



MEDEIROS & MEDEIROS

MERCADO MARIANTE LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO Nº 077/1.15.0001396-7

23º Relatório Mensal de Atividades

Apresentado em janeiro de 2021.



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

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 15/11/2020, Contudo os demonstrativos de outubro foram encaminhados com atraso, em 23/12/2020, e os demonstrativos de novembro e dezembro continuam 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.

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.



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.

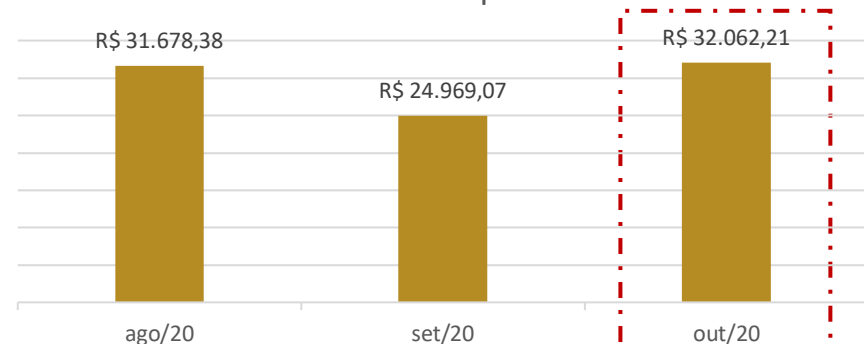


MERCADO MARIANTE LTDA

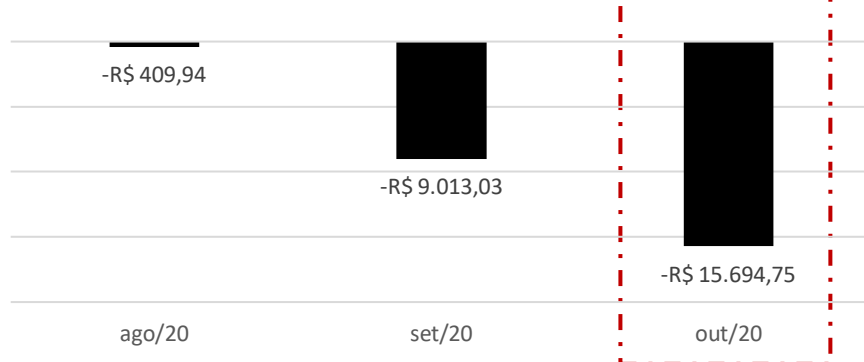
A Recuperanda possui como atividade principal o comércio varejista de mercadorias em geral, com predominância de produtos alimentícios – minimercados, mercearias e armazéns. Possui, como atividade secundária, o comércio varejista de gás liquefeito de petróleo (GLP).

Resultados

Receita líquida



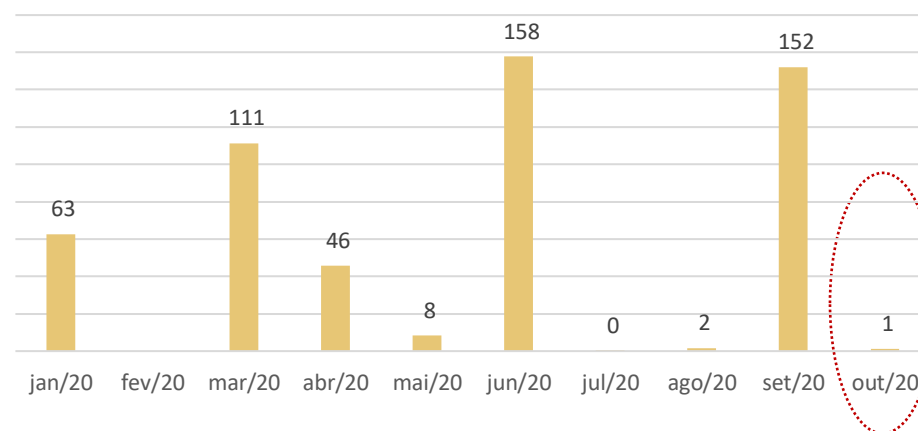
Resultado



Em outubro o Mercado Mariante apontou aumento de 28% 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\$188 mil.

Fluxo de caixa

Caixa e Equivalentes (R\$)



A Recuperanda majoritariamente financiou-se com a inadimplência tributária, o que não impediu caixa negativo de R\$14.553,46. O saldo de R\$ 387 mil em seus registros contábeis não reflete a realidade, posto que a empresa possui R\$1,12 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

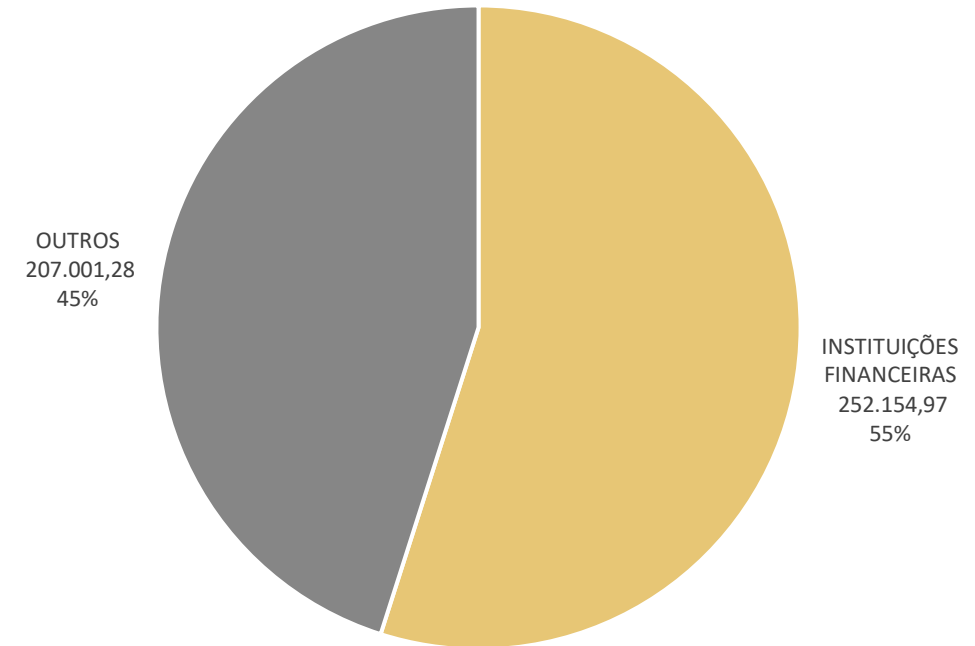
O endividamento concursal da Recuperanda é de **R\$ 459.156,25** e envolve, exclusivamente, credores quirografários.

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
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:





Instalações

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





Balanço Patrimonial

BALANÇO	ago/20	set/20	out/20
ATIVO	510.163	507.547	459.917
CIRCULANTE	472.650	468.588	454.214
Caixa	406.161	402.099	387.696
Bancos	2	152	1
Estoques	66.487	66.338	66.517
NÃO CIRCULANTE	37.513	38.959	5.703
Outros créditos	31.701	33.201	-
Imobilizado	5.212	5.157	5.103
Intangível	600	600	600
PASSIVO	510.163	507.547	494.618
CIRCULANTE	315.865	320.704	325.028
Fornecedores	6.530	9.610	10.416
Obrigações tributárias	275.508	278.499	280.151
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	26.707	27.030	27.354
Outras obrigações	5.563	5.565	5.549
Contas de compensação	1.557	-	1.557
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	194.299	186.843	169.591
Capital social	60.000	60.000	60.000
Lucros acumulados	134.299	126.843	109.591

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pela Recuperanda.

Análise

- **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\$ 387 mil 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\$1,12, 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\$1,12. Os bancos apresentam pouca movimentação.
- **Estoque:** representa 14% do ativo, sendo que o não envio do inventário impossibilita análise pormenorizada. 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\$ 34.500,00. 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 outubro incidiu R\$ 54,66 a título de depreciação.
- **Intangível:** refere-se, unicamente, ao programa utilizado pela Recuperanda em suas operações diárias.
- **Fornecedores:** em outubro a Recuperanda possuía 13 fornecedores, sendo o principal deles RGE Sul Distribuidora de Energia S.A que possui saldo de R\$ 4.388,43. 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\$ 26.424,35 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.

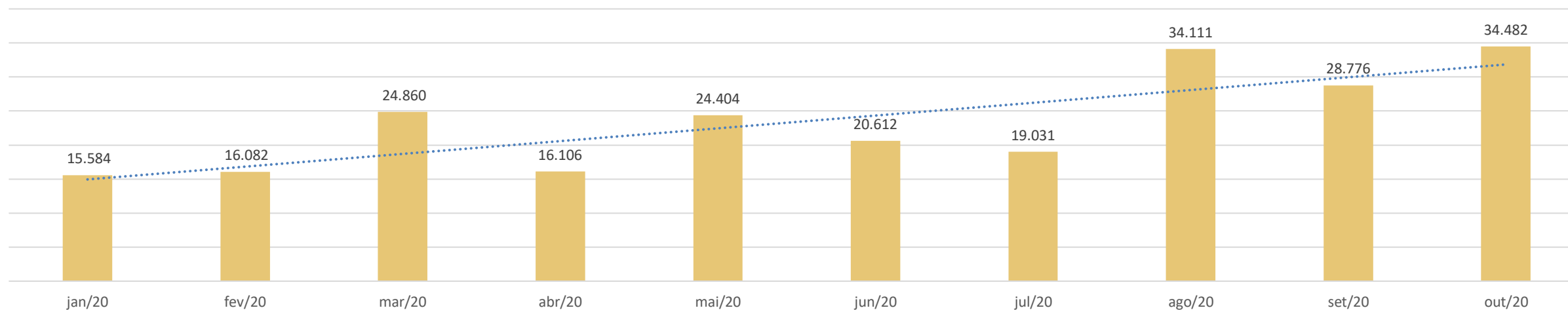


Demonstração do Resultado do Exercício

DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS DO EXERCÍCIO	ago/20	set/20	out/20	2020
Faturamento	34.111	28.776	34.482	234.046
Deduções sobre vendas	-2.433	-3.807	-2.420	-20.451
Receita líquida	31.678	24.969	32.062	213.595
Custo das mercadorias e serviços	-27.713	-29.475	-43.401	-266.048
Lucro bruto	3.965	-4.506	-11.339	-52.453
Despesas com vendas	-82	0		-536
Despesas com pessoal	-1.254	-1.254	-1.254	-12.533
Despesas tributárias	-71	-110	-131	-720
Despesas gerais	-2.712	-2.840	-2.732	-26.529
Receitas/Despesas não operacionais	-	15	180	-92.836
Receitas financeiras	4	-	-	4
Despesas financeiras	-260	-318	-239	-2.498
Resultado	-410	-9.013	-15.695	-188.280

- **Faturamento:** em outubro o faturamento da empresa apontou aumento de 28%, destaca-se que o setor de atuação da empresa é varejista, e portanto, sofre oscilações mensais nas vendas.
- **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 outubro os custos representaram 135% 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 outubro alcançou R\$130,52.
- **Despesas Gerais:** engloba energia elétrica de R\$ 2.080,68, honorários dos serviços contábeis de R\$ 356,00, depreciação de R\$ 54,66, água e esgoto R\$169,00, manutenção de software de R\$ 72,09.
- **Resultado financeiro:** envolvem taxas bancárias e juros de mora no montante de R\$238,59.
- **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.

FATURAMENTO (R\$)

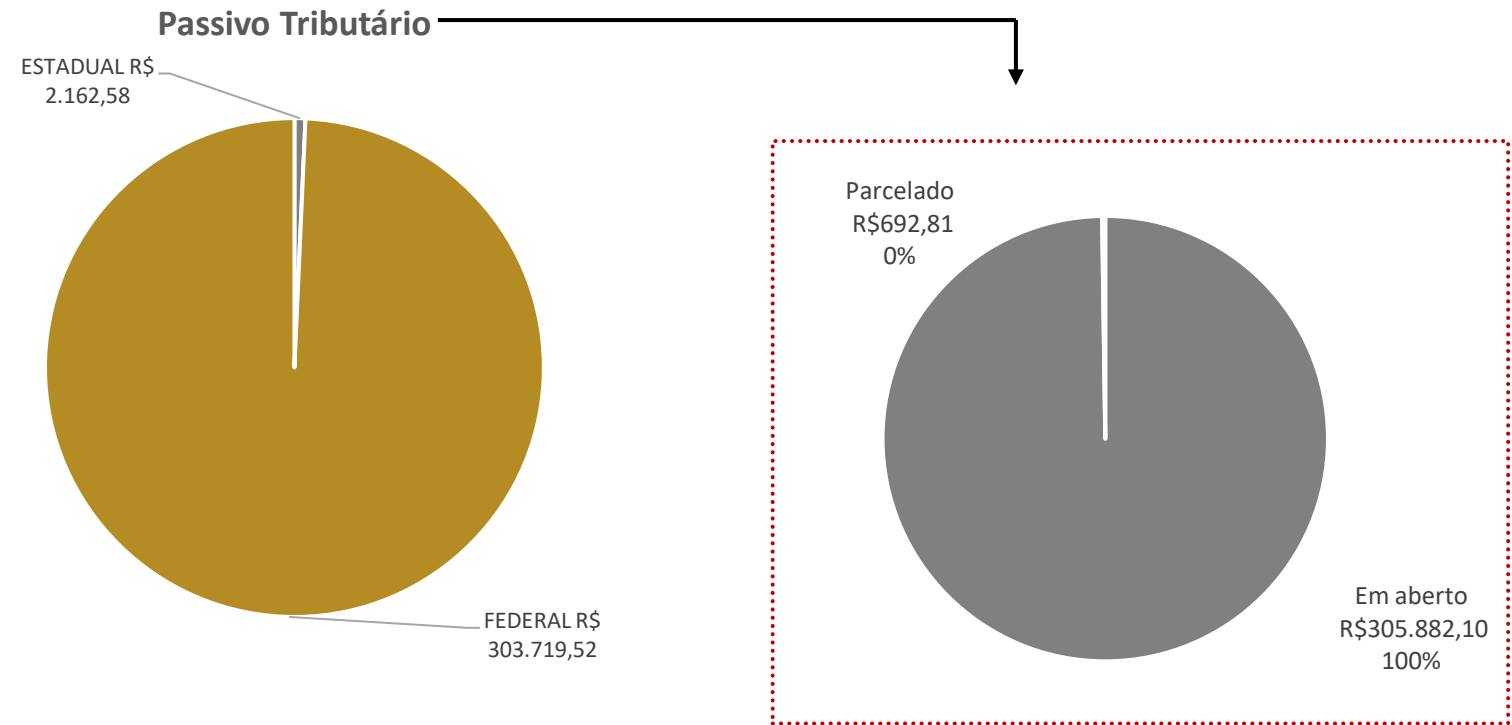




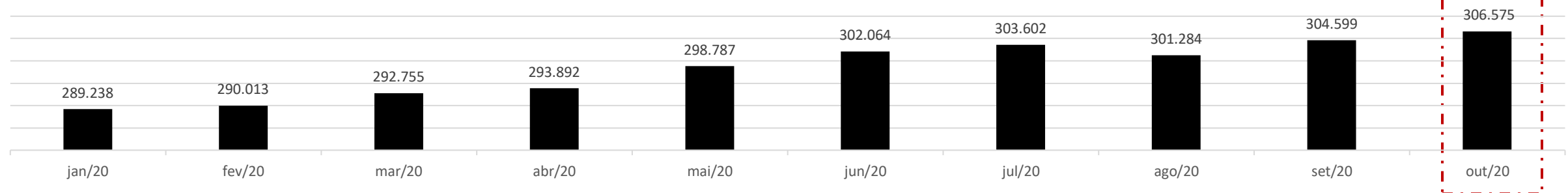
Dívida Fiscal

Em outubro/2020, o passivo tributário total da Recuperanda somava **R\$ 306.574,91**, 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	693
ICMS A RECOLHER	2.163
IR A RECOLHER	24.250
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A PAGAR	16.686
IRRF A RECOLHER	110
PIS A RECOLHER	6.178
COFINS A RECOLHER	29.536
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	26.424
TOTAL	306.575



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	-	1%a.m.	-	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 OUTUBRO 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	507.547,09D	57.133,97	70.062,59	494.618,47D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	468.588,35D	55.633,97	70.007,93	454.214,39D
3	1.1.1	DISPONIVEL	402.250,59D	54.786,09	69.339,55	387.697,13D
4	1.1.1.0.1	CAIXA	402.098,51D	43.047,27	57.449,77	387.696,01D
5	1.1.1.0.100.1	CAIXA GERAL	402.098,51D	43.047,27	57.449,77	387.696,01D
7	1.1.1.0.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	152,08D	10.228,44	10.379,40	1,12D
9	1.1.1.0.200.2	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	0,23D	3.153,21	3.153,09	0,35D
514	1.1.1.0.200.3	BANRISUL	151,85D	7.075,23	7.226,31	0,77D
10	1.1.1.0.3	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	0,00	1.510,38	1.510,38	0,00
1283	1.1.1.0.300.2	BANRISUL	0,00	1.510,38	1.510,38	0,00
18	1.1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	0,00	668,38	668,38	0,00
28	1.1.1.30.8	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	0,00	668,38	668,38	0,00
30	1.1.1.30.800.2	ICMS A RECUPERAR	0,00	668,38	668,38	0,00
53	1.1.1.5	ESTOQUE	66.337,76D	179,50	0,00	66.517,26D
54	1.1.1.50.1	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	66.337,76D	179,50	0,00	66.517,26D
55	1.1.1.50.100.1	MERCADORIAS PARA REVENDA	66.287,86D	179,50	0,00	66.467,36D
1262	1.1.1.50.100.7	BRINDES	49,90D	0,00	0,00	49,90D
926	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	38.958,74D	1.500,00	54,66	40.404,08D
69	1.2.01	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	33.201,34D	1.500,00	0,00	34.701,34D
76	1.2.01.002	OUTROS CRÉDITOS	33.201,34D	1.500,00	0,00	34.701,34D
1108	1.2.01.002.005	CAPITALIZAÇÃO CAIXA	201,34D	0,00	0,00	201,34D
1101	1.2.01.002.011	DEPOSITO JUDICIAIS	33.000,00D	1.500,00	0,00	34.500,00D
111	1.2.03	IMOBILIZADO	5.157,40D	0,00	54,66	5.102,74D
116	1.2.03.002	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3.557,00D	0,00	0,00	3.557,00D
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
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	96,00D	0,00	0,00	96,00D
978	1.2.03.005.1	VASILHAME	96,00D	0,00	0,00	96,00D
125	1.2.03.008	(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	51.879,10C	0,00	54,66	51.933,76C
127	1.2.03.008.2	(-) DEPRECIações DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	33,33C	0,00	16,66	49,99C
128	1.2.03.008.3	(-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	3.022,27C	0,00	38,00	3.060,27C
129	1.2.03.008.4	(-) DEPRECIações DE VEICULOS	42.605,50C	0,00	0,00	42.605,50C
526	1.2.03.008.7	(-) DEPRECIações 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	507.547,09C	48.557,34	35.628,72	494.618,47C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	320.704,49C	17.167,84	19.933,97	323.470,62C
164	2.1.1.3	FORNECEDORES	9.610,09C	15.170,34	15.976,48	10.416,23C
165	2.1.1.30.1	FORNECEDORES	9.610,09C	15.170,34	15.976,48	10.416,23C
1053	2.1.1.30.100.100	ARROZEIRA SANTOS LTDA	2.241,00C	2.241,00	0,00	0,00
1103	2.1.1.30.100.100	Cantu, Stange & Cia Ltda.	72,09C	144,18	72,09	0,00
1068	2.1.1.30.100.100	COMERCIO DE ALIMENTOS BRAUN JUNQUEIRA LT	0,00	254,91	254,91	0,00
1059	2.1.1.30.100.100	CRBS S/A.	0,00	1.628,87	4.799,65	3.170,78C
1066	2.1.1.30.100.100	DISTR E REPR SCHWEICKARDT LTDA.	580,32C	979,73	1.053,04	653,63C
1261	2.1.1.30.100.100	GOLTZ DISTRIB DE ALIMENTOS LTDA	622,58C	1.341,75	903,95	184,78C
1280	2.1.1.30.100.100	INDUSTRIA DE ALIMENTOS BIANCA EIRELI	394,94C	882,05	734,56	247,45C
1057	2.1.1.30.100.100	INOVA DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	1.033,97C	3.853,96	3.593,22	773,23C
1112	2.1.1.30.100.100	JT INTERNATIONAL DISTRIBUIDORA DE CIGARROS LTDA	0,00	389,82	389,82	0,00
1115	2.1.1.30.100.100	RGE SUL DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S.A	4.309,19C	2.001,44	2.080,68	4.388,43C
1256	2.1.1.30.100.100	SERCON CONTABILIDADE EIRELI	356,00C	356,00	356,00	356,00C
1276	2.1.1.30.100.100	VALONI L DA SILVA & CIA LTDA	0,00	794,98	1.300,13	505,15C
1250	2.1.1.30.100.100	WELP PADARIA E CONFEITARIA	0,00	301,65	438,43	136,78C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	278.498,80C	767,35	2.419,54	280.150,99C
170	2.1.40.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	278.498,80C	767,35	2.419,54	280.150,99C
174	2.1.40.100.4	PARCELAMENTO ICMS	791,78C	98,97	0,00	692,81C
175	2.1.40.100.5	ICMS A RECOLHER	1.663,45C	668,38	1.167,51	2.162,58C
176	2.1.40.100.6	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	24.250,07C	0,00	0,00	24.250,07C
177	2.1.40.100.7	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	16.686,17C	0,00	0,00	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	5.954,82C	0,00	222,96	6.177,78C
180	2.1.40.101.0	COFINS A RECOLHER	28.507,06C	0,00	1.029,07	29.536,13C
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

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
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
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	27.030,45C	1.045,00	1.368,95	27.354,40C
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	26.100,40C	0,00	323,95	26.424,35C
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	26.100,40C	0,00	323,95	26.424,35C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	5.565,15C	185,15	169,00	5.549,00C
203	2.1.60.3	ENERGIA ELÉTRICA. AGÚA E TELEFONE A PAGA	5.565,15C	185,15	169,00	5.549,00C
677	2.1.60.300.2	ÁGUA	185,15C	185,15	169,00	169,00C
679	2.1.60.300.4	HONORÁRIOS	5.380,00C	0,00	0,00	5.380,00C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	185.285,60C	31.389,50	15.694,75	169.590,85C
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	125.285,60C	31.389,50	15.694,75	109.590,85C
265	2.3.03.001	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	125.285,60C	31.389,50	15.694,75	109.590,85C
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	172.339,75D	15.694,75	0,00	188.034,50D
1120	2.3.03.001.006	PREJUÍZO EXERCÍCIO	0,00	15.694,75	15.694,75	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 DEVOLVER	1.557,00C	0,00	0,00	1.557,00C
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	49.093,72	49.093,72	0,00
1082	3.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS E SERVIÇOS	0,00	44.738,18	44.738,18	0,00
270	3.1.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	44.738,18	44.738,18	0,00
271	3.1.10.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	44.738,18	44.738,18	0,00
272	3.1.10.100.1	COMPRA DE MERCADORIA A VISTA	0,00	30.602,09	30.602,09	0,00
496	3.1.10.100.2	COMPRA DE MERCADORIA A PRAZO	0,00	13.467,71	13.467,71	0,00
497	3.1.10.100.3	(-) ICMS S/ COMPRAS	0,00	668,38	668,38	0,00
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	4.355,54	4.355,54	0,00
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	4.355,54	4.355,54	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
345	3.2.20.3	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	0,00	130,52	130,52	0,00
352	3.2.20.300.7	MULTAS DE MORA	0,00	128,97	128,97	0,00
1259	3.2.20.301.0	TARIFA DE COBRANCA	0,00	1,55	1,55	0,00
353	3.2.20.4	DESPESAS GERAIS	0,00	2.732,43	2.732,43	0,00
354	3.2.20.400.1	ENERGIA ELÉTRICA	0,00	2.080,68	2.080,68	0,00
355	3.2.20.400.2	ÁGUA E ESGOTO	0,00	169,00	169,00	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
1138	3.2.20.402.2	DESPESA COM MANUTENÇÃO DE SOFTWARE	0,00	72,09	72,09	0,00
367	3.2.20.5	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	238,59	238,59	0,00
370	3.2.20.500.3	TAXAS BANCARIAS	0,00	124,00	124,00	0,00
372	3.2.20.500.5	JUROS DE MORA	0,00	114,59	114,59	0,00
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	36.901,29	36.901,29	0,00
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	36.901,29	36.901,29	0,00
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	34.302,25	34.302,25	0,00
405	4.1.10.1	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	0,00	34.302,25	34.302,25	0,00
406	4.1.10.100.1	VENDA DE MERCADORIAS A VISTA	0,00	34.302,25	34.302,25	0,00
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	2.419,54	2.419,54	0,00
424	4.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	2.419,54	2.419,54	0,00
426	4.1.20.300.2	(-) ICMS	0,00	1.167,51	1.167,51	0,00
428	4.1.20.300.4	(-) COFINS	0,00	1.029,07	1.029,07	0,00
429	4.1.20.300.5	(-) PIS	0,00	222,96	222,96	0,00
442	4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	179,50	179,50	0,00
443	4.1.50.1	RECEITAS DIVERSAS	0,00	179,50	179,50	0,00
1073	4.1.50.100.6	BONIFICAÇÃO	0,00	179,50	179,50	0,00
460	5	CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	50.844,88	50.844,88	0,00
461	5.1	CUSTOS DOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	0,00	50.844,88	50.844,88	0,00
471	5.1.4	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	50.844,88	50.844,88	0,00
472	5.1.40.1	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	50.844,88	50.844,88	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	50.844,88	50.844,88	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