



**medeiros<sup>2</sup>**  
**costa beber**  
administração judicial

# ROSANE SARAIVA PIZZANELLI LTDA – EPP PIZZANELLI EVENTOS LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL  
PROCESSO Nº 5048660-90.2021.8.24.0023

19º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES  
Competência: outubro/2023 e novembro/2023

# ÍNDICE



## Aspectos jurídicos

Cronograma processual  
Últimos eventos relevantes



## Operação

Estrutura societária



## 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



## Cumprimento do plano



# INTRODUÇÃO

O processo de recuperação judicial da **ROSANE SARAIVA PIZZANELLI LTDA – EPP** e **PIZZANELLI EVENTOS LTDA** segue seu curso na forma da lei.

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

Serão apresentadas informações de forma a elencar os principais pontos desenvolvidos e em andamento, com base na premissa básica descrita no art. 47 da Lei de Recuperação Judicial.

*Art. 47. A recuperação judicial tem por objetivo viabilizar a superação da situação de crise econômico-financeira do devedor, a fim de permitir a manutenção da fonte produtora, do emprego dos trabalhadores e dos interesses dos credores, promovendo, assim, a preservação da empresa, sua função social e o estímulo à atividade econômica.*

Ainda, o relatório reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial.

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial das empresas em recuperação.

As recuperandas não vêm cumprindo seu dever referente à apresentação das contas demonstrativas mensais (artigo 52, inciso IV, da LRF). **Os demonstrativos da competência outubro/2023 foram enviados parcialmente em 30/11/2023 e os documentos de novembro foram enviados parcialmente em 03/01/2024.** Os questionamentos enviados em 15/01/2024, não foram respondidos, até a finalização deste relatório.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site [www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br) e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.



# CRONOGRAMA PROCESSUAL



**02/06/2021** - Ajuizamento do pedido de recuperação judicial



**09/12/2021** – Deferimento do processamento da recuperação judicial



**21/01/2022** - Publicação do 1º edital



**21/01/2022** - Publicação do deferimento no D.O.



**07/02/2022** - Prazo para apresentação de habilitações e divergências



**24/03/2022** - Prazo apresentação do plano



**27/07/2022** - Publicação recebimento PRJ no D.O



**27/07/2022** - Publicação do segundo edital



**08/08/2022** - Prazo de impugnação a relação de credores



**26/08/2022** - Prazo para apresentação de objeções ao PRJ



**07/10/2022** - Publicação do Edital de convocação AGC



**22/11/2022** - 1ª Convocação AGC



**29/11/2022** - 2ª Convocação AGC



**26/01/2023** - Homologação do PRJ



**02/08/2023** - Publicação do Quadro Geral de Credores



**26/01/2025**: Fim do prazo de recuperação judicial





# ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

**Evento  
398**

04/10/2023: manifestação credora

**Evento  
406**

08/11/2023: Manifestação da Administração Judicial.

**Evento  
408**

20/11/2023: manifestação credora

**Evento  
409**

06/12/2023: Despacho determinando a derradeira intimação das Recuperandas

**Evento  
416**

21/01/2023: Manifestação da credora informando ausência de pagamento.






**Evento  
417**

24/01/2024: Manifestação da Recuperanda requerendo a dilação do prazo para manifestação.








As empresas requerentes ROSANE SARAIVA PIZZANELLI LTDA e PIZZANELLI EVENTOS LTDA foram constituídas em 1999 e 2007, respectivamente, com o objeto social de atividade de eventos culturais e artísticos, bar e restaurante.

## ROSANE SARAIVA PIZZANELLI LTDA - CNPJ: 03.422.299/0001-60

-  Fundada em 01/11/1999.
-  Localizada em Avenida Osvaldo Rodrigues Cabral, 1251, Centro, Florianópolis/SC.
-  Objeto social: Bar e restaurante.
-  Sócios: Rosane Saraiva Pizzanelli (100%).
-  Capital Social: R\$ 50.000,00.

## PIZZANELLI EVENTOS LTDA - CNPJ: 09.130.239/0001-50

-  Fundada em 20/09/2007.
-  Localizada em Rua Forte Santana, 405 - Térreo, Centro, Florianópolis/SC.
-  Objeto social: Eventos culturais, artísticos, bar e restaurante.
-  Sócios: Juan Carlos Pizzanelli (99%) e Rosane Saraiva Pizzanelli (1%).
-  Capital Social: R\$ 20.000,00.

## Últimas alterações contratuais:

### Rosane Saraiva Pizzanelli Ltda

- 20/12/2022 – Alteração de dados (exceto nome empresarial) e consolidação do contrato.
- 04/11/2022 – Alteração de dados (exceto nome empresarial) e consolidação do contrato.

### Pizzanelli Eventos Ltda

- 14/12/2021 – Concessão de recuperação judicial
- 25/08/2008 – Alteração de dados e de nome empresarial, consolidação do contrato



# FUNCIONÁRIOS

Em outubro/2023 e novembro/2023 as recuperandas não apresentaram os dados referente a folha de pagamento, embora reiteradas solicitações. Desta forma, o gráfico mantém a posição de setembro/2023.

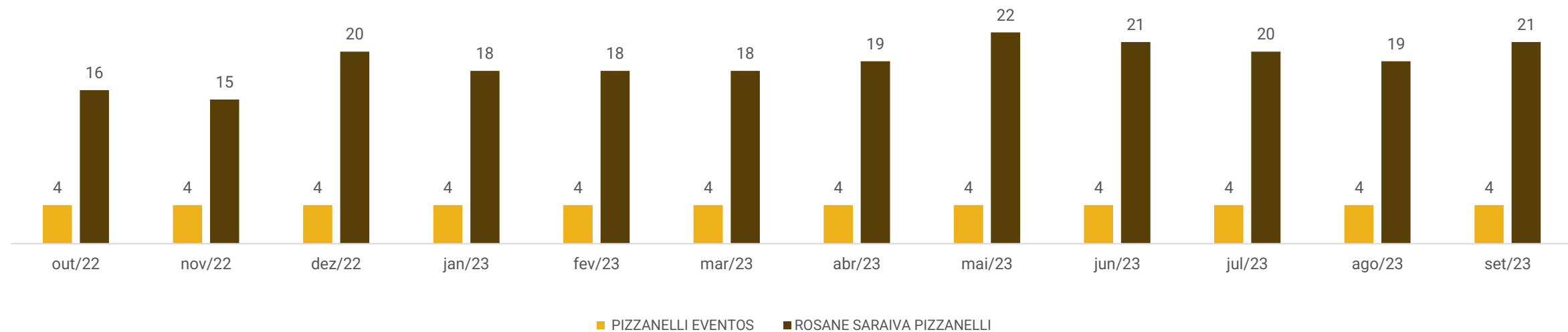
As demonstrações indicam que nas duas empresas os salários estão sendo pagos. Também, exibem pagamentos regulares de FGTS, contudo, demonstram saldos inadimplentes de competências anteriores. O saldo de FGTS a pagar registrado na contabilidades é de R\$ 38.680,11 na Pizzanelli Eventos e R\$ 31.750,37 na Rosane Saraiva Pizzanelli.

Quanto ao INSS, foram registrados pagamentos nas duas empresas, restando saldo a pagar de INSS R\$ 10.627,39 na Rosane Saraiva Pizzanelli e R\$ 5.434,18 na Pizzanelli Eventos.

Os parcelamentos registrados na Pizzanelli Eventos em janeiro/2023 nos valores de R\$ 36.542,63 e R\$ 32.001,23 foram excluídos devido inadimplência, conforme os extratos nº 0211.00012.0012294462.23-88 e 0211.00012.001294018.23-69, mantendo somente um dos parcelamentos com pagamentos regulares, com saldo atual de R\$ 46.173,96.

Os parcelamentos registrados em janeiro/2023 na Rosane Saraiva Pizzanelli nos valores de R\$ 102.179,20 e R\$ 123.921,55, também foram excluídos por inadimplência, conforme extratos nº 0211.00012.0012375230.23-54 e 0211.00012.0012883519.23-01, mantendo somente 02 parcelamentos ativos e com pagamentos regulas com saldos de R\$ 29.331,91 e R\$ 43.077,12.

Número de funcionários





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

As empresas não possuem, de forma estruturada, o demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informações demonstradas a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis disponibilizadas pela empresa no mês de outubro e novembro/2023, seguindo a metodologia de elaboração da demonstração do fluxo de caixa método indireto, conforme normas contábeis.

FLUXO DE CAIXA PIZZANELLI EVENTOS LTDA	set/23	out/23	nov/23
<b>Atividade Operacionais</b>			
Resultado do Período	- 8.476	- 13.515	- 3.938
Depreciação e amortização	807	807	807
<b>Lucro Operacional Bruto antes das mudanças no capital</b>	<b>- 7.669</b>	<b>- 12.708</b>	<b>- 3.132</b>
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	-	-	- 3.889
Aumento (redução) em fornecedores	1.620	- 1.396	- 331
Aumento (redução) obrigações trabalhistas e previdenciária	3.239	2.889	5.948
Aumento (redução) tributos a pagar	- 573	- 1.691	- 1.214
<b>Caixa líquido das atividades operacionais</b>	<b>- 3.383</b>	<b>- 12.906</b>	<b>- 2.617</b>
<b>Atividade Investimento</b>			
<b>Caixa líquido usado nas atividades de investimentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Atividade Financiamento</b>			
<b>Caixa líquido atividades de financiamentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES</b>	<b>- 3.383</b>	<b>- 12.906</b>	<b>- 2.617</b>
<b>FLUXO DE CAIXA INICIO DO PERÍODO</b>	<b>581.815</b>	<b>578.432</b>	<b>565.526</b>
<b>FLUXO DE CAIXA FINAL DO PERÍODO</b>	<b>578.432</b>	<b>565.526</b>	<b>562.909</b>

**Atividades Operacionais:** em outubro e novembro o caixa operacional exibiu saldos negativos de R\$ 12,9 mil e R\$ 2,6 mil, respectivamente. Os impactos positivos no caixa são oriundos das provisões trabalhistas e não são suficientes para reverter os resultados líquidos negativos mensais.

A Pizzanelli Eventos financia-se através da sua operação e utiliza caixa único com a empresa Rosane Saraiva Pizzanelli. Ao final de novembro, a empresa possuía disponível contabilmente o valor de **R\$ 562.908,65**, contudo, esse saldo não corresponde à realidade e necessita de ajustes. Conforme controle encaminhado, o saldo em caixa ao fim do período era de R\$ 1.478,58, entre as duas empresas. Os extratos bancários, embora solicitados, não foram encaminhados.

FLUXO DE CAIXA ROSANE SARAIVA PIZZANELLI	set/23	out/23	nov/23
<b>Atividade Operacionais</b>			
Resultado do Período	- 12.340	- 76.863	-132.570
<b>Lucro Operacional Bruto antes das mudanças no capital</b>	<b>- 12.340</b>	<b>- 76.863</b>	<b>-132.570</b>
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	-	-	- 27.449
(Aumento) Redução nos estoques	1.426	- 13.224	- 5.616
Aumento (redução) em fornecedores	29.474	-250.534	33.556
Aumento (redução) em contas a pagar e provisões	-	-	13.437
Aumento (redução) obrigações trabalhistas e previdenciária	13.368	36.084	31.930
Aumento (redução) tributos a pagar	1.429	42.350	- 9.737
<b>Caixa líquido das atividades operacionais</b>	<b>33.357</b>	<b>-262.187</b>	<b>- 96.449</b>
<b>Atividade Investimento</b>			
Compras de imobilizado	- 5.490	- 3.921	- 8.830
<b>Caixa líquido usado nas atividades de investimentos</b>	<b>- 5.490</b>	<b>- 3.921</b>	<b>- 8.830</b>
<b>Atividade Financiamento</b>			
Aumento (redução) empréstimos tomados/pago	-	- 3.093	- 1.546
<b>Caixa líquido atividades de financiamentos</b>	<b>-</b>	<b>- 3.093</b>	<b>- 1.546</b>
<b>AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES</b>	<b>27.867</b>	<b>-269.201</b>	<b>-106.826</b>
<b>FLUXO DE CAIXA INICIO DO PERÍODO</b>	<b>512.194</b>	<b>540.061</b>	<b>270.860</b>
<b>FLUXO DE CAIXA FINAL DO PERÍODO</b>	<b>540.061</b>	<b>270.860</b>	<b>164.034</b>

**Atividades Operacionais:** em outubro e novembro o caixa operacional exibiu saldos negativos de R\$ 262,1 mil e R\$ 96,4 mil, respectivamente. Os impactos positivos no caixa referente as provisões trabalhistas, compras a prazo e inadimplência tributária não foram suficientes para reverter os resultados líquidos negativos mensais.

**Investimento:** o caixa foi negativo em outubro e novembro, devido a compra de imobilizado, R\$ 3,9 mil em máquinas e equipamentos em outubro e R\$ 8,8 em móveis e utensílios em novembro.

**Financiamento:** o caixa de financiamento foi negativo em R\$ 3 mil em outubro e R\$ 1,5 mil em novembro e corresponde a pagamento de parcelas de empréstimos dos sócios.

A Rosane Saraiva financia-se através da sua operação e utiliza caixa único com a empresa Pizzanelli Eventos. Ao final de novembro, a empresa possuía disponível contabilmente o valor de **R\$ 164.034,11**, contudo, esse saldo não corresponde à realidade e necessita de ajustes. Conforme controle encaminhado, o saldo em caixa ao fim do período era de R\$ 1.478,58, entre as duas empresas. Os extratos bancários, embora solicitados não foram encaminhados.







# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL ROSANE SARAIVA PIZZANELLI

Balança Patrimonial Rosane Saraiva			
	set/23	out/23	nov/23
<b>Ativo Circulante</b>	<b>582.226</b>	<b>326.248</b>	<b>252.487</b>
Disponível	540.061	270.860	164.034
Outros Créditos	39.350	39.350	66.799
Estoque	2.815	16.038	21.654
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>21.847</b>	<b>25.768</b>	<b>34.598</b>
Outros Créditos	12.200	12.200	12.200
Imobilizado	5.490	9.411	18.241
Ativo Permanente	4.157	4.157	4.157
<b>Total do Ativo</b>	<b>604.072</b>	<b>352.016</b>	<b>287.085</b>
Balança Patrimonial Rosane Saraiva			
	set/23	out/23	nov/23
<b>Passivo Circulante</b>	<b>2.622.162</b>	<b>2.446.969</b>	<b>2.514.608</b>
Empréstimos e Financiamentos	1.072.724	1.069.631	1.068.085
Fornecedores	334.758	84.224	117.780
Obrigações Tributárias	1.053.183	1.095.532	1.085.796
Obrigações Trabalhista e Previdenciária	161.497	197.581	229.510
Outras Obrigações	-	-	13.437
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>-1.427.616</b>	<b>-1.427.616</b>	<b>-1.427.616</b>
Capital Social	3.000	3.000	3.000
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-1.430.616	-1.430.616	-1.430.616
<b>Total do Passivo</b>	<b>1.194.546</b>	<b>1.019.353</b>	<b>1.086.993</b>

## SITUAÇÃO PATRIMONIAL

O Ativo da Recuperanda concentra-se no curto prazo, especialmente pelo volume de caixa e estoque. Cabe ressaltar, no entanto, que os saldos não correspondem fielmente à realidade, necessitando de ajustes. O endividamento central da empresa está relacionado a empréstimos tomados com sócios (mais de R\$ 1 milhão), além da dívida fiscal. A Recuperanda ainda apresenta passivo a descoberto, em razão dos constantes e crescentes prejuízos acumulados. Observamos que são executados diversos ajustes em competências anteriores após envio das demonstrações e sem qualquer justificativa, desta forma os dados apresentados não expressam segurança quanto a veracidade.

**Disponível:** Compreende caixa (R\$ 43.701,05), bancos conta movimento (R\$ 56.480,47) e aplicações financeiras (R\$ 63.852,59). Apresentou decréscimos de 50% em outubro e 39% em novembro e, embora solicitado, o livro razão não foi enviado e não se pôde verificar a movimentação do caixa. Os extratos bancários não foram enviados, impossibilitando atestar o valor contabilizado. Os valores em caixa não correspondem à realidade e de acordo com os controles o valor efetivamente em caixa era de R\$ 1.478,58 entre as duas empresas.

**Outros Créditos:** refere-se, no curto prazo, a empréstimos para Pizzanelli eventos de R\$39.350,00, adiantamentos a fornecedores (R\$ 8,3 mil) e adiantamento de 13º salários (R\$ 19 mil). O acréscimo de 70% em novembro é referente aos adiantamentos fornecidos no mês. A empresa não enviou o livro razão e não foi possível verificar a movimentação. No longo prazo corresponde a depósitos judiciais no valor de R\$ 12.200,00 referente a processos trabalhistas.

**Estoque:** contempla, unicamente, mercadorias para revenda. Apresentou acréscimo acentuado de 470% em outubro e acréscimo de 35% em novembro. A empresa não possui inventário e informou que o valor contabilizado não se encontra de acordo com a realidade.

**Imobilizado e Ativo Permanente:** a empresa exibe o montante de R\$ 31.442,24 de móveis e utensílios e R\$ 16.648,00 de máquinas e equipamentos. O ativo permanente (R\$ 4.156,89) refere-se a “benfeitorias em imóveis de terceiros”. Em outubro foram adquiridas máquinas no valor de R\$ 3,9 mil e em novembro foram adquiridos móveis e utensílios no valor de R\$ 8,8 mil. Até dezembro/2022 havia registrado R\$ 135 mil em veículos, contudo, em janeiro o valor não constava mais nas demonstrações financeiras da recuperanda, questionada acerca do assunto, foi informado que foi vendido o veículo e alteradas as demonstrações contábeis, foi solicitada prestação de contas da venda, que ocorreu sem autorização, contudo, ainda não foi enviada.

**Empréstimos e Financiamentos:** engloba empréstimos com Banco do Brasil (R\$ 11.991,25), Caixa Econômica Federal (R\$ 2.094,09) e com sócios (R\$ 1.053.999,51). Na relação de credores apresentada pela Recuperanda, há apenas o endividamento com a Caixa Econômica Federal, com valor divergente do contabilizado, sendo registrado na Recuperação Judicial o montante de R\$ 23.983,44. Em outubro houve pagamento de R\$ 3 mil e em novembro R\$ 1,5 mil do empréstimo de sócios.

**Fornecedores:** exibiu decréscimo de 75% em outubro, devido ao maior volume de pagamentos. Em novembro apresentou acréscimo de 40%, exibindo maior volume de compras a prazo (R\$ 176,7 mil), comparado aos pagamentos (R\$ 143,2 mil). As principais compras de novembro, foram com OESA Representações (R\$ 23,6 mil), Distribuidora Floriani (R\$ 21,3 mil) e Segalas Alimentos (R\$ 20,8 mil). A Recuperanda havia informado que 70% dos pagamentos são feitos à vista e o restante possui prazo de até 7 dias. O *aging list* não foi enviado, desta forma o saldo não pôde ser verificado. Ainda, o registro contábil apresenta divergência da relação de credores da RJ.

**Obrigações tributárias:** a rubrica expôs crescimento de 4% em outubro, motivado pela inadimplência dos tributos. Em novembro exibiu retração de 1%, devido aos pagamentos dos parcelamentos. A recuperanda informa que 02 parcelamentos efetuados em janeiro/2023 foram cancelados por inadimplência, os demais seguem com pagamentos regulares.

**Obrigações trabalhistas:** os saldos mais expressivos, ao final do mês, são de salários (R\$ 64,3 mil), FGTS (R\$ 31,7 mil), provisões trabalhistas (R\$ 121,3 mil) e INSS (R\$ 10,6 mil). A variação está relacionada, especialmente, as provisões. Os demonstrativos indicam que os salários, FGTS e INSS foram adimplidos.

**Outras obrigações:** corresponde aos adiantamentos de clientes recebidos em novembro no valor total de R\$ 13.437,05, o livro razão não foi enviado e a movimentação não pôde ser verificada.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE ROSANE SARAIVA

<b>DRE Rosane Saraiva</b>	<b>set/23</b>	<b>out/23</b>	<b>nov/23</b>	<b>2023</b>
<b>Receita Bruta de Vendas e Serviços</b>	<b>443.570</b>	<b>442.898</b>	<b>433.678</b>	<b>3.465.536</b>
Venda de mercadorias	443.570	442.898	433.678	3.465.426
Outras receitas	-	1	-	111
<b>Deduções da Receita Bruta</b>	<b>-188.094</b>	<b>-169.889</b>	<b>-201.840</b>	<b>-1.550.358</b>
CMV	-140.000	-124.681	-163.841	-1.192.674
Impostos sobre a Venda de Serviços	-48.094	-45.208	-37.999	-357.684
<b>Receita Líquida de Vendas e Serviços</b>	<b>255.476</b>	<b>273.009</b>	<b>231.838</b>	<b>1.915.178</b>
<i>Margem bruta</i>	65%	69%	59%	62%
<b>Resultado Operacional Bruto</b>	<b>255.476</b>	<b>273.009</b>	<b>231.838</b>	<b>1.915.178</b>
Despesas Operacionais	-267.816	-349.872	-364.409	-2.715.086
<b>Resultado Operacional Líquido</b>	<b>-12.340</b>	<b>-76.863</b>	<b>-132.570</b>	<b>-799.908</b>
<i>Margem líquida</i>	-3%	-19%	-34%	-26%

**Receitas:** a Recuperanda Rosane Saraiva apresentou decrescimentos das receitas em outubro e novembro, de R\$ 671,72 e R\$ 9.219,88, respectivamente, variação normal no ramo de restaurantes.

**Deduções da Receita Bruta:** compreende os impostos sobre o faturamento e custos das mercadorias vendidas (CMV). Atualmente a empresa é tributada pelo Simples Nacional, destacamos que a alíquota pode variar de acordo com o faturamento acumulado nos último 12 meses, o percentual de novembro foi de 9% sobre as receitas brutas. O CMV representou em média 77% da receita bruta e é composto unicamente pelo custo da mercadoria vendida. Destacamos que embora contabilizado em deduções da receita, está em desacordo com as normas contábeis de estrutura do DRE, uma vez que o CMV deve estar alocado em um grupo à parte, deduzindo a receita líquida.

**Despesas Operacionais** incluem, especialmente, serviços prestados por terceiros (R\$ 154,5 mil), material de uso e consumo (R\$ 36,8 mil) e despesa com pessoal (R\$ 118,9 mil). Exibiu acréscimo em outubro e novembro de 31% e 4%, respectivamente. Embora solicitados esclarecimentos adicionais sobre tal movimentação, nada fora informado.

**Resultado:** as receitas auferidas pela empresa não tem se mostrado suficiente ante aos custos e despesas da operação, gerando sucessivos prejuízos, que em outubro foi de R\$ 76.863,30 e novembro R\$ 132.570,44. Em 2023 o resultado acumulado é negativo em R\$ 799.907,62. Considerando os sucessivos prejuízos apresentados, a margem líquida é negativa.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL PIZZANELLI EVENTOS LTDA

Balanco Patrimonial Pizzanelli		set/23	out/23	nov/23
<b>Ativo Circulante</b>		<b>578.432</b>	<b>565.526</b>	<b>566.797</b>
	Disponível	578.432	565.526	562.909
	Outros Créditos	-	-	3.889
<b>Ativo Não Circulante</b>		<b>41.955</b>	<b>41.148</b>	<b>40.342</b>
	Imobilizado	41.955	41.148	40.342
<b>Total do Ativo</b>		<b>620.388</b>	<b>606.674</b>	<b>607.139</b>
Balanco Patrimonial Pizzanelli		set/23	out/23	nov/23
<b>Passivo Circulante</b>		<b>478.452</b>	<b>478.254</b>	<b>482.657</b>
	Empréstimos e Financiamentos	81.760	81.760	81.760
	Fornecedores	6.262	4.865	4.534
	Obrigações Tributárias	320.576	318.885	317.671
	Obrigações Trabalhista e Previdenciária	69.854	72.743	78.691
<b>Passivo Não Circulante</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>		<b>126.451</b>	<b>126.451</b>	<b>126.451</b>
	Capital Social	20.000	20.000	20.000
	Lucros ou Prejuízos Acumulados	106.451	106.451	106.451
<b>Total do Passivo</b>		<b>604.903</b>	<b>604.705</b>	<b>609.108</b>

## SITUAÇÃO PATRIMONIAL

O saldo em caixa não corresponde à realidade. O maior volume de endividamento refere-se a tributos, em que pese a empresa também possua dívidas com fornecedores e instituições financeiras. A Recuperanda ainda apresenta passivo a descoberto, em razão dos constantes e crescentes prejuízos acumulados. Observamos que são executados diversos ajustes em competências anteriores após envio das demonstrações e sem qualquer justificativa, desta forma os dados apresentados não expressam segurança quanto a veracidade.

**Disponível:** contempla, saldo em caixa de R\$ 530.316,09 e aplicações financeiras de R\$ 32.592,56. Apresentou decréscimos de R\$ 12,9 mil em outubro e R\$ 2,6 mil e novembro, o livro razão não foi enviado e a movimentação não pôde ser verificada. Os extratos bancários não foram enviados, impossibilitando atestar o valor contabilizado. Os valores em caixa não correspondem à realidade e de acordo com os controles o valor efetivamente em caixa era de R\$ 1.478,58 entre as duas empresas.

**Outros créditos:** Compreende unicamente adiantamento de 13º salários efetuados em novembro.

**Estoque:** a totalidade de compra de mercadorias para revenda foram utilizadas dentro do mês, finalizando o período analisado sem saldo em estoque.

**Imobilizado:** a movimentação mensal foi exclusivamente da depreciação de R\$ 806,84.

**Empréstimos e Financiamentos:** o endividamento financeiro da requerente apresentou queda de 24% em virtude de ressarcimento de parcela do mútuo com a empresa Rosane Saraiva Pizzanelli (R\$ 25,8 mil). Compreende também montante de empréstimos com Banco do Brasil (R\$ 9.538,02) e Caixa Econômica Federal (R\$ 32.872,19).

**Fornecedores:** em outubro e novembro exibiu decréscimos de 22% e 7%, respectivamente, devido ao maior volume de pagamentos, comparados às compras. Os pagamentos mais significativos foram junto a HNK Brasil, Kuerten Distribuidora de produtos de limpeza, Oesa Comércio e Representações e PHS comércio de alimentos. O *aging list* do contas a pagar não foi encaminhado, impossibilitando atestar os saldos das demonstrações. Salientamos que os valores de credores arrolados na RJ não correspondem ao valor constante no QGC e alguns não estão registrados.

**Obrigações tributárias:** compreende, principalmente, parcelamento do Simples Nacional (R\$ 181 mil), parcelamento de INSS (R\$ 82,7 mil) e Parcelamentos da Receita Federal (R\$ 32 mil). Em outubro e novembro apresentou decréscimos de R\$ 1,6 mil e R\$ 1,2 mil, respectivamente, devido ao pagamento regular dos tributos correntes e parcelados.

**Obrigações trabalhistas:** compreende salários a pagar, INSS e FGTS a recolher. Apresentou evolução de 4% em outubro e 8% em novembro, principalmente, pelas provisões trabalhistas do período. Conforme exposto nos demonstrativos, os salários e encargos do mês foram pagos.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE PIZZANELLI EVENTOS

DRE Pizzanelli Eventos	set/23	out/23	nov/23	2023
<b>Receita Bruta de Vendas e Serviços</b>	<b>74.365</b>	<b>62.858</b>	<b>66.020</b>	<b>642.635</b>
Venda de mercadorias	74.365	62.858	66.020	642.635
<b>Deduções da Receita Bruta</b>	<b>-31.297</b>	<b>-26.663</b>	<b>-25.252</b>	<b>-200.874</b>
CMV	-28.249	-24.131	-22.629	-173.574
Impostos sobre a Venda de Serviços	-3.048	-2.531	-2.622	-27.299
<b>Receita Líquida de Vendas e Serviços</b>	<b>43.068</b>	<b>36.196</b>	<b>40.768</b>	<b>441.762</b>
<i>Margem bruta</i>	<i>60%</i>	<i>60%</i>	<i>64%</i>	<i>72%</i>
<b>Resultado Operacional Bruto</b>	<b>43.068</b>	<b>36.196</b>	<b>40.768</b>	<b>441.761,66</b>
Despesas Operacionais	-51.544	-49.711	-44.706	-443.731
<b>Resultado Operacional Líquido</b>	<b>-8.476</b>	<b>-13.515</b>	<b>-3.938</b>	<b>-1.969</b>
<i>Margem líquida</i>	<i>-12%</i>	<i>-22%</i>	<i>-6%</i>	<i>0%</i>

**Venda de mercadorias:** exibiu decréscimo de 15% na receita bruta de outubro e acréscimo de 5% em novembro. A empresa informou que trata-se de uma casa noturna com música, bebidas e petiscos, e que realiza eventos somente nas sextas e sábados e de forma esporádica em outros dias, motivo da variação constante da receita, pois não tem como prever o público das festas.

**Deduções da Receita Bruta:** compreende os impostos sobre o faturamento e custos das mercadorias vendidas (CMV). Atualmente a empresa é tributada pelo Simples Nacional, destacamos que a alíquota pode variar de acordo com o faturamento acumulado nos último 12 meses, o percentual do mês de novembro foi de 4% sobre as receitas brutas. O CMV representou em média 86% da receita bruta, contudo e, embora alocado nas deduções da receita, está em desacordo com as normas contábeis de estrutura do DRE, uma vez que o CMV deve estar alocado em um grupo a parte, deduzindo a receita líquida.

**Despesas Operacionais** contempla, em sua maior parte, despesa com pessoal, serviços prestados por terceiros e material de uso e consumo. Apresentou decréscimo de 4% em outubro e 10% em novembro, a queda é decorrente, em grande parte dos serviços de terceiros que eram de R\$ 35,1 mil e passaram para R\$ 25,5 mil. Solicitamos esclarecimentos adicionais sobre a movimentação, mas nada fora informado.

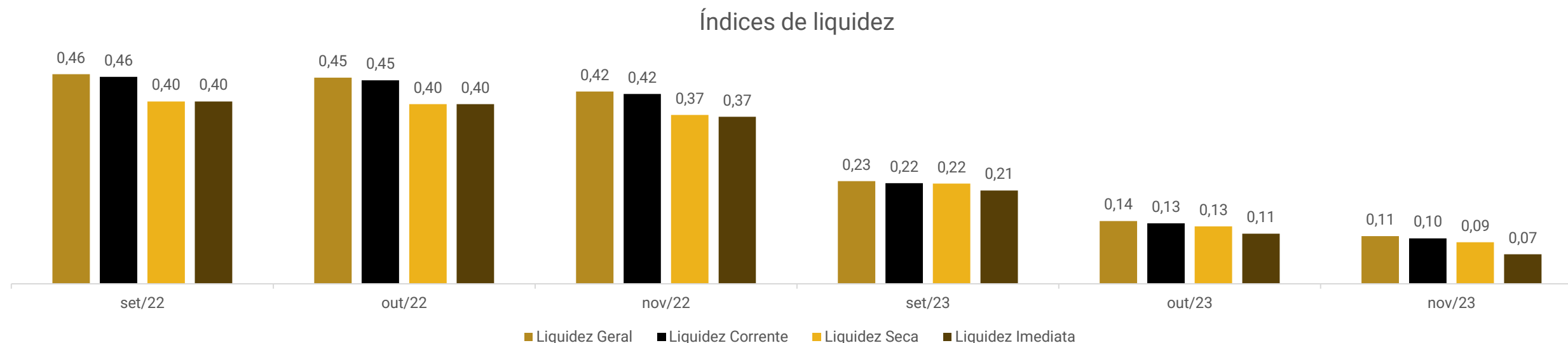
**Resultado:** as receitas auferidas pela empresa não tem se mostrado suficiente ante aos custos e despesas da operação, gerando sucessivos prejuízos, que em outubro foi de R\$ 13.515,17 e novembro foi de R\$ 3.938,49. Em 2023 o resultado acumulado é negativo em R\$ 1.969,26.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES DE LIQUIDEZ ROSANE SARAIVA

Observamos que os índices foram elaborados com base nas demonstrações financeiras disponibilizadas pela recuperanda, contudo, destacamos que as demonstrações da empresa apresentam inconsistências que são originárias da contabilizações em desacordo com as normas contábeis. Não há segregação entre curto e longo prazo, o passivo tributário está subdimensionado e as disponibilidades estão infladas com valores que não representam a realidade, desta forma geram distorções nos cálculos dos índices apresentados a seguir.



Demonstram a capacidade da empresa em cumprir com seus pagamentos entre curto e longo prazo, indicando o grau de risco de atrasos. A leitura dos índices considera como base 1,0, o qual indica que os valores à disposição da empresa empatam com as suas contas a pagar, sendo superior mostra folga para cumprimento das obrigações, enquanto menor aponta a falta de recursos para quitação de seus débitos na integralidade.

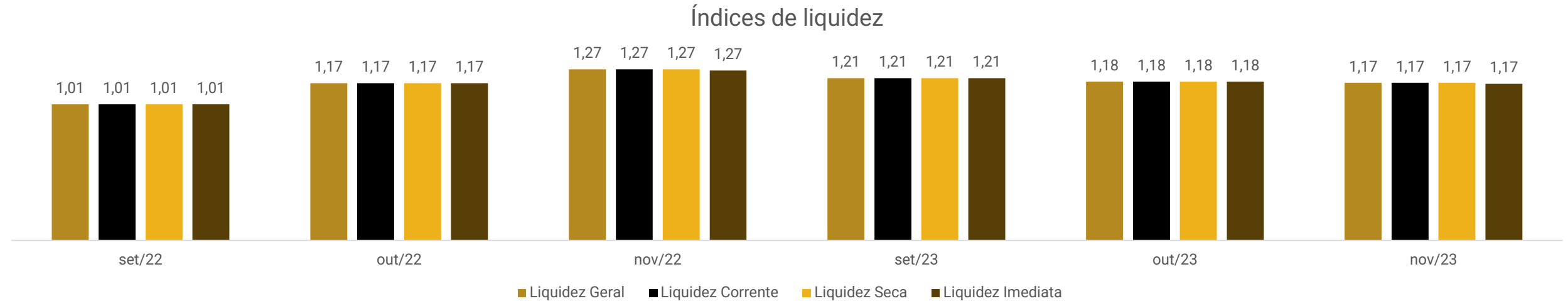
Em novembro de 2023 a capacidade de quitação de endividamento em curto prazo, considerando apenas as disponibilidades (liquidez imediata) é baixa, observamos que o caixa da empresa está registrado com valores maiores que a realidade, devido erros de contabilização, desta forma, se corrigido, o índice seria menor. Os índices de liquidez corrente e seca também apontam incapacidade de quitação da totalidade dos valores devidos em curto prazo, se utilizado de todos seus recursos disponíveis em ativo circulante. Destacamos que a empresa não segrega suas obrigações entre curto e longo prazo, mantendo a totalidade das obrigações em curto prazo e em valores subdimensionados, desta forma os índices apresentam distorção. De forma geral, a empresa diminuiu sua capacidade de liquidação das obrigações de curto e longo prazo com recursos do ativo para 0,11 em novembro/2023, enquanto no mesmo período de 2022 era de 0,42, entretanto, a baixa capacidade de pagamento demonstrada no índice é na realidade ainda menor, visto que o ativo está inflado com valores inexistentes em caixa.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ PIZZANELLI EVENTOS

Observamos que os índices foram elaborados com base nas demonstrações financeiras disponibilizadas pela recuperanda, contudo, destacamos que as demonstrações da empresa apresentam inconsistências que são originárias da contabilizações em desacordo com as normas contábeis. Não há segregação entre curto e longo prazo, o passivo tributário está subdimensionado e as disponibilidades estão infladas com valores que não representam a realidade, desta forma geram distorções nos cálculos dos índices apresentados a seguir.



Demonstram a capacidade da empresa em cumprir com seus pagamentos entre curto e longo prazo, indicando o grau de risco de atrasos. A leitura dos índices considera como base 1,0, o qual indica que os valores à disposição da empresa empatam com as suas contas a pagar, sendo superior mostra folga para cumprimento das obrigações, enquanto menor aponta a falta de recursos para quitação de seus débitos na integralidade.

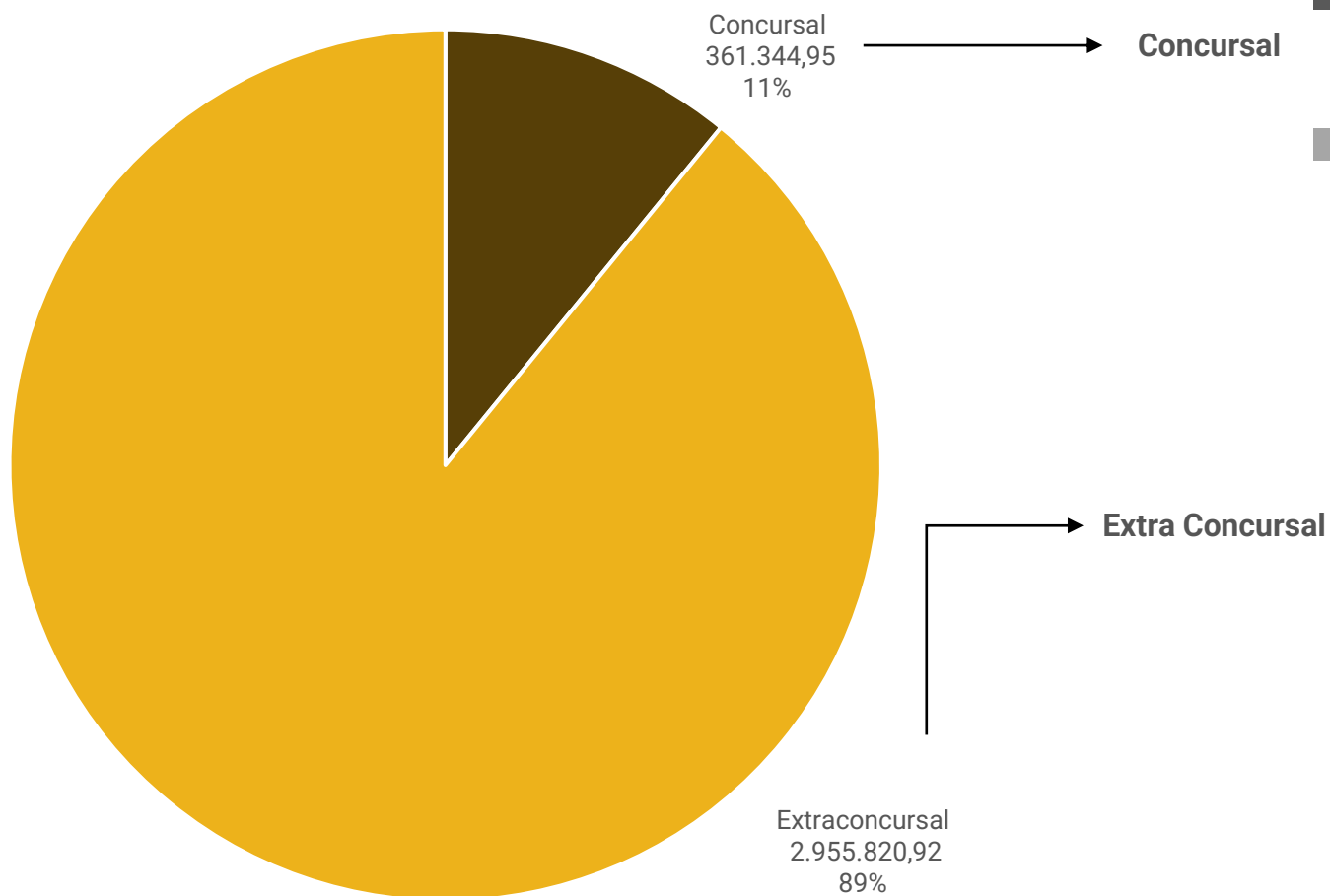
No mês de novembro de 2023 a capacidade de quitação de endividamento em curto prazo, considerando apenas as disponibilidades (liquidez imediata) é alta, contudo, destacamos que o índice é puxado para cima devido aos valores inverídicos que constam em caixa, proveniente de contabilização inadequada. Os índices de liquidez corrente e seca apontam capacidade de quitação da totalidade dos valores devidos em curto prazo se utilizado de todos seus recursos disponíveis em ativo circulante. Destaca-se que o cálculo dos índices também foram comprometidos pela contabilização inadequada, visto que além dos valores inverídicos das disponibilidades, a recuperanda mantém todo o passivo em curto prazo, não efetuando a segregação das obrigações em curto e longo prazo, conforme determinação das normas contábeis. De forma geral, a empresa diminuiu sua capacidade de liquidação das obrigações de curto e longo prazo com recursos do ativo para 1,17 em novembro/2023, enquanto no mesmo período de 2022 era de 1,27, entretanto, a alta capacidade de pagamento é mascarada por valores inexistentes e elevados das disponibilidades, devido a erros de contabilização.



# ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 3.317.165,87

Passivo global



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	1	4,00%	R\$ 188.619,69	52,20%
Quirografário	19	76,00%	R\$ 110.467,84	30,57%
ME e EPP	5	20,00%	R\$ 62.257,42	17,23%
<b>Total</b>	<b>25</b>	<b>100%</b>	<b>R\$ 361.344,95</b>	<b>100%</b>

Em novembro/2023 o passivo extraconcurisal somou **R\$ 2.955.820,92** e é marcado por fornecedores, obrigações trabalhistas, obrigações tributárias, e empréstimos e financiamentos.







# ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRAACONCURSAL

## Endividamento Extraconcursal



**Para melhor compreensão, os dados foram consolidados entre as duas empresas.**

**Contas a pagar:** apresenta unicamente os valores de adiantamentos recebidos de clientes.

**Empréstimos e financiamentos:** contempla os empréstimos junto ao Banco do Brasil, Caixa e a sócia Rosane Saraiva Pizzanelli. O crescimento do saldo está diretamente ligado aos empréstimos efetuados pela sócia.

**Obrigações tributárias e trabalhistas:** O Passivo Tributário e trabalhista das empresas, somou R\$ 1.711.668,59, sendo que 66% dos tributos está registrado como parcelado e 34% em aberto, contudo, 04 parcelamentos foram cancelados devido inadimplência e continuam registrados como parcelamento, somando R\$ 294.644,61. As Recuperandas vêm recolhendo os impostos de forma parcial, na Rosane Saraiva Pizzanelli há 06 parcelamentos ativos e com pagamentos recorrentes e na Pizzanelli Eventos há 04 parcelamentos ativos e com pagamentos recorrentes.

**Fornecedores:** compõem-se, principalmente, por fornecedores diversos, sendo os saldos mais expressivos junto a Segalas Alimentos e Distribuidora de Alimentos Floriani.







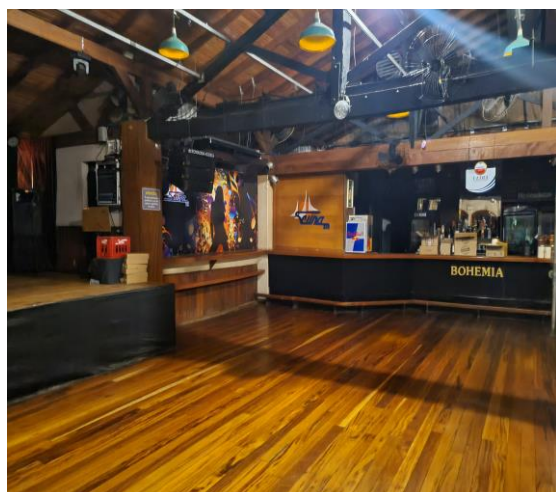
# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

As empresas são referência local, cultural e tradicional na cidade, com posição privilegiada - vista para o mar e ponte Hercílio Luz, cartão postal da cidade – e apresenta boa estrutura para todas as idades. As entidades possuem substitutos no mercado, porém, informam que possuem diferencial no espaço oferecido, podendo realizar eventos pequenos, personalizados e simultâneos. O estabelecimento é separado por dois espaços, sendo o restaurante o local onde funciona o restaurante (PIER 54) e o bar (SCUNA BAR), que possui o distintivo da dança de salão, possivelmente o único na cidade de Florianópolis.

## PIER 54 RESTAURANTE



## SCUNA BAR



# CUMPRIMENTO DO PLANO

CLASSE	Subclasse	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	PERIODICIDADE	ATUALIZAÇÃO EM NOVEMBRO DE 2023				OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
					VALOR ATUALIZADO	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	
Classe I - Trabalhista	Até 5 salários mínimos	jan/23	jan/24	Não consta	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	Considerando que não há obrigatoriedade de pagamento mensal, o prazo final para pagamento desta subclasse é janeiro/2024.
	Demais	jan/23	jan/24	Não consta	R\$ 188.619,69	R\$ -	R\$ -	R\$ 188.619,69	
Classe III - Quirografários	Até R\$ 5.000,00	mai/23	mai/23	Não consta	R\$ 31.424,92	R\$ -	R\$ -	R\$ 31.424,92	Aguardando a apresentação dos dados bancários por parte dos credores
	Acima de R\$ 5.000,00	jan/23	jan/29	Não consta	R\$ 79.042,92	R\$ -	R\$ -	R\$ 79.042,92	Aguardando a apresentação dos dados bancários por parte dos credores
	Credor Parceiro Financeiro	fev/23	Não consta	mensal	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	Não há credores alocados nesta subclasse
	Credor Parceiro Locador	jan/23	jan/26	Não consta	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
Classe IV - ME e EPP	Não consta	jan/23	Não consta	Não consta	R\$ 62.257,42	R\$ -	R\$ -	R\$ 62.257,42	Aguardando a apresentação dos dados bancários por parte dos credores
<b>TOTAL</b>					<b>R\$ 361.344,95</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 361.344,95</b>	



# ANEXOS

---

1

Demonstrações contábeis de outubro/2023

2

Demonstrações contábeis de novembro/2023



BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>620.387,60D</b>	<b>112.175,13</b>	<b>125.888,24</b>	<b>606.674,49D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>578.432,32D</b>	<b>112.175,13</b>	<b>125.081,40</b>	<b>565.526,05D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.1</b>	<b>DISPONÍVEL</b>	<b>578.432,32D</b>	<b>88.043,68</b>	<b>100.949,95</b>	<b>565.526,05D</b>
<b>4</b>	<b>1.1.1.01</b>	<b>CAIXA</b>	<b>575.149,52D</b>	<b>63.072,53</b>	<b>75.978,80</b>	<b>562.243,25D</b>
5	1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	575.149,52D	63.072,53	75.978,80	562.243,25D
<b>7</b>	<b>1.1.1.02</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>24.971,15</b>	<b>24.971,15</b>	<b>0,00</b>
635	1.1.1.02.003	SANTANDER	0,00	24.971,15	24.971,15	0,00
<b>10</b>	<b>1.1.1.03</b>	<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA</b>	<b>3.282,80D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.282,80D</b>
646	1.1.1.03.003	SANTANDER INVESTIMENTOS	3.282,80D	0,00	0,00	3.282,80D
<b>53</b>	<b>1.1.5</b>	<b>ESTOQUE</b>	<b>0,00</b>	<b>24.131,45</b>	<b>24.131,45</b>	<b>0,00</b>
<b>54</b>	<b>1.1.5.01</b>	<b>MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS</b>	<b>0,00</b>	<b>24.131,45</b>	<b>24.131,45</b>	<b>0,00</b>
55	1.1.5.01.001	MERCADORIAS PARA REVENDA	0,00	24.131,45	24.131,45	0,00
<b>501</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>41.955,28D</b>	<b>0,00</b>	<b>806,84</b>	<b>41.148,44D</b>
<b>111</b>	<b>1.2.3</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>41.955,28D</b>	<b>0,00</b>	<b>806,84</b>	<b>41.148,44D</b>
<b>118</b>	<b>1.2.3.03</b>	<b>MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS</b>	<b>21.170,80D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.170,80D</b>
119	1.2.3.03.001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	21.170,80D	0,00	0,00	21.170,80D
<b>120</b>	<b>1.2.3.04</b>	<b>VEÍCULOS</b>	<b>88.703,92D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88.703,92D</b>
121	1.2.3.04.001	VEÍCULOS	88.703,92D	0,00	0,00	88.703,92D
<b>125</b>	<b>1.2.3.07</b>	<b>(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL</b>	<b>67.919,44C</b>	<b>0,00</b>	<b>806,84</b>	<b>68.726,28C</b>
128	1.2.3.07.003	(-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	21.170,80C	0,00	0,00	21.170,80C
129	1.2.3.07.004	(-) DEPRECIações DE VEÍCULOS	46.748,64C	0,00	806,84	47.555,48C
<b>149</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>604.903,20C</b>	<b>40.368,46</b>	<b>40.170,52</b>	<b>604.705,26C</b>
<b>150</b>	<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>478.451,71C</b>	<b>40.368,46</b>	<b>40.170,52</b>	<b>478.253,77C</b>
<b>382</b>	<b>2.1.1</b>	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>81.760,21C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>81.760,21C</b>
<b>151</b>	<b>2.1.1.01</b>	<b>EMPRÉSTIMOS</b>	<b>81.760,21C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>81.760,21C</b>
152	2.1.1.01.001	EMPRÉSTIMO BANCO BRASIL	9.538,02C	0,00	0,00	9.538,02C
579	2.1.1.01.002	EMPRESTIMO CEF	32.872,19C	0,00	0,00	32.872,19C
219	2.1.1.01.003	EMPRÉSTIMOS ROSANA SARAIVA PIZZANELLI	39.350,00C	0,00	0,00	39.350,00C
<b>164</b>	<b>2.1.3</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>6.261,60C</b>	<b>26.348,19</b>	<b>24.951,96</b>	<b>4.865,37C</b>
<b>165</b>	<b>2.1.3.01</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>6.261,60C</b>	<b>26.348,19</b>	<b>24.951,96</b>	<b>4.865,37C</b>
524	2.1.3.01.001	DOCE VIDA COMERCIO DE BALAS E CHOCOLATES LTDA	295,00C	590,00	295,00	0,00
581	2.1.3.01.001	FLORANDA COMERCIO DE FLORES LTDA	2.236,80C	3.367,56	1.130,76	0,00
638	2.1.3.01.001	GG DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	590,50C	590,50	0,00	0,00
647	2.1.3.01.001	HNK BR INDUSTRIA DE BEBIDAS	0,00	12.808,55	16.206,95	3.398,40C
612	2.1.3.01.001	JAN ENVASADORA DE AGUAS MINERAIS LTDA - FILIAL 5	0,00	0,00	1.104,10	1.104,10C
619	2.1.3.01.001	KUERTEN DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS DE LIMPEZA LTD	1.319,47C	3.152,26	2.195,66	362,87C
634	2.1.3.01.001	NILO TOZZO DISTRIBUIDORA LTDA	33,48C	78,03	44,55	0,00
533	2.1.3.01.001	OESA COMERCIO E REPRESENTACOES SA	1.477,35C	5.115,79	3.638,44	0,00
571	2.1.3.01.001	PHS - COMERCIO DE GENEROS ALIMENTICIOS LTDA	309,00C	645,50	336,50	0,00
<b>169</b>	<b>2.1.4</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>320.575,96C</b>	<b>4.252,58</b>	<b>2.561,85</b>	<b>318.885,23C</b>
<b>170</b>	<b>2.1.4.01</b>	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>	<b>320.575,96C</b>	<b>4.252,58</b>	<b>2.561,85</b>	<b>318.885,23C</b>
172	2.1.4.01.002	ICMS A RECOLHER	10.841,43C	0,00	0,00	10.841,43C
177	2.1.4.01.007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	2.376,90C	0,00	0,00	2.376,90C
178	2.1.4.01.008	IRRF A RECOLHER	3.894,68C	0,00	30,63	3.925,31C
179	2.1.4.01.009	PIS A RECOLHER	338,84C	0,00	0,00	338,84C
180	2.1.4.01.010	COFINS A RECOLHER	1.563,87C	0,00	0,00	1.563,87C
479	2.1.4.01.015	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	3.048,48C	3.048,48	2.531,22	2.531,22C
624	2.1.4.01.025	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	69.809,60C	332,44	0,00	69.477,16C
636	2.1.4.01.026	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL - PGFN	113.320,58C	541,25	0,00	112.779,33C
623	2.1.4.01.027	PARCELAMENTO INSS	46.837,72C	330,41	0,00	46.507,31C
643	2.1.4.01.028	PARCELAMENTO DEMAIS DEBITOS RFB	32.001,23C	0,00	0,00	32.001,23C
644	2.1.4.01.029	PARCELAMENTO INSS RFB	36.542,63C	0,00	0,00	36.542,63C
<b>185</b>	<b>2.1.5</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>69.853,94C</b>	<b>9.767,69</b>	<b>12.656,71</b>	<b>72.742,96C</b>
<b>186</b>	<b>2.1.5.01</b>	<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>7.429,00C</b>	<b>8.203,54</b>	<b>9.134,54</b>	<b>8.360,00C</b>
187	2.1.5.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	7.429,00C	8.203,54	9.134,54	8.360,00C
<b>190</b>	<b>2.1.5.02</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>43.437,77C</b>	<b>1.564,15</b>	<b>1.483,48</b>	<b>43.357,10C</b>
191	2.1.5.02.001	INSS A RECOLHER	5.280,81C	799,45	752,85	5.234,21C
192	2.1.5.02.002	FGTS A RECOLHER	38.156,96C	764,70	730,63	38.122,89C
<b>193</b>	<b>2.1.5.03</b>	<b>PROVISÕES</b>	<b>18.987,17C</b>	<b>0,00</b>	<b>2.038,69</b>	<b>21.025,86C</b>
194	2.1.5.03.001	PROVISÕES PARA FÉRIAS	9.512,18C	0,00	989,67	10.501,85C
195	2.1.5.03.002	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	6.716,17C	0,00	752,81	7.468,98C
196	2.1.5.03.003	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	856,10C	0,00	89,07	945,17C
197	2.1.5.03.004	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	604,46C	0,00	67,75	672,21C
198	2.1.5.03.005	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	760,97C	0,00	79,16	840,13C
199	2.1.5.03.006	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	537,29C	0,00	60,23	597,52C
<b>242</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>126.451,49C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>126.451,49C</b>
<b>243</b>	<b>2.3.1</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>20.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00C</b>
<b>244</b>	<b>2.3.1.01</b>	<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>20.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00C</b>

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
245	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
<b>264</b>	<b>2.3.5</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>106.451,49C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>106.451,49C</b>
<b>265</b>	<b>2.3.5.01</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>106.451,49C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>106.451,49C</b>
266	2.3.5.01.001	LUCROS ACUMULADOS	106.451,49C	0,00	0,00	106.451,49C
<b>269</b>	<b>3</b>	<b>CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>349.313,51D</b>	<b>49.712,49</b>	<b>1,56</b>	<b>399.024,44D</b>
<b>295</b>	<b>3.2</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>349.313,51D</b>	<b>49.712,49</b>	<b>1,56</b>	<b>399.024,44D</b>
<b>329</b>	<b>3.2.2</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>349.313,51D</b>	<b>49.712,49</b>	<b>1,56</b>	<b>399.024,44D</b>
<b>330</b>	<b>3.2.2.01</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>111.101,36D</b>	<b>11.903,86</b>	<b>1,56</b>	<b>123.003,66D</b>
331	3.2.2.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS	72.052,34D	9.134,54	1,56	81.185,32D
334	3.2.2.01.004	13º SALÁRIO	6.716,17D	752,81	0,00	7.468,98D
335	3.2.2.01.005	FÉRIAS	21.495,12D	989,67	0,00	22.484,79D
336	3.2.2.01.006	INSS	1.460,56D	156,82	0,00	1.617,38D
337	3.2.2.01.007	FGTS	7.977,17D	870,02	0,00	8.847,19D
339	3.2.2.01.009	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	1.400,00D	0,00	0,00	1.400,00D
<b>340</b>	<b>3.2.2.02</b>	<b>ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS</b>	<b>1.189,78D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.189,78D</b>
341	3.2.2.02.001	ALUGUÉIS DE IMÓVEIS	1.189,78D	0,00	0,00	1.189,78D
<b>353</b>	<b>3.2.2.04</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>233.773,86D</b>	<b>37.416,50</b>	<b>0,00</b>	<b>271.190,36D</b>
354	3.2.2.04.001	ENERGIA ELÉTRICA	1.453,90D	1.178,09	0,00	2.631,99D
361	3.2.2.04.008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	8.449,00D	946,00	0,00	9.395,00D
362	3.2.2.04.009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	196.788,89D	30.332,50	0,00	227.121,39D
363	3.2.2.04.010	DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	6.454,72D	806,84	0,00	7.261,56D
365	3.2.2.04.012	DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	1.500,00D	0,00	0,00	1.500,00D
576	3.2.2.04.015	MANUTENÇÃO E REPAROS	5.765,00D	0,00	0,00	5.765,00D
577	3.2.2.04.016	INTERNET ACESSO E DOMINIO	3.205,60D	400,70	0,00	3.606,30D
587	3.2.2.04.017	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	399,68D	52,20	0,00	451,88D
603	3.2.2.04.018	MATERIAL DE USO E CONSUMO	9.757,07D	3.700,17	0,00	13.457,24D
<b>367</b>	<b>3.2.2.05</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>3.248,51D</b>	<b>392,13</b>	<b>0,00</b>	<b>3.640,64D</b>
368	3.2.2.05.001	JUROS PASSIVOS	845,43D	104,82	0,00	950,25D
578	3.2.2.05.009	TARIFAS	2.403,08D	287,31	0,00	2.690,39D
<b>402</b>	<b>4</b>	<b>CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS</b>	<b>364.797,91C</b>	<b>26.662,67</b>	<b>62.858,43</b>	<b>400.993,67C</b>
<b>403</b>	<b>4.1</b>	<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>364.797,91C</b>	<b>26.662,67</b>	<b>62.858,43</b>	<b>400.993,67C</b>
<b>404</b>	<b>4.1.1</b>	<b>RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>513.757,56C</b>	<b>0,00</b>	<b>62.858,43</b>	<b>576.615,99C</b>
<b>405</b>	<b>4.1.1.01</b>	<b>RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS</b>	<b>513.757,56C</b>	<b>0,00</b>	<b>62.858,43</b>	<b>576.615,99C</b>
408	4.1.1.01.003	VENDA DE MERCADORIAS	513.757,56C	0,00	62.858,43	576.615,99C
<b>413</b>	<b>4.1.2</b>	<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>148.959,65D</b>	<b>26.662,67</b>	<b>0,00</b>	<b>175.622,32D</b>
<b>414</b>	<b>4.1.2.01</b>	<b>(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES</b>	<b>126.813,66D</b>	<b>24.131,45</b>	<b>0,00</b>	<b>150.945,11D</b>
594	4.1.2.01.005	(-) CMV	126.813,66D	24.131,45	0,00	150.945,11D
<b>424</b>	<b>4.1.2.03</b>	<b>(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>22.145,99D</b>	<b>2.531,22</b>	<b>0,00</b>	<b>24.677,21D</b>
480	4.1.2.03.008	(-) SIMPLES NACIONAL	22.145,99D	2.531,22	0,00	24.677,21D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	620.387,60D	112.175,13	125.888,24	606.674,49D
PASSIVO	604.903,20C	40.368,46	40.170,52	604.705,26C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	126.451,49C	0,00	0,00	126.451,49C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	349.313,51D	49.712,49	1,56	399.024,44D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	364.797,91C	26.662,67	62.858,43	400.993,67C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	969.701,11D	161.887,62	125.889,80	1.005.698,93D
CONTAS CREDORAS	1.096.152,60C	67.031,13	103.028,95	1.132.150,42C
RESULTADO DO MES	0,00	49.710,93	36.195,76	13.515,17D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	15.484,40C	399.024,44	400.993,67	1.969,23C

JUAN CARLOS PIZZANELLI  
Socio Administrador  
CPF: 647.079.549-87

HERBERT EVANS FURTADO DE FARIAS  
Reg. no CRC - SC sob o No. SC01555909  
CPF: 558.901.309-78

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>604.072,47D</b>	<b>841.852,84</b>	<b>1.093.909,08</b>	<b>352.016,23D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>582.225,58D</b>	<b>837.852,84</b>	<b>1.093.829,99</b>	<b>326.248,43D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.1</b>	<b>DISPONÍVEL</b>	<b>540.061,08D</b>	<b>696.758,28</b>	<b>965.959,42</b>	<b>270.859,94D</b>
<b>4</b>	<b>1.1.1.01</b>	<b>CAIXA</b>	<b>493.503,96D</b>	<b>466.372,62</b>	<b>741.143,80</b>	<b>218.732,78D</b>
5	1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	493.503,96D	466.372,62	741.143,80	218.732,78D
<b>7</b>	<b>1.1.1.02</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>924,66D</b>	<b>230.385,66</b>	<b>224.815,62</b>	<b>6.494,70D</b>
8	1.1.1.02.001	BANCO DO BRASIL - CONTA 106064-3	0,00	8.005,33	6.323,80	1.681,53D
587	1.1.1.02.003	BANCO SANTANDER AG.3131 C/C 13.001110-9	0,00	209.438,95	209.438,95	0,00
979	1.1.1.02.005	BANCO ITAÚ - 99678-7	0,00	12.606,99	7.793,82	4.813,17D
1130	1.1.1.02.006	NUBANK	924,66D	334,39	1.259,05	0,00
<b>10</b>	<b>1.1.1.03</b>	<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA</b>	<b>45.632,46D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.632,46D</b>
958	1.1.1.03.002	APLICAÇÃO - BANCO SANTANDER	45.632,46D	0,00	0,00	45.632,46D
<b>18</b>	<b>1.1.3</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>39.350,00D</b>	<b>3.189,16</b>	<b>3.189,16</b>	<b>39.350,00D</b>
<b>24</b>	<b>1.1.3.06</b>	<b>ADIANTAMENTO A EMPREGADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>3.129,34</b>	<b>3.129,34</b>	<b>0,00</b>
25	1.1.3.06.001	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	3.129,34	3.129,34	0,00
<b>27</b>	<b>1.1.3.07</b>	<b>EMPRÉSTIMOS</b>	<b>39.350,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39.350,00D</b>
1101	1.1.3.07.001	EMPRESTIMOS PIZZANELLI EVENTOS	39.350,00D	0,00	0,00	39.350,00D
<b>28</b>	<b>1.1.3.08</b>	<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>	<b>0,00</b>	<b>59,82</b>	<b>59,82</b>	<b>0,00</b>
38	1.1.3.08.010	INSS A COMPENSAR	0,00	59,82	59,82	0,00
<b>53</b>	<b>1.1.5</b>	<b>ESTOQUE</b>	<b>2.814,50D</b>	<b>137.905,40</b>	<b>124.681,41</b>	<b>16.038,49D</b>
<b>54</b>	<b>1.1.5.01</b>	<b>MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS</b>	<b>2.814,50D</b>	<b>137.905,40</b>	<b>124.681,41</b>	<b>16.038,49D</b>
55	1.1.5.01.001	MERCADORIAS PARA REVENDA	2.814,50D	137.905,40	124.681,41	16.038,49D
<b>501</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>17.690,00D</b>	<b>4.000,00</b>	<b>79,09</b>	<b>21.610,91D</b>
<b>69</b>	<b>1.2.1</b>	<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>12.200,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.200,00D</b>
<b>76</b>	<b>1.2.1.02</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>12.200,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.200,00D</b>
<b>82</b>	<b>1.2.1.02.006</b>	<b>DEPÓSITOS JUDICIAIS</b>	<b>12.200,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.200,00D</b>
957	1.2.1.02.006.001	DEPOSITOS JUDICIAIS	12.200,00D	0,00	0,00	12.200,00D
<b>111</b>	<b>1.2.3</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>5.490,00D</b>	<b>4.000,00</b>	<b>79,09</b>	<b>9.410,91D</b>
<b>116</b>	<b>1.2.3.02</b>	<b>MÓVEIS E UTENSÍLIOS</b>	<b>22.532,74D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.532,74D</b>
117	1.2.3.02.001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	22.532,74D	0,00	0,00	22.532,74D
<b>118</b>	<b>1.2.3.03</b>	<b>MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS</b>	<b>12.648,00D</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.648,00D</b>
119	1.2.3.03.001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	12.648,00D	4.000,00	0,00	16.648,00D
<b>125</b>	<b>1.2.3.07</b>	<b>(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL</b>	<b>29.690,74C</b>	<b>0,00</b>	<b>79,09</b>	<b>29.769,83C</b>
127	1.2.3.07.002	(-) DEPRECIações DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	22.532,74C	0,00	79,09	22.611,83C
128	1.2.3.07.003	(-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	7.158,00C	0,00	0,00	7.158,00C
<b>87</b>	<b>1.3</b>	<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>4.156,89D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.156,89D</b>
<b>132</b>	<b>1.3.3</b>	<b>ATIVO DIFERIDO</b>	<b>4.156,89D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.156,89D</b>
<b>143</b>	<b>1.3.3.04</b>	<b>BENFEITORIAS EM PROPRIEDADE DE TERCEIRO</b>	<b>4.156,89D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.156,89D</b>
599	1.3.3.04.001	BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	4.156,89D	0,00	0,00	4.156,89D
<b>149</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>1.194.546,35C</b>	<b>502.738,52</b>	<b>327.545,58</b>	<b>1.019.353,41C</b>
<b>150</b>	<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.622.161,87C</b>	<b>502.738,52</b>	<b>327.545,58</b>	<b>2.446.968,93C</b>
<b>382</b>	<b>2.1.1</b>	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>1.072.724,32C</b>	<b>3.092,98</b>	<b>0,00</b>	<b>1.069.631,34C</b>
<b>151</b>	<b>2.1.1.01</b>	<b>EMPRÉSTIMOS</b>	<b>1.072.724,32C</b>	<b>3.092,98</b>	<b>0,00</b>	<b>1.069.631,34C</b>
152	2.1.1.01.001	EMPRÉSTIMO BANCO BRASIL	11.991,25C	0,00	0,00	11.991,25C
589	2.1.1.01.002	EMPRESTIMO CEF AG. 879 C/C 1147.3	2.094,09C	0,00	0,00	2.094,09C
590	2.1.1.01.003	EMPRESTIMOS COM SOCIOS	1.058.638,98C	3.092,98	0,00	1.055.546,00C
<b>164</b>	<b>2.1.3</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>334.757,98C</b>	<b>430.362,05</b>	<b>179.828,49</b>	<b>84.224,42C</b>
<b>165</b>	<b>2.1.3.01</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>334.757,98C</b>	<b>430.362,05</b>	<b>179.828,49</b>	<b>84.224,42C</b>
1023	2.1.3.01.001	A R DE SOUZA - EMPREENDIMENTOS, COMUNICACAO E MA	1.070,00C	1.070,00	0,00	0,00
1146	2.1.3.01.001	ALLIABRAS DISTRIBUIDORA LTDA	0,00	1.379,80	2.108,80	729,00C
1149	2.1.3.01.001	ALTERDATA TECNOLOGIA EM INFORMATICA LTDA	0,00	313,52	3.447,50	3.133,98C
641	2.1.3.01.001	AMB COMERCIO E DISTRIBUIDORA DE PESCADOS	9.567,36C	11.129,74	1.562,38	0,00
1079	2.1.3.01.001	ARTESANALE DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS	137,90C	137,90	0,00	0,00
1022	2.1.3.01.001	ARTHUR EMERSON DE ANDRADE HAUT	315,00C	315,00	0,00	0,00
919	2.1.3.01.001	ARTIGIANALE INDUSTRIA E COMERCIO DE LATICINIOS LTC	477,00C	1.192,50	1.192,50	477,00C
743	2.1.3.01.001	ATACADO LITORAL CATARINENSE LTDA ME	749,30C	923,76	174,46	0,00
596	2.1.3.01.001	ATLANFISH COM. IMPOR. E EXPOR. DE ALIMEN	5.392,59C	8.389,59	2.997,00	0,00
820	2.1.3.01.001	BALSYSTEM COMERCIO E ASSISTIT TECNICA DE BALANCAS L	384,00C	384,00	270,00	270,00C
1065	2.1.3.01.001	BIANCHINI & CIA LTDA	5.008,82C	2.263,82	0,00	2.745,00C
563	2.1.3.01.001	BRF S.A.	537,75C	537,75	0,00	0,00
1002	2.1.3.01.001	CASA DAS LAMPADAS ELETRO COMERCIAL LTDA	355,00C	355,00	0,00	0,00
988	2.1.3.01.001	CASAS DA AGUA MAT.P/CONST.LTDA - LOJA 08	17.908,92C	21.602,57	3.693,65	0,00
1104	2.1.3.01.001	CENTRO DE PRODUCOES TECNICAS E EDITORA LTDA	728,00C	728,00	0,00	0,00
793	2.1.3.01.001	CERVEJARIA KAIROS LTDA	1.176,00C	1.176,00	840,00	840,00C
802	2.1.3.01.001	COMERCIAL VITORIA DE ARMARINHOS LTDA	1.856,06C	2.382,22	2.546,39	2.020,23C
1063	2.1.3.01.001	COMERCIO E TRANSPORTE DE FRUTAS PRIMALTA LTDA	1.974,50C	3.453,50	1.479,00	0,00
788	2.1.3.01.001	Cosme Comercio Ltda	1.829,90C	289,90	0,00	1.540,00C
741	2.1.3.01.001	CRBS S.A. - CDD Florianopolis	9.608,23C	18.806,97	11.360,69	2.161,95C
1147	2.1.3.01.001	CRISTINA MASSOTI - ME	0,00	305,10	305,10	0,00

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
577	2.1.3.01.001	DECANTER VINHOS FINOS LTDA.	4.029,90C	2.914,47	2.309,73	3.425,16C
759	2.1.3.01.001	DELIGEL DISTRIBUIDORA LTDA	460,80C	1.124,64	1.124,64	460,80C
977	2.1.3.01.001	DEXCAR INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI	522,00C	522,00	0,00	0,00
959	2.1.3.01.001	DINHO WOSNIACK DISTRIBUIÇÃO DE BEBIDAS	1.669,64C	0,00	1.075,98	2.745,62C
570	2.1.3.01.001	DISTR DE ALIMENTOS BOFF CARDOSO LTDA EPP	155,80C	231,75	75,95	0,00
683	2.1.3.01.001	DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS FLORIANI LTDA	22.916,36C	37.441,35	24.518,61	9.993,62C
1006	2.1.3.01.001	DISTRIBUIDORA DE BEBIDAS ANDRADE LTDA	536,64C	536,64	0,00	0,00
1064	2.1.3.01.001	DON CAVES IMP, EXP. E COM. DE BEBIDAS E ALIMENTOS L	1.328,61C	1.328,61	635,42	635,42C
911	2.1.3.01.001	E.BERNARDO WOSNIACK & CIA LTDA	25.278,25C	30.995,19	5.716,94	0,00
1120	2.1.3.01.001	ENERGILUZ COMERCIO - TRINDADE	3.178,26C	5.292,11	2.113,85	0,00
798	2.1.3.01.001	ESPACO PRIME BEBIDAS E DELICATESSEN EIRELI - ME	7.228,10C	8.296,48	1.068,38	0,00
732	2.1.3.01.001	ESSEN VINHOS LTDA	2.183,62C	2.183,62	3.556,80	3.556,80C
715	2.1.3.01.001	ESTANCIA HIDROMINERAL SANTA RITA DE CASS	1.112,00C	1.682,50	570,50	0,00
558	2.1.3.01.001	FAZENDA MARINHA PARAÍSO DAS OSTRAS LTDA-	2.939,76C	4.109,76	1.890,00	720,00C
954	2.1.3.01.001	FLAME COMERCIO DE GAS LTDA	9.388,00C	18.838,00	9.450,00	0,00
932	2.1.3.01.001	FRAMILE COM VAR DE UTIL DOM LTDA EPP	2.310,00C	2.310,00	0,00	0,00
731	2.1.3.01.001	FRIGELAR COMERCIO E INDUSTRIA LTDA	2.063,50C	2.063,50	0,00	0,00
1144	2.1.3.01.001	G.A. COMERCIO DE EQUIPAMENTOS DE REFRIGERACAO LTI	0,00	2.826,86	2.826,86	0,00
944	2.1.3.01.001	GARCIA & PORTO COMERCIO DE ELETROELETRONICOS EIR	389,00C	389,00	0,00	0,00
976	2.1.3.01.001	GG DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	649,00C	649,00	0,00	0,00
834	2.1.3.01.001	ILHA MAIS INFORMATICA LTDA EPP	362,41C	986,41	624,00	0,00
956	2.1.3.01.001	J & M INDUSTRIA GRAFICA LTDA	657,00C	657,00	0,00	0,00
797	2.1.3.01.001	JAN ENVASADORA DE AGUAS MINERAIS LTDA	0,00	0,00	1.122,50	1.122,50C
578	2.1.3.01.001	KHRONOS IND COM E SERVICOS EM ELETRONICA	1.210,26C	1.210,26	0,00	0,00
1156	2.1.3.01.001	KUERTEN DISTRIBUIDORA DE PRODUTO	0,00	0,00	873,27	873,27C
568	2.1.3.01.001	LIQUIGAS DISTRIBUIDORA S.A.	7.491,43C	7.491,43	0,00	0,00
929	2.1.3.01.001	LOJA DO GUARDA PO LTDA - MATRIZ	3.003,29C	4.497,29	2.418,00	924,00C
989	2.1.3.01.001	M.N. COM PARAFUSOS LTDA ME	335,19C	335,19	0,00	0,00
1145	2.1.3.01.001	MADEIREIRA UNIAO LTDA	0,00	394,00	394,00	0,00
1129	2.1.3.01.001	MEDEIROS & MEDEIROS, COSTA BEBER ADMINISTRACAO D	0,00	476,75	476,75	0,00
903	2.1.3.01.001	Montesino Alimentos Eireli Epp	349,60C	969,18	619,58	0,00
1008	2.1.3.01.001	MUNDIALMIX COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA	8.337,83C	9.417,47	1.079,64	0,00
555	2.1.3.01.001	NUTRIFRIOS COMERCIAL DE ALIMENTOS LTDA	22.261,36C	34.152,26	11.890,90	0,00
533	2.1.3.01.001	OESA COM REPRESENTACOES LTDA	26.223,82C	31.927,24	26.250,58	20.547,16C
955	2.1.3.01.001	OLIANI INDUSTRIA E COMERCIO DE GELO LIMITADA - EPP	1.438,20C	1.438,20	0,00	0,00
571	2.1.3.01.001	OPERGEL COML.INDL.DE PROD.ALIM.LTDA	13.543,90C	15.938,53	2.394,63	0,00
931	2.1.3.01.001	PARKER MIGLIORINI INTERNATIONAL DO BRASIL LTDA	18.033,08C	18.033,08	0,00	0,00
1043	2.1.3.01.001	PAULISUL COMERCIO DE FRUTAS LTDA	150,00C	150,00	0,00	0,00
914	2.1.3.01.001	PHS - COMERCIO DE GENEROS ALIMENTICIOS LTDA	526,00C	1.489,50	963,50	0,00
579	2.1.3.01.001	PORTO A PORTO COM IMP E EXP LTDA	4.198,97C	4.198,97	0,00	0,00
1105	2.1.3.01.001	PRAIA GRANDE INDUSTRIA DE MOLDES E MODELOS LTDA	11.482,93C	11.482,93	0,00	0,00
1048	2.1.3.01.001	Regis Comercio e Servicos Hidraulicos Ltda EPP	136,50C	136,50	0,00	0,00
1081	2.1.3.01.001	Reinaldo dos Santos	1.433,40C	1.433,40	20.486,66	20.486,66C
512	2.1.3.01.001	S.O.S DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	3.148,00C	4.516,45	1.368,45	0,00
1082	2.1.3.01.001	SEARA ALIMENTOS LTDA	4.286,80C	10.798,87	9.381,13	2.869,06C
920	2.1.3.01.001	SEGALAS ALIMENTOS LTDA FILIAL 2	25.529,78C	30.416,81	4.887,03	0,00
1143	2.1.3.01.001	SERVICE GAS INSTALACOES E MANUTENCOES LTDA	0,00	945,00	945,00	0,00
640	2.1.3.01.001	SIMONE CRISTINA GUIDO -ME	900,00C	900,00	900,00	900,00C
744	2.1.3.01.001	SPAL IND BRAS Bebidas SA	13.162,75C	15.957,30	3.841,74	1.047,19C
595	2.1.3.01.001	TELEWORLD EQUIPAMENTOS E SERVICOS LTDA	305,00C	305,00	0,00	0,00
1024	2.1.3.01.001	Três A Comercio de Materiais de ConstruçãoLTDA	1.640,00C	1.640,00	0,00	0,00
1123	2.1.3.01.001	TUDO EM METRO COMERCIO VAREJISTA LTDA	2.850,00C	2.850,00	0,00	0,00
724	2.1.3.01.001	VANESSA INEZ JUNKES EIRELI ME	6.631,30C	6.631,30	0,00	0,00
1007	2.1.3.01.001	VIA INOX VAREJO E DIST DE UTIL LTDA	2.322,61C	2.322,61	0,00	0,00
861	2.1.3.01.001	Zeus do Brasil Ltda - Filial Sao Jose	5.391,00C	5.391,00	0,00	0,00
<b>169</b>	<b>2.1.4</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>1.053.182,89C</b>	<b>4.189,90</b>	<b>46.539,42</b>	<b>1.095.532,41C</b>
<b>170</b>	<b>2.1.4.01</b>	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>	<b>1.053.182,89C</b>	<b>4.189,90</b>	<b>46.539,42</b>	<b>1.095.532,41C</b>
172	2.1.4.01.002	ICMS A RECOLHER	209.328,46C	0,00	0,00	209.328,46C
173	2.1.4.01.003	ISS A RECOLHER	21,00C	21,00	0,00	0,00
178	2.1.4.01.008	IRRF A RECOLHER	2.218,57C	457,76	1.284,94	3.045,75C
182	2.1.4.01.012	CRF A RECOLHER	61,50C	61,50	46,50	46,50C
479	2.1.4.01.015	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	143.590,73C	0,00	45.207,98	188.798,71C
631	2.1.4.01.026	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	200.179,83C	1.170,65	0,00	199.009,18C
971	2.1.4.01.027	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL - PGFN	138.969,73C	1.085,70	0,00	137.884,03C
1000	2.1.4.01.028	PARCELAMENTO INSS - 6910729 - SISPAR	43.490,64C	205,85	0,00	43.284,79C
1005	2.1.4.01.029	PARCELAMENTO ICMS DIVIDA ATIVA	59.250,95C	548,62	0,00	58.702,33C
1036	2.1.4.01.030	PARCELAMENTO DEMAIS DEBITOS RFB	102.179,20C	0,00	0,00	102.179,20C
1037	2.1.4.01.031	PARCELAMENTO INSS RFB	123.921,55C	0,00	0,00	123.921,55C
1039	2.1.4.01.033	PARCELAMENTO PGFN - INSS	29.970,73C	638,82	0,00	29.331,91C
<b>185</b>	<b>2.1.5</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>161.496,68C</b>	<b>65.093,59</b>	<b>101.177,67</b>	<b>197.580,76C</b>
<b>186</b>	<b>2.1.5.01</b>	<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>38.806,00C</b>	<b>57.130,04</b>	<b>74.821,37</b>	<b>56.497,33C</b>
187	2.1.5.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	38.146,00C	56.470,04	73.774,04	55.450,00C
1109	2.1.5.01.005	PENSÃO ALIMENTICIA A PAGAR	660,00C	660,00	1.047,33	1.047,33C
<b>190</b>	<b>2.1.5.02</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>34.514,87C</b>	<b>7.459,80</b>	<b>12.117,70</b>	<b>39.172,77C</b>
191	2.1.5.02.001	INSS A RECOLHER	7.202,83C	3.824,44	6.374,07	9.752,46C
192	2.1.5.02.002	FGTS A RECOLHER	27.312,04C	3.635,36	5.743,63	29.420,31C
<b>193</b>	<b>2.1.5.03</b>	<b>PROVISÕES</b>	<b>88.175,81C</b>	<b>503,75</b>	<b>14.238,60</b>	<b>101.910,66C</b>
194	2.1.5.03.001	PROVISÕES PARA FÉRIAS	42.928,93C	466,43	6.528,59	48.991,09C

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
195	2.1.5.03.002	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	32.435,02C	0,00	5.677,05	38.112,07C
196	2.1.5.03.003	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	3.863,60C	0,00	545,59	4.409,19C
197	2.1.5.03.004	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	2.919,15C	0,00	510,93	3.430,08C
198	2.1.5.03.005	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	3.434,31C	37,32	522,25	3.919,24C
199	2.1.5.03.006	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	2.594,80C	0,00	454,19	3.048,99C
<b>242</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>1.427.615,52D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.427.615,52D</b>
<b>243</b>	<b>2.3.1</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>3.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00C</b>
<b>244</b>	<b>2.3.1.01</b>	<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>3.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00C</b>
245	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	3.000,00C	0,00	0,00	3.000,00C
<b>264</b>	<b>2.3.5</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>1.430.615,52D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.430.615,52D</b>
<b>265</b>	<b>2.3.5.01</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>1.430.615,52D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.430.615,52D</b>
266	2.3.5.01.001	LUCROS ACUMULADOS	138.605,64C	0,00	0,00	138.605,64C
267	2.3.5.01.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.569.221,16D	0,00	0,00	1.569.221,16D
<b>269</b>	<b>3</b>	<b>CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>2.000.916,04D</b>	<b>354.158,90</b>	<b>4.397,51</b>	<b>2.350.677,43D</b>
<b>295</b>	<b>3.2</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>2.000.916,04D</b>	<b>354.158,90</b>	<b>4.397,51</b>	<b>2.350.677,43D</b>
<b>329</b>	<b>3.2.2</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>2.000.916,04D</b>	<b>354.158,90</b>	<b>4.397,51</b>	<b>2.350.677,43D</b>
<b>330</b>	<b>3.2.2.01</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>630.312,92D</b>	<b>106.701,06</b>	<b>4.397,51</b>	<b>732.616,47D</b>
331	3.2.2.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS	360.031,91D	70.709,07	3.893,76	426.847,22D
334	3.2.2.01.004	13º SALÁRIO	32.435,02D	5.677,05	0,00	38.112,07D
335	3.2.2.01.005	FÉRIAS	74.670,28D	9.533,74	466,43	83.737,59D
336	3.2.2.01.006	INSS	7.476,10D	1.056,52	0,00	8.532,62D
337	3.2.2.01.007	FGTS	37.703,71D	6.720,07	37,32	44.386,46D
339	3.2.2.01.009	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL - PLANO DE SAUDE	114.946,98D	12.631,17	0,00	127.578,15D
492	3.2.2.01.010	VALE TRANSPORTE	3.048,92D	373,44	0,00	3.422,36D
<b>340</b>	<b>3.2.2.02</b>	<b>ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS</b>	<b>238.526,57D</b>	<b>29.170,85</b>	<b>0,00</b>	<b>267.697,42D</b>
341	3.2.2.02.001	ALUGUÉIS DE IMÓVEIS	238.526,57D	29.170,85	0,00	267.697,42D
<b>345</b>	<b>3.2.2.03</b>	<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>11.981,08D</b>	<b>1.750,68</b>	<b>0,00</b>	<b>13.731,76D</b>
350	3.2.2.03.005	TAXAS DIVERSAS	11.981,08D	1.750,68	0,00	13.731,76D
<b>353</b>	<b>3.2.2.04</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>1.095.142,53D</b>	<b>212.789,51</b>	<b>0,00</b>	<b>1.307.932,04D</b>
354	3.2.2.04.001	ENERGIA ELÉTRICA	69.920,42D	5.280,83	0,00	75.201,25D
355	3.2.2.04.002	ÁGUA E ESGOTO	10.442,29D	1.270,92	0,00	11.713,21D
356	3.2.2.04.003	TELEFONE	8.009,20D	2.008,44	0,00	10.017,64D
359	3.2.2.04.006	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	410,00D	0,00	0,00	410,00D
361	3.2.2.04.008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	17.838,00D	1.753,00	0,00	19.591,00D
362	3.2.2.04.009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	663.187,53D	156.536,56	0,00	819.724,09D
363	3.2.2.04.010	DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	0,00	79,09	0,00	79,09D
365	3.2.2.04.012	DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	14.280,25D	2.000,00	0,00	16.280,25D
581	3.2.2.04.016	ECAD	1.575,00D	0,00	0,00	1.575,00D
582	3.2.2.04.017	DESPESAS COM REFEIÇÕES	1.554,90D	0,00	0,00	1.554,90D
583	3.2.2.04.018	MANUTENÇÃO E REPAROS	14.671,72D	1.568,06	0,00	16.239,78D
584	3.2.2.04.019	INTERNET ACESSO E DOMÍNIO	224,12D	621,32	0,00	845,44D
586	3.2.2.04.020	SEGURANÇA DO PATRIMONIO	716,73D	0,00	0,00	716,73D
851	3.2.2.04.022	MATERIAL DE USO E CONSUMO	292.312,37D	41.671,29	0,00	333.983,66D
<b>367</b>	<b>3.2.2.05</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>24.952,94D</b>	<b>3.746,80</b>	<b>0,00</b>	<b>28.699,74D</b>
368	3.2.2.05.001	JUROS PASSIVOS	18.212,31D	1.524,15	0,00	19.736,46D
591	3.2.2.05.009	TARIFAS	6.740,63D	2.222,65	0,00	8.963,28D
<b>402</b>	<b>4</b>	<b>CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS</b>	<b>1.410.442,16C</b>	<b>169.889,39</b>	<b>442.787,48</b>	<b>1.683.340,25C</b>
<b>403</b>	<b>4.1</b>	<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>1.410.442,16C</b>	<b>169.889,39</b>	<b>442.787,48</b>	<b>1.683.340,25C</b>
<b>404</b>	<b>4.1.1</b>	<b>RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>2.588.959,60C</b>	<b>0,00</b>	<b>442.787,48</b>	<b>3.031.747,08C</b>
<b>405</b>	<b>4.1.1.01</b>	<b>RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS</b>	<b>2.588.959,60C</b>	<b>0,00</b>	<b>442.787,48</b>	<b>3.031.747,08C</b>
408	4.1.1.01.003	VENDA DE MERCADORIAS	2.588.959,60C	0,00	442.787,48	3.031.747,08C
<b>413</b>	<b>4.1.2</b>	<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>1.178.628,30D</b>	<b>169.889,39</b>	<b>0,00</b>	<b>1.348.517,69D</b>
<b>414</b>	<b>4.1.2.01</b>	<b>(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES</b>	<b>904.151,74D</b>	<b>124.681,41</b>	<b>0,00</b>	<b>1.028.833,15D</b>
713	4.1.2.01.005	(-) CMV	904.151,74D	124.681,41	0,00	1.028.833,15D
<b>424</b>	<b>4.1.2.03</b>	<b>(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>274.476,56D</b>	<b>45.207,98</b>	<b>0,00</b>	<b>319.684,54D</b>
480	4.1.2.03.008	(-) SIMPLES NACIONAL	274.476,56D	45.207,98	0,00	319.684,54D
<b>430</b>	<b>4.1.3</b>	<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>110,86C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>110,86C</b>
<b>431</b>	<b>4.1.3.01</b>	<b>JUROS E DESCONTOS</b>	<b>110,86C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>110,86C</b>
432	4.1.3.01.001	JUROS DE APLICAÇÕES	0,61C	0,00	0,00	0,61C



BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
434	4.1.3.01.003	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	110,25C	0,00	0,00	110,25C
<b>RESUMO DO BALANCETE</b>						
ATIVO			604.072,47D	841.852,84	1.093.909,08	352.016,23D
PASSIVO			1.194.546,35C	502.738,52	327.545,58	1.019.353,41C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			1.427.615,52D	0,00	0,00	1.427.615,52D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS			2.000.916,04D	354.158,90	4.397,51	2.350.677,43D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS			1.410.442,16C	169.889,39	442.787,48	1.683.340,25C
CONTAS DE APURAÇÃO			0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS			2.604.988,51D	1.196.011,74	1.098.306,59	2.702.693,66D
CONTAS CREDORAS			1.177.372,99C	672.627,91	770.333,06	1.275.078,14C
RESULTADO DO MES			0,00	349.761,39	272.898,09	76.863,30D
RESULTADO DO EXERCÍCIO			590.473,88D	2.350.677,43	1.683.340,25	667.337,18D

ROSANE SARAIVA PIZZANELLI  
Empresaria  
CPF: 378.784.099-00

HERBERT EVANS FURTADO DE FARIAS  
Reg. no CRC - SC sob o No. SC01555909  
CPF: 558.901.309-78

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>606.674,49D</b>	<b>338.739,64</b>	<b>338.275,30</b>	<b>607.138,83D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>565.526,05D</b>	<b>338.739,64</b>	<b>337.468,46</b>	<b>566.797,23D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.1</b>	<b>DISPONÍVEL</b>	<b>565.526,05D</b>	<b>312.109,32</b>	<b>314.726,72</b>	<b>562.908,65D</b>
<b>4</b>	<b>1.1.1.01</b>	<b>CAIXA</b>	<b>562.243,25D</b>	<b>71.225,85</b>	<b>103.153,01</b>	<b>530.316,09D</b>
5	1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	562.243,25D	71.225,85	103.153,01	530.316,09D
<b>7</b>	<b>1.1.1.02</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>137.434,32</b>	<b>137.434,32</b>	<b>0,00</b>
635	1.1.1.02.003	SANTANDER	0,00	137.434,32	137.434,32	0,00
<b>10</b>	<b>1.1.1.03</b>	<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA</b>	<b>3.282,80D</b>	<b>103.449,15</b>	<b>74.139,39</b>	<b>32.592,56D</b>
646	1.1.1.03.003	SANTANDER INVESTIMENTOS	3.282,80D	103.449,15	74.139,39	32.592,56D
<b>18</b>	<b>1.1.3</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,98</b>	<b>112,40</b>	<b>3.888,58D</b>
<b>24</b>	<b>1.1.3.06</b>	<b>ADIANTAMENTO A EMPREGADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,98</b>	<b>112,40</b>	<b>3.888,58D</b>
25	1.1.3.06.001	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	112,40	112,40	0,00
26	1.1.3.06.002	ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO	0,00	3.888,58	0,00	3.888,58D
<b>53</b>	<b>1.1.5</b>	<b>ESTOQUE</b>	<b>0,00</b>	<b>22.629,34</b>	<b>22.629,34</b>	<b>0,00</b>
<b>54</b>	<b>1.1.5.01</b>	<b>MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS</b>	<b>0,00</b>	<b>22.629,34</b>	<b>22.629,34</b>	<b>0,00</b>
55	1.1.5.01.001	MERCADORIAS PARA REVENDA	0,00	22.629,34	22.629,34	0,00
<b>501</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>41.148,44D</b>	<b>0,00</b>	<b>806,84</b>	<b>40.341,60D</b>
<b>111</b>	<b>1.2.3</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>41.148,44D</b>	<b>0,00</b>	<b>806,84</b>	<b>40.341,60D</b>
<b>118</b>	<b>1.2.3.03</b>	<b>MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS</b>	<b>21.170,80D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.170,80D</b>
119	1.2.3.03.001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	21.170,80D	0,00	0,00	21.170,80D
<b>120</b>	<b>1.2.3.04</b>	<b>VEÍCULOS</b>	<b>88.703,92D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88.703,92D</b>
121	1.2.3.04.001	VEÍCULOS	88.703,92D	0,00	0,00	88.703,92D
<b>125</b>	<b>1.2.3.07</b>	<b>(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL</b>	<b>68.726,28C</b>	<b>0,00</b>	<b>806,84</b>	<b>69.533,12C</b>
128	1.2.3.07.003	(-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	21.170,80C	0,00	0,00	21.170,80C
129	1.2.3.07.004	(-) DEPRECIações DE VEÍCULOS	47.555,48C	0,00	806,84	48.362,32C
<b>149</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>604.705,26C</b>	<b>41.239,56</b>	<b>45.642,39</b>	<b>609.108,09C</b>
<b>150</b>	<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>478.253,77C</b>	<b>41.239,56</b>	<b>45.642,39</b>	<b>482.656,60C</b>
<b>382</b>	<b>2.1.1</b>	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>81.760,21C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>81.760,21C</b>
<b>151</b>	<b>2.1.1.01</b>	<b>EMPRÉSTIMOS</b>	<b>81.760,21C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>81.760,21C</b>
152	2.1.1.01.001	EMPRÉSTIMO BANCO BRASIL	9.538,02C	0,00	0,00	9.538,02C
579	2.1.1.01.002	EMPRESTIMO CEF	32.872,19C	0,00	0,00	32.872,19C
219	2.1.1.01.003	EMPRÉSTIMOS ROSANA SARAIVA PIZZANELLI	39.350,00C	0,00	0,00	39.350,00C
<b>164</b>	<b>2.1.3</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>4.865,37C</b>	<b>25.246,78</b>	<b>24.915,40</b>	<b>4.533,99C</b>
<b>165</b>	<b>2.1.3.01</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>4.865,37C</b>	<b>25.246,78</b>	<b>24.915,40</b>	<b>4.533,99C</b>
638	2.1.3.01.001	GG DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	0,00	182,00	182,00	0,00
647	2.1.3.01.001	HNK BR INDUSTRIA DE BEBIDAS	3.398,40C	19.004,44	16.924,35	1.318,31C
612	2.1.3.01.001	JAN ENVASADORA DE AGUAS MINERAIS LTDA - FILIAL 5	1.104,10C	890,00	0,00	214,10C
619	2.1.3.01.001	KUERTEN DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS DE LIMPEZA LTD	362,87C	1.768,11	2.159,20	753,96C
533	2.1.3.01.001	OESA COMERCIO E REPRESENTACOES SA	0,00	2.823,73	4.523,85	1.700,12C
571	2.1.3.01.001	PHS - COMERCIO DE GENEROS ALIMENTICIOS LTDA	0,00	578,50	1.126,00	547,50C
<b>169</b>	<b>2.1.4</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>318.885,23C</b>	<b>3.925,02</b>	<b>2.711,28</b>	<b>317.671,49C</b>
<b>170</b>	<b>2.1.4.01</b>	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>	<b>318.885,23C</b>	<b>3.925,02</b>	<b>2.711,28</b>	<b>317.671,49C</b>
172	2.1.4.01.002	ICMS A RECOLHER	10.841,43C	0,00	0,00	10.841,43C
173	2.1.4.01.003	ISS A RECOLHER	0,00	0,00	43,60	43,60C
177	2.1.4.01.007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	2.376,90C	0,00	0,00	2.376,90C
178	2.1.4.01.008	IRRF A RECOLHER	3.925,31C	42,98	45,51	3.927,84C
179	2.1.4.01.009	PIS A RECOLHER	338,84C	0,00	0,00	338,84C
180	2.1.4.01.010	COFINS A RECOLHER	1.563,87C	0,00	0,00	1.563,87C
479	2.1.4.01.015	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	2.531,22C	2.531,22	2.622,17	2.622,17C
624	2.1.4.01.025	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	69.477,16C	334,95	0,00	69.142,21C
636	2.1.4.01.026	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL - PGFN	112.779,33C	682,52	0,00	112.096,81C
623	2.1.4.01.027	PARCELAMENTO INSS	46.507,31C	333,35	0,00	46.173,96C
643	2.1.4.01.028	PARCELAMENTO DEMAIS DEBITOS RFB	32.001,23C	0,00	0,00	32.001,23C
644	2.1.4.01.029	PARCELAMENTO INSS RFB	36.542,63C	0,00	0,00	36.542,63C
<b>185</b>	<b>2.1.5</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>72.742,96C</b>	<b>12.067,76</b>	<b>18.015,71</b>	<b>78.690,91C</b>
<b>186</b>	<b>2.1.5.01</b>	<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>8.360,00C</b>	<b>10.584,28</b>	<b>13.167,56</b>	<b>10.943,28C</b>
187	2.1.5.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	8.360,00C	10.584,28	13.167,56	10.943,28C
<b>190</b>	<b>2.1.5.02</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>43.357,10C</b>	<b>1.483,48</b>	<b>2.240,67</b>	<b>44.114,29C</b>
191	2.1.5.02.001	INSS A RECOLHER	5.234,21C	752,85	952,82	5.434,18C
192	2.1.5.02.002	FGTS A RECOLHER	38.122,89C	730,63	1.287,85	38.680,11C
<b>193</b>	<b>2.1.5.03</b>	<b>PROVISÕES</b>	<b>21.025,86C</b>	<b>0,00</b>	<b>2.607,48</b>	<b>23.633,34C</b>
194	2.1.5.03.001	PROVISÕES PARA FÉRIAS	10.501,85C	0,00	1.268,18	11.770,03C
195	2.1.5.03.002	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	7.468,98C	0,00	960,43	8.429,41C
196	2.1.5.03.003	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	945,17C	0,00	114,13	1.059,30C
197	2.1.5.03.004	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	672,21C	0,00	86,44	758,65C
198	2.1.5.03.005	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	840,13C	0,00	101,47	941,60C
199	2.1.5.03.006	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	597,52C	0,00	76,83	674,35C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	126.451,49C	0,00	0,00	126.451,49C
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
245	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	106.451,49C	0,00	0,00	106.451,49C
265	2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	106.451,49C	0,00	0,00	106.451,49C
266	2.3.5.01.001	LUCROS ACUMULADOS	106.451,49C	0,00	0,00	106.451,49C
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	399.024,44D	45.832,38	1.125,90	443.730,92D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	399.024,44D	45.832,38	1.125,90	443.730,92D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	399.024,44D	45.832,38	1.125,90	443.730,92D
330	3.2.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	123.003,66D	17.202,89	1.125,90	139.080,65D
331	3.2.2.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS	81.185,32D	12.308,76	1.125,90	92.368,18D
334	3.2.2.01.004	13º SALÁRIO	7.468,98D	1.583,90	0,00	9.052,88D
335	3.2.2.01.005	FÉRIAS	22.484,79D	1.503,51	0,00	23.988,30D
336	3.2.2.01.006	INSS	1.617,38D	200,57	0,00	1.817,95D
337	3.2.2.01.007	FGTS	8.847,19D	1.466,15	0,00	10.313,34D
339	3.2.2.01.009	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	1.400,00D	140,00	0,00	1.540,00D
340	3.2.2.02	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	1.189,78D	0,00	0,00	1.189,78D
341	3.2.2.02.001	ALUGUÉIS DE IMÓVEIS	1.189,78D	0,00	0,00	1.189,78D
345	3.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	0,00	4,81	0,00	4,81D
350	3.2.2.03.005	TAXAS DIVERSAS	0,00	4,81	0,00	4,81D
353	3.2.2.04	DESPESAS GERAIS	271.190,36D	28.451,17	0,00	299.641,53D
354	3.2.2.04.001	ENERGIA ELÉTRICA	2.631,99D	0,00	0,00	2.631,99D
361	3.2.2.04.008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	9.395,00D	946,00	0,00	10.341,00D
362	3.2.2.04.009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	227.121,39D	25.543,67	0,00	252.665,06D
363	3.2.2.04.010	DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	7.261,56D	806,84	0,00	8.068,40D
365	3.2.2.04.012	DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	1.500,00D	0,00	0,00	1.500,00D
576	3.2.2.04.015	MANUTENÇÃO E REPAROS	5.765,00D	0,00	0,00	5.765,00D
577	3.2.2.04.016	INTERNET ACESSO E DOMINIO	3.606,30D	400,70	0,00	4.007,00D
587	3.2.2.04.017	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	451,88D	0,00	0,00	451,88D
603	3.2.2.04.018	MATERIAL DE USO E CONSUMO	13.457,24D	753,96	0,00	14.211,20D
367	3.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	3.640,64D	173,51	0,00	3.814,15D
368	3.2.2.05.001	JUROS PASSIVOS	950,25D	69,81	0,00	1.020,06D
578	3.2.2.05.009	TARIFAS	2.690,39D	103,70	0,00	2.794,09D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	400.993,67C	25.251,51	66.019,50	441.761,66C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	400.993,67C	25.251,51	66.019,50	441.761,66C
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	576.615,99C	0,00	66.019,50	642.635,49C
405	4.1.1.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	576.615,99C	0,00	66.019,50	642.635,49C
408	4.1.1.01.003	VENDA DE MERCADORIAS	576.615,99C	0,00	66.019,50	642.635,49C
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	175.622,32D	25.251,51	0,00	200.873,83D
414	4.1.2.01	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES	150.945,11D	22.629,34	0,00	173.574,45D
594	4.1.2.01.005	(-) CMV	150.945,11D	22.629,34	0,00	173.574,45D
424	4.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	24.677,21D	2.622,17	0,00	27.299,38D
480	4.1.2.03.008	(-) SIMPLES NACIONAL	24.677,21D	2.622,17	0,00	27.299,38D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	606.674,49D	338.739,64	338.275,30	607.138,83D
PASSIVO	604.705,26C	41.239,56	45.642,39	609.108,09C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	126.451,49C	0,00	0,00	126.451,49C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	399.024,44D	45.832,38	1.125,90	443.730,92D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	400.993,67C	25.251,51	66.019,50	441.761,66C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	1.005.698,93D	384.572,02	339.401,20	1.050.869,75D
CONTAS CREDORAS	1.132.150,42C	66.491,07	111.661,89	1.177.321,24C
RESULTADO DO MES	0,00	44.706,48	40.767,99	3.938,49D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.969,23C	443.730,92	441.761,66	1.969,26D

JUAN CARLOS PIZZANELLI  
Socio Administrador  
CPF: 647.079.549-87

HERBERT EVANS FURTADO DE FARIAS  
Reg. no CRC - SC sob o No. SC01555909  
CPF: 558.901.309-78

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>352.016,23D</b>	<b>1.264.546,35</b>	<b>1.329.477,31</b>	<b>287.085,27D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>326.248,43D</b>	<b>1.255.636,85</b>	<b>1.329.398,22</b>	<b>252.487,06D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.1</b>	<b>DISPONÍVEL</b>	<b>270.859,94D</b>	<b>1.064.354,87</b>	<b>1.171.180,70</b>	<b>164.034,11D</b>
<b>4</b>	<b>1.1.1.01</b>	<b>CAIXA</b>	<b>218.732,78D</b>	<b>442.983,29</b>	<b>618.015,02</b>	<b>43.701,05D</b>
5	1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	218.732,78D	442.983,29	618.015,02	43.701,05D
<b>7</b>	<b>1.1.1.02</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>6.494,70D</b>	<b>497.853,07</b>	<b>447.867,30</b>	<b>56.480,47D</b>
8	1.1.1.02.001	BANCO DO BRASIL - CONTA 106064-3	1.681,53D	51.044,83	1.153,23	51.573,13D
587	1.1.1.02.003	BANCO SANTANDER AG.3131 C/C 13.001110-9	0,00	445.444,35	445.444,35	0,00
979	1.1.1.02.005	BANCO ITAÚ - 99678-7	4.813,17D	0,00	0,00	4.813,17D
1130	1.1.1.02.006	NUBANK	0,00	1.363,89	1.269,72	94,17D
<b>10</b>	<b>1.1.1.03</b>	<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA</b>	<b>45.632,46D</b>	<b>123.518,51</b>	<b>105.298,38</b>	<b>63.852,59D</b>
958	1.1.1.03.002	APLICAÇÃO - BANCO SANTANDER	45.632,46D	123.518,51	105.298,38	63.852,59D
<b>18</b>	<b>1.1.3</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>39.350,00D</b>	<b>40.564,40</b>	<b>13.115,72</b>	<b>66.798,68D</b>
<b>23</b>	<b>1.1.3.05</b>	<b>ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES</b>	<b>0,00</b>	<b>17.300,00</b>	<b>8.909,50</b>	<b>8.390,50D</b>
1177	1.1.3.05.002	ADIANTAMENTO A FORNECEDOR - BRAZILE MOVEIS	0,00	17.300,00	8.909,50	8.390,50D
<b>24</b>	<b>1.1.3.06</b>	<b>ADIANTAMENTO A EMPREGADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>23.204,58</b>	<b>4.146,40</b>	<b>19.058,18D</b>
25	1.1.3.06.001	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	4.146,40	4.146,40	0,00
26	1.1.3.06.002	ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO	0,00	19.058,18	0,00	19.058,18D
<b>27</b>	<b>1.1.3.07</b>	<b>EMPRÉSTIMOS</b>	<b>39.350,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39.350,00D</b>
1101	1.1.3.07.001	EMPRESTIMOS PIZZANELLI EVENTOS	39.350,00D	0,00	0,00	39.350,00D
<b>28</b>	<b>1.1.3.08</b>	<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>	<b>0,00</b>	<b>59,82</b>	<b>59,82</b>	<b>0,00</b>
38	1.1.3.08.010	INSS A COMPENSAR	0,00	59,82	59,82	0,00
<b>53</b>	<b>1.1.5</b>	<b>ESTOQUE</b>	<b>16.038,49D</b>	<b>150.717,58</b>	<b>145.101,80</b>	<b>21.654,27D</b>
<b>54</b>	<b>1.1.5.01</b>	<b>MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS</b>	<b>16.038,49D</b>	<b>150.717,58</b>	<b>145.101,80</b>	<b>21.654,27D</b>
55	1.1.5.01.001	MERCADORIAS PARA REVENDA	16.038,49D	150.717,58	145.101,80	21.654,27D
<b>501</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>21.610,91D</b>	<b>8.909,50</b>	<b>79,09</b>	<b>30.441,32D</b>
<b>69</b>	<b>1.2.1</b>	<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>12.200,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.200,00D</b>
<b>76</b>	<b>1.2.1.02</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>12.200,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.200,00D</b>
<b>82</b>	<b>1.2.1.02.006</b>	<b>DEPÓSITOS JUDICIAIS</b>	<b>12.200,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.200,00D</b>
957	1.2.1.02.006.001	DEPOSITOS JUDICIAIS	12.200,00D	0,00	0,00	12.200,00D
<b>111</b>	<b>1.2.3</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>9.410,91D</b>	<b>8.909,50</b>	<b>79,09</b>	<b>18.241,32D</b>
<b>116</b>	<b>1.2.3.02</b>	<b>MÓVEIS E UTENSÍLIOS</b>	<b>22.532,74D</b>	<b>8.909,50</b>	<b>0,00</b>	<b>31.442,24D</b>
117	1.2.3.02.001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	22.532,74D	8.909,50	0,00	31.442,24D
<b>118</b>	<b>1.2.3.03</b>	<b>MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS</b>	<b>16.648,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.648,00D</b>
119	1.2.3.03.001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	16.648,00D	0,00	0,00	16.648,00D
<b>125</b>	<b>1.2.3.07</b>	<b>(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL</b>	<b>29.769,83C</b>	<b>0,00</b>	<b>79,09</b>	<b>29.848,92C</b>
127	1.2.3.07.002	(-) DEPRECIações DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	22.611,83C	0,00	79,09	22.690,92C
128	1.2.3.07.003	(-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	7.158,00C	0,00	0,00	7.158,00C
<b>87</b>	<b>1.3</b>	<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>4.156,89D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.156,89D</b>
<b>132</b>	<b>1.3.3</b>	<b>ATIVO DIFERIDO</b>	<b>4.156,89D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.156,89D</b>
<b>143</b>	<b>1.3.3.04</b>	<b>BENFEITORIAS EM PROPRIEDADE DE TERCEIRO</b>	<b>4.156,89D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.156,89D</b>
599	1.3.3.04.001	BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	4.156,89D	0,00	0,00	4.156,89D
<b>149</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>1.019.353,41C</b>	<b>283.175,22</b>	<b>350.814,70</b>	<b>1.086.992,89C</b>
<b>150</b>	<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.446.968,93C</b>	<b>283.175,22</b>	<b>350.814,70</b>	<b>2.514.608,41C</b>
<b>382</b>	<b>2.1.1</b>	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>1.069.631,34C</b>	<b>1.546,49</b>	<b>0,00</b>	<b>1.068.084,85C</b>
<b>151</b>	<b>2.1.1.01</b>	<b>EMPRÉSTIMOS</b>	<b>1.069.631,34C</b>	<b>1.546,49</b>	<b>0,00</b>	<b>1.068.084,85C</b>
152	2.1.1.01.001	EMPRÉSTIMO BANCO BRASIL	11.991,25C	0,00	0,00	11.991,25C
589	2.1.1.01.002	EMPRESTIMO CEF AG. 879 C/C 1147.3	2.094,09C	0,00	0,00	2.094,09C
590	2.1.1.01.003	EMPRESTIMOS COM SOCIOS	1.055.546,00C	1.546,49	0,00	1.053.999,51C
<b>164</b>	<b>2.1.3</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>84.224,42C</b>	<b>143.217,02</b>	<b>176.772,92</b>	<b>117.780,32C</b>
<b>165</b>	<b>2.1.3.01</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>84.224,42C</b>	<b>143.217,02</b>	<b>176.772,92</b>	<b>117.780,32C</b>
1146	2.1.3.01.001	ALLIABRAS DISTRIBUIDORA LTDA	729,00C	2.108,80	1.473,20	93,40C
1149	2.1.3.01.001	ALTERDATA TECNOLOGIA EM INFORMATICA LTDA	3.133,98C	0,00	0,00	3.133,98C
573	2.1.3.01.001	AMORATTO IND COM ALIMENTOS LTDA EPP	0,00	0,00	468,00	468,00C
919	2.1.3.01.001	ARTIGIANALE INDUSTRIA E COMERCIO DE LATICINIOS LTC	477,00C	477,00	1.192,50	1.192,50C
743	2.1.3.01.001	ATACADO LITORAL CATARINENSE LTDA ME	0,00	174,46	174,46	0,00
820	2.1.3.01.001	BALSYSTEM COMERCIO E ASSISTIT TECNICA DE BALANCAS L	270,00C	270,00	0,00	0,00
1065	2.1.3.01.001	BIANCHINI & CIA LTDA	2.745,00C	1.372,50	0,00	1.372,50C
988	2.1.3.01.001	CASAS DA AGUA MAT.P/CONST.LTDA - LOJA 08	0,00	4.848,50	6.498,26	1.649,76C
1158	2.1.3.01.001	CASSOL MATERIAIS DE CONSTRUCAO LTDA	0,00	0,00	849,00	849,00C
793	2.1.3.01.001	CERVEJARIA KAIROS LTDA	840,00C	1.524,00	2.382,00	1.698,00C
885	2.1.3.01.001	COMERCIAL STECANELA DE MAT ELETRICOS LTDA	0,00	307,13	307,13	0,00
802	2.1.3.01.001	COMERCIAL VITORIA DE ARMARINHOS LTDA	2.020,23C	1.852,34	3.382,99	3.550,88C
1063	2.1.3.01.001	COMERCIO E TRANSPORTE DE FRUTAS PRIMALTA LTDA	0,00	0,00	1.284,00	1.284,00C
788	2.1.3.01.001	Cosme Comercio Ltda	1.540,00C	770,00	0,00	770,00C
741	2.1.3.01.001	CRBS S.A. - CDD Florianopolis	2.161,95C	11.087,04	11.310,39	2.385,30C
577	2.1.3.01.001	DECANTER VINHOS FINOS LTDA.	3.425,16C	2.010,82	1.551,75	2.966,09C
759	2.1.3.01.001	DELIGEL DISTRIBUIDORA LTDA	460,80C	921,60	1.382,40	921,60C

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
959	2.1.3.01.001	DINHO WOSNIACK DISTRIBUIÇÃO DE BEBIDAS	2.745,62C	0,00	0,00	2.745,62C
570	2.1.3.01.001	DISTR DE ALIMENTOS BOFF CARDOSO LTDA EPP	0,00	290,90	624,40	333,50C
683	2.1.3.01.001	DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS FLORIANI LTDA	9.993,62C	19.800,91	21.318,58	11.511,29C
1064	2.1.3.01.001	DON CAVES IMP., EXP. E COM. DE BEBIDAS E ALIMENTOS L	635,42C	635,42	0,00	0,00
911	2.1.3.01.001	E.BERNARDO WOSNIACK & CIA LTDA	0,00	6.389,94	8.369,22	1.979,28C
1120	2.1.3.01.001	ENERGILUZ COMERCIO - TRINDADE	0,00	632,24	1.382,08	749,84C
798	2.1.3.01.001	ESPACO PRIME BEBIDAS E DELICATESSEN EIRELI - ME	0,00	784,44	784,44	0,00
732	2.1.3.01.001	ESSEN VINHOS LTDA	3.556,80C	2.148,00	4.951,50	6.360,30C
715	2.1.3.01.001	ESTANCIA HIDROMINERAL SANTA RITA DE CASS	0,00	903,50	1.218,50	315,00C
943	2.1.3.01.001	ESTOQUE 4 COMERCIO E LOCAAO DE MATERIAIS PARA FE	0,00	0,00	88,00	88,00C
558	2.1.3.01.001	FAZENDA MARINHA PARAÍSO DAS OSTRAS LTDA-	720,00C	2.790,00	2.520,00	450,00C
954	2.1.3.01.001	FLAME COMERCIO DE GAS LTDA	0,00	9.500,00	9.755,00	255,00C
932	2.1.3.01.001	FRAMILE COM VAR DE UTIL DOM LTDA EPP	0,00	0,00	1.430,40	1.430,40C
797	2.1.3.01.001	JAN ENVASADORA DE AGUAS MINERAIS LTDA	1.122,50C	0,00	0,00	1.122,50C
1156	2.1.3.01.001	KUERTEN DISTRIBUIDORA DE PRODUTO	873,27C	0,00	0,00	873,27C
929	2.1.3.01.001	LOJA DO GUARDA PO LTDA - MATRIZ	924,00C	0,00	3.408,00	4.332,00C
1129	2.1.3.01.001	MEDEIROS & MEDEIROS, COSTA BEBER ADMINISTRACAO D	0,00	476,75	476,75	0,00
1159	2.1.3.01.001	MERCADAO COMERCIO DE MOVEIS PARA ESCRITORIO LTD,	0,00	0,00	1.592,00	1.592,00C
903	2.1.3.01.001	Montesino Alimentos Eireli Epp	0,00	349,40	698,80	349,40C
555	2.1.3.01.001	NUTRIFRIOS COMERCIAL DE ALIMENTOS LTDA	0,00	2.197,00	15.099,83	12.902,83C
533	2.1.3.01.001	OESA COM REPRESENTACOES LTDA	20.547,16C	25.876,32	23.643,80	18.314,64C
571	2.1.3.01.001	OPERGEL COML.INDL.DE PROD.ALIM.LTDA	0,00	0,00	2.349,20	2.349,20C
914	2.1.3.01.001	PHS - COMERCIO DE GENEROS ALIMENTICIOS LTDA	0,00	724,98	1.032,50	307,52C
1105	2.1.3.01.001	PRAIA GRANDE INDUSTRIA DE MOLDENTES E MODELOS LTDA	0,00	3.838,96	3.838,96	0,00
1157	2.1.3.01.001	QP- COMERCIO DE PROD DE HIGIENE, LIMPEZA E DESCART	0,00	0,00	839,60	839,60C
1081	2.1.3.01.001	Reinaldo dos Santos	20.486,66C	10.835,07	0,00	9.651,59C
512	2.1.3.01.001	S.O.S DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	0,00	0,00	3.936,62	3.936,62C
1082	2.1.3.01.001	SEARA ALIMENTOS LTDA	2.869,06C	7.260,90	7.333,12	2.941,28C
920	2.1.3.01.001	SEGALAS ALIMENTOS LTDA FILIAL 2	0,00	15.564,81	20.830,90	5.266,09C
1143	2.1.3.01.001	SERVICE GAS INSTALACOES E MANUTENCOES LTDA	0,00	560,00	560,00	0,00
640	2.1.3.01.001	SIMONE CRISTINA GUIDO -ME	900,00C	900,00	900,00	900,00C
744	2.1.3.01.001	SPAL IND BRAS Bebidas SA	1.047,19C	3.033,29	3.501,12	1.515,02C
567	2.1.3.01.001	WMS SUPERMERCADOS DO BRASIL LTDA	0,00	0,00	2.033,52	2.033,52C
<b>169</b>	<b>2.1.4</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>1.095.532,41C</b>	<b>49.496,19</b>	<b>39.759,48</b>	<b>1.085.795,70C</b>
<b>170</b>	<b>2.1.4.01</b>	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>	<b>1.095.532,41C</b>	<b>49.496,19</b>	<b>39.759,48</b>	<b>1.085.795,70C</b>
172	2.1.4.01.002	ICMS A RECOLHER	209.328,46C	0,00	0,00	209.328,46C
173	2.1.4.01.003	ISS A RECOLHER	0,00	0,00	43,60	43,60C
178	2.1.4.01.008	IRRF A RECOLHER	3.045,75C	1.252,32	1.693,34	3.486,77C
182	2.1.4.01.012	CRF A RECOLHER	46,50C	23,25	23,25	46,50C
479	2.1.4.01.015	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	188.798,71C	45.207,98	37.999,29	181.590,02C
631	2.1.4.01.026	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	199.009,18C	1.170,65	0,00	197.838,53C
971	2.1.4.01.027	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL - PGFN	137.884,03C	1.085,70	0,00	136.798,33C
1000	2.1.4.01.028	PARCELAMENTO INSS - 6910729 - SISPAR	43.284,79C	207,67	0,00	43.077,12C
1005	2.1.4.01.029	PARCELAMENTO ICMS DIVIDA ATIVA	58.702,33C	548,62	0,00	58.153,71C
1036	2.1.4.01.030	PARCELAMENTO DEMAIS DEBITOS RFB	102.179,20C	0,00	0,00	102.179,20C
1037	2.1.4.01.031	PARCELAMENTO INSS RFB	123.921,55C	0,00	0,00	123.921,55C
1039	2.1.4.01.033	PARCELAMENTO PGFN - INSS	29.331,91C	0,00	0,00	29.331,91C
<b>185</b>	<b>2.1.5</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>197.580,76C</b>	<b>88.915,52</b>	<b>120.845,25</b>	<b>229.510,49C</b>
<b>186</b>	<b>2.1.5.01</b>	<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>56.497,33C</b>	<b>76.774,88</b>	<b>86.054,10</b>	<b>65.776,55C</b>
187	2.1.5.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	55.450,00C	75.727,55	84.659,48	64.381,93C
1109	2.1.5.01.005	PENSÃO ALIMENTICIA A PAGAR	1.047,33C	1.047,33	1.394,62	1.394,62C
<b>190</b>	<b>2.1.5.02</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>39.172,77C</b>	<b>12.117,85</b>	<b>15.323,20</b>	<b>42.378,12C</b>
191	2.1.5.02.001	INSS A RECOLHER	9.752,46C	6.374,07	7.249,00	10.627,39C
192	2.1.5.02.002	FGTS A RECOLHER	29.420,31C	5.743,78	8.074,20	31.750,73C
<b>193</b>	<b>2.1.5.03</b>	<b>PROVISÕES</b>	<b>101.910,66C</b>	<b>22,79</b>	<b>19.467,95</b>	<b>121.355,82C</b>
194	2.1.5.03.001	PROVISÕES PARA FÉRIAS	48.991,09C	0,00	9.385,02	58.376,11C
195	2.1.5.03.002	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	38.112,07C	0,00	7.234,76	45.346,83C
196	2.1.5.03.003	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	4.409,19C	0,00	844,66	5.253,85C
197	2.1.5.03.004	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	3.430,08C	0,00	651,11	4.081,19C
198	2.1.5.03.005	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	3.919,24C	22,79	773,64	4.670,09C
199	2.1.5.03.006	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	3.048,99C	0,00	578,76	3.627,75C
<b>200</b>	<b>2.1.6</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.437,05</b>	<b>13.437,05C</b>
<b>201</b>	<b>2.1.6.01</b>	<b>ADIANTAMENTOS A CLIENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.437,05</b>	<b>13.437,05C</b>
1176	2.1.6.01.001	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	0,00	0,00	13.437,05	13.437,05C
<b>242</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>1.427.615,52D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.427.615,52D</b>
<b>243</b>	<b>2.3.1</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>3.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00C</b>
<b>244</b>	<b>2.3.1.01</b>	<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>3.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00C</b>
245	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	3.000,00C	0,00	0,00	3.000,00C
<b>264</b>	<b>2.3.5</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>1.430.615,52D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.430.615,52D</b>
<b>265</b>	<b>2.3.5.01</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>1.430.615,52D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.430.615,52D</b>
266	2.3.5.01.001	LUCROS ACUMULADOS	138.605,64C	0,00	0,00	138.605,64C
267	2.3.5.01.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.569.221,16D	0,00	0,00	1.569.221,16D
<b>269</b>	<b>3</b>	<b>CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>2.350.677,43D</b>	<b>370.237,94</b>	<b>5.829,33</b>	<b>2.715.086,04D</b>
<b>295</b>	<b>3.2</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>2.350.677,43D</b>	<b>370.237,94</b>	<b>5.829,33</b>	<b>2.715.086,04D</b>

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>329</b>	<b>3.2.2</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>2.350.677,43D</b>	<b>370.237,94</b>	<b>5.829,33</b>	<b>2.715.086,04D</b>
<b>330</b>	<b>3.2.2.01</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>732.616,47D</b>	<b>124.785,98</b>	<b>5.829,33</b>	<b>851.573,12D</b>
331	3.2.2.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS	426.847,22D	82.807,84	5.806,54	503.848,52D
334	3.2.2.01.004	13º SALÁRIO	38.112,07D	8.741,69	0,00	46.853,76D
335	3.2.2.01.005	FÉRIAS	83.737,59D	9.669,91	0,00	93.407,50D
336	3.2.2.01.006	INSS	8.532,62D	1.495,77	0,00	10.028,39D
337	3.2.2.01.007	FGTS	44.386,46D	9.426,60	22,79	53.790,27D
339	3.2.2.01.009	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL - PLANO DE SAUDE	127.578,15D	12.255,33	0,00	139.833,48D
492	3.2.2.01.010	VALE TRANSPORTE	3.422,36D	388,84	0,00	3.811,20D
<b>340</b>	<b>3.2.2.02</b>	<b>ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS</b>	<b>267.697,42D</b>	<b>29.170,85</b>	<b>0,00</b>	<b>296.868,27D</b>
341	3.2.2.02.001	ALUGUÉIS DE IMÓVEIS	267.697,42D	29.170,85	0,00	296.868,27D
<b>345</b>	<b>3.2.2.03</b>	<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>13.731,76D</b>	<b>766,69</b>	<b>0,00</b>	<b>14.498,45D</b>
350	3.2.2.03.005	TAXAS DIVERSAS	13.731,76D	766,69	0,00	14.498,45D
<b>353</b>	<b>3.2.2.04</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>1.307.932,04D</b>	<b>213.805,32</b>	<b>0,00</b>	<b>1.521.737,36D</b>
354	3.2.2.04.001	ENERGIA ELÉTRICA	75.201,25D	14.691,11	0,00	89.892,36D
355	3.2.2.04.002	ÁGUA E ESGOTO	11.713,21D	1.270,92	0,00	12.984,13D
356	3.2.2.04.003	TELEFONE	10.017,64D	378,22	0,00	10.395,86D
359	3.2.2.04.006	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	410,00D	0,00	0,00	410,00D
361	3.2.2.04.008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	19.591,00D	1.753,00	0,00	21.344,00D
362	3.2.2.04.009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	819.724,09D	154.566,96	0,00	974.291,05D
363	3.2.2.04.010	DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	79,09D	79,09	0,00	158,18D
365	3.2.2.04.012	DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	16.280,25D	1.500,00	0,00	17.780,25D
581	3.2.2.04.016	ECAD	1.575,00D	0,00	0,00	1.575,00D
582	3.2.2.04.017	DESPESAS COM REFEIÇÕES	1.554,90D	0,00	0,00	1.554,90D
583	3.2.2.04.018	MANUTENÇÃO E REPAROS	16.239,78D	2.185,00	0,00	18.424,78D
584	3.2.2.04.019	INTERNET ACESSO E DOMINIO	845,44D	521,02	0,00	1.366,46D
586	3.2.2.04.020	SEGURANÇA DO PATRIMONIO	716,73D	0,00	0,00	716,73D
851	3.2.2.04.022	MATERIAL DE USO E CONSUMO	333.983,66D	36.860,00	0,00	370.843,66D
<b>367</b>	<b>3.2.2.05</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>28.699,74D</b>	<b>1.709,10</b>	<b>0,00</b>	<b>30.408,84D</b>
368	3.2.2.05.001	JUROS PASSIVOS	19.736,46D	642,87	0,00	20.379,33D
591	3.2.2.05.009	TARIFAS	8.963,28D	1.066,23	0,00	10.029,51D
<b>402</b>	<b>4</b>	<b>CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS</b>	<b>1.683.340,25C</b>	<b>201.840,29</b>	<b>433.678,46</b>	<b>1.915.178,42C</b>
<b>403</b>	<b>4.1</b>	<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>1.683.340,25C</b>	<b>201.840,29</b>	<b>433.678,46</b>	<b>1.915.178,42C</b>
<b>404</b>	<b>4.1.1</b>	<b>RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>3.031.747,08C</b>	<b>0,00</b>	<b>433.678,46</b>	<b>3.465.425,54C</b>
<b>405</b>	<b>4.1.1.01</b>	<b>RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS</b>	<b>3.031.747,08C</b>	<b>0,00</b>	<b>433.678,46</b>	<b>3.465.425,54C</b>
408	4.1.1.01.003	VENDA DE MERCADORIAS	3.031.747,08C	0,00	433.678,46	3.465.425,54C
<b>413</b>	<b>4.1.2</b>	<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>1.348.517,69D</b>	<b>201.840,29</b>	<b>0,00</b>	<b>1.550.357,98D</b>
<b>414</b>	<b>4.1.2.01</b>	<b>(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES</b>	<b>1.028.833,15D</b>	<b>163.841,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.192.674,15D</b>
417	4.1.2.01.003	(-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE MERCADORIAS	0,00	19.489,00	0,00	19.489,00D
713	4.1.2.01.005	(-) CMV	1.028.833,15D	144.352,00	0,00	1.173.185,15D
<b>424</b>	<b>4.1.2.03</b>	<b>(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>319.684,54D</b>	<b>37.999,29</b>	<b>0,00</b>	<b>357.683,83D</b>
480	4.1.2.03.008	(-) SIMPLES NACIONAL	319.684,54D	37.999,29	0,00	357.683,83D
<b>430</b>	<b>4.1.3</b>	<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>110,86C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>110,86C</b>
<b>431</b>	<b>4.1.3.01</b>	<b>JUROS E DESCONTOS</b>	<b>110,86C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>110,86C</b>
432	4.1.3.01.001	JUROS DE APLICAÇÕES	0,61C	0,00	0,00	0,61C
434	4.1.3.01.003	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	110,25C	0,00	0,00	110,25C

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	352.016,23D	1.264.546,35	1.329.477,31	287.085,27D
PASSIVO	1.019.353,41C	283.175,22	350.814,70	1.086.992,89C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.427.615,52D	0,00	0,00	1.427.615,52D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	2.350.677,43D	370.237,94	5.829,33	2.715.086,04D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	1.683.340,25C	201.840,29	433.678,46	1.915.178,42C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	2.702.693,66D	1.634.784,29	1.335.306,64	3.002.171,31D
CONTAS CREDORAS	1.275.078,14C	485.015,51	784.493,16	1.574.555,79C
RESULTADO DO MES	0,00	364.408,61	231.838,17	132.570,44D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	667.337,18D	2.715.086,04	1.915.178,42	799.907,62D

ROSANE SARAIVA PIZZANELLI  
Empresaria  
CPF: 378.784.099-00

HERBERT EVANS FURTADO DE FARIAS  
Reg. no CRC - SC sob o No. SC01555909  
CPF: 558.901.309-78