



medeiros²
administração judicial

GRUPO GIBBON

RECUPERAÇÃO JUDICIAL


Nº 5000430-51.2019.8.21.0126

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

48º Relatório Mensal de Atividades

Competência: Dezembro 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 dezembro foram recebidas, com atraso, em 07/02/2024. Os questionamentos realizados em 19/02/2024 não foram respondidos.

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**

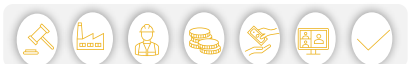
Publicação do 2º Edital

**Evento
343**

1ª Assembleia de Credores

**Evento
346**

2ª Assembleia de Credores





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

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:

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.





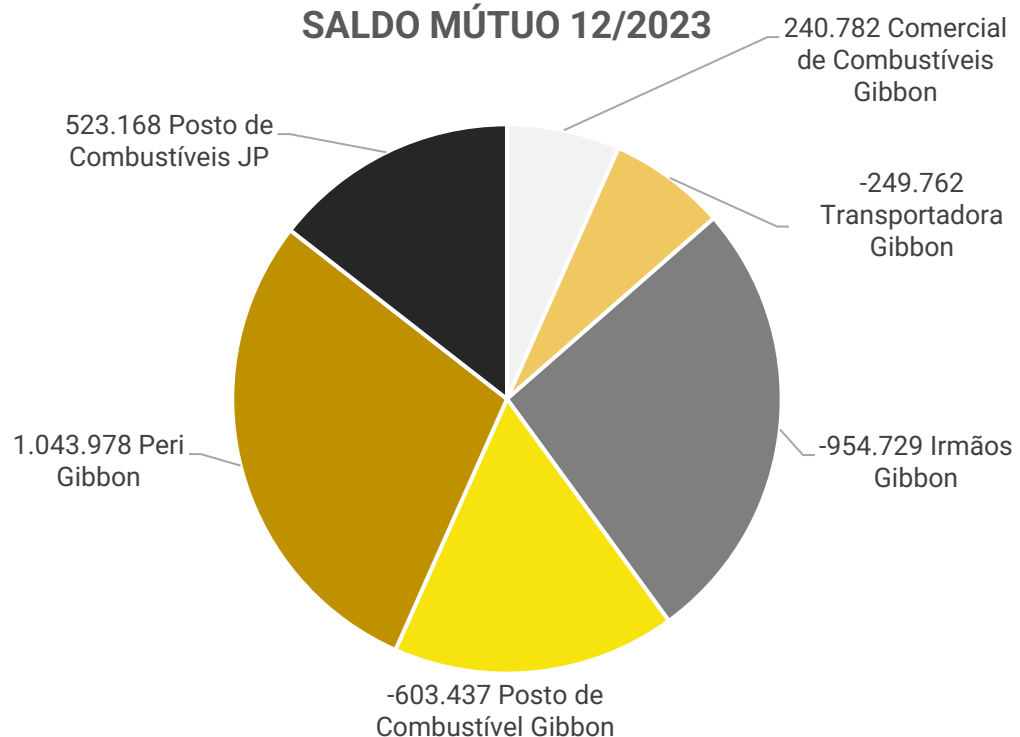
OPERAÇÃO – MOVIMENTAÇÕES ENTRE EMPRESAS

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

MOVIMENTAÇÕES 12/2023

	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
Comercial de Combustíveis Gibbon	238.123	-	2.658	240.782
Transportadora Gibbon	-246.521	-5.946	2.705	-249.762
Irmãos Gibbon	-988.265	-95.342	128.878	-954.729
Posto de Combustível Gibbon	-565.518	-146.266	108.347	-603.437
Peri Gibbon	1.039.936	-	4.042	1.043.978
Posto de Combustíveis JP	522.244	-12.861	13.785	523.168
	- 0,00	-260.415	260.415	0,00

SALDO MÚTUO 12/2023



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, se referem 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.



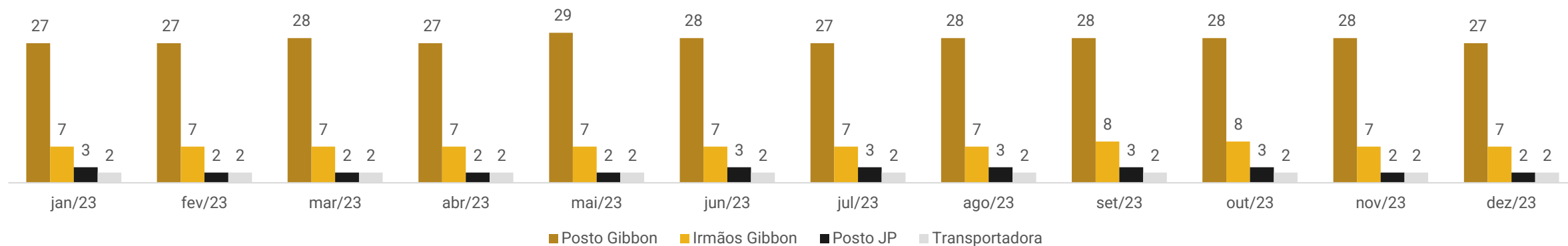


FUNCIONÁRIOS

Em dezembro/2023 o Grupo Gibbon realizou 02 demissões, finalizando o período com 38 funcionários. O total de gastos com pessoal na competência foi de, aproximadamente, R\$ 130 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.

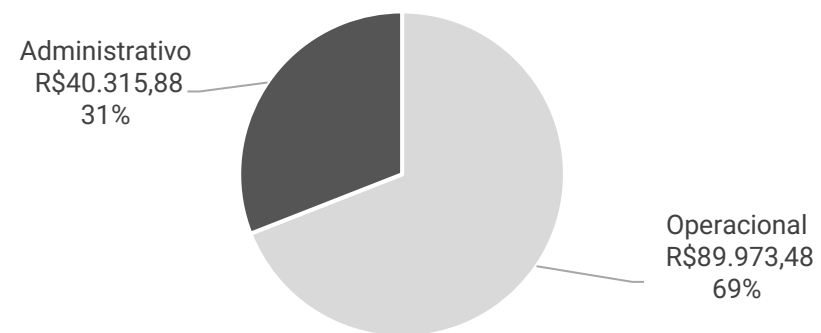
NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS



Funcionários Ativos x Afastados



Total de Proventos por Categoria





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

DFC CONSOLIDADO

Fluxo de caixa das atividades operacionais

	out/23	nov/23	dez/23
Resultado ajustado	7.997	- 23.924	104.104
Clientes	34.678	- 96.124	45.472
Estoques	-104.779	144.698	-207.640
Tributos a recuperar e compensar	658	534	- 17.806
Adiantamentos	- 7.143	2.694	17.856
Fornecedores	9.686	1.535	- 4.410
Obrigações fiscais e sociais	3.392	- 338	34.869
Obrigações trabalhistas	10.897	34.002	11.176
Outras obrigações	12.729	- 14.986	-116.629

Fluxo de caixa das atividades operacionais - 31.887 48.091 -133.008

Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Empréstimos bancários 3.860 - 6.225 196.123

Fluxo de caixa das atividades de financiamentos 3.860 - 6.225 196.123

Varição no caixa e equivalentes

Disponibilidades no início do exercício 67.006 38.979 71.066

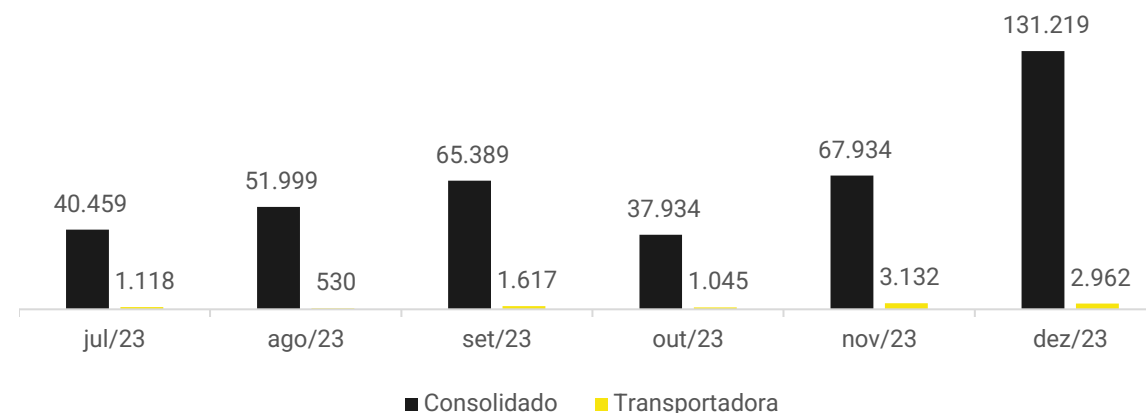
Disponibilidades no final do exercício 38.979 71.066 134.182

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 dezembro o caixa operacional foi negativo em R\$ 133 mil devido, principalmente, a baixas de provisões trabalhistas e aquisição de estoques.

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

O saldo em caixa ao final da competência foi positivo de R\$ 134.181,56.

Disponibilidades





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

BALANÇO CONSOLIDADO	out/23	nov/23	dez/23
CIRCULANTE	3.373.308	3.346.186	3.708.857
Caixa	13.322	22.031	81.899
Banco Conta Movimento	4.699	104	13.144
Aplicações Financeiras	19.913	45.799	36.176
Clientes	331.060	300.590	396.466
Cartão de Crédito/Débito a Receber	194.265	317.647	284.586
Outras Contas a Receber	15.493	20.293	40.743
Adiantamentos	593.810	591.116	577.410
Tributos e Contribuições a Compensar	123.298	122.764	140.570
Outros Valores a Receber	1.576.356	1.569.448	1.573.831
Estoque	501.091	356.393	564.033
NÃO CIRCULANTE	1.894.822	1.898.832	1.773.472
Realizável a Longo Prazo	1.544.858	1.544.858	1.425.221
Imobilizado	349.965	353.975	348.251
TOTAL DO ATIVO	5.268.130	5.245.018	5.482.329

Disponibilidades: os extratos bancários atestam a veracidade das informações apresentadas. As contas de disponibilidades tiveram movimentações de R\$ 3,72 milhões de entradas e R\$ 3,71 milhões de saídas durante a competência, encerrando com saldo de R\$ 131 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 dezembro a rubrica evoluiu 32%, devido ao menor volume de recebimentos (R\$ 1,4 milhão) em comparação as vendas (R\$ 1,5 milhão).

De acordo com os relatórios enviados, o saldo de R\$ 47.472,30 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. Os valores em aberto estão sendo cobrado através de boletos bancários e protestos. Os controles internos atestaram os saldos contabilizados.

Adiantamentos: engloba adiantamento a sócios (R\$ 277.282,06), adiantamento a funcionários (R\$ 157.741,40), adiantamento de férias (R\$ 69.210,85) e adiantamento a fornecedores (R\$ 73.175,52). 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\$ 1.573.831,11 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\$ 423.458,90 ratificado por meio do inventário diverge do contabilizado em R\$ 140.573,96. **A empresa não se manifestou sobre esta divergência.**

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 dezembro expôs movimento relativo à transferência de saldo para conciliação junto à conta de clientes no valor de R\$ 119.636,56, **sem maiores explicações por parte da empresa.**

Imobilizado: as movimentações no mês de dezembro se restringem a depreciação mensal de R\$ 5.723,77.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

BALANÇO CONSOLIDADO	out/23	nov/23	dez/23
CIRCULANTE	6.246.735	6.294.397	6.443.777
Fornecedores	1.720.971	1.722.741	1.725.862
Empréstimos e Financiamentos	3.785.184	3.772.052	3.975.800
Obrigações Tributárias	46.560	45.555	78.476
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	335.520	375.493	382.694
Contas a Pagar	10.448	10.448	10.448
Outras Obrigações	80.549	96.923	94.066
Provisões	267.503	271.185	176.432
NÃO CIRCULANTE	1.999.752	1.969.534	1.958.547
Empréstimos e Financiamentos	1.507.528	1.507.528	1.507.528
Parcelamentos Impostos	100.814	96.238	91.661
Outras Obrigações	391.410	365.769	359.359
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-2.978.358	-3.018.913	- 2.919.995
Capital Social	462.000	462.000	462.000
Reservas de Capital	630.686	630.686	794.451
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-3.645.072	-3.645.072	- 3.856.251
Lucro do Exercício	- 425.972	- 466.527	- 320.195
TOTAL DO PASSIVO	5.268.130	5.245.018	5.482.329

Fornecedores: em dezembro o Grupo Gibbon realizou novas compras a prazo no montante de R\$ 239 mil e pagamentos no total de R\$ 236 mil, resultando em crescimento de R\$ 3,1 mil. As principais compras no período foram com os fornecedores Transportadora Gibbon (R\$ 42,1 mil) e Azana (R\$ 39,3 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 97% 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\$ 7.444,92 e empréstimos de terceiros de R\$ 200.000,00, **contudo, o livro razão não expõe a quem se refere o empréstimo, tampouco a recuperanda se manifestou.** 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 evolução de 72% devido à apuração do IRPJ e CSLL, cujo pagamento se dá de forma mensal por estimativa, gerando ao final do período saldo a pagar. Os parcelamentos de ICMS e INSS somam R\$ 56,9 mil no curto prazo e R\$ 91,6 mil no longo prazo, sendo os valores mais expressivos. Os parcelamentos foram adimplidos no mês de dezembro. 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 dezembro 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: trata-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\$ 94.065,98 no curto prazo e R\$ 359.358,92 no longo prazo.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

DRE CONSOLIDADO	out/23	nov/23	dez/23	2023
RECEITA BRUTA	2.192.828	1.971.195	2.308.143	25.603.272
Impostos sobre Vendas	-16.052	-15.296	-21.388	-225.612
RECEITA LÍQUIDA	2.176.776	1.955.899	2.286.755	25.377.659
Custos Mercadorias Vendidas	-2.047.527	-1.873.736	-2.053.857	-24.046.971
LUCRO BRUTO	129.250	82.163	232.897	1.330.688
<i>Margem Bruta</i>	6%	4%	10%	5%
DESPESAS	-128.887	-120.470	-115.574	-1.539.058
Despesas com Vendas	-14.738	-12.167	-12.185	-193.428
Despesas Administrativas	-123.417	-117.570	-112.656	-1.456.171
Outras Receitas Operacionais e Gerais	9.267	9.267	9.267	112.251
RESULTADO OPERACIONAL	362	-38.307	117.323	-208.370
Ebitida	-5.526	-44.031	-496.812	-208.370
<i>Margem Operacional</i>	0%	-2%	5%	-1%
Receitas Financeiras	1.124	1.263	1.962	20.643
Despesas Financeiras	-4.388	-4.931	-10.380	-70.269
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	-2.901	-41.975	108.906	-257.996
CSLL	-2.210	532	-3.238	-22.817
IRPJ	-3.683	887	-6.749	-39.381
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-8.795	-40.556	98.918	-320.195
<i>Margem Líquida</i>	0%	-2%	4%	-1%

Receita Bruta: em dezembro as receitas apresentaram acréscimo de 17% comparadas ao mês anterior, encerrando a competência com R\$ 2,3 milhões. As recuperandas informam que as oscilações são naturais do mercado.

Impostos sobre Vendas: compreende ICMS (R\$ 15,3 mil), ISSQN (R\$ 71,20), COFINS (R\$ 4,8 mil) e PIS (R\$ 1 mil) sobre a receita do período. As empresas são tributadas pelo Lucro Real.

Custos das Mercadorias Vendidas: os custos consumiram 90% da receita líquida do período, sendo que os combustíveis equivalem a 94% do total. 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 no período se deve, principalmente, pelos custos com combustíveis.

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. Na competência demonstrou acréscimo de 0,15%, tendo em vista que as despesas com taxas/comissão do cartão variam de acordo com as vendas.

Despesas Administrativas: em dezembro encerrou com saldo de R\$ 112,6 mil, apresentando retração de 4%, sendo o principal motivo os gastos com material de limpeza que passaram de R\$ 5,9 mil para R\$ 1 mil e impostos e taxas que saíram de R\$ 3,7 mil para R\$ 903,54.

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

Resultado Financeiro: as receitas financeiras com rendimento de renda fixa (R\$ 16,71), juros recebidos (R\$ 1,6 mil) e juros auferidos (R\$ 250,43), não fizeram frente as despesas financeiras englobam juros sobre cheque especial (R\$ 1,9 mil), juros pagos (R\$ 4,4 mil) e descontos concedidos a clientes (R\$ 4 mil), assim, o resultado financeiro encerrou negativo em R\$ 8.417,74. 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: o aumento na receita foi superior aos custos e despesas encerrando dezembro com lucro de R\$ 98.918,24. O ano de 2023 acumula resultados negativos de R\$ 320.194,79.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO TRANSPORTADORA

BALANÇO	out/23	nov/23	dez/23
CIRCULANTE	464.398	464.897	454.718
Caixa	919	241	2.962
Clientes	210.919	209.330	200.231
Adiantamentos	5.914	5.914	1.764
Outros Valores a Receber	246.521	246.521	249.762
NÃO CIRCULANTE	-	-	-
Imobilizado	210.000	210.000	210.000
(-) Depreciação	- 210.000	- 210.000	- 210.000
TOTAL DO ATIVO	464.398	464.897	454.718
BALANÇO	out/23	nov/23	dez/23
CIRCULANTE	59.638	49.274	39.634
Fornecedores	12.052	11.816	4.285
Adiantamento de Clientes	2.700	2.700	2.700
Obrigações Fiscais	3.424	4.091	6.039
Obrigações Trabalhistas e Sociais	13.197	7.226	11.201
Provisões	28.265	23.441	15.409
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	404.760	415.623	415.085
Capital Social	320.000	320.000	320.000
Lucros ou Prejuízos Acumulados	- 12.897	- 12.897	- 8.649
Lucros/Prejuízos do Exercício	97.656	108.519	103.734
TOTAL DO PASSIVO	464.398	464.897	454.718

Disponibilidades: corresponde ao valor em caixa de R\$ 2.961,73 e bancos de R\$ 0,45, ratificados pelos extratos bancários enviados. O crescimento na rubrica se deve aos recebimentos de clientes, principalmente, Posto de combustíveis Gibbon e Irmãos Gibbon.

Clientes: em dezembro a recuperanda realizou novas vendas no montante de R\$ 51 mil e recebeu o valor total de R\$ 60,1 mil, apresentando decréscimo da rubrica em R\$ 7,5 mil. O *aging list* enviado atesta a veracidade do saldo.

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, de décimo terceiro salário de R\$ 4.669,50 e a fornecedores de R\$ 520,00. Na competência foram apropriados e pagos os valores de adiantamentos a funcionários no montante de R\$ 1.170,00, além de adiantamento de férias de R\$ 4.669,50 e a fornecedores de R\$ 520,00.

Outros Valores a Receber: trata-se, exclusivamente, do mútuo entre empresas do grupo no montante de R\$ 249.761,56, que apresentou novos empréstimo e devoluções de R\$ 3.241,00. Detalhes no tópico “Operações – Movimentações entre Empresas” deste relatório.

Fornecedores: na competência a Recuperanda pagou R\$ 35,3 mil e efetuou novas compras de R\$ 27,8 mil, encerrando com saldo de R\$ 4,2 mil. O *aging list* enviado atesta a veracidade das informações.

Obrigações Fiscais e Trabalhistas: compreende valores com folha de pagamento funcionários, sócios e autônomos (R\$ 3,5 mil), encargos (R\$ 3,6 mil) e tributos (R\$ 6 mil).

Provisões: abrange as provisões de férias de R\$ 15.409,45. Expôs encolhimento devido à baixa de provisão de décimo terceiro salário.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE TRANSPORTADORA

DRE	out/23	nov/23	dez/23	2023
RECEITA BRUTA	51.811	47.819	50.375	618.199
Impostos sobre Vendas	- 1.860	- 1.716	- 1.812	- 22.397
RECEITA LÍQUIDA	49.951	46.103	48.562	595.802
Custos Mercadorias Vendidas	- 27.884	- 28.688	- 36.178	- 353.932
LUCRO BRUTO	22.068	17.415	12.384	241.870
<i>Margem Bruta</i>	44%	38%	26%	41%
DESPESAS	- 10.002	- 5.480	- 11.790	- 123.941
Despesas Operacionais	- 10.002	- 5.480	- 11.790	- 123.941
RESULTADO OPERACIONAL	12.065	11.935	594	117.929
Ebitida	12.065	11.935	594	117.929
<i>Margem Operacional</i>	24%	26%	1%	20%
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	12.065	11.935	594	117.724
CSLL	- 550	- 508	- 536	- 6.627
IRPJ	- 611	- 564	- 596	- 7.363
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	10.903	10.863	- 538	103.734
<i>Margem Líquida</i>	22%	24%	-1%	17%

Análise:

As receitas advêm de vendas de serviços a prazo, que em dezembro foram no montante de R\$ 50,3 mil.

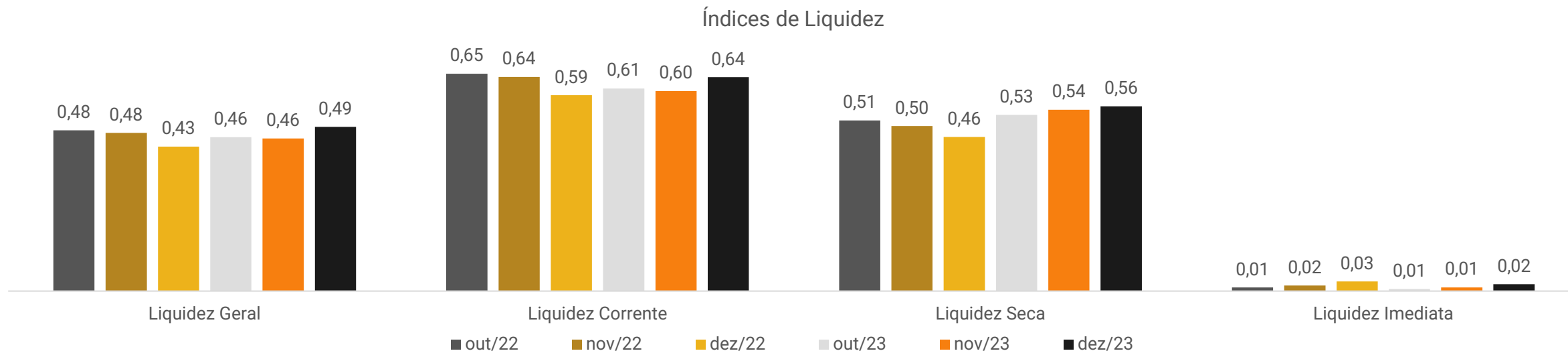
Seus principais dispêndios são com custos com combustíveis de R\$ 23,1 mil e despesas de pessoal no total de R\$ 6 mil. A evolução se deve a dispêndios com combustíveis, serviços prestados e impostos e taxas.

Embora o crescimento na receita, a evolução dos custos e despesas auxiliaram para que o resultado de dezembro encerrasse negativo em R\$ 538,12. No ano de 2023 acumula lucros de R\$ 103.733,85.





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.

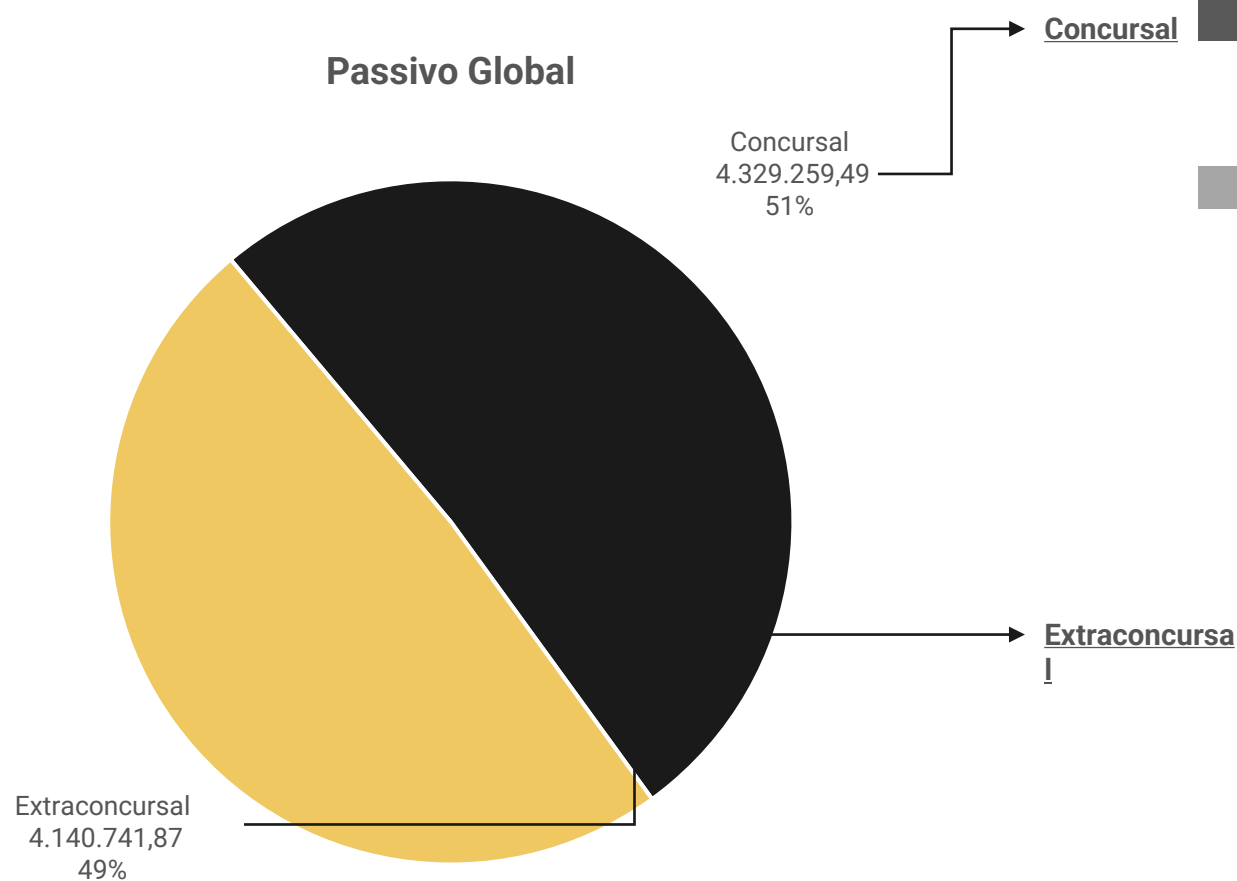
O Grupo Gibbon apresentou crescimento da sua capacidade de liquidez geral, encerrando dezembro de 2023 com 0,49, porém, demonstra insuficiência de recursos frente as obrigações.

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 às 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\$ 8.470.001,36.



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 extraconcurisal das Recuperandas, em dezembro, alcançou R\$ 4.140.741,87 sendo principalmente com empréstimos e financiamentos que atingiram 68,8% do total.





Passivo Extraconcursal



Fornecedores: o saldo de R\$ 361 mil se deve a valores parcelados, sendo elucidado pelas recuperandas que de fato não há valores de inadimplência. 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.

Provisões: refere-se, exclusivamente, às provisões de férias de R\$ 191.841,10.

Passivo Tributário: ao final de dezembro possuía R\$ 283 mil em aberto, sendo que 16% está parcelado e 84% em aberto. Os principais saldos correspondem ao INSS Parcelado (R\$ 104 mil) e ao ICMS Parcelado (R\$ 99 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 e Itaú. O restante do saldo compreende empréstimos que se encontram inadimplentes à longa data.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 25.01.2024 foi realizada reunião virtual através da plataforma Microsoft Teams, para acompanhamento das operações da empresa. Inicialmente foi esclarecido pelo sócio, Sr. Peri Gibbon, que o encerramento do ano de 2023 acabou sendo tumultuado por conta da necessidade do 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, sendo notificado para fechamento. O encerramento total deverá acontecer em fevereiro/2024, sendo que, até o presente momento, resta ativa apenas a parte de lavagem veicular, enquanto o abastecimento de combustíveis e conveniência já foram encerrados.

As rescisões realizadas desde o final de 2023, embora ocasionaram custos elevados, foram pagas em dia e sem necessidade de parcelamentos, assim como os encargos pertinentes.

Os postos Comercial Gibbon e Peri Gibbon seguem com CNPJs ativos, tendo em vista que ainda estão sendo pagos parcelamentos de impostos. A previsão de conclusão dos pagamentos é até 2027, sendo que o mesmo acontecerá com o Posto JP, que também possui parcelamentos.

Para o ano de 2024 o Grupo Gibbon pretende manter seu faturamento médio do ano de 2023, além de realizar a reestruturação do quadro de funcionários e obras pontuais de reparos, principalmente nos telhados dos postos ativos. As alterações ocorrerão ao longo do ano, sem prazo para conclusão, realizando-se de acordo com a disponibilidade em caixa.





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



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 dezembro/2023

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	5.245.018,31D	10.506.282,60	10.268.971,43	5.482.329,48D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	3.346.185,92D	10.506.282,60	10.143.611,10	3.708.857,42D
3	1.1.1	DISPONIVEL	67.934,17D	5.427.171,49	5.363.886,37	131.219,29D
4	1.1.1.01	CAIXA	22.031,34D	1.298.292,58	1.238.425,29	81.898,63D
5	1.1.1.01.001	CAIXA LOJA	19.816,28D	849.836,35	790.676,82	78.975,81D
1047	1.1.1.01.003	CAIXA FINANCEIRO	2.215,06D	448.456,23	447.748,47	2.922,82D
6	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	104,08D	3.725.400,98	3.712.360,77	13.144,29D
11	1.1.1.02.005	BANRISUL SA	3,00D	2.862.966,25	2.862.966,91	2,34D
12	1.1.1.02.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	1,08D	657.403,45	644.463,99	12.940,54D
1016	1.1.1.02.008	BANCO SICREDI	100,00D	205.031,28	204.929,87	201,41D
14	1.1.1.03	BANCOS CONTA APLICACAO LIQUIDEZ IMEDIATA	45.798,75D	403.477,93	413.100,31	36.176,37D
17	1.1.1.03.003	BANCO BANRISUL S.A - APLICACAO	43.337,66D	375.848,82	389.602,96	29.583,52D
18	1.1.1.03.004	SICREDI S/A	2.461,09D	27.629,11	23.497,35	6.592,85D
33	1.1.2	DIREITOS REALIZAVEIS ATE EXERC. SEGUINTE	2.921.858,87D	4.655.652,21	4.563.905,81	3.013.605,27D
36	1.1.2.11	CLIENTES	300.590,32D	1.556.507,17	1.460.631,08	396.466,41D
37	1.1.2.11.001	CLIENTES DIVERSOS - CONTAS A RECEBER	300.590,32D	1.556.507,17	1.460.631,08	396.466,41D
38	1.1.2.12	CARTÕES DE CRÉDITO/DÉBITO A RECEBER	317.647,24D	808.925,39	841.986,81	284.585,82D
566	1.1.2.12.001	CARTOES DE CREDITO/DEBITO	317.647,24D	808.925,39	841.986,81	284.585,82D
44	1.1.2.15	OUTRAS CONTAS A RECEBER - CLIENTES	20.293,02D	34.947,52	14.498,02	40.742,52D
45	1.1.2.15.001	CHEQUES PRE DATADOS - CP	20.293,02D	34.947,52	14.498,02	40.742,52D
46	1.1.2.21	ADIANTAMENTOS	591.116,33D	1.995.146,01	2.008.852,51	577.409,83D
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	157.979,58D	32.344,00	32.582,18	157.741,40D
49	1.1.2.21.003	ADIANTAMENTO DE FERIAS	72.285,29D	0,00	3.074,44	69.210,85D
50	1.1.2.21.004	ADIANTAMENTO DECIMO TERCEIRO SALARIO	36.400,88D	8.937,01	45.337,89	0,00
51	1.1.2.21.005	ADIANTAMENTOS A FORNECEDOR	47.168,52D	1.953.865,00	1.927.858,00	73.175,52D
53	1.1.2.22	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES A COMPENSAR	122.764,05D	18.517,92	712,39	140.569,58D
54	1.1.2.22.001	IRRF A COMPENSAR	2.928,76D	104,48	0,00	3.033,24D
55	1.1.2.22.002	ICMS A RECUPERAR	16,76D	0,00	16,76	0,00
56	1.1.2.22.003	IRRF S/APLICACOES FINANCEIRAS	29.279,65D	0,33	0,00	29.279,98D
1013	1.1.2.22.007	ICMS ST S/ VENDAS	17,84D	0,00	0,00	17,84D
1017	1.1.2.22.008	CSSL SALDO NEGATIVO ANO BASE 2019	28.519,67D	194,93	16,31	28.698,29D
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	7.905,57D	0,00	39,72	7.865,85D
63	1.1.2.22.017	CREDITO FISCAL COFINS	36.693,02D	0,00	161,54	36.531,48D
68	1.1.2.22.031	SALDO NEGATIVO IRPJ	11.970,66D	11.394,80	0,00	23.365,46D
69	1.1.2.22.032	SALDO NEGATIVO CSLL	5.257,25D	6.823,38	478,06	11.602,57D
72	1.1.2.99	OUTROS VALORES A RECEBER	1.569.447,91D	241.608,20	237.225,00	1.573.831,11D
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	1.553.782,91D	241.608,20	237.225,00	1.558.166,11D
78	1.1.3	ESTOQUES	356.392,88D	423.458,90	215.818,92	564.032,86D
79	1.1.3.01	MERCADORIAS	356.392,88D	423.458,90	215.818,92	564.032,86D
574	1.1.3.01.001	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	97.276,32D	59.781,79	66.450,25	90.607,86D
81	1.1.3.01.002	COMBUSTÍVEIS	117.728,11D	186.079,40	48.384,96	255.422,55D
575	1.1.3.01.003	MERCADORIAS LOJA	131.019,43D	167.425,43	91.903,49	206.541,37D
576	1.1.3.01.004	CIGARROS	10.369,02D	10.172,28	9.080,22	11.461,08D
92	1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	1.898.832,39D	0,00	125.360,33	1.773.472,06D
93	1.2.1	DIREITOS REALIZAVEIS APOS EXERC.SEGUINTE	1.544.857,61D	0,00	119.636,56	1.425.221,05D
94	1.2.1.01	OUTRAS CONTAS A RECEBER	1.535.504,35D	0,00	119.636,56	1.415.867,79D
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	119.636,56	1.030.867,79D
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	353.974,78D	0,00	5.723,77	348.251,01D
112	1.2.3.02	BENS DE USO	962.386,78D	0,00	0,00	962.386,78D
113	1.2.3.02.001	MOVEIS E UTENSÍLIOS	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	85.968,77D	0,00	0,00	85.968,77D
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	608.412,00C	0,00	5.723,77	614.135,77C
139	1.2.3.99.001	DEPREC. ACUM. MOVEIS E UTENSILIOS	39.761,44C	0,00	135,41	39.896,85C
140	1.2.3.99.002	DEPREC. ACUM. MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	194.551,17C	0,00	1.375,80	195.926,97C
141	1.2.3.99.003	DEPREC. ACUM. COMPUTADORES E PERIFERICOS	48.162,34C	0,00	128,88	48.291,22C
144	1.2.3.99.006	DEPREC. ACUM. INSTALACOES	211.788,98C	0,00	3.899,74	215.688,72C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
145	1.2.3.99.007	DEPREC. ACUM. VEICULOS	102.054,03C	0,00	0,00	102.054,03C
979	1.2.3.99.010	AMORT. ACUM. BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	12.094,04C	0,00	183,94	12.277,98C
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	5.245.018,31C	1.326.257,02	1.563.568,19	5.482.329,48C
158	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	6.294.397,43C	852.103,85	1.001.483,65	6.443.777,23C
159	2.1.1	FORNECEDORES	1.722.740,99C	249.557,61	252.678,97	1.725.862,35C
160	2.1.1.01	FORNECEDORES EM GERAL	1.716.055,19C	236.367,61	239.488,97	1.719.176,55C
161	2.1.1.01.001	FORNECEDORES GERAL	1.659.211,35C	236.367,61	239.488,97	1.662.332,71C
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	13.190,00	13.190,00	6.685,80C
604	2.1.1.02.001	MIKI E MACKMILLAN ASSOCIADOS	6.685,80C	13.190,00	13.190,00	6.685,80C
171	2.1.2	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.772.051,93C	24.182,65	227.930,22	3.975.799,50C
172	2.1.2.01	EMPRESTIMOS BANCARIOS	1.493.427,05C	11.321,55	7.444,92	1.489.550,42C
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	11.321,55C	11.321,55	7.444,92	7.444,92C
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	2.273.624,88C	12.861,10	220.485,30	2.481.249,08C
183	2.1.2.03.002	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS A PAGAR	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00C
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	1.800.303,53C	12.861,10	20.485,30	1.807.927,73C
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	45.555,13C	125.256,68	158.177,22	78.475,67C
190	2.1.4.01	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA	7.888,34C	7.883,30	13.943,86	13.948,90C
191	2.1.4.01.001	ICMS A RECOLHER	7.360,36C	7.360,36	10.758,06	10.758,06C
192	2.1.4.01.002	ISSQN A PAGAR	96,48C	96,48	71,20	71,20C
193	2.1.4.01.003	COFINS A PAGAR	350,97C	350,98	2.566,37	2.566,36C
194	2.1.4.01.004	PIS A PAGAR	80,53C	75,48	548,23	553,28C
195	2.1.4.02	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO	22.273,10D	110.461,36	137.646,92	4.912,46C
196	2.1.4.02.001	IRPJ A PAGAR - PROVISÃO ANUAL	32.631,78C	70.338,59	39.381,14	1.674,33C
197	2.1.4.02.002	CSSL A PAGAR - PROVISÃO ANUAL	19.579,07C	39.158,15	22.817,21	3.238,13C
1031	2.1.4.02.004	CSSL A PAGAR - ESTIMATIVA MENSAL	964,62C	964,62	0,00	0,00
1032	2.1.4.02.005	(-) IRPJ - ESTIMATIVA	49.058,49D	0,00	49.058,49	0,00
1033	2.1.4.02.006	(-) CSSL - ESTIMATIVA	26.390,08D	0,00	26.390,08	0,00
198	2.1.4.03	IMPOSTOS PARCELADOS	56.922,68C	5.077,31	4.576,61	56.421,98C
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	32.936,39C	3.078,49	2.577,79	32.435,69C
200	2.1.4.99	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUICOES	3.017,21C	1.834,71	2.009,83	3.192,33C
201	2.1.4.99.001	IRRF PJ (1708 - 3208)	103,20C	119,51	132,59	116,28C
202	2.1.4.99.002	IMPOSTOS FEDERAIS RETIDOS A PAGAR	0,03C	0,00	0,00	0,03C
587	2.1.4.99.003	ISSQN RETIDO A PAGAR	284,91C	266,91	132,88	150,88C
976	2.1.4.99.005	IRRF -PF (0561-0588 FOPAG)	2.629,07C	1.448,29	1.744,36	2.925,14C
203	2.1.5	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	375.492,50C	169.905,73	177.106,93	382.693,70C
204	2.1.5.01	FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS	273.895,40C	87.496,08	84.473,93	270.873,25C
205	2.1.5.01.001	SALARIOS A PAGAR	42.669,28C	42.670,48	39.648,33	39.647,13C
206	2.1.5.01.002	FERIAS A PAGAR	188.666,24C	0,00	0,00	188.666,24C
207	2.1.5.01.003	DECIMO TERCEIRO SALARIO A PAGAR	0,00	37.019,34	37.019,34	0,00
208	2.1.5.01.004	RESCISOES A PAGAR	42.559,88C	7.806,26	7.806,26	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 SOCIAIS A PAGAR	98.571,10C	72.712,45	82.935,80	108.794,45C
214	2.1.5.11.001	INSS A PAGAR	88.536,42C	61.571,16	70.351,14	97.316,40C
215	2.1.5.11.002	FGTS A PAGAR	10.034,68C	11.141,29	12.584,66	11.478,05C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
219	2.1.6	CONTAS A PAGAR	10.448,38C	2.748,40	2.748,40	10.448,38C
224	2.1.6.02	OUTRAS CONTAS A PAGAR	10.448,38C	2.748,40	2.748,40	10.448,38C
225	2.1.6.02.001	ALUGUEIS A PAGAR	10.448,38C	2.748,40	2.748,40	10.448,38C
229	2.1.7	PROVISOES	271.185,38C	271.185,38	176.431,65	176.431,65C
230	2.1.7.01	PROVISOES TRABALHISTAS	271.185,38C	271.185,38	176.431,65	176.431,65C
231	2.1.7.01.001	PROVISAO P/FERIAS	163.094,51C	163.094,51	176.431,65	176.431,65C
232	2.1.7.01.002	PROVISAO P/DECIMO TERCEIRO SALARIO	108.090,87C	108.090,87	0,00	0,00
995	2.1.8	OUTRAS OBRIGAÇÕES	96.923,12C	9.267,40	6.410,26	94.065,98C
996	2.1.8.01	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	96.923,12C	9.267,40	6.410,26	94.065,98C
997	2.1.8.01.001	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	96.923,12C	9.267,40	6.410,26	94.065,98C
233	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.969.534,32C	10.986,87	0,00	1.958.547,45C
234	2.2.1	OBRIGACOES EXIGIVEIS APOS EXERC.SEGUINTE	1.603.765,14C	4.576,61	0,00	1.599.188,53C
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	96.237,60C	4.576,61	0,00	91.660,99C
1022	2.2.1.03.001	PARCELAMENTO ICMS -LP	21.987,38C	1.998,82	0,00	19.988,56C
1050	2.2.1.03.002	INSS PARCELADO - LP	74.250,22C	2.577,79	0,00	71.672,43C
998	2.2.2	OUTRAS OBRIGAÇÕES LONGO PRAZO	365.769,18C	6.410,26	0,00	359.358,92C
999	2.2.2.01	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	365.769,18C	6.410,26	0,00	359.358,92C
1000	2.2.2.01.001	BONIFICAÇÕES A REALIZAR - LP	365.769,18C	6.410,26	0,00	359.358,92C
247	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	3.018.913,44D	463.166,30	562.084,54	2.919.995,20D
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	163.764,55	794.450,65C
512	2.3.4.09	RESERVAS ESPECIAIS	630.686,10C	0,00	163.764,55	794.450,65C
513	2.3.4.09.001	LUCROS A DESTINAR	630.686,10C	0,00	163.764,55	794.450,65C
260	2.3.8	PREJUIZOS ACUMULADOS	3.645.072,09D	240.962,19	29.783,22	3.856.251,06D
261	2.3.8.01	PREJUIZOS ACUMULADOS	3.645.072,09D	240.962,19	29.783,22	3.856.251,06D
263	2.3.8.01.002	PREJUIZOS ACUMULADOS	3.645.072,09D	240.962,19	29.783,22	3.856.251,06D
264	2.3.9	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	466.527,45D	222.204,11	368.536,77	320.194,79D
265	2.3.9.01	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	466.527,45D	222.204,11	368.536,77	320.194,79D
266	2.3.9.01.001	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	466.527,45D	222.204,11	368.536,77	320.194,79D
270	3	RECEITAS	23.212.568,49C	21.388,15	2.319.372,76	25.510.553,10C
271	3.1	RECEITA OPERACIONAL	23.212.564,80C	21.388,15	2.319.372,76	25.510.549,41C
272	3.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS	23.295.128,55C	0,00	2.308.143,04	25.603.271,59C
273	3.1.1.01	VENDAS DE COMB.E LUBRIF.	21.759.212,07C	0,00	2.136.017,67	23.895.229,74C
274	3.1.1.01.001	COMBUSTÍVEIS	21.701.101,00C	0,00	2.114.220,92	23.815.321,92C
275	3.1.1.01.002	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	58.111,07C	0,00	21.796,75	79.907,82C
588	3.1.1.02	VENDAS DE MERCADORIAS LOJA	1.535.916,48C	0,00	172.125,37	1.708.041,85C
589	3.1.1.02.001	VENDAS DE MERCAD. LOJA	1.319.598,61C	0,00	146.012,53	1.465.611,14C
700	3.1.1.02.002	TABACARIA	216.317,87C	0,00	26.112,84	242.430,71C
279	3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	204.224,13D	21.388,15	0,00	225.612,28D
283	3.1.2.02	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	204.224,13D	21.388,15	0,00	225.612,28D
284	3.1.2.02.001	ICMS S/VENDAS	151.029,29D	15.355,38	0,00	166.384,67D
285	3.1.2.02.002	ISSQN S/VENDAS	694,96D	71,20	0,00	766,16D
286	3.1.2.02.003	COFINS S/VENDAS	43.135,01D	4.898,16	0,00	48.033,17D
287	3.1.2.02.004	PIS S/VENDAS	9.364,87D	1.063,41	0,00	10.428,28D
289	3.1.3	RECEITA FINANCEIRA	18.680,47C	0,00	1.962,32	20.642,79C
290	3.1.3.01	RENDIMENTO DE APLICACOES FINANCEIRAS	303,22C	0,00	16,71	319,93C
291	3.1.3.01.001	RENDIMENTO DE RENDA FIXA	303,22C	0,00	16,71	319,93C
293	3.1.3.02	JUROS	18.310,62C	0,00	1.945,61	20.256,23C
294	3.1.3.02.001	JUROS RECEBIDOS	13.530,34C	0,00	1.695,18	15.225,52C
295	3.1.3.02.002	JUROS AUFERIDOS	4.780,28C	0,00	250,43	5.030,71C
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	102.979,91C	0,00	9.267,40	112.247,31C
303	3.1.5.01	RECUPERACAO DE DESPESAS OPERACIONAIS	102.979,91C	0,00	9.267,40	112.247,31C
538	3.1.5.01.003	RECEITAS C/BONIFICAÇÕES	101.941,40C	0,00	9.267,40	111.208,80C
980	3.1.5.01.004	RECEITAS C/ BONIFICACOES EM MERCADORIAS	1.038,51C	0,00	0,00	1.038,51C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
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	23.631.681,52D	2.961.423,25	762.356,88	25.830.747,89D
316	4.1	CUSTOS	21.993.113,76D	2.688.238,25	634.380,76	24.046.971,25D
317	4.1.1	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	20.224.755,06D	2.310.340,54	433.187,07	22.101.908,53D
318	4.1.1.01	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	18.603.877,76D	1.972.513,18	1.770,74	20.574.620,20D
319	4.1.1.01.001	COMBUSTIVEIS	18.133.223,76D	1.928.983,18	1.770,74	20.060.436,20D
990	4.1.1.01.003	FRETES S/ COMPRAS	470.654,00D	43.530,00	0,00	514.184,00D
321	4.1.1.02	CUSTOS DAS MERCADORIAS DA LOJA	1.235.050,45D	122.008,44	7.957,43	1.349.101,46D
322	4.1.1.02.001	CUSTO DAS MERCADORIAS DA LOJA	1.025.711,92D	96.914,80	7.957,43	1.114.669,29D
630	4.1.1.02.003	TABACARIA	209.338,53D	25.093,64	0,00	234.432,17D
328	4.1.1.04	VARIAÇÃO DO ESTOQUE	385.826,85D	215.818,92	423.458,90	178.186,87D
329	4.1.1.04.001	ESTOQUE INICIAL	7.176.583,51D	215.818,92	0,00	7.392.402,43D
522	4.1.1.04.002	ESTOQUE FINAL	6.790.756,66C	0,00	423.458,90	7.214.215,56C
330	4.1.2	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	1.768.358,70D	377.897,71	201.193,69	1.945.062,72D
331	4.1.2.01	CUSTOS C/PESSOAL	980.633,86D	279.361,94	199.111,22	1.060.884,58D
332	4.1.2.01.001	SALARIOS	761.721,93D	74.189,50	2.307,65	833.603,78D
333	4.1.2.01.002	DESPESAS C/PROVISÃO P/FÉRIAS	4.859,11C	127.073,74	115.969,53	6.245,10D
334	4.1.2.01.003	DESPESAS C/PROVISÃO P/DÉCIMO TERCEIRO	80.834,04D	0,00	80.834,04	0,00
335	4.1.2.01.004	INDENIZACOES	36.945,86D	4.091,78	0,00	41.037,64D
1035	4.1.2.01.005	FERIAS	96.820,11D	5.253,25	0,00	102.073,36D
1036	4.1.2.01.006	DECIMO TERCEIRO	9.171,03D	68.753,67	0,00	77.924,70D
336	4.1.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	299.413,64D	49.826,57	0,00	349.240,21D
337	4.1.2.02.001	INSS	230.422,45D	38.564,82	0,00	268.987,27D
338	4.1.2.02.002	FGTS	68.991,19D	11.261,75	0,00	80.252,94D
340	4.1.2.03	OUTROS CUSTOS C/PESSOAL	233.637,93D	20.000,96	2.082,47	251.556,42D
342	4.1.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	76.924,09D	7.864,86	1.543,07	83.245,88D
343	4.1.2.03.003	UNIFORMES E EPI	11.608,29D	50,00	0,00	11.658,29D
592	4.1.2.03.005	CESTA BASICA	145.105,55D	12.086,10	539,40	156.652,25D
345	4.1.2.11	CUSTOS GERAIS	254.673,27D	28.708,24	0,00	283.381,51D
351	4.1.2.11.006	DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	70.907,90D	5.459,48	0,00	76.367,38D
352	4.1.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	25.083,53D	1.514,00	0,00	26.597,53D
359	4.1.2.11.014	MATERIAL DE CONSUMO LOJA	156.927,77D	21.734,76	0,00	178.662,53D
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	474,07D	0,00	0,00	474,07D
372	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	1.584.647,88D	210.986,65	75.765,27	1.719.869,26D
373	4.2.1	DESPESAS COMERCIAIS	181.243,55D	12.184,89	0,00	193.428,44D
389	4.2.1.11	DESPESAS GERAIS	181.243,55D	12.184,89	0,00	193.428,44D
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	180.159,43D	12.184,89	0,00	192.344,32D
412	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.343.515,04D	188.421,70	75.765,27	1.456.171,47D
413	4.2.2.01	DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	695.335,46D	124.497,59	74.381,81	745.451,24D
414	4.2.2.01.001	SALARIOS	216.115,56D	21.206,49	0,00	237.322,05D
416	4.2.2.01.003	CUSTAS JUDICIAIS	1.536,79D	174,73	0,00	1.711,52D
418	4.2.2.01.005	PROLABORE SOCIOS	123.139,10D	11.200,00	0,00	134.339,10D
1006	4.2.2.01.006	SERVICOS DE VIGILANCIA	69.782,70D	6.305,10	0,00	76.087,80D
420	4.2.2.01.007	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	111.138,84D	3.002,47	0,00	114.141,31D
526	4.2.2.01.008	DESPESAS C/ PROVISAO DE FERIAS	10.595,21D	49.357,91	47.124,98	12.828,14D
527	4.2.2.01.009	DESPESAS C/ PROVISÃO DE 13º SALARIO	27.256,83D	0,00	27.256,83	0,00
1007	4.2.2.01.010	SERVICOS ADVOCATICIOS	32.930,50D	0,00	0,00	32.930,50D
1008	4.2.2.01.011	SERVIÇO CONTABIL	80.765,40D	10.676,40	0,00	91.441,80D
1042	4.2.2.01.012	FÉRIAS	22.074,53D	794,21	0,00	22.868,74D
1043	4.2.2.01.013	DECIMO TERCEIRO	0,00	21.780,28	0,00	21.780,28D
421	4.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO	111.502,52D	15.902,60	0,00	127.405,12D
422	4.2.2.02.001	INSS	92.970,08D	14.191,75	0,00	107.161,83D
423	4.2.2.02.002	FGTS	18.532,44D	1.710,85	0,00	20.243,29D
425	4.2.2.03	OUTRAS DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	80.769,50D	8.622,49	1.166,13	88.225,86D
427	4.2.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	44.114,71D	6.100,60	1.058,25	49.157,06D
428	4.2.2.03.003	UNIFORMES	651,33D	0,00	0,00	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	33.499,28D	2.521,89	107,88	35.913,29D
430	4.2.2.11	DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	455.907,56D	39.399,02	217,33	495.089,25D
595	4.2.2.11.001	GASTOS COM INFORMÁTICA E SISTEMAS	89.377,50D	9.723,87	0,00	99.101,37D
966	4.2.2.11.004	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	15.648,81D	1.770,74	0,00	17.419,55D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
434	4.2.2.11.005	ALUGUEIS	61.600,00D	5.600,00	0,00	67.200,00D
435	4.2.2.11.006	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	4.546,52D	264,29	0,00	4.810,81D
436	4.2.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	20.787,46D	708,00	0,00	21.495,46D
437	4.2.2.11.008	ENERGIA ELETRICA	120.290,47D	11.957,51	217,33	132.030,65D
438	4.2.2.11.009	AGUA E ESGOTO	8.715,27D	362,42	0,00	9.077,69D
439	4.2.2.11.010	TELEFONE	11.745,93D	1.291,10	0,00	13.037,03D
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	43.070,20D	1.049,64	0,00	44.119,84D
443	4.2.2.11.014	MATERIAL DE EXPEDIENTE	5.861,19D	2.124,38	0,00	7.985,57D
445	4.2.2.11.016	BENS DE PEQUENO VALOR PERMANENTE	2.635,80D	0,00	0,00	2.635,80D
446	4.2.2.11.017	IMPOSTOS E TAXAS	31.556,57D	903,54	0,00	32.460,11D
448	4.2.2.11.019	MENSALIDADES E CONTRIBUICOES	1.901,50D	180,24	0,00	2.081,74D
967	4.2.2.11.024	COFINS S/DEMAIS RECEITAS	8.579,16D	782,82	0,00	9.361,98D
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	1.821,53D	165,67	0,00	1.987,20D
459	4.2.2.11.030	DESPESAS BANCARIAS	19.056,70D	2.375,61	0,00	21.432,31D
559	4.2.2.11.031	DESPESAS JUDICIAIS	393,60D	0,00	0,00	393,60D
460	4.2.2.11.038	IOF	1.669,40D	139,19	0,00	1.808,59D
1015	4.2.2.11.040	ESTÁGIOS	4.370,88D	0,00	0,00	4.370,88D
464	4.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	59.889,29D	10.380,06	0,00	70.269,35D
465	4.2.3.01	JUROS	27.973,14D	6.311,42	0,00	34.284,56D
466	4.2.3.01.001	JUROS S/CHEQUE ESPECIAL	12.139,12D	1.902,62	0,00	14.041,74D
468	4.2.3.01.003	JUROS PAGOS	15.834,02D	4.408,80	0,00	20.242,82D
469	4.2.3.02	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	31.916,15D	4.068,64	0,00	35.984,79D
470	4.2.3.02.001	DESCONTOS CONCEDIDOS	31.916,15D	4.068,64	0,00	35.984,79D
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	52.210,85D	62.198,35	52.210,85	62.198,35D
546	4.4.1	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	52.210,85D	62.198,35	52.210,85	62.198,35D
547	4.4.1.01	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	52.210,85D	62.198,35	52.210,85	62.198,35D
548	4.4.1.01.001	PROVISAO P/ IRPJ	32.631,78D	39.381,14	32.631,78	39.381,14D
549	4.4.1.01.002	PROVISAO P/ CSLL	19.579,07D	22.817,21	19.579,07	22.817,21D
490	5	RESULTADO DO EXERCICIO	419.113,03C	127.574,58	28.656,34	320.194,79C
491	5.1	RESULTADO DO EXERCICIO	419.113,03C	127.574,58	28.656,34	320.194,79C
492	5.1.1	RESULTADO DO EXERCICIO	419.113,03C	127.574,58	28.656,34	320.194,79C
493	5.1.1.01	RESULTADO DO EXERCICIO	419.113,03C	127.574,58	28.656,34	320.194,79C
494	5.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	419.113,03C	127.574,58	28.656,34	320.194,79C

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	5.245.018,31D	10.506.282,60	10.268.971,43	5.482.329,48D
PASSIVO	5.245.018,31C	1.326.257,02	1.563.568,19	5.482.329,48C
PATRIMONIO LIQUIDO	3.018.913,44D	463.166,30	562.084,54	2.919.995,20D
RECEITAS	23.212.568,49C	21.388,15	2.319.372,76	25.510.553,10C
CUSTOS/DESPESAS	23.631.681,52D	2.961.423,25	762.356,88	25.830.747,89D
RESULTADO DO EXERCICIO	419.113,03C	127.574,58	28.656,34	320.194,79C
CONTAS DEVEDORAS	28.457.586,80D	13.595.280,43	11.059.984,65	30.992.882,58D
CONTAS CREDORAS	25.438.673,36C	1.810.811,47	4.445.025,49	28.072.887,38C
RESULTADO DO MES	0,00	2.199.066,37	2.297.984,61	98.918,24C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	419.113,03D	25.830.747,89	25.510.553,10	320.194,79D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	464.896,59D	123.624,34	133.802,45	454.718,48D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	464.896,59D	123.624,34	133.802,45	454.718,48D
3	1.1.1	DISPONIVEL	3.132,20D	64.890,46	65.060,48	2.962,18D
4	1.1.1.01	CAIXA	241,06D	38.144,50	35.423,83	2.961,73D
5	1.1.1.01.001	CAIXA MATRIZ	241,06D	38.144,50	35.423,83	2.961,73D
8	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	2.891,14D	26.745,96	29.636,65	0,45D
13	1.1.1.02.005	BANRISUL SA	2.891,14D	25.445,96	28.336,65	0,45D
14	1.1.1.02.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00
35	1.1.2	DIREITOS REALIZAVEIS ATE EXERC. SEGUINTE	461.764,39D	58.733,88	68.741,97	451.756,30D
39	1.1.2.11	CLIENTES	209.330,09D	51.097,91	60.197,50	200.230,50D
40	1.1.2.11.001	CLIENTES DIVERSOS - CONTAS A RECEBER	209.330,09D	51.097,91	60.197,50	200.230,50D
49	1.1.2.21	ADIANTAMENTOS	5.913,74D	1.690,00	5.839,50	1.764,24D
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	1.170,00	1.170,00	83,23D
53	1.1.2.21.004	ADIANTAMENTO DECIMO TERCEIRO SALARIO	4.669,50D	0,00	4.669,50	0,00
54	1.1.2.21.005	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	0,00	520,00	0,00	520,00D
65	1.1.2.99	OUTROS VALORES A RECEBER	246.520,56D	5.945,97	2.704,97	249.761,56D
69	1.1.2.99.004	OUTROS VALORES A RECEBER	246.520,56D	5.945,97	2.704,97	249.761,56D
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	464.896,59C	74.011,29	63.833,18	454.718,48C
142	2.1	CIRCULANTE	49.273,79C	73.473,17	63.833,18	39.633,80C
143	2.1.1	FORNECEDORES	11.816,35C	35.341,08	27.809,55	4.284,82C
144	2.1.1.01	FORNECEDORES DE MERCADORIAS	11.816,35C	35.341,08	27.809,55	4.284,82C
145	2.1.1.01.001	FORNECEDORES GERAL	11.816,35C	35.341,08	27.809,55	4.284,82C
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	4.090,52C	1.856,78	3.805,13	6.038,87C
167	2.1.4.01	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA	1.716,27C	1.716,27	1.812,23	1.812,23C
170	2.1.4.01.003	COFINS A PAGAR	1.410,63C	1.410,63	1.489,50	1.489,50C
171	2.1.4.01.004	PIS S/FATURAMENTO A PAGAR	305,64C	305,64	322,73	322,73C
172	2.1.4.02	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO	2.233,74C	0,00	1.132,02	3.365,76C
173	2.1.4.02.001	IRPJ A PAGAR	1.175,65C	0,00	595,80	1.771,45C
174	2.1.4.02.002	CSSL A PAGAR	1.058,09C	0,00	536,22	1.594,31C
175	2.1.4.99	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUICOES	140,51C	140,51	860,88	860,88C
176	2.1.4.99.001	IRRF A PAGAR - FOPAG	140,51C	140,51	860,88	860,88C
177	2.1.5	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	7.225,86C	12.834,25	16.809,05	11.200,66C
178	2.1.5.01	FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS	1.476,36C	4.507,11	8.526,22	5.495,47C
179	2.1.5.01.001	SALARIOS A PAGAR	1.476,36C	1.476,36	5.495,47	5.495,47C
181	2.1.5.01.003	DECIMO TERCEIRO SALARIO A PAGAR	0,00	3.030,75	3.030,75	0,00
183	2.1.5.02	FOLHA DE PAGAMENTO AUTONOMOS	0,00	1.084,00	1.084,00	0,00
184	2.1.5.02.001	HONORARIOS DO CONTADOR A PAGAR	0,00	1.084,00	1.084,00	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 SOCIAS A PAGAR	3.613,50C	5.107,14	5.062,83	3.569,19C
509	2.1.5.11.00	INSS S/RECEITA BRUTA A RECOLHER	705,34C	705,34	744,75	744,75C
188	2.1.5.11.001	INSS A PAGAR	2.069,94C	3.563,58	3.251,28	1.757,64C
189	2.1.5.11.002	FGTS A PAGAR	809,08C	809,08	1.037,66	1.037,66C
191	2.1.5.11.004	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	29,14C	29,14	29,14	29,14C
202	2.1.7	PROVISOES	23.441,06C	23.441,06	15.409,45	15.409,45C
203	2.1.7.01	PROVISOES TRABALHISTAS	23.441,06C	23.441,06	15.409,45	15.409,45C
204	2.1.7.01.001	PROVISAO P/FERIAS	14.301,65C	14.301,65	15.409,45	15.409,45C
205	2.1.7.01.002	PROVISAO P/DECIMO TERCEIRO SALARIO	9.139,41C	9.139,41	0,00	0,00
212	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	415.622,80C	538,12	0,00	415.084,68C
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	8.649,17D	0,00	0,00	8.649,17D
480	2.3.8.01	PREJUIZOS ACUMULADOS	8.649,17D	0,00	0,00	8.649,17D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
481	2.3.8.01.001	PREJUIZOS ACUMULADOS	8.649,17D	0,00	0,00	8.649,17D
222	2.3.9	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	104.271,97C	538,12	0,00	103.733,85C
223	2.3.9.01	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	104.271,97C	538,12	0,00	103.733,85C
224	2.3.9.01.001	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	104.271,97C	538,12	0,00	103.733,85C
227	3	RECEITAS	547.239,53C	1.812,23	50.374,50	595.801,80C
228	3.1	RECEITA OPERACIONAL	547.239,53C	1.812,23	50.374,50	595.801,80C
229	3.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS	567.824,50C	0,00	50.374,50	618.199,00C
233	3.1.1.02	VENDAS DE SERVICOS	567.824,50C	0,00	50.374,50	618.199,00C
235	3.1.1.02.002	VENDAS DE SERVICOS A PRAZO	567.824,50C	0,00	50.374,50	618.199,00C
236	3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	20.584,97D	1.812,23	0,00	22.397,20D
240	3.1.2.02	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	20.584,97D	1.812,23	0,00	22.397,20D
243	3.1.2.02.003	COFINS S/VENDAS	16.919,13D	1.489,50	0,00	18.408,63D
244	3.1.2.02.004	PIS S/VENDAS	3.665,84D	322,73	0,00	3.988,57D
271	4	CUSTOS/DESPESAS	442.967,56D	72.888,21	23.787,82	492.067,95D
272	4.1	CUSTOS	317.753,90D	47.410,22	11.231,99	353.932,13D
287	4.1.2	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	317.753,90D	47.410,22	11.231,99	353.932,13D
288	4.1.2.01	CUSTOS C/PESSOAL	50.270,38D	15.428,16	11.214,00	54.484,54D
289	4.1.2.01.001	SALARIOS	40.853,22D	3.934,09	0,00	44.787,31D
290	4.1.2.01.002	FERIAS	4.702,27D	0,00	0,00	4.702,27D
291	4.1.2.01.003	DECIMO TERCEIRO SALARIO	0,00	3.934,09	0,00	3.934,09D
293	4.1.2.01.005	DESPESAS C/ PROVISAO FERIAS	556,88D	7.559,98	7.055,99	1.060,87D
294	4.1.2.01.006	DESPESAS C/ PROVISAO 13º SALARIO	4.158,01D	0,00	4.158,01	0,00
298	4.1.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	15.458,84D	2.325,57	0,00	17.784,41D
299	4.1.2.02.001	INSS	3.339,41D	574,34	0,00	3.913,75D
300	4.1.2.02.002	FGTS	3.659,84D	1.006,48	0,00	4.666,32D
508	4.1.2.02.004	INSS S/RECEITA BRUTA	8.459,59D	744,75	0,00	9.204,34D
302	4.1.2.03	OUTROS CUSTOS C/PESSOAL	16.839,97D	2.303,98	17,99	19.125,96D
304	4.1.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	3.327,07D	632,98	0,01	3.960,04D
496	4.1.2.03.005	CESTA BASICA	3.733,05D	719,00	17,98	4.434,07D
524	4.1.2.03.006	DIARIAS MOTORISTAS	9.779,85D	952,00	0,00	10.731,85D
307	4.1.2.11	CUSTOS GERAIS	235.184,71D	27.352,51	0,00	262.537,22D
322	4.1.2.11.015	COMBUSTIVEL	195.465,98D	23.132,41	0,00	218.598,39D
327	4.1.2.11.020	VIAGENS E ESTADAS	9.946,73D	859,10	0,00	10.805,83D
332	4.1.2.11.025	MANUTENCAO DE VEICULOS	29.772,00D	3.361,00	0,00	33.133,00D
333	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	112.355,12D	24.345,97	12.555,83	124.145,26D
377	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	112.101,14D	24.345,97	12.555,83	123.891,28D
378	4.2.2.01	DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	85.243,41D	19.674,85	12.555,83	92.362,43D
379	4.2.2.01.001	SALARIOS	47.650,26D	4.976,24	328,77	52.297,73D
380	4.2.2.01.002	FERIAS	6.284,19D	0,00	0,00	6.284,19D
381	4.2.2.01.003	DECIMO TERCEIRO SALARIO	0,00	4.713,14	0,00	4.713,14D
494	4.2.2.01.005	DESPESA C/ PROVISÃO DE FERIAS	117,56D	7.849,47	7.245,66	721,37D
495	4.2.2.01.006	DESPESA C/ PROVISÃO 13º SALARIO	4.981,40D	0,00	4.981,40	0,00
383	4.2.2.01.010	PROLABORE	26.210,00D	2.136,00	0,00	28.346,00D
386	4.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO	8.172,40D	1.066,06	0,00	9.238,46D
387	4.2.2.02.001	INSS	3.899,13D	689,00	0,00	4.588,13D
388	4.2.2.02.002	FGTS	4.273,27D	377,06	0,00	4.650,33D
395	4.2.2.11	DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	18.685,33D	3.605,06	0,00	22.290,39D
397	4.2.2.11.002	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	7.827,80D	1.191,60	0,00	9.019,40D
408	4.2.2.11.014	MATERIAL DE EXPEDIENTE	234,20D	42,40	0,00	276,60D
411	4.2.2.11.017	IMPOSTOS E TAXAS	5.237,74D	1.558,55	0,00	6.796,29D
413	4.2.2.11.019	MENSALIDADES E CONTRIBUICOES	679,05D	64,37	0,00	743,42D
415	4.2.2.11.021	MANUTENCAO DE SISTEMAS	3.158,54D	287,14	0,00	3.445,68D
419	4.2.2.11.025	DESPESAS BANCARIAS	1.548,00D	461,00	0,00	2.009,00D
426	4.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	253,98D	0,00	0,00	253,98D
427	4.2.3.01	JUROS	253,98D	0,00	0,00	253,98D
430	4.2.3.01.003	JUROS PAGOS	253,98D	0,00	0,00	253,98D
488	4.4	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	12.858,54D	1.132,02	0,00	13.990,56D
489	4.4.1	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	12.858,54D	1.132,02	0,00	13.990,56D
490	4.4.1.01	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	12.858,54D	1.132,02	0,00	13.990,56D
491	4.4.1.01.001	PROVISÃO PARA IRPJ	6.767,65D	595,80	0,00	7.363,45D
492	4.4.1.01.002	PROVISÃO PARA CSLL	6.090,89D	536,22	0,00	6.627,11D
446	5	RESULTADO DO EXERCICIO	104.271,97D	0,00	538,12	103.733,85D
447	5.1	RESULTADO DO EXERCICIO	104.271,97D	0,00	538,12	103.733,85D
448	5.1.1	RESULTADO DO EXERCICIO	104.271,97D	0,00	538,12	103.733,85D
449	5.1.1.01	RESULTADO DO EXERCICIO	104.271,97D	0,00	538,12	103.733,85D

BALANCETE

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

450	5.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	104.271,97D	0,00	538,12	103.733,85D
-----	--------------	------------------------	-------------	------	--------	-------------

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO			464.896,59D	123.624,34	133.802,45	454.718,48D
PASSIVO			464.896,59C	74.011,29	63.833,18	454.718,48C
PATRIMONIO LIQUIDO			415.622,80C	538,12	0,00	415.084,68C
RECEITAS			547.239,53C	1.812,23	50.374,50	595.801,80C
CUSTOS/DESPESAS			442.967,56D	72.888,21	23.787,82	492.067,95D
RESULTADO DO EXERCICIO			104.271,97D	0,00	538,12	103.733,85D
CONTAS DEVEDORAS			1.012.136,12D	196.512,55	158.128,39	1.050.520,28D
CONTAS CREDORAS			1.427.758,92C	76.361,64	114.207,68	1.465.604,96C
RESULTADO DO MES			0,00	49.100,39	48.562,27	538,12D
RESULTADO DO EXERCÍCIO			104.271,97C	492.067,95	595.801,80	103.733,85C