



MEDEIROS & MEDEIROS

POSTO DE COMBUSTÍVEIS JP LTDA.
POSTO DE COMBUSTÍVEIS GIBBON LTDA.
PERI GIBBON & CIA LTDA.
IRMÃOS GIBBON LTDA.
COMERCIAL DE COMBUSTÍVEIS GIBBON LTDA.
TRANSPORTADORA GIBBON LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

5000430-51.2019.8.21.0126

RELATÓRIO MENSAL DA ATIVIDADES

10º relatório mensal de atividades

Apresentado em dezembro de 2020.





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES (RMA)



ÍNDICE

1. **INTRODUÇÃO**
 1. Principais Eventos
 2. Cronograma processual

2. **RESUMO DAS ATIVIDADES**
 1. Operação da Companhia
 2. Quadro de Funcionários
 3. Prestação de Contas

3. **DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS**
 1. Balanço Patrimonial
 2. Demonstrativo de Resultado

INTRODUÇÃO

O processo de recuperação judicial do Grupo Gibbon 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 da empresa.

Ainda, 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 da empresa Recuperanda.

Serão apresentadas informações de forma a elencar os principais pontos desenvolvidos e em andamento na empresa, 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”

As Recuperandas vêm cumprindo suas obrigações processuais, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Gibbon é o dia 20 do mês subsequente, as demonstrações da competência de outubro foram recebidas dentro do prazo em 20/11/2020. Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.

1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS

Cronograma Processual da Recuperação Judicial

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
10/10/2019	Ajuizamento do Pedido de Recuperação			Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
21/01/2020	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º		Edital de Convocação do Edital	
07/02/2020	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º art. 7º, § 1º		1ª Assembleia Geral de Credores	
03/03/2020	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º		2ª Assembleia Geral de Credores	
20/03/2020	Apresentação do Plano de Recuperação			Homologação do PRJ	
	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único		Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	art. 53, § Único e art. 55, § Único	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.		
	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º		Eventos ocorridos	
				Data estimada	

1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS

Acompanhamento Processual

- O pedido de recuperação foi protocolado em 10/10/2012 (evento 01). Em 12/12/2019, foi determinada a realização de perícia prévia, com a respectiva nomeação da Medeiros & Medeiros Administração Judicial, no intuito de promover a constatação das reais condições de funcionamento das empresas requerentes e análise da regularidade e da completude da documentação juntada com a inicial (evento 20).
- Após a constatação prévia, em 21/01/2020, foi deferido o processamento da recuperação judicial (evento 33). Da decisão houve a oposição de embargos de declaração, para fins de suscitar ao juízo manifestação acerca da consolidação substancial. Em 06/02/2020, foi deferida a consolidação substancial, permitindo a apresentação de plano único, que deverá ser submetido à concordância dos credores (evento 79).
- A decisão foi publicada no Diário Eletrônico de Justiça em 07/02/2020, iniciando o prazo para apresentação do Plano de Recuperação Judicial em 10/02/2020.
- O edital do art. 52, §1º e aviso do art. 7º, §1º, da Lei 11.101/2005 foi publicado em 07/02/2020, abrindo prazo de 15 (quinze) dias aos credores para, querendo, apresentarem ao Administrador Judicial suas habilitações ou divergências quanto aos créditos relacionados.
- Finalizada a fase administrativa de verificação de créditos, a Administração Judicial protocolou a relação atualizada de credores, bem assim o relatório de análise das divergências apresentadas. Ainda, postulou pela publicação do edital de que trata o art. 7º, §2º, e aviso do art. 53, parágrafo único, ambos da lei 11.101/05 (evento 135).
- Até o presente momento, aguarda-se a publicação do edital supra referido.

2. RESUMO

GRUPO GIBBON

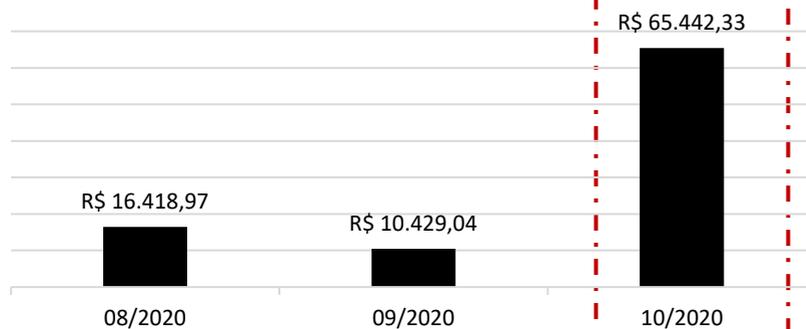
O Grupo Gibbon atua no comércio varejista de combustíveis para veículos automotores, com exceção da Transportadora Gibbon, a qual atua no transporte rodoviário de produtos perigosos.

RESULTADOS

Receita líquida



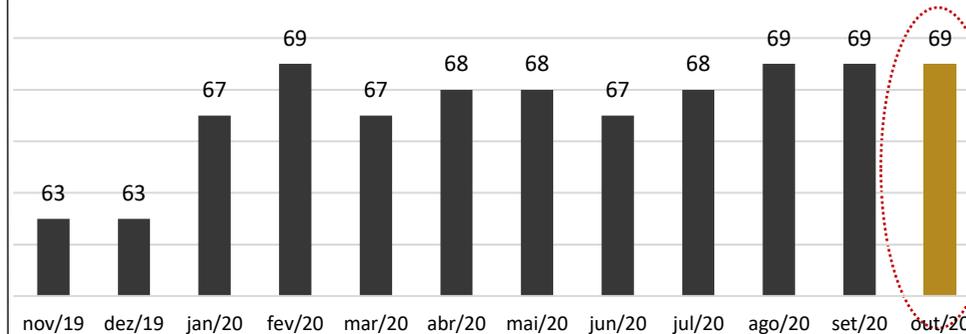
Resultado



O aumento de 15% nas receitas líquidas foi o fator determinante para o lucro de R\$65.442,33 em outubro. Evidencia-se, no entanto, que custos e despesas operacionais aumentaram no período, porém não na mesma proporção que as vendas, o que auxiliou o resultado positivo. No acumulado do ano de 2020, a Recuperanda soma resultados negativos no montante de R\$ 360 mil.

QUADRO DE COLABORADORES

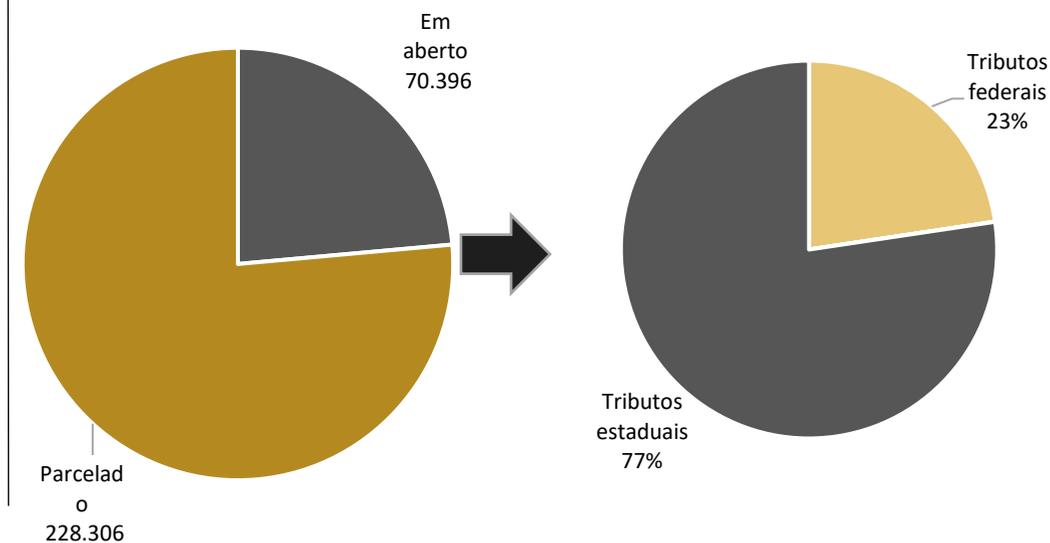
NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS



O Grupo Gibbon, no mês de outubro, realizou uma demissão e uma admissão, finalizando o período com 69 empregados.

Os gastos com pessoal somaram **R\$164.874,25**, sendo que o setor operacional representou 68%. Destaca-se que os salários e encargos sobre a folha estão sendo pagos regularmente.

DÍVIDA TRIBUTÁRIA



A Gibbon possui regularidade fiscal, sendo que os impostos mensais estão sendo pagos em dia e 75% do passivo está parcelado e com pagamentos ativos.

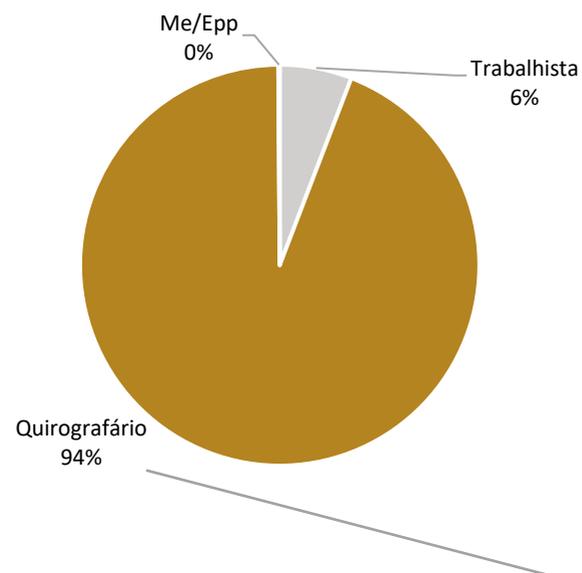
Em outubro, o passivo tributário somou **R\$298.963,97**.

2. RESUMO

GRUPO GIBBON

Endividamento Concursal

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	60	58,82%	327.663,58	7,57%
Quirografário	38	37,25%	3.995.154,57	92,28%
Me/Epp	4	3,92%	6.441,34	0,15%
Total	102	100%	4.329.259,49	100%



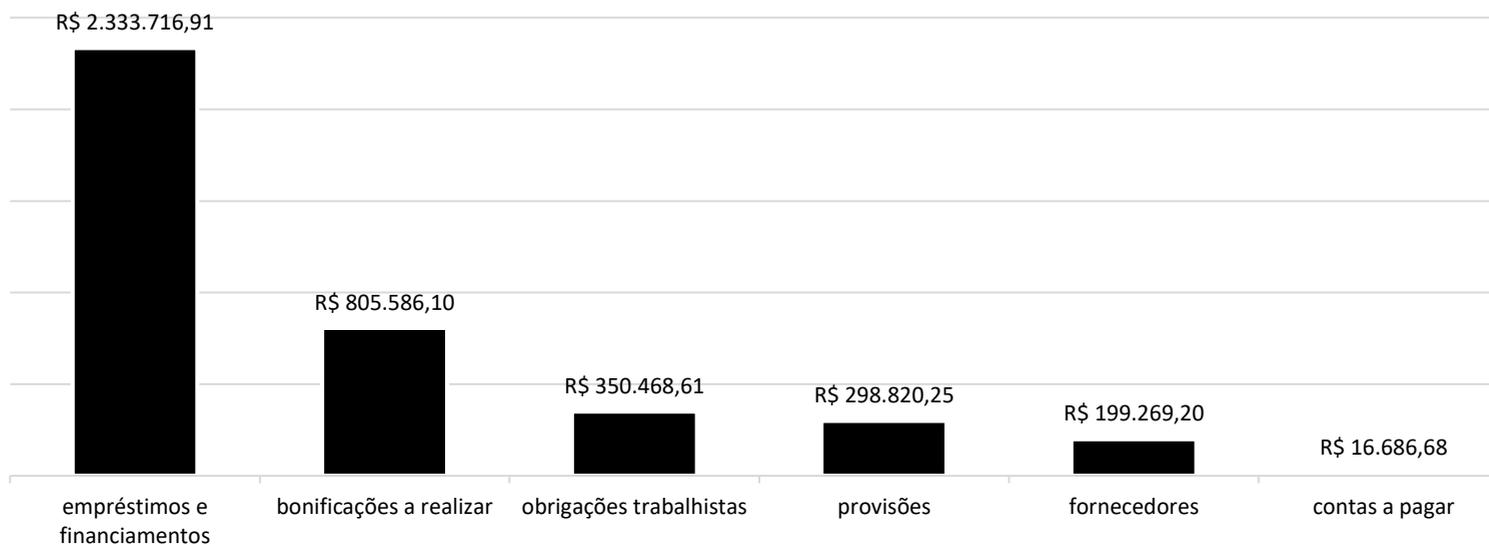
Principais credores:

CAIXA ECONÔMICA FEDERAL R\$3.993.557,40

IPIRANGA PRODUTOS DE PETRÓLEO S/A R\$1.344.045,79

Passivo Extraconcursal

Abaixo a estrutura do passivo extraconcursal da Recuperanda, que em setembro alcançou R\$ 4.004.547,75, e é marcado por empréstimos e financiamentos.



Pendências e esclarecimentos

O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Gibbon é o dia 20 do mês subsequente, as demonstrações da competência de outubro foram recebidas dentro do prazo em 20/11/2020.

3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

Estrutura societária e instalações

- **Posto de Combustíveis JP Ltda**

CNPJ: 92.682.228/0001-27 São José do Norte- RS



Faturamento: R\$ 106.633,19
Resultado: R\$ (8.637,57)
Nº de empregados: 4

- **Posto de Combustíveis Gibbon Ltda**

CNPJ: 07.777.572/0001-20 São José do Norte- RS



Faturamento: R\$ 1.172.797,57
Resultado: R\$ (15.320,95)
Nº de empregados: 30

- **Peri Gibbon & Cia Ltda**

CNPJ: 94.867.660/0001-18 Nova. Rio Grande- RS



Faturamento: R\$ 419.410,87
Resultado: R\$ (35.941,49)
Nº de empregados: 11

- **Irmãos Gibbon Ltda**

CNPJ: 89.587.786/0001-07 São José do Norte- RS



Faturamento: R\$ 410.149,21
Resultado: R\$ 15.978,21
Nº de empregados: 10

- **Comercial de combustíveis Gibbon Ltda**

CNPJ: 26.225.397/0001-03 Rio Grande- RS



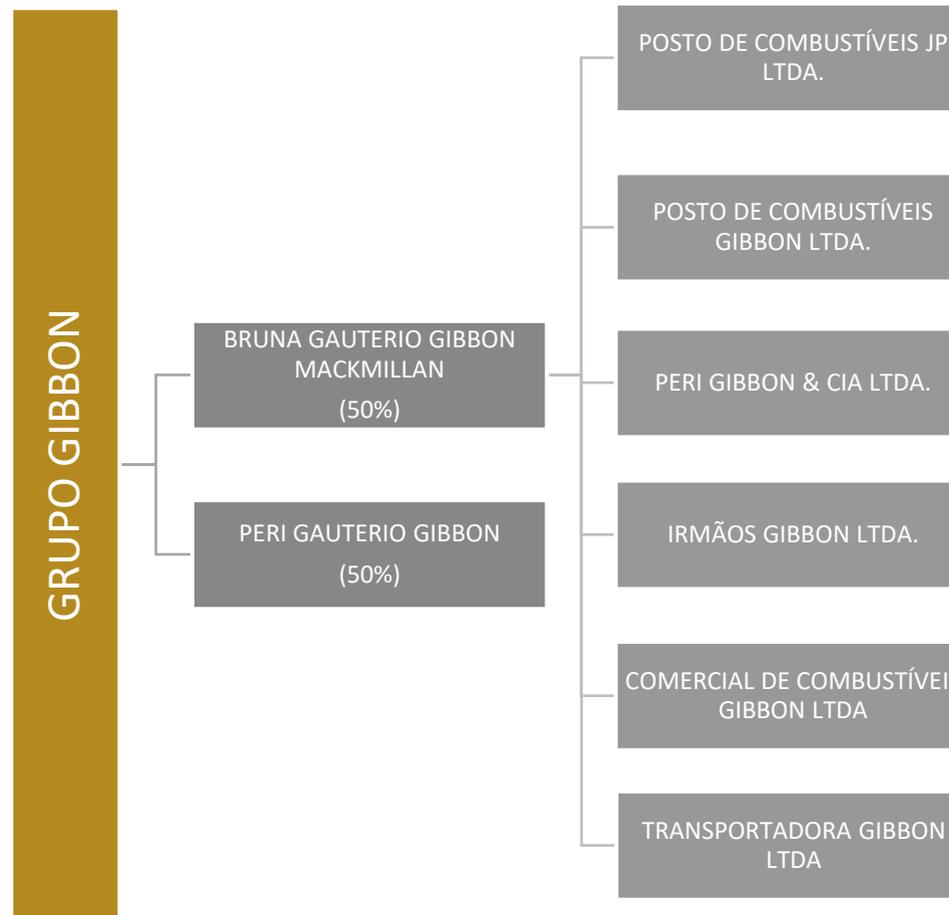
Faturamento: R\$ 601.996,12
Resultado: R\$ 23.708,94
Nº de empregados: 11

- **Transportadora Gibbon Ltda**

CNPJ: 19.119.921/0001-04 São José do Norte- RS



Faturamento: R\$ 20.323,91
Resultado: R\$ (10.168,68)
Nº de empregados: 3



3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

Estrutura societária e instalações

Posto de Combustíveis JP Ltda

CNPJ: 92.682.228/0001-27 São José do Norte- RS



Posto de Combustíveis Gibbon Ltda

CNPJ: 07.777.572/0001-20 São José do Norte- RS



Peri Gibbon & Cia Ltda

CNPJ: 94.867.660/0001-18 Nova. Rio Grande- RS



Irmãos Gibbon Ltda

CNPJ: 89.587.786/0001-07 São José do Norte- RS



Comercial de combustíveis Gibbon Ltda

CNPJ: 26.225.397/0001-03 Rio Grande- RS



Transportadora Gibbon Ltda

CNPJ: 19.119.921/0001-04 São José do Norte- RS



3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

Em 08/12/2020, realizou-se reunião virtual com os representantes da Recuperanda, oportunidade onde foram debatidos e esclarecidos pontos acerca das operações do Grupo Gibbon.

A Recuperanda explanou, que por conta do processo de Recuperação Judicial, paga as compras dos combustíveis à vista, e ao vender, o faz com prazo a seus clientes, o que traz certa dificuldade no capital de giro da empresa.

Relatou ainda, que em apenas dois dias por semana é autorizado caminhões carga pesada a circular, o que impacta em seu faturamento.

Fez saber, que em virtude das restrições impostas pela COVID-19, combinado com a margem de contribuição exígua dos combustíveis, alguns concorrentes não suportaram, e acabaram por fechar as portas, o que beneficiou a Recuperanda, haja vista, o aumento de suas vendas nos últimos meses.

Na oportunidade, o sócio da empresa esclareceu a esta Administração Judicial sobre os procedimentos rigorosos do Grupo para controle dos estoques, e salientou que é a própria empresa que faz o transporte de seus combustíveis até seus postos.



4. DADOS FINANCEIROS - ECONÔMICOS

Balço Patrimonial – Consolidado

BALANÇO CONSOLIDADO	ago/20	set/20	out/20
ATIVO	8.109.912	8.097.617	8.273.794
CIRCULANTE	7.195.762	7.190.267	7.390.419
CAIXA	17.999	18.270	21.796
BANCO CONTA MOVIMENTO	179.478	207.415	94.976
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	283.600	450.476	407.393
CLIENTES	1.851.367	1.658.398	1.680.630
CARTÃO CRÉDITO/ DÉBITO A RECEBER	420.950	480.453	600.527
ADIANTAMENTOS	950.412	733.110	776.129
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	98.217	98.413	100.844
OUTROS VALORES A RECEBER	1.654.212	1.654.160	1.767.069
ESTOQUE	1.739.526	1.889.573	1.939.391
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	-	1.664
NÃO CIRCULANTE	914.150	907.350	883.375
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	392.702	392.702	392.702
IMOBILIZADO	521.448	514.648	490.673
PASSIVO	8.109.912	8.097.617	8.273.794
CIRCULANTE	5.927.196	4.962.080	5.085.917
FORNECEDORES	1.595.342	1.540.219	1.567.956
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.358.763	2.407.414	2.505.000
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	255.623	248.381	235.777
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIA	326.962	352.755	350.469
CONTAS A PAGAR	16.686,68	16.686,68	16.686,68
OUTRAS OBRIGAÇÕES	111.209	111.209	111.209
PROVISÕES	262.611	285.416	298.820
NÃO CIRCULANTE	2.221.928	3.166.759	3.156.004
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.507.528	2.461.626	2.461.626
SALDO DE IMPLANTAÇÃO	1.488	1.488	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES	712.912	703.645	694.377
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-39.211	-31.222	31.874
CAPITAL SOCIAL	462.000	462.000	462.000
RESERVAS DE CAPITAL	1.285.377	1.285.377	1.285.377
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	-1.786.588	-1.778.599	-1.715.503

Ativo:

- **Bancos conta movimento:** atualmente a companhia trabalha com o banco Bannisul (R\$19.336,08), Caixa econômica Federal (R\$75.244,23) e Sicredi (R\$396,04). A Recuperanda possui movimentação amplamente pulverizada, as entradas de recurso acontecem sobretudo através das vendas da empresa, enquanto os pagamentos são destinados em sua maioria a fornecedores, e pagamento de salários. Salienta-se que a Recuperanda não possui fluxo de caixa, como está desobrigada, nos termos da legislação, optou por não fazer o demonstrativo. Os extratos foram enviados, e os registros contábeis dos bancos e aplicações atestados.
- **Clientes:** segundo aging list enviado a Recuperanda possui R\$ 581 mil a receber de seus 236 clientes, diferença de cerca de R\$ 1,1 milhões com o registrado em balancete, questionada, a Recuperanda informou que está fazendo a conciliação física e contato com os clientes para receber os valores atrasados, e baixar o que não será recebido, o ajuste na contabilidade se dará em 31/12/2020. A Gibbon oferta a seus clientes prazos que variam entre 30/45/60 dias.
- **Cartão de crédito/ débito a receber:** os valores de cartões são referente às vendas realizadas nos postos de combustíveis. O saldo a receber em outubro era de R\$ 600.427,42, no prazo médio de 35 dias.
- **Adiantamentos:** engloba adiantamento a sócios (R\$286.326,98), adiantamento a funcionários (R\$159.258,85), adiantamento de férias (R\$80.587,14), adiantamento 13º salário (R\$42.109,43) e adiantamento a fornecedor (R\$207.846,54) que demonstrou aumento de R\$ 47 mil, devido aos novos adiantamentos a Ipiranga Petróleo S.A. A empresa explicou que os pagamentos ao Ipiranga são antecipados devido ao processo de Recuperação Judicial, e fica na conta de adiantamento a fornecedor os pagamentos cuja nota fiscal só será emitida no mês seguinte. Quando a emissão e o pagamento são feitos dentro do mesmo mês, é lançado em fornecedores a pagar. Os adiantamentos de sócios não possuem prazo para devolução.
- **Outros valores a receber:** o montante de R\$1.767.069,07 é devido aos empréstimos realizados entre as empresas do grupo e não há previsão de devolução dos valores.
- **Estoques:** a rubrica engloba estoque de combustíveis, lubrificantes automotivos e cigarros, e o aumento de 3% em outubro ocorreu pelas compras realizadas. Através do inventário enviado, verificou-se diferença de R\$5.612,36 do valor contabilizado devido à materiais de uso e consumo, que não são considerados estoque no balancete.
- **Despesas antecipadas:** refere-se ao seguro de veículo contratado, com vigência até 09/2021, conforme apólice enviada a esta Administração.
- **Realizável a longo prazo:** compreende bonificações a receber de R\$385.000,00 que, de acordo com a Recuperanda, são valores desatualizados trazidos do balancete do antigo contador.
- **Imobilizado:** a redução de R\$6.800,19 refere-se, exclusivamente, à depreciação que incidiu em outubro, além de baixa de R\$17.174,40 que foi reclassificado para adiantamento fornecedor, a Recuperanda explicou que estava indevidamente classificado no imobilizado, trata-se de um pagamento efetuado ao Ipiranga em 30/06/2020.

4. DADOS FINANCEIROS - ECONÔMICOS

Balanco Patrimonial – Consolidado

BALANÇO CONSOLIDADO	ago/20	set/20	out/20
ATIVO	8.109.912	8.097.617	8.273.794
CIRCULANTE	7.195.762	7.190.267	7.390.419
CAIXA	17.999	18.270	21.796
BANCO CONTA MOVIMENTO	179.478	207.415	94.976
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	283.600	450.476	407.393
CLIENTES	1.851.367	1.658.398	1.680.630
CARTÃO CRÉDITO/ DÉBITO A RECEBER	420.950	480.453	600.527
ADIANTAMENTOS	950.412	733.110	776.129
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	98.217	98.413	100.844
OUTROS VALORES A RECEBER	1.654.212	1.654.160	1.767.069
ESTOQUE	1.739.526	1.889.573	1.939.391
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	-	1.664
NÃO CIRCULANTE	914.150	907.350	883.375
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	392.702	392.702	392.702
IMOBILIZADO	521.448	514.648	490.673
PASSIVO	8.109.912	8.097.617	8.273.794
CIRCULANTE	5.927.196	4.962.080	5.085.917
FORNECEDORES	1.595.342	1.540.219	1.567.956
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.358.763	2.407.414	2.505.000
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	255.623	248.381	235.777
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA	326.962	352.755	350.469
CONTAS A PAGAR	16.686,68	16.686,68	16.686,68
OUTRAS OBRIGAÇÕES	111.209	111.209	111.209
PROVISÕES	262.611	285.416	298.820
NÃO CIRCULANTE	2.221.928	3.166.759	3.156.004
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.507.528	2.461.626	2.461.626
SALDO DE IMPLANTAÇÃO	1.488	1.488	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES	712.912	703.645	694.377
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-39.211	-31.222	31.874
CAPITAL SOCIAL	462.000	462.000	462.000
RESERVAS DE CAPITAL	1.285.377	1.285.377	1.285.377
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	-1.786.588	-1.778.599	-1.715.503

Passivo:

- **Fornecedores:** em outubro as compras superaram os pagamentos, sendo a causa do aumento de 2% na rubrica. A Recuperanda possui movimentação intensa diariamente sob fornecedores e as de maior vulto ocorrem em face do Ipiranga S.A., fornecedor de combustíveis. A empresa informou que devido a Recuperação Judicial paga a maioria de seus à vista, os demais o prazo de pagamento varia entre 7 a 45 dias.
- **Empréstimos e financiamentos:** o aumento na rubrica em outubro deve-se a reclassificação de saldos que ficam negativos no grupo do ativo, e são transferidos, portanto, para o passivo.
- **Obrigações tributárias:** a empresa pagou todos os impostos mensais regularmente, culminando no decréscimo da conta. Salienta-se que a Gibbon possui regularidade fiscal.
- **Obrigações trabalhistas:** engloba folha de pagamento, pró labore e encargos sociais. Devido a demissão o saldo salarial retraiu. Salienta-se que os salários e encargos estão em dia.
- **Contas a pagar:** refere-se ao aluguel das filiais Irmãos Gibbon, Comercial Gibbon, Posto JP e Peri Gibbon que somam R\$16.686,68. Salienta-se que os alugueis estão em dia, exceto o valor arrolado em recuperação judicial.
- **Provisões:** engloba provisões de férias de R\$180.320,29 e décimo terceiro salário de R\$118.499,96.
- **Outras obrigações:** refere-se à bonificações a realizar que, de acordo com a Recuperanda, são valores recebidos pelo Ipiranga para melhoria no posto e são apropriados como receita mensalmente. A Gibbon afirma que o valor está correto.

4. DADOS FINANCEIROS - ECONÔMICOS

Demonstrativo de resultado – Consolidado

DRE CONSOLIDADO	ago2020	set/2020	out/2020	2020
RECEITA BRUTA	2.665.673	2.697.972	3.095.200	28.088.299
IMPOSTOS SOBRE VENDAS	-14.953	-18.100	-17.392	-334.163
RECEITA LÍQUIDA	2.650.720	2.679.872	3.077.808	27.754.136
CUSTOS MERCADORIAS VENDIDAS	-2.464.464	-2.513.060	-2.852.584	-25.923.772
LUCRO BRUTO	186.256	166.812	225.224	1.830.365
DESPEAS	-169.837	-156.383	-159.782	-2.115.693
DESPEAS COM VENDAS	-13.811	-14.970	-22.281	-127.717
DESPEAS ADMINISTRATIVAS	-144.707	-146.235	-139.999	-1.565.528
RECEITAS FINANCEIRAS	13.442	2.400	1.720	82.963
DESPEAS FINANCEIRAS	-36.097	-8.183	-8.683	-591.202
OUTRAS RECEITAS	11.335	10.605	9.461	85.792
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	16.419	10.429	65.442	-285.328
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	16.419	10.429	65.442	-360.919

ANÁLISE DRE

- **Receita bruta:** o faturamento apresentou aumento de 15% em outubro, segundo informações da empresa, deve-se as movimentações atípicas no Porto, além de um de seus concorrentes estar fechado. Dos itens vendidos 93% refere-se a Combustível e Lubrificantes e 7% Produtos.
- **Custos das mercadorias vendidas:** representam 93% da receita líquida, sendo que os combustíveis equivalem a 84% do total. Os custos ainda englobam lubrificantes automotivos, fretes sobre compras, tabacaria, custo com pessoal e custos gerais como, por exemplo, depreciações e material de consumo.
- **Despesas com vendas:** o acréscimo nesta rubrica é por conta das taxas dos cartões, que apresentaram crescimento, acompanhando o aumento nas vendas com cartão. Conforme documentação enviada a esta Administração, as taxas variam de 0,88% a 4,90%, e em função da bandeira do cartão, do tipo e prazo de recebimento.
- **Despesas administrativas:** contempla despesas com pessoal e despesas gerais, como energia elétrica e alugueis. Em outubro o declínio na rubrica é por conta dos menores dispêndios com serviços jurídicos que diminuíram cerca de R\$ 5 mil. A Recuperanda não justificou, apesar de solicitado.
- **Resultado financeiro:** as receitas financeiras compreendem descontos obtidos R\$1.352,75 e juros obtidos R\$263,25, que não fizeram frente as despesas financeiras que englobam juros s/ cheque de R\$7.872,88. O resultado financeiro apontou R\$6.963,28 negativos em outubro.
- **Outras receitas operacionais:** o valor de R\$9.461,24 é referente a bonificações recebidas pelo Ipiranga para melhorarias.
- **Resultado:** o aumento no faturamento foi o que garantiu o lucro de R\$65 mil, contudo, em 2020 a Recuperanda apresenta resultado negativo no porte de R\$360mil.

5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Meios de Recuperação

- O Grupo Recuperando, ao seu exclusivo critério e na busca da preservação de sua atividade e do pagamento dos créditos sujeitos à recuperação judicial, poderá constituir, com seus ativos operacionais, sociedade subsidiária operacional para a exploração da prestação de serviços beneficiamento de arroz. Dessa sociedade a ser constituída poderão participar credores quirografários parceiros fornecedores, bem como dela também poderão participar credores que não se submetam aos efeitos da recuperação judicial, mas que pretendam aderir a este Plano. Tal constituição se justifica pela possibilidade de constituir empresas desvinculadas do Grupo Recuperando, que poderão atuar livremente no mesmo segmento de mercado que aquela, tendo a nova empresa a função de carrear recursos, na forma de dividendos e outros para o Grupo Recuperando, com intuito de saldar os compromissos com os credores habilitados.
- O Grupo Recuperando está implantando uma série de medidas destinadas a reforçar o caixa das empresas, tais como, cortes de custo, racionalização e melhoria de processos e uma política de não distribuição de dividendos ao sócio até o final do prazo legalmente previsto para o acompanhamento judicial da recuperação.
- Alternativamente, o Grupo Recuperando poderá adotar o sistema de arrendamento de ativos estratégicos, efetivando-se remuneração da fruição destes bens, apta a garantir fluxo de caixa compatível para o pagamento de seus credores. O arrendamento poderá ainda ser meio de recuperação conjugado a eventual alienação de unidade produtiva, ou seja, formar-se-á contrato conjunto para a alienação de unidade produtiva isolada e ainda arrendamento de eventuais ativos imobilizados que permeiem a UPI alienada.
- O Grupo Recuperando poderá alienar ativos operacionais e não operacionais, a fim de destinar recursos ao pagamento dos credores e recomposição do capital de giro.

Proposta de pagamento

CLASSE I - CREDITORES TRABALHISTAS				
PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	Observações
1 ano	Não	-	Não	a partir da homologação do Plano de Recuperação Judicial
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIO				
PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	Observações
10 anos	2 anos	TR + 2,5%a.a	65%	a partir da homologação do Plano de Recuperação Judicial
CLASSE IV - EMPRESAS DE PEQUENO PORTE E MICROEMPRESÁRIOS				
PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	Observações
1 ano	Não	-	Não	a partir da homologação do Plano de Recuperação Judicial



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE OUTUBRO DE 2020.



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

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
CEP: 91330-001
51 3062.6770

RUA JÚLIO DE CASTILHOS, 679/1111
CENTRO EXECUTIVO TORRE PRATA
BAIRRO CENTRO
CEP: 93510-130
51 3065.6770

AV. NACÕES UNIDAS, 12399/133 B
ED. COMERCIAL LANDMARK
BAIRRO BROOKLIN NOVO
CEP: 04578-000
51 3062.6770

RUA ÂNGELO CHIARELLO, 2811/501
CENTRO EMPRESARIAL CRUZEIRO
BAIRRO PIO X
CEP: 95032-460
54 3419.7274

RUA DR. ARTUR BALSINI, 107
BBC BLUMENAU
BAIRRO VELHA
CEP: 89036-240
47 3381-337

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	8.097.617,00D	16.873.168,53	16.696.991,04	8.273.794,49D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	7.190.267,05D	16.873.168,53	16.673.016,45	7.390.419,13D
3	1.1.1	DISPONIVEL	676.160,54D	10.096.315,64	10.248.311,33	524.164,85D
4	1.1.1.01	CAIXA	18.269,61D	1.665.427,00	1.661.900,67	21.795,94D
5	1.1.1.01.001	CAIXA FINANCEIRO	18.269,61D	1.665.427,00	1.661.900,67	21.795,94D
6	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	207.414,77D	6.496.065,52	6.608.503,94	94.976,35D
11	1.1.1.02.005	BANRISUL SA	3.953,19D	4.215.158,35	4.199.775,46	19.336,08D
12	1.1.1.02.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	202.971,97D	975.048,03	1.102.775,77	75.244,23D
1016	1.1.1.02.008	BANCO SICREDI	489,61D	1.305.859,14	1.305.952,71	396,04D
14	1.1.1.03	BANCOS CONTA APLICACAO LIQUIDEZ IMEDIATA	450.476,16D	1.934.823,12	1.977.906,72	407.392,56D
17	1.1.1.03.003	BANCO BANRISUL S.A - APLICAÇÃO	398.654,93D	1.357.557,96	1.421.678,63	334.534,26D
18	1.1.1.03.004	SICREDI S/A	51.795,85D	577.265,16	556.227,88	72.833,13D
19	1.1.1.03.005	APLICAÇÃO CAIXA	0,15D	0,00	0,15	0,00
20	1.1.1.03.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL -APLICAÇÃO	25,23D	0,00	0,06	25,17D
33	1.1.2	DIREITOS REALIZAVEIS ATE EXERC. SEGUINTE	4.624.533,90D	4.116.874,06	3.816.208,47	4.925.199,49D
36	1.1.2.11	CLIENTES	1.658.397,50D	3.095.200,13	3.072.967,23	1.680.630,40D
37	1.1.2.11.001	CLIENTES DIVERSOS - CONTAS A RECEBER	1.658.397,50D	3.095.200,13	3.072.967,23	1.680.630,40D
38	1.1.2.12	CARTÕES DE CRÉDITO/DÉBITO A RECEBER	480.452,98D	800.840,44	680.766,00	600.527,42D
566	1.1.2.12.001	CARTOES DE CREDITO/DEBITO	480.452,98D	800.840,44	680.766,00	600.527,42D
46	1.1.2.21	ADIANTAMENTOS	733.109,80D	91.994,93	48.975,79	776.128,94D
47	1.1.2.21.001	ADIANTAMENTO A SOCIOS	286.326,98D	0,00	0,00	286.326,98D
48	1.1.2.21.002	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	159.258,85D	41.392,00	41.392,00	159.258,85D
49	1.1.2.21.003	ADIANTAMENTO DE FERIAS	84.817,94D	2.333,25	6.564,05	80.587,14D
50	1.1.2.21.004	ADIANTAMENTO DECIMO TERCEIRO SALARIO	42.449,92D	679,25	1.019,74	42.109,43D
51	1.1.2.21.005	ADIANTAMENTOS A FORNECEDOR	160.256,11D	47.590,43	0,00	207.846,54D
53	1.1.2.22	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES A COMPENSAR	98.413,19D	3.019,10	588,63	100.843,66D
54	1.1.2.22.001	IRRF A COMPENSAR	67,20D	0,00	0,00	67,20D
55	1.1.2.22.002	ICMS A RECUPERAR	406,08D	414,40	406,08	414,40D
56	1.1.2.22.003	IRRF S/APLICACOES FINANCEIRAS	30.027,55D	16,26	0,00	30.043,81D
1017	1.1.2.22.008	CSLL SALDO NEGATIVO ANO BASE 2019	33.083,50D	51,13	0,00	33.134,63D
1019	1.1.2.22.009	SALDO NEGATIVO IRPJ ANO BASE 2019	674,91D	0,00	0,00	674,91D
60	1.1.2.22.014	PIS PAGO A MAIOR	0,00	32,56	32,56	0,00
61	1.1.2.22.015	COFINS PAGO A MAIOR	0,00	149,99	149,99	0,00
62	1.1.2.22.016	CREDITO FISCAL DO PIS	6.032,76D	422,42	0,00	6.455,18D
63	1.1.2.22.017	CREDITO FISCAL COFINS	27.156,25D	1.932,34	0,00	29.088,59D
64	1.1.2.22.018	ISSON A COMPENSAR	311,48D	0,00	0,00	311,48D
67	1.1.2.22.021	OUTROS IMPOSTOS A COMPENSAR	413,88D	0,00	0,00	413,88D
70	1.1.2.22.033	COFINS A RECUPERAR-CREDITO PRESUMIDO	196,89D	0,00	0,00	196,89D
71	1.1.2.22.034	PIS A RECUPERAR-CREDITO PRESUMIDO	42,69D	0,00	0,00	42,69D
72	1.1.2.99	OUTROS VALORES A RECEBER	1.654.160,43D	125.819,46	12.910,82	1.767.069,07D
74	1.1.2.99.002	CONTA CORRENTE GRUPO GIBBON	1.654.160,43D	125.819,46	12.910,82	1.767.069,07D
78	1.1.3	ESTOQUES	1.889.572,61D	2.658.000,15	2.608.182,23	1.939.390,53D
79	1.1.3.01	MERCADORIAS	1.889.572,61D	2.658.000,15	2.608.182,23	1.939.390,53D
574	1.1.3.01.001	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	132.641,52D	63.171,66	50.810,79	145.002,39D
81	1.1.3.01.002	COMBUSTÍVEIS	800.960,00D	2.438.554,45	2.421.783,66	817.730,79D
575	1.1.3.01.003	MERCADORIAS LOJA	888.837,19D	93.425,24	71.522,92	910.739,51D
576	1.1.3.01.004	CIGARROS	67.133,90D	62.848,80	64.064,86	65.917,84D
85	1.1.4	DESPESAS ANTECIPADAS	0,00	1.978,68	314,42	1.664,26D
86	1.1.4.01	SEGUROS A APROPRIAR	0,00	1.978,68	314,42	1.664,26D
87	1.1.4.01.001	SEGUROS DIVERSOS A APROPRIAR	0,00	1.978,68	314,42	1.664,26D
92	1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	907.349,95D	0,00	23.974,59	883.375,36D
93	1.2.1	DIREITOS REALIZAVEIS APOS EXERC.SEGUINTE	392.702,03D	0,00	0,00	392.702,03D
94	1.2.1.01	BONIFICAÇÕES A RECEBER	385.000,00D	0,00	0,00	385.000,00D
95	1.2.1.01.001	BONIFICAÇÕES A RECEBER	385.000,00D	0,00	0,00	385.000,00D
102	1.2.1.05	DEPOSITOS JUDICIAIS	7.702,03D	0,00	0,00	7.702,03D
650	1.2.1.05.001	BLOQUEIO JUDICIAL	7.702,03D	0,00	0,00	7.702,03D
111	1.2.3	IMOBILIZADO	514.647,92D	0,00	23.974,59	490.673,33D
112	1.2.3.02	BENS DE USO	799.276,74D	0,00	0,00	799.276,74D
113	1.2.3.02.001	MOVEIS E UTENSILIOS	41.435,51D	0,00	0,00	41.435,51D
114	1.2.3.02.002	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	232.477,26D	0,00	0,00	232.477,26D
115	1.2.3.02.003	COMPUTADORES E PERIFERICOS	46.331,23D	0,00	0,00	46.331,23D
119	1.2.3.02.007	VEICULOS	40.000,00D	0,00	0,00	40.000,00D
978	1.2.3.02.008	BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	55.180,55D	0,00	0,00	55.180,55D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
986	1.2.3.02.009	INSTALAÇÕES	383.852,19D	0,00	0,00	383.852,19D
127	1.2.3.98	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	17.174,40D	0,00	17.174,40	0,00
128	1.2.3.98.001	ADIANTAMENTO A FORNECEDOR	17.174,40D	0,00	17.174,40	0,00
138	1.2.3.99	DEPRECIACAO/AMORTIZACAO ACUMULADA	301.803,22C	0,00	6.800,19	308.603,41C
139	1.2.3.99.001	DEPREC. ACUM . MOVEIS E UTENSILIOS	33.452,39C	0,00	316,60	33.768,99C
140	1.2.3.99.002	DEPREC. ACUM. MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	140.620,36C	0,00	1.397,88	142.018,24C
141	1.2.3.99.003	DEPREC. ACUM. COMPUTADORES E PERIFERICOS	33.313,66C	0,00	81,19	33.394,85C
144	1.2.3.99.006	DEPREC. ACUM. INSTALACOES	73.613,60C	0,00	3.487,25	77.100,85C
145	1.2.3.99.007	DEPREC. ACUM. VEICULOS	15.698,89C	0,00	1.333,33	17.032,22C
979	1.2.3.99.010	AMORT. ACUM. BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	5.104,32C	0,00	183,94	5.288,26C
501	1.2.4	ATIVO INTANGIVEL	0,00	0,00	0,00	0,00
502	1.2.4.01	DIREITOS DE USO	15.050,00D	0,00	0,00	15.050,00D
503	1.2.4.01.001	SISTEMAS DE INFORMATICA	15.050,00D	0,00	0,00	15.050,00D
504	1.2.4.99	(-) AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	15.050,00C	0,00	0,00	15.050,00C
505	1.2.4.99.099	AMORTIZAÇÃO SISTEMA DE INFORMATICA	15.050,00C	0,00	0,00	15.050,00C
157	2	PASSIVO	8.097.617,00C	3.105.209,82	3.281.387,31	8.273.794,49C
158	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	4.965.915,03C	3.074.558,76	3.194.561,02	5.085.917,29C
159	2.1.1	FORNECEDORES	1.540.218,74C	2.773.344,04	2.801.081,76	1.567.956,46C
160	2.1.1.01	FORNECEDORES EM GERAL	1.533.532,94C	2.763.252,54	2.790.990,26	1.561.270,66C
161	2.1.1.01.001	FORNECEDORES GERAL	1.501.207,19C	2.763.252,54	2.786.620,91	1.524.575,56C
605	2.1.1.01.002	ROYALTIES A PAGAR	32.325,75C	0,00	4.369,35	36.695,10C
603	2.1.1.02	FORNECEDORES DE SERVICOS	6.685,80C	10.091,50	10.091,50	6.685,80C
604	2.1.1.02.001	MIKI E MACKMILLAN ASSOCIADOS	6.685,80C	10.091,50	10.091,50	6.685,80C
171	2.1.2	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.407.413,75C	102.832,66	200.418,45	2.504.999,54C
172	2.1.2.01	EMPRESTIMOS BANCARIOS	793.515,29C	89.921,84	75.084,25	778.677,70C
178	2.1.2.01.006	BRADESCO - SALDO NEGATIVO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
565	2.1.2.01.008	BRADESCO - GIRO RAPIDO	22.154,94C	0,00	0,00	22.154,94C
988	2.1.2.01.010	GIRO C.E.F.	60.036,08C	0,00	0,00	60.036,08C
1010	2.1.2.01.011	BANCO ITAU - SALDO NEGATIVO	521.402,43C	0,00	0,00	521.402,43C
1011	2.1.2.01.012	CAIXA ECON FEDERAL - SALDO NEGATIVO	89.921,84C	89.921,84	75.084,25	75.084,25C
181	2.1.2.03	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS DIVERSOS	1.613.898,46C	12.910,82	125.334,20	1.726.321,84C
182	2.1.2.03.001	EMPRESTIMOS DE SOCIOS A PAGAR	10.529,74C	0,00	0,00	10.529,74C
1001	2.1.2.03.003	FINANCIAMENTO IPIRANGA - CONT 18000120	103.227,18C	0,00	0,00	103.227,18C
1003	2.1.2.03.004	FINANCIAMENTO IPIRANGA- CONT 18002679	35.006,48C	0,00	0,00	35.006,48C
1004	2.1.2.03.005	FINANCIAMENTO IPIRANGA - CONT 18002465	2.078,73C	0,00	0,00	2.078,73C
1018	2.1.2.03.006	CONTA CORRENTE GRUPO GIBBON	1.312.337,23C	12.910,82	125.334,20	1.424.760,61C
701	2.1.2.03.007	CONTRATO FINANCIAMENTO 17002936	112.803,75C	0,00	0,00	112.803,75C
702	2.1.2.03.008	CONTRATO FINANCIAMENTO 17002937 IPIRANGA	37.915,35C	0,00	0,00	37.915,35C
189	2.1.4	OBRIGACOES FISCAIS	252.215,47C	23.481,76	7.043,42	235.777,13C
190	2.1.4.01	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA	8.000,86C	8.175,61	4.642,77	4.468,02C
191	2.1.4.01.001	ICMS A RECOLHER	5.124,44C	5.124,44	4.406,92	4.406,92C
192	2.1.4.01.002	ISSON A PAGAR	1,20C	1,20	0,00	0,00
193	2.1.4.01.003	COFINS A PAGAR	2.363,91C	2.507,53	194,47	50,85C
194	2.1.4.01.004	PIS A PAGAR	511,31C	542,44	41,38	10,25C
195	2.1.4.02	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO	3.834,77C	3.834,77	0,00	0,00
196	2.1.4.02.001	IRPJ A PAGAR	2.396,73C	2.396,73	0,00	0,00
197	2.1.4.02.002	CSSL A PAGAR	1.438,04C	1.438,04	0,00	0,00
198	2.1.4.03	IMPOSTOS PARCELADOS	237.255,36C	8.949,53	0,00	228.305,83C
1020	2.1.4.03.001	ICMS ST PARCELADO	237.255,36C	8.949,53	0,00	228.305,83C
200	2.1.4.99	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUICOES	3.124,48C	2.521,85	2.400,65	3.003,28C
201	2.1.4.99.001	IRRF PJ (1708 - 3208)	712,00C	797,88	781,65	695,77C
202	2.1.4.99.002	IMPOSTOS FEDERAIS RETIDOS A PAGAR	884,81C	456,91	370,47	798,37C
587	2.1.4.99.003	ISSON RETIDO A PAGAR	250,34C	256,34	318,00	312,00C
976	2.1.4.99.005	IRRF -PF (0561-0588 FOPAG)	1.277,33C	1.010,72	930,53	1.197,14C
203	2.1.5	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	352.755,43C	135.875,75	133.588,93	350.468,61C
204	2.1.5.01	FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS	282.406,30C	55.206,88	52.520,35	279.719,77C
205	2.1.5.01.001	SALARIOS A PAGAR	52.367,09C	52.547,09	47.572,67	47.392,67C
206	2.1.5.01.002	FERIAS A PAGAR	194.705,73C	0,00	0,00	194.705,73C
208	2.1.5.01.004	RESCISOES A PAGAR	35.333,48C	2.659,79	4.947,68	37.621,37C
211	2.1.5.03	FOLHA DE SOCIOS	5.162,00C	14.172,30	16.572,30	7.562,00C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
212	2.1.5.03.001	PROLABORE A PAGAR	5.162,00C	14.172,30	16.572,30	7.562,00C
213	2.1.5.11	ENCARGOS SOCIAS A PAGAR	65.187,13C	66.496,57	64.496,28	63.186,84C
214	2.1.5.11.001	INSS A PAGAR	50.789,74C	50.794,61	50.689,03	50.684,16C
215	2.1.5.11.002	FGTS A PAGAR	11.950,75C	15.701,96	13.807,25	10.056,04C
217	2.1.5.11.004	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	2.446,64C	0,00	0,00	2.446,64C
219	2.1.6	CONTAS A PAGAR	16.686,68C	10.742,44	10.742,44	16.686,68C
224	2.1.6.02	OUTRAS CONTAS A PAGAR	16.686,68C	10.742,44	10.742,44	16.686,68C
225	2.1.6.02.001	ALUGUEIS A PAGAR	16.686,68C	10.742,44	10.742,44	16.686,68C
229	2.1.7	PROVISOES	285.416,34C	19.014,71	32.418,62	298.820,25C
230	2.1.7.01	PROVISOES TRABALHISTAS	285.416,34C	19.014,71	32.418,62	298.820,25C
231	2.1.7.01.001	PROVISAO P/FERIAS	173.828,97C	12.415,76	18.907,08	180.320,29C
232	2.1.7.01.002	PROVISAO P/DECIMO TERCEIRO SALARIO	111.587,37C	6.598,95	13.511,54	118.499,96C
995	2.1.8	OUTRAS OBRIGAÇÕES	111.208,62C	9.267,40	9.267,40	111.208,62C
996	2.1.8.01	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	111.208,62C	9.267,40	9.267,40	111.208,62C
997	2.1.8.01.001	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	111.208,62C	9.267,40	9.267,40	111.208,62C
233	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	3.166.758,58C	10.755,08	0,00	3.156.003,50C
234	2.2.1	OBRIGACOES EXIGIVEIS APOS EXERC.SEGUINTE	2.463.113,70C	1.487,68	0,00	2.461.626,02C
235	2.2.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.461.626,02C	0,00	0,00	2.461.626,02C
985	2.2.1.01.004	CAIXA ECON FEDERAL - EMPRESTIMO	2.441.188,28C	0,00	0,00	2.441.188,28C
608	2.2.1.01.006	FINANCIAMENTO IPIRANGA - CONT 18002679	5.155,99C	0,00	0,00	5.155,99C
609	2.2.1.01.007	FINANCIAMENTO IPIRANGA- CONT 18002465	241,25C	0,00	0,00	241,25C
703	2.2.1.01.008	CONTRATO FINANCIAMENTO 17002936 IPIRANGA	15.040,50C	0,00	0,00	15.040,50C
704	2.2.1.99	OUTRAS CONTAS	1.487,68C	1.487,68	0,00	0,00
705	2.2.1.99.001	SALDO DE IMPLANTACAO	1.487,68C	1.487,68	0,00	0,00
998	2.2.2	OUTRAS OBRIGAÇÕES LONGO PRAZO	703.644,88C	9.267,40	0,00	694.377,48C
999	2.2.2.01	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	703.644,88C	9.267,40	0,00	694.377,48C
1000	2.2.2.01.001	BONIFICAÇÕES A REALIZAR - LP	703.644,88C	9.267,40	0,00	694.377,48C
247	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	35.056,61D	19.895,98	86.826,29	31.873,70C
248	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	462.000,00C	0,00	0,00	462.000,00C
249	2.3.1.01	CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO	462.000,00C	0,00	0,00	462.000,00C
510	2.3.1.01.002	PERI GAUTERIO GIBBON	231.000,00C	0,00	0,00	231.000,00C
511	2.3.1.01.003	BRUNA GAUTERIO GIBBON	231.000,00C	0,00	0,00	231.000,00C
256	2.3.4	RESERVAS DE LUCROS	1.285.376,58C	0,00	0,00	1.285.376,58C
512	2.3.4.09	RESERVAS ESPECIAIS	1.285.376,58C	0,00	0,00	1.285.376,58C
513	2.3.4.09.001	LUCROS A DESTINAR	1.285.376,58C	0,00	0,00	1.285.376,58C
260	2.3.8	PREJUIZOS ACUMULADOS	1.327.105,21D	0,00	1.487,68	1.325.617,53D
261	2.3.8.01	PREJUIZOS ACUMULADOS	1.327.105,21D	0,00	1.487,68	1.325.617,53D
263	2.3.8.01.002	PREJUIZOS ACUMULADOS	1.327.105,21D	0,00	1.487,68	1.325.617,53D
264	2.3.9	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	455.327,98D	19.895,98	85.338,61	389.885,35D
265	2.3.9.01	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	455.327,98D	19.895,98	85.338,61	389.885,35D
266	2.3.9.01.001	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	455.327,98D	19.895,98	85.338,61	389.885,35D
270	3	RECEITAS	24.833.901,34C	17.391,62	3.106.381,55	27.922.891,27C
271	3.1	RECEITA OPERACIONAL	24.833.901,34C	17.391,62	3.106.381,55	27.922.891,27C
272	3.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS	24.993.011,53C	0,00	3.095.200,13	28.088.211,66C
273	3.1.1.01	VENDAS DE COMB.E LUBRIF.	23.383.866,81C	0,00	2.885.376,06	26.269.242,87C
274	3.1.1.01.001	COMBUSTÍVEIS	23.232.119,72C	0,00	2.867.989,96	26.100.109,68C
275	3.1.1.01.002	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	151.747,09C	0,00	17.386,10	169.133,19C
588	3.1.1.02	VENDAS DE MERCADORIAS LOJA	1.609.144,72C	0,00	209.824,07	1.818.968,79C
589	3.1.1.02.001	VENDAS DE MERCAD. LOJA	1.127.115,69C	0,00	138.763,08	1.265.878,77C
700	3.1.1.02.002	TABACARIA	482.029,03C	0,00	71.060,99	553.090,02C
279	3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	316.683,63D	17.391,62	0,00	334.075,25D
280	3.1.2.01	DEVOLUCOES E ABATIMENTOS S/VENDAS	20,05D	0,00	0,00	20,05D
281	3.1.2.01.001	DEVOLUCOES S/VENDAS	20,05D	0,00	0,00	20,05D
283	3.1.2.02	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	316.663,58D	17.391,62	0,00	334.055,20D
284	3.1.2.02.001	ICMS S/VENDAS	57.899,79D	7.084,82	0,00	64.984,61D
285	3.1.2.02.002	ISSQN S/VENDAS	16,60D	0,00	0,00	16,60D
286	3.1.2.02.003	COFINS S/VENDAS	80.020,07D	8.468,29	0,00	88.488,36D
287	3.1.2.02.004	PIS S/VENDAS	17.377,78D	1.838,51	0,00	19.216,29D
651	3.1.2.02.005	ICMS ST	161.349,34D	0,00	0,00	161.349,34D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
289	3.1.3	RECEITA FINANCEIRA	81.243,14C	0,00	1.720,18	82.963,32C
290	3.1.3.01	RENDIMENTO DE APLICACOES FINANCEIRAS	1.509,52C	0,00	104,18	1.613,70C
291	3.1.3.01.001	RENDIMENTO DE RENDA FIXA	1.509,52C	0,00	104,18	1.613,70C
293	3.1.3.02	JUROS	827,65C	0,00	263,25	1.090,90C
294	3.1.3.02.001	JUROS RECEBIDOS	84,80C	0,00	208,62	293,42C
295	3.1.3.02.002	JUROS AUFERIDOS	742,85C	0,00	54,63	797,48C
296	3.1.3.03	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	78.905,97C	0,00	1.352,75	80.258,72C
297	3.1.3.03.001	DESCONTOS OBTIDOS	78.905,97C	0,00	1.352,75	80.258,72C
302	3.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	76.330,30C	0,00	9.461,24	85.791,54C
303	3.1.5.01	RECUPERACAO DE DESPESAS OPERACIONAIS	76.330,30C	0,00	9.461,24	85.791,54C
538	3.1.5.01.003	RECEITAS C/BONIFICAÇÕES	64.871,80C	0,00	9.267,40	74.139,20C
980	3.1.5.01.004	RECEITAS C/ BONIFICACOES EM MERCADORIAS	11.458,50C	0,00	193,84	11.652,34C
315	4	CUSTOS/DESPESAS	25.266.537,62D	3.040.594,55	17.047,25	28.290.084,92D
316	4.1	CUSTOS	23.071.187,31D	2.864.260,74	11.676,44	25.923.771,61D
317	4.1.1	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	21.051.868,89D	2.622.905,23	2.877,14	23.671.896,98D
318	4.1.1.01	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	19.893.264,82D	2.496.899,95	2.336,77	22.387.828,00D
319	4.1.1.01.001	COMBUSTIVEIS	19.383.582,37D	2.418.161,23	0,00	21.801.743,60D
320	4.1.1.01.002	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	337.452,67D	49.238,72	0,00	386.691,39D
990	4.1.1.01.003	FRETES S/ COMPRAS	172.229,78D	29.500,00	2.336,77	199.393,01D
321	4.1.1.02	CUSTOS DAS MERCADORIAS DA LOJA	1.039.417,57D	126.005,28	540,37	1.164.882,48D
322	4.1.1.02.001	CUSTO DAS MERCADORIAS DA LOJA	492.373,81D	61.940,42	540,37	553.773,86D
323	4.1.1.02.002	PERDAS C/ESTOQUE	2.032,29D	0,00	0,00	2.032,29D
630	4.1.1.02.003	TABACARIA	545.011,47D	64.064,86	0,00	609.076,33D
325	4.1.1.03	DEDUCOES S/COMPRAS	119.186,50D	0,00	0,00	119.186,50D
652	4.1.1.03.003	ICMS ST S/COMPRAS	119.186,50D	0,00	0,00	119.186,50D
330	4.1.2	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	2.019.318,42D	241.355,51	8.799,30	2.251.874,63D
331	4.1.2.01	CUSTOS C/PESSOAL	1.022.668,30D	116.158,28	3.893,37	1.134.933,21D
332	4.1.2.01.001	SALARIOS	753.254,94D	91.042,09	0,00	844.297,03D
333	4.1.2.01.002	DESPESAS C/PROVISÃO P/FÉRIAS	122.701,32D	13.648,68	488,17	135.861,83D
334	4.1.2.01.003	DESPESAS C/PROVISÃO P/DÉCIMO TERCEIRO	93.243,77D	10.286,59	3.405,20	100.125,16D
335	4.1.2.01.004	INDENIZACOES	53.468,27D	1.180,92	0,00	54.649,19D
336	4.1.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	287.821,92D	38.298,88	1.132,08	324.988,72D
337	4.1.2.02.001	INSS	217.573,34D	27.363,77	736,47	244.200,64D
338	4.1.2.02.002	FGTS	70.248,58D	10.935,11	395,61	80.788,08D
340	4.1.2.03	OUTROS CUSTOS C/PESSOAL	120.424,93D	17.626,24	3.773,85	134.277,32D
341	4.1.2.03.001	VALE TRANSPORTE	5.266,88D	843,05	222,09	5.887,84D
342	4.1.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	61.385,87D	10.622,39	2.992,18	69.016,08D
343	4.1.2.03.003	UNIFORMES E EPI	10.854,76D	0,00	0,00	10.854,76D
592	4.1.2.03.005	CESTA BASICA	42.917,42D	6.160,80	559,58	48.518,64D
345	4.1.2.11	CUSTOS GERAIS	588.403,27D	69.272,11	0,00	657.675,38D
347	4.1.2.11.002	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	2.428,03D	270,97	0,00	2.699,00D
351	4.1.2.11.006	DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	51.525,46D	5.069,07	0,00	56.594,53D
352	4.1.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	27.709,56D	4.480,94	0,00	32.190,50D
359	4.1.2.11.014	MATERIAL DE CONSUMO LOJA	505.607,57D	59.451,13	0,00	565.058,70D
361	4.1.2.11.016	ICMS DIFERENCIAL DE ALIQUOTA	610,74D	0,00	0,00	610,74D
965	4.1.2.11.965	BENS DE PEQUENO VALOR PERMANENTE	521,91D	0,00	0,00	521,91D
372	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	2.113.484,44D	176.333,81	5.370,81	2.284.447,44D
373	4.2.1	DESPESAS COMERCIAIS	105.436,13D	22.281,00	0,00	127.717,13D
389	4.2.1.11	DESPESAS GERAIS	105.436,13D	22.281,00	0,00	127.717,13D
393	4.2.1.11.004	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	250,00D	0,00	0,00	250,00D
401	4.2.1.11.012	FRANQUIAS - IPIRANGA	33.570,14D	4.369,35	0,00	37.939,49D
555	4.2.1.11.028	TAXA/COMISSÃO CARTÃO	71.615,99D	17.911,65	0,00	89.527,64D
412	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.425.529,82D	145.369,35	5.370,81	1.565.528,36D
413	4.2.2.01	DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	680.978,97D	69.149,70	0,00	750.128,67D
414	4.2.2.01.001	SALARIOS	223.584,26D	23.457,34	0,00	247.041,60D
417	4.2.2.01.004	INDENIZACOES	3.394,14D	0,00	0,00	3.394,14D
418	4.2.2.01.005	PROLABORE SOCIOS	145.068,00D	16.000,00	0,00	161.068,00D
1006	4.2.2.01.006	SERVICOS DE VIGILANCIA	21.600,00D	2.400,00	0,00	24.000,00D
420	4.2.2.01.007	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	124.669,98D	6.165,25	0,00	130.835,23D
526	4.2.2.01.008	DESPESAS C/ PROVISAO DE FERIAS	38.361,98D	5.258,42	0,00	43.620,40D
527	4.2.2.01.009	DESPESAS C/ PROVISÃO DE 13º SALARIO	30.012,94D	3.224,94	0,00	33.237,88D
1007	4.2.2.01.010	SERVICOS ADVOCATICIOS	22.626,67D	3.500,00	0,00	26.126,67D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1008	4.2.2.01.011	SERVIÇO CONTABIL	71.661,00D	9.143,75	0,00	80.804,75D
421	4.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO	101.604,58D	13.318,42	1.574,67	113.348,33D
422	4.2.2.02.001	INSS	84.772,00D	11.035,89	1.217,80	94.590,09D
423	4.2.2.02.002	FGTS	16.832,58D	2.282,53	356,87	18.758,24D
425	4.2.2.03	OUTRAS DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	39.774,78D	6.085,36	1.285,93	44.574,21D
426	4.2.2.03.001	VALE TRANSPORTE	1.001,17D	284,40	224,44	1.061,13D
427	4.2.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	13.465,79D	3.413,43	947,29	15.931,93D
562	4.2.2.03.005	SEGUROS	16.797,15D	1.174,94	0,00	17.972,09D
593	4.2.2.03.006	CESTA BASICA	8.510,67D	1.212,59	114,20	9.609,06D
430	4.2.2.11	DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	603.171,49D	56.815,87	2.510,21	657.477,15D
595	4.2.2.11.001	GASTOS COM INFORMÁTICA E SISTEMAS	51.655,93D	1.507,81	0,00	53.163,74D
966	4.2.2.11.004	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	1.156,34D	3.622,43	0,00	4.778,77D
434	4.2.2.11.005	ALUGUEIS	185.153,12D	21.609,64	740,89	206.021,87D
435	4.2.2.11.006	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	16.046,90D	1.731,12	0,00	17.778,02D
436	4.2.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	8.011,81D	0,00	0,00	8.011,81D
437	4.2.2.11.008	ENERGIA ELETRICA	180.351,80D	19.128,04	1.769,32	197.710,52D
438	4.2.2.11.009	AGUA E ESGOTO	8.726,00D	901,32	0,00	9.627,32D
439	4.2.2.11.010	TELEFONE	15.323,09D	1.742,83	0,00	17.065,92D
442	4.2.2.11.013	MATERIAL DE LIMPEZA	17.297,86D	218,30	0,00	17.516,16D
443	4.2.2.11.014	MATERIAL DE EXPEDIENTE	7.415,79D	614,10	0,00	8.029,89D
446	4.2.2.11.017	IMPOSTOS E TAXAS	55.719,58D	1.090,01	0,00	56.809,59D
447	4.2.2.11.018	ASSINATURAS	1.364,10D	164,90	0,00	1.529,00D
448	4.2.2.11.019	MENSALIDADES E CONTRIBUICOES	2.992,90D	250,30	0,00	3.243,20D
967	4.2.2.11.024	COFINS S/DEMAIS RECEITAS	4.710,96D	68,77	0,00	4.779,73D
455	4.2.2.11.026	DESPESAS DIVERSAS	299,00D	0,00	0,00	299,00D
968	4.2.2.11.028	PIS S/DEMAIS RECEITAS	845,36D	11,19	0,00	856,55D
459	4.2.2.11.030	DESPESAS BANCARIAS	30.620,67D	3.267,64	0,00	33.888,31D
514	4.2.2.11.032	MULTAS DE TRÁNSITO	312,36D	0,00	0,00	312,36D
552	4.2.2.11.035	DOAÇÕES	100,00D	0,00	0,00	100,00D
460	4.2.2.11.038	IOF	4.767,72D	30,07	0,00	4.797,79D
1015	4.2.2.11.040	ESTÁGIOS	10.300,20D	857,40	0,00	11.157,60D
464	4.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	582.518,49D	8.683,46	0,00	591.201,95D
465	4.2.3.01	JUROS	582.051,75D	7.894,81	0,00	589.946,56D
466	4.2.3.01.001	JUROS S/CHEQUE ESPECIAL	311.815,74D	7.872,88	0,00	319.688,62D
467	4.2.3.01.002	JUROS S/EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	260.094,32D	0,00	0,00	260.094,32D
468	4.2.3.01.003	JUROS PAGOS	10.141,69D	21,93	0,00	10.163,62D
469	4.2.3.02	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	466,74D	788,65	0,00	1.255,39D
470	4.2.3.02.001	DESCONTOS CONCEDIDOS	137,94D	788,59	0,00	926,53D
474	4.2.3.02.099	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	328,80D	0,06	0,00	328,86D
545	4.4	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	81.865,87D	0,00	0,00	81.865,87D
546	4.4.1	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	81.865,87D	0,00	0,00	81.865,87D
547	4.4.1.01	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	81.865,87D	0,00	0,00	81.865,87D
548	4.4.1.01.001	PROVISAO P/ IRPJ	44.215,25D	0,00	0,00	44.215,25D
549	4.4.1.01.002	PROVISAO P/ CSLL	37.650,62D	0,00	0,00	37.650,62D
490	5	RESULTADO DO EXERCICIO	455.327,98C	85.338,61	19.895,98	389.885,35C
491	5.1	RESULTADO DO EXERCICIO	455.327,98C	85.338,61	19.895,98	389.885,35C
492	5.1.1	RESULTADO DO EXERCICIO	455.327,98C	85.338,61	19.895,98	389.885,35C
493	5.1.1.01	RESULTADO DO EXERCICIO	455.327,98C	85.338,61	19.895,98	389.885,35C
494	5.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	455.327,98C	85.338,61	19.895,98	389.885,35C