



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](http://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<br>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.

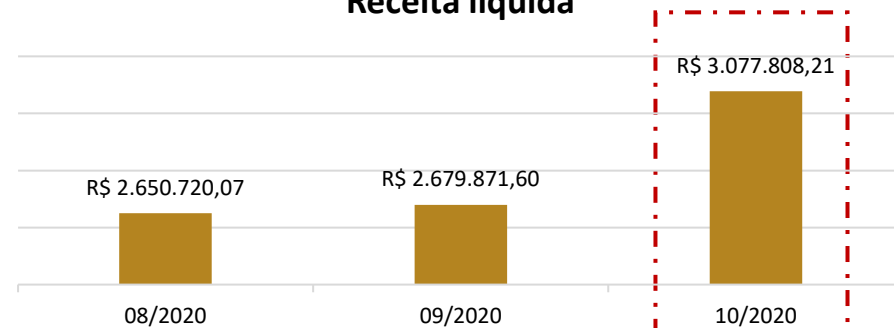
## 2. RESUMO

### GRUPO GIBBON

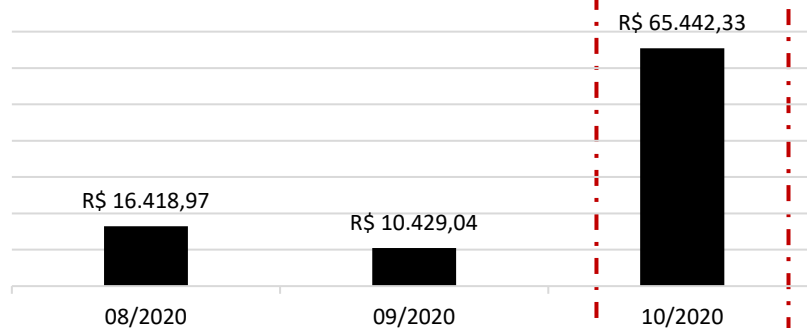
O Grupo Gibbon atua no comércio varejista de combustíveis para veículos automotores, com exceção da Transportadora Gibbon, a qual atua no transporte rodoviário de produtos perigosos.

#### RESULTADOS

##### Receita líquida



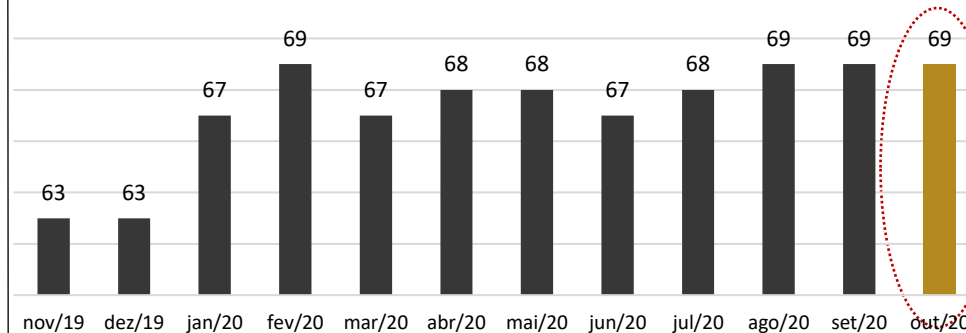
##### Resultado



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

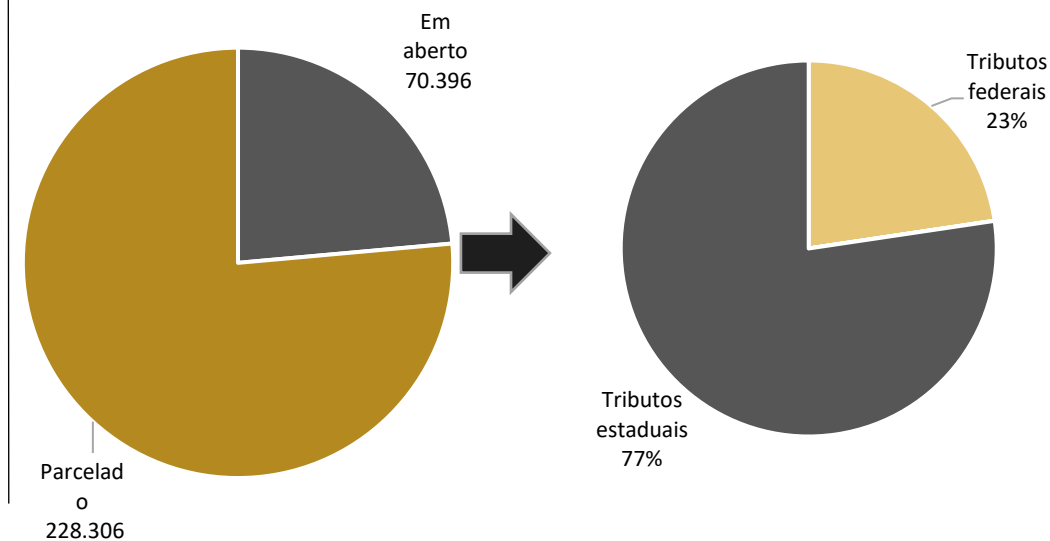
##### NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS



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.

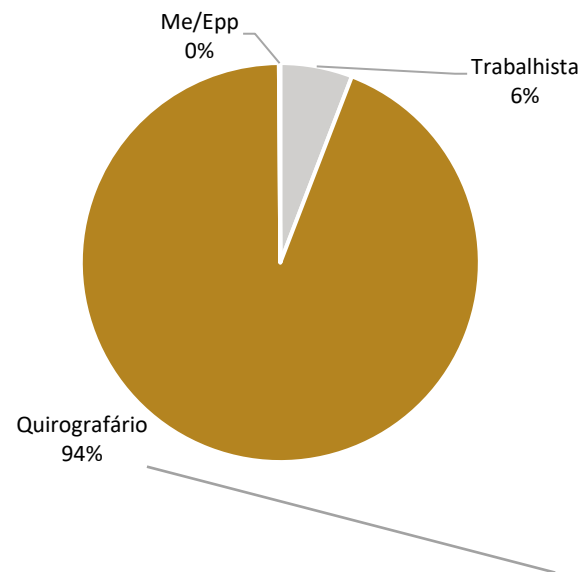
Em outubro, o passivo tributário somou **R\$298.963,97**.

## 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%         |
| <b>Total</b>  | <b>102</b>             | <b>100%</b>              | <b>4.329.259,49</b> | <b>100%</b>   |



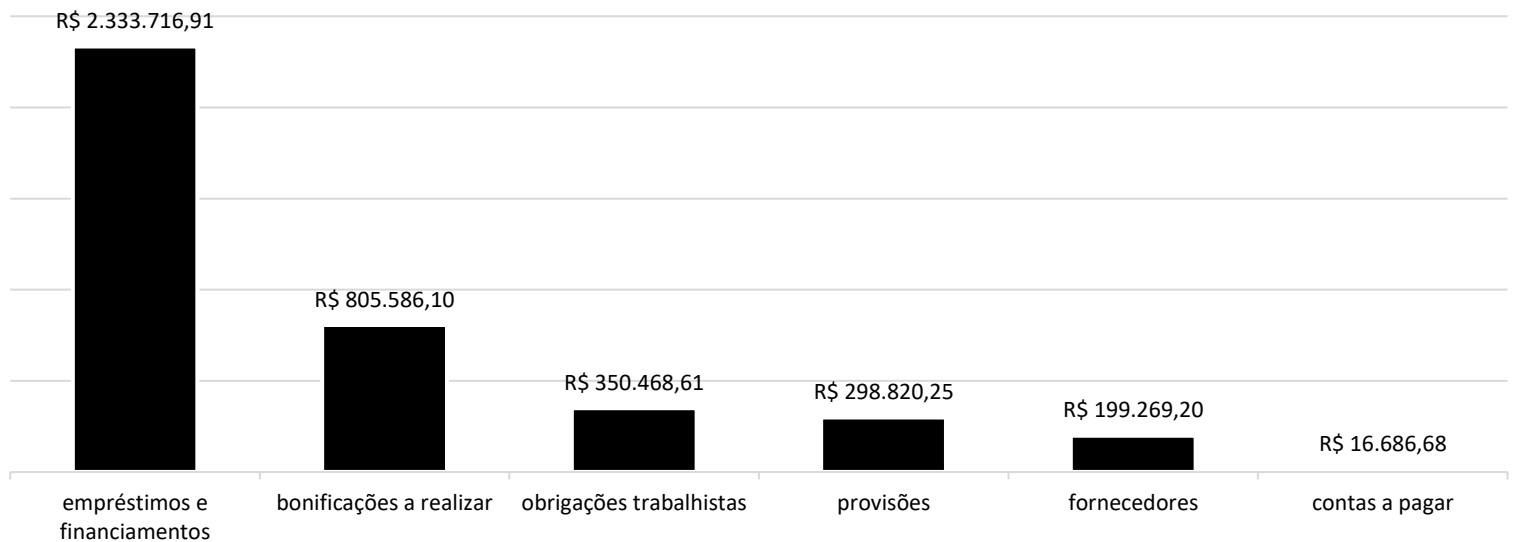
#### Principais credores:

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



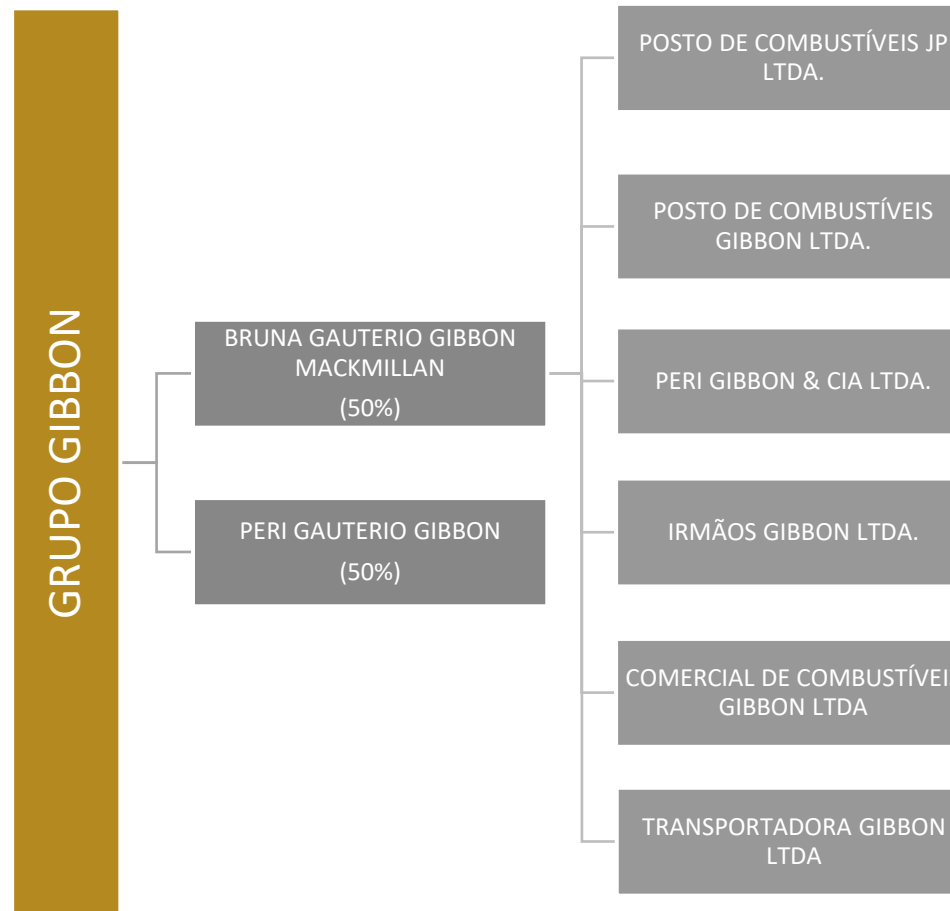
Faturamento: R\$ 601.996,12  
Resultado: R\$ 23.708,94  
Nº de empregados: 11

- **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

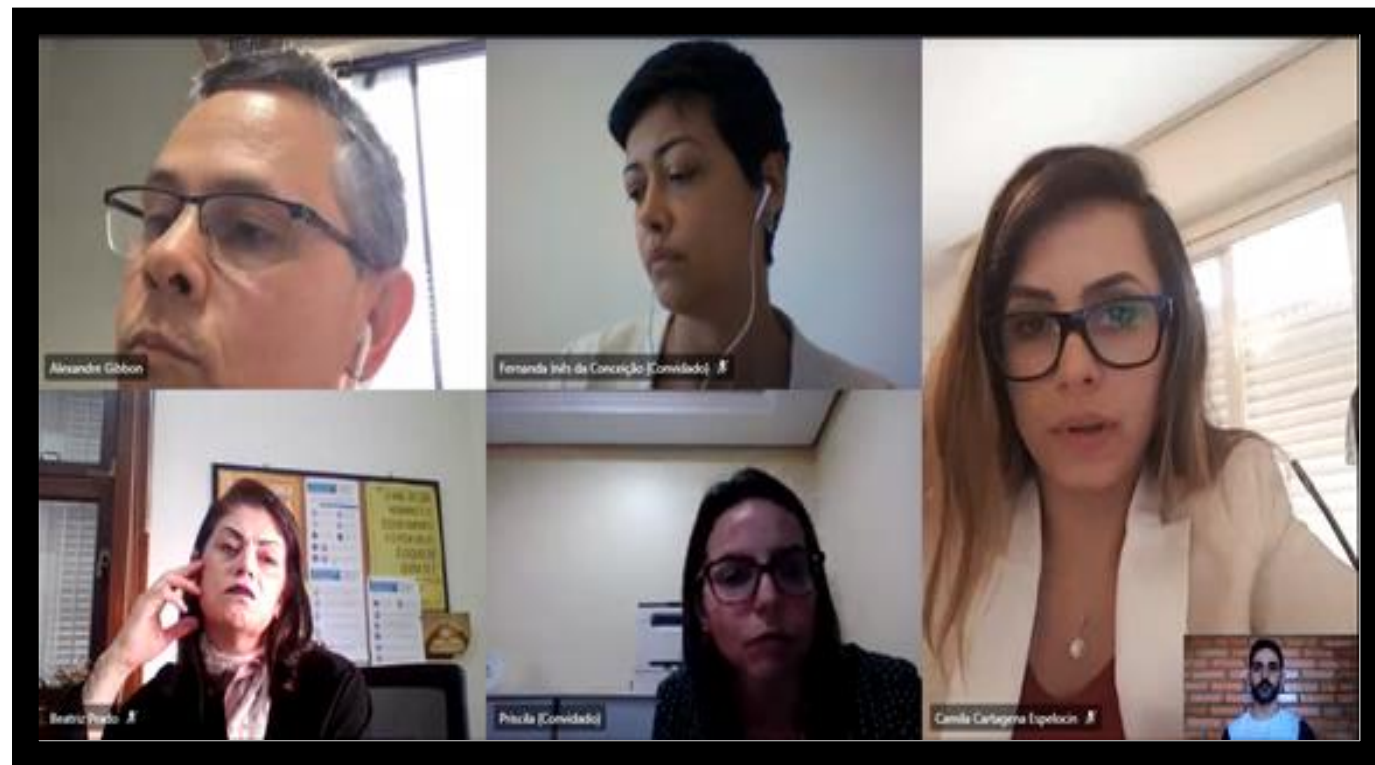
Em 08/12/2020, realizou-se reunião virtual com os representantes da Recuperanda, oportunidade onde foram debatidos e esclarecidos pontos acerca das operações do Grupo Gibbon.

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

### Balanço Patrimonial – Consolidado

| BALANÇO CONSOLIDADO                      | ago/20           | set/20           | out/20           |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <b>ATIVO</b>                             | <b>8.109.912</b> | <b>8.097.617</b> | <b>8.273.794</b> |
| <b>CIRCULANTE</b>                        | <b>7.195.762</b> | <b>7.190.267</b> | <b>7.390.419</b> |
| 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            |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                    | <b>914.150</b>   | <b>907.350</b>   | <b>883.375</b>   |
| REALIZAVEL A LONGO PRAZO                 | 392.702          | 392.702          | 392.702          |
| IMOBILIZADO                              | 521.448          | 514.648          | 490.673          |
| <b>PASSIVO</b>                           | <b>8.109.912</b> | <b>8.097.617</b> | <b>8.273.794</b> |
| <b>CIRCULANTE</b>                        | <b>5.927.196</b> | <b>4.962.080</b> | <b>5.085.917</b> |
| 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          |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                    | <b>2.221.928</b> | <b>3.166.759</b> | <b>3.156.004</b> |
| 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          |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                | <b>-39.211</b>   | <b>-31.222</b>   | <b>31.874</b>    |
| 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

### Balço Patrimonial – Consolidado

| BALANÇO CONSOLIDADO                      | ago/20           | set/20           | out/20           |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <b>ATIVO</b>                             | <b>8.109.912</b> | <b>8.097.617</b> | <b>8.273.794</b> |
| <b>CIRCULANTE</b>                        | <b>7.195.762</b> | <b>7.190.267</b> | <b>7.390.419</b> |
| 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            |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                    | <b>914.150</b>   | <b>907.350</b>   | <b>883.375</b>   |
| REALIZAVEL A LONGO PRAZO                 | 392.702          | 392.702          | 392.702          |
| IMOBILIZADO                              | 521.448          | 514.648          | 490.673          |
| <b>PASSIVO</b>                           | <b>8.109.912</b> | <b>8.097.617</b> | <b>8.273.794</b> |
| <b>CIRCULANTE</b>                        | <b>5.927.196</b> | <b>4.962.080</b> | <b>5.085.917</b> |
| 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          |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                    | <b>2.221.928</b> | <b>3.166.759</b> | <b>3.156.004</b> |
| 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          |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                | <b>-39.211</b>   | <b>-31.222</b>   | <b>31.874</b>    |
| 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              |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| <b>RECEITA BRUTA</b>                  | <b>2.665.673</b> | <b>2.697.972</b> | <b>3.095.200</b> | <b>28.088.299</b> |
| IMPOSTOS SOBRE VENDAS                 | -14.953          | -18.100          | -17.392          | -334.163          |
| <b>RECEITA LÍQUIDA</b>                | <b>2.650.720</b> | <b>2.679.872</b> | <b>3.077.808</b> | <b>27.754.136</b> |
| CUSTOS MERCADORIAS VENDIDAS           | -2.464.464       | -2.513.060       | -2.852.584       | -25.923.772       |
| <b>LUCRO BRUTO</b>                    | <b>186.256</b>   | <b>166.812</b>   | <b>225.224</b>   | <b>1.830.365</b>  |
| <b>DESPEAS</b>                        | <b>-169.837</b>  | <b>-156.383</b>  | <b>-159.782</b>  | <b>-2.115.693</b> |
| 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            |
| <b>RESULTADO ANTES DO IR E CSLL</b>   | <b>16.419</b>    | <b>10.429</b>    | <b>65.442</b>    | <b>-285.328</b>   |
| <b>RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b> | <b>16.419</b>    | <b>10.429</b>    | <b>65.442</b>    | <b>-360.919</b>   |

#### 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](http://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**

| <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>   |
|---------------|----------------------|---|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1</b>      | <b>1</b>             | <b>ATIVO</b>                                    | <b>8.097.617,00D</b>  | <b>16.873.168,53</b> | <b>16.696.991,04</b> | <b>8.273.794,49D</b> |
| <b>2</b>      | <b>1.1</b>           | <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                         | <b>7.190.267,05D</b>  | <b>16.873.168,53</b> | <b>16.673.016,45</b> | <b>7.390.419,13D</b> |
| <b>3</b>      | <b>1.1.1</b>         | <b>DISPONIVEL</b>                               | <b>676.160,54D</b>    | <b>10.096.315,64</b> | <b>10.248.311,33</b> | <b>524.164,85D</b>   |
| <b>4</b>      | <b>1.1.1.01</b>      | <b>CAIXA</b>                                    | <b>18.269,61D</b>     | <b>1.665.427,00</b>  | <b>1.661.900,67</b>  | <b>21.795,94D</b>    |
| 5             | 1.1.1.01.001         | CAIXA FINANCEIRO                                | 18.269,61D            | 1.665.427,00         | 1.661.900,67         | 21.795,94D           |
| <b>6</b>      | <b>1.1.1.02</b>      | <b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>                   | <b>207.414,77D</b>    | <b>6.496.065,52</b>  | <b>6.608.503,94</b>  | <b>94.976,35D</b>    |
| 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              |
| <b>14</b>     | <b>1.1.1.03</b>      | <b>BANCOS CONTA APLICACAO LIQUIDEZ IMEDIATA</b> | <b>450.476,16D</b>    | <b>1.934.823,12</b>  | <b>1.977.906,72</b>  | <b>407.392,56D</b>   |
| 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               |
| <b>33</b>     | <b>1.1.2</b>         | <b>DIREITOS REALIZAVEIS ATE EXERC. SEGUINTE</b> | <b>4.624.533,90D</b>  | <b>4.116.874,06</b>  | <b>3.816.208,47</b>  | <b>4.925.199,49D</b> |
| <b>36</b>     | <b>1.1.2.11</b>      | <b>CLIENTES</b>                                 | <b>1.658.397,50D</b>  | <b>3.095.200,13</b>  | <b>3.072.967,23</b>  | <b>1.680.630,40D</b> |
| 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        |
| <b>38</b>     | <b>1.1.2.12</b>      | <b>CARTÕES DE CRÉDITO/DÉBITO A RECEBER</b>      | <b>480.452,98D</b>    | <b>800.840,44</b>    | <b>680.766,00</b>    | <b>600.527,42D</b>   |
| 566           | 1.1.2.12.001         | CARTOES DE CREDITO/DEBITO                       | 480.452,98D           | 800.840,44           | 680.766,00           | 600.527,42D          |
| <b>46</b>     | <b>1.1.2.21</b>      | <b>ADIANTAMENTOS</b>                            | <b>733.109,80D</b>    | <b>91.994,93</b>     | <b>48.975,79</b>     | <b>776.128,94D</b>   |
| 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          |
| <b>53</b>     | <b>1.1.2.22</b>      | <b>TRIBUTOS E CONTRIBUICOES A COMPENSAR</b>     | <b>98.413,19D</b>     | <b>3.019,10</b>      | <b>588,63</b>        | <b>100.843,66D</b>   |
| 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               |
| <b>72</b>     | <b>1.1.2.99</b>      | <b>OUTROS VALORES A RECEBER</b>                 | <b>1.654.160,43D</b>  | <b>125.819,46</b>    | <b>12.910,82</b>     | <b>1.767.069,07D</b> |
| 74            | 1.1.2.99.002         | CONTA CORRENTE GRUPO GIBBON                     | 1.654.160,43D         | 125.819,46           | 12.910,82            | 1.767.069,07D        |
| <b>78</b>     | <b>1.1.3</b>         | <b>ESTOQUES</b>                                 | <b>1.889.572,61D</b>  | <b>2.658.000,15</b>  | <b>2.608.182,23</b>  | <b>1.939.390,53D</b> |
| <b>79</b>     | <b>1.1.3.01</b>      | <b>MERCADORIAS</b>                              | <b>1.889.572,61D</b>  | <b>2.658.000,15</b>  | <b>2.608.182,23</b>  | <b>1.939.390,53D</b> |
| 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           |
| <b>85</b>     | <b>1.1.4</b>         | <b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>1.978,68</b>      | <b>314,42</b>        | <b>1.664,26D</b>     |
| <b>86</b>     | <b>1.1.4.01</b>      | <b>SEGUROS A APROPRIAR</b>                      | <b>0,00</b>           | <b>1.978,68</b>      | <b>314,42</b>        | <b>1.664,26D</b>     |
| 87            | 1.1.4.01.001         | SEGUROS DIVERSOS A APROPRIAR                    | 0,00                  | 1.978,68             | 314,42               | 1.664,26D            |
| <b>92</b>     | <b>1.2</b>           | <b>ATIVO NAO CIRCULANTE</b>                     | <b>907.349,95D</b>    | <b>0,00</b>          | <b>23.974,59</b>     | <b>883.375,36D</b>   |
| <b>93</b>     | <b>1.2.1</b>         | <b>DIREITOS REALIZAVEIS APOS EXERC.SEGUINTE</b> | <b>392.702,03D</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>392.702,03D</b>   |
| <b>94</b>     | <b>1.2.1.01</b>      | <b>BONIFICAÇÕES A RECEBER</b>                   | <b>385.000,00D</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>385.000,00D</b>   |
| 95            | 1.2.1.01.001         | BONIFICAÇÕES A RECEBER                          | 385.000,00D           | 0,00                 | 0,00                 | 385.000,00D          |
| <b>102</b>    | <b>1.2.1.05</b>      | <b>DEPOSITOS JUDICIAIS</b>                      | <b>7.702,03D</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>7.702,03D</b>     |
| 650           | 1.2.1.05.001         | BLOQUEIO JUDICIAL                               | 7.702,03D             | 0,00                 | 0,00                 | 7.702,03D            |
| <b>111</b>    | <b>1.2.3</b>         | <b>IMOBILIZADO</b>                              | <b>514.647,92D</b>    | <b>0,00</b>          | <b>23.974,59</b>     | <b>490.673,33D</b>   |
| <b>112</b>    | <b>1.2.3.02</b>      | <b>BENS DE USO</b>                              | <b>799.276,74D</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>799.276,74D</b>   |
| 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**

| <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>   |
|---------------|----------------------|---|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 986           | 1.2.3.02.009         | INSTALAÇÕES                                       | 383.852,19D           | 0,00                | 0,00                | 383.852,19D          |
| <b>127</b>    | <b>1.2.3.98</b>      | <b>ADIANTAMENTO A FORNECEDORES</b>                | <b>17.174,40D</b>     | <b>0,00</b>         | <b>17.174,40</b>    | <b>0,00</b>          |
| 128           | 1.2.3.98.001         | ADIANTAMENTO A FORNECEDOR                         | 17.174,40D            | 0,00                | 17.174,40           | 0,00                 |
| <b>138</b>    | <b>1.2.3.99</b>      | <b>DEPRECIACAO/AMORTIZACAO ACUMULADA</b>          | <b>301.803,22C</b>    | <b>0,00</b>         | <b>6.800,19</b>     | <b>308.603,41C</b>   |
| 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            |
| <b>501</b>    | <b>1.2.4</b>         | <b>ATIVO INTANGIVEL</b>                           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| <b>502</b>    | <b>1.2.4.01</b>      | <b>DIREITOS DE USO</b>                            | <b>15.050,00D</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>15.050,00D</b>    |
| 503           | 1.2.4.01.001         | SISTEMAS DE INFORMATICA                           | 15.050,00D            | 0,00                | 0,00                | 15.050,00D           |
| <b>504</b>    | <b>1.2.4.99</b>      | <b>(-) AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS</b>                | <b>15.050,00C</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>15.050,00C</b>    |
| 505           | 1.2.4.99.099         | AMORTIZAÇÃO SISTEMA DE INFORMATICA                | 15.050,00C            | 0,00                | 0,00                | 15.050,00C           |
| <b>157</b>    | <b>2</b>             | <b>PASSIVO</b>                                    | <b>8.097.617,00C</b>  | <b>3.105.209,82</b> | <b>3.281.387,31</b> | <b>8.273.794,49C</b> |
| <b>158</b>    | <b>2.1</b>           | <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>                         | <b>4.965.915,03C</b>  | <b>3.074.558,76</b> | <b>3.194.561,02</b> | <b>5.085.917,29C</b> |
| <b>159</b>    | <b>2.1.1</b>         | <b>FORNECEDORES</b>                               | <b>1.540.218,74C</b>  | <b>2.773.344,04</b> | <b>2.801.081,76</b> | <b>1.567.956,46C</b> |
| <b>160</b>    | <b>2.1.1.01</b>      | <b>FORNECEDORES EM GERAL</b>                      | <b>1.533.532,94C</b>  | <b>2.763.252,54</b> | <b>2.790.990,26</b> | <b>1.561.270,66C</b> |
| 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           |
| <b>603</b>    | <b>2.1.1.02</b>      | <b>FORNECEDORES DE SERVICOS</b>                   | <b>6.685,80C</b>      | <b>10.091,50</b>    | <b>10.091,50</b>    | <b>6.685,80C</b>     |
| 604           | 2.1.1.02.001         | MIKI E MACKMILLAN ASSOCIADOS                      | 6.685,80C             | 10.091,50           | 10.091,50           | 6.685,80C            |
| <b>171</b>    | <b>2.1.2</b>         | <b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>               | <b>2.407.413,75C</b>  | <b>102.832,66</b>   | <b>200.418,45</b>   | <b>2.504.999,54C</b> |
| <b>172</b>    | <b>2.1.2.01</b>      | <b>EMPRESTIMOS BANCARIOS</b>                      | <b>793.515,29C</b>    | <b>89.921,84</b>    | <b>75.084,25</b>    | <b>778.677,70C</b>   |
| 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           |
| <b>181</b>    | <b>2.1.2.03</b>      | <b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS DIVERSOS</b>      | <b>1.613.898,46C</b>  | <b>12.910,82</b>    | <b>125.334,20</b>   | <b>1.726.321,84C</b> |
| 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           |
| <b>189</b>    | <b>2.1.4</b>         | <b>OBRIGACOES FISCAIS</b>                         | <b>252.215,47C</b>    | <b>23.481,76</b>    | <b>7.043,42</b>     | <b>235.777,13C</b>   |
| <b>190</b>    | <b>2.1.4.01</b>      | <b>TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA</b>   | <b>8.000,86C</b>      | <b>8.175,61</b>     | <b>4.642,77</b>     | <b>4.468,02C</b>     |
| 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               |
| <b>195</b>    | <b>2.1.4.02</b>      | <b>TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO</b>           | <b>3.834,77C</b>      | <b>3.834,77</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| 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                 |
| <b>198</b>    | <b>2.1.4.03</b>      | <b>IMPOSTOS PARCELADOS</b>                        | <b>237.255,36C</b>    | <b>8.949,53</b>     | <b>0,00</b>         | <b>228.305,83C</b>   |
| 1020          | 2.1.4.03.001         | ICMS ST PARCELADO                                 | 237.255,36C           | 8.949,53            | 0,00                | 228.305,83C          |
| <b>200</b>    | <b>2.1.4.99</b>      | <b>OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUICOES</b>            | <b>3.124,48C</b>      | <b>2.521,85</b>     | <b>2.400,65</b>     | <b>3.003,28C</b>     |
| 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            |
| <b>203</b>    | <b>2.1.5</b>         | <b>OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS</b>          | <b>352.755,43C</b>    | <b>135.875,75</b>   | <b>133.588,93</b>   | <b>350.468,61C</b>   |
| <b>204</b>    | <b>2.1.5.01</b>      | <b>FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS</b>            | <b>282.406,30C</b>    | <b>55.206,88</b>    | <b>52.520,35</b>    | <b>279.719,77C</b>   |
| 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           |
| <b>211</b>    | <b>2.1.5.03</b>      | <b>FOLHA DE SOCIOS</b>                            | <b>5.162,00C</b>      | <b>14.172,30</b>    | <b>16.572,30</b>    | <b>7.562,00C</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>    |
|---------------|----------------------|---|-----------------------|------------------|---------------------|-----------------------|
| 212           | 2.1.5.03.001         | PROLABORE A PAGAR                               | 5.162,00C             | 14.172,30        | 16.572,30           | 7.562,00C             |
| <b>213</b>    | <b>2.1.5.11</b>      | <b>ENCARGOS SOCIAS A PAGAR</b>                  | <b>65.187,13C</b>     | <b>66.496,57</b> | <b>64.496,28</b>    | <b>63.186,84C</b>     |
| 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             |
| <b>219</b>    | <b>2.1.6</b>         | <b>CONTAS A PAGAR</b>                           | <b>16.686,68C</b>     | <b>10.742,44</b> | <b>10.742,44</b>    | <b>16.686,68C</b>     |
| <b>224</b>    | <b>2.1.6.02</b>      | <b>OUTRAS CONTAS A PAGAR</b>                    | <b>16.686,68C</b>     | <b>10.742,44</b> | <b>10.742,44</b>    | <b>16.686,68C</b>     |
| 225           | 2.1.6.02.001         | ALUGUEIS A PAGAR                                | 16.686,68C            | 10.742,44        | 10.742,44           | 16.686,68C            |
| <b>229</b>    | <b>2.1.7</b>         | <b>PROVISOES</b>                                | <b>285.416,34C</b>    | <b>19.014,71</b> | <b>32.418,62</b>    | <b>298.820,25C</b>    |
| <b>230</b>    | <b>2.1.7.01</b>      | <b>PROVISOES TRABALHISTAS</b>                   | <b>285.416,34C</b>    | <b>19.014,71</b> | <b>32.418,62</b>    | <b>298.820,25C</b>    |
| 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           |
| <b>995</b>    | <b>2.1.8</b>         | <b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>                        | <b>111.208,62C</b>    | <b>9.267,40</b>  | <b>9.267,40</b>     | <b>111.208,62C</b>    |
| <b>996</b>    | <b>2.1.8.01</b>      | <b>BONIFICAÇÕES A REALIZAR</b>                  | <b>111.208,62C</b>    | <b>9.267,40</b>  | <b>9.267,40</b>     | <b>111.208,62C</b>    |
| 997           | 2.1.8.01.001         | BONIFICAÇÕES A REALIZAR                         | 111.208,62C           | 9.267,40         | 9.267,40            | 111.208,62C           |
| <b>233</b>    | <b>2.2</b>           | <b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>                   | <b>3.166.758,58C</b>  | <b>10.755,08</b> | <b>0,00</b>         | <b>3.156.003,50C</b>  |
| <b>234</b>    | <b>2.2.1</b>         | <b>OBRIGACOES EXIGIVEIS APOS EXERC.SEGUINTE</b> | <b>2.463.113,70C</b>  | <b>1.487,68</b>  | <b>0,00</b>         | <b>2.461.626,02C</b>  |
| <b>235</b>    | <b>2.2.1.01</b>      | <b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>             | <b>2.461.626,02C</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>         | <b>2.461.626,02C</b>  |
| 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            |
| <b>704</b>    | <b>2.2.1.99</b>      | <b>OUTRAS CONTAS</b>                            | <b>1.487,68C</b>      | <b>1.487,68</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           |
| 705           | 2.2.1.99.001         | SALDO DE IMPLANTACAO                            | 1.487,68C             | 1.487,68         | 0,00                | 0,00                  |
| <b>998</b>    | <b>2.2.2</b>         | <b>OUTRAS OBRIGAÇÕES LONGO PRAZO</b>            | <b>703.644,88C</b>    | <b>9.267,40</b>  | <b>0,00</b>         | <b>694.377,48C</b>    |
| <b>999</b>    | <b>2.2.2.01</b>      | <b>BONIFICAÇÕES A REALIZAR</b>                  | <b>703.644,88C</b>    | <b>9.267,40</b>  | <b>0,00</b>         | <b>694.377,48C</b>    |
| 1000          | 2.2.2.01.001         | BONIFICAÇÕES A REALIZAR - LP                    | 703.644,88C           | 9.267,40         | 0,00                | 694.377,48C           |
| <b>247</b>    | <b>2.3</b>           | <b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>                       | <b>35.056,61D</b>     | <b>19.895,98</b> | <b>86.826,29</b>    | <b>31.873,70C</b>     |
| <b>248</b>    | <b>2.3.1</b>         | <b>CAPITAL SOCIAL</b>                           | <b>462.000,00C</b>    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>         | <b>462.000,00C</b>    |
| <b>249</b>    | <b>2.3.1.01</b>      | <b>CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO</b>             | <b>462.000,00C</b>    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>         | <b>462.000,00C</b>    |
| 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           |
| <b>256</b>    | <b>2.3.4</b>         | <b>RESERVAS DE LUCROS</b>                       | <b>1.285.376,58C</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>         | <b>1.285.376,58C</b>  |
| <b>512</b>    | <b>2.3.4.09</b>      | <b>RESERVAS ESPECIAIS</b>                       | <b>1.285.376,58C</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>         | <b>1.285.376,58C</b>  |
| 513           | 2.3.4.09.001         | LUCROS A DESTINAR                               | 1.285.376,58C         | 0,00             | 0,00                | 1.285.376,58C         |
| <b>260</b>    | <b>2.3.8</b>         | <b>PREJUIZOS ACUMULADOS</b>                     | <b>1.327.105,21D</b>  | <b>0,00</b>      | <b>1.487,68</b>     | <b>1.325.617,53D</b>  |
| <b>261</b>    | <b>2.3.8.01</b>      | <b>PREJUIZOS ACUMULADOS</b>                     | <b>1.327.105,21D</b>  | <b>0,00</b>      | <b>1.487,68</b>     | <b>1.325.617,53D</b>  |
| 263           | 2.3.8.01.002         | PREJUIZOS ACUMULADOS                            | 1.327.105,21D         | 0,00             | 1.487,68            | 1.325.617,53D         |
| <b>264</b>    | <b>2.3.9</b>         | <b>LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO</b>            | <b>455.327,98D</b>    | <b>19.895,98</b> | <b>85.338,61</b>    | <b>389.885,35D</b>    |
| <b>265</b>    | <b>2.3.9.01</b>      | <b>LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO</b>            | <b>455.327,98D</b>    | <b>19.895,98</b> | <b>85.338,61</b>    | <b>389.885,35D</b>    |
| 266           | 2.3.9.01.001         | LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO                   | 455.327,98D           | 19.895,98        | 85.338,61           | 389.885,35D           |
| <b>270</b>    | <b>3</b>             | <b>RECEITAS</b>                                 | <b>24.833.901,34C</b> | <b>17.391,62</b> | <b>3.106.381,55</b> | <b>27.922.891,27C</b> |
| <b>271</b>    | <b>3.1</b>           | <b>RECEITA OPERACIONAL</b>                      | <b>24.833.901,34C</b> | <b>17.391,62</b> | <b>3.106.381,55</b> | <b>27.922.891,27C</b> |
| <b>272</b>    | <b>3.1.1</b>         | <b>RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS</b>    | <b>24.993.011,53C</b> | <b>0,00</b>      | <b>3.095.200,13</b> | <b>28.088.211,66C</b> |
| <b>273</b>    | <b>3.1.1.01</b>      | <b>VENDAS DE COMB.E LUBRIF.</b>                 | <b>23.383.866,81C</b> | <b>0,00</b>      | <b>2.885.376,06</b> | <b>26.269.242,87C</b> |
| 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           |
| <b>588</b>    | <b>3.1.1.02</b>      | <b>VENDAS DE MERCADORIAS LOJA</b>               | <b>1.609.144,72C</b>  | <b>0,00</b>      | <b>209.824,07</b>   | <b>1.818.968,79C</b>  |
| 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           |
| <b>279</b>    | <b>3.1.2</b>         | <b>DEDUCOES DA RECEITA BRUTA</b>                | <b>316.683,63D</b>    | <b>17.391,62</b> | <b>0,00</b>         | <b>334.075,25D</b>    |
| <b>280</b>    | <b>3.1.2.01</b>      | <b>DEVOLUCOES E ABATIMENTOS S/VENDAS</b>        | <b>20,05D</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>         | <b>20,05D</b>         |
| 281           | 3.1.2.01.001         | DEVOLUCOES S/VENDAS                             | 20,05D                | 0,00             | 0,00                | 20,05D                |
| <b>283</b>    | <b>3.1.2.02</b>      | <b>IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS</b>             | <b>316.663,58D</b>    | <b>17.391,62</b> | <b>0,00</b>         | <b>334.055,20D</b>    |
| 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**

| <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>    |
|---------------|----------------------|---|-----------------------|---------------------|------------------|-----------------------|
| <b>289</b>    | <b>3.1.3</b>         | <b>RECEITA FINANCEIRA</b>                   | <b>81.243,14C</b>     | <b>0,00</b>         | <b>1.720,18</b>  | <b>82.963,32C</b>     |
| <b>290</b>    | <b>3.1.3.01</b>      | <b>RENDIMENTO DE APLICACOES FINANCEIRAS</b> | <b>1.509,52C</b>      | <b>0,00</b>         | <b>104,18</b>    | <b>1.613,70C</b>      |
| 291           | 3.1.3.01.001         | RENDIMENTO DE RENDA FIXA                    | 1.509,52C             | 0,00                | 104,18           | 1.613,70C             |
| <b>293</b>    | <b>3.1.3.02</b>      | <b>JUROS</b>                                | <b>827,65C</b>        | <b>0,00</b>         | <b>263,25</b>    | <b>1.090,90C</b>      |
| 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               |
| <b>296</b>    | <b>3.1.3.03</b>      | <b>OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS</b>          | <b>78.905,97C</b>     | <b>0,00</b>         | <b>1.352,75</b>  | <b>80.258,72C</b>     |
| 297           | 3.1.3.03.001         | DESCONTOS OBTIDOS                           | 78.905,97C            | 0,00                | 1.352,75         | 80.258,72C            |
| <b>302</b>    | <b>3.1.5</b>         | <b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>         | <b>76.330,30C</b>     | <b>0,00</b>         | <b>9.461,24</b>  | <b>85.791,54C</b>     |
| <b>303</b>    | <b>3.1.5.01</b>      | <b>RECUPERACAO DE DESPESAS OPERACIONAIS</b> | <b>76.330,30C</b>     | <b>0,00</b>         | <b>9.461,24</b>  | <b>85.791,54C</b>     |
| 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            |
| <b>315</b>    | <b>4</b>             | <b>CUSTOS/DESPESAS</b>                      | <b>25.266.537,62D</b> | <b>3.040.594,55</b> | <b>17.047,25</b> | <b>28.290.084,92D</b> |
| <b>316</b>    | <b>4.1</b>           | <b>CUSTOS</b>                               | <b>23.071.187,31D</b> | <b>2.864.260,74</b> | <b>11.676,44</b> | <b>25.923.771,61D</b> |
| <b>317</b>    | <b>4.1.1</b>         | <b>CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS</b>       | <b>21.051.868,89D</b> | <b>2.622.905,23</b> | <b>2.877,14</b>  | <b>23.671.896,98D</b> |
| <b>318</b>    | <b>4.1.1.01</b>      | <b>CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS</b>       | <b>19.893.264,82D</b> | <b>2.496.899,95</b> | <b>2.336,77</b>  | <b>22.387.828,00D</b> |
| 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           |
| <b>321</b>    | <b>4.1.1.02</b>      | <b>CUSTOS DAS MERCADORIAS DA LOJA</b>       | <b>1.039.417,57D</b>  | <b>126.005,28</b>   | <b>540,37</b>    | <b>1.164.882,48D</b>  |
| 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           |
| <b>325</b>    | <b>4.1.1.03</b>      | <b>DEDUCOES S/COMPRAS</b>                   | <b>119.186,50D</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>119.186,50D</b>    |
| 652           | 4.1.1.03.003         | ICMS ST S/COMPRAS                           | 119.186,50D           | 0,00                | 0,00             | 119.186,50D           |
| <b>330</b>    | <b>4.1.2</b>         | <b>CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS</b>         | <b>2.019.318,42D</b>  | <b>241.355,51</b>   | <b>8.799,30</b>  | <b>2.251.874,63D</b>  |
| <b>331</b>    | <b>4.1.2.01</b>      | <b>CUSTOS C/PESSOAL</b>                     | <b>1.022.668,30D</b>  | <b>116.158,28</b>   | <b>3.893,37</b>  | <b>1.134.933,21D</b>  |
| 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            |
| <b>336</b>    | <b>4.1.2.02</b>      | <b>ENCARGOS SOCIAIS</b>                     | <b>287.821,92D</b>    | <b>38.298,88</b>    | <b>1.132,08</b>  | <b>324.988,72D</b>    |
| 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            |
| <b>340</b>    | <b>4.1.2.03</b>      | <b>OUTROS CUSTOS C/PESSOAL</b>              | <b>120.424,93D</b>    | <b>17.626,24</b>    | <b>3.773,85</b>  | <b>134.277,32D</b>    |
| 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            |
| <b>345</b>    | <b>4.1.2.11</b>      | <b>CUSTOS GERAIS</b>                        | <b>588.403,27D</b>    | <b>69.272,11</b>    | <b>0,00</b>      | <b>657.675,38D</b>    |
| 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               |
| <b>372</b>    | <b>4.2</b>           | <b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>                | <b>2.113.484,44D</b>  | <b>176.333,81</b>   | <b>5.370,81</b>  | <b>2.284.447,44D</b>  |
| <b>373</b>    | <b>4.2.1</b>         | <b>DESPESAS COMERCIAIS</b>                  | <b>105.436,13D</b>    | <b>22.281,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>127.717,13D</b>    |
| <b>389</b>    | <b>4.2.1.11</b>      | <b>DESPESAS GERAIS</b>                      | <b>105.436,13D</b>    | <b>22.281,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>127.717,13D</b>    |
| 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            |
| <b>412</b>    | <b>4.2.2</b>         | <b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>             | <b>1.425.529,82D</b>  | <b>145.369,35</b>   | <b>5.370,81</b>  | <b>1.565.528,36D</b>  |
| <b>413</b>    | <b>4.2.2.01</b>      | <b>DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO</b>    | <b>680.978,97D</b>    | <b>69.149,70</b>    | <b>0,00</b>      | <b>750.128,67D</b>    |
| 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**

| <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> |
|---------------|----------------------|---|-----------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 1008          | 4.2.2.01.011         | SERVIÇO CONTABIL                                | 71.661,00D            | 9.143,75         | 0,00             | 80.804,75D         |
| <b>421</b>    | <b>4.2.2.02</b>      | <b>ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO</b>          | <b>101.604,58D</b>    | <b>13.318,42</b> | <b>1.574,67</b>  | <b>113.348,33D</b> |
| 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         |
| <b>425</b>    | <b>4.2.2.03</b>      | <b>OUTRAS DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO</b> | <b>39.774,78D</b>     | <b>6.085,36</b>  | <b>1.285,93</b>  | <b>44.574,21D</b>  |
| 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          |
| <b>430</b>    | <b>4.2.2.11</b>      | <b>DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS</b>          | <b>603.171,49D</b>    | <b>56.815,87</b> | <b>2.510,21</b>  | <b>657.477,15D</b> |
| 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         |
| <b>464</b>    | <b>4.2.3</b>         | <b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>                     | <b>582.518,49D</b>    | <b>8.683,46</b>  | <b>0,00</b>      | <b>591.201,95D</b> |
| <b>465</b>    | <b>4.2.3.01</b>      | <b>JUROS</b>                                    | <b>582.051,75D</b>    | <b>7.894,81</b>  | <b>0,00</b>      | <b>589.946,56D</b> |
| 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         |
| <b>469</b>    | <b>4.2.3.02</b>      | <b>OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS</b>              | <b>466,74D</b>        | <b>788,65</b>    | <b>0,00</b>      | <b>1.255,39D</b>   |
| 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            |
| <b>545</b>    | <b>4.4</b>           | <b>PROVISAO P/ IRPJ E CSLL</b>                  | <b>81.865,87D</b>     | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>81.865,87D</b>  |
| <b>546</b>    | <b>4.4.1</b>         | <b>PROVISAO P/ IRPJ E CSLL</b>                  | <b>81.865,87D</b>     | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>81.865,87D</b>  |
| <b>547</b>    | <b>4.4.1.01</b>      | <b>PROVISAO P/ IRPJ E CSLL</b>                  | <b>81.865,87D</b>     | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>81.865,87D</b>  |
| 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         |
| <b>490</b>    | <b>5</b>             | <b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>                   | <b>455.327,98C</b>    | <b>85.338,61</b> | <b>19.895,98</b> | <b>389.885,35C</b> |
| <b>491</b>    | <b>5.1</b>           | <b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>                   | <b>455.327,98C</b>    | <b>85.338,61</b> | <b>19.895,98</b> | <b>389.885,35C</b> |
| <b>492</b>    | <b>5.1.1</b>         | <b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>                   | <b>455.327,98C</b>    | <b>85.338,61</b> | <b>19.895,98</b> | <b>389.885,35C</b> |
| <b>493</b>    | <b>5.1.1.01</b>      | <b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>                   | <b>455.327,98C</b>    | <b>85.338,61</b> | <b>19.895,98</b> | <b>389.885,35C</b> |
| 494           | 5.1.1.01.001         | RESULTADO DO EXERCICIO                          | 455.327,98C           | 85.338,61        | 19.895,98        | 389.885,35C        |