



MERCADO MARIANTE LTDA - ME.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5000579-39.2015.8.21.0077

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

61º Relatório Mensal de Atividades
Competência: fevereiro de 2024

ÍNDICE



Aspectos jurídicos

Cronograma processual
Últimos Eventos Relevantes



Operação

Estrutura societária
Operação



Funcionários



Dados contábeis e informações financeiras

Fluxo de caixa
Balanço patrimonial
Demonstração do resultado do exercício
Índices de liquidez



Endividamento

Passivo total
Passivo extraconcursal



Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda



INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas da empresa **Mercado Mariante LTDA**, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados à Recuperanda, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei 11.101/2005.

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

O prazo para envio das informações contábeis é o dia 15 do mês subsequente ao encerramento da competência. A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras de **fevereiro/2024** em 15/03/2024. Os questionamentos realizados no dia 15/04/2024 foram respondidos em 18/04/2024.

Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo WhatsApp (51) 99871-1170, e-mail contato@administradorjudicial.adv.br ou no endereço eletrônico: www.administradorjudicial.adv.br.



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 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.

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 bazar. Atua no comércio de mercadorias em geral, com predominância em produtos alimentícios, além do comércio de utensílios de casa e brinquedos.



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 há maior fluxo de turistas na região.

Estratégia de precificação: preços de acordo com o mercado.

Volume de Vendas: o ano de 2024 acumula um volume de vendas de R\$ 320,9 mil, até o mês de fevereiro.

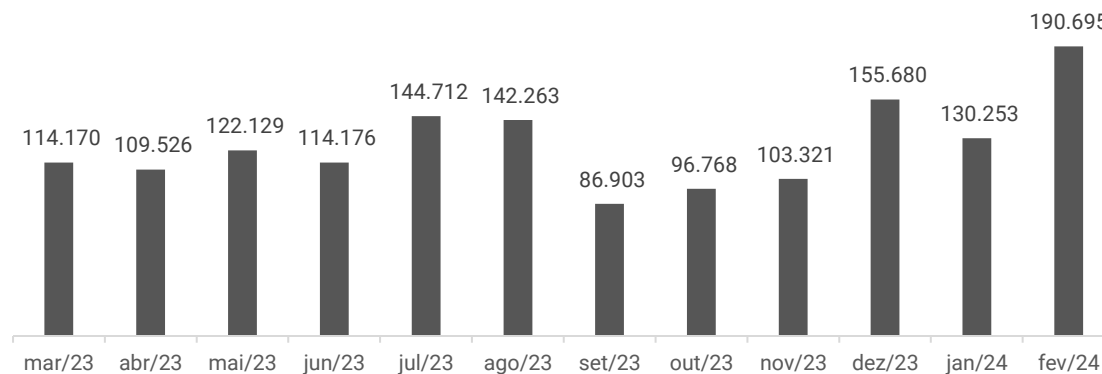
Estoques: engloba mercadorias para revenda no valor de R\$ 643 mil. Destaca-se que os saldos de estoque não refletem a realidade da empresa, pois não há movimentação mensal da rubrica, registrando as saídas e entradas das mercadorias.



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

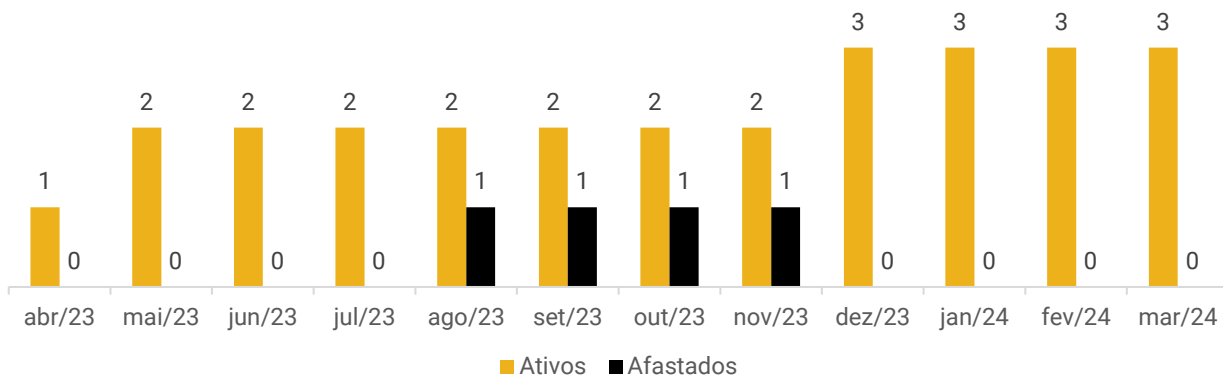




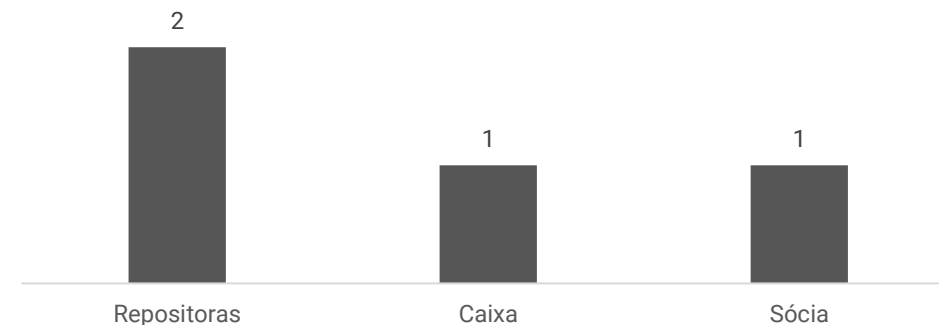
FUNCIONÁRIOS

A Recuperanda possui 03 colaboradores ativos e a sócia administradora, Sra. Lisete, que exerce funções na operação da empresa. Em fevereiro, não houve admissões ou demissões. As despesas com pessoal são relativas a salários e ordenados (R\$ 3,9 mil), pró-labore (R\$ 1,3 mil), INSS (R\$ 356,68) e FGTS (R\$ 210,17). 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	dez/23	jan/24	fev/24
Atividades Operacionais			
Resultado do Período	231.718	-7.510	19.598
Depreciação e Amortização	103	103	83
Renda de Investimentos	2.433	-196	-218
Lucro Operacional Bruto antes das Mudanças no Capital de Giro	234.254	-7.603	19.463
Contas a Receber e Outros	1.017	-451	-225
Estoques	-239.622	-	-
Fornecedores	16.939	-24.326	6.925
Obrigações com Pessoal e Outras Obrigações	-251	299	486
Impostos e Obrigações Previdenciárias	-5.521	-8.879	1.692
Caixa Proveniente das Operações	6.816	-40.960	28.340
Atividades de Financiamento			
Empréstimos Tomados	-5.000	40.000	-20.000
Caixa Proveniente dos Financiamentos	-5.000	40.000	-20.000
Aumento/Redução das Disponibilidades	1.816	-960	8.340
Disponibilidades no Início do Período	4.479	6.295	5.334
Disponibilidades no Fim do Período	6.295	5.334	13.674

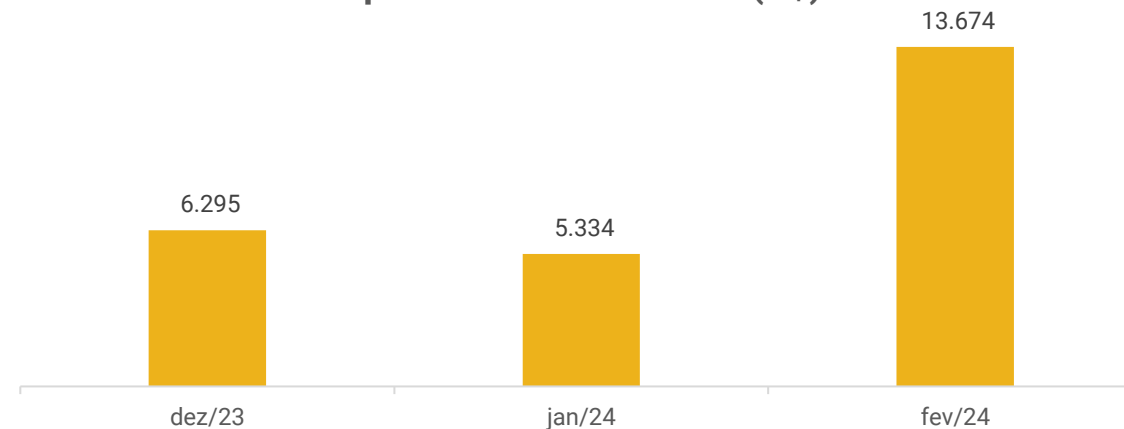
Atividade Operacional: em fevereiro, o caixa operacional foi positivo de R\$ 28,3 mil, principalmente, pelo lucro o período (R\$ 19,5 mil), compras a prazo (R\$ 6,9 mil) e Simples Nacional (R\$ 1,6 mil) decorrente do aumento das vendas no mês. O único fator negativo foi contas a receber e outros (R\$ 225,44) que engloba capitalização na Caixa Econômica Federal.

Atividade de Financiamento: compreende a amortização de empréstimos com terceiros no valor de R\$ 20 mil, não sendo possível identificar se o pagamento foi direcionado a Roselia Cristina dos Santos ou Ana Marli da Silva, por falta de envio de informações pormenorizadas.

Ao final de fevereiro, as disponibilidades eram de R\$ 13,6 mil, o que confere com o apresentado em balancete. Em outro momento, a empresa afirmou que o saldo em espécie reflete a realidade e os extratos enviados atestam os saldos contábeis.

Abaixo seguem saldos disponíveis dos últimos três meses:

Disponibilidades de Caixa (R\$)





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balança Patrimonial		dez/23	jan/24	fev/24
Ativo Circulante		650.972	650.208	658.765
	Disponibilidades	7.532	6.767	15.325
	Caixa	1.562	3.193	11.753
	Bancos	4.733	2.141	1.921
	Aplicações Financeiras	1.237	1.433	1.651
	Tributos a Recuperar	356	356	356
	Estoques	643.085	643.085	643.085
Ativo Não Circulante		148.283	148.631	148.774
	Realizável a longo prazo - Outros créditos	140.036	140.487	140.712
	Imobilizado	7.647	7.544	7.461
	Intangível	600	600	600
Total do Ativo		799.255	798.839	807.539
Balança Patrimonial		dez/23	jan/24	fev/24
Passivo Circulante		206.971	221.468	214.061
	Empréstimos e Financiamentos	15.000	55.000	35.000
	Fornecedores	115.918	91.592	98.502
	Obrigações tributárias	66.158	64.907	69.929
	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	4.515	4.373	4.999
	Outras Obrigações	5.380	5.596	5.631
Passivo Não Circulante		693.832	686.429	682.699
	Obrigações Tributárias - Parcelamentos	234.675	227.272	223.542
	Outras Obrigações	459.156	459.156	459.156
Patrimônio Líquido		-105.079	-112.590	- 92.753
	Capital social	60.000	60.000	60.000
	Lucros/Prejuízo Acumulados	- 165.079	- 172.590	- 152.753
	Contas de Compensação	3.532	3.532	3.532
	Bens em Contrato de Comodato	3.532	3.532	3.532
Total do Passivo		799.255	798.839	807.539

Estoque: contempla estoque de mercadorias para revenda no valor de R\$ 643 mil e não apresentou variação no mês. A recuperanda não contabiliza as saídas e entradas das mercadorias. Deste modo, é possível afirmar que o saldo não reflete a realidade da empresa.

Outros Créditos: compreende a Capitalização Caixa Econômica Federal no valor de R\$ 5,8 mil e depósitos judiciais de R\$ 134,8 mil. Este último refere-se aos depósitos pertinentes ao pedido de recuperação judicial, sendo que em fevereiro não houve movimentação, pois foi solicitado no processo a suspensão dos pagamentos à Administração Judicial e autorizada prorrogação por seis meses, devido a enchente que atingiu a empresa em setembro/2023. Os depósitos judiciais serão retomados em março/2024. A recuperanda informou que os valores depositados servem como uma reserva financeira, para no futuro terem condições de honrar com os pagamentos da RJ. Em fevereiro, apresentou aumento de R\$ 225,44, referente capitalização na Caixa Econômica Federal.

Empréstimos e Financiamentos: compreende empréstimo com Juliana da Rosa (R\$ 15 mil) e empréstimos a terceiros de Roselia Cristina dos Santos e Ana Marli da Silva (R\$ 20 mil). Salientamos que do saldo de R\$ 20 mil, não é possível identificar o montante individual de cada uma, por falta de informações pormenorizadas. Apresentou redução de 36% em fevereiro, devido à amortização de empréstimos junto a terceiros, não sendo possível identificar se o pagamento foi direcionado a Roselia Cristina dos Santos ou Ana Marli da Silva. Ambos os empréstimos possuem prazo de 12 meses e foram disponibilizados os contratos entre as partes.

Fornecedores: as principais compras a prazo do mês foram com Nardi Serafini (R\$ 19,5 mil), CRBS S/A (R\$ 19 mil) e Petters Comércio (R\$ 18,4 mil), que motivaram o aumento de 8%. O *aging list* enviado é R\$ 3,4 mil menor que o saldo registrado na contabilidade, devido ao valor da RGE Sul Distribuidora de Energia, que é lançado manualmente no sistema e por isso não contempla o relatório do contas a pagar.

Outras Obrigações: engloba honorários (R\$ 5.380,00) e água (R\$251,11) no curto prazo. Destaca-se que os honorários são referentes ao antigo escritório de contabilidade da recuperanda. Em fevereiro, houve maior consumo de água que resultou no aumento de 1%. O longo prazo é composto por credores arrolados em recuperação judicial no valor de R\$ 459,1 mil e não apresentou variação.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	dez/23	jan/24	fev/24	2024
Receita Operacional Bruta	156.964	131.071	191.708	322.779
Venda de Mercadorias à Vista	155.680	130.253	190.695	320.948
Bonificação	1.285	818	1.013	1.830
Deduções	-8.809	-8.148	-13.733	-21.881
Receita Operacional Líquida	148.155	122.923	177.974	300.898
Custo de Mercadorias Vendidas	93.762	-119.144	-147.101	-266.245
Lucro Bruto	241.917	3.779	30.874	34.653
<i>Margem Bruta</i>	<i>163%</i>	<i>3%</i>	<i>17%</i>	<i>12%</i>
Despesas Operacionais	-9.649	-10.614	-10.683	-21.297
Despesa com Pessoal	-6.383	-4.375	-5.599	-9.974
Despesas Administrativas Gerais	-3.163	-6.136	-5.002	-11.138
Depreciação e Amortização	-103	-103	-83	-186
Resultado Operacional	232.268	-6.835	20.190	13.356
EBITDA	232.371	-6.732	20.273	13.541
<i>Margem Operacional</i>	<i>157%</i>	<i>-6%</i>	<i>11%</i>	<i>4%</i>
Resultado Financeiro	-551	-676	-592	-1.268
Receita Financeira	-	-	219	219
Despesa Financeira	-551	-676	-811	-1.487
Resultado do Exercício	231.718	-7.510	19.598	12.088
<i>Margem Líquida</i>	<i>156%</i>	<i>-6%</i>	<i>11%</i>	<i>4%</i>

Faturamento: a receita demonstrou acréscimo de 46% em relação ao mês anterior, 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\$ 13,7 mil), apurado no período.

Custos: engloba, principalmente, compra de mercadorias a prazo (R\$ 135,3 mil), compra de mercadorias à vista (R\$ 23,9 mil) e devoluções de compras (R\$ 13,2 mil). Em fevereiro, houve aumento de 23%, pelo maior volume de compras a prazo.

Despesas operacionais: compreende, principalmente, pagamento de salários (R\$ 3,7 mil), energia elétrica (R\$ 3,4 mil) e pró-labore (R\$ 1,4 mil). Apresentou acréscimo de 1%, motivado pela maior despesa com salários.

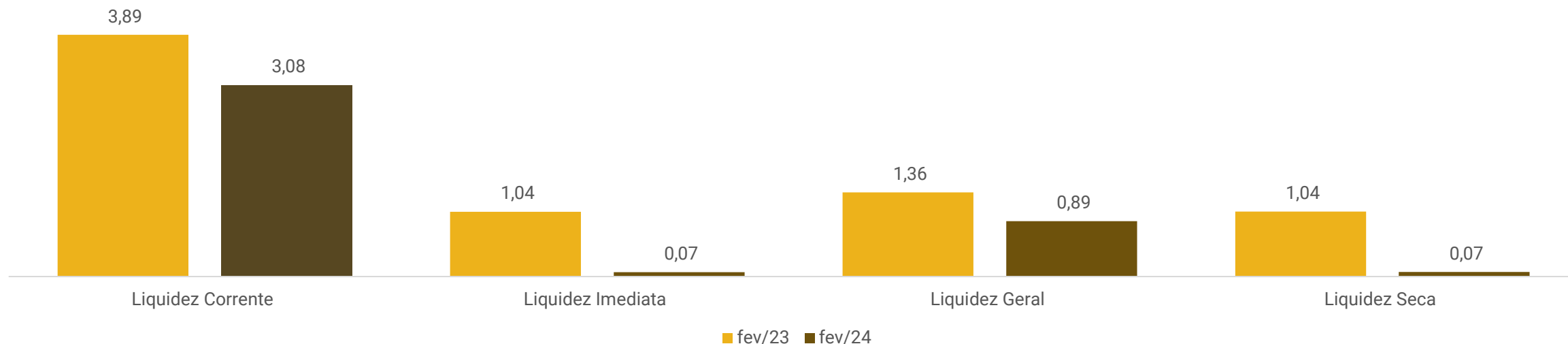
Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 592,33, especialmente, pelos juros de mora (R\$ 349,72), multas de mora (R\$ 225,78) e taxas bancárias (R\$ 145,60).

Resultado do exercício: no mês de fevereiro, as receitas foram suficientes para suprir os custos e despesas da operação, resultando em um lucro de R\$ 19.598,02. O resultado consolidado de 2024 é positivo em R\$ 12.087,73.





Índices de Liquidez - Mercado Mariante



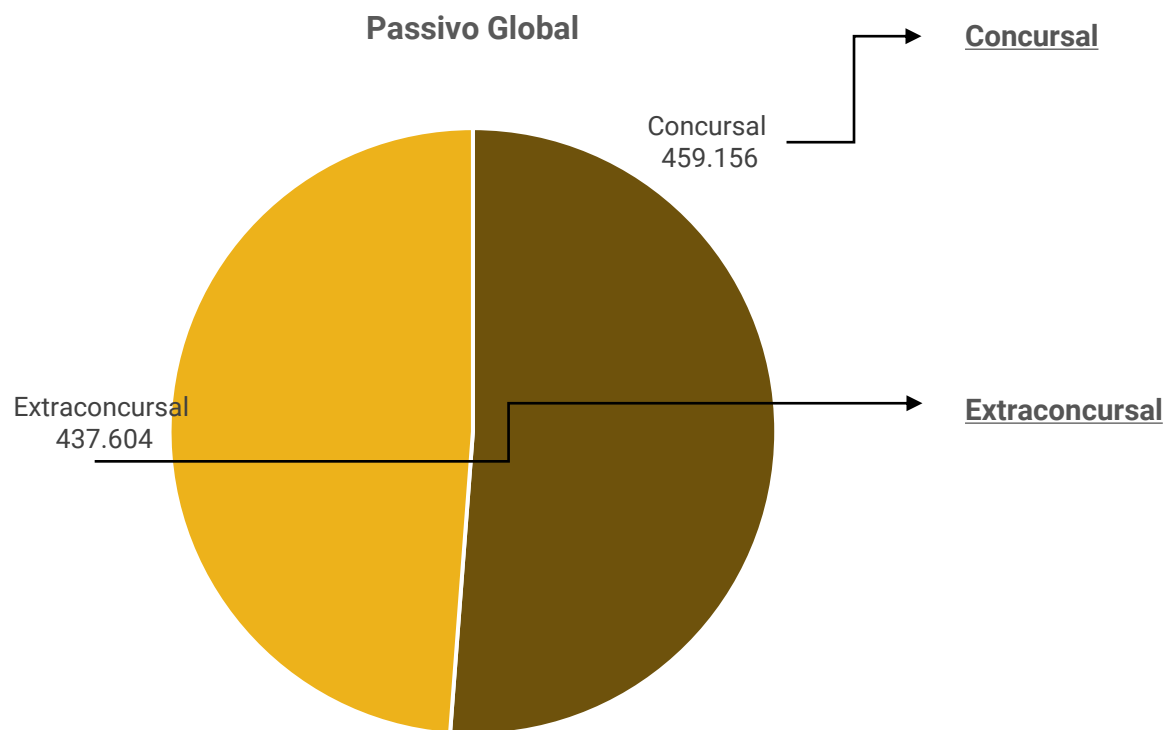
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a um.

O índice de liquidez corrente foi o único indicador acima de 01, evidenciando a capacidade da empresa em honrar com as obrigações no curto prazo, com o ativo circulante. Os índices de liquidez imediata, geral e seca foram inferiores a 01, demonstrando que a recuperanda não tem capacidade de pagamento do passivo circulante com as disponibilidades e do passivo total, com o ativo da companhia. De maneira geral, os índices apresentaram redução em 2024.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo Global de R\$ 896.760,06.



Natureza	Quantidade de credores	% Quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Quirografário	54	100%	R\$ 459.156	100%
Total	54	100%	R\$ 459.156	100%

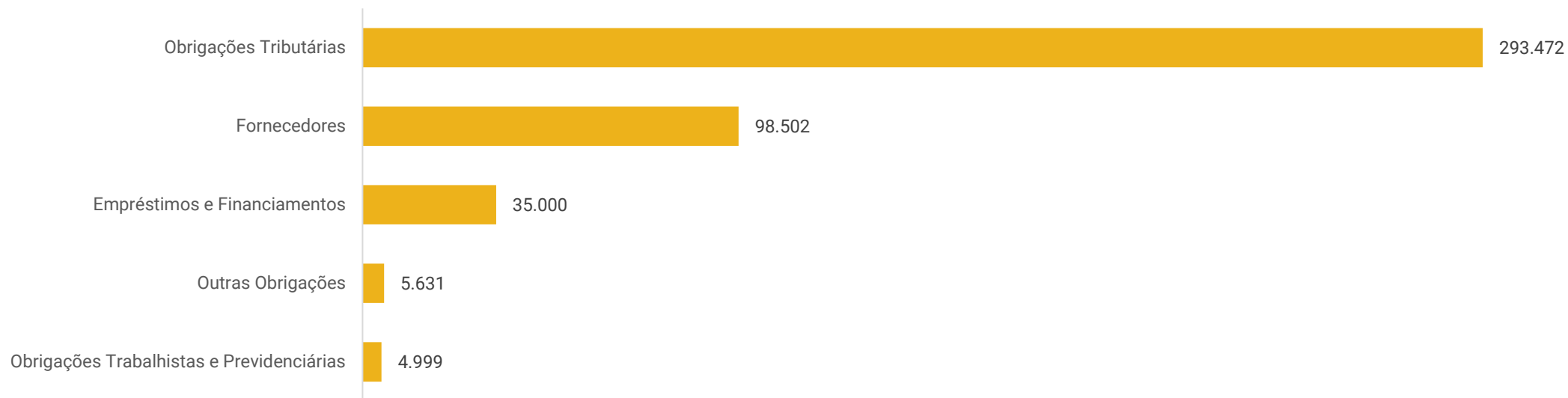
Em fevereiro/2024 o passivo extraconcurusal somou R\$ 437,6 mil e é composto por obrigações tributárias, fornecedores, empréstimos e financiamentos, obrigações trabalhistas/previdenciárias e outras obrigações.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo Extraconcursal



Obrigações Tributárias: compreende, principalmente, parcelamento do Simples Nacional (R\$ 143,5 mil), parcelamento PGNF (R\$ 57 mil) e Simples Nacional a recolher (R\$ 32,6 mil). Atualmente há um montante parcelado, que representa 88% do total em aberto. No mês analisado, os tributos foram adimplidos e os parcelamentos foram amortizados. O saldo das obrigações tributárias apresentou aumento de 6% pelo maior valor calculado do Simples Nacional, decorrente do aumento das vendas no mês.

Fornecedores: contempla, especialmente, Petters Comércio de Alimentos LTDA (R\$ 21,2 mil), Nardi Serafini (R\$ 14,3 mil) e Inova Distribuidora (R\$ 11,2 mil). O saldo de fornecedores é de R\$ 98,5 mil e, segundo a Recuperanda, não há inadimplência.

Empréstimos e Financiamentos: engloba, empréstimo com Juliana da Rosa (R\$ 15 mil) e empréstimos de terceiros (R\$ 20 mil) de Roselia Cristina dos Santos e Ana Marli da Silva, o qual não é possível identificar o saldo de cada uma, por falta de envio de informações pormenorizadas. Ambos os empréstimos possuem prazo de 12 meses e foram disponibilizados os contratos entre as partes.

Outras obrigações: honorários (R\$ 5,3 mil) e água (R\$ 251,11). Destaca-se que os honorários são referentes ao antigo escritório de contabilidade da recuperanda.

Obrigações trabalhistas e previdenciárias: é relativo a despesa com pessoal como salários (R\$ 3,9 mil), pró-labore (R\$ 1,3 mil), INSS (R\$ 356,68) e FGTS (R\$ 210,18), que estão em dia.





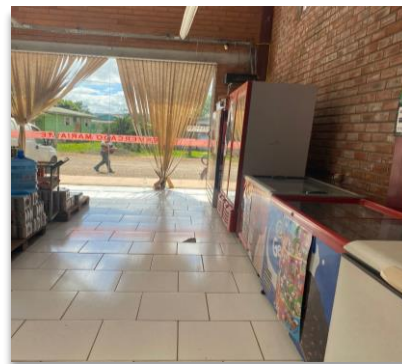
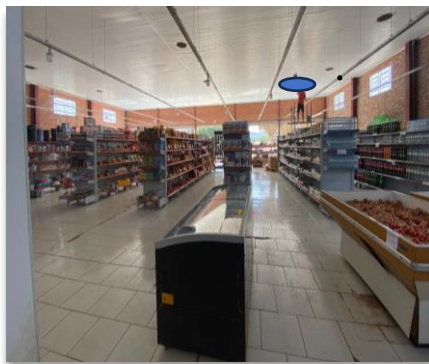
DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

No dia 20 de fevereiro de 2024, a Administradora Judicial realizou visita técnica na sede da empresa.

Conforme destacado pela sócia, as coisas estão correndo conforme o esperado. Dezembro foi um mês bom. No entanto, voltaram a pagar o imposto que estava pausado e as parcelas do plano de Recuperação Judicial, o que gerou aumento das saídas de caixa. As principais dificuldades são as condições do rio, que não estão favoráveis para receber turistas e as altas taxas nas vendas com cartão. Destaca-se que a empresa está gerando caixa com a própria operação. Não há inadimplência de clientes, pois as vendas ocorrem a vista ou no cartão de débito/crédito.

Ainda, os estoques não estão de acordo com os demonstrativos contábeis, pois a empresa não registra as saídas e entradas de mercadorias. Não há inadimplência com fornecedores extraconcursais e os tributos, salários e encargos, estão em dia. Salieta-se que a funcionária que estava afastada voltou às atividades.

Seguem imagens capturadas na visita técnica do dia 20/02/2024:



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de fevereiro/2024

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	798.838,84D	415.720,37	407.020,14	807.539,07D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	650.207,69D	415.494,93	406.937,43	658.765,19D
3	1.1.1	DISPONIVEL	6.767,22D	413.764,02	405.206,52	15.324,72D
4	1.1.10.1	CAIXA	3.193,34D	254.910,89	246.351,73	11.752,50D
5	1.1.10.100.1	CAIXA GERAL	3.193,34D	254.910,89	246.351,73	11.752,50D
7	1.1.10.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	2.140,61D	149.804,96	150.024,55	1.921,02D
9	1.1.10.200.2	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	2.117,40D	48.295,83	48.493,21	1.920,02D
514	1.1.10.200.3	BANRISUL	23,21D	101.509,13	101.531,34	1,00D
10	1.1.10.3	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	1.433,27D	9.048,17	8.830,24	1.651,20D
1283	1.1.10.300.2	BANRISUL	1.433,27D	9.048,17	8.830,24	1.651,20D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	355,59D	1.730,91	1.730,91	355,59D
24	1.1.30.6	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	0,00	1.730,91	1.730,91	0,00
25	1.1.30.600.1	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	1.730,91	1.730,91	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	643.084,88D	0,00	0,00	643.084,88D
54	1.1.50.1	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	643.084,88D	0,00	0,00	643.084,88D
55	1.1.50.100.1	MERCADORIAS PARA REVENDA	643.084,88D	0,00	0,00	643.084,88D
926	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	148.631,15D	225,44	82,71	148.773,88D
69	1.2.01	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	140.487,02D	225,44	0,00	140.712,46D
76	1.2.01.002	OUTROS CRÉDITOS	140.487,02D	225,44	0,00	140.712,46D
1108	1.2.01.002.005	CAPITALIZAÇÃO CAIXA	5.649,50D	225,44	0,00	5.874,94D
1101	1.2.01.002.011	DEPOSITO JUDICIAIS	134.837,52D	0,00	0,00	134.837,52D
111	1.2.03	IMOBILIZADO	7.544,13D	0,00	82,71	7.461,42D
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	54.922,37C	0,00	82,71	55.005,08C
127	1.2.03.008.2	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	699,73C	0,00	16,66	716,39C
128	1.2.03.008.3	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	4.542,27C	0,00	17,73	4.560,00C
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	7.074,87C	0,00	48,32	7.123,19C
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	798.838,84C	175.503,81	184.204,04	807.539,07C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	221.229,31C	171.773,98	164.606,02	214.061,35C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	55.000,00C	20.000,00	0,00	35.000,00C
151	2.1.10.1	EMPRESTIMOS	55.000,00C	20.000,00	0,00	35.000,00C
1362	2.1.10.100.7	EMPRESTIMO JULIANA A G DA ROSA	15.000,00C	0,00	0,00	15.000,00C
1397	2.1.10.100.8	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	40.000,00C	20.000,00	0,00	20.000,00C
164	2.1.3	FORNECEDORES	91.577,22C	133.067,12	139.991,82	98.501,92C
165	2.1.30.1	FORNECEDORES	91.577,22C	133.067,12	139.991,82	98.501,92C
1053	2.1.30.100.100	ARROZEIRA SANTOS LTDA	2.441,00C	1.830,75	1.869,00	2.479,25C
1292	2.1.30.100.100	Atacado de Produtos Alimentícios Zeca- Eireli	316,50C	316,50	0,00	0,00
1063	2.1.30.100.100	BEBIDAS FRUKI S.A. LAJEADO	7.611,40C	8.677,66	5.382,94	4.316,68C
1068	2.1.30.100.100	COMERCIO DE ALIMENTOS BRAUN JUNQUEIRA LT	7.101,93C	10.127,11	11.331,73	8.306,55C
1394	2.1.30.100.100	COML. TRIEWELER UTIL. DOMESTICAS LTDA	373,20C	373,20	0,00	0,00
1333	2.1.30.100.100	COOPERATIVA DALIA ALIMENTOS LTDA-A.MEIO	975,54C	4.901,04	5.166,41	1.240,91C
1059	2.1.30.100.100	CRBS S/A.	0,00	19.094,18	19.094,18	0,00
1398	2.1.30.100.100	DALMOLIN & VANZIN IMPORTACAO E EXPORTACAO LTDA	0,00	1.269,70	1.412,14	142,44C
1336	2.1.30.100.100	DINAMICA REAL DISTR. PROD. ALIM. LTDA ME	526,95C	3.622,30	4.435,01	1.339,66C
1066	2.1.30.100.100	DISTR E REPR SCHWEICKARDT LTDA.	5.855,70C	3.807,44	4.265,64	6.313,90C
1322	2.1.30.100.100	ELIANDRO DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS EIRELI	306,76C	1.670,92	1.730,56	366,40C
1314	2.1.30.100.100	ENGETEC	0,00	125,31	125,31	0,00
1321	2.1.30.100.100	Fabiano Zaffalon e Cia Ltda	1.740,96C	1.740,96	4.104,73	4.104,73C
1353	2.1.30.100.100	FB TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO LTDA	40,00C	80,00	40,00	0,00
1102	2.1.30.100.100	FORSTER E GHILARDI LTDA	6.962,90C	1.740,71	0,00	5.222,19C
1083	2.1.30.100.100	GERMANI ALIMENTOS LTDA	525,49C	525,49	0,00	0,00
1290	2.1.30.100.100	GERMANN SOKABE & CIA LTDA	5.540,94C	11.068,08	11.599,69	6.072,55C
1291	2.1.30.100.100	Industria de Biscoitodo Zecaltda	142,50C	142,50	0,00	0,00
1057	2.1.30.100.100	INOVA DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	5.248,02C	4.538,06	10.506,44	11.216,40C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1112	2.1.30.100.100	JT INTERNATIONAL DISTRIBUIDORA DE CIGARROS LTDA	856,42C	3.379,27	2.522,85	0,00
1395	2.1.30.100.100	LATICINIOS BIO LTDA	0,00	2.344,81	2.344,81	0,00
1299	2.1.30.100.100	MENON COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA	3.690,69C	5.271,35	5.269,01	3.688,35C
1055	2.1.30.100.100	MOSMANN ALIMENTOS LTDA	199,80C	686,12	952,67	466,35C
1056	2.1.30.100.100	NARDI SERAFINI JUNIOR - EPP	9.427,86C	14.677,20	19.576,30	14.326,96C
1347	2.1.30.100.100	Nestle Brasil Ltda	2.223,11C	2.223,11	2.723,76	2.723,76C
1360	2.1.30.100.100	OESA COMERCIO E REPRESENTACOES S/A	0,00	1.196,67	1.702,82	506,15C
1332	2.1.30.100.100	PETTERS COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA	23.804,40C	20.970,62	18.404,10	21.237,88C
1399	2.1.30.100.100	RC Distribuidora de Produtos Alimentícios LTDA EPP	0,00	650,50	650,50	0,00
1115	2.1.30.100.100	RGE SUL DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S.A	4.751,15C	4.751,15	3.474,81	3.474,81C
1256	2.1.30.100.100	SERCON CONTABILIDADE EIRELI	914,00C	914,00	956,00	956,00C
1276	2.1.30.100.100	VALONI L DA SILVA & CIA LTDA	0,00	350,41	350,41	0,00
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	64.682,96C	12.635,15	17.881,30	69.929,11C
170	2.1.40.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	64.682,96C	12.635,15	17.881,30	69.929,11C
178	2.1.40.100.8	IRRF A RECOLHER	109,52C	0,00	0,00	109,52C
181	2.1.40.101.1	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL CP	16.545,03C	1.845,05	1.845,05	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	767,77	767,77	5.629,45C
483	2.1.40.101.7	PARCELAMENTO PGFN CP	8.514,71C	967,73	967,73	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	2.099,23C	419,80	0,00	1.679,43C
1311	2.1.40.102.11	PARCELAMENTO PGFN - IRPJ E CSLL	223,55D	126,17	349,72	0,00
1388	2.1.40.102.14	PARCELAMENTO INSS, PIS	448,22C	0,00	0,00	448,22C
1389	2.1.40.102.15	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL 9061367	672,44C	102,76	35,51	605,19C
1391	2.1.40.102.16	PARCELAMENTO TRIBUTOS FEDERAIS 9065942	835,89C	108,99	32,99	759,89C
490	2.1.40.102.2	SIMPLES NACIONAL À RECOLHER	27.014,49C	8.147,60	13.733,25	32.600,14C
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	149,28	149,28	1.388,30C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	4.373,34C	5.855,92	6.481,79	4.999,21C
186	2.1.50.1	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	3.806,49C	5.289,06	5.739,28	4.256,71C
187	2.1.50.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	1.375,01C	3.958,94	4.327,28	1.743,35C
188	2.1.50.100.2	PRÓ-LABORE A PAGAR	2.431,48C	1.330,12	1.412,00	2.513,36C
190	2.1.50.2	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS	566,85C	566,86	742,51	742,50C
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	356,68C	356,68	441,67	441,67C
192	2.1.50.200.2	FGTS A RECOLHER	210,17C	210,18	300,84	300,83C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	5.595,79C	215,79	251,11	5.631,11C
203	2.1.60.3	ENERGIA ELÉTRICA, ÁGUA E TELEFONE A PAGAR	5.595,79C	215,79	251,11	5.631,11C
677	2.1.60.300.2	ÁGUA	215,79C	215,79	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	686.428,54C	3.729,83	0,00	682.698,71C
217	2.2.01	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	686.428,54C	3.729,83	0,00	682.698,71C
232	2.2.01.004	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	227.272,29C	3.729,83	0,00	223.542,46C
234	2.2.01.004.001	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL LP	145.365,48C	1.845,05	0,00	143.520,43C
235	2.2.01.004.001	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO INSS LP	3.635,45C	767,77	0,00	2.867,68C
1298	2.2.01.004.002	PARCELAMENTO PGFN LP	57.990,62C	967,73	0,00	57.022,89C
1306	2.2.01.004.003	PARCELAMENTO PGFN IR, COFINS, PIS E CONT. SOCIAL	720,37C	149,28	0,00	571,09C
1390	2.2.01.004.005	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL 9061367 - LP	12.644,37C	0,00	0,00	12.644,37C
1392	2.2.01.004.007	PARCELAMENTO TRIBUTOS FEDERAIS 9065942 -LP	6.916,00C	0,00	0,00	6.916,00C
236	2.2.01.005	OUTRAS OBRIGAÇÕES	459.156,25C	0,00	0,00	459.156,25C
1396	2.2.01.005.001	CREDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	459.156,25C	0,00	0,00	459.156,25C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	112.351,01D	0,00	19.598,02	92.752,99D
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	172.351,01D	0,00	19.598,02	152.752,99D
265	2.3.03.001	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	172.351,01D	0,00	19.598,02	152.752,99D
266	2.3.03.001.001	LUCROS ACUMULADOS	854.336,94C	0,00	0,00	854.336,94C
267	2.3.03.001.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	567.531,70D	0,00	0,00	567.531,70D
804	2.3.03.001.004	AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	459.156,25D	0,00	0,00	459.156,25D
1119	2.3.03.001.005	LUCRO EXERCÍCIO	0,00	0,00	19.598,02	19.598,02C
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	185.730,62	185.730,62	0,00
1082	3.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS E SERVIÇOS	0,00	173.669,56	173.669,56	0,00
270	3.1.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	173.669,56	173.669,56	0,00
271	3.1.10.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	173.669,56	173.669,56	0,00
272	3.1.10.100.1	COMPRA DE MERCADORIA A VISTA	0,00	23.999,72	23.999,72	0,00

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1340	3.1.10.100.11	BRINDES E BONIFICAÇÃO	0,00	1.012,53	1.012,53	0,00
496	3.1.10.100.2	COMPRA DE MERCADORIA A PRAZO	0,00	135.372,90	135.372,90	0,00
965	3.1.10.100.4	DEVOLUÇÃO DE COMPRA	0,00	13.284,41	13.284,41	0,00
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	12.061,06	12.061,06	0,00
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	12.061,06	12.061,06	0,00
330	3.2.20.1	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	6.165,43	6.165,43	0,00
331	3.2.20.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	4.327,28	4.327,28	0,00
332	3.2.20.100.2	PRÓ-LABORE	0,00	1.412,00	1.412,00	0,00
337	3.2.20.100.7	FGTS	0,00	300,84	300,84	0,00
339	3.2.20.100.9	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	0,00	125,31	125,31	0,00
345	3.2.20.3	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	0,00	231,98	231,98	0,00
352	3.2.20.300.7	MULTAS DE MORA	0,00	225,78	225,78	0,00
1259	3.2.20.301.0	TARIFA DE COBRANCA	0,00	6,20	6,20	0,00
353	3.2.20.4	DESPESAS GERAIS	0,00	5.084,63	5.084,63	0,00
354	3.2.20.400.1	ENERGIA ELÉTRICA	0,00	3.474,81	3.474,81	0,00
355	3.2.20.400.2	ÁGUA E ESGOTO	0,00	251,11	251,11	0,00
361	3.2.20.400.8	HONORÁRIOS	0,00	956,00	956,00	0,00
975	3.2.20.400.9	INTERNET	0,00	40,00	40,00	0,00
363	3.2.20.401.0	DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	0,00	82,71	82,71	0,00
1064	3.2.20.401.52	MANUTENÇÃO DE SOFTWARE	0,00	280,00	280,00	0,00
367	3.2.20.5	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	579,02	579,02	0,00
368	3.2.20.500.1	JUROS PASSIVOS	0,00	83,70	83,70	0,00
370	3.2.20.500.3	TAXAS BANCARIAS	0,00	145,60	145,60	0,00
372	3.2.20.500.5	JUROS DE MORA	0,00	349,72	349,72	0,00
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	205.659,65	205.659,65	0,00
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	205.659,65	205.659,65	0,00
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	190.695,20	190.695,20	0,00
405	4.1.10.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E MERCADORIAS	0,00	190.695,20	190.695,20	0,00
406	4.1.10.100.1	VENDA DE MERCADORIAS A VISTA	0,00	190.695,20	190.695,20	0,00
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	13.733,25	13.733,25	0,00
424	4.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	13.733,25	13.733,25	0,00
486	4.1.20.301.1	(-) SIMPLES NACIONAL	0,00	13.733,25	13.733,25	0,00
430	4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	218,67	218,67	0,00
431	4.1.30.1	JUROS E DESCONTOS	0,00	218,67	218,67	0,00
434	4.1.30.100.3	DESCONTOS FINANCEIROS OBITIDOS	0,00	218,67	218,67	0,00
442	4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	1.012,53	1.012,53	0,00
443	4.1.50.1	RECEITAS DIVERSAS	0,00	1.012,53	1.012,53	0,00
1073	4.1.50.100.6	BONIFICAÇÃO	0,00	1.012,53	1.012,53	0,00
460	5	CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	205.210,81	205.210,81	0,00
461	5.1	CUSTOS DOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	0,00	205.210,81	205.210,81	0,00
471	5.1.4	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	205.210,81	205.210,81	0,00
472	5.1.40.1	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	205.210,81	205.210,81	0,00
473	5.1.40.100.1	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	205.210,81	205.210,81	0,00

MARISTELA JOSEFINA
CETOLIN:71840052015

Assinado de forma digital por
MARISTELA JOSEFINA
CETOLIN:71840052015
Dados: 2024.03.15 14:05:40 -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