



MEDEIROS & MEDEIROS

POSTO DE COMBUSTÍVEIS JP LTDA.  
POSTO DE COMBUSTÍVEIS GIBBON LTDA.  
PERI GIBBON & CIA LTDA.  
IRMÃOS GIBBON LTDA.  
COMERCIAL DE COMBUSTÍVEIS GIBBON LTDA.  
TRANSPORTADORA GIBBON LTDA.

## RECUPERAÇÃO JUDICIAL

5000430-51.2019.8.21.0126



### RELATÓRIO MENSAL DA ATIVIDADES

9º relatório mensal de atividades

Apresentado em novembro de 2020.





MEDEIROS & MEDEIROS  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

# ÍNDICE

RELATÓRIO MENSAL  
DE ATIVIDADES (RMA)



1. INTRODUÇÃO
  1. Principais Eventos
  2. Cronograma processual
  
2. RESUMO DAS ATIVIDADES
  1. Operação da Companhia
  2. Fluxo de Caixa
  3. Quadro de Funcionários
  4. Prestação de Contas
  
3. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS
  1. Balanço Patrimonial
  2. Demonstrativo de Resultado
  3. Fluxo de caixa

# INTRODUÇÃO

O processo de recuperação judicial do Grupo Gibbon segue seu curso na forma da lei.

O RMA (Relatório Mensal de Atividades) reflete a análise técnica contábil, limitada às informações disponibilizadas, não exaustivas, sobre a situação da empresa.

Ainda, reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial. Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial da empresa Recuperanda.

Serão apresentadas informações de forma a elencar os principais pontos desenvolvidos e em andamento na empresa, com base na premissa básica descrita no art. 47 da Lei de Recuperação Judicial.

*“Art. 47. A recuperação judicial tem por objetivo viabilizar a superação da situação de crise*

*econômico-financeira do devedor, a fim de permitir a manutenção da fonte produtora, do emprego dos trabalhadores e dos interesses dos credores, promovendo, assim, a preservação da empresa, sua função social e o estímulo à atividade econômica”*

As Recuperandas vêm cumprindo suas obrigações processuais, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Gibbon é o dia 20 do mês subsequente, as demonstrações da competência de setembro foram recebidas dentro do prazo em 20/10/2020. Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site [www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br) e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.

# 1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS

## Cronograma Processual da Recuperação Judicial

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
10/10/2019	Ajuizamento do Pedido de Recuperação			Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
21/01/2020	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º		Edital de Convocação do Edital	
07/02/2020	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º art. 7º, § 1º		1ª Assembleia Geral de Credores	
03/03/2020	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º		2ª Assembleia Geral de Credores	
20/03/2020	Apresentação do Plano de Recuperação			Homologação do PRJ	
	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único		Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	art. 53, § Único e art. 55, § Único	Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências conforme o trâmite processual.		
	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º		Eventos ocorridos	
				Data estimada	



# 1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS

---

## Acompanhamento Processual

- O pedido de recuperação foi protocolado em 10/10/2012 (evento 01). Em 12/12/2019, foi determinada a realização de perícia prévia, com a respectiva nomeação da Medeiros & Medeiros Administração Judicial, no intuito de promover a constatação das reais condições de funcionamento das empresas requerentes e análise da regularidade e da completude da documentação juntada com a inicial (evento 20).
- Após a constatação prévia, em 21/01/2020, foi deferido o processamento da recuperação judicial (evento 33). Da decisão houve a oposição de embargos de declaração, para fins de suscitar ao juízo manifestação acerca da consolidação substancial. Em 06/02/2020, foi deferida a consolidação substancial, permitindo a apresentação de plano único, que deverá ser submetido à concordância dos credores (evento 79).
- A decisão foi publicada no Diário Eletrônico de Justiça em 07/02/2020, iniciando o prazo para apresentação do Plano de Recuperação Judicial em 10/02/2020.
- O edital do art. 52, §1º e aviso do art. 7º, §1º, da Lei 11.101/2005 foi publicado em 07/02/2020, abrindo prazo de 15 (quinze) dias aos credores para, querendo, apresentarem ao Administrador Judicial suas habilitações ou divergências quanto aos créditos relacionados.
- Finalizada a fase administrativa de verificação de créditos, a Administração Judicial protocolou a relação atualizada de credores, bem assim o relatório de análise das divergências apresentadas. Ainda, postulou pela publicação do edital de que trata o art. 7º, §2º, e aviso do art. 53, parágrafo único, ambos da lei 11.101/05 (evento 135).
- Até o presente momento, aguarda-se a publicação do edital supra referido.

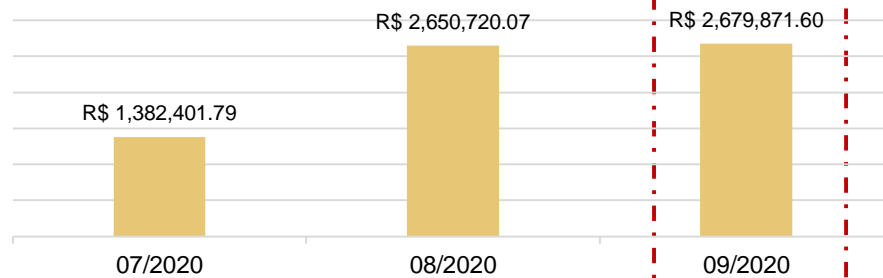
## 2. RESUMO

### GRUPO GIBBON

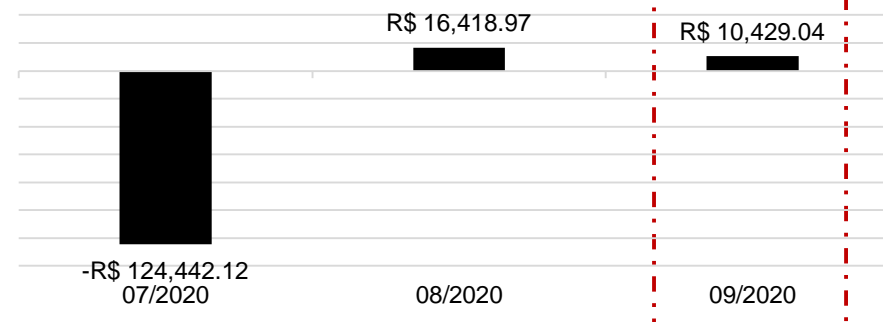
O Grupo Gibbon atua no comércio varejista de combustíveis para veículos automotores, com exceção da Transportadora Gibbon, a qual atua no transporte rodoviário de produtos perigosos.

#### RESULTADOS

##### Receita líquida



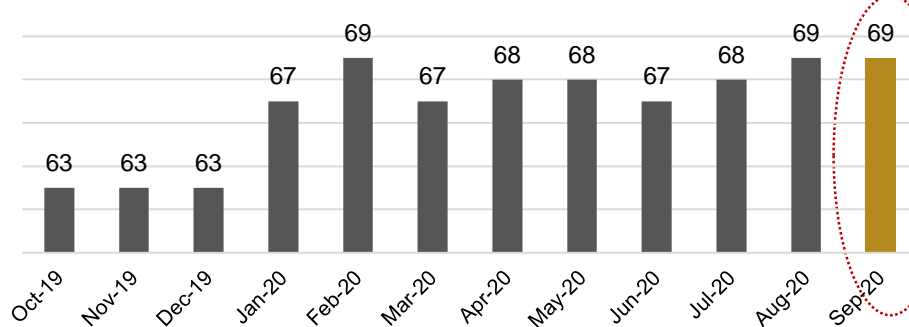
##### Resultado



Em setembro a Recuperanda apresentou crescimento de 1% em suas vendas. No período os custos aumentaram devido as compras de combustíveis e tabacaria, enquanto as despesas operacionais retraíram 8%, culminando em lucro de R\$10.429,04. Contudo, no acumulado do ano de 2020, a empresa demonstra prejuízo no porte de R\$ 426 mil.

#### QUADRO DE COLABORADORES

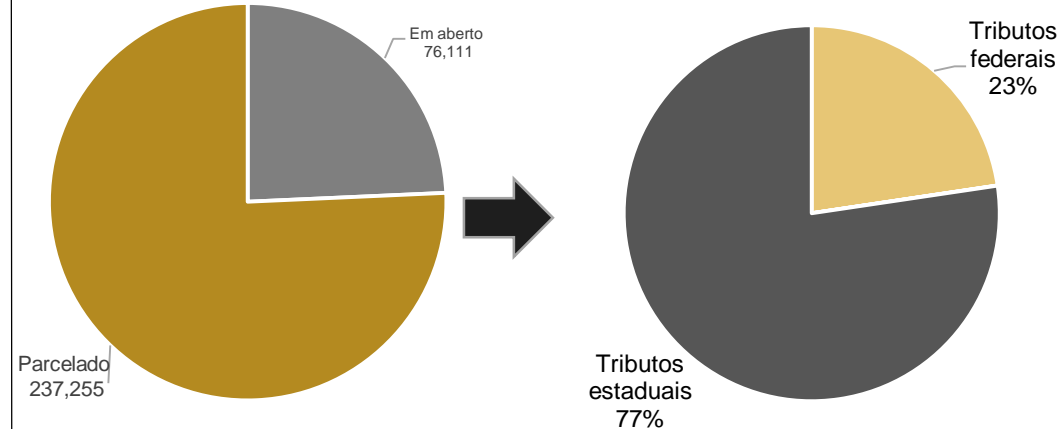
##### NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS



O Grupo Gibbon, no mês de setembro, permaneceu com 69 colaboradores ativos.

Os gastos com pessoal somaram **R\$168.343,22**, sendo que o setor operacional representou 69%. Destaca-se que os salários e encargos sobre a folha estão sendo pagos regularmente.

#### DÍVIDA TRIBUTÁRIA



A Gibbon possui regularidade fiscal, sendo que os impostos mensais estão sendo pagos em dia e 75% do passivo está parcelado e com pagamentos ativos.

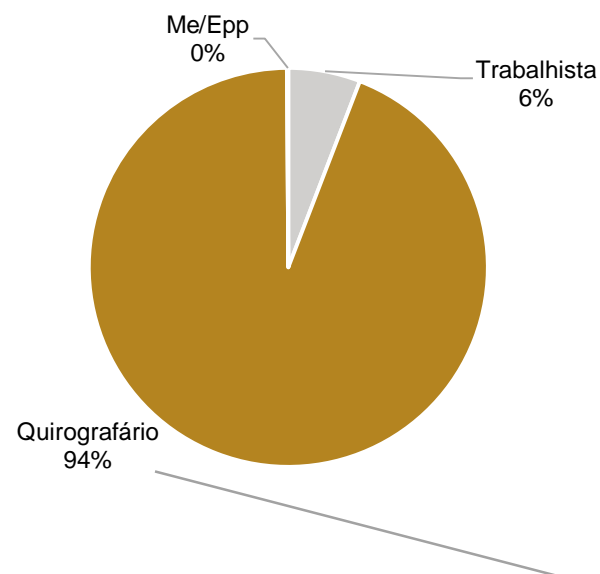
Em setembro, o passivo tributário somou **R\$313.566,63**.

## 2. RESUMO

### GRUPO GIBBON

#### Endividamento Concursal

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	60	58,82%	327.663,58	7,57%
Quirografário	38	37,25%	3.995.154,57	92,28%
Me/Epp	4	3,92%	6.441,34	0,15%
<b>Total</b>	<b>102</b>	<b>100%</b>	<b>4.329.259,49</b>	<b>100%</b>

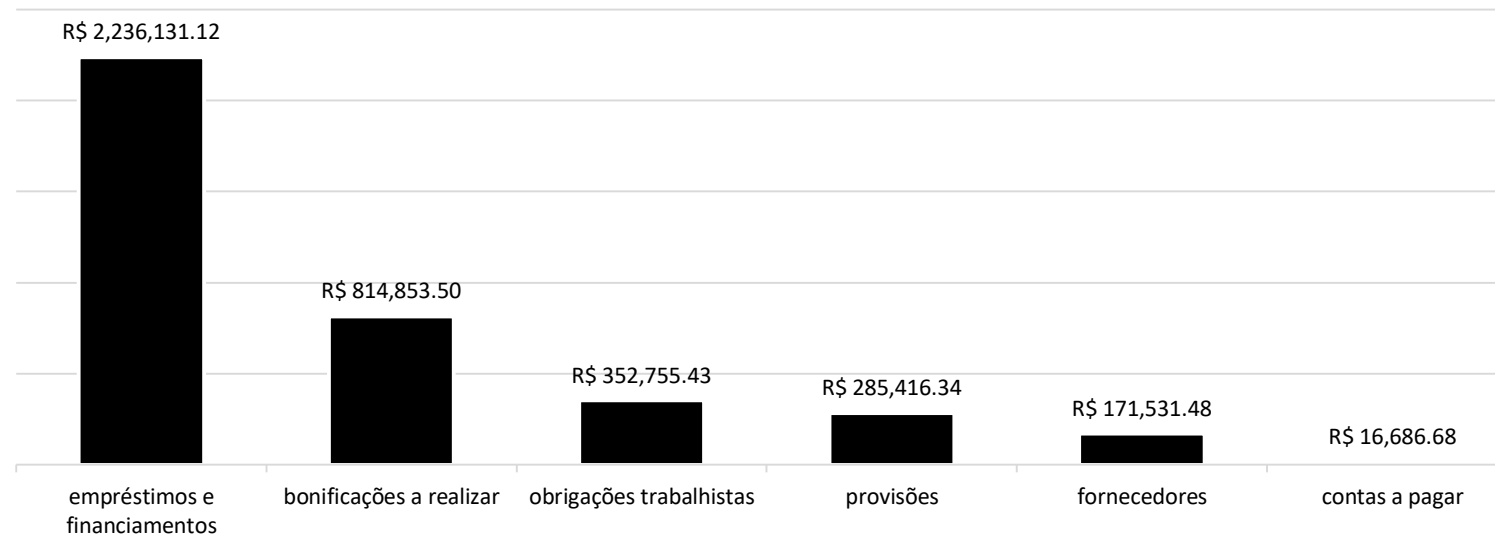


#### Principais credores:

CAIXA ECONÔMICA FEDERAL R\$3.993.557,40  
IPIRANGA PRODUTOS DE PETRÓLEO S/A R\$1.344.045,79

#### Passivo Extraconcursal

Abaixo a estrutura do passivo extraconcursal da Recuperanda, que em setembro alcançou R\$3.877.374,55, e é marcado por empréstimos e financiamentos.



#### Pendências e esclarecimentos

O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Gibbon é o dia 20 do mês subsequente, as demonstrações da competência de setembro foram recebidas dentro do prazo em 20/10/2020.

# 3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

## Estrutura societária e instalações

- **Posto de Combustíveis JP Ltda**

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

Faturamento: R\$ 106.633,19  
Resultado: R\$ (8.637,57)  
Nº de empregados: 4

- **Posto de Combustíveis Gibbon Ltda**

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

Faturamento: R\$ 1.172.797,57  
Resultado: R\$ (15.320,95)  
Nº de empregados: 29

- **Peri Gibbon & Cia Ltda**

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

Faturamento: R\$ 419.410,87  
Resultado: R\$ (35.941,49)  
Nº de empregados: 11

- **Irmãos Gibbon Ltda**

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

Faturamento: R\$ 410.149,21  
Resultado: R\$ 15.978,21  
Nº de empregados: 11

- **Comercial de combustíveis Gibbon Ltda**

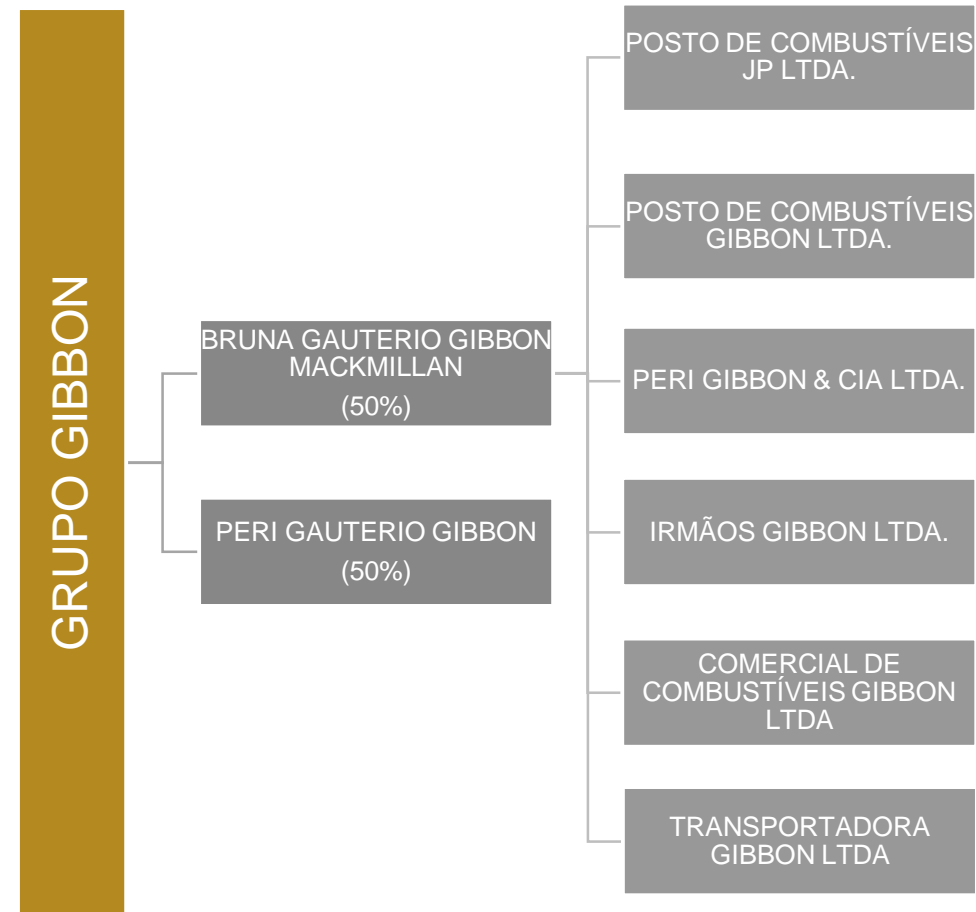
CNPJ: 26.225.397/0001-03 Rio Grande- RS →

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

- **Transportadora Gibbon Ltda**

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

Faturamento: R\$ 20.323,91  
Resultado: R\$ (10.168,68)  
Nº de empregados: 3





# 3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

## Estrutura societária e instalações

### Posto de Combustíveis JP Ltda

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



### Posto de Combustíveis Gibbon Ltda

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



### Peri Gibbon & Cia Ltda

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



### Irmãos Gibbon Ltda

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



### Comercial de combustíveis Gibbon Ltda

CNPJ: 26.225.397/0001-03 Rio Grande- RS



### Transportadora Gibbon Ltda

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



## 4. DADOS FINANCEIROS - ECONÔMICOS

### Balanço Patrimonial – Consolidado

BALANÇO CONSOLIDADO	jul/20	ago/20	set/20
<b>ATIVO</b>	<b>7.849.062</b>	<b>8.109.912</b>	<b>8.097.617</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>6.927.779</b>	<b>7.195.762</b>	<b>7.190.267</b>
CAIXA	14.771	17.999	18.270
BANCO CONTA MOVIMENTO	128.546	179.478	207.415
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	295.192	283.600	450.476
CLIENTES	1.928.548	1.851.367	1.658.398
CARTÃO CRÉDITO/ DÉBITO A RECEBER	359.407	420.950	480.453
ADIANTAMENTOS	717.450	950.412	733.110
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	97.001	98.217	98.413
OUTROS VALORES A RECEBER	1.559.743	1.654.212	1.654.160
ESTOQUE	1.827.121	1.739.526	1.889.573
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>921.283</b>	<b>914.150</b>	<b>907.350</b>
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	392.702	392.702	392.702
IMOBILIZADO	528.581	521.448	514.648
<b>PASSIVO</b>	<b>7.849.062</b>	<b>8.109.912</b>	<b>8.097.617</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>5.685.986</b>	<b>5.927.196</b>	<b>4.962.080</b>
FORNECEDORES	1.530.866	1.595.342	1.540.219
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.185.776	3.358.763	2.407.414
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	266.659	255.623	248.381
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIA	330.490	326.962	352.755
CONTAS A PAGAR	16.686,68	16.686,68	16.686,68
OUTRAS OBRIGAÇÕES	111.209	111.209	111.209
PROVISÕES	244.299	262.611	285.416
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>2.218.706</b>	<b>2.221.928</b>	<b>3.166.759</b>
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.495.039	1.507.528	2.461.626
SALDO DE IMPLANTAÇÃO	1.488	1.488	1.488
OUTRAS OBRIGAÇÕES	722.180	712.912	703.645
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-55.630</b>	<b>-39.211</b>	<b>-31.222</b>
CAPITAL SOCIAL	462.000	462.000	462.000
RESERVAS DE CAPITAL	1.285.377	1.285.377	1.285.377
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	-1.803.007	-1.786.588	-1.778.599

#### Ativo:

- **Bancos conta movimento:** atualmente a companhia trabalha com o banco Banrisul (R\$3.953,19), Caixa econômica Federal (R\$202.971,97) e Sicredi (R\$489,61). A Recuperanda possui movimentação amplamente pulverizada e, embora o Banrisul apresente o menor saldo entre as contas bancárias, é a que mais possui atividade. Esta Administração questionou o sócio da empresa sobre o abrupto aumento nas aplicações financeiras, porém até o fechamento deste relatório não obtivemos retorno.
- **Clientes:** em setembro expressou retração de 10%, devido aos recebimentos no período. Apesar de solicitado, a Recuperanda não enviou aging list, e não informou sobre os prazos de pagamento ofertado a seus clientes.
- **Cartão de crédito/ débito a receber:** os valores de cartões são referente às vendas realizadas nos postos de combustíveis. O saldo a receber em setembro era de R\$480.452,98, no prazo médio de 35 dias.
- **Adiantamentos:** engloba adiantamento a sócios (R\$286.326,98), cujo aumento de R\$1.427,83 em setembro é devido ao pagamento a Jorge Luiz, pertinente a despesa particular do sócio, que, segundo a empresa, não haverá devolução, adiantamento a funcionários (R\$159.258,85), adiantamento de férias (R\$84.817,94), adiantamento 13º salário (R\$42.449,92) e adiantamento a fornecedor (R\$160.256,11) que demonstrou declínio de R\$226mil, devido ao recebimento de combustível do Ipiranga Petróleo S.A. A empresa explicou que os pagamentos ao Ipiranga são antecipados devido ao processo de Recuperação Judicial, o que aconteceu em setembro é que dos pagamentos feitos no final de agosto, as NFs só foram validadas no site da Sefaz no início de setembro. Por isso o lançamento do pagamento em adiantamento no mês de agosto e a baixa em setembro.
- **Outros valores a receber:** o montante de R\$1.654.160,43 é devido aos empréstimos realizados entre as empresas do grupo e não há previsão de devolução dos valores.
- **Estoques:** a rubrica ainda engloba estoque de combustíveis, lubrificantes automotivos e cigarros, e o aumento de 9% em setembro ocorreu pelas compras e recebimento de valores pagos previamente. Através do inventário enviado, verificou-se diferença de R\$3.358,87 do valor contabilizado devido à materiais de uso e consumo, que não são considerados no estoque no balancete.
- **Realizável a longo prazo:** compreende bonificações a receber de R\$385.000,00 que, de acordo com a Recuperanda, são valores desatualizados trazidos do balancete do antigo contador. A empresa não confirmou a existência, e bloqueio judicial do Itaú de R\$7.702,03.
- **Imobilizado:** a redução de R\$6.800,19 refere-se, exclusivamente, à depreciação normal que incidiu em setembro.

## 4. DADOS FINANCEIROS - ECONÔMICOS

### Balanço Patrimonial – Consolidado

BALANÇO CONSOLIDADO	jul/20	ago/20	set/20
<b>ATIVO</b>	<b>7.849.062</b>	<b>8.109.912</b>	<b>8.097.617</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>6.927.779</b>	<b>7.195.762</b>	<b>7.190.267</b>
CAIXA	14.771	17.999	18.270
BANCO CONTA MOVIMENTO	128.546	179.478	207.415
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	295.192	283.600	450.476
CLIENTES	1.928.548	1.851.367	1.658.398
CARTÃO CRÉDITO/ DÉBITO A RECEBER	359.407	420.950	480.453
ADIANTAMENTOS	717.450	950.412	733.110
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	97.001	98.217	98.413
OUTROS VALORES A RECEBER	1.559.743	1.654.212	1.654.160
ESTOQUE	1.827.121	1.739.526	1.889.573
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>921.283</b>	<b>914.150</b>	<b>907.350</b>
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	392.702	392.702	392.702
IMOBILIZADO	528.581	521.448	514.648
<b>PASSIVO</b>	<b>7.849.062</b>	<b>8.109.912</b>	<b>8.097.617</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>5.685.986</b>	<b>5.927.196</b>	<b>4.962.080</b>
FORNECEDORES	1.530.866	1.595.342	1.540.219
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.185.776	3.358.763	2.407.414
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	266.659	255.623	248.381
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIA	330.490	326.962	352.755
CONTAS A PAGAR	16.686,68	16.686,68	16.686,68
OUTRAS OBRIGAÇÕES	111.209	111.209	111.209
PROVISÕES	244.299	262.611	285.416
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>2.218.706</b>	<b>2.221.928</b>	<b>3.166.759</b>
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.495.039	1.507.528	2.461.626
SALDO DE IMPLANTAÇÃO	1.488	1.488	1.488
OUTRAS OBRIGAÇÕES	722.180	712.912	703.645
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-55.630</b>	<b>-39.211</b>	<b>-31.222</b>
CAPITAL SOCIAL	462.000	462.000	462.000
RESERVAS DE CAPITAL	1.285.377	1.285.377	1.285.377
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	-1.803.007	-1.786.588	-1.778.599

#### Passivo:

- **Fornecedores:** em setembro os pagamentos superaram as compras, sendo a causa do declínio de 3% na rubrica. A Recuperanda possui movimentação intensa diariamente sob fornecedores e as de maior vulto ocorrem em face do Ipiranga S.A., fornecedor de combustíveis. Apesar de solicitado, a empresa não enviou aging list para análise pormenorizada, porém informou que devido a Recuperação Judicial paga a maioria de seus fornecedores à vista, os demais o prazo de pagamento varia entre 7 a 45 dias.
- **Empréstimos e financiamentos:** no mês ocorreu a transferência de R\$954mil para o longo prazo, pois a empresa não vislumbra previsão de pagamento no curto prazo. Trata-se de valor concursal, esta Administração Judicial solicitou a Recuperanda reversão do lançamento contábil, o que deverá ocorrer nos próximos relatórios.
- **Obrigações tributárias:** em setembro a empresa pagou todos os impostos mensais regularmente, culminando no decréscimo da conta. Salienta-se que a Gibbon possui regularidade fiscal.
- **Obrigações trabalhistas:** engloba folha de pagamento, pró labore e encargos sociais. Em setembro, devido aos feriados, teve aumento de horas extras a 100%, motivo do aumento na rubrica. Evidencia-se que os salários e consectários estão dia.
- **Contas a pagar:** refere-se ao aluguel das filiais Irmãos Gibbon, Comercial Gibbon, Posto JP e Peri Gibbon que somam R\$16.686,68.
- **Provisões:** engloba provisões de férias de R\$173.828,97 e décimo terceiro salário de R\$111.587,37.
- **Outras obrigações:** refere-se à bonificações a realizar que, de acordo com a Recuperanda, são valores recebidos pelo Ipiranga para melhoria no posto e são apropriados como receita mensalmente.



## 4. DADOS FINANCEIROS - ECONÔMICOS

### Demonstrativo de resultado – Consolidado

DRE CONSOLIDADO	07/2020	08/2020	09/2020	2020
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>2.583.398</b>	<b>2.665.673</b>	<b>2.697.972</b>	<b>24.993.099</b>
IMPOSTOS SOBRE VENDAS	-1.200.996	-14.953	-18.100	<b>-316.771</b>
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>1.382.402</b>	<b>2.650.720</b>	<b>2.679.872</b>	<b>24.676.328</b>
CUSTOS MERCADORIAS VENDIDAS	-1.235.741	-2.464.464	-2.513.060	<b>-23.071.187</b>
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>146.660</b>	<b>186.256</b>	<b>166.812</b>	<b>1.605.141</b>
<b>DESPESAS</b>	<b>-271.102</b>	<b>-169.837</b>	<b>-156.383</b>	<b>-1.955.911</b>
DESPESAS COM VENDAS	-42.474	-13.811	-14.970	<b>-105.436</b>
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-146.461	-144.707	-146.235	<b>-1.425.530</b>
RECEITAS FINANCEIRAS	7.390	13.442	2.400	<b>81.243</b>
DESPESAS FINANCEIRAS	-100.152	-36.097	-8.183	<b>-582.518</b>
OUTRAS RECEITAS	10.594	11.335	10.605	<b>76.330</b>
<b>RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>-124.442</b>	<b>16.419</b>	<b>10.429</b>	<b>-426.362</b>

### ANÁLISE DRE

- **Receita bruta:** o faturamento apresentou aumento de 1% em setembro. Devido ao ramo de atuação da Recuperanda, tais oscilações nas vendas são normais. Dos itens vendidos 93% Combustível e Lubrificantes e 7% Produtos.
- **Custos das mercadorias vendidas:** representam 94% da receita líquida, sendo que os combustíveis equivalem a 84% do total. Os custos ainda englobam lubrificantes automotivos, fretes sobre compras, tabacaria, custo com pessoal e custos gerais como, por exemplo, depreciações e material de consumo. Em setembro houve aumento tanto numérico como percentual nos custos, em virtude das maiores compras de combustíveis no período. A empresa esclareceu que tal aumento teve como causa a validação fiscal das compras do final de agosto terem ficado com data de setembro. Não informou maiores detalhes.
- **Despesas com vendas:** o acréscimo nesta rubrica é integralmente por conta das taxas dos cartões, que apresentaram crescimento. Esta Administração questionou a empresa sobre os encargos, porém até o fechamento deste relatório não houve retorno.
- **Despesas administrativas:** contempla despesas com pessoal e despesas gerais, como energia elétrica e alugueis. Em setembro o crescimento na rubrica é por conta dos maiores dispêndios com assistência médica no administrativo.
- **Resultado financeiro:** as receitas financeiras compreendem descontos obtidos R\$2.060,55 e juros obtidos R\$338,95, que não fizeram frente as despesas financeiras que englobam juros s/ cheque de R\$8.182,82. O resultado financeiro apontou R\$5.783,32 negativos em setembro.
- **Outras receitas operacionais:** o valor de R\$10.605,49 é referente a bonificações recebidas pelo Ipiranga para melhorarias.
- **Resultado:** o aumento no faturamento e ausência de ajustes contábeis, sobretudo nas despesas operacionais, foram fatores determinantes para o lucro de R\$10 mil, contudo, em 2020 a Recuperanda apresenta resultado negativo no porte de R\$426mil.

# 5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

## Meios de Recuperação

- O Grupo Recuperando, ao seu exclusivo critério e na busca da preservação de sua atividade e do pagamento dos créditos sujeitos à recuperação judicial, poderá constituir, com seus ativos operacionais, sociedade subsidiária operacional para a exploração da prestação de serviços beneficiamento de arroz. Dessa sociedade a ser constituída poderão participar credores quirografários parceiros fornecedores, bem como dela também poderão participar credores que não se submetam aos efeitos da recuperação judicial, mas que pretendam aderir a este Plano. Tal constituição se justifica pela possibilidade de constituir empresas desvinculadas do Grupo Recuperando, que poderão atuar livremente no mesmo segmento de mercado que aquela, tendo a nova empresa a função de carrear recursos, na forma de dividendos e outros para o Grupo Recuperando, com intuito de saldar os compromissos com os credores habilitados.
- O Grupo Recuperando está implantando uma série de medidas destinadas a reforçar o caixa das empresas, tais como, cortes de custo, racionalização e melhoria de processos e uma política de não distribuição de dividendos ao sócio até o final do prazo legalmente previsto para o acompanhamento judicial da recuperação.
- Alternativamente, o Grupo Recuperando poderá adotar o sistema de arrendamento de ativos estratégicos, efetivando-se remuneração da fruição destes bens, apta a garantir fluxo de caixa compatível para o pagamento de seus credores. O arrendamento poderá ainda ser meio de recuperação conjugado a eventual alienação de unidade produtiva, ou seja, formar-se-á contrato conjunto para a alienação de unidade produtiva isolada e ainda arrendamento de eventuais ativos imobilizados que permeiem a UPI alienada.
- O Grupo Recuperando poderá alienar ativos operacionais e não operacionais, a fim de destinar recursos ao pagamento dos credores e recomposição do capital de giro.

## Proposta de pagamento

CLASSE I - CREDITORES TRABALHISTAS				
PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	Observações
1 ano	Não	-	Não	a partir da homologação do Plano de Recuperação Judicial
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIO				
PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	Observações
10 anos	2 anos	TR + 2,5%a.a	65%	a partir da homologação do Plano de Recuperação Judicial
CLASSE IV - EMPRESAS DE PEQUENO PORTE E MICROEMPRESÁRIOS				
PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	Observações
1 ano	Não	-	Não	a partir da homologação do Plano de Recuperação Judicial



MEDEIROS & MEDEIROS  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

# ANEXOS

RECUPERAÇÃO  
JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE  
ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE SETEMBRO DE 2020.





# MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

[administradorjudicial.adv.br](http://administradorjudicial.adv.br)

PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

BLUMENAU / SC

AV. DR. NILO PEÇANHA, 2900/701  
TORRE COMERCIAL IGUATEMI BUSINESS  
BAIRRO CHÁCARA DAS PEDRAS  
CEP: 91330-001  
51 3062.6770

RUA JÚLIO DE CASTILHOS, 679/111  
CENTRO EXECUTIVO TORRE PRATA  
BAIRRO CENTRO  
CEP: 93510-130  
51 3065.6770

AV. NACÕES UNIDAS, 12399/133 B  
ED. COMERCIAL LANDMARK  
BAIRRO BROOKLIN NOVO  
CEP: 04578-000  
51 3062.6770

RUA ÂNGELO CHIARELLO, 2811/501  
CENTRO EMPRESARIAL CRUZEIRO  
BAIRRO PIO X  
CEP: 95032-460  
54 3419.7274

RUA DR. ARTUR BALSINI, 107  
BBC BLUMENAU  
BAIRRO VELHA  
CEP: 89036-240  
47 3381-337

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>8.109.912,47D</b>	<b>15.090.353,46</b>	<b>15.102.648,93</b>	<b>8.097.617,00D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>7.195.762,33D</b>	<b>15.090.353,46</b>	<b>15.095.848,74</b>	<b>7.190.267,05D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.1</b>	<b>DISPONIVEL</b>	<b>481.077,25D</b>	<b>9.274.496,29</b>	<b>9.079.413,00</b>	<b>676.160,54D</b>
<b>4</b>	<b>1.1.1.01</b>	<b>CAIXA</b>	<b>17.999,13D</b>	<b>2.011.735,27</b>	<b>2.011.464,79</b>	<b>18.269,61D</b>
5	1.1.1.01.001	CAIXA FINANCEIRO	17.999,13D	2.011.735,27	2.011.464,79	18.269,61D
<b>6</b>	<b>1.1.1.02</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>179.478,47D</b>	<b>5.504.141,64</b>	<b>5.476.205,34</b>	<b>207.414,77D</b>
11	1.1.1.02.005	BANRISUL SA	13.103,25D	3.415.654,84	3.424.804,90	3.953,19D
12	1.1.1.02.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	166.082,22D	909.023,26	872.133,51	202.971,97D
1016	1.1.1.02.008	BANCO SICREDI	293,00D	1.179.463,54	1.179.266,93	489,61D
<b>14</b>	<b>1.1.1.03</b>	<b>BANCOS CONTA APLICACAO LIQUIDEZ IMEDIATA</b>	<b>283.599,65D</b>	<b>1.758.619,38</b>	<b>1.591.742,87</b>	<b>450.476,16D</b>
17	1.1.1.03.003	BANCO BANRISUL S.A - APLICAÇÃO	265.728,16D	1.237.187,60	1.104.260,83	398.654,93D
18	1.1.1.03.004	SICREDI S/A	17.846,11D	521.431,78	487.482,04	51.795,85D
19	1.1.1.03.005	APLICAÇÃO CAIXA	0,15D	0,00	0,00	0,15D
20	1.1.1.03.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL -APLICAÇÃO	25,23D	0,00	0,00	25,23D
<b>33</b>	<b>1.1.2</b>	<b>DIREITOS REALIZAVEIS ATE EXERC. SEGUINTE</b>	<b>4.975.159,03D</b>	<b>3.402.308,26</b>	<b>3.752.933,39</b>	<b>4.624.533,90D</b>
<b>36</b>	<b>1.1.2.11</b>	<b>CLIENTES</b>	<b>1.851.367,42D</b>	<b>2.698.823,33</b>	<b>2.891.793,25</b>	<b>1.658.397,50D</b>
37	1.1.2.11.001	CLIENTES DIVERSOS - CONTAS A RECEBER	1.851.367,42D	2.698.823,33	2.891.793,25	1.658.397,50D
<b>38</b>	<b>1.1.2.12</b>	<b>CARTÕES DE CRÉDITO/DÉBITO A RECEBER</b>	<b>420.950,18D</b>	<b>641.555,02</b>	<b>582.052,22</b>	<b>480.452,98D</b>
566	1.1.2.12.001	CARTOES DE CREDITO/DEBITO	420.950,18D	641.555,02	582.052,22	480.452,98D
<b>46</b>	<b>1.1.2.21</b>	<b>ADIANTAMENTOS</b>	<b>950.412,18D</b>	<b>53.617,42</b>	<b>270.919,80</b>	<b>733.109,80D</b>
47	1.1.2.21.001	ADIANTAMENTO A SOCIOS	284.899,15D	1.427,83	0,00	286.326,98D
48	1.1.2.21.002	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	159.310,85D	39.730,00	39.782,00	159.258,85D
49	1.1.2.21.003	ADIANTAMENTO DE FERIAS	79.157,64D	8.544,62	2.884,32	84.817,94D
50	1.1.2.21.004	ADIANTAMENTO DECIMO TERCEIRO SALARIO	40.747,43D	2.670,97	968,48	42.449,92D
51	1.1.2.21.005	ADIANTAMENTOS A FORNECEDOR	386.297,11D	1.244,00	227.285,00	160.256,11D
<b>53</b>	<b>1.1.2.22</b>	<b>TRIBUTOS E CONTRIBUICOES A COMPENSAR</b>	<b>98.217,01D</b>	<b>1.412,49</b>	<b>1.216,31</b>	<b>98.413,19D</b>
54	1.1.2.22.001	IRRF A COMPENSAR	67,20D	0,00	0,00	67,20D
55	1.1.2.22.002	ICMS A RECUPERAR	416,40D	406,08	416,40	406,08D
56	1.1.2.22.003	IRRF S/APLICACOES FINANCEIRAS	29.963,68D	63,87	0,00	30.027,55D
1017	1.1.2.22.008	CSLL SALDO NEGATIVO ANO BASE 2019	33.031,73D	51,77	0,00	33.083,50D
1019	1.1.2.22.009	SALDO NEGATIVO IRPJ ANO BASE 2019	673,86D	1,05	0,00	674,91D
62	1.1.2.22.016	CREDITO FISCAL DO PIS	6.014,06D	161,39	142,69	6.032,76D
63	1.1.2.22.017	CREDITO FISCAL COFINS	27.085,14D	728,33	657,22	27.156,25D
64	1.1.2.22.018	ISSQN A COMPENSAR	311,48D	0,00	0,00	311,48D
67	1.1.2.22.021	OUTROS IMPOSTOS A COMPENSAR	413,88D	0,00	0,00	413,88D
70	1.1.2.22.033	COFINS A RECUPERAR-CREDITO PRESUMIDO	196,89D	0,00	0,00	196,89D
71	1.1.2.22.034	PIS A RECUPERAR-CREDITO PRESUMIDO	42,69D	0,00	0,00	42,69D
<b>72</b>	<b>1.1.2.99</b>	<b>OUTROS VALORES A RECEBER</b>	<b>1.654.212,24D</b>	<b>6.900,00</b>	<b>6.951,81</b>	<b>1.654.160,43D</b>
74	1.1.2.99.002	CONTA CORRENTE GRUPO GIBBON	1.654.212,24D	6.900,00	6.951,81	1.654.160,43D
<b>78</b>	<b>1.1.3</b>	<b>ESTOQUES</b>	<b>1.739.526,05D</b>	<b>2.413.548,91</b>	<b>2.263.502,35</b>	<b>1.889.572,61D</b>
<b>79</b>	<b>1.1.3.01</b>	<b>MERCADORIAS</b>	<b>1.739.526,05D</b>	<b>2.413.548,91</b>	<b>2.263.502,35</b>	<b>1.889.572,61D</b>
574	1.1.3.01.001	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	136.612,33D	16.649,80	20.620,61	132.641,52D
81	1.1.3.01.002	COMBUSTÍVEIS	702.880,70D	2.219.426,53	2.121.347,23	800.960,00D
575	1.1.3.01.003	MERCADORIAS LOJA	841.725,26D	114.092,70	66.980,77	888.837,19D
576	1.1.3.01.004	CIGARROS	58.307,76D	63.379,88	54.553,74	67.133,90D
<b>92</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>914.150,14D</b>	<b>0,00</b>	<b>6.800,19</b>	<b>907.349,95D</b>
<b>93</b>	<b>1.2.1</b>	<b>DIREITOS REALIZAVEIS APOS EXERC.SEGUINTE</b>	<b>392.702,03D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>392.702,03D</b>
<b>94</b>	<b>1.2.1.01</b>	<b>BONIFICAÇÕES A RECEBER</b>	<b>385.000,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>385.000,00D</b>
95	1.2.1.01.001	BONIFICAÇÕES A RECEBER	385.000,00D	0,00	0,00	385.000,00D
<b>102</b>	<b>1.2.1.05</b>	<b>DEPOSITOS JUDICIAIS</b>	<b>7.702,03D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.702,03D</b>
650	1.2.1.05.001	BLOQUEIO JUDICIAL - ITAU	7.702,03D	0,00	0,00	7.702,03D
<b>111</b>	<b>1.2.3</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>521.448,11D</b>	<b>0,00</b>	<b>6.800,19</b>	<b>514.647,92D</b>
<b>112</b>	<b>1.2.3.02</b>	<b>BENS DE USO</b>	<b>799.276,74D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>799.276,74D</b>
113	1.2.3.02.001	MOVEIS E UTENSILIOS	41.435,51D	0,00	0,00	41.435,51D
114	1.2.3.02.002	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	232.477,26D	0,00	0,00	232.477,26D
115	1.2.3.02.003	COMPUTADORES E PERIFERICOS	46.331,23D	0,00	0,00	46.331,23D
119	1.2.3.02.007	VEICULOS	40.000,00D	0,00	0,00	40.000,00D
978	1.2.3.02.008	BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	55.180,55D	0,00	0,00	55.180,55D
986	1.2.3.02.009	INSTALAÇÕES	383.852,19D	0,00	0,00	383.852,19D
<b>127</b>	<b>1.2.3.98</b>	<b>ADIANTAMENTO A FORNECEDORES</b>	<b>17.174,40D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.174,40D</b>
128	1.2.3.98.001	ADIANTAMENTO A FORNECEDOR	17.174,40D	0,00	0,00	17.174,40D
<b>138</b>	<b>1.2.3.99</b>	<b>DEPRECIACAO/AMORTIZACAO ACUMULADA</b>	<b>295.003,03C</b>	<b>0,00</b>	<b>6.800,19</b>	<b>301.803,22C</b>
139	1.2.3.99.001	DEPREC. ACUM . MOVEIS E UTENSILIOS	33.135,79C	0,00	316,60	33.452,39C
140	1.2.3.99.002	DEPREC. ACUM. MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	139.222,48C	0,00	1.397,88	140.620,36C
141	1.2.3.99.003	DEPREC. ACUM. COMPUTADORES E PERIFERICOS	33.232,47C	0,00	81,19	33.313,66C
144	1.2.3.99.006	DEPREC. ACUM. INSTALACOES	70.126,35C	0,00	3.487,25	73.613,60C
145	1.2.3.99.007	DEPREC. ACUM. VEICULOS	14.365,56C	0,00	1.333,33	15.698,89C
979	1.2.3.99.010	AMORT. ACUM. BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	4.920,38C	0,00	183,94	5.104,32C
<b>501</b>	<b>1.2.4</b>	<b>ATIVO INTANGIVEL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>502</b>	<b>1.2.4.01</b>	<b>DIREITOS DE USO</b>	<b>15.050,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.050,00D</b>

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
503	1.2.4.01.001	SISTEMAS DE INFORMATICA	15.050,00D	0,00	0,00	15.050,00D
<b>504</b>	<b>1.2.4.99</b>	<b>(-) AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS</b>	<b>15.050,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.050,00C</b>
505	1.2.4.99.099	AMORTIZAÇÃO SISTEMA DE INFORMATICA	15.050,00C	0,00	0,00	15.050,00C
<b>157</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>8.109.912,47C</b>	<b>3.864.032,93</b>	<b>3.851.737,46</b>	<b>8.097.617,00C</b>
<b>158</b>	<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>5.929.635,85C</b>	<b>3.810.186,47</b>	<b>2.842.630,88</b>	<b>4.962.080,26C</b>
<b>159</b>	<b>2.1.1</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>1.595.341,51C</b>	<b>2.595.267,85</b>	<b>2.540.145,08</b>	<b>1.540.218,74C</b>
<b>160</b>	<b>2.1.1.01</b>	<b>FORNECEDORES EM GERAL</b>	<b>1.588.655,71C</b>	<b>2.585.022,85</b>	<b>2.529.900,08</b>	<b>1.533.532,94C</b>
161	2.1.1.01.001	FORNECEDORES GERAL	1.560.099,30C	2.585.022,85	2.526.130,74	1.501.207,19C
605	2.1.1.01.002	ROYALTIES A PAGAR	28.556,41C	0,00	3.769,34	32.325,75C
<b>603</b>	<b>2.1.1.02</b>	<b>FORNECEDORES DE SERVICOS</b>	<b>6.685,80C</b>	<b>10.245,00</b>	<b>10.245,00</b>	<b>6.685,80C</b>
604	2.1.1.02.001	MIKI E MACKMILLAN ASSOCIADOS	6.685,80C	10.245,00	10.245,00	6.685,80C
<b>171</b>	<b>2.1.2</b>	<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>3.358.763,42C</b>	<b>1.050.471,51</b>	<b>99.121,84</b>	<b>2.407.413,75C</b>
<b>172</b>	<b>2.1.2.01</b>	<b>EMPRESTIMOS BANCARIOS</b>	<b>1.737.253,09C</b>	<b>1.033.659,64</b>	<b>89.921,84</b>	<b>793.515,29C</b>
178	2.1.2.01.006	BRADESCO - SALDO NEGATIVO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
565	2.1.2.01.008	BRADESCO - GIRO RAPIDO	22.154,94C	0,00	0,00	22.154,94C
984	2.1.2.01.009	CAIXA ECON FEDERAL - EMPRESTIMO	954.098,48C	954.098,48	0,00	0,00
988	2.1.2.01.010	GIRO C.E.F.	60.036,08C	0,00	0,00	60.036,08C
1010	2.1.2.01.011	BANCO ITAU - SALDO NEGATIVO	521.402,43C	0,00	0,00	521.402,43C
1011	2.1.2.01.012	CAIXA ECON FEDERAL - SALDO NEGATIVO	79.561,16C	79.561,16	89.921,84	89.921,84C
<b>181</b>	<b>2.1.2.03</b>	<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS DIVERSOS</b>	<b>1.621.510,33C</b>	<b>16.811,87</b>	<b>9.200,00</b>	<b>1.613.898,46C</b>
182	2.1.2.03.001	EMPRESTIMOS DE SOCIOS A PAGAR	10.529,74C	0,00	0,00	10.529,74C
1001	2.1.2.03.003	FINANCIAMENTO IPIRANGA - CONT 18000120	103.227,18C	0,00	0,00	103.227,18C
1003	2.1.2.03.004	FINANCIAMENTO IPIRANGA- CONT 18002679	35.006,48C	0,00	0,00	35.006,48C
1004	2.1.2.03.005	FINANCIAMENTO IPIRANGA - CONT 18002465	2.078,73C	0,00	0,00	2.078,73C
1018	2.1.2.03.006	CONTA CORRENTE GRUPO GIBBON	1.319.949,10C	16.811,87	9.200,00	1.312.337,23C
701	2.1.2.03.007	CONTRATO FINANCIAMENTO 17002936	112.803,75C	0,00	0,00	112.803,75C
702	2.1.2.03.008	CONTRATO FINANCIAMENTO 17002937 IPIRANGA	37.915,35C	0,00	0,00	37.915,35C
<b>189</b>	<b>2.1.4</b>	<b>OBRIGACOES FISCAIS</b>	<b>258.062,50C</b>	<b>19.517,08</b>	<b>9.835,28</b>	<b>248.380,70C</b>
<b>190</b>	<b>2.1.4.01</b>	<b>TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA</b>	<b>6.637,34C</b>	<b>6.105,92</b>	<b>7.469,44</b>	<b>8.000,86C</b>
191	2.1.4.01.001	ICMS A RECOLHER	4.929,11C	4.214,34	4.409,67	5.124,44C
192	2.1.4.01.002	ISSQN A PAGAR	0,00	8,60	9,80	1,20C
193	2.1.4.01.003	COFINS A PAGAR	1.410,36C	1.553,98	2.507,53	2.363,91C
194	2.1.4.01.004	PIS A PAGAR	297,87C	329,00	542,44	511,31C
<b>195</b>	<b>2.1.4.02</b>	<b>TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO</b>	<b>2.439,73C</b>	<b>2.439,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
196	2.1.4.02.001	IRPJ A PAGAR	1.524,83C	1.524,83	0,00	0,00
197	2.1.4.02.002	CSSL A PAGAR	914,90C	914,90	0,00	0,00
<b>198</b>	<b>2.1.4.03</b>	<b>IMPOSTOS PARCELADOS</b>	<b>246.192,37C</b>	<b>8.937,01</b>	<b>0,00</b>	<b>237.255,36C</b>
1020	2.1.4.03.001	ICMS ST PARCELADO	246.192,37C	8.937,01	0,00	237.255,36C
<b>200</b>	<b>2.1.4.99</b>	<b>OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUICOES</b>	<b>2.793,06C</b>	<b>2.034,42</b>	<b>2.365,84</b>	<b>3.124,48C</b>
201	2.1.4.99.001	IRRF PJ ( 1708 - 3208)	697,79C	783,67	797,88	712,00C
202	2.1.4.99.002	IMPOSTOS FEDERAIS RETIDOS A PAGAR	850,97C	423,07	456,91	884,81C
587	2.1.4.99.003	ISSQN RETIDO A PAGAR	107,02C	80,68	224,00	250,34C
976	2.1.4.99.005	IRRF -PF (0561-0588 FOPAG )	1.137,28C	747,00	887,05	1.277,33C
<b>203</b>	<b>2.1.5</b>	<b>OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS</b>	<b>326.962,13C</b>	<b>112.804,36</b>	<b>138.597,66</b>	<b>352.755,43C</b>
<b>204</b>	<b>2.1.5.01</b>	<b>FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS</b>	<b>264.860,73C</b>	<b>44.202,11</b>	<b>61.747,68</b>	<b>282.406,30C</b>
205	2.1.5.01.001	SALARIOS A PAGAR	44.202,11C	44.202,11	52.367,09	52.367,09C
206	2.1.5.01.002	FERIAS A PAGAR	190.007,32C	0,00	4.698,41	194.705,73C
208	2.1.5.01.004	RESCISOES A PAGAR	30.651,30C	0,00	4.682,18	35.333,48C
<b>211</b>	<b>2.1.5.03</b>	<b>FOLHA DE SOCIOS</b>	<b>5.162,00C</b>	<b>14.172,30</b>	<b>14.172,30</b>	<b>5.162,00C</b>
212	2.1.5.03.001	PROLABORE A PAGAR	5.162,00C	14.172,30	14.172,30	5.162,00C
<b>213</b>	<b>2.1.5.11</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>56.939,40C</b>	<b>54.429,95</b>	<b>62.677,68</b>	<b>65.187,13C</b>
214	2.1.5.11.001	INSS A PAGAR	45.411,32C	45.414,19	50.792,61	50.789,74C
215	2.1.5.11.002	FGTS A PAGAR	9.081,44C	9.015,76	11.885,07	11.950,75C
217	2.1.5.11.004	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	2.446,64C	0,00	0,00	2.446,64C
<b>219</b>	<b>2.1.6</b>	<b>CONTAS A PAGAR</b>	<b>16.686,68C</b>	<b>10.742,44</b>	<b>10.742,44</b>	<b>16.686,68C</b>
<b>224</b>	<b>2.1.6.02</b>	<b>OUTRAS CONTAS A PAGAR</b>	<b>16.686,68C</b>	<b>10.742,44</b>	<b>10.742,44</b>	<b>16.686,68C</b>
225	2.1.6.02.001	ALUGUEIS A PAGAR	16.686,68C	10.742,44	10.742,44	16.686,68C
<b>229</b>	<b>2.1.7</b>	<b>PROVISOES</b>	<b>262.610,99C</b>	<b>12.115,83</b>	<b>34.921,18</b>	<b>285.416,34C</b>
<b>230</b>	<b>2.1.7.01</b>	<b>PROVISOES TRABALHISTAS</b>	<b>262.610,99C</b>	<b>12.115,83</b>	<b>34.921,18</b>	<b>285.416,34C</b>
231	2.1.7.01.001	PROVISAO P/FERIAS	166.439,05C	10.331,13	17.721,05	173.828,97C
232	2.1.7.01.002	PROVISAO P/DECIMO TERCEIRO SALARIO	96.171,94C	1.784,70	17.200,13	111.587,37C
<b>995</b>	<b>2.1.8</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>111.208,62C</b>	<b>9.267,40</b>	<b>9.267,40</b>	<b>111.208,62C</b>
<b>996</b>	<b>2.1.8.01</b>	<b>BONIFICAÇÕES A REALIZAR</b>	<b>111.208,62C</b>	<b>9.267,40</b>	<b>9.267,40</b>	<b>111.208,62C</b>
997	2.1.8.01.001	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	111.208,62C	9.267,40	9.267,40	111.208,62C
<b>233</b>	<b>2.2</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>2.221.927,50C</b>	<b>9.267,40</b>	<b>954.098,48</b>	<b>3.166.758,58C</b>
<b>234</b>	<b>2.2.1</b>	<b>OBRIGACOES EXIGIVEIS APOS EXERC.SEGUINTE</b>	<b>1.509.015,22C</b>	<b>0,00</b>	<b>954.098,48</b>	<b>2.463.113,70C</b>
<b>235</b>	<b>2.2.1.01</b>	<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>1.507.527,54C</b>	<b>0,00</b>	<b>954.098,48</b>	<b>2.461.626,02C</b>
985	2.2.1.01.004	CAIXA ECON FEDERAL - EMPRESTIMO	1.487.089,80C	0,00	954.098,48	2.441.188,28C

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
608	2.2.1.01.006	FINANCIAMENTO IPIRANGA - CONT 18002679	5.155,99C	0,00	0,00	5.155,99C
609	2.2.1.01.007	FINANCIAMENTO IPIRANGA- CONT 18002465	241,25C	0,00	0,00	241,25C
703	2.2.1.01.008	CONTRATO FINANCIAMENTO 17002936 IPIRANGA	15.040,50C	0,00	0,00	15.040,50C
<b>704</b>	<b>2.2.1.99</b>	<b>OUTRAS CONTAS</b>	<b>1.487,68C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.487,68C</b>
705	2.2.1.99.001	SALDO DE IMPLANTACAO	1.487,68C	0,00	0,00	1.487,68C
<b>998</b>	<b>2.2.2</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES LONGO PRAZO</b>	<b>712.912,28C</b>	<b>9.267,40</b>	<b>0,00</b>	<b>703.644,88C</b>
<b>999</b>	<b>2.2.2.01</b>	<b>BONIFICAÇÕES A REALIZAR</b>	<b>712.912,28C</b>	<b>9.267,40</b>	<b>0,00</b>	<b>703.644,88C</b>
1000	2.2.2.01.001	BONIFICAÇÕES A REALIZAR - LP	712.912,28C	9.267,40	0,00	703.644,88C
<b>247</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>41.650,88D</b>	<b>44.579,06</b>	<b>55.008,10</b>	<b>31.221,84D</b>
<b>248</b>	<b>2.3.1</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>462.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>462.000,00C</b>
<b>249</b>	<b>2.3.1.01</b>	<b>CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO</b>	<b>462.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>462.000,00C</b>
510	2.3.1.01.002	PERI GAUTERIO GIBBON	231.000,00C	0,00	0,00	231.000,00C
511	2.3.1.01.003	BRUNA GAUTERIO GIBBON	231.000,00C	0,00	0,00	231.000,00C
<b>256</b>	<b>2.3.4</b>	<b>RESERVAS DE LUCROS</b>	<b>1.285.376,58C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.285.376,58C</b>
<b>512</b>	<b>2.3.4.09</b>	<b>RESERVAS ESPECIAIS</b>	<b>1.285.376,58C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.285.376,58C</b>
513	2.3.4.09.001	LUCROS A DESTINAR	1.285.376,58C	0,00	0,00	1.285.376,58C
<b>260</b>	<b>2.3.8</b>	<b>PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>1.327.105,21D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.327.105,21D</b>
<b>261</b>	<b>2.3.8.01</b>	<b>PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>1.327.105,21D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.327.105,21D</b>
263	2.3.8.01.002	PREJUIZOS ACUMULADOS	1.327.105,21D	0,00	0,00	1.327.105,21D
<b>264</b>	<b>2.3.9</b>	<b>LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO</b>	<b>461.922,25D</b>	<b>44.579,06</b>	<b>55.008,10</b>	<b>451.493,21D</b>
<b>265</b>	<b>2.3.9.01</b>	<b>LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO</b>	<b>461.922,25D</b>	<b>44.579,06</b>	<b>55.008,10</b>	<b>451.493,21D</b>
266	2.3.9.01.001	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	461.922,25D	44.579,06	55.008,10	451.493,21D
<b>270</b>	<b>3</b>	<b>RECEITAS</b>	<b>22.141.024,75C</b>	<b>18.110,67</b>	<b>2.710.987,26</b>	<b>24.833.901,34C</b>
<b>271</b>	<b>3.1</b>	<b>RECEITA OPERACIONAL</b>	<b>22.141.024,75C</b>	<b>18.110,67</b>	<b>2.710.987,26</b>	<b>24.833.901,34C</b>
<b>272</b>	<b>3.1.1</b>	<b>RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS</b>	<b>22.295.040,01C</b>	<b>0,00</b>	<b>2.697.971,52</b>	<b>24.993.011,53C</b>
<b>273</b>	<b>3.1.1.01</b>	<b>VENDAS DE COMB.E LUBRIF.</b>	<b>20.881.562,36C</b>	<b>0,00</b>	<b>2.502.304,45</b>	<b>23.383.866,81C</b>
274	3.1.1.01.001	COMBUSTÍVEIS	20.748.559,77C	0,00	2.483.559,95	23.232.119,72C
275	3.1.1.01.002	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	133.002,59C	0,00	18.744,50	151.747,09C
<b>588</b>	<b>3.1.1.02</b>	<b>VENDAS DE MERCADORIAS LOJA</b>	<b>1.413.477,65C</b>	<b>0,00</b>	<b>195.667,07</b>	<b>1.609.144,72C</b>
589	3.1.1.02.001	VENDAS DE MERCAD. LOJA	994.432,22C	0,00	132.683,47	1.127.115,69C
700	3.1.1.02.002	TABACARIA	419.045,43C	0,00	62.983,60	482.029,03C
<b>279</b>	<b>3.1.2</b>	<b>DEDUCOES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>298.583,71D</b>	<b>18.110,67</b>	<b>10,75</b>	<b>316.683,63D</b>
<b>280</b>	<b>3.1.2.01</b>	<b>DEVOLUCOES E ABATIMENTOS S/VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>20,05</b>	<b>0,00</b>	<b>20,05D</b>
281	3.1.2.01.001	DEVOLUCOES S/VENDAS	0,00	20,05	0,00	20,05D
<b>283</b>	<b>3.1.2.02</b>	<b>IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS</b>	<b>298.583,71D</b>	<b>18.090,62</b>	<b>10,75</b>	<b>316.663,58D</b>
284	3.1.2.02.001	ICMS S/VENDAS	50.686,16D	7.213,63	0,00	57.899,79D
285	3.1.2.02.002	ISSQN S/VENDAS	6,80D	9,80	0,00	16,60D
286	3.1.2.02.003	COFINS S/VENDAS	71.100,18D	8.928,72	8,83	80.020,07D
287	3.1.2.02.004	PIS S/VENDAS	15.441,23D	1.938,47	1,92	17.377,78D
651	3.1.2.02.005	ICMS ST	161.349,34D	0,00	0,00	161.349,34D
<b>289</b>	<b>3.1.3</b>	<b>RECEITA FINANCEIRA</b>	<b>78.843,64C</b>	<b>0,00</b>	<b>2.399,50</b>	<b>81.243,14C</b>
<b>290</b>	<b>3.1.3.01</b>	<b>RENDIMENTO DE APLICACOES FINANCEIRAS</b>	<b>1.223,39C</b>	<b>0,00</b>	<b>286,13</b>	<b>1.509,52C</b>
291	3.1.3.01.001	RENDIMENTO DE RENDA FIXA	1.223,39C	0,00	286,13	1.509,52C
<b>293</b>	<b>3.1.3.02</b>	<b>JUROS</b>	<b>774,83C</b>	<b>0,00</b>	<b>52,82</b>	<b>827,65C</b>
294	3.1.3.02.001	JUROS RECEBIDOS	84,80C	0,00	0,00	84,80C
295	3.1.3.02.002	JUROS AUFERIDOS	690,03C	0,00	52,82	742,85C
<b>296</b>	<b>3.1.3.03</b>	<b>OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>76.845,42C</b>	<b>0,00</b>	<b>2.060,55</b>	<b>78.905,97C</b>
297	3.1.3.03.001	DESCONTOS OBTIDOS	76.845,42C	0,00	2.060,55	78.905,97C
<b>302</b>	<b>3.1.5</b>	<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>65.724,81C</b>	<b>0,00</b>	<b>10.605,49</b>	<b>76.330,30C</b>
<b>303</b>	<b>3.1.5.01</b>	<b>RECUPERACAO DE DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>65.724,81C</b>	<b>0,00</b>	<b>10.605,49</b>	<b>76.330,30C</b>
538	3.1.5.01.003	RECEITAS C/BONIFICAÇÕES	55.604,40C	0,00	9.267,40	64.871,80C
980	3.1.5.01.004	RECEITAS C/ BONIFICACOES EM MERCADORIAS	10.120,41C	0,00	1.338,09	11.458,50C
<b>315</b>	<b>4</b>	<b>CUSTOS/DESPESAS</b>	<b>22.580.255,30D</b>	<b>2.694.901,70</b>	<b>12.454,15</b>	<b>25.262.702,85D</b>
<b>316</b>	<b>4.1</b>	<b>CUSTOS</b>	<b>20.558.127,77D</b>	<b>2.521.424,88</b>	<b>8.365,34</b>	<b>23.071.187,31D</b>
<b>317</b>	<b>4.1.1</b>	<b>CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS</b>	<b>18.778.431,34D</b>	<b>2.275.350,44</b>	<b>1.912,89</b>	<b>21.051.868,89D</b>
<b>318</b>	<b>4.1.1.01</b>	<b>CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS</b>	<b>17.733.467,08D</b>	<b>2.161.342,50</b>	<b>1.544,76</b>	<b>19.893.264,82D</b>
319	4.1.1.01.001	COMBUSTIVEIS	17.263.160,48D	2.120.421,89	0,00	19.383.582,37D
320	4.1.1.01.002	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	316.832,06D	20.620,61	0,00	337.452,67D
990	4.1.1.01.003	FRETES S/ COMPRAS	153.474,54D	20.300,00	1.544,76	172.229,78D
<b>321</b>	<b>4.1.1.02</b>	<b>CUSTOS DAS MERCADORIAS DA LOJA</b>	<b>925.777,76D</b>	<b>114.007,94</b>	<b>368,13</b>	<b>1.039.417,57D</b>
322	4.1.1.02.001	CUSTO DAS MERCADORIAS DA LOJA	433.287,74D	59.454,20	368,13	492.373,81D
323	4.1.1.02.002	PERDAS C/ESTOQUE	2.032,29D	0,00	0,00	2.032,29D
630	4.1.1.02.003	TABACARIA	490.457,73D	54.553,74	0,00	545.011,47D
<b>325</b>	<b>4.1.1.03</b>	<b>DEDUCOES S/COMPRAS</b>	<b>119.186,50D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>119.186,50D</b>
652	4.1.1.03.003	ICMS ST S/COMPRAS	119.186,50D	0,00	0,00	119.186,50D
<b>330</b>	<b>4.1.2</b>	<b>CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS</b>	<b>1.779.696,43D</b>	<b>246.074,44</b>	<b>6.452,45</b>	<b>2.019.318,42D</b>

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>331</b>	<b>4.1.2.01</b>	<b>CUSTOS C/PESSOAL</b>	<b>901.783,25D</b>	<b>122.557,62</b>	<b>1.672,57</b>	<b>1.022.668,30D</b>
332	4.1.2.01.001	SALARIOS	661.806,51D	91.517,34	68,91	753.254,94D
333	4.1.2.01.002	DESPESAS C/PROVISÃO P/FÉRIAS	109.374,84D	14.018,75	692,27	122.701,32D
334	4.1.2.01.003	DESPESAS C/PROVISÃO P/DÉCIMO TERCEIRO	79.709,77D	14.445,39	911,39	93.243,77D
335	4.1.2.01.004	INDENIZACOES	50.892,13D	2.576,14	0,00	53.468,27D
<b>336</b>	<b>4.1.2.02</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS</b>	<b>251.788,76D</b>	<b>37.512,80</b>	<b>1.479,64</b>	<b>287.821,92D</b>
337	4.1.2.02.001	INSS	190.777,54D	27.940,11	1.144,31	217.573,34D
338	4.1.2.02.002	FGTS	61.011,22D	9.572,69	335,33	70.248,58D
<b>340</b>	<b>4.1.2.03</b>	<b>OUTROS CUSTOS C/PESSOAL</b>	<b>108.124,64D</b>	<b>15.600,53</b>	<b>3.300,24</b>	<b>120.424,93D</b>
341	4.1.2.03.001	VALE TRANSPORTE	5.420,06D	0,00	153,18	5.266,88D
342	4.1.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	54.362,75D	9.610,60	2.587,48	61.385,87D
343	4.1.2.03.003	UNIFORMES E EPI	10.854,76D	0,00	0,00	10.854,76D
592	4.1.2.03.005	CESTA BASICA	37.487,07D	5.989,93	559,58	42.917,42D
<b>345</b>	<b>4.1.2.11</b>	<b>CUSTOS GERAIS</b>	<b>517.999,78D</b>	<b>70.403,49</b>	<b>0,00</b>	<b>588.403,27D</b>
347	4.1.2.11.002	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	2.157,06D	270,97	0,00	2.428,03D
351	4.1.2.11.006	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	46.456,39D	5.069,07	0,00	51.525,46D
352	4.1.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	25.574,72D	2.134,84	0,00	27.709,56D
359	4.1.2.11.014	MATERIAL DE CONSUMO LOJA	443.319,11D	62.288,46	0,00	505.607,57D
361	4.1.2.11.016	ICMS DIFERENCIAL DE ALIQUOTA	492,50D	118,24	0,00	610,74D
965	4.1.2.11.965	BENS DE PEQUENO VALOR PERMANENTE	0,00	521,91	0,00	521,91D
<b>372</b>	<b>4.2</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>1.944.096,43D</b>	<b>173.476,82</b>	<b>4.088,81</b>	<b>2.113.484,44D</b>
<b>373</b>	<b>4.2.1</b>	<b>DESPESAS COMERCIAIS</b>	<b>90.465,82D</b>	<b>14.970,31</b>	<b>0,00</b>	<b>105.436,13D</b>
<b>389</b>	<b>4.2.1.11</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>90.465,82D</b>	<b>14.970,31</b>	<b>0,00</b>	<b>105.436,13D</b>
393	4.2.1.11.004	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	250,00D	0,00	0,00	250,00D
401	4.2.1.11.012	FRANQUIAS - IPIRANGA	29.800,80D	3.769,34	0,00	33.570,14D
555	4.2.1.11.028	TAXA/COMISSÃO CARTÃO	60.415,02D	11.200,97	0,00	71.615,99D
<b>412</b>	<b>4.2.2</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>1.279.294,94D</b>	<b>150.323,69</b>	<b>4.088,81</b>	<b>1.425.529,82D</b>
<b>413</b>	<b>4.2.2.01</b>	<b>DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO</b>	<b>606.576,30D</b>	<b>74.550,52</b>	<b>147,85</b>	<b>680.978,97D</b>
414	4.2.2.01.001	SALARIOS	198.866,39D	24.865,72	147,85	223.584,26D
417	4.2.2.01.004	INDENIZACOES	3.394,14D	0,00	0,00	3.394,14D
418	4.2.2.01.005	PROLABORE SOCIOS	129.068,00D	16.000,00	0,00	145.068,00D
1006	4.2.2.01.006	SERVICOS DE VIGILANCIA	19.200,00D	2.400,00	0,00	21.600,00D
420	4.2.2.01.007	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	112.931,73D	11.738,25	0,00	124.669,98D
526	4.2.2.01.008	DESPESAS C/ PROVISAO DE FERIAS	34.659,66D	3.702,32	0,00	38.361,98D
527	4.2.2.01.009	DESPESAS C/ PROVISÃO DE 13º SALARIO	26.812,46D	3.200,48	0,00	30.012,94D
1007	4.2.2.01.010	SERVICOS ADVOCATICIOS	19.126,67D	3.500,00	0,00	22.626,67D
1008	4.2.2.01.011	SERVIÇO CONTABIL	62.517,25D	9.143,75	0,00	71.661,00D
<b>421</b>	<b>4.2.2.02</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO</b>	<b>89.355,07D</b>	<b>12.773,01</b>	<b>523,50</b>	<b>101.604,58D</b>
422	4.2.2.02.001	INSS	74.640,42D	10.536,44	404,86	84.772,00D
423	4.2.2.02.002	FGTS	14.714,65D	2.236,57	118,64	16.832,58D
<b>425</b>	<b>4.2.2.03</b>	<b>OUTRAS DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO</b>	<b>34.284,78D</b>	<b>6.419,29</b>	<b>929,29</b>	<b>39.774,78D</b>
426	4.2.2.03.001	VALE TRANSPORTE	866,74D	211,02	76,59	1.001,17D
427	4.2.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	9.980,66D	4.223,63	738,50	13.465,79D
562	4.2.2.03.005	SEGUROS	16.015,29D	781,86	0,00	16.797,15D
593	4.2.2.03.006	CESTA BASICA	7.422,09D	1.202,78	114,20	8.510,67D
<b>430</b>	<b>4.2.2.11</b>	<b>DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>549.078,79D</b>	<b>56.580,87</b>	<b>2.488,17</b>	<b>603.171,49D</b>
595	4.2.2.11.001	GASTOS COM INFORMÁTICA E SISTEMAS	49.980,93D	1.675,00	0,00	51.655,93D
966	4.2.2.11.004	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	432,36D	723,98	0,00	1.156,34D
434	4.2.2.11.005	ALUGUEIS	164.284,36D	21.609,64	740,88	185.153,12D
435	4.2.2.11.006	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	14.315,78D	1.731,12	0,00	16.046,90D
436	4.2.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	8.011,81D	0,00	0,00	8.011,81D
437	4.2.2.11.008	ENERGIA ELETRICA	163.209,33D	18.889,76	1.747,29	180.351,80D
438	4.2.2.11.009	AGUA E ESGOTO	7.791,40D	934,60	0,00	8.726,00D
439	4.2.2.11.010	TELEFONE	13.817,94D	1.505,15	0,00	15.323,09D
442	4.2.2.11.013	MATERIAL DE LIMPEZA	15.207,11D	2.090,75	0,00	17.297,86D
443	4.2.2.11.014	MATERIAL DE EXPEDIENTE	6.675,79D	740,00	0,00	7.415,79D
446	4.2.2.11.017	IMPOSTOS E TAXAS	54.454,47D	1.265,11	0,00	55.719,58D
447	4.2.2.11.018	ASSINATURAS	1.199,20D	164,90	0,00	1.364,10D
448	4.2.2.11.019	MENSALIDADES E CONTRIBUICOES	2.476,26D	516,64	0,00	2.992,90D
967	4.2.2.11.024	COFINS S/DEMAIS RECEITAS	4.127,79D	583,17	0,00	4.710,96D
455	4.2.2.11.026	DESPESAS DIVERSAS	0,00	299,00	0,00	299,00D
968	4.2.2.11.028	PIS S/DEMAIS RECEITAS	723,99D	121,37	0,00	845,36D
459	4.2.2.11.030	DESPESAS BANCARIAS	27.783,10D	2.837,57	0,00	30.620,67D
514	4.2.2.11.032	MULTAS DE TRÂNSITO	312,36D	0,00	0,00	312,36D
552	4.2.2.11.035	DOAÇÕES	100,00D	0,00	0,00	100,00D
460	4.2.2.11.038	IOF	4.732,01D	35,71	0,00	4.767,72D
1015	4.2.2.11.040	ESTÁGIOS	9.442,80D	857,40	0,00	10.300,20D
<b>464</b>	<b>4.2.3</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>574.335,67D</b>	<b>8.182,82</b>	<b>0,00</b>	<b>582.518,49D</b>
<b>465</b>	<b>4.2.3.01</b>	<b>JUROS</b>	<b>573.868,93D</b>	<b>8.182,82</b>	<b>0,00</b>	<b>582.051,75D</b>
466	4.2.3.01.001	JUROS S/CHEQUE ESPECIAL	303.644,86D	8.170,88	0,00	311.815,74D
467	4.2.3.01.002	JUROS S/EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	260.094,32D	0,00	0,00	260.094,32D
468	4.2.3.01.003	JUROS PAGOS	10.129,75D	11,94	0,00	10.141,69D
<b>469</b>	<b>4.2.3.02</b>	<b>OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>466,74D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>466,74D</b>
470	4.2.3.02.001	DESCONTOS CONCEDIDOS	137,94D	0,00	0,00	137,94D

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
474	4.2.3.02.099	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	328,80D	0,00	0,00	328,80D
<b>545</b>	<b>4.4</b>	<b>PROVISAO P/ IRPJ E CSLL</b>	<b>78.031,10D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>78.031,10D</b>
<b>546</b>	<b>4.4.1</b>	<b>PROVISAO P/ IRPJ E CSLL</b>	<b>78.031,10D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>78.031,10D</b>
<b>547</b>	<b>4.4.1.01</b>	<b>PROVISAO P/ IRPJ E CSLL</b>	<b>78.031,10D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>78.031,10D</b>
548	4.4.1.01.001	PROVISAO P/ IRPJ	41.818,52D	0,00	0,00	41.818,52D
549	4.4.1.01.002	PROVISAO P/ CSLL	36.212,58D	0,00	0,00	36.212,58D
<b>490</b>	<b>5</b>	<b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>	<b>461.922,25C</b>	<b>55.008,10</b>	<b>44.579,06</b>	<b>451.493,21C</b>
<b>491</b>	<b>5.1</b>	<b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>	<b>461.922,25C</b>	<b>55.008,10</b>	<b>44.579,06</b>	<b>451.493,21C</b>
<b>492</b>	<b>5.1.1</b>	<b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>	<b>461.922,25C</b>	<b>55.008,10</b>	<b>44.579,06</b>	<b>451.493,21C</b>
<b>493</b>	<b>5.1.1.01</b>	<b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>	<b>461.922,25C</b>	<b>55.008,10</b>	<b>44.579,06</b>	<b>451.493,21C</b>
494	5.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	461.922,25C	55.008,10	44.579,06	451.493,21C

**RESUMO DO BALANCETE**

ATIVO	8.109.912,47D	15.090.353,46	15.102.648,93	8.097.617,00D
PASSIVO	8.109.912,47C	3.864.032,93	3.851.737,46	8.097.617,00C
PATRIMONIO LIQUIDO	41.650,88D	44.579,06	55.008,10	31.221,84D
RECEITAS	22.141.024,75C	18.110,67	2.710.987,26	24.833.901,34C
CUSTOS/DESPESAS	22.580.255,30D	2.694.901,70	12.454,15	25.262.702,85D
RESULTADO DO EXERCICIO	461.922,25C	55.008,10	44.579,06	451.493,21C
CONTAS DEVEDORAS	30.228.245,52D	17.840.263,26	15.159.682,14	32.908.826,64D
CONTAS CREDORAS	30.209.286,34C	3.926.722,66	6.617.732,82	32.900.296,50C
RESULTADO DO MES	0,00	2.682.447,55	2.692.876,59	10.429,04C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	439.230,55D	25.262.702,85	24.833.901,34	428.801,51D