



MEDEIROS & MEDEIROS

# MERCADO MARIANTE LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

**PROCESSO Nº 077/1.15.0001396-7**

22º Relatório Mensal de Atividades

Apresentado em dezembro de 2020.



MEDEIROS & MEDEIROS

# ÍNDICE

RELATÓRIO MENSAL DE  
ATIVIDADES (RMA)



ÍNDICE

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 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.

O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Mercado Mariante é o dia 15 do mês subsequente., ou seja, em 15/10/2020, Contudo os demonstrativos de setembro foram encaminhados com atraso, em 26/11/2020.

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.

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.



## Cronograma Processual da Recuperação Judicial

Data	Evento	Lei 11.101/05
04/05/2015	Ajuizamento do Pedido de Recuperação	
15/05/2015	Deferimento do Pedido de Processamento da Recuperação	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º
21/05/2015	Disponibilização do deferimento no D.O.	
19/05/2015	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º e art. 7º, § 1º
19/12/2016	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único
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

Data	Evento	Lei 11.101/05
10/10/2017	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
17/10/2017	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
28/11/2017	Rejeição do Plano de Recuperação	
	Apreciação da Ata de Assembleia	
	Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ em 2 anos	

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.

	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.

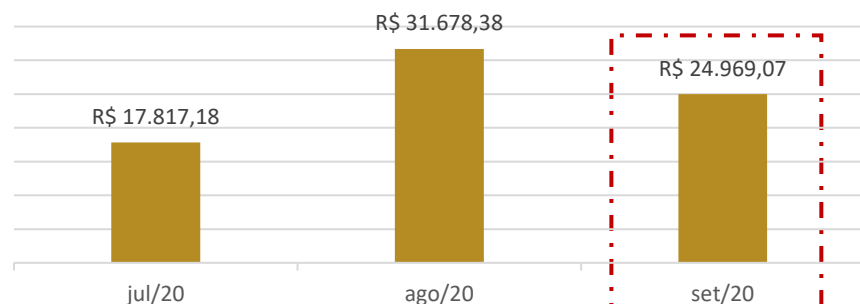


### MERCADO MARIANTE LTDA

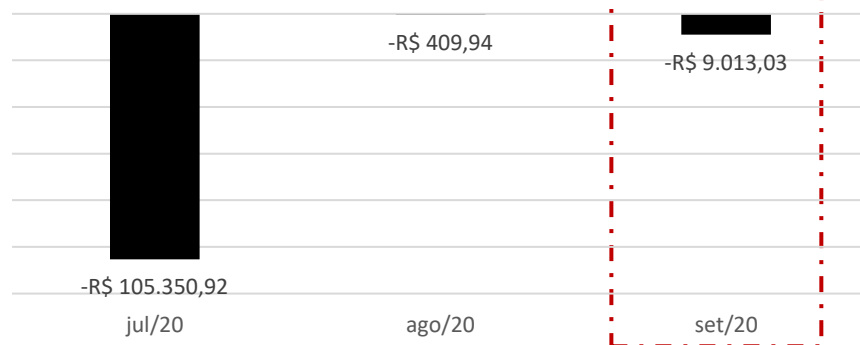
A Recuperanda possui como atividade principal o comércio varejista de mercadorias em geral, com predominância de produtos alimentícios – minimercados, mercearias e armazéns. Possui, como atividade secundária, o comércio varejista de gás liquefeito de petróleo (GLP).

#### Resultados

##### Receita líquida



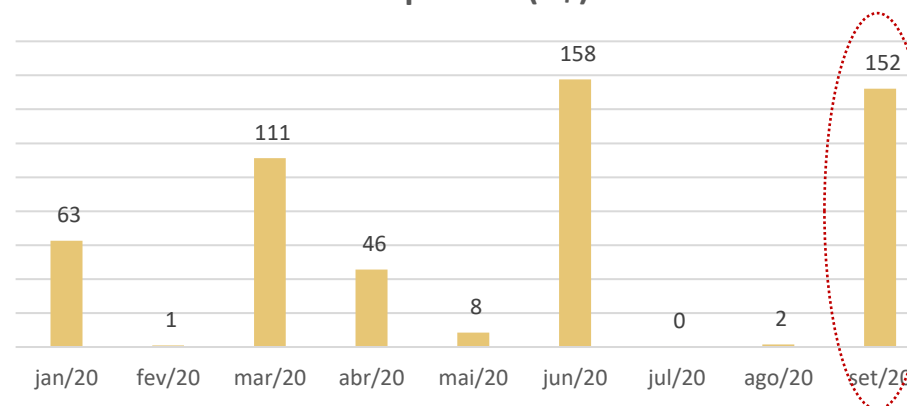
##### Resultado



Em setembro o Mercado Mariante apontou retração de 16% em suas receitas. Salienta-se que a Recuperanda aloca suas compras diretamente no CMV, de forma equivocada, distorcendo o resultado. No acumulado do ano de 2020, a empresa alcança prejuízos no porte de R\$172mil.

#### Fluxo de caixa

##### Disponível (R\$)



A Recuperanda dispendeu recursos majoritariamente para pagamentos a seus fornecedores, culminando em caixa operacional negativo em R\$3.912,43. O saldo de R\$ 402.098,51 em seus registros contábeis não reflete a realidade, posto que a empresa possui R\$152,08 em suas disponibilidades, informação confirmada através dos extratos bancários enviados.

Quase toda a movimentação de recursos na empresa, acontece em espécie e a empresa não possui controle organizado dessas informações.

#### 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.



### MERCADO MARIANTE LTDA

#### Endividamento Concursal

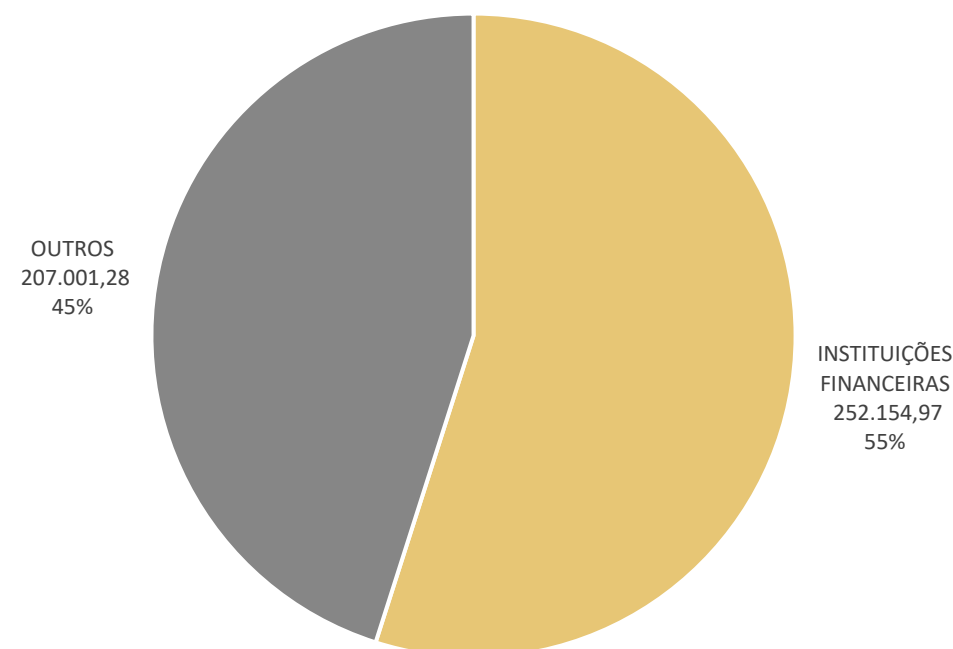
O endividamento concursal da Recuperanda é de **R\$ 459.156,25** e envolve, exclusivamente, credores quirografários.

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
<b>Total</b>	<b>54</b>	<b>100%</b>	<b>459.156,25</b>	<b>100%</b>	<b>8.502,89</b>

#### Principais Credores:

PRINCIPAIS CREDORES		
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:





# Instalações

Abaixo segue imagens enviadas pela sócia da empresa em 09/11/2020.





## Balanço Patrimonial

BALANÇO	jul/20	ago/20	set/20
<b>ATIVO</b>	<b>520.056</b>	<b>510.163</b>	<b>507.547</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>485.988</b>	<b>472.650</b>	<b>468.588</b>
Caixa	419.501	406.161	402.099
Bancos	0	2	152
Estoques	66.487	66.487	66.338
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>34.068</b>	<b>37.513</b>	<b>38.959</b>
Outros créditos	30.201	31.701	33.201
Imobilizado	3.267	5.212	5.157
Intangível	600	600	600
<b>PASSIVO</b>	<b>518.499</b>	<b>508.606</b>	<b>507.547</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>323.791</b>	<b>314.308</b>	<b>320.704</b>
Fornecedores	18.096	6.530	9.610
Obrigações tributárias	273.579	275.508	278.499
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	26.383	26.707	27.030
Outras obrigações	5.733	5.563	5.565
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>194.709</b>	<b>194.299</b>	<b>186.843</b>
Capital social	60.000	60.000	60.000
Lucros acumulados	134.709	134.299	126.843

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pela Recuperanda.

### 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\$ 402.098,51 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 é R\$152,08, ou seja, a conta pende regularização contábil.**
- **Bancos Conta Movimento:** a empresa possui conta no Banrisul e Caixa Econômica Federal, cujos saldos findaram o mês de setembro em R\$152,08. Os bancos apresentam pouca movimentação.
- **Estoque:** representa 13% do ativo, o não envio do inventário impossibilita análise pormenorizada. No período, houve baixa de R\$ 163,95 devido a mercadorias deterioradas/vencidas conforme relatório enviado (Anexo II). Alhures, questionada a sócia da Recuperanda, noticiou que não possui em seus estoques o valor contabilizado, e não sabe dizer o montante correto.
- **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\$ 33.000,00. Este último refere-se a depósitos pertinentes ao pedido de recuperação judicial, em outubro houve depósito no valor de R\$1.500,00
- **Imobilizado:** está estruturado com máquinas e equipamentos no valor de R\$ 4.560,00, computadores de R\$ 6.218,00, Vasilhames R\$96,00 e veículos de R\$ 42.605,50. Em setembro incidiu R\$ 56,00 a título de depreciação.
- **Intangível:** refere-se, unicamente, ao programa utilizado pela Recuperanda em suas operações diárias.





## Balanço Patrimonial

BALANÇO	jul/20	ago/20	set/20
<b>ATIVO</b>	<b>520.056</b>	<b>510.163</b>	<b>507.547</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>485.988</b>	<b>472.650</b>	<b>468.588</b>
Caixa	419.501	406.161	402.099
Bancos	0	2	152
Estoques	66.487	66.487	66.338
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>34.068</b>	<b>37.513</b>	<b>38.959</b>
Outros créditos	30.201	31.701	33.201
Imobilizado	3.267	5.212	5.157
Intangível	600	600	600
<b>PASSIVO</b>	<b>518.499</b>	<b>508.606</b>	<b>507.547</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>323.791</b>	<b>314.308</b>	<b>320.704</b>
Fornecedores	18.096	6.530	9.610
Obrigações tributárias	273.579	275.508	278.499
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	26.383	26.707	27.030
Outras obrigações	5.733	5.563	5.565
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>194.709</b>	<b>194.299</b>	<b>186.843</b>
Capital social	60.000	60.000	60.000
Lucros acumulados	134.709	134.299	126.843

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pela Recuperanda.

#### Análise

#### PASSIVO

- **Fornecedores:** em setembro a Recuperanda possuía 11 fornecedores, sendo o principal deles RGE Sul Distribuidora de Energia S.A que possui saldo de R\$ 4.309,19. No período, a empresa dispendeu maiores valores para pagamentos a seus fornecedores, principalmente a Inova Distribuidora de Alimentos Ltda no valor de R\$ 2.992,43. Apesar de solicitado, a Recuperanda não enviou *aging list*, impossibilitando outras análises. 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 87% 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\$ 26.100,40 que se encontra em atraso, gerando acréscimo mensal.
- **Outras Obrigações:** engloba água e honorários, este último encontra-se em atraso no montante de R\$5.380,00.



## Demonstração do Resultado do Exercício

DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS DO EXERCÍCIO	jul/20	ago/20	set/20	2020
<b>Faturamento</b>	<b>19.031</b>	<b>34.111</b>	<b>28.776</b>	<b>199.565</b>
Deduções sobre vendas	-1.214	-2.433	-3.807	-18.032
<b>Receita líquida</b>	<b>17.817</b>	<b>31.678</b>	<b>24.969</b>	<b>181.533</b>
Custo das mercadorias e serviços	-25.781	-27.713	-29.475	-222.646
<b>Lucro bruto</b>	<b>-7.964</b>	<b>3.965</b>	<b>-4.506</b>	<b>-41.113</b>
Despesas com vendas	-236	-82	0	-536
Despesas com pessoal	-1.254	-1.254	-1.254	-11.279
Despesas tributárias	-86	-71	-110	-589
Despesas gerais	-2.505	-2.712	-2.840	-23.796
Receitas/Despesas não operacionais	- 93.031	-	15	-93.016
<b>Receitas financeiras</b>	<b>-</b>	<b>4</b>	<b>-</b>	<b>4</b>
<b>Despesas financeiras</b>	<b>-275</b>	<b>-260</b>	<b>-318</b>	<b>-2.259</b>
<b>Resultado</b>	<b>-105.351</b>	<b>-410</b>	<b>-9.013</b>	<b>-172.585</b>

### Análise

- **Faturamento:** em setembro o faturamento da empresa apontou retração de 16%, voltando ao patamar considerado normal para a empresa. Destaca-se que no mês anterior, segundo a sócia da empresa, Sra. Lisete, o aumento se deve aos efeitos pós enchente de julho. Segundo informações fornecidas, após a cidade se reestruturar da enchente que assolou a cidade, os moradores tiveram que repor sua dispensa e produtos de limpeza.
- **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. Em setembro os custos representaram 118% das 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 setembro alcançou R\$110,24.
- **Despesas Gerais:** engloba energia elétrica de R\$ 1.671,77, honorários dos serviços contábeis de R\$ 356,00, depreciação de R\$ 54,66, água e esgoto R\$185,15 e manutenção de software de R\$ 72,09, advocacia R\$500,00.
- **Resultado financeiro:** envolvem taxas bancárias e juros de mora no montante de R\$318,28.
- **Resultado:** mesmo quando levadas em conta as oscilações no faturamento do Mercado Mariante, como já dito, é normal no ramo de atividades da empresa, o principal motivo dos sucessivos prejuízos é seu CMV, que é contabilizado de forma equivocada, distorcendo o resultado final.



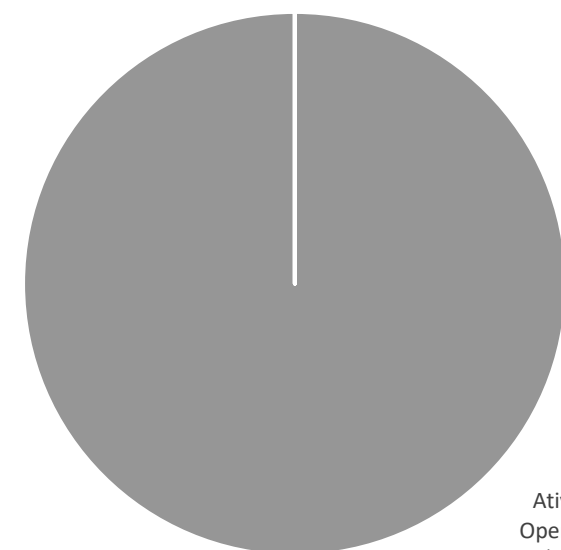
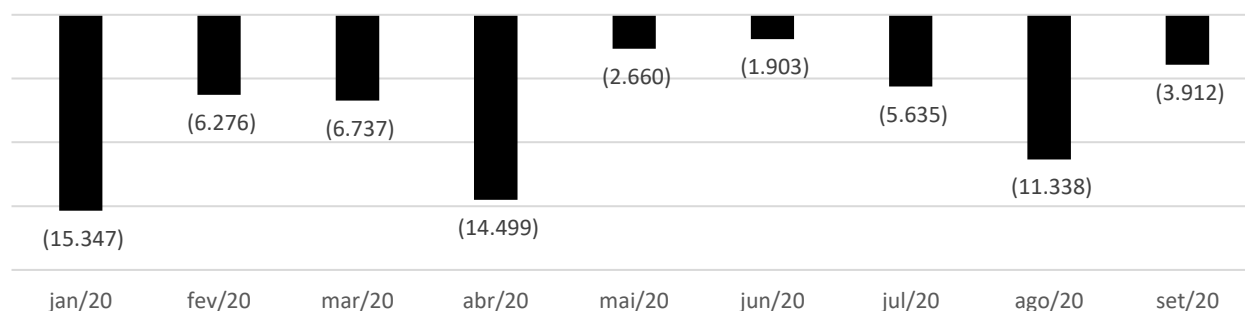
## Demonstração do Fluxo de Caixa

DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA	jul/20	ago/20	set/20
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
Resultado do período	(106.077)	(410)	(9.013)
Depreciação e amortização	38	55	55
Lucro Operacional Bruto	(106.039)	(355)	(8.958)
Aumento/Redução em contas a receber e outros	-	(1.500)	(1.500)
Aumento/Redução nos estoques	93.023	-	149
Aumento/Redução nos fornecedores	5.642	(11.566)	3.080
Aumento/Redução obrigações com pessoal e outras	201	(171)	3
Aumento/Redução impostos a pagar e obrigações previdenciárias	1.538	2.253	3.315
<b>CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES</b>	<b>(5.635)</b>	<b>(11.338)</b>	<b>(3.912)</b>
<b>FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
Compra de imobilizado	-	(2.000)	-
<b>CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>-</b>	<b>(2.000)</b>	<b>-</b>
Redução das Disponibilidades	(5.635)	(13.338)	(3.912)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	425.151	419.501	406.163
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	419.501	406.163	402.251

### Análise

Em setembro, mesmo com inadimplência tributária e fornecedores, o caixa findou com saldo negativo de R\$ 3.912,43. **Evidencia-se, também, que o montante contábil registrado na conta Caixa – R\$ 402 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\$)



Atividades Operacionais  
-R\$ 3.912,43  
-100%

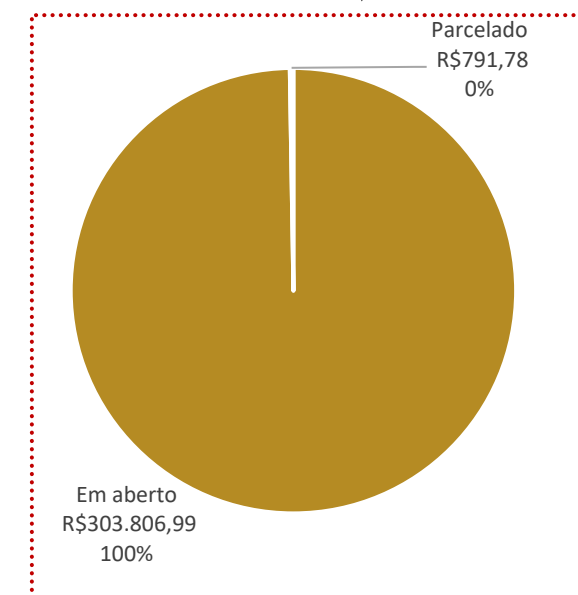
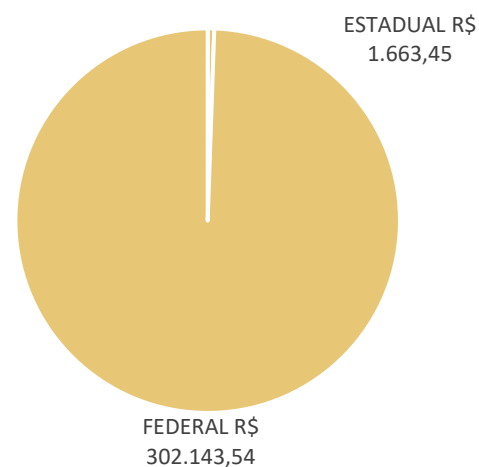


## Dívida Fiscal

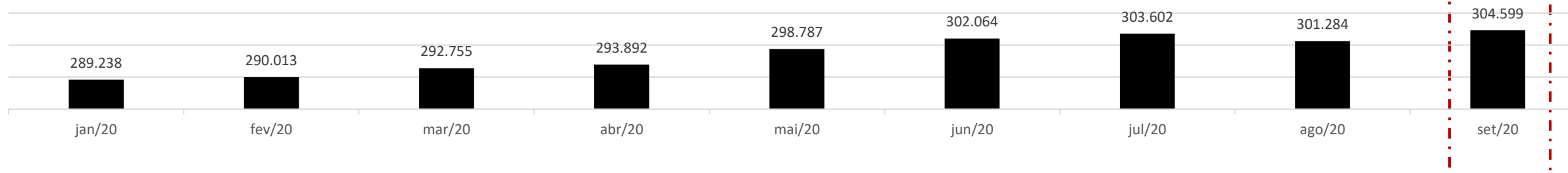
Em setembro/2020, o passivo tributário total da recuperanda somava **R\$ 304.598,77**, representado, principalmente, pelo Simples Nacional no porte de **R\$ 198.886,70**. Destaca-se que em junho/2020, a Recuperanda aderiu ao parcelamento do ICMS no valor total de R\$989,72, cujos pagamentos estão correntes.

PASSIVO TRIBUTÁRIO	
PARCELAMENTO ICMS	791,78
ICMS A RECOLHER	1.663
IR A RECOLHER	24.250
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A PAGAR	16.686
IRRF A RECOLHER	110
PIS A RECOLHER	5.955
COFINS A RECOLHER	28.507
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	26.100
<b>TOTAL</b>	<b>304.599</b>

Passivo Tributário



Obrigações Tributárias (R\$)





### 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 SETEMBRO DE 2020.

II – RELATÓRIO BAIXA IMOBILIZADO.



# 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  
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**

<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>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>510.163,13D</b>	<b>41.249,82</b>	<b>43.865,86</b>	<b>507.547,09D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>472.649,73D</b>	<b>39.749,82</b>	<b>43.811,20</b>	<b>468.588,35D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.1</b>	<b>DISPONIVEL</b>	<b>406.163,02D</b>	<b>39.239,54</b>	<b>43.151,97</b>	<b>402.250,59D</b>
<b>4</b>	<b>1.1.10.1</b>	<b>CAIXA</b>	<b>406.161,41D</b>	<b>34.068,14</b>	<b>38.131,04</b>	<b>402.098,51D</b>
5	1.1.10.100.1	CAIXA GERAL	406.161,41D	34.068,14	38.131,04	402.098,51D
<b>7</b>	<b>1.1.10.2</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>1,61D</b>	<b>5.171,40</b>	<b>5.020,93</b>	<b>152,08D</b>
9	1.1.10.200.2	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	1,16D	1.551,29	1.552,22	0,23D
514	1.1.10.200.3	BANRISUL	0,45D	3.620,11	3.468,71	151,85D
<b>18</b>	<b>1.1.1.3</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>0,00</b>	<b>495,28</b>	<b>495,28</b>	<b>0,00</b>
<b>28</b>	<b>1.1.1.30.8</b>	<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>	<b>0,00</b>	<b>495,28</b>	<b>495,28</b>	<b>0,00</b>
30	1.1.1.30.800.2	ICMS A RECUPERAR	0,00	495,28	495,28	0,00
<b>53</b>	<b>1.1.1.5</b>	<b>ESTOQUE</b>	<b>66.486,71D</b>	<b>15,00</b>	<b>163,95</b>	<b>66.337,76D</b>
<b>54</b>	<b>1.1.1.50.1</b>	<b>MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS</b>	<b>66.486,71D</b>	<b>15,00</b>	<b>163,95</b>	<b>66.337,76D</b>
55	1.1.1.50.100.1	MERCADORIAS PARA REVENDA	66.436,81D	15,00	163,95	66.287,86D
1262	1.1.1.50.100.7	BRINDES	49,90D	0,00	0,00	49,90D
<b>926</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>37.513,40D</b>	<b>1.500,00</b>	<b>54,66</b>	<b>38.958,74D</b>
<b>69</b>	<b>1.2.01</b>	<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>31.701,34D</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.201,34D</b>
<b>76</b>	<b>1.2.01.002</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>31.701,34D</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.201,34D</b>
1108	1.2.01.002.005	CAPITALIZAÇÃO CAIXA	201,34D	0,00	0,00	201,34D
1101	1.2.01.002.011	DEPOSITO JUDICIAIS	31.500,00D	1.500,00	0,00	33.000,00D
<b>111</b>	<b>1.2.03</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>5.212,06D</b>	<b>0,00</b>	<b>54,66</b>	<b>5.157,40D</b>
<b>116</b>	<b>1.2.03.002</b>	<b>MÓVEIS E UTENSÍLIOS</b>	<b>3.557,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.557,00D</b>
117	1.2.03.002.1	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.000,00D	0,00	0,00	2.000,00D
1111	1.2.03.002.2	BENS EM COMODATO	1.557,00D	0,00	0,00	1.557,00D
<b>118</b>	<b>1.2.03.003</b>	<b>MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS</b>	<b>10.778,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.778,00D</b>
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
<b>120</b>	<b>1.2.03.004</b>	<b>VEICULOS</b>	<b>42.605,50D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42.605,50D</b>
121	1.2.03.004.1	VEÍCULOS	42.605,50D	0,00	0,00	42.605,50D
<b>122</b>	<b>1.2.03.005</b>	<b>RECURSOS NATURAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>986</b>	<b>1.2.03.005</b>	<b>VASILHAME</b>	<b>96,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>96,00D</b>
978	1.2.03.005.1	VASILHAME	96,00D	0,00	0,00	96,00D
<b>125</b>	<b>1.2.03.008</b>	<b>(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL</b>	<b>51.824,44C</b>	<b>0,00</b>	<b>54,66</b>	<b>51.879,10C</b>
127	1.2.03.008.2	(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	16,67C	0,00	16,66	33,33C
128	1.2.03.008.3	(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	2.984,27C	0,00	38,00	3.022,27C
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
<b>927</b>	<b>1.2.04</b>	<b>INTANGÍVEL</b>	<b>600,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>600,00D</b>
1106	1.2.04.1	LICENÇA DE USO DE SISTEMA DE SOFTWARE	600,00D	0,00	0,00	600,00D
<b>149</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>510.163,13C</b>	<b>27.917,56</b>	<b>25.301,52</b>	<b>507.547,09C</b>
<b>150</b>	<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>314.307,50C</b>	<b>9.891,50</b>	<b>16.288,49</b>	<b>320.704,49C</b>
<b>164</b>	<b>2.1.3</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>6.530,36C</b>	<b>7.847,92</b>	<b>10.927,65</b>	<b>9.610,09C</b>
<b>165</b>	<b>2.1.30.1</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>6.530,36C</b>	<b>7.847,92</b>	<b>10.927,65</b>	<b>9.610,09C</b>
1053	2.1.30.100.100	ARROZEIRA SANTOS LTDA	0,00	0,00	2.241,00	2.241,00C
1103	2.1.30.100.100	Cantu, Stange & Cia Ltda.	0,00	0,00	72,09	72,09C
1066	2.1.30.100.100	DISTR E REPR SCHWEICKARDT LTDA.	704,95C	959,99	835,36	580,32C
1277	2.1.30.100.100	ERVATEIRA RAINHA EIRELI	374,34C	374,34	0,00	0,00
1261	2.1.30.100.100	GOLTZ DISTRIB DE ALIMENTOS LTDA	641,39C	1.536,58	1.517,77	622,58C
1280	2.1.30.100.100	INDUSTRIA DE ALIMENTOS BIANCA EIRELI	0,00	0,00	394,94	394,94C
1057	2.1.30.100.100	INOVA DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	0,00	1.958,46	2.992,43	1.033,97C
1112	2.1.30.100.100	JT INTERNATIONAL DISTRIBUIDORA DE CIGARROS LTDA	0,00	398,33	398,33	0,00
1115	2.1.30.100.100	RGE SUL DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S.A	4.453,68C	1.816,26	1.671,77	4.309,19C
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	0,00	447,96	447,96	0,00
<b>169</b>	<b>2.1.4</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>275.508,03C</b>	<b>815,97</b>	<b>3.806,74</b>	<b>278.498,80C</b>
<b>170</b>	<b>2.1.40.1</b>	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>	<b>275.508,03C</b>	<b>815,97</b>	<b>3.806,74</b>	<b>278.498,80C</b>
174	2.1.40.100.4	PARCELAMENTO ICMS	890,75C	98,97	0,00	791,78C
175	2.1.40.100.5	ICMS A RECOLHER	1.242,17C	495,28	916,56	1.663,45C
176	2.1.40.100.6	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	23.281,72C	0,00	968,35	24.250,07C
177	2.1.40.100.7	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	15.814,65C	0,00	871,52	16.686,17C
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	5.989,50C	221,72	187,04	5.954,82C
180	2.1.40.101.0	COFINS A RECOLHER	27.643,79C	0,00	863,27	28.507,06C
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
491	2.1.40.102.3	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	1.414,43C	0,00	0,00	1.414,43C
<b>185</b>	<b>2.1.5</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>26.706,50C</b>	<b>1.045,00</b>	<b>1.368,95</b>	<b>27.030,45C</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>186</b>	<b>2.1.50.1</b>	<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>930,05C</b>	<b>1.045,00</b>	<b>1.045,00</b>	<b>930,05C</b>
188	2.1.50.100.2	PRÓ-LABORE A PAGAR	930,05C	1.045,00	1.045,00	930,05C
<b>190</b>	<b>2.1.50.2</b>	<b>OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS</b>	<b>25.776,45C</b>	<b>0,00</b>	<b>323,95</b>	<b>26.100,40C</b>
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	25.776,45C	0,00	323,95	26.100,40C
<b>200</b>	<b>2.1.6</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>5.562,61C</b>	<b>182,61</b>	<b>185,15</b>	<b>5.565,15C</b>
<b>203</b>	<b>2.1.60.3</b>	<b>ENERGIA ELÉTRICA. ÁGUA E TELEFONE A PAGA</b>	<b>5.562,61C</b>	<b>182,61</b>	<b>185,15</b>	<b>5.565,15C</b>
677	2.1.60.300.2	ÁGUA	182,61C	182,61	185,15	185,15C
679	2.1.60.300.4	HONORÁRIOS	5.380,00C	0,00	0,00	5.380,00C
<b>242</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>194.298,63C</b>	<b>18.026,06</b>	<b>9.013,03</b>	<b>185.285,60C</b>
<b>243</b>	<b>2.3.01</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>60.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00C</b>
<b>244</b>	<b>2.3.01.001</b>	<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>60.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00C</b>
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
<b>264</b>	<b>2.3.03</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>134.298,63C</b>	<b>18.026,06</b>	<b>9.013,03</b>	<b>125.285,60C</b>
<b>265</b>	<b>2.3.03.001</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>134.298,63C</b>	<b>18.026,06</b>	<b>9.013,03</b>	<b>125.285,60C</b>
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	163.326,72D	9.013,03	0,00	172.339,75D
1120	2.3.03.001.006	PREJUÍZO EXERCÍCIO	0,00	9.013,03	9.013,03	0,00
<b>1267</b>	<b>2.4</b>	<b>CONTAS DE COMPENSAÇÃO</b>	<b>1.557,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.557,00C</b>
<b>1268</b>	<b>2.4.1</b>	<b>BENS EM CONTRATO DE COMODATO</b>	<b>1.557,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.557,00C</b>
1269	2.4.11.001	BENS RECEBIDOS EM CONTRATO DE COMODATO A DEVOLVEF	1.557,00C	0,00	0,00	1.557,00C
<b>269</b>	<b>3</b>	<b>CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>35.768,46</b>	<b>35.768,46</b>	<b>0,00</b>
<b>1082</b>	<b>3.1</b>	<b>CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS E SERVIÇOS</b>	<b>0,00</b>	<b>31.246,27</b>	<b>31.246,27</b>	<b>0,00</b>
<b>270</b>	<b>3.1.1</b>	<b>CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>31.246,27</b>	<b>31.246,27</b>	<b>0,00</b>
<b>271</b>	<b>3.1.10.1</b>	<b>CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>31.246,27</b>	<b>31.246,27</b>	<b>0,00</b>
272	3.1.10.100.1	COMPRA DE MERCADORIA A VISTA	0,00	21.368,85	21.368,85	0,00
496	3.1.10.100.2	COMPRA DE MERCADORIA A PRAZO	0,00	8.827,79	8.827,79	0,00
497	3.1.10.100.3	(-) ICMS S/ COMPRAS	0,00	495,28	495,28	0,00
965	3.1.10.100.4	DEVOLUÇÃO DE COMPRA	0,00	390,40	390,40	0,00
798	3.1.10.100.4	MERCADORIA/ESTOQUE	0,00	163,95	163,95	0,00
<b>295</b>	<b>3.2</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>4.522,19</b>	<b>4.522,19</b>	<b>0,00</b>
<b>329</b>	<b>3.2.2</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>4.522,19</b>	<b>4.522,19</b>	<b>0,00</b>
<b>330</b>	<b>3.2.20.1</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>1.254,00</b>	<b>1.254,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>345</b>	<b>3.2.20.3</b>	<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>0,00</b>	<b>110,24</b>	<b>110,24</b>	<b>0,00</b>
352	3.2.20.300.7	MULTAS DE MORA	0,00	110,24	110,24	0,00
<b>353</b>	<b>3.2.20.4</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>2.839,67</b>	<b>2.839,67</b>	<b>0,00</b>
354	3.2.20.400.1	ENERGIA ELÉTRICA	0,00	1.671,77	1.671,77	0,00
355	3.2.20.400.2	ÁGUA E ESGOTO	0,00	185,15	185,15	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	54,66	54,66	0,00
365	3.2.20.401.2	DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	0,00	500,00	500,00	0,00
1138	3.2.20.402.2	DESPESA COM MANUTENÇÃO DE SOFTWARE	0,00	72,09	72,09	0,00
<b>367</b>	<b>3.2.20.5</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>318,28</b>	<b>318,28</b>	<b>0,00</b>
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	199,28	199,28	0,00
<b>402</b>	<b>4</b>	<b>CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	<b>32.597,55</b>	<b>32.597,55</b>	<b>0,00</b>
<b>403</b>	<b>4.1</b>	<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>32.597,55</b>	<b>32.597,55</b>	<b>0,00</b>
<b>404</b>	<b>4.1.1</b>	<b>RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>0,00</b>	<b>28.775,81</b>	<b>28.775,81</b>	<b>0,00</b>
<b>405</b>	<b>4.1.10.1</b>	<b>RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS</b>	<b>0,00</b>	<b>28.775,81</b>	<b>28.775,81</b>	<b>0,00</b>
406	4.1.10.100.1	VENDA DE MERCADORIAS A VISTA	0,00	28.775,81	28.775,81	0,00
<b>413</b>	<b>4.1.2</b>	<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>0,00</b>	<b>3.806,74</b>	<b>3.806,74</b>	<b>0,00</b>
<b>424</b>	<b>4.1.20.3</b>	<b>(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>0,00</b>	<b>3.806,74</b>	<b>3.806,74</b>	<b>0,00</b>
426	4.1.20.300.2	(-) ICMS	0,00	916,56	916,56	0,00
428	4.1.20.300.4	(-) COFINS	0,00	863,27	863,27	0,00
429	4.1.20.300.5	(-) PIS	0,00	187,04	187,04	0,00
477	4.1.20.300.6	(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	871,52	871,52	0,00
478	4.1.20.300.7	(-) IMPOSTO DE RENDA	0,00	968,35	968,35	0,00
<b>442</b>	<b>4.1.5</b>	<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>15,00</b>	<b>15,00</b>	<b>0,00</b>
<b>443</b>	<b>4.1.50.1</b>	<b>RECEITAS DIVERSAS</b>	<b>0,00</b>	<b>15,00</b>	<b>15,00</b>	<b>0,00</b>
1073	4.1.50.100.6	BONIFICAÇÃO	0,00	15,00	15,00	0,00
<b>460</b>	<b>5</b>	<b>CONTAS DE APURAÇÃO</b>	<b>0,00</b>	<b>38.689,52</b>	<b>38.689,52</b>	<b>0,00</b>
<b>461</b>	<b>5.1</b>	<b>CUSTOS DOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS</b>	<b>0,00</b>	<b>38.689,52</b>	<b>38.689,52</b>	<b>0,00</b>
<b>471</b>	<b>5.1.4</b>	<b>APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>0,00</b>	<b>38.689,52</b>	<b>38.689,52</b>	<b>0,00</b>
<b>472</b>	<b>5.1.40.1</b>	<b>APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>0,00</b>	<b>38.689,52</b>	<b>38.689,52</b>	<b>0,00</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>
473	5.1.40.100.1	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	38.689,52	38.689,52	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

BAIXA DE ESTOQUE DE MERCADORIA VENCIDA/DETERIORADA/USO CONSUMO					30/09/2020	
000859-1	10,99	FARINHA DE TRIGO NORDESTE 5KG	6,59		2	R\$ 13,19
790515-7	6,35	AZEITONA EM CONSERVA COBLENS 200G	3,81		1	R\$ 3,81
790635-8	8,49	ENERGETICO UPPER 2L	5,09		2	R\$ 10,19
001956-9	9,95	FARINHA DE TRIGO SANANDUVA 5KG	5,97		2	R\$ 11,94
790543-2	4,49	FRUTAS CRISTALIZADAS 150G	2,69		3	R\$ 8,08
002324-8	6,75	MACARRÃO CASEIRO PARATI TALHARIM 500G	4,05		1	R\$ 4,05
001655-1	6,99	SUCRILHOS SUPER BOM SUPER BALLS 200G	4,19		4	R\$ 16,78
001544-0	3,99	LEITE CONDENSADO 395G	2,39		5	R\$ 11,97
790426-6	6,99	ICE FRESH OVER MINT 250 ML	4,19		2	R\$ 8,39
790580-7	3,99	SUCO UVA 1L	2,39		3	R\$ 7,18
790511-4	5,49	BETERRABA EM CONSERVA	3,29		1	R\$ 3,29
790580-7	3,99	SUCO UVA PURITY 1L	2,39		2	R\$ 4,79
790485-1	4,49	SOPAO NEILAR CARNE 200G	2,69		1	R\$ 2,69
002411-2	5,75	DESINFETANTE AQUA FAST LAVANDA 2L	2,00		3	R\$ 6,00
790576-9	2,75	LEITE INTEGRAL 1L	1,65		1	R\$ 1,65
790586-6	6,5	ERVA-MATE COMPOSTO 500G	3,90		3	R\$ 11,70
002201-2	2,99	ADOÇANTE 100ML	1,79		4	R\$ 7,18
001650-0	3,99	TEMPERO SAZÓN	2,39		5	R\$ 11,97
790313-8	3,99	SALGADINHO CHEETOS ONDA 57G	2,39		2	R\$ 4,79
000580-0	1,99	LIMPOL MAÇA COM GLICERINA 500ML	1,19		1	R\$ 1,19
790639-0	2,6	LEITE INTEGRAL LANGUIRU 1L	1,56		2	R\$ 3,12
790432-0	4,99	VEJA MULTIUSO 500ML	2,00		5	R\$ 10,00
						R\$ 163,95