



MEDEIROS & MEDEIROS

# MERCADO MARIANTE LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO Nº 077/1.15.0001396-7

**30º Relatório Mensal de Atividades**

Competência: Maio de 2021

Apresentado em agosto de 2021.



MEDEIROS & MEDEIROS

# ÍNDICE

## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)



ÍNDICE

1. **INTRODUÇÃO**
  1. Cronograma processual
  2. Acompanhamento processual
  
2. **RESUMO DAS ATIVIDADES**
  1. Resultados
  2. Quadro de Colaboradores
  3. Endividamento Concursal
  4. Instalações
  
3. **DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS**
  1. Balanço Patrimonial
  2. Demonstrativo de Resultado
  
4. **ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO**
  1. Dívida Fiscal
  
5. **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 maio/2021 deveriam ser encaminhados até 15/06/2021. **Contudo, esta Administração Judicial recebeu os documentos com atraso, em 02/08/2021, e os demonstrativos de junho permanecem pendentes.** Os questionamentos enviados em 10/08/2021 não foram respondidos.

**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

- Na ocasião da Assembleia Geral de Credores realizada em 28.11.2017, o plano de recuperação judicial apresentado foi votado e rejeitado pela unanimidade dos credores presentes. A ata foi submetida à apreciação do Juízo. Após transcurso processual sem a deliberação do Juízo sobre a rejeição do PRJ, a Recuperanda apresentou pedido de reconsideração, demonstrando o adimplemento dos credores opositores por parte do devedor coobrigado.
- Recentemente, esta Administração Judicial apresentou manifestação saneadora do feito, manifestando-se pelo prosseguimento da recuperação judicial, com base no princípio da preservação da empresa, aguardando deliberação do Juízo quanto ao ponto, para que se possa dar prosseguimento ao feito.

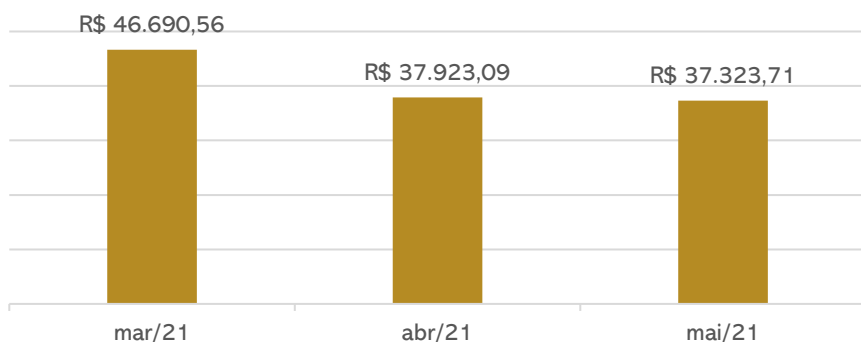


### MERCADO MARIANTE LTDA

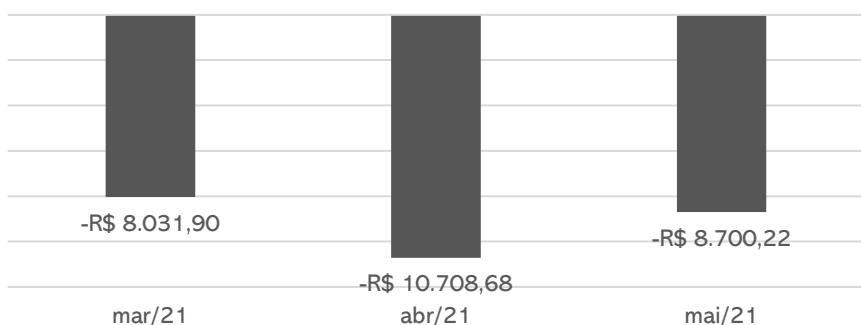
A Recuperanda possui como atividade principal o comércio varejista de mercadorias em geral, com predominância de produtos alimentícios – minimercados, mercearias e armazéns. Possui, como atividade secundária, o comércio varejista de gás liquefeito de petróleo (GLP).

#### Resultados

##### Receita líquida



##### Resultado



Em maio/2021, o Mercado Mariante apontou redução de 0,6% em suas vendas e prejuízo de R\$ 8.700,22. Salienta-se que a Recuperanda aloca suas compras diretamente no CMV, de forma equivocada, distorcendo o resultado. No acumulado do ano de 2021, os resultados negativos chegaram a R\$ 46.421,44.

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

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



## Instalações



Imagens enviadas pela sócia da empresa em 17/05/2021.



## Instalações



Imagens enviadas pela sócia da empresa em 17/05/2021.



## Instalações



Imagens enviadas pela sócia da empresa em 17/05/2021.





## Balanco Patrimonial

BALANÇO		mar/21	abr/21	mai/21
ATIVO	CIRCULANTE	431.079	412.446	402.808
	Caixa	355.500	337.091	327.166
	Bancos	521	2	180
	Estoques	75.058	75.353	75.462
	NÃO CIRCULANTE	47.822	49.267	50.712
	Outros créditos	42.201	43.701	45.201
	Imobilizado	5.020	4.966	4.911
	Intangível	600	600	600
	TOTAL DO ATIVO	478.901	461.713	453.520
	BALANÇO		mar/21	abr/21
PASSIVO	CIRCULANTE	343.680	340.193	340.701
	Fornecedores	14.067	9.637	8.659
	Obrigações tributárias	293.937	294.810	296.352
	Obrigações trabalhistas e previdenciárias	28.392	28.392	28.392
	Outras obrigações	5.552	5.622	5.565
	Bens em contrato de comodato	1.732	1.732	1.732
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	135.221	121.520	112.820
	Capital social	60.000	60.000	60.000
Lucros acumulados	75.221	61.520	52.820	
TOTAL DO PASSIVO	478.901	461.713	453.520	

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pela Recuperanda.



- **Disponibilidades:** a Recuperanda opera com seus recebíveis à vista, no formato NFC-e. 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. O saldo dos bancos findaram o mês de maio em R\$ 180,08 ratificados pelos extratos enviados. **Evidencia-se que o montante contábil registrado na conta Caixa, de R\$ 327 mil não reflete a realidade. A sócia da empresa, Sra. Lisete, informou que não dispõe do valor registrado.**
- **Estoque:** representa 17% do ativo e, apesar de solicitado, não houve envio do inventário, pois conforme esclarecimento da contabilidade, a atualização é realizada de forma anual, devido ao enquadramento da empresa, dessa forma fica impossibilitada a análise pormenorizada da composição do estoque.
- **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\$ 43,5 mil. Este último refere-se aos depósitos pertinentes ao pedido de recuperação judicial, sendo que em maio houve depósito de R\$ 1.500,00.
- **Imobilizado:** Apresenta saldo no valor de R\$ 57.115,50 e depreciação acumulada de R\$ 52.316,38. Em maio incidiu depreciação mensal de R\$ 54,66. Solicitamos relatório do imobilizado, porém a Recuperanda não enviou até a finalização deste relatório.
- **Intangível:** refere-se, unicamente, ao programa utilizado pela Recuperanda em suas operações diárias.
- **Fornecedores:** no período, a Empresa possuía 12 fornecedores, sendo Rio Grande Energia ( R\$ 2,9 mil) o mais relevante. 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, sendo que a maior representatividade é do Simples Nacional, no porte de R\$ 199 mil. Como a Recuperanda não está em regularidade fiscal, a conta mostra-se com aumento gradativo em todos os períodos. A tributação da empresa é através do lucro presumido atualmente.
- **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. Destaca-se que a Recuperanda efetuou o pagamento do INSS de maio, porém o comprovante solicitado não foi enviado até a finalização deste relatório.
- **Outras Obrigações:** engloba honorários que se encontram em atraso no montante de R\$5.380,00, e conta de água de R\$ 185,47.



## Demonstração do Resultado do Exercício

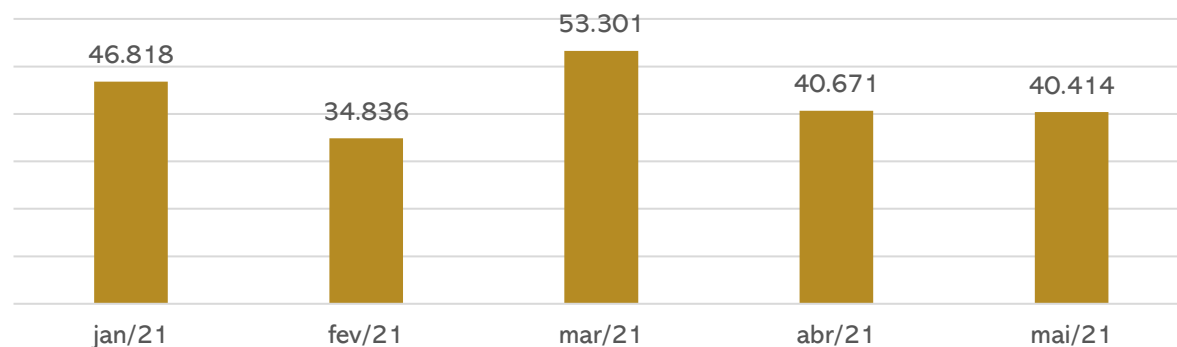
D. R. E.	mar/21	abr/21	mai/21	2021
Faturamento	53.301	40.671	40.414	216.041
Deduções sobre vendas	-6.611	-2.748	-3.091	-18.271
Receita Líquida	46.691	37.923	37.324	197.769
Custo das mercadorias e serviços	-48.909	-47.146	-41.206	-221.335
Lucro bruto	-2.219	-9.223	-3.882	-23.565
Despesas com vendas	- 254	- 157	- 67	-478
Despesas com pessoal	-1.320	-1.320	-1.320	-6.602
Despesas tributárias	-54	-12	-33	-129
Despesas gerais	-4.110	-90	-3.346	-15.601
Receitas/Despesas não operacionais	154	294	110	1.011
Receitas financeiras	25	58	74	194
Despesas financeiras	-255	-260	-235	-1.251
Resultado	-8.032	-10.709	-8.700	-46.421

DEMONSTR. RESULTADO DO EXERCÍCIO



- **Faturamento:** em maio, o faturamento da empresa permaneceu estável. 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. No período, representou 110% das receitas líquidas, culminando em prejuízo de R\$ 3.882,17.
- **Despesas com vendas:** está estruturado com publicidade e propaganda no valor de R\$ 67,20.
- **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.
- **Despesas Tributárias:** nesta conta alocam-se as multas e tarifas que incidem sobre pagamentos em atraso, que em maio somaram R\$ 33,02.
- **Despesas Gerais:** engloba energia elétrica (R\$ 2.229,23), água (R\$ 185,47), honorários contábeis (R\$ 377,50) e software (R\$ 160,00). Em abril houve uma redução de energia elétrica, normalizando o consumo no mês de maio.
- **Receitas não operacionais:** compreende bonificação no valor de R\$ 109,59.
- **Resultado financeiro:** envolve taxas bancárias e juros de mora no montante de R\$ 235,04 e descontos obtidos de R\$ 74,08 portanto o resultado financeiro foi negativo em R\$ 160,96 em maio.
- **Resultado:** mesmo levando em conta as oscilações no faturamento do Mercado Mariante, o que, como já dito, é comum no ramo de atividades da empresa, o principal motivo dos sucessivos prejuízos da Recuperanda é seu custo, que é contabilizado de forma equivocada, distorcendo o resultado final. Em maio, houve prejuízo de R\$ 8.700,22, sendo que no ano, o resultado negativo acumulado totaliza o montante de R\$ 46 mil. Conforme gráfico ao lado, é possível verificar evolução no faturamento da empresa ao longo de 2021.

FATURAMENTO (R\$)



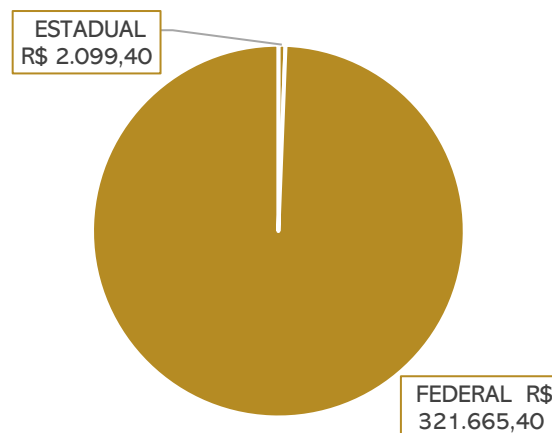


## Dívida Fiscal

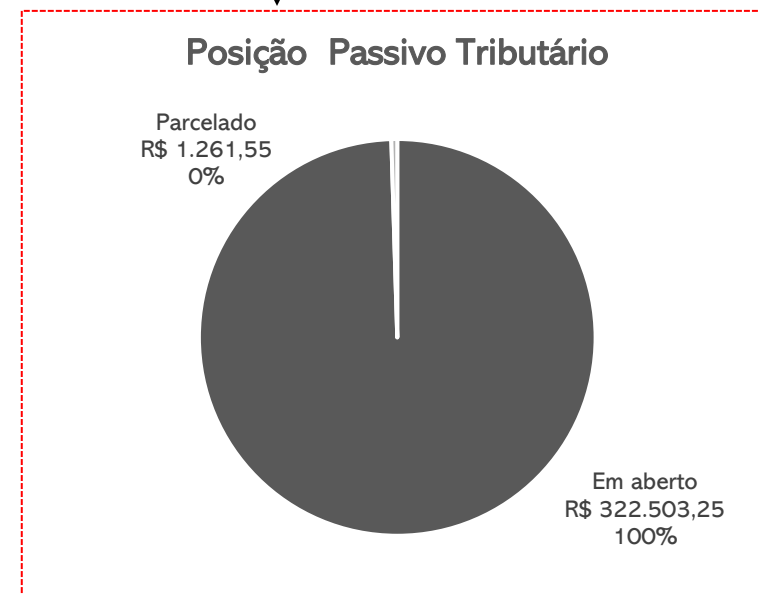
Em maio/2021, o passivo tributário total da Recuperanda somava **R\$ 323.764,80**, representado, principalmente, pelo Simples Nacional no porte de **R\$ 198.886,70**. Destaca-se que em janeiro/2021, a Recuperanda aderiu a novo parcelamento do ICMS no valor total de R\$1.261,55, cujos pagamentos estão correntes.

PASSIVO TRIBUTÁRIO		
PARCELAMENTO ICMS	R\$	1.261,55
ICMS A RECOLHER	R\$	837,85
IR A RECOLHER	R\$	27.348,34
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A PAGAR	R\$	19.474,61
IRRF A RECOLHER	R\$	109,52
PIS A RECOLHER	R\$	8.149,19
COFINS A RECOLHER	R\$	38.634,99
IR RETIDO A RECOLHER	R\$	0,96
MENSALIDADE SINDICAL	R\$	230,73
COFINS RETIDO A RECOLHER	R\$	2,01
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL RETIDA	R\$	0,67
SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	R\$	198.886,70
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	R\$	1.414,43
INSS A RECOLHER	R\$	27.413,25
<b>TOTAL</b>	<b>R\$</b>	<b>323.764,80</b>

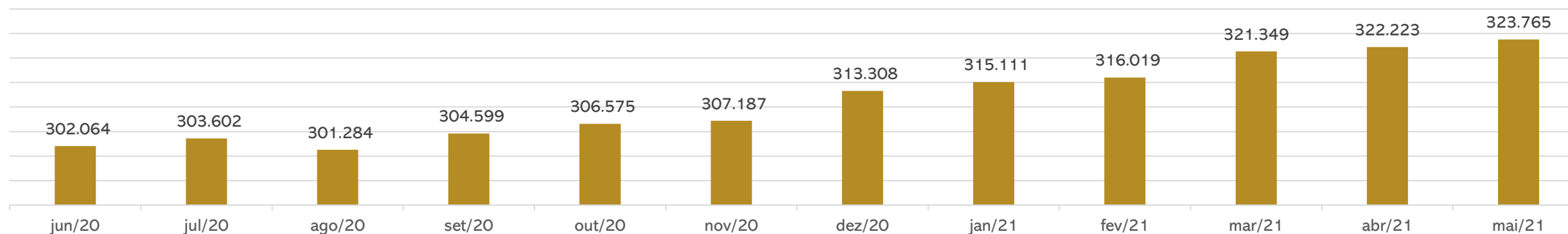
Passivo Tributário por Esfera



Posição Passivo Tributário



Obrigações Tributárias (R\$) últimos 12 meses





### 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.

Conforme mencionado ao início deste relatório, até o momento não há definição acerca do plano de recuperação judicial. Em Assembleia Geral de Credores, o plano de recuperação judicial apresentado 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 convolação 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. Aguarda-se deliberação do Juízo sobre recente manifestação apresentada pela Administração Judicial, conforme relatado na página 4 deste relatório.



MEDEIROS & MEDEIROS

# ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE MAIO DE 2021.



# 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

**BALANÇO PATRIMONIAL**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>	<b>Saldo Anterior</b>
			31/05/2021	30/04/2021
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>453.520,41D</b>	<b>461.713,40D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>402.807,95D</b>	<b>412.446,28D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.1</b>	<b>DISPONIVEL</b>	<b>327.345,77D</b>	<b>337.093,69D</b>
<b>4</b>	<b>1.1.10.1</b>	<b>CAIXA</b>	<b>327.165,69D</b>	<b>337.091,38D</b>
5	1.1.10.100.1	CAIXA GERAL	327.165,69D	337.091,38D
<b>7</b>	<b>1.1.10.2</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>180,08D</b>	<b>2,31D</b>
9	1.1.10.200.2	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	1,98D	0,94D
514	1.1.10.200.3	BANRISUL	178,10D	1,37D
<b>53</b>	<b>1.1.5</b>	<b>ESTOQUE</b>	<b>75.462,18D</b>	<b>75.352,59D</b>
<b>54</b>	<b>1.1.50.1</b>	<b>MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS</b>	<b>75.462,18D</b>	<b>75.352,59D</b>
55	1.1.50.100.1	MERCADORIAS PARA REVENDA	75.462,18D	75.352,59D
<b>926</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>50.712,46D</b>	<b>49.267,12D</b>
<b>69</b>	<b>1.2.01</b>	<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>45.201,34D</b>	<b>43.701,34D</b>
<b>76</b>	<b>1.2.01.002</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>45.201,34D</b>	<b>43.701,34D</b>
1108	1.2.01.002.005	CAPITALIZAÇÃO CAIXA	201,34D	201,34D
1101	1.2.01.002.011	DEPOSITO JUDICIAIS	45.000,00D	43.500,00D
<b>111</b>	<b>1.2.03</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>4.911,12D</b>	<b>4.965,78D</b>
<b>116</b>	<b>1.2.03.002</b>	<b>MÓVEIS E UTENSÍLIOS</b>	<b>3.732,00D</b>	<b>3.732,00D</b>
117	1.2.03.002.1	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.000,00D	2.000,00D
1111	1.2.03.002.2	BENS EM COMODATO	1.732,00D	1.732,00D
<b>118</b>	<b>1.2.03.003</b>	<b>MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS</b>	<b>10.778,00D</b>	<b>10.778,00D</b>
119	1.2.03.003.1	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4.560,00D	4.560,00D
525	1.2.03.003.2	COMPUTADORES	6.218,00D	6.218,00D
<b>120</b>	<b>1.2.03.004</b>	<b>VEICULOS</b>	<b>42.605,50D</b>	<b>42.605,50D</b>
121	1.2.03.004.1	VEÍCULOS	42.605,50D	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>986</b>	<b>1.2.03.005</b>	<b>VASILHAME</b>	<b>112,00D</b>	<b>112,00D</b>
978	1.2.03.005.1	VASILHAME	112,00D	112,00D
<b>125</b>	<b>1.2.03.008</b>	<b>(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL</b>	<b>52.316,38C</b>	<b>52.261,72C</b>
127	1.2.03.008.2	(-) DEPRECIações DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	166,61C	149,95C
128	1.2.03.008.3	(-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	3.326,27C	3.288,27C
129	1.2.03.008.4	(-) DEPRECIações DE VEICULOS	42.605,50C	42.605,50C
526	1.2.03.008.7	(-) DEPRECIações DE COMPUTADORES	6.218,00C	6.218,00C
<b>927</b>	<b>1.2.04</b>	<b>INTANGÍVEL</b>	<b>600,00D</b>	<b>600,00D</b>
1106	1.2.04.1	LICENÇA DE USO DE SISTEMA DE SOFTWARE	600,00D	600,00D
<b>149</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>453.520,41C</b>	<b>461.713,40C</b>
<b>150</b>	<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>338.968,72C</b>	<b>338.461,49C</b>
<b>164</b>	<b>2.1.3</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>8.659,02C</b>	<b>9.636,56C</b>
<b>165</b>	<b>2.1.30.1</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>8.659,02C</b>	<b>9.636,56C</b>
1115	2.1.30.100.100	RGE SUL DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S.A	2.229,23C	2.577,37C
1053	2.1.30.100.100	ARROZEIRA SANTOS LTDA	1.239,00C	1.317,75C
1059	2.1.30.100.100	CRBS S/A.	632,26C	2.780,43C
1066	2.1.30.100.100	DISTR E REPR SCHWEICKARDT LTDA.	671,00C	706,24C
1245	2.1.30.100.100	INDUSTRIAL DEUSA DO MATE LTDA	536,69C	0,00
1057	2.1.30.100.100	INOVA DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	1.063,75C	819,90C
1112	2.1.30.100.100	JT INTERNATIONAL DISTRIBUIDORA DE CIGARROS LTDA	646,45C	1.057,37C
1256	2.1.30.100.100	SERCON CONTABILIDADE EIRELI	377,50C	377,50C
1276	2.1.30.100.100	VALONI L DA SILVA & CIA LTDA	1.263,14C	0,00
<b>169</b>	<b>2.1.4</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>296.351,98C</b>	<b>294.810,19C</b>
<b>170</b>	<b>2.1.40.1</b>	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>	<b>296.351,98C</b>	<b>294.810,19C</b>
174	2.1.40.100.4	PARCELAMENTO ICMS	1.261,55C	1.540,73C
175	2.1.40.100.5	ICMS A RECOLHER	837,85C	430,80C
176	2.1.40.100.6	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	27.348,34C	27.348,34C
177	2.1.40.100.7	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	19.474,61C	19.474,61C
178	2.1.40.100.8	IRRF A RECOLHER	109,52C	109,52C
179	2.1.40.100.9	PIS A RECOLHER	8.149,19C	7.897,40C
180	2.1.40.101.0	COFINS A RECOLHER	38.634,99C	37.472,86C
182	2.1.40.101.2	IR RETIDO A RECOLHER	0,96C	0,96C
485	2.1.40.101.8	MENSALIDADE SINDICAL	230,73C	230,73C
487	2.1.40.101.9	PIS RETIDO A RECOLHER	0,43C	0,43C
488	2.1.40.102.0	COFINS RETIDO A RECOLHER	2,01C	2,01C

**BALANÇO PATRIMONIAL**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>	<b>Saldo Anterior</b>
			31/05/2021	30/04/2021
489	2.1.40.102.1	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL RETIDA A RECOLHER	0,67C	0,67C
490	2.1.40.102.2	SIMPLES NACIONAL À RECOLHER	198.886,70C	198.886,70C
491	2.1.40.102.3	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	1.414,43C	1.414,43C
<b>185</b>	<b>2.1.5</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>28.392,25C</b>	<b>28.392,25C</b>
<b>186</b>	<b>2.1.50.1</b>	<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>979,00C</b>	<b>979,00C</b>
188	2.1.50.100.2	PRÓ-LABORE A PAGAR	979,00C	979,00C
<b>190</b>	<b>2.1.50.2</b>	<b>OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS</b>	<b>27.413,25C</b>	<b>27.413,25C</b>
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	27.413,25C	27.413,25C
<b>200</b>	<b>2.1.6</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>5.565,47C</b>	<b>5.622,49C</b>
<b>203</b>	<b>2.1.60.3</b>	<b>ENERGIA ELÉTRICA. AGÚA E TELEFONE A PAGA</b>	<b>5.565,47C</b>	<b>5.622,49C</b>
677	2.1.60.300.2	ÁGUA	185,47C	242,49C
679	2.1.60.300.4	HONORÁRIOS	5.380,00C	5.380,00C
<b>242</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>112.819,69C</b>	<b>121.519,91C</b>
<b>243</b>	<b>2.3.01</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>60.000,00C</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>60.000,00C</b>
245	2.3.01.001.001	MARIA LISETE NUNES DA ROSA	50.000,00C	50.000,00C
883	2.3.01.001.002	JOEL FERNANDO GARCIA DA ROSA	10.000,00C	10.000,00C
<b>264</b>	<b>2.3.03</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>52.819,69C</b>	<b>61.519,91C</b>
<b>265</b>	<b>2.3.03.001</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>52.819,69C</b>	<b>61.519,91C</b>
266	2.3.03.001.001	LUCROS ACUMULADOS	297.625,35C	297.625,35C
267	2.3.03.001.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	244.805,66D	236.105,44D
<b>1267</b>	<b>2.4</b>	<b>CONTAS DE COMPENSAÇÃO</b>	<b>1.732,00C</b>	<b>1.732,00C</b>
<b>1268</b>	<b>2.4.1</b>	<b>BENS EM CONTRATO DE COMODATO</b>	<b>1.732,00C</b>	<b>1.732,00C</b>
1269	2.4.11.001	BENS RECEBIDOS EM CONTRATO DE COMODATO A DEVOLVER	1.732,00C	1.732,00C

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



Empresa: MERCADO MARIANTE LTDA

C.N.P.J.: 15.714.390/0001-39

Insc. Junta Comercial: 43207173180 Data: 04/06/2012

Folha: 0001

Número livro: 0008

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/05/2021**

**Receita Operacional**

VENDA DE MERCADORIAS A VISTA	40.414,42	
BONIFICAÇÃO	109,59	<u>40.524,01</u>

**Deducoes**

(-) ICMS	(1.676,79)	
(-) COFINS	(1.162,13)	
(-) PIS	(251,79)	<u>(3.090,71)</u>

**Receita Líquida**

37.433,30

**Custos Mercadorias Vendidas**

COMPRA DE MERCADORIA A VISTA	(17.000,44)	
COMPRA DE MERCADORIA A PRAZO	(25.167,37)	
(-) ICMS S/ COMPRAS	961,93	<u>(41.205,88)</u>

**Lucro Bruto**

(3.772,58)

**Despesas Administrativas**

PRÓ-LABORE	(1.100,00)	
INSS	(220,00)	
MULTAS DE MORA	(23,72)	
TARIFA DE COBRANCA	(9,30)	
ENERGIA ELÉTRICA	(2.229,23)	
ÁGUA E ESGOTO	(185,47)	
HONORÁRIOS	(377,50)	
DEPRECIACÕES E AMORTIZACÕES	(54,66)	
ALVARÁ DE LOCALIZACÃO	(339,60)	
MANUTENÇÃO DE SOFTWARE	(160,00)	
TAXAS BANCARIAS	(134,00)	
JUROS DE MORA	(101,04)	<u>(4.934,52)</u>

**DESPESAS OPERACIONAIS**

0,00

**DESPESAS COM VENDAS**

PROPAGANDA E PUBLICIDADE	(67,20)	<u>(67,20)</u>
--------------------------	---------	----------------

**Receitas Financeiras**

DESCONTOS FINANCEIROS OBITIDOS	74,08	<u>74,08</u>
--------------------------------	-------	--------------

**Resultado operacional líquido**

(8.700,22)

**Resultado Antes do IR**

(8.700,22)

**PREJUÍZO DO EXERCÍCIO**

(8.700,22)

---

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

---

MARISTELA JOSEFINA CETOLIN  
Reg. no CRC - RS sob o No. 055825/0-3  
CPF: 718.400.520-15

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM  
31 DE MAIO DE 2021**

**ATIVIDADES OPERACIONAIS**

Resultado do período	(8.700,22)
Depreciação e amortização	54,66
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	(8.645,56)
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(1.500,00)
(Aumento) Redução nos estoques	(109,59)
Aumento (Redução) em fornecedores	(977,54)
Aumento (Redução) em obrigações com o pessoal e outras obrigações	(57,02)
Aumento (Redução) em Impostos a pagar e obrigações previdenciárias	1.541,79
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(9.747,92)
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(9.747,92)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(9.747,92)
Redução nas Disponibilidades	(9.747,92)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	337.093,69
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	327.345,77

---

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