



**medeiros<sup>2</sup>**  
administração judicial

# MERCADO MARIANTE

**RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

**Nº 5000579-39.2015.8.21.0077**








## **RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES**

55º Relatório Mensal de Atividades

Competência: agosto de 2023

Apresentado em novembro de 2023

# ÍNDICE

	<b>Aspectos jurídicos</b> Cronograma processual Últimos Eventos Relevantes
	<b>Operação</b> Estrutura societária Operação
	<b>Funcionários</b>
	<b>Dados contábeis e informações financeiras</b> Fluxo de caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	<b>Endividamento</b> Passivo total Passivo extraconcursal
	<b>Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda</b>
	<b>Proposta de Pagamento</b>



# INTRODUÇÃO

---

O presente relatório reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial da empresa Mercado Mariante. Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial.

Atualmente, a Recuperanda vem cumprindo suas obrigações processuais, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF).

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório vão anexas e estão disponíveis para consulta no sítio eletrônico desta Administração Judicial, [www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br), e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros Administração Judicial.

O presente relatório reúne todos os dados do **mês de agosto/2023**, sendo que as demonstrações contábeis e os documentos complementares foram enviados, com atraso, em **21/09/2023**. O prazo para envio dos documentos é no dia 15 do mês subsequente. Os questionamento enviados no dia 24/10/2023 foram respondidos 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.



# CRONOGRAMA PROCESSUAL

- ✓ **04/05/2015** – Ajuizamento do pedido de recuperação judicial.
- ✓ **15/05/2015** – Deferimento do pedido de processamento da recuperação judicial.
- ✓ **19/05/2015** – Publicação do 1º edital.
- ✓ **21/05/2015** – Disponibilização do deferimento no diário oficial.
- ✓ **19/12/2016** – Publicação de aviso sobre recebimento do PRJ no diário oficial.
- ✓ **19/12/2016** – Publicação do 2º edital pelo AJ.
- ✓ **16/08/2017** – Publicação do edital de convocação para votação do PRJ – Assembleia Geral de Credores.

- ✓ **10/10/2017** – 1ª convocação da assembleia geral de credores.
- ✓ **17/10/2017** – 2ª convocação da assembleia geral de credores.
- ✓ **28/11/2017** – Rejeição do plano de recuperação judicial.
- 🕒 **Apreciação da ata de assembleia.**
- 🕒 **Fim do prazo da recuperação judicial se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ em 2 anos.**



# ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

11/2017

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.

02/2022

Em fevereiro/2022, esta Administradora Judicial apresentou manifestação saneadora do feito, entendendo pelo prosseguimento da recuperação judicial, com base no princípio da preservação da empresa.

08/2022

Em 07 de agosto de 2022, o Juízo deferiu o pedido de processamento da recuperação judicial pelo regime especial, determinando à recuperanda a apresentação do PRJ no prazo de 60 dias, nos termo do art.47 da LRF.

11/2022

O plano do recuperação judicial 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.





# OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

Fundado em 02 de janeiro de 2005, o Mercado Mariante possui negócio local na região de Venâncio Aires/RS.

A empresa possui sede na Rua Vereador Álvaro Ribeiro Caldas, 2564 – Vila Mariante, Segundo Distrito – Venâncio Aires/RS – CEP: 95.800-000, e é tributada pelo Simples Nacional.



## Últimas alterações societárias/atas de assembleia:

- 04/06/2012 – Contrato.
- 04/06/2012 – Enquadramento de Microempresa.





# OPERAÇÃO

O Mercado Mariante Ltda. tem o objetivo social de mini mercado e comércio varejista de Gás Liquefeito de Petróleo (GPL). Atua no comércio de mercadorias em geral, com predominância em produtos alimentícios, além do comércio de utensílios de casa e brinquedos – bazar.



## Setor de Comércio

O Mix de Produtos compreende produtos alimentícios não perecíveis e orgânicos, utensílios domésticos e brinquedos.

A sazonalidade das vendas ocorre no veraneio, período no qual há maior fluxo de turistas na região. No entanto, não há uma meta definida de lucratividade na alta temporada.

**Estratégia de precificação:** preços de acordo com o mercado.

**Volume de Vendas:** o ano de 2023 acumula receita bruta de R\$ 964,5 mil, até o mês de agosto.

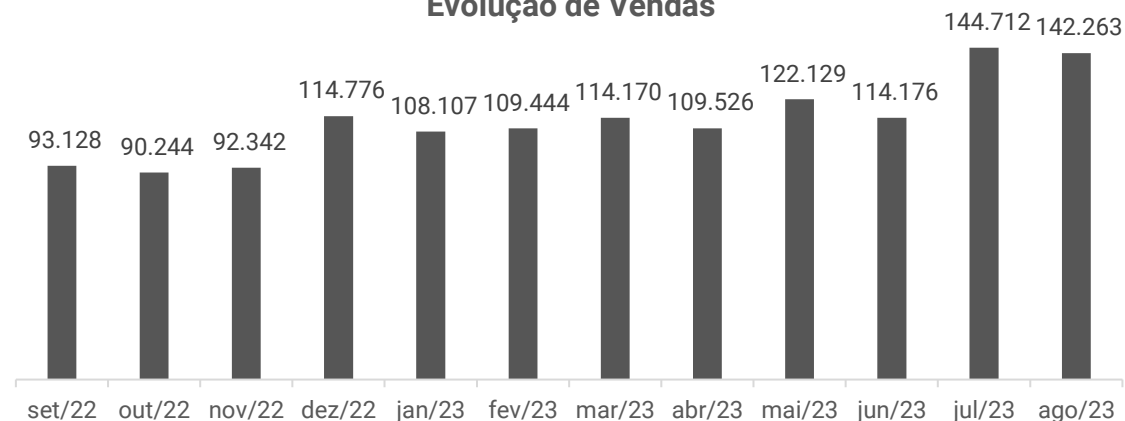
**Estoque:** o saldo não representa a realidade e está pendente de regularização, uma vez que não há variação no ano em questão e não há gestão de inventário. Atualmente o valor apresentado nas demonstrações contábeis é de R\$ 305,7 mil.



## Projeção de vendas

Devido à falta de controle de estoque, fica impossibilitada a apresentação de uma meta mínima de vendas para suprir os custos e despesas fixas. Conforme histórico dos últimos 12 meses, as vendas foram distribuídas da seguinte forma:

### Evolução de Vendas

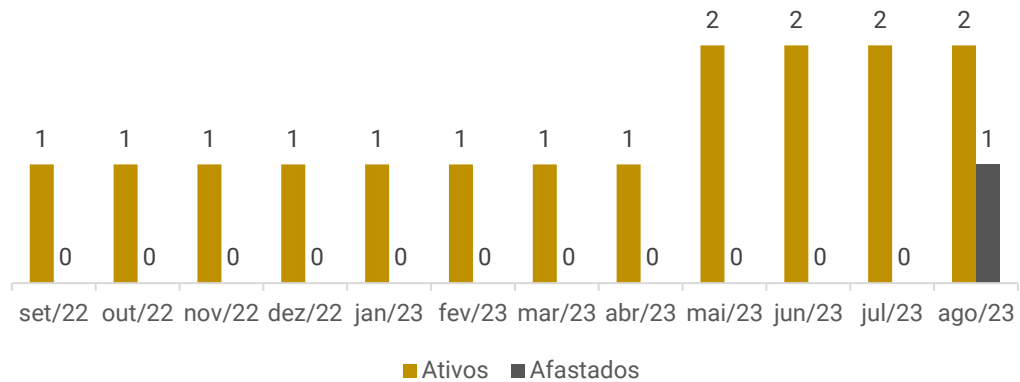




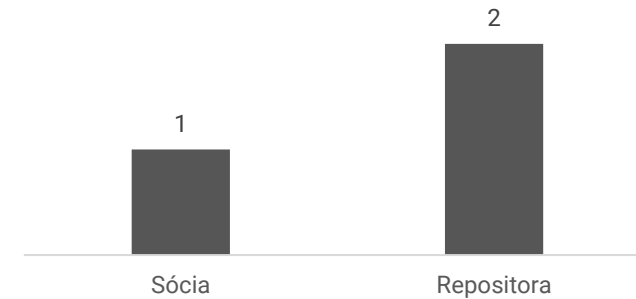
# FUNCIONÁRIOS

A Recuperanda possui 02 colaboradores ativos, 01 afastado e a sócia administradora, Sra. Lisete, que exerce funções na operação da empresa. Portanto, as despesas com pessoal são relativas ao pró-labore (R\$ 1.320,00); INSS (R\$ 359,74), FGTS (R\$ 219,95) e salários e ordenados (R\$ 2.495,08). Conforme demonstrações contábeis os encargos sociais foram adimplidos no mês.

### Funcionários



### Distribuição por cargos







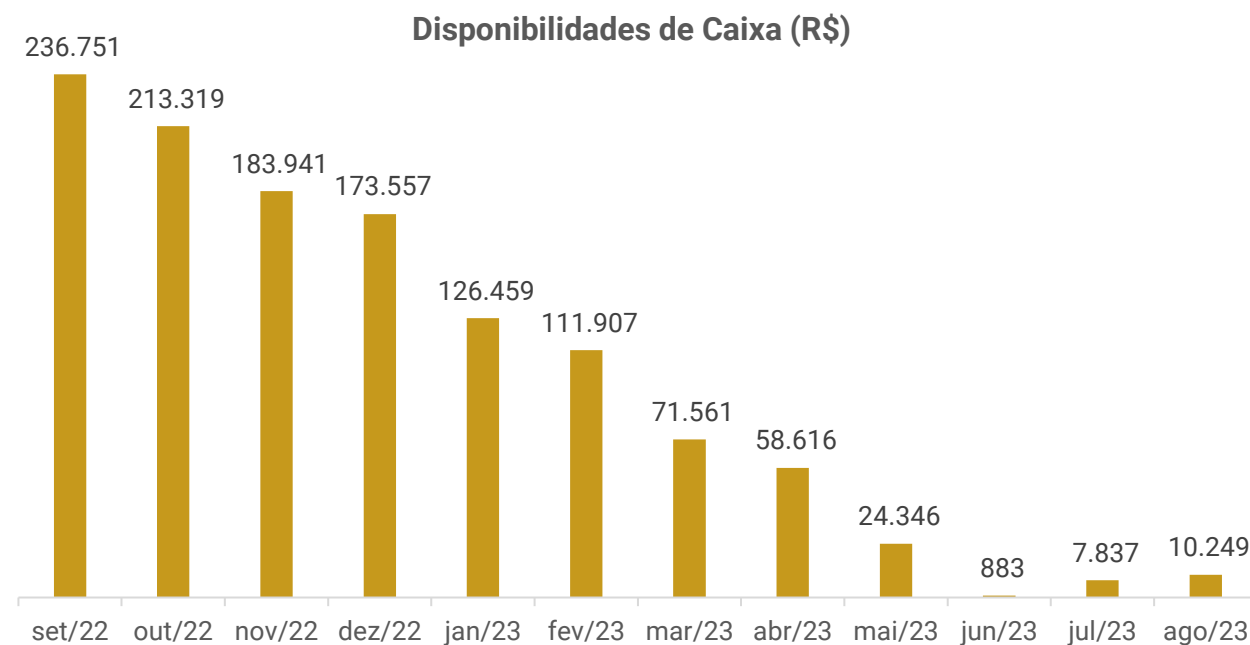
# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DFC Indireto	jun/23	jul/23	ago/23
<b>Atividades Operacionais</b>			
Resultado do período	-14.877	20.486	6.923
Depreciação e amortização	103	103	103
<b>Resultado Ajustado</b>	<b>-14.774</b>	<b>20.589</b>	<b>7.026</b>
Aumento/Redução Contas a Receber e Outros	-13.264	-14.214	-14.214
Aumento/Redução nos fornecedores	7.671	4.311	11.318
Aumento/Redução Obrigações com Pessoal e Outras	982	- 1.312	2.010
Aumento/Redução Impostos e Obrigações Previdenciárias	- 4.080	- 2.419	- 3.727
<b>Caixa Proveniente das Operações</b>	<b>-23.464</b>	<b>6.955</b>	<b>2.412</b>
<b>Atividades de Investimento</b>			
Renda de Investimentos	-	-	-
<b>Caixa Proveniente dos Investimentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Atividades de Financiamento</b>			
Empréstimo Aquisição	-	-	-
<b>Caixa Proveniente dos Financiamentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Aumento/Redução das Disponibilidades</b>	<b>-23.464</b>	<b>6.955</b>	<b>2.412</b>
<b>Disponibilidades no Início do Período</b>	<b>24.346</b>	<b>883</b>	<b>7.837</b>
<b>Disponibilidades no Fim do Período</b>	<b>883</b>	<b>7.837</b>	<b>10.249</b>

**Atividade Operacional:** em agosto o caixa operacional foi positivo de R\$ 2,4 mil, principalmente pelo resultado do período (R\$ 6,9 mil), compras a prazo (R\$ 11,3 mil) e obrigações com pessoal (R\$ 2 mil). Destaca-se que o acréscimo do saldo de obrigações com pessoal, foi decorrente do aumento do quadro de colaboradores. Os principais fatores negativos, foram os depósitos judiciais da Recuperação Judicial (R\$ 14 mil) e pagamento de impostos (R\$ 3,7 mil).

**Ao final de agosto, as disponibilidades eram de R\$ 10,2 mil, que confere com o apresentado em balancete.**

**Abaixo segue saldo disponível nos últimos 12 meses:**





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial	jun/23	jul/23	ago/23
<b>Ativo Circulante</b>	<b>306.972</b>	<b>313.927</b>	<b>316.338</b>
Disponibilidades	883	7.837	10.249
Caixa	134	6.990	9.743
Bancos	749	848	506
Tributos a Recuperar	356	356	356
Estoques	305.734	305.734	305.734
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>119.818</b>	<b>133.930</b>	<b>148.041</b>
Realizável a longo prazo - Outros créditos	110.953	125.168	139.382
Imobilizado	8.265	8.162	8.059
Intangível	600	600	600
<b>Total do Ativo</b>	<b>426.790</b>	<b>447.856</b>	<b>464.379</b>
<b>Balanço Patrimonial</b>	<b>jun/23</b>	<b>jul/23</b>	<b>ago/23</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>129.248</b>	<b>133.355</b>	<b>146.513</b>
Fornecedores	51.476	55.786	67.104
Obrigações tributárias	67.815	69.012	68.878
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	4.395	2.961	4.936
Outras Obrigações	5.563	5.596	5.596
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>240.410</b>	<b>236.883</b>	<b>233.325</b>
Obrigações Tributárias - Parcelamentos	240.410	236.883	233.325
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>53.600</b>	<b>74.086</b>	<b>81.009</b>
Capital social	60.000	60.000	60.000
Lucros/Prejuízo Acumulados	- 6.400	14.086	21.009
<b>Contas de Compensação</b>	<b>3.532</b>	<b>3.532</b>	<b>3.532</b>
Bens em Contrato de Comodato	3.532	3.532	3.532
<b>Total do Passivo</b>	<b>426.790</b>	<b>447.856</b>	<b>464.379</b>

**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.**

**Disponibilidades:** a Recuperanda opera com seus recebíveis à vista, no formato NFC-e. O saldo dos bancos findaram o mês de agosto em R\$ 505,81. Além disso, há R\$ 9.743,44 em caixa, o qual não houve confirmação se representa a realidade. Os extratos enviados atestam os saldos contábeis. O período exibiu acréscimo de R\$ 2,4 mil, motivado pelas entradas em espécie provenientes das vendas do mês.

**Estoque:** o saldo da rubrica permaneceu igual em relação ao mês de julho, 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.

**Outros Créditos:** compreende a Capitalização Caixa (aplicação) no valor de R\$ 4.544,54 e Depósitos Judiciais de R\$ 134.837,52. Este último refere-se aos depósitos pertinentes ao pedido de recuperação judicial, sendo que em agosto houve depósito de R\$ 14.000,00 mil, resultando no acréscimo de 11%. 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:** os principais fornecimentos foram de CRBS S/A (R\$20,4 mil), Comércio de Alimentos Braun Junqueira (R\$ 11,1 mil) e Bebidas Fruki (R\$ 9,6 mil). A rubrica expôs acréscimo de 20%, motivado pelo maior volume de compras a prazo. O *aging list* enviado apresenta divergência de (R\$ 2.209,95) a menos 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.

**Obrigações Tributárias:** as obrigações tributárias apresentaram decréscimo de R\$ 134,36 no curto prazo, principalmente, pelo pagamento do Simples Nacional ter sido maior que o apropriado, resultante da redução das vendas em agosto. Os principais saldos em aberto são de Simples Nacional (R\$ 21,6 mil), Parcelamento do Simples Nacional (R\$16,5 mil) e parcelamento PGFN (R\$8,5 mil). No longo prazo, a variação foi decorrente da transferência dos valores pertinentes às amortizações dos parcelamentos de agosto, para o curto prazo.

**Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias:** compreende especialmente saldos de pró-labore (R\$2,3 mil), salários (R\$1,7 mil) e INSS (R\$568,32). O mês de agosto exibiu acréscimo de 67%, decorrente do aumento do quadro de colaboradores.

**Outras Obrigações:** engloba saldos de honorários no montante de R\$ 5.380,00 e despesa com água com saldo de R\$ 215,79. No período ocorreu o pagamento de R\$215,79 relativo a água.

**Contas de Compensação:** refere-se a bens de fornecedores em comodato como freezers, garrafas e lixeiras, comprovados por nota fiscal no valor de R\$ 3,5 mil.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	jun/23	jul/23	ago/23	2023
<b>Receita Operacional Bruta</b>	<b>115.006</b>	<b>145.416</b>	<b>143.253</b>	<b>972.291</b>
Venda de Mercadorias à Vista	114.176	144.712	142.263	964.527
Bonificação	830	703	990	7.764
Deduções -	6.490 -	8.226 -	8.212 -	53.213
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>108.516</b>	<b>137.190</b>	<b>135.041</b>	<b>919.078</b>
Custo de Mercadorias Vendidas -	113.053 -	110.452 -	119.618 -	923.477
<b>Lucro Bruto</b>	<b>- 4.538</b>	<b>26.738</b>	<b>15.423</b>	<b>- 4.399</b>
<i>Margem Bruta</i>	<i>-4%</i>	<i>19%</i>	<i>11%</i>	<i>0%</i>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>- 9.999</b>	<b>- 5.884</b>	<b>- 8.347</b>	<b>- 58.103</b>
Despesa com Pessoal -	5.388 -	3.415 -	4.622 -	27.050
Despesas Gerais -	3.523 -	3.350 -	3.623 -	29.113
Depreciação e Amortização -	103 -	103 -	103 -	824
Despesa com Vendas - Gerais -	985	985	-	1.116
<b>Resultado Operacional</b>	<b>- 14.536</b>	<b>20.854</b>	<b>7.076</b>	<b>14.532</b>
<b>EBITDA</b>	<b>- 14.639</b>	<b>20.957</b>	<b>7.179</b>	<b>15.356</b>
<i>Margem Operacional</i>	<i>-13%</i>	<i>15%</i>	<i>5%</i>	<i>2%</i>
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>- 340</b>	<b>- 368</b>	<b>- 152</b>	<b>- 2.983</b>
Receita Financeira	-	-	-	31
Despesa Financeira -	340 -	368 -	152 -	3.014
<b>Resultado Antes dos Impostos</b>	<b>- 14.877</b>	<b>20.486</b>	<b>6.923</b>	<b>- 65.484</b>
IRPJ/CSLL	-	-	-	-
<b>Resultado do Exercício</b>	<b>- 14.877</b>	<b>20.486</b>	<b>6.923</b>	<b>- 65.484</b>
<i>Margem Líquida</i>	<i>-14%</i>	<i>15%</i>	<i>5%</i>	<i>-7%</i>

**Faturamento:** o valor a receita demonstrou redução de 2% em relação ao mês anterior. 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:** o valor de R\$ 8.211,72 refere-se ao Simples Nacional apurado no mês.

**Custos:** englobam R\$ 93,5 mil em compra de mercadorias a prazo, R\$ 25,4 mil em compra de mercadoria à vista e R\$ 989,64 de brindes e bonificações. Além disso, correspondem a 89% da receita líquida, demonstrando que os custos contabilizados são equivocados.

**Despesas com Pessoal:** se trata, em sua maior parte, do desembolso com salários (R\$3,2 mil) e pró-labore (R\$1,3 mil). O aumento de 35% foi decorrente do aumento do quadro de colaboradores.

**Despesas Gerais:** os valores envolvem, especialmente, energia elétrica de R\$ 2.209,95, honorários de R\$942,00 e água e esgoto de R\$215,79. O aumento de 8%, foi resultante do maior consumo de energia elétrica.

**Depreciação:** o período exibiu depreciação no valor de R\$ 102,98, pertinente à computadores, máquinas e equipamentos e móveis e utensílios.

**Resultado Financeiro:** o resultado financeiro foi negativo de R\$ 152,39, devido às taxas bancárias (R\$134,00), multa de mora (R\$12,23) e tarifas de cobrança (R\$6,20). Em contrapartida, incorreu receitas financeiras advindas de juros de aplicação financeira de R\$0,04.

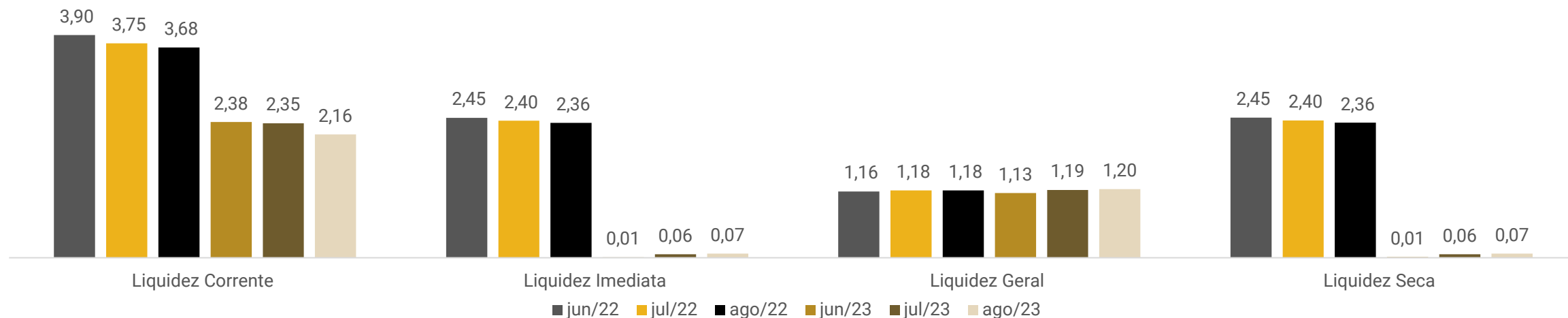
**Resultado do Exercício:** o mês de agosto encerra com lucro de R\$ 6.923,13, visto que a receita do período foi suficiente, diante os custos e despesas da operação. O acumulado de 2023 é negativo de R\$ 65.484,42.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES DE LIQUIDEZ

Índices de liquidez



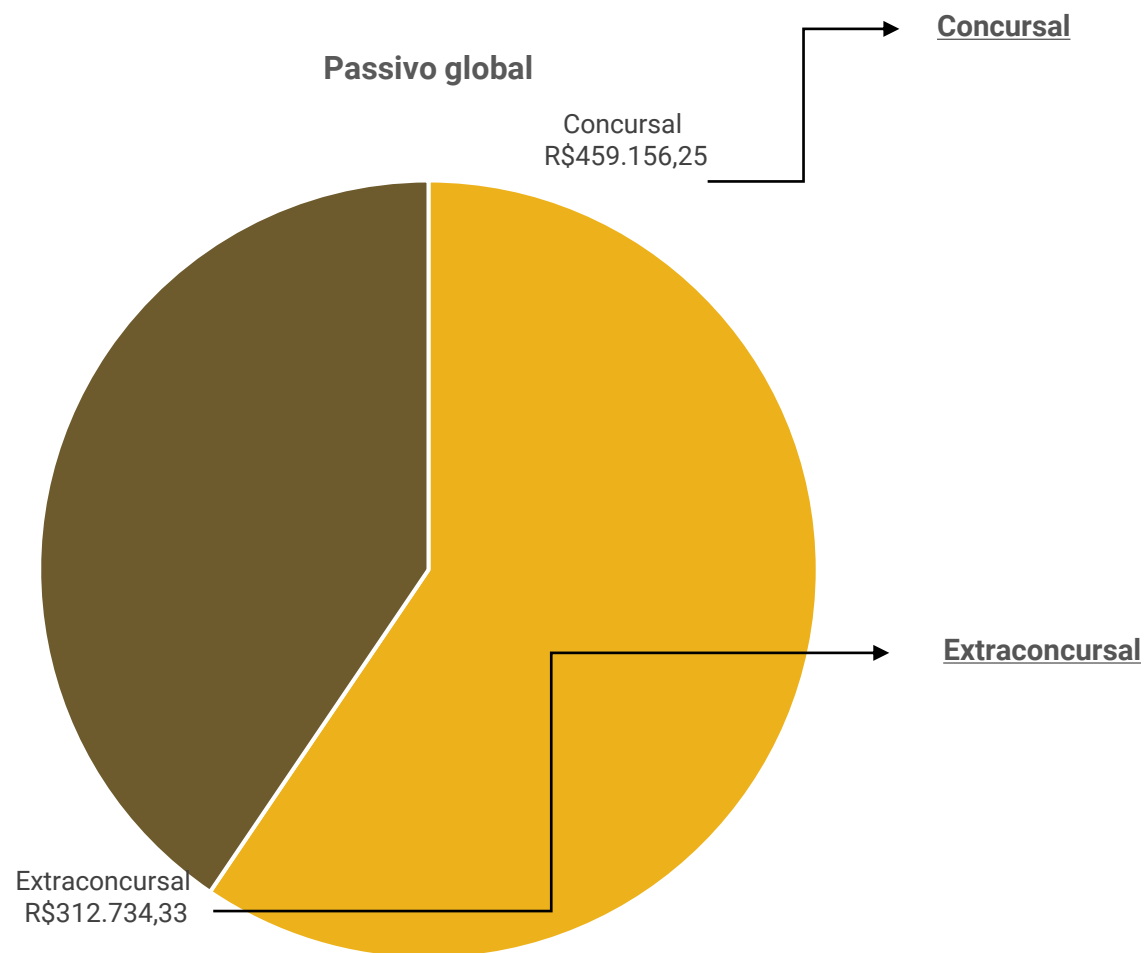
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a um.

Nos meses analisados, o Mercado Mariante apresenta capacidade de pagamento na liquidez corrente e geral. Os índices de liquidez imediata e seca apresentam piora no resultado em relação ao mesmo período de 2022, apresentando resultados menores que 1 e indicado que não há capacidade de pagamento com os recursos disponíveis.



# ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo Global de R\$ 771.890,58



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Quirografário	54	100,00%	459.156,25	100,00%
<b>Total</b>	<b>54</b>	<b>100%</b>	<b>459.156,25</b>	<b>100%</b>

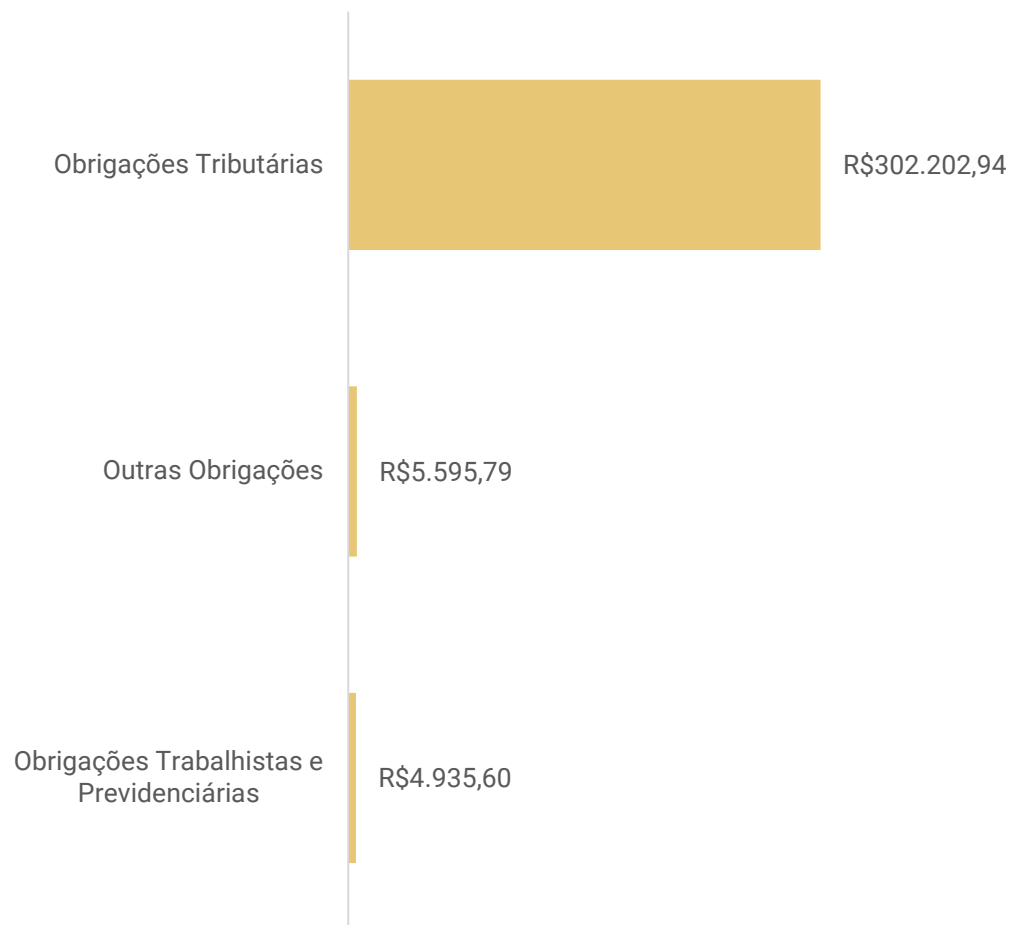
Em agosto/2023 o passivo extraconcurusal somou R\$312.734,33 e é composto por obrigações tributárias, trabalhistas, previdenciárias e outras obrigações.





# ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

## Passivo Extraconcursal



**Obrigações Tributárias:** o passivo tributário da recuperanda soma R\$302.202,94 e compreende, principalmente, Simples Nacional (R\$21,6 mil), parcelamentos do Simples Nacional (R\$16,5 mil), PGNF (R\$8,5 mil), INSS (R\$5,6 mil), PIS/COFINS/IRPJ/CSLL (R\$4,1 mil) e Parcelamento PGFN, IR, COFINS, PIS e COFINS (R\$2,9 mil). Atualmente há um montante parcelado, que representa 89% do total em aberto.

**Outras Obrigações:** refere-se a honorários (R\$5,3 mil) e água (R\$ 215,79).

**Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias:** é relativo a despesa com pessoal como pró-labore (R\$2,3 mil), salários (R\$1,7 mil), INSS (R\$568,32) e FGTS (R\$239,17), que foram adimplidos no período.





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

---

**No dia 14 de agosto de 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 e não há valores extraconcursais em atraso.

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

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

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





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Imagens capturadas pela Administradora Judicial em visita realizada no dia 14/08/2023:







# ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de agosto/2023

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>447.856,32D</b>	<b>326.472,28</b>	<b>309.949,14</b>	<b>464.379,46D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>313.926,57D</b>	<b>312.257,96</b>	<b>309.846,16</b>	<b>316.338,37D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.1</b>	<b>DISPONIVEL</b>	<b>7.837,45D</b>	<b>311.207,05</b>	<b>308.795,25</b>	<b>10.249,25D</b>
<b>4</b>	<b>1.1.10.1</b>	<b>CAIXA</b>	<b>6.989,87D</b>	<b>197.171,29</b>	<b>194.417,72</b>	<b>9.743,44D</b>
5	1.1.10.100.1	CAIXA GERAL	6.989,87D	197.171,29	194.417,72	9.743,44D
<b>7</b>	<b>1.1.10.2</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>847,58D</b>	<b>106.347,47</b>	<b>106.689,24</b>	<b>505,81D</b>
9	1.1.10.200.2	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	839,83D	37.947,70	38.419,12	368,41D
514	1.1.10.200.3	BANRISUL	7,75D	68.399,77	68.270,12	137,40D
<b>10</b>	<b>1.1.10.3</b>	<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA</b>	<b>0,00</b>	<b>7.688,29</b>	<b>7.688,29</b>	<b>0,00</b>
1283	1.1.10.300.2	BANRISUL	0,00	7.688,29	7.688,29	0,00
<b>18</b>	<b>1.1.3</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>355,59D</b>	<b>1.050,91</b>	<b>1.050,91</b>	<b>355,59D</b>
<b>24</b>	<b>1.1.30.6</b>	<b>ADIANTAMENTO A EMPREGADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.050,91</b>	<b>1.050,91</b>	<b>0,00</b>
25	1.1.30.600.1	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	1.050,91	1.050,91	0,00
<b>28</b>	<b>1.1.30.8</b>	<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>	<b>355,59D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>355,59D</b>
30	1.1.30.800.2	ICMS A RECUPERAR	355,59D	0,00	0,00	355,59D
<b>53</b>	<b>1.1.5</b>	<b>ESTOQUE</b>	<b>305.733,53D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>305.733,53D</b>
<b>54</b>	<b>1.1.50.1</b>	<b>MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS</b>	<b>305.733,53D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>305.733,53D</b>
55	1.1.50.100.1	MERCADORIAS PARA REVENDA	305.733,53D	0,00	0,00	305.733,53D
<b>926</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>133.929,75D</b>	<b>14.214,32</b>	<b>102,98</b>	<b>148.041,09D</b>
<b>69</b>	<b>1.2.01</b>	<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>125.167,74D</b>	<b>14.214,32</b>	<b>0,00</b>	<b>139.382,06D</b>
<b>76</b>	<b>1.2.01.002</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>125.167,74D</b>	<b>14.214,32</b>	<b>0,00</b>	<b>139.382,06D</b>
1108	1.2.01.002.005	CAPITALIZAÇÃO CAIXA	4.330,22D	214,32	0,00	4.544,54D
1101	1.2.01.002.011	DEPOSITO JUDICIAIS	120.837,52D	14.000,00	0,00	134.837,52D
<b>111</b>	<b>1.2.03</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>8.162,01D</b>	<b>0,00</b>	<b>102,98</b>	<b>8.059,03D</b>
<b>116</b>	<b>1.2.03.002</b>	<b>MÓVEIS E UTENSÍLIOS</b>	<b>5.532,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.532,00D</b>
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
<b>118</b>	<b>1.2.03.003</b>	<b>MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS</b>	<b>13.677,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.677,00D</b>
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
<b>120</b>	<b>1.2.03.004</b>	<b>VEICULOS</b>	<b>42.605,50D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42.605,50D</b>
121	1.2.03.004.1	VEÍCULOS	42.605,50D	0,00	0,00	42.605,50D
<b>986</b>	<b>1.2.03.005</b>	<b>VASILHAME</b>	<b>652,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>652,00D</b>
978	1.2.03.005.1	VASILHAME	652,00D	0,00	0,00	652,00D
<b>125</b>	<b>1.2.03.008</b>	<b>(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL</b>	<b>54.304,49C</b>	<b>0,00</b>	<b>102,98</b>	<b>54.407,47C</b>
127	1.2.03.008.2	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	599,77C	0,00	16,66	616,43C
128	1.2.03.008.3	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	4.314,27C	0,00	38,00	4.352,27C
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	6.784,95C	0,00	48,32	6.833,27C
<b>927</b>	<b>1.2.04</b>	<b>INTANGÍVEL</b>	<b>600,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>600,00D</b>
1106	1.2.04.1	LINCENÇA DE USO DE SISTEMA DE SOFTWARE	600,00D	0,00	0,00	600,00D
<b>149</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>447.856,32C</b>	<b>103.175,13</b>	<b>112.775,14</b>	<b>457.456,33C</b>
<b>150</b>	<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>133.355,09C</b>	<b>99.617,22</b>	<b>112.775,14</b>	<b>146.513,01C</b>
<b>164</b>	<b>2.1.3</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>55.786,48C</b>	<b>83.102,67</b>	<b>94.420,19</b>	<b>67.104,00C</b>
<b>165</b>	<b>2.1.30.1</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>55.786,48C</b>	<b>83.102,67</b>	<b>94.420,19</b>	<b>67.104,00C</b>
1053	2.1.30.100.100	ARROZEIRA SANTOS LTDA	2.103,00C	1.847,50	0,00	255,50C
1292	2.1.30.100.100	Atacado de Produtos Alimenticios Zeca- Eireli	340,25C	340,25	0,00	0,00
1063	2.1.30.100.100	BEBIDAS FRUKI S.A. LAJEADO	3.492,86C	7.065,36	9.645,43	6.072,93C
1068	2.1.30.100.100	COMERCIO DE ALIMENTOS BRAUN JUNQUEIRA LT	9.345,27C	11.216,22	11.151,62	9.280,67C
1333	2.1.30.100.100	COOPERATIVA DALIA ALIMENTOS LTDA-A.MEIO	1.737,66C	5.373,75	5.005,15	1.369,06C
1059	2.1.30.100.100	CRBS S/A.	0,00	20.498,10	20.498,10	0,00
1336	2.1.30.100.100	DINAMICA REAL DISTR. PROD. ALIM. LTDA ME	0,00	3.353,87	4.146,41	792,54C
1066	2.1.30.100.100	DISTR E REPR SCHWEICKARDT LTDA.	1.838,97C	3.031,12	5.927,05	4.734,90C
1314	2.1.30.100.100	ENGETEC	0,00	72,64	72,64	0,00
1321	2.1.30.100.100	Fabiano Zaffalon e Cia Ltda	1.736,83C	3.080,48	5.029,80	3.686,15C
1353	2.1.30.100.100	FB TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO LTDA	0,00	40,00	40,00	0,00
1102	2.1.30.100.100	FORSTER E GHILARDI LTDA	17.407,24C	1.740,79	0,00	15.666,45C
1083	2.1.30.100.100	GERMANN ALIMENTOS LTDA	666,00C	666,00	750,53	750,53C
1290	2.1.30.100.100	GERMANN SOKABE & CIA LTDA	0,00	3.039,68	7.719,86	4.680,18C
1057	2.1.30.100.100	INOVA DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	4.600,85C	5.402,85	5.593,35	4.791,35C
1112	2.1.30.100.100	JT INTERNATIONAL DISTRIBUIDORA DE CIGARROS LTDA	0,00	1.314,27	4.256,31	2.942,04C
1303	2.1.30.100.100	MANIVA INDUSTRIA DE ALIMENTOS LTDA.	0,00	0,00	745,55	745,55C
1299	2.1.30.100.100	MENON COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA	0,00	352,12	352,12	0,00
1302	2.1.30.100.100	Miotto Produtos Alimenticios Ltda	0,00	1.417,85	1.417,85	0,00
1055	2.1.30.100.100	MOSMANN ALIMENTOS LTDA	438,49C	787,50	847,86	498,85C
1347	2.1.30.100.100	Nestle Brasil Ltda	2.597,52C	3.027,78	2.776,78	2.346,52C
1067	2.1.30.100.100	ONIZ DISTRIBUIDORA LTDA	0,00	0,00	168,64	168,64C
1332	2.1.30.100.100	PETTERS COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA	4.413,44C	3.937,94	3.462,46	3.937,96C
1354	2.1.30.100.100	QUINTA DO VALE ALIMENTOS LTDA - FLO8	414,82C	414,82	0,00	0,00

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
1115	2.1.30.100.100	RGE SUL DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S.A	2.027,62C	2.027,62	2.209,95	2.209,95C
1256	2.1.30.100.100	SERCON CONTABILIDADE EIRELI	852,00C	852,00	942,00	942,00C
1276	2.1.30.100.100	VALONI L DA SILVA & CIA LTDA	1.773,66C	2.202,16	428,50	0,00
1099	2.1.30.100.100	VICATO ALIMENTOS LTDA	0,00	0,00	1.232,23	1.232,23C
<b>169</b>	<b>2.1.4</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>69.011,98C</b>	<b>11.903,99</b>	<b>11.769,63</b>	<b>68.877,62C</b>
<b>170</b>	<b>2.1.40.1</b>	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>	<b>69.011,98C</b>	<b>11.903,99</b>	<b>11.769,63</b>	<b>68.877,62C</b>
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	1.760,06	1.760,06	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	732,40	732,40	5.629,45C
483	2.1.40.101.7	PARCELAMENTO PGFN CP	8.514,71C	923,15	923,15	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	4.198,23C	0,00	0,00	4.198,23C
1311	2.1.40.102.11	PARCELAMENTO PGFN - IRPJ E CSLL	762,64C	120,20	0,00	642,44C
490	2.1.40.102.2	SIMPLES NACIONAL À RECOLHER	21.677,19C	8.225,88	8.211,72	21.663,03C
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	142,30	142,30	1.388,30C
<b>185</b>	<b>2.1.5</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>2.960,84C</b>	<b>4.394,77</b>	<b>6.369,53</b>	<b>4.935,60C</b>
<b>186</b>	<b>2.1.50.1</b>	<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>2.118,50C</b>	<b>3.815,08</b>	<b>5.824,69</b>	<b>4.128,11C</b>
187	2.1.50.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	943,70C	2.495,08	3.329,89	1.778,51C
188	2.1.50.100.2	PRÓ-LABORE A PAGAR	1.174,80C	1.320,00	2.494,80	2.349,60C
<b>190</b>	<b>2.1.50.2</b>	<b>OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS</b>	<b>842,34C</b>	<b>579,69</b>	<b>544,84</b>	<b>807,49C</b>
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	622,39C	359,74	305,67	568,32C
192	2.1.50.200.2	FGTS A RECOLHER	219,95C	219,95	239,17	239,17C
<b>200</b>	<b>2.1.6</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>5.595,79C</b>	<b>215,79</b>	<b>215,79</b>	<b>5.595,79C</b>
<b>203</b>	<b>2.1.60.3</b>	<b>ENERGIA ELÉTRICA, ÁGUA E TELEFONE A PAGAR</b>	<b>5.595,79C</b>	<b>215,79</b>	<b>215,79</b>	<b>5.595,79C</b>
677	2.1.60.300.2	ÁGUA	215,79C	215,79	215,79	215,79C
679	2.1.60.300.4	HONORÁRIOS	5.380,00C	0,00	0,00	5.380,00C
<b>928</b>	<b>2.2</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>236.883,23C</b>	<b>3.557,91</b>	<b>0,00</b>	<b>233.325,32C</b>
<b>217</b>	<b>2.2.01</b>	<b>PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>236.883,23C</b>	<b>3.557,91</b>	<b>0,00</b>	<b>233.325,32C</b>
<b>232</b>	<b>2.2.01.004</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>236.883,23C</b>	<b>3.557,91</b>	<b>0,00</b>	<b>233.325,32C</b>
234	2.2.01.004.001	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL LP	159.796,00C	1.760,06	0,00	158.035,94C
235	2.2.01.004.001	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO INSS LP	9.640,31C	732,40	0,00	8.907,91C
1298	2.2.01.004.002	PARCELAMENTO PGFN LP	65.559,42C	923,15	0,00	64.636,27C
1306	2.2.01.004.003	PARCELAMENTO PGFN IR, COFINS, PIS E CONT. SOCIAL	1.887,50C	142,30	0,00	1.745,20C
<b>242</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>74.086,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>74.086,00C</b>
<b>243</b>	<b>2.3.01</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>60.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00C</b>
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
<b>264</b>	<b>2.3.03</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>14.086,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.086,00C</b>
<b>265</b>	<b>2.3.03.001</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>14.086,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.086,00C</b>
266	2.3.03.001.001	LUCROS ACUMULADOS	524.569,63C	0,00	0,00	524.569,63C
267	2.3.03.001.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	510.483,63D	0,00	0,00	510.483,63D
<b>1267</b>	<b>2.4</b>	<b>CONTAS DE COMPENSAÇÃO</b>	<b>3.532,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.532,00C</b>
<b>1268</b>	<b>2.4.1</b>	<b>BENS EM CONTRATO DE COMODATO</b>	<b>3.532,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.532,00C</b>
1269	2.4.11.001	BENS RECEBIDOS EM CONTRATO DE COMODATO A DEVOLVEI	3.532,00C	0,00	0,00	3.532,00C
<b>269</b>	<b>3</b>	<b>CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>128.897,59</b>	<b>779,57</b>	<b>128.118,02D</b>
<b>1082</b>	<b>3.1</b>	<b>CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS E SERVIÇOS</b>	<b>0,00</b>	<b>120.057,74</b>	<b>439,57</b>	<b>119.618,17D</b>
<b>270</b>	<b>3.1.1</b>	<b>CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>120.057,74</b>	<b>439,57</b>	<b>119.618,17D</b>
<b>271</b>	<b>3.1.10.1</b>	<b>CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>120.057,74</b>	<b>439,57</b>	<b>119.618,17D</b>
272	3.1.10.100.1	COMPRA DE MERCADORIA A VISTA	0,00	25.488,41	0,00	25.488,41D
1340	3.1.10.100.11	BRINDES E BONIFICAÇÃO	0,00	989,64	0,00	989,64D
496	3.1.10.100.2	COMPRA DE MERCADORIA A PRAZO	0,00	93.579,69	0,00	93.579,69D
965	3.1.10.100.4	DEVOLUÇÃO DE COMPRA	0,00	0,00	439,57	439,57C
<b>295</b>	<b>3.2</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>8.839,85</b>	<b>340,00</b>	<b>8.499,85D</b>
<b>329</b>	<b>3.2.2</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>8.839,85</b>	<b>340,00</b>	<b>8.499,85D</b>
<b>330</b>	<b>3.2.20.1</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>4.961,70</b>	<b>340,00</b>	<b>4.621,70D</b>
331	3.2.20.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	3.248,55	340,00	2.908,55D
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	81,34	0,00	81,34D
337	3.2.20.100.7	FGTS	0,00	239,17	0,00	239,17D
339	3.2.20.100.9	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	0,00	72,64	0,00	72,64D
<b>345</b>	<b>3.2.20.3</b>	<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>0,00</b>	<b>18,43</b>	<b>0,00</b>	<b>18,43D</b>

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
352	3.2.20.300.7	MULTAS DE MORA	0,00	12,23	0,00	12,23D
1259	3.2.20.301.0	TARIFA DE COBRANCA	0,00	6,20	0,00	6,20D
<b>353</b>	<b>3.2.20.4</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>3.725,72</b>	<b>0,00</b>	<b>3.725,72D</b>
354	3.2.20.400.1	ENERGIA ELÉTRICA	0,00	2.209,95	0,00	2.209,95D
355	3.2.20.400.2	ÁGUA E ESGOTO	0,00	215,79	0,00	215,79D
361	3.2.20.400.8	HONORÁRIOS	0,00	942,00	0,00	942,00D
975	3.2.20.400.9	INTERNET	0,00	40,00	0,00	40,00D
363	3.2.20.401.0	DEPRECIÇÕES 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
<b>367</b>	<b>3.2.20.5</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>134,00</b>	<b>0,00</b>	<b>134,00D</b>
370	3.2.20.500.3	TAXAS BANCARIAS	0,00	134,00	0,00	134,00D
<b>402</b>	<b>4</b>	<b>CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	<b>8.211,72</b>	<b>143.252,87</b>	<b>135.041,15C</b>
<b>403</b>	<b>4.1</b>	<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>8.211,72</b>	<b>143.252,87</b>	<b>135.041,15C</b>
<b>404</b>	<b>4.1.1</b>	<b>RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>142.263,19</b>	<b>142.263,19C</b>
<b>405</b>	<b>4.1.10.1</b>	<b>RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>142.263,19</b>	<b>142.263,19C</b>
406	4.1.10.100.1	VENDA DE MERCADORIAS A VISTA	0,00	0,00	142.263,19	142.263,19C
<b>413</b>	<b>4.1.2</b>	<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>0,00</b>	<b>8.211,72</b>	<b>0,00</b>	<b>8.211,72D</b>
<b>424</b>	<b>4.1.20.3</b>	<b>(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>0,00</b>	<b>8.211,72</b>	<b>0,00</b>	<b>8.211,72D</b>
486	4.1.20.301.1	(-) SIMPLES NACIONAL	0,00	8.211,72	0,00	8.211,72D
<b>430</b>	<b>4.1.3</b>	<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,04</b>	<b>0,04C</b>
<b>431</b>	<b>4.1.30.1</b>	<b>JUROS E DESCONTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,04</b>	<b>0,04C</b>
432	4.1.30.100.1	JUROS DE APLICAÇÕES	0,00	0,00	0,04	0,04C
<b>442</b>	<b>4.1.5</b>	<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>989,64</b>	<b>989,64C</b>
<b>443</b>	<b>4.1.50.1</b>	<b>RECEITAS DIVERSAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>989,64</b>	<b>989,64C</b>
1073	4.1.50.100.6	BONIFICAÇÃO	0,00	0,00	989,64	989,64C

MARISTELA JOSEFINA  
Assinado de forma digital por  
MARISTELA JOSEFINA  
CETOLIN:71840052015  
Dados: 2023.09.21 16:39:05 -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 DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM  
31 DE AGOSTO DE 2023**

**ATIVIDADES OPERACIONAIS**

Resultado do período	6.923,13
Depreciação e amortização	102,98
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	7.026,11
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(14.214,32)
Aumento (Redução) em fornecedores	11.317,52
Aumento (Redução) em obrigações com o pessoal e outras obrigações	2.009,61
Aumento (Redução) em Impostos a pagar e obrigações previdenciárias	(3.727,12)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	2.411,80
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	2.411,80
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	2.411,80
Aumento nas Disponibilidades	2.411,80
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	7.837,45
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	10.249,25

MARISTELA JOSEFINA  
CETOLIN:7184005201  
5

Assinado de forma digital por  
MARISTELA JOSEFINA  
CETOLIN:71840052015  
Dados: 2023.09.21 16:40:51  
-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