



Utilize o QrCode ou clique
para acessar nosso portal



MERCADO MARIANTE LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO Nº 5000579-39.2015.8.21.0077

46º Relatório Mensal de Atividades

Competência: Novembro de 2022

Apresentado em Janeiro de 2023.



medeiros²
administração judicial





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
 3. Demonstrativo do Fluxo de caixa
4. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO
 1. Dívida Fiscal
5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
 1. Meios de Recuperação
 2. Proposta de Pagamento

1. 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 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 novembro/2022 deveriam ser encaminhados até 15/12/2022. Os documentos de novembro foram encaminhados em 14/11/2022. Os questionamentos enviados dia 22/12/2022 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 e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros Administração Judicial.

1. INTRODUÇÃO – CRONOGRAMA PROCESSUAL E ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
04/05/2015	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		10/10/2017	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
15/05/2015	Deferimento do Pedido de Processamento da Recuperação	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	17/10/2017	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
21/05/2015	Disponibilização do deferimento no D.O.		28/11/2017	Rejeição do Plano de Recuperação	
19/05/2015	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º e art. 7º, § 1º		Apreciação da Ata de Assembleia	
19/12/2016	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único		Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ em 2 anos	
19/12/2016	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital	art. 7º, § 2º	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.		
16/08/2017	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC	art. 56, § 1º		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.
- Em fevereiro/2022, esta Administração Judicial apresentou manifestação saneadora do feito, manifestando-se pelo prosseguimento da recuperação judicial, com base no princípio da preservação da empresa.
- Em 07.08.2022, o Juízo deferiu o pedido de recuperação judicial pelo regime especial, determinando à Recuperanda a apresentação de PRJ no prazo de 60 dias, nos termos do art. 71 da LRF.
- O PRJ foi apresentado em 29.11.2022, conforme evento 72, sem deliberação do Juízo até o momento.

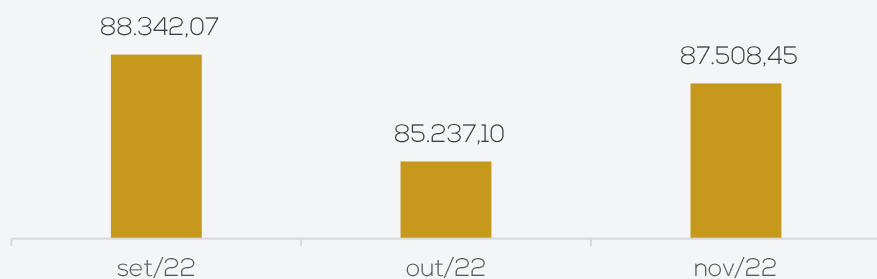


2. RESUMO

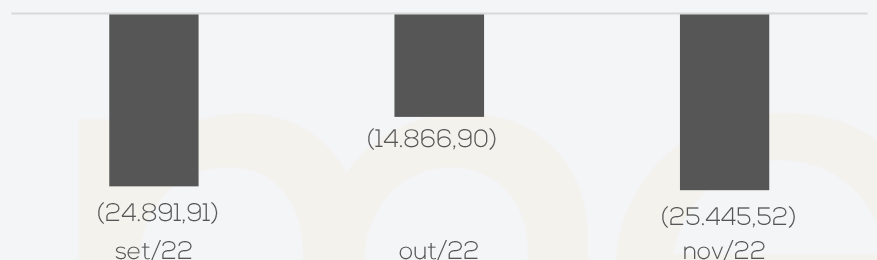
A Recuperanda possui como atividade principal o comércio varejista de mercadorias em geral, com predominância de produtos alimentícios – minimercados, mercearias e armazéns. Possui, como atividade secundária, o comércio varejista de gás liquefeito de petróleo (GLP).

Resultados

Receita líquida



Resultado



Apesar do aumento na receita, os custos e despesas evoluíram razão está de novembro encerrar com prejuízo de R\$ 25.445,52. O acumulado de 2022 é negativo em R\$ 106.458,82.

Quadro de colaboradores

A Recuperanda contratou no mês de fevereiro um colaborador que, juntamente com a sócia, Sra. Lisete, exerce funções na operação da empresa. Portanto, as despesas com pessoal são relativas ao pró-labore no valor de R\$ 1.212,00, que é pago mensalmente, e salários e ordenados de R\$ 1.639,00. O FGTS e o INSS foram adimplidos..

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
Quirografário	54	100,00%	459.156,25	100,00%
Total	54	100%	459.156,25	100%

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



2. RESUMO – INSTALAÇÕES E REUNIÃO

MERCADO MARIANTE LTDA.

CNPJ: 15.174.390/0001-39

- Atividade principal: comércio varejista de mercadorias em geral, com predominância de produtos alimentícios – minimercados, mercearias e armazéns.
- Atividade secundária: comércio varejista de gás liquefeito de petróleo (GLP).
- Endereço: Rua Vereador Álvaro Ribeiro Caldas, 2564 – Vila Mariante – Segundo Distrito – Venâncio Aires/RS – CEP: 95.800-000



REUNIÃO

No dia 26/08/2022, A Administração Judicial realizou visita técnica na sede da empresa.

Foi informado pelos representantes da empresa que a tendência para os próximos meses é de melhoria, pois as vendas no verão são superiores em razão do turismo. Porém, estão passando por dificuldades ocasionadas pelo custo financeiro com as vendas no cartão e estão se financiando com antecipação de crédito no cartão com taxa de aproximadamente 10%.

Informaram possuir inadimplência com clientes de caderno, bem como que já consideram perdido pois muitos já morreram ou se mudaram da vila. Os estoques são os expostos no mercado.

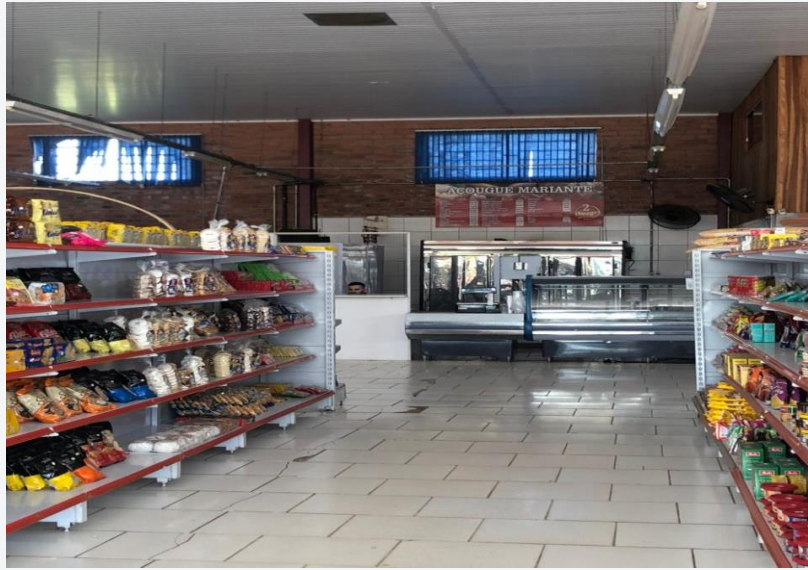
Não possuem inadimplência extraconcursal com fornecedores e os tributos encontram-se em dia, exceto o Simples Nacional, que está com um mês de atraso, e possuem parcelamento de tributos do lucro presumido em atraso de dias.

Contam com um funcionário (além da sócia), estando com salário e encargos em dia.

Destaca-se que esta Administração Judicial tem solicitado reunião juntamente com a empresa, contudo, não tem tido retorno.



2. RESUMO - FOTOS



Imagens capturadas durante visita técnica em 26/08/2022.



3. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL – Balanço		set/22	out/22	nov/22
ATIVO	CIRCULANTE	373.888	350.594	323.440
	Caixa	236.720	213.290	183.515
	Bancos	31	29	426
	Estoques	136.781	136.919	138.461
	Tributos a Recuperar	356	356	1.039
	NÃO CIRCULANTE	73.161	73.258	73.409
	Outros créditos	63.489	63.689	63.903
	Imobilizado	9.072	8.969	8.906
	Intangível	600	600	600
	TOTAL DO ATIVO	447.049	423.851	396.849
BALANÇO PATRIMONIAL		set/22	out/22	nov/22
PASSIVO	CIRCULANTE	128.531	122.002	120.489
	Fornecedores	50.279	38.870	41.653
	Obrigações tributárias	66.351	71.358	71.169
	Obrigações trabalhistas e previdenciárias	2.589	2.589	1.961
	Outras obrigações	5.780	5.653	5.707
	Bens em contrato de comodato	3.532	3.532	-
	NÃO CIRCULANTE	269.853	268.052	264.476
	Obrigações tributárias	269.853	268.052	264.476
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	48.665	33.798	11.884
	Capital social	60.000	60.000	60.000
Lucros acumulados	- 11.335	- 26.202	- 51.648	
Contas de Compensação	-	-	3.532	
TOTAL DO PASSIVO	447.049	423.851	396.849	

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. O saldo dos bancos findaram o mês de novembro em R\$ 425,92, autenticados pelos extratos enviados. Além disso, há R\$ 183 mil em caixa que não corresponde à realidade e a empresa não precisou estimativa do saldo. A retração da rubrica é decorrente das compras de mercadorias, principalmente junto a Petters Comércio de Alimentos e CRBS S/A.

Estoque: expôs aumento total de R\$ 1.541,98 relativo à bonificação para revenda, porém não houve envio do relatório de inventário para validação. A empresa informou anteriormente que as bonificações são mercadorias recebidas que serão utilizadas para revenda.

Tributos a recuperar: corresponde apenas ao saldo de ICMS a recuperar de R\$ 355,59 e não apresentou movimentações no período.

Outros Créditos: compreende a Capitalização Caixa (aplicação) no valor de R\$ 2.15,66 e Depósitos Judiciais atualmente no montante de R\$ 61.287,52. Este último refere-se aos depósitos pertinentes ao pedido de recuperação judicial, sendo que em outubro não houveram depósitos. A recuperanda informou que os depósitos servem como uma reserva financeira para no futuro terem condição de honrar com os pagamentos da RJ.

Imobilizado: A movimentação é devido à depreciação de R\$102,98.

Intangível: refere-se, unicamente, ao programa utilizado pela Recuperanda em suas operações diárias.

Fornecedores: a empresa possui, em novembro, 26 fornecedores, sendo que os maiores débitos são Comércio de Alimentos Braun Junqueira Ltda de R\$ 9.282,99, CRBS S/A de R\$ 5.760,84 e Bebidas Fruki S.A. de R\$ 5.612,60. O *aging list* enviado apresenta divergência de R\$ 2.542,03 com o registrado na contabilidade, devido à contabilização da RGE Sul Distribuidora de Energia. O aumento se deve a aquisição de mercadorias à prazo junto a CRBS S/A.

Esta Administração constatou que o passivo relacionado a fornecedores e instituições financeiras, arrolados em Recuperação Judicial, não estão condizentes com o registrado no balancete, e seguem pendentes de regularização.

Obrigações trabalhistas e tributárias: As movimentações nas obrigações trabalhistas foram decorrentes do pagamento de Pró-labore de R\$ 1.212,00, salários de R\$ 1.639,00, FGTS de R\$ 131,12 e INSS de R\$ 262,65, além da apropriação das parcelas do mês seguinte. No tributário as movimentações decorrem do pagamento dos parcelamentos de R\$ 3.591,35 e Simples nacional de R\$ 5.007,26.

Outras Obrigações: engloba honorários que se encontram em atraso no montante de R\$ 5.380,00, e seguem pendentes de regularização, e despesa com água com saldo de R\$ 326,59.

3. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – DRE E FLUXO DE CAIXA

	D.R.E	set/22	out/22	nov/22	2022
Faturamento		93.128	90.244	92.342	880.549
Deduções sobre vendas		-4.786	-5.007	-4.833	-47.567
Receita líquida		88.342	85.237	87.508	832.982
Custo das mercadorias e serviços		-104.152	-91.875	-103.780	-850.113
Lucro bruto		-15.810	-6.638	-16.271	-17.131
Despesas com pessoal		-3.032	-3.032	-3.087	-29.890
Despesas gerais		-4.131	-3.866	-5.534	-45.672
Receitas financeiras		-20	-20	0,05	88
Despesas financeiras		-1.899	1.311,30	554	-12.121
Resultado		-24.892	-14.867	-25.445	-106.459

Faturamento: a receita demonstrou aumento de 2%. Por se tratar de uma empresa do setor de varejo, a recuperanda é mais suscetível a oscilações do mercado em geral, bem como sofre maior influência de sazonalidade por se encontrar em uma região de veraneio sendo mais afetada pelo fluxo de turistas no verão e inverno.

Custo das Mercadorias e Serviços: apresentou aumento de 13% ocasionado pelo aumento de compra de mercadorias à vista.

Despesas com pessoal e Gerais: As despesas com pessoal referem-se ao valor de pró-labore da sócia de R\$ 1.212,00, salários e ordenados de R\$ 1.639,00, FGTS de R\$ 185,75 e assistência médica e social de R\$ 50,00. As despesas gerais englobam, especialmente, energia elétrica (R\$ 2.542,03), despesas legais e judiciais (R\$ 1.500,00) e honorários (R\$ 771,00). O aumento se deve a despesas judiciais porém sem mais explicações.

Resultado financeiro: O resultado financeiro foi negativo em R\$ 553,65 devido às despesas financeiras, especialmente com juros de mora.

Resultado: apesar do aumento na receita, os custos e despesas gerais aumentaram o que foi determinante para novembro encerrar com prejuízo de R\$ 25.445,52. O acumulado de 2022 é negativo em R\$ 106.458,82

	set/22	out/22	nov/22
DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA			
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Resultado do período	-24.892	-14.867	-25.446
Depreciação e amortização	103	103	103
Resultado ajustado	-24.789	-14.764	-25.343
Aumento/Redução em contas a receber e outros	-1.700	-200	-897
Aumento/Redução nos estoques	-508	-137	-1.542
Aumento/Redução nos fornecedores	22.305	-11.409	2.783
Aumento/Redução obrigações com pessoal e outras	111	-127	-629
Aumento/Redução impostos a pagar e obrig previdenciárias	-3.055	3.206	-3.711
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	-7.636	-23.432	-29.338
FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Compra de imobilizado	-	-	-40
CAIXA LÍQUIDO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-	-	-40
Redução das Disponibilidades	-7.636	-23.432	-29.378
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	244.387	236.751	213.319
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	236.751	213.319	183.941

Atividades Operacionais: Em novembro o resultado foi negativo em R\$ 29.338,31 devido, especialmente ao maior volume de pagamentos de fornecedores e ao resultado do período.

Atividades Investimento: refere-se à aquisição de vasilhame de R\$ 40,00.

A recuperanda encerrou o período com saldo de disponibilidades de R\$ 183.940,90.

Cumprido destacar que o saldo de caixa não condiz com a realidade e, embora questionado, não foi informado o real valor em caixa.

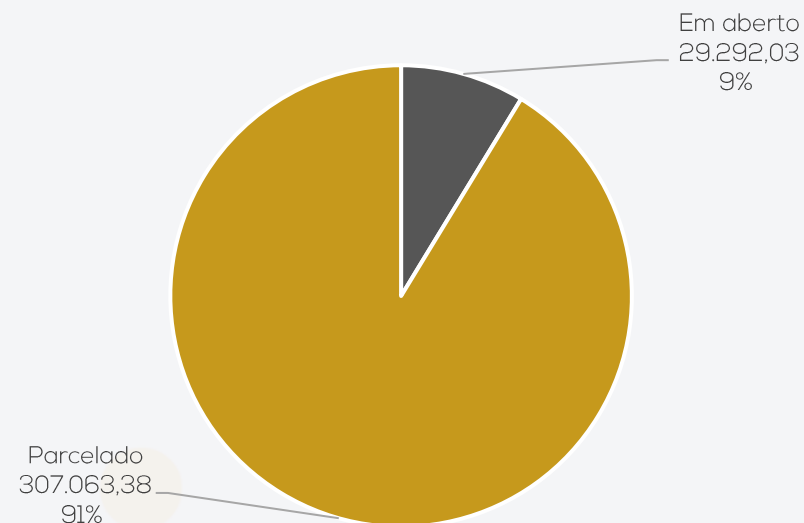


4. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO

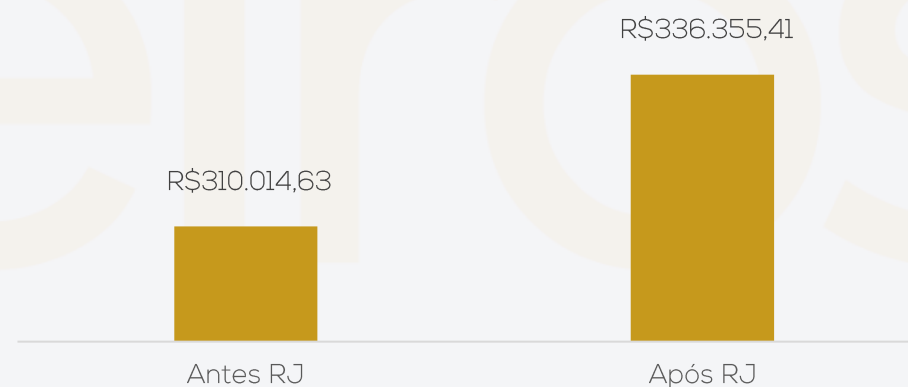
O passivo tributário da Recuperanda soma no mês de novembro o total de **R\$ 336.355,41**, representado, principalmente, pelo Simples Nacional no montante de R\$ 208 mil, sendo que 91% do saldo encontra-se parcelado. No mês apenas os parcelamentos foram adimplidos.

PASSIVO TRIBUTÁRIO		
Impostos Federais		
INSS A RECOLHER	R\$	525,30
FGTS A RECOLHER	R\$	185,75
SIMPLES NACIONAL	R\$	18.284,55
IRRF A RECOLHER	R\$	2.729,75
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	R\$	2.358,49
PIS A RECOLHER	R\$	633,79
COFINS A RECOLHER	R\$	2.925,17
IR, PIS, COFINS E CSLL RETIDOS	R\$	4,07
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	R\$	1.414,43
MENSALIDADE SINDICAL	R\$	230,73
PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL CP	R\$	16.545,03
PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO INSS CP	R\$	5.629,45
PARCELAMENTO PGFN CP	R\$	8.514,71
PARCELAMENTO PIS/CONFINS/IRPJ/CSLL - CP	R\$	7.556,63
PARCELAMENTO PGFN - IRPJ E CSLL	R\$	1.215,95
PARCELAMENTO INSS - RECEITA FEDERAL	R\$	1.737,81
PARCELAMENTO PGFN IR, COFINS, PIS E CSLL	R\$	1.388,30
PARCELAMENTOS LONGO PRAZO	R\$	264.475,50
TOTAL	R\$	336.355,41

Posição do Passivo tributário



Posição Passivo Tributário



5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Meios de Recuperação

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

Proposta de Pagamento

CONDIÇÕES DO PLANO												
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	N° PARCELAS	PERIODICIDADE	CORREÇÃO	AMORTIZAÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
CLASSE III – Quirografários	-	R\$ 459.156,25	-	-	04 de novembro de 2015	04 de novembro de 2018	36	mensal	1% ao mês	mensal	Geração de caixa	-
TOTAL		459.156,25										

Conforme mencionado no 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, tendo em vista o adimplemento de todos os credores da oposição pelos coobrigados.





ANEXOS

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE NOVEMBRO DE 2022.





medeiros²
administração judicial



 **0800 150 1111**

 **+55 51 99871-1170**

PORTO ALEGRE

Av. Dr. Nilo Peçanha, 2900 - 701
RS – CEP 91330-001

NOVO HAMBURGO

R. Júlio de Castilhos, 679, Salas 111 e 112,
RS – CEP 93.510-130

CAXIAS DO SUL

Av. Itália, 482/501, Ed. Domênica Verdi
RS – CEP 95010-040

BLUMENAU

Rua Dr. Artur Balsini, 107, BBC Blumenau
Bairro Velha - CEP: 89036-240

RIO DE JANEIRO

Rua da Quitanda, 86 - 2º andar, Ed.
Galeria Sul América Seguros
Bairro Centro - CEP: 20091-005

SÃO PAULO

Av .Brig. Faria Lima, 4221, 1º andar
Bairro Itaim Bibi - CEP: 04538-133

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual	Saldo Anterior
			30/11/2022	31/10/2022
1	1	ATIVO	396.849,21D	423.851,28D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	323.440,18D	350.593,59D
3	1.1.1	DISPONIVEL	183.940,90D	213.319,21D
4	1.1.10.1	CAIXA	183.514,98D	213.290,02D
5	1.1.10.100.1	CAIXA GERAL	183.514,98D	213.290,02D
7	1.1.10.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	425,92D	29,19D
9	1.1.10.200.2	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	276,96D	0,00
514	1.1.10.200.3	BANRISUL	148,96D	29,19D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	1.038,51D	355,59D
24	1.1.30.6	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	682,92D	0,00
26	1.1.30.600.2	ADIANTAMENTO DE 13º SALARIO	682,92D	0,00
28	1.1.30.8	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	355,59D	355,59D
30	1.1.30.800.2	ICMS A RECUPERAR	355,59D	355,59D
53	1.1.5	ESTOQUE	138.460,77D	136.918,79D
54	1.1.50.1	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	138.460,77D	136.918,79D
55	1.1.50.100.1	MERCADORIAS PARA REVENDA	138.460,77D	136.918,79D
926	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	73.409,03D	73.257,69D
69	1.2.01	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	63.903,18D	63.688,86D
76	1.2.01.002	OUTROS CRÉDITOS	63.903,18D	63.688,86D
1108	1.2.01.002.005	CAPITALIZAÇÃO CAIXA	2.615,66D	2.401,34D
1101	1.2.01.002.011	DEPOSITO JUDICIAIS	61.287,52D	61.287,52D
111	1.2.03	IMOBILIZADO	8.905,85D	8.968,83D
116	1.2.03.002	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	5.532,00D	5.532,00D
117	1.2.03.002.1	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.000,00D	2.000,00D
1111	1.2.03.002.2	BENS EM COMODATO	3.532,00D	3.532,00D
118	1.2.03.003	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	13.677,00D	13.677,00D
119	1.2.03.003.1	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4.560,00D	4.560,00D
525	1.2.03.003.2	COMPUTADORES	9.117,00D	9.117,00D
120	1.2.03.004	VEICULOS	42.605,50D	42.605,50D
121	1.2.03.004.1	VEÍCULOS	42.605,50D	42.605,50D
986	1.2.03.005	VASILHAME	572,00D	532,00D
978	1.2.03.005.1	VASILHAME	572,00D	532,00D
125	1.2.03.008	(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	53.480,65C	53.377,67C
127	1.2.03.008.2	(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	466,49C	449,83C
128	1.2.03.008.3	(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	4.010,27C	3.972,27C
129	1.2.03.008.4	(-) DEPRECIACÕES DE VEICULOS	42.605,50C	42.605,50C
526	1.2.03.008.7	(-) DEPRECIACÕES DE COMPUTADORES	6.398,39C	6.350,07C
927	1.2.04	INTANGÍVEL	600,00D	600,00D
1106	1.2.04.1	LICENÇA DE USO DE SISTEMA DE SOFTWARE	600,00D	600,00D
149	2	PASSIVO	396.849,21C	423.851,28C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	120.489,39C	118.469,70C
164	2.1.3	FORNECEDORES	41.653,06C	38.869,89C
165	2.1.30.1	FORNECEDORES	41.653,06C	38.869,89C
1115	2.1.30.100.100	RGE SUL DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S.A	2.542,03C	1.812,77C
1053	2.1.30.100.100	ARROZEIRA SANTOS LTDA	1.065,36C	1.621,50C
1292	2.1.30.100.100	Atacado de Produtos Alimenticios Zeca- Eireli	406,25C	409,00C
1063	2.1.30.100.100	BEBIDAS FRUKI S.A. LAJEADO	5.612,60C	1.649,49C
1068	2.1.30.100.100	COMERCIO DE ALIMENTOS BRAUN JUNQUEIRA LT	9.282,99C	13.205,04C
1333	2.1.30.100.100	COOPERATIVA DALIA ALIMENTOS LTDA-A.MEIO	403,80C	1.213,20C
1300	2.1.30.100.100	Cooperativa Languiru Ltda - Laticínios	0,00	679,68C
1059	2.1.30.100.100	CRBS S/A.	5.760,84C	0,00
1066	2.1.30.100.100	DISTR E REPR SCHWEICKARDT LTDA.	1.787,11C	2.512,82C
1289	2.1.30.100.100	DISTRIBUIDORA DE EMBALAGENS S HIPPLER LTDA	0,00	689,35C
1321	2.1.30.100.100	Fabiano Zaffalon e Cia Ltda	2.965,16C	1.486,55C
1290	2.1.30.100.100	GERMANN SOKABE & CIA LTDA	1.751,07C	0,00
1291	2.1.30.100.100	Industria de Biscoitodo Zecaltda	149,50C	110,50C
1057	2.1.30.100.100	INOVA DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	4.916,89C	3.986,97C
1327	2.1.30.100.100	Intercompi Tecnologia da Informacao	966,34C	1.449,51C
1112	2.1.30.100.100	JT INTERNATIONAL DISTRIBUIDORA DE CIGARROS LTDA	1.537,37C	0,00
1303	2.1.30.100.100	MANIVA INDUSTRIA DE ALIMENTOS LTDA.	0,00	925,29C

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual	Saldo Anterior
			30/11/2022	31/10/2022
1302	2.1.30.100.100	Miotto Produtos Alimentícios Ltda	0,00	1.821,35C
1055	2.1.30.100.100	MOSMANN ALIMENTOS LTDA	287,13C	0,00
1332	2.1.30.100.100	PETTERS COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA	0,00	840,49C
1256	2.1.30.100.100	SERCON CONTABILIDADE EIRELI	1.617,00C	846,00C
1276	2.1.30.100.100	VALONI L DA SILVA & CIA LTDA	601,62C	2.230,23C
1099	2.1.30.100.100	VICATO ALIMENTOS LTDA	0,00	1.380,15C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	71.168,86C	71.357,99C
170	2.1.40.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	71.168,86C	71.357,99C
176	2.1.40.100.6	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	2.620,23C	2.620,23C
177	2.1.40.100.7	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	2.358,49C	2.358,49C
178	2.1.40.100.8	IRRF A RECOLHER	109,52C	109,52C
179	2.1.40.100.9	PIS A RECOLHER	633,79C	633,79C
180	2.1.40.101.0	COFINS A RECOLHER	2.925,17C	2.925,17C
181	2.1.40.101.1	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL CP	16.545,03C	16.545,03C
182	2.1.40.101.2	IR RETIDO A RECOLHER	0,96C	0,96C
479	2.1.40.101.5	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO INSS CP	5.629,45C	5.629,45C
483	2.1.40.101.7	PARCELAMENTO PGFN CP	8.514,71C	8.514,71C
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
489	2.1.40.102.1	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL RETIDA A RECOLHER	0,67C	0,67C
1309	2.1.40.102.10	PARCELAMENTO - PIS/COFINS/IRPJ/CSLL - CP	7.556,63C	7.571,74C
1311	2.1.40.102.11	PARCELAMENTO PGFN - IRPJ E CSLL	1.215,95C	1.215,95C
1312	2.1.40.102.12	PARCELAMENTO INSS - REC. FEDERAL	1.737,81C	1.737,81C
490	2.1.40.102.2	SIMPLES NACIONAL À RECOLHER	18.284,55C	18.458,57C
491	2.1.40.102.3	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	1.414,43C	1.414,43C
1305	2.1.40.102.8	PARCELAMENTO PGFN IR, COFINS, PIS E CONT. SOCIAL	1.388,30C	1.388,30C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	1.960,88C	2.589,17C
186	2.1.50.1	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	1.932,75C	1.932,75C
187	2.1.50.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	854,07C	854,07C
188	2.1.50.100.2	PRÓ-LABORE A PAGAR	1.078,68C	1.078,68C
190	2.1.50.2	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS	711,05C	656,42C
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	525,30C	525,30C
192	2.1.50.200.2	FGTS A RECOLHER	185,75C	131,12C
193	2.1.50.3	PROVISÕES	682,92D	0,00
195	2.1.50.300.2	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	682,92D	0,00
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	5.706,59C	5.652,65C
203	2.1.60.3	ENERGIA ELÉTRICA, ÁGUA E TELEFONE A PAGAR	5.706,59C	5.652,65C
677	2.1.60.300.2	ÁGUA	326,59C	272,65C
679	2.1.60.300.4	HONORÁRIOS	5.380,00C	5.380,00C
928	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	264.475,50C	268.051,74C
217	2.2.01	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	264.475,50C	268.051,74C
232	2.2.01.004	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	264.475,50C	268.051,74C
234	2.2.01.004.001	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL LP	173.325,66C	174.948,20C
235	2.2.01.004.001	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO INSS LP	15.270,29C	15.945,46C
1298	2.2.01.004.002	PARCELAMENTO PGFN LP	72.429,25C	73.061,53C
1310	2.2.01.004.003	PARCELAMENTO - PIS/COFINS/IRPJ/CSLL - LP	0,00	404,69C
1306	2.2.01.004.003	PARCELAMENTO PGFN IR, COFINS, PIS E CONT. SOCIAL	2.980,67C	3.111,68C
1313	2.2.01.004.004	PARCELAMENTO PGFN - IR E CSLL	469,63C	580,18C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.352,32C	33.797,84C
243	2.3.01	CAPITAL SOCIAL	60.000,00C	60.000,00C
244	2.3.01.001	CAPITAL SUBSCRITO	60.000,00C	60.000,00C
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
264	2.3.03	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	51.647,68D	26.202,16D
265	2.3.03.001	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	51.647,68D	26.202,16D
266	2.3.03.001.001	LUCROS ACUMULADOS	365.281,21C	365.281,21C
267	2.3.03.001.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	416.928,89D	391.483,37D
1267	2.4	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	3.532,00C	3.532,00C
1268	2.4.1	BENS EM CONTRATO DE COMODATO	3.532,00C	3.532,00C

BALANÇO PATRIMONIAL

Código Classificação	Descrição	Saldo Atual	Saldo Anterior
1269 2.4.11.001	BENS RECEBIDOS EM CONTRATO DE COMODATO A DEVOLVER	30/11/2022 3.532,00C	31/10/2022 3.532,00C

MARISTELA JOSEFINA
CETOLIN:71840052015

Assinado de forma digital por MARISTELA JOSEFINA CETOLIN/71840052015
Data: 2022.12.14 16:28:11 -03'00'
DNE CRCB - CPF: Brasil, ou Secretária da Receita Federal do Brasil - RFB
CNPJ: 15.714.390/0001-39, ou: 150303100007196, ou: ppservantel
CNPJ: MARISTELA JOSEFINA CETOLIN/71840052015
Data: 2022.12.14 16:28:11 -03'00'

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/11/2022

Receita Operacional

VENDA DE MERCADORIAS A VISTA	90.799,71	
BONIFICAÇÃO	1.541,98	<u>92.341,69</u>

Deducoes

(-) SIMPLES NACIONAL	(4.833,24)	<u>(4.833,24)</u>
----------------------	------------	-------------------

Receita Líquida

87.508,45

Custos Mercadorias Vendidas

COMPRA DE MERCADORIA A VISTA	(35.483,68)	
COMPRA DE MERCADORIA A PRAZO	(68.331,49)	
DEVOLUÇÃO DE COMPRA	35,26	<u>(103.779,91)</u>

Lucro Bruto

(16.271,46)

Despesas Administrativas

SALÁRIOS E ORDENADOS	(1.639,00)	
PRÓ-LABORE	(1.212,00)	
FGTS	(185,75)	
ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	(50,00)	
MULTAS DE MORA	(147,12)	
ENERGIA ELÉTRICA	(2.542,03)	
ÁGUA E ESGOTO	(326,59)	
HONORÁRIOS	(771,00)	
DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	(102,98)	
DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	(1.500,00)	
MANUTENÇÃO DE SOFTWARE	(200,00)	
TAXAS BANCARIAS	(188,65)	
JUROS DE MORA	(217,93)	<u>(9.083,05)</u>

DESPESAS OPERACIONAIS

0,00

DESPESAS COM VENDAS

DESPESAS GERAIS	(91,06)	<u>(91,06)</u>
-----------------	---------	----------------

Receitas Financeiras

DESCONTOS FINANCEIROS OBITIDOS	0,05	<u>0,05</u>
--------------------------------	------	-------------

Resultado operacional líquido

(25.445,52)

Resultado Antes do IR

(25.445,52)

PREJUÍZO DO EXERCÍCIO

(25.445,52)

**MARISTELA JOSEFINA
CETOLIN:71840052015**

Assinado de forma digital por MARISTELA JOSEFINA CETOLIN/71840052015
DN: c=BR, ou=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB,
ou=RFB e CPF A1, ou=EM BRANCO, ou=26639350000196, ou=presencial,
cn=MARISTELA JOSEFINA CETOLIN/71840052015
Data: 2022.12.14 16:29:12 -03'00'

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