



medeiros²
administração judicial

GRUPO GIBBON

RECUPERAÇÃO JUDICIAL








Nº 5000430-51.2019.8.21.0126

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

51º Relatório Mensal de Atividades

Competência: Março de 2024

ÍNDICE

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



INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas e do GRUPO GIBBON, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados à Recuperanda, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005.

A recuperanda vem cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). O prazo para envio das informações contábeis é o dia 22 do mês subsequente ao encerramento da competência. A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras março/2024, com atraso, em 29/04/2024. Os questionamentos realizados no dia 13/05/2024 não foram respondidos até a finalização deste relatório.

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, e-mail contato@administradorjudicial.adv.br ou no endereço eletrônico: www.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**

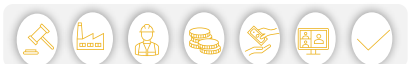
Publicação do 2º Edital

**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 à 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 informa que o antigo locatário pagou a maior parte dos valores trabalhistas em aberto, restando apenas um para receber ainda.

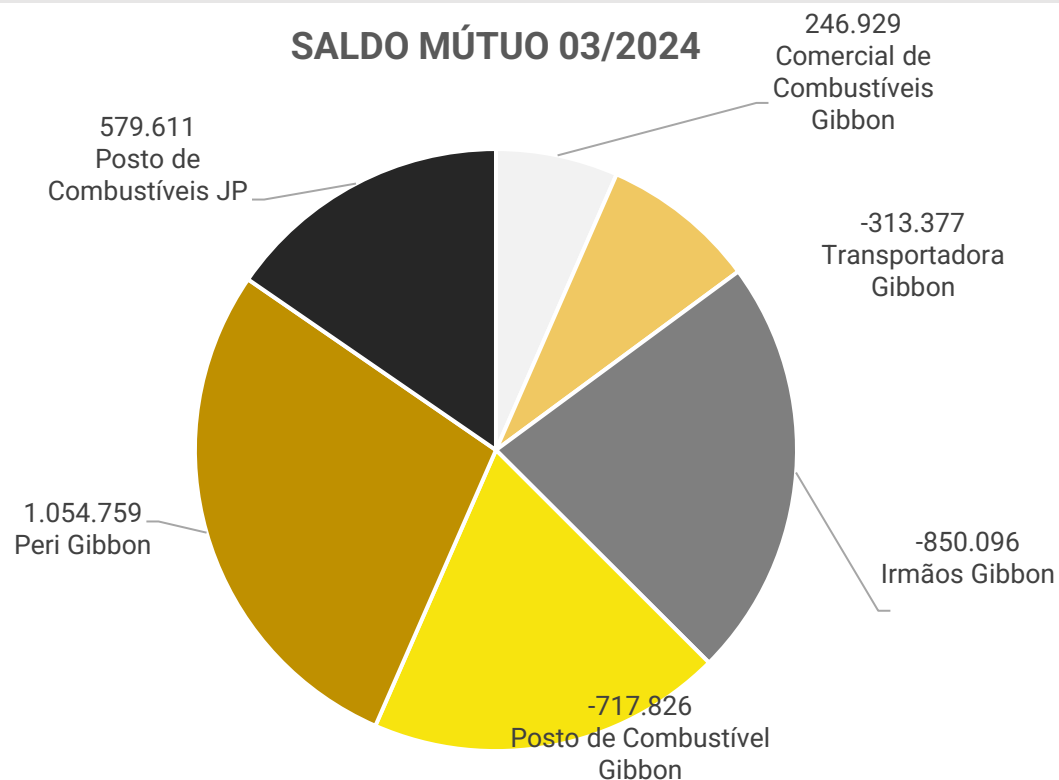




OPERAÇÃO – MOVIMENTAÇÕES ENTRE EMPRESAS

A Gibbon realiza transações entre empresas do grupo mensalmente. Abaixo, seguem, de forma resumida, as entradas e saídas ocorridas em março/2024:

MOVIMENTAÇÕES 03/2024				
	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
Comercial de Combustíveis Gibbon	244.853	-	2.077	246.929
Transportadora Gibbon	-274.343	-39.033	0	-313.377
Irmãos Gibbon	-906.106	-28.871	84.881	-850.096
Posto de Combustível Gibbon	-786.507	-38.913	107.594	-717.826
Peri Gibbon	1.050.827	-	3.931	1.054.759
Posto de Combustíveis JP	681.277	-131.264	29.598	579.611
	10.000,00	-238.081	228.081	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, 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.

A diferença de R\$ 10 mil da competência anterior foi justificada pela empresa como erro de digitação, que foi corrigida em março.

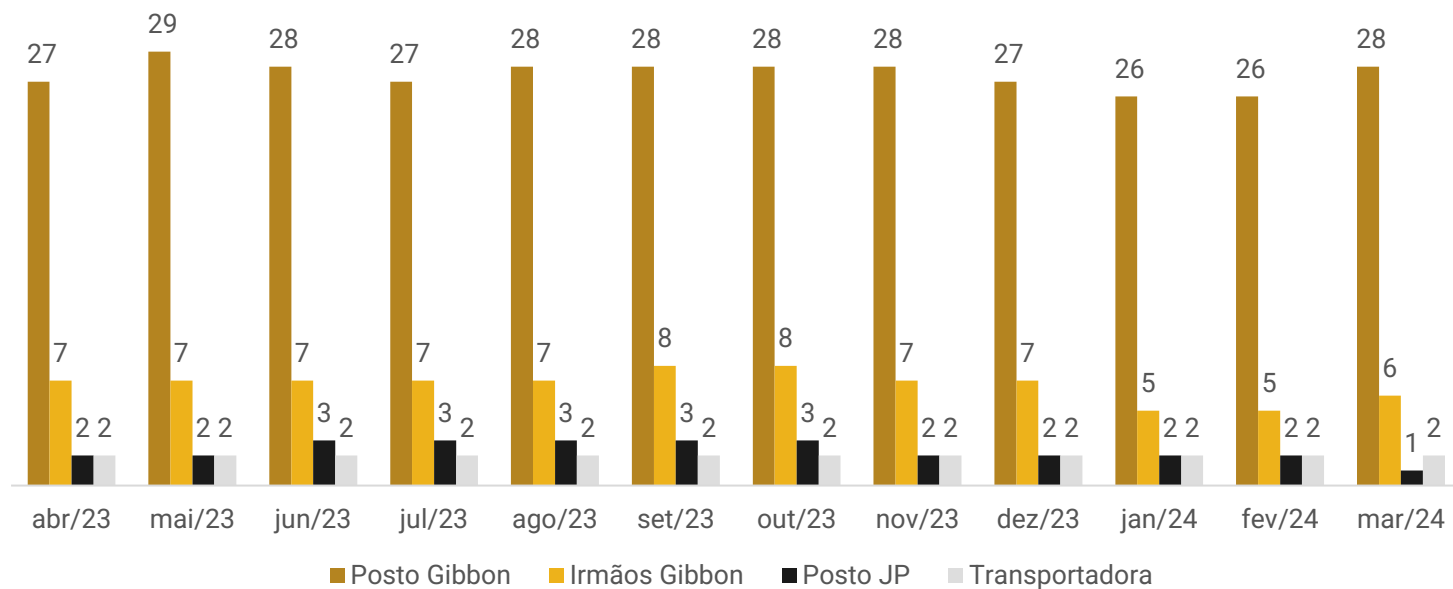




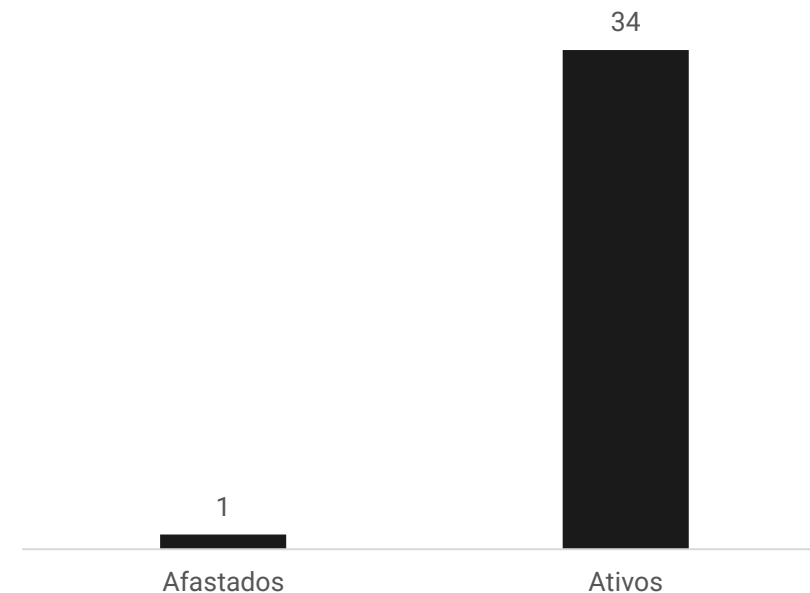
FUNCIONÁRIOS

Em março/2024 o Grupo Gibbon realizou 02 admissões e 03 demissões, finalizando o período com 33 funcionários ativos. O total de proventos na competência foi de, aproximadamente, R\$ 121,8 mil, entre as 4 empresas ativas. Destaca-se que os salários e encargos sobre a folha estão sendo pagos regularmente.

NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS



Funcionários Ativos x Afastados





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

DFC CONSOLIDADO

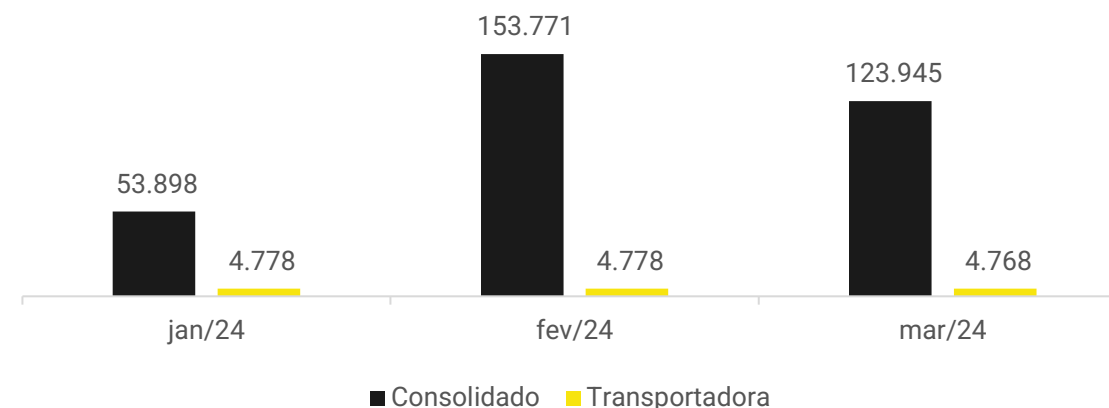
	jan/24	fev/24	mar/24
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Resultado ajustado	- 14.937	- 297.657	49.249
Clientes	147.214	477.346	- 93.544
Estoques	- 42.018	- 115.733	197.337
Tributos a recuperar e compensar	2.611	- 683	719
Adiantamentos	- 34.467	- 38.265	- 131.142
Fornecedores	- 31.327	- 16.854	20.033
Obrigações fiscais e sociais	- 6.696	- 3.559	2.949
Obrigações trabalhistas	- 64.377	- 5.027	1.317
Outras obrigações	- 25.661	61.710	- 24.114
Fluxo de caixa das atividades operacionais	- 69.659	93.829	12.804
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Empréstimos bancários	- 5.846	6.044	- 42.639
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos	- 5.846	6.044	- 42.639
Variação no caixa e equivalentes			
Disponibilidades no início do exercício	134.182	58.676	158.549
Disponibilidades no final do exercício	58.676	158.549	128.714

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 março o caixa operacional foi positivo em R\$ 12,8 mil devido, principalmente a utilização dos estoques (R\$ 197 mil) e pelo resultado ajustado do período (R\$ 49 mil).

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\$ 128.713,67, informação ratificada pelos extratos bancários enviados.

Disponibilidades





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

BALANÇO CONSOLIDADO	jan/24	fev/24	mar/24
CIRCULANTE	4.390.630	4.782.941	4.794.969
Caixa	31.433	27.683	90.559
Banco Conta Movimento	561	1.411	4.313
Aplicações Financeiras	21.903	124.677	29.073
Valores a Receber	690.542	705.161	821.937
Adiantamentos	611.877	650.143	781.192
Tributos e Contribuições a Compensar	137.959	138.642	137.923
Outros Valores a Receber	1.599.762	1.708.279	1.583.587
Estoque	606.051	721.784	524.447
NÃO CIRCULANTE	1.658.113	1.160.487	1.144.825
Realizável a Longo Prazo	1.315.524	823.558	813.558
Imobilizado	342.590	336.928	331.267
TOTAL DO ATIVO	6.048.744	5.943.427	5.939.794
BALANÇO CONSOLIDADO	jan/24	fev/24	mar/24
CIRCULANTE	6.352.745	6.504.227	6.362.867
Fornecedores	1.695.519	1.678.665	1.685.749
Empréstimos e Financiamentos	3.997.915	4.145.027	4.006.730
Obrigações Tributárias	75.315	71.755	73.913
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	318.981	313.954	315.012
Contas a Pagar	10.448	10.448	10.448
Outras Obrigações	91.209	108.785	105.928
Provisões	163.359	175.592	165.086
NÃO CIRCULANTE	1.947.561	1.979.461	1.966.771
Empréstimos e Financiamentos	1.507.528	1.507.528	1.507.528
Parcelamentos Impostos	87.084	82.508	77.931
Outras Obrigações	352.949	389.426	381.313
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 2.942.104 -	- 3.245.422 -	- 3.211.781
Capital Social	462.000	462.000	462.000
Reservas de Capital	1.007.300	1.007.300	1.007.300
Lucros ou Prejuízos Acumulados	- 4.389.295 -	- 4.389.295 -	- 4.389.295
Lucro do Exercício	- 22.109 -	- 325.427 -	- 291.786
TOTAL DO PASSIVO	5.358.202	5.238.266	5.117.857

Valores a Receber: o Grupo Gibbon oferta a seus clientes prazos que variam entre 30 a 60 dias. Em março a rubrica cresceu 17%, devido ao menor volume de recebimentos (R\$ 2,1 milhões) em comparação às novas vendas a prazo (R\$ 2,3 milhões). Os valores em aberto estão sendo cobrados através de boletos bancários e protestos. Os controles internos atestaram os saldos contabilizados, contudo não apontam o saldo inadimplente até o final do período, o que foi solicitado para as empresas, contudo sem retorno até a finalização deste relatório.

Adiantamentos: engloba adiantamento a sócios (R\$ 277.282,06) a funcionários (R\$ 157.741,40), de férias (R\$ 68.243,63), de décimo terceiro salário (R\$ 5.476,53) e adiantamento a fornecedores (R\$ 272.448,61). As principais movimentações ocorrem em virtude dos pagamentos antecipados a 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\$ 1.583.587,33 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 (47,3%), lubrificantes automotivos (17,6%), além de cigarros e itens disponíveis na loja de conveniência (35,2%), sendo que o saldo de R\$ 524.447,41 foi ratificado por meio do inventário está de acordo com as demonstrações contábeis.

Realizável a Longo Prazo: compreende bonificações a receber de R\$ 1.816,64, bloqueios judiciais de R\$ 9.353,26 e R\$ 802.388,53 a título de clientes a receber que se encontram em análise pelo Grupo Gibbon, conforme tratado nos relatórios anteriores, portanto, sem data estimada para realização. A Recuperanda esclarece que os valores pertinentes às bonificações estão de acordo com a realidade, e que os ajustes realizados em fevereiro/2024 foram oriundos a débitos acumulados de royalties e bonificações geradas a partir de 11/2019, compensados com créditos dos postos junto ao Ipiranga.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

BALANÇO CONSOLIDADO	jan/24	fev/24	mar/24
CIRCULANTE	4.390.630	4.782.941	4.794.969
Caixa	31.433	27.683	90.559
Banco Conta Movimento	561	1.411	4.313
Aplicações Financeiras	21.903	124.677	29.073
Valores a Receber	690.542	705.161	821.937
Adiantamentos	611.877	650.143	781.192
Tributos e Contribuições a Compensar	137.959	138.642	137.923
Outros Valores a Receber	1.599.762	1.708.279	1.583.587
Estoque	606.051	721.784	524.447
NÃO CIRCULANTE	1.658.113	1.160.487	1.144.825
Realizável a Longo Prazo	1.315.524	823.558	813.558
Imobilizado	342.590	336.928	331.267
TOTAL DO ATIVO	6.048.744	5.943.427	5.939.794
BALANÇO CONSOLIDADO	jan/24	fev/24	mar/24
CIRCULANTE	6.352.745	6.504.227	6.362.867
Fornecedores	1.695.519	1.678.665	1.685.749
Empréstimos e Financiamentos	3.997.915	4.145.027	4.006.730
Obrigações Tributárias	75.315	71.755	73.913
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	318.981	313.954	315.012
Contas a Pagar	10.448	10.448	10.448
Outras Obrigações	91.209	108.785	105.928
Provisões	163.359	175.592	165.086
NÃO CIRCULANTE	1.947.561	1.979.461	1.966.771
Empréstimos e Financiamentos	1.507.528	1.507.528	1.507.528
Parcelamentos Impostos	87.084	82.508	77.931
Outras Obrigações	352.949	389.426	381.313
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 2.942.104 -	- 3.245.422 -	- 3.211.781
Capital Social	462.000	462.000	462.000
Reservas de Capital	1.007.300	1.007.300	1.007.300
Lucros ou Prejuízos Acumulados	- 4.389.295 -	- 4.389.295 -	- 4.389.295
Lucro do Exercício	- 22.109 -	- 325.427 -	- 291.786
TOTAL DO PASSIVO	5.358.202	5.238.266	5.117.857

Fornecedores: em março o Grupo Gibbon realizou novas compras a prazo no montante de R\$ 220,3 mil e pagamentos no total de R\$ 213 mil, resultando em crescimento de R\$ 7 mil. As principais compras no período foram com os fornecedores Distribuidora Azana (R\$ 26,3 mil) e Transportadora Gibbon (R\$ 37 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 96% 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 de mútuo 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\$ 4,00 e empréstimos de terceiros de R\$ 165 mil, esclarecido pela empresa ser para capital de giro, contudo o contrato firmado não foi enviado, embora reiteradas solicitações. 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.

Contas a Pagar: refere-se ao saldo de aluguéis das filiais Irmãos Gibbon, Posto JP e Peri Gibbon com saldo de R\$ 10.448,38, o qual não apresentou movimentações no período motivado pelo encerramento das atividades. Salienta-se que o aluguel era pago para Jorge Luiz Bandeira Gibbon e não possuía 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\$ 105.928,03 no curto prazo e R\$ 381.312,59 no longo prazo.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

DRE CONSOLIDADO	jan/24	fev/24	mar/24	2024
RECEITA BRUTA	2.394.966	2.131.669	2.279.800	6.806.435
Impostos sobre Vendas	- 17.828	- 15.853	- 17.003	- 50.684
RECEITA LÍQUIDA	2.377.138	2.115.816	2.262.797	6.755.751
Custos Mercadorias Vendidas	- 2.258.282	- 2.057.328	- 2.129.302	- 6.444.912
LUCRO BRUTO	118.856	58.489	133.495	310.840
<i>Margem Bruta</i>	5%	3%	6%	5%
DESPESAS	- 126.506	- 353.661	- 88.859	- 569.026
Despesas com Vendas	- 28.789	- 13.734	- 13.922	- 56.444
Despesas Administrativas	- 107.100	- 86.099	- 86.073	- 279.271
Outras Receitas Operacionais e Gerais	9.383	9.267	11.135	29.785
Outras Despesas	-	- 263.096	-	- 263.096
RESULTADO OPERACIONAL	- 7.650	- 295.172	44.636	- 258.186
Ebitida	- 1.989	- 289.511	50.298	- 241.202
<i>Margem Operacional</i>	0%	-14%	2%	-4%
Receitas Financeiras	1.498	1.846	1.609	4.953
Despesas Financeiras	- 7.051	- 2.750	- 3.592	- 13.393
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	- 13.204	- 296.076	42.653	- 266.627
CSLL	- 2.887	- 2.447	- 2.915	- 8.248
IRPJ	- 6.018	- 4.796	- 6.097	- 16.911
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	- 22.109	- 303.318	33.641	- 291.786
<i>Margem Líquida</i>	-1%	-14%	1%	-4%

Receita Bruta: em março as receitas apresentaram crescimento de 7% comparadas ao mês anterior, encerrando em R\$ 2,2 milhões. As recuperandas informam que as oscilações são naturais do mercado.

Impostos sobre Vendas: compreende ICMS (R\$ 12,5 mil), ISSQN (R\$ 65,60), COFINS (R\$ 3,5 mil) e PIS (R\$ 776,14) 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 78% do total. Ainda, englobam fretes sobre compras, mercadorias das lojas, custo com pessoal e custos gerais como depreciações, manutenção, reparos e material de consumo. O crescimento no período se deve, principalmente, pelo maior consumo 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. Na competência demonstrou acréscimo de 1%, tendo em vista que as despesas com taxas/comissão do cartão variam de acordo com as vendas.

Despesas Administrativas: encerrou março no valor total de R\$ 86 mil, sem demonstrar variações significativas. Engloba, principalmente, valores com pessoal (R\$ 43 mil), encargos (R\$ 6 mil) e energia elétrica (R\$ 10,6 mil).

Outras Receitas Operacionais: se refere, unicamente, a bonificações recebidas no montante de R\$ 11.135,30.

Outras Despesas: os ajustes realizados na competência anterior, que não haviam sido esclarecidos, foram justificados pela Recuperanda serem devidos em razão de valores oriundos de débitos acumulados de royalties e bonificações geradas a partir de 11/2019, compensados com créditos dos postos junto a Ipiranga.

Resultado Financeiro: as receitas financeiras com rendimento de renda fixa (R\$ 71,09), juros recebidos (R\$ 1,3 mil) e juros auferidos (R\$ 208,24), não fizeram frente às despesas financeiras com juros sobre cheque especial (R\$ 49,92), juros pagos (R\$ 1,6 mil) e descontos concedidos a clientes (R\$ 1,8 mil). Assim, o resultado financeiro encerrou negativo em R\$ 1,9 mil. 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: a receita do período foi suficiente para cobrir os custos e despesas, encerrando março com lucro de R\$ 33.641,44. No acumulado do ano apresenta resultados negativos no montante de R\$ 291.785,54.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO E DRE TRANSPORTADORA

BALANÇO	jan/24	fev/24	mar/24
CIRCULANTE	452.302	462.706	488.590
Caixa	4.778	8.355	8.345
Clientes	193.967	178.764	165.532
Adiantamentos	1.764	1.244	1.336
Outros Valores a Receber	251.792	274.343	313.377
NÃO CIRCULANTE	-	-	-
Imobilizado	210.000	210.000	210.000
(-) Depreciação	- 210.000	- 210.000	- 210.000
TOTAL DO ATIVO	452.302	462.706	488.590
BALANÇO	jan/24	fev/24	mar/24
CIRCULANTE	35.706	37.846	53.784
Fornecedores	3.301	3.491	16.439
Adiantamento de Clientes	2.700	2.700	2.700
Obrigações Fiscais	2.504	4.819	5.610
Obrigações Trabalhistas e Sociais	10.536	10.574	10.833
Provisões	16.665	16.263	18.201
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	416.595	424.860	434.806
Capital Social	320.000	320.000	320.000
Reserva de lucros	95.085	95.085	95.085
Lucros/Prejuízos do Exercício	1.511	9.775	19.721
TOTAL DO PASSIVO	452.301	462.706	488.589

Clientes: em março a recuperanda realizou novas vendas no montante de R\$ 51 mil e recebeu o valor total de R\$ 61,8 mil, apresentando decréscimo da rubrica em R\$ 13 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; e adiantamentos a fornecedores de R\$ 91,80. Na competência foram apropriados e pagos os valores de adiantamentos de férias a funcionários no montante de R\$ 1.780,60, além de realizados novos adiantamentos a fornecedores de R\$ 91,80.

Outros Valores a Receber: trata-se, exclusivamente, do mútuo entre empresas do grupo no montante de R\$ 313.376,60, que apresentou novo empréstimo de R\$ 39.033,36. Detalhes no tópico “Operações – Movimentações entre Empresas” deste relatório.

Fornecedores: na competência a Recuperanda pagou R\$ 3,2 mil e efetuou novas compras de R\$ 16,2 mil, encerrando com saldo de R\$ 16.439,28. O *aging list* enviado atesta a veracidade das informações.

DRE	jan/24	fev/24	mar/24	2024
RECEITA BRUTA	37.658	60.663	51.100	149.420
Impostos sobre Vendas	- 1.356	- 2.183	- 1.840	- 5.378
RECEITA LÍQUIDA	36.302	58.480	49.260	144.042
Custos Mercadorias Vendidas	- 22.026	- 37.908	- 23.489	- 83.423
LUCRO BRUTO	14.275	20.572	25.771	60.618
	<i>Margem Bruta</i>	39%	35%	52%
DESPEAS	- 11.906	- 10.925	- 14.707	- 37.538
Despsas Operacionais	- 11.906	- 10.925	- 14.707	- 37.538
RESULTADO OPERACIONAL	2.369	9.647	11.064	23.081
	<i>Ebitida</i>	2.369	9.647	11.064
	<i>Margem Operacional</i>	7%	16%	22%
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	2.369	9.647	11.064	23.081
CSLL	- 407	- 655	- 530	- 1.591
IRPJ	- 452	- 728	- 588	- 1.768
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.511	8.264	9.946	19.721
	<i>Margem Líquida</i>	4%	14%	20%

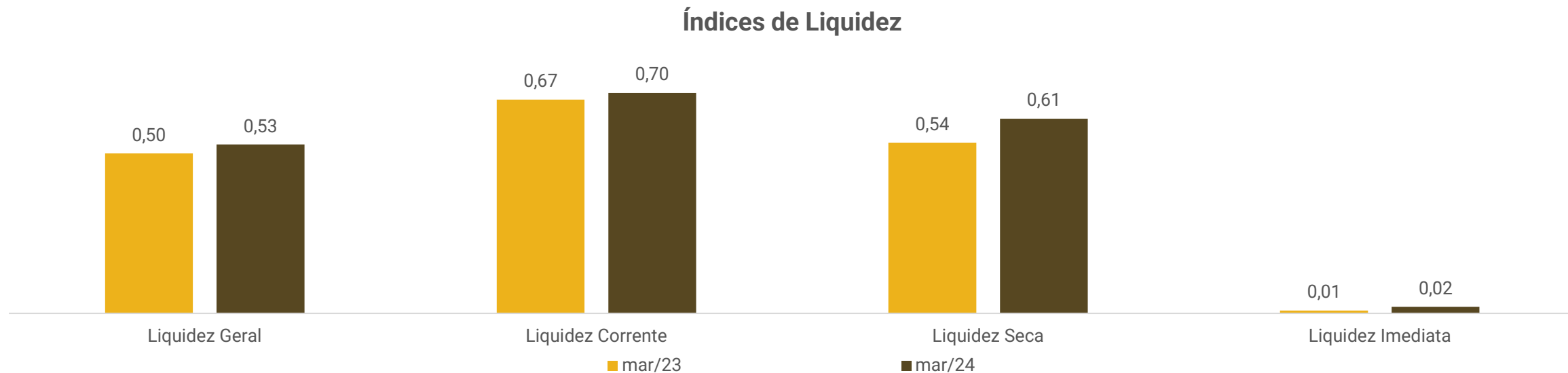
Análise:

As receitas advêm de vendas de serviços a prazo, que, em março, foram no montante de R\$ 51,1 mil.

Seus principais dispêndios são de custos com combustíveis de R\$ 14,9 mil e despesas de pessoal no total de R\$ 8,8 mil. As variações se devem aos valores com combustíveis, manutenções, viagens e estadias.

A receita foi suficiente para suprir os custos e despesas do período, encerrando março com resultado positivo de R\$ 9.945,85. No acumulado do ano de 2024 registra lucros de R\$ 19.720,88.





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.

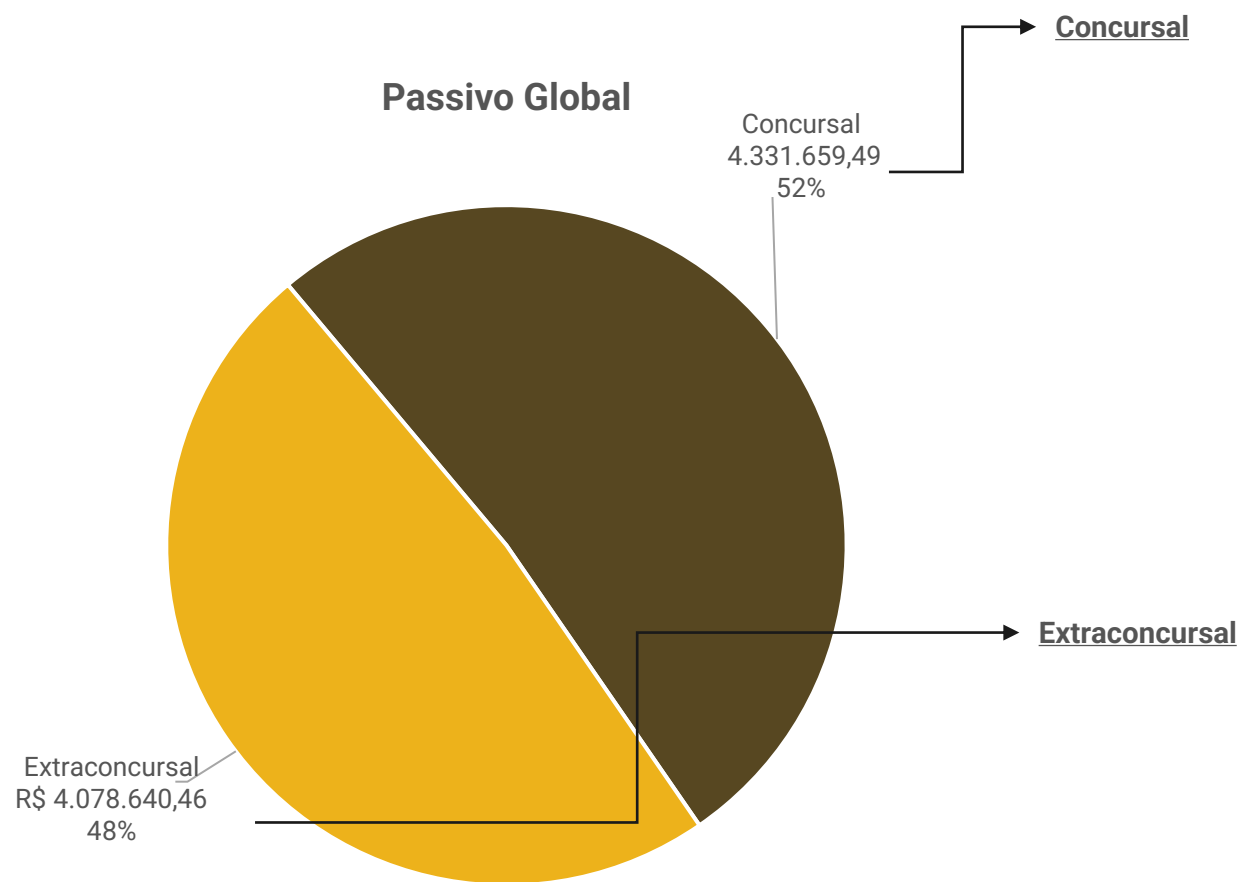
O Grupo Gibbon apresentou crescimento da sua capacidade de liquidez geral, encerrando março de 2024 com 0,53, porém, demonstra insuficiência de recursos frente às obrigações.

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\$ 8.410.299,95.



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	60	58,82%	327.663,58	7,56%
Quirografário	38	37,25%	3.997.554,57	92,29%
Me/Epp	4	3,92%	6.441,34	0,15%
Total	102	100%	4.331.659,49	100%

O passivo extraconcurusal das Recuperandas, em março, alcançou R\$ 4.078.640,46 sendo principalmente com empréstimos e financiamentos que atingiram 70,6% do total.





Passivo Extraconcursal



Fornecedores: o saldo de R\$ 333,5 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 para os demais concedem prazo de pagamento que varia entre 7 a 45 dias.

Provisões: refere-se às provisões de férias e décimo terceiro no montante de R\$ 183.287,51.

Passivo Tributário: ao final de março possuía R\$ 193 mil em aberto, sendo que 19% está parcelado e 81% em aberto. Os principais saldos correspondem ao INSS Parcelado (R\$ 94,8 mil) e ao ICMS Parcelado (R\$ 37 mil). Os parcelamentos estão sendo pagos em dia. Salienta-se que os postos são tributados pelo regime de Lucro Real e a Transportadora pelo Lucro Presumido.

Bonificações a Realizar: trata-se de valores recebidos pela 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 aos bancos Sicredi, Bradesco e Itaú . O restante do saldo compreende empréstimos que se encontram inadimplentes à longa data.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 11.03.2024 foi realizada reunião virtual através da plataforma Microsoft Teams, para acompanhamento das operações da empresa.

Inicialmente foi informado que o faturamento da empresa se manteve estável em relação aos últimos meses, não apresentando o crescimento esperado, principalmente pela safra de camarões que acontece nesta época do ano e não ocorreu na região. As demissões realizadas nos últimos períodos estão resultando em uma redução pequena nos custos e despesas, o que tem auxiliado a empresa.

Quanto ao posto JP, que está em processo de encerramento, um dos funcionários foi redirecionado para outro posto, enquanto os outros dois assinaram aviso prévio em fevereiro e as rescisões devem ser concluídas em março. Os equipamentos disponíveis na conveniência e demais setores do posto permanecerão no estoque até que sejam verificadas as destinações, tendo em vista que a transferência para um dos outros postos é difícil devido a terem CNPJs diferentes.

Referente às obras previstas para serem feitas nos postos ao longo deste ano, foram iniciadas pelo posto JP. Embora este esteja sendo encerrado, o prédio ainda é de propriedade da Recuperanda e o telhado precisará de reparos. Contudo, não foi dada continuação devido à falta de caixa, o que será retomado nos próximos meses.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Posto de Combustíveis JP Ltda

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



Posto de Combustíveis Gibbon Ltda

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



Peri Gibbon & Cia Ltda **(unidade encerrada)**

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



Irmãos Gibbon Ltda

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



Comercial de Combustíveis Gibbon Ltda **(unidade encerrada)**

CNPJ: 26.225.397/0001-03 Rio Grande- RS



Transportadora Gibbon Ltda (funciona junto com o Irmãos Gibbon)

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



PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CONDIÇÕES DO PLANO										
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	VALOR APÓS DESÁGIO	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	Aplicável a todos	327.663,58	-	-	12 meses	Parcela Única	-	-	327.663,58	
Classe III - Quirografários	Quirografários Gerais	1.364.645,92	65%	18 meses	10 anos	Anual	2,5% a.a.	TR	477.626,07	após homologação do plano de recuperação judicial
	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		4.331.659,49							3.257.663,59	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de março/2024

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	5.238.265,76D	9.232.741,99	9.353.150,64	5.117.857,11D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	4.077.779,20D	9.232.741,99	9.337.489,20	3.973.031,99D
3	1.1.1	DISPONIVEL	153.770,91D	4.648.477,91	4.678.303,67	123.945,15D
4	1.1.1.01	CAIXA	27.682,99D	1.073.992,74	1.011.116,60	90.559,13D
5	1.1.1.01.001	CAIXA LOJA	24.000,13D	833.203,82	771.332,82	85.871,13D
1047	1.1.1.01.003	CAIXA FINANCEIRO	3.682,86D	240.788,92	239.783,78	4.688,00D
6	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.411,11D	3.100.566,30	3.097.664,08	4.313,33D
11	1.1.1.02.005	BANRISUL SA	55,65D	2.469.070,06	2.469.031,38	94,33D
12	1.1.1.02.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	1.255,46D	425.600,26	422.724,69	4.131,03D
1016	1.1.1.02.008	BANCO SICREDI	100,00D	205.895,98	205.908,01	87,97D
14	1.1.1.03	BANCOS CONTA APLICACAO LIQUIDEZ IMEDIATA	124.676,81D	473.918,87	569.522,99	29.072,69D
17	1.1.1.03.003	BANCO BANRISUL S.A - APLICAÇÃO	124.660,12D	426.460,97	522.179,41	28.941,68D
18	1.1.1.03.004	SICREDI S/A	16,69D	47.457,90	47.343,58	131,01D
33	1.1.2	DIREITOS REALIZAVEIS ATE EXERC. SEGUINTE	3.202.224,09D	4.200.390,63	4.077.975,29	3.324.639,43D
36	1.1.2.11	CLIENTES	372.641,50D	1.566.477,67	1.553.056,38	386.062,79D
37	1.1.2.11.001	CLIENTES DIVERSOS - CONTAS A RECEBER	372.641,50D	1.566.477,67	1.553.056,38	386.062,79D
38	1.1.2.12	CARTÕES DE CRÉDITO/DÉBITO A RECEBER	263.006,23D	723.575,22	580.655,37	405.926,08D
566	1.1.2.12.001	CARTOES DE CREDITO/DEBITO	263.006,23D	723.575,22	580.655,37	405.926,08D
44	1.1.2.15	OUTRAS CONTAS A RECEBER - CLIENTES	69.513,00D	24.152,73	63.718,00	29.947,73D
45	1.1.2.15.001	CHEQUES PRE DATADOS - CP	69.513,00D	24.152,73	63.718,00	29.947,73D
46	1.1.2.21	ADIANTAMENTOS	650.142,53D	1.818.122,41	1.687.072,71	781.192,23D
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	157.741,40D	23.220,18	23.220,18	157.741,40D
49	1.1.2.21.003	ADIANTAMENTO DE FERIAS	70.479,94D	8.795,72	11.032,03	68.243,63D
50	1.1.2.21.004	ADIANTAMENTO DECIMO TERCEIRO SALARIO	1.265,81D	4.210,72	0,00	5.476,53D
51	1.1.2.21.005	ADIANTAMENTOS A FORNECEDOR	143.373,32D	1.781.895,79	1.652.820,50	272.448,61D
53	1.1.2.22	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES A COMPENSAR	138.642,31D	278,70	997,74	137.923,27D
54	1.1.2.22.001	IRRF A COMPENSAR	3.291,87D	61,80	0,00	3.353,67D
56	1.1.2.22.003	IRRF S/APLICACOES FINANCEIRAS	29.275,86D	8,66	0,00	29.284,52D
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	26.658,67D	166,51	0,00	26.825,18D
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	8.001,08D	0,00	178,98	7.822,10D
63	1.1.2.22.017	CREDITO FISCAL COFINS	37.127,95D	0,00	818,76	36.309,19D
68	1.1.2.22.031	SALDO NEGATIVO IRPJ	23.451,22D	40,21	0,00	23.491,43D
69	1.1.2.22.032	SALDO NEGATIVO CSLL	10.642,95D	1,52	0,00	10.644,47D
72	1.1.2.99	OUTROS VALORES A RECEBER	1.708.278,52D	67.783,90	192.475,09	1.583.587,33D
73	1.1.2.99.001	CHEQUES DEVOLVIDOS	15.665,00D	0,00	0,00	15.665,00D
74	1.1.2.99.002	CONTA CORRENTE GRUPO GIBBON	1.692.613,52D	67.783,90	192.475,09	1.567.922,33D
78	1.1.3	ESTOQUES	721.784,20D	383.873,45	581.210,24	524.447,41D
79	1.1.3.01	MERCADORIAS	721.784,20D	383.873,45	581.210,24	524.447,41D
574	1.1.3.01.001	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	92.910,91D	61.264,37	62.084,84	92.090,44D
81	1.1.3.01.002	COMBUSTÍVEIS	449.820,22D	178.473,83	380.477,07	247.816,98D
575	1.1.3.01.003	MERCADORIAS LOJA	161.933,04D	126.923,93	122.817,10	166.039,87D
576	1.1.3.01.004	CIGARROS	17.120,03D	17.211,32	15.831,23	18.500,12D
92	1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	1.160.486,56D	0,00	15.661,44	1.144.825,12D
93	1.2.1	DIREITOS REALIZAVEIS APOS EXERC.SEGUINTE	823.558,43D	0,00	10.000,00	813.558,43D
94	1.2.1.01	OUTRAS CONTAS A RECEBER	814.205,17D	0,00	10.000,00	804.205,17D
95	1.2.1.01.001	BONIFICAÇÕES A RECEBER	1.816,64D	0,00	0,00	1.816,64D
99	1.2.1.01.005	OUTROS CLIENTES A RECEBER	812.388,53D	0,00	10.000,00	802.388,53D
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	336.928,13D	0,00	5.661,44	331.266,69D
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 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	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	625.458,65C	0,00	5.661,44	631.120,09C
139	1.2.3.99.001	DEPREC. ACUM . MOVEIS E UTENSILIOS	40.167,67C	0,00	135,41	40.303,08C
140	1.2.3.99.002	DEPREC. ACUM. MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	198.678,57C	0,00	1.375,80	200.054,37C
141	1.2.3.99.003	DEPREC. ACUM. COMPUTADORES E PERIFERICOS	48.424,32C	0,00	66,55	48.490,87C
144	1.2.3.99.006	DEPREC. ACUM. INSTALACOES	223.488,20C	0,00	3.899,74	227.387,94C
145	1.2.3.99.007	DEPREC. ACUM. VEICULOS	102.054,03C	0,00	0,00	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	12.645,86C	0,00	183,94	12.829,80C
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	5.238.265,76C	746.414,00	626.005,35	5.117.857,11C
158	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	6.504.227,01C	718.156,16	576.795,71	6.362.866,56C
159	2.1.1	FORNECEDORES	1.678.665,03C	213.237,84	220.321,73	1.685.748,92C
160	2.1.1.01	FORNECEDORES EM GERAL	1.671.979,23C	203.992,52	211.076,41	1.679.063,12C
161	2.1.1.01.001	FORNECEDORES GERAL	1.617.703,76C	203.992,52	211.076,41	1.624.787,65C
605	2.1.1.01.002	ROYALTIES A PAGAR	54.275,47C	0,00	0,00	54.275,47C
603	2.1.1.02	FORNECEDORES DE SERVICIOS	6.685,80C	9.245,32	9.245,32	6.685,80C
604	2.1.1.02.001	MIKI E MACKMILLAN ASSOCIADOS	6.685,80C	9.245,32	9.245,32	6.685,80C
171	2.1.2	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	4.145.027,13C	173.907,50	35.610,21	4.006.729,84C
172	2.1.2.01	EMPRESTIMOS BANCARIOS	1.489.748,96C	7.643,46	4,00	1.482.109,50C
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	7.643,46C	7.643,46	4,00	4,00C
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	2.650.278,17C	166.264,04	35.606,21	2.519.620,34C
183	2.1.2.03.002	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS A PAGAR	200.000,00C	35.000,00	0,00	165.000,00C
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	1.976.956,82C	131.264,04	35.606,21	1.881.298,99C
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	71.755,38C	47.379,54	49.537,56	73.913,40C
190	2.1.4.01	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA	8.259,26C	8.259,27	9.908,73	9.908,72C
191	2.1.4.01.001	ICMS A RECOLHER	8.182,47C	8.182,47	8.991,55	8.991,55C
192	2.1.4.01.002	ISSQN A PAGAR	76,80C	76,80	65,60	65,60C
193	2.1.4.01.003	COFINS A PAGAR	0,01D	0,00	703,56	703,55C
194	2.1.4.01.004	PIS A PAGAR	0,00	0,00	148,02	148,02C
195	2.1.4.02	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO	7.242,39C	32.401,38	34.170,42	9.011,43C
196	2.1.4.02.001	IRPJ A PAGAR - PROVISÃO ANUAL	10.814,33C	10.814,34	16.911,00	16.910,99C
197	2.1.4.02.002	CSSL A PAGAR - PROVISÃO ANUAL	5.333,14C	5.333,16	8.247,96	8.247,94C
1030	2.1.4.02.003	IRPJ A PAGAR - ESTIMATIVA MENSAL	4.795,90C	4.795,90	6.096,66	6.096,66C
1031	2.1.4.02.004	CSSL A PAGAR - ESTIMATIVA MENSAL	2.446,52C	2.446,52	2.914,80	2.914,80C
1032	2.1.4.02.005	(-) IRPJ - ESTIMATIVA	10.814,34D	6.096,66	0,00	16.911,00D
1033	2.1.4.02.006	(-) CSSL - ESTIMATIVA	5.333,16D	2.914,80	0,00	8.247,96D
198	2.1.4.03	IMPOSTOS PARCELADOS	55.420,58C	6.032,66	4.576,61	53.964,53C
1020	2.1.4.03.001	ICMS ST PARCELADO	23.986,29C	2.954,06	1.998,82	23.031,05C
1049	2.1.4.03.002	INSS PARCELADO	31.434,29C	3.078,60	2.577,79	30.933,48C
200	2.1.4.99	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUICOES	833,15C	686,23	881,80	1.028,72C
201	2.1.4.99.001	IRRF PJ (1708 - 3208)	93,60C	105,79	116,42	104,23C
202	2.1.4.99.002	IMPOSTOS FEDERAIS RETIDOS A PAGAR	130,23C	0,00	179,83	310,06C
587	2.1.4.99.003	ISSQN RETIDO A PAGAR	153,40C	135,40	135,87	153,87C
976	2.1.4.99.005	IRRF -PF (0561-0588 FOPAG)	455,92C	445,04	449,68	460,56C
203	2.1.5	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	313.953,72C	97.068,91	98.127,10	315.011,91C
204	2.1.5.01	FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS	267.067,41C	40.844,07	45.026,03	271.249,37C
205	2.1.5.01.001	SALARIOS A PAGAR	34.040,87C	34.040,87	27.419,31	27.419,31C
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	44.360,30C	6.803,20	17.606,72	55.163,82C
211	2.1.5.03	FOLHA DE SOCIOS	3.026,00C	9.730,32	8.840,32	2.136,00C
212	2.1.5.03.001	PROLABORE A PAGAR	3.026,00C	9.730,32	8.840,32	2.136,00C
213	2.1.5.11	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	43.860,31C	46.494,52	44.260,75	41.626,54C
214	2.1.5.11.001	INSS A PAGAR	37.212,48C	32.872,08	31.084,21	35.424,61C
215	2.1.5.11.002	FGTS A PAGAR	6.647,83C	13.622,44	13.176,54	6.201,93C
219	2.1.6	CONTAS A PAGAR	10.448,38C	0,00	0,00	10.448,38C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
224	2.1.6.02	OUTRAS CONTAS A PAGAR	10.448,38C	0,00	0,00	10.448,38C
225	2.1.6.02.001	ALUGUEIS A PAGAR	10.448,38C	0,00	0,00	10.448,38C
229	2.1.7	PROVISÕES	175.592,20C	175.592,20	165.086,08	165.086,08C
230	2.1.7.01	PROVISÕES TRABALHISTAS	175.592,20C	175.592,20	165.086,08	165.086,08C
231	2.1.7.01.001	PROVISAO P/FERIAS	156.972,79C	156.972,79	140.869,13	140.869,13C
232	2.1.7.01.002	PROVISAO P/DECIMO TERCEIRO SALARIO	18.619,41C	18.619,41	24.216,95	24.216,95C
995	2.1.8	OUTRAS OBRIGAÇÕES	108.785,17C	10.970,17	8.113,03	105.928,03C
996	2.1.8.01	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	108.785,17C	10.970,17	8.113,03	105.928,03C
997	2.1.8.01.001	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	108.785,17C	10.970,17	8.113,03	105.928,03C
233	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.979.460,93C	12.689,64	0,00	1.966.771,29C
234	2.2.1	OBRIGACOES EXIGIVEIS APOS EXERC.SEGUINTE	1.590.035,31C	4.576,61	0,00	1.585.458,70C
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	82.507,77C	4.576,61	0,00	77.931,16C
1022	2.2.1.03.001	PARCELAMENTO ICMS -LP	15.990,92C	1.998,82	0,00	13.992,10C
1050	2.2.1.03.002	INSS PARCELADO - LP	66.516,85C	2.577,79	0,00	63.939,06C
998	2.2.2	OUTRAS OBRIGAÇÕES LONGO PRAZO	389.425,62C	8.113,03	0,00	381.312,59C
999	2.2.2.01	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	389.425,62C	8.113,03	0,00	381.312,59C
1000	2.2.2.01.001	BONIFICAÇÕES A REALIZAR - LP	389.425,62C	8.113,03	0,00	381.312,59C
247	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	3.245.422,18D	15.568,20	49.209,64	3.211.780,74D
248	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	462.000,00C	0,00	0,00	462.000,00C
249	2.3.1.01	CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO	462.000,00C	0,00	0,00	462.000,00C
510	2.3.1.01.002	PERI GAUTERIO GIBBON	231.000,00C	0,00	0,00	231.000,00C
511	2.3.1.01.003	BRUNA GAUTERIO GIBBON	231.000,00C	0,00	0,00	231.000,00C
256	2.3.4	RESERVAS DE LUCROS	1.007.299,66C	0,00	0,00	1.007.299,66C
512	2.3.4.09	RESERVAS ESPECIAIS	1.007.299,66C	0,00	0,00	1.007.299,66C
513	2.3.4.09.001	LUCROS A DESTINAR	1.007.299,66C	0,00	0,00	1.007.299,66C
260	2.3.8	PREJUIZOS ACUMULADOS	4.389.294,86D	0,00	0,00	4.389.294,86D
261	2.3.8.01	PREJUIZOS ACUMULADOS	4.389.294,86D	0,00	0,00	4.389.294,86D
263	2.3.8.01.002	PREJUIZOS ACUMULADOS	4.389.294,86D	0,00	0,00	4.389.294,86D
264	2.3.9	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	325.426,98D	15.568,20	49.209,64	291.785,54D
265	2.3.9.01	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	325.426,98D	15.568,20	49.209,64	291.785,54D
266	2.3.9.01.001	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	325.426,98D	15.568,20	49.209,64	291.785,54D
270	3	RECEITAS	4.514.947,96C	17.002,78	2.292.544,46	6.790.489,64C
271	3.1	RECEITA OPERACIONAL	4.514.947,96C	17.002,78	2.292.544,46	6.790.489,64C
272	3.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS	4.526.635,00C	0,00	2.279.800,10	6.806.435,10C
273	3.1.1.01	VENDAS DE COMB.E LUBRIF.	4.246.453,49C	0,00	2.138.827,64	6.385.281,13C
274	3.1.1.01.001	COMBUSTÍVEIS	4.213.748,29C	0,00	2.126.739,89	6.340.488,18C
275	3.1.1.01.002	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	32.705,20C	0,00	12.087,75	44.792,95C
588	3.1.1.02	VENDAS DE MERCADORIAS LOJA	280.181,51C	0,00	140.972,46	421.153,97C
589	3.1.1.02.001	VENDAS DE MERCAD. LOJA	236.524,26C	0,00	120.080,46	356.604,72C
700	3.1.1.02.002	TABACARIA	43.657,25C	0,00	20.892,00	64.549,25C
279	3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	33.680,95D	17.002,78	0,00	50.683,73D
283	3.1.2.02	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	33.680,95D	17.002,78	0,00	50.683,73D
284	3.1.2.02.001	ICMS S/VENDAS	24.576,86D	12.586,11	0,00	37.162,97D
285	3.1.2.02.002	ISSQN S/VENDAS	191,80D	65,60	0,00	257,40D
286	3.1.2.02.003	COFINS S/VENDAS	7.322,53D	3.574,93	0,00	10.897,46D
287	3.1.2.02.004	PIS S/VENDAS	1.589,76D	776,14	0,00	2.365,90D
289	3.1.3	RECEITA FINANCEIRA	3.343,97C	0,00	1.609,06	4.953,03C
290	3.1.3.01	RENDIMENTO DE APLICACOES FINANCEIRAS	59,33C	0,00	71,09	130,42C
291	3.1.3.01.001	RENDIMENTO DE RENDA FIXA	59,33C	0,00	71,09	130,42C
293	3.1.3.02	JUROS	3.284,64C	0,00	1.537,97	4.822,61C
294	3.1.3.02.001	JUROS RECEBIDOS	2.810,75C	0,00	1.329,73	4.140,48C
295	3.1.3.02.002	JUROS AUFERIDOS	473,89C	0,00	208,24	682,13C
302	3.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	18.649,94C	0,00	11.135,30	29.785,24C
303	3.1.5.01	RECUPERACAO DE DESPESAS OPERACIONAIS	18.649,94C	0,00	11.135,30	29.785,24C
538	3.1.5.01.003	RECEITAS C/BONIFICAÇÕES	18.534,80C	0,00	10.970,17	29.504,97C
980	3.1.5.01.004	RECEITAS C/ BONIFICACOES EM MERCADORIAS	115,14C	0,00	165,13	280,27C
315	4	CUSTOS/DESPESAS	4.840.374,94D	2.835.225,80	593.325,56	7.082.275,18D
316	4.1	CUSTOS	4.315.609,36D	2.675.981,34	546.679,02	6.444.911,68D
317	4.1.1	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	4.023.389,78D	2.387.704,77	393.467,59	6.017.626,96D
318	4.1.1.01	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	3.944.831,78D	1.691.170,50	2.796,01	5.633.206,27D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
319	4.1.1.01.001	COMBUSTIVEIS	3.820.488,28D	1.652.820,50	1.492,76	5.471.816,02D
990	4.1.1.01.003	FRETES S/ COMPRAS	124.343,50D	38.350,00	1.303,25	161.390,25D
321	4.1.1.02	CUSTOS DAS MERCADORIAS DA LOJA	236.309,34D	115.324,03	6.798,13	344.835,24D
322	4.1.1.02.001	CUSTO DAS MERCADORIAS DA LOJA	190.551,25D	94.654,02	6.798,13	278.407,14D
630	4.1.1.02.003	TABACARIA	45.758,09D	20.670,01	0,00	66.428,10D
328	4.1.1.04	VARIAÇÃO DO ESTOQUE	157.751,34C	581.210,24	383.873,45	39.585,45D
329	4.1.1.04.001	ESTOQUE INICIAL	888.936,11D	581.210,24	0,00	1.470.146,35D
522	4.1.1.04.002	ESTOQUE FINAL	1.046.687,45C	0,00	383.873,45	1.430.560,90C
330	4.1.2	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	292.219,58D	288.276,57	153.211,43	427.284,72D
331	4.1.2.01	CUSTOS C/PESSOAL	169.457,97D	224.802,83	151.149,85	243.110,95D
332	4.1.2.01.001	SALARIOS	135.758,37D	60.405,02	4.277,40	191.885,99D
333	4.1.2.01.002	DESPESAS C/PROVISÃO P/FÉRIAS	3.932,61D	113.073,10	131.006,35	14.000,64C
334	4.1.2.01.003	DESPESAS C/PROVISÃO P/DÉCIMO TERCEIRO	15.866,10D	20.091,40	15.866,10	20.091,40D
335	4.1.2.01.004	INDENIZACOES	5.254,36D	12.108,07	0,00	17.362,43D
1035	4.1.2.01.005	FERIAS	8.646,53D	1.735,06	0,00	26.381,59D
1036	4.1.2.01.006	DECIMO TERCEIRO	0,00	1.390,18	0,00	1.390,18D
336	4.1.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	50.089,99D	22.774,21	0,00	72.864,20D
337	4.1.2.02.001	INSS	38.561,47D	17.809,70	0,00	56.371,17D
338	4.1.2.02.002	FGTS	11.528,52D	4.964,51	0,00	16.493,03D
340	4.1.2.03	OUTROS CUSTOS C/PESSOAL	36.678,09D	21.284,27	2.061,58	55.900,78D
342	4.1.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	13.432,43D	9.777,47	1.549,46	21.660,44D
343	4.1.2.03.003	UNIFORMES E EPI	2.067,00D	0,00	0,00	2.067,00D
592	4.1.2.03.005	CESTA BASICA	21.178,66D	11.506,80	512,12	32.173,34D
345	4.1.2.11	CUSTOS GERAIS	35.993,53D	19.415,26	0,00	55.408,79D
351	4.1.2.11.006	DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES	10.918,96D	5.459,48	0,00	16.378,44D
352	4.1.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	2.162,40D	654,00	0,00	2.816,40D
359	4.1.2.11.014	MATERIAL DE CONSUMO LOJA	22.912,17D	13.267,56	0,00	36.179,73D
361	4.1.2.11.016	ICMS DIFERENCIAL DE ALIQUOTA	0,00	34,22	0,00	34,22D
372	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	245.522,40D	134.085,50	30.499,04	349.108,86D
373	4.2.1	DESPESAS COMERCIAIS	28.232,25D	13.921,64	0,00	42.153,89D
389	4.2.1.11	DESPESAS GERAIS	28.232,25D	13.921,64	0,00	42.153,89D
555	4.2.1.11.028	TAXA/COMISSÃO CARTÃO	28.232,25D	13.921,64	0,00	42.153,89D
412	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	207.488,96D	116.571,61	30.499,04	293.561,53D
413	4.2.2.01	DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	114.357,92D	72.359,05	28.719,75	157.997,22D
414	4.2.2.01.001	SALARIOS	27.569,94D	12.023,52	0,00	39.593,46D
417	4.2.2.01.004	INDENIZACOES	26.606,13D	0,00	0,00	26.606,13D
418	4.2.2.01.005	PROLABORE SOCIOS	22.400,00D	10.200,00	0,00	32.600,00D
1006	4.2.2.01.006	SERVICOS DE VIGILANCIA	9.950,20D	4.155,10	0,00	14.105,30D
420	4.2.2.01.007	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	9.317,92D	5.930,60	0,00	15.248,52D
526	4.2.2.01.008	DESPESAS C/ PROVISÃO DE FERIAS	23.391,47C	27.796,03	25.966,44	21.561,88C
527	4.2.2.01.009	DESPESAS C/ PROVISÃO DE 13º SALARIO	2.753,31D	4.125,55	2.753,31	4.125,55D
1007	4.2.2.01.010	SERVICOS ADVOCATICIOS	0,00	124,73	0,00	124,73D
1008	4.2.2.01.011	SERVIÇO CONTABIL	18.868,89D	8.003,52	0,00	26.872,41D
1042	4.2.2.01.012	FÉRIAS	19.713,10D	0,00	0,00	19.713,10D
1043	4.2.2.01.013	DECIMO TERCEIRO	569,90D	0,00	0,00	569,90D
421	4.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO	14.704,64D	6.247,83	0,00	20.952,47D
422	4.2.2.02.001	INSS	12.795,46D	5.322,33	0,00	18.117,79D
423	4.2.2.02.002	FGTS	1.909,18D	925,50	0,00	2.834,68D
425	4.2.2.03	OUTRAS DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	13.535,67D	5.975,68	694,29	18.817,06D
427	4.2.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	8.622,99D	4.005,53	612,82	12.015,70D
593	4.2.2.03.006	CESTA BASICA	4.912,68D	1.970,15	81,47	6.801,36D
430	4.2.2.11	DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	64.890,73D	31.989,05	1.085,00	95.794,78D
595	4.2.2.11.001	GASTOS COM INFORMÁTICA E SISTEMAS	15.764,19D	4.262,10	0,00	20.026,29D
966	4.2.2.11.004	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	3.284,34D	1.492,76	0,00	4.777,10D
434	4.2.2.11.005	ALUGUEIS	5.600,00D	2.800,00	0,00	8.400,00D
435	4.2.2.11.006	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	403,92D	201,96	0,00	605,88D
436	4.2.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	520,10D	1.414,00	0,00	1.934,10D
437	4.2.2.11.008	ENERGIA ELETRICA	22.016,95D	11.729,86	1.085,00	32.661,81D
438	4.2.2.11.009	AGUA E ESGOTO	713,05D	413,92	0,00	1.126,97D
439	4.2.2.11.010	TELEFONE	2.579,81D	1.018,34	0,00	3.598,15D
442	4.2.2.11.013	MATERIAL DE LIMPEZA	4.268,31D	2.104,69	0,00	6.373,00D
443	4.2.2.11.014	MATERIAL DE EXPEDIENTE	515,07D	8,30	0,00	523,37D
446	4.2.2.11.017	IMPOSTOS E TAXAS	3.407,38D	3.809,26	0,00	7.216,64D
448	4.2.2.11.019	MENSALIDADES E CONTRIBUICOES	360,48D	180,24	0,00	540,72D
967	4.2.2.11.024	COFINS S/DEMAIS RECEITAS	1.551,16D	910,65	0,00	2.461,81D
968	4.2.2.11.028	PIS S/DEMAIS RECEITAS	329,47D	194,15	0,00	523,62D
459	4.2.2.11.030	DESPESAS BANCARIAS	2.177,84D	1.386,72	0,00	3.564,56D
552	4.2.2.11.035	DOAÇÕES	100,00D	0,00	0,00	100,00D
460	4.2.2.11.038	IOF	205,94D	62,10	0,00	268,04D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1015	4.2.2.11.040	ESTÁGIOS	1.092,72D	0,00	0,00	1.092,72D
464	4.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	9.801,19D	3.592,25	0,00	13.393,44D
465	4.2.3.01	JUROS	6.566,72D	1.741,21	0,00	8.307,93D
466	4.2.3.01.001	JUROS S/CHEQUE ESPECIAL	1.068,04D	49,92	0,00	1.117,96D
468	4.2.3.01.003	JUROS PAGOS	5.498,68D	1.691,29	0,00	7.189,97D
469	4.2.3.02	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	3.234,47D	1.851,04	0,00	5.085,51D
470	4.2.3.02.001	DESCONTOS CONCEDIDOS	3.234,47D	1.851,04	0,00	5.085,51D
482	4.3	OUTRAS DESPESAS	263.095,68D	0,00	0,00	263.095,68D
483	4.3.1	OUTRAS DESPESAS	263.095,68D	0,00	0,00	263.095,68D
488	4.3.1.02	OUTRAS DESPESAS GERAIS	263.095,68D	0,00	0,00	263.095,68D
1054	4.3.1.02.099	AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	263.095,68D	0,00	0,00	263.095,68D
545	4.4	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	16.147,50D	25.158,96	16.147,50	25.158,96D
546	4.4.1	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	16.147,50D	25.158,96	16.147,50	25.158,96D
547	4.4.1.01	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	16.147,50D	25.158,96	16.147,50	25.158,96D
548	4.4.1.01.001	PROVISAO P/ IRPJ	10.814,34D	16.911,00	10.814,34	16.911,00D
549	4.4.1.01.002	PROVISAO P/ CSLL	5.333,16D	8.247,96	5.333,16	8.247,96D
490	5	RESULTADO DO EXERCICIO	325.426,98C	49.209,64	15.568,20	291.785,54C
491	5.1	RESULTADO DO EXERCICIO	325.426,98C	49.209,64	15.568,20	291.785,54C
492	5.1.1	RESULTADO DO EXERCICIO	325.426,98C	49.209,64	15.568,20	291.785,54C
493	5.1.1.01	RESULTADO DO EXERCICIO	325.426,98C	49.209,64	15.568,20	291.785,54C
494	5.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	325.426,98C	49.209,64	15.568,20	291.785,54C

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	5.238.265,76D	9.232.741,99	9.353.150,64	5.117.857,11D
PASSIVO	5.238.265,76C	746.414,00	626.005,35	5.117.857,11C
PATRIMONIO LIQUIDO	3.245.422,18D	15.568,20	49.209,64	3.211.780,74D
RECEITAS	4.514.947,96C	17.002,78	2.292.544,46	6.790.489,64C
CUSTOS/DESPESAS	4.840.374,94D	2.835.225,80	593.325,56	7.082.275,18D
RESULTADO DO EXERCICIO	325.426,98C	49.209,64	15.568,20	291.785,54C
CONTAS DEVEDORAS	9.753.213,72D	12.117.177,43	9.962.044,40	11.908.346,75D
CONTAS CREDORAS	6.507.791,54C	778.984,98	2.967.759,45	8.696.566,01C
RESULTADO DO MES	0,00	2.241.900,24	2.275.541,68	33.641,44C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	325.426,98D	7.082.275,18	6.790.489,64	291.785,54D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	462.705,90D	162.121,72	136.238,16	488.589,46D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	462.705,90D	162.121,72	136.238,16	488.589,46D
3	1.1.1	DISPONIVEL	8.354,86D	70.115,96	70.125,97	8.344,85D
4	1.1.1.01	CAIXA	7.323,94D	8.142,49	8.271,16	7.195,27D
5	1.1.1.01.001	CAIXA MATRIZ	7.323,94D	8.142,49	8.271,16	7.195,27D
8	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.030,92D	61.973,47	61.854,81	1.149,58D
13	1.1.1.02.005	BANRISUL SA	342,93D	20.573,47	20.316,82	599,58D
14	1.1.1.02.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	687,99D	41.400,00	41.537,99	550,00D
35	1.1.2	DIREITOS REALIZAVEIS ATE EXERC. SEGUINTE	454.351,04D	92.005,76	66.112,19	480.244,61D
39	1.1.2.11	CLIENTES	178.763,56D	51.100,00	64.331,59	165.531,97D
40	1.1.2.11.001	CLIENTES DIVERSOS - CONTAS A RECEBER	178.763,56D	51.100,00	64.331,59	165.531,97D
49	1.1.2.21	ADIANTAMENTOS	1.244,24D	1.872,40	1.780,60	1.336,04D
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	1.780,60	1.780,60	83,23D
54	1.1.2.21.005	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	0,00	91,80	0,00	91,80D
65	1.1.2.99	OUTROS VALORES A RECEBER	274.343,24D	39.033,36	0,00	313.376,60D
69	1.1.2.99.004	OUTROS VALORES A RECEBER	274.343,24D	39.033,36	0,00	313.376,60D
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	462.705,90C	33.290,52	59.174,08	488.589,46C
142	2.1	CIRCULANTE	37.846,19C	33.290,52	49.228,23	53.783,90C
143	2.1.1	FORNECEDORES	3.490,65C	3.288,88	16.237,51	16.439,28C
144	2.1.1.01	FORNECEDORES DE MERCADORIAS	3.490,65C	3.288,88	16.237,51	16.439,28C
145	2.1.1.01.001	FORNECEDORES GERAL	3.490,65C	3.288,88	16.237,51	16.439,28C
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	4.819,03C	2.577,33	3.368,63	5.610,33C
167	2.1.4.01	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA	2.182,77C	2.182,77	1.839,86	1.839,86C
170	2.1.4.01.003	COFINS A PAGAR	1.794,06C	1.794,06	1.512,21	1.512,21C
171	2.1.4.01.004	PIS S/FATURAMENTO A PAGAR	388,71C	388,71	327,65	327,65C
172	2.1.4.02	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO	2.241,70C	0,00	1.117,93	3.359,63C
173	2.1.4.02.001	IRPJ A PAGAR	1.179,84C	0,00	588,39	1.768,23C
174	2.1.4.02.002	CSSL A PAGAR	1.061,86C	0,00	529,54	1.591,40C
175	2.1.4.99	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUICOES	394,56C	394,56	410,84	410,84C
176	2.1.4.99.001	IRRF A PAGAR - FOPAG	394,56C	394,56	394,56	394,56C
533	2.1.4.99.002	IMPOSTOS FEDERAIS RETIDOS A PAGAR	0,00	0,00	16,28	16,28C
177	2.1.5	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	10.573,75C	11.161,55	11.420,66	10.832,86C
178	2.1.5.01	FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS	5.075,04C	5.075,04	5.475,08	5.475,08C
179	2.1.5.01.001	SALARIOS A PAGAR	5.075,04C	5.075,04	5.475,08	5.475,08C
183	2.1.5.02	FOLHA DE PAGAMENTO AUTONOMOS	0,00	587,80	587,80	0,00
184	2.1.5.02.001	HONORARIOS DO CONTADOR A PAGAR	0,00	587,80	587,80	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	3.362,71C	3.362,71	3.221,78	3.221,78C
509	2.1.5.11.00	INSS S/RECEITA BRUTA A RECOLHER	897,03C	897,03	756,10	756,10C
188	2.1.5.11.001	INSS A PAGAR	1.744,77C	1.744,77	1.744,77	1.744,77C
189	2.1.5.11.002	FGTS A PAGAR	691,77C	691,77	691,77	691,77C
191	2.1.5.11.004	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	29,14C	29,14	29,14	29,14C
202	2.1.7	PROVISOES	16.262,76C	16.262,76	18.201,43	18.201,43C
203	2.1.7.01	PROVISOES TRABALHISTAS	16.262,76C	16.262,76	18.201,43	18.201,43C
204	2.1.7.01.001	PROVISAO P/FERIAS	14.601,07C	14.601,07	15.708,87	15.708,87C
205	2.1.7.01.002	PROVISAO P/DECIMO TERCEIRO SALARIO	1.661,69C	1.661,69	2.492,56	2.492,56C
212	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	424.859,71C	0,00	9.945,85	434.805,56C
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
468	2.3.4	RESERVAS DE LUCROS	95.084,68C	0,00	0,00	95.084,68C
477	2.3.4.09	RESERVAS ESPECIAIS	95.084,68C	0,00	0,00	95.084,68C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
478	2.3.4.09.001	LUCROS A DESTINAR	95.084,68C	0,00	0,00	95.084,68C
222	2.3.9	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	9.775,03C	0,00	9.945,85	19.720,88C
223	2.3.9.01	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	9.775,03C	0,00	9.945,85	19.720,88C
224	2.3.9.01.001	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	9.775,03C	0,00	9.945,85	19.720,88C
227	3	RECEITAS	94.781,61C	1.839,86	51.100,00	144.041,75C
228	3.1	RECEITA OPERACIONAL	94.781,61C	1.839,86	51.100,00	144.041,75C
229	3.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS	98.320,10C	0,00	51.100,00	149.420,10C
233	3.1.1.02	VENDAS DE SERVICOS	98.320,10C	0,00	51.100,00	149.420,10C
235	3.1.1.02.002	VENDAS DE SERVICOS A PRAZO	98.320,10C	0,00	51.100,00	149.420,10C
236	3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	3.538,49D	1.839,86	0,00	5.378,35D
240	3.1.2.02	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	3.538,49D	1.839,86	0,00	5.378,35D
243	3.1.2.02.003	COFINS S/VENDAS	2.908,35D	1.512,21	0,00	4.420,56D
244	3.1.2.02.004	PIS S/VENDAS	630,14D	327,65	0,00	957,79D
271	4	CUSTOS/DESPESAS	85.006,58D	55.755,35	16.441,06	124.320,87D
272	4.1	CUSTOS	59.934,16D	29.967,59	6.478,27	83.423,48D
287	4.1.2	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	59.934,16D	29.967,59	6.478,27	83.423,48D
288	4.1.2.01	CUSTOS C/PESSOAL	7.263,86D	11.116,08	6.299,97	12.079,97D
289	4.1.2.01.001	SALARIOS	5.901,14D	3.934,09	0,00	9.835,23D
290	4.1.2.01.002	FERIAS	2.622,73D	0,00	0,00	2.622,73D
293	4.1.2.01.005	DESPESAS C/ PROVISAO FERIAS	2.016,00C	6.047,99	5.543,98	1.511,99C
294	4.1.2.01.006	DESPESAS C/ PROVISAO 13º SALARIO	755,99D	1.134,00	755,99	1.134,00D
298	4.1.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	2.758,24D	1.357,99	0,00	4.116,23D
299	4.1.2.02.001	INSS	622,17D	287,17	0,00	909,34D
300	4.1.2.02.002	FGTS	681,90D	314,72	0,00	996,62D
508	4.1.2.02.004	INSS S/RECEITA BRUTA	1.454,17D	756,10	0,00	2.210,27D
302	4.1.2.03	OUTROS CUSTOS C/PESSOAL	2.173,17D	2.407,03	178,30	4.401,90D
304	4.1.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	625,94D	312,98	160,01	778,91D
496	4.1.2.03.005	CESTA BASICA	323,23D	365,80	18,29	670,74D
524	4.1.2.03.006	DIARIAS MOTORISTAS	1.224,00D	1.728,25	0,00	2.952,25D
307	4.1.2.11	CUSTOS GERAIS	47.738,89D	15.086,49	0,00	62.825,38D
322	4.1.2.11.015	COMBUSTIVEL	41.354,89D	14.993,74	0,00	56.348,63D
327	4.1.2.11.020	VIAGENS E ESTADAS	1.098,00D	0,00	0,00	1.098,00D
332	4.1.2.11.025	MANUTENCAO DE VEICULOS	5.286,00D	92,75	0,00	5.378,75D
333	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	22.830,72D	24.669,83	9.962,79	37.537,76D
377	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	22.824,69D	24.669,83	9.962,79	37.531,73D
378	4.2.2.01	DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	16.339,60D	18.132,58	9.962,79	24.509,39D
379	4.2.2.01.001	SALARIOS	9.426,28D	4.713,14	0,00	14.139,42D
494	4.2.2.01.005	DESPESA C/ PROVISÃO DE FERIAS	1.207,62D	9.660,88	9.057,09	1.811,41D
495	4.2.2.01.006	DESPESA C/ PROVISÃO 13º SALARIO	905,70D	1.358,56	905,70	1.358,56D
383	4.2.2.01.010	PROLABORE	4.800,00D	2.400,00	0,00	7.200,00D
386	4.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO	1.442,23D	721,10	0,00	2.163,33D
387	4.2.2.02.001	INSS	688,13D	344,05	0,00	1.032,18D
388	4.2.2.02.002	FGTS	754,10D	377,05	0,00	1.131,15D
395	4.2.2.11	DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	5.042,86D	5.816,15	0,00	10.859,01D
397	4.2.2.11.002	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	1.408,60D	1.087,80	0,00	2.496,40D
546	4.2.2.11.003	PEDAGIOS	0,00	3.439,10	0,00	3.439,10D
408	4.2.2.11.014	MATERIAL DE EXPEDIENTE	21,20D	0,00	0,00	21,20D
411	4.2.2.11.017	IMPOSTOS E TAXAS	2.630,16D	777,40	0,00	3.407,56D
413	4.2.2.11.019	MENSALIDADES E CONTRIBUICOES	128,74D	64,37	0,00	193,11D
415	4.2.2.11.021	MANUTENCAO DE SISTEMAS	603,00D	301,50	0,00	904,50D
419	4.2.2.11.025	DESPESAS BANCARIAS	251,16D	145,98	0,00	397,14D
426	4.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	6,03D	0,00	0,00	6,03D
427	4.2.3.01	JUROS	6,03D	0,00	0,00	6,03D
430	4.2.3.01.003	JUROS PAGOS	6,03D	0,00	0,00	6,03D
488	4.4	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	2.241,70D	1.117,93	0,00	3.359,63D
489	4.4.1	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	2.241,70D	1.117,93	0,00	3.359,63D
490	4.4.1.01	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	2.241,70D	1.117,93	0,00	3.359,63D
491	4.4.1.01.001	PROVISÃO PARA IRPJ	1.179,84D	588,39	0,00	1.768,23D
492	4.4.1.01.002	PROVISÃO PARA CSLL	1.061,86D	529,54	0,00	1.591,40D
446	5	RESULTADO DO EXERCICIO	9.775,03D	9.945,85	0,00	19.720,88D
447	5.1	RESULTADO DO EXERCICIO	9.775,03D	9.945,85	0,00	19.720,88D
448	5.1.1	RESULTADO DO EXERCICIO	9.775,03D	9.945,85	0,00	19.720,88D
449	5.1.1.01	RESULTADO DO EXERCICIO	9.775,03D	9.945,85	0,00	19.720,88D

BALANCETE

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

450	5.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	9.775,03D	9.945,85	0,00	19.720,88D
-----	--------------	------------------------	-----------	----------	------	------------

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO			462.705,90D	162.121,72	136.238,16	488.589,46D
PASSIVO			462.705,90C	33.290,52	59.174,08	488.589,46C
PATRIMONIO LIQUIDO			424.859,71C	0,00	9.945,85	434.805,56C
RECEITAS			94.781,61C	1.839,86	51.100,00	144.041,75C
CUSTOS/DESPESAS			85.006,58D	55.755,35	16.441,06	124.320,87D
RESULTADO DO EXERCICIO			9.775,03D	9.945,85	0,00	19.720,88D
CONTAS DEVEDORAS			557.487,51D	227.822,92	152.679,22	632.631,21D
CONTAS CREDORAS			982.347,22C	35.130,38	120.219,93	1.067.436,77C
RESULTADO DO MES			0,00	39.314,29	49.260,14	9.945,85C
RESULTADO DO EXERCÍCIO			9.775,03C	124.320,87	144.041,75	19.720,88C