



medeiros²
administração judicial







MERCADO MARIANTE LTDA - ME.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5000579-39.2015.8.21.0077

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

59º Relatório Mensal de Atividades
Competência: dezembro 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 Ltda.

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 Administradora Judicial, www.administradorjudicial.adv.br, e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros Administração Judicial.

O presente relatório reúne todos os dados do **mês de dezembro/2023**, sendo que as demonstrações contábeis e os documentos complementares foram enviados, com atraso, em **30/01/2024**. O prazo para envio dos documento é no dia 15 do mês subsequente. Os questionamentos enviados no dia 30/01/2024, foram respondidos dentro do prazo em 01/02/2024.



CRONOGRAMA PROCESSUAL

✓ **04/05/2015** - Ajuizamento do pedido de recuperação judicial.

✓ **15/05/2015** - Deferimento do pedido de processamento da recuperação judicial.

✓ **19/05/2015** – Publicação do 1º edital.

✓ **21/05/2015** – Disponibilização do deferimento no diário oficial.

✓ **19/12/2016** - Publicação de aviso sobre recebimento do PRJ no diário oficial.

✓ **19/12/2016** – Publicação do 2º edital pelo AJ.

✓ **16/08/2017** – Publicação do edital de convocação para votação do PRJ – Assembleia Geral de Credores.

✓ **10/10/2017** - 1ª convocação da assembleia geral de credores.

✓ **17/10/2017** – 2ª convocação da assembleia geral de credores.

✓ **28/11/2017** – Rejeição do plano de recuperação judicial.

✓ **29/11/2022** – Apresentação de novo PRJ, pelo rito especial, após determinação judicial

✓ **27/11/2023** - Publicação de aviso sobre recebimento do PRJ, abrindo prazo para objeções.



Concessão da Recuperação Judicial.



Fim do prazo da recuperação judicial se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ em 2 anos.



ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

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.

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.

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.

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.

11/2023

Disponibilizado no Diário Eletrônico, em 24/11/2023, o aviso do art. 53, § único, da Lei 11.101/05, sobre o recebimento do Plano de Recuperação Judicial e prazo para objeções.





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 – Enquadramento de Microempresa.





OPERAÇÃO

O Mercado Mariante Ltda. tem o objetivo social de mini mercado e bazar. Atua no comércio de mercadorias em geral, com predominância em produtos alimentícios, além do comércio de utensílios de casa e brinquedos.



Setor de Comércio

Comércio de mercadorias em geral

Mix de mercadorias: compreende produtos alimentícios não perecíveis e orgânicos, utensílios domésticos e brinquedos.

Melhor período para vendas: no veraneio, temporada em que há maior fluxo de turistas na região.

Estratégia de precificação: preços de acordo com o mercado.

Volume de Vendas: o ano de 2023 acumulou um volume de vendas de R\$ 1,4 milhão.

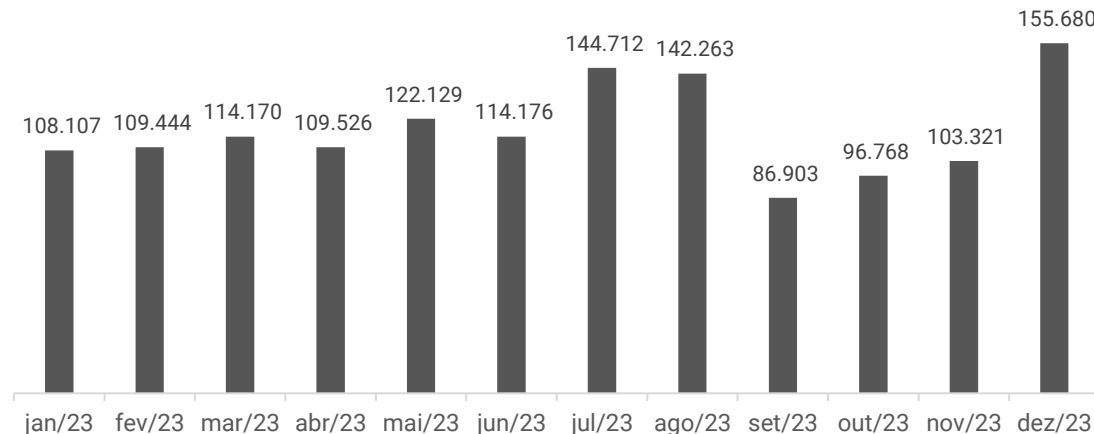
Estoques: foi realizada a apuração do saldo existente em dezembro/2023, para o encerramento do exercício, no valor de R\$ 643 mil. Destaca-se que os saldos de estoque de períodos anteriores não refletem a realidade da empresa, pois não havia movimentações da rubrica. A recuperanda não contabiliza as saídas e entradas das mercadorias no estoque.



Projeção de vendas

De acordo com a empresa, 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

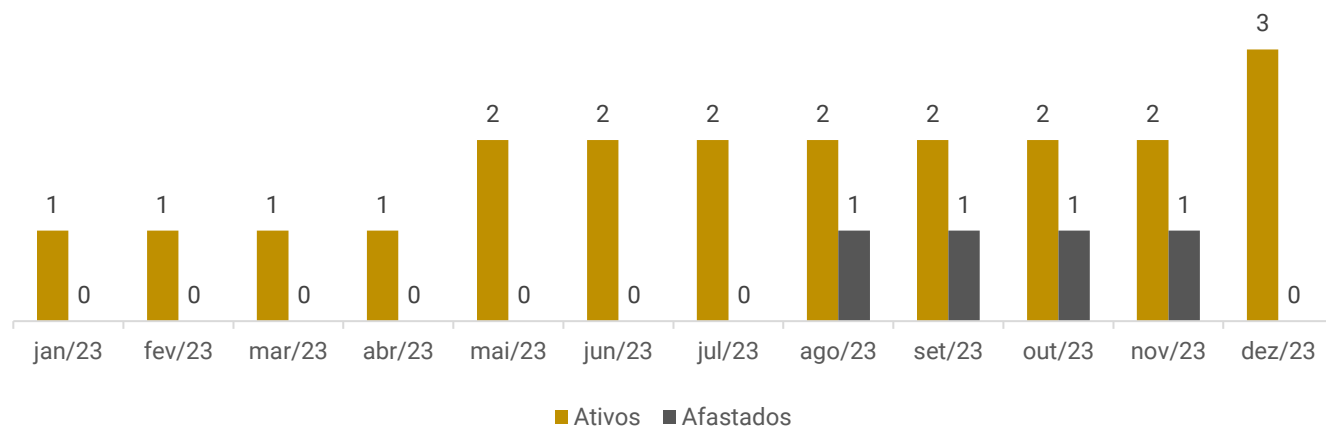




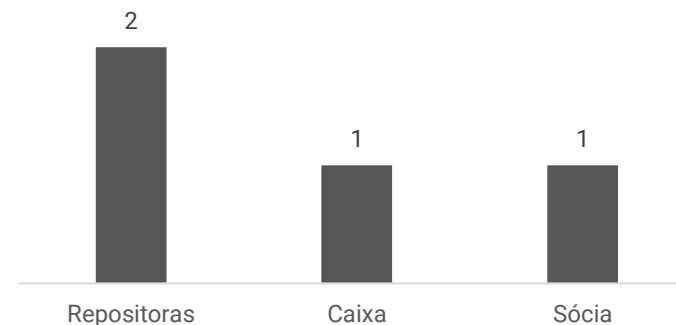
FUNCIONÁRIOS

A Recuperanda possui 03 colaboradoras ativas e a sócia administradora, Sra. Lisete, que exerce funções na operação da empresa. As despesas com pessoal são relativas a salários e ordenados (R\$ 6.362,14), pró-labore (R\$ 1.320,00), INSS (R\$ 610,59) e FGTS (R\$ 291,57). Conforme demonstrações contábeis, os encargos sociais e salários foram adimplidos no mês.

Funcionários



Distribuição por Cargos





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DFC Indireto

	out/23	nov/23	dez/23
Atividades Operacionais			
Resultado do Período	-35.015	-14.762	231.718
Depreciação e Amortização	103	103	103
Renda de Investimentos	-415	-2.978	2.433
Lucro Operacional Bruto antes das Mudanças no Capital de Giro	-35.327	-17.637	234.254
Contas a Receber e Outros	-429	-1.243	1.017
Estoques	-	-	-239.622
Fornecedores	15.226	19.198	16.939
Obrigações com Pessoal e Outras Obrigações	-141	44	-251
Impostos e Obrigações Previdenciárias	1.934	1.341	-5.521
Caixa Proveniente das Operações	-18.738	1.704	6.816
Atividades de Investimento			
Renda de Investimentos	-	-	-
Caixa Proveniente dos Investimentos	-	-	-
Atividades de Financiamento			
Empréstimos Tomados	20.000	-	-5.000
Caixa Proveniente dos Financiamentos	20.000	-	-5.000
Aumento/Redução das Disponibilidades	1.262	1.704	1.816
Disponibilidades no Início do Período	1.512	2.775	4.479
Disponibilidades no Fim do Período	2.775	4.479	6.295

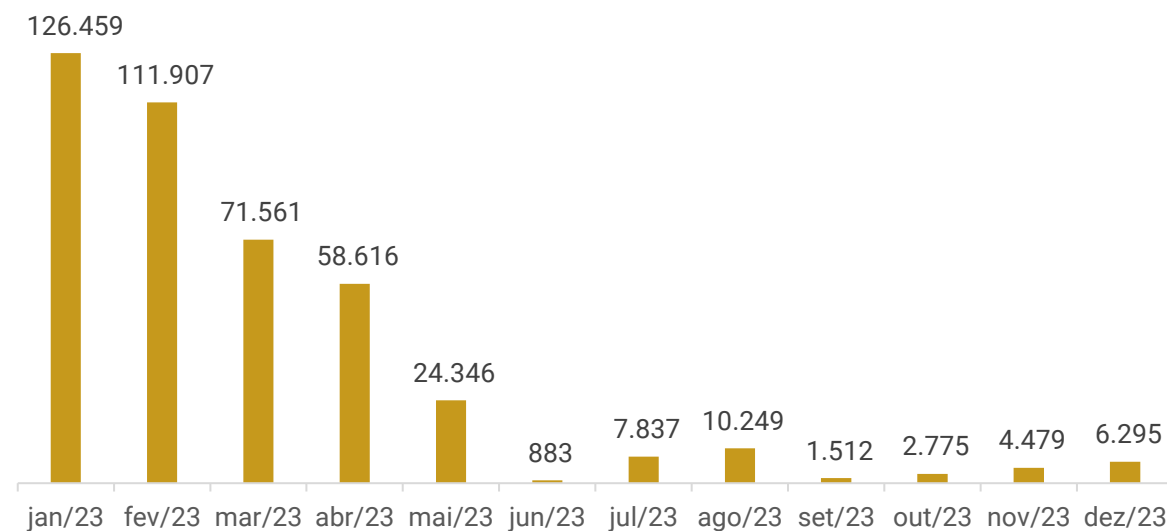
Atividade Operacional: em dezembro, o caixa operacional foi positivo de R\$ 6,8 mil, principalmente pelo resultado do período (R\$ 231,7 mil) e compras a prazo (R\$ 16,9 mil). Os fatores negativos foram o ajuste dos estoques (R\$ 239,6 mil), pagamento do Simples Nacional (R\$ 5,5 mil) e outras obrigações com água (R\$ 251,11).

Atividade de Financiamento: compreende a amortização de empréstimo junto à Juliana da Rosa (R\$ 5 mil).

Ao final de dezembro, as disponibilidades eram de R\$ 6,2 mil, o que confere com o apresentado em balancete. No entanto, a empresa não afirmou se o saldo reflete a realidade.

Abaixo seguem saldos disponíveis dos últimos 12 meses:

Disponibilidades de Caixa (R\$)





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balança Patrimonial		out/23	nov/23	dez/23
Ativo Circulante		407.285	412.985	650.972
	Disponibilidades	3.467	8.149	7.532
	Caixa	1.638	1.316	1.562
	Bancos	1.137	3.163	4.733
	Aplicações Financeiras	692	3.670	1.237
	Adiantamento a Empregados	-	1.017	-
	Tributos a Recuperar	356	356	356
	Estoques	403.463	403.463	643.085
Ativo Não Circulante		148.264	148.386	148.283
	Realizável a longo prazo - Outros créditos	139.811	140.036	140.036
	Imobilizado	7.853	7.750	7.647
	Intangível	600	600	600
Total do Ativo		555.549	561.371	799.255
Balança Patrimonial		out/23	nov/23	dez/23
Passivo Circulante		188.781	213.014	206.971
	Empréstimos e Financiamentos	20.000	20.000	15.000
	Fornecedores	79.781	98.980	115.918
	Obrigações tributárias	78.869	83.778	66.158
	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	4.544	4.625	4.515
	Outras Obrigações	5.587	5.631	5.380
Passivo Não Circulante		226.115	222.466	693.832
	Obrigações Tributárias - Parcelamentos	226.115	222.466	234.675
	Outras Obrigações	-	-	459.156
Patrimônio Líquido		137.121	122.359	- 105.079
	Capital social	60.000	60.000	60.000
	Lucros/Prejuízo Acumulados	77.121	62.359	- 165.079
	Contas de Compensação	3.532	3.532	3.532
	Bens em Contrato de Comodato	3.532	3.532	3.532
Total do Passivo		555.549	561.371	799.255

Disponibilidades: a Recuperanda opera com seus recebíveis à vista, no formato NFC-e. O saldo dos bancos findaram o mês de dezembro em R\$ 4,7 mil em conta corrente e R\$ 1,2 mil em aplicações financeiras. Além disso, há R\$ 1,5 mil em espécie, o qual não foi confirmado se representa a realidade. Os extratos enviados atestam os saldos contábeis. O período exibiu decréscimo de R\$ 617,12, motivado pelo menor volume de recebimentos do mês.

Adiantamento a empregados: englobava valores pagos de maneira adiantada referente a primeira parcela do décimo terceiro salário, de competência dezembro/2023.

Tributos a recuperar: refere-se, exclusivamente, ao ICMS a recuperar no valor de R\$ 355,59. Não houve movimentação no período.

Estoque: contempla estoque de mercadorias para revenda no valor de R\$ 643 mil, que apresentou acréscimo de R\$ 239,6 mil em relação ao mês anterior, devido aos ajustes realizados após a apuração de estoque para encerramento do exercício.

Outros Créditos: compreende a Capitalização Caixa Econômica Federal (aplicação) no valor de R\$ 5,1 mil e depósitos judiciais (R\$ 134,8 mil). Este último refere-se aos depósitos pertinentes ao pedido de recuperação judicial, sendo que em dezembro não houve movimentação, pois foi solicitado no processo a suspensão dos pagamentos à Administração Judicial e autorizada prorrogação por seis meses, devido a enchente que atingiu a empresa. A recuperanda informou que os depósitos servem como uma reserva financeira, para no futuro terem condição de honrar com os pagamentos da RJ.

Imobilizado: engloba, veículos (R\$ 42,6 mil), máquinas e equipamentos (R\$ 13,6 mil), móveis e utensílios (R\$ 5,5 mil) e vasilhame (R\$ 652,00). A retração apresentada no período, foi decorrente da depreciação mensal de R\$102,98.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanco Patrimonial		out/23	nov/23	dez/23
Ativo Circulante		407.285	412.985	650.972
	Disponibilidades	3.467	8.149	7.532
	Caixa	1.638	1.316	1.562
	Bancos	1.137	3.163	4.733
	Aplicações Financeiras	692	3.670	1.237
	Adiantamento a Empregados	-	1.017	-
	Tributos a Recuperar	356	356	356
	Estoques	403.463	403.463	643.085
Ativo Não Circulante		148.264	148.386	148.283
	Realizável a longo prazo - Outros créditos	139.811	140.036	140.036
	Imobilizado	7.853	7.750	7.647
	Intangível	600	600	600
Total do Ativo		555.549	561.371	799.255
Balanco Patrimonial		out/23	nov/23	dez/23
Passivo Circulante		188.781	213.014	206.971
	Empréstimos e Financiamentos	20.000	20.000	15.000
	Fornecedores	79.781	98.980	115.918
	Obrigações tributárias	78.869	83.778	66.158
	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	4.544	4.625	4.515
	Outras Obrigações	5.587	5.631	5.380
Passivo Não Circulante		226.115	222.466	693.832
	Obrigações Tributárias - Parcelamentos	226.115	222.466	234.675
	Outras Obrigações	-	-	459.156
Patrimônio Líquido		137.121	122.359	- 105.079
	Capital social	60.000	60.000	60.000
	Lucros/Prejuízo Acumulados	77.121	62.359	- 165.079
	Contas de Compensação	3.532	3.532	3.532
	Bens em Contrato de Comodato	3.532	3.532	3.532
Total do Passivo		555.549	561.371	799.255

Empréstimos e Financiamentos: a rubrica engloba empréstimo com Juliana da Rosa (R\$ 15 mil), que teve com finalidade de suprir o caixa, devido à baixa das vendas, repor estoque perdido na enchente de setembro/2023 e pagamento de despesas da empresa. O mês de dezembro exibiu redução de R\$ 5 mil, devido à amortização do período.

Fornecedores: os principais fornecimentos foram de CRBS S/A (R\$ 19,6 mil), Braun Junqueira (R\$ 12,8 mil) e Fruki (R\$ 12,2 mil). A rubrica expôs acréscimo de 17%, motivado pelo maior volume de compras a prazo, comparado aos pagamentos do mês. O *aging list* enviado é R\$ 1.281,93 menor 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. Destaca-se que alguns prazos foram prorrogados pelos fornecedores, devido a enchente que ocorreu na cidade em setembro/2023 e serão retomados entre dezembro/2023 e janeiro/2024.

Obrigações Tributárias: os principais saldos em aberto são de Simples Nacional (R\$ 27,6 mil), parcelamento do Simples Nacional (R\$ 16,5 mil) e parcelamento PGFN (R\$ 8,5 mil). A rubrica apresentou decréscimo de 21% no curto prazo, principalmente, pela amortização do Simples Nacional corrente e transferência de parte do saldo em aberto de tributos, para o passivo não circulante. No período houve adesão de parcelamentos tributários federais e do Simples Nacional, conforme verificado nos demonstrativos contábeis. Os documentos pertinentes aos parcelamentos não foram enviados e serão alvo de questionamento na próxima competência.

Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias: compreende, especialmente, pró-labore (R\$2,3 mil), salários (R\$1,3 mil) e INSS (R\$500,55), que foram pagos no mês.

Outras Obrigações: engloba, unicamente, honorários de R\$ 5.380,00 no curto prazo. O longo prazo é composto por credores arrolados em recuperação judicial, no valor de R\$ 459,1 mil, que foram incluídos por ajustes no período.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	out/23	nov/23	dez/23	2023
Receita Operacional Bruta	98.066	104.139	156.964	1.419.614
Venda de Mercadorias à Vista	96.768	103.321	155.680	1.407.199
Bonificação	1.298	818	1.285	12.415
Deduções	-5.675	-5.871	-8.809	-78.549
Receita Operacional Líquida	92.390	98.267	148.155	1.341.065
Custo de Mercadorias Vendidas	-117.568	-103.749	93.762	-1.037.208
Lucro Bruto	-25.177	-5.482	241.917	303.857
<i>Margem Bruta</i>	<i>-27%</i>	<i>-6%</i>	<i>163%</i>	<i>23%</i>
Despesas Operacionais	-9.832	-9.392	-9.649	-94.655
Despesa com Pessoal	-4.266	-4.348	-6.383	-46.314
Despesas Administrativas Gerais	-5.463	-4.942	-3.163	-47.106
Depreciação e Amortização	-103	-103	-103	-1.236
Resultado Operacional	-35.009	-14.874	232.268	286.236
EBITDA	-34.907	-14.771	232.371	287.472
<i>Margem Operacional</i>	<i>-38%</i>	<i>-15%</i>	<i>157%</i>	<i>21%</i>
Resultado Financeiro	-5	112,75	- 550,69	-1.619
Receita Financeira	69	662	-	2.920
Despesa Financeira	-74	-550	-551	-4.538
Resultado Antes dos Impostos	-35.015	-14.762	231.718	207.583
IRPJ/CSLL	-	-	-	-
Resultado do Exercício	-35.015	-14.762	231.718	207.583
<i>Margem Líquida</i>	<i>-38%</i>	<i>-15%</i>	<i>156%</i>	<i>15%</i>

Faturamento: a receita demonstrou aumento de 51% em relação ao mês anterior, pelo maior volume de 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: refere-se ao Simples Nacional (R\$ 8.808,96), apurado no período.

Custos: engloba, principalmente, compra de mercadorias a prazo (R\$ 103,1 mil), compra de mercadorias à vista (R\$ 41,7 mil) e brindes e bonificações (R\$ 1,2 mil). Destaca-se que o período exibiu o valor positivo de R\$ 93,7 mil, resultante do ajuste contábil realizado no custo das mercadorias, após da apuração do estoque para o fechamento do exercício.

Despesas com Pessoal: se trata, em sua maior parte, do desembolso com salários (R\$2,6 mil), 13º salário (R\$ 2 mil) e pró-labore (R\$1,3 mil). Apresentou aumento de 47% em relação ao período anterior, relativo ao pagamento do décimo terceiro salário.

Despesas Administrativas: os valores envolvem, especialmente, despesa com honorários (R\$ 1,6 mil) e energia elétrica (R\$ 1,2 mil). Em dezembro, o decréscimo de 36%, se deu pelo menor gasto com energia.

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

Resultado Financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 550,69, devido as multas de mora (R\$ 236,26), juros passivos (R\$ 215,18), taxas bancárias (R\$ 80,40), juros de mora (R\$ 13,45) e tarifa de cobrança (R\$ 5,40).

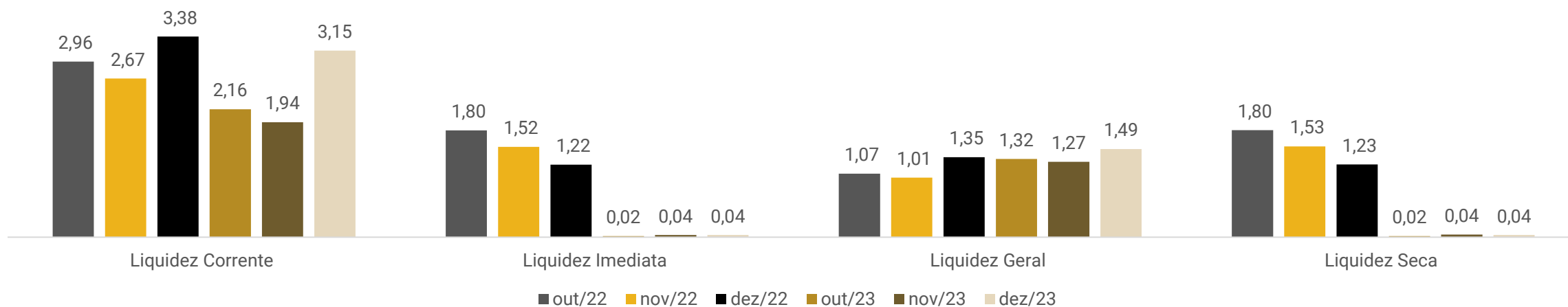
Resultado do Exercício: no mês de dezembro, as receitas foram suficientes para suprir os custos e despesas da operação, resultando em um lucro de R\$ 231.717,59. O ano de 2023, acumulou resultados positivos de R\$ 207.583,23.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ

Índices de Liquidez



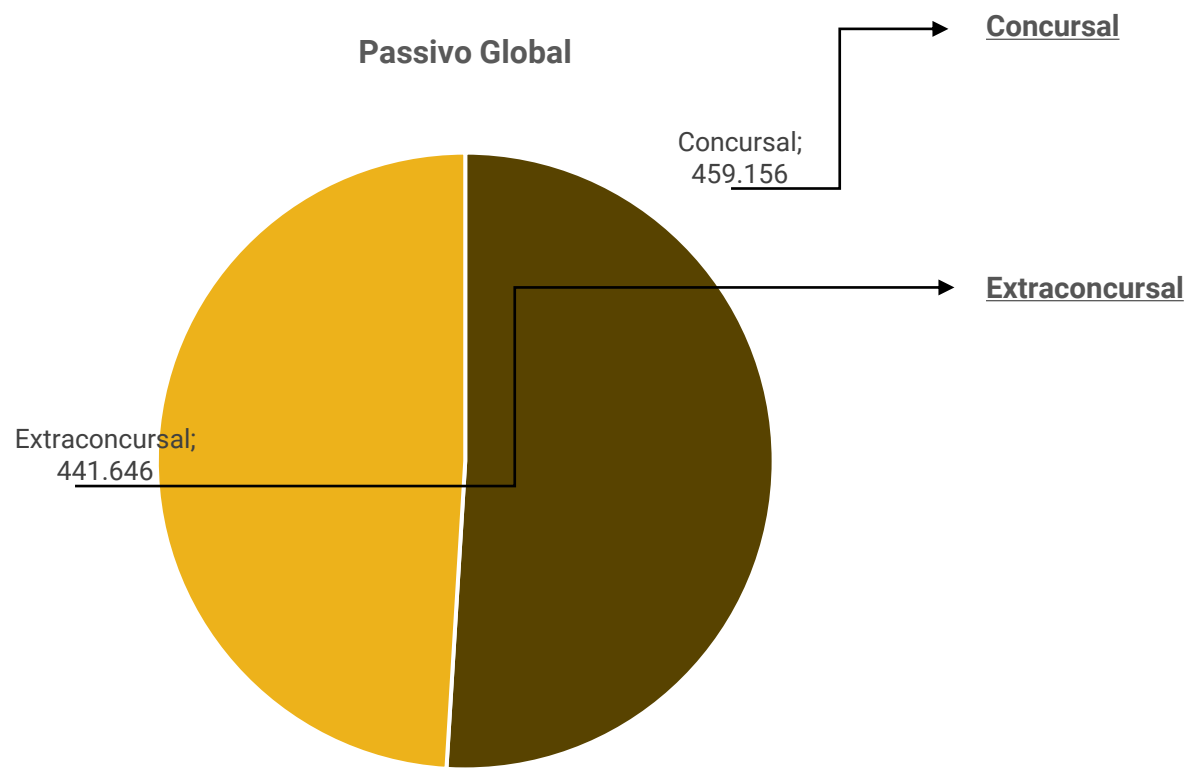
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a um.

Nos meses analisados, o Mercado Mariante apresenta capacidade de pagamento, em 2022 e 2023, na liquidez corrente e geral. Os índices de liquidez imediata e seca, mostram retração em 2023, em relação ao mesmo período de 2022, obtendo resultados menores que 1 e indicado que não há capacidade de pagamento com os recursos disponíveis.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo Global de R\$ 900.802,74.



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%

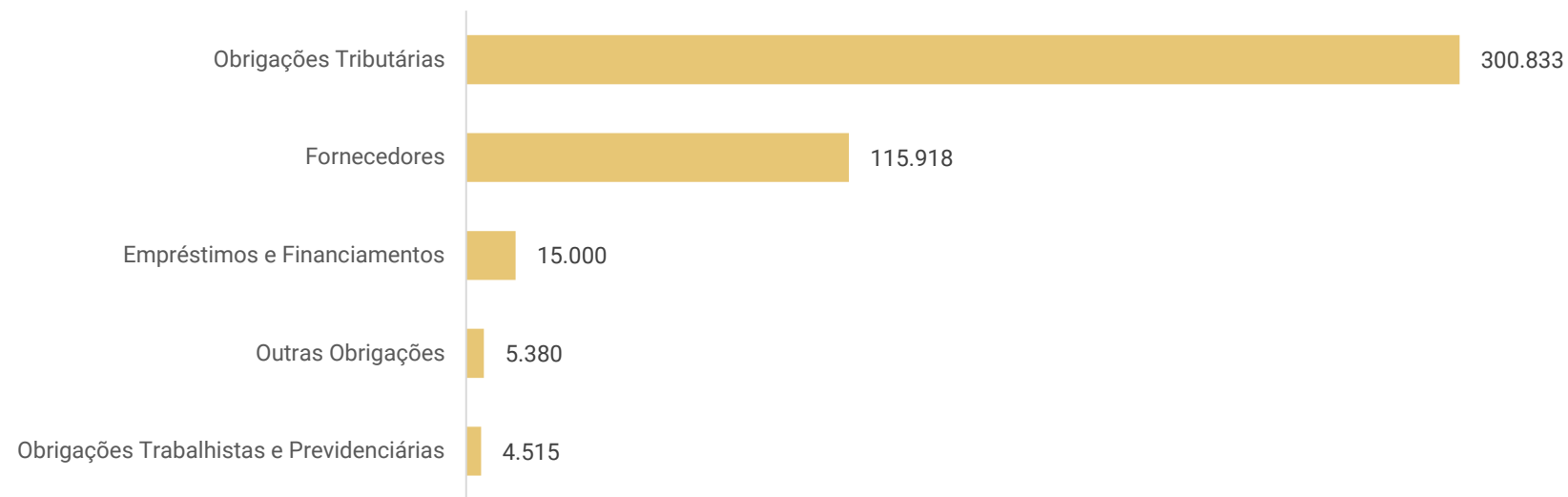
Em dezembro/2023 o passivo extraconcurusal somou R\$ 441,6 mil e é composto por obrigações tributárias, fornecedores, empréstimos e financiamentos, obrigações trabalhistas/previdenciárias e outras obrigações.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo Extraconcursal



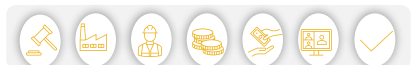
Obrigações Tributárias: o passivo tributário da recuperanda soma (R\$ 300,8 mil) e compreende, principalmente, parcelamento do Simples Nacional (R\$ 149 mil), parcelamento PGNF (R\$ 59,9 mil) e Simples Nacional a recolher (R\$ 27,6 mil). Atualmente há um montante parcelado, que representa 90% do total em aberto. Destaca-se que no período, houve adesão de parcelamentos tributários federais e do Simples Nacional, conforme verificado nos demonstrativos contábeis. Os documentos pertinentes aos parcelamentos não foram enviados e serão alvo de questionamento na próxima competência.

Fornecedores: compreende, principalmente, Petters Comércio de Alimentos LTDA (R\$ 23,6 mil), Bebidas Fruki S.A Lajeado (R\$ 14,8 mil), Comércio de Alimentos Braun Junqueira LTDA (R\$ 12,8 mil), Inova Distribuidora de Alimentos LTDA (R\$ 9 mil) e Foster e Ghilardi LTDA (R\$ 8,7 mil). O saldo de fornecedores é de R\$ 115,9 mil e, segundo a Recuperanda, não há inadimplência.

Empréstimos e Financiamentos: engloba, empréstimo junto a Juliana A. G. da Rosa, no valor de R\$ 15 mil.

Outras Obrigações: refere-se a honorários de R\$ 5,3 mil, os quais não foi possível identificar sobre o que se trata, por falta de envio de informações pormenorizadas e será alvo de questionamento na próxima competência.

Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias: é relativo a despesa com pessoal como pró-labore (R\$ 2,3 mil), salários (R\$ 1,3 mil), INSS (R\$ 500,55) e FGTS (R\$ 291,55), que estão em dia.





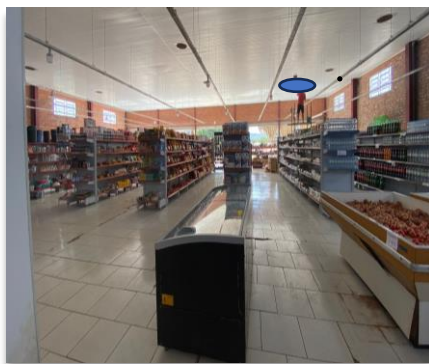
DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

No dia 20 de fevereiro de 2024, a Administradora Judicial realizou visita técnica na sede da empresa.

Conforme destacado pela sócia, as coisas estão correndo conforme o esperado. Dezembro foi um mês bom. No entanto, voltaram a pagar o imposto que estava pausado e as parcelas do plano de Recuperação Judicial, o que gerou aumento das saídas de caixa. As principais dificuldades são as condições do rio, que não estão favoráveis para receber turistas e as altas taxas nas vendas com cartão. Destaca-se que a empresa está gerando caixa com a própria operação. Não há inadimplência de clientes, pois as vendas ocorrem a vista ou no cartão de débito/crédito.

Ainda, os estoques não estão de acordo com os demonstrativos contábeis, pois a empresa não registra as saídas e entradas de mercadorias. Não há inadimplência com fornecedores extraconcursais e os tributos, salários e encargos, estão em dia. Salieta-se que a funcionária que estava afastada, voltou às atividades.

Seguem imagens capturadas na visita técnica, do dia 20/02/2024:



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de dezembro/2023

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	799.255,27D	440.535,02	440.951,45	798.838,84D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	650.972,02D	440.084,14	440.848,47	650.207,69D
3	1.1.1	DISPONIVEL	7.531,55D	439.033,23	439.797,56	6.767,22D
4	1.1.10.1	CAIXA	1.562,35D	243.857,32	242.226,33	3.193,34D
5	1.1.10.100.1	CAIXA GERAL	1.562,35D	243.857,32	242.226,33	3.193,34D
7	1.1.10.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	4.732,53D	182.891,77	185.483,69	2.140,61D
9	1.1.10.200.2	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	4.731,53D	57.113,65	59.727,78	2.117,40D
514	1.1.10.200.3	BANRISUL	1,00D	125.778,12	125.755,91	23,21D
10	1.1.10.3	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	1.236,67D	12.284,14	12.087,54	1.433,27D
1283	1.1.10.300.2	BANRISUL	1.236,67D	12.284,14	12.087,54	1.433,27D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	355,59D	1.050,91	1.050,91	355,59D
24	1.1.30.6	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	0,00	1.050,91	1.050,91	0,00
25	1.1.30.600.1	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	1.050,91	1.050,91	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	643.084,88D	0,00	0,00	643.084,88D
54	1.1.50.1	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	643.084,88D	0,00	0,00	643.084,88D
55	1.1.50.100.1	MERCADORIAS PARA REVENDA	643.084,88D	0,00	0,00	643.084,88D
926	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	148.283,25D	450,88	102,98	148.631,15D
69	1.2.01	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	140.036,14D	450,88	0,00	140.487,02D
76	1.2.01.002	OUTROS CRÉDITOS	140.036,14D	450,88	0,00	140.487,02D
1108	1.2.01.002.005	CAPITALIZAÇÃO CAIXA	5.198,62D	450,88	0,00	5.649,50D
1101	1.2.01.002.011	DEPOSITO JUDICIAIS	134.837,52D	0,00	0,00	134.837,52D
111	1.2.03	IMOBILIZADO	7.647,11D	0,00	102,98	7.544,13D
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	54.819,39C	0,00	102,98	54.922,37C
127	1.2.03.008.2	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	683,07C	0,00	16,66	699,73C
128	1.2.03.008.3	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	4.504,27C	0,00	38,00	4.542,27C
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	7.026,55C	0,00	48,32	7.074,87C
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	799.255,27C	150.831,56	157.686,67	806.110,38C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	206.971,20C	143.428,56	157.686,67	221.229,31C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	15.000,00C	0,00	40.000,00	55.000,00C
151	2.1.10.1	EMPRESTIMOS	15.000,00C	0,00	40.000,00	55.000,00C
1362	2.1.10.100.7	EMPRESTIMO JULIANA A G DA ROSA	15.000,00C	0,00	0,00	15.000,00C
1397	2.1.10.100.8	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00C
164	2.1.3	FORNECEDORES	115.918,12C	119.888,56	95.547,66	91.577,22C
165	2.1.30.1	FORNECEDORES	115.918,12C	119.888,56	95.547,66	91.577,22C
1053	2.1.30.100.100	ARROZEIRA SANTOS LTDA	1.345,50C	1.345,50	2.441,00	2.441,00C
1292	2.1.30.100.100	Atacado de Produtos Alimentícios Zeca- Eireli	437,00C	437,00	316,50	316,50C
1063	2.1.30.100.100	BEBIDAS FRUKI S.A. LAJEADO	14.868,34C	11.316,30	4.059,36	7.611,40C
1068	2.1.30.100.100	COMERCIO DE ALIMENTOS BRAUN JUNQUEIRA LT	12.871,99C	15.392,65	9.622,59	7.101,93C
1394	2.1.30.100.100	COML. TRIEWELER UTIL. DOMESTICAS LTDA	0,00	0,00	373,20	373,20C
1333	2.1.30.100.100	COOPERATIVA DALIA ALIMENTOS LTDA-A.MEIO	3.778,01C	6.547,76	3.745,29	975,54C
1059	2.1.30.100.100	CRBS S/A.	8.442,27C	24.061,11	15.618,84	0,00
1336	2.1.30.100.100	DINAMICA REAL DISTR. PROD. ALIM. LTDA ME	1.410,53C	4.076,51	3.192,93	526,95C
1066	2.1.30.100.100	DISTR E REPR SCHWEICKARDT LTDA.	3.691,26C	3.691,26	5.855,70	5.855,70C
1322	2.1.30.100.100	ELIANDRO DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS EIRELI	242,10C	2.626,74	2.691,40	306,76C
1314	2.1.30.100.100	ENGETEC	0,00	125,31	125,31	0,00
1321	2.1.30.100.100	Fabiano Zaffalon e Cia Ltda	1.704,90C	2.244,48	2.280,54	1.740,96C
1353	2.1.30.100.100	FB TECNOLOGIA DA INFORMACÃO LTDA	0,00	0,00	40,00	40,00C
1102	2.1.30.100.100	FORSTER E GHILARDI LTDA	8.703,61C	1.740,71	0,00	6.962,90C
1083	2.1.30.100.100	GERMANI ALIMENTOS LTDA	0,00	0,00	525,49	525,49C
1290	2.1.30.100.100	GERMANN SOKABE & CIA LTDA	7.504,91C	7.504,91	5.540,94	5.540,94C
1291	2.1.30.100.100	Industria de Biscoitodo Zecaltda	168,00C	168,00	142,50	142,50C
1057	2.1.30.100.100	INOVA DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	9.079,07C	9.581,10	5.750,05	5.248,02C
1112	2.1.30.100.100	JT INTERNATIONAL DISTRIBUIDORA DE CIGARROS LTDA	0,00	856,42	1.712,84	856,42C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1395	2.1.30.100.100	LATICINIOS BIO LTDA	0,00	805,96	805,96	0,00
1299	2.1.30.100.100	MENON COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA	3.990,36C	3.990,36	3.690,69	3.690,69C
1302	2.1.30.100.100	Miotto Produtos Alimentícios Ltda	313,84C	313,84	0,00	0,00
1055	2.1.30.100.100	MOSMANN ALIMENTOS LTDA	0,00	452,22	652,02	199,80C
1056	2.1.30.100.100	NARDI SERAFINI JUNIOR - EPP	7.670,95C	9.634,89	11.391,80	9.427,86C
1347	2.1.30.100.100	Nestle Brasil Ltda	2.434,47C	2.434,47	2.223,11	2.223,11C
1332	2.1.30.100.100	PETTERS COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA	23.601,08C	6.881,13	7.084,45	23.804,40C
1115	2.1.30.100.100	RGE SUL DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S.A	1.281,93C	1.281,93	4.751,15	4.751,15C
1256	2.1.30.100.100	SERCON CONTABILIDADE EIRELI	1.626,00C	1.626,00	914,00	914,00C
1099	2.1.30.100.100	VICATO ALIMENTOS LTDA	752,00C	752,00	0,00	0,00
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	66.157,75C	17.091,87	15.617,08	64.682,96C
170	2.1.40.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	66.157,75C	17.091,87	15.617,08	64.682,96C
178	2.1.40.100.8	IRRF A RECOLHER	109,52C	0,00	0,00	109,52C
181	2.1.40.101.1	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL CP	16.545,03C	3.662,10	3.662,10	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	1.523,88	1.523,88	5.629,45C
483	2.1.40.101.7	PARCELAMENTO PGFN CP	8.514,71C	1.920,76	1.920,76	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	2.519,03C	419,80	0,00	2.099,23C
1311	2.1.40.102.11	PARCELAMENTO PGFN - IRPJ E CSLL	26,83C	250,38	0,00	223,55D
1388	2.1.40.102.14	PARCELAMENTO INSS, PIS	448,22C	0,00	0,00	448,22C
1389	2.1.40.102.15	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL 9061367	739,69C	101,78	34,53	672,44C
1391	2.1.40.102.16	PARCELAMENTO TRIBUTOS FEDERAIS 9065942	911,89C	107,95	31,95	835,89C
490	2.1.40.102.2	SIMPLES NACIONAL À RECOLHER	27.675,85C	8.808,96	8.147,60	27.014,49C
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	296,26	296,26	1.388,30C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	4.515,33C	6.448,13	6.306,14	4.373,34C
186	2.1.50.1	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	3.723,23C	5.656,02	5.739,28	3.806,49C
187	2.1.50.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	1.373,63C	4.325,90	4.327,28	1.375,01C
188	2.1.50.100.2	PRÓ-LABORE A PAGAR	2.349,60C	1.330,12	1.412,00	2.431,48C
190	2.1.50.2	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS	792,10C	792,11	566,86	566,85C
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	500,55C	500,55	356,68	356,68C
192	2.1.50.200.2	FGTS A RECOLHER	291,55C	291,56	210,18	210,17C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	5.380,00C	0,00	215,79	5.595,79C
203	2.1.60.3	ENERGIA ELÉTRICA, ÁGUA E TELEFONE A PAGAR	5.380,00C	0,00	215,79	5.595,79C
677	2.1.60.300.2	ÁGUA	0,00	0,00	215,79	215,79C
679	2.1.60.300.4	HONORÁRIOS	5.380,00C	0,00	0,00	5.380,00C
928	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	693.831,54C	7.403,00	0,00	686.428,54C
217	2.2.01	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	693.831,54C	7.403,00	0,00	686.428,54C
232	2.2.01.004	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	234.675,29C	7.403,00	0,00	227.272,29C
234	2.2.01.004.001	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL LP	149.027,58C	3.662,10	0,00	145.365,48C
235	2.2.01.004.001	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO INSS LP	5.159,33C	1.523,88	0,00	3.635,45C
1298	2.2.01.004.002	PARCELAMENTO PGFN LP	59.911,38C	1.920,76	0,00	57.990,62C
1306	2.2.01.004.003	PARCELAMENTO PGFN IR, COFINS, PIS E CONT. SOCIAL	1.016,63C	296,26	0,00	720,37C
1390	2.2.01.004.005	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL 9061367 - LP	12.644,37C	0,00	0,00	12.644,37C
1392	2.2.01.004.007	PARCELAMENTO TRIBUTOS FEDERAIS 9065942 -LP	6.916,00C	0,00	0,00	6.916,00C
236	2.2.01.005	OUTRAS OBRIGAÇÕES	459.156,25C	0,00	0,00	459.156,25C
1396	2.2.01.005.001	CREDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	459.156,25C	0,00	0,00	459.156,25C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	105.079,47D	0,00	0,00	105.079,47D
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	165.079,47D	0,00	0,00	165.079,47D
265	2.3.03.001	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	165.079,47D	0,00	0,00	165.079,47D
266	2.3.03.001.001	LUCROS ACUMULADOS	854.336,94C	0,00	0,00	854.336,94C
267	2.3.03.001.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	560.260,16D	0,00	0,00	560.260,16D
804	2.3.03.001.004	AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	459.156,25D	0,00	0,00	459.156,25D
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	131.972,57	1.777,78	130.194,79D
1082	3.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS E SERVIÇOS	0,00	119.222,07	77,78	119.144,29D
270	3.1.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	119.222,07	77,78	119.144,29D
271	3.1.10.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	119.222,07	77,78	119.144,29D
272	3.1.10.100.1	COMPRA DE MERCADORIA A VISTA	0,00	28.686,95	0,00	28.686,95D
1340	3.1.10.100.11	BRINDES E BONIFICAÇÃO	0,00	817,92	0,00	817,92D
496	3.1.10.100.2	COMPRA DE MERCADORIA A PRAZO	0,00	89.717,20	0,00	89.717,20D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
965	3.1.10.100.4	DEVOLUÇÃO DE COMPRA	0,00	0,00	77,78	77,78C
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	12.750,50	1.700,00	11.050,50D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	12.750,50	1.700,00	11.050,50D
330	3.2.20.1	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	6.074,77	1.700,00	4.374,77D
331	3.2.20.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	4.327,28	1.700,00	2.627,28D
332	3.2.20.100.2	PRÓ-LABORE	0,00	1.412,00	0,00	1.412,00D
337	3.2.20.100.7	FGTS	0,00	210,18	0,00	210,18D
339	3.2.20.100.9	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	0,00	125,31	0,00	125,31D
345	3.2.20.3	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	0,00	232,33	0,00	232,33D
352	3.2.20.300.7	MULTAS DE MORA	0,00	220,78	0,00	220,78D
1259	3.2.20.301.0	TARIFA DE COBRANCA	0,00	11,55	0,00	11,55D
353	3.2.20.4	DESPESAS GERAIS	0,00	6.238,92	0,00	6.238,92D
354	3.2.20.400.1	ENERGIA ELÉTRICA	0,00	4.751,15	0,00	4.751,15D
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	914,00	0,00	914,00D
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	204,48	0,00	204,48D
368	3.2.20.500.1	JUROS PASSIVOS	0,00	66,48	0,00	66,48D
370	3.2.20.500.3	TAXAS BANCARIAS	0,00	138,00	0,00	138,00D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	8.147,60	131.070,85	122.923,25C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	8.147,60	131.070,85	122.923,25C
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	130.252,93	130.252,93C
405	4.1.10.1	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	0,00	0,00	130.252,93	130.252,93C
406	4.1.10.100.1	VENDA DE MERCADORIAS A VISTA	0,00	0,00	130.252,93	130.252,93C
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	8.147,60	0,00	8.147,60D
424	4.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	8.147,60	0,00	8.147,60D
486	4.1.20.301.1	(-) SIMPLES NACIONAL	0,00	8.147,60	0,00	8.147,60D
442	4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	817,92	817,92C
443	4.1.50.1	RECEITAS DIVERSAS	0,00	0,00	817,92	817,92C
1073	4.1.50.100.6	BONIFICAÇÃO	0,00	0,00	817,92	817,92C

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: 2024.02.21 10:23:05 -03'00'

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