









MERCADO MARIANTE LTDA - ME.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5000579-39.2015.8.21.0077

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

58º Relatório Mensal de Atividades
Competência: novembro de 2023

ÍNDICE

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



INTRODUÇÃO

O presente relatório reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial da empresa Mercado Mariante Ltda.

Os dados foram coletados e analisados pela 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, e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros Administração Judicial.

O presente relatório reúne todos os dados do **mês de novembro/2023**, sendo que as demonstrações contábeis e os documentos complementares foram enviados, com atraso, em **20/12/2023**. O prazo para envio dos documento é no dia 15 do mês subsequente. Os questionamentos enviados no dia 18/01/2024, foram respondidos em 19/01/2024.

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.



29/11/2022 - Apresentação de novo PRJ, pelo rito especial, após determinação judicial



27/11/2023 - Publicação de aviso sobre recebimento do PRJ, abrindo prazo para objeções.



Concessão da Recuperação Judicial.



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 termos do art.47 da LRF.

11/2022

O plano de 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.

11/2023

Disponibilizado no Diário Eletrônico, em 24.11.2023, o aviso do art. 53, § único, da Lei 11.101/05, sobre o recebimento do Plano de Recuperação Judicial e prazo para objeções.





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 – 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

Comércio de mercadorias em geral

Mix de mercadorias: compreende produtos alimentícios não perecíveis e orgânicos, utensílios domésticos e brinquedos.

Melhor período para vendas: no veraneio, temporada em que qual há maior fluxo de turistas na região.

Estratégia de precificação: preços de acordo com o mercado.

Volume de Vendas: o ano de 2023 acumula um volume de vendas de R\$ 1,2 milhão, até o mês de novembro.

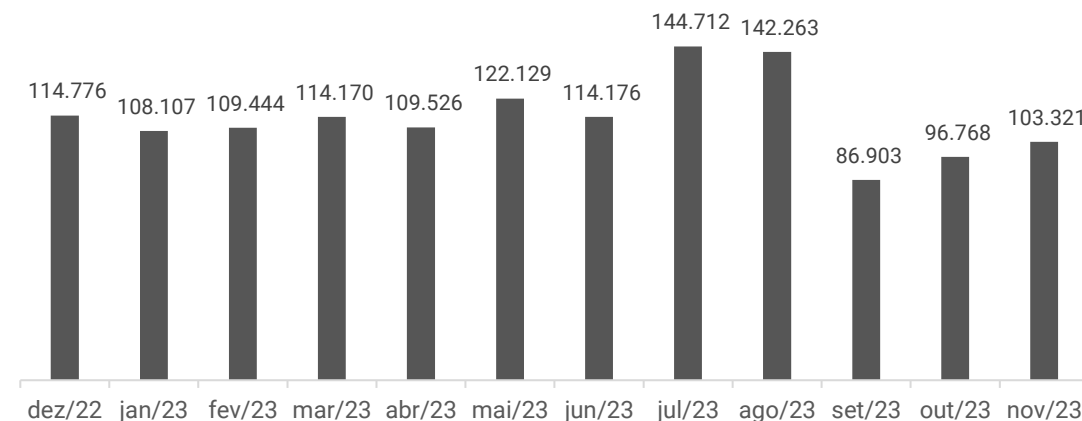
Estoques: conforme relatado pela recuperanda, foi necessário apurar o saldo existente em 05/09/2023 e dar baixa do valor perdido com a enchente que ocorreu no período. Sendo assim, verifica-se que o saldo de estoque anterior a setembro não refletia a realidade da empresa. Atualmente o valor do estoque encontra-se em R\$ 403,4 mil. Contudo, não há movimentações mensais, o que indica que o saldo não confere com o existente.



Projeção de vendas

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

Evolução de Vendas

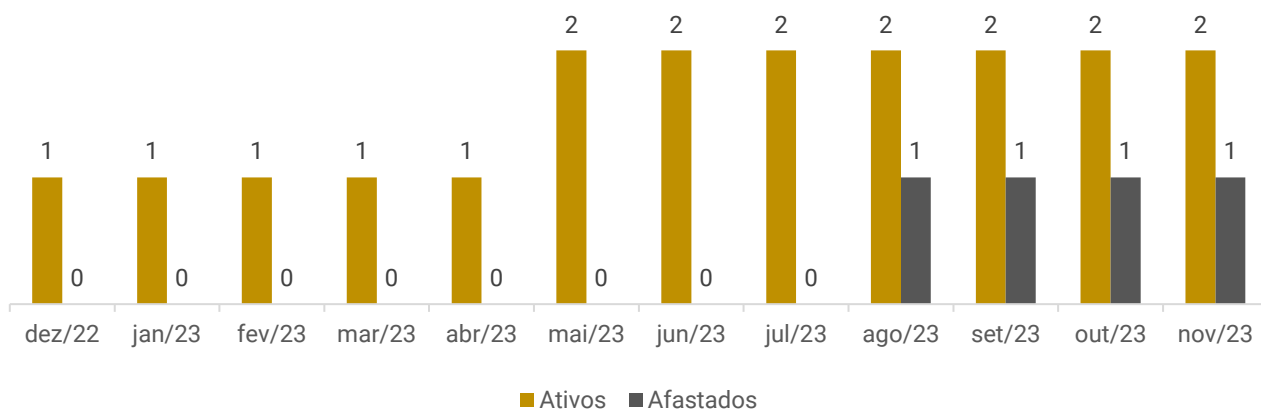




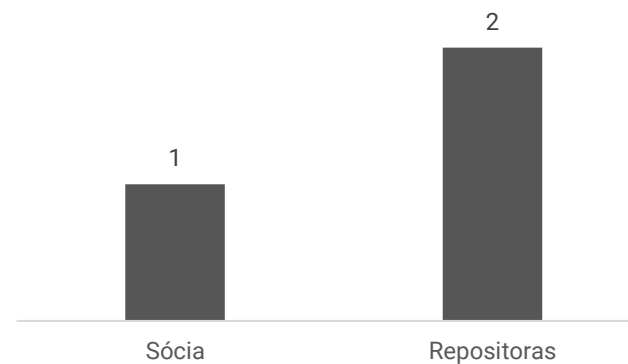
FUNCIONÁRIOS

A Recuperanda possui 02 colaboradores ativos, 01 afastado e a sócia administradora, Sra. Lisete, que exerce funções na operação da empresa. As despesas com pessoal são relativas a salários e ordenados (R\$ 4.327,28), pró-labore (R\$ 1.320,00), INSS (R\$ 347,94) e FGTS (R\$ 210,18). Conforme demonstrações contábeis, os encargos sociais e salários foram adimplidos no mês.

Funcionários



Distribuição por Cargos





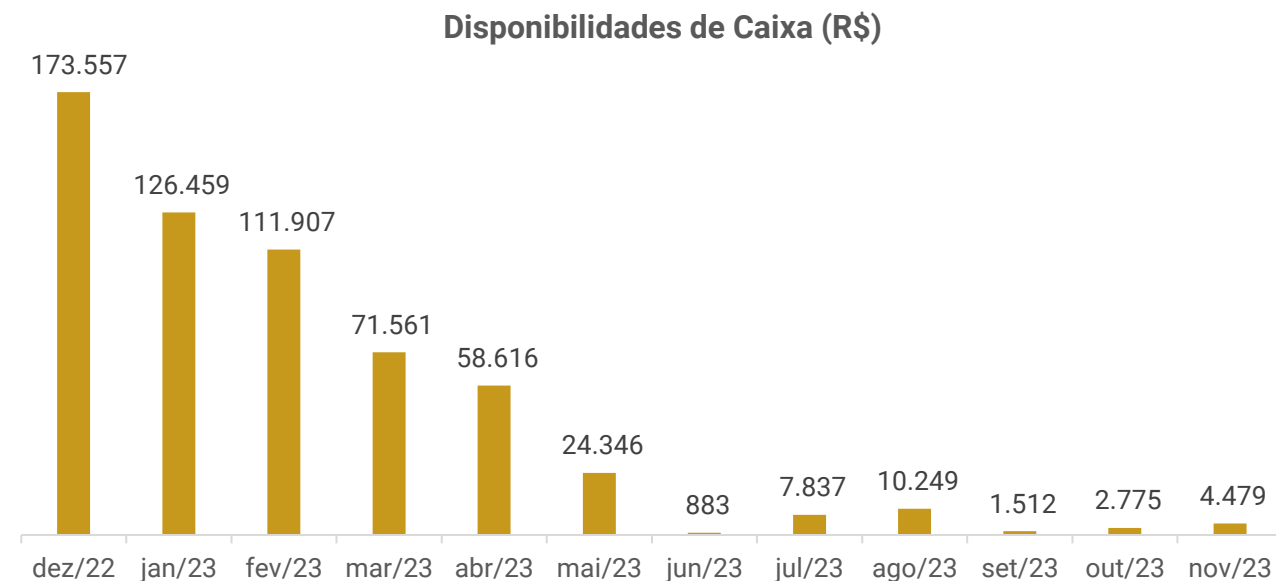
DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DFC Indireto	set/23	out/23	nov/23
Atividades Operacionais			
Resultado do Período	91.127	-35.015	-14.762
Depreciação e Amortização	103	103	103
Renda de Investimentos	-277	-415	-2.978
Lucro Operacional Bruto antes das Mudanças no Capital de Giro	90.953	-35.327	-17.637
Aumento/Redução Contas a Receber e Outros	-	-429	-1.243
Aumento/Redução nos Estoques	-97.730	-	-
Aumento/Redução nos Fornecedores	-2.548	15.226	19.198
Aumento/Redução Obrigações com Pessoal e Outras Obrigações	-273	-141	44
Aumento/Redução Impostos e Obrigações Previdenciárias	861	1.934	1.341
Caixa Proveniente das Operações	-8.737	-18.738	1.704
Atividades de Investimento			
Renda de Investimentos	-	-	-
Caixa Proveniente dos Investimentos	-	-	-
Atividades de Financiamento			
Empréstimos Tomados	-	20.000	-
Caixa Proveniente dos Financiamentos	-	20.000	-
Aumento/Redução das Disponibilidades	-8.737	1.262	1.704
Disponibilidades no Início do Período	10.249	1.512	2.775
Disponibilidades no Fim do Período	1.512	2.775	4.479

Atividade Operacional: em novembro, o caixa operacional foi positivo de R\$ 1,7 mil, principalmente, pelas compras a prazo (R\$ 19,1 mil) e prorrogação do pagamento do Simples Nacional devido à enchente de setembro (R\$ 1,3 mil). Os principais fatores negativos foram o resultado do período (R\$ 14,7 mil), aplicação financeira no Banrisul (R\$ 2,9 mil) e contas a receber e outros (R\$ 1,2 mil), em sua maioria, pelo adiantamento de décimo terceiro salário.

Ao final de novembro, as disponibilidades eram de R\$ 4,4 mil, o que confere com o apresentado em balancete.

Abaixo seguem saldos disponíveis dos últimos 12 meses:





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balço Patrimonial		set/23	out/23	nov/23
Ativo Circulante		405.608	407.285	412.985
	Disponibilidades	1.789	3.467	8.149
	Caixa	1.148	1.638	1.316
	Bancos	365	1.137	3.163
	Aplicações Financeiras	277	692	3.670
	Adiantamento a Empregados	-	-	1.017
	Tributos a Recuperar	356	356	356
	Estoques	403.463	403.463	403.463
Ativo Não Circulante		147.938	148.264	148.386
	Realizável a longo prazo - Outros créditos	139.382	139.811	140.036
	Imobilizado	7.956	7.853	7.750
	Intangível	600	600	600
Total do Ativo		553.546	555.549	561.371
Balço Patrimonial		set/23	out/23	nov/23
Passivo Circulante		148.144	188.781	213.014
	Empréstimos e Financiamentos	-	20.000	20.000
	Fornecedores	64.556	79.781	98.980
	Obrigações tributárias	73.316	78.869	83.778
	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	4.544	4.544	4.625
	Outras Obrigações	5.728	5.587	5.631
Passivo Não Circulante		229.734	226.115	222.466
	Obrigações Tributárias - Parcelamentos	229.734	226.115	222.466
Patrimônio Líquido		172.136	137.121	122.359
	Capital social	60.000	60.000	60.000
	Lucros/Prejuízo Acumulados	112.136	77.121	62.359
	Contas de Compensação	3.532	3.532	3.532
	Bens em Contrato de Comodato	3.532	3.532	3.532
Total do Passivo		553.546	555.549	561.371

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 novembro em R\$3,1 mil e aplicações de R\$3,6 mil. Além disso, há R\$1,3 mil em caixa, o qual não foi confirmado se representa a realidade. Os extratos enviados atestam os saldos contábeis. O período exibiu acréscimo de R\$4,6 mil, motivado pelos recebimentos do mês.

Adiantamento a empregados: engloba adiantamento de décimo terceiro salário (R\$ 1 mil), referente ao pagamento da primeira parcela.

Estoque: contempla estoque de mercadorias para revenda no valor de R\$403,4 mil e não apresentou variação. Destaca-se que o montante não representa a realidade, uma vez que não registra as entradas e saídas de mercadorias.

Outros Créditos: compreende a Capitalização Caixa (aplicação) no valor de R\$5,1 mil e Depósitos Judiciais de R\$134,8 mil. Este último refere-se aos depósitos pertinentes ao pedido de recuperação judicial, sendo que em novembro não houve movimentação, pois foi solicitado no processo a suspensão dos pagamentos e, com a concordância da Administração Judicial, autorizada prorrogação por seis meses, devido à enchente que atingiu a empresa em setembro. Sendo assim, os pagamentos devem ser retomados em março de 2024. A recuperanda informou que os depósitos servem como uma reserva financeira, para no futuro terem condição de honrar com os pagamentos da RJ. A rubrica exibiu acréscimo de R\$225,44, devido às capitalizações efetuadas junto a Caixa Econômica Federal.

Imobilizado: a retração apresentada no período, foi decorrente da depreciação mensal de R\$102,98.

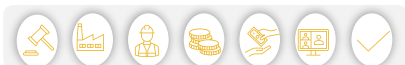
Empréstimos e Financiamentos: incluída em outubro, a rubrica engloba empréstimo com Juliana da Rosa (R\$ 20 mil), que teve com finalidade de suprir o caixa, devido a baixa das vendas, repor estoque perdido na enchente de setembro/2023 e pagamento de despesas da empresa. O mês de novembro, não exibiu variações.

Fornecedores: os principais fornecimentos foram de Bebidas Fruki (R\$ 11,4 mil), Petters Comércio de Alimentos (R\$ 9,3 mil) e Comércio de Alimentos Braun Junqueira (R\$ 8,5 mil). A rubrica expôs acréscimo de 24%, motivado pelo maior volume de compras a prazo, comparado aos pagamentos do mês. O aging list enviado é R\$ 2.553,54 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. Destaca-se que alguns prazos foram prorrogados pelos fornecedores, devido a enchente que ocorreu na cidade em setembro/2023 e serão retomados em dezembro/2023 e janeiro/2024.

Obrigações Tributárias: as obrigações tributárias apresentaram acréscimo de 6% no curto prazo, principalmente, pela prorrogação do Simples Nacional concedida pelo governo estadual, devido à enchente que ocorreu na região. Segundo a recuperanda os pagamentos serão reestabelecidos a partir de março/2024. Os principais saldos em aberto são de Simples Nacional (R\$38,1 mil), parcelamento do Simples Nacional (R\$16,5 mil) e parcelamento PGFN (R\$8,5 mil). No longo prazo, a redução foi decorrente da transferência dos valores pertinentes às amortizações dos parcelamentos do mês, para o curto prazo.

Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias: compreende, especialmente, pró-labore (R\$2,3 mil), salários (R\$1,3 mil) e INSS (R\$610,59), que foram pagos no mês.

Outras Obrigações: engloba honorários no montante de R\$ 5.380,00 e despesa com água com saldo de R\$ 251,11. No período ocorreu o pagamento de R\$206,96, relativo a água.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	set/23	out/23	nov/23	2023
Receita Operacional Bruta	88.154	98.066	104.139	1.262.650
Venda de Mercadorias à Vista	86.903	96.768	103.321	1.251.519
Bonificação	1.251	1.298	818	11.131
Deduções	-4.980	-5.675	-5.871	-69.740
Receita Operacional Líquida	83.174	92.390	98.267	1.192.910
Custo de Mercadorias Vendidas	13.824	-117.568	-103.749	-1.130.970
Lucro Bruto	96.998	-25.177	-5.482	61.941
<i>Margem Bruta</i>	<i>117%</i>	<i>-27%</i>	<i>-6%</i>	<i>5%</i>
Despesas Operacionais	-7.679	-9.832	-9.392	-85.007
Despesa com Pessoal	-4.266	-4.266	-4.348	-39.931
Despesas Administrativas Gerais	-3.310	-5.463	-4.942	-43.943
Depreciação e Amortização	-103	-103	-103	-1.133
Resultado Operacional	89.319	-35.009	-14.874	53.968
EBITDA	89.422	-34.907	-14.771	55.100
<i>Margem Operacional</i>	<i>107%</i>	<i>-38%</i>	<i>-15%</i>	<i>5%</i>
Resultado Financeiro	1.807	- 5	112	-1.068
Receita Financeira	2.157	68	662	2.920
Despesa Financeira	-350	- 74	- 549	-3.988
Resultado Antes dos Impostos	91.127	-35.015	-14.762	-24.134
IRPJ/CSLL	-	-	-	-
Resultado do Exercício	91.127	- 35.015	- 14.762	-24.134
<i>Margem Líquida</i>	<i>110%</i>	<i>-38%</i>	<i>-15%</i>	<i>-2%</i>

Faturamento: a receita demonstrou aumento de 6% em relação ao mês anterior, exclusivamente, pelo maior volume de 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: refere-se ao Simples Nacional (R\$ 5.871,42), apurado no período.

Custos: engloba, principalmente, compra de mercadorias a prazo (R\$ 77,2 mil), compra de mercadorias à vista (R\$ 48,6 mil), devolução de compras (R\$ 22,9 mil) e brindes e bonificações (R\$ 817,78). Os custos de novembro somam R\$ 103,7 mil e correspondem a 106% da receita líquida. Segundo a recuperanda os custos ficaram elevados em relação as receitas do mês, resultante de nova enchente que ocorreu em novembro.

Despesas com Pessoal: se trata, em sua maior parte, do desembolso com salários (R\$4,3 mil) e pró-labore (R\$1,3 mil). Apresentou aumento de 2% em relação ao período anterior, relativo ao FGTS apurado sobre a primeira parcela do décimo terceiro salário.

Despesas Gerais: os valores envolvem, especialmente, energia elétrica de R\$ 2,5 mil, despesas judiciais de R\$ 1 mil e honorários de R\$882,00. Em novembro, apresentou redução de 10%, pois não houve despesa com material para uso e consumo.

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

Resultado Financeiro: o resultado financeiro foi positivo de R\$ 112,75, devido à receita financeira advinda de descontos obtidos (R\$ 662,25). Em contrapartida, incorreu multas de mora (R\$ 422,90), taxas bancárias (R\$ 122,80) e tarifa de cobrança (R\$ 3,80).

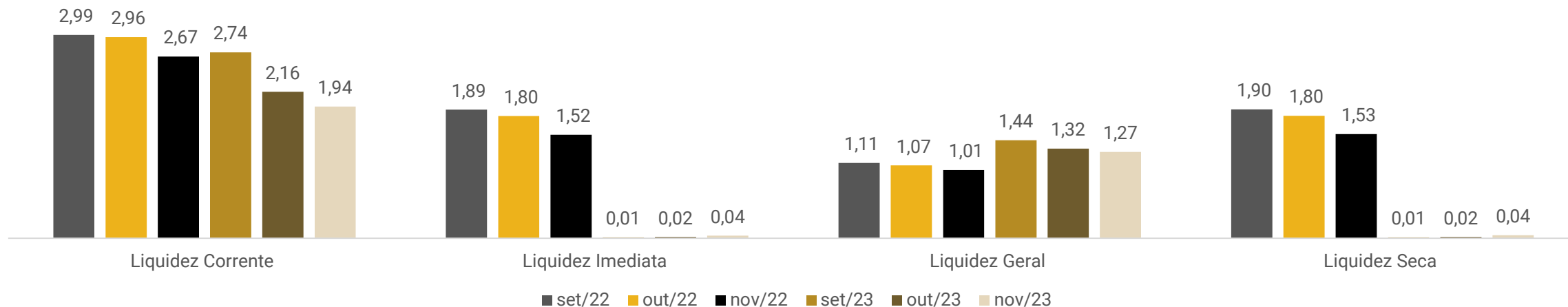
Resultado do Exercício: o mês de novembro encerrou com prejuízo de R\$ 14.761,68, diante dos custos e despesas da operação, que superaram as receitas do período. O acumulado de 2023 é negativo de R\$ 24.134,36.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES DE LIQUIDEZ

Índices de Liquidez



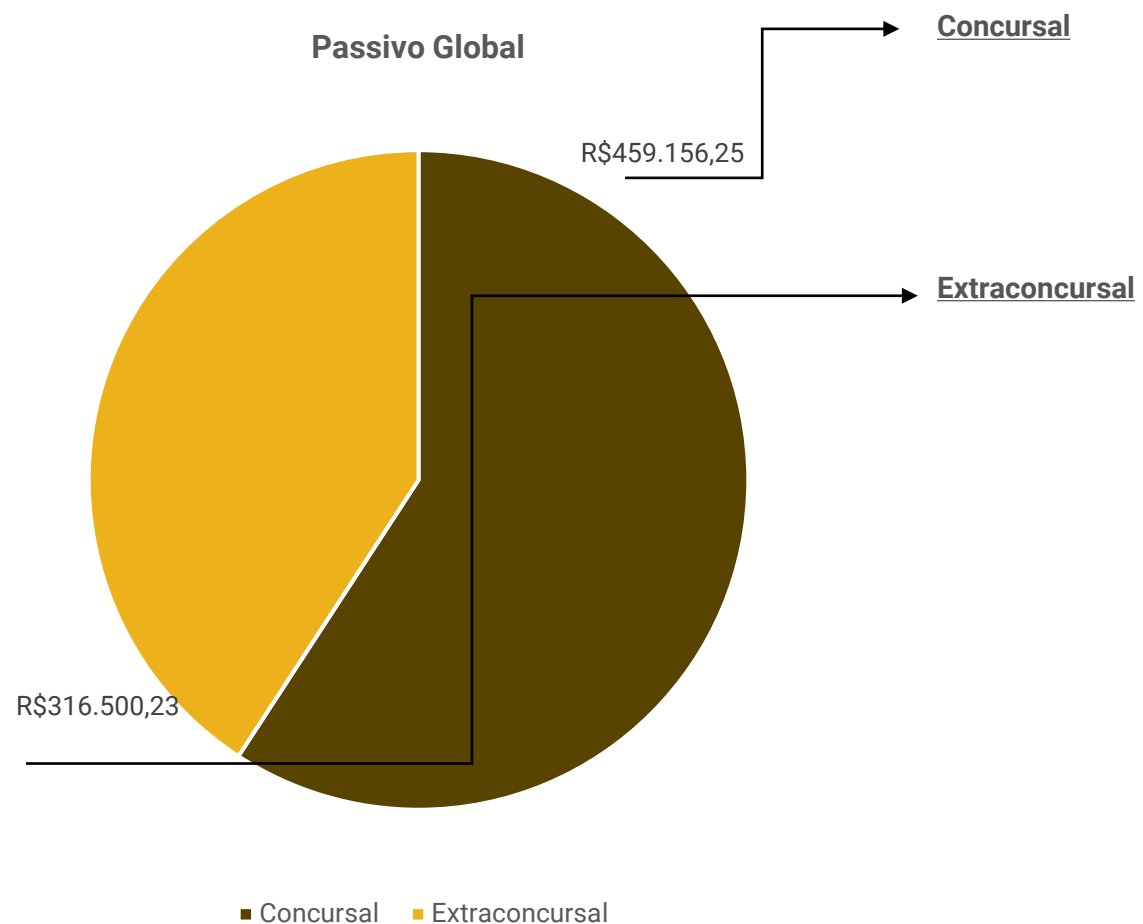
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a um.

Nos meses analisados, o Mercado Mariante apresenta capacidade de pagamento, em 2022 e 2023, na liquidez corrente e geral. Os índices de liquidez imediata e seca, mostram retração em 2023, em relação ao mesmo período de 2022, obtendo resultados menores que 1 e indicado que não há capacidade de pagamento com os recursos disponíveis.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo Global de R\$ 775.656,48.



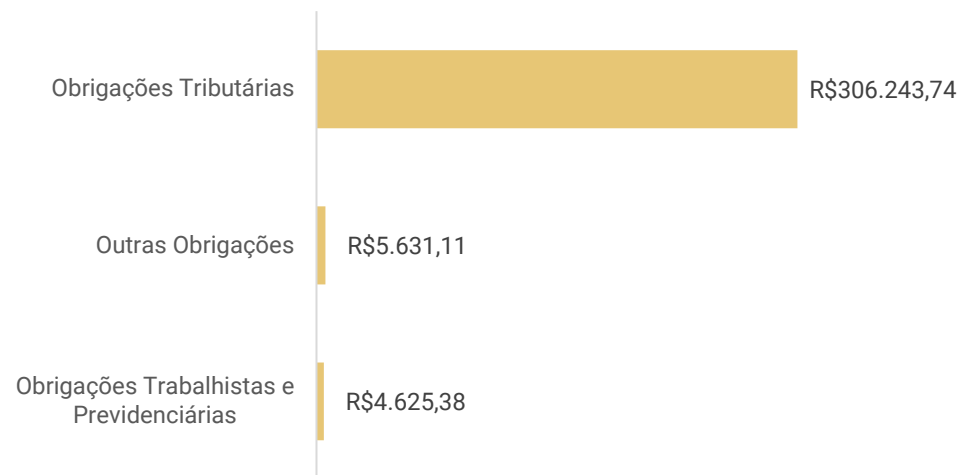
Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Quirografário	54	100,00%	459.156,25	100,00%
Total	54	100%	459.156,25	100%

Em novembro/2023 o passivo extraconcurusal somou R\$ 316.500,23 e é composto por obrigações tributárias, trabalhistas, previdenciárias e outras obrigações.





Passivo Extraconcursal



Obrigações Tributárias: o passivo tributário da recuperanda soma (R\$ 306,2 mil) e compreende, principalmente, parcelamento do Simples Nacional (R\$ 152,6 mil), parcelamento PGNF (R\$ 61,8 mil) e Simples Nacional a recolher (R\$ 38,1 mil). Atualmente há um montante parcelado, que representa 84% do total em aberto.

Outras Obrigações: refere-se a honorários (R\$5,3 mil) e água (R\$ 251,11).

Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias: é relativo a despesa com pessoal como pró-labore (R\$ 2,3 mil), salários (R\$ 1,3 mil), INSS (R\$ 610,59) e FGTS (R\$ 291,56), que estão em dia.



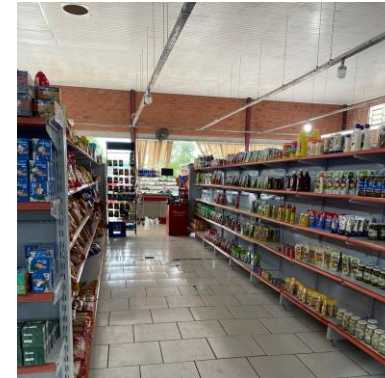
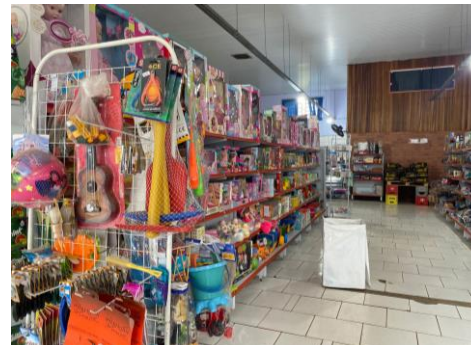
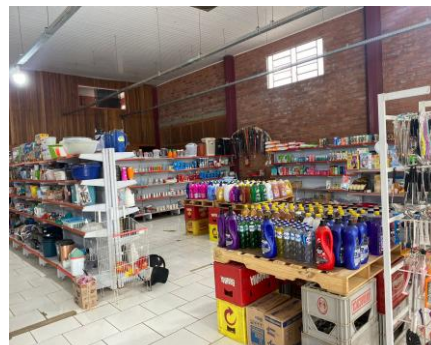


DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

No dia 04 de dezembro de 2023, a Administradora Judicial realizou visita técnica na sede da empresa.

Na oportunidade, a empresa informou que a maior dificuldade enfrentada tem sido as perdas com as enchentes que atingiram o mercado em setembro/2023 e novembro/2023. Além de prejudicar parte significativa dos estoques, os moradores da região estão ganhando alimentação da Prefeitura Municipal, o que resultou na retração das vendas. A situação difícil da Vila Mariante não traz boas expectativas para o recebimento de turista no veraneio, que seria o melhor mês de vendas da Recuperanda. Estão pagando altas taxas com cartões de débito, crédito e cartão do governo, que devolve o ICMS ao usuário. Este último exibe uma taxa de 6% ao estabelecimento.

De acordo com o explicado pela sócia, conseguiram postergar alguns prazos com fornecedores e o Simples Nacional foi prorrogado pelo governo. Não há inadimplência de clientes e os salários e encargos estão em dia. Atualmente geram caixa com a própria operação e antecipando vendas no cartão de crédito.



Imagens capturadas pela Administradora Judicial em visita realizada no dia 04/12/2023.



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de novembro/2023

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	555.548,98D	311.262,23	305.440,25	561.370,96D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	407.285,21D	311.036,79	305.337,27	412.984,73D
3	1.1.1	DISPONIVEL	3.466,57D	308.968,46	304.286,36	8.148,67D
4	1.1.10.1	CAIXA	1.637,59D	182.580,72	182.902,46	1.315,85D
5	1.1.10.100.1	CAIXA GERAL	1.637,59D	182.580,72	182.902,46	1.315,85D
7	1.1.10.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.137,08D	111.604,06	109.578,47	3.162,67D
9	1.1.10.200.2	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	1.136,08D	32.957,08	30.931,49	3.161,67D
514	1.1.10.200.3	BANRISUL	1,00D	78.646,98	78.646,98	1,00D
10	1.1.10.3	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	691,90D	14.783,68	11.805,43	3.670,15D
1283	1.1.10.300.2	BANRISUL	691,90D	14.783,68	11.805,43	3.670,15D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	355,59D	2.068,33	1.050,91	1.373,01D
24	1.1.30.6	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	0,00	2.068,33	1.050,91	1.017,42D
25	1.1.30.600.1	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	1.050,91	1.050,91	0,00
26	1.1.30.600.2	ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO	0,00	1.017,42	0,00	1.017,42D
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	403.463,05D	0,00	0,00	403.463,05D
54	1.1.50.1	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	403.463,05D	0,00	0,00	403.463,05D
55	1.1.50.100.1	MERCADORIAS PARA REVENDA	403.463,05D	0,00	0,00	403.463,05D
926	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	148.263,77D	225,44	102,98	148.386,23D
69	1.2.01	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	139.810,70D	225,44	0,00	140.036,14D
76	1.2.01.002	OUTROS CRÉDITOS	139.810,70D	225,44	0,00	140.036,14D
1108	1.2.01.002.005	CAPITALIZAÇÃO CAIXA	4.973,18D	225,44	0,00	5.198,62D
1101	1.2.01.002.011	DEPOSITO JUDICIAIS	134.837,52D	0,00	0,00	134.837,52D
111	1.2.03	IMOBILIZADO	7.853,07D	0,00	102,98	7.750,09D
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	54.613,43C	0,00	102,98	54.716,41C
127	1.2.03.008.2	(-) DEPRECIações DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	649,75C	0,00	16,66	666,41C
128	1.2.03.008.3	(-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	4.428,27C	0,00	38,00	4.466,27C
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	6.929,91C	0,00	48,32	6.978,23C
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	555.548,98C	76.348,52	96.932,18	576.132,64C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	188.781,46C	72.699,85	96.932,18	213.013,79C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
151	2.1.10.1	EMPRESTIMOS	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
1362	2.1.10.100.7	EMPRESTIMO JULIANA A G DA ROSA	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
164	2.1.3	FORNECEDORES	79.781,21C	61.675,87	80.874,20	98.979,54C
165	2.1.30.1	FORNECEDORES	79.781,21C	61.675,87	80.874,20	98.979,54C
1053	2.1.30.100.100	ARROZEIRA SANTOS LTDA	0,00	0,00	1.794,00	1.794,00C
1063	2.1.30.100.100	BEBIDAS FRUKI S.A. LAJEADO	11.645,69C	5.603,63	11.421,87	17.463,93C
1068	2.1.30.100.100	COMERCIO DE ALIMENTOS BRAUN JUNQUEIRA LT	8.764,46C	8.875,26	8.562,44	8.451,64C
1333	2.1.30.100.100	COOPERATIVA DALIA ALIMENTOS LTDA-A.MEIO	5.270,63C	5.270,63	2.902,87	2.902,87C
1059	2.1.30.100.100	CRBS S/A.	0,00	681,05	681,05	0,00
1336	2.1.30.100.100	DINAMICA REAL DISTR. PROD. ALIM. LTDA ME	932,55C	2.929,50	2.520,41	523,46C
1066	2.1.30.100.100	DISTR E REPR SCHWEICKARDT LTDA.	3.444,43C	4.125,07	4.907,59	4.226,95C
1322	2.1.30.100.100	ELIANDRO DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS EIRELI	849,30C	1.218,22	368,92	0,00
1314	2.1.30.100.100	ENGETEC	0,00	108,96	108,96	0,00
1321	2.1.30.100.100	Fabiano Zaffalon e Cia Ltda	2.324,57C	5.941,60	8.157,01	4.539,98C
1352	2.1.30.100.100	FABRICA DE EMBUTIDOS BORRUSSIA LTDA	0,00	0,00	634,14	634,14C
1353	2.1.30.100.100	FB TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	0,00	40,00	40,00	0,00
1102	2.1.30.100.100	FORSTER E GHILARDI LTDA	12.185,03C	1.740,71	0,00	10.444,32C
1083	2.1.30.100.100	GERMANI ALIMENTOS LTDA	0,00	326,00	326,00	0,00
1057	2.1.30.100.100	INOVA DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	3.039,96C	3.729,32	7.370,25	6.680,89C
1112	2.1.30.100.100	JT INTERNATIONAL DISTRIBUIDORA DE CIGARROS LTDA	4.176,34C	1.586,37	0,00	2.589,97C
1337	2.1.30.100.100	LENZ & CIA LTDA	0,00	0,00	4.870,80	4.870,80C
1299	2.1.30.100.100	MENON COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA	2.620,31C	3.870,87	4.834,87	3.584,31C
1055	2.1.30.100.100	MOSMANN ALIMENTOS LTDA	461,35C	936,46	475,11	0,00

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1056	2.1.30.100.100	NARDI SERAFINI JUNIOR - EPP	6.622,27C	6.622,27	2.752,29	2.752,29C
1347	2.1.30.100.100	Nestle Brasil Ltda	2.916,81C	2.916,81	3.361,55	3.361,55C
1067	2.1.30.100.100	ONIZ DISTRIBUIDORA LTDA	0,00	0,00	169,62	169,62C
1332	2.1.30.100.100	PETTERS COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA	11.105,61C	1.731,24	9.374,37	18.748,74C
1115	2.1.30.100.100	RGE SUL DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S.A	2.533,90C	2.533,90	2.553,54	2.553,54C
1256	2.1.30.100.100	SERCON CONTABILIDADE EIRELI	888,00C	888,00	882,00	882,00C
1276	2.1.30.100.100	VALONI L DA SILVA & CIA LTDA	0,00	0,00	1.804,54	1.804,54C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	78.869,29C	4.611,62	9.520,09	83.777,76C
170	2.1.40.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	78.869,29C	4.611,62	9.520,09	83.777,76C
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	1.804,93	1.804,93	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	751,07	751,07	5.629,45C
483	2.1.40.101.7	PARCELAMENTO PGFN CP	8.514,71C	946,69	946,69	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	3.778,43C	839,60	0,00	2.938,83C
1311	2.1.40.102.11	PARCELAMENTO PGFN - IRPJ E CSLL	398,74C	123,35	0,00	275,39C
490	2.1.40.102.2	SIMPLES NACIONAL À RECOLHER	32.318,20C	0,00	5.871,42	38.189,62C
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	145,98	145,98	1.388,30C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	4.544,00C	6.205,40	6.286,78	4.625,38C
186	2.1.50.1	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	3.723,23C	5.647,28	5.647,28	3.723,23C
187	2.1.50.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	1.373,63C	4.327,28	4.327,28	1.373,63C
188	2.1.50.100.2	PRÓ-LABORE A PAGAR	2.349,60C	1.320,00	1.320,00	2.349,60C
190	2.1.50.2	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS	820,77C	558,12	639,50	902,15C
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	610,59C	347,94	347,94	610,59C
192	2.1.50.200.2	FGTS A RECOLHER	210,18C	210,18	291,56	291,56C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	5.586,96C	206,96	251,11	5.631,11C
203	2.1.60.3	ENERGIA ELÉTRICA, ÁGUA E TELEFONE A PAGAR	5.586,96C	206,96	251,11	5.631,11C
677	2.1.60.300.2	ÁGUA	206,96C	206,96	251,11	251,11C
679	2.1.60.300.4	HONORÁRIOS	5.380,00C	0,00	0,00	5.380,00C
928	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	226.114,65C	3.648,67	0,00	222.465,98C
217	2.2.01	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	226.114,65C	3.648,67	0,00	222.465,98C
232	2.2.01.004	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	226.114,65C	3.648,67	0,00	222.465,98C
234	2.2.01.004.001	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL LP	154.468,93C	1.804,93	0,00	152.664,00C
235	2.2.01.004.001	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO INSS LP	7.423,60C	751,07	0,00	6.672,53C
1298	2.2.01.004.002	PARCELAMENTO PGFN LP	62.765,37C	946,69	0,00	61.818,68C
1306	2.2.01.004.003	PARCELAMENTO PGFN IR, COFINS, PIS E CONT. SOCIAL	1.456,75C	145,98	0,00	1.310,77C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	137.120,87C	0,00	0,00	137.120,87C
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	77.120,87C	0,00	0,00	77.120,87C
265	2.3.03.001	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	77.120,87C	0,00	0,00	77.120,87C
266	2.3.03.001.001	LUCROS ACUMULADOS	622.619,35C	0,00	0,00	622.619,35C
267	2.3.03.001.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	545.498,48D	0,00	0,00	545.498,48D
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	138.356,71	24.665,44	113.691,27D
1082	3.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS E SERVIÇOS	0,00	126.714,78	22.965,44	103.749,34D
270	3.1.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	126.714,78	22.965,44	103.749,34D
271	3.1.10.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	126.714,78	22.965,44	103.749,34D
272	3.1.10.100.1	COMPRA DE MERCADORIA A VISTA	0,00	48.611,10	0,00	48.611,10D
1340	3.1.10.100.11	BRINDES E BONIFICAÇÃO	0,00	817,78	0,00	817,78D
496	3.1.10.100.2	COMPRA DE MERCADORIA A PRAZO	0,00	77.285,90	0,00	77.285,90D
965	3.1.10.100.4	DEVOLUÇÃO DE COMPRA	0,00	0,00	22.965,44	22.965,44C
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	11.641,93	1.700,00	9.941,93D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	11.641,93	1.700,00	9.941,93D
330	3.2.20.1	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	6.047,80	1.700,00	4.347,80D
331	3.2.20.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	4.327,28	1.700,00	2.627,28D
332	3.2.20.100.2	PRÓ-LABORE	0,00	1.320,00	0,00	1.320,00D
337	3.2.20.100.7	FGTS	0,00	291,56	0,00	291,56D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
339	3.2.20.100.9	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	0,00	108,96	0,00	108,96D
345	3.2.20.3	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	0,00	426,70	0,00	426,70D
352	3.2.20.300.7	MULTAS DE MORA	0,00	422,90	0,00	422,90D
1259	3.2.20.301.0	TARIFA DE COBRANCA	0,00	3,80	0,00	3,80D
353	3.2.20.4	DESPESAS GERAIS	0,00	5.044,63	0,00	5.044,63D
354	3.2.20.400.1	ENERGIA ELÉTRICA	0,00	2.553,54	0,00	2.553,54D
355	3.2.20.400.2	ÁGUA E ESGOTO	0,00	251,11	0,00	251,11D
361	3.2.20.400.8	HONORÁRIOS	0,00	882,00	0,00	882,00D
975	3.2.20.400.9	INTERNET	0,00	40,00	0,00	40,00D
363	3.2.20.401.0	DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	0,00	102,98	0,00	102,98D
365	3.2.20.401.2	DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00D
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	122,80	0,00	122,80D
370	3.2.20.500.3	TAXAS BANCARIAS	0,00	122,80	0,00	122,80D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	5.871,42	104.801,01	98.929,59C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	5.871,42	104.801,01	98.929,59C
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	103.320,98	103.320,98C
405	4.1.10.1	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	0,00	0,00	103.320,98	103.320,98C
406	4.1.10.100.1	VENDA DE MERCADORIAS A VISTA	0,00	0,00	103.320,98	103.320,98C
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	5.871,42	0,00	5.871,42D
424	4.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	5.871,42	0,00	5.871,42D
486	4.1.20.301.1	(-) SIMPLES NACIONAL	0,00	5.871,42	0,00	5.871,42D
430	4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	662,25	662,25C
431	4.1.30.1	JUROS E DESCONTOS	0,00	0,00	662,25	662,25C
434	4.1.30.100.3	DESCONTOS FINANCEIROS OBITIDOS	0,00	0,00	662,25	662,25C
442	4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	817,78	817,78C
443	4.1.50.1	RECEITAS DIVERSAS	0,00	0,00	817,78	817,78C
1073	4.1.50.100.6	BONIFICAÇÃO	0,00	0,00	817,78	817,78C

MARISTELA JOSEFINA
CETOLIN:71840052015
Assinado de forma digital por
MARISTELA JOSEFINA
CETOLIN:71840052015
Dados: 2023.12.20 11:48:06 -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
30 DE NOVEMBRO DE 2023**

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Resultado do período	(14.761,68)
Depreciação e amortização	102,98
Renda de investimentos	(2.978,25)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	(17.636,95)
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(1.242,86)
Aumento (Redução) em fornecedores	19.198,33
Aumento (Redução) em obrigações com o pessoal e outras obrigações	44,15
Aumento (Redução) em Impostos a pagar e obrigações previdenciárias	1.341,18
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	1.703,85
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	1.703,85
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.703,85
Aumento nas Disponibilidades	1.703,85
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	2.774,67
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	4.478,52

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

MARISTELA JOSEFINA
CETOLIN:71840052015

Assinado de forma digital por
MARISTELA JOSEFINA
CETOLIN:71840052015
Dados: 2023.12.20 11:56:41 -03'00'

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