



medeiros²
administração judicial

MERCADO MARIANTE

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 5000579-39.2015.8.21.0077








RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

54º Relatório Mensal de Atividades

Competência: julho de 2023

Apresentado em outubro de 2023

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos Eventos Relevantes
	Operação Estrutura societária Operação
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo total Passivo extraconcursal
	Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda
	Proposta de Pagamento



INTRODUÇÃO

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

Atualmente, a Recuperanda vem 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 vão anexas e estão disponíveis para consulta no sítio eletrônico desta Administração Judicial www.administradorjudicial.adv.br, e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros Administração Judicial.

O RMA reflete a análise técnica contábil, limitada às informações disponibilizadas acerca da situação atual das empresas.

O presente relatório reúne todos os dados do **mês de julho/2023**, sendo que as demonstrações contábeis e os documentos complementares foram enviados em **18/08/2023**. O prazo para envio dos documentos, é no dia 15, do mês subsequente. Não foram enviados questionamentos pela Administração Judicial.

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





ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

Evento

11/2017

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.

Evento

02/2022

Em fevereiro/2022, esta Administradora Judicial apresentou manifestação saneadora do feito, entendendo pelo prosseguimento da recuperação judicial, com base no princípio da preservação da empresa.

Evento

08/2022

Em 07 de agosto de 2022, o Juízo deferiu o pedido de processamento da recuperação judicial pelo regime especial, determinando à recuperanda a apresentação do PRJ no prazo de 60 dias, nos termo do art.47 da LRF.

Evento

11/2022

O plano do recuperação judicial foi apresentado em 29.11.2022, conforme evento 72. Diante da necessidade de atualização dos extratos da conta judicial, para eventual modificação, a Recuperanda manifestou-se novamente nos autos, cujas considerações serão objeto de relatório próprio a ser apresentado pela Administração Judicial.





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

Fundado em 02 de janeiro de 2005, o Mercado Mariante possui negócio local na região de Venâncio Aires/RS.

A empresa possui sede na Rua Vereador Álvaro Ribeiro Caldas, 2564 – Vila Mariante, Segundo Distrito – Venâncio Aires/RS – CEP: 95.800-000, e é tributada pelo Simples Nacional.



Últimas alterações societárias/atas de assembleia:

- 04/06/2012 – Contrato.
- 04/06/2012 – Enquadramento de Microempresa.





OPERAÇÃO

O Mercado Mariante Ltda. tem o objetivo social de mini mercado e comércio varejista de Gás Liquefeito de Petróleo (GPL). Atua no comércio de mercadorias em geral, com predominância em produtos alimentícios, além do comércio de utensílios de casa e brinquedos – bazar.



Setor de Comércio

O Mix de Produtos compreende produtos alimentícios não perecíveis e orgânicos, utensílios domésticos e brinquedos.

A tendência sazonal da empresa para alavancar as vendas é no veraneio, período no qual há maior fluxo de turistas na região, mas não há uma meta definida de lucratividade na alta temporada.

Estratégia de precificação: preços de acordo com o mercado.

Volume de Vendas: o ano de 2023, acumula um volume de vendas de R\$ 822,2, até o mês de julho.

Estoques: não representa a realidade e está pendente de regularização, uma vez que não há variação no ano em questão e não há gestão de inventário.

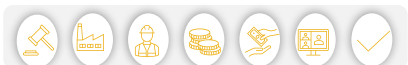
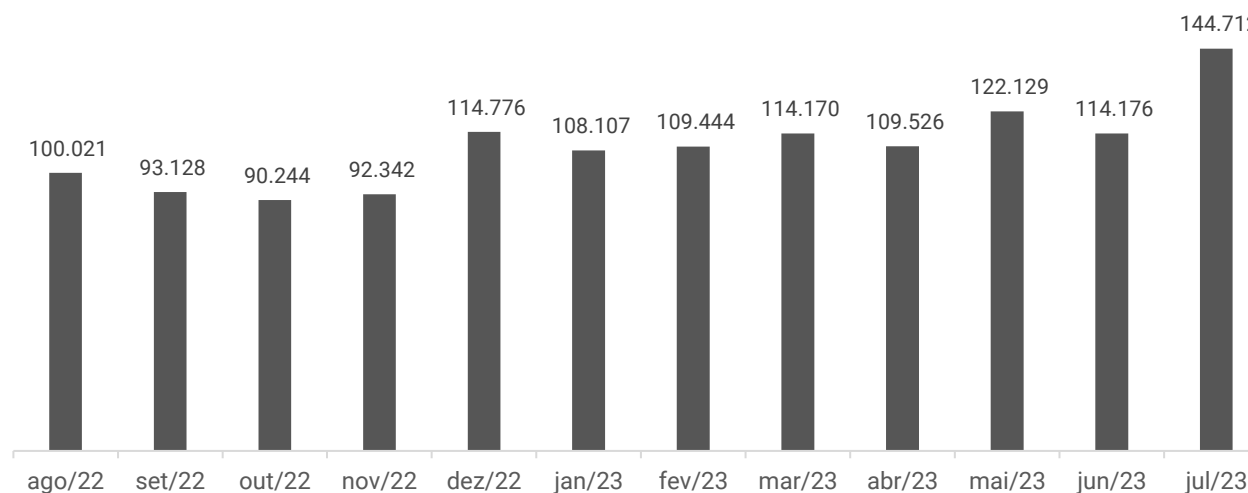
Atualmente o valor do estoque encontra-se em R\$ 305,7 mil.



Projeção de vendas

Devido à falta de controle de estoque, fica impossibilitada a apresentação de uma meta mínima de vendas para suprir os custos de vendas e despesas fixas. Conforme histórico dos últimos 12 meses, as vendas foram distribuídas da seguinte forma:

Evolução de Vendas

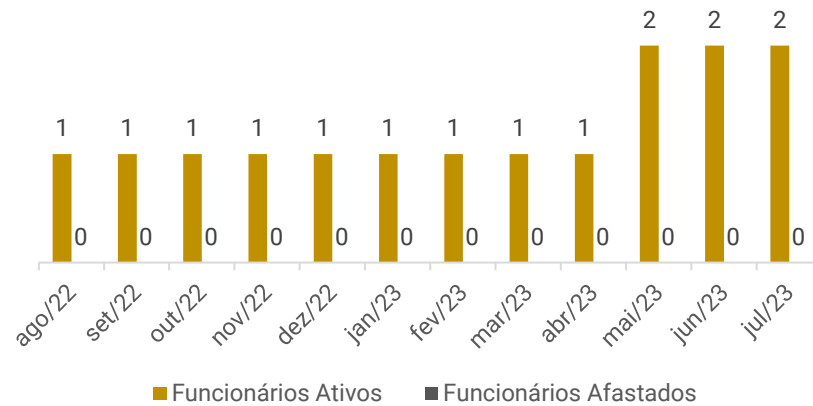




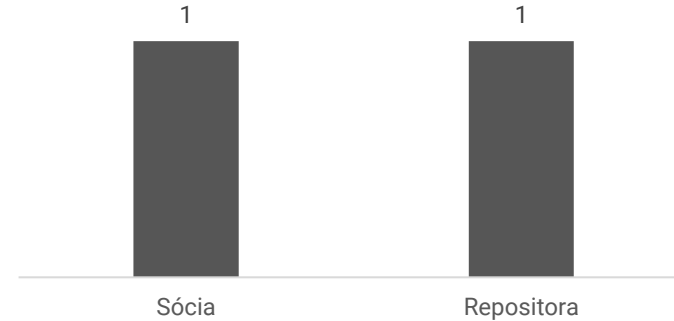
FUNCIONÁRIOS

A Recuperanda possui 01 colaboradora ativa e a sócia administradora, Sra. Lisete, que exerce funções na operação da empresa. Portanto, as despesas com pessoal são relativas ao pró-labore (R\$ 2.494,80) referente às competências de maio/23 e junho/23; INSS (R\$ 366,3), FGTS (R\$ 225,79) e salários e ordenados (R\$ 1.972,48). Conforme demonstrações contábeis os encargos sociais foram adimplidos no mês.

Funcionários



Cargos - Mercado Mariante





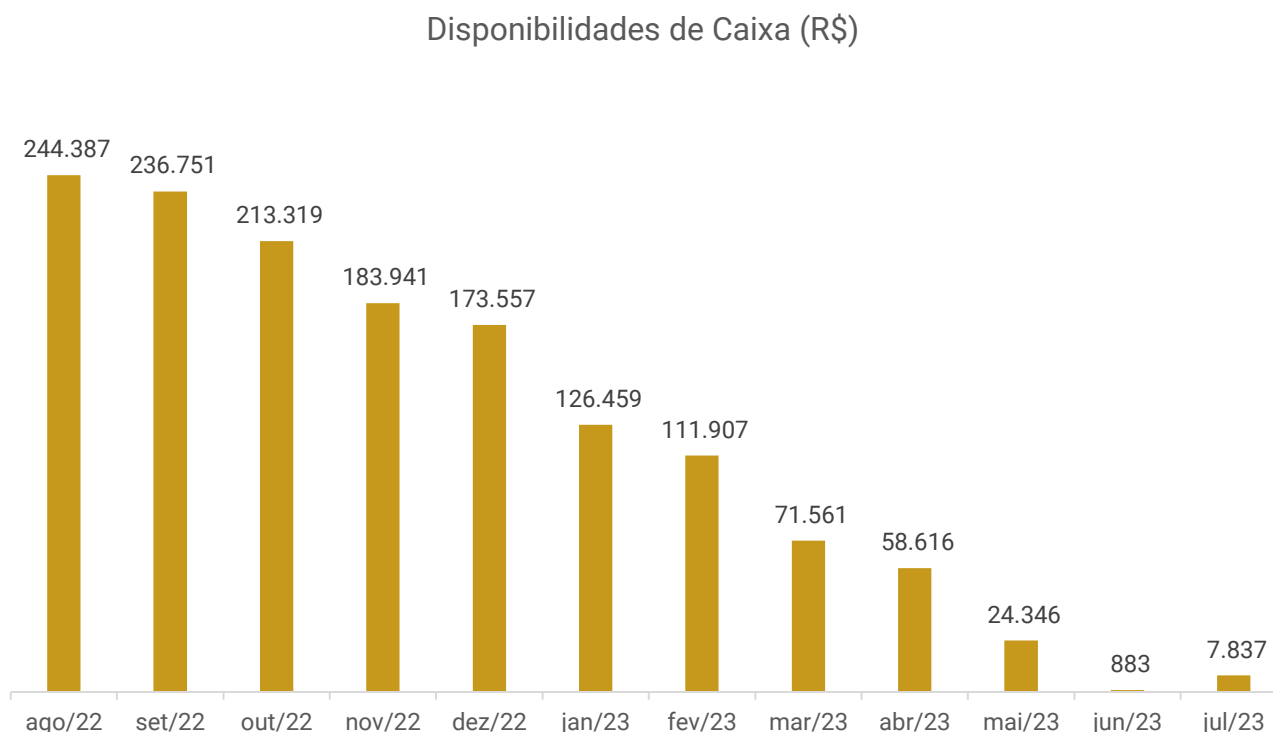
DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DFC Indireto	mai/23	jun/23	jul/23
Atividades Operacionais			
Resultado do período	661	-14.877	20.486
Depreciação e amortização	103	103	103
Resultado Ajustado	764	-14.774	20.589
Aumento/Redução Contas a Receber e Outros	- 8.929	-13.264	-14.214
Aumento/Redução nos estoques	-	-	-
Aumento/Redução nos fornecedores	-23.407	7.671	4.311
Aumento/Redução Obrigações com Pessoal e Outras	648	982	- 1.312
Aumento/Redução Impostos e Obrigações Previdenciárias	- 3.545	- 4.080	- 2.419
Caixa Proveniente das Operações	-34.468	-23.464	6.955
Atividades de Investimento			
Renda de Investimentos	198	-	-
Caixa Proveniente dos Investimentos	198	-	-
Atividades de Financiamento			
Empréstimo Aquisição	-	-	-
Caixa Proveniente dos Financiamentos	-	-	-
Aumento/Redução das Disponibilidades	-34.270	-23.464	6.955
Disponibilidades no Início do Período	58.616	24.346	883
Disponibilidades no Fim do Período	24.346	883	7.837

Atividade Operacional: em julho o caixa operacional foi positivo de R\$ 6,9 mil, principalmente pelo resultado do período (R\$ 20,4 mil) e compras a prazo (R\$ 4,3 mil). Os principais fatores negativos, foram os depósitos judiciais da Recuperação Judicial (R\$ 14 mil), pagamento de impostos (R\$ 2,4 mil) e obrigações trabalhistas (R\$ 1,3 mil).

Ao final de julho, as disponibilidades eram de R\$ 7,8 mil, que confere com o apresentado em balancete.

Abaixo segue saldos disponível, dos últimos 12 meses:





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Ativo	mai/23	jun/23	jul/23
Ativo Circulante	330.436	306.972	313.927
Disponibilidades	24.346	883	7.837
Caixa	23.633	134	6.990
Bancos	713	749	848
Tributos a Recuperar	356	356	356
Estoques	305.734	305.734	305.734
Ativo Não Circulante	106.657	119.818	133.930
Realizável a longo prazo - Outros créditos	97.689	110.953	125.168
Imobilizado	8.368	8.265	8.162
Intangível	600	600	600
Total do Ativo	437.093	426.790	447.856
Passivo	mai/23	jun/23	jul/23
Passivo Circulante	121.179	129.248	133.355
Fornecedores	43.804	51.476	55.786
Obrigações tributárias	68.529	67.815	69.012
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	3.291	4.395	2.961
Outras Obrigações	5.555	5.563	5.596
Passivo Não Circulante	243.905	240.410	236.883
Obrigações Tributárias - Parcelamentos	243.905	240.410	236.883
Patrimônio Líquido	68.477	53.600	74.086
Capital social	60.000	60.000	60.000
Lucros/Prejuízo Acumulados	8.477	- 6.400	14.086
Contas de Compensação	3.532	3.532	3.532
Bens em Contrato de Comodato	3.532	3.532	3.532
Total do Passivo	437.093	426.790	447.856

Esta Administração constatou que o passivo relacionado a fornecedores e instituições financeiras, arrolados em Recuperação Judicial, não está condizente com o registrado no balanço e segue pendente de regularização.

Disponibilidades: a Recuperanda opera com seus recebíveis à vista, no formato NFC-e. O saldo dos bancos findaram o mês de julho em R\$ 847,58. Além disso, há R\$ 6.989,87 em caixa, o qual não houve confirmação se representa a realidade. Os extratos enviados atestam os saldos contábeis. O período exibiu acréscimo de R\$ 6,9 mil, motivado pelas entradas em espécie provenientes das vendas do mês.

Estoque: o saldo da rubrica permaneceu igual em relação ao mês de junho, constando R\$ 305,7 mil relativo às mercadorias para revenda. Destaca-se que o montante não é real, uma vez que não registra as entradas e saídas de mercadorias.

Outros Créditos: compreende a Capitalização Caixa (aplicação) no valor de R\$ 4.330,22 e Depósitos Judiciais de R\$ 120.837,52. Este último refere-se aos depósitos pertinentes ao pedido de recuperação judicial, sendo que em julho houve depósito de R\$ 14.000,00 mil, resultando no acréscimo de 13%. 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 retração é devido à depreciação mensal de R\$102,98.

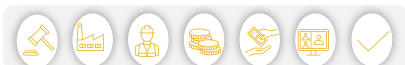
Fornecedores: os principais fornecimentos foram de CRBS S/A (R\$20,7 mil), Foster e Ghilardi LTDA (R\$17,4 mil) e Comércio de Alimentos Braun Junqueira LTDA (R\$9,3 mil). A rubrica expôs acréscimo de 8%, motivado pelo maior volume de compras a prazo. O *aging list* enviado apresenta divergência de (R\$ 2.027,62) a menos que o registrado na contabilidade, devido à contabilização da RGE Sul Distribuidora de Energia. Quando questionada pela divergência, a Recuperanda explicou que o valor da RGE é lançado manualmente no sistema e por isso não contempla o relatório do contas a pagar.

Obrigações Tributárias: as obrigações tributárias apresentaram acréscimo de 2% no curto prazo, principalmente, pelo valor apropriado do Simples Nacional, devido ao aumento das vendas no mês. Os principais saldos em aberto são de Simples Nacional (R\$21,6 mil), Parcelamento do Simples Nacional (R\$16,5 mil) e parcelamento PGFN (R\$8,5 mil). No longo prazo, a variação foi decorrente da transferência dos valores pertinentes às amortizações dos parcelamentos de julho, para o curto prazo.

Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias: compreende especialmente saldos de pró-labore (R\$1,1 mil), salários (R\$943,70 mil) e INSS (R\$622,39). O mês de julho exibiu decréscimo de 33% resultante do pagamento do pró-labore com vencimento na competência e da competência anterior, que estava em atraso.

Outras Obrigações: engloba saldos de honorários no montante de R\$ 5.380,00 e despesa com água com saldo de R\$ 215,79. No período ocorreu o pagamento de R\$183,08 relativo a água.

Contas de Compensação: refere-se a bens de fornecedores em comodato como freezers, garrafas e lixeiras, comprovados por nota fiscal.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	mai/23	jun/23	jul/23	2023
Receita Operacional Bruta	123.830	115.006	145.416	829.039
Venda de Mercadorias à Vista	122.129	114.176	144.712	822.264
Bonificação	1.701	830	703	6.774
Deduções	- 6.666	- 6.490	- 8.226	- 45.001
Receita Operacional Líquida	117.164	108.516	137.190	784.037
Custo de Mercadorias Vendidas	-109.220	- 113.053	- 110.452	- 803.859
Lucro Bruto	7.944	- 4.538	26.738	- 19.821
<i>Margem Bruta</i>	<u>7%</u>	<u>-4%</u>	<u>19%</u>	<u>-3%</u>
Despesas Operacionais	- 6.805	- 9.999	- 5.884	- 49.756
Despesa com Pessoal	- 4.106	- 5.388	- 3.415	- 22.429
Despesas Gerais	- 2.488	- 3.523	- 3.350	- 25.491
Depreciação e Amortização	- 103	- 103	- 103	- 721
Despesa com Vendas - Gerais	- 108	- 985	- 985	- 1.116
Resultado Operacional	1.139	- 14.536	20.854	- 69.577
<i>Margem Operacional</i>	<u>1%</u>	<u>-13%</u>	<u>15%</u>	<u>-9%</u>
Ebitda	1.242	- 14.433	20.957	- 68.857
Resultado Financeiro	- 478	- 340	- 368,11	- 2.830
Receita Financeira	0,12	0,01	0,05	31
Despesa Financeira	- 478	- 340	- 368	- 2.861
Resultado Antes dos Impostos	661	- 14.877	20.486	- 72.408
IRPJ/CSLL	-	-	-	-
Resultado do Exercício	661	- 14.877	20.486	- 72.408
<i>Margem Líquida</i>	<u>1%</u>	<u>-14%</u>	<u>15%</u>	<u>-9%</u>

Faturamento: o valor a receita demonstrou aumento de 26% em relação ao mês anterior, exclusivamente pela venda de mercadorias. Por se tratar de uma empresa do setor de varejo, a recuperanda é mais suscetível às 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.

Deduções: o valor o valor de R\$ 8.225,88, refere-se ao Simples Nacional apurado no mês.

Custos: o valor os custos englobam R\$ 27,7 mil em compra de mercadoria à vista, R\$ 87 mil em compra de mercadorias a prazo e R\$ 703,23 de brindes e bonificações. Além disso, correspondem a 81% da receita líquida, demonstrando que os custos contabilizados são equivocados.

Despesas com Pessoal: se trata, em sua maior parte, do desembolso com salários (R\$1,8 mil) e pró-labore (R\$1,3mil). A redução de 37% foi decorrente do pagamento de férias, que ocorreu no período anterior.

Despesas Gerais : os valores envolvem, especialmente, energia elétrica de R\$ 2.027,62, honorários de R\$852,00 e manutenção de software de R\$215,00. Reduziu 5% devido ao menor consumo de energia elétrica, água e internet.

Depreciação: o período exibiu depreciação no valor de R\$ 102,98, pertinente à computadores, máquinas e equipamentos e móveis e utensílios.

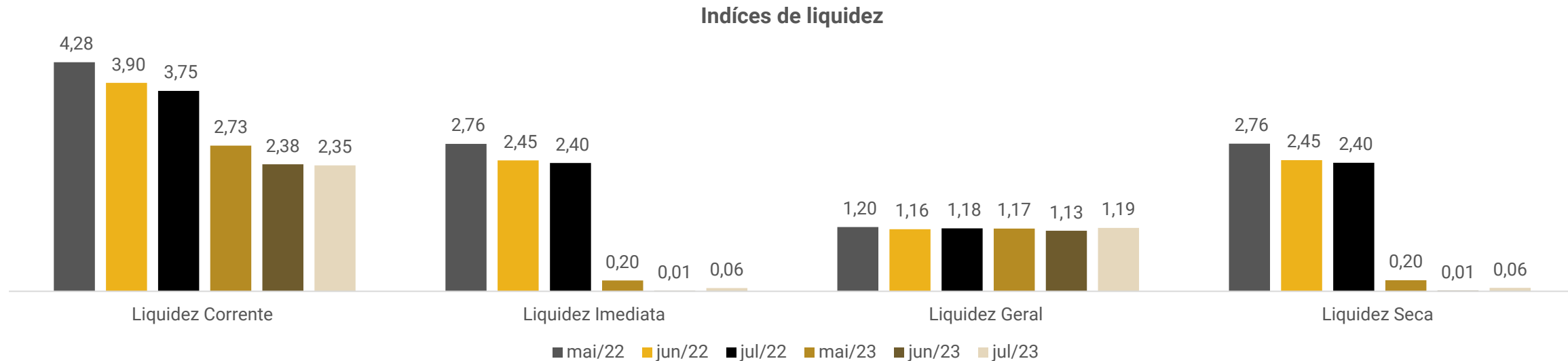
Resultado Financeiro : o resultado financeiro foi negativo de R\$ 368,11, devido às taxas bancárias (R\$170,50), multa de mora (R\$189,91) e tarifas de cobrança (R\$7,75) . Em contrapartida, incorreu receitas financeiras advindas de juros de aplicação financeira de R\$0,05.

Resultado do Exercício : o mês de julho encerra com lucro de R\$ 20.486,02, resultante do aumento das receitas e redução dos custo e despesas. O acumulado de 2023 é negativo de R\$ 72.407,55.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ



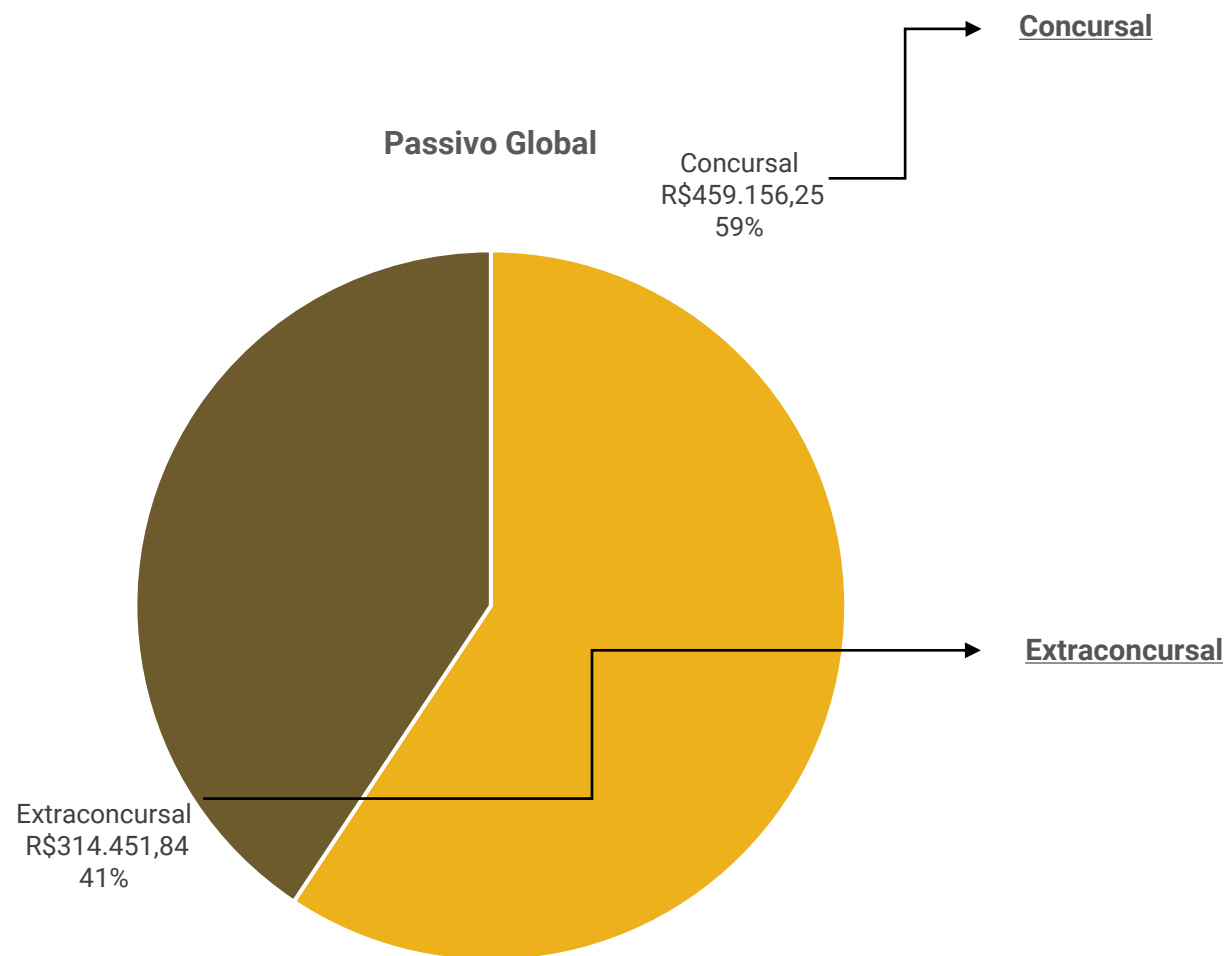
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a um.

Nos meses analisados o Mercado Mariante apresenta capacidade de pagamento na liquidez corrente e geral. Os índices de liquidez imediata e seca apresentam piora no resultado em relação ao mesmo período de 2022, apresentando resultados menores que 1 e indicado que não há capacidade de pagamento com os recursos disponíveis.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 773.608,09



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%

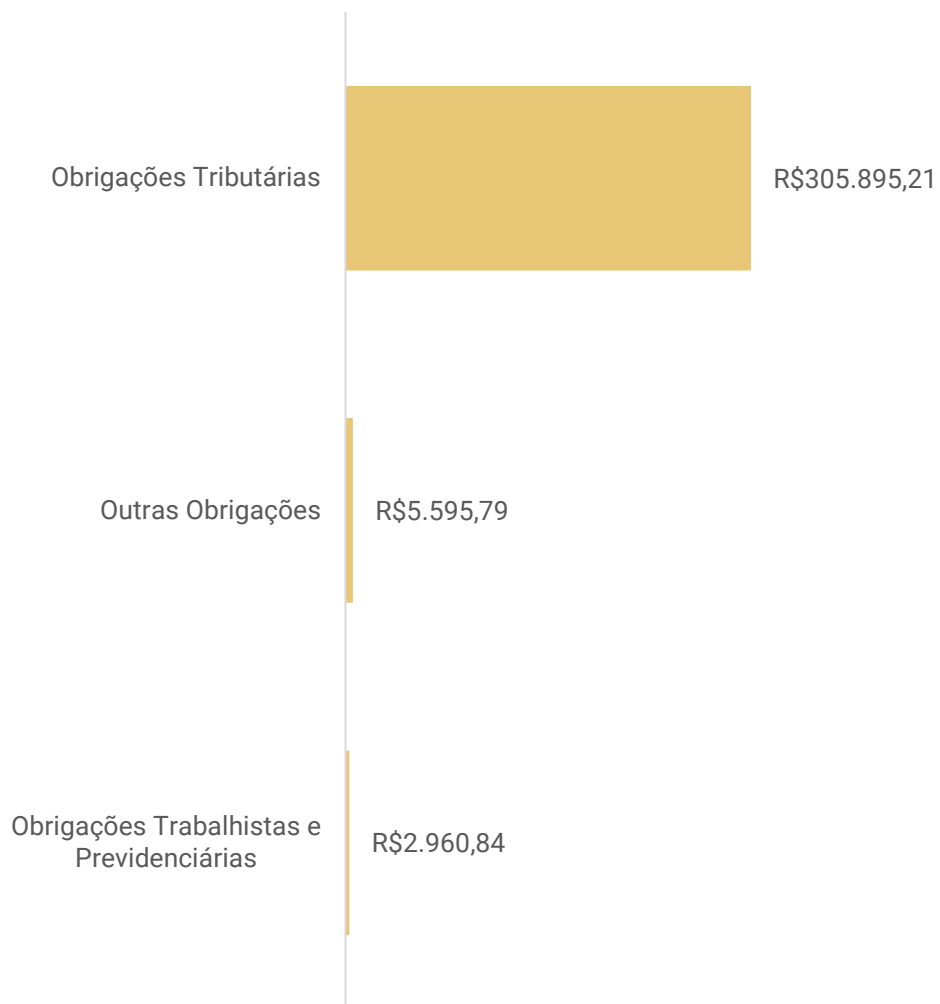
Em julho/2023 o passivo extraconcurusal somou R\$314.451,84 e é composto por obrigações tributárias, trabalhistas, previdenciárias e outras obrigações.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo Extraconcursal



Obrigações Tributárias: o passivo tributário da recuperanda soma R\$305.895,21 e compreende, principalmente, Simples Nacional (R\$21,6 mil), parcelamentos do Simples Nacional (R\$16,5 mil), PGNF (R\$8,5 mil), INSS (R\$5,6 mil), PIS/COFINS/IRPJ/CSLL (R\$4,1 mil) e Parcelamento PGFN, IR, COFINS, PIS e CSLL (R\$1,3 mil). Atualmente há um montante parcelado, que representa 77% do total em aberto.

Outras Obrigações: refere-se a honorários (R\$5,3 mil) e água (R\$ 215,79).

Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias: é relativo a despesa com pessoal como pró-labore (R\$1,1 mil), salários (R\$943,70), INSS (R\$622,39) e FGTS (R\$219,95), que foram adimplidos no período.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

No dia 14 de agosto de 2023, a Administração Judicial realizou visita técnica na sede da empresa.

Na oportunidade, a empresa informou que as vendas tem se mantido e que incluíram uma nova gama de produtos de bazar, com o intuito de aumentar o faturamento.

A maior parte das vendas é por cartão de crédito ou débito, o que gera um custo financeiro para a empresa.

Conforme informado pela sócia, ainda há vendas “em caderno”, pois tratam-se de clientes fiéis e que ajudaram a manter o negócio em épocas difíceis.

Atualmente, estão conseguindo crédito com fornecedores e não há valores extraconcursais em atraso.

Os salários, encargos, impostos e parcelamento de tributos, estão sendo adimplidos. De acordo com o relatado, houve a contratação de 01 nova funcionária, pois a que contemplava o quadro de colaboradores está afastada por motivos de doença.

A inadimplência de clientes antigos é considerada como perdido pela Recuperanda, pois muitos já faleceram ou se mudaram da vila.

Os estoques são os itens expostos no mercado, já que não há um grande volume para estocar.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Imagens capturadas pelo Administrador Judicial, em visita realizada no dia 14/08/2023:



PROPOSTA DE PAGAMENTO

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.

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	-	459.156,25	-	-	Nov/2015	Nov/2018	36	mensal	1% ao mês	mensal	Geração de caixa	-
TOTAL		459.156,25										



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de julho/2023

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	426.790,21D	282.022,00	260.955,89	447.856,32D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	306.971,80D	267.807,68	260.852,91	313.926,57D
3	1.1.1	DISPONIVEL	882,68D	267.086,65	260.131,88	7.837,45D
4	1.1.10.1	CAIXA	133,56D	171.563,59	164.707,28	6.989,87D
5	1.1.10.100.1	CAIXA GERAL	133,56D	171.563,59	164.707,28	6.989,87D
7	1.1.10.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	749,12D	90.614,90	90.516,44	847,58D
9	1.1.10.200.2	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	706,07D	29.385,58	29.251,82	839,83D
514	1.1.10.200.3	BANRISUL	43,05D	61.229,32	61.264,62	7,75D
10	1.1.10.3	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	0,00	4.908,16	4.908,16	0,00
1283	1.1.10.300.2	BANRISUL	0,00	4.908,16	4.908,16	0,00
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	355,59D	721,03	721,03	355,59D
24	1.1.30.6	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	0,00	721,03	721,03	0,00
25	1.1.30.600.1	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	721,03	721,03	0,00
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	119.818,41D	14.214,32	102,98	133.929,75D
69	1.2.01	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	110.953,42D	14.214,32	0,00	125.167,74D
76	1.2.01.002	OUTROS CRÉDITOS	110.953,42D	14.214,32	0,00	125.167,74D
1108	1.2.01.002.005	CAPITALIZAÇÃO CAIXA	4.115,90D	214,32	0,00	4.330,22D
1101	1.2.01.002.011	DEPOSITO JUDICIAIS	106.837,52D	14.000,00	0,00	120.837,52D
111	1.2.03	IMOBILIZADO	8.264,99D	0,00	102,98	8.162,01D
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	54.201,51C	0,00	102,98	54.304,49C
127	1.2.03.008.2	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	583,11C	0,00	16,66	599,77C
128	1.2.03.008.3	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	4.276,27C	0,00	38,00	4.314,27C
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	6.736,63C	0,00	48,32	6.784,95C
927	1.2.04	INTANGÍVEL	600,00D	0,00	0,00	600,00D
1106	1.2.04.1	LICENÇA DE USO DE SISTEMA DE SOFTWARE	600,00D	0,00	0,00	600,00D
149	2	PASSIVO	426.790,21C	106.025,43	106.605,52	427.370,30C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	129.248,33C	101.514,16	105.620,92	133.355,09C
164	2.1.3	FORNECEDORES	51.475,54C	85.716,05	90.026,99	55.786,48C
165	2.1.30.1	FORNECEDORES	51.475,54C	85.716,05	90.026,99	55.786,48C
1053	2.1.30.100.100	ARROZEIRA SANTOS LTDA	3.499,25C	2.418,25	1.022,00	2.103,00C
1292	2.1.30.100.100	Atacado de Produtos Alimenticios Zeca- Eireli	632,60C	292,35	0,00	340,25C
1063	2.1.30.100.100	BEBIDAS FRUKI S.A. LAJEADO	997,35C	2.139,12	4.634,63	3.492,86C
1068	2.1.30.100.100	COMERCIO DE ALIMENTOS BRAUN JUNQUEIRA LT	9.385,21C	9.385,21	9.345,27	9.345,27C
1333	2.1.30.100.100	COOPERATIVA DALIA ALIMENTOS LTDA-A.MEIO	6.024,99C	8.788,63	4.501,30	1.737,66C
1059	2.1.30.100.100	CRBS S/A.	4.514,80C	25.273,93	20.759,13	0,00
1336	2.1.30.100.100	DINAMICA REAL DISTR. PROD. ALIM. LTDA ME	897,39C	897,39	0,00	0,00
1066	2.1.30.100.100	DISTR E REPR SCHWEICKARDT LTDA.	4.421,78C	3.857,80	1.274,99	1.838,97C
1076	2.1.30.100.100	EMPRESA JORNALISTICA FOLHA DO MATE LTDA.	84,00C	168,00	84,00	0,00
1314	2.1.30.100.100	ENGETEC	0,00	72,64	72,64	0,00
1321	2.1.30.100.100	Fabiano Zaffalon e Cia Ltda	2.055,62C	2.055,62	1.736,83	1.736,83C
1353	2.1.30.100.100	FB TECNOLOGIA DA INFORMACÃO LTDA	0,00	40,00	40,00	0,00
1102	2.1.30.100.100	FORSTER E GHILARDI LTDA	0,00	0,00	17.407,24	17.407,24C
1090	2.1.30.100.100	FROHLICH S/A IND.COM.DE CEREAIS	637,03C	637,03	0,00	0,00
1083	2.1.30.100.100	GERMANI ALIMENTOS LTDA	973,03C	973,03	666,00	666,00C
1290	2.1.30.100.100	GERMANN SOKABE & CIA LTDA	0,00	6.236,94	6.236,94	0,00
1291	2.1.30.100.100	Industria de Biscoitoado Zecaltda	285,60C	285,60	0,00	0,00
1057	2.1.30.100.100	INOVA DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	6.947,08C	6.588,42	4.242,19	4.600,85C
1112	2.1.30.100.100	JT INTERNATIONAL DISTRIBUIDORA DE CIGARROS LTDA	1.224,72C	3.207,59	1.982,87	0,00
1299	2.1.30.100.100	MENON COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA	0,00	484,66	484,66	0,00
1302	2.1.30.100.100	Miotto Produtos Alimenticios Ltda	1.121,54C	1.121,54	0,00	0,00
1055	2.1.30.100.100	MOSMANN ALIMENTOS LTDA	328,42C	717,49	827,56	438,49C
1347	2.1.30.100.100	Nestle Brasil Ltda	2.004,38C	2.554,13	3.147,27	2.597,52C
1067	2.1.30.100.100	ONIZ DISTRIBUIDORA LTDA	232,39C	232,39	0,00	0,00

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
332	3.2.20.100.2	PRÓ-LABORE	0,00	1.320,00	0,00	1.320,00D
337	3.2.20.100.7	FGTS	0,00	219,96	0,00	219,96D
339	3.2.20.100.9	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	0,00	72,64	0,00	72,64D
345	3.2.20.3	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	0,00	197,66	0,00	197,66D
352	3.2.20.300.7	MULTAS DE MORA	0,00	189,91	0,00	189,91D
1259	3.2.20.301.0	TARIFA DE COBRANCA	0,00	7,75	0,00	7,75D
353	3.2.20.4	DESPESAS GERAIS	0,00	3.453,39	0,00	3.453,39D
354	3.2.20.400.1	ENERGIA ELÉTRICA	0,00	2.027,62	0,00	2.027,62D
355	3.2.20.400.2	ÁGUA E ESGOTO	0,00	215,79	0,00	215,79D
361	3.2.20.400.8	HONORÁRIOS	0,00	852,00	0,00	852,00D
975	3.2.20.400.9	INTERNET	0,00	40,00	0,00	40,00D
363	3.2.20.401.0	DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	0,00	102,98	0,00	102,98D
1064	3.2.20.401.52	MANUTENÇÃO DE SOFTWARE	0,00	215,00	0,00	215,00D
367	3.2.20.5	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	170,50	0,00	170,50D
370	3.2.20.500.3	TAXAS BANCARIAS	0,00	170,50	0,00	170,50D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	8.225,88	145.415,77	137.189,89C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	8.225,88	145.415,77	137.189,89C
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	144.712,49	144.712,49C
405	4.1.10.1	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	0,00	0,00	144.712,49	144.712,49C
406	4.1.10.100.1	VENDA DE MERCADORIAS A VISTA	0,00	0,00	144.712,49	144.712,49C
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	8.225,88	0,00	8.225,88D
424	4.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	8.225,88	0,00	8.225,88D
486	4.1.20.301.1	(-) SIMPLES NACIONAL	0,00	8.225,88	0,00	8.225,88D
430	4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,05	0,05C
431	4.1.30.1	JUROS E DESCONTOS	0,00	0,00	0,05	0,05C
432	4.1.30.100.1	JUROS DE APLICAÇÕES	0,00	0,00	0,05	0,05C
442	4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	703,23	703,23C
443	4.1.50.1	RECEITAS DIVERSAS	0,00	0,00	703,23	703,23C
1073	4.1.50.100.6	BONIFICAÇÃO	0,00	0,00	703,23	703,23C

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

MARISTELA JOSEFINA
CETOLIN:71840052015

Assinado de forma digital por
MARISTELA JOSEFINA
CETOLIN:71840052015
Dados: 2023.08.18 11:51:25 -03'00'

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 JULHO DE 2023**

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Resultado do período	20.486,02
Depreciação e amortização	102,98
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	<u>20.589,00</u>
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(14.214,32)
Aumento (Redução) em fornecedores	4.310,94
Aumento (Redução) em obrigações com o pessoal e outras obrigações	(1.311,99)
Aumento (Redução) em Impostos a pagar e obrigações previdenciárias	<u>(2.418,86)</u>
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	<u>6.954,77</u>
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	<u>6.954,77</u>
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	6.954,77
Aumento nas Disponibilidades	6.954,77
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	882,68
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	7.837,45

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