



medeiros²
administração judicial

GRUPO GIBBON

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 5000430-51.2019.8.21.0126

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

46º Relatório Mensal de Atividades

Competência: 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 outubro foram recebidas, com atraso, em 29/11/2023. Os questionamentos realizados em 05/12/2023 foram respondidos em 07/12/2023.

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.





CRONOGRAMA PROCESSUAL



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**

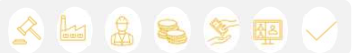
Publicação do 2º Edital

**Evento
343**

1ª Assembleia de Credores

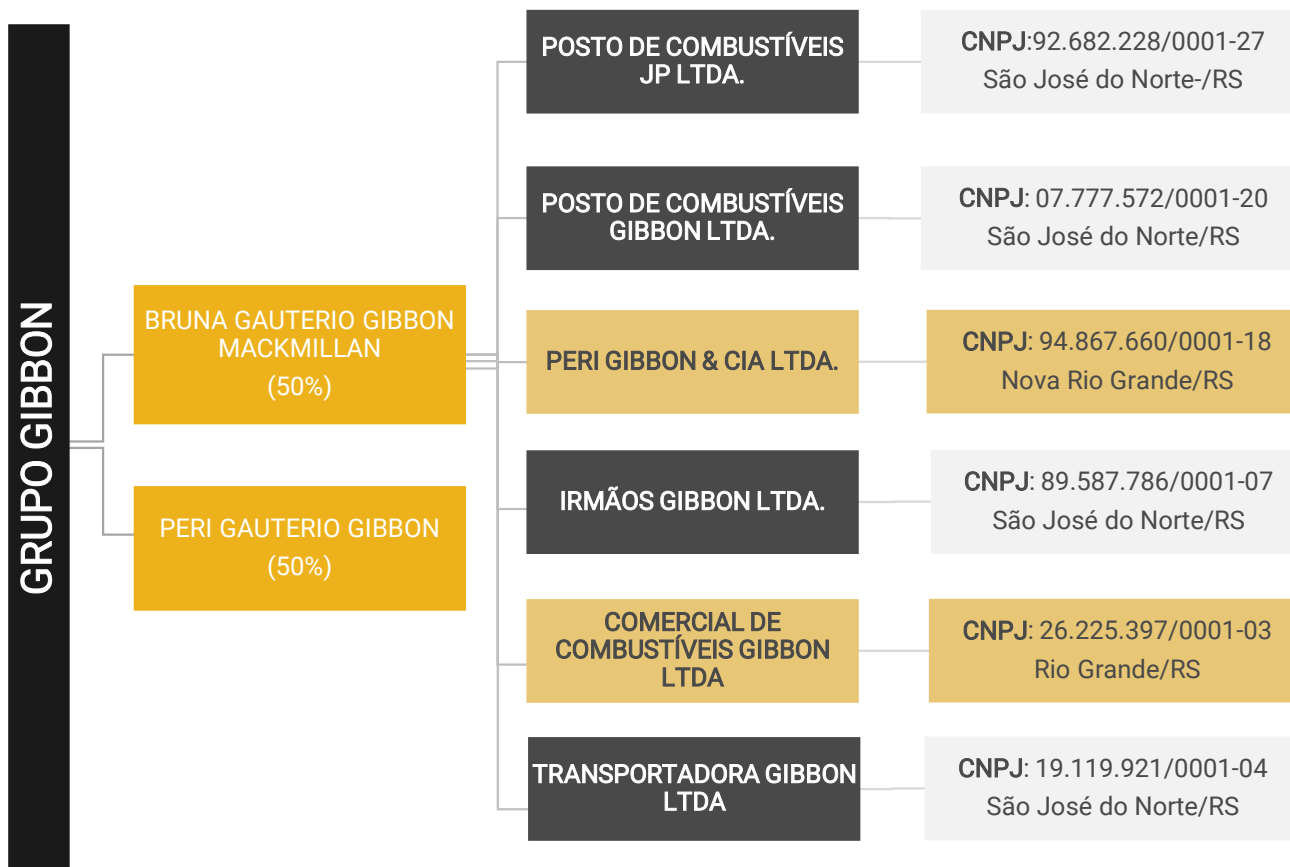
**Evento
346**

2ª Assembleia de Credores





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA



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.

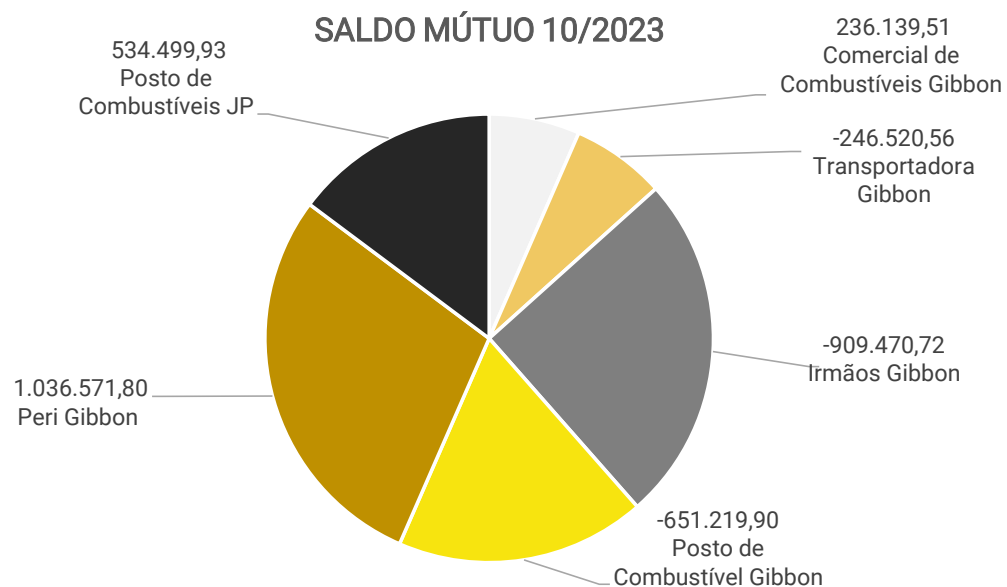




OPERAÇÃO – MOVIMENTAÇÕES ENTRE EMPRESAS

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

MOVIMENTAÇÕES 10/2023					
	Saldo Inicial		Débitos	Créditos	Saldo Final
Comercial de Combustíveis Gibbon	232.474,51		-	3.665,00	236.139,51
Transportadora Gibbon	- 246.520,56		-	-	246.520,56
Irmãos Gibbon	- 944.658,42	-	87.004,30	122.192,00	909.470,72
Posto de Combustível Gibbon	- 577.963,29	-	178.219,72	104.963,11	651.219,90
Peri Gibbon	1.033.084,50		-	3.487,30	1.036.571,80
Posto de Combustíveis JP	503.583,32	-	47.602,39	78.519,00	534.499,93
	- 0,00	-	312.826,41	312.826,41	0,00



Os valores que se encontram negativos representam as empresas do grupo que realizaram os empréstimos para as demais, e têm estes valores a receber futuramente. Enquanto as que se encontram 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.



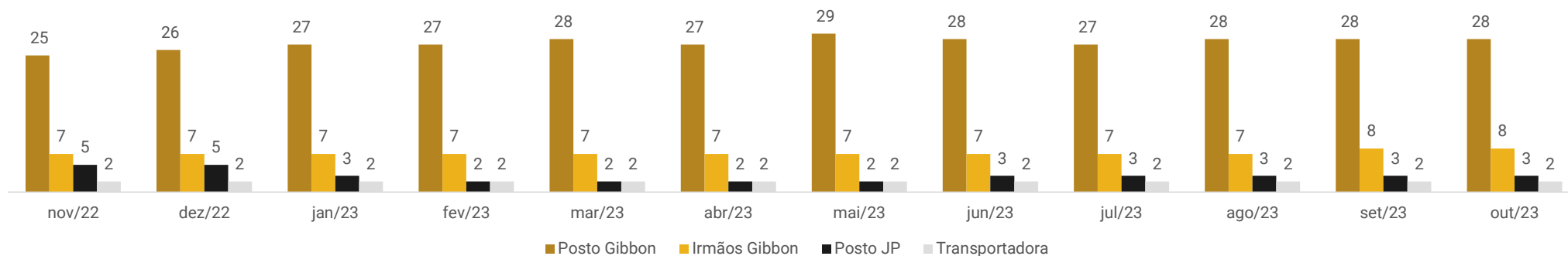


FUNCIONÁRIOS

Em outubro/2023 o Grupo Gibbon não realizou admissões ou demissões, finalizando o período com 41 funcionários. O total de gastos com pessoal na competência foi de aproximadamente R\$ 132,9 mil, sendo que 69% deste valor compreende colaboradores ligados à operação e 31% ao administrativo.

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

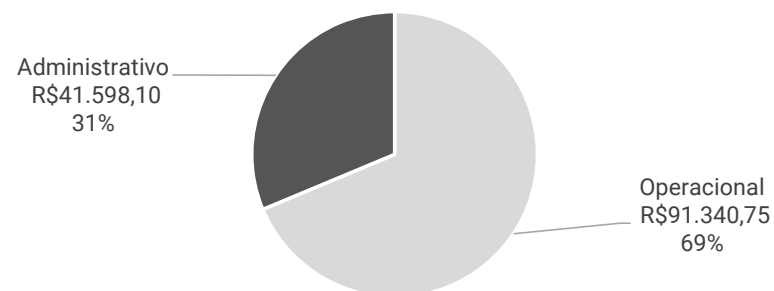
NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS



Funcionários Ativos x Afastados



Total de Proventos por Categoria





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

DFC CONSOLIDADO	ago/23	set/23	out/23
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Resultado ajustado	- 59.857	-376.571	7.997
Clientes	-101.285	- 50.125	34.678
Estoques	121.294	425.213	-104.779
Tributos a recuperar e compensar	169	803	658
Adiantamentos	67.078	- 8.566	- 7.143
Despesas do exercício seguinte	254	57	-
Outros créditos	- 1.651	-	-
Fornecedores	18.289	23.236	9.686
Obrigações fiscais e sociais	- 30.488	6.517	3.392
Obrigações trabalhistas	- 13.583	9.063	10.897
Outras obrigações	- 804	- 12.060	12.729
Partes relacionadas	-	-	-
Fluxo de caixa das atividades operacionais	- 585	17.567	- 31.887
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	11.537	- 3.090	3.860
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos	11.537	- 3.090	3.860
Varição no caixa e equivalentes	10.952	14.477	- 28.027
Disponibilidades no início do exercício	41.577	52.529	67.006
Disponibilidades no final do exercício	52.529	67.006	38.979

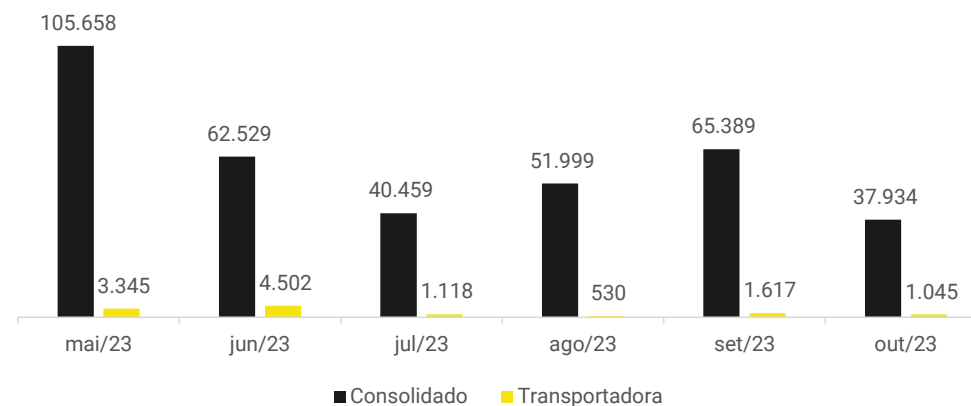
Atividades Operacionais: as recuperandas possuem movimentação amplamente pulverizada, e as entradas de recursos acontecem, sobretudo, através das vendas de combustíveis e dos produtos das lojas de conveniência, enquanto os pagamentos são destinados, em sua maioria, a adiantamentos de fornecedores e obrigações fiscais e trabalhistas. Em outubro o caixa operacional foi negativo em R\$ 31,8 mil devido, principalmente, as reposições de estoques (R\$ 104,7 mil).

Atividades de Investimento: em outubro 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\$ 38.979,14.

Disponibilidades





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

BALANÇO CONSOLIDADO	ago/23	set/23	out/23
CIRCULANTE	3.670.285	3.286.215	3.373.308
Caixa	17.149	51.722	13.322
Banco Conta Movimento	321	897	4.699
Aplicações Financeiras	34.529	12.771	19.913
Clientes	376.255	299.184	331.060
Cartão de Crédito/Débito a Receber	149.813	227.768	194.265
Outras Contas a Receber	17.978	46.107	15.493
Adiantamentos	580.646	589.212	593.810
Tributos e Contribuições a Compensar	124.759	123.956	123.298
Outros Valores a Receber	1.547.253	1.538.287	1.576.356
Estoque	821.524	396.312	501.091
Despesas Pagas Antecipadamente	57	-	-
NÃO CIRCULANTE	1.907.767	1.900.711	1.894.822
Realizável a Longo Prazo	1.544.858	1.544.858	1.544.858
Imobilizado	362.909	355.853	349.965
TOTAL DO ATIVO	5.578.051	5.186.925	5.268.130

Disponibilidades: os extratos bancários atestam a veracidade das informações apresentadas. As contas de disponibilidades tiveram movimentações de R\$ 4,7 milhões de entradas e R\$ 4,8 milhões de pagamentos durante a competência, encerrando com saldo de R\$ 37,9 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. Em outubro a rubrica cresceu 11%, devido ao maior volume de vendas a prazo (R\$ 1,33 milhão) em comparação aos recebimentos (R\$ 1,30 milhão). De acordo com os relatórios enviados, o saldo de R\$ 36.042,92 está vencido a mais de 30 dias, 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, assim a empresa vem estudando a possibilidade de baixar os valores como incobráveis. Os controles internos apontam divergência de R\$ 223.574,86 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 15% e os cheques pré-datados de 66%.

Adiantamentos: engloba adiantamento a sócios (R\$ 277.282,06), adiantamento a funcionários (R\$ 158.216,56), adiantamento de férias (R\$ 75.113,25), adiantamento de 13º salário (R\$ 36.027,48) e adiantamento a fornecedores (R\$ 47.171,02). As principais movimentações 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\$ 1.576.355,62 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, sendo que o saldo de R\$ 501.090,68 foi ratificado por meio do inventário. Do valor registrado, 55,4% corresponde a combustíveis, 24,5% a mercadorias das lojas de conveniência, 20,1% a lubrificantes.

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 outubro manteve-se inalterado.

Imobilizado: as movimentações tratam-se, exclusivamente, da depreciação mensal de R\$ 5.888,40.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

BALANÇO CONSOLIDADO	ago/23	set/23	out/23
CIRCULANTE	6.144.325	6.152.160	6.246.735
Fornecedores	1.683.981	1.697.381	1.720.971
Empréstimos e Financiamentos	3.755.312	3.743.256	3.785.184
Obrigações Tributárias	35.300	41.332	46.560
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	317.658	327.540	335.520
Contas a Pagar	7.700	7.700	10.448
Outras Obrigações	99.084	89.817	80.549
Provisões	245.289	245.134	267.503
NÃO CIRCULANTE	2.008.905	2.004.329	1.999.752
Empréstimos e Financiamentos	1.507.528	1.507.528	1.507.528
Parcelamentos Impostos	109.967	105.391	100.814
Saldo de Implantação	-	-	-
Outras Obrigações	391.410	391.410	391.410
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-2.575.178	-2.969.563	-2.978.358
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	- 22.792	- 417.177	- 425.972
TOTAL DO PASSIVO	5.578.051	5.186.925	5.268.130

Fornecedores: em outubro o Grupo Gibbon realizou novas compras a prazo no montante de R\$ 266,7 mil e pagamentos no total de R\$ 243 mil, resultando em crescimento de R\$ 23,5 mil. As principais compras no período foram com os fornecedores Transportadora Gibbon (R\$ 45,8 mil) e Azana (R\$ 30,7 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\$ 17.546,30. 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 aumento de 13% em outubro, devido a apuração mensal dos tributos. Os parcelamentos de ICMS e INSS somam R\$ 57,9 mil no curto prazo e R\$ 100,8 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. O crescimento está relacionado ao INSS a pagar.

Contas a Pagar: refere-se ao aluguel das filiais Irmãos Gibbon, Posto JP e Peri Gibbon, que em outubro foram apropriados no montante de R\$ 2,7 mil, porém não houve registro de pagamentos devido à falta de disponibilidade em caixa, esclarecido pelo grupo que foram realizados em novembro. 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\$ 80.549,48 no curto prazo e R\$ 391.410,22 no longo prazo.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

DRE CONSOLIDADO	ago/23	set/23	out/23	2023
RECEITA BRUTA	2.089.396	1.960.200	2.192.828	21.323.933
Impostos sobre Vendas	- 15.566	- 15.806	- 16.052	- 188.928
RECEITA LÍQUIDA	2.073.830	1.944.394	2.176.776	21.135.006
Custos Mercadorias Vendidas	-2.027.310	- 2.211.388	- 2.047.527	-20.119.378
LUCRO BRUTO	46.520	- 266.993	129.250	1.015.628
<i>Margem Bruta</i>	2%	-14%	6%	5%
DESPESAS	- 127.110	- 118.539	- 128.887	- 1.303.014
Despesas com Vendas	- 17.625	- 19.418	- 14.738	- 169.076
Despesas Administrativas	- 118.752	- 108.421	- 123.417	- 1.225.945
Outras Receitas Operacionais e Gerais	9.267	9.300	9.267	93.716
Outras Despesas	-	-	-	- 1.709
RESULTADO OPERACIONAL	- 80.590	- 385.532	362	- 287.387
Ebitida	- 87.652	- 392.588	- 5.526	- 357.072
<i>Margem Operacional</i>	-4%	-20%	0%	-1%
Receitas Financeiras	1.616	1.519	1.124	17.417
Despesas Financeiras	- 3.778	- 3.703	- 4.388	- 54.958
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	- 82.752	- 387.715	- 2.901	- 324.927
CSLL	5.942	- 2.501	- 2.210	- 20.111
IRPJ	16.586	- 4.168	- 3.683	- 33.519
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	- 60.224	- 394.385	- 8.795	- 378.557
<i>Margem Líquida</i>	-3%	-20%	0%	-2%

Receita Bruta: em outubro as receitas apresentaram crescimento de 12% comparadas ao mês anterior, encerrando a competência com R\$ 2,1 milhões. As recuperandas informam que as oscilações são naturais do mercado.

Impostos sobre Vendas: compreende ICMS (R\$ 11,3 mil), ISSQN (R\$ 49,40), COFINS (R\$ 3,8 mil) e PIS (R\$ 835,94) sobre a receita do período. As empresas são tributadas pelo Lucro Real.

Custos das Mercadorias Vendidas: os custos consumiram 94% da receita líquida do período, sendo que os combustíveis equivalem a 88% 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. A retração em outubro 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 outubro demonstrou decréscimo de 24%, tendo em vista que as despesas com taxas/comissão do cartão variam de acordo com as vendas.

Despesas Administrativas: em outubro encerrou com saldo de R\$ 123 mil, apresentando crescimento de 14%, sendo o principal motivo os com gastos assistência médica, que passaram de R\$ 2,8 mil para R\$ 4,1 mil. Além destes, a rubrica comporta, em sua maioria, despesas com energia elétrica (R\$ 8,4 mil), encargos sociais (R\$ 10,3 mil) e despesas com pessoal (R\$ 65,5 mil)

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\$ 17,32 e juros recebidos de R\$ 1.106,60, enquanto as despesas financeiras englobam juros sobre cheque especial de R\$ 1.000,95, juros pagos R\$ 2.136,12 e descontos concedidos a clientes R\$ 1.250,72. 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 gerando sucessivos prejuízos, que em outubro foi de R\$ 8.794,52. O ano de 2023 acumula resultados negativos de R\$ 378.557,13.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO TRANSPORTADORA

BALANÇO	ago/23	set/23	out/23
CIRCULANTE	442.663	464.862	464.398
Caixa	278	441	919
Banco Conta Movimento	252	1.176	126
Clientes	192.244	213.356	210.919
Adiantamentos	3.369	3.369	5.914
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	442.663	464.862	464.398
BALANÇO	ago/23	set/23	out/23
CIRCULANTE	59.565	71.005	59.638
Fornecedores	16.120	25.956	12.052
Adiantamento de Clientes	2.700	2.700	2.700
Obrigações Fiscais	4.775	5.260	3.424
Obrigações Trabalhistas e Sociais	11.098	10.280	13.197
Provisões	24.871	26.809	28.265
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	383.098	393.856	404.760
Capital Social	320.000	320.000	320.000
Lucros ou Prejuízos Acumulados	- 12.897	- 12.897	- 12.897
Lucros/Prejuízos do Exercício	75.995	86.753	97.656
TOTAL DO PASSIVO	442.663	464.862	464.398

Disponibilidades: corresponde ao valor em caixa de R\$ 918,95 e bancos de R\$ 125,81, confirmados pelos extratos bancários enviados.

Clientes: em outubro a recuperanda realizou novas vendas no montante de R\$ 51,8 mil e recebeu o valor total de R\$ 54,2 mil, apresentando decréscimo da rubrica em R\$ 2,4 mil. O aging list enviado atesta a veracidade do saldo, demonstrando que 81% 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\$ 4.669,50. Na competência foram apropriados e pagos os valores de adiantamentos a funcionários no montante de R\$ 1.684,38, além de adiantamento de décimo terceiro de R\$ 2.545,09.

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

Fornecedores: na competência a Recuperanda movimentou R\$ 19,9 mil de novas compras e R\$ 33,8 mil de pagamentos, encerrando com saldo de R\$ 12 mil. O aging list enviado atesta a veracidade das informações e aponta saldo em aberto a mais de 30 dias no total de R\$ 24%.

Obrigações Fiscais e Trabalhistas: compreende valores com folha de pagamento funcionários, sócios e autônomos (R\$ 9,7 mil), encargos (R\$ 3,4 mil) e tributos (R\$ 3,4 mil).

Provisões: abrange as provisões de férias de R\$ 19.956,45 e décimo terceiro salário de R\$ 8.308,55.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE TRANSPORTADORA

DRE	ago/23	set/23	out/23	2023
RECEITA BRUTA	55.467	46.251	51.811	520.006
Impostos sobre Vendas	- 1.997	- 1.657	- 1.860	- 18.869
RECEITA LÍQUIDA	53.470	44.593	49.951	501.137
Custos Mercadorias Vendidas	- 48.757	- 22.897	- 27.884	- 289.066
LUCRO BRUTO	4.713	21.697	22.068	212.071
<i>Margem Bruta</i>	<i>9%</i>	<i>49%</i>	<i>44%</i>	<i>42%</i>
DESPESAS	- 10.143	- 9.919	- 10.002	- 106.671
Despsas Operacionais	- 10.143	- 9.919	- 10.002	- 106.671
RESULTADO OPERACIONAL	- 5.430	11.777	12.065	105.400
Ebitida	- 5.430	11.777	12.065	105.400
<i>Margem Operacional</i>	<i>-10%</i>	<i>26%</i>	<i>24%</i>	<i>21%</i>
Despesas Financeiras	-	- 2	-	- 205
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	- 5.430	11.776	12.065	105.195
CSLL	- 599	- 482	- 550	- 5.583
IRPJ	- 666	- 536	- 611	- 6.203
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	- 6.695	10.758	10.903	93.409
<i>Margem Líquida</i>	<i>-13%</i>	<i>24%</i>	<i>22%</i>	<i>19%</i>

Análise:

As receitas advêm de vendas de serviços a prazo, que em outubro foram no montante de R\$ 51,8 mil.

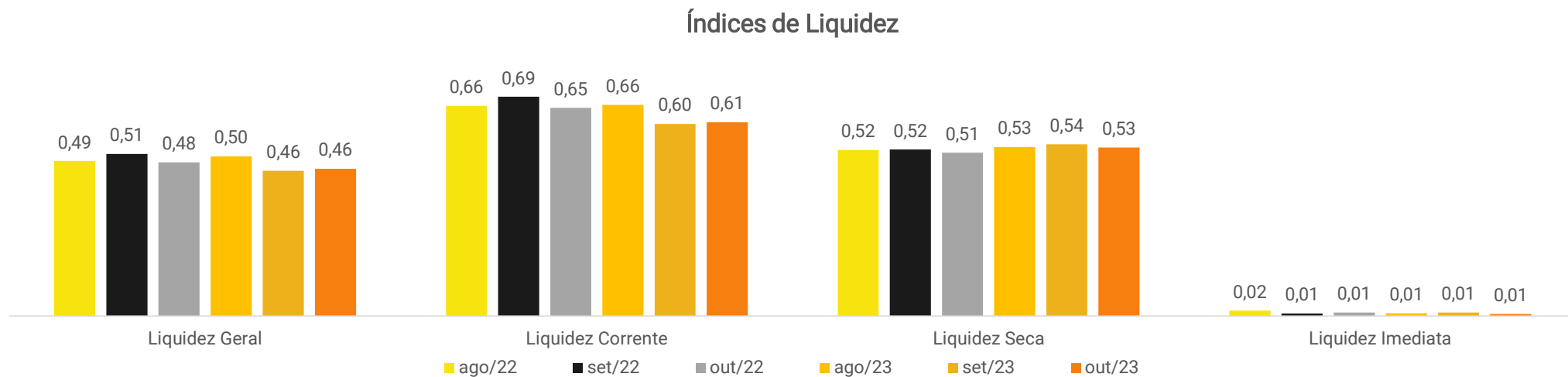
Seus principais dispêndios são com custos e despesas de pessoal no total de R\$ 16,6 mil, além de despesas com combustíveis de R\$ 18,4 mil, que variam de acordo com a necessidade. O crescimento dos custos está relacionada aos combustíveis que aumentaram 31,3%.

Embora o crescimento dos custos, o aumento do faturamento foi determinante para o resultado positivo de R\$ 10.903,49 em outubro. No ano de 2023 acumula lucros de R\$ 93.408,95.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – 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.

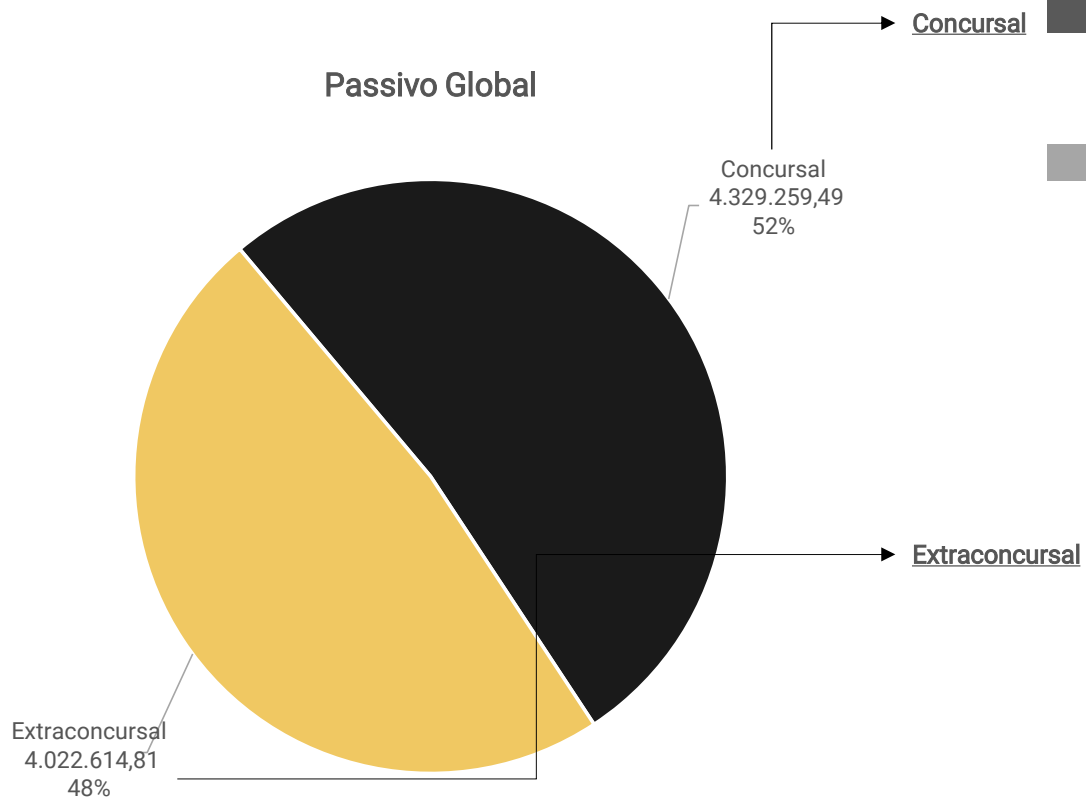
O Grupo Gibbon apresentou retração da sua capacidade de liquidez geral, a qual indica a capacidade média, entre curto e longo prazo, durante os meses de agosto a outubro/2023, de 0,47, enquanto o mesmo período de 2022 registrou 0,49.

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 as 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\$ 8.351.874,30



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%

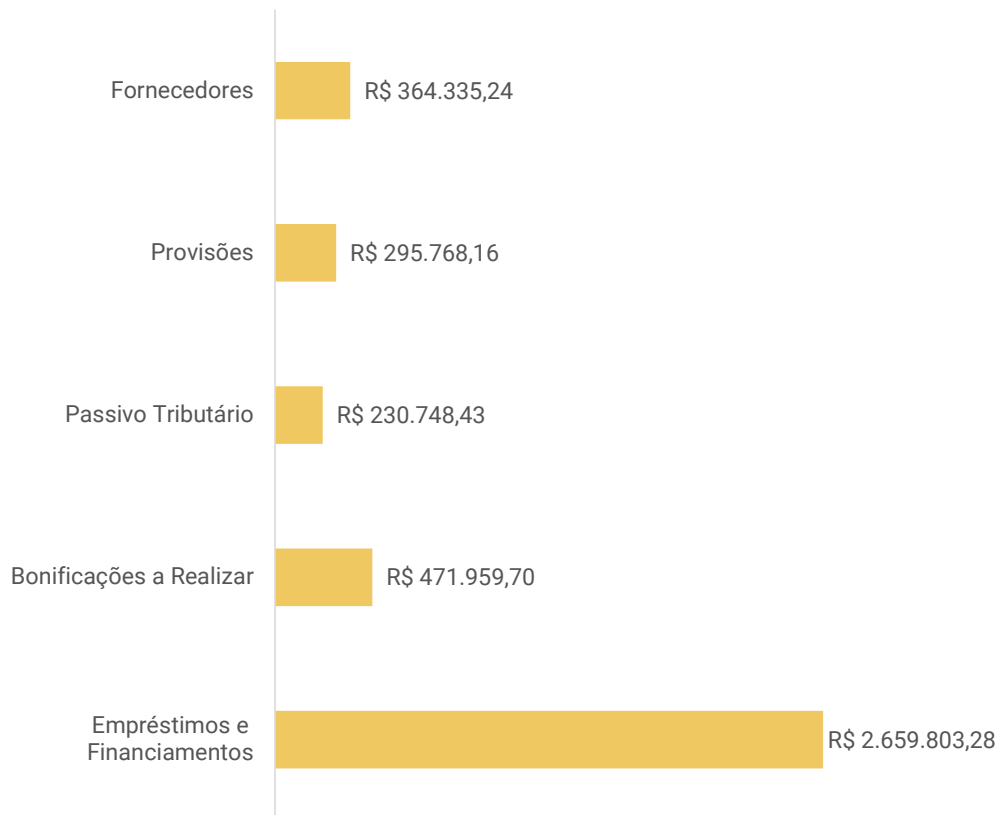
O passivo extraconcursal das Recuperandas, em outubro, alcançou R\$ 4.022.614,81 sendo principalmente com empréstimos e financiamentos que atingiram 66,1% do total.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo Extraconcursal



Fornecedores: compreende saldo extraconcursal de R\$ 364,3 mil.

Provisões: refere-se às provisões de férias de R\$ 186.755,34 e décimo terceiro salário de R\$ 109.012,82.

Passivo Tributário: ao final de outubro possuía R\$ 230.748,43 em aberto, sendo que 21% está parcelado e 79% em aberto. Os principais saldos correspondem ao INSS Parcelado (R\$ 110,2 mil) e ao ICMS Parcelado (R\$ 47,9 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 12.12.2023 foi realizada reunião virtual através da plataforma Microsoft Teams, para acompanhamento das atividades da empresa. A empresa esclarece que, devido às chuvas o faturamento dos últimos meses acabou por ser prejudicado, uma vez que os produtores da região tiveram sua safra afetada, vindo a atrasar os pagamentos a prazo. Devido a retração do faturamento, a empresa necessitou captar recursos de terceiros em dezembro, para cumprir com suas obrigações.

Neste momento a empresa está passando pelo processo de encerramento do posto JP, que já vinha atuando com restrições pela FEPAM – Fundação Estadual de Proteção Ambiental, devido a instituição de um sítio arqueológico próximo da região, havendo processo para encerramento do posto, o qual o Grupo Gibbon foi notificado para fechamento. O posto deverá ser encerrado até o final de janeiro/2024, contudo, a venda de combustíveis já foi encerrada, restando apenas a loja de conveniências ativa.

Os salários e a primeira parcela do décimo terceiro se encontram em dia, sendo que a segunda parcela deverá ser paga até o dia 20, conforme previsto. Cabe salientar que a empresa informa estar passando por um período de readequação financeira, onde vem realizando desligamentos e realocações de funcionários, para redução de custos.

Para o ano de 2024 as Recuperandas pretendem manter a média do faturamento registrada no corrente ano, mesmo com o encerramento do posto JP, tendo em vista a redução dos custos.

Além das dificuldades já apontadas, as empresas informam que as antecipações junto aos cartões de crédito da Caixa Econômica Federal, que eram realizadas em oportunidades anteriores, não estão mais sendo realizados, devido a trava imposta pelo banco, o que também dificulta a operação dos postos.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Posto de Combustíveis JP Ltda

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



Irmãos Gibbon Ltda

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



Posto de Combustíveis Gibbon Ltda

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



Comercial de Combustíveis Gibbon Ltda (unidade encerrada)

CNPJ: 26.225.397/0001-03 Rio Grande- RS



Peri Gibbon & Cia Ltda (unidade encerrada)

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



Transportadora Gibbon Ltda (funciona junto com o Irmãos Gibbon)

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



2020/10/9 17:40

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 outubro/2023

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	5.186.925,24D	9.525.059,38	9.443.854,81	5.268.129,81D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	3.286.214,66D	9.525.059,38	9.437.966,41	3.373.307,63D
3	1.1.1	DISPONIVEL	65.389,06D	4.782.173,39	4.809.628,16	37.934,29D
4	1.1.1.01	CAIXA	51.721,51D	955.472,20	993.872,20	13.321,51D
5	1.1.1.01.001	CAIXA LOJA	47.318,88D	825.575,22	861.705,51	11.188,59D
1047	1.1.1.01.003	CAIXA FINANCEIRO	4.402,63D	129.896,98	132.166,69	2.132,92D
6	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	896,88D	3.538.478,99	3.534.676,55	4.699,32D
11	1.1.1.02.005	BANRISUL SA	896,48D	2.655.869,13	2.652.167,38	4.598,23D
12	1.1.1.02.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	0,00	667.665,69	667.664,60	1,09D
1016	1.1.1.02.008	BANCO SICREDI	0,40D	214.944,17	214.844,57	100,00D
14	1.1.1.03	BANCOS CONTA APLICACAO LIQUIDEZ IMEDIATA	12.770,67D	288.222,20	281.079,41	19.913,46D
17	1.1.1.03.003	BANCO BANRISUL S.A - APLICACAO	12.770,67D	239.412,88	234.157,46	18.026,09D
18	1.1.1.03.004	SICREDI S/A	0,00	48.809,32	46.921,95	1.887,37D
33	1.1.2	DIREITOS REALIZAVEIS ATE EXERC. SEGUINTE	2.824.514,08D	4.382.369,27	4.372.600,69	2.834.282,66D
36	1.1.2.11	CLIENTES	299.183,85D	1.336.788,98	1.304.912,60	331.060,23D
37	1.1.2.11.001	CLIENTES DIVERSOS - CONTAS A RECEBER	299.183,85D	1.336.788,98	1.304.912,60	331.060,23D
38	1.1.2.12	CARTÕES DE CRÉDITO/DÉBITO A RECEBER	227.767,98D	835.819,78	869.322,60	194.265,16D
566	1.1.2.12.001	CARTOES DE CREDITO/DEBITO	227.767,98D	835.819,78	869.322,60	194.265,16D
44	1.1.2.15	OUTRAS CONTAS A RECEBER - CLIENTES	46.107,30D	9.698,00	40.312,30	15.493,00D
45	1.1.2.15.001	CHEQUES PRE DATADOS - CP	46.107,30D	9.698,00	40.312,30	15.493,00D
46	1.1.2.21	ADIANTAMENTOS	589.212,10D	1.934.090,03	1.929.491,76	593.810,37D
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	158.683,33D	32.150,00	32.616,77	158.216,56D
49	1.1.2.21.003	ADIANTAMENTO DE FERIAS	75.328,38D	12.852,36	13.067,49	75.113,25D
50	1.1.2.21.004	ADIANTAMENTO DECIMO TERCEIRO SALARIO	31.968,81D	4.058,67	0,00	36.027,48D
51	1.1.2.21.005	ADIANTAMENTOS A FORNECEDOR	45.949,52D	1.885.029,00	1.883.807,50	47.171,02D
53	1.1.2.22	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES A COMPENSAR	123.956,14D	748,46	1.406,32	123.298,28D
54	1.1.2.22.001	IRRF A COMPENSAR	2.851,48D	69,50	0,00	2.920,98D
56	1.1.2.22.003	IRRF S/APLICACOES FINANCEIRAS	29.261,98D	11,30	0,00	29.273,28D
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	28.737,87D	223,98	492,00	28.469,85D
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	7.933,85D	68,73	68,00	7.934,58D
63	1.1.2.22.017	CREDITO FISCAL COFINS	36.837,63D	304,55	306,15	36.836,03D
68	1.1.2.22.031	SALDO NEGATIVO IRPJ	11.877,63D	48,45	0,00	11.926,08D
69	1.1.2.22.032	SALDO NEGATIVO CSLL	6.262,99D	21,95	540,17	5.744,77D
72	1.1.2.99	OUTROS VALORES A RECEBER	1.538.286,71D	265.224,02	227.155,11	1.576.355,62D
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	1.522.621,71D	265.224,02	227.155,11	1.560.690,62D
78	1.1.3	ESTOQUES	396.311,52D	360.516,72	255.737,56	501.090,68D
79	1.1.3.01	MERCADORIAS	396.311,52D	360.516,72	255.737,56	501.090,68D
574	1.1.3.01.001	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	96.881,76D	69.887,48	66.055,69	100.713,55D
81	1.1.3.01.002	COMBUSTÍVEIS	206.316,70D	208.215,10	136.973,55	277.558,25D
575	1.1.3.01.003	MERCADORIAS LOJA	80.656,88D	73.369,16	41.540,94	112.485,10D
576	1.1.3.01.004	CIGARROS	12.456,18D	9.044,98	11.167,38	10.333,78D
92	1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	1.900.710,58D	0,00	5.888,40	1.894.822,18D
93	1.2.1	DIREITOS REALIZAVEIS APOS EXERC.SEGUINTE	1.544.857,61D	0,00	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	9.353,26D	0,00	0,00	9.353,26D
650	1.2.1.05.001	BLOQUEIO JUDICIAL	8.379,96D	0,00	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	355.852,97D	0,00	5.888,40	349.964,57D
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
138	1.2.3.99	DEPRECIACAO/AMORTIZACAO ACUMULADA	596.754,95C	0,00	5.888,40	602.643,35C
139	1.2.3.99.001	DEPREC. ACUM . MOVEIS E UTENSILIOS	39.474,62C	0,00	143,41	39.618,03C
140	1.2.3.99.002	DEPREC. ACUM. MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	191.799,57C	0,00	1.375,80	193.175,37C
141	1.2.3.99.003	DEPREC. ACUM. COMPUTADORES E PERIFERICOS	47.678,70C	0,00	241,82	47.920,52C
144	1.2.3.99.006	DEPREC. ACUM. INSTALACOES	204.147,05C	0,00	3.818,25	207.965,30C
145	1.2.3.99.007	DEPREC. ACUM. VEICULOS	101.928,85C	0,00	125,18	102.054,03C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
979	1.2.3.99.010	AMORT. ACUM. BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	11.726,16C	0,00	183,94	11.910,10C
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	5.186.925,24C	758.017,64	839.222,21	5.268.129,81C
158	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	6.152.159,68C	721.887,95	816.463,65	6.246.735,38C
159	2.1.1	FORNECEDORES	1.697.381,02C	243.205,24	266.794,95	1.720.970,73C
160	2.1.1.01	FORNECEDORES EM GERAL	1.690.695,22C	234.680,24	258.269,95	1.714.284,93C
161	2.1.1.01.001	FORNECEDORES GERAL	1.633.851,38C	234.680,24	258.269,95	1.657.441,09C
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	3.743.255,57C	61.288,78	103.217,60	3.785.184,39C
172	2.1.2.01	EMPRESTIMOS BANCARIOS	1.495.791,89C	13.686,39	17.546,30	1.499.651,80C
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	13.686,39C	13.686,39	17.546,30	17.546,30C
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	2.242.463,68C	47.602,39	85.671,30	2.280.532,59C
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	1.769.142,33C	47.602,39	85.671,30	1.807.211,24C
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	41.332,22C	62.964,08	68.191,52	46.559,66C
190	2.1.4.01	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA	8.441,21C	8.436,17	7.982,95	7.987,99C
191	2.1.4.01.001	ICMS A RECOLHER	7.887,38C	7.887,17	7.634,45	7.634,45C
192	2.1.4.01.002	ISSQN A PAGAR	73,40C	73,40	49,40	49,40C
193	2.1.4.01.003	COFINS A PAGAR	392,77C	392,78	246,86	246,85C
194	2.1.4.01.004	PIS A PAGAR	87,66C	82,61	52,24	57,29C
195	2.1.4.02	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO	26.746,94D	47.737,01	53.630,09	20.853,86D
196	2.1.4.02.001	IRPJ A PAGAR - PROVISÃO ANUAL	29.835,63C	29.835,63	33.518,80	33.518,80C
197	2.1.4.02.002	CSSL A PAGAR - PROVISÃO ANUAL	17.901,38C	17.901,38	20.111,29	20.111,29C
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	57.924,08C	5.077,31	4.576,61	57.423,38C
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	33.937,79C	3.078,49	2.577,79	33.437,09C
200	2.1.4.99	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUICOES	1.713,87C	1.713,59	2.001,87	2.002,15C
201	2.1.4.99.001	IRRF PJ (1708 - 3208)	223,20C	223,20	215,43	215,43C
202	2.1.4.99.002	IMPOSTOS FEDERAIS RETIDOS A PAGAR	372,01C	372,00	305,96	305,97C
587	2.1.4.99.003	ISSQN RETIDO A PAGAR	150,65C	132,65	135,29	153,29C
976	2.1.4.99.005	IRRF -PF (0561-0588 FOPAG)	968,01C	985,74	1.345,19	1.327,46C
203	2.1.5	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	327.539,57C	100.028,01	108.008,02	335.519,58C
204	2.1.5.01	FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS	270.886,68C	39.660,56	45.603,99	276.830,11C
205	2.1.5.01.001	SALARIOS A PAGAR	39.510,56C	39.510,56	45.603,99	45.603,99C
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	42.709,88C	150,00	0,00	42.559,88C
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
213	2.1.5.11	ENCARGOS SOCIAS A PAGAR	53.626,89C	50.670,25	52.706,83	55.663,47C
214	2.1.5.11.001	INSS A PAGAR	43.100,38C	40.143,66	43.424,64	46.381,36C
215	2.1.5.11.002	FGTS A PAGAR	10.526,51C	10.526,59	9.282,19	9.282,11C
219	2.1.6	CONTAS A PAGAR	7.699,98C	0,00	2.748,40	10.448,38C
224	2.1.6.02	OUTRAS CONTAS A PAGAR	7.699,98C	0,00	2.748,40	10.448,38C
225	2.1.6.02.001	ALUGUEIS A PAGAR	7.699,98C	0,00	2.748,40	10.448,38C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
229	2.1.7	PROVISÕES	245.134,44C	245.134,44	267.503,16	267.503,16C
230	2.1.7.01	PROVISÕES TRABALHISTAS	245.134,44C	245.134,44	267.503,16	267.503,16C
231	2.1.7.01.001	PROVISAO P/FERIAS	159.293,11C	159.293,11	166.798,89	166.798,89C
232	2.1.7.01.002	PROVISAO P/DECIMO TERCEIRO SALARIO	85.841,33C	85.841,33	100.704,27	100.704,27C
995	2.1.8	OUTRAS OBRIGAÇÕES	89.816,88C	9.267,40	0,00	80.549,48C
996	2.1.8.01	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	89.816,88C	9.267,40	0,00	80.549,48C
997	2.1.8.01.001	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	89.816,88C	9.267,40	0,00	80.549,48C
233	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	2.004.328,58C	4.576,61	0,00	1.999.751,97C
234	2.2.1	OBRIGACOES EXIGIVEIS APOS EXERC.SEGUINTE	1.612.918,36C	4.576,61	0,00	1.608.341,75C
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	105.390,82C	4.576,61	0,00	100.814,21C
1022	2.2.1.03.001	PARCELAMENTO ICMS -LP	25.985,02C	1.998,82	0,00	23.986,20C
1050	2.2.1.03.002	INSS PARCELADO - LP	79.405,80C	2.577,79	0,00	76.828,01C
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	2.969.563,02D	31.553,08	22.758,56	2.978.357,54D
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	417.177,03D	31.553,08	22.758,56	425.971,55D
265	2.3.9.01	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	417.177,03D	31.553,08	22.758,56	425.971,55D
266	2.3.9.01.001	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	417.177,03D	31.553,08	22.758,56	425.971,55D
270	3	RECEITAS	19.058.971,39C	16.052,14	2.203.219,77	21.246.139,02C
271	3.1	RECEITA OPERACIONAL	19.058.967,70C	16.052,14	2.203.219,77	21.246.135,33C
272	3.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS	19.131.104,94C	0,00	2.192.828,45	21.323.933,39C
273	3.1.1.01	VENDAS DE COMB.E LUBRIF.	17.842.261,03C	0,00	2.068.480,22	19.910.741,25C
274	3.1.1.01.001	COMBUSTÍVEIS	17.825.010,88C	0,00	2.047.277,89	19.872.288,77C
275	3.1.1.01.002	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	17.250,15C	0,00	21.202,33	38.452,48C
588	3.1.1.02	VENDAS DE MERCADORIAS LOJA	1.288.843,91C	0,00	124.348,23	1.413.192,14C
589	3.1.1.02.001	VENDAS DE MERCAD. LOJA	1.115.096,71C	0,00	103.204,56	1.218.301,27C
700	3.1.1.02.002	TABACARIA	173.747,20C	0,00	21.143,67	194.890,87C
279	3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	172.875,75D	16.052,14	0,00	188.927,89D
283	3.1.2.02	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	172.875,75D	16.052,14	0,00	188.927,89D
284	3.1.2.02.001	ICMS S/VENDAS	128.950,17D	11.316,44	0,00	140.266,61D
285	3.1.2.02.002	ISSQN S/VENDAS	549,08D	49,40	0,00	598,48D
286	3.1.2.02.003	COFINS S/VENDAS	35.639,05D	3.850,36	0,00	39.489,41D
287	3.1.2.02.004	PIS S/VENDAS	7.737,45D	835,94	0,00	8.573,39D
289	3.1.3	RECEITA FINANCEIRA	16.293,40C	0,00	1.123,92	17.417,32C
290	3.1.3.01	RENDIMENTO DE APLICACOES FINANCEIRAS	267,25C	0,00	17,32	284,57C
291	3.1.3.01.001	RENDIMENTO DE RENDA FIXA	267,25C	0,00	17,32	284,57C
293	3.1.3.02	JUROS	15.959,52C	0,00	1.106,60	17.066,12C
294	3.1.3.02.001	JUROS RECEBIDOS	11.736,98C	0,00	812,22	12.549,20C
295	3.1.3.02.002	JUROS AUFERIDOS	4.222,54C	0,00	294,38	4.516,92C
296	3.1.3.03	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	66,63C	0,00	0,00	66,63C
297	3.1.3.03.001	DESCONTOS OBTIDOS	66,63C	0,00	0,00	66,63C
302	3.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	84.445,11C	0,00	9.267,40	93.712,51C
303	3.1.5.01	RECUPERACAO DE DESPESAS OPERACIONAIS	84.445,11C	0,00	9.267,40	93.712,51C
538	3.1.5.01.003	RECEITAS C/BONIFICAÇÕES	83.406,60C	0,00	9.267,40	92.674,00C
980	3.1.5.01.004	RECEITAS C/ BONIFICACOES EM MERCADORIAS	1.038,51C	0,00	0,00	1.038,51C
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

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
314	3.2.1.02.999	OUTRAS RECEITAS GERAIS	3,69C	0,00	0,00	3,69C
315	4	CUSTOS/DESPESAS	19.428.734,00D	2.867.373,87	671.411,72	21.624.696,15D
316	4.1	CUSTOS	18.071.850,99D	2.605.657,05	558.130,47	20.119.377,57D
317	4.1.1	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	16.672.868,73D	2.226.952,60	370.722,75	18.529.098,58D
318	4.1.1.01	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	15.306.659,24D	1.852.133,00	1.602,32	17.157.189,92D
319	4.1.1.01.001	COMBUSTIVEIS	14.918.946,24D	1.805.635,00	1.602,32	16.722.978,92D
990	4.1.1.01.003	FRETES S/ COMPRAS	387.713,00D	46.498,00	0,00	434.211,00D
321	4.1.1.02	CUSTOS DAS MERCADORIAS DA LOJA	1.020.301,28D	119.082,04	8.603,71	1.130.779,61D
322	4.1.1.02.001	CUSTO DAS MERCADORIAS DA LOJA	847.758,93D	101.628,13	8.603,71	940.783,35D
630	4.1.1.02.003	TABACARIA	172.542,35D	17.453,91	0,00	189.996,26D
328	4.1.1.04	VARIAÇÃO DO ESTOQUE	345.908,21D	255.737,56	360.516,72	241.129,05D
329	4.1.1.04.001	ESTOQUE INICIAL	6.560.329,23D	255.737,56	0,00	6.816.066,79D
522	4.1.1.04.002	ESTOQUE FINAL	6.214.421,02C	0,00	360.516,72	6.574.937,74C
330	4.1.2	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	1.398.982,26D	378.704,45	187.407,72	1.590.278,99D
331	4.1.2.01	CUSTOS C/PESSOAL	787.595,09D	284.768,79	184.587,55	887.776,33D
332	4.1.2.01.001	SALARIOS	606.707,57D	79.759,63	2.829,91	683.637,29D
333	4.1.2.01.002	DESPESAS C/PROVISÃO P/FÉRIAS	3.409,58C	120.094,14	117.419,06	734,50C
334	4.1.2.01.003	DESPESAS C/PROVISÃO P/DÉCIMO TERCEIRO	64.338,58D	75.961,28	64.338,58	75.961,28D
335	4.1.2.01.004	INDENIZACOES	38.646,29D	0,00	0,00	38.646,29D
1035	4.1.2.01.005	FERIAS	75.287,08D	8.953,74	0,00	84.240,82D
1036	4.1.2.01.006	DECIMO TERCEIRO	6.025,15D	0,00	0,00	6.025,15D
336	4.1.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	236.559,65D	30.659,69	0,00	267.219,34D
337	4.1.2.02.001	INSS	181.860,65D	23.481,31	0,00	205.341,96D
338	4.1.2.02.002	FGTS	54.699,00D	7.178,38	0,00	61.877,38D
340	4.1.2.03	OUTROS CUSTOS C/PESSOAL	185.751,40D	30.663,65	2.820,17	213.594,88D
342	4.1.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	62.105,30D	10.384,00	1.959,81	70.529,49D
343	4.1.2.03.003	UNIFORMES E EPI	8.621,21D	1.537,08	285,00	9.873,29D
592	4.1.2.03.005	CESTA BASICA	115.024,89D	18.742,57	575,36	133.192,10D
345	4.1.2.11	CUSTOS GERAIS	189.076,12D	32.612,32	0,00	221.688,44D
351	4.1.2.11.006	DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	60.021,31D	5.503,17	0,00	65.524,48D
352	4.1.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	13.953,51D	9.015,89	0,00	22.969,40D
359	4.1.2.11.014	MATERIAL DE CONSUMO LOJA	113.370,93D	18.093,26	0,00	131.464,19D
367	4.1.2.11.022	FRETES E CARRETOS	1.280,00D	0,00	0,00	1.280,00D
965	4.1.2.11.965	BENS DE PEQUENO VALOR PERMANENTE	450,37D	0,00	0,00	450,37D
372	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	1.307.436,97D	208.086,73	65.544,24	1.449.979,46D
373	4.2.1	DESPESAS COMERCIAIS	154.338,62D	14.737,75	0,00	169.076,37D
389	4.2.1.11	DESPESAS GERAIS	154.338,62D	14.737,75	0,00	169.076,37D
393	4.2.1.11.004	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	376,60D	0,00	0,00	376,60D
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	62,00D	0,00	0,00	62,00D
555	4.2.1.11.028	TAXA/COMISSÃO CARTÃO	153.254,50D	14.737,75	0,00	167.992,25D
412	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.102.528,34D	188.961,19	65.544,24	1.225.945,29D
413	4.2.2.01	DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	574.864,02D	128.880,84	63.376,80	640.368,06D
414	4.2.2.01.001	SALARIOS	175.178,51D	20.791,88	0,00	195.970,39D
416	4.2.2.01.003	CUSTAS JUDICIAIS	927,07D	33,14	0,00	960,21D
418	4.2.2.01.005	PROLABORE SOCIOS	100.739,10D	11.200,00	0,00	111.939,10D
1006	4.2.2.01.006	SERVICOS DE VIGILANCIA	56.859,20D	6.618,40	0,00	63.477,60D
420	4.2.2.01.007	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	98.997,83D	9.175,24	0,00	108.173,07D
526	4.2.2.01.008	DESPESAS C/ PROVISAO DE FERIAS	5.344,28D	46.704,75	41.874,05	10.174,98D
527	4.2.2.01.009	DESPESAS C/ PROVISÃO DE 13º SALARIO	21.502,75D	24.742,99	21.502,75	24.742,99D
1007	4.2.2.01.010	SERVICOS ADVOCATICIOS	31.500,00D	0,00	0,00	31.500,00D
1008	4.2.2.01.011	SERVIÇO CONTABIL	66.313,20D	7.226,10	0,00	73.539,30D
1042	4.2.2.01.012	FÉRIAS	17.502,08D	2.388,34	0,00	19.890,42D
421	4.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO	91.058,55D	10.371,16	0,00	101.429,71D
422	4.2.2.02.001	INSS	76.066,44D	8.567,97	0,00	84.634,41D
423	4.2.2.02.002	FGTS	14.992,11D	1.803,19	0,00	16.795,30D
425	4.2.2.03	OUTRAS DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	63.386,92D	9.367,73	1.384,67	71.369,98D
427	4.2.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	33.035,43D	5.330,32	1.229,29	37.136,46D
428	4.2.2.03.003	UNIFORMES	475,91D	222,92	47,50	651,33D
562	4.2.2.03.005	SEGUROS	2.504,18D	0,00	0,00	2.504,18D
593	4.2.2.03.006	CESTA BASICA	27.371,40D	3.814,49	107,88	31.078,01D
430	4.2.2.11	DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	373.218,85D	40.341,46	782,77	412.777,54D
595	4.2.2.11.001	GASTOS COM INFORMÁTICA E SISTEMAS	69.645,86D	10.225,77	0,00	79.871,63D
966	4.2.2.11.004	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	14.046,49D	1.602,32	0,00	15.648,81D
434	4.2.2.11.005	ALUGUEIS	50.400,00D	5.600,00	0,00	56.000,00D
435	4.2.2.11.006	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	3.776,06D	385,23	0,00	4.161,29D
436	4.2.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	19.546,46D	0,00	0,00	19.546,46D
437	4.2.2.11.008	ENERGIA ELETRICA	103.578,95D	8.462,29	782,77	111.258,47D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
438	4.2.2.11.009	AGUA E ESGOTO	7.505,13D	224,62	0,00	7.729,75D
439	4.2.2.11.010	TELEFONE	9.805,61D	1.000,16	0,00	10.805,77D
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	32.032,24D	5.041,37	0,00	37.073,61D
443	4.2.2.11.014	MATERIAL DE EXPEDIENTE	5.077,94D	192,20	0,00	5.270,14D
445	4.2.2.11.016	BENS DE PEQUENO VALOR PERMANENTE	1.855,90D	0,00	0,00	1.855,90D
446	4.2.2.11.017	IMPOSTOS E TAXAS	25.409,76D	2.393,00	0,00	27.802,76D
448	4.2.2.11.019	MENSALIDADES E CONTRIBUICOES	1.541,02D	180,24	0,00	1.721,26D
967	4.2.2.11.024	COFINS S/DEMAIS RECEITAS	7.075,03D	749,28	0,00	7.824,31D
455	4.2.2.11.026	DESPESAS DIVERSAS	2.260,54D	0,00	0,00	2.260,54D
968	4.2.2.11.028	PIS S/DEMAIS RECEITAS	1.500,16D	160,24	0,00	1.660,40D
459	4.2.2.11.030	DESPESAS BANCARIAS	13.147,05D	3.227,81	0,00	16.374,86D
559	4.2.2.11.031	DESPESAS JUDICIAIS	393,60D	0,00	0,00	393,60D
460	4.2.2.11.038	IOF	1.324,36D	168,45	0,00	1.492,81D
1015	4.2.2.11.040	ESTÁGIOS	3.278,16D	728,48	0,00	4.006,64D
464	4.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	50.570,01D	4.387,79	0,00	54.957,80D
465	4.2.3.01	JUROS	21.714,79D	3.137,07	0,00	24.851,86D
466	4.2.3.01.001	JUROS S/CHEQUE ESPECIAL	9.348,17D	1.000,95	0,00	10.349,12D
468	4.2.3.01.003	JUROS PAGOS	12.366,62D	2.136,12	0,00	14.502,74D
469	4.2.3.02	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	28.855,22D	1.250,72	0,00	30.105,94D
470	4.2.3.02.001	DESCONTOS CONCEDIDOS	28.855,22D	1.250,72	0,00	30.105,94D
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	47.737,01D	53.630,09	47.737,01	53.630,09D
546	4.4.1	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	47.737,01D	53.630,09	47.737,01	53.630,09D
547	4.4.1.01	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	47.737,01D	53.630,09	47.737,01	53.630,09D
548	4.4.1.01.001	PROVISAO P/ IRPJ	29.835,63D	33.518,80	29.835,63	33.518,80D
549	4.4.1.01.002	PROVISAO P/ CSLL	17.901,38D	20.111,29	17.901,38	20.111,29D
490	5	RESULTADO DO EXERCICIO	369.762,61C	22.758,56	31.553,08	378.557,13C
491	5.1	RESULTADO DO EXERCICIO	369.762,61C	22.758,56	31.553,08	378.557,13C
492	5.1.1	RESULTADO DO EXERCICIO	369.762,61C	22.758,56	31.553,08	378.557,13C
493	5.1.1.01	RESULTADO DO EXERCICIO	369.762,61C	22.758,56	31.553,08	378.557,13C
494	5.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	369.762,61C	22.758,56	31.553,08	378.557,13C

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	5.186.925,24D	9.525.059,38	9.443.854,81	5.268.129,81D
PASSIVO	5.186.925,24C	758.017,64	839.222,21	5.268.129,81C
PATRIMONIO LIQUIDO	2.969.563,02D	31.553,08	22.758,56	2.978.357,54D
RECEITAS	19.058.971,39C	16.052,14	2.203.219,77	21.246.139,02C
CUSTOS/DESPESAS	19.428.734,00D	2.867.373,87	671.411,72	21.624.696,15D
RESULTADO DO EXERCICIO	369.762,61C	22.758,56	31.553,08	378.557,13C
CONTAS DEVEDORAS	24.245.896,63D	12.415.191,81	10.146.819,61	26.514.268,83D
CONTAS CREDORAS	21.276.333,61C	805.622,86	3.065.200,54	23.535.911,29C
RESULTADO DO MES	0,00	2.195.962,15	2.187.167,63	8.794,52D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	369.762,61D	21.624.696,15	21.246.139,02	378.557,13D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	464.861,71D	118.241,47	118.705,54	464.397,64D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	464.861,71D	118.241,47	118.705,54	464.397,64D
3	1.1.1	DISPONIVEL	1.616,72D	62.201,00	62.772,96	1.044,76D
4	1.1.1.01	CAIXA	440,71D	33.950,00	33.471,76	918,95D
5	1.1.1.01.001	CAIXA MATRIZ	440,71D	33.950,00	33.471,76	918,95D
8	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.176,01D	28.251,00	29.301,20	125,81D
13	1.1.1.02.005	BANRISUL SA	1.176,01D	19.800,00	20.850,20	125,81D
14	1.1.1.02.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	0,00	8.451,00	8.451,00	0,00
35	1.1.2	DIREITOS REALIZAVEIS ATE EXERC. SEGUINTE	463.244,99D	56.040,47	55.932,58	463.352,88D
39	1.1.2.11	CLIENTES	213.355,78D	51.811,00	54.248,20	210.918,58D
40	1.1.2.11.001	CLIENTES DIVERSOS - CONTAS A RECEBER	213.355,78D	51.811,00	54.248,20	210.918,58D
49	1.1.2.21	ADIANTAMENTOS	3.368,65D	4.229,47	1.684,38	5.913,74D
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	2.545,09	0,00	4.669,50D
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	464.861,71C	76.787,83	76.323,76	464.397,64C
142	2.1	CIRCULANTE	71.005,42C	76.787,83	65.420,27	59.637,86C
143	2.1.1	FORNECEDORES	25.955,76C	33.896,15	19.992,16	12.051,77C
144	2.1.1.01	FORNECEDORES DE MERCADORIAS	25.955,76C	33.896,15	19.992,16	12.051,77C
145	2.1.1.01.001	FORNECEDORES GERAL	25.955,76C	33.896,15	19.992,16	12.051,77C
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	5.260,16C	5.260,16	3.424,36	3.424,36C
167	2.1.4.01	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA	1.657,10C	1.657,10	1.859,68	1.859,68C
170	2.1.4.01.003	COFINS A PAGAR	1.362,00C	1.362,00	1.528,50	1.528,50C
171	2.1.4.01.004	PIS S/FATURAMENTO A PAGAR	295,10C	295,10	331,18	331,18C
172	2.1.4.02	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO	3.172,62C	3.172,62	1.161,66	1.161,66C
173	2.1.4.02.001	IRPJ A PAGAR	1.669,80C	1.669,80	611,40	611,40C
174	2.1.4.02.002	CSSL A PAGAR	1.502,82C	1.502,82	550,26	550,26C
175	2.1.4.99	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUICOES	430,44C	430,44	403,02	403,02C
176	2.1.4.99.001	IRRF A PAGAR - FOPAG	430,44C	430,44	403,02	403,02C
177	2.1.5	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	10.280,14C	10.822,16	13.738,75	13.196,73C
178	2.1.5.01	FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS	4.984,61C	4.984,61	7.598,72	7.598,72C
179	2.1.5.01.001	SALARIOS A PAGAR	4.984,61C	4.984,61	4.913,52	4.913,52C
180	2.1.5.01.002	FERIAS A PAGAR	0,00	0,00	2.685,20	2.685,20C
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	2.136,00C	2.136,00	2.136,00	2.136,00C
186	2.1.5.03.001	PROLABORE A PAGAR	2.136,00C	2.136,00	2.136,00	2.136,00C
187	2.1.5.11	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	3.159,53C	3.159,55	3.462,03	3.462,01C
509	2.1.5.11.00	INSS S/RECEITA BRUTA A RECOLHER	681,00C	681,00	764,25	764,25C
188	2.1.5.11.001	INSS A PAGAR	1.757,64C	1.757,64	1.779,94	1.779,94C
189	2.1.5.11.002	FGTS A PAGAR	691,75C	691,77	888,70	888,68C
191	2.1.5.11.004	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	29,14C	29,14	29,14	29,14C
202	2.1.7	PROVISOES	26.809,36C	26.809,36	28.265,00	28.265,00C
203	2.1.7.01	PROVISOES TRABALHISTAS	26.809,36C	26.809,36	28.265,00	28.265,00C
204	2.1.7.01.001	PROVISAO P/FERIAS	19.331,68C	19.331,68	19.956,45	19.956,45C
205	2.1.7.01.002	PROVISAO P/DECIMO TERCEIRO SALARIO	7.477,68C	7.477,68	8.308,55	8.308,55C
212	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	393.856,29C	0,00	10.903,49	404.759,78C
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

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
481	2.3.8.01.001	PREJUIZOS ACUMULADOS	12.896,66D	0,00	0,00	12.896,66D
222	2.3.9	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	86.752,95C	0,00	10.903,49	97.656,44C
223	2.3.9.01	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	86.752,95C	0,00	10.903,49	97.656,44C
224	2.3.9.01.001	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	86.752,95C	0,00	10.903,49	97.656,44C
227	3	RECEITAS	451.185,48C	1.859,68	51.811,00	501.136,80C
228	3.1	RECEITA OPERACIONAL	451.185,48C	1.859,68	51.811,00	501.136,80C
229	3.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS	468.194,50C	0,00	51.811,00	520.005,50C
233	3.1.1.02	VENDAS DE SERVICOS	468.194,50C	0,00	51.811,00	520.005,50C
235	3.1.1.02.002	VENDAS DE SERVICOS A PRAZO	468.194,50C	0,00	51.811,00	520.005,50C
236	3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	17.009,02D	1.859,68	0,00	18.868,70D
240	3.1.2.02	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	17.009,02D	1.859,68	0,00	18.868,70D
243	3.1.2.02.003	COFINS S/VENDAS	13.980,00D	1.528,50	0,00	15.508,50D
244	3.1.2.02.004	PIS S/VENDAS	3.029,02D	331,18	0,00	3.360,20D
271	4	CUSTOS/DESPESAS	368.680,02D	65.875,18	26.827,35	407.727,85D
272	4.1	CUSTOS	261.182,48D	37.351,75	9.467,96	289.066,27D
287	4.1.2	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	261.182,48D	37.351,75	9.467,96	289.066,27D
288	4.1.2.01	CUSTOS C/PESSOAL	40.638,13D	14.266,11	9.449,97	45.454,27D
289	4.1.2.01.001	SALARIOS	32.985,00D	3.934,13	0,00	36.919,13D
290	4.1.2.01.002	FERIAS	4.702,27D	0,00	0,00	4.702,27D
293	4.1.2.01.005	DESPESAS C/ PROVISAO FERIAS	451,14C	6.551,97	6.047,97	52,86D
294	4.1.2.01.006	DESPESAS C/ PROVISAO 13º SALARIO	3.402,00D	3.780,01	3.402,00	3.780,01D
298	4.1.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	12.785,47D	1.366,14	0,00	14.151,61D
299	4.1.2.02.001	INSS	2.765,07D	287,17	0,00	3.052,24D
300	4.1.2.02.002	FGTS	3.030,40D	314,72	0,00	3.345,12D
508	4.1.2.02.004	INSS S/RECEITA BRUTA	6.990,00D	764,25	0,00	7.754,25D
302	4.1.2.03	OUTROS CUSTOS C/PESSOAL	13.762,99D	1.915,98	17,99	15.660,98D
304	4.1.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	2.701,13D	312,98	0,01	3.014,10D
496	4.1.2.03.005	CESTA BASICA	3.050,01D	719,00	17,98	3.751,03D
524	4.1.2.03.006	DIARIAS MOTORISTAS	8.011,85D	884,00	0,00	8.895,85D
307	4.1.2.11	CUSTOS GERAIS	193.995,89D	19.803,52	0,00	213.799,41D
322	4.1.2.11.015	COMBUSTIVEL	158.541,86D	18.485,02	0,00	177.026,88D
327	4.1.2.11.020	VIAGENS E ESTADAS	8.327,03D	967,50	0,00	9.294,53D
332	4.1.2.11.025	MANUTENCAO DE VEICULOS	27.127,00D	351,00	0,00	27.478,00D
333	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	96.872,74D	27.361,77	17.359,39	106.875,12D
377	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	96.666,05D	27.314,48	17.359,39	106.621,14D
378	4.2.2.01	DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	74.249,64D	25.150,90	17.359,39	82.041,15D
379	4.2.2.01.001	SALARIOS	42.608,35D	4.398,93	0,00	47.007,28D
380	4.2.2.01.002	FERIAS	0,00	418,95	0,00	418,95D
494	4.2.2.01.005	DESPESA C/ PROVISÃO DE FERIAS	6.155,61D	13.404,48	13.283,71	6.276,38D
495	4.2.2.01.006	DESPESA C/ PROVISÃO 13º SALARIO	4.075,68D	4.528,54	4.075,68	4.528,54D
383	4.2.2.01.010	PROLABORE	21.410,00D	2.400,00	0,00	23.810,00D
386	4.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO	6.489,88D	737,10	0,00	7.226,98D
387	4.2.2.02.001	INSS	3.096,43D	351,64	0,00	3.448,07D
388	4.2.2.02.002	FGTS	3.393,45D	385,46	0,00	3.778,91D
395	4.2.2.11	DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	15.926,53D	1.426,48	0,00	17.353,01D
397	4.2.2.11.002	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	6.301,20D	670,80	0,00	6.972,00D
408	4.2.2.11.014	MATERIAL DE EXPEDIENTE	191,80D	21,20	0,00	213,00D
411	4.2.2.11.017	IMPOSTOS E TAXAS	5.108,92D	128,82	0,00	5.237,74D
413	4.2.2.11.019	MENSALIDADES E CONTRIBUICOES	550,31D	64,37	0,00	614,68D
415	4.2.2.11.021	MANUTENCAO DE SISTEMAS	2.584,26D	287,14	0,00	2.871,40D
419	4.2.2.11.025	DESPESAS BANCARIAS	1.190,04D	254,15	0,00	1.444,19D
426	4.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	206,69D	47,29	0,00	253,98D
427	4.2.3.01	JUROS	206,69D	47,29	0,00	253,98D
430	4.2.3.01.003	JUROS PAGOS	206,69D	47,29	0,00	253,98D
488	4.4	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	10.624,80D	1.161,66	0,00	11.786,46D
489	4.4.1	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	10.624,80D	1.161,66	0,00	11.786,46D
490	4.4.1.01	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	10.624,80D	1.161,66	0,00	11.786,46D
491	4.4.1.01.001	PROVISÃO PARA IRPJ	5.592,00D	611,40	0,00	6.203,40D
492	4.4.1.01.002	PROVISÃO PARA CSLL	5.032,80D	550,26	0,00	5.583,06D
446	5	RESULTADO DO EXERCICIO	82.505,46D	10.903,49	0,00	93.408,95D
447	5.1	RESULTADO DO EXERCICIO	82.505,46D	10.903,49	0,00	93.408,95D
448	5.1.1	RESULTADO DO EXERCICIO	82.505,46D	10.903,49	0,00	93.408,95D
449	5.1.1.01	RESULTADO DO EXERCICIO	82.505,46D	10.903,49	0,00	93.408,95D

BALANCETE

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

450	5.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	82.505,46D	10.903,49	0,00	93.408,95D
-----	--------------	------------------------	------------	-----------	------	------------

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO			464.861,71D	118.241,47	118.705,54	464.397,64D
PASSIVO			464.861,71C	76.787,83	76.323,76	464.397,64C
PATRIMONIO LIQUIDO			393.856,29C	0,00	10.903,49	404.759,78C
RECEITAS			451.185,48C	1.859,68	51.811,00	501.136,80C
CUSTOS/DESPESAS			368.680,02D	65.875,18	26.827,35	407.727,85D
RESULTADO DO EXERCICIO			82.505,46D	10.903,49	0,00	93.408,95D
CONTAS DEVEDORAS			916.047,19D	195.020,14	145.532,89	965.534,44D
CONTAS CREDORAS			1.309.903,48C	78.647,51	139.038,25	1.370.294,22C
RESULTADO DO MES			0,00	39.047,83	49.951,32	10.903,49C
RESULTADO DO EXERCÍCIO			82.505,46C	407.727,85	501.136,80	93.408,95C