



Utilize o QrCode para
acessar nosso portal



MERCADO MARIANTE LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO Nº 5000579-39.2015.8.21.0077

53º Relatório Mensal de Atividades

Competência: Junho de 2023

Apresentado em agosto de 2023.



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. Análise do desempenho

- 4. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO**
 1. Dívida Fiscal

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



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 junho/2023, deveriam ser encaminhados até 15/07/2023. **Os documentos de junho foram recebidos com atraso em 18/07/2023.** Os questionamentos enviados foram respondidos em 17/08/2023, dentro do prazo.

Destaca-se que as informações contábeis não estão de acordo com a realidade da empresa, uma vez que estão pendentes de correção os Estoques e os 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

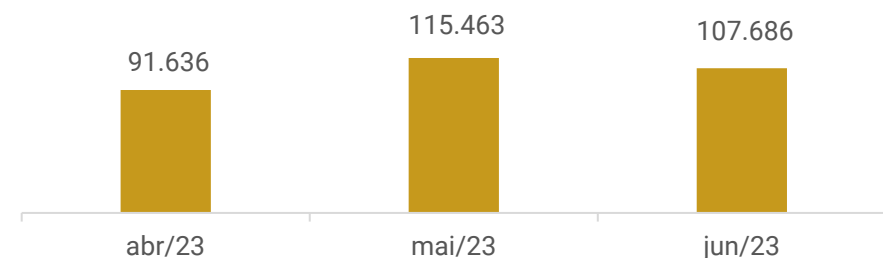
- Na ocasião da Assembleia Geral de Credores realizada em 28.11.2017, o plano de recuperação judicial apresentado foi votado e rejeitado pela unanimidade dos credores presentes. A ata foi submetida à apreciação do Juízo. Após transcurso processual sem a deliberação do Juízo sobre a rejeição do PRJ, a 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. Diante da necessidade de atualização dos extratos da conta judicial, para eventual modificação, a Recuperanda manifestou-se novamente nos autos, cujas considerações serão objeto de relatório próprio a ser apresentado pela Administração Judicial.



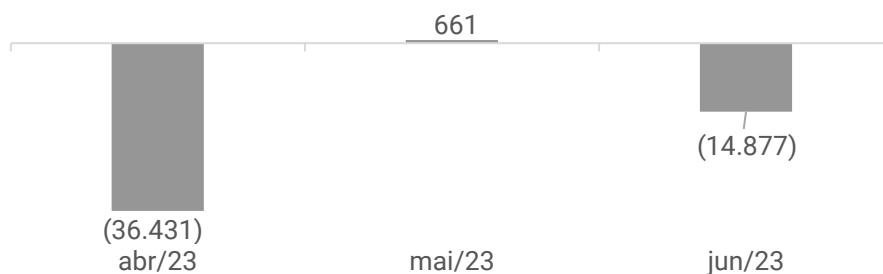
A Recuperanda possui como atividade principal o comércio varejista de mercadorias em geral, com predominância de produtos alimentícios – minimercados, mercearias e armazéns.

Resultados

Receita Líquida



Resultado



A receita líquida foi de R\$107.685,50, cerca de 7% menor em relação ao mês de maio. Os custos e despesas foram superiores à receita. Assim, o resultado de junho foi negativo em R\$ 14.876,58. Em 2023 o prejuízo acumulado é de R\$ 92.893,57.

Quadro de colaboradores

A Recuperanda possui 01 colaboradora ativa, 01 afastada e a sócia administradora, Sra. Lisete, que exerce funções na operação da empresa. Portanto, as despesas com pessoal são relativas ao pró-labore no valor de R\$ 145,20, que não foi pago de maneira integral no período, pois a sócia optou por não receber, devido ao baixo valor em caixa; e salários e ordenados de R\$ 3.970,22. Conforme demonstrações contábeis os encargos sociais foram adimplidos no mês.

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%	459.156	100%
Total	54	100%	459.156	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	NERI 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

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.
- Endereço: Rua Vereador Álvaro Ribeiro Caldas, 2564 – Vila Mariante – Segundo Distrito – Venâncio Aires/RS – CEP: 95.800-000



REUNIÃO

No dia 14/08/2023, a Administração Judicial realizou visita técnica na sede da empresa.

Na oportunidade, a empresa informou que as vendas tem se mantido e que incluíram uma nova gama de produtos de bazar, com o intuito de aumentar o faturamento. A maior parte das vendas é por cartão de crédito ou débito, o que gera um custo financeiro para a empresa. Conforme informado pela sócia, ainda há vendas “em caderno”, pois tratam-se de clientes fiéis e que ajudaram a manter o negócio em épocas difíceis.

Atualmente, estão conseguindo crédito com fornecedores.

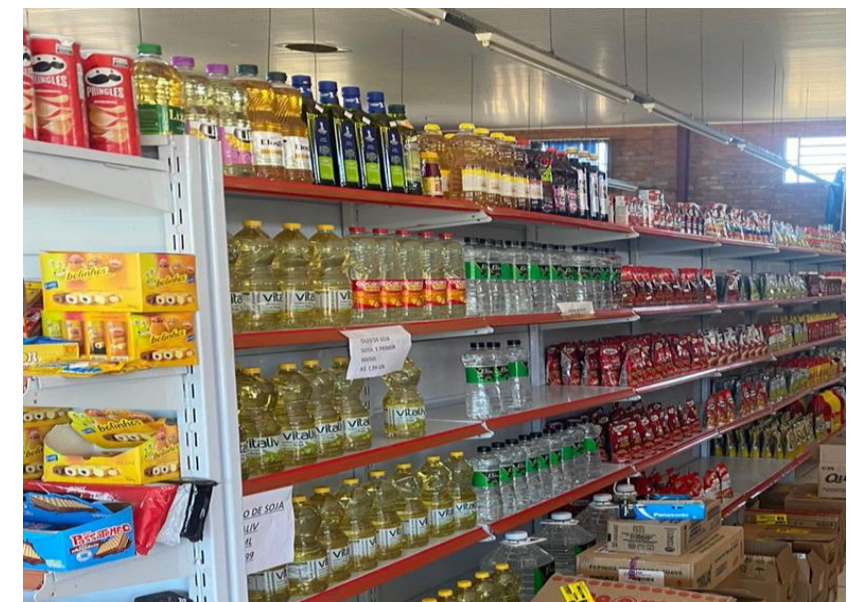
Os salários, encargos, impostos e parcelamento de tributos, estão sendo adimplidos. De acordo com o relatado, houve a contratação de 01 nova funcionária, pois aquela que contemplava o quadro de colaboradores está afastada por motivos de doença.

Não há fornecedor extraconcursal em atraso.

A inadimplência de clientes antigos é considerada como perdido pela Recuperanda, pois muitos já faleceram ou se mudaram da vila.

Os estoques são os expostos no mercado, já que não há um grande volume para estocar.

Imagens capturadas em visita técnica do dia 14/08/2023:



3. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – BALANÇO PATRIMONIAL



BALANÇO PATRIMONIAL		abr/23	mai/23	jun/23
ATIVO	CIRCULANTE	364.903	330.436	306.972
	Caixa	58.345	23.633	134
	Bancos	271	713	749
	Aplicações Financeiras	198	-	-
	Estoques	305.734	305.734	305.734
	Tributos a Recuperar	356	356	356
	NÃO CIRCULANTE	97.831	106.657	119.818
	Outros créditos	88.760	97.689	110.953
	Imobilizado	8.471	8.368	8.265
	Intangível	600	600	600
TOTAL DO ATIVO	462.735	437.093	426.790	

BALANÇO PATRIMONIAL		abr/23	mai/23	jun/23
PASSIVO	CIRCULANTE	144.019	121.179	129.248
	Fornecedores	67.211	43.804	51.476
	Obrigações tributárias	68.785	68.529	67.815
	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	2.443	3.291	4.395
	Outras Obrigações	5.580	5.555	5.563
	NÃO CIRCULANTE	247.368	243.905	240.410
	Obrigações tributárias - Parcelamentos	247.368	243.905	240.410
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	67.815	68.477	53.600
	Capital social	60.000	60.000	60.000
	Lucros/Prejuízo Acumulados	7.815	8.477	-6.400
CONTAS DE COMPENSAÇÃO	3.532	3.532	3.532	
Contas de Compensação – Bens em Comodato	3.532	3.532	3.532	
TOTAL DO PASSIVO	462.735	437.093	426.790	

Disponibilidades: a Recuperanda opera com seus recebíveis à vista, no formato NFC-e. O saldo dos bancos findaram o mês de junho em R\$ 749,12. Além disso, há R\$ 133,56 em caixa, o qual não houve confirmação se representa a realidade. Os extratos enviados atestam os saldos contábeis. O período exibiu decréscimo de R\$ 23,4 mil das disponibilidades, motivado pela redução de saldos em espécie. Os principais desembolsos que ocasionaram a retração foram a amortização do plano de recuperação judicial, pagamento a fornecedores e depósitos em banco.

Estoque: o saldo da rubrica permaneceu igual em relação ao mês de maio, constando R\$ 305,7 mil relativo às mercadorias para revenda. Destaca-se que o montante não é real, uma vez que não registra as entradas e saídas de mercadorias.

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\$ 4.115,90 e Depósitos Judiciais de R\$ 106.837,52. Este último refere-se aos depósitos pertinentes ao pedido de recuperação judicial, sendo que em junho houve depósito de R\$ 13.050,00 mil, resultando no acréscimo de 14%. 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 retração é devido à depreciação mensal de R\$102,98.

Fornecedores: a empresa possuía, em junho, saldo em aberto com 27 fornecedores, sendo que os principais fornecimentos, foram de CRBS S/A (R\$17,6 mil), Comércio de Alimentos Braun Junqueira LTDA (R\$11,4 mil) e Inova Distribuidora (R\$8,1 mil). A rubrica expôs acréscimo de 18%, motivado pelo maior volume de compras a prazo. O *aging list* enviado apresenta divergência de (R\$ 2.230,75) a menor que o registrado na contabilidade, devido à contabilização da RGE Sul Distribuidora de Energia. Quando questionada pela divergência, a Recuperanda explicou que o valor da RGE é lançado manualmente no sistema e por isso não contempla o relatório do contas a pagar.

Esta Administração constatou que o passivo relacionado a fornecedores e instituições financeiras, arrolados em Recuperação Judicial, não está condizente com o registrado no balancete e segue pendente de regularização.

Obrigações Tributárias: as obrigações tributárias apresentaram decréscimo de 1% no curto prazo, principalmente pela amortização dos parcelamentos e menor valor apropriado no Simples Nacional, devido à redução das vendas do mês. Os principais saldos em aberto são de Simples Nacional (R\$19,9 mil), Parcelamento do Simples Nacional (R\$16,5 mil) e parcelamento PGFN (R\$8,5 mil). No longo prazo a variação foi decorrente de transferência dos parcelamentos mensais, para o curto prazo.

Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias: compreende especialmente saldos de pró-labore (R\$2,3 mil), salários (R\$1,1 mil) e INSS (R\$705,64). O mês de junho exibiu acréscimo de 34% resultante da inadimplência do pró-labore. Conforme explicado pela empresa, a sócia optou por não receber, devido ao baixo valor em caixa.

Outras Obrigações: engloba honorários que se encontram em atraso no montante de R\$ 5.380,00 e despesa com água com saldo de R\$ 183,08. No período ocorreu o pagamento de R\$174,54 relativo a água.

Contas de Compensação: refere-se a bens de fornecedores em comodato como freezers, garrafas e lixeiras, comprovados por nota fiscal.

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



D.R.E	abr/23	mai/23	jun/23	2023
Faturamento	109.526	122.129	114.176	678.508
Deduções da Receita	-17.890	-6.666	-6.490	-36.775
Receita líquida	91.636	115.463	107.686	641.733
Custo das Mercadorias Vendidas	-121.661	-109.220	-113.053	-693.407
Lucro bruto	-30.026	6.243	-5.368	-51.674
D.R.E				
Despesas Gerais	-4.388	-2.699	-4.611	-24.858
Despesas com Pessoal	-2.896	-4.106	-5.388	-19.014
Despesas Tributárias	-179	-344	-199	-1.431
Outras Receitas Operacionais	1.245	1.701	830	5.115
Receitas Financeiras	20	-	-	31
Despesas Financeiras	-208	-134	-142	-1.062
Resultado	-36.431	661	-14.877	-92.894

Faturamento: a receita demonstrou redução de 7% em relação ao mês anterior, exclusivamente pela venda de mercadorias. Por se tratar de uma empresa do setor de varejo, a recuperanda é mais suscetível às 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.

Deduções sobre Vendas: o valor de R\$ 6.490,07 refere-se ao Simples Nacional apurado no mês.

Custo das Mercadorias e Serviços: os custos englobam R\$ 34,8 mil em compra de mercadoria à vista, R\$ 77,7 mil em compra de mercadorias a prazo e R\$830,24 de brindes e bonificações. Além disso, correspondem a 105% da receita líquida, demonstrando que os custos contabilizados são equivocados.

Despesas Gerais: envolvem, especialmente, energia elétrica de R\$ 2.230,75; despesas gerais de vendas de R\$984,60 referente à compra de mercadorias que foram alocadas incorretamente nesta conta e será corrigido para a próxima competência; e honorários contábeis de R\$852,00. Os principais fatores que ocasionaram o acréscimo de 71%, foram as despesas com vendas e os honorários contábeis que não foram reconhecidos no mês anterior.

Despesas com Pessoal: se tratam, em sua maior parte, do desembolso com férias (R\$2,1 mil), salários (R\$1,5 mil) e pró-labore (R\$1,3mil). O aumento de 31% foi decorrente do pagamento de férias, que ocorreu no período.

Resultado Financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 141,64, unicamente, pelas taxas bancárias (R\$141,65). Em contrapartida, incorreu receitas financeiras advindas de juros de aplicação financeira de R\$0,01.

Resultado: o mês de junho encerra com prejuízo de R\$ 14.876,58. O acumulado de 2023 é negativo de R\$ 92.893,57.

DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA	abr/23	mai/23	jun/23
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Resultado do período	-36.431	661	-14.877
Depreciação e amortização	103	103	103
Renda de Investimentos	829	198	-
Resultado Ajustado	-35.499	962	-14.774
DFC			
Aumento/Redução Contas a Receber e Outros	-8.000	-8.929	-13.264
Aumento/Redução nos fornecedores	21.817	-23.407	7.671
Aumento/Redução Obrigações com Pessoal e Outras	674	648	982
Aumento/Redução Impostos e Obrigações Previdenciárias	8.063	-3.545	-4.080
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	-12.945	-34.270	-23.464
Aumento/Redução das Disponibilidades	-12.945	-34.270	-23.464
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	71.561	58.616	24.346
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	58.616	24.346	883

Atividades Operacionais: em junho o resultado operacional foi negativo em R\$ 23.463,74, especialmente, pelo resultado negativo do período (R\$14,8 mil); outros créditos (R\$13,2 mil) que se referem, em sua maioria, a reserva financeira para pagamento do plano de recuperação judicial; e impostos e obrigações previdenciárias (R\$4 mil) pertinente a liquidação de tributos e encargos do mês e amortização dos parcelamentos. O principal fator positivo, foram os fornecimentos a prazo (R\$7,6 mil)

A recuperanda encerrou o período com saldo positivo de disponibilidades no valor de R\$ 882,68, que confere com as disponibilidades em balancete.

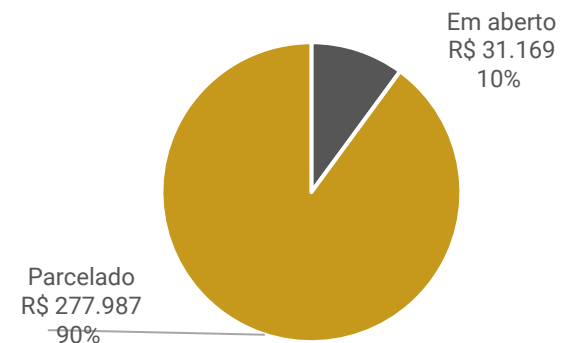
4. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO



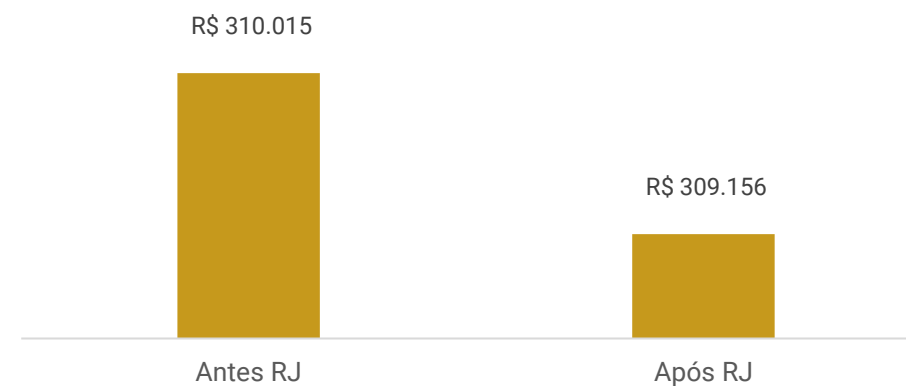
O passivo tributário da Recuperanda soma no mês de junho o total de **R\$ 309.156,41**, representado principalmente pelo parcelamento do Simples Nacional no montante de R\$178 mil.

PASSIVO TRIBUTÁRIO	
IMPOSTOS FEDERAIS	
IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	2.620
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	2.358
IRRF A RECOLHER	110
PIS A RECOLHER	634
COFINS A RECOLHER	2.925
PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL CP	16.545
IR RETIDO A RECOLHER	1
PARCELAMENTO PREVIDENCIÁRIO INSS CP	5.629
PARCELAMENTO PGNF CP	8.515
MENSALIDADE SINDICAL	231
COFINS RETIDO A RECOLHER	2
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL RETIDA A RECOLHER	1
PARCELAMENTO - PIS/COFINS/IRPJ E CSLL - CP	4.618
PARCELAMENTO PGFN - IRPJ E CSLL	882
SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	19.941
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	1.414
PARCELAMENTO PGFN IR, COFINS, PIS E CONT. SOCIAL	1.388
INSS A RECOLHER	706
FGTS A RECOLHER	226
PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL LP	161.541
PARCELAMENTO PREVIDENCIÁRIO INSS LP	10.366
PARCELAMENTO PGFN LP	66.474
PARCELAMENTO PGFN IR, COFINS, PIS E CONT. SOCIAL	2.029
TOTAL	309.156

Posição do Passivo Fiscal

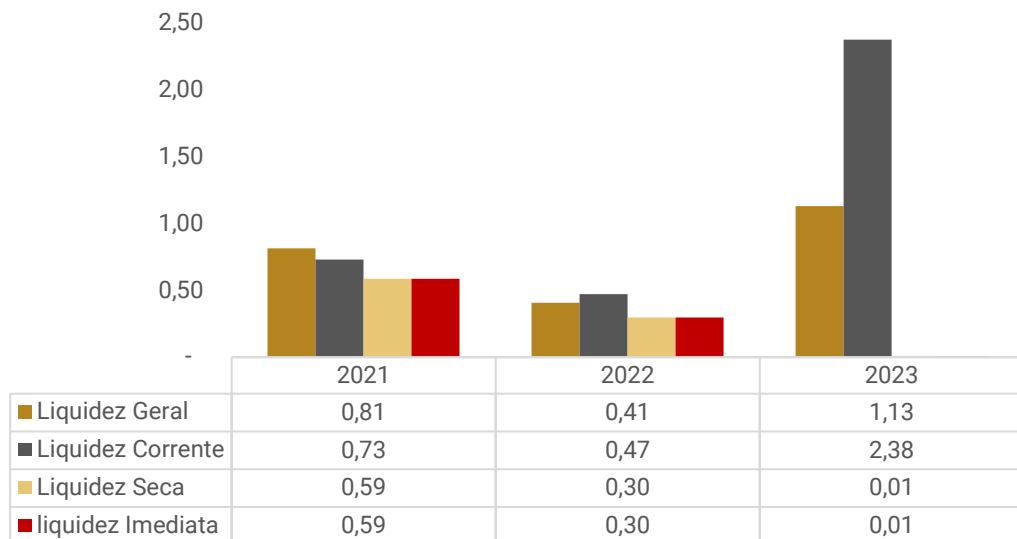


Posição Passivo Tributário

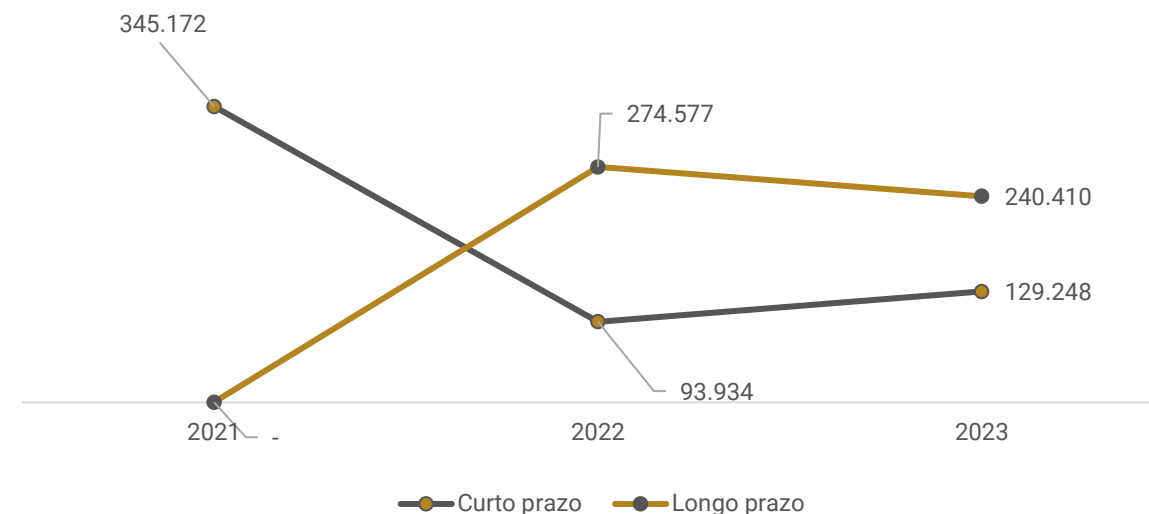




Índices de Liquidez (1º Semestre)



Evolução do Endividamento (1º Semestre)



Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa em relação às suas dívidas, sendo esperados resultados superiores a 1.

No primeiro semestre de 2023, a Recuperanda apresentou índices abaixo de 1 na liquidez seca e imediata, o que indica que não há capacidade de honrar com as suas obrigações no curto prazo sem considerar os estoques e com os recursos disponíveis no caixa e bancos. Acima de 1 incorreu a liquidez corrente, que representa a capacidade de cumprir as obrigações no curto prazo e liquidez geral que demonstra que a empresa possui capital disponível suficiente para arcar com todas as suas obrigações, do passivo circulante e não circulante.

O endividamento com terceiros a curto prazo aumentou 38% no primeiro semestre de 2023, especialmente, pelas obrigações tributárias, obrigações com fornecedores e outras obrigações (honorários). No longo prazo, houve retração de 12% e contempla empréstimos e financiamentos que está sendo pago gradualmente, assim reduzindo o passivo não circulante da empresa.

O endividamento total, exibiu acréscimo de R\$ 1,1 mil, em relação ao 1º semestre de 2022.



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	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	CORREÇÃO	AMORTIZAÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
CLASSE III - Quirografários	-	R\$ 459.156	-	-	04 de novembro de 2015	04 de novembro de 2018	36	mensal	1% ao mês	mensal	Geração de caixa	-
TOTAL		459.156										

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 JUNHO DE 2023.



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

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	437.092,61D	283.533,07	293.835,47	426.790,21D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	330.435,54D	270.268,75	293.732,49	306.971,80D
3	1.1.1	DISPONIVEL	24.346,42D	269.919,23	293.382,97	882,68D
4	1.1.10.1	CAIXA	23.632,95D	166.021,42	189.520,81	133,56D
5	1.1.10.100.1	CAIXA GERAL	23.632,95D	166.021,42	189.520,81	133,56D
7	1.1.10.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	713,47D	97.923,41	97.887,76	749,12D
9	1.1.10.200.2	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	501,78D	40.973,51	40.769,22	706,07D
514	1.1.10.200.3	BANRISUL	211,69D	56.949,90	57.118,54	43,05D
10	1.1.10.3	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	0,00	5.974,40	5.974,40	0,00
1283	1.1.10.300.2	BANRISUL	0,00	5.974,40	5.974,40	0,00
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	355,59D	349,52	349,52	355,59D
24	1.1.30.6	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	0,00	349,52	349,52	0,00
25	1.1.30.600.1	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	349,52	349,52	0,00
28	1.1.30.8	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	355,59D	0,00	0,00	355,59D
30	1.1.30.800.2	ICMS A RECUPERAR	355,59D	0,00	0,00	355,59D
53	1.1.5	ESTOQUE	305.733,53D	0,00	0,00	305.733,53D
54	1.1.50.1	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	305.733,53D	0,00	0,00	305.733,53D
55	1.1.50.100.1	MERCADORIAS PARA REVENDA	305.733,53D	0,00	0,00	305.733,53D
926	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	106.657,07D	13.264,32	102,98	119.818,41D
69	1.2.01	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	97.689,10D	13.264,32	0,00	110.953,42D
76	1.2.01.002	OUTROS CRÉDITOS	97.689,10D	13.264,32	0,00	110.953,42D
1108	1.2.01.002.005	CAPITALIZAÇÃO CAIXA	3.901,58D	214,32	0,00	4.115,90D
1101	1.2.01.002.011	DEPOSITO JUDICIAIS	93.787,52D	13.050,00	0,00	106.837,52D
111	1.2.03	IMOBILIZADO	8.367,97D	0,00	102,98	8.264,99D
116	1.2.03.002	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	5.532,00D	0,00	0,00	5.532,00D
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	3.532,00D	0,00	0,00	3.532,00D
118	1.2.03.003	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	13.677,00D	0,00	0,00	13.677,00D
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	9.117,00D	0,00	0,00	9.117,00D
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
986	1.2.03.005	VASILHAME	652,00D	0,00	0,00	652,00D
978	1.2.03.005.1	VASILHAME	652,00D	0,00	0,00	652,00D
125	1.2.03.008	(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	54.098,53C	0,00	102,98	54.201,51C
127	1.2.03.008.2	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	566,45C	0,00	16,66	583,11C
128	1.2.03.008.3	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	4.238,27C	0,00	38,00	4.276,27C
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	6.688,31C	0,00	48,32	6.736,63C
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	437.092,61C	107.166,13	111.740,31	441.666,79C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	121.178,71C	88.794,11	96.863,73	129.248,33C
164	2.1.3	FORNECEDORES	43.804,18C	73.265,64	80.937,00	51.475,54C
165	2.1.30.1	FORNECEDORES	43.804,18C	73.265,64	80.937,00	51.475,54C
1053	2.1.30.100.100	ARROZEIRA SANTOS LTDA	1.993,75C	2.439,50	3.945,00	3.499,25C
1292	2.1.30.100.100	Atacado de Produtos Alimenticios Zeca- Eireli	0,00	0,00	632,60	632,60C
1063	2.1.30.100.100	BEBIDAS FRUKI S.A. LAJEADO	3.205,09C	4.626,36	2.418,62	997,35C
1068	2.1.30.100.100	COMERCIO DE ALIMENTOS BRAUN JUNQUEIRA LT	6.255,89C	8.357,63	11.486,95	9.385,21C
1333	2.1.30.100.100	COOPERATIVA DALIA ALIMENTOS LTDA-A.MEIO	3.577,34C	4.780,10	7.227,75	6.024,99C
1300	2.1.30.100.100	Cooperativa Languiru Ltda - Laticínios	0,00	223,20	223,20	0,00
1059	2.1.30.100.100	CRBS S/A.	3.287,03C	16.467,90	17.695,67	4.514,80C
1336	2.1.30.100.100	DINAMICA REAL DISTR. PROD. ALIM. LTDA ME	0,00	1.072,16	1.969,55	897,39C
1066	2.1.30.100.100	DISTR E REPR SCHWEICKARDT LTDA.	2.919,33C	3.315,98	4.818,43	4.421,78C
1076	2.1.30.100.100	EMPRESA JORNALISTICA FOLHA DO MATE LTDA.	0,00	0,00	84,00	84,00C
1314	2.1.30.100.100	ENGETEC	0,00	115,22	115,22	0,00
1321	2.1.30.100.100	Fabiano Zaffalon e Cia Ltda	1.052,65C	3.547,37	4.550,34	2.055,62C
1090	2.1.30.100.100	FROHLICH S/A IND.COM.DE CEREAIS	2.249,69C	2.772,38	1.159,72	637,03C
1083	2.1.30.100.100	GERMANI ALIMENTOS LTDA	0,00	1.205,19	2.178,22	973,03C
1290	2.1.30.100.100	GERMANN SOKABE & CIA LTDA	0,00	1.291,62	1.291,62	0,00
1291	2.1.30.100.100	Industria de Biscoitodo Zecaltda	0,00	0,00	285,60	285,60C
1057	2.1.30.100.100	INOVA DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	6.264,97C	7.489,49	8.171,60	6.947,08C
1112	2.1.30.100.100	JT INTERNACIONAL DISTRIBUIDORA DE CIGARROS LTDA	1.456,80C	2.521,01	2.288,93	1.224,72C
1302	2.1.30.100.100	Miotto Produtos Alimenticios Ltda	0,00	0,00	1.121,54	1.121,54C
1055	2.1.30.100.100	MOSMANN ALIMENTOS LTDA	705,56C	1.100,50	723,36	328,42C
1347	2.1.30.100.100	Nestle Brasil Ltda	1.171,61C	2.139,07	2.971,84	2.004,38C
1067	2.1.30.100.100	ONIZ DISTRIBUIDORA LTDA	182,46C	182,46	232,39	232,39C
1332	2.1.30.100.100	PETTERS COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA	4.342,29C	4.342,29	0,00	0,00
1115	2.1.30.100.100	RGE SUL DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S.A	2.098,52C	2.098,52	2.230,75	2.230,75C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1256	2.1.30.100.100	SERCON CONTABILIDADE EIRELI	0,00	0,00	852,00	852,00C
1276	2.1.30.100.100	VALONI L DA SILVA & CIA LTDA	1.903,82C	2.419,31	2.262,10	1.746,61C
1099	2.1.30.100.100	VICATO ALIMENTOS LTDA	1.137,38C	758,38	0,00	379,00C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	68.528,63C	10.699,05	9.985,51	67.815,09C
170	2.1.40.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	68.528,63C	10.699,05	9.985,51	67.815,09C
176	2.1.40.100.6	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	2.620,23C	0,00	0,00	2.620,23C
177	2.1.40.100.7	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	2.358,49C	0,00	0,00	2.358,49C
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	633,79C	0,00	0,00	633,79C
180	2.1.40.101.0	COFINS A RECOLHER	2.925,17C	0,00	0,00	2.925,17C
181	2.1.40.101.1	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL CP	16.545,03C	1.729,18	1.729,18	16.545,03C
182	2.1.40.101.2	IR RETIDO A RECOLHER	0,96C	0,00	0,00	0,96C
479	2.1.40.101.5	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO INSS CP	5.629,45C	719,55	719,55	5.629,45C
483	2.1.40.101.7	PARCELAMENTO PGFN CP	8.514,71C	906,95	906,95	8.514,71C
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
1309	2.1.40.102.10	PARCELAMENTO - PIS/COFINS/IRPJ/CSLL - CP	5.037,83C	419,80	0,00	4.618,03C
1311	2.1.40.102.11	PARCELAMENTO PGFN - IRPJ E CSLL	999,79C	118,03	0,00	881,76C
490	2.1.40.102.2	SIMPLES NACIONAL À RECOLHER	20.117,09C	6.665,78	6.490,07	19.941,38C
491	2.1.40.102.3	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	1.414,43C	0,00	0,00	1.414,43C
1305	2.1.40.102.8	PARCELAMENTO PGFN IR, COFINS, PIS E CONT. SOCIAL	1.388,30C	139,76	139,76	1.388,30C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	3.291,36C	4.654,88	5.758,14	4.394,62C
186	2.1.50.1	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	2.489,25C	4.115,42	5.089,37	3.463,20C
187	2.1.50.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	1.314,45C	3.970,22	3.769,37	1.113,60C
188	2.1.50.100.2	PRÓ-LABORE A PAGAR	1.174,80C	145,20	1.320,00	2.349,60C
190	2.1.50.2	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS	802,11C	539,46	668,77	931,42C
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	601,09C	338,44	442,99	705,64C
192	2.1.50.200.2	FGTS A RECOLHER	201,02C	201,02	225,78	225,78C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	5.554,54C	174,54	183,08	5.563,08C
203	2.1.60.3	ENERGIA ELÉTRICA, ÁGUA E TELEFONE A PAGAR	5.554,54C	174,54	183,08	5.563,08C
677	2.1.60.300.2	ÁGUA	174,54C	174,54	183,08	183,08C
679	2.1.60.300.4	HONORÁRIOS	5.380,00C	0,00	0,00	5.380,00C
928	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	243.905,34C	3.495,44	0,00	240.409,90C
217	2.2.01	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	243.905,34C	3.495,44	0,00	240.409,90C
232	2.2.01.004	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	243.905,34C	3.495,44	0,00	240.409,90C
234	2.2.01.004.001	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL LP	163.269,80C	1.729,18	0,00	161.540,62C
235	2.2.01.004.001	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO INSS LP	11.085,83C	719,55	0,00	10.366,28C
1298	2.2.01.004.002	PARCELAMENTO PGFN LP	67.381,42C	906,95	0,00	66.474,47C
1306	2.2.01.004.003	PARCELAMENTO PGFN IR, COFINS, PIS E CONT. SOCIAL	2.168,29C	139,76	0,00	2.028,53C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	68.476,56C	14.876,58	14.876,58	68.476,56C
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	8.476,56C	14.876,58	14.876,58	8.476,56C
265	2.3.03.001	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	8.476,56C	14.876,58	14.876,58	8.476,56C
266	2.3.03.001.001	LUCROS ACUMULADOS	504.083,61C	0,00	0,00	504.083,61C
267	2.3.03.001.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	495.607,05D	14.876,58	0,00	510.483,63D
1120	2.3.03.001.006	PREJUIZO EXERCICIO	0,00	0,00	14.876,58	14.876,58C
1267	2.4	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	3.532,00C	0,00	0,00	3.532,00C
1268	2.4.1	BENS EM CONTRATO DE COMODATO	3.532,00C	0,00	0,00	3.532,00C
1269	2.4.11.001	BENS RECEBIDOS EM CONTRATO DE COMODATO A DEVOLVEI	3.532,00C	0,00	0,00	3.532,00C
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	123.741,09	348,76	123.392,33D
1082	3.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS E SERVIÇOS	0,00	113.402,01	348,76	113.053,25D
270	3.1.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	113.402,01	348,76	113.053,25D
271	3.1.10.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	113.402,01	348,76	113.053,25D
272	3.1.10.100.1	COMPRA DE MERCADORIA A VISTA	0,00	34.832,74	0,00	34.832,74D
1340	3.1.10.100.11	BRINDES E BONIFICAÇÃO	0,00	830,24	0,00	830,24D
496	3.1.10.100.2	COMPRA DE MERCADORIA A PRAZO	0,00	77.739,03	0,00	77.739,03D
965	3.1.10.100.4	DEVOLUÇÃO DE COMPRA	0,00	0,00	348,76	348,76C
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	10.339,08	0,00	10.339,08D
296	3.2.1	DESPESAS COM VENDAS	0,00	984,60	0,00	984,60D
319	3.2.10.6	DESPESAS GERAIS	0,00	984,60	0,00	984,60D
326	3.2.10.600.7	DESPESAS GERAIS	0,00	984,60	0,00	984,60D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	9.354,48	0,00	9.354,48D
330	3.2.20.1	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	5.387,79	0,00	5.387,79D
331	3.2.20.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	1.584,04	0,00	1.584,04D
332	3.2.20.100.2	PRÓ-LABORE	0,00	1.320,00	0,00	1.320,00D
335	3.2.20.100.5	FÉRIAS	0,00	2.185,33	0,00	2.185,33D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
337	3.2.20.100.7	FGTS	0,00	225,78	0,00	225,78D
339	3.2.20.100.9	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	0,00	72,64	0,00	72,64D
345	3.2.20.3	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	0,00	198,65	0,00	198,65D
352	3.2.20.300.7	MULTAS DE MORA	0,00	195,55	0,00	195,55D
1259	3.2.20.301.0	TARIFA DE COBRANCA	0,00	3,10	0,00	3,10D
353	3.2.20.4	DESPESAS GERAIS	0,00	3.626,39	0,00	3.626,39D
354	3.2.20.400.1	ENERGIA ELÉTRICA	0,00	2.230,75	0,00	2.230,75D
355	3.2.20.400.2	ÁGUA E ESGOTO	0,00	183,08	0,00	183,08D
361	3.2.20.400.8	HONORÁRIOS	0,00	852,00	0,00	852,00D
975	3.2.20.400.9	INTERNET	0,00	42,58	0,00	42,58D
363	3.2.20.401.0	DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	0,00	102,98	0,00	102,98D
1064	3.2.20.401.52	MANUTENÇÃO DE SOFTWARE	0,00	215,00	0,00	215,00D
367	3.2.20.5	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	141,65	0,00	141,65D
370	3.2.20.500.3	TAXAS BANCARIAS	0,00	141,65	0,00	141,65D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	6.490,07	115.005,82	108.515,75C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	6.490,07	115.005,82	108.515,75C
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	114.175,57	114.175,57C
405	4.1.10.1	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	0,00	0,00	114.175,57	114.175,57C
406	4.1.10.100.1	VENDA DE MERCADORIAS A VISTA	0,00	0,00	114.175,57	114.175,57C
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	6.490,07	0,00	6.490,07D
424	4.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	6.490,07	0,00	6.490,07D
486	4.1.20.301.1	(-) SIMPLES NACIONAL	0,00	6.490,07	0,00	6.490,07D
430	4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,01	0,01C
431	4.1.30.1	JUROS E DESCONTOS	0,00	0,00	0,01	0,01C
432	4.1.30.100.1	JUROS DE APLICAÇÕES	0,00	0,00	0,01	0,01C
442	4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	830,24	830,24C
443	4.1.50.1	RECEITAS DIVERSAS	0,00	0,00	830,24	830,24C
1073	4.1.50.100.6	BONIFICAÇÃO	0,00	0,00	830,24	830,24C

MARISTELA JOSEFINA
CETOLIN:71840052015

Assinado de forma digital por MARISTELA JOSEFINA
CETOLIN:71840052015
Data: 2023.07.17 13:25:51 -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