



MEDEIROS  
& MEDEIROS  
COSTA BEBER  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ROSANE SARAIVA PIZZANELLI LTDA – EPP

PIZZANELLI EVENTOS LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL  
Nº 5048660-90.2021.8.24.0023

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

5º RELATÓRIO DE ATIVIDADES.

APRESENTADO EM JUNHO DE 2022.



**MEDEIROS  
& MEDEIROS  
COSTA BEBER**  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

# ÍNDICE

RELATÓRIO INICIAL  
ACERCA DAS  
ATIVIDADES



ÍNDICE

1. **INTRODUÇÃO**
  1. Cronograma Processual
  2. Acompanhamento Processual
  3. Histórico das Atividades e Estrutura Societária
  4. Instalações
  
2. **RESUMO DAS ATIVIDADES**
  1. Acompanhamento da Administração Judicial
  2. Acompanhamento das Atividades
  3. Resultados
  4. Quadro de Colaboradores
  5. Endividamento Concursal
  6. Endividamento Extraconcursal
  
3. **DADOS ECONÔMICOS FINANCEIROS**
  1. Balanço Patrimonial
  2. Demonstrativo de Resultado
  3. Fluxo de Caixa Gerencial
  
4. **ENDIVIDAMENTO**
  
5. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**
  1. Resumo do Plano de Recuperação Judicial (PRJ)
  2. Proposta de Pagamento

# 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 das competências de março e abril/2022 foram enviados de forma completa em 25/05/2022. Os questionamentos enviados em 27/05/2022 foram respondidos em 01/06/2022.

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 da Recuperação Judicial

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
02/06/2021	Ajuizamento do Pedido de Recuperação			Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
09/12/2021	Deferimento do Processamento da Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º		Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
21/01/2022	Publicação do deferimento no D.O.			1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	Art. 36, inciso I
21/01/2022	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º		2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	Art. 36, inciso I
07/02/2022	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º		Homologação do PRJ	
24/03/2022	Fim do prazo para apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53		Fim do prazo de recuperação judicial (se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ que se vencerem em até 2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único			
	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ	art. 53, § Único e art. 55, § Único			
	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital	art. 7º, § 2º		Eventos ocorridos	
				Data estimada	

Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências, conforme o trâmite processual.



## Acompanhamento Processual

### SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO:

Aguarda-se publicação da relação do art. 7º, §2º da Lei 11.101/2005 e a retificação do Plano de Recuperação Judicial

### PRINCIPAIS EVENTOS DO PROCESSO

- Ajuizado o pedido de Recuperação Judicial e após emendas à inicial (eventos 12, 19, 21, 42, 50 e 52), sobreveio decisão em 22/09/2021 (evento 54) determinando a realização de constatação prévia para análise substancial dos documentos e inspeção acerca das reais condições de funcionamento das empresas.
- Em 05/10/2021 (evento 56 dos autos) foi apresentado referido Laudo, que apurou ser notório que as empresas eram significativamente alavancadas e que, diante da paralisação de suas atividades a partir das restrições impostas pela COVID 19, passou a ser inviável o cumprimento de suas obrigações. Entretanto, diante da ausência de juntada de documentos essenciais e úteis, previstos nos art. 48 e 51, da Lei 11.101/2005, foi recomendada a determinação de emenda à inicial.
- Intimada, as empresas apresentaram complementação documental em 05/11/2021 (evento 64).
- Apresentado Laudo complementar (evento 69), restou constatado o preenchimento integral dos requisitos legais.
- **Diante disto, sobreveio em 09/12/2021 o deferimento do processamento da Recuperação Judicial (evento 71).**
- Em 21/01/2022 foi publicado o edital do art. 52, §1º e art. 7º, §1º da Lei 11.101/2005, abrindo o prazo de 15 (quinze) dias para que os credores apresentassem seus pedidos de habilitação ou divergências diretamente à Administração Judicial, com decurso em 07/02/2022.
- **As Recuperandas apresentaram no evento 133 (em 18/02/2022) o plano de Recuperação Judicial.** Contudo, o documento não veio acompanhado de demonstração de viabilidade econômica e Laudo Econômico-financeiro e de avaliação dos bens e ativos, conforme dispõe o art. 53, II e III da Lei 11.101/2005.
- Finalizada a análise das habilitações e divergências administrativas, a Administração Judicial apresentou em 22/03/2022 (evento 160) a relação a que se trata o art. 7º, §2º da lei 11.101/2005, a qual aguarda publicação de edital.
- No evento 164, as Recuperandas apresentaram, tempestivamente, o Laudo Econômico-Financeiro.
- Em atenção ao disposto no art. 22, II, alínea “h” da Lei 11.101/2005, a Administração Judicial apresentou no evento 175 relatório de Análise do Plano de Recuperação Judicial, no qual apontou a necessidade das empresas: i) retificarem a cláusula “4.3.” e demais específicas em relação às classes, a fim de que o início dos prazos de carência e pagamentos sejam contados a partir da decisão de homologação do Plano e concessão da Recuperação Judicial; ii) retificarem a cláusula “5.1.”, a fim de que o pagamento da classe trabalhista seja realizado no prazo máximo de 12 (doze) meses ou, acaso cumpridos integralmente os requisitos do art. 54 §2º da Lei 11.101/2005, em até 36 (trinta e seis) meses; iii) Incluïrem previsão acerca do pagamento das verbas estritamente salariais, vencidas nos 3 (três) meses anteriores ao pedido de recuperação judicial, limitados a 05 (cinco) salários-mínimos por trabalhador, no prazo máximo de 30 (trinta) dias; iv) Retificarem a cláusula “5.2.4”, tendo em vista a vedação legal em relação ao favorecimento de um credor em detrimento dos demais; v) Esclarecerem a cláusula “5.2.5.”, eis que os alugueis posteriores ao ajuizamento da Recuperação Judicial não se submetem aos seus efeitos; vi) Incluïrem proposta de pagamento também em relação às Classe II (garantia real) e Classe IV (ME e EPP); vii) Retificarem a cláusula “6.2.”, a fim de que a novação em relação aos coobrigados implique a **suspensão** da exigibilidade do crédito, enquanto regularmente cumpridas as obrigações previstas no plano de Recuperação Judicial; viii) Apresentarem os parâmetros utilizados, bem como revisar as projeções do Demonstrativo do Resultado do Exercício e Demonstrativo do Fluxo de Caixa; e ix) Apresentarem laudo de avaliação dos bens móveis e imóveis, nos termos do art. 53, inciso III.
- Submetido ao juízo, este determinou que as Recuperandas apresentassem a documentação faltante, bem como promovesse as devidas retificações, no prazo de 5 dias. Contudo, em razão de requerimento das devedoras, tal prazo prorrogado por mais 15 (quinze) dias úteis.



## Histórico das Atividades e Estrutura Societária

As empresas requerentes ROSANE SARAIVA PIZZANELLI LTDA e PIZZANELLI EVENTOS LTDA foram constituídas em 1999 e 2007, respectivamente, com o objeto de atividade de eventos culturais e artísticos, bar e restaurante. O histórico de alterações contratuais podem ser verificados no relatório inicial da Administração judicial



**ROSANE SARAIVA PUZZANELLI 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.





## Instalações

A estrutura física utilizada pelas entidades é alugada, e seu tamanho, organização e disposição é suficiente para a consecução de seus negócios. Embora mencione dificuldade de manutenção, a quantidade de ativos é suficiente para a continuidade da operação, bem como o atual número de funcionários.

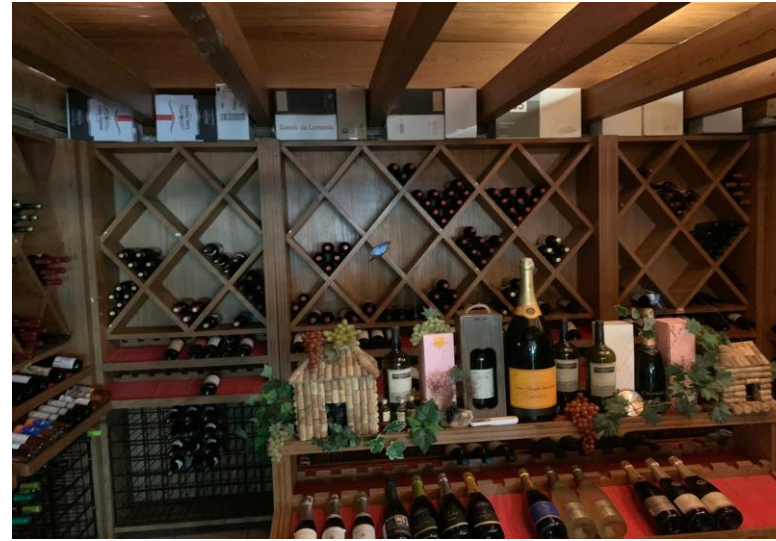






## Instalações

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.







## Instalações

As entidades possuem substitutos no mercado, porém, informam que possuem diferencial no espaço oferecido, podendo realizar eventos pequenos, personalizados e simultâneos. O bar também possui o distintivo da dança de salão, que possivelmente é o único na cidade de Florianópolis.



## 2. RESUMO DAS ATIVIDADES



### ROSANE SARAIVA PIZZANELLI LTDA E PIZZANELLI EVENTOS LTDA

#### Acompanhamento da Administração Judicial

Em 19 de abril de 2022 foi realizada reunião virtual com a advogada representante das Recuperandas. Os principais assuntos abordados seguem abaixo:

**TRIBUTOS:** Após o desenquadramento do Simples Nacional as empresas optaram pelo Lucro Presumido, cujos tributos se encontram em atraso por falta de pagamentos. Contudo, estão sendo realizadas negociações para parcelamento, que ainda não foram concluídos. A expectativa das empresas é que retornem ao Simples Nacional após a adesão à parcelamentos.

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:** Estão sendo realizados ajustes nas demonstrações, com a finalidade de melhorar os controles e trazer as contas para à realidade. As Recuperandas cogitam realizar a troca de escritório contábil, com a finalidade de contratação para um com experiência em Recuperação Judicial, visando tornar os relatórios mais completos.

**FATURAMENTO E EVENTOS:** O faturamento vem apresentando melhoras, principalmente para eventos do final do ano, apesar de ainda ocorrerem cancelamentos. Foi encaminhado pelas empresas o calendário de eventos até o final do ano de 2022, para melhor acompanhamento das expectativas para os próximos meses.

**ALUGUEL:** Foi realizado o pagamento dos valores que se encontravam em atraso com a empresa Kalonga Administradora de Imóveis, devido ao processo de despejo, que poderia desencadear o encerramento das atividades. A procuradora das Recuperandas esclareceu que os valores foram pagos no interim entre o pedido de Recuperação Judicial e o efetivo deferimento. Ainda, esclareceu que apesar dos novos valores reajustados de aluguel, a empresa enfrenta dificuldade com os pagamentos, de modo que será realizada tentativa de negociação direta com a administradora para redução do valor, com a finalidade de que as empresas consigam pagar tais créditos extraconcursais que constam em atraso e, com isso, manter os demais aluguéis a vencer em dia.

#### Acompanhamento das Atividades

As Recuperandas narram que em virtude dos crescentes casos de COVID-19 que atingiram o país, os contratos dos eventos são fechados com estimativa de recebimento apenas próximo à data de sua realização. Por esta razão, as atividades seguem incertas, conforme é possível observar no quadro abaixo:

Data do Evento	Recebido	A Receber	Status
12/02/2022	R\$ 5.232,37	R\$ -	Sem informação
19/02/2022	R\$ 32.346,50	R\$ -	Casamento
23/02/2022	R\$ 10.069,00	R\$ -	Aniversário
24/03/2022	R\$ -	R\$ 22.610,00	Evento
25/03/2022	R\$ 6.160,00	R\$ 5.070,00	Evento
31/03/2022	R\$ 7.570,00	R\$ -	Evento
31/03/2022	R\$ -	R\$ 7.645,00	Evento
03/04/2022	R\$ 4.000,00	R\$ 9.207,00	Aniversário
30/04/2022	R\$ 4.500,00	R\$ -	Casamento
25/06/2022	R\$ 3.000,00	R\$ -	Casamento
08/07/2022	R\$ 3.000,00	R\$ -	Formatura
23/07/2022	R\$ -	R\$ 4.500,00	Evento
30/07/2022	R\$ 3.000,00	R\$ -	Casamento
30/07/2022	R\$ 3.500,00	R\$ -	Casamento
19/11/2022	R\$ 7.000,00	R\$ -	Casamento
	R\$ 8.823,12	R\$ 300,00	Evento
	R\$ 11.019,06	R\$ -	Casamento
	R\$ 7.104,94	R\$ -	Aniversário
	R\$ 5.783,90	R\$ -	Almoço Cooperativo
	R\$ 10.782,56	R\$ -	Casamento
	R\$ 5.280,00	R\$ 1.159,95	Evento
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 138.171,45</b>	<b>R\$ 50.491,95</b>	

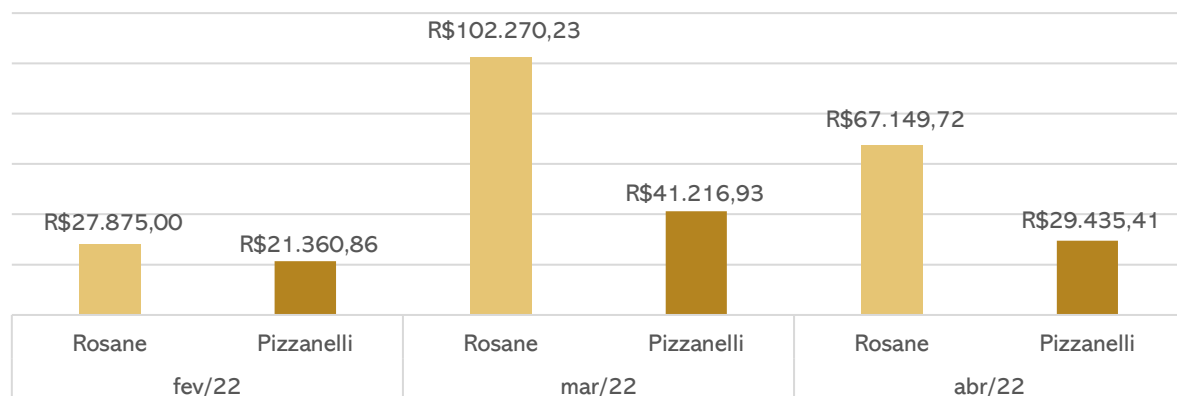




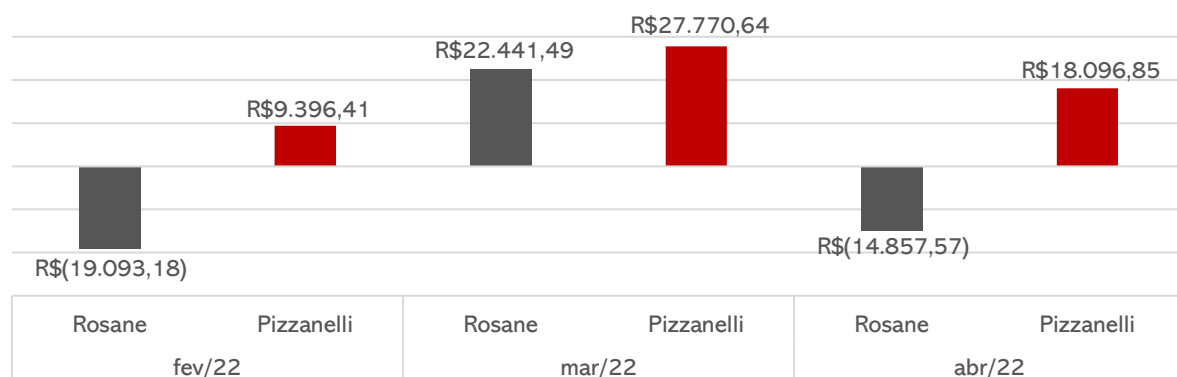
### ROSANE SARAIVA PIZZANELLI E PIZZANELLI EVENTOS

#### Resultados

##### Receita Líquida



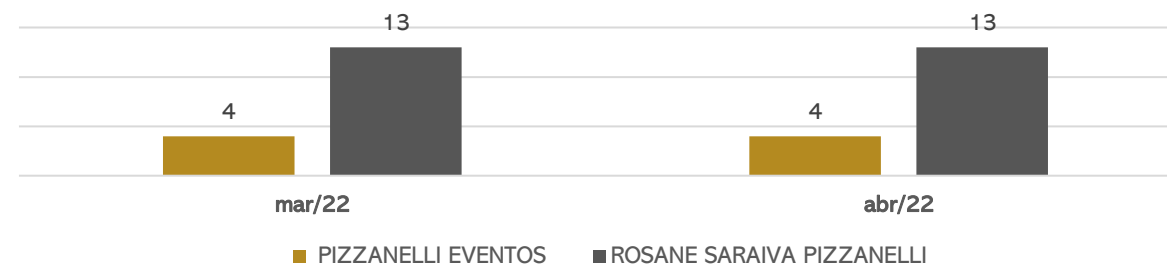
##### Resultado



As Recuperandas apresentaram constantes variações em seus faturamentos, principalmente no período atual em que o país vive, após a pandemia do COVID-19. Em abril, a empresa Rosane Saraiva registrou prejuízo de R\$ 14,8 mil, principalmente devido ao decréscimo no faturamento, enquanto a Pizzanelli Eventos, embora tenha retraído seu faturamento, encerrou a competência com saldo positivo de R\$ 18 mil.

#### Quadro de Colaboradores

As Recuperandas possuem, em conjunto, **17 funcionários**, conforme descritos abaixo. A Recuperanda não disponibilizou os dados referente aos meses de março e abril/2022, impossibilitando a verificação das movimentações ocorridas na competência bem como os valores gastos. **Os salários e encargos sociais não estão com pagamentos regulares**, visto que existem valores em atraso no período de março à setembro de 2020, meses em que as empresas foram diretamente afetadas pela pandemia e consequente restrições de funcionamento.



ROSANE SARAIVA PIZZANELLI LTDA		PIZZANELLI EVENTOS	
CARGO	QUANT.	CARGO	QUANT.
Auxiliar Administrativo	2	Barman	1
Auxiliar de Cozinha	2	Chefe de Bar	1
Auxiliar de Manutenção	1	Guarda Volumes	1
Barman	1	Garçonete	1
Chefe de Cozinha	1	<b>TOTAL</b>	<b>4</b>
Chefe de Serviços Gerais	1		
Cozinheiro	1		
Garçom	1		
Operador de Caixa	1		
Saladeira	1		
Serviços Gerais	1		
<b>TOTAL</b>	<b>13</b>		

## 2. RESUMO DAS ATIVIDADES

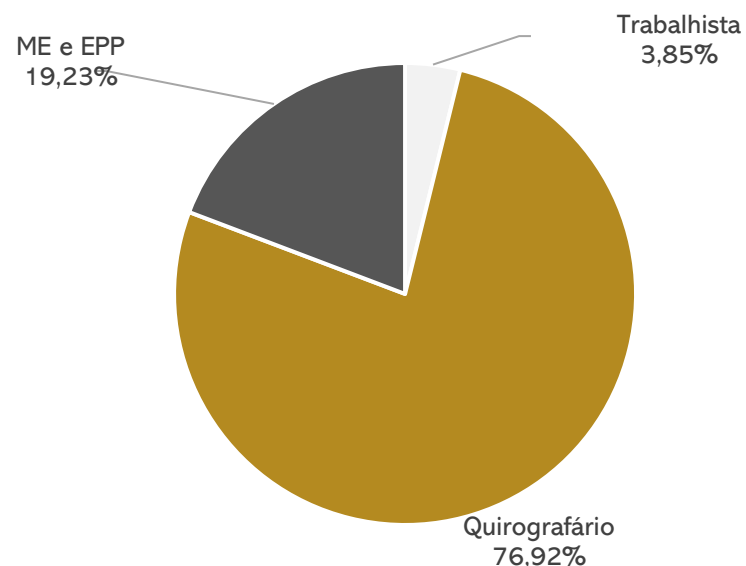


### ROSANE SARAIVA PIZZANELLI LTDA E PIZZANELLI EVENTOS LTDA

#### Endividamento Concursal

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	1	3,85%	R\$ 188.619,69	35,58%
Quirografário	20	76,92%	R\$ 279.190,83	52,67%
ME e EPP	5	19,23%	R\$ 62.257,42	11,75%
<b>Total</b>	<b>26</b>	<b>100%</b>	<b>R\$ 530.067,94</b>	<b>100%</b>

#### Distribuição dos Credores por Natureza



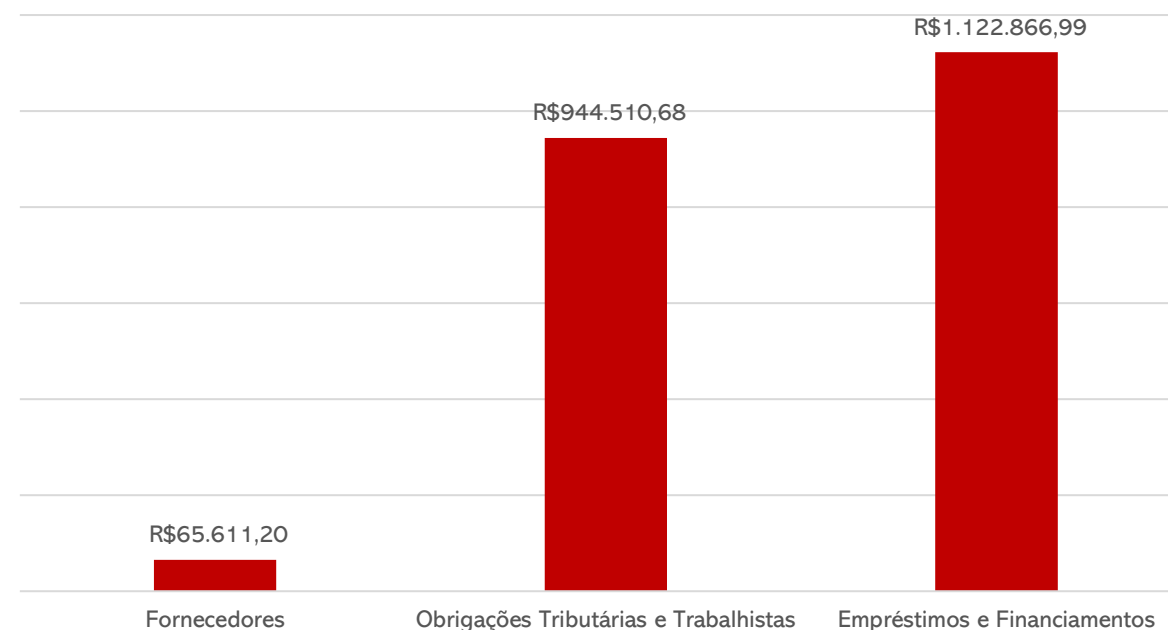
#### Principais Credores:

CLASSE	CREADOR	VALOR
CLASSE I	SIND. DOS TRABALHADORES	R\$ 188.619,69
CLASSE III	BANCO DO SANTANDER	R\$ 168.722,99
CLASSE IV	REGINA BASEN ME	R\$ 32.901,42
CLASSE IV	OTC ORG. CONTÁBIL	R\$ 27.003,00
<b>Total</b>		<b>R\$ 417.247,10</b>

#### Endividamento Extraconcursal

Abaixo a estrutura do passivo extraconcursal das Recuperandas, que em abril somou o montante de **R\$ 2.132.988,87**, conforme evidencia-se abaixo.

#### Endividamento Extraconcursal



Compreende, principalmente, o valor de parcelamento do simples nacional no montante de R\$ 307,2 mil, que atualmente encontra-se sem validade, além dos valores de simples a recolher no total de R\$ 255,5 mil. O endividamento tributário pode ser acompanhado de forma detalhada na [página 10](#) deste relatório.

O principal valor encontra-se na Recuperanda Rosane Saraiva Pizzanelli e trata-se de empréstimos com sócios de períodos anteriores no montante de R\$ 1 milhão, que não estimam prazo para pagamento. Ambas as empresas possuem valores de empréstimos e financiamentos com os bancos Banco do Brasil (R\$ 21,5 mil) e Caixa Econômica Federal (R\$ 34,9 mil).





## Balanço Patrimonial – Rosane Saraiva Pizzanelli Ltda

ATIVO (R\$)		fev/22	mar/22	abr/22
<b>CIRCULANTE</b>		<b>891.377</b>	<b>969.769</b>	<b>996.636</b>
	Disponível	805.040	834.050	857.786
	Outros Créditos	-	-	-
	Estoque	86.337	135.719	138.850
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>16.357</b>	<b>16.357</b>	<b>16.357</b>
	Outros Créditos	12.200	12.200	12.200
	Imobilizado	-	-	-
	Ativo Permanente	4.157	4.157	4.157
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>907.733</b>	<b>986.126</b>	<b>1.012.993</b>
PASSIVO (R\$)		fev/22	mar/22	abr/22
<b>CIRCULANTE</b>		<b>1.681.822</b>	<b>1.737.773</b>	<b>1.779.498</b>
	Empréstimos e Financiamentos	1.080.457	1.080.457	1.080.457
	Fornecedores	57.214	65.273	71.090
	Obrigações Tributárias	405.042	441.946	469.025
	Obrigações Trabalhista e Previdenciária	139.109	150.097	158.926
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>- 735.916</b>	<b>- 735.916</b>	<b>- 735.916</b>
	Capital Social	3.000	3.000	3.000
	Lucros ou Prejuízos Acumulados	- 738.916	- 738.916	- 738.916
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>945.906</b>	<b>1.001.856</b>	<b>1.043.581</b>

BALANÇO PATRIMONIAL

#### 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.



**Disponível:** o saldo contabilizado envolve recursos em espécie de R\$ 828,9 mil e aplicações de R\$ 28,8 mil, que não correspondem à realidade pois, de acordo com a Recuperanda, o saldo em caixa ao final de abril entre as duas empresas era de R\$ 23 mil. As movimentações entre março e abril se referem a R\$ 609,7 mil de pagamentos e R\$ 556,9 mil de entradas porém, devido ao não envio do razão, não é possível identificar maiores detalhes. A empresa informa que estão sendo providenciados ajustes na conta de acordo com os extratos bancários e a nova estimativa será de conclusão até o final de 2022.



**Outros Créditos:** refere-se ao valor de ICMS a recuperar, que em março e abril somou movimentações de R\$ 10.262,89, INSS a compensar com movimentação mensal de R\$ 56,47 e adiantamento de salário com movimentações nas duas competências somadas de R\$ 510,44. Os valores são apropriados e recuperados dentro do próprio mês, por este motivo o saldo encerra zerado ao final da competência. Questionada sobre a solicitação ao estado para realizar os reembolsos de ICMS, a Recuperanda informa que já foi realizada através do processo nº 5048660-90.2021.8.24.0023, porém não enviou documentação comprobatória.



**Estoque:** compreende mercadorias para revenda, as movimentações correspondem a entrada de mercadorias no montante de R\$ 158 mil e saída de R\$ 105,7 mil, encerrando o saldo em R\$ 138,8 mil. A empresa não possui inventário, mas informa que o valor contabilizado não se encontra de acordo com a realidade e que estão sendo realizados ajustes, estima-se serem concluídos até julho/2022.



**Imobilizado e Ativo Permanente:** a empresa registra em seus saldos contábeis o montante de R\$ 22.532,74 de móveis e utensílios, R\$ 7.158,00 de máquinas e equipamentos e R\$ 135.500,00 de veículos que já foram 100% depreciados, justificando, portanto, o saldo zerado. O ativo permanente refere-se a “benfeitorias em imóveis de terceiros”. A empresa não possui inventário, contudo realizou levantamento simples apontando divergência de R\$ 309 mil a mais do que na contabilidade. Não foi determinado prazo para ajuste dos valores.



**Empréstimos e Financiamentos:** engloba empréstimos com Banco do Brasil (R\$ 11.991,25), Caixa Econômica Federal (R\$ 2.094,09) e com sócios (R\$ 1.066.371,44). 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. O empréstimo com o Santander no montante de R\$ 168.722,99 também não consta no balancete. Encontra-se sem movimentações desde o ano de 2020.



**Fornecedores:** as obrigações com fornecedores cresceram no período, passando de R\$ 57 mil em fevereiro para R\$ 71 mil em abril, sendo pagamentos de R\$ 83 mil e novas compras no total de R\$ 97 mil, que foi justificado pela Recuperanda devido a quantidade de eventos ocorridas durante a competência. O registro contábil aponta 22 fornecedores, sendo que alguns estão incluídos na relação de credores apresentada. A Recuperanda informa que 70% dos pagamentos são feitos à vista e o restante possui prazo de 7 dias. **O registro contábil apresenta divergência da relação de credores da RJ.**



**Obrigações tributárias e trabalhistas** o aumento constante das obrigações tributárias e trabalhistas está ligado à inadimplência tributária, principalmente, além de salários e encargos sociais. Salienta-se que há um parcelamento de Simples Nacional que a empresa admitiu não ter validade, em razão da ausência de pagamentos. A empresa foi desenquadrada do Simples e atualmente é tributada pelo Lucro Presumido. A Recuperanda elucidou que foram realizados parcelamentos dos valores em aberto em 145 parcelas mensais, sendo as 12 primeiras no montante de R\$ 766,07 e as demais no valor de R\$ 1.087,93, porém sem maiores detalhes, o que será retomado em próximo relatório.



## DRE – Rosane Saraiva Pizzanelli Ltda

DRE (R\$)	fev/22	mar/22	abr/22	2022
Receita Bruta de Vendas e Serviços	84.149	172.869	166.335	534.899
Venda de mercadorias	84.149	172.869	166.335	534.899
Deduções da Receita Bruta	-56.274	- 70.598	- 99.185	-326.663
CMV -	39.798	28.934	66.534	213.960
Impostos sobre a Venda de Serviços -	16.476	41.664	32.651	112.703
Receita Líquida de Vendas e Serviços	27.875	102.270	67.150	208.236
Resultado Operacional Bruto	27.875	102.270	67.150	208.236
Despesas Operacionais -	46.968	79.829	82.007	238.615
Resultado Operacional Líquido	-19.093	22.441	- 14.858	- 30.378

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO



**Venda de mercadorias:** a Recuperanda apresenta constante oscilação na venda de mercadorias, sendo que em março apresentou crescimento de 105% (R\$ 88,7 mil) comparado a fevereiro, e em abril, apesar de ter retraído quanto seu antecessor, encerrou com R\$ 166,3 mil. Comparado ao mesmo período do ano anterior, onde os valores das duas competências haviam sido R\$ 67 mil, se somadas, neste ano o valor total foi de R\$ 339 mil, um aumento de 404%. Questionada sobre o aumento, a empresa informa que as novas flexibilizações do COVID-19 junto com o aumento das divulgações foram os principais motivos do crescimento do faturamento.



**Deduções da Receita Bruta:** refere-se ao custo das mercadorias vendidas (R\$ 95,4 mil) e impostos pertinentes (R\$ 68,2 mil), que chegaram a representar 60% da receita auferida no mês de março.



**Despesas Operacionais** incluem despesas com pessoal, alugueis, serviços, uso e consumo e dispêndios financeiros. Em abril o valor das despesas operacionais aumentaram de R\$ 46,9 mil para R\$ 82 mil, comparado ao mês de fevereiro, principalmente devido aos pagamentos de aluguéis em atraso e energia elétrica que representaram R\$ 21,3 mil e R\$ 16,3 mil, respectivamente. No mês de abril houve o aumento dos valores com aluguéis, tendo em vista que se iniciou o pagamento de IPTU do ano de 2022, além do reajuste previsto em contrato a partir de março/2022. Houve aumento nos materiais de uso e consumo, principalmente no mês de março, devido a confecção de comandas e fichas de consumo.



**Resultado:** embora o aumento do faturamento nos meses de março e abril, os custos e despesas apresentaram crescimento considerável, fazendo com que o saldo ao final de abril encerre negativo de R\$ 14,8 mil, e no acumulado do ano apresenta prejuízos no montante de R\$ 30,3 mil.

\* Ano de 2022 considerado até abril.





## FLUXO DE CAIXA GERENCIAL – Rosane Saraiva Pizzanelli Ltda

FLUXO DE CAIXA GERENCIAL (R\$)	fev/22	mar/22	abr/22
Saldo Inicial	-210.572	-333.328	-378.103
Entradas	-	215.376	185.588
Vendas	-	215.376	185.588
Saídas	122.756	260.151	234.680
Fornecedores	63.409	102.080	66.694
Energia elétrica	-	10.220	7.906
Água/esgoto	-	-	554
Água Mineral	-	1.987	1.442
Telefone/Internet	820	503	793
Gás	-	1.635	7.428
Combustível/Deslocamento	-	-	273
Jardineiro	-	-	1.200
Taxas delivery	-	35	-
Material de uso e consumo	-	1.897	1.042
Informática	-	300	300
Manutenção de equipamentos	-	1.131	4.350
Despesas com eventos	1.060	3.393	5.852
Impostos/Encargos	1.680	926	5.141
Cartões de Crédito	5.104	43.846	19.710
Contribuições sindicais	59	117	1.796
Convênio saúde/ Médico	3.895	9.742	9.888
Segurança privada	100	1.348	948
Empréstimo de terceiros	1.546	1.546	1.546
Salários/Rescisões/Férias	15.543	28.242	22.293
Alimentação	200	-	365
Freelancer	12.720	33.377	31.114
Músico	3.444	5.940	5.055
Vale transporte/locomção	2.233	4.083	2.647
Pagamentos diversos	4.243	3.019	9.523
Aluguel	-	-	21.340
Seguro	-	-	573
Financeiro	-	-	1.275
Despesas judiciais	6.700	3.733	2.000
Serviços contábeis	-	1.050	1.632
Saldo Operacional	-122.756	- 44.776	- 49.092
Saldo Final	-333.328	-378.103	-427.196

#### FLUXO DE CAIXA

Em virtude da carência de efetivos controles contábeis e financeiros, a Administração Judicial solicitou à Recuperanda o envio mensal de fluxo de caixa gerencial, que é confeccionado pela sócia da empresa, visando o acompanhamento real dos recursos financeiros.

**Entradas:** Durante o período de março e abril apresentou recebimentos de R\$ 215 mil e R\$ 185,5 mil, respectivamente, os quais foram justificados pela Recuperanda devido as maiores flexibilizações referente ao COVID-19, além de terem sido realizadas mais divulgações do espaço, chamando mais clientes. A empresa informa que para os próximos meses não possui locações ou pacotes fechados, apenas agendamentos de jantares.

**Saídas:** Os maiores gastos registrados são com fornecedores, salários e extras, e cartões de crédito. Houve um aumento significativo no dispêndios com cartões de crédito em março, passando de R\$ 5 mil para R\$ 43,8 mil, que foi justificado pela Recuperanda serem para aquisições diversas, sem maiores detalhes. Nota-se, também, importantes dispêndios que voltaram a serem pagos nos meses de março e abril, como água, energia elétrica, aluguel, entre outros. O valor com salários e funcionários freelancer somou R\$ 115 mil entre as duas competências, principalmente devido ao maior número de eventos realizados nos períodos.

**Saldo:** Embora as entradas tenham apresentado aumento significativos, os dispêndios seguem sendo superiores, fazendo com que o saldo ao final da competência de abril se encerre negativo em R\$ 427 mil. Não é possível atestar a veracidade do valor, tendo em vista que não foram enviados os extratos bancários completos.



## Balanço Patrimonial –Pizzanelli Eventos Ltda

ATIVO (R\$)		fev/22	mar/22	abr/22
<b>CIRCULANTE</b>		<b>200.444</b>	<b>222.871</b>	<b>254.006</b>
	Disponível	178.702	207.263	247.109
	Outros Créditos	-	-	-
	Estoque	21.742	15.608	6.897
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	Imobilizado	-	-	-
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>200.444</b>	<b>222.871</b>	<b>254.006</b>
PASSIVO (R\$)		fev/22	mar/22	abr/22
<b>CIRCULANTE</b>		<b>365.960</b>	<b>374.091</b>	<b>387.128</b>
	Empréstimos e Financiamentos	42.410	42.410	42.410
	Fornecedores	3.829	5.104	8.341
	Obrigações Tributárias	197.697	203.461	206.676
	Obrigações Trabalhista e Previdenciária	122.024	123.116	129.701
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>- 162.128</b>	<b>- 162.128</b>	<b>- 162.128</b>
	Capital Social	20.000	20.000	20.000
	Lucros ou Prejuízos Acumulados	- 182.128	- 182.128	- 182.128
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>203.832</b>	<b>211.963</b>	<b>225.001</b>

BALANÇO PATRIMONIAL



**Disponível:** o saldo contabilizado envolve recursos em espécie de R\$ 247 mil, os quais não correspondem à realidade, sendo o saldo em caixa ao final de abril, entre as duas empresas, era de R\$ 23 mil. As movimentações nos meses de março e abril somaram recebimentos no montante de R\$ 117,7 mil e pagamentos de R\$ 35,8 mil, porém, devido ao não envio do razão e extratos bancários, não foi possível identificar ao que se referem.



**Outros Créditos:** a rubrica refere-se a valores de ICMS a recuperar que movimentaram entre os meses de março e abril o montante de R\$ 291,45, além de adiantamentos de salários no total de R\$ 26,00, devido as apropriações e pagamentos realizados dentro da mesma competência, encerrou com saldo zerado. Questionada sobre a solicitação ao Estado para realizar estes reembolsos, a Recuperanda informa que já foi realizada através do processo nº 5048660-90.2021.8.24.0023, porém não enviou documentação comprobatória.



**Estoque:** inclui mercadorias para revenda que apresentou decréscimo nos meses de março e abril no montante de R\$ 14,8 mil, encerrando a competência com R\$ 6,8 mil. As movimentações foram referentes a entrada de mercadorias no montante de R\$ 23 mil e saídas de R\$ 38 mil. A empresa informa que o valor contabilizado não encontra-se de acordo com a realidade e que estão sendo realizados ajustes, os quais possuem nova estimativa de conclusão para o final de 2022.



**Imobilizado e Ativo Permanente:** a empresa registra em seus saldos contábeis o montante de R\$ 21.170,80 de máquinas e equipamentos e R\$ 40.293,92 de veículos que já foram 100% depreciados, justificando, portanto, o saldo zerado. A empresa enviou relatório simples apontando divergência de R\$ 281 mil a mais do que foi apresentado na contabilidade, além do que é de uso comum entre as duas Recuperandas. Não foi determinado prazo para ajuste dos valores.



**Empréstimos e Financiamentos:** o endividamento financeiro da requerente manteve-se estável e atualmente compreende empréstimos com Banco do Brasil (R\$ 9.538,02) e Caixa Econômica Federal (R\$ 32.872,19). Encontra-se sem movimentações desde 2019.



**Fornecedores:** as obrigações com fornecedores apresentaram crescimento de aproximadamente R\$ 4,5 mil entre os meses de março e abril, e as movimentações referem-se a novas aquisições de R\$ 19 mil e pagamentos de R\$ 14,6 mil. O registro contábil aponta 7 fornecedores, sendo que alguns estão inclusos na relação de credores apresentada. A Recuperanda alega que o saldo não corresponde à realidade e serão realizados ajustes na contabilidade, porém não determinou prazo para tal.



**Obrigações tributárias e trabalhistas** o aumento constante das obrigações tributárias e trabalhistas está ligado à inadimplência tributária, principalmente, além de salários e encargos sociais. Salienta-se que há um parcelamento de Simples Nacional que a empresa admitiu não ter validade, em razão da ausência de pagamentos. A empresa foi desenquadrada do Simples e atualmente é tributada pelo Lucro Presumido. A Recuperanda vem buscando parcelamentos dos valores em aberto, com expectativa de retornarem ao Simples Nacional após serem concluídos os acordos de parcelamentos.

### SITUAÇÃO PATRIMONIAL

O estoque representa o mais significativo item no Ativo da Recuperanda, considerando que o saldo em caixa não é verdadeiro. O maior volume de endividamento refere-se a tributos, em que pese a empresa também possua dívidas com fornecedores e instituições financeiras. A Recuperanda apresenta passivo a descoberto, em razão dos prejuízos acumulados.



## DRE – Pizzanelli Eventos Ltda

DRE (R\$)	fev/22	mar/22	abr/22	2022
Receita Bruta de Vendas e Serviços	24.580	63.199	54.574	149.438
Venda de mercadorias	24.580	63.199	54.574	149.438
Deduções da Receita Bruta	- 3.219	- 21.982	- 25.138	- 71.257
CMV -	1.409	16.095	21.830	59.775
Impostos sobre a Venda de Serviços -	1.810	5.888	3.309	11.482
Receita Líquida de Vendas e Serviços	21.361	41.217	29.435	78.180
Resultado Operacional Bruto	21.361	41.217	29.435	78.180
Despesas Operacionais -	11.964	13.446	11.339	48.707
Resultado Operacional Líquido	9.396	27.771	18.097	29.474

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO



**Venda de mercadorias:** a Recuperanda apresentou crescimento durante os meses de março e abril, comparados ao mês de fevereiro, chegando a 157% em abril. Sobre os eventos realizados durante o mês de fevereiro e os próximos a ocorrerem, a empresa informou que trata-se de uma casa noturna com música, bebidas e petiscos, mas não realiza eventos fixos, atendendo apenas nas sextas e sábados.



**Deduções da Receita Bruta:** Em abril o percentual de custo das mercadorias vendidas foi de 40% sobre a receita bruta, que refere-se a aos custos sobre as vendas incorridas na competência, e o valor de impostos representou aproximadamente 6%.



**Despesas Operacionais** incluem, majoritariamente, despesas com pessoal, além de impostos, e serviços prestados por terceiros. As despesas se mantiveram aproximadamente no mesmo valor das competências anteriores, encerrando abril com R\$ 11,3 mil.



**Resultado:** o aumento do faturamento predominou sobre os custos e despesas durante as competências de março e abril, apresetando resultado positivo de R\$ 18 mil ao final do período, e no acumulado do ano apresenta lucros no montante de R\$ 29 mil.

\* Ano de 2022 considerado até abril.





## FLUXO DE CAIXA GERENCIAL – Pizzanelli Eventos Ltda

FLUXO DE CAIXA GERENCIAL (R\$)		fev/22	mar/22	abr/22
Saldo Inicial		263.835	202.804	264.787
Entradas		-	96.856	135.166
	Vendas	-	96.856	135.166
Saídas		61.031	34.873	48.203
	Fornecedores	10.037	3.401	12.447
	Energia elétrica	-	-	2.376
	Material de uso e consumo/Material expediente	-	-	22
	Internet/Telefone	415	-	-
	Cartão de Crédito	3.310	-	-
	Informática	-	-	377
	Alugueis	-	1.040	1.055
	Convênio saúde/ Médico	3.895	420	-
	Segurança privada	2.050	2.850	3.770
	Salários	15.949	9.227	6.736
	Sindicato	-	-	121
	Freelancer	6.540	7.920	12.643
	Músico	4.750	6.800	6.320
	Impostos	265	91	-
	Pagamentos diversos	4.573	1.665	1.056
	INSS e FGTS	1.667	518	691
	Pagamentos Acordos	1.100	-	589
	Vale transporte/locomoção	781	60	-
	Alimentação	200	-	-
	Despesas Juridicas	5.500	-	-
	Serviços contábeis	-	881	-
Saldo Operacional		- 61.031	61.983	86.963
Saldo Final		202.804	264.787	351.750

FLUXO DE CAIXA GERENCIAL

#### FLUXO DE CAIXA

Em virtude da carência de efetivos controles contábeis e financeiros, a Administração Judicial solicitou à Recuperanda o envio mensal de fluxo de caixa gerencial, que é confeccionado pela sócia empresa, visando o acompanhamento real dos recursos financeiros.



**Entradas:** apresentou recebimentos no total de R\$ 232 mil entre os meses de março e abril, sendo o principal móvito do aumento as novas flexibilizações referente ao COVID-19, além da realização de mais divulgações do espaço, chamando mais clientes



**Saídas:** Os maiores gastos registrados são com salários e freelancer, fornecedores e músicos, que são essenciais para a atividade fim da empresa. Os dispêndios com cartão de crédito, que em fevereiro haviam sido de 3,3 mil, durante as competências seguintes foi zerado. Os dispêndios com energia e aluguel, que não estavam sendo pagos, voltaram a apresentar movimentações nas competências de março e abril.



**Saldo:** A Recuperanda informa saldo positivo de caixa de R\$ 538,8 mil em abril de 2022. Não é possível atestar a veracidade do valor, tendo em vista que não foram enviados os extratos bancários completos.



### ROSANE SARAIVA PIZZANELLI LTDA E PIZZANELLI EVENTOS LTDA

#### Endividamento Tributário

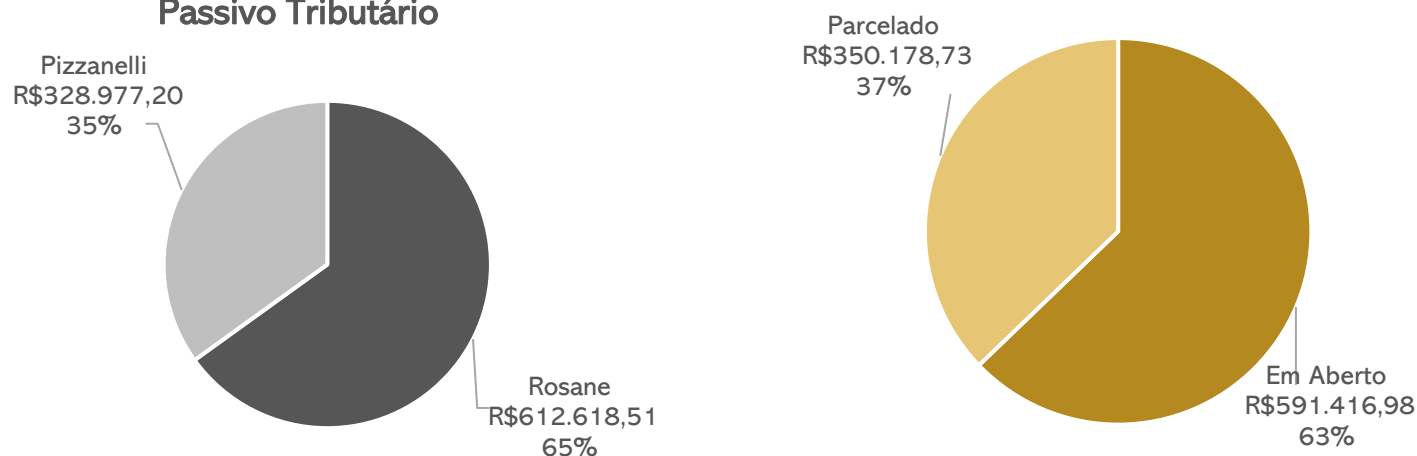
As Recuperandas não vem realizando os pagamentos dos tributos mensalmente, motivo do aumento gradativo dos valores que, encerraram em **R\$ 941.595,71** ao final de abril. Ambas empresas possuem parcelamentos com o simples nacional, porém estão inativos. Além deste, a *Pizzanelli Eventos* possui parcelamento de INSS registrados em sua contabilidade, contudo, conforme informado pela Recuperanda, não tem validade, pois não vem conseguindo realizar os pagamentos mensais das parcelas.

Destaca-se que a empresa com maior endividamento tributário é Rosane Saraiva Pizzanelli Ltda, conforme demonstra-se:

ROSANE SARAIVA PIZZANELLI		
ICMS	R\$	69.655,54
Imposto de Renda	R\$	4.422,77
Contribuição Social	R\$	3.980,49
IRRF	R\$	1.693,85
PIS	R\$	3.476,85
COFINS	R\$	16.046,96
Simple Nacional	R\$	208.678,62
Parcelamento Simple Nacional	R\$	161.069,65
INSS	R\$	94.166,53
FGTS	R\$	49.427,25
<b>TOTAL</b>	<b>R\$</b>	<b>612.618,51</b>

PIZZANELLI EVENTOS LTDA		
ICMS	R\$	3.319,38
Imposto de Renda	R\$	1.138,37
Contribuição Social	R\$	1.024,53
IRRF	R\$	3.029,46
PIS	R\$	925,31
COFINS	R\$	4.270,60
Simple Nacional	R\$	46.833,01
Parcelamento Simple Nacional	R\$	146.135,40
INSS	R\$	25.258,31
FGTS	R\$	54.069,15
Parcelamento INSS	R\$	42.973,68
<b>TOTAL</b>	<b>R\$</b>	<b>328.977,20</b>

#### Passivo Tributário



As Recuperandas foram desenquadradas do Simples Nacional, de acordo com a certidão emitida em fevereiro/2022.



## Resumo do Plano de Recuperação Judicial (PRJ)

### Recuperação Judicial:

- ❖ Concessão de prazos e de condições especiais para pagamento das obrigações.
- ❖ Poderá obter novos recursos junto a credores fomentadores para fazer frente às obrigações assumidas ou para recomposição do capital de giro.
- ❖ Até a quitação do passivo, a empresa está autorizada a realizar operações e reorganizações societárias, cisões, incorporações, fusões ou transformação da sociedade, constituição de subsidiária integral ou cessão de quotas.
- ❖ Implantação de medidas destinadas a reforçar o caixa da empresa, como cortes de custos, racionalização e melhoria de processos e uma política de não distribuição de dividendos aos sócios até o final do prazo legalmente previsto para o acompanhamento judicial da recuperação.

### Reestruturação dos Créditos Sujeitos ao Plano:

- ❖ Implica novação de todos os créditos sujeitos, para cada classe de credores, ainda que os contratos que deram origem aos créditos disponham de maneira diferente. Os créditos não sujeitos ao Plano serão pagos na forma como originalmente contratados ou na forma como fora acordado entre a empresa e o respectivo credor.
- ❖ O plano pode conferir a determinados credores o direito de escolher a alternativa de recebimento dos seus créditos que lhes seja mais atraente e que melhor atenda seus interesses. Os credores aos quais sejam atribuídas diferentes opções de recebimento de seus créditos deverão formalizar a escolha da sua respectiva opção por meio de manifestação em Assembleia-Geral de Credores, caso outra forma não seja indicada na respectiva previsão.
- ❖ Os prazos previstos para pagamento, bem como eventuais períodos de carência previstos, somente terão início após trânsito em julgado da decisão que conceder a recuperação judicial.

- ❖ Os créditos serão quitados mediante TED (transferência eletrônica de documentos) ou DOC (documento de ordem de crédito), sendo de responsabilidade exclusiva do credor a informação dos dados bancários à recuperanda em até 15 dias contados da homologação do plano.
- ❖ Os pagamentos deverão ser realizados nas datas dos seus respectivos vencimentos, em caso de dia não útil, o referido pagamento deverá ser realizado no dia útil seguinte.
- ❖ As empresas poderão antecipar o pagamento de quaisquer credores sujeitos do plano, desde que tais antecipações de pagamento não prejudiquem o pagamento regular dos demais créditos.
- ❖ Na hipótese de majoração de qualquer crédito, ou inclusão de novo crédito, em decorrência da eventual decisão judicial definitiva, o respectivo valor adicional será acrescido de forma proporcional nas parcelas remanescentes.
- ❖ O valor mínimo de cada parcela de pagamento aos credores sujeitos ao Plano será de R\$ 500,00 (quinhentos reais), respeitado o valor dos respectivos créditos.
- ❖ A empresa poderá compensar os créditos sujeitos ao Plano com créditos detidos frente aos respectivos credores sujeitos ao Plano, sobretudo aqueles declarados judicialmente, inclusive valores retidos ou debitados indevidamente de suas contas, ficando eventual saldo sujeito às disposições do presente Plano.
- ❖ Os pagamentos e as distribuições realizadas na forma estabelecida neste Plano, acarretarão quitação. Com a ocorrência da quitação, os credores sujeitos ao Plano serão considerados como tendo quitado, liberado e renunciado todos e quaisquer créditos, e não mais poderão reclamá-los, contra a empresa, contra seus diretores, conselheiros, sócios, agentes, funcionários, representantes, sucessores e cessionários.



# 5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



## Proposta de Pagamento

CONDIÇÕES DO PLANO												
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	AMORTIZAÇÃO	OBSERVAÇÕES
Classe I - Trabalhista	Até 20 salários mínimos	-	-	12 meses	-	-	Até 24 meses	Não consta	-	-	-	Parcela mínima de R\$ 500,00; Início dos pagamentos após trânsito em julgado da decisão de homologar o plano.
	Acima de 20 salários mínimos	188.619,69	-	12 meses	-	-	Até 60 meses	Não consta	-	-	-	Valor remanescente; Início dos pagamentos após trânsito em julgado da decisão de homologar o plano.
Classe III - Quirografários	Até R\$ 5.000,00	33.777,92	-	4 meses	-	-	Não consta	Não consta	-	-	-	Pagamento após trânsito em julgado da decisão que homologar o plano.
	Acima de R\$ 5.000,00	138.947,34	-	-	-	-	42 meses	Não consta	1% a.a.	TR	<p>1% (um por cento) do valor da dívida a ser pago por ano, a partir do primeiro ano de pagamento da dívida até o segundo ano de pagamento da dívida;</p> <p>2% (dois por cento) do valor da dívida a ser pago por ano, a partir do terceiro ano de pagamento da dívida até o quarto ano de pagamento da dívida;</p> <p>3% (três por cento) do valor da dívida a ser pago por ano, até o quinto ano de pagamento da dívida;</p> <p>70% (setenta por cento) da dívida no sexto ano de pagamento da dívida.</p> <p>Os percentuais incidem sobre o valor da dívida, saldo devedor, tomando-se por base o montante inscrito na relação ou no quadro de credores. A atualização da dívida será anual, pela TR, a partir da data do trânsito em julgado da decisão de concessão da recuperação judicial, pro rata dies</p>	Início dos pagamentos após trânsito em julgado da decisão que conceder a recuperação judicial.
	Credor Parceiro Financeiro	168.722,99	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Receberá seu crédito de forma diferenciada, retendo o valor de R\$ 600,00 (seiscentos reais) mensais, das operações realizadas, a partir da data de homologação do plano de recuperação judicial. Tais retenções perdurarão até que se atinja o valor do débito proposto para negociação em fevereiro/2022.
	Credor Parceiro Locador	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Uma vez que o imóvel onde as empresas recuperandas estão instaladas é alugado, e que o aluguel atualmente é de R\$ 15.000,00 (quinze mil reais), objetivando a continuidade do negócio e o pagamento do aluguel em dia, as recuperandas pagarão o valor do aluguel, no primeiro ano após a homologação do plano de recuperação judicial, com deságio de 40%, no segundo ano, com deságio de 20% e no terceiro ano, o valor integral, reajustado conforme último aditivo contratual celebrado.
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 530.067,94</b>										



MEDEIROS  
& MEDEIROS  
COSTA BEBER  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

# ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE MARÇO E ABRIL/2022.



**MEDEIROS  
& MEDEIROS  
COSTA BEBER**  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

CENTRAL DE ATENDIMENTO: **0800 150 1111**

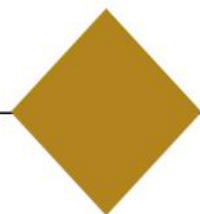
PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

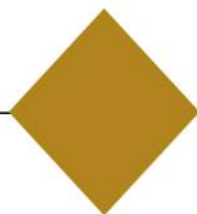
SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

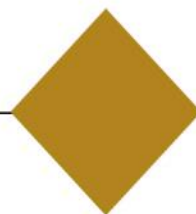
BLUMENAU / SC



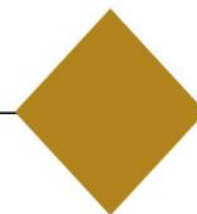
AV. DR. NILO PEÇANHA, 2900/701  
TORRE COMERCIAL IGUATEMI BUSINESS  
BAIRRO CHÁCARA DAS PEDRAS



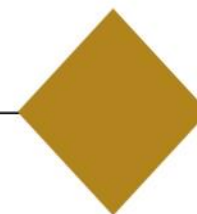
RUA JÚLIO DE CASTILHOS, 679/111  
CENTRO EXECUTIVO TORRE PRATA  
BAIRRO CENTRO



AV. NACÕES UNIDAS, 12399/133 B  
ED. COMERCIAL LANDMARK  
BAIRRO BROOKLIN NOVO



AV. ITÁLIA, 482/501  
ED. DOMÊNICA VERDI  
BAIRRO SÃO PELEGRINO



RUA DR. ARTUR BALSINI, 107  
BBC BLUMENAU  
BAIRRO VELHA



BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>186.969,83D</b>	<b>73.518,03</b>	<b>37.616,50</b>	<b>222.871,36D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>186.969,83D</b>	<b>73.518,03</b>	<b>37.616,50</b>	<b>222.871,36D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.1</b>	<b>DISPONÍVEL</b>	<b>165.227,75D</b>	<b>63.199,40</b>	<b>21.163,73</b>	<b>207.263,42D</b>
<b>4</b>	<b>1.1.1.01</b>	<b>CAIXA</b>	<b>165.227,75D</b>	<b>63.199,40</b>	<b>21.163,73</b>	<b>207.263,42D</b>
5	1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	165.227,75D	63.199,40	21.163,73	207.263,42D
<b>18</b>	<b>1.1.3</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>0,00</b>	<b>178,92</b>	<b>178,92</b>	<b>0,00</b>
<b>28</b>	<b>1.1.3.08</b>	<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>	<b>0,00</b>	<b>178,92</b>	<b>178,92</b>	<b>0,00</b>
30	1.1.3.08.002	ICMS A RECUPERAR	0,00	178,92	178,92	0,00
<b>53</b>	<b>1.1.5</b>	<b>ESTOQUE</b>	<b>21.742,08D</b>	<b>10.139,71</b>	<b>16.273,85</b>	<b>15.607,94D</b>
<b>54</b>	<b>1.1.5.01</b>	<b>MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS</b>	<b>21.742,08D</b>	<b>10.139,71</b>	<b>16.273,85</b>	<b>15.607,94D</b>
55	1.1.5.01.001	MERCADORIAS PARA REVENDA	21.742,08D	10.139,71	16.273,85	15.607,94D
<b>501</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>111</b>	<b>1.2.3</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>40.293,92D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.293,92D</b>
121	1.2.3.04.001	VEÍCULOS	40.293,92D	0,00	0,00	40.293,92D
<b>125</b>	<b>1.2.3.07</b>	<b>(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL</b>	<b>61.464,72C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>61.464,72C</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	40.293,92C	0,00	0,00	40.293,92C
<b>149</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>203.832,42C</b>	<b>16.477,93</b>	<b>24.608,82</b>	<b>211.963,31C</b>
<b>150</b>	<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>365.960,01C</b>	<b>16.477,93</b>	<b>24.608,82</b>	<b>374.090,90C</b>
<b>382</b>	<b>2.1.1</b>	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>42.410,21C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42.410,21C</b>
<b>151</b>	<b>2.1.1.01</b>	<b>EMPRÉSTIMOS</b>	<b>42.410,21C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42.410,21C</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
<b>164</b>	<b>2.1.3</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>3.829,24C</b>	<b>4.992,69</b>	<b>6.267,56</b>	<b>5.104,11C</b>
<b>165</b>	<b>2.1.3.01</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>3.829,24C</b>	<b>4.992,69</b>	<b>6.267,56</b>	<b>5.104,11C</b>
518	2.1.3.01.001	DEYCON COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA	192,68C	0,00	0,00	192,68C
581	2.1.3.01.001	FLORANDA COMERCIO DE FLORES LTDA	1.959,60C	0,00	831,20	2.790,80C
610	2.1.3.01.001	HNK BR LOGISTICA E DISTRIBUICAO LTDA	0,00	3.299,92	4.619,89	1.319,97C
619	2.1.3.01.001	KUERTEN DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS DE LIMPEZA LTD	543,68C	543,68	0,00	0,00
533	2.1.3.01.001	OESA COM REPRESENTACOES LTDA	0,00	387,98	581,97	193,99C
571	2.1.3.01.001	PHS - COMERCIO DE GENEROS ALIMENTICIOS L	236,10C	134,00	234,50	336,60C
516	2.1.3.01.001	SOUZA CRUZ S.A	897,18C	627,11	0,00	270,07C
<b>169</b>	<b>2.1.4</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>197.696,89C</b>	<b>178,92</b>	<b>5.942,70</b>	<b>203.460,67C</b>
<b>170</b>	<b>2.1.4.01</b>	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>	<b>197.696,89C</b>	<b>178,92</b>	<b>5.942,70</b>	<b>203.460,67C</b>
172	2.1.4.01.002	ICMS A RECOLHER	875,99C	178,92	1.417,86	2.114,93C
176	2.1.4.01.006	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	0,00	0,00	1.138,37	1.138,37C
177	2.1.4.01.007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	0,00	0,00	1.024,53	1.024,53C
178	2.1.4.01.008	IRRF A RECOLHER	2.955,31C	0,00	55,16	3.010,47C
179	2.1.4.01.009	PIS A RECOLHER	159,78C	0,00	410,80	570,58C
180	2.1.4.01.010	COFINS A RECOLHER	737,40C	0,00	1.895,98	2.633,38C
479	2.1.4.01.015	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	46.833,01C	0,00	0,00	46.833,01C
624	2.1.4.01.025	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	146.135,40C	0,00	0,00	146.135,40C
<b>185</b>	<b>2.1.5</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>122.023,67C</b>	<b>11.306,32</b>	<b>12.398,56</b>	<b>123.115,91C</b>
<b>186</b>	<b>2.1.5.01</b>	<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>6.414,00C</b>	<b>10.720,18</b>	<b>8.637,18</b>	<b>4.331,00C</b>
187	2.1.5.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	6.414,00C	10.720,18	8.637,18	4.331,00C
<b>190</b>	<b>2.1.5.02</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>115.609,67C</b>	<b>586,14</b>	<b>3.761,38</b>	<b>118.784,91C</b>
191	2.1.5.02.001	INSS A RECOLHER	19.319,61C	0,00	3.070,57	22.390,18C
192	2.1.5.02.002	FGTS A RECOLHER	53.316,38C	586,14	690,81	53.421,05C
623	2.1.5.02.004	PARCELAMENTO INSS	42.973,68C	0,00	0,00	42.973,68C
<b>242</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>162.127,59D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>162.127,59D</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>
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>182.127,59D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>182.127,59D</b>
<b>265</b>	<b>2.3.5.01</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>182.127,59D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>182.127,59D</b>
267	2.3.5.01.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	53.483,99D	0,00	0,00	53.483,99D
268	2.3.5.01.003	RESULTADO DO EXERCÍCIO EM CURSO	128.643,60D	0,00	0,00	128.643,60D
<b>269</b>	<b>3</b>	<b>CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>24.390,47D</b>	<b>13.447,90</b>	<b>1,61</b>	<b>37.836,76D</b>
<b>295</b>	<b>3.2</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>24.390,47D</b>	<b>13.447,90</b>	<b>1,61</b>	<b>37.836,76D</b>
<b>329</b>	<b>3.2.2</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>24.390,47D</b>	<b>13.447,90</b>	<b>1,61</b>	<b>37.836,76D</b>
<b>330</b>	<b>3.2.2.01</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>22.321,69D</b>	<b>11.965,43</b>	<b>1,61</b>	<b>34.285,51D</b>
331	3.2.2.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS	15.286,11D	4.666,25	1,61	19.950,75D
335	3.2.2.01.005	FÉRIAS	1.253,88D	3.970,93	0,00	5.224,81D
336	3.2.2.01.006	INSS	4.494,09D	2.357,44	0,00	6.851,53D
337	3.2.2.01.007	FGTS	1.287,61D	690,81	0,00	1.978,42D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
339	3.2.2.01.009	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	0,00	280,00	0,00	280,00D
<b>353</b>	<b>3.2.2.04</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>2.068,78D</b>	<b>1.460,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.528,78D</b>
361	3.2.2.04.008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	1.600,00D	881,00	0,00	2.481,00D
362	3.2.2.04.009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	579,00	0,00	579,00D
577	3.2.2.04.016	INTERNET ACESSO E DOMINIO	468,78D	0,00	0,00	468,78D
<b>367</b>	<b>3.2.2.05</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>22,47</b>	<b>0,00</b>	<b>22,47D</b>
368	3.2.2.05.001	JUROS PASSIVOS	0,00	22,47	0,00	22,47D
<b>402</b>	<b>4</b>	<b>CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS</b>	<b>7.527,88C</b>	<b>21.982,47</b>	<b>63.199,40</b>	<b>48.744,81C</b>
<b>403</b>	<b>4.1</b>	<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>7.527,88C</b>	<b>21.982,47</b>	<b>63.199,40</b>	<b>48.744,81C</b>
<b>404</b>	<b>4.1.1</b>	<b>RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>31.664,40C</b>	<b>0,00</b>	<b>63.199,40</b>	<b>94.863,80C</b>
<b>405</b>	<b>4.1.1.01</b>	<b>RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS</b>	<b>31.664,40C</b>	<b>0,00</b>	<b>63.199,40</b>	<b>94.863,80C</b>
408	4.1.1.01.003	VENDA DE MERCADORIAS	31.664,40C	0,00	63.199,40	94.863,80C
<b>413</b>	<b>4.1.2</b>	<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>24.136,52D</b>	<b>21.982,47</b>	<b>0,00</b>	<b>46.118,99D</b>
<b>414</b>	<b>4.1.2.01</b>	<b>(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES</b>	<b>21.850,59D</b>	<b>16.094,93</b>	<b>0,00</b>	<b>37.945,52D</b>
594	4.1.2.01.005	(-) CMV	21.850,59D	16.094,93	0,00	37.945,52D
<b>424</b>	<b>4.1.2.03</b>	<b>(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>2.285,93D</b>	<b>5.887,54</b>	<b>0,00</b>	<b>8.173,47D</b>
426	4.1.2.03.002	(-) ICMS	1.130,17D	1.417,86	0,00	2.548,03D
428	4.1.2.03.004	(-) COFINS	949,94D	1.895,98	0,00	2.845,92D
429	4.1.2.03.005	(-) PIS	205,82D	410,80	0,00	616,62D
477	4.1.2.03.006	(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	1.024,53	0,00	1.024,53D
478	4.1.2.03.007	(-) IMPOSTO DE RENDA	0,00	1.138,37	0,00	1.138,37D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	186.969,83D	73.518,03	37.616,50	222.871,36D
PASSIVO	203.832,42C	16.477,93	24.608,82	211.963,31C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	24.390,47D	13.447,90	1,61	37.836,76D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	7.527,88C	21.982,47	63.199,40	48.744,81C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	162.127,59D	0,00	0,00	162.127,59D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	24.390,47D	13.447,90	1,61	37.836,76D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	7.527,88C	21.982,47	63.199,40	48.744,81C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	235.750,77D	100.413,83	37.619,72	298.544,88D
CONTAS CREDORAS	56.760,59C	60.442,87	151.007,62	147.325,34C
RESULTADO DO MES	0,00	26.892,58	82.433,86	55.541,28C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	33.725,18D	75.673,52	97.489,62	21.816,10C

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>222.871,36D</b>	<b>67.943,59</b>	<b>36.809,32</b>	<b>254.005,63D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>222.871,36D</b>	<b>67.943,59</b>	<b>36.809,32</b>	<b>254.005,63D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.1</b>	<b>DISPONÍVEL</b>	<b>207.263,42D</b>	<b>54.573,90</b>	<b>14.728,70</b>	<b>247.108,62D</b>
<b>4</b>	<b>1.1.1.01</b>	<b>CAIXA</b>	<b>207.263,42D</b>	<b>54.573,90</b>	<b>14.728,70</b>	<b>247.108,62D</b>
5	1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	207.263,42D	54.573,90	14.728,70	247.108,62D
<b>18</b>	<b>1.1.3</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>0,00</b>	<b>138,53</b>	<b>138,53</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>1.1.3.06</b>	<b>ADIANTAMENTO A EMPREGADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>26,00</b>	<b>26,00</b>	<b>0,00</b>
25	1.1.3.06.001	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	26,00	26,00	0,00
<b>28</b>	<b>1.1.3.08</b>	<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>	<b>0,00</b>	<b>112,53</b>	<b>112,53</b>	<b>0,00</b>
30	1.1.3.08.002	ICMS A RECUPERAR	0,00	112,53	112,53	0,00
<b>53</b>	<b>1.1.5</b>	<b>ESTOQUE</b>	<b>15.607,94D</b>	<b>13.231,16</b>	<b>21.942,09</b>	<b>6.897,01D</b>
<b>54</b>	<b>1.1.5.01</b>	<b>MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS</b>	<b>15.607,94D</b>	<b>13.231,16</b>	<b>21.942,09</b>	<b>6.897,01D</b>
55	1.1.5.01.001	MERCADORIAS PARA REVENDA	15.607,94D	13.231,16	21.942,09	6.897,01D
<b>501</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>111</b>	<b>1.2.3</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>40.293,92D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.293,92D</b>
121	1.2.3.04.001	VEÍCULOS	40.293,92D	0,00	0,00	40.293,92D
<b>125</b>	<b>1.2.3.07</b>	<b>(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL</b>	<b>61.464,72C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>61.464,72C</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	40.293,92C	0,00	0,00	40.293,92C
<b>149</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>211.963,31C</b>	<b>14.813,90</b>	<b>27.851,32</b>	<b>225.000,73C</b>
<b>150</b>	<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>374.090,90C</b>	<b>14.813,90</b>	<b>27.851,32</b>	<b>387.128,32C</b>
<b>382</b>	<b>2.1.1</b>	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>42.410,21C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42.410,21C</b>
<b>151</b>	<b>2.1.1.01</b>	<b>EMPRÉSTIMOS</b>	<b>42.410,21C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42.410,21C</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
<b>164</b>	<b>2.1.3</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>5.104,11C</b>	<b>9.667,15</b>	<b>12.903,95</b>	<b>8.340,91C</b>
<b>165</b>	<b>2.1.3.01</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>5.104,11C</b>	<b>9.667,15</b>	<b>12.903,95</b>	<b>8.340,91C</b>
633	2.1.3.01.001	BMG FOODS IMPORTACAO E EXPORTACAO LTDA	0,00	0,00	1.072,15	1.072,15C
518	2.1.3.01.001	DEYCON COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA	192,68C	0,00	21,20	213,88C
581	2.1.3.01.001	FLORANDA COMERCIO DE FLORES LTDA	2.790,80C	0,00	0,00	2.790,80C
610	2.1.3.01.001	HNK BR LOGISTICA E DISTRIBUICAO LTDA	1.319,97C	9.432,65	11.544,60	3.431,92C
533	2.1.3.01.001	OESA COM REPRESENTACOES LTDA	193,99C	0,00	0,00	193,99C
571	2.1.3.01.001	PHS - COMERCIO DE GENEROS ALIMENTICIOS L	336,60C	234,50	266,00	368,10C
516	2.1.3.01.001	SOUZA CRUZ S.A	270,07C	0,00	0,00	270,07C
<b>169</b>	<b>2.1.4</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>203.460,67C</b>	<b>112,53</b>	<b>3.327,92</b>	<b>206.676,06C</b>
<b>170</b>	<b>2.1.4.01</b>	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>	<b>203.460,67C</b>	<b>112,53</b>	<b>3.327,92</b>	<b>206.676,06C</b>
172	2.1.4.01.002	ICMS A RECOLHER	2.114,93C	112,53	1.316,98	3.319,38C
176	2.1.4.01.006	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	1.138,37C	0,00	0,00	1.138,37C
177	2.1.4.01.007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	1.024,53C	0,00	0,00	1.024,53C
178	2.1.4.01.008	IRRF A RECOLHER	3.010,47C	0,00	18,99	3.029,46C
179	2.1.4.01.009	PIS A RECOLHER	570,58C	0,00	354,73	925,31C
180	2.1.4.01.010	COFINS A RECOLHER	2.633,38C	0,00	1.637,22	4.270,60C
479	2.1.4.01.015	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	46.833,01C	0,00	0,00	46.833,01C
624	2.1.4.01.025	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	146.135,40C	0,00	0,00	146.135,40C
<b>185</b>	<b>2.1.5</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>123.115,91C</b>	<b>5.034,22</b>	<b>11.619,45</b>	<b>129.701,14C</b>
<b>186</b>	<b>2.1.5.01</b>	<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>4.331,00C</b>	<b>5.034,22</b>	<b>8.103,22</b>	<b>7.400,00C</b>
187	2.1.5.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	4.331,00C	5.034,22	8.103,22	7.400,00C
<b>190</b>	<b>2.1.5.02</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>118.784,91C</b>	<b>0,00</b>	<b>3.516,23</b>	<b>122.301,14C</b>
191	2.1.5.02.001	INSS A RECOLHER	22.390,18C	0,00	2.868,13	25.258,31C
192	2.1.5.02.002	FGTS A RECOLHER	53.421,05C	0,00	648,10	54.069,15C
623	2.1.5.02.004	PARCELAMENTO INSS	42.973,68C	0,00	0,00	42.973,68C
<b>242</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>162.127,59D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>162.127,59D</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>
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>182.127,59D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>182.127,59D</b>
<b>265</b>	<b>2.3.5.01</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>182.127,59D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>182.127,59D</b>
267	2.3.5.01.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	53.483,99D	0,00	0,00	53.483,99D
268	2.3.5.01.003	RESULTADO DO EXERCÍCIO EM CURSO	128.643,60D	0,00	0,00	128.643,60D
<b>269</b>	<b>3</b>	<b>CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>37.836,76D</b>	<b>11.340,39</b>	<b>1,83</b>	<b>49.175,32D</b>
<b>295</b>	<b>3.2</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>37.836,76D</b>	<b>11.340,39</b>	<b>1,83</b>	<b>49.175,32D</b>
<b>329</b>	<b>3.2.2</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>37.836,76D</b>	<b>11.340,39</b>	<b>1,83</b>	<b>49.175,32D</b>
<b>330</b>	<b>3.2.2.01</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>34.285,51D</b>	<b>10.963,05</b>	<b>1,83</b>	<b>45.246,73D</b>
331	3.2.2.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS	19.950,75D	8.103,22	1,83	28.052,14D



BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
335	3.2.2.01.005	FÉRIAS	5.224,81D	0,00	0,00	5.224,81D
336	3.2.2.01.006	INSS	6.851,53D	2.211,73	0,00	9.063,26D
337	3.2.2.01.007	FGTS	1.978,42D	648,10	0,00	2.626,52D
339	3.2.2.01.009	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	280,00D	0,00	0,00	280,00D
<b>353</b>	<b>3.2.2.04</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>3.528,78D</b>	<b>369,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.897,78D</b>
361	3.2.2.04.008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	2.481,00D	0,00	0,00	2.481,00D
362	3.2.2.04.009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	579,00D	369,00	0,00	948,00D
577	3.2.2.04.016	INTERNET ACESSO E DOMINIO	468,78D	0,00	0,00	468,78D
<b>367</b>	<b>3.2.2.05</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>22,47D</b>	<b>8,34</b>	<b>0,00</b>	<b>30,81D</b>
368	3.2.2.05.001	JUROS PASSIVOS	22,47D	8,34	0,00	30,81D
<b>402</b>	<b>4</b>	<b>CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS</b>	<b>48.744,81C</b>	<b>25.138,49</b>	<b>54.573,90</b>	<b>78.180,22C</b>
<b>403</b>	<b>4.1</b>	<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>48.744,81C</b>	<b>25.138,49</b>	<b>54.573,90</b>	<b>78.180,22C</b>
<b>404</b>	<b>4.1.1</b>	<b>RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>94.863,80C</b>	<b>0,00</b>	<b>54.573,90</b>	<b>149.437,70C</b>
<b>405</b>	<b>4.1.1.01</b>	<b>RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS</b>	<b>94.863,80C</b>	<b>0,00</b>	<b>54.573,90</b>	<b>149.437,70C</b>
408	4.1.1.01.003	VENDA DE MERCADORIAS	94.863,80C	0,00	54.573,90	149.437,70C
<b>413</b>	<b>4.1.2</b>	<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>46.118,99D</b>	<b>25.138,49</b>	<b>0,00</b>	<b>71.257,48D</b>
<b>414</b>	<b>4.1.2.01</b>	<b>(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES</b>	<b>37.945,52D</b>	<b>21.829,56</b>	<b>0,00</b>	<b>59.775,08D</b>
594	4.1.2.01.005	(-) CMV	37.945,52D	21.829,56	0,00	59.775,08D
<b>424</b>	<b>4.1.2.03</b>	<b>(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>8.173,47D</b>	<b>3.308,93</b>	<b>0,00</b>	<b>11.482,40D</b>
426	4.1.2.03.002	(-) ICMS	2.548,03D	1.316,98	0,00	3.865,01D
428	4.1.2.03.004	(-) COFINS	2.845,92D	1.637,22	0,00	4.483,14D
429	4.1.2.03.005	(-) PIS	616,62D	354,73	0,00	971,35D
477	4.1.2.03.006	(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	1.024,53D	0,00	0,00	1.024,53D
478	4.1.2.03.007	(-) IMPOSTO DE RENDA	1.138,37D	0,00	0,00	1.138,37D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	222.871,36D	67.943,59	36.809,32	254.005,63D
PASSIVO	211.963,31C	14.813,90	27.851,32	225.000,73C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	37.836,76D	11.340,39	1,83	49.175,32D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	48.744,81C	25.138,49	54.573,90	78.180,22C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	162.127,59D	0,00	0,00	162.127,59D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	37.836,76D	11.340,39	1,83	49.175,32D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	48.744,81C	25.138,49	54.573,90	78.180,22C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	298.544,88D	90.624,37	36.812,98	352.356,27D
CONTAS CREDORAS	147.325,34C	65.090,88	136.999,12	219.233,58C
RESULTADO DO MES	0,00	22.677,12	58.870,82	36.193,70C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	21.816,10C	98.350,64	156.360,44	58.009,80C

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>907.733,41D</b>	<b>483.625,10</b>	<b>405.232,83</b>	<b>986.125,68D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>891.376,52D</b>	<b>483.625,10</b>	<b>405.232,83</b>	<b>969.768,79D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.1</b>	<b>DISPONÍVEL</b>	<b>805.039,53D</b>	<b>395.423,58</b>	<b>366.413,29</b>	<b>834.049,82D</b>
<b>4</b>	<b>1.1.1.01</b>	<b>CAIXA</b>	<b>804.506,98D</b>	<b>173.454,70</b>	<b>172.784,71</b>	<b>805.176,97D</b>
5	1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	804.506,98D	173.454,70	172.784,71	805.176,97D
<b>7</b>	<b>1.1.1.02</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>160.298,55</b>	<b>160.298,55</b>	<b>0,00</b>
587	1.1.1.02.003	BANCO SANTANDER AG.3131 C/C 13.001110-9	0,00	160.298,55	160.298,55	0,00
<b>10</b>	<b>1.1.1.03</b>	<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA</b>	<b>532,55D</b>	<b>61.670,33</b>	<b>33.330,03</b>	<b>28.872,85D</b>
958	1.1.1.03.002	APLICAÇÃO - BANCO SANTANDER	532,55D	61.670,33	33.330,03	28.872,85D
<b>18</b>	<b>1.1.3</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>0,00</b>	<b>5.214,05</b>	<b>5.214,05</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>1.1.3.06</b>	<b>ADIANTAMENTO A EMPREGADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>486,50</b>	<b>486,50</b>	<b>0,00</b>
25	1.1.3.06.001	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	486,50	486,50	0,00
<b>28</b>	<b>1.1.3.08</b>	<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>	<b>0,00</b>	<b>4.727,55</b>	<b>4.727,55</b>	<b>0,00</b>
30	1.1.3.08.002	ICMS A RECUPERAR	0,00	4.671,08	4.671,08	0,00
38	1.1.3.08.010	INSS A COMPENSAR	0,00	56,47	56,47	0,00
<b>53</b>	<b>1.1.5</b>	<b>ESTOQUE</b>	<b>86.336,99D</b>	<b>82.987,47</b>	<b>33.605,49</b>	<b>135.718,97D</b>
<b>54</b>	<b>1.1.5.01</b>	<b>MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS</b>	<b>86.336,99D</b>	<b>82.987,47</b>	<b>33.605,49</b>	<b>135.718,97D</b>
55	1.1.5.01.001	MERCADORIAS PARA REVENDA	86.336,99D	82.987,47	33.605,49	135.718,97D
<b>501</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>12.200,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.200,00D</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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>7.158,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.158,00D</b>
119	1.2.3.03.001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	7.158,00D	0,00	0,00	7.158,00D
<b>120</b>	<b>1.2.3.04</b>	<b>VEÍCULOS</b>	<b>135.500,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>135.500,00D</b>
121	1.2.3.04.001	VEÍCULOS	135.500,00D	0,00	0,00	135.500,00D
<b>125</b>	<b>1.2.3.07</b>	<b>(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL</b>	<b>165.190,74C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>165.190,74C</b>
127	1.2.3.07.002	(-) DEPRECIações DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	22.532,74C	0,00	0,00	22.532,74C
128	1.2.3.07.003	(-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	7.158,00C	0,00	0,00	7.158,00C
129	1.2.3.07.004	(-) DEPRECIações DE VEÍCULOS	135.500,00C	0,00	0,00	135.500,00C
<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>945.905,50C</b>	<b>82.714,52</b>	<b>138.665,30</b>	<b>1.001.856,28C</b>
<b>150</b>	<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.681.821,76C</b>	<b>82.714,52</b>	<b>138.665,30</b>	<b>1.737.772,54C</b>
<b>382</b>	<b>2.1.1</b>	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>1.080.456,78C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.080.456,78C</b>
<b>151</b>	<b>2.1.1.01</b>	<b>EMPRÉSTIMOS</b>	<b>1.080.456,78C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.080.456,78C</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	1.066.371,44C	0,00	0,00	1.066.371,44C
<b>164</b>	<b>2.1.3</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>57.214,13C</b>	<b>51.159,07</b>	<b>59.217,81</b>	<b>65.272,87C</b>
<b>165</b>	<b>2.1.3.01</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>57.214,13C</b>	<b>51.159,07</b>	<b>59.217,81</b>	<b>65.272,87C</b>
743	2.1.3.01.001	ATACADO LITORAL CATARINENSE LTDA ME	936,50C	329,40	0,00	607,10C
793	2.1.3.01.001	CERVEJARIA KAIROS LTDA	626,76C	626,76	626,76	626,76C
802	2.1.3.01.001	COMERCIAL VITORIA DE ARMARINHOS LTDA	259,78C	259,78	152,94	152,94C
741	2.1.3.01.001	CRBS S.A. - CDD Florianopolis	11.026,13C	15.369,13	12.950,08	8.607,08C
577	2.1.3.01.001	DECANTER VINHOS FINOS LTDA.	1.281,03C	973,87	3.016,75	3.323,91C
759	2.1.3.01.001	DELIGEL DISTRIBUIDORA LTDA	0,00	306,20	612,40	306,20C
959	2.1.3.01.001	DINHO WOSNIACK DISTRIBUIÇÃO DE BEBIDAS	586,94C	0,00	1.082,70	1.669,64C
570	2.1.3.01.001	DISTR DE ALIMENTOS BOFF CARDOSO LTDA EPP	0,00	188,10	188,10	0,00
683	2.1.3.01.001	DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS FLORIANI LTDA	3.956,38C	8.933,65	5.617,37	640,10C
815	2.1.3.01.001	DISTRIBUIDORA E EMPACOTADORA CALEMBIA LTDA	0,00	329,00	329,00	0,00
732	2.1.3.01.001	ESSEN VINHOS LTDA	922,00C	922,00	243,60	243,60C
715	2.1.3.01.001	ESTANCIA HIDROMINERAL SANTA RITA DE CASS	871,00C	2.306,00	2.319,00	884,00C
558	2.1.3.01.001	FAZENDA MARINHA PARAÍSO DAS OSTRAS LTDA-	240,00C	560,00	1.120,00	800,00C
954	2.1.3.01.001	FLAME COMERCIO DE GAS LTDA	0,00	1.840,00	3.680,00	1.840,00C
878	2.1.3.01.001	FORTE PESCADOS SC - EIRELLI	6.699,52C	0,00	0,00	6.699,52C
932	2.1.3.01.001	FRAMILE COM VAR DE UTIL DOM LTDA EPP	0,00	0,00	1.660,80	1.660,80C
956	2.1.3.01.001	J & M INDUSTRIA GRAFICA LTDA	0,00	0,00	1.940,00	1.940,00C
568	2.1.3.01.001	LIQUIGAS DISTRIBUIDORA S.A.	0,00	0,00	7.491,43	7.491,43C
929	2.1.3.01.001	LOJA DO GUARDA PO LTDA - MATRIZ	769,00C	769,00	160,00	160,00C
533	2.1.3.01.001	OESA COM REPRESENTACOES LTDA	12.427,45C	9.561,04	7.097,02	9.963,43C
571	2.1.3.01.001	OPERGEL COML.INDL.DE PROD.ALIM.LTDA	0,00	0,00	2.400,00	2.400,00C
914	2.1.3.01.001	PHS - COMERCIO DE GENEROS ALIMENTICIOS LTDA	841,80C	1.016,80	429,50	254,50C

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
579	2.1.3.01.001	PORTO A PORTO COM IMP E EXP LTDA	830,91D	1.661,85	2.816,22	323,46C
842	2.1.3.01.001	Representacoes Schulz e Furini Ltda	4.017,89C	0,00	0,00	4.017,89C
640	2.1.3.01.001	SIMONE CRISTINA GUIDO -ME	0,00	500,00	500,00	0,00
744	2.1.3.01.001	SPAL IND BRAS Bebidas SA	12.582,86C	4.706,49	2.784,14	10.660,51C
<b>169</b>	<b>2.1.4</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>405.042,10C</b>	<b>4.820,34</b>	<b>41.723,80</b>	<b>441.945,56C</b>
<b>170</b>	<b>2.1.4.01</b>	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>	<b>405.042,10C</b>	<b>4.820,34</b>	<b>41.723,80</b>	<b>441.945,56C</b>
172	2.1.4.01.002	ICMS A RECOLHER	26.387,53C	4.671,08	26.950,95	48.667,40C
176	2.1.4.01.006	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	0,00	0,00	4.422,77	4.422,77C
177	2.1.4.01.007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	0,00	0,00	3.980,49	3.980,49C
178	2.1.4.01.008	IRRF A RECOLHER	1.763,42C	149,26	59,88	1.674,04C
179	2.1.4.01.009	PIS A RECOLHER	1.272,02C	0,00	1.123,65	2.395,67C
180	2.1.4.01.010	COFINS A RECOLHER	5.870,86C	0,00	5.186,06	11.056,92C
479	2.1.4.01.015	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	208.678,62C	0,00	0,00	208.678,62C
631	2.1.4.01.026	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	161.069,65C	0,00	0,00	161.069,65C
<b>185</b>	<b>2.1.5</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>139.108,75C</b>	<b>26.735,11</b>	<b>37.723,69</b>	<b>150.097,33C</b>
<b>186</b>	<b>2.1.5.01</b>	<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>12.880,00C</b>	<b>25.679,45</b>	<b>27.775,46</b>	<b>14.976,01C</b>
187	2.1.5.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	12.880,00C	25.679,45	27.775,46	14.976,01C
<b>190</b>	<b>2.1.5.02</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>126.228,75C</b>	<b>745,99</b>	<b>9.948,23</b>	<b>135.430,99C</b>
191	2.1.5.02.001	INSS A RECOLHER	79.504,42C	56,47	8.091,13	87.539,08C
192	2.1.5.02.002	FGTS A RECOLHER	46.724,33C	689,52	1.857,10	47.891,91C
<b>193</b>	<b>2.1.5.03</b>	<b>PROVISÕES</b>	<b>0,00</b>	<b>309,67</b>	<b>0,00</b>	<b>309,67D</b>
197	2.1.5.03.004	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	0,00	309,67	0,00	309,67D
<b>242</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>735.916,26D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>735.916,26D</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>738.916,26D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>738.916,26D</b>
<b>265</b>	<b>2.3.5.01</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>738.916,26D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>738.916,26D</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	877.521,90D	0,00	0,00	877.521,90D
<b>269</b>	<b>3</b>	<b>CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>76.988,56D</b>	<b>84.563,93</b>	<b>4.735,19</b>	<b>156.817,30D</b>
<b>295</b>	<b>3.2</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>76.988,56D</b>	<b>84.563,93</b>	<b>4.735,19</b>	<b>156.817,30D</b>
<b>329</b>	<b>3.2.2</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>76.988,56D</b>	<b>84.563,93</b>	<b>4.735,19</b>	<b>156.817,30D</b>
<b>330</b>	<b>3.2.2.01</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>57.651,99D</b>	<b>35.977,37</b>	<b>4.735,19</b>	<b>88.894,17D</b>
331	3.2.2.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS	33.112,84D	23.787,73	4.735,19	52.165,38D
335	3.2.2.01.005	FÉRIAS	9.483,93D	3.931,26	0,00	13.415,19D
336	3.2.2.01.006	INSS	11.617,32D	5.911,85	0,00	17.529,17D
337	3.2.2.01.007	FGTS	3.437,90D	1.857,10	0,00	5.295,00D
339	3.2.2.01.009	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	0,00	140,00	0,00	140,00D
492	3.2.2.01.010	VALE TRANSPORTE	0,00	349,43	0,00	349,43D
<b>340</b>	<b>3.2.2.02</b>	<b>ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>15.508,92</b>	<b>0,00</b>	<b>15.508,92D</b>
341	3.2.2.02.001	ALUGUÉIS DE IMÓVEIS	0,00	15.508,92	0,00	15.508,92D
<b>345</b>	<b>3.2.2.03</b>	<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>7.879,70D</b>	<b>10.105,97</b>	<b>0,00</b>	<b>17.985,67D</b>
350	3.2.2.03.005	TAXAS DIVERSAS	7.879,70D	10.105,97	0,00	17.985,67D
<b>353</b>	<b>3.2.2.04</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>11.145,58D</b>	<b>20.670,99</b>	<b>0,00</b>	<b>31.816,57D</b>
354	3.2.2.04.001	ENERGIA ELÉTRICA	0,00	8.965,25	0,00	8.965,25D
355	3.2.2.04.002	ÁGUA E ESGOTO	0,00	30,24	0,00	30,24D
356	3.2.2.04.003	TELEFONE	388,01D	232,14	0,00	620,15D
361	3.2.2.04.008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	2.962,00D	0,00	0,00	2.962,00D
362	3.2.2.04.009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	1.035,56D	996,62	0,00	2.032,18D
365	3.2.2.04.012	DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	1.500,00D	3.232,50	0,00	4.732,50D
581	3.2.2.04.016	ECAD	225,00D	225,00	0,00	450,00D
583	3.2.2.04.018	MANUTENÇÃO E REPAROS	314,56D	3.029,59	0,00	3.344,15D
584	3.2.2.04.019	INTERNET ACESSO E DOMINIO	176,44D	0,00	0,00	176,44D
586	3.2.2.04.020	SEGURANÇA DO PATRIMONIO	433,63D	628,00	0,00	1.061,63D
851	3.2.2.04.022	MATERIAL DE USO E CONSUMO	4.110,38D	3.331,65	0,00	7.442,03D
<b>367</b>	<b>3.2.2.05</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>311,29D</b>	<b>2.300,68</b>	<b>0,00</b>	<b>2.611,97D</b>
368	3.2.2.05.001	JUROS PASSIVOS	151,36D	1.960,12	0,00	2.111,48D
591	3.2.2.05.009	TARIFAS	159,93D	340,56	0,00	500,49D
<b>402</b>	<b>4</b>	<b>CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS</b>	<b>38.816,47C</b>	<b>70.598,33</b>	<b>172.868,56</b>	<b>141.086,70C</b>
<b>403</b>	<b>4.1</b>	<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>38.816,47C</b>	<b>70.598,33</b>	<b>172.868,56</b>	<b>141.086,70C</b>
<b>404</b>	<b>4.1.1</b>	<b>RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>195.695,59C</b>	<b>0,00</b>	<b>172.868,56</b>	<b>368.564,15C</b>
<b>405</b>	<b>4.1.1.01</b>	<b>RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS</b>	<b>195.695,59C</b>	<b>0,00</b>	<b>172.868,56</b>	<b>368.564,15C</b>
408	4.1.1.01.003	VENDA DE MERCADORIAS	195.695,59C	0,00	172.868,56	368.564,15C
<b>413</b>	<b>4.1.2</b>	<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>156.879,12D</b>	<b>70.598,33</b>	<b>0,00</b>	<b>227.477,45D</b>
<b>414</b>	<b>4.1.2.01</b>	<b>(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES</b>	<b>118.491,25D</b>	<b>28.934,41</b>	<b>0,00</b>	<b>147.425,66D</b>
713	4.1.2.01.005	(-) CMV	118.491,25D	28.934,41	0,00	147.425,66D
<b>424</b>	<b>4.1.2.03</b>	<b>(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>38.387,87D</b>	<b>41.663,92</b>	<b>0,00</b>	<b>80.051,79D</b>

**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>
426	4.1.2.03.002	(-) ICMS	31.244,99D	26.950,95	0,00	58.195,94D
428	4.1.2.03.004	(-) COFINS	5.870,86D	5.186,06	0,00	11.056,92D
429	4.1.2.03.005	(-) PIS	1.272,02D	1.123,65	0,00	2.395,67D
477	4.1.2.03.006	(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	3.980,49	0,00	3.980,49D
478	4.1.2.03.007	(-) IMPOSTO DE RENDA	0,00	4.422,77	0,00	4.422,77D

**RESUMO DO BALANCETE**

ATIVO	907.733,41D	483.625,10	405.232,83	986.125,68D
PASSIVO	945.905,50C	82.714,52	138.665,30	1.001.856,28C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	735.916,26D	0,00	0,00	735.916,26D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	76.988,56D	84.563,93	4.735,19	156.817,30D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	38.816,47C	70.598,33	172.868,56	141.086,70C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	984.721,97D	568.189,03	409.968,02	1.142.942,98D
CONTAS CREDORAS	248.805,71C	153.312,85	311.533,86	407.026,72C
RESULTADO DO MES	0,00	79.828,74	102.270,23	22.441,49C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	38.172,09D	156.817,30	141.086,70	15.730,60D

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>986.125,68D</b>	<b>295.211,02</b>	<b>268.343,63</b>	<b>1.012.993,07D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>969.768,79D</b>	<b>295.211,02</b>	<b>268.343,63</b>	<b>996.636,18D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.1</b>	<b>DISPONÍVEL</b>	<b>834.049,82D</b>	<b>214.281,55</b>	<b>190.545,67</b>	<b>857.785,70D</b>
<b>4</b>	<b>1.1.1.01</b>	<b>CAIXA</b>	<b>805.176,97D</b>	<b>166.334,82</b>	<b>142.598,94</b>	<b>828.912,85D</b>
5	1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	805.176,97D	166.334,82	142.598,94	828.912,85D
<b>7</b>	<b>1.1.1.02</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>47.946,73</b>	<b>47.946,73</b>	<b>0,00</b>
587	1.1.1.02.003	BANCO SANTANDER AG.3131 C/C 13.001110-9	0,00	47.946,73	47.946,73	0,00
<b>10</b>	<b>1.1.1.03</b>	<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA</b>	<b>28.872,85D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.872,85D</b>
958	1.1.1.03.002	APLICAÇÃO - BANCO SANTANDER	28.872,85D	0,00	0,00	28.872,85D
<b>18</b>	<b>1.1.3</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>0,00</b>	<b>5.672,22</b>	<b>5.672,22</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>1.1.3.06</b>	<b>ADIANTAMENTO A EMPREGADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>23,94</b>	<b>23,94</b>	<b>0,00</b>
25	1.1.3.06.001	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	23,94	23,94	0,00
<b>28</b>	<b>1.1.3.08</b>	<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>	<b>0,00</b>	<b>5.648,28</b>	<b>5.648,28</b>	<b>0,00</b>
30	1.1.3.08.002	ICMS A RECUPERAR	0,00	5.591,81	5.591,81	0,00
38	1.1.3.08.010	INSS A COMPENSAR	0,00	56,47	56,47	0,00
<b>53</b>	<b>1.1.5</b>	<b>ESTOQUE</b>	<b>135.718,97D</b>	<b>75.257,25</b>	<b>72.125,74</b>	<b>138.850,48D</b>
<b>54</b>	<b>1.1.5.01</b>	<b>MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS</b>	<b>135.718,97D</b>	<b>75.257,25</b>	<b>72.125,74</b>	<b>138.850,48D</b>
55	1.1.5.01.001	MERCADORIAS PARA REVENDA	135.718,97D	75.257,25	72.125,74	138.850,48D
<b>501</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>12.200,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.200,00D</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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>7.158,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.158,00D</b>
119	1.2.3.03.001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	7.158,00D	0,00	0,00	7.158,00D
<b>120</b>	<b>1.2.3.04</b>	<b>VEÍCULOS</b>	<b>135.500,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>135.500,00D</b>
121	1.2.3.04.001	VEÍCULOS	135.500,00D	0,00	0,00	135.500,00D
<b>125</b>	<b>1.2.3.07</b>	<b>(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL</b>	<b>165.190,74C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>165.190,74C</b>
127	1.2.3.07.002	(-) DEPRECIações DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	22.532,74C	0,00	0,00	22.532,74C
128	1.2.3.07.003	(-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	7.158,00C	0,00	0,00	7.158,00C
129	1.2.3.07.004	(-) DEPRECIações DE VEÍCULOS	135.500,00C	0,00	0,00	135.500,00C
<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>1.001.856,28C</b>	<b>60.095,74</b>	<b>101.820,70</b>	<b>1.043.581,24C</b>
<b>150</b>	<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.737.772,54C</b>	<b>60.095,74</b>	<b>101.820,70</b>	<b>1.779.497,50C</b>
<b>382</b>	<b>2.1.1</b>	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>1.080.456,78C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.080.456,78C</b>
<b>151</b>	<b>2.1.1.01</b>	<b>EMPRÉSTIMOS</b>	<b>1.080.456,78C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.080.456,78C</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	1.066.371,44C	0,00	0,00	1.066.371,44C
<b>164</b>	<b>2.1.3</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>65.272,87C</b>	<b>32.072,18</b>	<b>37.889,46</b>	<b>71.090,15C</b>
<b>165</b>	<b>2.1.3.01</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>65.272,87C</b>	<b>32.072,18</b>	<b>37.889,46</b>	<b>71.090,15C</b>
743	2.1.3.01.001	ATACADO LITORAL CATARINENSE LTDA ME	607,10C	47,60	0,00	559,50C
793	2.1.3.01.001	CERVEJARIA KAIROS LTDA	626,76C	302,76	0,00	324,00C
802	2.1.3.01.001	COMERCIAL VITORIA DE ARMARINHOS LTDA	152,94C	152,94	576,15	576,15C
741	2.1.3.01.001	CRBS S.A. - CDD Florianopolis	8.607,08C	9.597,19	10.097,86	9.107,75C
577	2.1.3.01.001	DECANTER VINHOS FINOS LTDA.	3.323,91C	1.754,56	0,00	1.569,35C
759	2.1.3.01.001	DELIGEL DISTRIBUIDORA LTDA	306,20C	612,40	306,20	0,00
959	2.1.3.01.001	DINHO WOSNIACK DISTRIBUIÇÃO DE BEBIDAS	1.669,64C	0,00	0,00	1.669,64C
683	2.1.3.01.001	DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS FLORIANI LTDA	640,10C	3.971,69	4.113,33	781,74C
732	2.1.3.01.001	ESSEN VINHOS LTDA	243,60C	0,00	0,00	243,60C
715	2.1.3.01.001	ESTANCIA HIDROMINERAL SANTA RITA DE CASS	884,00C	859,50	1.311,50	1.336,00C
943	2.1.3.01.001	ESTOQUE 4 COMERCIO E LOCAAO DE MATERIAIS PARA FE	0,00	0,00	39,90	39,90C
558	2.1.3.01.001	FAZENDA MARINHA PARAÍSO DAS OSTRAS LTDA-	800,00C	1.280,00	1.280,00	800,00C
954	2.1.3.01.001	FLAME COMERCIO DE GAS LTDA	1.840,00C	0,00	0,00	1.840,00C
878	2.1.3.01.001	FORTE PESCADOS SC - EIRELLI	6.699,52C	0,00	0,00	6.699,52C
932	2.1.3.01.001	FRAMILE COM VAR DE UTIL DOM LTDA EPP	1.660,80C	553,60	0,00	1.107,20C
956	2.1.3.01.001	J & M INDUSTRIA GRAFICA LTDA	1.940,00C	970,00	0,00	970,00C
568	2.1.3.01.001	LIQUIGAS DISTRIBUIDORA S.A.	7.491,43C	0,00	0,00	7.491,43C
929	2.1.3.01.001	LOJA DO GUARDA PO LTDA - MATRIZ	160,00C	160,00	0,00	0,00
533	2.1.3.01.001	OESA COM REPRESENTACOES LTDA	9.963,43C	5.442,19	11.789,63	16.310,87C
571	2.1.3.01.001	OPERGEL COM.L.INDL.DE PROD.ALIM.LTDA	2.400,00C	0,00	2.274,98	4.674,98C
914	2.1.3.01.001	PHS - COMERCIO DE GENEROS ALIMENTICIOS LTDA	254,50C	171,50	410,50	493,50C
579	2.1.3.01.001	PORTO A PORTO COM IMP E EXP LTDA	323,46C	2.105,16	0,00	1.781,70D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
842	2.1.3.01.001	Representacoes Schulz e Furini Ltda	4.017,89C	0,00	0,00	4.017,89C
640	2.1.3.01.001	SIMONE CRISTINA GUIDO -ME	0,00	500,00	500,00	0,00
744	2.1.3.01.001	SPAL IND BRAS Bebidas SA	10.660,51C	3.591,09	5.189,41	12.258,83C
<b>169</b>	<b>2.1.4</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>441.945,56C</b>	<b>5.619,95</b>	<b>32.699,12</b>	<b>469.024,73C</b>
<b>170</b>	<b>2.1.4.01</b>	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>	<b>441.945,56C</b>	<b>5.619,95</b>	<b>32.699,12</b>	<b>469.024,73C</b>
172	2.1.4.01.002	ICMS A RECOLHER	48.667,40C	5.591,81	26.579,95	69.655,54C
176	2.1.4.01.006	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	4.422,77C	0,00	0,00	4.422,77C
177	2.1.4.01.007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	3.980,49C	0,00	0,00	3.980,49C
178	2.1.4.01.008	IRRF A RECOLHER	1.674,04C	28,14	47,95	1.693,85C
179	2.1.4.01.009	PIS A RECOLHER	2.395,67C	0,00	1.081,18	3.476,85C
180	2.1.4.01.010	COFINS A RECOLHER	11.056,92C	0,00	4.990,04	16.046,96C
479	2.1.4.01.015	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	208.678,62C	0,00	0,00	208.678,62C
631	2.1.4.01.026	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	161.069,65C	0,00	0,00	161.069,65C
<b>185</b>	<b>2.1.5</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>150.097,33C</b>	<b>22.403,61</b>	<b>31.232,12</b>	<b>158.925,84C</b>
<b>186</b>	<b>2.1.5.01</b>	<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>14.976,01C</b>	<b>22.335,87</b>	<b>23.012,86</b>	<b>15.653,00C</b>
187	2.1.5.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	14.976,01C	22.335,87	23.012,86	15.653,00C
<b>190</b>	<b>2.1.5.02</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>135.430,99C</b>	<b>56,47</b>	<b>8.219,26</b>	<b>143.593,78C</b>
191	2.1.5.02.001	INSS A RECOLHER	87.539,08C	56,47	6.683,92	94.166,53C
192	2.1.5.02.002	FGTS A RECOLHER	47.891,91C	0,00	1.535,34	49.427,25C
<b>193</b>	<b>2.1.5.03</b>	<b>PROVISÕES</b>	<b>309,67D</b>	<b>11,27</b>	<b>0,00</b>	<b>320,94D</b>
197	2.1.5.03.004	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	309,67D	11,27	0,00	320,94D
<b>242</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>735.916,26D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>735.916,26D</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>738.916,26D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>738.916,26D</b>
<b>265</b>	<b>2.3.5.01</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>738.916,26D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>738.916,26D</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	877.521,90D	0,00	0,00	877.521,90D
<b>269</b>	<b>3</b>	<b>CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>156.817,30D</b>	<b>85.115,71</b>	<b>3.108,42</b>	<b>238.824,59D</b>
<b>295</b>	<b>3.2</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>156.817,30D</b>	<b>85.115,71</b>	<b>3.108,42</b>	<b>238.824,59D</b>
<b>329</b>	<b>3.2.2</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>156.817,30D</b>	<b>85.115,71</b>	<b>3.108,42</b>	<b>238.824,59D</b>
<b>330</b>	<b>3.2.2.01</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>88.894,17D</b>	<b>29.893,66</b>	<b>3.108,42</b>	<b>115.679,41D</b>
331	3.2.2.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS	52.165,38D	21.408,27	3.108,42	70.465,23D
335	3.2.2.01.005	FÉRIAS	13.415,19D	1.548,12	0,00	14.963,31D
336	3.2.2.01.006	INSS	17.529,17D	5.132,30	0,00	22.661,47D
337	3.2.2.01.007	FGTS	5.295,00D	1.535,34	0,00	6.830,34D
339	3.2.2.01.009	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	140,00D	0,00	0,00	140,00D
492	3.2.2.01.010	VALE TRANSPORTE	349,43D	269,63	0,00	619,06D
<b>340</b>	<b>3.2.2.02</b>	<b>ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS</b>	<b>15.508,92D</b>	<b>21.339,58</b>	<b>0,00</b>	<b>36.848,50D</b>
341	3.2.2.02.001	ALUGUÉIS DE IMÓVEIS	15.508,92D	21.339,58	0,00	36.848,50D
<b>345</b>	<b>3.2.2.03</b>	<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>17.985,67D</b>	<b>11.469,53</b>	<b>0,00</b>	<b>29.455,20D</b>
350	3.2.2.03.005	TAXAS DIVERSAS	17.985,67D	11.469,53	0,00	29.455,20D
<b>353</b>	<b>3.2.2.04</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>31.816,57D</b>	<b>21.976,86</b>	<b>0,00</b>	<b>53.793,43D</b>
354	3.2.2.04.001	ENERGIA ELÉTRICA	8.965,25D	16.301,86	0,00	25.267,11D
355	3.2.2.04.002	ÁGUA E ESGOTO	30,24D	553,53	0,00	583,77D
356	3.2.2.04.003	TELEFONE	620,15D	405,24	0,00	1.025,39D
361	3.2.2.04.008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	2.962,00D	1.632,00	0,00	4.594,00D
362	3.2.2.04.009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	2.032,18D	110,00	0,00	2.142,18D
365	3.2.2.04.012	DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	4.732,50D	0,00	0,00	4.732,50D
581	3.2.2.04.016	ECAD	450,00D	225,00	0,00	675,00D
583	3.2.2.04.018	MANUTENÇÃO E REPAROS	3.344,15D	1.293,00	0,00	4.637,15D
584	3.2.2.04.019	INTERNET ACESSO E DOMINIO	176,44D	0,00	0,00	176,44D
586	3.2.2.04.020	SEGURANÇA DO PATRIMONIO	1.061,63D	840,18	0,00	1.901,81D
851	3.2.2.04.022	MATERIAL DE USO E CONSUMO	7.442,03D	616,05	0,00	8.058,08D
<b>367</b>	<b>3.2.2.05</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>2.611,97D</b>	<b>436,08</b>	<b>0,00</b>	<b>3.048,05D</b>
368	3.2.2.05.001	JUROS PASSIVOS	2.111,48D	140,48	0,00	2.251,96D
591	3.2.2.05.009	TARIFAS	500,49D	295,60	0,00	796,09D
<b>402</b>	<b>4</b>	<b>CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS</b>	<b>141.086,70C</b>	<b>99.185,10</b>	<b>166.334,82</b>	<b>208.236,42C</b>
<b>403</b>	<b>4.1</b>	<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>141.086,70C</b>	<b>99.185,10</b>	<b>166.334,82</b>	<b>208.236,42C</b>
<b>404</b>	<b>4.1.1</b>	<b>RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>368.564,15C</b>	<b>0,00</b>	<b>166.334,82</b>	<b>534.898,97C</b>
<b>405</b>	<b>4.1.1.01</b>	<b>RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS</b>	<b>368.564,15C</b>	<b>0,00</b>	<b>166.334,82</b>	<b>534.898,97C</b>
408	4.1.1.01.003	VENDA DE MERCADORIAS	368.564,15C	0,00	166.334,82	534.898,97C
<b>413</b>	<b>4.1.2</b>	<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>227.477,45D</b>	<b>99.185,10</b>	<b>0,00</b>	<b>326.662,55D</b>
<b>414</b>	<b>4.1.2.01</b>	<b>(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES</b>	<b>147.425,66D</b>	<b>66.533,93</b>	<b>0,00</b>	<b>213.959,59D</b>
713	4.1.2.01.005	(-) CMV	147.425,66D	66.533,93	0,00	213.959,59D
<b>424</b>	<b>4.1.2.03</b>	<b>(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>80.051,79D</b>	<b>32.651,17</b>	<b>0,00</b>	<b>112.702,96D</b>
426	4.1.2.03.002	(-) ICMS	58.195,94D	26.579,95	0,00	84.775,89D

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
428	4.1.2.03.004	(-) COFINS	11.056,92D	4.990,04	0,00	16.046,96D
429	4.1.2.03.005	(-) PIS	2.395,67D	1.081,18	0,00	3.476,85D
477	4.1.2.03.006	(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	3.980,49D	0,00	0,00	3.980,49D
478	4.1.2.03.007	(-) IMPOSTO DE RENDA	4.422,77D	0,00	0,00	4.422,77D

**RESUMO DO BALANCETE**

ATIVO	986.125,68D	295.211,02	268.343,63	1.012.993,07D
PASSIVO	1.001.856,28C	60.095,74	101.820,70	1.043.581,24C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	735.916,26D	0,00	0,00	735.916,26D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	156.817,30D	85.115,71	3.108,42	238.824,59D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	141.086,70C	99.185,10	166.334,82	208.236,42C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	1.142.942,98D	380.326,73	271.452,05	1.251.817,66D
CONTAS CREDORAS	407.026,72C	159.280,84	268.155,52	515.901,40C
RESULTADO DO MES	0,00	82.007,29	67.149,72	14.857,57D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	15.730,60D	238.824,59	208.236,42	30.588,17D

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