



MERCADO MARIANTE LTDA - ME.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5000579-39.2015.8.21.0077

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

60º Relatório Mensal de Atividades
Competência: janeiro de 2024

ÍNDICE

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



INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas e da empresa **Mercado Mariante LTDA**, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados à Recuperanda, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei 11.101/2005.

A recuperanda vem cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF).

O prazo para envio das informações contábeis é o dia 15 do mês subsequente ao encerramento da competência. A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades. Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras de **janeiro/2024 com atraso, em 21/02/2024**. Os questionamentos realizados no dia **07/03/2024** foram respondidos em 15/03/2024.

Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo WhatsApp (51) 99871-1170, e-mail contato@administradorjudicial.adv.br ou no endereço eletrônico: www.administradorjudicial.adv.br



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 termos do art.47 da LRF.

11/2022

O plano de 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 qual há maior fluxo de turistas na região.

Estratégia de precificação: preços de acordo com o mercado.

Volume de Vendas: janeiro/2024 apresentou volume de vendas de R\$ 131 mil.

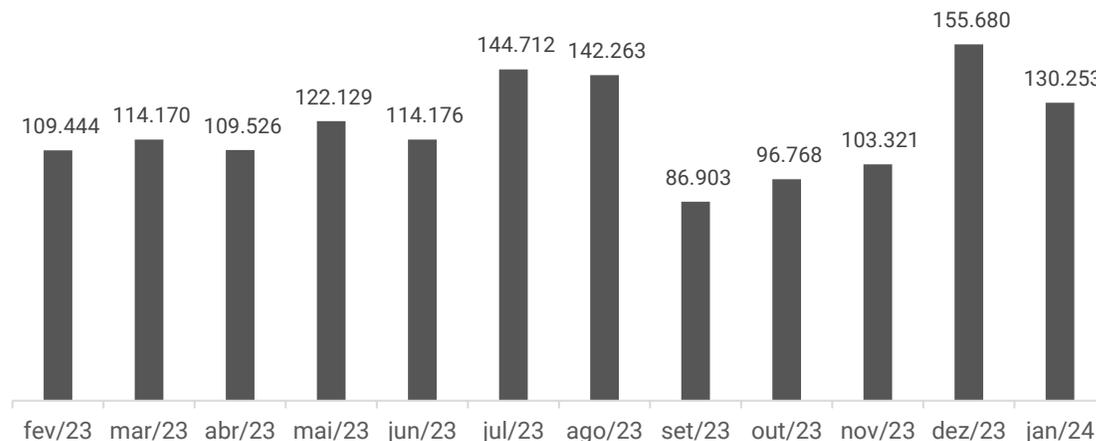
Estoques: foi realizada a apuração do saldo existente em dezembro/2023, para o encerramento do exercício, no valor de R\$ 643 mil, o qual se manteve inalterado em janeiro/2024. Destaca-se que os saldos de estoque não refletem a realidade da empresa, pois não há movimentação mensal da rubrica, registrando as saídas e entradas das mercadorias.



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

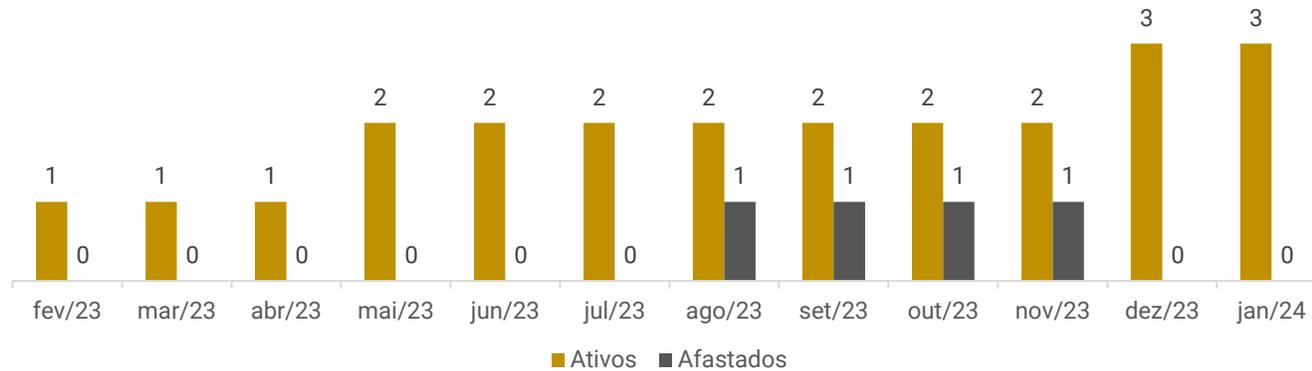




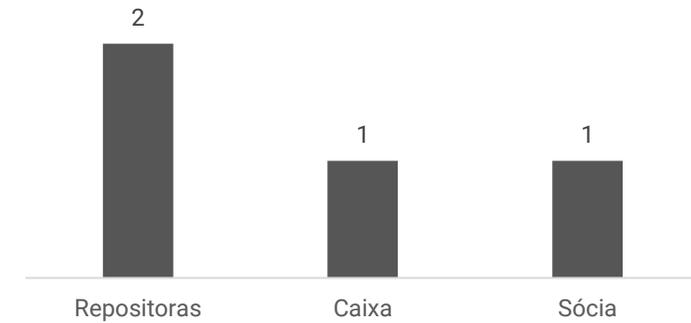
FUNCIONÁRIOS

A Recuperanda possui 03 colaboradores ativos e a sócia administradora, Sra. Lisete, que exerce funções na operação da empresa. As despesas com pessoal são relativas a salários e ordenados (R\$ 1.375,01), pró-labore (R\$ 2.431,48), INSS (R\$ 356,68) e FGTS (R\$ 210,17). Conforme demonstrações contábeis, os encargos sociais e salários foram adimplidos no mês.

Funcionários



Distribuição por Cargos





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

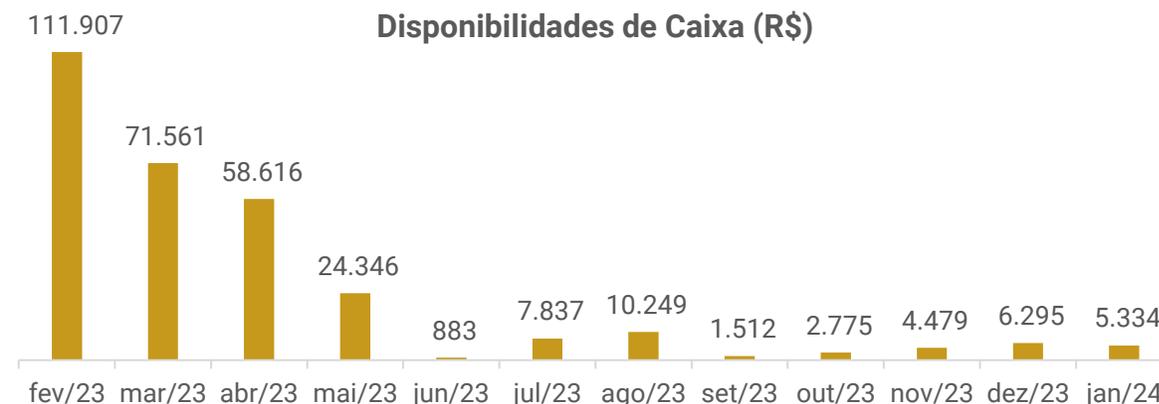
DFC Indireto	nov/23	dez/23	jan/24
Atividades Operacionais			
Resultado do Período	-14.762	231.718	-7.510
Depreciação e Amortização	103	103	103
Renda de Investimentos	-2.978	2.433	-196
Lucro Operacional Bruto antes das Mudanças no Capital de Giro	-17.637	234.254	-7.603
Contas a Receber e Outros	-1.243	1.017	-451
Estoques	-	-239.622	-
Fornecedores	19.198	16.939	-24.326
Obrigações com Pessoal e Outras Obrigações	44	-251	299
Impostos e Obrigações Previdenciárias	1.341	-5.521	-8.879
Caixa Proveniente das Operações	1.704	6.816	-40.960
Atividades de Investimento			
Renda de Investimentos	-	-	-
Caixa Proveniente dos Investimentos	-	-	-
Atividades de Financiamento			
Empréstimos Tomados	-	-5.000	40.000
Caixa Proveniente dos Financiamentos	-	-5.000	40.000
Aumento/Redução das Disponibilidades	1.704	1.816	-960
Disponibilidades no Início do Período	2.775	4.479	6.295
Disponibilidades no Fim do Período	4.479	6.295	5.334

Atividade Operacional: em janeiro, o caixa operacional foi negativo de R\$ 40,9 mil, principalmente pelos pagamentos de fornecedores (R\$ 24,3 mil), desembolso com impostos (R\$ 8,8 mil) e prejuízo do período (R\$ 7,5 mil). O único fator positivo foi outras obrigações (R\$ 299,05) que engloba, principalmente, a inadimplência da água.

Atividade de Financiamento: compreende a aquisição de novos empréstimos com terceiros no valor de R\$ 40 mil, que engloba empréstimo com Roselia dos Santos (R\$ 20 mil) e Ana da Silva (R\$ 20 mil). De acordo com o exposto no relatório razão, o valor tomado foi para suprimento de caixa. Ambos os empréstimos possuem prazo de 12 meses e foram disponibilizados os contratos entre as partes.

Ao final de janeiro, as disponibilidades eram de R\$ 5,3 mil, que confere com o apresentado em balancete. Em outro momento, a empresa afirmou que o saldo em espécie reflete a realidade e os extratos enviados atestam os saldos contábeis.

Abaixo seguem saldos disponíveis dos últimos 12 meses:





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial	nov/23	dez/23	jan/24
Ativo Circulante	412.985	650.972	650.208
Disponibilidades	8.149	7.532	6.767
Caixa	1.316	1.562	3.193
Bancos	3.163	4.733	2.141
Aplicações Financeiras	3.670	1.237	1.433
Adiantamento a Empregados	1.017	-	-
Tributos a Recuperar	356	356	356
Estoques	403.463	643.085	643.085
Ativo Não Circulante	148.386	148.283	148.631
Realizável a longo prazo - Outros créditos	140.036	140.036	140.487
Imobilizado	7.750	7.647	7.544
Intangível	600	600	600
Total do Ativo	561.371	799.255	798.839
Balanço Patrimonial	nov/23	dez/23	jan/24
Passivo Circulante	213.014	206.971	221.468
Empréstimos e Financiamentos	20.000	15.000	55.000
Fornecedores	98.980	115.918	91.592
Obrigações tributárias	83.778	66.158	64.907
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	4.625	4.515	4.373
Outras Obrigações	5.631	5.380	5.596
Passivo Não Circulante	222.466	693.832	686.429
Obrigações Tributárias - Parcelamentos	222.466	234.675	227.272
Outras Obrigações	-	459.156	459.156
Patrimônio Líquido	122.359	- 105.079	- 112.590
Capital social	60.000	60.000	60.000
Lucros/Prejuízo Acumulados	62.359	- 165.079	- 172.590
Contas de Compensação	3.532	3.532	3.532
Bens em Contrato de Comodato	3.532	3.532	3.532
Total do Passivo	561.371	799.255	798.839

Estoque: contempla estoque de mercadorias para revenda no valor de R\$ 643 mil e não apresentou variação no mês. A recuperanda não contabiliza as saídas e entradas das mercadorias. Deste modo, é possível afirmar que o saldo não reflete a realidade da empresa.

Outros Créditos: compreende a Capitalização Caixa Econômica Federal (aplicação) no valor de R\$ 5,6 mil e depósitos judiciais de R\$ 134,8 mil. Este último refere-se aos depósitos pertinentes ao pedido de recuperação judicial, sendo que em janeiro 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 em setembro/2023. Os depósitos judiciais serão retomados em março/2024. A recuperanda informou que os valores depositados 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. Destaca-se que foi solicitado pela administração judicial mais informações acerca dos veículos descritos nas demonstrações contábeis e se os mesmos são utilizados nas operações da empresa. Contudo, segundo a recuperanda, o mesmo já foi inteiramente depreciado e não está mais em funcionamento.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanco Patrimonial		nov/23	dez/23	jan/24
Ativo Circulante		412.985	650.972	650.208
	Disponibilidades	8.149	7.532	6.767
	Caixa	1.316	1.562	3.193
	Bancos	3.163	4.733	2.141
	Aplicações Financeiras	3.670	1.237	1.433
	Adiantamento a Empregados	1.017	-	-
	Tributos a Recuperar	356	356	356
	Estoques	403.463	643.085	643.085
Ativo Não Circulante		148.386	148.283	148.631
	Realizável a longo prazo - Outros créditos	140.036	140.036	140.487
	Imobilizado	7.750	7.647	7.544
	Intangível	600	600	600
Total do Ativo		561.371	799.255	798.839
Balanco Patrimonial		nov/23	dez/23	jan/24
Passivo Circulante		213.014	206.971	221.468
	Empréstimos e Financiamentos	20.000	15.000	55.000
	Fornecedores	98.980	115.918	91.592
	Obrigações tributárias	83.778	66.158	64.907
	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	4.625	4.515	4.373
	Outras Obrigações	5.631	5.380	5.596
Passivo Não Circulante		222.466	693.832	686.429
	Obrigações Tributárias	222.466	234.675	227.272
	Outras Obrigações	-	459.156	459.156
Patrimônio Líquido		122.359	- 105.079	- 112.590
	Capital social	60.000	60.000	60.000
	Lucros/Prejuízo Acumulados	62.359	- 165.079	- 172.590
	Contas de Compensação	3.532	3.532	3.532
	Bens em Contrato de Comodato	3.532	3.532	3.532
Total do Passivo		561.371	799.255	798.839

Empréstimos e Financiamentos: compreende empréstimo com Juliana da Rosa (R\$ 15 mil), Roselia dos Santos (R\$ 20 mil) e Ana da Silva (R\$ 20 mil). Apresentou aumento de R\$ 40 mil em janeiro, devido as novas aquisições de empréstimos junto a Roselia e Ana da Silva. De acordo com o exposto no relatório razão, o valor tomado foi para suprimento de caixa. Ambos os empréstimos possuem prazo de 12 meses e foram disponibilizados os contratos entre as partes.

Fornecedores: os principais pagamentos do mês foram para CRBS S/A (R\$ 24 mil), Braun Junqueira (R\$ 15,3 mil) e Fruki (R\$ 11,3 mil), que motivaram a redução de 21%. O *aging list* enviado é R\$ 4.751,15 menor que o saldo registrado na contabilidade, devido ao valor da RGE Sul Distribuidora de Energia, que é lançado manualmente no sistema e por isso não contempla o relatório do contas a pagar.

Obrigações Tributárias: os principais saldos em aberto são de Simples Nacional (R\$ 27 mil), parcelamento do Simples Nacional (R\$ 16,5 mil) e parcelamento PGFN (R\$ 8,5 mil). A rubrica apresentou decréscimo de 2% no curto prazo, principalmente, pela amortização do Simples Nacional corrente. O longo prazo compreende, especialmente parcelamentos do Simples Nacional (R\$ 145,3 mil), Procuradoria Geral da Fazenda Nacional – PGFN (R\$ 57,9 mil) e do Simples Nacional a recolher (R\$ 27 mil). Apresentou redução de R\$ 8,6 mil, pela transferência das parcelas para o curto prazo.

Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias: compreende, especialmente, pró-labore (R\$2,4 mil), salários (R\$1,3 mil) e INSS (R\$356,68), que foram pagos no mês.

Outras Obrigações: engloba, honorários (R\$ 5.380,00) e água (R\$215,79) no curto prazo. Destaca-se que os honorários são referentes ao antigo escritório de contabilidade da recuperanda. O longo prazo é composto por credores arrolados em recuperação judicial, no valor de R\$ 459,1 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	nov/23	dez/23	jan/24	2024
Receita Operacional Bruta	104.139	156.964	131.071	131.071
Venda de Mercadorias à Vista	103.321	155.680	130.253	130.253
Bonificação	818	1.285	818	818
Deduções	-5.871	-8.809	-8.148	-8.148
Receita Operacional Líquida	98.267	148.155	122.923	122.923
Custo de Mercadorias Vendidas	-103.749	93.762	-119.144	-119.144
Lucro Bruto	-5.482	241.917	3.779	3.779
<i>Margem Bruta</i>	<i>-6%</i>	<i>163%</i>	<i>3%</i>	<i>3%</i>
Despesas Operacionais	-9.392	-9.649	-10.614	-10.614
Despesa com Pessoal	-4.348	-6.383	-4.375	-4.375
Despesas Administrativas Gerais	-4.942	-3.163	-6.136	-6.136
Depreciação e Amortização	-103	-103	-103	-103
Resultado Operacional	-14.874	232.268	-6.835	-6.835
EBITDA	-14.771	232.371	-6.732	-6.732
<i>Margem Operacional</i>	<i>-15%</i>	<i>157%</i>	<i>-6%</i>	<i>-6%</i>
Resultado Financeiro	113	551	676	676
Receita Financeira	662	-	-	-
Despesa Financeira	-550	-551	-676	-676
Resultado Antes dos Impostos	-14.762	231.718	-7.510	-7.510
IRPJ/CSLL	-	-	-	-
Resultado do Exercício	-14.762	231.717,59	7.510	-7.510
<i>Margem Líquida</i>	<i>-15%</i>	<i>156%</i>	<i>-6%</i>	<i>-6%</i>

Faturamento: a receita demonstrou redução de 16% em relação ao mês anterior, pelo menor 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\$ 8.147,60), apurado no período.

Custos: engloba, principalmente, compra de mercadorias a prazo (R\$ 89,7 mil), compra de mercadorias à vista (R\$ 28,6 mil) e brindes e bonificações dos fornecedores (R\$ 817,92). Em janeiro, houve aumento dos custos em R\$ 212,9 mil. A variação expressiva se deu pelos ajustes de estoque que ocorreram no mês anterior.

Despesas com Pessoal: se trata, em sua maior parte, do desembolso com salários (R\$4,3 mil) e pró-labore (R\$1,4 mil). Apresentou redução de 31%, devido ao décimo terceiro salário, que foi pago no mês passado.

Despesas Administrativas: os valores envolvem, especialmente, despesa com energia elétrica (R\$ 4,7 mil) e honorários (R\$ 914,00). Em janeiro, o acréscimo de 94%, se deu pelo maior gasto com energia.

Resultado Financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 675,56, devido aos juros passivos (R\$ 290,03), multa de mora (R\$ 220,78), taxas bancárias (R\$ 153,20) e tarifa de cobrança (R\$ 11,55).

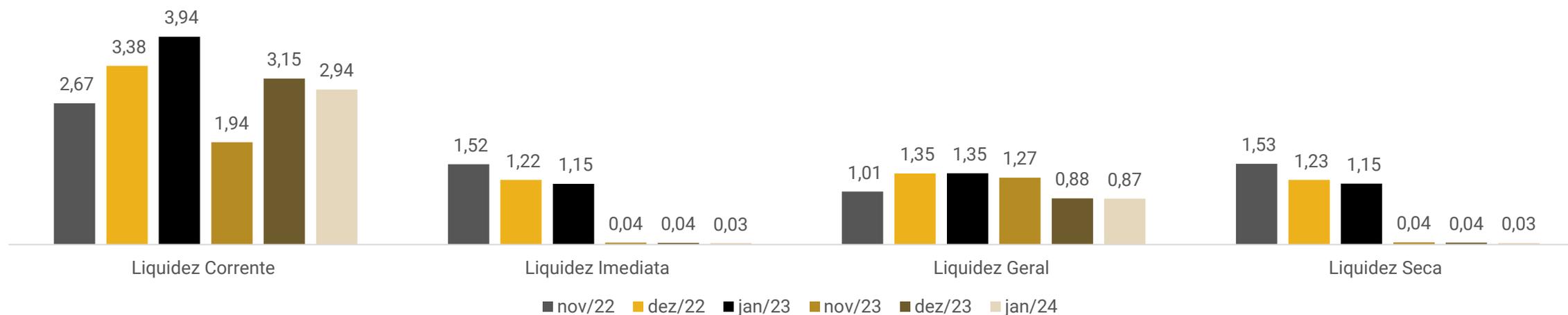
Resultado do Exercício: no mês de janeiro, as receitas foram insuficientes para suprir os custos e despesas da operação, resultando em um prejuízo de R\$ 7.510,29.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES DE LIQUIDEZ

Índices de Liquidez



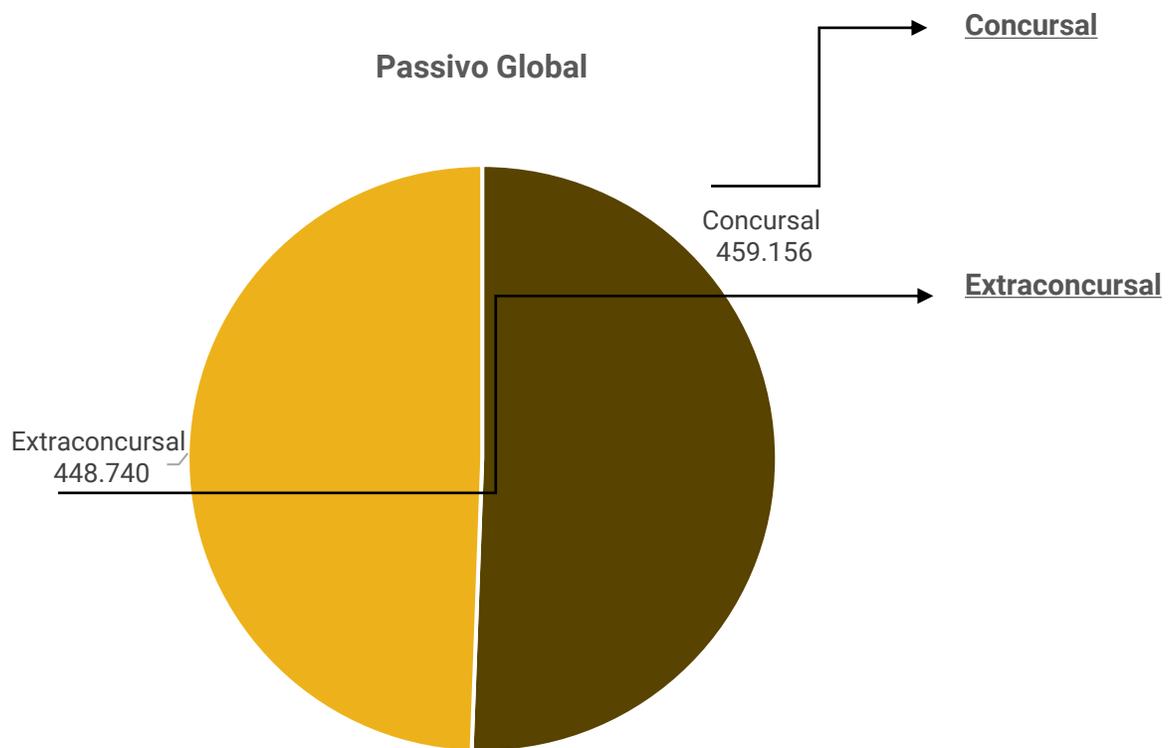
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a um.

Nos meses analisados, o Mercado Mariante apresentou decréscimo dos índices, demonstrando que a empresa vem perdendo a sua capacidade de liquidez. O único que permanece acima de 01, em todos os períodos analisados, é o índice de liquidez corrente, que evidencia a capacidade de pagamento do passivo circulante, com o ativo circulante.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo Global de R\$ 907.896,60.



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%

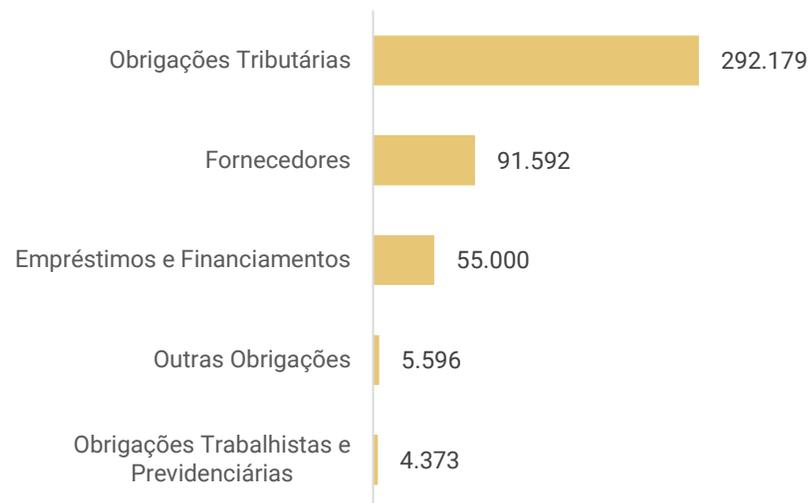
Em janeiro/2024 o passivo extraconcurusal somou R\$ 448,7 mil e é composto por obrigações tributárias, fornecedores, empréstimos e financiamentos, obrigações trabalhistas/previdenciárias e outras obrigações.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo Extraconcursal



Obrigações Tributárias: o passivo tributário da recuperanda soma (R\$ 292,1 mil) e compreende, principalmente, parcelamento do Simples Nacional (R\$ 145,3 mil), parcelamento PGNF (R\$ 57,9 mil) e Simples Nacional a recolher (R\$ 27 mil). Atualmente há um montante parcelado, que representa 90% do total em aberto.

Fornecedores: contempla, especialmente, Petters Comércio de Alimentos LTDA (R\$ 23,8 mil), Nardi Serafini (R\$ 9,4 mil) e Bebidas Fruki S.A Lajeado (R\$ 7,6 mil). O saldo de fornecedores é de R\$ 91,5 mil e, segundo a Recuperanda, não há inadimplência.

Empréstimos e Financiamentos: engloba, empréstimo com Juliana da Rosa (R\$ 15 mil), Roselia dos Santos (R\$ 20 mil) e Ana da Silva (R\$ 20 mil).

Outras Obrigações: refere-se a honorários de R\$ 5,3 mil e água de R\$ 215,79. Destaca-se que os honorários são referentes ao antigo escritório de contabilidade da recuperanda.

Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias: é relativo a despesa com pessoal como pró-labore (R\$ 2,4 mil), salários (R\$ 1,3 mil), INSS (R\$ 356,68) e FGTS (R\$ 210,17), 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 janeiro/2024

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

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE JANEIRO DE 2024**

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Resultado do período	(7.510,29)
Depreciação e amortização	102,98
Renda de investimentos	(196,60)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	(7.603,91)
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(450,88)
Aumento (Redução) em fornecedores	(24.325,70)
Aumento (Redução) em obrigações com o pessoal e outras obrigações	299,05
Aumento (Redução) em Impostos a pagar e obrigações previdenciárias	(8.879,49)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(40.960,93)
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(40.960,93)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(40.960,93)

ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Empréstimos tomados	40.000,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	40.000,00

Redução nas Disponibilidades	(960,93)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	6.294,88
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	5.333,95

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 10:19:58 -03'00'

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