



Utilize o QrCode para
acessar nosso portal



ROSANE SARAIVA PIZZANELLI LTDA – EPP
PIZZANELLI EVENTOS LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 5048660-90.2021.8.24.0023

RELATÓRIO DE MENSAL DE ATIVIDADES

13º RELATÓRIO DE ATIVIDADES

Competência: janeiro e fevereiro/2023

APRESENTADO EM MAIO DE 2023



ÍNDICE

1. Introdução
 1. Cronograma Processual
 2. Acompanhamento Processual
 3. Histórico das Atividades e Estrutura Societária
 4. Instalações
2. RESUMO DAS ATIVIDADES
 1. Acompanhamento da Administração Judicial
 2. Acompanhamento das Atividades
 3. Resultados
 4. Quadro de Colaboradores
 5. Endividamento Concursal
 6. Endividamento Extraconcursal
3. DADOS ECONÔMICOS FINANCEIROS
 1. Balanço Patrimonial
 2. Demonstrativo de Resultado
4. ENDIVIDAMENTO
5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
 1. Resumo do Plano de Recuperação Judicial (PRJ)
 2. Proposta de Pagamento



O processo de recuperação judicial da ROSANE SARAIVA PIZZANELLI LTDA – EPP e PIZZANELLI EVENTOS LTDA segue seu curso na forma da lei.

O RMA (Relatório Mensal de Atividades) reflete a análise técnica contábil, limitada às informações disponibilizadas, não exaustivas, sobre a situação das empresas.

Serão apresentadas informações de forma a elencar os principais pontos desenvolvidos e em andamento, com base na premissa básica descrita no art. 47 da Lei de Recuperação Judicial.

Art. 47. A recuperação judicial tem por objetivo viabilizar a superação da situação de crise econômico-financeira do devedor, a fim de permitir a manutenção da fonte produtora, do emprego dos trabalhadores e dos interesses dos credores, promovendo, assim, a preservação da empresa, sua função social e o estímulo à atividade econômica.

Ainda, o relatório reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial.

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial das empresas em recuperação.

As recuperandas não vêm cumprindo seu dever referente à apresentação das contas demonstrativas mensais (artigo 52, inciso IV, da LRF). Os demonstrativos da competência de janeiro e fevereiro/2023, foram enviados de forma incompleta e com atraso, em 10/05/2023. Os questionamentos enviados em 22/05/2023, não foram respondidos, até a finalização deste relatório.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.

1. INTRODUÇÃO – CRONOGRAMA PROCESSUAL



Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
02/06/2021	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		08/08/2022	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
09/12/2021	Deferimento do Processamento da Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	07/10/2022	Disponibilização do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
21/01/2022	Publicação do deferimento no D.O.		22/11/2022	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	Art. 36, inciso I
21/01/2022	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	29/11/2022	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	Art. 36, inciso I
07/02/2022	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	26/01/2023	Homologação do PRJ	
24/03/2022	Fim do prazo para apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53	26/01/2025	Fim do prazo de recuperação judicial (se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ que se vencerem em até 2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
27/07/2022	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único	Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências, conforme o trâmite processual.		
26/08/2022	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ	art. 53, § Único e art. 55, § Único			
27/07/2022	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital	art. 7º, § 2º		Eventos ocorridos	
				Data estimada	



SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO:

Início do cumprimento do Plano de Recuperação Judicial.

PRINCIPAIS EVENTOS DO PROCESSO

- Após realização de constatação prévia, sobreveio em 09/12/2021 o deferimento do processamento da Recuperação Judicial (evento 71).
- Em 21/01/2022 foi publicado o edital do art. 52, §1º e art. 7º, §1º da Lei 11.101/2005, abrindo o prazo de 15 (quinze) dias para que os credores apresentassem seus pedidos de habilitação ou divergências diretamente à Administração Judicial, com decurso em 07/02/2022.
- **As Recuperandas apresentaram no evento 133 (em 18/02/2022) o plano de Recuperação Judicial.** Contudo, o documento não veio acompanhado de demonstração de viabilidade econômica e Laudo Econômico-financeiro e de avaliação dos bens e ativos, conforme dispõe o art. 53, II e III da Lei 11.101/2005.
- Finalizada a análise das habilitações e divergências administrativas, a Administração Judicial apresentou em 22/03/2022 (evento 160) a relação a que se trata o art. 7º, §2º da lei 11.101/2005, a qual aguarda publicação de edital.
- No evento 164, as Recuperandas apresentaram, tempestivamente, o Laudo Econômico-Financeiro.
- Em atenção ao disposto no art. 22, II, alínea “h” da Lei 11.101/2005, a Administração Judicial apresentou no evento 175 relatório de Análise do Plano de Recuperação Judicial, no qual apontou a necessidade das empresas: i) retificarem a cláusula “4.3.” e demais específicas em relação às classes, a fim de que o início dos prazos de carência e pagamentos sejam contados a partir da decisão de homologação do Plano e concessão da Recuperação Judicial; ii) retificarem a cláusula “5.1.”, a fim de que o pagamento da classe trabalhista seja realizado no prazo máximo de 12 (doze) meses ou, acaso cumpridos integralmente os requisitos do art. 54 §2º da Lei 11.101/2005, em até 36 (trinta e seis) meses; iii) Incluïrem previsão acerca do pagamento das verbas estritamente salariais, vencidas nos 3 (três) meses anteriores ao pedido de recuperação judicial, limitados a 05 (cinco) salários-mínimos por trabalhador, no prazo máximo de 30 (trinta) dias; iv) Retificarem a cláusula “5.2.4”, tendo em vista a vedação legal em relação ao favorecimento de um credor em detrimento dos demais; v) Esclarecerem a cláusula “5.2.5.”, eis que os aluguéis posteriores ao ajuizamento da Recuperação Judicial não se submetem aos seus efeitos; vi) Incluïrem proposta de pagamento também em relação às Classe II (garantia real) e Classe IV (ME e EPP); vii) Retificarem a cláusula “6.2.”, a fim de que a novação em relação aos coobrigados implique a **suspensão** da exigibilidade do crédito, enquanto regularmente cumpridas as obrigações previstas no plano de Recuperação Judicial; viii) Apresentarem os parâmetros utilizados, bem como revisar as projeções do Demonstrativo do Resultado do Exercício e Demonstrativo do Fluxo de Caixa; e ix) Apresentarem laudo de avaliação dos bens móveis e imóveis, nos termos do art. 53, inciso III.
- Submetido ao juízo, este determinou que as Recuperandas apresentassem a documentação faltante, bem como promovesse as devidas retificações.
- Em 27/07/2022 foi publicado o edital do art. 7º, §2º c/c art. 53, §único da lei 11.101/2005.
- O plano de Recuperação Judicial aditivo foi apresentado em 09/08/2022.
- Em 08/09/2022 a Administração Judicial postulou pela intimação do Ministério Público acerca dos fatos noticiados pelas Recuperandas, em relação à antecipação de pagamento de credores.
- Diante da oposição de objeção ao Plano de Recuperação Judicial, foi convocada assembleia geral de credores para 22/11/2022 em 1ª convocação e em 29/11/2022 em 2ª convocação (edital no evento 257).
- A assembleia geral de credores realizada em 22/11/2022 não restou instalada em razão da ausência de quórum.
- Instalada em segunda convocação (29/11/2022), restou prejudicada a deliberação acerca do Plano de Recuperação Judicial em razão da ausência de credores à solenidade.
- Submetido ao juízo, sobreveio em 26/01/2023 decisão de homologação do Plano de Concessão da Recuperação Judicial. Na oportunidade, foi declarada a ilegalidade de determinadas cláusulas, determinando que; i) deverá ocorrer o cumprimento do disposto no art. 54, §1º da Lei 11.101/2005, com o pagamento de eventuais créditos de até 05 (cinco) salários mínimos, vencidos nos três meses anteriores ao pedido de Recuperação Judicial, em 30 (trinta) dias. ii) Pagamento da Classe I em até 12 (doze) meses; iii) os efeitos da Recuperação Judicial atingem apenas a Recuperanda, não indicando renúncia às garantias.

Histórico das Atividades e Estrutura Societária

As empresas requerentes ROSANE SARAIVA PIZZANELLI LTDA e PIZZANELLI EVENTOS LTDA foram constituídas em 1999 e 2007, respectivamente, com o objeto de atividade de eventos culturais e artísticos, bar e restaurante. O histórico de alterações contratuais podem ser verificados no relatório inicial da Administração judicial



ROSANE SARAIVA PUZZANELLI LTDA - CNPJ:
03.422.299/0001-60

- Fundada em 01/11/1999.
- Localizada em Avenida Osvaldo Rodrigues Cabral, 1251, Centro, Florianópolis/SC.
- Objeto social: Bar e restaurante.
- Sócios: Rosane Saraiva Pizzanelli (100%).
- Capital Social: R\$ 50.000,00.



PIZZANELLI EVENTOS LTDA - CNPJ:
09.130.239/0001-50

- Fundada em 20/09/2007.
- Localizada em Rua Forte Santana, 405 - Térreo, Centro, Florianópolis/SC.
- Objeto social: Eventos culturais, artísticos, bar e restaurante.
- Sócios: Juan Carlos Pizzanelli (99%) e Rosane Saraiva Pizzanelli (1%).
- Capital Social: R\$ 20.000,00.

Instalações

A estrutura física utilizada pelas entidades é alugada, e seu tamanho, organização e disposição é suficiente para a consecução de seus negócios. Embora mencione dificuldade de manutenção, a quantidade de ativos é suficiente para a continuidade da operação, bem como o atual número de funcionários.



Instalações

As empresas são referência local, cultural e tradicional na cidade, com posição privilegiada - vista para o mar e ponte Hercílio Luz, cartão postal da cidade - e apresenta boa estrutura para todas as idades. As entidades possuem substitutos no mercado, porém, informam que possuem diferencial no espaço oferecido, podendo realizar eventos pequenos, personalizados e simultâneos. O estabelecimento é separado por dois espaços, sendo o restaurante o local onde funciona o restaurante (PIER 54) e o bar (SCUNA BAR), que possui o distintivo da dança de salão, possivelmente o único na cidade de Florianópolis.

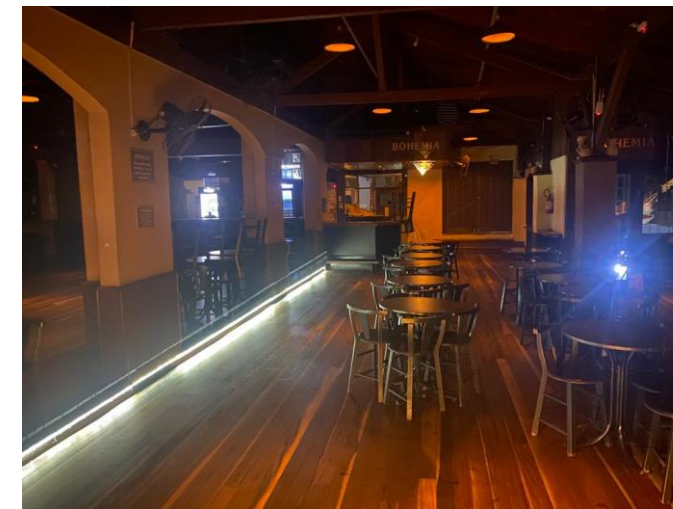
Fotos capturas pela Administração Judicial, em visita técnica realizada em 02/03/2023



PIER 54 RESTAURANTE



SCUNA BAR



ROSANE SARAIVA PIZZANELLI LTDA E PIZZANELLI EVENTOS LTDA

Acompanhamento da Administração Judicial

Em 12 de maio de 2023 foi realizada reunião virtual com a representante da Recuperanda. Os principais assuntos abordados seguem abaixo:

DIFICULDADES: Atualmente as maiores dificuldades são burocráticas, pois os prédios locados são tombados e não possuem escritura, somente a posse, desta forma as questões relacionadas com as licenças e alvarás são mais demoradas para resolver. Detalhes da operação não puderam ser discutidos porque a Sócia Administradora não pôde participar da reunião.

ALVARÁ DE FUNCIONAMENTO: A questão do alvará de funcionamento e o PPCI com os bombeiros foram resolvidos, contudo, ainda está pendente pela Delegacia de Jogos e diversões de SC o alvará com liberação para o funcionamento com espetáculos musicais.

DOCUMENTOS: Referente os documentos da movimentação financeira que são enviados de maneira incompleta, foi informado que será efetuada uma reunião entre o jurídico e sócios para tratarem com o escritório de contabilidade para efetuar com o envio da documentação completa para que a administração judicial possa elaborar mensalmente os relatórios com informações mais detalhadas.

FOLHA DE PAGAMENTO: A maior parte dos funcionários ainda são contratados freelancer, de acordo com a demanda por evento e os pagamentos são feitos de maneira informal. Foi informado que os salários CLT se encontram em dia.

Acompanhamento das Atividades

As Recuperandas narram que em virtude das flexibilizações do COVID-19 e maiores divulgações dos espaços, os agendamentos vem aumentando mensalmente. Abaixo a última relação encaminhada, porém não foram informados os valores orçados dos eventos, bem como os que já foram recebidos pela empresa:

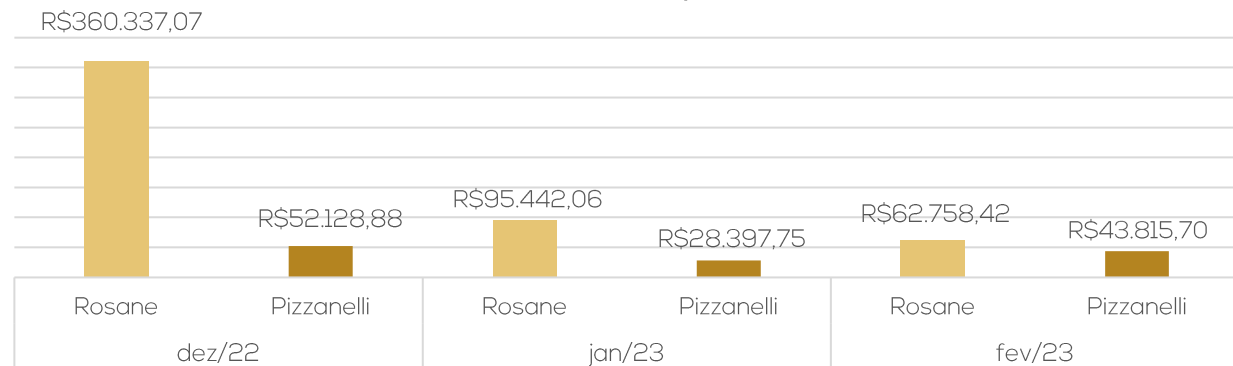
Data do Evento	Evento	Total do Evento
08/12/2022	JANTAR COOPERATIVO CEF	REALIZADO
08/12/2022	ALMOCO COOPERATIVO	REALIZADO
09/12/2022	FORMATURA NATALIA	REALIZADO
09/12/2022	SOGIX	REALIZADO
14/12/2022	BANCO DO BRASIL	REALIZADO
15/12/2022	NORCERE	REALIZADO
17/12/2022	ORSITEC	REALIZADO
18/12/2022	MAE CORDIOLI	REALIZADO
19/12/2022	SANTANDER	REALIZADO
24/12/2022	KOERICH	REALIZADO
24/12/2022	CEIA NATAL	REALIZADO
27/12/2022	REVEILLON	REALIZADO
29/12/2022	REVEILLON	REALIZADO
09/02/2023	CASAMENTO JAQUELINE E MENDONÇA	RESERVADO
28/02/2023	CASAMENTO CAMILA PERREIRA	RESERVADO
08/04/2023	CASAMENTO CAMILA BARBOSA	RESERVADO
03/06/2023	CASAMENTO GISELE/ALEX	RESERVADO
07/12/2023	FORMATURA MEDICINA	RESERVADO



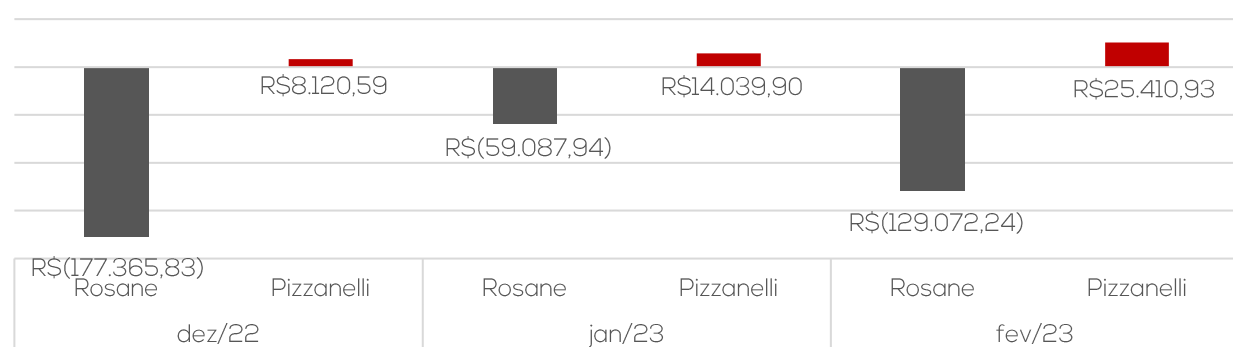
ROSANE SARAIVA PIZZANELLI E PIZZANELLI EVENTOS

Resultados

Receita Líquida



Resultado

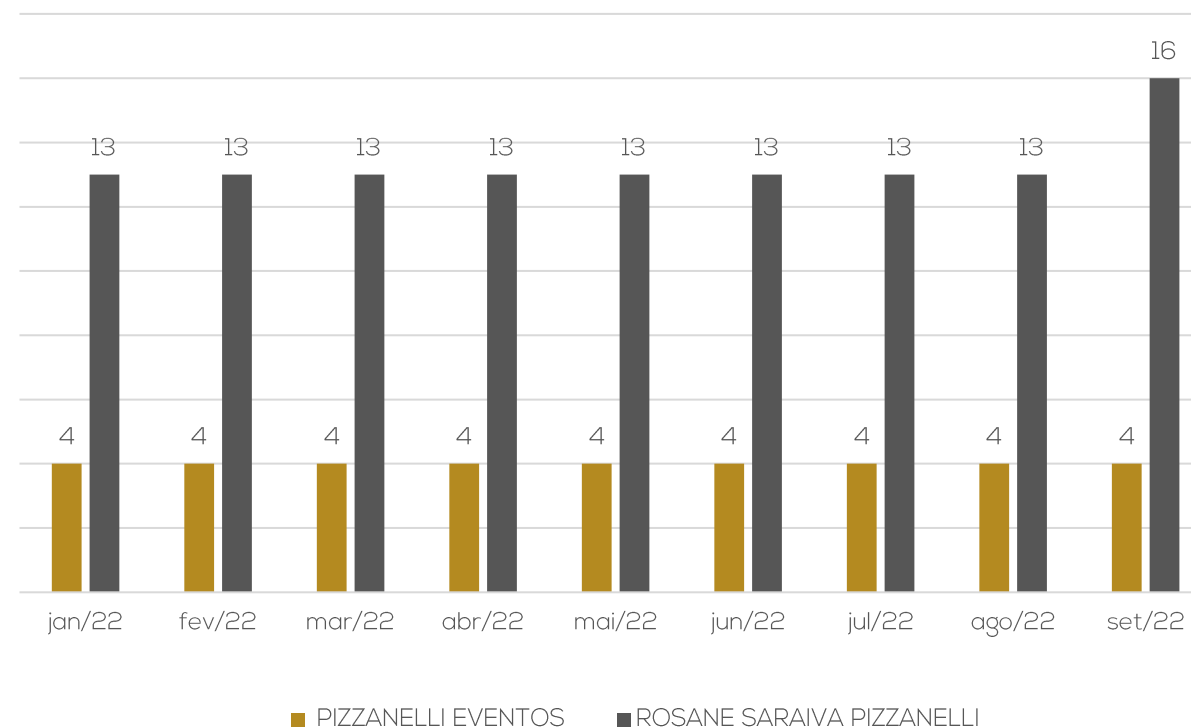


A Recuperanda Rosane Saraiva apresentou decréscimos consecutivos de 47% e 34% nas receitas de janeiro e fevereiro, enquanto a Recuperanda Pizzanelli Eventos registrou quedas de 3% e 18% nos períodos. Em reunião realizada em março, as Recuperandas relataram aumento das receitas, o que vai em desencontro com o apresentado no DRE. Com a redução das receitas e acréscimo das despesas em fevereiro, a Recuperanda Rosane exibiu prejuízos sucessivos de R\$ 59.087,94 e R\$ 129.072,24. Quanto a Pizzanelli, embora tenha exibido redução do faturamento, janeiro e fevereiro apresentaram resultados positivos de R\$ 14.039,90 e R\$ 25.410,93. No acumulado de 2023, o prejuízo das duas empresas é de R\$ 148.709,35.

Quadro de Colaboradores

As Recuperandas possuíam na competência setembro de 2022, em conjunto, 20 funcionários. Os relatórios de outubro/2022, novembro/2022, dezembro/2022, janeiro/2023 e fevereiro/2023, não foram enviados, mesmo após solicitações. Os salários estão sendo pagos em dia, porém os encargos sociais não estão com pagamentos regulares. Além disso, existem valores em atraso de INSS e FGTS. A empresa Rosane Saraiva Pizzanelli Ltda no mês de setembro protocolou adesão ao programa de parcelamento Perse, referente a valores em aberto de INSS no valor final de R\$ 45.278,26. Em outubro a empresa Pizzanelli Eventos registrou parcelamento de INSS no valor de R\$ 31.022,99, porém, mesmo solicitado, não foi enviado o comprovante do parcelamento, a inadimplência de FGTS ainda não teve nenhum tratamento.

Quadro de colaboradores



2. RESUMO DAS ATIVIDADES

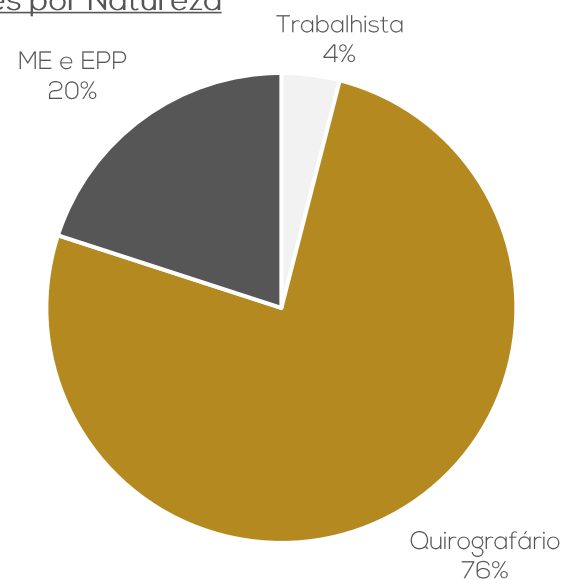


ROSANE SARAIVA PIZZANELLI LTDA E PIZZANELLI EVENTOS LTDA

Endividamento Concursal

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	1	4,00%	R\$ 188.619,69	52,20%
Quirografário	19	76,00%	R\$ 110.467,84	30,57%
ME e EPP	5	20,00%	R\$ 62.257,42	17,23%
Total	25	100%	R\$ 361.344,95	100%

Distribuição dos Credores por Natureza



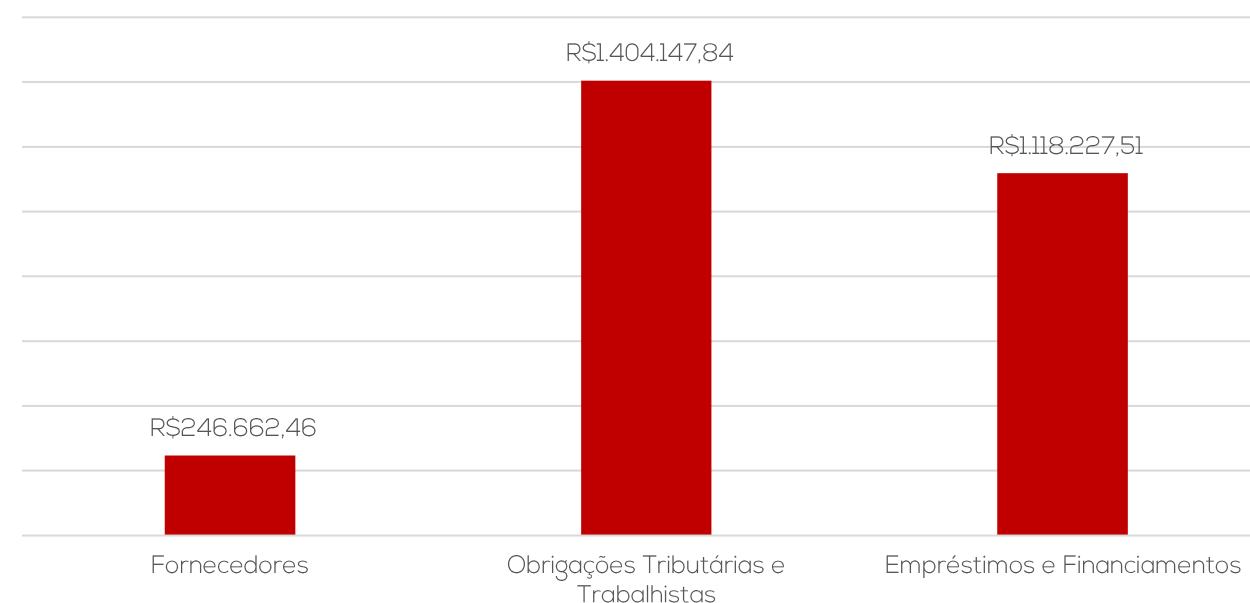
Principais Credores:

CLASSE	CREADOR	VALOR
CLASSE I	SIND. DOS TRABALHADORES	R\$ 188.619,69
CLASSE IV	REGINA BASEN ME	R\$ 32.901,42
CLASSE IV	OTC ORG. CONTÁBIL	R\$ 27.003,00
Total		R\$ 417.247,10

Endividamento Extraconcursal

Abaixo a estrutura do passivo extraconcursal das Recuperandas, que em fevereiro somou o montante de R\$ R\$ 2.769.037,81:

Endividamento Extraconcursal



Detalhamento composição Empréstimos e Financiamentos

Empréstimos e Financiamentos Rosane Saraiva Pizzanelli		Empréstimos e Financiamentos Pizzanelli Eventos Ltda	
EMPRÉSTIMO BANCO BRASIL	R\$ 11.991,25	EMPRÉSTIMO BANCO BRASIL	R\$ 9.538,02
EMPRESTIMO CEF AG. 879 C/C 1147.3	R\$ 2.094,09	EMPRESTIMO CEF	R\$ 32.872,19
EMPRESTIMOS COM SOCIOS	R\$ 1.061.731,96	TOTAL	R\$ 42.410,21
TOTAL	R\$ 1.075.817,30		

3. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS - BALANÇO PATRIMONIAL - ROSANE SARAIVA



ATIVO (R\$)		dez/22	jan/23	fev/23
CIRCULANTE		892.742	816.044	699.468
	Disponível	869.637	807.233	653.215
	Outros Créditos	1.220	-	-
	Estoque	21.885	8.811	46.254
NÃO CIRCULANTE		16.357	16.357	16.357
	Outros Créditos	12.200	12.200	12.200
	Ativo Permanente	4.157	4.157	4.157
TOTAL DO ATIVO		909.099	832.401	715.825
PASSIVO (R\$)		dez/22	jan/23	fev/23
CIRCULANTE		2.336.715	2.319.104	2.331.601
	Empréstimos e Financiamentos	1.075.817	1.075.817	1.075.817
	Fornecedores	247.772	216.887	231.537
	Obrigações Tributárias	808.632	954.871	946.277
	Obrigações Trabalhista e Previdenciária	204.494	71.529	77.970
NÃO CIRCULANTE		-	-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-1.427.616	-1.427.616	-1.427.616
	Capital Social	3.000	3.000	3.000
	Lucros ou Prejuízos Acumulados	-1.430.616	-1.430.616	-1.430.616
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		909.099	891.489	903.985

SITUAÇÃO PATRIMONIAL

O Ativo da Recuperanda concentra-se no curto prazo, especialmente pelo volume de caixa e estoque. Cabe ressaltar, no entanto, que os saldos não correspondem fielmente à realidade, necessitando de ajustes. O endividamento central da empresa está relacionado a empréstimos tomados com sócios (mais de R\$ 1 milhão), além da dívida fiscal. A Recuperanda ainda apresenta passivo a descoberto, em razão dos constantes e crescentes prejuízos acumulados.

Disponível: janeiro e fevereiro apresentaram decréscimos sucessivos de 7% e 19%, motivados, em sua maior parte, pela redução dos saldos em espécie. Compreende, ao final de fevereiro, caixa em espécie (R\$ 652 mil) e bancos conta movimento (R\$ 1,1 mil). Os extratos bancários não foram enviados, impossibilitando atestar o valor apresentado em balancete. Os valores em caixa não correspondem à realidade, a Recuperanda informou que utiliza controle único de caixa para as duas empresas. Questionada sobre o porquê dessa diferença que aumenta o caixa gradativamente, a Recuperanda nada informou.

Estoque: contempla, unicamente, mercadorias para revenda. Janeiro e fevereiro apresentaram decréscimo de R\$ 13 mil e acréscimo de R\$ 37 mil, respectivamente. As variações estão relacionadas ao volume de compras dos períodos, onde janeiro houve retração de compras de mercadoria e fevereiro houve reposição. A empresa não possui inventário e informa que o valor contabilizado não se encontra de acordo com a realidade e que estão sendo realizados ajustes, cuja estimativa de conclusão era dezembro/2022, porém não foram concluídos, nem apresentadas novas estimativa de conclusão.

Outros Créditos: o saldo de R\$ 1,2 mil, no curto prazo, foi baixado em janeiro e se tratava de adiantamento realizados ao fornecedor Framile Comércio. No longo prazo, refere-se a depósitos judiciais no valor de R\$ 12.200,00 referente a processos trabalhistas. Embora solicitado por essa administração judicial, não foram identificados os processos que originaram os depósitos judiciais.

Imobilizado e Ativo Permanente: a empresa registra em seus saldos contábeis o montante de R\$ 22.532,74 de móveis e utensílios, R\$ 7.158,00 de máquinas e equipamentos e R\$ 135.500,00 de veículos que já foram 100% depreciados, justificando, portanto, o saldo zerado. O ativo permanente refere-se a "benfeitorias em imóveis de terceiros".

Empréstimos e Financiamentos: engloba empréstimos com Banco do Brasil (R\$ 11.991,25), Caixa Econômica Federal (R\$ 2.094,09) e com sócios (R\$ 1.061.731,96). Em janeiro e fevereiro, não apresentou movimentação. Na relação de credores apresentada pela Recuperanda, há apenas o endividamento com a Caixa Econômica Federal, com valor divergente do contabilizado, sendo registrado na Recuperação Judicial o montante de R\$ 23.983,44.

Fornecedores: janeiro e fevereiro, exibiram decréscimo de 12% e acréscimo de 7%, devido a variação dos itens estocados. Os principais fornecimentos de fevereiro, foram de Nutrifrios (R\$ 20,8 mil), Oesa Com. (R\$ 2,6 mil) e Atlantfish (R\$ 2,6 mil). A Recuperanda informa que 70% dos pagamentos são feitos à vista e o restante possui prazo de até 7 dias. O *aging list* não foi enviado, desta forma o saldo não pôde ser verificado. Ainda, o registro contábil apresenta divergência da relação de credores da RJ.

Obrigações tributárias: a empresa foi desenhadrada do Simples e atualmente é tributada pelo Lucro Presumido. A rubrica expôs acréscimo de 18% em janeiro, motivado pelo aumento de saldo de parcelamentos de débitos junto a Receita Federal (R\$ 229,9 mil) e na PGFN (R\$ 35,7 mil). No entanto, não houve confirmação de adesão ou envio de documentos pertinentes. Além disso, houve transferência de tributos em aberto para parcelados, amortização de parcelamentos e pagamento de impostos, na monta de R\$ 139,8 mil. Em fevereiro, a amortização dos parcelamentos e pagamentos dos impostos, resultaram em um decréscimo de 1%. Os principais saldos, ao final dos períodos, são de parcelamentos junto a Receita Federal (R\$ 226,1 mil), parcelamento do Simples Nacional (R\$ 352,6 mil) e ICMS (R\$ 209,3 mil).

Obrigações trabalhistas: os saldos mais expressivos, ao final de fevereiro, são de salários (R\$ 27,9 mil), FGTS (R\$ 27,6 mil) e provisões (R\$ 19 mil). O mês de janeiro expôs decréscimo de 65%, principalmente, pela transferência de saldo do INSS, para parcelamento. Em fevereiro, o acréscimo de 9%, se deu pelas provisões trabalhistas do período. Conforme exposto nos demonstrativos, os salários e encargos do mês foram pagos.

3. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS - DRE – ROSANE SARAIVA PIZZANELLI LTDA



DRE (R\$)		dez/22	jan/23	fev/23	2023
DRE	Receita Bruta de Vendas e Serviços	360.337	190.871	126.684	317.555
	Venda de mercadorias	360.202	190.760	-	190.760
	Outras receitas	135	110	-	110
	Deduções da Receita Bruta	-292.279	-95.429	-63.926	-159.354
	CMV	-216.121	-76.304	-50.674	-126.978
	Impostos sobre a Venda de Serviços	-76.158	-19.124	-13.252	-32.376
	Receita Líquida de Vendas e Serviços	68.058	95.442	62.758	158.200
	Resultado Operacional Bruto	68.058	95.442	62.758	158.200
	Despesas Operacionais	-245.424	-154.530	-191.831	-346.361
	Resultado Operacional Líquido	-177.366	-59.088	-129.072	-188.160

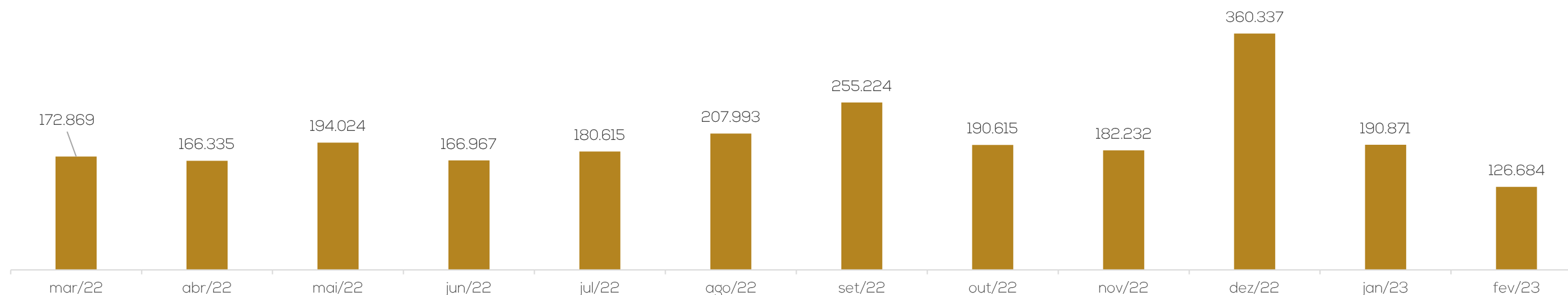
Receitas: a Recuperanda Rosane Saraiva apresentou decréscimos consecutivos de 47% e 34% nas receitas de janeiro e fevereiro. Em reunião realizada em março, as Recuperandas relataram aumento das receitas, o que vai em desencontro com o apresentado no DRE.

Deduções da Receita Bruta: refere-se ao custo das mercadorias vendidas de R\$ 76,3 mil em janeiro e R\$ 50,6 mil em fevereiro; e imposto sobre venda de R\$ 19,1 mil e R\$ 13,2 mil, respectivamente.

Despesas Operacionais incluem, ao final do período analisado, especialmente, material de consumo (R\$ 70,3 mil), despesa com pessoal (R\$ 64,5 mil) e serviços prestados por terceiros (R\$ 19,4 mil). Em janeiro as despesas operacionais apresentaram decréscimo de 37%, principalmente, pelo menor desembolso com mão de obra, visto que em dezembro houve pagamento de décimo terceiro salário e encargos incidentes; retração nas despesas com aluguel; e redução de gastos com serviços prestados por terceiros, que não foi esclarecido. Em fevereiro, o acréscimo de 24%, foi motivado, em sua maioria, pela maior despesa com material de consumo, que embora questionada, a Recuperanda não esclareceu o motivo da variação.

Resultado: com a redução das receitas e acréscimo das despesas, a Recuperanda exibiu prejuízos sucessivos de R\$ 59.087,94 e R\$ 129.072,24, em janeiro e fevereiro. No acumulado, o ano de 2023, acumula resultados negativos de R\$ 188.160,18.

EVOLUÇÃO DO FATURAMENTO



3. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS - BALANÇO PATRIMONIAL -PIZZANELLI EVENTOS



ATIVO (R\$)		dez/22	jan/23	fev/23
CIRCULANTE		576.858	590.860	569.556
	Disponível	576.858	598.898	569.556
	Estoque	-	-8.038	-
NÃO CIRCULANTE		-	-	47.603
	Imobilizado	-	-	47.603
TOTAL DO ATIVO		576.858	590.860	617.159
PASSIVO (R\$)		dez/22	jan/23	fev/23
CIRCULANTE		450.407	450.369	451.257
	Empréstimos e Financiamentos	42.410	42.410	42.410
	Fornecedores	23.552	28.644	28.945
	Obrigações Tributárias	317.748	327.683	326.318
	Obrigações Trabalhista e Previdenciária	66.697	51.632	53.583
NÃO CIRCULANTE		-	-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		126.451	126.451	126.451
	Capital Social	20.000	20.000	20.000
	Lucros ou Prejuízos Acumulados	106.451	106.451	106.451
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		576.858	576.820	577.708

SITUAÇÃO PATRIMONIAL

O saldo em caixa não corresponde a realidade. O maior volume de endividamento refere-se a tributos, em que pese a empresa também possua dívidas com fornecedores e instituições financeiras. A Recuperanda apresenta passivo a descoberto, em razão dos prejuízos acumulados.

Disponível: janeiro apresentou acréscimo de 4% e fevereiro decréscimo de 5%. As variações foram resultantes, das movimentações em espécie. Contempla, ao final de fevereiro, saldo em espécie de R\$ 569,5 mil, sendo que o saldo inicial de banco conta movimento (R\$ 3,8 mil), foi consumido no período. Os extratos bancários não foram encaminhados.

Estoque: a Recuperanda realizou a compra de mercadorias para revenda no montante de R\$ 8 mil em janeiro, as quais foram utilizadas em sua totalidade no mês seguinte, finalizando os períodos analisados sem saldo em estoque.

Imobilizado e Ativo Permanente: até final de janeiro, a empresa possuía o ativo imobilizado totalmente depreciado. No entanto, em fevereiro, houve a aquisição de um veículo no valor de R\$ 48,4 mil e depreciação deste no valor de R\$ 806,84, o que ocasionou o acréscimo da rubrica. Contudo, os documentos pertinentes a aquisição não foram encaminhados. Além disso, não foram enviados relatórios complementares, impossibilitando uma análise pormenorizada da operação. Anteriormente a empresa enviou relatório simples apontando divergência de R\$ 281 mil a mais do que foi apresentado na contabilidade, além do que é de uso comum entre as duas Recuperandas, sem determinar prazo para ajuste dos valores.

Empréstimos e Financiamentos: o endividamento financeiro da requerente manteve-se estável e atualmente compreende empréstimos com Banco do Brasil (R\$ 9.538,02) e Caixa Econômica Federal (R\$ 32.872,19).

Fornecedores: os períodos analisados, apresentaram acréscimos sucessivos de 22% e 1%, motivado pelo maior volume de compras a prazo. Em meio aos principais saldos em aberto, estão Floranda Comércio de Flores (R\$ 15,1 mil), HNK BR (R\$ 5,5 mil) e Nilo Tozzo (R\$ 1,9 mil). O *aging list* do contas a pagar, não foi encaminhado, impossibilitando atestar os saldos das demonstrações. O registro contábil aponta 13 fornecedores, sendo que alguns estão inclusos na relação de credores apresentada.

Obrigações tributárias: compreende, ao final de fevereiro, principalmente, parcelamento do Simples Nacional (R\$ 188,5 mil), parcelamento de INSS (R\$ 48,4 mil) e Parcelamentos da Receita Federal (R\$ 68,5 mil). Os parcelamentos da RFB, conforme demonstrativos contábeis, foram realizados em janeiro. O saldo do INSS, foi alocado na rubrica de parcelamentos, ocasionando o acréscimo de 3%, no entanto, os documentos pertinentes não foram encaminhados. Em fevereiro, o decréscimo de R\$ 1,3 mil, foi resultante, principalmente, da amortização de parcelamentos do simples Nacional.

Obrigações trabalhistas: em janeiro houve pagamento de décimo terceiro salário e férias, gerando um decréscimo de 23%. No mês de fevereiro exibiu acréscimo de 4%, em sua maioria, pelas provisões trabalhistas. Conforme balancete, os salários e encargos sociais foram pagos. Engloba, especialmente, FGTS (R\$ 38,3 mil), salários (R\$ 6,3 mil) e INSS (R\$ 4,5 mil), ao final dos períodos.

3. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS – DRE – PIZZANELLI EVENTOS LTDA



DRE (R\$)		dez/22	jan/23	fev/23	2023
DRE	Receita Bruta de Vendas e Serviços	52.129	50.692	41.425	92.116
	Venda de mercadorias	52.129	50.692	41.425	92.116
	Deduções da Receita Bruta	-17.614	-22.294	2.391	-19.903
	CMV	-9.307	-20.277	4.088	-16.189
	Impostos sobre a Venda de Serviços	-8.308	-2.017	-1.697	-3.714
	Receita Líquida de Vendas e Serviços	34.514	28.398	43.816	72.213
	Resultado Operacional Bruto	34.514	28.398	43.816	72.213
	Despesas Operacionais	-26.394	-14.358	-18.405	-32.763
Resultado Operacional Líquido	8.121	14.040	25.411	39.451	

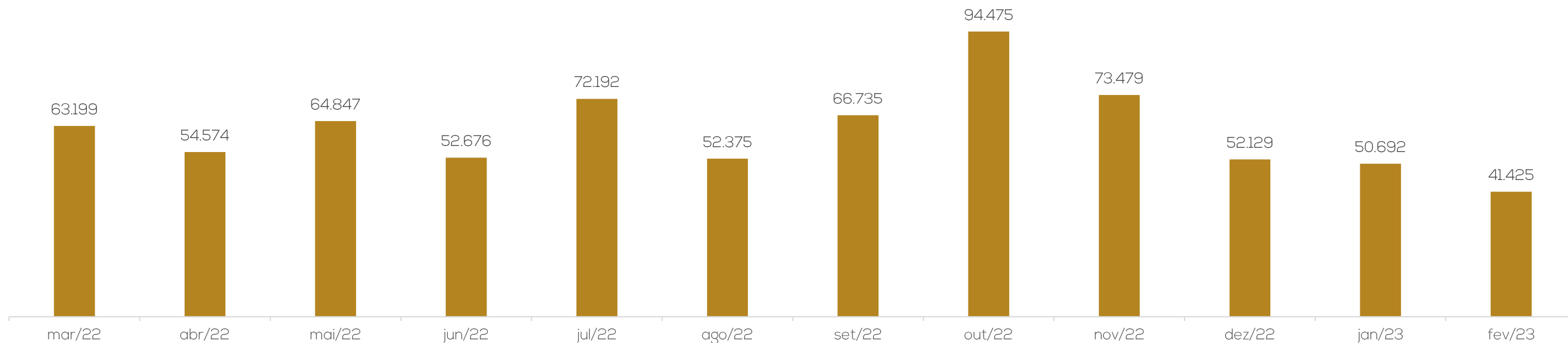
Venda de mercadorias: janeiro e fevereiro apresentaram decréscimos sucessivos de 3% e 18%. Em reunião realizada em março, as Recuperandas relataram aumento das receitas, o que vai em desencontro com o apresentado no DRE. A empresa informou que trata-se de uma casa noturna com música, bebidas e petiscos, mas não realiza eventos fixos, atendendo apenas nas sextas e sábados, motivo da variação constante da receita.

Deduções da Receita Bruta: o mês de janeiro exibiu valor expressivo de devoluções e cancelamentos (R\$ 20,2 mil), ocasionando um aumento desproporcional da rubrica de 27%, gerando também, o decréscimo de 111% em fevereiro. Os períodos apresentaram impostos consecutivos de R\$ 2 mil e 1,6 mil. Além disso, fevereiro expôs valor positivo de deduções, que, embora questionada, a Recuperanda não esclareceu.

Despesas Operacionais contempla, em sua maior parte, ao final de fevereiro, despesa com pessoal (R\$ 12,2 mil), serviços prestados por terceiros (R\$ 3,5 mil) e assistência contábil (R\$ 946,00). Em janeiro, houve decréscimo de 46%, principalmente, pelos desembolsos com mão de obra, decorrente dos pagamentos de décimo terceiro salário que ocorreram no período anterior; e menor despesa com material de uso e consumo. Em fevereiro, o aumento de 28%, se deu pela maior despesa com serviços prestados por terceiros. Embora solicitado, a Recuperanda não disponibilizou a composição das prestações de serviços em fevereiro.

Resultado: apesar de exibir redução do faturamento, janeiro e fevereiro apresentaram resultados positivos de R\$ 14.039,90 e R\$ 25.410,93. No acumulado de 2023, o lucro é de R\$ 39.450,83.

EVOLUÇÃO DO FATURAMENTO



3. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – FLUXO DE CAIXA



As empresas não possuem, de forma estruturada, um demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informações demonstradas a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis disponibilizadas pela empresa no mês de fevereiro/23, seguindo a metodologia de confecção da demonstração do fluxo de caixa método indireto, conforme normas contábeis.

FLUXO DE CAIXA PIZZANELLI EVENTOS LTDA		dez/22	jan/23	fev/23
FLUXO DE ATIVIDADES OPERACIONAIS				
	Resultado do Período	8.121	14.040	25.411
	Lucro Operacional Bruto antes das mudanças no capital	8.121	14.040	25.411
	(Aumento) Redução em contas a receber e outros	3.685	-	-
	Aumento (redução) em fornecedores	4.989	5.092	-4.790
	Aumento (redução) obrigações trabalhistas e previdenciária	-67.592	-15.065	17.016
	Aumento (redução) tributos a pagar	80.967	9.935	-11.300
	Caixa líquido das atividades operacionais	30.170	14.002	26.337
FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO				
	Caixa líquido usado nas atividades de investimentos	-	-	-
FLUXO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO				
	Caixa líquido atividades de financiamentos	-	-	-
	AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	30.170	14.002	26.337
	FLUXO DE CAIXA INICIO DO PERÍODO	546.689	576.858	590.860
	FLUXO DE CAIXA FINAL DO PERÍODO	576.858	590.860	617.197

Atividades Operacionais: em janeiro o caixa operacional foi positivo de R\$ 14 mil, motivado pelo resultado do período (R\$ 14 mil); tributos a pagar (R\$ 9,9 mil), em sua maioria, pela inclusão de saldo em impostos parcelados; e compras a prazo (R\$ 5 mil). Em fevereiro, o caixa positivo de R\$ 26,3 mil, se deu pelo lucro do mês (R\$ 25,4 mil); e obrigações trabalhistas (R\$ 17 mil), principalmente, pelas provisões mensais. A saída de janeiro foi decorrente de obrigações trabalhistas (R\$ 15 mil), diante da transferência de saldo de INSS para tributos parcelados. Em fevereiro, os principais fatores redutores de caixa foram os pagamentos a fornecedores e tributos.

Atividades de financiamentos: não houve movimentação em janeiro e fevereiro.

A Pizzanelli Eventos financia-se através da sua operação e utiliza caixa único com a empresa Rosane Saraiva Pizzanelli. Ao final de fevereiro, a empresa possuía disponível contabilmente o valor de **R\$ 569.555,84**, que diverge com o fluxo de caixa apresentado (R\$ 617.197,18). Salienta-se que esse saldo não corresponde à realidade e necessita de ajustes contábeis.

FLUXO DE CAIXA ROSANE SARAIVA PIZZANELLI		dez/22	jan/23	fev/23
FLUXO DE ATIVIDADES OPERACIONAIS				
	Resultado do Período	-177.366	-59.088	-129.072
	Lucro Operacional Bruto antes das mudanças no capital	-177.366	-59.088	-129.072
	(Aumento) Redução em contas a receber e outros	8.256	1.220	-1.220
	(Aumento) Redução nos estoques	78.536	13.074	-50.516
	Aumento (redução) em fornecedores	64.564	-30.885	45.536
	Aumento (redução) obrigações trabalhistas e previdenciária	27.405	-132.964	139.405
	Aumento (redução) tributos a pagar	65.476	146.239	-154.834
	Caixa líquido das atividades operacionais	66.871	-62.404	-150.701
FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO				
	Caixa líquido usado nas atividades de investimentos	-	-	-
FLUXO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO				
	Caixa líquido atividades de financiamentos	-	-	-
	AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	66.871	-62.404	-150.701
	FLUXO DE CAIXA INICIO DO PERÍODO	802.766	869.637	807.233
	FLUXO DE CAIXA FINAL DO PERÍODO	869.637	807.233	656.531

Atividades Operacionais: o caixa operacional de janeiro foi negativo de R\$ 62,4 mil, devido as obrigações trabalhistas (R\$ 132,9 mil) decorrente da transferência de saldo de INSS para tributos parcelados; resultado do período (R\$ 59 mil); e pagamento a fornecedores (R\$ 30,8 mil). Em fevereiro, o caixa negativo de R\$ 150,7 mil, foi motivado, em sua maior parte, pelo pagamento de tributos e parcelamentos (R\$ 154,8 mil), resultado negativo (R\$ 129 mil); e redução dos estoques (R\$ 50,5 mil). As entradas de caixa em janeiro, foram resultante do parcelamento tributário (R\$ 146,2 mil); aumento dos estoques (R\$ 13 mil) e recebimento de clientes (R\$ 1,2 mil). Em fevereiro, os fatores positivos foram as obrigações trabalhistas (R\$ 139,4 mil); e compras a prazo (R\$ 45,5 mil).

Atividades de financiamentos: não apresentou movimentação.

A Rosane Saraiva financia-se através da sua operação e utiliza caixa único com a empresa Pizzanelli Eventos. Ao final de fevereiro a empresa possuía disponível contabilmente o valor de **R\$ 653.214,76**, que difere do apresentado no fluxo de caixa. Salienta-se que esse saldo não corresponde à realidade e necessita de ajustes contábeis.



ROSANE SARAIVA PIZZANELLI LTDA E PIZZANELLI EVENTOS LTDA

Em janeiro/2023, as Recuperandas exibiram aumento de saldo de parcelamentos de débitos junto a Receita Federal e na PGFN. No entanto, não houve confirmação de adesão ou envio de documentos pertinentes. Até final de fevereiro, o passivo tributário consolidado das recuperandas, conforme demonstrações contábeis, somava R\$ 1.346.530,30.

Em maio/2022 foram realizados os parcelamentos dos valores em aberto referente ao Simples Nacional, os quais as Recuperandas informam estarem em dia, porém até o momento não foram enviados os documentos comprobatórios. Além destes, a *Pizzanelli Eventos* possui 01 parcelamento de INSS registrados em sua contabilidade, contudo, conforme informado pela Recuperanda, não tem validade, pois não vem conseguindo realizar os pagamentos mensais das parcelas.

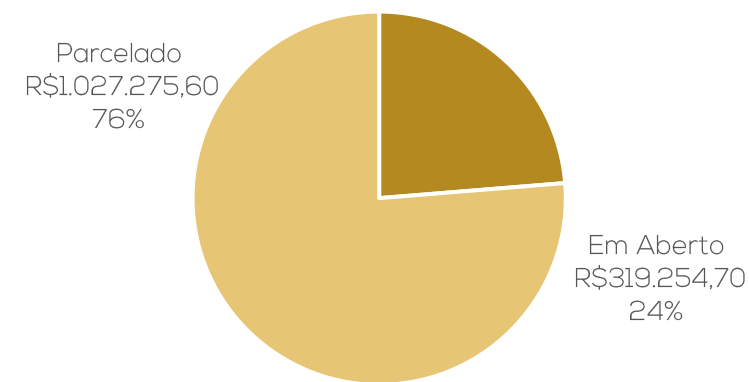
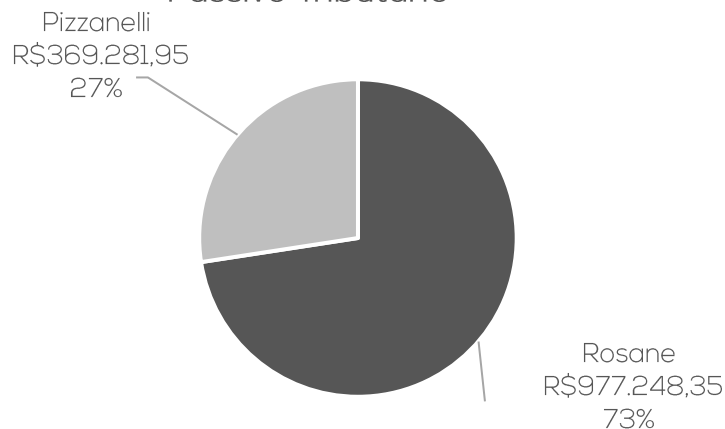
Em setembro/2022 a empresa Rosane Saraiva aderiu ao parcelamento especial Perse em 60 meses o montante de R\$ 45.278,26 de INSS com descontos de até 70% que trata a lei 13.988/20 e em outubro/2022 a empresa Pizzanelli Eventos registrou parcelamento no montante de R\$ 31.022,99 de INSS, porém não enviou a documentação comprobatória, mesmo após solicitação.

Destaca-se que a empresa com maior endividamento tributário é Rosane Saraiva Pizzanelli Ltda, conforme demonstra-se:

ROSANE SARAIVA PIZZANELLI		
ICMS	R\$	209.328,46
Imposto de Renda	R\$	-
Contribuição Social	R\$	-
IRRF	R\$	1.976,65
PIS	R\$	-
COFINS	R\$	-
Simples Nacional	R\$	13.252,05
Parcelamento Simples Nacional	R\$	207.190,66
Parcelamento PGFN	R\$	145.493,93
Parcelamento INSS	R\$	202.673,10
Parcelamento ICMS Dívida Ativa	R\$	63.091,29
Parcelamento Demais Débitos RFB	R\$	103.270,52
INSS	R\$	3.295,43
FGTS	R\$	27.676,26
TOTAL	R\$	977.248,35

PIZZANELLI EVENTOS LTDA		
ICMS	R\$	10.841,43
Contribuição Social	R\$	2.376,90
IRRF	R\$	3.943,92
PIS	R\$	338,84
COFINS	R\$	1.563,87
Simples Nacional	R\$	1.697,03
Parcelamento Simples Nacional	R\$	72.059,35
Parcelamento PGFN	R\$	116.456,59
Parcelamento Demais Débitos RFB	R\$	32.001,23
INSS	R\$	4.564,66
FGTS	R\$	38.399,20
Parcelamento INSS	R\$	85.038,93
TOTAL	R\$	369.281,95

Passivo Tributário



R\$690.112,18



Pré RJ

R\$1.346.530,30



Pós RJ

As Recuperandas foram desenquadradas do Simples Nacional, de acordo com a certidão emitida em fevereiro/2022.



Recuperação Judicial:

- ❖ Concessão de prazos e de condições especiais para pagamento das obrigações.
- ❖ Poderá obter novos recursos junto a credores fomentadores para fazer frente às obrigações assumidas ou para recomposição do capital de giro.
- ❖ Até a quitação do passivo, a empresa está autorizada a realizar operações e reorganizações societárias, cisões, incorporações, fusões ou transformação da sociedade, constituição de subsidiária integral ou cessão de quotas.
- ❖ Implantação de medidas destinadas a reforçar o caixa da empresa, como cortes de custos, racionalização e melhoria de processos e uma política de não distribuição de dividendos aos sócios até o final do prazo legalmente previsto para o acompanhamento judicial da recuperação.

Reestruturação dos Créditos Sujeitos ao Plano:

- ❖ Implica novação de todos os créditos sujeitos, para cada classe de credores, ainda que os contratos que deram origem aos créditos disponham de maneira diferente. Os créditos não sujeitos ao Plano serão pagos na forma como originalmente contratados ou na forma como fora cordado entre a empresa e o respectivo credor.
- ❖ O plano pode conferir a determinados credores o direito de escolher a alternativa de recebimento dos seus créditos que lhes seja mais atraente e que melhor atenda seus interesses. Os credores aos quais sejam atribuídas diferentes opções de recebimento de seus créditos deverão formalizar a escolha da sua respectiva opção por meio de manifestação em Assembleia-Geral de Credores, caso outra forma não seja indicada na respectiva previsão.
- ❖ Os prazos previstos para pagamento, bem como eventuais períodos de carência previstos, somente terão início após trânsito em julgado da decisão que conceder a recuperação judicial.

- ❖ Os créditos serão quitados mediante TED (transferência eletrônica de documentos) ou DOC (documento de ordem de crédito), sendo de responsabilidade exclusiva do credor a informação dos dados bancários a recuperanda em até 15 dias contados da homologação do plano.
- ❖ Os pagamentos deverão ser realizados nas datas dos seus respectivos vencimentos, em caso de dia não útil, o referido pagamento deverá ser realizado no dia útil seguinte.
- ❖ As empresas poderão antecipar o pagamento de quaisquer credores sujeitos do plano, desde que tais antecipações de pagamento não prejudiquem o pagamento regular dos demais créditos.
- ❖ Na hipótese de majoração de qualquer crédito, ou inclusão de novo crédito, em decorrência da eventual decisão judicial definitiva, o respectivo valor adicional será acrescido de forma proporcional nas parcelas remanescentes.
- ❖ O valor mínimo de cada parcela de pagamento aos credores sujeitos ao Plano será de R\$ 500,00 (quinhentos reais), respeitado o valor dos respectivos créditos.
- ❖ A empresa poderá compensar os créditos sujeitos ao Plano com créditos detidos frente aos respectivos credores sujeitos ao Plano, sobretudo aqueles declarados judicialmente, inclusive valores retidos ou debitados indevidamente de suas contas, ficando eventual saldo sujeito às disposições do presente Plano.
- ❖ Os pagamentos e as distribuições realizadas na forma estabelecida neste Plano, acarretarão quitação. Com a ocorrência da quitação, os credores sujeitos ao Plano serão considerados como tendo quitado, liberado e renunciado todos e quaisquer créditos, e não mais poderão reclamá-los, contra a empresa, contra seus diretores, conselheiros, sócios, agentes, funcionários, representantes, sucessores e cessionários.

5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL - PROPOSTA DE PAGAMENTO



CONDIÇÕES DO PLANO										
CLASSE	Subclasse	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	AMORTIZAÇÃO	OBSERVAÇÕES
Classe I - Trabalhista	Até 5 salários mínimos	-	jan/23	jan/24	Não consta	Não consta	-	-	-	Créditos salariais vencidos nos três meses anteriores ao pedido de Recuperação Judicial.
	Demais	-	jan/23	jan/24	Não consta	Não consta	-	-	-	Início dos pagamentos contados da decisão que homologou o plano.
Classe III - Quirografários	Até R\$ 5.000,00	4 meses	-	-	Não consta	Não consta	-	-	-	Pagamento após trânsito em julgado da decisão que homologar o plano.
	Acima de R\$ 5.000,00	-	-	-	42 meses	Não consta	1% a.a.	TR	<p>1% (um por cento) do valor da dívida a ser pago por ano, a partir do primeiro ano de pagamento da dívida até o segundo ano de pagamento da dívida;</p> <p>2% (dois por cento) do valor da dívida a ser pago por ano, a partir do terceiro ano de pagamento da dívida até o quarto ano de pagamento da dívida;</p> <p>3% (três por cento) do valor da dívida a ser pago por ano, até o quinto ano de pagamento da dívida;</p> <p>70% (setenta por cento) da dívida no sexto ano de pagamento da dívida.</p> <p>Os percentuais incidem sobre o valor da dívida, saldo devedor, tomando-se por base o montante inscrito na relação ou no quadro de credores. A atualização da dívida será anual, pela TR, a partir da data do trânsito em julgado da decisão de concessão da recuperação judicial, pro rata dies</p>	Início dos pagamentos após trânsito em julgado da decisão que conceder a recuperação judicial.
	Credor Parceiro Financeiro	-	-	-	-	-	-	-	-	Receberá seu crédito de forma diferenciada, retendo o valor de R\$ 600,00 (seiscentos reais) mensais, das operações realizadas, a partir da data de homologação do plano de recuperação judicial. Tais retenções perdurarão até que se atinja o valor do débito proposto para negociação em fevereiro/2022.
	Credor Parceiro Locador	-	-	-	-	-	-	-	-	Uma vez que o imóvel onde as empresas recuperandas estão instaladas é alugado, e que o aluguel atualmente é de R\$ 15.000,00 (quinze mil reais), objetivando a continuidade do negócio e o pagamento do aluguel em dia, as recuperandas pagarão o valor do aluguel, no primeiro ano após a homologação do plano de recuperação judicial, com deságio de 40%, no segundo ano, com deságio de 20% e no terceiro ano, o valor integral, reajustado conforme último aditivo contratual celebrado.

Embora o Plano não tenha previsão de pagamento para credores de Classe IV, há credores que se classificam como microempresa ou empresa de pequeno porte arroladas no processo de recuperação judicial.



ANEXOS

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE JANEIRO E FEVEREIRO/2023.



medeiros²
administração judicial



 **0800 150 1111**

 **+55 51 99871-1170**

PORTO ALEGRE

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

NOVO HAMBURGO

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

CAXIAS DO SUL

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

BLUMENAU

R. Dr. Artur Balsini, 107, BBC Blumenau
SC - CEP 89036-240

SÃO PAULO

Av. Brig. Faria Lima, 4221, 1º andar
SP - CEP 04538-133

RIO DE JANEIRO

Rua da Quitanda, 86, 2º andar
RJ - CEP 20091-005

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	576.858,34D	79.297,11	65.295,39	590.860,06D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	576.858,34D	79.297,11	65.295,39	590.860,06D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	576.858,34D	67.058,56	45.018,63	598.898,27D
4	1.1.1.01	CAIXA	576.858,34D	50.691,90	32.545,47	595.004,77D
5	1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	576.858,34D	50.691,90	32.545,47	595.004,77D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	0,00	16.366,66	12.473,16	3.893,50D
9	1.1.1.02.002	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	0,00	3.948,50	55,00	3.893,50D
635	1.1.1.02.003	SANTANDER	0,00	12.418,16	12.418,16	0,00
53	1.1.5	ESTOQUE	0,00	12.238,55	20.276,76	8.038,21C
54	1.1.5.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	0,00	12.238,55	20.276,76	8.038,21C
55	1.1.5.01.001	MERCADORIAS PARA REVENDA	0,00	12.238,55	20.276,76	8.038,21C
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00	0,00	0,00
111	1.2.3	IMOBILIZADO	0,00	0,00	0,00	0,00
118	1.2.3.03	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	21.170,80D	0,00	0,00	21.170,80D
119	1.2.3.03.001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	21.170,80D	0,00	0,00	21.170,80D
120	1.2.3.04	VEÍCULOS	40.293,92D	0,00	0,00	40.293,92D
121	1.2.3.04.001	VEÍCULOS	40.293,92D	0,00	0,00	40.293,92D
125	1.2.3.07	(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	61.464,72C	0,00	0,00	61.464,72C
128	1.2.3.07.003	(-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	21.170,80C	0,00	0,00	21.170,80C
129	1.2.3.07.004	(-) DEPRECIações DE VEÍCULOS	40.293,92C	0,00	0,00	40.293,92C
149	2	PASSIVO	576.858,34C	257.250,55	257.212,37	576.820,16C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	450.406,85C	97.315,07	97.276,89	450.368,67C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	42.410,21C	0,00	0,00	42.410,21C
151	2.1.1.01	EMPRÉSTIMOS	42.410,21C	0,00	0,00	42.410,21C
152	2.1.1.01.001	EMPRÉSTIMO BANCO BRASIL	9.538,02C	0,00	0,00	9.538,02C
579	2.1.1.01.002	EMPRESTIMO CEF	32.872,19C	0,00	0,00	32.872,19C
164	2.1.3	FORNECEDORES	23.552,04C	7.146,87	12.238,55	28.643,72C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	23.552,04C	7.146,87	12.238,55	28.643,72C
633	2.1.3.01.001	BMG FOODS IMPORTACAO E EXPORTACAO LTDA	1.072,15C	0,00	0,00	1.072,15C
640	2.1.3.01.001	CASA DAS LAMPADAS ELETRO COMERCIAL LTDA	685,00C	0,00	0,00	685,00C
518	2.1.3.01.001	DEYCON COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA	365,26C	0,00	50,46	415,72C
524	2.1.3.01.001	DISTR DE CHOCOLATES DOCE VIDA LTDA	848,60C	0,00	0,00	848,60C
581	2.1.3.01.001	FLORANDA COMERCIO DE FLORES LTDA	8.960,56C	0,00	6.075,70	15.036,26C
638	2.1.3.01.001	GG DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	928,50C	296,50	324,50	956,50C
610	2.1.3.01.001	HNK BR LOGISTICA E DISTRIBUICAO LTDA	5.527,96C	4.013,91	4.013,91	5.527,96C
612	2.1.3.01.001	JAN ENVASADORA DE AGUAS MINERAIS LTDA	477,00C	1.358,00	881,00	0,00
619	2.1.3.01.001	KUERTEN DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS DE LIMPEZA LTD	1.860,05C	1.478,46	892,98	1.274,57C
634	2.1.3.01.001	NILO TOZZO & CIA LTDA	1.288,96C	0,00	0,00	1.288,96C
533	2.1.3.01.001	OESA COM REPRESENTACOES LTDA	200,83C	0,00	0,00	200,83C
571	2.1.3.01.001	PHS - COMERCIO DE GENEROS ALIMENTICIOS L	102,10C	0,00	0,00	102,10C
639	2.1.3.01.001	RS TELHAS & CONSTRUCOES LTDA - ME	965,00C	0,00	0,00	965,00C
516	2.1.3.01.001	SOUZA CRUZ S.A	270,07C	0,00	0,00	270,07C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	317.747,60C	61.854,45	71.789,47	327.682,62C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	317.747,60C	61.854,45	71.789,47	327.682,62C
172	2.1.4.01.002	ICMS A RECOLHER	10.841,43C	0,00	0,00	10.841,43C
176	2.1.4.01.006	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	8.140,14C	8.140,14	0,00	0,00
177	2.1.4.01.007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	7.326,13C	4.949,23	0,00	2.376,90C
178	2.1.4.01.008	IRRF A RECOLHER	3.983,64C	106,65	66,45	3.943,44C
179	2.1.4.01.009	PIS A RECOLHER	4.273,62C	3.934,78	0,00	338,84C
180	2.1.4.01.010	COFINS A RECOLHER	19.724,34C	18.160,47	0,00	1.563,87C
479	2.1.4.01.015	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	0,00	0,00	2.017,39	2.017,39C
624	2.1.4.01.025	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	72.677,31C	307,54	0,00	72.369,77C
636	2.1.4.01.026	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL - PGFN	117.457,00C	497,63	0,00	116.959,37C
623	2.1.4.01.027	PARCELAMENTO INSS	73.323,99C	24.596,24	0,00	48.727,75C
643	2.1.4.01.028	PARCELAMENTO DEMAIS DEBITOS RFB	0,00	542,40	32.543,63	32.001,23C
644	2.1.4.01.029	PARCELAMENTO INSS RFB	0,00	619,37	37.162,00	36.542,63C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	66.697,00C	28.313,75	13.248,87	51.632,12C
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	11.430,50C	14.350,05	9.293,55	6.374,00C
187	2.1.5.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	11.430,50C	14.350,05	9.293,55	6.374,00C
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	55.266,50C	13.831,46	1.510,76	42.945,80C
191	2.1.5.02.001	INSS A RECOLHER	16.583,07C	12.796,08	767,49	4.554,48C
192	2.1.5.02.002	FGTS A RECOLHER	38.683,43C	1.035,38	743,27	38.391,32C
193	2.1.5.03	PROVISÕES	0,00	132,24	2.444,56	2.312,32C
194	2.1.5.03.001	PROVISÕES PARA FÉRIAS	0,00	0,00	1.262,72	1.262,72C
195	2.1.5.03.002	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	0,00	0,00	713,62	713,62C
196	2.1.5.03.003	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	0,00	132,24	245,88	113,64C
197	2.1.5.03.004	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	0,00	0,00	64,23	64,23C
198	2.1.5.03.005	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	0,00	0,00	101,02	101,02C
199	2.1.5.03.006	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	0,00	0,00	57,09	57,09C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	126.451,49C	159.935,48	159.935,48	126.451,49C
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
245	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	106.451,49C	159.935,48	159.935,48	106.451,49C
265	2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	106.451,49C	159.935,48	159.935,48	106.451,49C
266	2.3.5.01.001	LUCROS ACUMULADOS	0,00	0,00	106.451,49	106.451,49C
267	2.3.5.01.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	53.483,99D	0,00	53.483,99	0,00
268	2.3.5.01.003	RESULTADO DO EXERCÍCIO EM CURSO	159.935,48C	159.935,48	0,00	0,00
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	14.492,66	134,81	14.357,85D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	14.492,66	134,81	14.357,85D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	14.492,66	134,81	14.357,85D
330	3.2.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	12.760,03	134,81	12.625,22D
331	3.2.2.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	7.007,17	2,57	7.004,60D
334	3.2.2.01.004	13º SALÁRIO	0,00	713,62	0,00	713,62D
335	3.2.2.01.005	FÉRIAS	0,00	3.547,75	0,00	3.547,75D
336	3.2.2.01.006	INSS	0,00	310,11	132,24	177,87D
337	3.2.2.01.007	FGTS	0,00	901,38	0,00	901,38D
339	3.2.2.01.009	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	0,00	280,00	0,00	280,00D
353	3.2.2.04	DESPESAS GERAIS	0,00	1.330,30	0,00	1.330,30D
361	3.2.2.04.008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	0,00	881,00	0,00	881,00D
577	3.2.2.04.016	INTERNET ACESSO E DOMINIO	0,00	400,70	0,00	400,70D
587	3.2.2.04.017	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	0,00	48,60	0,00	48,60D
367	3.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	402,33	0,00	402,33D
368	3.2.2.05.001	JUROS PASSIVOS	0,00	347,33	0,00	347,33D
578	3.2.2.05.009	TARIFAS	0,00	55,00	0,00	55,00D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	22.294,15	50.691,90	28.397,75C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	22.294,15	50.691,90	28.397,75C
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	50.691,90	50.691,90C
405	4.1.1.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	0,00	0,00	50.691,90	50.691,90C
408	4.1.1.01.003	VENDA DE MERCADORIAS	0,00	0,00	50.691,90	50.691,90C
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	22.294,15	0,00	22.294,15D
414	4.1.2.01	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES	0,00	20.276,76	0,00	20.276,76D
594	4.1.2.01.005	(-) CMV	0,00	20.276,76	0,00	20.276,76D
424	4.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	2.017,39	0,00	2.017,39D
480	4.1.2.03.008	(-) SIMPLES NACIONAL	0,00	2.017,39	0,00	2.017,39D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	576.858,34D	79.297,11	65.295,39	590.860,06D
PASSIVO	576.858,34C	257.250,55	257.212,37	576.820,16C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	126.451,49C	159.935,48	159.935,48	126.451,49C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	14.492,66	134,81	14.357,85D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	22.294,15	50.691,90	28.397,75C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	576.858,34D	93.789,77	65.430,20	605.217,91D
CONTAS CREDORAS	703.309,83C	439.480,18	467.839,75	731.669,40C
RESULTADO DO MES	0,00	14.357,85	28.397,75	14.039,90C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	14.357,85	28.397,75	14.039,90C

JUAN CARLOS PIZZANELLI
Socio Administrador
CPF: 647.079.549-87

HERBERT EVANS FURTADO DE FARIAS
Reg. no CRC - SC sob o No. SC01555909
CPF: 558.901.309-78

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	909.099,06D	536.096,68	612.794,96	832.400,78D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	892.742,17D	536.096,68	612.794,96	816.043,89D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	869.637,04D	471.807,55	534.211,92	807.232,67D
4	1.1.1.01	CAIXA	863.488,19D	205.381,47	293.883,29	774.986,37D
5	1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	863.488,19D	205.381,47	293.883,29	774.986,37D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	6.148,85D	232.731,91	206.634,46	32.246,30D
8	1.1.1.02.001	BANCO DO BRASIL - CONTA 106064-3	2.107,67D	0,00	2.107,67	0,00
9	1.1.1.02.002	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	0,00	6.000,00	284,50	5.715,50D
587	1.1.1.02.003	BANCO SANTANDER AG.3131 C/C 13.001110-9	0,00	176.703,42	165.945,14	10.758,28D
979	1.1.1.02.005	BANCO ITAÚ - 99678-7	4.041,18D	50.028,49	38.297,15	15.772,52D
10	1.1.1.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	0,00	33.694,17	33.694,17	0,00
958	1.1.1.03.002	APLICAÇÃO - BANCO SANTANDER	0,00	33.694,17	33.694,17	0,00
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	1.219,86D	1.059,04	2.278,90	0,00
23	1.1.3.05	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	1.241,04D	0,00	1.241,04	0,00
1026	1.1.3.05.001	ADIANTAMENTO AO FORNECEDOR - FRAMILE COMERCIO V	1.241,04D	0,00	1.241,04	0,00
24	1.1.3.06	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	0,00	545,90	545,90	0,00
25	1.1.3.06.001	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	545,90	545,90	0,00
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	21,18C	513,14	491,96	0,00
29	1.1.3.08.001	IPI A RECUPERAR	133,04D	0,00	133,04	0,00
30	1.1.3.08.002	ICMS A RECUPERAR	154,22C	154,22	0,00	0,00
38	1.1.3.08.010	INSS A COMPENSAR	0,00	358,92	358,92	0,00
53	1.1.5	ESTOQUE	21.885,27D	63.230,09	76.304,14	8.811,22D
54	1.1.5.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	21.885,27D	63.230,09	76.304,14	8.811,22D
55	1.1.5.01.001	MERCADORIAS PARA REVENDA	21.885,27D	63.230,09	76.304,14	8.811,22D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	12.200,00D	0,00	0,00	12.200,00D
69	1.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	12.200,00D	0,00	0,00	12.200,00D
76	1.2.1.02	OUTROS CRÉDITOS	12.200,00D	0,00	0,00	12.200,00D
82	1.2.1.02.006	DEPÓSITOS JUDICIAIS	12.200,00D	0,00	0,00	12.200,00D
957	1.2.1.02.006.001	DEPOSITOS JUDICIAIS	12.200,00D	0,00	0,00	12.200,00D
111	1.2.3	IMOBILIZADO	0,00	0,00	0,00	0,00
116	1.2.3.02	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	22.532,74D	0,00	0,00	22.532,74D
117	1.2.3.02.001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	22.532,74D	0,00	0,00	22.532,74D
118	1.2.3.03	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	7.158,00D	0,00	0,00	7.158,00D
119	1.2.3.03.001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	7.158,00D	0,00	0,00	7.158,00D
125	1.2.3.07	(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	29.690,74C	0,00	0,00	29.690,74C
127	1.2.3.07.002	(-) DEPRECIações DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	22.532,74C	0,00	0,00	22.532,74C
128	1.2.3.07.003	(-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	7.158,00C	0,00	0,00	7.158,00C
87	1.3	ATIVO PERMANENTE	4.156,89D	0,00	0,00	4.156,89D
132	1.3.3	ATIVO DIFERIDO	4.156,89D	0,00	0,00	4.156,89D
143	1.3.3.04	BENFEITORIAS EM PROPRIEDADE DE TERCEIRO	4.156,89D	0,00	0,00	4.156,89D
599	1.3.3.04.001	BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	4.156,89D	0,00	0,00	4.156,89D
149	2	PASSIVO	909.099,06C	399.929,55	382.319,21	891.488,72C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	2.336.714,58C	399.929,55	382.319,21	2.319.104,24C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.075.817,30C	0,00	0,00	1.075.817,30C
151	2.1.1.01	EMPRÉSTIMOS	1.075.817,30C	0,00	0,00	1.075.817,30C
152	2.1.1.01.001	EMPRÉSTIMO BANCO BRASIL	11.991,25C	0,00	0,00	11.991,25C
589	2.1.1.01.002	EMPRESTIMO CEF AG. 879 C/C 1147.3	2.094,09C	0,00	0,00	2.094,09C
590	2.1.1.01.003	EMPRESTIMOS COM SOCIOS	1.061.731,96C	0,00	0,00	1.061.731,96C
164	2.1.3	FORNECEDORES	247.771,75C	65.733,97	34.848,83	216.886,61C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	247.771,75C	65.733,97	34.848,83	216.886,61C
1023	2.1.3.01.001	A R DE SOUZA - EMPREENDIMENTOS, COMUNICACAO E MA	1.070,00C	0,00	0,00	1.070,00C
641	2.1.3.01.001	AMB COMERCIO E DISTRIBUIDORA DE PESCADOS	4.457,89C	0,00	0,00	4.457,89C
1022	2.1.3.01.001	ARTHUR EMERSON DE ANDRADE HAUT	315,00C	0,00	0,00	315,00C
743	2.1.3.01.001	ATACADO LITORAL CATARINENSE LTDA ME	917,30C	357,80	0,00	559,50C
820	2.1.3.01.001	BALSYSTEM COMERCIO E ASSIST TECNICA DE BALANCAS L	1.114,00C	730,00	0,00	384,00C
563	2.1.3.01.001	BRF S.A.	1.353,40C	815,65	0,00	537,75C
1002	2.1.3.01.001	CASA DAS LAMPADAS ELETRO COMERCIAL LTDA	355,00C	0,00	0,00	355,00C
988	2.1.3.01.001	CASAS DA AGUA MAT.P/CONST.LTDA - LOJA 08	976,13C	0,00	2.422,10	3.398,23C
793	2.1.3.01.001	CERVEJARIA KAIROS LTDA	486,00C	162,00	0,00	324,00C
802	2.1.3.01.001	COMERCIAL VITORIA DE ARMARINHOS LTDA	1.307,26C	1.059,82	550,58	798,02C
788	2.1.3.01.001	Cosme Comercio Ltda	304,90C	0,00	0,00	304,90C
741	2.1.3.01.001	CRBS S.A. - CDD Florianopolis	8.428,92C	4.017,17	0,00	4.411,75C
577	2.1.3.01.001	DECANTER VINHOS FINOS LTDA.	3.301,46C	2.994,31	0,00	307,15C
977	2.1.3.01.001	DEXCAR INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI	522,00C	0,00	0,00	522,00C
959	2.1.3.01.001	DINHO WOSNIACK DISTRIBUIÇÃO DE BEBIDAS	1.669,64C	0,00	0,00	1.669,64C
570	2.1.3.01.001	DISTR DE ALIMENTOS BOFF CARDOSO LTDA EPP	381,40C	381,40	0,00	0,00
683	2.1.3.01.001	DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS FLORIANI LTDA	13.414,26C	5.171,03	0,00	8.243,23C
1006	2.1.3.01.001	DISTRIBUIDORA DE BEBIDAS ANDRADE LTDA	1.413,60C	1.413,60	0,00	0,00
911	2.1.3.01.001	E.BERNARDO WOSNIACK & CIA LTDA	13.326,24C	0,00	1.749,58	15.075,82C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
798	2.1.3.01.001	ESPACO PRIME BEBIDAS E DELICATESSEN EIRELI - ME	4.783,49C	0,00	211,17	4.994,66C
732	2.1.3.01.001	ESSEN VINHOS LTDA	2.493,07C	1.596,67	0,00	896,40C
715	2.1.3.01.001	ESTANCIA HIDROMINERAL SANTA RITA DE CASS	1.112,00C	0,00	0,00	1.112,00C
558	2.1.3.01.001	FAZENDA MARINHA PARAÍSO DAS OSTRAS LTDA-	2.759,76C	1.080,00	0,00	1.679,76C
954	2.1.3.01.001	FLAME COMERCIO DE GAS LTDA	1.840,00C	1.850,00	7.755,00	7.745,00C
731	2.1.3.01.001	FRIGELAR COMERCIO E INDUSTRIA LTDA	2.063,50C	0,00	0,00	2.063,50C
944	2.1.3.01.001	GARCIA & PORTO COMERCIO DE ELETROELETRONICOS EIR	909,00C	520,00	1.100,00	1.489,00C
976	2.1.3.01.001	GG DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	657,10C	657,10	0,00	0,00
834	2.1.3.01.001	ILHA MAIS INFORMATICA LTDA EPP	264,40C	0,00	0,00	264,40C
578	2.1.3.01.001	KHRONOS IND COM E SERVICOS EM ELETRONICA	0,00	0,00	1.210,26	1.210,26C
568	2.1.3.01.001	LIQUIGAS DISTRIBUIDORA S.A.	7.491,43C	0,00	0,00	7.491,43C
929	2.1.3.01.001	LOJA DO GUARDA PO LTDA - MATRIZ	4.409,67C	1.532,95	569,00	3.445,72C
989	2.1.3.01.001	M.N. COM PARAFUSOS LTDA ME	335,19C	0,00	0,00	335,19C
903	2.1.3.01.001	Montesino Alimentos Eireli Epp	579,76C	230,16	0,00	349,60C
1008	2.1.3.01.001	MUNDIALMIX COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA	6.392,02C	0,00	0,00	6.392,02C
555	2.1.3.01.001	NUTRIFRIOS COMERCIAL DE ALIMENTOS LTDA	37.099,39C	9.094,36	9.094,36	37.099,39C
533	2.1.3.01.001	OESA COM REPRESENTACOES LTDA	33.198,38C	25.087,66	2.883,12	10.993,84C
955	2.1.3.01.001	OLIANI INDUSTRIA E COMERCIO DE GELO LIMITADA - EPP	1.438,20C	0,00	0,00	1.438,20C
571	2.1.3.01.001	OPERGEL COML.INDL.DE PROD.ALIM.LTDA	13.012,16C	0,00	0,00	13.012,16C
931	2.1.3.01.001	PARKER MIGLIORINI INTERNATIONAL DO BRASIL LTDA	14.289,56C	0,00	1.569,03	15.858,59C
740	2.1.3.01.001	PESCADOS FLORIANI LTDA ME	2.617,11C	2.617,11	0,00	0,00
914	2.1.3.01.001	PHS - COMERCIO DE GENEROS ALIMENTICIOS LTDA	83,00C	0,00	0,00	83,00C
579	2.1.3.01.001	PORTO A PORTO COM IMP E EXP LTDA	7.453,97C	3.255,00	0,00	4.198,97C
512	2.1.3.01.001	S.O.S DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	14.098,51C	0,00	1.913,20	16.011,71C
920	2.1.3.01.001	SEGALAS ALIMENTOS LTDA FILIAL 2	7.601,04C	0,00	3.821,43	11.422,47C
744	2.1.3.01.001	SPAL IND BRAS Bebidas SA	13.123,32C	1.110,18	0,00	12.013,14C
724	2.1.3.01.001	VANESSA INEZ JUNKES EIRELI ME	6.631,30C	0,00	0,00	6.631,30C
1007	2.1.3.01.001	VIA INOX VAREJO E DIST DE UTIL LTDA	239,11C	0,00	0,00	239,11C
1001	2.1.3.01.001	VIGNAROSA BRASIL IMPORTADORA DE VINHOS E ALIMENT	5.232,00C	0,00	0,00	5.232,00C
861	2.1.3.01.001	Zeus do Brasil Ltda - Filial Sao Jose	449,91C	0,00	0,00	449,91C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	808.631,74C	139.833,71	286.072,99	954.871,02C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	808.631,74C	139.833,71	286.072,99	954.871,02C
172	2.1.4.01.002	ICMS A RECOLHER	209.328,46C	0,00	0,00	209.328,46C
176	2.1.4.01.006	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	26.976,69C	26.976,69	0,00	0,00
177	2.1.4.01.007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	22.483,45C	22.483,45	0,00	0,00
178	2.1.4.01.008	IRRF A RECOLHER	2.146,29C	495,95	378,22	2.028,56C
179	2.1.4.01.009	PIS A RECOLHER	14.773,01C	14.773,01	0,00	0,00
180	2.1.4.01.010	COFINS A RECOLHER	68.183,05C	68.183,05	0,00	0,00
479	2.1.4.01.015	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	0,00	0,00	19.124,39	19.124,39C
631	2.1.4.01.026	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	209.122,07C	961,58	0,00	208.160,49C
971	2.1.4.01.027	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL - PGFN	146.563,53C	534,80	0,00	146.028,73C
1000	2.1.4.01.028	PARCELAMENTO INSS - 6910729 - SISPAR	44.866,66C	141,49	0,00	44.725,17C
1005	2.1.4.01.029	PARCELAMENTO ICMS DIVIDA ATIVA	64.188,53C	548,62	0,00	63.639,91C
1036	2.1.4.01.030	PARCELAMENTO DEMAIS DEBITOS RFB	0,00	1.731,86	103.911,06	102.179,20C
1037	2.1.4.01.031	PARCELAMENTO INSS RFB	0,00	2.100,37	126.021,92	123.921,55C
1038	2.1.4.01.032	PARCELAMENTO PGFN - DEMAIS DEBITOS	0,00	318,78	1.594,07	1.275,29C
1039	2.1.4.01.033	PARCELAMENTO PGFN - INSS	0,00	584,06	35.043,33	34.459,27C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	204.493,79C	194.361,87	61.397,39	71.529,31C
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	44.083,17C	56.850,83	43.624,66	30.857,00C
187	2.1.5.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	44.083,17C	56.850,83	43.624,66	30.857,00C
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	160.410,62C	137.018,33	7.396,18	30.788,47C
191	2.1.5.02.001	INSS A RECOLHER	132.217,68C	132.730,11	4.099,02	3.586,59C
192	2.1.5.02.002	FGTS A RECOLHER	28.192,94C	4.288,22	3.297,16	27.201,88C
193	2.1.5.03	PROVISÕES	0,00	492,71	10.376,55	9.883,84C
194	2.1.5.03.001	PROVISÕES PARA FÉRIAS	0,00	0,00	5.091,91	5.091,91C
195	2.1.5.03.002	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	0,00	0,00	3.355,82	3.355,82C
196	2.1.5.03.003	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	0,00	414,53	872,80	458,27C
197	2.1.5.03.004	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	0,00	78,18	380,20	302,02C
198	2.1.5.03.005	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	0,00	0,00	407,35	407,35C
199	2.1.5.03.006	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	0,00	0,00	268,47	268,47C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.427.615,52D	0,00	0,00	1.427.615,52D
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	3.000,00C	0,00	0,00	3.000,00C
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	3.000,00C	0,00	0,00	3.000,00C
245	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	3.000,00C	0,00	0,00	3.000,00C
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.430.615,52D	0,00	0,00	1.430.615,52D
265	2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.430.615,52D	0,00	0,00	1.430.615,52D
266	2.3.5.01.001	LUCROS ACUMULADOS	138.605,64C	0,00	0,00	138.605,64C
267	2.3.5.01.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.569.221,16D	0,00	0,00	1.569.221,16D
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	157.986,11	3.456,11	154.530,00D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	157.986,11	3.456,11	154.530,00D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	157.986,11	3.456,11	154.530,00D
330	3.2.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	68.044,55	3.456,11	64.588,44D
331	3.2.2.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	39.593,99	3.041,58	36.552,41D
334	3.2.2.01.004	13º SALÁRIO	0,00	3.355,82	0,00	3.355,82D
335	3.2.2.01.005	FÉRIAS	0,00	8.760,15	0,00	8.760,15D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
336	3.2.2.01.006	INSS	0,00	1.868,17	414,53	1.453,64D
337	3.2.2.01.007	FGTS	0,00	3.972,98	0,00	3.972,98D
339	3.2.2.01.009	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL - PLANO DE SAUDE	0,00	10.493,44	0,00	10.493,44D
340	3.2.2.02	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	0,00	17.070,67	0,00	17.070,67D
341	3.2.2.02.001	ALUGUÉIS DE IMÓVEIS	0,00	17.070,67	0,00	17.070,67D
345	3.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	0,00	1.674,45	0,00	1.674,45D
350	3.2.2.03.005	TAXAS DIVERSAS	0,00	1.674,45	0,00	1.674,45D
353	3.2.2.04	DESPESAS GERAIS	0,00	66.729,15	0,00	66.729,15D
354	3.2.2.04.001	ENERGIA ELÉTRICA	0,00	7.336,36	0,00	7.336,36D
355	3.2.2.04.002	ÁGUA E ESGOTO	0,00	1.399,47	0,00	1.399,47D
356	3.2.2.04.003	TELEFONE	0,00	1.158,61	0,00	1.158,61D
361	3.2.2.04.008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	0,00	2.614,00	0,00	2.614,00D
362	3.2.2.04.009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	16.187,21	0,00	16.187,21D
365	3.2.2.04.012	DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	0,00	4.308,00	0,00	4.308,00D
582	3.2.2.04.017	DESPESAS COM REFEIÇÕES	0,00	641,90	0,00	641,90D
583	3.2.2.04.018	MANUTENÇÃO E REPAROS	0,00	2.240,00	0,00	2.240,00D
851	3.2.2.04.022	MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	30.843,60	0,00	30.843,60D
367	3.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	4.467,29	0,00	4.467,29D
368	3.2.2.05.001	JUROS PASSIVOS	0,00	2.906,67	0,00	2.906,67D
591	3.2.2.05.009	TARIFAS	0,00	1.560,62	0,00	1.560,62D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	95.428,53	190.870,59	95.442,06C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	95.428,53	190.870,59	95.442,06C
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	190.760,34	190.760,34C
405	4.1.1.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	0,00	0,00	190.760,34	190.760,34C
408	4.1.1.01.003	VENDA DE MERCADORIAS	0,00	0,00	190.760,34	190.760,34C
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	95.428,53	0,00	95.428,53D
414	4.1.2.01	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES	0,00	76.304,14	0,00	76.304,14D
713	4.1.2.01.005	(-) CMV	0,00	76.304,14	0,00	76.304,14D
424	4.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	19.124,39	0,00	19.124,39D
480	4.1.2.03.008	(-) SIMPLES NACIONAL	0,00	19.124,39	0,00	19.124,39D
430	4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	110,25	110,25C
431	4.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	0,00	0,00	110,25	110,25C
434	4.1.3.01.003	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00	0,00	110,25	110,25C

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	909.099,06D	536.096,68	612.794,96	832.400,78D
PASSIVO	909.099,06C	399.929,55	382.319,21	891.488,72C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.427.615,52D	0,00	0,00	1.427.615,52D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	157.986,11	3.456,11	154.530,00D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	95.428,53	190.870,59	95.442,06C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	909.099,06D	694.082,79	616.251,07	986.930,78D
CONTAS CREDORAS	518.516,46D	495.358,08	573.189,80	440.684,74D
RESULTADO DO MES	0,00	154.530,00	95.442,06	59.087,94D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	154.530,00	95.442,06	59.087,94D

ROSANE SARAIVA PIZZANELLI
Empresaria
CPF: 378.784.099-00

HERBERT EVANS FURTADO DE FARIAS
Reg. no CRC - SC sob o No. SC01555909
CPF: 558.901.309-78

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	590.860,06D	115.104,01	88.805,07	617.159,00D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	590.860,06D	66.694,01	87.998,23	569.555,84D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	598.898,27D	58.655,80	87.998,23	569.555,84D
4	1.1.1.01	CAIXA	595.004,77D	45.318,09	70.767,02	569.555,84D
5	1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	595.004,77D	45.318,09	70.767,02	569.555,84D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	3.893,50D	13.337,71	17.231,21	0,00
9	1.1.1.02.002	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	3.893,50D	0,00	3.893,50	0,00
635	1.1.1.02.003	SANTANDER	0,00	13.337,71	13.337,71	0,00
53	1.1.5	ESTOQUE	8.038,21C	8.038,21	0,00	0,00
54	1.1.5.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	8.038,21C	8.038,21	0,00	0,00
55	1.1.5.01.001	MERCADORIAS PARA REVENDA	8.038,21C	8.038,21	0,00	0,00
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	48.410,00	806,84	47.603,16D
111	1.2.3	IMOBILIZADO	0,00	48.410,00	806,84	47.603,16D
118	1.2.3.03	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	21.170,80D	0,00	0,00	21.170,80D
119	1.2.3.03.001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	21.170,80D	0,00	0,00	21.170,80D
120	1.2.3.04	VEÍCULOS	40.293,92D	48.410,00	0,00	88.703,92D
121	1.2.3.04.001	VEÍCULOS	40.293,92D	48.410,00	0,00	88.703,92D
125	1.2.3.07	(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	61.464,72C	0,00	806,84	62.271,56C
128	1.2.3.07.003	(-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	21.170,80C	0,00	0,00	21.170,80C
129	1.2.3.07.004	(-) DEPRECIações DE VEÍCULOS	40.293,92C	0,00	806,84	41.100,76C
149	2	PASSIVO	576.820,16C	17.898,27	18.786,28	577.708,17C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	450.368,67C	17.898,27	18.786,28	451.256,68C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	42.410,21C	0,00	0,00	42.410,21C
151	2.1.1.01	EMPRÉSTIMOS	42.410,21C	0,00	0,00	42.410,21C
152	2.1.1.01.001	EMPRÉSTIMO BANCO BRASIL	9.538,02C	0,00	0,00	9.538,02C
579	2.1.1.01.002	EMPRESTIMO CEF	32.872,19C	0,00	0,00	32.872,19C
164	2.1.3	FORNECEDORES	28.643,72C	3.648,50	3.950,07	28.945,29C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	28.643,72C	3.648,50	3.950,07	28.945,29C
633	2.1.3.01.001	BMG FOODS IMPORTACAO E EXPORTACAO LTDA	1.072,15C	0,00	0,00	1.072,15C
640	2.1.3.01.001	CASA DAS LAMPADAS ELETRO COMERCIAL LTDA	685,00C	0,00	0,00	685,00C
518	2.1.3.01.001	DEYCON COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA	415,72C	0,00	0,00	415,72C
524	2.1.3.01.001	DISTR DE CHOCOLATES DOCE VIDA LTDA	848,60C	0,00	0,00	848,60C
581	2.1.3.01.001	FLORANDA COMERCIO DE FLORES LTDA	15.036,26C	0,00	80,00	15.116,26C
638	2.1.3.01.001	GG DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	956,50C	641,00	624,00	939,50C
610	2.1.3.01.001	HNK BR LOGISTICA E DISTRIBUICAO LTDA	5.527,96C	2.114,52	2.114,52	5.527,96C
619	2.1.3.01.001	KUERTEN DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS DE LIMPEZA LTD	1.274,57C	892,98	0,00	381,59C
634	2.1.3.01.001	NILO TOZZO & CIA LTDA	1.288,96C	0,00	631,46	1.920,42C
533	2.1.3.01.001	OESA COM REPRESENTACOES LTDA	200,83C	0,00	500,09	700,92C
571	2.1.3.01.001	PHS - COMERCIO DE GENEROS ALIMENTICIOS L	102,10C	0,00	0,00	102,10C
639	2.1.3.01.001	RS TELHAS & CONSTRUCOES LTDA - ME	965,00C	0,00	0,00	965,00C
516	2.1.3.01.001	SOUZA CRUZ S.A	270,07C	0,00	0,00	270,07C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	327.682,62C	3.149,75	1.785,22	326.318,09C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	327.682,62C	3.149,75	1.785,22	326.318,09C
172	2.1.4.01.002	ICMS A RECOLHER	10.841,43C	0,00	0,00	10.841,43C
177	2.1.4.01.007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	2.376,90C	0,00	0,00	2.376,90C
178	2.1.4.01.008	IRRF A RECOLHER	3.943,44C	87,71	88,19	3.943,92C
179	2.1.4.01.009	PIS A RECOLHER	338,84C	0,00	0,00	338,84C
180	2.1.4.01.010	COFINS A RECOLHER	1.563,87C	0,00	0,00	1.563,87C
479	2.1.4.01.015	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	2.017,39C	2.017,39	1.697,03	1.697,03C
624	2.1.4.01.025	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	72.369,77C	310,42	0,00	72.059,35C
636	2.1.4.01.026	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL - PGFN	116.959,37C	502,78	0,00	116.456,59C
623	2.1.4.01.027	PARCELAMENTO INSS	48.727,75C	231,45	0,00	48.496,30C
643	2.1.4.01.028	PARCELAMENTO DEMAIS DEBITOS RFB	32.001,23C	0,00	0,00	32.001,23C
644	2.1.4.01.029	PARCELAMENTO INSS RFB	36.542,63C	0,00	0,00	36.542,63C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	51.632,12C	11.100,02	13.050,99	53.583,09C
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	6.374,00C	9.434,08	9.396,08	6.336,00C
187	2.1.5.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	6.374,00C	9.434,08	9.396,08	6.336,00C
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	42.945,80C	1.514,90	1.532,96	42.963,86C
191	2.1.5.02.001	INSS A RECOLHER	4.554,48C	771,61	781,79	4.564,66C
192	2.1.5.02.002	FGTS A RECOLHER	38.391,32C	743,29	751,17	38.399,20C
193	2.1.5.03	PROVISÕES	2.312,32C	151,04	2.121,95	4.283,23C
194	2.1.5.03.001	PROVISÕES PARA FÉRIAS	1.262,72C	0,00	966,50	2.229,22C
195	2.1.5.03.002	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	713,62C	0,00	718,04	1.431,66C
196	2.1.5.03.003	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	113,64C	151,04	238,03	200,63C
197	2.1.5.03.004	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	64,23C	0,00	64,62	128,85C
198	2.1.5.03.005	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	101,02C	0,00	77,32	178,34C
199	2.1.5.03.006	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	57,09C	0,00	57,44	114,53C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	126.451,49C	0,00	0,00	126.451,49C
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
245	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	106.451,49C	0,00	0,00	106.451,49C
265	2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	106.451,49C	0,00	0,00	106.451,49C
266	2.3.5.01.001	LUCROS ACUMULADOS	106.451,49C	0,00	0,00	106.451,49C
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	14.357,85D	18.556,88	152,11	32.762,62D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	14.357,85D	18.556,88	152,11	32.762,62D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	14.357,85D	18.556,88	152,11	32.762,62D
330	3.2.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	12.625,22D	12.403,73	152,11	24.876,84D
331	3.2.2.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS	7.004,60D	6.961,74	1,07	13.965,27D
334	3.2.2.01.004	13º SALÁRIO	713,62D	718,04	0,00	1.431,66D
335	3.2.2.01.005	FÉRIAS	3.547,75D	3.395,37	0,00	6.943,12D
336	3.2.2.01.006	INSS	177,87D	302,65	151,04	329,48D
337	3.2.2.01.007	FGTS	901,38D	885,93	0,00	1.787,31D
339	3.2.2.01.009	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	280,00D	140,00	0,00	420,00D
353	3.2.2.04	DESPESAS GERAIS	1.330,30D	6.093,82	0,00	7.424,12D
361	3.2.2.04.008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	881,00D	946,00	0,00	1.827,00D
362	3.2.2.04.009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	3.597,68	0,00	3.597,68D
363	3.2.2.04.010	DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	0,00	806,84	0,00	806,84D
577	3.2.2.04.016	INTERNET ACESSO E DOMÍNIO	400,70D	400,70	0,00	801,40D
587	3.2.2.04.017	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	48,60D	48,60	0,00	97,20D
603	3.2.2.04.018	MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	294,00	0,00	294,00D
367	3.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	402,33D	59,33	0,00	461,66D
368	3.2.2.05.001	JUROS PASSIVOS	347,33D	59,33	0,00	406,66D
578	3.2.2.05.009	TARIFAS	55,00D	0,00	0,00	55,00D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	28.397,75C	1.697,03	45.512,73	72.213,45C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	28.397,75C	1.697,03	45.512,73	72.213,45C
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	50.691,90C	0,00	41.424,59	92.116,49C
405	4.1.1.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	50.691,90C	0,00	41.424,59	92.116,49C
408	4.1.1.01.003	VENDA DE MERCADORIAS	50.691,90C	0,00	41.424,59	92.116,49C
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	22.294,15D	1.697,03	4.088,14	19.903,04D
414	4.1.2.01	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES	20.276,76D	0,00	4.088,14	16.188,62D
594	4.1.2.01.005	(-) CMV	20.276,76D	0,00	4.088,14	16.188,62D
424	4.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	2.017,39D	1.697,03	0,00	3.714,42D
480	4.1.2.03.008	(-) SIMPLES NACIONAL	2.017,39D	1.697,03	0,00	3.714,42D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	590.860,06D	115.104,01	88.805,07	617.159,00D
PASSIVO	576.820,16C	17.898,27	18.786,28	577.708,17C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	126.451,49C	0,00	0,00	126.451,49C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	14.357,85D	18.556,88	152,11	32.762,62D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	28.397,75C	1.697,03	45.512,73	72.213,45C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	605.217,91D	133.660,89	88.957,18	649.921,62D
CONTAS CREDORAS	731.669,40C	19.595,30	64.299,01	776.373,11C
RESULTADO DO MES	0,00	18.404,77	43.815,70	25.410,93C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	14.039,90C	32.762,62	72.213,45	39.450,83C

JUAN CARLOS PIZZANELLI
Socio Administrador
CPF: 647.079.549-87

HERBERT EVANS FURTADO DE FARIAS
Reg. no CRC - SC sob o No. SC01555909
CPF: 558.901.309-78

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	832.400,78D	389.524,41	506.099,90	715.825,29D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	816.043,89D	389.524,41	506.099,90	699.468,40D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	807.232,67D	300.102,89	454.120,80	653.214,76D
4	1.1.1.01	CAIXA	774.986,37D	142.301,47	265.260,47	652.027,37D
5	1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	774.986,37D	142.301,47	265.260,47	652.027,37D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	32.246,30D	157.801,42	188.860,33	1.187,39D
8	1.1.1.02.001	BANCO DO BRASIL - CONTA 106064-3	0,00	20.411,44	20.411,44	0,00
9	1.1.1.02.002	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	5.715,50D	0,00	5.715,50	0,00
587	1.1.1.02.003	BANCO SANTANDER AG.3131 C/C 13.001110-9	10.758,28D	137.389,98	146.960,87	1.187,39D
979	1.1.1.02.005	BANCO ITAÚ - 99678-7	15.772,52D	0,00	15.772,52	0,00
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	0,00	1.305,46	1.305,46	0,00
24	1.1.3.06	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	0,00	1.126,00	1.126,00	0,00
25	1.1.3.06.001	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	1.126,00	1.126,00	0,00
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	0,00	179,46	179,46	0,00
38	1.1.3.08.010	INSS A COMPENSAR	0,00	179,46	179,46	0,00
53	1.1.5	ESTOQUE	8.811,22D	88.116,06	50.673,64	46.253,64D
54	1.1.5.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	8.811,22D	88.116,06	50.673,64	46.253,64D
55	1.1.5.01.001	MERCADORIAS PARA REVENDA	8.811,22D	88.116,06	50.673,64	46.253,64D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	12.200,00D	0,00	0,00	12.200,00D
69	1.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	12.200,00D	0,00	0,00	12.200,00D
76	1.2.1.02	OUTROS CRÉDITOS	12.200,00D	0,00	0,00	12.200,00D
82	1.2.1.02.006	DEPÓSITOS JUDICIAIS	12.200,00D	0,00	0,00	12.200,00D
957	1.2.1.02.006.001	DEPOSITOS JUDICIAIS	12.200,00D	0,00	0,00	12.200,00D
111	1.2.3	IMOBILIZADO	0,00	0,00	0,00	0,00
116	1.2.3.02	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	22.532,74D	0,00	0,00	22.532,74D
117	1.2.3.02.001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	22.532,74D	0,00	0,00	22.532,74D
118	1.2.3.03	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	7.158,00D	0,00	0,00	7.158,00D
119	1.2.3.03.001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	7.158,00D	0,00	0,00	7.158,00D
125	1.2.3.07	(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	29.690,74C	0,00	0,00	29.690,74C
127	1.2.3.07.002	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	22.532,74C	0,00	0,00	22.532,74C
128	1.2.3.07.003	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	7.158,00C	0,00	0,00	7.158,00C
87	1.3	ATIVO PERMANENTE	4.156,89D	0,00	0,00	4.156,89D
132	1.3.3	ATIVO DIFERIDO	4.156,89D	0,00	0,00	4.156,89D
143	1.3.3.04	BENFEITORIAS EM PROPRIEDADE DE TERCEIRO	4.156,89D	0,00	0,00	4.156,89D
599	1.3.3.04.001	BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	4.156,89D	0,00	0,00	4.156,89D
149	2	PASSIVO	891.488,72C	99.179,04	111.675,79	903.985,47C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	2.319.104,24C	99.179,04	111.675,79	2.331.600,99C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.075.817,30C	0,00	0,00	1.075.817,30C
151	2.1.1.01	EMPRÉSTIMOS	1.075.817,30C	0,00	0,00	1.075.817,30C
152	2.1.1.01.001	EMPRÉSTIMO BANCO BRASIL	11.991,25C	0,00	0,00	11.991,25C
589	2.1.1.01.002	EMPRESTIMO CEF AG. 879 C/C 1147.3	2.094,09C	0,00	0,00	2.094,09C
590	2.1.1.01.003	EMPRESTIMOS COM SOCIOS	1.061.731,96C	0,00	0,00	1.061.731,96C
164	2.1.3	FORNECEDORES	216.886,61C	22.184,19	36.834,61	231.537,03C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	216.886,61C	22.184,19	36.834,61	231.537,03C
1023	2.1.3.01.001	A R DE SOUZA - EMPREENDIMENTOS, COMUNICACAO E MA	1.070,00C	0,00	0,00	1.070,00C
641	2.1.3.01.001	AMB COMERCIO E DISTRIBUIDORA DE PESCADOS	4.457,89C	0,00	1.948,00	6.405,89C
1022	2.1.3.01.001	ARTHUR EMERSON DE ANDRADE HAUT	315,00C	0,00	0,00	315,00C
743	2.1.3.01.001	ATACADO LITORAL CATARINENSE LTDA ME	559,50C	0,00	276,86	836,36C
596	2.1.3.01.001	ATLANFISH COM. IMPOR. E EXPOR. DE ALIMEN	0,00	0,00	2.645,59	2.645,59C
820	2.1.3.01.001	BALSYSTEM COMERCIO E ASSIST TECNICA DE BALANCAS L	384,00C	0,00	0,00	384,00C
563	2.1.3.01.001	BRF S.A.	537,75C	0,00	0,00	537,75C
1002	2.1.3.01.001	CASA DAS LAMPADAS ELETRO COMERCIAL LTDA	355,00C	0,00	0,00	355,00C
988	2.1.3.01.001	CASAS DA AGUA MAT.P/CONST.LTDA - LOJA 08	3.398,23C	0,00	361,98	3.760,21C
793	2.1.3.01.001	CERVEJARIA KAIROS LTDA	324,00C	0,00	0,00	324,00C
802	2.1.3.01.001	COMERCIAL VITORIA DE ARMARINHOS LTDA	798,02C	624,11	652,91	826,82C
788	2.1.3.01.001	Cosme Comercio Ltda	304,90C	0,00	0,00	304,90C
741	2.1.3.01.001	CRBS S.A. - CDD Florianopolis	4.411,75C	0,00	0,00	4.411,75C
577	2.1.3.01.001	DECANTER VINHOS FINOS LTDA.	307,15C	0,00	0,00	307,15C
977	2.1.3.01.001	DEXCAR INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI	522,00C	0,00	0,00	522,00C
959	2.1.3.01.001	DINHO WOSNIACK DISTRIBUIÇÃO DE BEBIDAS	1.669,64C	0,00	0,00	1.669,64C
683	2.1.3.01.001	DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS FLORIANI LTDA	8.243,23C	2.078,53	0,00	6.164,70C
911	2.1.3.01.001	E.BERNARDO WOSNIACK & CIA LTDA	15.075,82C	791,20	1.757,50	16.042,12C
798	2.1.3.01.001	ESPACO PRIME BEBIDAS E DELICATESSEN EIRELI - ME	4.994,66C	0,00	448,02	5.442,68C
732	2.1.3.01.001	ESSEN VINHOS LTDA	896,40C	0,00	0,00	896,40C
715	2.1.3.01.001	ESTANCIA HIDROMINERAL SANTA RITA DE CASS	1.112,00C	0,00	0,00	1.112,00C
558	2.1.3.01.001	FAZENDA MARINHA PARAÍSO DAS OSTRAS LTDA-	1.679,76C	0,00	0,00	1.679,76C
954	2.1.3.01.001	FLAME COMERCIO DE GAS LTDA	7.745,00C	7.745,00	0,00	0,00
731	2.1.3.01.001	FRIGELAR COMERCIO E INDUSTRIA LTDA	2.063,50C	0,00	0,00	2.063,50C
944	2.1.3.01.001	GARCIA & PORTO COMERCIO DE ELETROELETRONICOS EIR	1.489,00C	1.100,00	0,00	389,00C
834	2.1.3.01.001	ILHA MAIS INFORMATICA LTDA EPP	264,40C	0,00	98,00	362,40C
578	2.1.3.01.001	KHRONOS IND COM E SERVICOS EM ELETRONICA	1.210,26C	0,00	0,00	1.210,26C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
568	2.1.3.01.001	LIQUIGAS DISTRIBUIDORA S.A.	7.491,43C	0,00	0,00	7.491,43C
929	2.1.3.01.001	LOJA DO GUARDA PO LTDA - MATRIZ	3.445,72C	980,50	1.039,00	3.504,22C
989	2.1.3.01.001	M.N. COM PARAFUSOS LTDA ME	335,19C	0,00	0,00	335,19C
903	2.1.3.01.001	Montesino Alimentos Eireli Epp	349,60C	0,00	0,00	349,60C
1008	2.1.3.01.001	MUNDIALMIX COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA	6.392,02C	0,00	0,00	6.392,02C
555	2.1.3.01.001	NUTRIFRIOS COMERCIAL DE ALIMENTOS LTDA	37.099,39C	0,00	20.856,11	57.955,50C
533	2.1.3.01.001	OESA COM REPRESENTACOES LTDA	10.993,84C	5.376,85	2.699,69	8.316,68C
955	2.1.3.01.001	OLIANI INDUSTRIA E COMERCIO DE GELO LIMITADA - EPP	1.438,20C	0,00	0,00	1.438,20C
571	2.1.3.01.001	OPERGEL COML.INDL.DE PROD.ALIM.LTDA	13.012,16C	0,00	0,00	13.012,16C
931	2.1.3.01.001	PARKER MIGLIORINI INTERNATIONAL DO BRASIL LTDA	15.858,59C	0,00	0,00	15.858,59C
914	2.1.3.01.001	PHS - COMERCIO DE GENEROS ALIMENTICIOS LTDA	83,00C	0,00	0,00	83,00C
579	2.1.3.01.001	PORTO A PORTO COM IMP E EXP LTDA	4.198,97C	0,00	0,00	4.198,97C
512	2.1.3.01.001	S.O.S DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	16.011,71C	0,00	1.967,45	17.979,16C
920	2.1.3.01.001	SEGALAS ALIMENTOS LTDA FILIAL 2	11.422,47C	0,00	0,00	11.422,47C
744	2.1.3.01.001	SPAL IND BRAS Bebidas SA	12.013,14C	0,00	0,00	12.013,14C
724	2.1.3.01.001	VANESSA INEZ JUNKES EIRELI ME	6.631,30C	0,00	0,00	6.631,30C
1007	2.1.3.01.001	VIA INOX VAREJO E DIST DE UTIL LTDA	239,11C	0,00	2.083,50	2.322,61C
1001	2.1.3.01.001	VIGNAROSA BRASIL IMPORTADORA DE VINHOS E ALIMENT	5.232,00C	3.488,00	0,00	1.744,00C
861	2.1.3.01.001	Zeus do Brasil Ltda - Filial Sao Jose	449,91C	0,00	0,00	449,91C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	954.871,02C	22.290,95	13.696,59	946.276,66C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	954.871,02C	22.290,95	13.696,59	946.276,66C
172	2.1.4.01.002	ICMS A RECOLHER	209.328,46C	0,00	0,00	209.328,46C
178	2.1.4.01.008	IRRF A RECOLHER	2.028,56C	496,45	444,54	1.976,65C
479	2.1.4.01.015	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	19.124,39C	19.124,39	13.252,05	13.252,05C
631	2.1.4.01.026	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	208.160,49C	969,83	0,00	207.190,66C
971	2.1.4.01.027	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL - PGFN	146.028,73C	534,80	0,00	145.493,93C
1000	2.1.4.01.028	PARCELAMENTO INSS - 6910729 - SISPAR	44.725,17C	143,01	0,00	44.582,16C
1005	2.1.4.01.029	PARCELAMENTO ICMS DIVIDA ATIVA	63.639,91C	548,62	0,00	63.091,29C
1036	2.1.4.01.030	PARCELAMENTO DEMAIS DEBITOS RFB	102.179,20C	0,00	0,00	102.179,20C
1037	2.1.4.01.031	PARCELAMENTO INSS RFB	123.921,55C	0,00	0,00	123.921,55C
1038	2.1.4.01.032	PARCELAMENTO PGFN - DEMAIS DEBITOS	1.275,29C	183,97	0,00	1.091,32C
1039	2.1.4.01.033	PARCELAMENTO PGFN - INSS	34.459,27C	289,88	0,00	34.169,39C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	71.529,31C	54.703,90	61.144,59	77.970,00C
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	30.857,00C	47.838,79	44.899,79	27.918,00C
187	2.1.5.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	30.857,00C	47.838,79	44.899,79	27.918,00C
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	30.788,47C	6.865,11	7.048,33	30.971,69C
191	2.1.5.02.001	INSS A RECOLHER	3.586,59C	3.774,86	3.483,70	3.295,43C
192	2.1.5.02.002	FGTS A RECOLHER	27.201,88C	3.090,25	3.564,63	27.676,26C
193	2.1.5.03	PROVISÕES	9.883,84C	0,00	9.196,47	19.080,31C
194	2.1.5.03.001	PROVISÕES PARA FÉRIAS	5.091,91C	0,00	4.468,75	9.560,66C
195	2.1.5.03.002	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	3.355,82C	0,00	3.391,48	6.747,30C
196	2.1.5.03.003	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	458,27C	0,00	402,19	860,46C
197	2.1.5.03.004	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	302,02C	0,00	305,24	607,26C
198	2.1.5.03.005	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	407,35C	0,00	357,50	764,85C
199	2.1.5.03.006	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	268,47C	0,00	271,31	539,78C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.427.615,52D	0,00	0,00	1.427.615,52D
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	3.000,00C	0,00	0,00	3.000,00C
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	3.000,00C	0,00	0,00	3.000,00C
245	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	3.000,00C	0,00	0,00	3.000,00C
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.430.615,52D	0,00	0,00	1.430.615,52D
265	2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.430.615,52D	0,00	0,00	1.430.615,52D
266	2.3.5.01.001	LUCROS ACUMULADOS	138.605,64C	0,00	0,00	138.605,64C
267	2.3.5.01.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.569.221,16D	0,00	0,00	1.569.221,16D
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	154.530,00D	194.803,75	2.973,09	346.360,66D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	154.530,00D	194.803,75	2.973,09	346.360,66D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	154.530,00D	194.803,75	2.973,09	346.360,66D
330	3.2.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	64.588,44D	67.553,79	2.973,09	129.169,14D
331	3.2.2.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS	36.552,41D	37.635,96	2.973,09	71.215,28D
334	3.2.2.01.004	13º SALÁRIO	3.355,82D	3.391,48	0,00	6.747,30D
335	3.2.2.01.005	FÉRIAS	8.760,15D	11.544,31	0,00	20.304,46D
336	3.2.2.01.006	INSS	1.453,64D	707,43	0,00	2.161,07D
337	3.2.2.01.007	FGTS	3.972,98D	4.193,44	0,00	8.166,42D
339	3.2.2.01.009	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL - PLANO DE SAUDE	10.493,44D	10.081,17	0,00	20.574,61D
340	3.2.2.02	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	17.070,67D	17.070,67	0,00	34.141,34D
341	3.2.2.02.001	ALUGUÉIS DE IMÓVEIS	17.070,67D	17.070,67	0,00	34.141,34D
345	3.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	1.674,45D	761,01	0,00	2.435,46D
350	3.2.2.03.005	TAXAS DIVERSAS	1.674,45D	761,01	0,00	2.435,46D
353	3.2.2.04	DESPESAS GERAIS	66.729,15D	106.819,26	0,00	173.548,41D
354	3.2.2.04.001	ENERGIA ELÉTRICA	7.336,36D	8.439,08	0,00	15.775,44D
355	3.2.2.04.002	ÁGUA E ESGOTO	1.399,47D	0,00	0,00	1.399,47D
356	3.2.2.04.003	TELEFONE	1.158,61D	529,63	0,00	1.688,24D
361	3.2.2.04.008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	2.614,00D	2.953,00	0,00	5.567,00D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
362	3.2.2.04.009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	16.187,21D	19.469,48	0,00	35.656,69D
365	3.2.2.04.012	DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	4.308,00D	1.000,00	0,00	5.308,00D
581	3.2.2.04.016	ECAD	0,00	225,00	0,00	225,00D
582	3.2.2.04.017	DESPESAS COM REFEIÇÕES	641,90D	913,00	0,00	1.554,90D
583	3.2.2.04.018	MANUTENÇÃO E REPAROS	2.240,00D	2.220,87	0,00	4.460,87D
586	3.2.2.04.020	SEGURANÇA DO PATRIMONIO	0,00	716,73	0,00	716,73D
851	3.2.2.04.022	MATERIAL DE USO E CONSUMO	30.843,60D	70.352,47	0,00	101.196,07D
367	3.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	4.467,29D	2.599,02	0,00	7.066,31D
368	3.2.2.05.001	JUROS PASSIVOS	2.906,67D	2.039,61	0,00	4.946,28D
591	3.2.2.05.009	TARIFAS	1.560,62D	559,41	0,00	2.120,03D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	95.442,06C	63.925,69	126.684,11	158.200,48C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	95.442,06C	63.925,69	126.684,11	158.200,48C
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	190.760,34C	0,00	126.684,11	317.444,45C
405	4.1.1.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	190.760,34C	0,00	126.684,11	317.444,45C
408	4.1.1.01.003	VENDA DE MERCADORIAS	190.760,34C	0,00	126.684,11	317.444,45C
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	95.428,53D	63.925,69	0,00	159.354,22D
414	4.1.2.01	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES	76.304,14D	50.673,64	0,00	126.977,78D
713	4.1.2.01.005	(-) CMV	76.304,14D	50.673,64	0,00	126.977,78D
424	4.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	19.124,39D	13.252,05	0,00	32.376,44D
480	4.1.2.03.008	(-) SIMPLES NACIONAL	19.124,39D	13.252,05	0,00	32.376,44D
430	4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	110,25C	0,00	0,00	110,25C
431	4.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	110,25C	0,00	0,00	110,25C
434	4.1.3.01.003	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	110,25C	0,00	0,00	110,25C

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	832.400,78D	389.524,41	506.099,90	715.825,29D
PASSIVO	891.488,72C	99.179,04	111.675,79	903.985,47C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.427.615,52D	0,00	0,00	1.427.615,52D
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	154.530,00D	194.803,75	2.973,09	346.360,66D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	95.442,06C	63.925,69	126.684,11	158.200,48C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	986.930,78D	584.328,16	509.072,99	1.062.185,95D
CONTAS CREDORAS	440.684,74D	163.104,73	238.359,90	365.429,57D
RESULTADO DO MES	0,00	191.830,66	62.758,42	129.072,24D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	59.087,94D	346.360,66	158.200,48	188.160,18D

ROSANE SARAIVA PIZZANELLI
Empresaria
CPF: 378.784.099-00

HERBERT EVANS FURTADO DE FARIAS
Reg. no CRC - SC sob o No. SC01555909
CPF: 558.901.309-78