600	600	600
TOTAL DO ATIVO		506.260	499.819	468.612

BALANÇO PATRIMONIAL		jan/23	fev/23	mar/23
PASSIVO	CIRCULANTE	109.846	107.497	110.013
	Fornecedores	31.882	35.784	45.394
	Obrigações tributárias	69.662	63.758	57.491
	Obrigações trabalhistas e previdenciárias	2.679	2.332	1.565
	Outras obrigações	5.623	5.623	5.563
	NÃO CIRCULANTE	258.072	254.337	250.821
	Obrigações tributárias - Parcelamentos	258.072	254.337	250.821
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	138.342	137.985	107.779
	Capital social	60.000	60.000	60.000
	Lucros acumulados	74.810	74.453	44.247
Contas de Compensação	3.532	3.532	3.532	
TOTAL DO PASSIVO		506.260	499.819	468.612

Disponibilidades: A Recuperanda opera com seus recebíveis à vista, no formato NFC-e. Do caixa também saem os valores com destino ao pagamento de fornecedores, despesas operacionais e instituições financeiras. O saldo dos bancos findaram o mês de março em R\$ 1.354,81. Além disso, há R\$ 70 mil em caixa, que não corresponde a realidade e não foi informado pela empresa o real montante.

Estoque: Permaneceu igual em relação a fevereiro, constando R\$305 mil relativo a mercadorias para revenda. Destaca-se que o montante não é real, uma vez que não registra as entradas e saídas de mercadorias.

Tributos a recuperar: Corresponde apenas ao saldo de ICMS a recuperar de R\$ 355,59 e não apresentou movimentações no período.

Outros Créditos: Compreende a Capitalização Caixa (aplicação) no valor de R\$ 3.472,94 e Depósitos Judiciais atualmente no montante de R\$ 77.287,52. Este último refere-se aos depósitos pertinentes ao pedido de recuperação judicial, sendo que em março houve depósito de R\$8 mil. A recuperanda informou que os depósitos servem como uma reserva financeira para no futuro terem condição de honrar com os pagamentos da RJ.

Imobilizado: A movimentação é devido à depreciação mensal de R\$102,98.

Intangível: Refere-se, unicamente, ao programa utilizado pela Recuperanda em suas operações diárias.

Fornecedores: A empresa possuía, em março, 23 fornecedores, sendo que os maiores débitos são com Comércio de Alimentos Braun Junqueira Ltda. de R\$ 8.001,17, e CRBS S/A de R\$6.444,13. O *aging list* enviado apresenta divergência de R\$ 2.729,58 com o registrado na contabilidade, devido à contabilização da RGE Sul Distribuidora de Energia. O aumento se deve, em grande parte, ao fornecedor CRBS S/A de 6.444,13 e Fabiano Zaffalon e Cia Ltda de R\$3.005,42.

Esta Administração constatou que o passivo relacionado a fornecedores e instituições financeiras, arrolados em Recuperação Judicial, não estão condizentes com o registrado no balancete, e seguem pendentes de regularização.

Obrigações trabalhistas e tributárias: As movimentações nas obrigações trabalhistas foram decorrentes do pagamento de Pró-labore de R\$ 1.302,00, salário de R\$ 2.349,23, FGTS de R\$ 56,81 e INSS de R\$ 143,22. No tributário a queda de R\$6.266,81 decorre do pagamento dos impostos e parcelamentos

Outras Obrigações: Engloba honorários que se encontram em atraso no montante de R\$ 5.380, e despesa com água com saldo de R\$ 242,86. No período ocorreu o pagamento de R\$242,86 relativo a água e a provisão de R\$183,08.

3. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – DRE E FLUXO DE CAIXA



D.R.E	D.R.E	jan/23	fev/23	mar/23	2023
Faturamento		108.107	110.401	114.170	332.678
Deduções sobre vendas	-	5.730			5.730
Receita líquida		102.377	110.401	114.170	326.948
Custo das mercadorias e serviços	-	106.389	-104.635	-138.448	-349.473
Lucro bruto	-	4.012	5.766	-24.278	-22.524
Despesas com pessoal	-	3.132	-2.129	-1.362	-6.623
Despesas tributárias	-	165		545	710
Despesas gerais	-	4.812	-3.692	-4.657	-13.160
Receitas financeiras		0		11	11
Despesas financeiras	-	143	-302	-134	-579
Outras Receitas		580	0	759	1.339
Resultado	-	11.684	-357	-30.206	-42.247

Faturamento: A receita demonstrou aumento de 3%. Por se tratar de uma empresa do setor de varejo, a recuperanda é mais suscetível a oscilações do mercado em geral, bem como sofre maior influência de sazonalidade por se encontrar em uma região de veraneio sendo mais afetada pelo fluxo de turistas no verão e inverno.

Deduções sobre vendas: a empresa não registrou deduções das vendas e não informou o motivo da não contabilização.

Custo das Mercadorias e Serviços: Os custos representam R\$ 42 mil em compra de mercadoria à vista, R\$ 95 mil em compra de mercadorias a prazo e R\$758,53 de brindes e bonificações e correspondem a 121% da receita líquida.

Despesas com pessoal e Gerais: As despesas com pessoal referem-se ao valor de pró-labore de R\$ 1.302,00 e salários de R\$ 1.639,00 e assistência médica e social de R\$ 60,00. As despesas gerais envolvem, especialmente, energia elétrica de R\$2.729,58.

Resultado financeiro: O resultado financeiro foi negativo de R\$ 123,24 devido taxas bancárias.

Resultado: O mês de março encerra com prejuízo de R\$ 30.206,10. O acumulado de 2023 é negativo de R\$42.246,82.

DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA	jan/23	fev/23	mar/23
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Resultado do período -	11.684-	357-	30.206
Depreciação e amortização	103	103	103
Renda de Investimentos	1.790		-1.028
Resultado ajustado -	9.791 -	254 -	31.131
Aumento/Redução Contas a Rec. e outros	-429	-8.214	-8.214
Aumento/Redução nos estoques			
Aumento/Redução nos fornecedores -	31.152	4.810	9.610
Aumento/Redução obrigações com pessoal e outras	77-	155-	770
Aumento/Redução Impostos e Obrig. Prev. -	4.056	-9.831	-9.840
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES -	45.351 -	13.643,67	- 40.345
FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Compra de imobilizado	-	-	-
Redução das Disponibilidades -	45.351 -	13.644	-40.345
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	171.810	126.459	111.906,50
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	126.458	112.815	71.561

DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA

Atividades Operacionais: Em março o resultado operacional foi negativo em R\$40.345,31 devido, especialmente ao pagamento de Impostos, do resultado do período e do depósito judicial relativo ao plano de recuperação judicial.

Atividades Investimento: Não houve movimentação.

A recuperanda encerrou o período com saldo de disponibilidades de R\$ 71.561,19, que não corresponde a realidade.

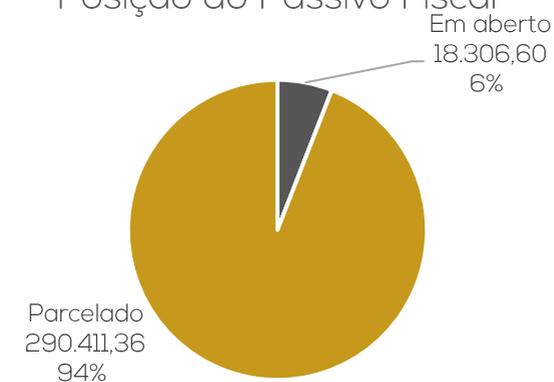
4. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO



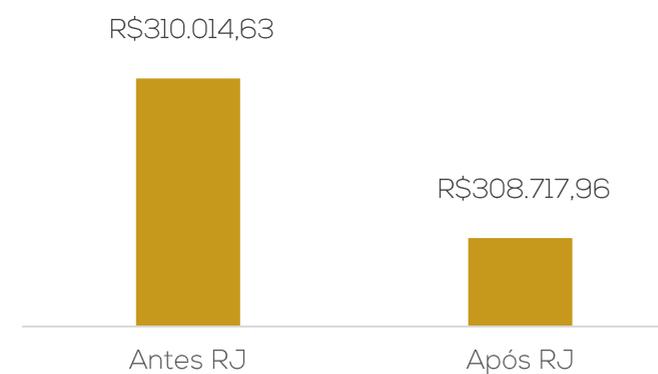
O passivo tributário da Recuperanda soma no mês de março o total de **R\$ 308.717,96**, representado, principalmente, pelo Simples Nacional no montante de R\$183 mil sendo que a grande parte do saldo encontra-se parcelado.

PASSIVO TRIBUTÁRIO	
INSS A RECOLHER	406
FGTS A RECOLHER	-
SIMPLES NACIONAL	7.604
IRRF A RECOLHER	2.730
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	2.358
PIS A RECOLHER	634
COFINS A RECOLHER	2.925
IR, PIS, COFINS E CSLL RETIDOS	4
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	1.414
MENSALIDADE SINDICAL	231
PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL CP	16.545
PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO INSS CP	5.629
PARCELAMENTO PGFN CP	8.515
PARCELAMENTO PIS/CONFINS/IRPJ/CSLL - CP	6.297
PARCELAMENTO PGFN - IRPJ E CSLL	1.216
PARCELAMENTO INSS - RECEITA FEDERAL	-
PARCELAMENTO PGFN IR, COFINS, PIS E CSLL	1.388
PARCELAMENTOS LONGO PRAZO	250.821
TOTAL	308.718

Posição do Passivo Fiscal



Posição Passivo Tributário





Meios de Recuperação

- ❖ Ativamento das vendas, mediante cartão de crédito, com repasse dos valores a Recuperanda;
- ❖ Incentivar vendas e promoções para maior inserção no mercado;
- ❖ Administração profissionalizada, reorganização do estabelecimento, aumento dos estoques no curto prazo para aumentar as vendas;
- ❖ Formar capital de giro próprio e constituição de fundo para amortização dos débitos inscritos na Recuperação Judicial, através da obtenção de prazo de carência para início dos pagamentos da dívida;
- ❖ Recuperação de crédito junto aos fornecedores, com pagamento inicialmente à vista;
- ❖ Amortização dos débitos admitidos à Recuperação Judicial, em parcelas mensais, iguais e consecutivas;

Proposta de Pagamento

CONDIÇÕES DO PLANO												
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	CORREÇÃO	AMORTIZAÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
CLASSE III - Quirografários	-	R\$ 459.156,25	-	-	04 de novembro de 2015	04 de novembro de 2018	36	mensal	1% ao mês	mensal	Geração de caixa	-
TOTAL		459.156,25										

Conforme mencionado no início deste relatório, até o momento não há definição acerca do plano de recuperação judicial. Em Assembleia Geral de Credores, o plano de recuperação judicial apresentado foi rejeitado pela unanimidade dos credores presentes na solenidade, tendo a Administração Judicial submetido a ata à apreciação do Juízo – que, pela legislação, levaria à convolação em falência. No entanto, não houve deliberação sobre a rejeição, ao passo que a Recuperanda postulou a reconsideração do resultado, tendo em vista o adimplemento de todos os credores da oposição pelos coobrigados.



ANEXOS

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE MARÇO DE 2023.



medeiros²
administração judicial



 **0800 150 1111**

 **+55 51 99871-1170**

PORTO ALEGRE

Av. Dr. Nilo Peçanha, 2900 - 701
RS – CEP 91330-001

NOVO HAMBURGO

R. Júlio de Castilhos, 679, Salas 111 e 112,
RS – CEP 93.510-130

CAXIAS DO SUL

Av. Itália, 482/501, Ed. Domênica Verdi
RS – CEP 95010-040

BLUMENAU

Rua Dr. Artur Balsini, 107, BBC Blumenau
Bairro Velha - CEP: 89036-240

RIO DE JANEIRO

Rua da Quitanda, 86 - 2º andar, Ed.
Galeria Sul América Seguros
Bairro Centro - CEP: 20091-005

SÃO PAULO

Av .Brig. Faria Lima, 4221, 1º andar
Bairro Itaim Bibi - CEP: 04538-133

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	499.818,67D	258.996,66	290.203,01	468.612,32D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	417.995,62D	250.782,34	290.100,03	378.677,93D
3	1.1.1	DISPONIVEL	111.906,50D	250.782,34	290.100,03	72.588,81D
4	1.1.10.1	CAIXA	111.332,40D	170.914,25	212.040,27	70.206,38D
5	1.1.10.100.1	CAIXA GERAL	111.332,40D	170.914,25	212.040,27	70.206,38D
7	1.1.10.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	574,10D	73.313,52	72.532,81	1.354,81D
9	1.1.10.200.2	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	525,17D	18.573,85	17.958,32	1.140,70D
514	1.1.10.200.3	BANRISUL	48,93D	54.739,67	54.574,49	214,11D
10	1.1.10.3	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	0,00	6.554,57	5.526,95	1.027,62D
1283	1.1.10.300.2	BANRISUL	0,00	6.554,57	5.526,95	1.027,62D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	355,59D	0,00	0,00	355,59D
28	1.1.30.8	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	355,59D	0,00	0,00	355,59D
30	1.1.30.800.2	ICMS A RECUPERAR	355,59D	0,00	0,00	355,59D
53	1.1.5	ESTOQUE	305.733,53D	0,00	0,00	305.733,53D
54	1.1.50.1	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	305.733,53D	0,00	0,00	305.733,53D
55	1.1.50.100.1	MERCADORIAS PARA REVENDA	305.733,53D	0,00	0,00	305.733,53D
926	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	81.823,05D	8.214,32	102,98	89.934,39D
69	1.2.01	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	72.546,14D	8.214,32	0,00	80.760,46D
76	1.2.01.002	OUTROS CRÉDITOS	72.546,14D	8.214,32	0,00	80.760,46D
1108	1.2.01.002.005	CAPITALIZAÇÃO CAIXA	3.258,62D	214,32	0,00	3.472,94D
1101	1.2.01.002.011	DEPOSITO JUDICIAIS	69.287,52D	8.000,00	0,00	77.287,52D
111	1.2.03	IMOBILIZADO	8.676,91D	0,00	102,98	8.573,93D
116	1.2.03.002	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	5.532,00D	0,00	0,00	5.532,00D
117	1.2.03.002.1	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.000,00D	0,00	0,00	2.000,00D
1111	1.2.03.002.2	BENS EM COMODATO	3.532,00D	0,00	0,00	3.532,00D
118	1.2.03.003	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	13.677,00D	0,00	0,00	13.677,00D
119	1.2.03.003.1	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4.560,00D	0,00	0,00	4.560,00D
525	1.2.03.003.2	COMPUTADORES	9.117,00D	0,00	0,00	9.117,00D
120	1.2.03.004	VEICULOS	42.605,50D	0,00	0,00	42.605,50D
121	1.2.03.004.1	VEÍCULOS	42.605,50D	0,00	0,00	42.605,50D
986	1.2.03.005	VASILHAME	652,00D	0,00	0,00	652,00D
978	1.2.03.005.1	VASILHAME	652,00D	0,00	0,00	652,00D
125	1.2.03.008	(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	53.789,59C	0,00	102,98	53.892,57C
127	1.2.03.008.2	(-) DEPRECIações DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	516,47C	0,00	16,66	533,13C
128	1.2.03.008.3	(-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	4.124,27C	0,00	38,00	4.162,27C
129	1.2.03.008.4	(-) DEPRECIações DE VEICULOS	42.605,50C	0,00	0,00	42.605,50C
526	1.2.03.008.7	(-) DEPRECIações DE COMPUTADORES	6.543,35C	0,00	48,32	6.591,67C
927	1.2.04	INTANGÍVEL	600,00D	0,00	0,00	600,00D
1106	1.2.04.1	LINCENÇA DE USO DE SISTEMA DE SOFTWARE	600,00D	0,00	0,00	600,00D
149	2	PASSIVO	499.818,67C	137.548,36	136.548,11	498.818,42C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	107.496,63C	103.825,74	106.342,01	110.012,90C
164	2.1.1	FORNECEDORES	35.783,87C	89.948,29	99.558,19	45.393,77C
165	2.1.30.1	FORNECEDORES	35.783,87C	89.948,29	99.558,19	45.393,77C
1053	2.1.30.100.100	ARROZEIRA SANTOS LTDA	1.679,25C	2.253,75	2.298,00	1.723,50C
1063	2.1.30.100.100	BEBIDAS FRUKI S.A. LAJEADO	6.400,55C	8.615,40	5.244,43	3.029,58C
1068	2.1.30.100.100	COMERCIO DE ALIMENTOS BRAUN JUNQUEIRA LT	9.287,55C	12.482,83	11.196,45	8.001,17C
1333	2.1.30.100.100	COOPERATIVA DALIA ALIMENTOS LTDA-A.MEIO	1.926,65C	5.953,51	6.663,18	2.636,32C
1300	2.1.30.100.100	Cooperativa Languiru Ltda - Laticínios	0,00	522,75	522,75	0,00
1059	2.1.30.100.100	CRBS S/A.	0,00	25.416,94	31.861,07	6.444,13C
1336	2.1.30.100.100	DINAMICA REAL DISTR. PROD. ALIM. LTDA ME	908,54C	5.292,84	6.779,57	2.395,27C
1066	2.1.30.100.100	DISTR E REPR SCHWEICKARDT LTDA.	3.094,21C	2.730,87	3.693,27	4.056,61C
1314	2.1.30.100.100	ENGETEC	0,00	60,00	60,00	0,00
1321	2.1.30.100.100	Fabiano Zaffalon e Cia Ltda	476,50C	2.119,94	4.648,86	3.005,42C
1090	2.1.30.100.100	FROHLICH S/A IND.COM.DE CEREAIS	764,84C	3.563,96	2.799,12	0,00
1083	2.1.30.100.100	GERMANI ALIMENTOS LTDA	347,41C	347,41	0,00	0,00
1057	2.1.30.100.100	INOVA DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	4.593,47C	6.818,91	6.986,80	4.761,36C
1327	2.1.30.100.100	Intercompi Tecnologia da Informacao	299,50C	149,75	0,00	149,75C
1112	2.1.30.100.100	JT INTERNATIONAL DISTRIBUIDORA DE CIGARROS LTDA	622,16C	4.055,15	4.680,56	1.247,57C
1348	2.1.30.100.100	MARTINS COM SERV DISTR SA	0,00	1.232,30	2.381,88	1.149,58C
1055	2.1.30.100.100	MOSMANN ALIMENTOS LTDA	0,00	661,30	661,30	0,00
1347	2.1.30.100.100	Nestle Brasil Ltda	0,00	0,00	1.214,50	1.214,50C
1331	2.1.30.100.100	PEGORARO DEYCON COMERCIO E DISTRIBUICAO LTDA	0,00	352,59	352,59	0,00
1115	2.1.30.100.100	RGE SUL DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S.A	3.056,22C	3.056,22	2.729,58	2.729,58C
1256	2.1.30.100.100	SERCON CONTABILIDADE EIRELI	0,00	0,00	944,00	944,00C
1276	2.1.30.100.100	VALONI L DA SILVA & CIA LTDA	2.025,02C	3.959,87	3.840,28	1.905,43C
1099	2.1.30.100.100	VICATO ALIMENTOS LTDA	302,00C	302,00	0,00	0,00
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	63.758,21C	9.783,33	3.516,52	57.491,40C
170	2.1.40.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	63.758,21C	9.783,33	3.516,52	57.491,40C
176	2.1.40.100.6	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	2.620,23C	0,00	0,00	2.620,23C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
177	2.1.40.100.7	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	2.358,49C	0,00	0,00	2.358,49C
178	2.1.40.100.8	IRRF A RECOLHER	109,52C	0,00	0,00	109,52C
179	2.1.40.100.9	PIS A RECOLHER	633,79C	0,00	0,00	633,79C
180	2.1.40.101.0	COFINS A RECOLHER	2.925,17C	0,00	0,00	2.925,17C
181	2.1.40.101.1	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL CP	16.545,03C	1.682,85	1.682,85	16.545,03C
182	2.1.40.101.2	IR RETIDO A RECOLHER	0,96C	0,00	0,00	0,96C
479	2.1.40.101.5	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO INSS CP	5.629,45C	700,27	700,27	5.629,45C
483	2.1.40.101.7	PARCELAMENTO PGFN CP	8.514,71C	882,66	882,66	8.514,71C
485	2.1.40.101.8	MENSALIDADE SINDICAL	230,73C	0,00	0,00	230,73C
487	2.1.40.101.9	PIS RETIDO A RECOLHER	0,43C	0,00	0,00	0,43C
488	2.1.40.102.0	COFINS RETIDO A RECOLHER	2,01C	0,00	0,00	2,01C
489	2.1.40.102.1	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL RETIDA A RECOLHER	0,67C	0,00	0,00	0,67C
1309	2.1.40.102.10	PARCELAMENTO - PIS/COFINS/IRPJ/CSLL - CP	6.717,03C	419,80	0,00	6.297,23C
1311	2.1.40.102.11	PARCELAMENTO PGFN - IRPJ E CSLL	1.215,95C	114,78	114,78	1.215,95C
490	2.1.40.102.2	SIMPLES NACIONAL À RECOLHER	13.451,31C	5.847,01	0,00	7.604,30C
491	2.1.40.102.3	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	1.414,43C	0,00	0,00	1.414,43C
1305	2.1.40.102.8	PARCELAMENTO PGFN IR, COFINS, PIS E CONT. SOCIAL	1.388,30C	135,96	135,96	1.388,30C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	2.331,69C	3.851,26	3.084,22	1.564,65C
186	2.1.50.1	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	1.869,01C	3.651,23	2.941,00	1.158,78C
187	2.1.50.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	710,23C	2.349,23	1.639,00	0,00
188	2.1.50.100.2	PRÓ-LABORE A PAGAR	1.158,78C	1.302,00	1.302,00	1.158,78C
190	2.1.50.2	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS	462,68C	200,03	143,22	405,87C
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	405,87C	143,22	143,22	405,87C
192	2.1.50.200.2	FGTS A RECOLHER	56,81C	56,81	0,00	0,00
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	5.622,86C	242,86	183,08	5.563,08C
203	2.1.60.3	ENERGIA ELÉTRICA, ÁGUA E TELEFONE A PAGAR	5.622,86C	242,86	183,08	5.563,08C
677	2.1.60.300.2	ÁGUA	242,86C	242,86	183,08	183,08C
679	2.1.60.300.4	HONORÁRIOS	5.380,00C	0,00	0,00	5.380,00C
928	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	254.337,21C	3.516,52	0,00	250.820,69C
217	2.2.01	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	254.337,21C	3.516,52	0,00	250.820,69C
232	2.2.01.004	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	254.337,21C	3.516,52	0,00	250.820,69C
234	2.2.01.004.001	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL LP	168.365,40C	1.682,85	0,00	166.682,55C
235	2.2.01.004.001	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO INSS LP	13.206,22C	700,27	0,00	12.505,95C
1298	2.2.01.004.002	PARCELAMENTO PGFN LP	70.054,06C	882,66	0,00	69.171,40C
1306	2.2.01.004.003	PARCELAMENTO PGFN IR, COFINS, PIS E CONT. SOCIAL	2.580,04C	135,96	0,00	2.444,08C
1313	2.2.01.004.004	PARCELAMENTO PGFN - IR E CSLL	131,49C	114,78	0,00	16,71C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	134.452,83C	30.206,10	30.206,10	134.452,83C
243	2.3.01	CAPITAL SOCIAL	60.000,00C	0,00	0,00	60.000,00C
244	2.3.01.001	CAPITAL SUBSCRITO	60.000,00C	0,00	0,00	60.000,00C
245	2.3.01.001.001	MARIA LISETE NUNES DA ROSA	50.000,00C	0,00	0,00	50.000,00C
883	2.3.01.001.002	JOEL FERNANDO GARCIA DA ROSA	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
264	2.3.03	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	74.452,83C	30.206,10	30.206,10	74.452,83C
265	2.3.03.001	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	74.452,83C	30.206,10	30.206,10	74.452,83C
266	2.3.03.001.001	LUCROS ACUMULADOS	503.422,44C	0,00	0,00	503.422,44C
267	2.3.03.001.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	428.969,61D	30.206,10	0,00	459.175,71D
1120	2.3.03.001.006	PREJUIZO EXERCICIO	0,00	0,00	30.206,10	30.206,10C
1267	2.4	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	3.532,00C	0,00	0,00	3.532,00C
1268	2.4.1	BENS EM CONTRATO DE COMODATO	3.532,00C	0,00	0,00	3.532,00C
1269	2.4.11.001	BENS RECEBIDOS EM CONTRATO DE COMODATO A DEVOLVEI	3.532,00C	0,00	0,00	3.532,00C
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	147.201,60	2.055,92	145.145,68D
1082	3.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS E SERVIÇOS	0,00	138.864,74	416,92	138.447,82D
270	3.1.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	138.864,74	416,92	138.447,82D
271	3.1.10.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	138.864,74	416,92	138.447,82D
272	3.1.10.100.1	COMPRA DE MERCADORIA A VISTA	0,00	42.281,60	0,00	42.281,60D
1340	3.1.10.100.11	BRINDES E BONIFICAÇÃO	0,00	758,53	0,00	758,53D
496	3.1.10.100.2	COMPRA DE MERCADORIA A PRAZO	0,00	95.824,61	0,00	95.824,61D
965	3.1.10.100.4	DEVOLUÇÃO DE COMPRA	0,00	0,00	416,92	416,92C
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	8.336,86	1.639,00	6.697,86D
296	3.2.1	DESPESAS COM VENDAS	0,00	102,24	0,00	102,24D
319	3.2.10.6	DESPESAS GERAIS	0,00	102,24	0,00	102,24D
326	3.2.10.600.7	DESPESAS GERAIS	0,00	102,24	0,00	102,24D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	8.234,62	1.639,00	6.595,62D
330	3.2.20.1	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	3.001,00	1.639,00	1.362,00D
331	3.2.20.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	1.639,00	1.639,00	0,00
332	3.2.20.100.2	PRÓ-LABORE	0,00	1.302,00	0,00	1.302,00D
339	3.2.20.100.9	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	0,00	60,00	0,00	60,00D
345	3.2.20.3	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	0,00	545,18	0,00	545,18D
350	3.2.20.300.5	TAXAS DIVERSAS	0,00	371,13	0,00	371,13D
352	3.2.20.300.7	MULTAS DE MORA	0,00	167,85	0,00	167,85D
1259	3.2.20.301.0	TARIFA DE COBRANCA	0,00	6,20	0,00	6,20D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
353	3.2.20.4	DESPESAS GERAIS	0,00	4.554,44	0,00	4.554,44D
354	3.2.20.400.1	ENERGIA ELÉTRICA	0,00	2.729,58	0,00	2.729,58D
355	3.2.20.400.2	ÁGUA E ESGOTO	0,00	183,08	0,00	183,08D
361	3.2.20.400.8	HONORÁRIOS	0,00	944,00	0,00	944,00D
363	3.2.20.401.0	DEPRECIações E AMORTIZAçóES	0,00	102,98	0,00	102,98D
493	3.2.20.401.4	ALVARÁ SANITÁRIO	0,00	394,80	0,00	394,80D
1064	3.2.20.401.52	MANUTENçãO DE SOFTWARE	0,00	200,00	0,00	200,00D
367	3.2.20.5	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	134,00	0,00	134,00D
370	3.2.20.500.3	TAXAS BANCARIAS	0,00	134,00	0,00	134,00D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	0,00	114.939,58	114.939,58C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	114.939,58	114.939,58C
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIçOS	0,00	0,00	114.170,29	114.170,29C
405	4.1.10.1	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	0,00	0,00	114.170,29	114.170,29C
406	4.1.10.100.1	VENDA DE MERCADORIAS A VISTA	0,00	0,00	114.170,29	114.170,29C
430	4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	10,76	10,76C
431	4.1.30.1	JUROS E DESCONTOS	0,00	0,00	10,76	10,76C
434	4.1.30.100.3	DESCONTOS FINANCEIROS OBITIDOS	0,00	0,00	10,76	10,76C
442	4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	758,53	758,53C
443	4.1.50.1	RECEITAS DIVERSAS	0,00	0,00	758,53	758,53C
1073	4.1.50.100.6	BONIFICAçãO	0,00	0,00	758,53	758,53C

MARIA LISETE NUNES DA ROSA
SÓCIA ADMINISTRADORA
CPF: 535.304.540-87

MARISTELA JOSEFINA CETOLIN
Reg. no CRC - RS sob o No. 055825/O-3
CPF: 718.400.520-15

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE MARÇO DE 2023**

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Resultado do período	(30.206,10)
Depreciação e amortização	102,98
Renda de investimentos	(1.027,62)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	<u>(31.130,74)</u>
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(8.214,32)
Aumento (Redução) em fornecedores	9.609,90
Aumento (Redução) em obrigações com o pessoal e outras obrigações	(770,01)
Aumento (Redução) em Impostos a pagar e obrigações previdenciárias	<u>(9.840,14)</u>
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	<u>(40.345,31)</u>
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	<u>(40.345,31)</u>
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(40.345,31)
Redução nas Disponibilidades	(40.345,31)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	111.906,50
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	71.561,19

MARIA LISETE NUNES DA ROSA
SÓCIA ADMINISTRADORA
CPF: 535.304.540-87

MARISTELA JOSEFINA CETOLIN
Reg. no CRC - RS sob o No. 055825/O-3
CPF: 718.400.520-15