



medeiros²
administração judicial

GRUPO GIBBON

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 5000430-51.2019.8.21.0126

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

44º Relatório Mensal de Atividades

Competências: agosto de 2023

Apresentado em outubro de 2023

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos eventos relevantes
	Operação Estrutura societária Movimentações entre empresas
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo total Passivo extraconcursal
	Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda
	Plano de Recuperação Judicial



INTRODUÇÃO

O Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) está previsto no art. 22, inciso II, alínea “c”, da Lei n. 11.101/2005 e reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da recuperação judicial do Grupo Gibbon, ajuizada em 10/10/2019 e com processamento deferido em 21/01/2020, composto pelas empresas Comercial de Combustíveis Gibbon Ltda., Irmãos Gibbon Ltda., Peri Gibbon & Cia Ltda., Posto de Combustíveis Gibbon Ltda., Posto de Combustíveis JP Ltda. e Transportadora Gibbon Ltda.

Considerando que, no caso da recuperação judicial do Grupo Gibbon, os administradores foram mantidos na condução das empresas (art. 64 da Lei n. 11.101/2005), este RMA objetiva garantir ao Juízo, ao Ministério Público, aos credores e a quaisquer interessados um fluxo contínuo de informações a respeito das atividades das recuperandas, assim como do cumprimento do plano de recuperação judicial.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pelas recuperandas, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, sobre a situação das empresas.

A sonegação de informações ou a prestação de informações falsas pode caracterizar crime, sujeitando o(a) infrator(a) à pena do art. 171 da Lei n. 11.101/2005. No mesmo sentido, a omissão de documentos contábeis obrigatórios também encontra punição penal, conforme art. 178 da Lei n. 11.101/2005.

Em relação aos aspectos processuais, serão apresentadas as movimentações sobre os principais pontos desenvolvidos na recuperação judicial, com base na premissa básica descrita no art. 47 da Lei n. 11.101/2005.

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial das recuperandas, extraídos dos autos do processo de recuperação judicial e a partir do fornecimento de documentos solicitados, principalmente no que tange às informações contábeis e financeiras, assim como das visitas técnicas ocorridas na sede das empresas e de reuniões com os seus representantes e respectivos procuradores.

As recuperandas vêm cumprindo suas obrigações processuais, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da Lei n. 11.101/2005). O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos ao Grupo Gibbon é o dia 22 do mês subsequente à competência analisada. As demonstrações da competência de agosto foram recebidas, com atraso, em 04/10/2023, e os questionamentos enviados em 24/10/2023 foram respondidos em 26/10/2023.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração deste relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br, sendo que informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a administração judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo WhatsApp (51) 99871-1170 ou pelo e-mail contato@administradorjudicial.adv.br.





10/10/2019 - Pedido de Recuperação Judicial



21/01/2020 - Deferimento da Recuperação Judicial



20/03/2020 – Apresentação do Plano de RJ



07/07/2020 – Publicação do 1º Edital



18/10/2021 – Publicação do 2º Edital



17/11/2021 – Prazo Apresentação de Objeções ao PRJ



09/03/2022 - 1ª Assembleia Geral de Credores



16/03/2022 - 2ª Assembleia Geral de Credores



Homologação do plano



Trânsito em julgado da homologação do plano



Fim do prazo da Recuperação Judicial



ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

**Evento
1**

Pedido de Recuperação Judicial

**Evento
33**

Deferimento da Recuperação Judicial

DJ

Publicação do 1º Edital

**Evento
292**

Publicação do 2º Edital

**Evento
343**

1ª Assembleia de Credores

**Evento
346**

2ª Assembleia de Credores





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

GRUPO GIBBON

BRUNA GAUTERIO GIBBON
MACKMILLAN
(50%)

PERI GAUTERIO GIBBON
(50%)

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

Últimas alterações societárias/atas de assembleia:

PERI GIBBON:

- 27/02/2023 – Alteração de endereço para Rua XV de Novembro, nº 11 – Centro – CEP: 96225-000 – São José do Norte/RS.

TRANSPORTADORA GIBBON:

- 14/10/2019 – Saída da sócia Elza Helena Gautério Gibbon, passando suas quotas aos sócios Peri Gautério Gibbon e Bruna Gautério Gibbon.

IRMÃOS GIBBON:

- 31/03/2015 – O sócio Jorge Luiz Bandeira Gibbon retira-se da sociedade, passando suas quotas aos sócios Peri Gautério Gibbon e Brun Gautério Gibbon;
- 31/03/2015 – A sócia Elza Helena Gautério Gibbon retira-se da sociedade, passando suas quotas aos sócios Peri Gautério Gibbon e Bruna Gautério Gibbon.

POSTO JP:

- 07/04/2015 – O sócio Jorge Luiz Bandeira Gibbon retira-se da sociedade, passando suas quotas aos sócios Peri Gautério Gibbon e Brun Gautério Gibbon;
- 07/04/2015 – A sócia Elza Helena Gautério Gibbon retira-se da sociedade, passando suas quotas aos sócios Peri Gautério Gibbon e Bruna Gautério Gibbon.

POSTO GIBBON:

- 30/03/2015 – O sócio Jorge Luiz Bandeira Gibbon retira-se da sociedade, passando suas quotas aos sócios Peri Gautério Gibbon e Brun Gautério Gibbon;
- 30/03/2015 – A sócia Elza Helena Gautério Gibbon retira-se da sociedade, passando suas quotas aos sócios Peri Gautério Gibbon e Bruna Gautério Gibbon.

Destaca-se que **Comercial de Combustíveis Gibbon** encerrou suas atividades em setembro/2021, portanto, não há faturamento. A recuperanda informou que o CNPJ permanece ativo devido às obrigações que a empresa ainda deve pagar.

Enquanto o posto **Peri Gibbon & Cia Ltda** possuía contrato de arrendamento mercantil, contudo, o locatário não retornou mais a Recuperanda desde março/2023, sendo que todo material disponível no posto foi retirado por este. O ponto foi negociado com o proprietário e foi devolvido, conforme distrato assinado em 05/03/2023, sem ônus. A empresa encaminhou notificações extrajudicial, e aguarda momento oportuno para ingresso judicial, caso não seja possível negociações amigáveis.



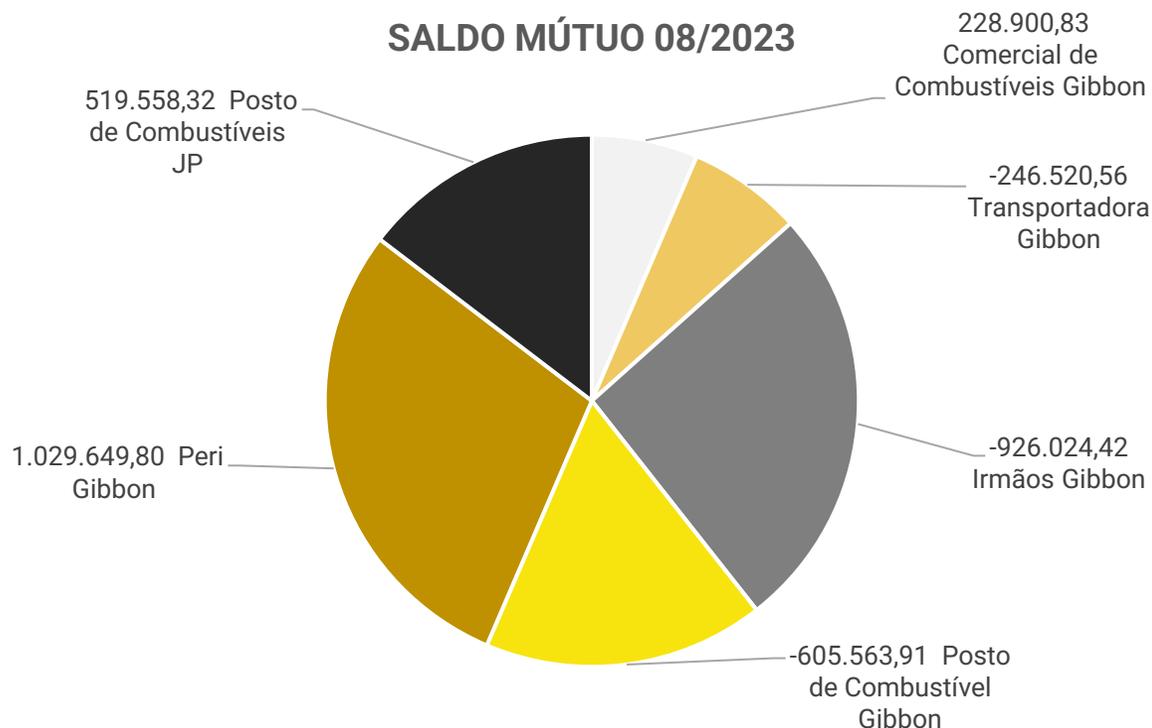


OPERAÇÃO – MOVIMENTAÇÕES ENTRE EMPRESAS

A Gibbon realiza transações entre empresas do grupo mensalmente. Abaixo, seguem, de forma resumida, as entradas e saídas ocorridas em agosto/2023:

MOVIMENTAÇÕES 08/2023					
	Saldo Inicial		Débitos	Créditos	Saldo Final
Comercial de Combustíveis Gibbon	224.061,31		-	4.839,52	228.900,83
Transportadora Gibbon	- 246.520,56		-	-	246.520,56
Irmãos Gibbon	- 854.458,07	-	140.694,00	69.127,65	- 926.024,42
Posto de Combustível Gibbon	- 686.778,70	-	71.326,21	152.541,00	- 605.563,91
Peri Gibbon	1.026.728,86		-	2.920,94	1.029.649,80
Posto de Combustíveis JP	536.967,22	-	77.137,90	59.729,00	519.558,32
	- 0,00	-	289.158,11	289.158,11	0,00

SALDO MÚTUO 08/2023



Os valores que encontram-se negativos representam as empresas do grupo que realizaram os empréstimos para as demais, e tem estes valores a receber futuramente. Enquanto as que encontram-se positivas, referem-se às empresas que tomaram os empréstimos, e terão de pagar estes valores.

As despesas e custos, somados, ultrapassam os valores de transações entre as empresas realizado na competência.



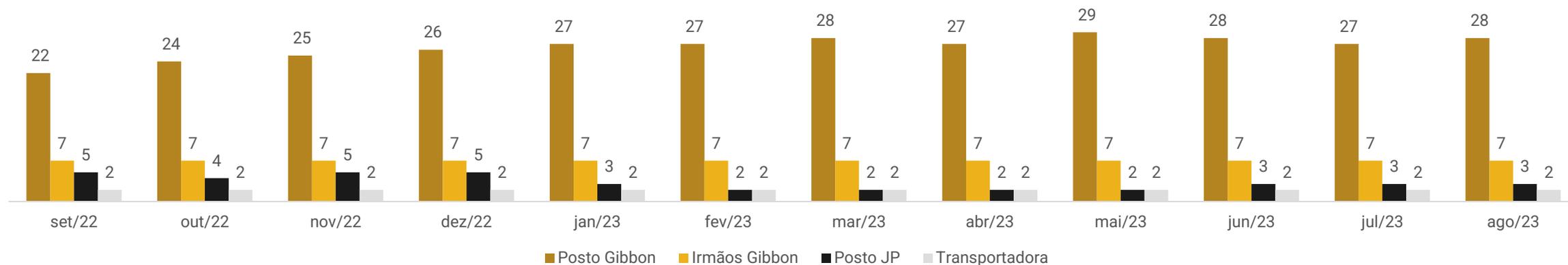


FUNCIONÁRIOS

Em agosto/2023, o Grupo Gibbon realizou 02 admissões e 01 demissão, finalizando o período com 40 funcionários. O total de gastos com pessoal na competência foi de aproximadamente R\$ 114 mil, sendo que 65% deste valor compreende colaboradores ligados à operação e 35% ao administrativo.

Destaca-se que os salários e encargos sobre a folha estão sendo pagos regularmente.

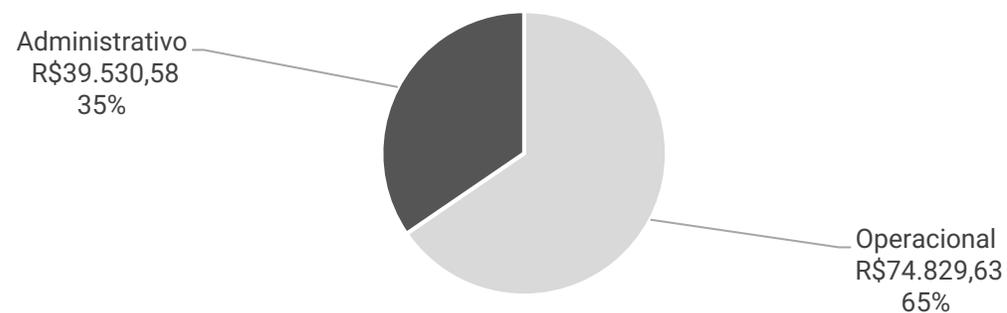
NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS



Funcionários Ativos x Afastados



Total de Proventos por Categoria





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

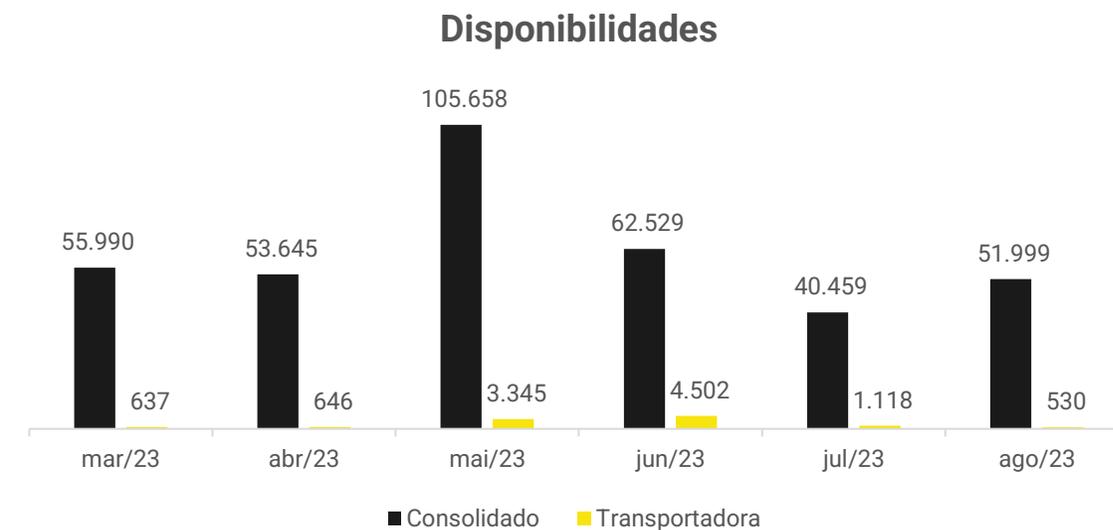
DFC CONSOLIDADO	jun/23	jul/23	ago/23
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Resultado ajustado	-10.090	-268	-59.857
Clientes	-11.563	34.243	-101.285
Estoques	55.224	4.511	121.294
Tributos a recuperar e compensar	1.079	33	169
Adiantamentos	-113.802	41.081	67.078
Despesas do exercício seguinte	246	254	254
Outros créditos	-	-	1.651
Fornecedores	15.415	-66.920	18.289
Obrigações fiscais e sociais	-6.821	-7.962	-30.488
Obrigações trabalhistas	22.349	-17.360	-13.583
Outras obrigações	-3.846	-6.423	-804
Partes relacionadas	-	-	-
Fluxo de caixa das atividades operacionais	-51.809	-18.812	-585
Fluxo de caixa das atividades de investimentos			
Variações no imobilizado	-	-	-
Fluxo de caixa das atividades de investimentos	-	-	-
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Empréstimos bancários	9.837	-6.641	11.537
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos	9.837	-6.641	11.537
Variação no caixa e equivalentes	-41.973	-25.453	10.952
Disponibilidades no início do exercício	109.003	67.031	41.577
Disponibilidades no final do exercício	67.031	41.577	52.529

Atividades Operacionais: as recuperandas possuem movimentação amplamente pulverizada, e as entradas de recursos acontecem, sobretudo, através das vendas de combustíveis e dos produtos das lojas de conveniência, enquanto os pagamentos são destinados, em sua maioria, a adiantamentos de fornecedores e obrigações fiscais e trabalhistas. Em agosto o resultado operacional foi negativo em R\$ 585,11 devido, principalmente, ao resultado do período e vendas a prazo.

Atividades de Investimento: em agosto não apresentou movimentação.

Atividades de Financiamentos: compreende o saldo negativo junto ao banco Sicredi.

O saldo em caixa ao final da competência foi positivo de R\$ 52,5 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

BALANÇO CONSOLIDADO	jun/23	jul/23	ago/23
CIRCULANTE	3.799.209	3.768.176	3.670.285
Caixa	45.182	30.990	17.149
Banco Conta Movimento	3.758	6.585	321
Aplicações Financeiras	13.588	2.884	34.529
Clientes	282.402	263.935	376.255
Cartão de Crédito/Débito a Receber	160.046	153.235	149.813
Outras Contas a Receber	22.330	37.863	17.978
Adiantamentos	688.805	647.724	580.646
Tributos e Contribuições a Compensar	124.961	124.928	124.759
Outros Valores a Receber	1.510.243	1.556.902	1.547.253
Estoque	947.329	942.818	821.524
Despesas Pagas Antecipadamente	565	311	57
NÃO CIRCULANTE	1.920.240	1.913.178	1.907.767
Realizável a Longo Prazo	1.543.206	1.543.206	1.544.858
Imobilizado	377.034	369.971	362.909
TOTAL DO ATIVO	5.719.449	5.681.353	5.578.051

Disponibilidades: os extratos bancários atestam a veracidade das informações apresentadas. As contas de disponibilidades tiveram movimentações de R\$ 4,15 milhões de entradas e R\$ 4,14 milhões de pagamentos durante a competência, encerrando com saldo de R\$ 51,9 mil. Detalhes no tópico “**Dados Contábeis e Informações Financeiras – Fluxo de Caixa Consolidado**”.

Clientes, Cartões de Crédito e Outras Contas a Receber: o Grupo Gibbon oferta a seus clientes prazos que variam entre 30 a 60 dias. De acordo com os relatórios enviados, o saldo de R\$ 78.509,68 está vencido até o final de julho, sendo o mais relevante com o posto Comercial Gibbon, em que 100% do saldo está em aberto à longa data, tendo em vista o encerramento das atividades. Foi informado pela empresa que seguem sendo feitas as cobranças com os clientes, contudo, sem sucesso, sendo que a empresa vem estudando a possibilidade de baixar os valores como incobráveis. Os controles internos apontam divergência de R\$ 158.187,14 a menos do que nas demonstrações, justificado pelas empresas ser devido à data de emissão dos relatórios, tendo em vista não ser possível fixar o dia desejado para emissão. Os valores de cartões de crédito apresentaram decréscimo de 2% e os cheques pré-datados de 53%. Em agosto a rubrica cresceu 43%, devido ao menor volume de recebimentos (R\$ 638,6 mil) em comparação as vendas a prazo (R\$ 751 mil).

Adiantamentos: engloba adiantamento a sócios (R\$ 277.282,06), adiantamento a funcionários (R\$ 158.575,70), adiantamento de férias (R\$ 76.467,26), adiantamento de 13º salário (R\$ 25.807,55) e adiantamento a fornecedores (R\$ 42.513,68). As principais movimentações nesta rubrica ocorrem em virtude dos pagamentos antecipados ao Ipiranga S/A, fornecedor de combustíveis. Os valores destinados aos empregados serão objeto de ajuste somente após o encerramento da recuperação judicial, conforme relatado em oportunidade anterior.

Outros Valores a Receber: o montante de R\$ 1.556.901,77 é devido aos empréstimos realizados entre as empresas do grupo (R\$ 1,5 milhão), sem previsão de devolução dos valores, além de cheques devolvidos (R\$ 15,6 mil). Evidencia-se que todas as empresas do Grupo Gibbon estão arroladas no processo de recuperação judicial. As movimentações individualizadas de cada uma das 6 empresas podem ser acompanhadas no tópico “**Operação – Movimentações entre Empresas**”.

Estoques: engloba estoque de combustíveis, lubrificantes automotivos e cigarros. Através do inventário enviado, verificou-se a diferença de R\$ 21.795,09 do valor contabilizado devido a materiais de uso e consumo, que não são considerados como estoque no balancete. Do valor registrado, 50,8% corresponde a combustíveis, 41% a mercadorias das lojas de conveniência e 8,2% a lubrificantes. As recuperandas informaram que estão sendo realizados recontagens dos estoques para implantação do novo sistema, porém não foi determinado prazo para conclusão.

Realizável a Longo Prazo: compreende bonificações a receber de R\$ 385.000,00 que, de acordo com as recuperandas, são valores desatualizados trazidos do balancete do antigo contador, sem data para retificação, bloqueios judiciais de R\$ 9.353,26 e R\$ 1,1 milhão a título de clientes a receber que se encontra em análise pelo Grupo Gibbon, conforme tratado nos relatórios anteriores, portanto, sem data estimada para realização. Em agosto foram realizados novos bloqueios judiciais no montante de R\$ 1.651,23, pertinente a processo do antigo proprietário do Posto JP, sem maiores detalhes.

Imobilizado: as movimentações tratam-se, exclusivamente, da depreciação mensal, que, em agosto, somou R\$ 7.062,38.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

BALANÇO CONSOLIDADO	jun/23	jul/23	ago/23
CIRCULANTE	6.187.822	6.182.826	6.144.325
Fornecedores	1.703.892	1.679.225	1.683.981
Empréstimos e Financiamentos	3.713.406	3.753.424	3.755.312
Obrigações Tributárias	73.232	67.624	35.300
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	349.677	332.313	317.658
Contas a Pagar	7.700	7.700	7.700
Outras Obrigações	111.209	108.352	99.084
Provisões	228.706	234.188	245.289
NÃO CIRCULANTE	2.024.469	2.013.482	2.008.905
Empréstimos e Financiamentos	1.507.528	1.507.528	1.507.528
Parcelamentos Impostos	119.121	114.544	109.967
Outras Obrigações	397.821	391.410	391.410
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-2.492.841	-2.514.954	-2.575.178
Capital Social	462.000	462.000	462.000
Reservas de Capital	630.686	630.686	630.686
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-3.645.072	-3.645.072	-3.645.072
Lucro do Exercício	59.545	37.432	-22.792
TOTAL DO PASSIVO	5.719.449	5.681.353	5.578.051

Fornecedores: em agosto o Grupo Gibbon realizou novas compras a prazo no montante de R\$ 258 mil e pagamentos no total de R\$ 253 mil, resultando em crescimento de R\$ 4,7 mil. As principais compras no período foram com os fornecedores da Transportadora Gibbon (R\$ 41,6 mil) e E H G Gibbo (R\$ 29 mil). As empresas informaram que, em razão da recuperação judicial, pagam a maioria de seus fornecedores à vista, e os demais concedem prazo de pagamento que varia entre 7 a 45 dias. Conforme o relatório de contas a pagar, o saldo em aberto ao final da competência soma 95% do valor total, sendo que parte do valor total corresponde a créditos concursais (R\$ 1,3 milhão) e o restante a valores parcelados, sendo elucidado pelas recuperandas que de fato não há valores de inadimplência.

Empréstimos e Financiamentos: o Grupo possui movimentações entre as empresas mensalmente, que podem ser acompanhadas no tópico “Operações – Movimentações entre Empresas” deste relatório. Além destas, há apropriação do saldo negativo junto ao Banco Sicredi de R\$ 16.776,11. No longo prazo, o saldo refere-se à recuperação judicial e não houve movimentação. Há ainda saldo de R\$ 5 mil na conta de adiantamentos, que se refere ao pagamento equivocado realizado em abril/2023 pelo cliente Almeida Machado Bittencourt, que ficará como crédito ao mesmo para ser abatido na próxima fatura.

Obrigações Tributárias: a rubrica apresentou decréscimo de 20% em agosto, devido aos pagamentos realizadas no período. Os parcelamentos de ICMS e INSS somam R\$ 58,9 mil no curto prazo e R\$ 109,9 mil no longo prazo, sendo os valores mais expressivos. Salienta-se que os postos são tributados pelo regime de Lucro Real e a transportadora por Lucro Presumido.

Obrigações Trabalhistas: engloba folha de pagamento, pró-labore e encargos sociais. Evidencia-se que os salários e encargos estão em dia. O saldo da rubrica envolve também valores arrolados em recuperação judicial que somam cerca de R\$ 225 mil. A retração está relacionada, principalmente, aos pagamentos de encargos, conforme comprovantes enviados.

Contas a Pagar: refere-se ao aluguel das filiais Irmãos Gibbon, Posto JP e Peri Gibbon, que em agosto foram apropriados e pagos no montante de R\$ 2,7 mil. Salienta-se que o aluguel é pago para Jorge Luiz Bandeira Gibbon e não possui contrato. Conforme informado pelas recuperandas, há apenas acordo firmado de forma verbal, assumindo, assim, o risco do negócio.

Outras Obrigações: tratam-se de bonificações a realizar que, de acordo com as recuperandas, são valores recebidos pelo Ipiranga para melhoria no posto e são apropriados mensalmente. O Grupo Gibbon afirmou que o valor contabilizado está correto, sendo R\$ 99.084,28 no curto prazo e R\$ 391.410,22 no longo prazo.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

DRE CONSOLIDADO	jun/23	jul/23	ago/23	2023
RECEITA BRUTA	1.911.627	1.983.162	2.089.396	17.170.904
Impostos sobre Vendas	- 19.583	- 16.371	- 15.566	- 157.070
RECEITA LÍQUIDA	1.892.044	1.966.791	2.073.830	17.013.835
Custos Mercadorias Vendidas	-1.790.816	-1.857.480	-2.027.310	-15.860.463
LUCRO BRUTO	101.229	109.311	46.520	1.153.371
<i>Margem Bruta</i>	5%	6%	2%	53%
DESPESAS	- 122.276	- 126.078	- 127.110	- 1.055.589
Despesas com Vendas	- 15.063	- 16.020	- 17.625	- 134.921
Despesas Administrativas	- 116.583	- 119.359	- 118.752	- 994.107
Outras Receitas Operacionais e Gerais	9.370	9.300	9.267	75.149
Outras Despesas	-	-	-	- 1.709
RESULTADO OPERACIONAL	- 21.048	- 16.767	- 80.590	97.783
Ebitida	- 28.110	- 23.830	- 87.652	41.042
<i>Margem Operacional</i>	-1%	-1%	-4%	4%
Receitas Financeiras	901	1.420	1.616	14.774
Despesas Financeiras	- 2.878	- 3.648	- 3.778	- 46.867
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	- 23.024	- 18.995	- 82.752	65.690
CSLL	- 158	- 730	5.942	- 15.400
IRPJ	- 291	- 2.388	16.586	- 25.667
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	- 23.474	- 22.113	- 60.224	24.622
<i>Margem Líquida</i>	-1%	-1%	-3%	0%

Receita Bruta: em agosto as receitas apresentaram crescimento de 5,4% comparadas ao mês anterior, encerrando a competência com R\$ 2 milhões. As recuperandas informam que as oscilações são naturais do mercado.

Impostos sobre Vendas: compreende ICMS (R\$ 11 mil), ISSQN (R\$ 65,80), COFINS (R\$ 3,5 mil) e PIS (R\$ 774,02) sobre a receita do período. As empresas são tributadas pelo Lucro Real.

Custos das Mercadorias Vendidas: representaram 98% da receita líquida, sendo que os combustíveis equivalem a 79% do total. Os custos ainda englobam fretes sobre compras, mercadorias das lojas, custo com pessoal e custos gerais como depreciações, manutenção e reparos e material de consumo. O crescimento em agosto se deve, principalmente, pelas variações dos estoques.

Despesas com Vendas: engloba taxas dos cartões que, conforme documentação enviada à administração judicial, variam de 0,88% a 4,90% em função da bandeira do cartão, do tipo e prazo de recebimento. Em agosto demonstrou aumento de 10%, tendo em vista que as despesas com taxas/comissão do cartão variam de acordo com as vendas.

Despesas Administrativas: apresentou retração irrisória de R\$ 606,42, sendo o principal motivo as despesas com custas judiciais de R\$ 927,07, a qual não havia apresentado movimentações em competências anteriores, motivada pela abertura de processo de mandado de segurança para recuperação de créditos de PIS e COFINS. Além destes, a rubrica comporta, principalmente, despesas com energia elétrica (R\$ 9,2 mil), encargos sociais (R\$ 10,2 mil), gastos com informática e sistemas (R\$ 6,6 mil), entre outras de menor monta.

Outras Receitas Operacionais: se refere, unicamente, a bonificações recebidas no montante de R\$ 9.267,40.

Resultado Financeiro: as receitas financeiras compreendem rendimento de renda fixa de R\$ 51,88, juros recebidos de R\$ 1.245,51, juros auferidos de R\$ 350,30 e descontos obtidos de R\$ 31,50, enquanto as despesas financeiras englobam juros sobre cheque especial de R\$ 843,49, juros pagos R\$ 2.047,25 e descontos concedidos a clientes R\$ 887,21. Sobre os valores de descontos concedidos, as empresas informaram, em oportunidade anterior, que foram concedidos a clientes que estavam realizando o pagamento antes do prazo, sendo em média de 3%, mas podem variar de acordo com cada cliente.

Resultado: as recuperandas não passam integralmente os custos dos combustíveis ao cliente final que, embora o aumento do faturamento, auxiliaram para o resultado negativo de R\$ 60.224,09 em agosto. No ano de 2023 acumula lucros de R\$ 24.622,08.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO TRANSPORTADORA

BALANÇO	jun/23	jul/23	ago/23
CIRCULANTE	458.861	430.978	442.663
Caixa	1.002	697	278
Banco Conta Movimento	3.500	422	252
Clientes	204.470	179.971	192.244
Adiantamentos	3.369	3.369	3.369
Outros Valores a Receber	246.521	246.521	246.521
NÃO CIRCULANTE	-	-	-
Imobilizado	210.000	210.000	210.000
(-) Depreciação	- 210.000	- 210.000	- 210.000
TOTAL DO ATIVO	458.861	430.978	442.663
BALANÇO	jun/23	jul/23	ago/23
CIRCULANTE	83.849	41.185	59.565
Fornecedores	44.841	2.588	16.120
Adiantamento de Clientes	2.700	2.700	2.700
Obrigações Fiscais	5.293	2.940	4.775
Obrigações Trabalhistas e Sociais	10.022	10.026	11.098
Provisões	20.993	22.932	24.871
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	375.011	389.793	383.098
Capital Social	320.000	320.000	320.000
Lucros ou Prejuízos Acumulados	- 12.897	- 12.897	- 12.897
Lucros/Prejuízos do Exercício	67.908	82.690	75.995
TOTAL DO PASSIVO	458.861	430.978	442.663

Disponibilidades: corresponde ao valor em caixa de R\$ 277,61 e bancos de R\$ 252,26, confirmados pelos extratos bancários enviados.

Clientes: em agosto a recuperanda realizou novas vendas no montante de R\$ 56 mil e recebeu o valor total de R\$ 43,8 mil, apresentando crescimento da rubrica em R\$ 12 mil. O aging list enviado atesta a veracidade do saldo, demonstrando que 81,3% compreende a valores vencidos há mais de 30 dias.

Adiantamentos: refere-se ao valor de adiantamento a sócios no montante de R\$ 1.161,01, que se encontra sem movimentação desde junho/2020 e não possui prazo para devolução; adiantamentos de funcionários de R\$ 83,23 e de décimo terceiro salário de R\$ 2.124,41. Na competência foram apropriados e pagos os valores de férias no montante de R\$ 1.684,38.

Outros Valores a Receber: trata-se, exclusivamente, do mútuo entre empresas do grupo no montante de R\$ 246.520,56, que em julho não apresentou movimentações. Detalhes no tópico “Operações – Movimentações entre Empresas” deste relatório.

Fornecedores: na competência a Recuperanda movimentou R\$ 40,7 mil de novas compras e R\$ 27,2 mil de pagamentos, encerrando com saldo de R\$ 16 mil. O aging list enviado atesta a veracidade das informações e aponta saldo em aberto a mais de 30 dias no total de R\$ 99%.

Obrigações Fiscais e Trabalhistas: compreende valores com folha de pagamento funcionários, sócios e autônomos (R\$ 7,7 mil), encargos (R\$ 3,2 mil) e tributos (R\$ 4,7 mil).

Provisões: abrange as provisões de férias de R\$ 18.223,90 e décimo terceiro salário de R\$ 6.646,82.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE TRANSPORTADORA

DRE	jun/23	jul/23	ago/23	2023
RECEITA BRUTA	36.300	39.628	55.467	421.944
Impostos sobre Vendas	- 1.325	- 1.425	- 1.997	- 15.352
RECEITA LÍQUIDA	34.975	38.202	53.470	406.592
Custos Mercadorias Vendidas	- 17.634	- 10.328	- 48.757	- 238.286
LUCRO BRUTO	17.341	27.874	4.713	168.306
<i>Margem Bruta</i>	50%	73%	9%	339%
DESPEAS	- 10.193	- 12.202	- 10.143	- 86.749
Despsas Operacionais	- 10.193	- 12.202	- 10.143	- 86.749
RESULTADO OPERACIONAL	7.148	15.672	- 5.430	81.557
Ebitida	7.148	15.672	- 5.430	81.557
<i>Margem Operacional</i>	20%	41%	-10%	161%
Despesas Financeiras	-	-	-	- 203
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	7.148	15.672	- 5.430	81.355
CSLL	- 392	- 422	- 599	- 4.551
IRPJ	- 436	- 469	- 666	- 5.056
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	6.321	14.782	- 6.695	71.747
<i>Margem Líquida</i>	18%	39%	-13%	18%

Análise:

As receitas advêm de vendas de serviços a prazo, que em agosto foram no montante de R\$ 55,4 mil.

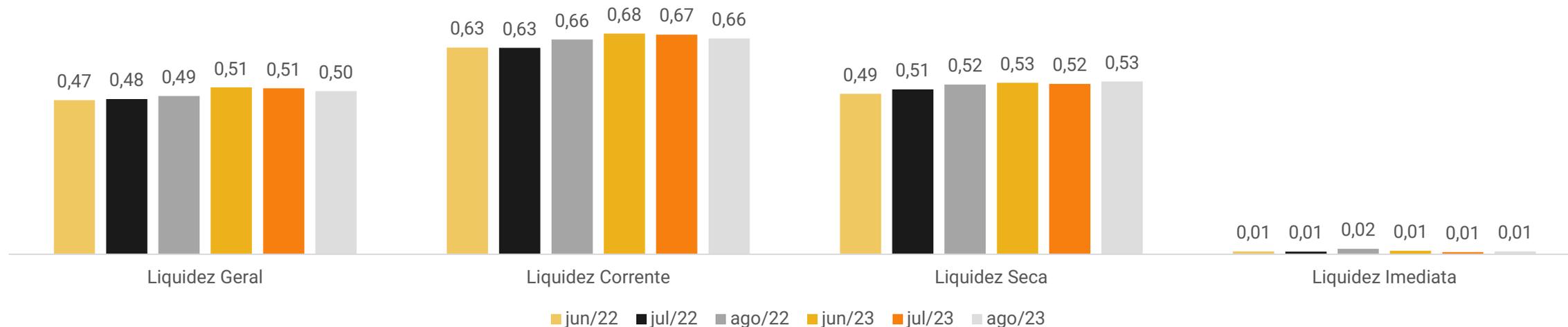
Seus principais dispêndios são com custos e despesas de pessoal no total de R\$ 24,3 mil, além de despesas com combustíveis de R\$ 29,4 mil, que variam de acordo com a necessidade.

O faturamento foi insuficiente para suprir os custos e despesas do período, gerando resultado negativo de R\$ 6.694,91 em agosto. No ano de 2023 acumula lucros de R\$ 71.747,44.





Índices de liquidez



Índices de Liquidez:

Demonstram a capacidade que a empresa possui para realizar seus pagamentos entre curto e longo prazo. Sendo considerável como parâmetro o valor de 1,0, o qual indica que a empresa possui capacidade plena de quitação de seu endividamento, de acordo com o tipo de liquidez em questão.

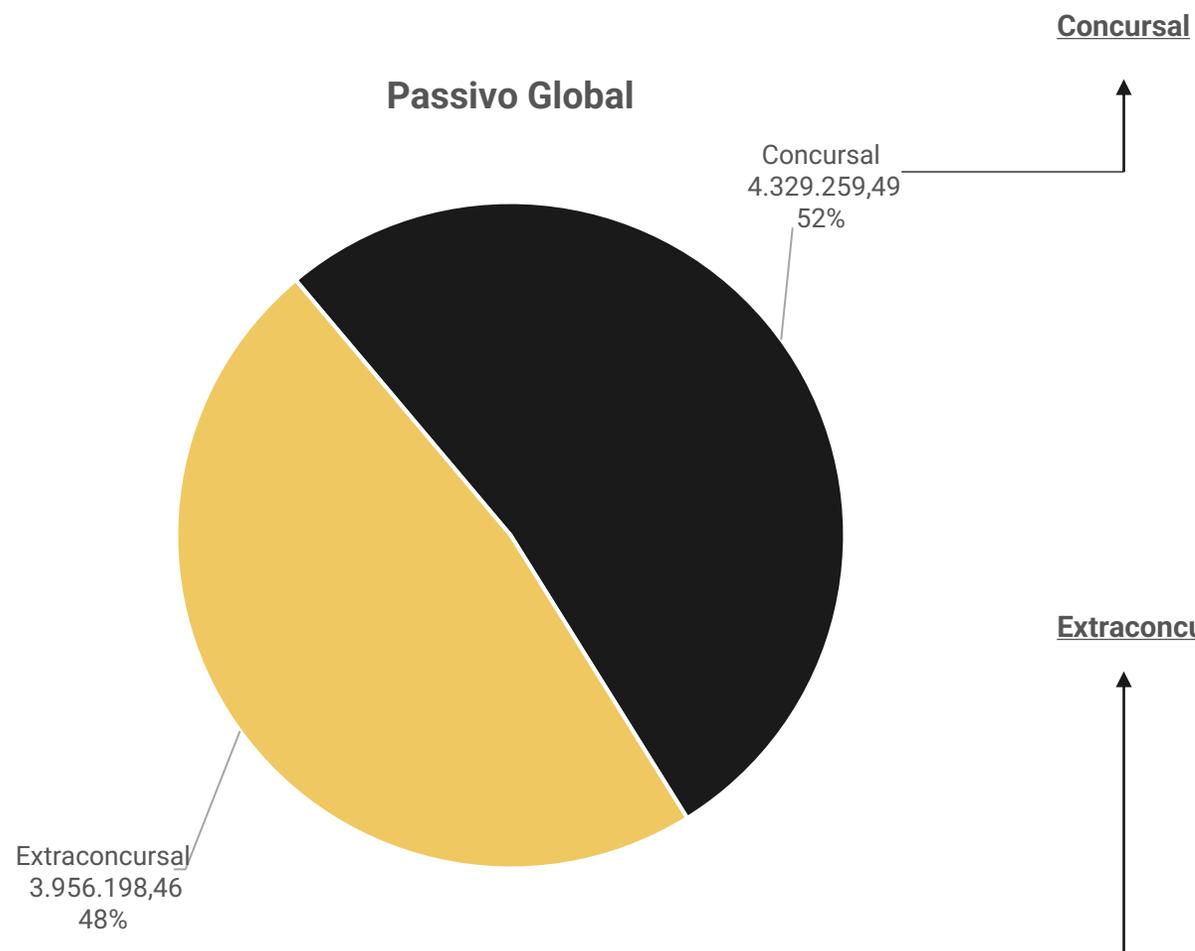
O Grupo Gibbon apresentou aumento da sua capacidade de liquidez geral, a qual indica a capacidade média, entre curto e longo prazo, durante os meses de junho a agosto/2023, de 0,51.

A liquidez corrente e seca expõem a capacidade de pagamento do endividamento de curto prazo apenas sem considerar os ativos não circulantes, sendo que estes oscilam mensalmente devido, pelas vendas, principalmente através de cartões de crédito, além das compras com fornecedores que ocorrem de acordo com a necessidade.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 8.285.457,95



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%

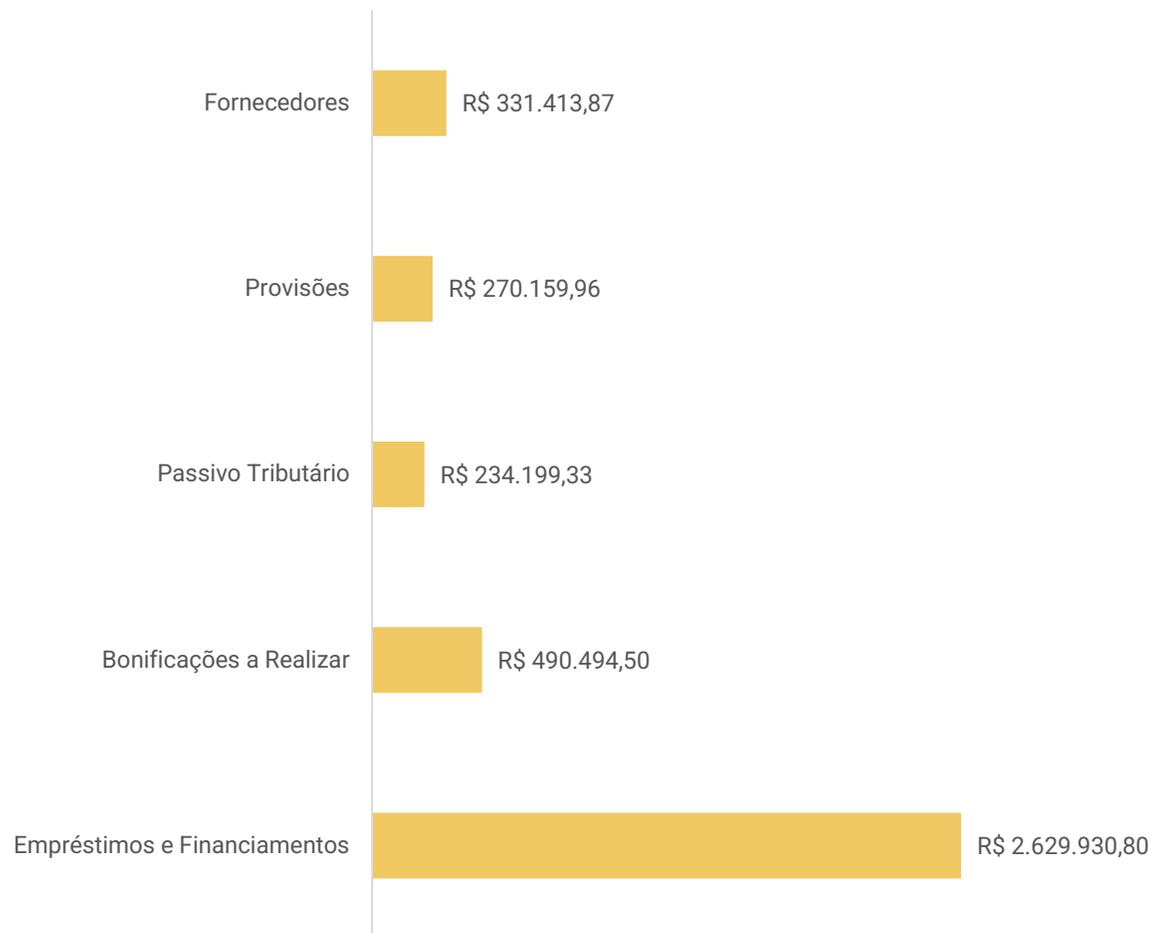
O passivo extraconcursal das Recuperandas, em agosto, alcançou R\$ 3.956.198,46, sendo principalmente com empréstimos e financiamentos que atingiram 66,5% do total.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo Extraconcursal



Fornecedores: compreende saldo extraconcursal de R\$ 331,4 mil, sendo que deste valor 47% se refere a valores inadimplentes até o final de agosto.

Provisões: refere-se às provisões de férias de R\$ 188.834,13 e décimo terceiro salário de R\$ 81.325,83.

Passivo Tributário: ao final de agosto possuía R\$ 234 mil em aberto, sendo que 22% está parcelado e 78% em aberto. Os principais saldos correspondem ao INSS Parcelado (R\$ 116,4 mil) e ao ICMS Parcelado (R\$ 51,9 mil).

Bonificações a Realizar: trata-se de valores recebidos pelo Ipiranga para melhoria no posto, os quais são apropriados mensalmente.

Empréstimos e Financiamentos: correspondem às movimentações mensais de mútuo entre o grupo, que podem ser acompanhadas no tópico “Operações – Movimentações entre Empresas” deste relatório, além dos saldos negativos junto ao banco Sicredi. O restante de R\$ 835 mil compreende empréstimos que se encontram inadimplentes à longa data.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 20.10.2023 foi realizada reunião virtual através da plataforma Microsoft Teams, para acompanhamento das atividades da empresa. Inicialmente foi informado pela Recuperanda que as chuvas vêm prejudicando o faturamento, tendo em vista que muitos produtores da região tiveram sua safra afetada, vindo a atrasar os pagamentos a prazo, além de não terem aumentado o consumo de combustíveis conforme o esperado.

Quando a abertura de novos postos, o Grupo Gibbon informa que não possui projetos neste momento para tal, apenas deseja manter em atividade os postos ativos no momento, tendo em vista que o mercado não se encontra favorável.

Os custos apresentaram crescimento nos últimos meses, mas sem impactos significativos nos resultados das empresas até o momento. Além disto, há um alerta de possível crise no setor de combustíveis, com a possível falta de diesel em alguns pontos, que pode trazer dificuldades para a Gibbon.

Quanto ao Posto Peri, em outubro foi realizada audiência trabalhista, até o momento sem decisão, na qual foi possível realizar contato com um dos sócios, contudo há muita morosidade na situação. A empresa aguardará o andamento deste processo para verificar o possível ingresso judicial contra os sócios vinculados ao arrendamento.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

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 (unidade encerrada)

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 (unidade encerrada)

CNPJ: 26.225.397/0001-03 Rio Grande- RS



Transportadora Gibbon Ltda (funciona junto com o Irmãos Gibbon)

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



PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CONDIÇÕES DO PLANO										
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	VALOR APÓS DESÁGIO	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	Aplicável a todos	327.663,58	-	-	12 meses	Parcela Única	-	-	327.663,58	após homologação do plano de recuperação judicial
Classe III - Quirografários	Quirografários Gerais	1.362.245,92	65%	18 meses	10 anos	Anual	2,5% a.a.	TR	476.786,07	
	Financeiros até R\$ 2 milhões	311.626,76	60%	18 meses	12 anos	Anual	2,5% a.a.	TR	124.650,70	
	Financeiros acima de R\$ 2 milhões	2.321.281,89	-	12 meses	9 anos	Mensais	4% a.a.	TR	2.321.281,89	
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	6.441,34	-	-	12 meses	Parcela Única	-	-	6.441,34	
TOTAL		4.329.259,49							3.256.823,59	100,00%



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de agosto/2023

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	5.681.353,49D	8.115.918,70	8.219.220,77	5.578.051,42D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	3.768.175,75D	8.114.267,47	8.212.158,39	3.670.284,83D
3	1.1.1	DISPONIVEL	40.458,85D	4.151.668,77	4.140.128,74	51.998,88D
4	1.1.1.01	CAIXA	30.990,07D	859.934,16	873.775,05	17.149,88D
5	1.1.1.01.001	CAIXA LOJA	22.258,42D	761.694,59	774.094,76	9.858,25D
536	1.1.1.01.002	NUMERARIOS EM TRANSITO	0,00	112,00	112,00	0,00
1047	1.1.1.01.003	CAIXA FINANCEIRO	8.731,65D	98.127,57	99.568,29	7.290,93D
6	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	6.584,88D	2.978.710,89	2.984.975,24	320,53D
11	1.1.1.02.005	BANRISUL SA	6.584,28D	2.292.066,20	2.298.487,26	163,22D
12	1.1.1.02.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	0,00	519.743,97	519.686,66	57,31D
1016	1.1.1.02.008	BANCO SICREDI	0,60D	166.900,72	166.801,32	100,00D
14	1.1.1.03	BANCOS CONTA APLICACAO LIQUIDEZ IMEDIATA	2.883,90D	313.023,72	281.378,45	34.529,17D
17	1.1.1.03.003	BANCO BANRISUL S.A - APLICAÇÃO	2.883,90D	280.809,15	255.625,48	28.067,57D
18	1.1.1.03.004	SICREDI S/A	0,00	32.214,57	25.752,97	6.461,60D
33	1.1.2	DIREITOS REALIZAVEIS ATE EXERC. SEGUINTE	2.784.587,72D	3.281.648,42	3.269.531,77	2.796.704,37D
36	1.1.2.11	CLIENTES	263.935,15D	751.017,86	638.698,44	376.254,57D
37	1.1.2.11.001	CLIENTES DIVERSOS - CONTAS A RECEBER	263.935,15D	751.017,86	638.698,44	376.254,57D
38	1.1.2.12	CARTÕES DE CRÉDITO/DÉBITO A RECEBER	153.235,25D	736.585,69	740.007,59	149.813,35D
566	1.1.2.12.001	CARTOES DE CREDITO/DEBITO	153.235,25D	736.585,69	740.007,59	149.813,35D
44	1.1.2.15	OUTRAS CONTAS A RECEBER - CLIENTES	37.862,96D	12.182,51	32.067,96	17.977,51D
45	1.1.2.15.001	CHEQUES PRE DATADOS - CP	37.862,96D	12.182,51	32.067,96	17.977,51D
46	1.1.2.21	ADIANTAMENTOS	647.724,22D	1.568.938,67	1.636.016,64	580.646,25D
47	1.1.2.21.001	ADIANTAMENTO A SOCIOS	277.282,06D	0,00	0,00	277.282,06D
48	1.1.2.21.002	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	158.575,70D	31.423,42	31.423,42	158.575,70D
49	1.1.2.21.003	ADIANTAMENTO DE FERIAS	78.231,91D	5.947,57	7.712,22	76.467,26D
50	1.1.2.21.004	ADIANTAMENTO DECIMO TERCEIRO SALARIO	22.641,15D	3.166,40	0,00	25.807,55D
51	1.1.2.21.005	ADIANTAMENTOS A FORNECEDOR	110.993,40D	1.528.401,28	1.596.881,00	42.513,68D
53	1.1.2.22	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES A COMPENSAR	124.928,37D	903,48	1.072,49	124.759,36D
54	1.1.2.22.001	IRRF A COMPENSAR	2.523,47D	229,42	0,00	2.752,89D
55	1.1.2.22.002	ICMS A RECUPERAR	47,44D	0,00	47,44	0,00
56	1.1.2.22.003	IRRF S/APLICACOES FINANCEIRAS	29.261,14D	0,12	0,00	29.261,26D
1013	1.1.2.22.007	ICMS ST S/VENDAS	17,84D	0,00	0,00	17,84D
1017	1.1.2.22.008	CSLL SALDO NEGATIVO ANO BASE 2019	29.601,67D	266,67	676,50	29.191,84D
58	1.1.2.22.012	CSSL - PAGAMENTO INDEVIDO OU A MAIOR	20,00D	0,00	0,00	20,00D
60	1.1.2.22.014	PIS PAGO A MAIOR	154,87D	0,00	0,00	154,87D
62	1.1.2.22.016	CREDITO FISCAL DO PIS	7.955,65D	58,59	0,00	8.014,24D
63	1.1.2.22.017	CREDITO FISCAL DO PIS	36.957,87D	265,05	0,00	37.222,92D
68	1.1.2.22.031	SALDO NEGATIVO IRPJ	11.775,40D	55,23	0,00	11.830,63D
69	1.1.2.22.032	SALDO NEGATIVO CSLL	6.613,02D	28,40	348,55	6.292,87D
72	1.1.2.99	OUTROS VALORES A RECEBER	1.556.901,77D	212.020,21	221.668,65	1.547.253,33D
73	1.1.2.99.001	CHEQUES DEVOLVIDOS	15.665,00D	0,00	0,00	15.665,00D
74	1.1.2.99.002	CONTA CORRENTE GRUPO GIBBON	1.541.236,77D	212.020,21	221.668,65	1.531.588,33D
78	1.1.3	ESTOQUES	942.817,87D	680.950,28	802.243,91	821.524,24D
79	1.1.3.01	MERCADORIAS	942.817,87D	680.950,28	802.243,91	821.524,24D
574	1.1.3.01.001	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	71.675,16D	36.726,05	40.849,09	67.552,12D
81	1.1.3.01.002	COMBUSTÍVEIS	481.324,52D	347.675,91	411.981,37	417.019,06D
575	1.1.3.01.003	MERCADORIAS LOJA	356.732,95D	270.416,91	317.617,01	309.532,85D
576	1.1.3.01.004	CIGARROS	33.085,24D	26.131,41	31.796,44	27.420,21D
85	1.1.4	DESPESAS ANTECIPADAS	311,31D	0,00	253,97	57,34D
86	1.1.4.01	SEGUROS A APROPRIAR	311,31D	0,00	253,97	57,34D
87	1.1.4.01.001	SEGUROS DIVERSOS A APROPRIAR	311,31D	0,00	253,97	57,34D
92	1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	1.913.177,74D	1.651,23	7.062,38	1.907.766,59D
93	1.2.1	DIREITOS REALIZAVEIS APOS EXERC.SEGUINTE	1.543.206,38D	1.651,23	0,00	1.544.857,61D
94	1.2.1.01	OUTRAS CONTAS A RECEBER	1.535.504,35D	0,00	0,00	1.535.504,35D
95	1.2.1.01.001	BONIFICAÇÕES A RECEBER	385.000,00D	0,00	0,00	385.000,00D
99	1.2.1.01.005	OUTROS CLIENTES A RECEBER	1.150.504,35D	0,00	0,00	1.150.504,35D
102	1.2.1.05	DEPOSITOS JUDICIAIS	7.702,03D	1.651,23	0,00	9.353,26D
650	1.2.1.05.001	BLOQUEIO JUDICIAL	6.728,73D	1.651,23	0,00	8.379,96D
1051	1.2.1.05.003	BLOQUEIO JUDICIAL - BRADESCO	973,30D	0,00	0,00	973,30D
111	1.2.3	IMOBILIZADO	369.971,36D	0,00	7.062,38	362.908,98D
112	1.2.3.02	BENS DE USO	952.607,92D	0,00	0,00	952.607,92D
113	1.2.3.02.001	MOVEIS E UTENSILIOS	45.821,75D	0,00	0,00	45.821,75D
114	1.2.3.02.002	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	241.038,26D	0,00	0,00	241.038,26D
115	1.2.3.02.003	COMPUTADORES E PERIFERICOS	50.324,07D	0,00	0,00	50.324,07D
119	1.2.3.02.007	VEICULOS	102.054,03D	0,00	0,00	102.054,03D
978	1.2.3.02.008	BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	76.189,91D	0,00	0,00	76.189,91D
986	1.2.3.02.009	INSTALAÇÕES	437.179,90D	0,00	0,00	437.179,90D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
138	1.2.3.99	DEPRECIACAO/AMORTIZACAO ACUMULADA	582.636,56C	0,00	7.062,38	589.698,94C
139	1.2.3.99.001	DEPREC. ACUM . MOVEIS E UTENSILIOS	39.187,80C	0,00	143,41	39.331,21C
140	1.2.3.99.002	DEPREC. ACUM. MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	189.041,60C	0,00	1.382,17	190.423,77C
141	1.2.3.99.003	DEPREC. ACUM. COMPUTADORES E PERIFERICOS	47.195,06C	0,00	241,82	47.436,88C
144	1.2.3.99.006	DEPREC. ACUM. INSTALACOES	196.510,55C	0,00	3.818,25	200.328,80C
145	1.2.3.99.007	DEPREC. ACUM. VEICULOS	99.343,27C	0,00	1.292,79	100.636,06C
979	1.2.3.99.010	AMORT. ACUM. BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	11.358,28C	0,00	183,94	11.542,22C
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	5.681.353,49C	843.074,18	739.772,11	5.578.051,42C
158	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	6.182.825,93C	778.273,48	739.772,11	6.144.324,56C
159	2.1.1	FORNECEDORES	1.679.224,84C	253.263,83	258.019,80	1.683.980,81C
160	2.1.1.01	FORNECEDORES EM GERAL	1.672.539,04C	244.738,83	249.494,80	1.677.295,01C
161	2.1.1.01.001	FORNECEDORES GERAL	1.615.695,20C	244.738,83	249.494,80	1.620.451,17C
605	2.1.1.01.002	ROYALTIES A PAGAR	56.843,84C	0,00	0,00	56.843,84C
603	2.1.1.02	FORNECEDORES DE SERVICOS	6.685,80C	8.525,00	8.525,00	6.685,80C
604	2.1.1.02.001	MIKI E MACKMILLAN ASSOCIADOS	6.685,80C	8.525,00	8.525,00	6.685,80C
171	2.1.2	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.753.423,59C	82.377,25	84.265,57	3.755.311,91C
172	2.1.2.01	EMPRESTIMOS BANCARIOS	1.487.344,85C	5.239,35	16.776,11	1.498.881,61C
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
984	2.1.2.01.009	CAIXA ECON FEDERAL - EMPRESTIMO	778.512,05C	0,00	0,00	778.512,05C
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	495.964,76C	0,00	0,00	495.964,76C
1028	2.1.2.01.013	BANCO SICREDI - SALDO NEGATIVO	5.239,35C	5.239,35	16.776,11	16.776,11C
1039	2.1.2.01.014	BANCO ITAU - SALDO NEGATIVO	25.437,67C	0,00	0,00	25.437,67C
181	2.1.2.03	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS DIVERSOS	2.261.078,74C	77.137,90	67.489,46	2.251.430,30C
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
1018	2.1.2.03.006	CONTA CORRENTE GRUPO GIBBON	1.787.757,39C	77.137,90	67.489,46	1.778.108,95C
701	2.1.2.03.007	CONTRATO FINANCIAMENTO 17002936	112.803,75C	0,00	0,00	112.803,75C
1038	2.1.2.03.009	FINANCIAMENTO IPIRANGA - CONT 18002465	2.078,73C	0,00	0,00	2.078,73C
1041	2.1.2.03.010	CONTRATO FINANCIAMENTO 17002937 IPIRANGA	37.915,35C	0,00	0,00	37.915,35C
1052	2.1.2.03.011	EMPRESTIMOS A PAGAR	182.289,86C	0,00	0,00	182.289,86C
508	2.1.2.04	ADIANTAMENTOS	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
509	2.1.2.04.001	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
189	2.1.4	OBRIGACOES FISCAIS	67.624,36C	88.207,24	55.883,22	35.300,34C
190	2.1.4.01	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA	8.995,06C	8.990,02	8.372,60	8.377,64C
191	2.1.4.01.001	ICMS A RECOLHER	8.625,87C	8.625,87	7.987,14	7.987,14C
192	2.1.4.01.002	ISSQN A PAGAR	67,20C	67,20	65,80	65,80C
193	2.1.4.01.003	COFINS A PAGAR	244,64C	244,65	264,16	264,15C
194	2.1.4.01.004	PIS A PAGAR	57,35C	52,30	55,50	60,55C
195	2.1.4.02	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO	2.108,62D	72.375,33	41.067,73	33.416,22D
196	2.1.4.02.001	IRPJ A PAGAR - PROVISÃO ANUAL	42.253,30C	42.253,30	25.667,33	25.667,33C
197	2.1.4.02.002	CSSL A PAGAR - PROVISÃO ANUAL	21.342,36C	21.342,36	15.400,40	15.400,40C
1030	2.1.4.02.003	IRPJ A PAGAR - ESTIMATIVA MENSAL	5.926,23C	5.926,23	0,00	0,00
1031	2.1.4.02.004	CSSL A PAGAR - ESTIMATIVA MENSAL	2.853,44C	2.853,44	0,00	0,00
1032	2.1.4.02.005	(-) IRPJ - ESTIMATIVA	49.058,49D	0,00	0,00	49.058,49D
1033	2.1.4.02.006	(-) CSSL - ESTIMATIVA	25.425,46D	0,00	0,00	25.425,46D
198	2.1.4.03	IMPOSTOS PARCELADOS	58.925,48C	5.077,31	4.576,61	58.424,78C
1020	2.1.4.03.001	ICMS ST PARCELADO	23.986,29C	1.998,82	1.998,82	23.986,29C
1049	2.1.4.03.002	INSS PARCELADO	34.939,19C	3.078,49	2.577,79	34.438,49C
200	2.1.4.99	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUICOES	1.812,44C	1.764,58	1.866,28	1.914,14C
201	2.1.4.99.001	IRRF PJ (1708 - 3208)	268,20C	268,20	268,20	268,20C
202	2.1.4.99.002	IMPOSTOS FEDERAIS RETIDOS A PAGAR	511,51C	511,50	511,50	511,51C
587	2.1.4.99.003	ISSQN RETIDO A PAGAR	137,25C	119,25	124,47	142,47C
976	2.1.4.99.005	IRRF -PF (0561-0588 FOPAG)	895,48C	865,63	962,11	991,96C
203	2.1.5	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	332.313,19C	108.221,07	93.565,88	317.658,00C
204	2.1.5.01	FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS	271.870,76C	43.954,59	39.245,79	267.161,96C
205	2.1.5.01.001	SALARIOS A PAGAR	35.998,13C	35.998,13	34.176,83	34.176,83C
206	2.1.5.01.002	FERIAS A PAGAR	188.666,24C	0,00	0,00	188.666,24C
208	2.1.5.01.004	RESCISOES A PAGAR	47.206,39C	7.956,46	5.068,96	44.318,89C
211	2.1.5.03	FOLHA DE SOCIOS	3.026,00C	9.697,20	9.697,20	3.026,00C
212	2.1.5.03.001	PROLABORE A PAGAR	3.026,00C	9.697,20	9.697,20	3.026,00C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
213	2.1.5.11	ENCARGOS SOCIAS A PAGAR	57.416,43C	54.569,28	44.622,89	47.470,04C
214	2.1.5.11.001	INSS A PAGAR	40.794,59C	38.805,71	36.453,31	38.442,19C
215	2.1.5.11.002	FGTS A PAGAR	16.621,84C	15.763,57	8.169,58	9.027,85C
219	2.1.6	CONTAS A PAGAR	7.699,98C	2.748,40	2.748,40	7.699,98C
224	2.1.6.02	OUTRAS CONTAS A PAGAR	7.699,98C	2.748,40	2.748,40	7.699,98C
225	2.1.6.02.001	ALUGUEIS A PAGAR	7.699,98C	2.748,40	2.748,40	7.699,98C
229	2.1.7	PROVISOES	234.188,29C	234.188,29	245.289,24	245.289,24C
230	2.1.7.01	PROVISOES TRABALHISTAS	234.188,29C	234.188,29	245.289,24	245.289,24C
231	2.1.7.01.001	PROVISAO P/FERIAS	167.462,86C	167.462,86	170.610,23	170.610,23C
232	2.1.7.01.002	PROVISAO P/DECIMO TERCEIRO SALARIO	66.725,43C	66.725,43	74.679,01	74.679,01C
995	2.1.8	OUTRAS OBRIGAÇÕES	108.351,68C	9.267,40	0,00	99.084,28C
996	2.1.8.01	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	108.351,68C	9.267,40	0,00	99.084,28C
997	2.1.8.01.001	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	108.351,68C	9.267,40	0,00	99.084,28C
233	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	2.013.481,80C	4.576,61	0,00	2.008.905,19C
234	2.2.1	OBRIGACOES EXIGIVEIS APOS EXERC.SEGUINTE	1.622.071,58C	4.576,61	0,00	1.617.494,97C
235	2.2.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.507.527,54C	0,00	0,00	1.507.527,54C
985	2.2.1.01.004	CAIXA ECON FEDERAL - EMPRESTIMO	1.487.089,80C	0,00	0,00	1.487.089,80C
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
1021	2.2.1.03	PARCELAMENTO IMPOSTOS	114.544,04C	4.576,61	0,00	109.967,43C
1022	2.2.1.03.001	PARCELAMENTO ICMS -LP	29.982,66C	1.998,82	0,00	27.983,84C
1050	2.2.1.03.002	INSS PARCELADO - LP	84.561,38C	2.577,79	0,00	81.983,59C
998	2.2.2	OUTRAS OBRIGAÇÕES LONGO PRAZO	391.410,22C	0,00	0,00	391.410,22C
999	2.2.2.01	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	391.410,22C	0,00	0,00	391.410,22C
1000	2.2.2.01.001	BONIFICAÇÕES A REALIZAR - LP	391.410,22C	0,00	0,00	391.410,22C
247	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	2.514.954,24D	60.224,09	0,00	2.575.178,33D
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	630.686,10C	0,00	0,00	630.686,10C
512	2.3.4.09	RESERVAS ESPECIAIS	630.686,10C	0,00	0,00	630.686,10C
513	2.3.4.09.001	LUCROS A DESTINAR	630.686,10C	0,00	0,00	630.686,10C
260	2.3.8	PREJUIZOS ACUMULADOS	3.645.072,09D	0,00	0,00	3.645.072,09D
261	2.3.8.01	PREJUIZOS ACUMULADOS	3.645.072,09D	0,00	0,00	3.645.072,09D
263	2.3.8.01.002	PREJUIZOS ACUMULADOS	3.645.072,09D	0,00	0,00	3.645.072,09D
264	2.3.9	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	37.431,75C	60.224,09	0,00	22.792,34D
265	2.3.9.01	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	37.431,75C	60.224,09	0,00	22.792,34D
266	2.3.9.01.001	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	37.431,75C	60.224,09	0,00	22.792,34D
270	3	RECEITAS	15.019.044,96C	15.629,90	2.100.342,63	17.103.757,69C
271	3.1	RECEITA OPERACIONAL	15.019.041,27C	15.629,90	2.100.342,63	17.103.754,00C
272	3.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS	15.081.508,43C	0,00	2.089.396,04	17.170.904,47C
273	3.1.1.01	VENDAS DE COMB.E LUBRIF.	14.027.954,74C	0,00	1.968.386,40	15.996.341,14C
274	3.1.1.01.001	COMBUSTÍVEIS	14.024.388,99C	0,00	1.965.252,09	15.989.641,08C
275	3.1.1.01.002	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	3.565,75C	0,00	3.134,31	6.700,06C
588	3.1.1.02	VENDAS DE MERCADORIAS LOJA	1.053.553,69C	0,00	121.009,64	1.174.563,33C
589	3.1.1.02.001	VENDAS DE MERCAD. LOJA	918.805,13C	0,00	101.641,57	1.020.446,70C
700	3.1.1.02.002	TABACARIA	134.748,56C	0,00	19.368,07	154.116,63C
279	3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	141.503,27D	15.566,29	0,00	157.069,56D
283	3.1.2.02	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	141.503,27D	15.566,29	0,00	157.069,56D
284	3.1.2.02.001	ICMS S/VENDAS	106.888,95D	11.161,32	0,00	118.050,27D
285	3.1.2.02.002	ISSQN S/VENDAS	409,88D	65,80	0,00	475,68D
286	3.1.2.02.003	COFINS S/VENDAS	28.103,09D	3.565,15	0,00	31.668,24D
287	3.1.2.02.004	PIS S/VENDAS	6.101,35D	774,02	0,00	6.875,37D
289	3.1.3	RECEITA FINANCEIRA	13.158,70C	63,61	1.679,19	14.774,28C
290	3.1.3.01	RENDIMENTO DE APLICACOES FINANCEIRAS	183,94C	0,00	51,88	235,82C
291	3.1.3.01.001	RENDIMENTO DE RENDA FIXA	183,94C	0,00	51,88	235,82C
293	3.1.3.02	JUROS	12.939,63C	63,61	1.595,81	14.471,83C
294	3.1.3.02.001	JUROS RECEBIDOS	9.358,64C	63,61	1.245,51	10.540,54C
295	3.1.3.02.002	JUROS AUFERIDOS	3.580,99C	0,00	350,30	3.931,29C
296	3.1.3.03	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	35,13C	0,00	31,50	66,63C
297	3.1.3.03.001	DESCONTOS OBTIDOS	35,13C	0,00	31,50	66,63C
302	3.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	65.877,41C	0,00	9.267,40	75.144,81C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
303	3.1.5.01	RECUPERACAO DE DESPESAS OPERACIONAIS	65.877,41C	0,00	9.267,40	75.144,81C
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	1.005,61C	0,00	0,00	1.005,61C
307	3.2	OUTRAS RECEITAS	3,69C	0,00	0,00	3,69C
308	3.2.1	OUTRAS RECEITAS	3,69C	0,00	0,00	3,69C
313	3.2.1.02	OUTRAS RECEITAS GERAIS	3,69C	0,00	0,00	3,69C
314	3.2.1.02.999	OUTRAS RECEITAS GERAIS	3,69C	0,00	0,00	3,69C
315	4	CUSTOS/DESPESAS	14.934.198,79D	3.138.207,23	993.270,41	17.079.135,61D
316	4.1	CUSTOS	13.833.153,91D	2.893.255,17	865.945,59	15.860.463,49D
317	4.1.1	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	12.756.933,36D	2.556.045,95	689.162,12	14.623.817,19D
318	4.1.1.01	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	12.136.113,28D	1.642.000,50	602,97	13.777.510,81D
319	4.1.1.01.001	COMBUSTIVEIS	11.832.209,28D	1.595.358,00	602,97	13.426.964,31D
990	4.1.1.01.003	FRETES S/ COMPRAS	303.904,00D	46.642,50	0,00	350.546,50D
321	4.1.1.02	CUSTOS DAS MERCADORIAS DA LOJA	821.418,22D	111.801,54	7.608,87	925.610,89D
322	4.1.1.02.001	CUSTO DAS MERCADORIAS DA LOJA	688.842,43D	89.910,60	7.608,87	771.144,16D
630	4.1.1.02.003	TABACARIA	132.575,79D	21.890,94	0,00	154.466,73D
328	4.1.1.04	VARIAÇÃO DO ESTOQUE	200.598,14C	802.243,91	680.950,28	79.304,51C
329	4.1.1.04.001	ESTOQUE INICIAL	5.077.135,04D	802.243,91	0,00	5.879.378,95D
522	4.1.1.04.002	ESTOQUE FINAL	5.277.733,18C	0,00	680.950,28	5.958.683,46C
330	4.1.2	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	1.076.220,55D	337.209,22	176.783,47	1.236.646,30D
331	4.1.2.01	CUSTOS C/PESSOAL	623.909,99D	254.845,43	174.585,66	704.169,76D
332	4.1.2.01.001	SALARIOS	474.135,93D	65.158,00	2.074,56	537.219,37D
333	4.1.2.01.002	DESPESAS C/PROVISÃO P/FÉRIAS	1.685,07D	124.246,72	122.513,71	3.418,08D
334	4.1.2.01.003	DESPESAS C/PROVISÃO P/DÉCIMO TERCEIRO	49.997,39D	55.566,35	49.997,39	55.566,35D
335	4.1.2.01.004	INDENIZACOES	36.640,59D	2.005,70	0,00	38.646,29D
1035	4.1.2.01.005	FERIAS	57.014,66D	6.279,86	0,00	63.294,52D
1036	4.1.2.01.006	DECIMO TERCEIRO	4.436,35D	1.588,80	0,00	6.025,15D
336	4.1.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	182.770,92D	24.880,53	0,00	207.651,43D
337	4.1.2.02.001	INSS	140.870,33D	18.908,11	0,00	159.778,44D
338	4.1.2.02.002	FGTS	41.900,59D	5.972,42	0,00	47.872,99D
340	4.1.2.03	OUTROS CUSTOS C/PESSOAL	143.934,86D	22.881,72	2.197,79	164.618,79D
342	4.1.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	48.303,38D	7.607,34	1.405,00	54.505,72D
343	4.1.2.03.003	UNIFORMES E EPI	5.890,35D	2.770,00	285,00	8.375,35D
592	4.1.2.03.005	CESTA BASICA	89.741,13D	12.504,38	507,79	101.737,72D
345	4.1.2.11	CUSTOS GERAIS	125.604,78D	34.601,54	0,00	160.206,32D
351	4.1.2.11.006	DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	46.673,38D	6.677,15	0,00	53.350,53D
352	4.1.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	9.974,65D	3.481,90	0,00	13.456,55D
359	4.1.2.11.014	MATERIAL DE CONSUMO LOJA	68.156,75D	23.962,49	0,00	92.119,24D
367	4.1.2.11.022	FRETES E CARRETOS	800,00D	480,00	0,00	1.280,00D
372	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	1.035.740,19D	203.884,33	63.729,16	1.175.895,36D
373	4.2.1	DESPESAS COMERCIAIS	117.295,74D	17.624,97	0,00	134.920,71D
389	4.2.1.11	DESPESAS GERAIS	117.295,74D	17.624,97	0,00	134.920,71D
393	4.2.1.11.004	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	343,70D	0,00	0,00	343,70D
403	4.2.1.11.014	MATERIAL DE EXPEDIENTE	105,62D	0,00	0,00	105,62D
405	4.2.1.11.016	BENS DE PEQUENO VALOR PERMANENTE	539,90D	0,00	0,00	539,90D
517	4.2.1.11.024	MANUTENÇÃO DE VEICULOS	0,00	62,00	0,00	62,00D
555	4.2.1.11.028	TAXA/COMISSÃO CARTÃO	116.306,52D	17.562,97	0,00	133.869,49D
412	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	875.355,04D	182.481,41	63.729,16	994.107,29D
413	4.2.2.01	DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	454.991,51D	125.908,27	61.677,19	519.222,59D
414	4.2.2.01.001	SALARIOS	136.559,56D	20.302,91	0,00	156.862,47D
416	4.2.2.01.003	CUSTAS JUDICIAIS	0,00	927,07	0,00	927,07D
418	4.2.2.01.005	PROLABORE SOCIOS	78.339,10D	11.200,00	0,00	89.539,10D
1006	4.2.2.01.006	SERVICOS DE VIGILANCIA	43.935,70D	6.305,10	0,00	50.240,80D
420	4.2.2.01.007	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	81.621,29D	10.095,77	0,00	91.717,06D
526	4.2.2.01.008	DESPESAS C/ PROVISAO DE FERIAS	8.419,38D	46.363,51	44.949,15	9.833,74D
527	4.2.2.01.009	DESPESAS C/ PROVISÃO DE 13º SALARIO	16.728,04D	19.112,66	16.728,04	19.112,66D
1007	4.2.2.01.010	SERVICOS ADVOCATICIOS	24.500,00D	3.500,00	0,00	28.000,00D
1008	4.2.2.01.011	SERVIÇO CONTABIL	51.861,00D	7.226,10	0,00	59.087,10D
1042	4.2.2.01.012	FÉRIAS	13.027,44D	875,15	0,00	13.902,59D
421	4.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO	70.928,78D	10.203,78	0,00	81.132,56D
422	4.2.2.02.001	INSS	59.273,81D	8.569,95	0,00	67.843,76D
423	4.2.2.02.002	FGTS	11.654,97D	1.633,83	0,00	13.288,80D
425	4.2.2.03	OUTRAS DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	48.830,88D	10.080,02	1.271,98	57.638,92D
427	4.2.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	24.554,40D	6.795,18	1.119,42	30.230,16D
428	4.2.2.03.003	UNIFORMES	570,91D	0,00	47,50	523,41D
562	4.2.2.03.005	SEGUROS	2.192,87D	253,97	0,00	2.446,84D
593	4.2.2.03.006	CESTA BASICA	21.512,70D	3.030,87	105,06	24.438,51D
430	4.2.2.11	DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	300.603,87D	36.289,34	779,99	336.113,22D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
595	4.2.2.11.001	GASTOS COM INFORMÁTICA E SISTEMAS	52.870,61D	6.682,38	0,00	59.552,99D
966	4.2.2.11.004	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	11.699,95D	602,97	0,00	12.302,92D
434	4.2.2.11.005	ALUGUEIS	39.200,00D	5.600,00	0,00	44.800,00D
435	4.2.2.11.006	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	3.005,60D	385,23	0,00	3.390,83D
436	4.2.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	16.218,46D	2.328,00	0,00	18.546,46D
437	4.2.2.11.008	ENERGIA ELETRICA	86.421,54D	9.260,42	779,99	94.901,97D
438	4.2.2.11.009	AGUA E ESGOTO	6.056,05D	708,85	0,00	6.764,90D
439	4.2.2.11.010	TELEFONE	7.608,12D	949,92	0,00	8.558,04D
440	4.2.2.11.011	DESPESAS POSTAIS	18,53D	0,00	0,00	18,53D
442	4.2.2.11.013	MATERIAL DE LIMPEZA	25.327,94D	4.081,39	0,00	29.409,33D
443	4.2.2.11.014	MATERIAL DE EXPEDIENTE	3.633,54D	952,20	0,00	4.585,74D
445	4.2.2.11.016	BENS DE PEQUENO VALOR PERMANENTE	1.366,90D	489,00	0,00	1.855,90D
446	4.2.2.11.017	IMPOSTOS E TAXAS	24.086,72D	247,73	0,00	24.334,45D
448	4.2.2.11.019	MENSALIDADES E CONTRIBUICOES	1.180,54D	180,24	0,00	1.360,78D
967	4.2.2.11.024	COFINS S/DEMAIS RECEITAS	5.535,94D	757,43	0,00	6.293,37D
455	4.2.2.11.026	DESPESAS DIVERSAS	1.075,16D	715,38	0,00	1.790,54D
968	4.2.2.11.028	PIS S/DEMAIS RECEITAS	1.173,00D	161,54	0,00	1.334,54D
459	4.2.2.11.030	DESPESAS BANCARIAS	9.799,67D	1.694,28	0,00	11.493,95D
559	4.2.2.11.031	DESPESAS JUDICIAIS	393,60D	0,00	0,00	393,60D
460	4.2.2.11.038	IOF	1.018,08D	128,14	0,00	1.146,22D
1015	4.2.2.11.040	ESTÁGIOS	2.913,92D	364,24	0,00	3.278,16D
464	4.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	43.089,41D	3.777,95	0,00	46.867,36D
465	4.2.3.01	JUROS	16.287,62D	2.890,74	0,00	19.178,36D
466	4.2.3.01.001	JUROS S/CHEQUE ESPECIAL	7.063,85D	843,49	0,00	7.907,34D
468	4.2.3.01.003	JUROS PAGOS	9.223,77D	2.047,25	0,00	11.271,02D
469	4.2.3.02	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	26.801,79D	887,21	0,00	27.689,00D
470	4.2.3.02.001	DESCONTOS CONCEDIDOS	26.801,79D	887,21	0,00	27.689,00D
482	4.3	OUTRAS DESPESAS	1.709,03D	0,00	0,00	1.709,03D
483	4.3.1	OUTRAS DESPESAS	1.709,03D	0,00	0,00	1.709,03D
488	4.3.1.02	OUTRAS DESPESAS GERAIS	1.709,03D	0,00	0,00	1.709,03D
1053	4.3.1.02.002	#MULTAS E INFRAÇÕES	1.709,03D	0,00	0,00	1.709,03D
545	4.4	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	63.595,66D	41.067,73	63.595,66	41.067,73D
546	4.4.1	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	63.595,66D	41.067,73	63.595,66	41.067,73D
547	4.4.1.01	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	63.595,66D	41.067,73	63.595,66	41.067,73D
548	4.4.1.01.001	PROVISAO P/ IRPJ	42.253,30D	25.667,33	42.253,30	25.667,33D
549	4.4.1.01.002	PROVISAO P/ CSLL	21.342,36D	15.400,40	21.342,36	15.400,40D
490	5	RESULTADO DO EXERCICIO	84.846,17D	0,00	60.224,09	24.622,08D
491	5.1	RESULTADO DO EXERCICIO	84.846,17D	0,00	60.224,09	24.622,08D
492	5.1.1	RESULTADO DO EXERCICIO	84.846,17D	0,00	60.224,09	24.622,08D
493	5.1.1.01	RESULTADO DO EXERCICIO	84.846,17D	0,00	60.224,09	24.622,08D
494	5.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	84.846,17D	0,00	60.224,09	24.622,08D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	5.681.353,49D	8.115.918,70	8.219.220,77	5.578.051,42D
PASSIVO	5.681.353,49C	843.074,18	739.772,11	5.578.051,42C
PATRIMONIO LIQUIDO	2.514.954,24D	60.224,09	0,00	2.575.178,33D
RECEITAS	15.019.044,96C	15.629,90	2.100.342,63	17.103.757,69C
CUSTOS/DESPESAS	14.934.198,79D	3.138.207,23	993.270,41	17.079.135,61D
RESULTADO DO EXERCICIO	84.846,17D	0,00	60.224,09	24.622,08D
CONTAS DEVEDORAS	20.700.398,45D	11.254.125,93	9.272.715,27	22.681.809,11D
CONTAS CREDORAS	18.185.444,21C	918.928,17	2.840.114,74	20.106.630,78C
RESULTADO DO MES	0,00	2.144.936,82	2.084.712,73	60.224,09D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	84.846,17C	17.079.135,61	17.103.757,69	24.622,08C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	430.978,30D	103.859,54	92.174,76	442.663,08D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	430.978,30D	103.859,54	92.174,76	442.663,08D
3	1.1.1	DISPONIVEL	1.118,25D	46.102,00	46.690,38	529,87D
4	1.1.1.01	CAIXA	696,52D	21.450,00	21.868,91	277,61D
5	1.1.1.01.001	CAIXA MATRIZ	696,52D	21.450,00	21.868,91	277,61D
8	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	421,73D	24.652,00	24.821,47	252,26D
13	1.1.1.02.005	BANRISUL SA	421,73D	17.000,00	17.189,53	232,20D
14	1.1.1.02.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	0,00	7.652,00	7.631,94	20,06D
35	1.1.2	DIREITOS REALIZAVEIS ATE EXERC. SEGUINTE	429.860,05D	57.757,54	45.484,38	442.133,21D
39	1.1.2.11	CLIENTES	179.970,84D	56.073,16	43.800,00	192.244,00D
40	1.1.2.11.001	CLIENTES DIVERSOS - CONTAS A RECEBER	179.970,84D	56.073,16	43.800,00	192.244,00D
49	1.1.2.21	ADIANTAMENTOS	3.368,65D	1.684,38	1.684,38	3.368,65D
50	1.1.2.21.001	ADIANTAMENTO A SOCIOS	1.161,01D	0,00	0,00	1.161,01D
51	1.1.2.21.002	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	83,23D	1.684,38	1.684,38	83,23D
53	1.1.2.21.004	ADIANTAMENTO DECIMO TERCEIRO SALARIO	2.124,41D	0,00	0,00	2.124,41D
65	1.1.2.99	OUTROS VALORES A RECEBER	246.520,56D	0,00	0,00	246.520,56D
69	1.1.2.99.004	OUTROS VALORES A RECEBER	246.520,56D	0,00	0,00	246.520,56D
85	1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	0,00	0,00	0,00	0,00
104	1.2.3	IMOBILIZADO	0,00	0,00	0,00	0,00
105	1.2.3.01	BENS DE USO	210.000,00D	0,00	0,00	210.000,00D
112	1.2.3.01.007	VEICULOS	210.000,00D	0,00	0,00	210.000,00D
123	1.2.3.99	DEPRECIACAO/AMORTIZACAO ACUMULADA	210.000,00C	0,00	0,00	210.000,00C
130	1.2.3.99.007	DEPREC. ACUM. VEICULOS	210.000,00C	0,00	0,00	210.000,00C
141	2	PASSIVO	430.978,30C	69.127,23	80.812,01	442.663,08C
142	2.1	CIRCULANTE	41.185,12C	62.432,32	80.812,01	59.564,81C
143	2.1.1	FORNECEDORES	2.587,50C	27.266,49	40.799,31	16.120,32C
144	2.1.1.01	FORNECEDORES DE MERCADORIAS	2.587,50C	27.266,49	40.799,31	16.120,32C
145	2.1.1.01.001	FORNECEDORES GERAL	2.587,50C	27.266,49	40.799,31	16.120,32C
535	2.1.3	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	2.700,00C	0,00	0,00	2.700,00C
536	2.1.3.01	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	2.700,00C	0,00	0,00	2.700,00C
537	2.1.3.01.001	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	2.700,00C	0,00	0,00	2.700,00C
166	2.1.4	OBRIGACOES FISCAIS	2.939,58C	1.855,77	3.691,63	4.775,44C
167	2.1.4.01	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA	1.425,33C	1.425,33	1.996,55	1.996,55C
170	2.1.4.01.003	COFINS A PAGAR	1.171,50C	1.171,50	1.641,00	1.641,00C
171	2.1.4.01.004	PIS S/FATURAMENTO A PAGAR	253,83C	253,83	355,55	355,55C
172	2.1.4.02	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO	890,34C	0,00	1.264,64	2.154,98C
173	2.1.4.02.001	IRPJ A PAGAR	468,60C	0,00	665,60	1.134,20C
174	2.1.4.02.002	CSSL A PAGAR	421,74C	0,00	599,04	1.020,78C
175	2.1.4.99	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUICOES	623,91C	430,44	430,44	623,91C
176	2.1.4.99.001	IRRF A PAGAR - FOPAG	623,91C	430,44	430,44	623,91C
177	2.1.5	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	10.025,99C	10.378,01	11.450,35	11.098,33C
178	2.1.5.01	FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS	4.635,71C	4.635,71	4.743,33	4.743,33C
179	2.1.5.01.001	SALARIOS A PAGAR	4.635,71C	4.635,71	4.743,33	4.743,33C
183	2.1.5.02	FOLHA DE PAGAMENTO AUTONOMOS	0,00	542,00	542,00	0,00
184	2.1.5.02.001	HONORARIOS DO CONTADOR A PAGAR	0,00	542,00	542,00	0,00
185	2.1.5.03	FOLHA DE SOCIOS	2.326,00C	2.136,00	2.866,00	3.056,00C
186	2.1.5.03.001	PROLABORE A PAGAR	2.326,00C	2.136,00	2.866,00	3.056,00C
187	2.1.5.11	ENCARGOS SOCIAS A PAGAR	3.064,28C	3.064,30	3.299,02	3.299,00C
509	2.1.5.11.00	INSS S/RECEITA BRUTA A RECOLHER	585,75C	585,75	820,50	820,50C
188	2.1.5.11.001	INSS A PAGAR	1.757,64C	1.757,64	1.757,61	1.757,61C
189	2.1.5.11.002	FGTS A PAGAR	691,75C	691,77	691,77	691,75C
191	2.1.5.11.004	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	29,14C	29,14	29,14	29,14C
202	2.1.7	PROVISOES	22.932,05C	22.932,05	24.870,72	24.870,72C
203	2.1.7.01	PROVISOES TRABALHISTAS	22.932,05C	22.932,05	24.870,72	24.870,72C
204	2.1.7.01.001	PROVISAO P/FERIAS	17.116,06C	17.116,06	18.223,90	18.223,90C
205	2.1.7.01.002	PROVISAO P/DECIMO TERCEIRO SALARIO	5.815,99C	5.815,99	6.646,82	6.646,82C
212	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	389.793,18C	6.694,91	0,00	383.098,27C
213	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	320.000,00C	0,00	0,00	320.000,00C
214	2.3.1.01	CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO	320.000,00C	0,00	0,00	320.000,00C
215	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	320.000,00C	0,00	0,00	320.000,00C
479	2.3.8	PREJUIZOS ACUMULADOS	12.896,66D	0,00	0,00	12.896,66D
480	2.3.8.01	PREJUIZOS ACUMULADOS	12.896,66D	0,00	0,00	12.896,66D
481	2.3.8.01.001	PREJUIZOS ACUMULADOS	12.896,66D	0,00	0,00	12.896,66D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
222	2.3.9	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	82.689,84C	6.694,91	0,00	75.994,93C
223	2.3.9.01	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	82.689,84C	6.694,91	0,00	75.994,93C
224	2.3.9.01.001	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	82.689,84C	6.694,91	0,00	75.994,93C
227	3	RECEITAS	353.122,13C	1.996,55	55.466,50	406.592,08C
228	3.1	RECEITA OPERACIONAL	353.122,13C	1.996,55	55.466,50	406.592,08C
229	3.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS	366.477,50C	0,00	55.466,50	421.944,00C
233	3.1.1.02	VENDAS DE SERVICOS	366.477,50C	0,00	55.466,50	421.944,00C
235	3.1.1.02.002	VENDAS DE SERVICOS A PRAZO	366.477,50C	0,00	55.466,50	421.944,00C
236	3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	13.355,37D	1.996,55	0,00	15.351,92D
240	3.1.2.02	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	13.355,37D	1.996,55	0,00	15.351,92D
243	3.1.2.02.003	COFINS S/VENDAS	10.977,00D	1.641,00	0,00	12.618,00D
244	3.1.2.02.004	PIS S/VENDAS	2.378,37D	355,55	0,00	2.733,92D
271	4	CUSTOS/DESPESAS	274.679,78D	83.114,43	22.949,57	334.844,64D
272	4.1	CUSTOS	189.528,93D	56.460,51	7.703,51	238.285,93D
287	4.1.2	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	189.528,93D	56.460,51	7.703,51	238.285,93D
288	4.1.2.01	CUSTOS C/PESSOAL	31.199,44D	12.502,07	7.685,99	36.015,52D
289	4.1.2.01.001	SALARIOS	25.116,82D	3.934,09	0,00	29.050,91D
290	4.1.2.01.002	FERIAS	4.895,74D	0,00	0,00	4.895,74D
293	4.1.2.01.005	DESPESAS C/ PROVISAO FERIAS	1.459,14C	5.543,97	5.039,97	955,14C
294	4.1.2.01.006	DESPESAS C/ PROVISAO 13º SALARIO	2.646,02D	3.024,01	2.646,02	3.024,01D
298	4.1.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	10.080,19D	1.422,39	0,00	11.502,58D
299	4.1.2.02.001	INSS	2.190,73D	287,17	0,00	2.477,90D
300	4.1.2.02.002	FGTS	2.400,96D	314,72	0,00	2.715,68D
508	4.1.2.02.004	INSS S/RECEITA BRUTA	5.488,50D	820,50	0,00	6.309,00D
302	4.1.2.03	OUTROS CUSTOS C/PESSOAL	10.685,07D	1.488,48	17,52	12.156,03D
304	4.1.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	2.075,19D	312,98	0,01	2.388,16D
496	4.1.2.03.005	CESTA BASICA	2.366,03D	359,50	17,51	2.708,02D
524	4.1.2.03.006	DIARIAS MOTORISTAS	6.243,85D	816,00	0,00	7.059,85D
307	4.1.2.11	CUSTOS GERAIS	137.564,23D	41.047,57	0,00	178.611,80D
322	4.1.2.11.015	COMBUSTIVEL	115.021,00D	29.441,67	0,00	144.462,67D
327	4.1.2.11.020	VIAGENS E ESTADAS	6.447,23D	1.044,90	0,00	7.492,13D
332	4.1.2.11.025	MANUTENCAO DE VEICULOS	16.096,00D	10.561,00	0,00	26.657,00D
333	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	76.808,33D	25.389,28	15.246,06	86.951,55D
377	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	76.603,46D	25.389,28	15.246,06	86.746,68D
378	4.2.2.01	DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	58.099,97D	23.415,88	15.246,06	66.269,79D
379	4.2.2.01.001	SALARIOS	33.182,01D	4.713,14	0,00	37.895,15D
494	4.2.2.01.005	DESPESA C/ PROVISÃO DE FERIAS	4.947,99D	12.679,93	12.076,09	5.551,83D
495	4.2.2.01.006	DESPESA C/ PROVISÃO 13º SALARIO	3.169,97D	3.622,81	3.169,97	3.622,81D
383	4.2.2.01.010	PROLABORE	16.800,00D	2.400,00	0,00	19.200,00D
386	4.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO	5.047,74D	721,07	0,00	5.768,81D
387	4.2.2.02.001	INSS	2.408,39D	344,02	0,00	2.752,41D
388	4.2.2.02.002	FGTS	2.639,35D	377,05	0,00	3.016,40D
395	4.2.2.11	DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	13.455,75D	1.252,33	0,00	14.708,08D
397	4.2.2.11.002	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	4.959,60D	670,80	0,00	5.630,40D
408	4.2.2.11.014	MATERIAL DE EXPEDIENTE	149,40D	21,20	0,00	170,60D
411	4.2.2.11.017	IMPOSTOS E TAXAS	5.004,80D	0,00	0,00	5.004,80D
413	4.2.2.11.019	MENSALIDADES E CONTRIBUICOES	421,57D	64,37	0,00	485,94D
415	4.2.2.11.021	MANUTENCAO DE SISTEMAS	2.009,98D	287,14	0,00	2.297,12D
419	4.2.2.11.025	DESPESAS BANCARIAS	910,40D	208,82	0,00	1.119,22D
426	4.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	204,87D	0,00	0,00	204,87D
427	4.2.3.01	JUROS	204,87D	0,00	0,00	204,87D
430	4.2.3.01.003	JUROS PAGOS	204,87D	0,00	0,00	204,87D
488	4.4	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	8.342,52D	1.264,64	0,00	9.607,16D
489	4.4.1	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	8.342,52D	1.264,64	0,00	9.607,16D
490	4.4.1.01	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	8.342,52D	1.264,64	0,00	9.607,16D
491	4.4.1.01.001	PROVISÃO PARA IRPJ	4.390,80D	665,60	0,00	5.056,40D
492	4.4.1.01.002	PROVISÃO PARA CSLL	3.951,72D	599,04	0,00	4.550,76D
446	5	RESULTADO DO EXERCICIO	78.442,35D	0,00	6.694,91	71.747,44D
447	5.1	RESULTADO DO EXERCICIO	78.442,35D	0,00	6.694,91	71.747,44D
448	5.1.1	RESULTADO DO EXERCICIO	78.442,35D	0,00	6.694,91	71.747,44D
449	5.1.1.01	RESULTADO DO EXERCICIO	78.442,35D	0,00	6.694,91	71.747,44D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
---------------	----------------------	---------------------------	-----------------------	---------------	----------------	--------------------

450	5.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	78.442,35D	0,00	6.694,91	71.747,44D
-----	--------------	------------------------	------------	------	----------	------------

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO			430.978,30D	103.859,54	92.174,76	442.663,08D
PASSIVO			430.978,30C	69.127,23	80.812,01	442.663,08C
PATRIMONIO LIQUIDO			389.793,18C	6.694,91	0,00	383.098,27C
RECEITAS			353.122,13C	1.996,55	55.466,50	406.592,08C
CUSTOS/DESPESAS			274.679,78D	83.114,43	22.949,57	334.844,64D
RESULTADO DO EXERCICIO			78.442,35D	0,00	6.694,91	71.747,44D
CONTAS DEVEDORAS			784.100,43D	186.973,97	121.819,24	849.255,16D
CONTAS CREDORAS			1.173.893,61C	77.818,69	136.278,51	1.232.353,43C
RESULTADO DO MES			0,00	60.164,86	53.469,95	6.694,91D
RESULTADO DO EXERCÍCIO			78.442,35C	334.844,64	406.592,08	71.747,44C