



MEDEIROS & MEDEIROS

MERCADO MARIANTE LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO Nº 077/1.15.0001396-7

26º Relatório Mensal de Atividades

Apresentado em abril 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. Instalações

3. **DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS**
 1. Balanço Patrimonial
 2. Demonstrativo de Resultado
 3. Endividamento tributário

4. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**
 1. Meios de Recuperação
 2. Proposta de Pagamento

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, portanto, os demonstrativos de janeiro/2021 deveriam ser encaminhados até 15/02/2021. Contudo, esta Administração Judicial recebeu os documentos com atraso, em 25/03/2021, e os demonstrativos de fevereiro permanecem pendentes. Os questionamentos enviados em 31/03/2021 foram respondidos em 06/04/2021.

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

Atualmente 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. Aguarda-se, também, a manifestação destes credores para que digam se, de fato, pretendem a exclusão de seus créditos do quadro de credores da recuperação judicial.

HISTÓRICO DO PROCESSO

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.

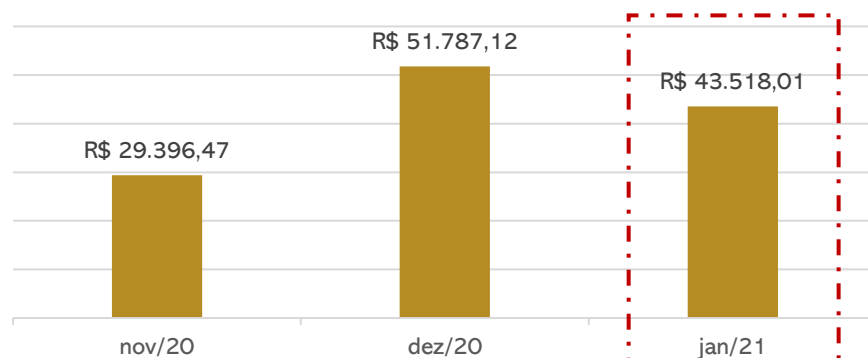


MERCADO MARIANTE LTDA

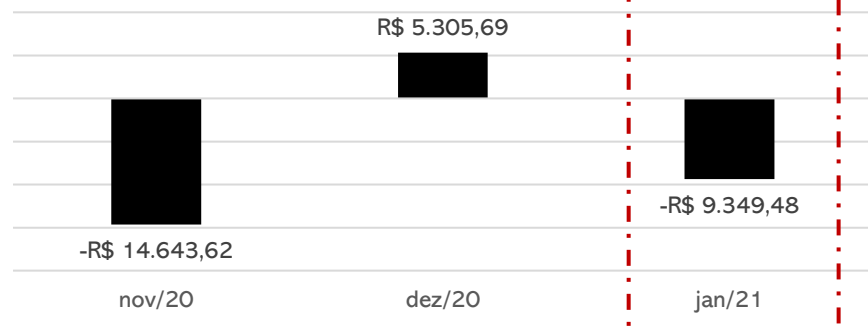
A Recuperanda possui como atividade principal o comércio varejista de mercadorias em geral, com predominância de produtos alimentícios – minimercados, mercearias e armazéns. Possui, como atividade secundária, o comércio varejista de gás liquefeito de petróleo (GLP).

Resultados

Receita líquida



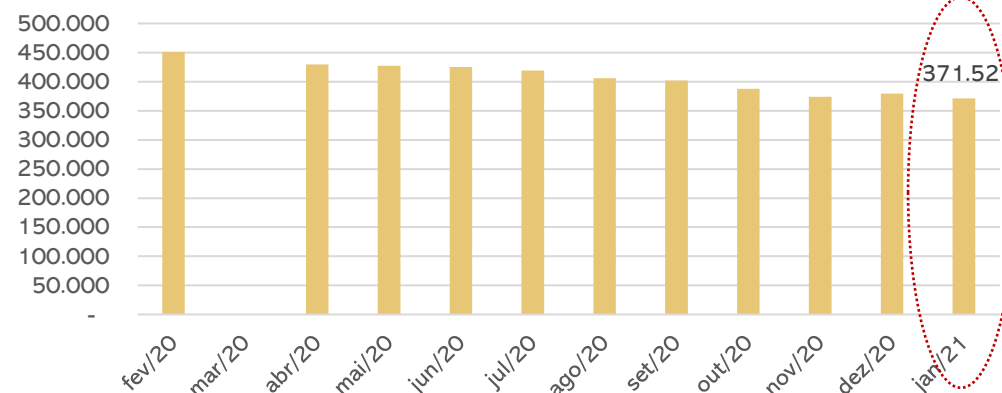
Resultado



Em janeiro/2021 o Mercado Mariante apontou retração de 16% em suas vendas. Salienta-se que a Recuperanda aloca suas compras diretamente no CMV, de forma equivocada, distorcendo o resultado. No período, a empresa apontou prejuízo de R\$ 9.349,48.

Fluxo de caixa

Saldo em Caixa (R\$)



O saldo de R\$ 371 mil em seus registros contábeis não reflete a realidade, posto que a empresa possui R\$ 2,23 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 Recuperanda não possui empregados, visto que suas operações são realizadas pela sócia, Sra. Lisete, portanto as despesas com pessoal são exclusivamente com pró-labore no valor de R\$ 1.254,00, que é pago mensalmente. Os tributos que incidem sobre o pró-labore, entretanto, encontram-se inadimplentes.

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



Instalações

Abaixo segue imagens enviadas pela sócia da empresa em 08/02/2021.





Balanco Patrimonial

BALANÇO	nov/20	dez/20	jan/21
ATIVO	483.077	496.514	491.177
CIRCULANTE	441.228	454.544	446.262
Caixa	374.050	379.620	371.521
Bancos	458	472	2
Estoques	66.721	74.451	74.738
NÃO CIRCULANTE	41.849	41.970	44.915
Outros créditos	36.201	36.201	39.201
Imobilizado	5.048	5.168	5.114
Intangível	600	600	600
PASSIVO	483.077	496.514	491.177
CIRCULANTE	328.130	336.261	338.293
Fornecedores	12.152	14.745	14.570
Obrigações tributárias	281.363	286.236	288.039
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	27.678	28.002	28.392
Outras obrigações	5.380	5.545	5.559
Bens em contrato de comodato	1.557	1.732	1.732
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	154.947	160.253	152.884
Capital social	60.000	60.000	60.000
Lucros acumulados	94.947	100.253	92.884

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\$ 371 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\$ 2,23, 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 janeiro em R\$ 2,23.
- **Estoque:** representa 15% do ativo, e possui diferença de R\$ 287,01 do inventário enviado, devido às bonificações não estarem contabilizadas.
- **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\$ 39 mil. Este último refere-se aos depósitos pertinentes ao pedido de recuperação judicial, sendo que em janeiro houve depósito de R\$ 3 mil, englobando dois meses, já que em dezembro a Recuperanda não havia depositado.
- **Imobilizado:** está estruturado com máquinas e equipamentos no valor de R\$ 4.560,00, computadores de R\$ 6.218,00, Vasilhames de R\$96,00 e veículos de R\$ 42.605,50. Em janeiro incidiu R\$ 54,66 a título de depreciação.
- **Intangível:** refere-se, unicamente, ao programa utilizado pela Recuperanda em suas operações diárias.
- **Fornecedores:** em janeiro a Recuperanda possuía 11 fornecedores, sendo o principal deles RGE Sul Distribuidora de Energia S.A, que possui saldo de R\$ 4.196,67. 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 85% 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\$ 1.100,00, e INSS de R\$ 27.413,25 que se encontra em atraso, gerando acréscimo mensal.
- **Outras Obrigações:** engloba honorários que encontram-se em atraso no montante de R\$5.380,00, e conta de água de R\$ 178,71.

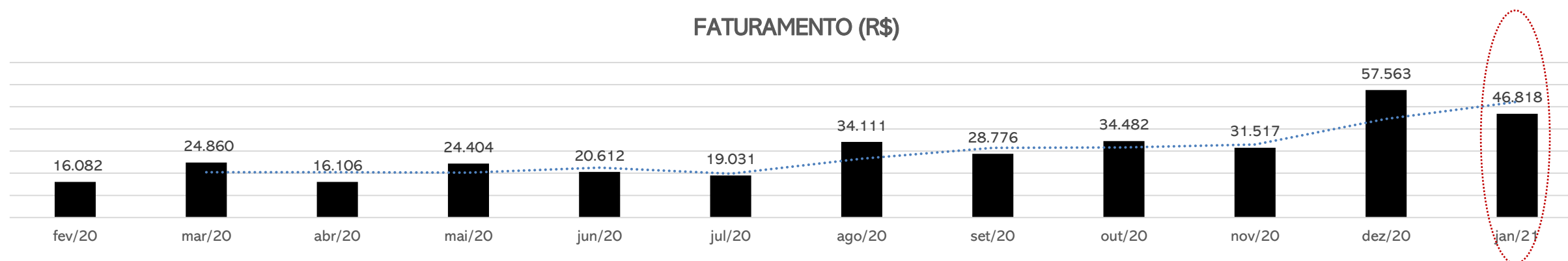


Demonstração do Resultado do Exercício

DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS DO EXERCÍCIO	nov/20	dez/20	2020	jan/21
Faturamento	31.517	57.563	323.127	46.818
Deduções sobre vendas	-2.121	-5.776	-28.348	-3.300
Receita líquida	29.396	51.787	294.779	43.518
Custo das mercadorias e serviços	-40.085	-41.052	-347.185	-46.833
Lucro bruto	-10.688	10.735	-52.406	-3.315
Despesas com vendas	-	-	-536	-
Despesas com pessoal	-1.254	-1.254	-15.041	-1.320
Despesas tributárias	-47	-89	-855	-20
Despesas gerais	-2.607	-3.836	-32.971	-4.729
Receitas/Despesas não operacionais	-	149	-92.688	287
Receitas financeiras	206	-	210	1
Despesas financeiras	-253	-251	-3.002	-253
Resultado	-14.644	5.306	-197.618	-9.349

- **Faturamento:** em janeiro, o faturamento da empresa apontou decréscimo de 16%. 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 janeiro os custos representaram 108% das receitas líquidas.
- **Despesas com pessoal:** refere-se, exclusivamente, ao valor de pró-labore da sócia de R\$ 1.100,00 e INSS sobre pró-labore de R\$ 220,00. Em janeiro houve reajuste do pró-labore, seguindo o salário-mínimo.
- **Despesas Tributárias:** nesta conta alocam-se as multas e tarifas que incidem sobre pagamentos em atraso, que em janeiro somaram R\$ 20,41.
- **Despesas Gerais:** engloba energia elétrica de R\$ 2.877,93, água R\$ 178,71, honorários contábeis R\$ 377,50, internet R\$ 205,00, despesas judiciais R\$ 500,00 (recibo no anexo), manutenção software R\$ 160,00 e recarga extintores R\$ 375,00.
- **Receitas não operacionais:** compreende bonificação no valor de R\$ 287,01.
- **Resultado financeiro:** envolve taxas bancárias e juros de mora no montante de R\$ 253,26.
- **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, e resultando em R\$ 9.348,48 mil negativos em janeiro/2021.

FATURAMENTO (R\$)



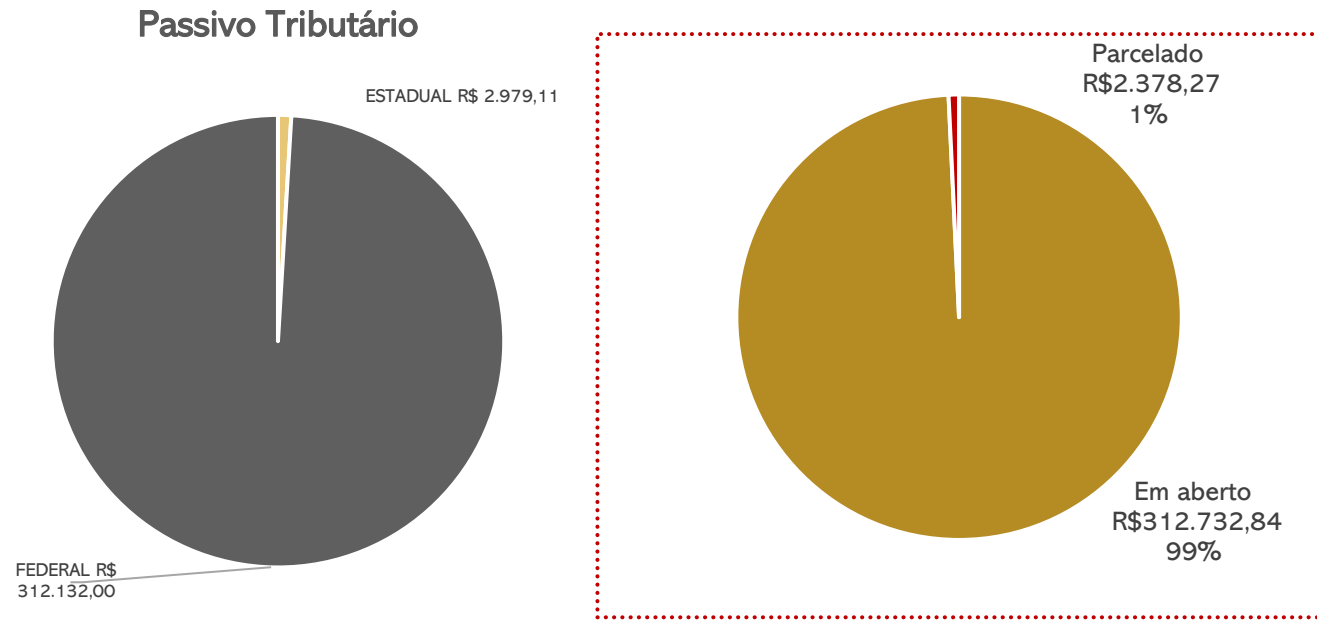
4. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO



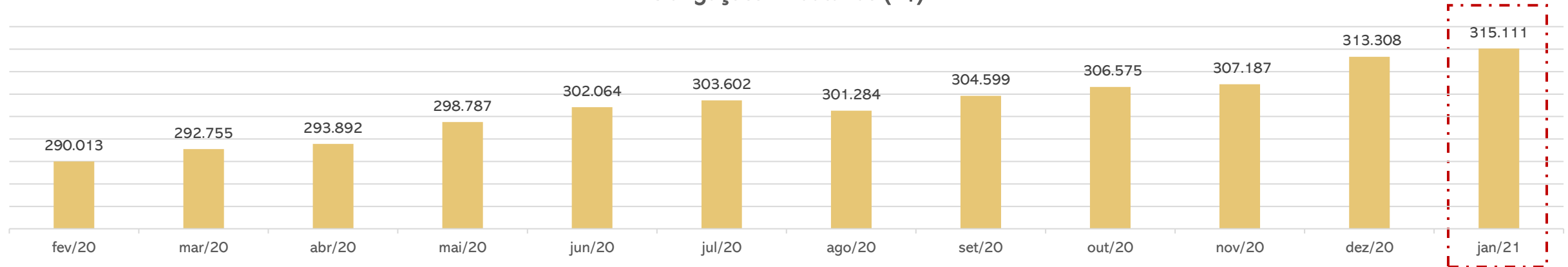
Dívida Fiscal

Em janeiro/2021, o passivo tributário total da Recuperanda somava **R\$ 315.111,11**, representado, principalmente, pelo Simples Nacional no porte de **R\$ 198.886,70**. Destaca-se que em janeiro/2021, a Recuperanda aderiu a novo parcelamento do ICMS no valor total de R\$2.378,27, cujos pagamentos estão correntes.

PASSIVO TRIBUTÁRIO	
PARCELAMENTO ICMS	2378
ICMS A RECOLHER	601
IR A RECOLHER	25.729
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A PAGAR	18.017
IRRF A RECOLHER	110
PIS A RECOLHER	7.060
COFINS A RECOLHER	33.609
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	27.072
TOTAL	315.111



Obrigações Tributárias (R\$)





Meios de Recuperação

- ❖ Ativamente 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.

Conforme dito no início deste relatório, até o momento não há definição acerca do plano de recuperação judicial. Em assembleia geral de credores, o PRJ foi rejeitado pela unanimidade dos credores presentes na solenidade, tendo a Administração Judicial submetido a ata à apreciação do Juízo – que, pela legislação, levaria à convalidação em falência. No entanto, não houve deliberação sobre a rejeição, ao passo que a Recuperanda postulou a reconsideração do resultado, considerando o adimplemento de todos os credores da oposição pelos coobrigados. O processo judicial aguarda deliberação da questão pelo Juízo, bem como a manifestação dos credores presentes na solenidade sobre a possibilidade de exclusão dos créditos da recuperação judicial.



MEDEIROS & MEDEIROS

ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE JANEIRO DE 2021.

II – COMPROVANTE DESPESAS JUDICIAIS.



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	496.513,64D	79.254,62	84.591,35	491.176,91D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	454.543,88D	76.254,62	84.536,69	446.261,81D
3	1.1.1	DISPONIVEL	380.092,58D	74.977,16	83.546,24	371.523,50D
4	1.1.1.0.1	CAIXA	379.620,47D	59.738,22	67.837,42	371.521,27D
5	1.1.1.0.100.1	CAIXA GERAL	379.620,47D	59.738,22	67.837,42	371.521,27D
7	1.1.1.0.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	472,11D	15.238,94	15.708,82	2,23D
9	1.1.1.0.200.2	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	0,45D	4.467,97	4.467,60	0,82D
514	1.1.1.0.200.3	BANRISUL	471,66D	10.770,97	11.241,22	1,41D
18	1.1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	0,00	990,45	990,45	0,00
28	1.1.1.30.8	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	0,00	990,45	990,45	0,00
30	1.1.1.30.800.2	ICMS A RECUPERAR	0,00	990,45	990,45	0,00
53	1.1.1.5	ESTOQUE	74.451,30D	287,01	0,00	74.738,31D
54	1.1.1.50.1	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	74.451,30D	287,01	0,00	74.738,31D
55	1.1.1.50.100.1	MERCADORIAS PARA REVENDA	74.451,30D	287,01	0,00	74.738,31D
926	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	41.969,76D	3.000,00	54,66	44.915,10D
69	1.2.0.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	36.201,34D	3.000,00	0,00	39.201,34D
76	1.2.0.1.002	OUTROS CRÉDITOS	36.201,34D	3.000,00	0,00	39.201,34D
1108	1.2.0.1.002.005	CAPITALIZAÇÃO CAIXA	201,34D	0,00	0,00	201,34D
1101	1.2.0.1.002.011	DEPOSITO JUDICIAIS	36.000,00D	3.000,00	0,00	39.000,00D
111	1.2.0.3	IMOBILIZADO	5.168,42D	0,00	54,66	5.113,76D
116	1.2.0.3.002	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3.732,00D	0,00	0,00	3.732,00D
117	1.2.0.3.002.1	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.000,00D	0,00	0,00	2.000,00D
1111	1.2.0.3.002.2	BENS EM COMODATO	1.732,00D	0,00	0,00	1.732,00D
118	1.2.0.3.003	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	10.778,00D	0,00	0,00	10.778,00D
119	1.2.0.3.003.1	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4.560,00D	0,00	0,00	4.560,00D
525	1.2.0.3.003.2	COMPUTADORES	6.218,00D	0,00	0,00	6.218,00D
120	1.2.0.3.004	VEICULOS	42.605,50D	0,00	0,00	42.605,50D
121	1.2.0.3.004.1	VEÍCULOS	42.605,50D	0,00	0,00	42.605,50D
122	1.2.0.3.005	RECURSOS NATURAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
986	1.2.0.3.005	VASILHAME	96,00D	0,00	0,00	96,00D
978	1.2.0.3.005.1	VASILHAME	96,00D	0,00	0,00	96,00D
125	1.2.0.3.008	(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	52.043,08C	0,00	54,66	52.097,74C
127	1.2.0.3.008.2	(-) DEPRECIações DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	83,31C	0,00	16,66	99,97C
128	1.2.0.3.008.3	(-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	3.136,27C	0,00	38,00	3.174,27C
129	1.2.0.3.008.4	(-) DEPRECIações DE VEICULOS	42.605,50C	0,00	0,00	42.605,50C
526	1.2.0.3.008.7	(-) DEPRECIações DE COMPUTADORES	6.218,00C	0,00	0,00	6.218,00C
927	1.2.0.4	INTANGÍVEL	600,00D	0,00	0,00	600,00D
1106	1.2.0.4.1	LINCENÇA DE USO DE SISTEMA DE SOFTWARE	600,00D	0,00	0,00	600,00D
149	2	PASSIVO	496.513,64C	51.920,79	46.584,06	491.176,91C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	334.528,72C	37.183,63	39.215,48	336.560,57C
164	2.1.1.3	FORNECEDORES	14.744,78C	32.307,50	32.133,04	14.570,32C
165	2.1.1.30.1	FORNECEDORES	14.744,78C	32.307,50	32.133,04	14.570,32C
1053	2.1.1.30.100.100	ARROZEIRA SANTOS LTDA	457,50C	1.402,50	3.524,00	2.579,00C
1063	2.1.1.30.100.100	BEBIDAS FRUKI S.A. LAJEADO	0,00	432,79	432,79	0,00
1059	2.1.1.30.100.100	CRBS S/A.	2.821,31C	17.118,69	17.934,28	3.636,90C
1066	2.1.1.30.100.100	DISTR E REPR SCHWEICKARDT LTDA.	1.365,87C	1.365,87	0,00	0,00
1261	2.1.1.30.100.100	GOLTZ DISTRIB DE ALIMENTOS LTDA	937,45C	1.788,12	1.256,33	405,66C
1057	2.1.1.30.100.100	INOVA DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	2.304,66C	3.878,91	4.948,84	3.374,59C
1112	2.1.1.30.100.100	JT INTERNACIONAL DISTRIBUIDORA DE CIGARROS LTDA	687,77C	1.261,54	573,77	0,00
1115	2.1.1.30.100.100	RGE SUL DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S.A	4.303,57C	2.984,83	2.877,93	4.196,67C
1256	2.1.1.30.100.100	SERCON CONTABILIDADE EIRELI	712,00C	712,00	377,50	377,50C
1276	2.1.1.30.100.100	VALONI L DA SILVA & CIA LTDA	715,72C	923,32	207,60	0,00
1250	2.1.1.30.100.100	WELP PADARIA E CONFETARIA	438,93C	438,93	0,00	0,00
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	286.236,45C	3.659,89	5.462,73	288.039,29C
170	2.1.40.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	286.236,45C	3.659,89	5.462,73	288.039,29C
174	2.1.40.100.4	PARCELAMENTO ICMS	494,87C	279,18	2.162,58	2.378,27C
175	2.1.40.100.5	ICMS A RECOLHER	2.390,26C	3.380,71	1.591,29	600,84C
176	2.1.40.100.6	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	25.728,88C	0,00	0,00	25.728,88C
177	2.1.40.100.7	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	18.017,09C	0,00	0,00	18.017,09C
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	6.755,83C	0,00	304,32	7.060,15C
180	2.1.40.101.0	COFINS A RECOLHER	32.204,07C	0,00	1.404,54	33.608,61C
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
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	28.002,30C	1.051,05	1.441,00	28.392,25C
186	2.1.50.1	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	930,05C	1.051,05	1.100,00	979,00C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
188	2.1.50.100.2	PRÓ-LABORE A PAGAR	930,05C	1.051,05	1.100,00	979,00C
190	2.1.50.2	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS	27.072,25C	0,00	341,00	27.413,25C
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	27.072,25C	0,00	341,00	27.413,25C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	5.545,19C	165,19	178,71	5.558,71C
203	2.1.60.3	ENERGIA ELÉTRICA. ÁGUA E TELEFONE A PAGA	5.545,19C	165,19	178,71	5.558,71C
677	2.1.60.300.2	ÁGUA	165,19C	165,19	178,71	178,71C
679	2.1.60.300.4	HONORÁRIOS	5.380,00C	0,00	0,00	5.380,00C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	160.252,92C	14.737,16	7.368,58	152.884,34C
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	100.252,92C	14.737,16	7.368,58	92.884,34C
265	2.3.03.001	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	100.252,92C	14.737,16	7.368,58	92.884,34C
266	2.3.03.001.001	LUCROS ACUMULADOS	302.931,04C	0,00	0,00	302.931,04C
267	2.3.03.001.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	202.678,12D	7.368,58	0,00	210.046,70D
1120	2.3.03.001.006	PREJUÍZO EXERCÍCIO	0,00	7.368,58	7.368,58	0,00
1267	2.4	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	1.732,00C	0,00	0,00	1.732,00C
1268	2.4.1	BENS EM CONTRATO DE COMODATO	1.732,00C	0,00	0,00	1.732,00C
1269	2.4.11.001	BENS RECEBIDOS EM CONTRATO DE COMODATO A DEVOLVER	1.732,00C	0,00	0,00	1.732,00C
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	53.155,45	53.155,45	0,00
1082	3.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS E SERVIÇOS	0,00	46.832,98	46.832,98	0,00
270	3.1.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	46.832,98	46.832,98	0,00
271	3.1.10.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	46.832,98	46.832,98	0,00
272	3.1.10.100.1	COMPRA DE MERCADORIA A VISTA	0,00	16.964,92	16.964,92	0,00
496	3.1.10.100.2	COMPRA DE MERCADORIA A PRAZO	0,00	28.877,61	28.877,61	0,00
497	3.1.10.100.3	(-) ICMS S/ COMPRAS	0,00	990,45	990,45	0,00
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	6.322,47	6.322,47	0,00
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	6.322,47	6.322,47	0,00
330	3.2.20.1	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	1.320,00	1.320,00	0,00
332	3.2.20.100.2	PRÓ-LABORE	0,00	1.100,00	1.100,00	0,00
336	3.2.20.100.6	INSS	0,00	220,00	220,00	0,00
345	3.2.20.3	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	0,00	20,41	20,41	0,00
352	3.2.20.300.7	MULTAS DE MORA	0,00	7,06	7,06	0,00
1259	3.2.20.301.0	TARIFA DE COBRANCA	0,00	13,35	13,35	0,00
353	3.2.20.4	DESPESAS GERAIS	0,00	4.728,80	4.728,80	0,00
354	3.2.20.400.1	ENERGIA ELÉTRICA	0,00	2.877,93	2.877,93	0,00
355	3.2.20.400.2	ÁGUA E ESGOTO	0,00	178,71	178,71	0,00
361	3.2.20.400.8	HONORÁRIOS	0,00	377,50	377,50	0,00
975	3.2.20.400.9	INTERNET	0,00	205,00	205,00	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
1064	3.2.20.401.52	MANUTENÇÃO DE SOFTWARE	0,00	160,00	160,00	0,00
1286	3.2.20.402.3	RECARGA DE EXTINTORES	0,00	375,00	375,00	0,00
367	3.2.20.5	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	253,26	253,26	0,00
370	3.2.20.500.3	TAXAS BANCARIAS	0,00	133,60	133,60	0,00
372	3.2.20.500.5	JUROS DE MORA	0,00	119,66	119,66	0,00
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	50.406,27	50.406,27	0,00
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	50.406,27	50.406,27	0,00
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	46.818,16	46.818,16	0,00
405	4.1.10.1	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	0,00	46.818,16	46.818,16	0,00
406	4.1.10.100.1	VENDA DE MERCADORIAS A VISTA	0,00	46.818,16	46.818,16	0,00
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	3.300,15	3.300,15	0,00
424	4.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	3.300,15	3.300,15	0,00
426	4.1.20.300.2	(-) ICMS	0,00	1.591,29	1.591,29	0,00
428	4.1.20.300.4	(-) COFINS	0,00	1.404,54	1.404,54	0,00
429	4.1.20.300.5	(-) PIS	0,00	304,32	304,32	0,00
430	4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,95	0,95	0,00
431	4.1.30.1	JUROS E DESCONTOS	0,00	0,95	0,95	0,00
434	4.1.30.100.3	DESCONTOS FINANCEIROS OBITIDOS	0,00	0,95	0,95	0,00
442	4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	287,01	287,01	0,00
443	4.1.50.1	RECEITAS DIVERSAS	0,00	287,01	287,01	0,00
1073	4.1.50.100.6	BONIFICAÇÃO	0,00	287,01	287,01	0,00
460	5	CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	55.465,15	55.465,15	0,00
461	5.1	CUSTOS DOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	0,00	55.465,15	55.465,15	0,00
471	5.1.4	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	55.465,15	55.465,15	0,00
472	5.1.40.1	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	55.465,15	55.465,15	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	55.465,15	55.465,15	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

Nº

Valor R\$ 500,00

Recebi(emos) de Herzold floriente H de
a quantia de Quinhentos reais

proveniente de pagamento de serviços assistência
jurídica

V.A., 18 de Janeiro de 2021.

[Handwritten Signature]
OAB/RS 31.800

Impressora Alles Ltda. - Fone: (51) 3741-1284 - V. Aires - RS
Cód. 002

