



MEDEIROS & MEDEIROS

MERCADO MARIANTE LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO Nº 077/1.15.0001396-7

19º Relatório Mensal de Atividades

Apresentado em setembro de 2020.



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. INTRODUÇÃO
2. RESUMO
3. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS
4. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO
5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

INTRODUÇÃO

O processo de recuperação judicial do Mercado Mariante Ltda. - ME, segue seu curso nos termos da lei.

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

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”

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 em recuperação.

A recuperanda vem cumprindo com suas obrigações processuais, ainda que com atraso, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF).

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.

INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS



Cronograma Processual da Recuperação Judicial

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
04/05/2015	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		10/10/2017	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
15/05/2015	Deferimento do Pedido de Processamento da Recuperação	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	17/10/2017	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
21/05/2015	Disponibilização do deferimento no D.O.		28/11/2017	Rejeição do Plano de Recuperação	
19/05/2015	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º e art. 7º, § 1º		Apreciação da Ata de Assembleia	
19/12/2016	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 em 2 anos	
19/12/2016	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital	art. 7º, § 2º			
16/08/2017	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC	art. 56, § 1º		Eventos ocorridos	
				Data estimada	



Acompanhamento processual

Foi convocada Assembleia Geral de Credores, em 1ª Convocação, para o dia 10.10.2017, às 14:00 horas, não instalada por insuficiência do quórum exigido pelo art. 37, §2º, da Lei 11.101/2005. A 2ª Convocação ocorreu em 17.10.2017, às 14:00 horas, no Salão do Júri do Foro da Comarca de Venâncio Aires, ocasião em que os credores decidiram, por maioria (51,62% do total dos créditos presentes), suspender a assembleia até o dia 28.11.2017.

Em 28.11.2017 a Administração Judicial retomou os trabalhos. O plano com as alterações propostas pela Recuperanda nos autos foi votado e rejeitado pela unanimidade dos credores presentes. A ata foi submetida à apreciação do Juízo.

Ainda pende de apreciação a ata de assembleia em que houve rejeição do plano de recuperação, em razão do pedido de reconsideração formulado pela Recuperanda, que demonstrou o adimplemento, por coobrigados, de todos aqueles credores que se opuseram a proposta de soerguimento e que, em tese, estariam excluídos da recuperação. Atualmente aguarda-se a manifestação destes credores para que digam se, de fato, pretendem a exclusão de seus créditos do quadro de credores da recuperação judicial.

2. RESUMO

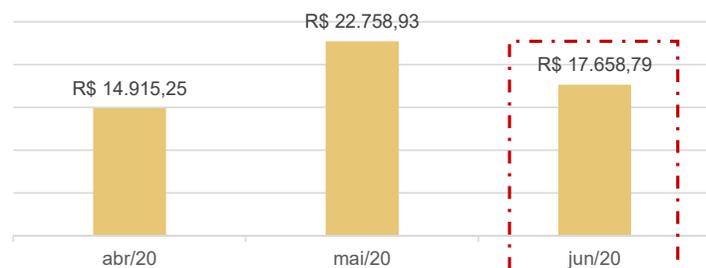


MERCADO MARIANTE LTDA

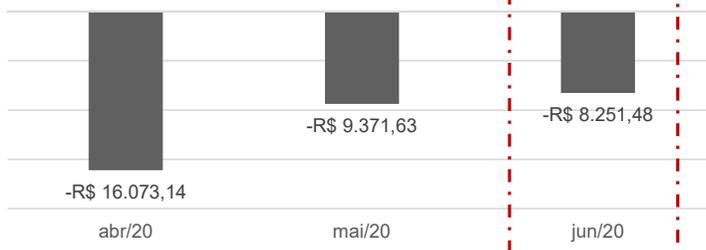
A Recuperanda possui como atividade principal o comércio varejista de mercadorias em geral, com predominância de produtos alimentícios – minimercados, mercearias e armazéns. Possui, como atividade secundária, o comércio varejista de gás liquefeito de petróleo (GLP).

RESULTADOS

RECEITA LIQUIDA



RESULTADO

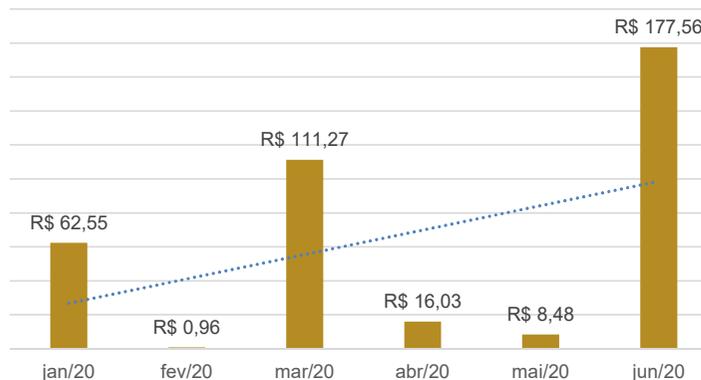


Em junho as vendas da Recuperanda retraíram 16%, variação decorrente da volatilidade do segmento em que atua - econômico varejista. Salienta-se que o Mercado Mariante aloca suas compras diretamente no CMV, de forma equivocada, fazendo os custos superarem as receitas líquidas, distorcendo o resultado. No primeiro semestre de 2020, a Recuperanda acumula prejuízos no porte de R\$ 57mil.

6

FLUXO DE CAIXA

Disponível



Embora a empresa tenha realizado compras a prazo com fornecedores, adiando o descaixe, e esteja inadimplente com o fisco, os pagamentos de fornecedores foram superiores aos recebimentos de clientes, consumindo R\$ 1.902,82 do caixa em junho. Destaca-se que o Mercado Mariante mantém-se, unicamente, com as suas operações, não realizando qualquer tipo de empréstimo ou financiamento. O saldo de R\$ 426.494,32 em seus registros contábeis não reflete a realidade, posto que a empresa possui saldo em conta bancária, conforme extratos enviados, no valor de R\$ 177,56.

QUADRO DE COLABORADORES

A empresa não possui empregados, visto que suas operações são realizadas pela sócia, Sra. Lisete, de modo que as despesas com pessoal são exclusivamente com pró-labore no valor de R\$ 1.254,00, que é pago mensalmente. Contudo, os tributos que incidem sobre o pró-labore encontram-se inadimplentes.

2. RESUMO



MERCADO MARIANTE LTDA

Endividamento Concursal

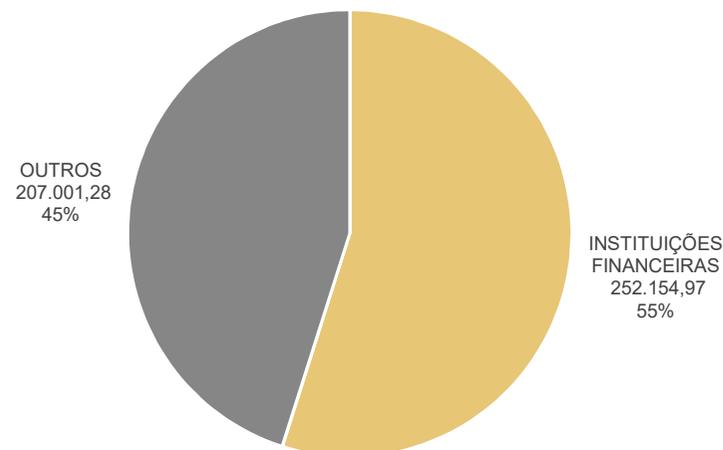
O endividamento concursal da Recuperanda é de **R\$ 459.156,25** e envolve, exclusivamente, credores quirografários.

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total	Valor médio
Quirografário	54	100,00%	459.156,25	100,00%	8.502,89
Total	54	100%	459.156,25	100%	8.502,89

Principais Credores:

PRINCIPAIS CREDITORES		
CLASSE III	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	175.670,58
CLASSE III	BANCO DO BRASIL	41.525,16
CLASSE III	BANRISUL	34.959,23
CLASSE III	GRANJA BOM FRANGO LTDA	21.700,00
CLASSE III	NERO DO NASCIMENTO EIRELI	17.864,51
CLASSE III	ELENICE INES ME	16.624,50
CLASSE III	CVI REFRIGERANTES LTDA	15.459,84
CLASSE III	NARDI SERAFINI JR. ME	12.111,30
CLASSE III	DIHARLEI LTDA-ME	9.339,00

Distribuição dos Credores:



2. RESUMO



MERCADO MARIANTE LTDA

Passivo

Em junho, o passivo com terceiros da Recuperanda somou **R\$ 320.980,90**, marcado, especialmente, pelas obrigações tributárias, que encontram-se com pagamento irregular, impulsionando o aumento mensal do Passivo. Abaixo projeção da estrutura do endividamento da Recuperanda.



EVOLUÇÃO DO PASSIVO (R\$)



Pendências e Esclarecimentos

O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Mercado Mariante é o dia 15 do mês subsequente. Os demonstrativos de junho foram encaminhados com atraso, em 26/08/2020 e os documentos de julho seguem pendentes de envio.

Destaca-se que as informações contábeis não estão de acordo com a realidade da empresa, uma vez que estão pendentes de correção os saldos de Caixa, Estoques e Fornecedores.

Informações Relevantes

Na primeira quinzena de julho, conforme amplamente divulgado pela mídia gaúcha, o Rio Grande do Sul sofreu com enchentes provocadas pelas chuvas intensas que atingiram o Estado. Naquela data, o Rio Taquari teve a maior enchente dos últimos 64 anos, e o Mercado Mariante, situado na região que abrange o leito do Rio, não escapou ileso da devastação causada..

A Sra. Elisete, sócia da Recuperanda, informou que a enchente chegou ao telhado do estabelecimento e prejudicou grande parte de suas mercadorias, sendo salvo, apenas, o freezer do mercado. A sócia ainda noticiou que arcou com o prejuízo das perdas de mercadorias sozinha, já que os fornecedores não aceitaram devoluções ou qualquer tipo de negociação. Após a baixa do nível do rio, o mercado permaneceu fechado em torno de uma semana. Mesmo depois de aberto, o movimento reduziu, pois, segundo a Sra. Elisete, o pessoal que fora atingido pela enchente não tinha recursos para compras, e a principal via de acesso, a Vila Mariante, permaneceu fechada por algum tempo, sem contar com as dificuldades trazidas pela COVID-19. Reportou, ainda, que a comunidade foi ajudada através de cestas básicas enviadas por voluntários, tendo a própria sócia recebido cestas básicas, o que a ajudou a se manter.

3. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial

BALANÇO	abr/20	mai/20	jun/20
ATIVO	625.291	622.394	620.239
CIRCULANTE	591.157	588.298	586.181
CAIXA	431.219	428.566	426.494
BANCOS	16	8	178
ESTOQUES	159.922	159.724	159.509
NÃO CIRCULANTE	34.134	34.096	34.058
OUTROS CRÉDITOS	30.201	30.201	30.201
IMOBILIZADO	3.333	3.295	3.257
INTANGÍVEL	600	600	600
PASSIVO	623.734	620.837	618.682
CIRCULANTE	308.409	314.884	320.981
FORNECEDORES	5.112	9.635	12.454
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	272.338	273.983	276.936
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIA	25.411	25.735	26.059
OUTRAS OBRIGAÇÕES	5.549	5.532	5.532
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	315.325	305.953	297.702
CAPITAL SOCIAL	60.000	60.000	60.000
LUCROS ACUMULADOS	255.325	245.953	237.702

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pela recuperanda.

Imobilizado (R\$)



Nota: Valor após a depreciação dos itens.

Análise

ATIVO

- **Caixa:** a Recuperanda opera com seus recebíveis à vista, no formato NFC-e, que em sua maioria não ultrapassam os R\$ 100,00 por operação. Do caixa também saem os valores com destino ao pagamento de fornecedores, despesas operacionais e instituições financeiras com fim ao pagamento das despesas bancárias mensais. **Evidencia-se que o montante contábil registrado na conta Caixa, de R\$ 426.494,32 não reflete a realidade. A sócia da empresa, Sra. Lisete, informou que não dispõe do valor registrado e, de acordo com os extratos bancários o montante disponível soma R\$ 177,56, ou seja, a conta pende regularização contábil.**
- **Bancos Conta Movimento:** a empresa possui conta no Bannisul e Caixa Econômica Federal, cujos saldos findaram o mês de julho com R\$ 177,37 e R\$ 0,19 respectivamente. Os bancos apresentam pouca movimentação, sendo que no último mês houve pagamento a fornecedores, o principal deles Inova Distr. De Alimentos, no montante de R\$ 1.563,31.
- **Estoque:** representa 26% do ativo, porém, a Sra. Lisete noticiou não possuir o valor registrado contabilmente, e que não sabe ao certo qual o montante existente em valores estocados, especialmente após o episódio de enchente que estragou boa parte das mercadorias. Evidencia-se a Recuperanda aloca a totalidade de suas compras diretamente no CMV, o que vai em desconformidade às normas contábeis. A empresa não possui inventários dos estoques, motivo pelo qual a análise resta prejudicada.
- **Outros Créditos:** compreende, desde o exercício social de 2018, a Capitalização Caixa (aplicação) no valor de R\$ 201,34, e Depósitos Judiciais atualmente no montante de R\$ 30.000,00. Este último refere-se a depósitos pertinentes ao pedido de recuperação judicial que, de acordo com a sócia da empresa, Sra. Lisete, eram depositados mensalmente, contudo, com a escassez de numerário, viu-se impedida de continuar a fazê-los. A sócia afirma que pretende a retomada dos referidos depósitos, todavia, não estimou data.
- **Imobilizado:** está estruturado com máquinas e equipamentos no valor de R\$ 4.560,00, computadores de R\$ 6.218,00 e veículos de R\$ 42.605,50. As retrações na conta devem-se exclusivamente à depreciação mensal no valor de R\$ 38,00. Esta Administração solicitou o inventários de bens, porém até o fechamento deste relatório nada recebeu, tampouco a confirmação de que valores compreendem a realidade.
- **Intangível:** refere-se, unicamente, ao programa utilizado pela Recuperanda em suas operações diárias.

3. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial

BALANÇO	abr/20	mai/20	jun/20
ATIVO	625.291	622.394	620.239
CIRCULANTE	591.157	588.298	586.181
CAIXA	431.219	428.566	426.494
BANCOS	16	8	178
ESTOQUES	159.922	159.724	159.509
NÃO CIRCULANTE	34.134	34.096	34.058
OUTROS CRÉDITOS	30.201	30.201	30.201
IMOBILIZADO	3.333	3.295	3.257
INTANGÍVEL	600	600	600
PASSIVO	623.734	620.837	618.682
CIRCULANTE	308.409	314.884	320.981
FORNECEDORES	5.112	9.635	12.454
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	272.338	273.983	276.936
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIA	25.411	25.735	26.059
OUTRAS OBRIGAÇÕES	5.549	5.532	5.532
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	315.325	305.953	297.702
CAPITAL SOCIAL	60.000	60.000	60.000
LUCROS ACUMULADOS	255.325	245.953	237.702

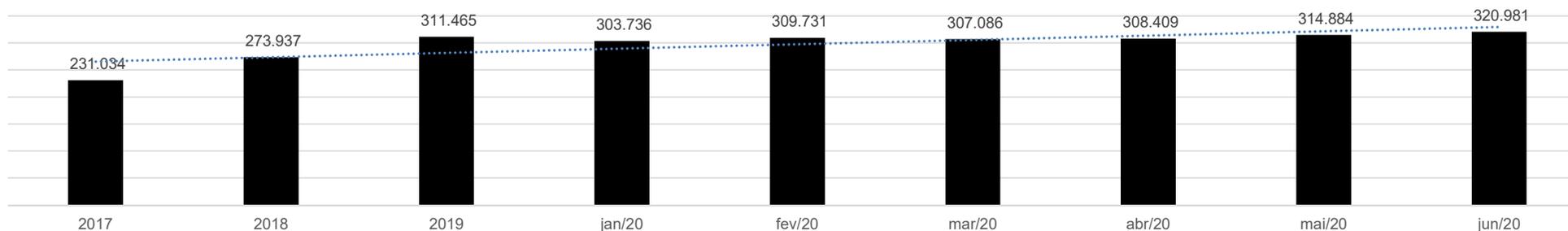
Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pela recuperanda.

Análise

PASSIVO

- **Fornecedores:** em junho a Recuperanda possuía 11 fornecedores, sendo o principal deles a empresa de energia elétrica, RGE, que possui saldo de R\$ 5.037,50. A empresa enviou *aging list*, onde observou-se que a conta possui saldo de R\$ 23.307,28, e cerca de 75% encontra-se em atraso. Esta Administração constatou que o passivo relacionado a fornecedores e instituições financeiras, arrolados em Recuperação Judicial, não estão em parte ou no todo registrado no balancete, e seguem pendentes de regularização.
- **Obrigações tributárias:** representando 86% de suas obrigações com terceiros, compreende os tributos em atraso da esfera Estadual e Federal, sendo que a maior representatividade é do Simples Nacional no porte de R\$ 198.886,70. Como a Recuperanda não encontra-se em regularidade fiscal, a conta mostra-se com aumento gradativo em todos os períodos.
- **Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias:** refere-se ao pró-labore que é pago mensalmente no valor de R\$ 1.045,00, e INSS de R\$ 25.128,55 que se encontra em atraso, gerando acréscimo mensal.
- **Outras Obrigações:** engloba conta de água, que em junho foi no valor de R\$ 152,19, e possui pagamento regular; e Honorários do Administrador Judicial no valor de R\$ 5.380,00 que não vem sendo pago.

Passivo com Terceiros (R\$)



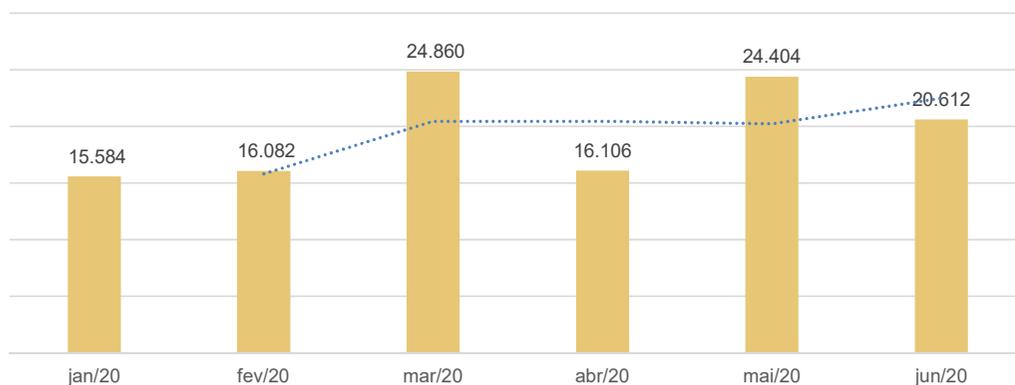
3. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Demonstração do Resultado do Exercício

DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS DO EXERCÍCIO	abr/20	mai/20	jun/20	2020
FATURAMENTO	16.106	24.404	20.612	117.647
DEDUÇÕES SOBRE VENDAS	-1.191	-1.645	-2.953	-10.578
RECEITA LIQUIDA	14.915	22.759	17.659	107.068
CUSTO DE MERCADORIAS E SERVIÇOS	-26.914	-27.966	-22.401	-139.677
DESPEAS COM VENDAS	-	-113	-106	-219
DESPEAS COM PESSOAL	-1.254	-1.254	-1.254	-7.517
DESPEAS TRIBUTÁRIAS	-9	-26	-	-322
DESPEAS GERAIS	-2.711	-2.623	-1.825	-15.739
DESPEAS FINANCEIRAS	-100	-149	-324	-1.406
RESULTADO	-16.073	-9.372	-8.251	-57.811

FATURAMENTO (R\$)



Análise

- **Faturamento:** em junho o faturamento da empresa caiu 16%, devido à volatilidade do ramo varejista, que por sua própria natureza econômica tende a variar de um mês a outro, além das consequências da COVID-19.
- **Custo das Mercadorias e Serviços:** a Recuperanda descarrega todas as suas compras diretamente na conta de custos, o que acaba distorcendo o resultado do período, e motivo principal de os custos ocuparem mais de 100% de suas receitas líquidas.
- **Despesas com pessoal:** refere-se, exclusivamente, ao valor de pró-labore da sócia de R\$ 1.045,00 e INSS sobre pró-labore de R\$ 209,00.
- **Despesas Tributárias:** nesta conta alocam-se as multas e tarifas que incidem sobre pagamentos em atraso. Em junho não houve incidência, pois foram transferidas para as despesas financeiras.
- **Despesas Gerais:** engloba energia elétrica de R\$ 1.430,87, honorários dos serviços contábeis de R\$ 356,00, depreciação de R\$ 38,00 e manutenção de software de R\$ 67,18. Trata-se de despesas de uso e consumo, que apresentam variação mensal e, em junho, o principal motivo do declínio foi o pagamento parcial da conta de energia elétrica.
- **Despesas Financeiras:** compreende taxas bancárias de R\$ 119,00 e juros de mora de R\$ 205,44. A empresa não possui receitas financeiras, portanto seu resultado financeiro é negativo, sendo que no último mês atingiu R\$ 324,44.
- **Resultado:** mesmo levando em consideração as oscilações no faturamento da empresa, o que como já dito, no ramo de atividade da Recuperanda é corriqueiro, o principal motivo dos sucessivos prejuízos é seu CMV, que é contabilizado de forma equivocada, distorcendo o resultado final. Em 2020 a empresa acumula prejuízo de R\$ 57.810,93.

3. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



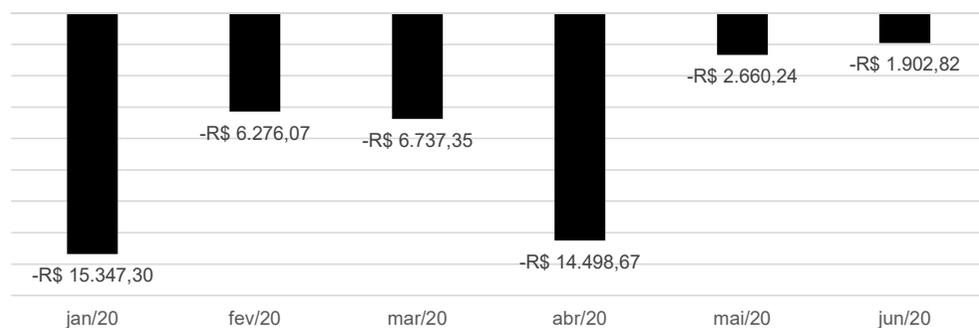
Demonstração do Fluxo de Caixa

DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA	abr/20	mai/20	jun/20
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Resultado do período	-16.073	-9.372	-8.251
Depreciação e amortização	38	38	38
Lucro Operacional Bruto	-16.035	-9.334	-8.213
Aumento/Redução nos estoques	213	198	214
Aumento/Redução nos fornecedores	-61	4.523	2.819
Aumento/Redução obrigações com pessoal e outras	-131	-17	-
Aumento/Redução impostos a pagar e obrigações previdenciárias	1.515	1.969	3.277
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	-14.499	-2.660	-1.903
Redução das Disponibilidades	-14.499	-2.660	-1.903
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	445.734	431.235	431.235
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	431.235	428.575	426.672

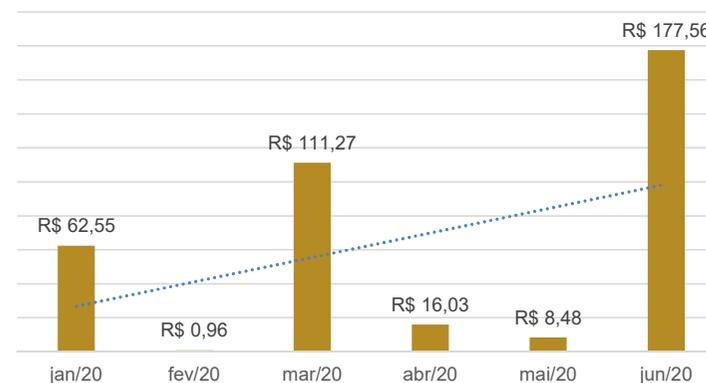
Análise

A empresa não gera caixa de modo a cumprir com suas obrigações mensais, mesmo com a inadimplência de fornecedores e tributos, seu numerário mensal mostra-se negativo. Ressalta-se que a maioria dos recebimentos ocorre diretamente na conta caixa, em espécie, e que a Mercado Mariante não possui fluxo de caixa gerencial para controle destes recursos. **Evidencia-se, também, que o montante contábil registrado na conta Caixa – R\$ 426 mil - não reflete a realidade. A sócia da empresa, Sra. Lisete, informou que não dispõe do valor registrado, ou seja, a conta pende regularização contábil.**

CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES (R\$)



Disponível



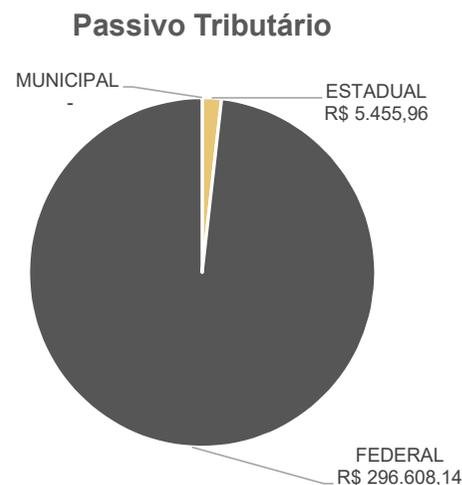
4. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO



Dívida Fiscal

Em junho/2020, o passivo tributário total da recuperanda somava **R\$ 302.064,10**, representado, principalmente, pelo Simples Nacional no porte de **R\$ 198.886,70**. A empresa não possui planejamento para regularização de seu endividamento fiscal.

PASSIVO TRIBUTÁRIO	
TRIBUTOS EM ABERTO	
ICMS A RECOLHER	5.456
IR A RECOLHER	23.282
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A PAGAR	15.815
IRRF A RECOLHER	110
PIS A RECOLHER	5.652
COFINS A RECOLHER	26.086
IR RETIDO A RECOLHER	1
MENSALIDADE SINDICAL	231
COFINS RETIDO A RECOLHER	2
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL RETIDA	1
SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	198.887
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	1.414
INSS A RECOLHER	25.129
TOTAL	302.064



Obrigações Tributárias (R\$)



5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Meios de Recuperação

- ❖ Ativamento das vendas, mediante cartão de crédito, com repasse dos valores a Recuperanda;
- ❖ Incentivar vendas e promoções para maior inserção no mercado;
- ❖ Administração profissionalizada, reorganização do estabelecimento, aumento dos estoques no curto prazo para aumentar as vendas;
- ❖ Formar capital de giro próprio e constituição de fundo para amortização dos débitos inscritos na Recuperação Judicial, através da obtenção de prazo de carência para início dos pagamentos da dívida;
- ❖ Recuperação de crédito junto aos fornecedores, com pagamento inicialmente à vista;
- ❖ Amortização dos débitos admitidos à Recuperação Judicial, em parcelas mensais, iguais e consecutivas;

Proposta de Pagamento

CLASSE III - QUIROGRAFÁRIO				
PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	OBSERVAÇÕES
36 Meses	-	-	-	a partir de 04/11/2015

*Conforme Plano de Recuperação Judicial do Mercado Mariante.



MEDEIROS & MEDEIROS

ANEXOS

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE JUNHO DE 2020.



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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
11 2769-6770

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
1	1	ATIVO	622.394,44D	31.179,79	33.334,81	620.239,42D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	588.298,37D	31.179,79	33.296,81	586.181,35D
3	1.1.1	DISPONIVEL	428.574,70D	31.179,79	33.082,61	426.671,88D
4	1.1.10.1	CAIXA	428.566,22D	25.751,83	27.823,73	426.494,32D
5	1.1.10.100.1	CAIXA GERAL	428.566,22D	25.751,83	27.823,73	426.494,32D
7	1.1.10.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	8,48D	5.427,96	5.258,88	177,56D
9	1.1.10.200.2	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	5,78D	1.144,41	1.150,00	0,19D
514	1.1.10.200.3	BANRISUL	2,70D	4.283,55	4.108,88	177,37D
53	1.1.5	ESTOQUE	159.723,67D	0,00	214,20	159.509,47D
54	1.1.50.1	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	159.723,67D	0,00	214,20	159.509,47D
55	1.1.50.100.1	MERCADORIAS PARA REVENDA	159.673,77D	0,00	214,20	159.459,57D
1262	1.1.50.100.7	BRINDES	49,90D	0,00	0,00	49,90D
926	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	34.096,07D	0,00	38,00	34.058,07D
69	1.2.01	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	30.201,34D	0,00	0,00	30.201,34D
76	1.2.01.002	OUTROS CRÉDITOS	30.201,34D	0,00	0,00	30.201,34D
1108	1.2.01.002.005	CAPITALIZAÇÃO CAIXA	201,34D	0,00	0,00	201,34D
1101	1.2.01.002.011	DEPOSITO JUDICIAIS	30.000,00D	0,00	0,00	30.000,00D
111	1.2.03	IMOBILIZADO	3.294,73D	0,00	38,00	3.256,73D
116	1.2.03.002	MÓVEIS E UTENCÍLIOS	1.557,00D	0,00	0,00	1.557,00D
1111	1.2.03.002.2	BENS EM COMODATO	1.557,00D	0,00	0,00	1.557,00D
118	1.2.03.003	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	10.778,00D	0,00	0,00	10.778,00D
119	1.2.03.003.1	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4.560,00D	0,00	0,00	4.560,00D
525	1.2.03.003.2	COMPUTADORES	6.218,00D	0,00	0,00	6.218,00D
120	1.2.03.004	VEICULOS	42.605,50D	0,00	0,00	42.605,50D
121	1.2.03.004.1	VEÍCULOS	42.605,50D	0,00	0,00	42.605,50D
122	1.2.03.005	RECURSOS NATURAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
986	1.2.03.005	VASILHAME	48,00D	0,00	0,00	48,00D
978	1.2.03.005.1	VASILHAME	48,00D	0,00	0,00	48,00D
125	1.2.03.008	(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	51.693,77C	0,00	38,00	51.731,77C
128	1.2.03.008.3	(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	2.870,27C	0,00	38,00	2.908,27C
129	1.2.03.008.4	(-) DEPRECIACÕES DE VEICULOS	42.605,50C	0,00	0,00	42.605,50C
526	1.2.03.008.7	(-) DEPRECIACÕES DE COMPUTADORES	6.218,00C	0,00	0,00	6.218,00C
927	1.2.04	INTANGÍVEL	600,00D	0,00	0,00	600,00D
1106	1.2.04.1	LICENÇA DE USO DE SISTEMA DE SOFTWARE	600,00D	0,00	0,00	600,00D
149	2	PASSIVO	622.394,44C	26.253,10	24.098,08	620.239,42C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	314.884,44C	9.750,14	15.846,60	320.980,90C
164	2.1.3	FORNECEDORES	9.634,78C	8.705,14	11.524,49	12.454,13C
165	2.1.30.1	FORNECEDORES	9.634,78C	8.705,14	11.524,49	12.454,13C
1053	2.1.30.100.100	ARROZEIRA SANTOS LTDA	1.685,25C	1.685,25	0,00	0,00
1253	2.1.30.100.100	BACKES LAMBERT e CIA LTDA	0,00	0,00	392,01	392,01C
1063	2.1.30.100.100	BEBIDAS FRUKI S.A. LAJEADO	0,00	0,00	629,78	629,78C
1103	2.1.30.100.100	Cantu, Stange & Cia Ltda.	67,18C	134,36	67,18	0,00
1068	2.1.30.100.100	COMERCIO DE ALIMENTOS BRAUN JUNQUEIRA LT	0,00	0,00	3.634,38	3.634,38C
1059	2.1.30.100.100	CRBS S/A.	0,00	0,00	29,03	29,03C
1066	2.1.30.100.100	DISTR E REPR SCHWEICKARDT LTDA.	476,81C	811,37	334,56	0,00
1076	2.1.30.100.100	EMPRESA JORNALISTICA FOLHA DO MATE LTDA.	77,00C	77,00	0,00	0,00
1090	2.1.30.100.100	FROHLICH S/A IND.COM.DE CEREAIS	1.390,11C	815,03	0,00	575,08C
1058	2.1.30.100.100	GIRO DISTRIBUIDORA DE BEBIDAS LTDA	3,02C	3,02	0,00	0,00
1261	2.1.30.100.100	GOLTZ DISTRIB DE ALIMENTOS LTDA	0,00	753,59	1.124,76	371,17C
1057	2.1.30.100.100	INOVA DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	849,65C	2.966,19	2.979,00	862,46C
1112	2.1.30.100.100	JT INTERNACIONAL DISTRIBUIDORA DE CIGARROS LTDA	0,00	0,00	280,98	280,98C
1054	2.1.30.100.100	Machry Atacado D Tudo - Eirele - EPP	144,20C	144,20	0,00	0,00
1055	2.1.30.100.100	MOSMANN ALIMENTOS LTDA	347,38C	347,38	0,00	0,00
1115	2.1.30.100.100	RGE SUL DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S.A	3.956,10C	329,67	1.430,87	5.057,30C
1256	2.1.30.100.100	SERCON CONTABILIDADE EIRELI	356,00C	356,00	356,00	356,00C
1250	2.1.30.100.100	WELP PADARIA E CONFETARIA	282,08C	282,08	265,94	265,94C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	273.982,82C	0,00	2.953,16	276.935,98C
170	2.1.40.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	273.982,82C	0,00	2.953,16	276.935,98C
175	2.1.40.100.5	ICMS A RECOLHER	4.648,71C	0,00	807,25	5.455,96C
176	2.1.40.100.6	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	22.548,26C	0,00	733,46	23.281,72C
177	2.1.40.100.7	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	15.154,54C	0,00	660,11	15.814,65C
178	2.1.40.100.8	IRRF A RECOLHER	109,52C	0,00	0,00	109,52C
179	2.1.40.100.9	PIS A RECOLHER	5.518,04C	0,00	133,98	5.652,02C
180	2.1.40.101.0	COFINS A RECOLHER	25.467,82C	0,00	618,36	26.086,18C
182	2.1.40.101.2	IR RETIDO A RECOLHER	0,96C	0,00	0,00	0,96C
485	2.1.40.101.8	MENSALIDADE SINDICAL	230,73C	0,00	0,00	230,73C
487	2.1.40.101.9	PIS RETIDO A RECOLHER	0,43C	0,00	0,00	0,43C
488	2.1.40.102.0	COFINS RETIDO A RECOLHER	2,01C	0,00	0,00	2,01C
489	2.1.40.102.1	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL RETIDA A RECOLHER	0,67C	0,00	0,00	0,67C
490	2.1.40.102.2	SIMPLES NACIONAL À RECOLHER	198.886,70C	0,00	0,00	198.886,70C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
491	2.1.40.102.3	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	1.414,43C	0,00	0,00	1.414,43C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	25.734,65C	1.045,00	1.368,95	26.058,60C
186	2.1.50.1	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	930,05C	1.045,00	1.045,00	930,05C
188	2.1.50.100.2	PRÓ-LABORE A PAGAR	930,05C	1.045,00	1.045,00	930,05C
190	2.1.50.2	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS	24.804,60C	0,00	323,95	25.128,55C
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	24.804,60C	0,00	323,95	25.128,55C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	5.532,19C	0,00	0,00	5.532,19C
203	2.1.60.3	ENERGIA ELÉTRICA. AGÚA E TELEFONE A PAGA	5.532,19C	0,00	0,00	5.532,19C
677	2.1.60.300.2	ÁGUA	152,19C	0,00	0,00	152,19C
679	2.1.60.300.4	HONORÁRIOS	5.380,00C	0,00	0,00	5.380,00C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	305.953,00C	16.502,96	8.251,48	297.701,52C
243	2.3.01	CAPITAL SOCIAL	60.000,00C	0,00	0,00	60.000,00C
244	2.3.01.001	CAPITAL SUBSCRITO	60.000,00C	0,00	0,00	60.000,00C
245	2.3.01.001.001	MARIA LISETE NUNES DA ROSA	50.000,00C	0,00	0,00	50.000,00C
883	2.3.01.001.002	JOEL FERNANDO GARCIA DA ROSA	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
264	2.3.03	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	245.953,00C	16.502,96	8.251,48	237.701,52C
265	2.3.03.001	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	245.953,00C	16.502,96	8.251,48	237.701,52C
266	2.3.03.001.001	LUCROS ACUMULADOS	297.625,35C	0,00	0,00	297.625,35C
267	2.3.03.001.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	51.672,35D	8.251,48	0,00	59.923,83D
1120	2.3.03.001.006	PREJUÍZO EXERCÍCIO	0,00	8.251,48	8.251,48	0,00
1267	2.4	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	1.557,00C	0,00	0,00	1.557,00C
1268	2.4.1	BENS EM CONTRATO DE COMODATO	1.557,00C	0,00	0,00	1.557,00C
1269	2.4.11.001	BENS RECEBIDOS EM CONTRATO DE COMODATO A DEVOLVEI	1.557,00C	0,00	0,00	1.557,00C
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	25.910,27	25.910,27	0,00
1082	3.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS E SERVIÇOS	0,00	22.400,93	22.400,93	0,00
270	3.1.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	22.400,93	22.400,93	0,00
271	3.1.10.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	22.400,93	22.400,93	0,00
272	3.1.10.100.1	COMPRA DE MERCADORIA A VISTA	0,00	12.478,14	12.478,14	0,00
496	3.1.10.100.2	COMPRA DE MERCADORIA A PRAZO	0,00	9.708,59	9.708,59	0,00
1244	3.1.10.100.9	PERDAS E DANOS COM ESTOQUE	0,00	214,20	214,20	0,00
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	3.509,34	3.509,34	0,00
296	3.2.1	DESPESAS COM VENDAS	0,00	106,03	106,03	0,00
309	3.2.10.3	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	0,00	77,00	77,00	0,00
310	3.2.10.300.2	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	0,00	77,00	77,00	0,00
319	3.2.10.6	DESPESAS GERAIS	0,00	29,03	29,03	0,00
326	3.2.10.600.7	DESPESAS GERAIS	0,00	29,03	29,03	0,00
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	3.403,31	3.403,31	0,00
330	3.2.20.1	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	1.254,00	1.254,00	0,00
332	3.2.20.100.2	PRÓ-LABORE	0,00	1.045,00	1.045,00	0,00
336	3.2.20.100.6	INSS	0,00	209,00	209,00	0,00
353	3.2.20.4	DESPESAS GERAIS	0,00	1.824,87	1.824,87	0,00
354	3.2.20.400.1	ENERGIA ELÉTRICA	0,00	1.430,87	1.430,87	0,00
361	3.2.20.400.8	HONORÁRIOS	0,00	356,00	356,00	0,00
363	3.2.20.401.0	DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	0,00	38,00	38,00	0,00
367	3.2.20.5	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	324,44	324,44	0,00
370	3.2.20.500.3	TAXAS BANCARIAS	0,00	119,00	119,00	0,00
372	3.2.20.500.5	JUROS DE MORA	0,00	205,44	205,44	0,00
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	23.565,11	23.565,11	0,00
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	23.565,11	23.565,11	0,00
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	20.611,95	20.611,95	0,00
405	4.1.10.1	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	0,00	20.611,95	20.611,95	0,00
406	4.1.10.100.1	VENDA DE MERCADORIAS A VISTA	0,00	20.611,95	20.611,95	0,00
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	2.953,16	2.953,16	0,00
424	4.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	2.953,16	2.953,16	0,00
426	4.1.20.300.2	(-) ICMS	0,00	807,25	807,25	0,00
428	4.1.20.300.4	(-) COFINS	0,00	618,36	618,36	0,00
429	4.1.20.300.5	(-) PIS	0,00	133,98	133,98	0,00
477	4.1.20.300.6	(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	660,11	660,11	0,00
478	4.1.20.300.7	(-) IMPOSTO DE RENDA	0,00	733,46	733,46	0,00
460	5	CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	28.863,43	28.863,43	0,00
461	5.1	CUSTOS DOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	0,00	28.863,43	28.863,43	0,00
471	5.1.4	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	28.863,43	28.863,43	0,00
472	5.1.40.1	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	28.863,43	28.863,43	0,00

BALANCETE

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

473	5.1.40.100.1	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	28.863,43	28.863,43	0,00
-----	--------------	------------------------	------	-----------	-----------	------

MARIA LISETE NUNES DA ROSA
SÓCIA ADMINISTRADORA
CPF: 535.304.540-87

MARISTELA JOSEFINA CETOLIN
Reg. no CRC - RS sob o No. 055825/O-3
CPF: 718.400.520-15