



medeiros²
costa beber
administração judicial

ROSANE SARAIVA PIZZANELLI LTDA – EPP
PIZZANELLI EVENTOS LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
PROCESSO Nº 5048660-90.2021.8.24.0023

22º Relatório Mensal de Atividades
Competência: fevereiro de 2024.

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos eventos relevantes
	Operação Estrutura societária
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo total Passivo extraconcursal
	Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda
	Cumprimento do plano



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 das empresas **Rosane Saraiva Pizzanelli LTDA – EPP e Pizzanelli Eventos LTDA**, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados às Recuperandas, 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 pelas recuperandas, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução das empresas, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005. As recuperandas vêm 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 20 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, com atraso, em 02/04/2024**. Os questionamentos enviados em 17/04/2024, não foram respondidos.

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



02/06/2021 - Ajuizamento do pedido de recuperação judicial



09/12/2021 – Deferimento do processamento da recuperação judicial



21/01/2022 - Publicação do 1º edital



21/01/2022 - Publicação do deferimento no D.O.



07/02/2022 - Prazo para apresentação de habilitações e divergências



24/03/2022 - Prazo apresentação do plano



27/07/2022 - Publicação recebimento PRJ no D.O



27/07/2022 - Publicação do segundo edital



08/08/2022 - Prazo de impugnação a relação de credores



26/08/2022 - Prazo para apresentação de objeções ao PRJ



07/10/2022 - Publicação do Edital de convocação AGC



22/11/2022 - 1ª Convocação AGC



29/11/2022 - 2ª Convocação AGC



26/01/2023 - Homologação do PRJ



02/08/2023 - Publicação do Quadro Geral de Credores



26/01/2025: Fim do prazo de recuperação judicial





ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

**Evento
416**

21/01/2023: Manifestação da credora informando ausência de pagamento.

**Evento
417**

24/01/2024: Manifestação da Recuperanda requerendo a dilação do prazo para manifestação.

**Evento
421**

20/02/2024: Manifestação da Recuperanda informando pagamentos.

**Evento
423**

07/03/2024: Intimação do Administração Judicial acerca do noticiado no evento 421.

**Evento
438**

22/03/2024: Manifestação da Administração Judicial: ciência dos pagamentos.



As empresas requerentes ROSANE SARAIVA PIZZANELLI LTDA e PIZZANELLI EVENTOS LTDA foram constituídas em 1999 e 2007, respectivamente, com o objeto social de atividade de eventos culturais e artísticos, bar e restaurante.

ROSANE SARAIVA PIZZANELLI 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.

Últimas alterações contratuais:

Rosane Saraiva Pizzanelli Ltda

- 20/12/2022 – Alteração de dados (exceto nome empresarial) e consolidação do contrato.
- 04/11/2022 – Alteração de dados (exceto nome empresarial) e consolidação do contrato.

Pizzanelli Eventos Ltda

- 14/12/2021 – Concessão de recuperação judicial
- 25/08/2008 – Alteração de dados e de nome empresarial, consolidação do contrato



O grupo recuperando tem o objetivo de restaurante e casa noturna. Eventualmente são feitos eventos fechados com a utilização da cozinha, com valor definido de acordo com os pratos contratados no buffet.

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.



Setor de Comércio

Restaurante, Bar e Eventos.

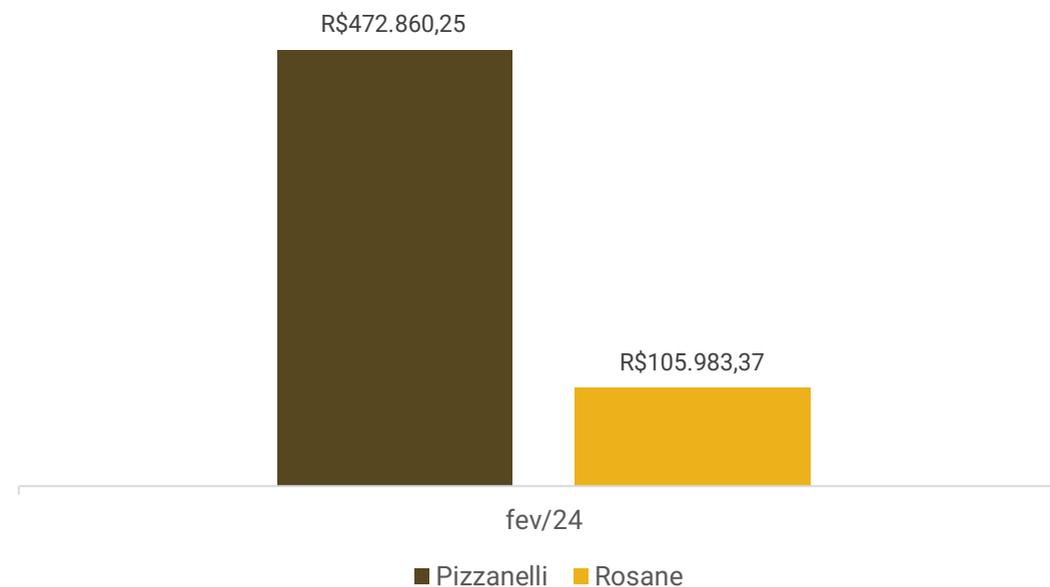
Mix de produtos: buffet, bebidas alcoólicas em geral e salão de eventos.

Tendências sazonais: no veraneio, temporada em que há maior fluxo de turistas na região.

Volume de Vendas: o ano de 2024 acumula um volume de vendas na Pizzanelli Eventos LTDA de R\$ 521,1 mil e na Rosane Saraiva Pizzanelli LTDA de R\$ 608,6 mil, até o mês de fevereiro.

Estoques: a empresa Rosane Saraiva Pizzanelli LTDA, apresenta estoque de R\$ 6.920,96, unicamente, de mercadorias para revenda. A empresa não possui inventário e informou que o valor contabilizado não se encontra de acordo com a realidade. A empresa Pizzanelli Eventos LTDA não possui estoque.

Faturamento

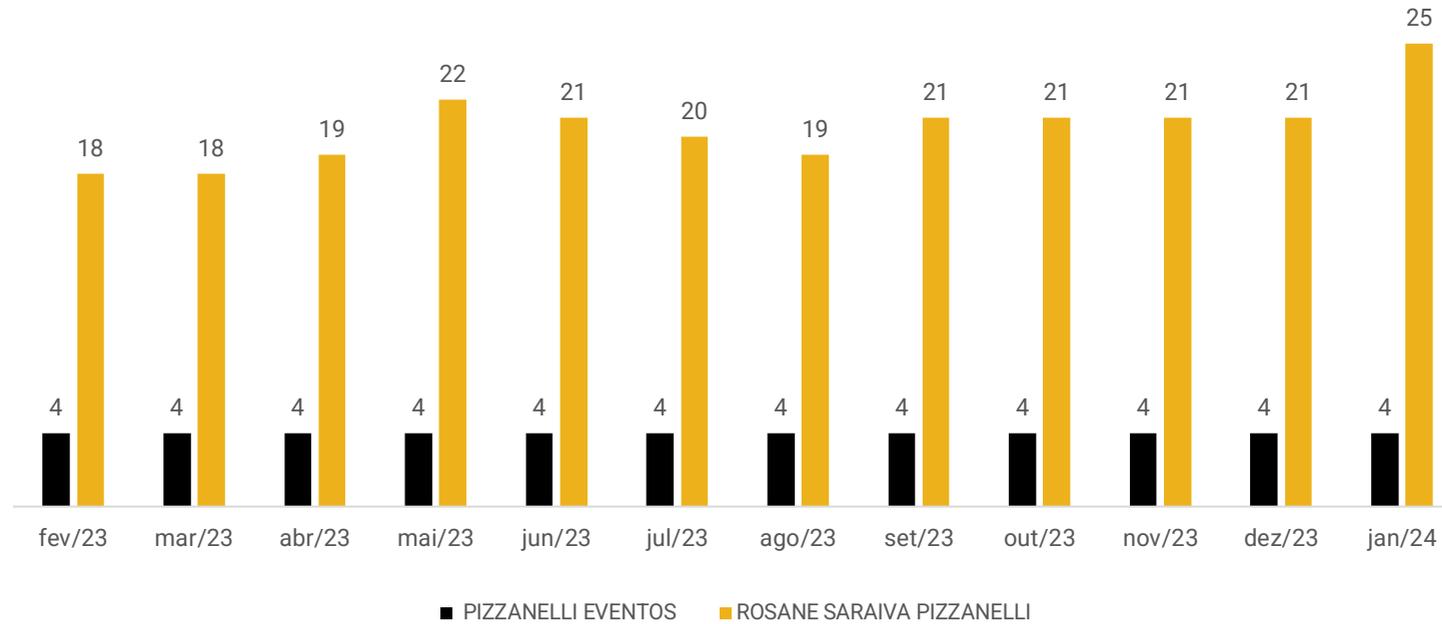




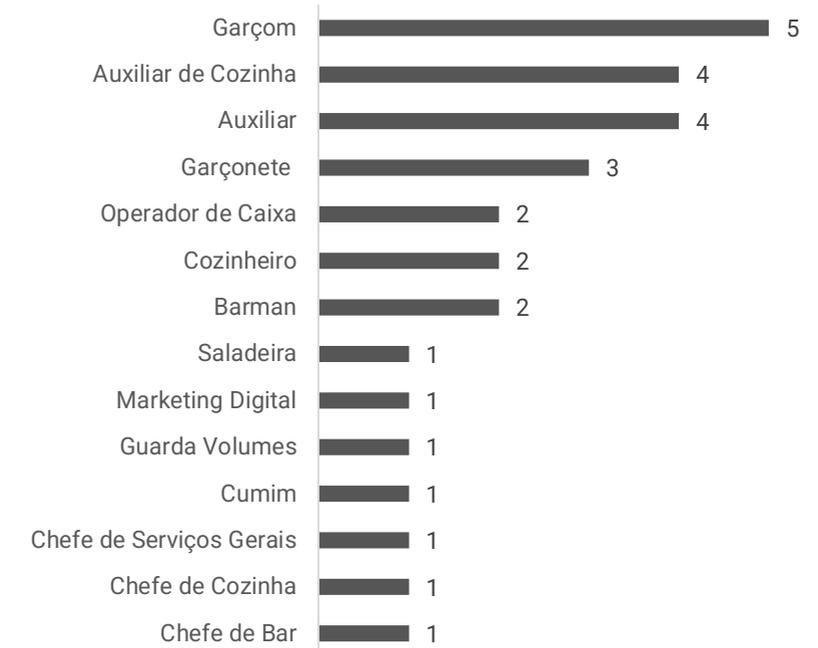
FUNCIONÁRIOS

As recuperandas não apresentaram os dados referentes a folha de pagamento de fevereiro/2024. O último envio foi em janeiro/2024 que constava ao todo, 29 funcionários ativos e o sócio-gerente. As demonstrações indicam que as duas empresas adimpliram os salários no mês, sendo na Rosane Saraiva Pizzanelli LTDA (R\$ 67,1 mil) e Pizzanelli Eventos LTDA (R\$ 6 mil). Também, exibiram pagamentos regulares de FGTS e INSS, contudo, demonstram saldos inadimplentes de competências anteriores. O saldo de FGTS a pagar registrado na contabilidades da Pizzanelli Eventos é de R\$ 38,8 mil e na Rosane Saraiva Pizzanelli de R\$ 30,1 mil. Quanto ao INSS, resta saldo inadimplente na Pizzanelli Eventos de R\$ 6,7 mil e na Rosane Saraiva Pizzanelli R\$ 39,1 mil.

Número de funcionários



Cargos do Grupo





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA ROSANE SARAIVA PIZZANELLI

DFC INDIRETO - ROSANE SARAIVA PIZZANELLI LTDA	dez/23	jan/24	fev/24
Atividade Operacionais			
Resultado do Período	3.066	-55.627	-244.341
Depreciação e amortização	362	401	401
Lucro Operacional Bruto antes das mudanças no capital	3.428	-55.226	-243.941
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	19.058	-97.799	37.954
(Aumento) Redução em despesas antecipadas	-	-44.935	4.085
(Aumento) Redução nos estoques	14.733	-	-
Aumento (redução) em fornecedores	67.480	19.209	10.349
Aumento (redução) em contas a pagar e provisões	-13.437	15.055	120.499
Aumento (redução) obrigações trabalhistas e previdenciária	-33.883	123.642	-2.445
Aumento (redução) tributos a pagar	22.259	-8.867	-47.992
Caixa líquido das atividades operacionais	79.637	-48.921	-121.491
Atividade Financiamento			
Aumento (redução) empréstimos tomados/pago	-1.546	-52.975	98.221
Caixa líquido atividades de financiamentos	-1.546	-52.975	98.221
AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	78.091	-101.896	-23.269
FLUXO DE CAIXA INICIO DO PERÍODO	164.034	242.125	140.229
FLUXO DE CAIXA FINAL DO PERÍODO	242.125	140.229	116.960

A empresa não possui, de forma estruturada, um demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informações a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis da empresa, seguindo a metodologia de elaboração do fluxo de caixa pelo método indireto, conforme normas contábeis.

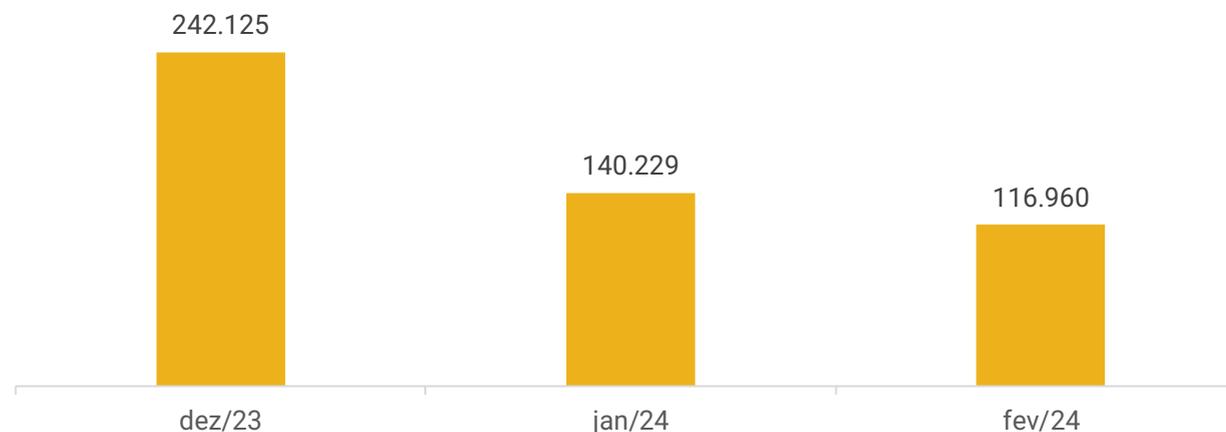
Atividades Operacionais: em fevereiro, o caixa operacional exibiu saldo negativo de R\$ 121,4 mil, principalmente, pelo prejuízo do período (R\$ 244,3 mil), pagamento de tributos (R\$ 47,9 mil) e pagamento das obrigações trabalhistas e previdenciárias (R\$ 2,4 mil). Os fatores positivos do período foram, em sua maioria, com contas a pagar e provisões (R\$ 120,4 mil), especialmente, pelos adiantamentos recebidos de clientes e ajustes na rubrica; contas a receber e outros (R\$ 37,9 mil), referente, ao recebimento de empréstimo concedido a Pizzanelli; e compras a prazo (R\$ 10,3 mil).

Atividades de Financiamento: o caixa líquido positivo de R\$ 98,2 mil, foi unicamente, pela aquisição de empréstimos mútuo tomado com a empresa Pizzanelli Eventos LTDA (R\$ 119,5 mil).

Ao final de fevereiro, as disponibilidades eram de R\$ 116,9 mil, que confere com o apresentado em balancete. Não houve confirmação por parte da Recuperanda, se o saldo em espécie reflete a realidade. Os extratos não foram enviados, impossibilitando atestar os saldos contábeis.

Abaixo, seguem os saldos disponíveis dos últimos três meses:

Disponibilidades - Rosane Saraiva Pizzanelli LTDA





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL ROSANE SARAIVA PIZZANELLI

Balanco Patrimonial Rosane Saraiva		dez/23	jan/24	fev/24
Ativo Circulante		296.786	334.947	269.639
	Disponível	242.125	140.229	116.960
	Outros Créditos	47.741	142.862	104.908
	Estoque	6.921	6.921	6.921
	Despesas antecipadas	-	44.935	40.850
Ativo Não Circulante		34.236	36.512	36.112
	Outros Créditos	12.200	14.877	14.877
	Imobilizado	17.879	17.478	17.078
	Ativo Permanente	4.157	4.157	4.157
Total do Ativo		331.022	371.459	305.750
Balanco Patrimonial Rosane Saraiva		dez/23	jan/24	fev/24
Passivo Circulante		2.555.480	2.651.544	2.830.176
	Empréstimos e Financiamentos	1.066.538	1.013.563	1.111.785
	Fornecedores	185.260	204.469	214.818
	Obrigações Tributárias	1.108.054	1.099.187	1.051.196
	Obrigações Trabalhista e Previdenciária	195.627	319.269	316.823
	Outras Obrigações	-	15.055	135.554
Patrimônio Líquido		-2.224.458	-2.224.458	-2.224.458
	Capital Social	3.000	3.000	3.000
	Lucros ou Prejuízos Acumulados	-2.227.458	-2.227.458	-2.227.458
Total do Passivo		331.022	427.086	605.719

SITUAÇÃO PATRIMONIAL

O Ativo da Recuperanda concentra-se no curto prazo, especialmente pelo volume de caixa e adiantamentos a fornecedores. 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. Observamos que são executados diversos ajustes em competências anteriores após envio das demonstrações e sem qualquer justificativa, desta forma os dados apresentados não expressam segurança quanto a veracidade.

Outros Créditos: refere-se, no curto prazo, especialmente, aos adiantamentos a fornecedores (R\$ 102,4 mil). O decréscimo de 27% foi, principalmente, pelo recebimento do saldo total de empréstimo mútuo concedido anteriormente a Pizzanelli (R\$ 60,8 mil). No longo prazo, corresponde a depósitos judiciais no valor de R\$ 14,8 mil, referente a processos trabalhistas e não apresentou variação em fevereiro.

Estoque: contempla, unicamente, mercadorias para revenda (R\$ 6,9 mil), que não apresentou variação no mês. A empresa não possui inventário e informou que o valor contabilizado não se encontra de acordo com a realidade.

Empréstimos e Financiamentos: engloba empréstimos mútuos (R\$ 1 milhão), Banco do Brasil (R\$ 11,9 mil) e Caixa Econômica Federal (R\$ 2 mil). Em fevereiro, foi registrado aquisição de R\$ 119,5 mil de empréstimo mútuo com Pizzanelli Eventos LTDA, que ocasionou o acréscimo do mês. Embora questionada, a recuperanda não esclareceu o motivo da aquisição do empréstimo.

Fornecedores: a rubrica exibiu aumento de 5%, devido ao maior volume de compras a prazo. As principais compras foram com Distribuidora Floriani (R\$ 34,4 mil), Seara Alimentos Ltda (R\$ 14,1 mil) e Flame Comércio de Gás (R\$ 9,9 mil). A Recuperanda havia informado que 70% dos pagamentos são feitos à vista e o restante possui prazo de até 7 dias. Destaca-se que o que o relatório interno do contas a pagar não foi encaminhado, impossibilitando atestar o saldo contábil.

Outras obrigações: corresponde aos adiantamentos de clientes no valor de R\$ 129 mil e vale transporte (R\$ 6,4 mil). Apresentou acréscimo de R\$ 120,4 mil, especialmente, pelos novos adiantamentos recebidos de clientes. Os lançamentos realizados na rubrica de adiantamento de clientes, foram identificados no relatório razão como *ajuste mensal*. Embora questionada, a Recuperanda não prestou maiores esclarecimentos sobre esses ajustes realizados.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE ROSANE SARAIVA PIZZANELLI

DRE - ROSANE SARAIVA PIZZANELLI LTDA	dez/23	jan/24	fev/24	2024
Receita Operacional Bruta	616.226	502.692	105.983	608.675
Venda de mercadorias	616.226	502.692	105.983	608.675
Deduções da Receita Bruta	-64.195	- 57.130	- 23.246	- 80.376,2
Impostos sobre a Venda de Serviços	-64.195	- 57.130	- 23.246	- 80.376
Receita Operacional Líquida	552.031	445.562	82.738	528.299
Custo dos produtos/mercadorias/serviços	-195.375	-151.722	-111.899	-263.620
Lucro Bruto	356.656	293.840	-29.161	264.679
<i>Margem bruta</i>	65%	66%	-35%	50%
Despesas operacionais	-350.754	-343.394	-209.365	-552.758
Despesa com pessoal	-101.720	-233.040	-136.332	-369.371
Depreciação e amortização	-362	-401	-401	-802
Despesas gerais	-248.426	-105.811	-68.045	-173.856
Despesas tributárias	-247	-4.142	-4.588	-8.730
Resultado operacional	5.902	- 49.554	- 238.526	- 288.079
EBITDA	6.264	- 49.153	- 238.125	- 287.278
<i>Margem operacional</i>	-64%	-77%	-253%	-105%
Resultado antes das operações financeiras	5.902	-49.554	-238.526	-288.079
Receitas financeiras	-	6.789	1	6.791
Despesas financeiras	-2.837	-12.863	-5.817	-18.680
Resultado do exercício	3.066	-55.627	-244.341	-299.968
<i>Margem líquida</i>	1%	-12%	-295%	-57%

Receitas: a Recuperanda apresentou decréscimo de 79% nas receitas, motivado pelo menor volume de vendas de mercadorias no período. Destaca-se que o faturamento pode variar conforme as demandas de eventos de final de ano, pela chegada do verão e temporada de veraneio na cidade.

Deduções: compreende, unicamente, impostos sobre vendas (R\$ 23,2 mil). Destaca-se que do total apurado no mês, há o montante parcial de R\$ 12,5 mil o qual o histórico do lançamento no relatório razão indica que é referente ao mês de janeiro. Embora questionado, não houve explicações por parte da empresa.

Custos: é composto por compras de mercadorias a prazo (R\$ 120,1 mil) e custos de mercadorias vendidas (R\$ 10,5mil). Apresentou redução de 26% comparado ao mês anterior, pois houve menor volume de compras de mercadorias, além da compensação do ICMS (R\$ 8,2 mil) e recebimento de doações (R\$ 10,5 mil), especialmente, do banco BTG Pactual, que contribuíram para o decréscimo dos custos.

Despesas Operacionais incluem, especialmente, salários (R\$ 45,9 mil), gratificações (R\$ 31,6 mil) e INSS (R\$ 29,8 mil). Houve redução de 39%, principalmente, pelo pagamento de férias e encargos incidentes, que ocorreu período anterior.

Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo de 5,8 mil, pelas tarifas de cartão de crédito (R\$ 4,5 mil), despesas bancárias (R\$ 1,2 mil) e juros e multas (R\$ 75,80).

Resultado: as receitas auferidas em fevereiro apresentaram redução e não foram suficientes para cobrir custos e despesas da operação, gerando prejuízo de R\$ 244.341,30. O resultado consolidado de 2024 é negativo de R\$ 299.968,33.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA PIZZANELLI EVENTOS

DFC INDIRETO - PIZZANELLI EVENTOS LTDA	dez/23	jan/24	fev/24
Atividade Operacionais			
Resultado do Período	-16.231	-22.278	319.829
Depreciação e amortização	807	1.478	1.478
Lucro Operacional Bruto antes das mudanças no capital	-15.425	-20.799	321.308
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	3.889	-57.410	-209.398
Aumento (redução) em fornecedores	10.758	9.046	27.271
Aumento (redução) em contas a pagar e provisões	-	15.570	-9.127
Aumento (redução) obrigações trabalhistas e previdenciária	-10.294	10.251	8.429
Aumento (redução) tributos a pagar	-295.484	-1.971	29.639
Caixa líquido das atividades operacionais	-306.557	-45.313	168.120
Atividade Financiamento			
Aumento (redução) empréstimos tomados	-81.760	10.000	-10.000
Caixa líquido atividades de financiamentos	-81.760	10.000	-10.000
AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	-388.317	-35.313	158.120
FLUXO DE CAIXA INICIO DO PERÍODO	562.909	47.187	11.874
FLUXO DE CAIXA FINAL DO PERÍODO	47.187	11.874	169.994

A empresa não possui, de forma estruturada, um demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informações a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis da empresa, seguindo a metodologia de elaboração do fluxo de caixa pelo método indireto, conforme normas contábeis.

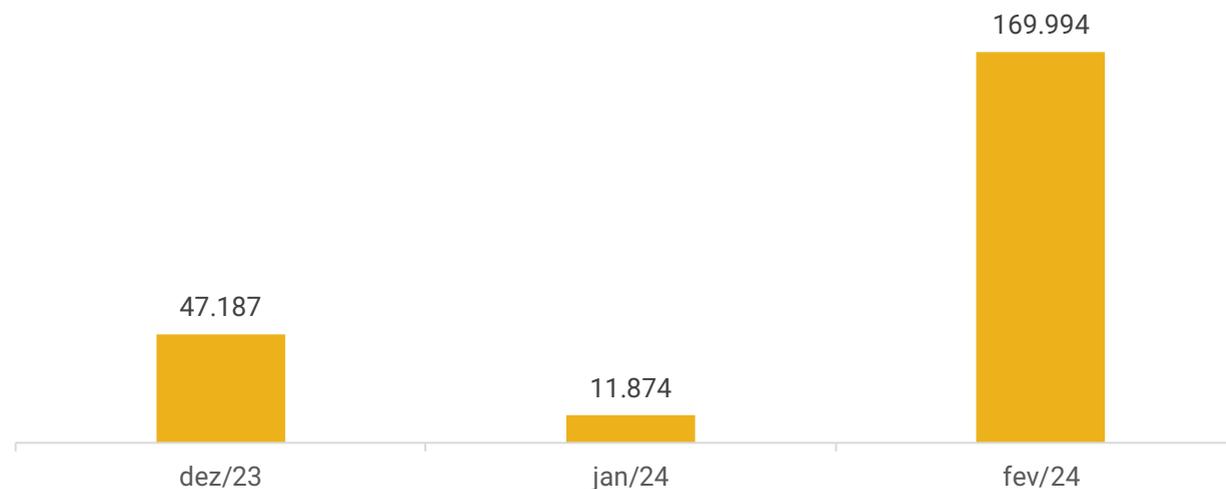
Atividades Operacionais: em fevereiro, o caixa operacional exibiu saldo positivo de R\$ 168,1 mil, principalmente, pelo lucro do período (R\$ 319,8 mil); Simples Nacional (R\$ 29,6 mil) considerando que o saldo aumentou devido ao acréscimo das vendas; e fornecedores (R\$ 27,2 mil), motivado pelas compras a prazo. Os impactos negativos, foram contas a receber e outros (R\$ 209,3 mil), especialmente, pelos empréstimos mútuos concedidos a empresa Rosane Saraiva Pizzanelli LTDA e para a sócia Rosane Saraiva Pizzanelli; e contas a pagar e provisões (R\$ 9,1 mil), que conforme relatório razão, se trata de ajuste mensal realizado na rubrica de adiantamento de clientes.

Atividades de Financiamentos: o caixa líquido negativo de R\$ 10 mil, é referente a amortização de empréstimos mútuo tomado com a empresa Rosane Saraiva Pizzanelli LTDA.

Ao final de fevereiro, as disponibilidades eram de R\$ 169,9 mil, que confere com o apresentado em balancete. Não houve confirmação por parte da Recuperanda, se o saldo em espécie reflete a realidade. Os extratos não foram enviados, impossibilitando atestar os saldos contábeis.

Abaixo, seguem os saldos disponíveis dos últimos três meses:

Disponibilidades - Pizzanelli Eventos LTDA





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL PIZZANELLI EVENTOS

Balança Patrimonial Pizzanelli		dez/23	jan/24	fev/24
Ativo Circulante		47.187	69.284	436.803
	Disponível	47.187	11.874	169.994
	Outros Créditos	-	57.410	266.809
Ativo Não Circulante		39.535	38.056	36.578
	Imobilizado	39.535	38.056	36.578
Total do Ativo		86.722	107.341	473.381
Balança Patrimonial Pizzanelli		dez/23	jan/24	fev/24
Passivo Circulante		105.875	139.550	188.365
	Empréstimos e Financiamentos	-	10.000	-
	Fornecedores	15.292	24.338	51.609
	Obrigações Tributárias	22.187	10.994	43.237
	Outras obrigações	-	15.570	6.443
	Obrigações Trabalhista e Previdenciária	68.397	78.648	87.076
Passivo Não Circulante		294.596	303.818	301.214
	Parcelamentos tributários	294.596	303.818	301.214
Patrimônio Líquido		-313.749	-313.749	-313.749
	Capital Social	20.000	20.000	20.000
	Lucros ou Prejuízos Acumulados	-333.749	-333.749	-333.749
Total do Passivo		86.722	129.618	175.829

SITUAÇÃO PATRIMONIAL

O saldo em caixa não corresponde à realidade. O maior volume de endividamento refere-se ao parcelamento de tributos, obrigações trabalhistas e previdenciárias, em que pese a empresa também possua dívidas com fornecedores, outras obrigações e instituições financeiras. A Recuperanda ainda apresenta passivo a descoberto, em razão dos constantes e crescentes prejuízos acumulados. Observamos que são executados diversos ajustes em competências anteriores após envio das demonstrações e sem qualquer justificativa, desta forma os dados apresentados não expressam segurança quanto a veracidade.

Outros créditos: a rubrica contempla, especialmente, empréstimo mútuo com a empresa Rosane Saraiva Pizzanelli LTDA (R\$ 221,2 mil), adiantamento a fornecedores (R\$ 22,7 mil) e empréstimo com sócios (R\$ 22,3 mil). Apresentou aumento de R\$ 209,3 mil, principalmente, pelos empréstimos concedidos a empresa Rosane Saraiva Pizzanelli LTDA (R\$ 181,7 mil) e a sócia Rosane Saraiva Pizzanelli (R\$ 22,3 mil), além de novos adiantamentos feitos a fornecedores (R\$ 9,1 mil).

Empréstimos e Financiamentos: compreendia mútuo com a empresa Rosana Saraiva Pizzanelli LTDA (R\$ 10 mil), o qual foi quitado totalmente em fevereiro.

Fornecedores: em fevereiro exibiu acréscimo de R\$ 27,2 mil, devido ao maior volume de compras a prazo. As compras mais significativas foram junto a OESA Comércio (R\$ 18,2 mil), Floranda Comércio (R\$ 4,6 mil) e HNK BR Indústria de bebidas (R\$ 3,9 mil). Salientamos que os valores registrados a credores arrolados na RJ não correspondem ao valor constante no QGC e alguns não estão registrados, carecendo de ajustes. Destaca-se que o que o relatório interno do contas a pagar não foi encaminhado pela recuperanda, impossibilitando atestar o saldo contábil.

Outras obrigações: contempla, principalmente, adiantamentos de clientes no valor de R\$ 6,2 mil. Apresentou redução de R\$ 9,1 mil, decorrente de ajustes na rubrica, conforme exposto em relatório razão. A recuperanda não esclareceu o motivo dos ajustes nos adiantamentos de clientes.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE PIZZANELLI EVENTOS

DRE - PIZZANELLI EVENTOS LTDA	dez/23	jan/24	fev/24	2024
Receita Operacional Bruta	76.588	48.313	472.860	521.173
Venda de mercadorias	76.588	48.313	472.860	521.173
Deduções da Receita Bruta	-3.056	-2.738	-35.635	-38.372
Impostos sobre a Venda de Serviços	-3.056	-2.738	-35.635	-38.372
Receita Operacional Líquida	73.531	45.575	437.225	482.801
Custo dos produtos/mercadorias/serviços	-33.288	-37.958	-71.999	-109.957
Lucro Bruto	40.243	7.617	365.226	372.844
<i>Margem bruta</i>	55%	17%	84%	77%
Despesas operacionais	-56.193	-27.044	-30.968	-58.012
Despesa com pessoal	-12.801	-23.797	-18.851	-42.648
Depreciação e amortização	-807	-1.478	-1.478	-2.957
Despesas gerais	-42.584	-1.412	-10.637	-12.049
Despesas tributárias	-	-357	-1	-358
Resultado operacional	- 15.949	- 19.427	334.258	314.831
EBITDA	- 15.142	- 17.949	335.737	317.788
<i>Margem operacional</i>	-76%	-59%	-7%	-12%
Resultado antes das operações financeiras	-15.949	-19.427	334.258	314.831
Receitas financeiras	-	3	1	4
Despesas financeiras	-282	-2.854	-14.430	-17.284
Resultado do exercício	-16.231	-22.278	319.829	297.552
<i>Margem líquida</i>	-22%	-49%	73%	62%

Receitas: a empresa exibiu acréscimo de R\$ 424,5 mil, na receita bruta de fevereiro. Conforme relatado pela Recuperanda, o seu negócio trata-se de uma casa noturna com música, bebidas e petiscos, e que realiza eventos somente nas sextas e sábados e de forma esporádica em outros dias, motivo da variação constante da receita, pois não tem como prever o público das festas.

Deduções: em fevereiro, as deduções foram de R\$ 35,6 mil, sendo Simples Nacional (R\$ 34,8 mil) e devoluções (R\$ 754,84). A empresa é tributada pelo Simples Nacional e a alíquota pode variar de acordo com o faturamento acumulado nos último 12 meses. As devoluções do período foram da Oesa Comércio (R\$ 555,09) e Nutrifrios Comercial (R\$ 199,75).

Custos: compreende, as compras de mercadorias a prazo (R\$ 71,9 mil) que ocasionou o aumento de 90%; e custo das mercadorias vendidas (R\$ 539,71).

Despesas operacionais: contempla, em sua maior parte, despesa com salários (R\$ 11,6 mil), serviços de terceiros (R\$ 3,8 mil) e honorários contábeis (R\$ 2,3 mil). Apresentou acréscimo de 15%, devido aos gastos gerados com serviços de terceiros, honorários contábeis e segurança e vigilância. Os honorários contábeis foram de OTC – Organização Técnica Contábil S/S (R\$ 1,9 mil) e Orsitec Assessoria contábil (R\$ 1,3 mil). Os serviços de terceiros prestados por pessoas jurídicas são de Fernando Estevam (R\$ 2,2 mil) e Luis Cavalcante (R\$ 1,6 mil). Quanto a Segurança e vigilância, se refere a empresa Orsegups Monitoramento eletrônico LTDA (R\$ 1.645,90).

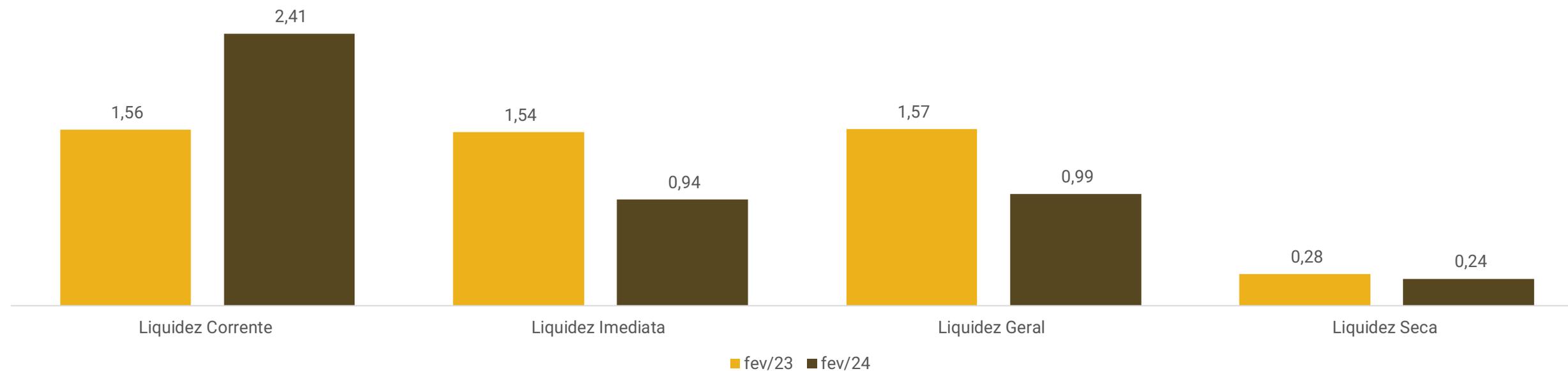
Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 14,4 mil, especialmente, pelas tarifas de cartão de crédito (R\$ 13,4 mil).

Resultado: as receitas auferidas pela empresa em fevereiro se mostraram suficientes, diante dos custos e despesas da operação, gerando lucro de R\$ 319.829,25. O resultado consolidado de 2024 é positivo em R\$ 297.551,57.





Índices de Liquidez - Scuna Bar



Demonstram a capacidade da empresa em cumprir com seus pagamentos entre curto e longo prazo, indicando o grau de risco de atrasos. A leitura dos índices considera como base 1,0, o qual indica que os valores à disposição da empresa empatam com as suas contas a pagar, sendo superior mostra folga para cumprimento das obrigações, enquanto menor aponta a falta de recursos para quitação de seus débitos na integralidade.

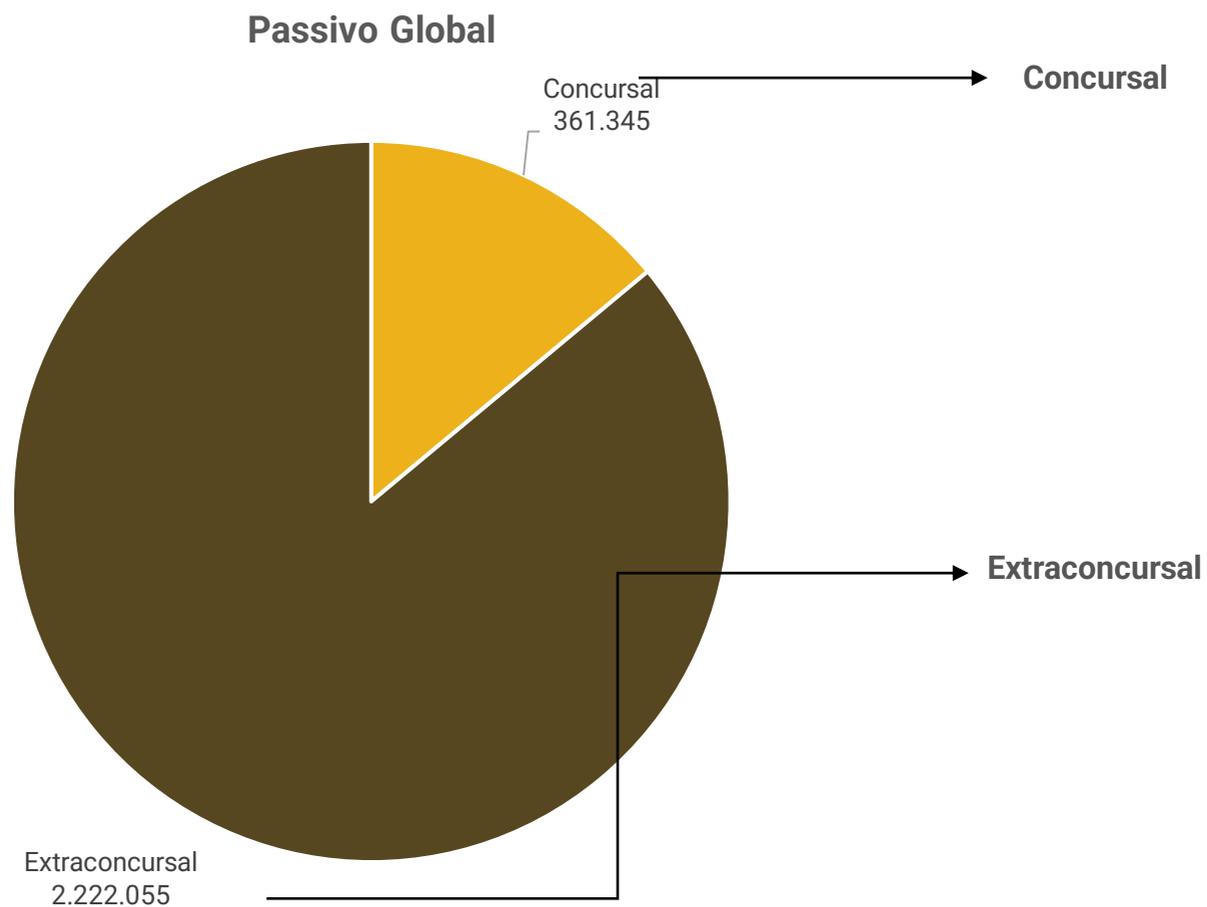
O índice de liquidez corrente foi o único indicador acima de 01, evidenciando a capacidade da empresa em honrar com as obrigações no curto prazo, com o ativo circulante. Os índices de liquidez imediata, geral e seca foram inferiores a 01, demonstrando que a recuperanda não tem capacidade de pagamento 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\$ 2.583.400,43



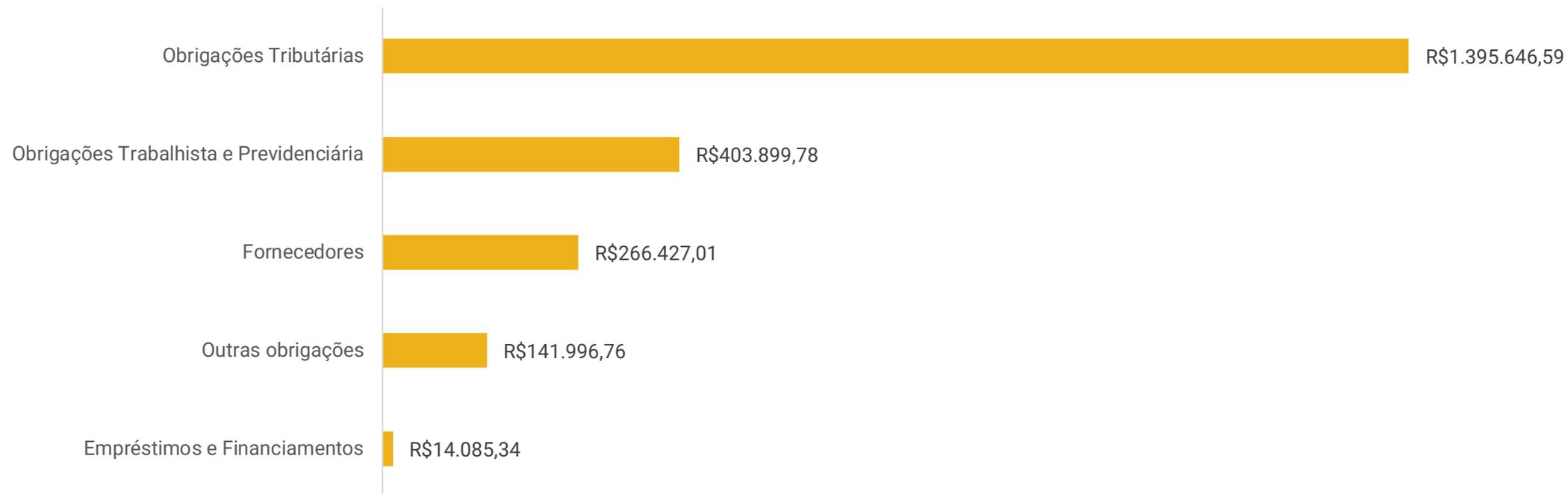
Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	1	4%	R\$ 188.619,69	52%
Quirografário	19	76%	R\$ 110.467,84	31%
ME e EPP	5	20%	R\$ 62.257,42	17%
Total	25	100%	R\$ 361.344,95	100%

Em fevereiro/2024 o passivo extraconcurusal do grupo somou **R\$ 2,2 milhões**, excluindo os valores *intercompany* de R\$ 1.097.699,23. É composto por obrigações tributárias, empréstimos e financiamentos, obrigações trabalhistas e previdenciárias, fornecedores e outras obrigações.





Extraconcursal Consolidado



Obrigações tributárias: engloba, obrigações tributárias e parcelamentos de ambas empresas. Os saldos mais expressivos são com ICMS (R\$ 219,5 mil), parcelamento do Simples Nacional (R\$ 195,3 mil) e Simples Nacional (R\$ 143,5 mil). Destaca-se que 65% do passivo tributário das recuperandas está parcelado. Apresentaram redução de R\$ 18,3 mil, especialmente, pelo pagamento do ICMS (R\$ 57,7 mil), COFINS (R\$ 10,3 mil) e PIS (R\$ 2,2 mil).

Obrigações trabalhistas e previdenciárias: compreende obrigações trabalhistas e previdenciárias de R\$ 316,8 mil na Rosane Saraiva Pizzanelli LTDA e R\$ 87 mil na Pizzanelli Eventos LTDA. Dentre os principais saldos estão: férias (R\$ 135,7 mil), salários (R\$ 56,1 mil) e INSS (R\$ 39,1 mil) na empresa Rosane, enquanto na Pizzanelli, destaca-se FGTS a recolher (R\$ 38,8 mil), férias (R\$ 21,6 mil) e INSS (R\$ 6,7 mil). O período exibiu pagamentos regulares de FGTS e INSS, contudo, demonstram saldos inadimplentes de competências anteriores.

Fornecedores: engloba, principalmente, saldos a pagar com Nutrifrios Comercial de Alimentos (R\$ 34,8 mil), OESA Comércio e Representações S.A (R\$ 18,2 mil) e Segalas alimentos (R\$ 14,5 mil). A empresa não prestou informação sobre a inadimplência extraconcursal e não enviou o *aging list*.

Outras Obrigações: compõem-se de adiantamentos de clientes (R\$ 6,2 mil), na Pizzanelli Eventos LTDA, enquanto na Rosane Saraiva Pizzanelli LTDA, além dos adiantamentos de clientes (R\$ 129 mil) há também vale transporte a pagar (R\$ 6,4 mil).

Empréstimos e financiamentos: contempla saldos junto ao Banco do Brasil (R\$ 11,9 mil) e Caixa Econômica Federal (R\$ 2 mil).

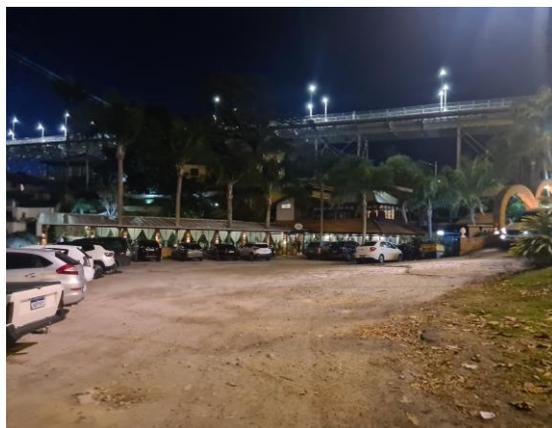




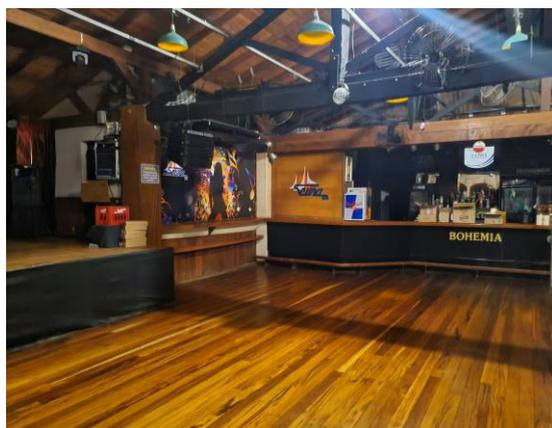
DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

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.

PIER 54 RESTAURANTE



SCUNA BAR



Fotos capturas pela Administração Judicial, em visita técnica realizada em 05/07/2023.

Destaca-se que embora solicitado, na elaboração deste relatório mensal de atividades, a empresa não enviou imagens atualizadas





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 11/02/2023 se reuniram virtualmente, através do Microsoft Teams, a administradora judicial e a representante das recuperandas, oportunidade na qual foram tratados os seguintes assuntos:

- **Documentos mensais:** sobre os constantes atrasos nos envios da documentação e omissão na maior parte da documentação, foi informado pelas recuperandas que houve troca de responsável técnico pela contabilidade, a partir de janeiro de 2024. Diante disto, foi repassado o nome do novo escritório responsável e o contato e do responsável para encaminhamento da listagem de documentos mensais que devem ser fornecidos, para que haja regularização da situação.
- **Pagamento de credores:** foi informado que os credores da classe III com valores menores de R\$ 5 mil, já foram quitados, à exceção da credora Bruna Rodrigues Lovato, cujo pagamento não foi processado pelo financeiro, contudo, foi programado para o dia 09/02/2024. A representante das recuperandas se comprometeu a enviar a relação de credores pagos e os comprovantes de pagamentos até o dia 09/02/2023. Quanto aos credores classe I, os mesmos não enviaram os dados bancários para pagamento e, desta forma, a empresa não pôde processar os pagamentos.
- **Endividamento tributário:** a empresa Rosane Saraiva recebeu notificação da exclusão do Simples Nacional. Para tentar se manter no sistema simplificado de tributos a empresa efetuou o parcelamento da dívida e entrará com recurso.
- **Reestruturação da operação:** na eminência da exclusão do Simples Nacional de uma das empresas, está sendo estudada a unificação da operação das empresas e transferência dos funcionários para aquela se manterá no Simples Nacional. O procedimento visa gerar economia tributária, mantendo maior recurso para cumprimento do PRJ.
- **Operação:** foi informado que as operações estão em funcionamento normal. Foram feitos alguns investimentos em infraestrutura e o movimento está melhorando com a chegada dos meses mais quentes.
- **Pagamento dos funcionários:** referente aos salários, foi relatado que estão todos em dia.

Destaca-se que a Administração Judicial sugeriu nova reunião virtual durante a elaboração deste relatório mensal de atividades, no entanto, a empresa não retornou.



CUMPRIMENTO DO PLANO

					ATUALIZAÇÃO EM FEVEREIRO/2024				
CLASSE	Subclasse	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	PERIODICIDADE	VALOR ATUALIZADO	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	-	jan/23	jan/24	Não consta	R\$ 188.619,69	R\$ -	R\$ -	R\$ 188.619,69	O prazo final para pagamento desta subclasse, era janeiro/2024. Contudo, pende de apresentação dos dados bancários por parte do credor
Classe III - Quirografários	Até R\$ 5.000,00	mai/23	mai/23	Não consta	R\$ 31.424,92	R\$ -	R\$ 31.424,92		A recuperanda informou que efetuou os pagamentos, à exceção de um credor que já está agendado, contudo, não enviou os comprovantes. Sendo assim, só será considerado como em atraso, até a apresentação dos comprovantes.
	Acima de R\$ 5.000,00	jan/23	jan/29	Não consta	R\$ 79.042,92	R\$ -	R\$ -	R\$ 79.042,92	Aguardando a apresentação dos dados bancários por parte dos credores
Classe IV - ME e EPP	-	jan/23	Não consta	Não consta	R\$ 62.257,42	R\$ -	R\$ -	R\$ 62.257,42	Aguardando a apresentação dos dados bancários por parte dos credores
TOTAL					R\$ 361.344,95	R\$ -	R\$ -	R\$ 361.344,95	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de fevereiro/2024.

Balancete
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	371.459,03	1.146.646,51	1.212.355,15	305.750,39
2	S 1.1 CIRCULANTE	334.946,54	1.146.646,51	1.211.954,40	269.638,65
3	S 1.1.01 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	140.228,88	553.761,39	577.030,65	116.959,62
4	S 1.1.01.001 BENS NUMERÁRIOS	123.509,22	0,00	22.769,32	100.739,90
5	1.1.01.001.001 Caixa	123.509,22	0,00	22.769,32	100.739,90
6	S 1.1.01.002 DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	2.590,74	506.128,11	507.351,83	1.367,02
10	1.1.01.002.001 Banco do Brasil S/A	749,60	13.000,00	13.705,23	44,37
11	1.1.01.002.001 Banco Itaú S/A.	10,00	92.768,89	92.777,89	1,00
5005	1.1.01.002.001 BANCO NUBANK	543,46	7.624,40	8.133,89	33,97
15	1.1.01.002.001 Banco Santander s/a	0,00	392.734,82	392.734,82	0,00
20	1.1.01.002.001 Caixa Economica Federal	1.287,68	0,00	0,00	1.287,68
50	S 1.1.01.003 APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	14.128,92	47.633,28	46.909,50	14.852,70
54	1.1.01.003.001 Banco Itaú S/A	1.513,79	25.940,59	13.157,27	14.297,11
4750	1.1.01.003.001 Banco Santander Sa	12.615,13	21.692,69	33.752,23	555,59
140	S 1.1.02 CLIENTES	0,00	200.366,75	200.366,75	0,00
141	S 1.1.02.001 DUPLICATAS A RECEBER	0,00	200.366,75	200.366,75	0,00
142	1.1.02.001.001 Clientes Diversos	0,00	200.366,75	200.366,75	0,00
157	S 1.1.04 OUTROS CRÉDITOS	142.861,89	392.518,37	430.472,02	104.908,24
4955	S 1.1.04.002 CARTOES DE CREDITOS	6.649,67	202.543,01	209.192,68	0,00
4956	1.1.04.002.001 Cartoes de Creditos	6.649,67	202.543,01	209.192,68	0,00
159	S 1.1.04.003 TÍTULOS A RECEBER	60.849,98	119.850,02	180.700,00	0,00
5003	1.1.04.003.001 EMPRESTIMOS PIZZANELLI EVENTOS LTDA	60.849,98	119.850,02	180.700,00	0,00
287	S 1.1.04.013 ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	64.177,63	38.298,87	0,00	102.476,50
288	1.1.04.013.001 Adiantamentos a Fornecedores	64.177,63	38.298,87	0,00	102.476,50
311	S 1.1.04.015 ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	0,00	18.982,08	18.982,08	0,00
313	1.1.04.015.004 Adiantamentos de Férias	0,00	8.300,48	8.300,48	0,00
312	1.1.04.015.005 Adiantamentos de Salários	0,00	9.517,80	9.517,80	0,00
315	1.1.04.015.006 Adiantamentos para Rescisões	0,00	1.163,80	1.163,80	0,00
380	S 1.1.04.021 TRIBUTOS A RECUPERAR	11.122,57	8.239,09	16.991,96	2.369,70
382	1.1.04.021.001 ICMS a Recuperar	11.122,10	8.239,03	16.991,96	2.369,17
390	1.1.04.021.001 IRRF sobre Aplicações Financeiras	0,47	0,06	0,00	0,53
1320	S 1.1.04.027 OUTROS CRÉDITOS - NOVO	62,04	4.605,30	4.605,30	62,04
1321	1.1.04.027.004 Salário Família	62,04	0,00	0,00	62,04
1323	1.1.04.027.008 Vale Transporte	0,00	4.605,30	4.605,30	0,00
502	S 1.1.08 ESTOQUES	6.920,96	0,00	0,00	6.920,96

Balancete
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
503 S	1.1.08.001 ESTOQUES DIVERSOS	6.920,96	0,00	0,00	6.920,96
511	1.1.08.001.001 Mercadorias para Revenda	6.920,96	0,00	0,00	6.920,96
537 S	1.1.10 DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	44.934,81	0,00	4.084,98	40.849,83
538 S	1.1.10.001 DESPESAS DE MESES SEGUINTE	44.934,81	0,00	4.084,98	40.849,83
5060	1.1.10.001.001 IPTU a Apropriar	44.934,81	0,00	4.084,98	40.849,83
4807 S	1.2 NÃO CIRCULANTE	36.512,49	0,00	400,75	36.111,74
595 S	1.2.02 REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	14.877,12	0,00	0,00	14.877,12
4473 S	1.2.02.006 DEPOSITOS JUDICIAIS	14.877,12	0,00	0,00	14.877,12
4912	1.2.02.006.001 Depositos Judiciais Trabalhistas	14.877,12	0,00	0,00	14.877,12
1049 S	1.2.04 IMOBILIZADO	21.635,37	0,00	400,75	21.234,62
1074 S	1.2.04.003 BENS EM OPERAÇÃO	52.247,13	0,00	0,00	52.247,13
1076	1.2.04.003.001 Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	4.156,89	0,00	0,00	4.156,89
1083	1.2.04.003.001 Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	16.648,00	0,00	0,00	16.648,00
1087	1.2.04.003.001 Móveis e Utensílios	31.442,24	0,00	0,00	31.442,24
1136 S	1.2.04.007 (-) DEPRECIACÃO/AMORTIZACÃO ACUMULADA	(30.611,76)	0,00	400,75	(31.012,51)
1147	1.2.04.007.001 (-) Deprec. Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	(7.579,74)	0,00	138,73	(7.718,47)
1151	1.2.04.007.001 (-) Deprec. Móveis e Utensílios	(23.032,02)	0,00	262,02	(23.294,04)

Balancete
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1350 S	2 PASSIVO	427.086,06	402.746,00	581.378,66	605.718,72
1351 S	2.1 CIRCULANTE	2.651.543,63	402.746,00	581.378,66	2.830.176,29
1352 S	2.1.01 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	14.085,34	0,00	0,00	14.085,34
1353 S	2.1.01.001 INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	14.085,34	0,00	0,00	14.085,34
1357	2.1.01.001.001 Banco do Brasil s/a	11.991,25	0,00	0,00	11.991,25
5100	2.1.01.001.001 EMPRESTIMO CEF AG. 879 C/C 1147.3	2.094,09	0,00	0,00	2.094,09
1494 S	2.1.03 FORNECEDORES	204.469,15	140.026,86	150.376,16	214.818,45
1495 S	2.1.03.001 FORNECEDORES NACIONAIS	204.469,15	140.026,86	150.376,16	214.818,45
5647468	2.1.03.001.001 46.239.959 REINALDO DOS SANTOS	2.270,16	2.270,16	0,00	0,00
5647086	2.1.03.001.001 AGROPECUARIA OURO BRANCO DAS	477,00	1.097,10	620,10	0,00
5503445	2.1.03.001.001 ALLIABRAS DISTRIBUIDORA LTDA	1.651,50	1.651,50	578,35	578,35
579800	2.1.03.001.001 ALTERDATA TECNOLOGIA EM INFORMATICA	1.968,81	811,33	0,00	1.157,48
893571	2.1.03.001.001 AMB INDUSTRIA E COM. DE PESCADOS LTDA	3.396,00	0,00	0,00	3.396,00
651653	2.1.03.001.001 AMORATTO INDUSTRIA E COMERCIO	0,00	0,00	390,00	390,00
625510	2.1.03.001.001 ATACADO LITORAL LTDA - FILIAL SERRARIA	934,55	527,11	0,00	407,44
543579	2.1.03.001.001 BRASIL MUNDI IMPORTACAO E	1.184,97	608,99	608,99	1.184,97
537302	2.1.03.001.001 BRF - BRASIL FOODS S.A.	1.702,30	528,81	0,00	1.173,49
531180	2.1.03.001.001 CASA DA PANIFICACAO COMERCIO DE	131,20	0,00	0,00	131,20
504624	2.1.03.001.001 CASA DAS LAMPADAS ELETRO COMERCIAL	118,00	0,00	0,00	118,00
637935	2.1.03.001.001 Casas Da Agua Mat.P/Const.Ltda - Matriz	4.671,40	0,00	2.046,06	6.717,46
500122	2.1.03.001.001 CASSOL MATERIAIS DE CONSTRUCAO LTDA	849,00	0,00	0,00	849,00
5365342	2.1.03.001.001 CERVEJARIA KAIROS LTDA	2.424,00	3.108,00	1.044,00	360,00
504564	2.1.03.001.001 COMERCIAL STECANELA DE MATERIAIS	97,55	0,00	0,00	97,55
507637	2.1.03.001.001 COMERCIAL VITORIA DE ARMARINHOS LTDA	2.700,72	2.128,96	1.226,56	1.798,32
633910	2.1.03.001.001 COMERCIO E TRANSPORTE DE FRUTAS	728,00	1.879,40	1.879,40	728,00
5647465	2.1.03.001.001 CONCIL INTELIGENCIA EM CONCILIACAO	0,00	250,00	250,00	0,00
531475	2.1.03.001.001 CONCORDIA SISTEMAS LTDA	1.118,00	0,00	0,00	1.118,00
504072	2.1.03.001.001 COPAL ALIMENTOS LTDA	0,00	2.022,61	2.022,61	0,00
5000057	2.1.03.001.001 CRBS S.A. - CDD Florianopolis	839,11	5.083,88	5.680,87	1.436,10
5647623	2.1.03.001.001 CRISTIANNY MARA PIRES DUTRA 84999420910	1.440,00	2.568,00	3.924,00	2.796,00
5642524	2.1.03.001.001 Dc Comercio Besen Ltda	474,35	961,22	930,59	443,72
504250	2.1.03.001.001 DECANTER VINHOS FINOS LTDA	644,43	0,00	0,00	644,43
5647452	2.1.03.001.001 DELIGEL DISTRIBUIDORA LTDA	1.149,40	1.780,00	1.540,80	910,20
5516958	2.1.03.001.001 DINHO WOSNIACK DISTRIBUICAO DE	4.677,84	4.483,20	4.101,84	4.296,48
566903	2.1.03.001.001 DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS FLORIANI	4.711,13	26.561,74	34.451,79	12.601,18
5647457	2.1.03.001.001 DON CAVES IMPORTACAO, EXPORTACAO E	635,42	635,42	0,00	0,00
887282	2.1.03.001.001 ELETRIAR SERVICOS ELETRICOS LTDA	825,00	890,00	890,00	825,00
827641	2.1.03.001.001 Eletronica Florianopolis Comercio de Prod. Eletron	1.590,00	0,00	0,00	1.590,00
5650380	2.1.03.001.001 Endereco do Kapacho Comercio de Tapetes Eireli	0,00	0,00	1.755,00	1.755,00
635187	2.1.03.001.001 ENERGILUZ COMERCIO DE MATERIAIS	1.271,70	0,00	0,00	1.271,70
848664	2.1.03.001.001 ESPACO PRIME COMERCIO DE BEBIDAS E	10.181,48	0,00	0,00	10.181,48
504259	2.1.03.001.001 ESSEN VINHOS LTDA EPP	580,00	580,00	0,00	0,00
532207	2.1.03.001.001 ESTANCIA HIDROMINERAL SANTA RITA DE	210,00	500,00	290,00	0,00
628955	2.1.03.001.001 FAZENDA MARINHA PARAISO DAS OSTRAS	630,00	720,00	2.340,00	2.250,00
5622409	2.1.03.001.001 FAZENDAS BIOMA LTDA	126,00	252,00	363,50	237,50

Balancete
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação		Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
500761	2.1.03.001.001	FLAME COMERCIO DE GAS LTDA	2.777,00	12.346,71	9.961,71	392,00
532455	2.1.03.001.001	FLORANDA COMERCIO DE FLORES LTDA	2.061,60	0,00	0,00	2.061,60
5378327	2.1.03.001.001	FLORIANI FOOD SERVICE LTDA	5.893,60	0,00	0,00	5.893,60
635181	2.1.03.001.001	FLORIPOLPA LTDA - EPP	0,00	503,90	503,90	0,00
508274	2.1.03.001.001	FLOTERRA MAT CONSTRUCAO E OBRAS DE	0,00	0,00	5.963,00	5.963,00
5453597	2.1.03.001.001	FRAMILE COM VAR DE UTIL DOM LTDA EPP	1.430,40	0,00	2.320,80	3.751,20
5584633	2.1.03.001.001	FRIO FRIO SERVICE - EIRELI	6.451,55	0,00	0,00	6.451,55
5446757	2.1.03.001.001	GARCIA & PORTO COMERCIO DE	1.209,60	0,00	0,00	1.209,60
5650325	2.1.03.001.001	GET IN TECNOLOGIA LTDA	0,00	223,66	223,66	0,00
576226	2.1.03.001.001	GOOGLE BRASIL INTERNET LTDA	0,00	0,00	11,68	11,68
5386540	2.1.03.001.001	IFOOD.COM AGENCIA DE RESTAURANTES	0,00	0,00	183,24	183,24
504475	2.1.03.001.001	INFOSHOP INFORMATICA LTDA	777,00	0,00	0,00	777,00
524120	2.1.03.001.001	J & M INDUSTRIA GRAFICA LTDA - ME	0,00	742,50	2.911,50	2.169,00
637941	2.1.03.001.001	J MARQUES EMPREITEIRA DE MAO DE OBRA	6.473,16	0,00	0,00	6.473,16
500744	2.1.03.001.001	JAN ENVASADORA DE AGUAS MINERAIS	1.122,50	0,00	0,00	1.122,50
5465065	2.1.03.001.001	JANINE BARBOSA SIQUEIRA	3.450,00	1.150,00	0,00	2.300,00
5582324	2.1.03.001.001	JULIANA CRISTINE DE FRAGA DA SILVA	0,00	0,00	680,00	680,00
504809	2.1.03.001.001	KUERTEN DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS DE	873,27	0,00	0,00	873,27
5643495	2.1.03.001.001	LEMONS & DALMOLIN MEDICINA	0,00	425,00	425,00	0,00
566270	2.1.03.001.001	LITORAL SUL COMERCIO DE HORTIFRUTI	0,00	0,00	121,90	121,90
507286	2.1.03.001.001	LOJA DO GUARDA PO - MATRIZ	5.976,17	3.480,54	1.966,00	4.461,63
539583	2.1.03.001.001	Lugimaq Com. Repres. e Servicos Ltda	319,00	319,00	638,00	638,00
5636731	2.1.03.001.001	LW COMERCIO DE MADEIRAS LTDA	200,00	0,00	0,00	200,00
5650330	2.1.03.001.001	MARCOS LEONARDO PIERI SILVA 01129262901	0,00	7.800,00	7.800,00	0,00
5648076	2.1.03.001.001	MEDEIROS & MEDEIROS, COSTA BEBER	953,50	476,75	0,00	476,75
504711	2.1.03.001.001	MERCADAO COMERCIO DE MOVEIS PARA	796,00	0,00	0,00	796,00
632944	2.1.03.001.001	MONTESINO ALIMENTOS EIRELI EPP	0,00	0,00	349,40	349,40
500839	2.1.03.001.001	MUNDIALMIX COMERCIO DE ALIMENTOS	0,00	0,00	8.614,16	8.614,16
507189	2.1.03.001.001	NUTRIFRIOS COMERCIAL DE ALIMENTOS	34.030,07	2.486,00	3.314,40	34.858,47
526975	2.1.03.001.001	OESA COMERCIO E REPRESENTACOES SA	18.137,79	15.494,38	2.850,87	5.494,28
751445	2.1.03.001.001	OPERGEL COML.INDL.DE PROD.ALIM.LTDA	7.074,69	0,00	0,00	7.074,69
641374	2.1.03.001.001	ORSEGUPS MONITORAMENTO ELETRONICO	1.191,77	1.459,89	1.591,30	1.323,18
500495	2.1.03.001.001	ORSITEC ASSES CONT E EMPRESARIAL SS	0,00	1.689,30	1.689,30	0,00
590823	2.1.03.001.001	OTC ORGANIZACAO TECNICA CONTABIL	0,00	1.886,00	1.886,00	0,00
783089	2.1.03.001.001	PHS - COMERCIO DE GENEROS ALIMENTICIOS	552,52	456,00	456,00	552,52
5648075	2.1.03.001.001	PRESTE COMERCIO DE ELETRONICOS E	810,00	0,00	0,00	810,00
507337	2.1.03.001.001	S.O.S DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	9.169,50	5.785,32	7.636,71	11.020,89
5021870	2.1.03.001.001	SAM COMERCIO DE HORTIFRUTIGRANJEIROS	0,00	1.305,00	1.305,00	0,00
5573947	2.1.03.001.001	SANTA RITA COMERCIO E SERVICOS LTDA	28,20	0,00	0,00	28,20
535880	2.1.03.001.001	SEARA ALIMENTOS LTDA	5.708,76	12.634,73	14.157,33	7.231,36
504070	2.1.03.001.001	SEGALAS ALIMENTOS LTDA FILIAL 2	14.545,57	0,00	0,00	14.545,57
5452724	2.1.03.001.001	SER E ARTE COMUNICACAO VISUAL	875,00	385,00	385,00	875,00
5647471	2.1.03.001.001	SERVICE GAS INSTALACOES E	0,00	357,50	715,00	357,50
5648077	2.1.03.001.001	SIMONE GUIDO DA SILVA 89976894368	900,00	0,00	0,00	900,00
5470996	2.1.03.001.001	SOLIDES TECNOLOGIA S/A	0,00	1.139,85	1.139,85	0,00
5371558	2.1.03.001.001	SPAL INDUSTRIA BRASILEIRA DE BEBIDAS	1.767,59	3.469,66	3.310,75	1.608,68
5647622	2.1.03.001.001	TUDO EM METRO COMERCIO VAREJISTA	3.196,50	1.780,50	0,00	1.416,00
5615214	2.1.03.001.001	VIA INOX VAREJO E DISTRIBUICAO DE	6.873,60	0,00	0,00	6.873,60
504099	2.1.03.001.001	WMS SUPERMERCADOS DO BRASIL	2.033,52	0,00	0,00	2.033,52
837469	2.1.03.001.001	WYSE SISTEMAS DE INFORMATICA LTDA.	400,70	330,24	330,24	400,70

Balancete
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1539 S	2.1.05 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	415.222,18	73.840,31	26.741,72	368.123,59
1540 S	2.1.05.001 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	410.049,52	70.518,14	23.630,35	363.161,73
1552	2.1.05.001.001 COFINS a Recolher	0,00	10.359,64	10.359,64	0,00
9992	2.1.05.001.001 Fundos ICMS a Recolher	0,00	384,54	384,54	0,00
1541	2.1.05.001.001 ICMS a Recolher	266.458,80	57.529,37	10.641,58	219.571,01
1556	2.1.05.001.001 PIS a Recolher	0,00	2.244,59	2.244,59	0,00
1550	2.1.05.001.001 Simples a Recolher	143.590,72	0,00	0,00	143.590,72
1579 S	2.1.05.003 TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER	5.172,66	3.322,17	3.111,37	4.961,86
1580	2.1.05.003.001 Contribuições Retidas a Recolher	46,50	0,00	83,70	130,20
1546	2.1.05.003.001 IRRF a Recolher	3.190,27	12,35	40,46	3.218,38
1583	2.1.05.003.001 IRRF s/ Salários a Recolher	1.853,43	3.213,22	2.946,07	1.586,28
1582	2.1.05.003.001 ISS Retido a Recolher	82,46	96,60	41,14	27,00
4945 S	2.1.06 EMPRESTIMOS DIVERSOS	999.477,94	60.317,40	158.538,69	1.097.699,23
4990 S	2.1.06.001 EMPRÉSTIMO SÓCIOS	999.477,94	60.317,40	39.027,96	978.188,50
5001	2.1.06.001.001 ROSANE SARAIVA PIZZANELLI	999.477,94	60.317,40	39.027,96	978.188,50
5000 S	2.1.06.002 EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	0,00	0,00	119.510,73	119.510,73
5002	2.1.06.002.001 PIZZANELLI EVENTOS LTDA ME	0,00	0,00	119.510,73	119.510,73
1632 S	2.1.07 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	319.268,69	127.668,36	125.223,14	316.823,47
1633 S	2.1.07.001 OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	69.980,94	68.569,81	57.402,28	58.813,41
1637	2.1.07.001.003 Pensão Alimentícia a Repassar	2.831,56	1.420,43	1.227,63	2.638,76
1634	2.1.07.001.009 Salários e Ordenados a Pagar	67.149,38	67.149,38	56.174,65	56.174,65
1658 S	2.1.07.003 OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	73.608,01	44.127,44	39.740,16	69.220,73
1660	2.1.07.003.003 FGTS a Recolher	31.557,14	8.486,35	7.031,07	30.101,86
1659	2.1.07.003.004 INSS a Recolher	42.050,87	35.641,09	32.709,09	39.118,87
1683 S	2.1.07.005 OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	175.679,74	14.971,11	28.080,70	188.789,33
1686	2.1.07.005.001 FGTS sobre Férias	10.830,36	795,26	825,34	10.860,44
1685	2.1.07.005.002 INSS sobre Férias	23.359,52	2.664,16	2.764,83	23.460,19
1684	2.1.07.005.003 Férias	135.379,47	10.981,17	11.356,80	135.755,10
1690	2.1.07.005.005 FGTS sobre 13º Salário	361,46	31,48	782,39	1.112,37
1689	2.1.07.005.006 INSS sobre 13º Salário	1.230,64	105,47	2.620,93	3.746,10
1688	2.1.07.005.007 13º Salário	4.518,29	393,57	9.730,41	13.855,13
1710 S	2.1.09 OUTRAS OBRIGAÇÕES	15.055,29	0,00	120.498,95	135.554,24
1711 S	2.1.09.001 ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	13.177,68	0,00	115.893,65	129.071,33
1712	2.1.09.001.001 Adiantamentos de Clientes Diversos	13.177,68	0,00	115.893,65	129.071,33
1733 S	2.1.09.003 CONTAS A PAGAR	1.877,61	0,00	4.605,30	6.482,91
1752	2.1.09.003.001 Vale Transporte a Pagar	1.877,61	0,00	4.605,30	6.482,91
4964 S	2.1.10 PARCELAMENTOS	683.965,04	893,07	0,00	683.071,97

Balancete
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
4965	S 2.1.10.001 PARCELAMENTOS DIVERSOS	683.965,04	893,07	0,00	683.071,97
5154	2.1.10.001.001 PARCELAMENTO DEMAIS DEBITOS RFB	102.179,20	0,00	0,00	102.179,20
5153	2.1.10.001.001 PARCELAMENTO ICMS DIVIDA ATIVA	56.717,34	893,07	0,00	55.824,27
5152	2.1.10.001.001 PARCELAMENTO INSS - 69107259 - SISPAR	41.609,28	0,00	0,00	41.609,28
5155	2.1.10.001.001 PARCELAMENTO INSS RFB	123.921,55	0,00	0,00	123.921,55
5157	2.1.10.001.001 PARCELAMENTO PGFN - INSS	28.470,95	0,00	0,00	28.470,95
5150	2.1.10.001.001 PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	195.354,09	0,00	0,00	195.354,09
5151	2.1.10.001.001 PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL - PGFN	135.712,63	0,00	0,00	135.712,63
2325	S 2.3 PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(2.224.457,57)	0,00	0,00	(2.224.457,57)
2346	S 2.3.01 CAPITAL SOCIAL	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
2347	S 2.3.01.001 CAPITAL SUBSCRITO	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
2348	2.3.01.001.001 Capital Social	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
2513	S 2.3.05 LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(2.227.457,57)	0,00	0,00	(2.227.457,57)
2514	S 2.3.05.001 LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(2.227.457,57)	0,00	0,00	(2.227.457,57)
2515	2.3.05.001.001 Lucros Acumulados	138.605,64	0,00	0,00	138.605,64
2516	2.3.05.001.002 (-) Prejuízos Acumulados	(2.366.063,21)	0,00	0,00	(2.366.063,21)

Balancete
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
2600	S 3 RESULTADO DO PERÍODO	(55.627,03)	378.699,94	134.358,64	(299.968,33)
2601	S 3.1 RECEITAS OPERACIONAIS	452.351,23	23.245,81	105.984,57	535.089,99
2602	S 3.1.01 RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	502.692,10	0,00	105.983,37	608.675,47
2652	S 3.1.01.003 VENDAS DE MERCADORIAS	502.692,10	0,00	105.983,37	608.675,47
2653	S 3.1.01.003.001 VENDAS MERCADO INTERNO	502.692,10	0,00	105.983,37	608.675,47
2655	3.1.01.003.001.001 Vendas de Mercadorias a Prazo	502.692,10	0,00	105.983,37	608.675,47
2770	S 3.1.03 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(57.130,34)	23.245,81	0,00	(80.376,15)
2825	S 3.1.03.005 (-) IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS/SERVIÇOS	(57.130,34)	23.245,81	0,00	(80.376,15)
2830	3.1.03.005.001 (-) COFINS	0,00	10.359,64	0,00	(10.359,64)
2827	3.1.03.005.001 (-) ICMS	(57.130,34)	10.641,58	0,00	(67.771,92)
2829	3.1.03.005.001 (-) PIS	0,00	2.244,59	0,00	(2.244,59)
2856	S 3.1.05 OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	6.789,47	0,00	1,20	6.790,67
2857	S 3.1.05.001 RECEITAS FINANCEIRAS	6.789,47	0,00	1,20	6.790,67
2859	3.1.05.001.001 Receitas Aplicações	6.789,47	0,00	1,20	6.790,67
3001	S 3.2 CUSTO PRODUTOS MERCADORIAS E SERVIÇOS	(151.721,75)	130.686,12	18.787,47	(263.620,40)
3029	S 3.2.03 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	(151.721,75)	130.686,12	18.787,47	(263.620,40)
3030	S 3.2.03.001 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	(151.721,75)	130.686,12	18.787,47	(263.620,40)
3035	3.2.03.001.001 Compras de Mercadorias a Prazo	(162.780,32)	120.137,68	0,00	(282.918,00)
3031	3.2.03.001.001 Custo das Mercadorias Vendidas	(750,06)	10.548,44	0,00	(11.298,50)
3041	3.2.03.001.002 (-) Doações Bonificações	750,06	0,00	10.548,44	11.298,50
3040	3.2.03.001.002 (-) ICMS sobre Compras de Mercadorias	11.058,57	0,00	8.239,03	19.297,60
4011	S 3.7 DESPESAS OPERACIONAIS	(356.256,51)	224.768,01	9.586,60	(571.437,92)
4012	S 3.7.01 DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	11,68	0,00	(11,68)
4083	S 3.7.01.005 PROPAGANDA E PUBLICIDADE	0,00	11,68	0,00	(11,68)
4085	3.7.01.005.001 Publicidade	0,00	11,68	0,00	(11,68)
4326	S 3.7.03 DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(339.251,27)	214.351,99	9.586,60	(544.016,66)
4327	S 3.7.03.001 DESPESAS COM PESSOAL	(233.039,52)	145.918,35	9.586,60	(369.371,27)
4332	3.7.03.001.001 13º Salário	(4.905,84)	9.730,41	0,00	(14.636,25)
4883	3.7.03.001.002 Adicional Insalubridade	(2.672,54)	2.183,90	0,00	(4.856,44)
4884	3.7.03.001.003 Adicional Noturno	(2.972,22)	2.321,59	0,00	(5.293,81)
4337	3.7.03.001.005 Assistência Médica e Social	(425,00)	425,00	0,00	(850,00)
4333	3.7.03.001.016 Férias	(72.150,49)	11.420,16	63,36	(83.507,29)
4335	3.7.03.001.017 FGTS	(13.947,68)	7.952,64	140,58	(21.759,74)
4331	3.7.03.001.018 Gratificações	(35.818,35)	31.697,35	0,00	(67.515,70)

Balancete
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo	
4336	3.7.03.001.020	Indenizações e Aviso Prévio	0,00	1.740,00	1.740,00	0,00
4334	3.7.03.001.021	INSS	(45.154,70)	29.835,60	3.665,35	(71.324,95)
4328	3.7.03.001.027	Salários e Ordenados	(51.146,70)	45.930,92	3.977,31	(93.100,31)
4351	3.7.03.001.032	Transporte de Empregados	0,00	2.680,78	0,00	(2.680,78)
4352	3.7.03.001.034	Uniformes	(3.846,00)	0,00	0,00	(3.846,00)
4429 S	3.7.03.007	OCUPAÇÃO	(20.160,10)	17.610,10	0,00	(37.770,20)
4430	3.7.03.007.001	Alugueis	(20.160,10)	17.610,10	0,00	(37.770,20)
4452 S	3.7.03.009	DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES	(400,75)	400,75	0,00	(801,50)
4453	3.7.03.009.001	Depreciações e Amortizações	(400,75)	400,75	0,00	(801,50)
4475 S	3.7.03.011	UTILIDADES E SERVIÇOS	(15.391,24)	9.590,02	0,00	(24.981,26)
4476	3.7.03.011.001	Água e Esgoto	(3.655,89)	0,00	0,00	(3.655,89)
4477	3.7.03.011.001	Energia Elétrica	(11.139,08)	9.404,11	0,00	(20.543,19)
4478	3.7.03.011.001	Telecomunicações	(596,27)	185,91	0,00	(782,18)
4504 S	3.7.03.013	DESPESAS COM VEÍCULOS	(9.851,00)	9.912,00	0,00	(19.763,00)
4505	3.7.03.013.001	Combustíveis e Lubrificantes	(9.851,00)	9.912,00	0,00	(19.763,00)
4531 S	3.7.03.015	DESPESAS GERAIS	(60.408,66)	30.920,77	0,00	(91.329,43)
4881	3.7.03.015.001	Copa Cozinha	(3.678,00)	0,00	0,00	(3.678,00)
4538	3.7.03.015.001	Honorários Contábeis	(1.753,00)	3.686,00	0,00	(5.439,00)
4532	3.7.03.015.001	Impostos e Taxas	(10.935,48)	10.953,84	0,00	(21.889,32)
4552	3.7.03.015.001	Limpeza e Conservação	(638,00)	0,00	0,00	(638,00)
4880	3.7.03.015.001	Manutenção e Conservação	(13.189,59)	8.690,00	0,00	(21.879,59)
4879	3.7.03.015.001	Material de Consumo	(8.728,89)	0,00	0,00	(8.728,89)
4896	3.7.03.015.001	Mensalidades	(366,00)	250,70	0,00	(616,70)
4547	3.7.03.015.001	Segurança e Vigilância	(1.235,00)	1.645,90	0,00	(2.880,90)
4887	3.7.03.015.001	Serviços de Terceiros - Pj	(14.384,70)	2.802,33	0,00	(17.187,03)
4537	3.7.03.015.001	Serviços Profissionais	(5.500,00)	2.892,00	0,00	(8.392,00)
4654 S	3.7.09	DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(4.142,40)	4.587,51	0,00	(8.729,91)
4655 S	3.7.09.001	CONTRIBUIÇÕES IMPOSTOS E TAXAS	(4.142,40)	4.587,51	0,00	(8.729,91)
9991	3.7.09.001.001	Fundos ICMS	0,00	384,54	0,00	(384,54)
4905	3.7.09.001.001	ICMS	63,53	0,00	0,00	63,53
4663	3.7.09.001.001	Impostos e Taxas Diversas	(117,00)	117,00	0,00	(234,00)
4670	3.7.09.001.001	IOF e IOC	(3,95)	0,99	0,00	(4,94)
4668	3.7.09.001.001	IPTU	(4.084,98)	4.084,98	0,00	(8.169,96)
4695 S	3.7.11	DESPESAS FINANCEIRAS	(12.862,84)	5.816,83	0,00	(18.679,67)
4696 S	3.7.11.001	DESPESAS GERAIS	(12.862,84)	5.816,83	0,00	(18.679,67)
4698	3.7.11.001.001	Despesas Bancárias Diversas	(1.214,09)	1.219,59	0,00	(2.433,68)
4701	3.7.11.001.001	Juros e Multas Pagos ou Incorridos	(182,84)	75,80	0,00	(258,64)
527	3.7.11.001.001	Tarifa Cartão de Crédito	(11.465,91)	4.521,44	0,00	(15.987,35)

Balancete
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
-----------------------	------------	--------	---------	-------

RENAN CESAR DE QUADROS
CRC: 1-SC-036421/O-8 - Contador
CPF: 045.226.589-40

Balancete
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	107.340,71	1.741.402,50	1.375.362,40	473.380,81
2	S 1.1 CIRCULANTE	69.284,34	1.741.402,50	1.373.884,00	436.802,84
3	S 1.1.01 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	11.873,85	688.476,93	530.356,87	169.993,91
4	S 1.1.01.001 BENS NUMERÁRIOS	2.957,99	93.902,04	2.794,21	94.065,82
5	1.1.01.001.001 Caixa	2.957,99	93.902,04	2.794,21	94.065,82
6	S 1.1.01.002 DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	0,50	447.799,71	447.217,43	582,78
15	1.1.01.002.001 Banco Santander s/a	0,00	444.847,43	444.847,43	0,00
20	1.1.01.002.001 Caixa Economica Federal	0,50	2.952,28	2.370,00	582,78
50	S 1.1.01.003 APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	8.915,36	146.775,18	80.345,23	75.345,31
4750	1.1.01.003.001 Banco Santander Sa	8.915,36	146.775,18	80.345,23	75.345,31
140	S 1.1.02 CLIENTES	0,00	472.860,25	472.860,25	0,00
141	S 1.1.02.001 DUPLICATAS A RECEBER	0,00	472.860,25	472.860,25	0,00
100730	1.1.02.001.001 CLIENTES DIVERSOS	0,00	472.860,25	472.860,25	0,00
157	S 1.1.04 OUTROS CRÉDITOS	57.410,49	580.065,32	370.666,88	266.808,93
4955	S 1.1.04.002 CARTOES DE CREDITOS	0,00	364.116,06	364.116,06	0,00
4956	1.1.04.002.001 Cartoes de Creditos	0,00	364.116,06	364.116,06	0,00
159	S 1.1.04.003 TÍTULOS A RECEBER	43.815,20	204.050,00	4.250,00	243.615,20
160	1.1.04.003.001 Empréstimos a Terceiros a Receber	0,00	22.350,00	0,00	22.350,00
5003	1.1.04.003.001 ROSANE SARAIVA PIZZANELLI LTDA	43.815,20	181.700,00	4.250,00	221.265,20
287	S 1.1.04.013 ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	13.595,09	9.166,22	0,00	22.761,31
288	1.1.04.013.001 Adiantamentos a Fornecedores	13.595,09	9.166,22	0,00	22.761,31
311	S 1.1.04.015 ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	0,00	2.578,56	2.146,34	432,22
313	1.1.04.015.004 Adiantamentos de Férias	0,00	2.578,56	2.146,34	432,22
380	S 1.1.04.021 TRIBUTOS A RECUPERAR	0,20	0,00	0,00	0,20
390	1.1.04.021.001 IRRF sobre Aplicações Financeiras	0,20	0,00	0,00	0,20
1320	S 1.1.04.027 OUTROS CRÉDITOS - NOVO	0,00	154,48	154,48	0,00
1323	1.1.04.027.008 Vale Transporte	0,00	154,48	154,48	0,00
4807	S 1.2 NÃO CIRCULANTE	38.056,37	0,00	1.478,40	36.577,97
1049	S 1.2.04 IMOBILIZADO	38.056,37	0,00	1.478,40	36.577,97
1074	S 1.2.04.003 BENS EM OPERAÇÃO	109.874,72	0,00	0,00	109.874,72
1083	1.2.04.003.001 Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	21.170,80	0,00	0,00	21.170,80
1089	1.2.04.003.001 Veículos	88.703,92	0,00	0,00	88.703,92

Balancete
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1136	S	1.2.04.007 (-) DEPRECIACÃO/AMORTIZACÃO ACUMULADA	(71.818,35)	0,00	1.478,40	(73.296,75)
1147		1.2.04.007.001 (-) Deprec. Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	(21.170,80)	0,00	0,00	(21.170,80)
1153		1.2.04.007.001 (-) Deprec. Veículos	(50.647,55)	0,00	1.478,40	(52.125,95)

Balancete
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1350	S 2 PASSIVO	129.618,39	126.190,14	172.400,99	175.829,24
1351	S 2.1 CIRCULANTE	139.549,66	123.585,79	172.400,99	188.364,86
1494	S 2.1.03 FORNECEDORES	24.337,87	53.235,00	80.505,69	51.608,56
1495	S 2.1.03.001 FORNECEDORES NACIONAIS	24.337,87	53.235,00	80.505,69	51.608,56
5650322	2.1.03.001.001 45.482.722 FERNANDO ESTEVAM	0,00	0,00	2.206,00	2.206,00
5650321	2.1.03.001.001 50.839.639 LUIS OCTAVIO LISBOA	0,00	1.680,00	1.680,00	0,00
637935	2.1.03.001.001 Casas Da Agua Mat.P/Const.Ltda - Loja 08	0,00	0,00	205,45	205,45
507637	2.1.03.001.001 COMERCIAL VITORIA DE ARMARINHOS LTDA	0,00	0,00	2.543,65	2.543,65
504072	2.1.03.001.001 COPAL ALIMENTOS LTDA	0,00	1.868,25	1.868,25	0,00
5000057	2.1.03.001.001 CRBS S.A. - CDD Florianopolis	0,00	1.956,96	2.892,96	936,00
5344527	2.1.03.001.001 CRISTINA MASSOTI - ME	0,00	0,00	1.118,70	1.118,70
5642524	2.1.03.001.001 Dc Comercio Besen Ltda	395,57	1.926,04	2.737,35	1.206,88
501801	2.1.03.001.001 DEYCON COMERCIO E DISTRIBUICAO LTDA.	100,70	0,00	151,05	251,75
5516958	2.1.03.001.001 DINHO WOSNIACK DISTRIBUICAO DE	0,00	633,88	2.164,94	1.531,06
542851	2.1.03.001.001 DISIPAN PANIFICACAO E CONFEITARIA LTDA	0,00	169,60	169,60	0,00
5647455	2.1.03.001.001 DISTRIBUIDORA DE BEBIDAS ANDRADE	0,00	0,00	2.731,20	2.731,20
5432206	2.1.03.001.001 Elder Besen Epp	0,00	0,00	383,36	383,36
848664	2.1.03.001.001 ESPACO PRIME COMERCIO DE BEBIDAS E	0,00	0,00	2.354,52	2.354,52
532455	2.1.03.001.001 FLORANDA COMERCIO DE FLORES LTDA	4.665,60	0,00	0,00	4.665,60
527386	2.1.03.001.001 HNK BR INDUSTRIA DE BEBIDAS	10.215,47	18.744,34	12.480,13	3.951,26
5650411	2.1.03.001.001 ITALIAN ART COMERCIO DE FRIOS E	0,00	0,00	60,75	60,75
500744	2.1.03.001.001 JAN ENVASADORA DE AGUAS MINERAIS	1.127,35	2.768,65	3.695,25	2.053,95
504809	2.1.03.001.001 KUERTEN DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS DE	2.525,04	2.210,01	749,79	1.064,82
5650410	2.1.03.001.001 LATICINIOS BONFIORE ALIMENTOS LTDA	0,00	0,00	82,80	82,80
5643495	2.1.03.001.001 LEMOS & DALMOLIN MEDICINA	0,00	330,00	330,00	0,00
5627143	2.1.03.001.001 LOJAS MILIUM LTDA	0,00	0,00	413,70	413,70
501802	2.1.03.001.001 NILO TOZZO DISTRIBUIDORA LTDA	448,02	0,00	594,54	1.042,56
507189	2.1.03.001.001 NUTRIFRIOS COMERCIAL DE ALIMENTOS	0,00	10.452,59	10.576,86	124,27
526975	2.1.03.001.001 OESA COMERCIO E REPRESENTACOES SA	4.074,62	3.909,42	18.100,86	18.266,06
751445	2.1.03.001.001 OPERGEL COML.INDL.DE PROD.ALIM.LTDA	0,00	0,00	2.622,03	2.622,03
641374	2.1.03.001.001 ORSEGUPS MONITORAMENTO ELETRONICO	0,00	1.459,89	1.591,30	131,41
500495	2.1.03.001.001 ORSITEC ASSESSORIA CONTABIL EMPRESA	0,00	1.220,05	1.280,50	60,45
5648071	2.1.03.001.001 OTC - ORGANIZACAO TECNICA CONTABIL S/S	0,00	1.018,00	1.018,00	0,00
783089	2.1.03.001.001 PHS - COMERCIO DE GENEROS ALIMENTICIOS	785,50	1.336,00	1.634,00	1.083,50
507337	2.1.03.001.001 S.O.S DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	0,00	1.150,62	1.667,45	516,83
837469	2.1.03.001.001 WYSE SISTEMAS DE INFORMATICA LTDA.	0,00	400,70	400,70	0,00
1539	S 2.1.05 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	10.994,38	2.777,46	35.020,55	43.237,47
1540	S 2.1.05.001 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	7.091,67	2.737,58	34.880,00	39.234,09
1552	2.1.05.001.001 COFINS a Recolher	1.563,87	0,00	0,00	1.563,87
1553	2.1.05.001.001 CSLL a Recolher	2.376,90	0,00	0,00	2.376,90
1547	2.1.05.001.001 ISS a Recolher	74,48	0,00	0,00	74,48
1556	2.1.05.001.001 PIS a Recolher	338,84	0,00	0,00	338,84
1550	2.1.05.001.001 Simples a Recolher	2.737,58	2.737,58	34.880,00	34.880,00
1579	S 2.1.05.003 TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER	3.902,71	39,88	140,55	4.003,38

Balancete
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1546	2.1.05.003.001 IRRF a Recolher	3.882,33	19,50	32,96	3.895,79
1583	2.1.05.003.001 IRRF s/ Salários a Recolher	20,38	20,38	66,45	66,45
1582	2.1.05.003.001 ISS Retido a Recolher	0,00	0,00	41,14	41,14
4945 S	2.1.06 EMPRESTIMOS DIVERSOS	10.000,00	39.350,00	29.350,00	0,00
5000 S	2.1.06.002 EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	10.000,00	39.350,00	29.350,00	0,00
5002	2.1.06.002.001 ROSANE SARAIVA PIZZANELLI LTDA	10.000,00	39.350,00	29.350,00	0,00
1632 S	2.1.07 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	78.647,67	12.653,59	21.082,23	87.076,31
1633 S	2.1.07.001 OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	6.083,07	6.083,07	14.453,10	14.453,10
1634	2.1.07.001.009 Salários e Ordenados a Pagar	6.083,07	6.083,07	14.453,10	14.453,10
1658 S	2.1.07.003 OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	44.286,88	1.642,47	3.115,26	45.759,67
1661	2.1.07.003.002 Contribuição Sindical a Recolher	52,20	52,20	117,45	117,45
1660	2.1.07.003.003 FGTS a Recolher	38.176,95	784,78	1.475,61	38.867,78
1659	2.1.07.003.004 INSS a Recolher	6.057,73	805,49	1.522,20	6.774,44
1683 S	2.1.07.005 OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	28.277,72	4.928,05	3.513,87	26.863,54
1686	2.1.07.005.001 FGTS sobre Férias	1.952,05	365,04	144,68	1.731,69
1685	2.1.07.005.002 INSS sobre Férias	1.170,28	0,00	0,00	1.170,28
1684	2.1.07.005.003 Férias	24.400,83	4.563,01	1.808,17	21.645,99
1690	2.1.07.005.005 FGTS sobre 13º Salário	55,89	0,00	116,16	172,05
1688	2.1.07.005.007 13º Salário	698,67	0,00	1.444,86	2.143,53
1710 S	2.1.09 OUTRAS OBRIGAÇÕES	15.569,74	15.569,74	6.442,52	6.442,52
1711 S	2.1.09.001 ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	15.569,74	15.569,74	6.288,04	6.288,04
1712	2.1.09.001.001 Adiantamentos de Clientes Diversos	15.569,74	15.569,74	6.288,04	6.288,04
1733 S	2.1.09.003 CONTAS A PAGAR	0,00	0,00	154,48	154,48
1752	2.1.09.003.001 Vale Transporte a Pagar	0,00	0,00	154,48	154,48
4808 S	2.2 NÃO CIRCULANTE	303.817,91	2.604,35	0,00	301.213,56
1921 S	2.2.02 OBRIGAÇÕES NÃO CIRCULANTE	303.817,91	2.604,35	0,00	301.213,56
2103 S	2.2.02.006 PARCELAMENTOS	303.817,91	2.604,35	0,00	301.213,56
5104	2.2.02.006.001 PARCELAMENTO ICMS 241100097251	10.905,00	0,00	0,00	10.905,00
2077	2.2.02.006.001 Parcelamento Inss	45.499,27	341,50	0,00	45.157,77
5102	2.2.02.006.001 PARCELAMENTO INSS RFB	36.542,63	0,00	0,00	36.542,63
5100	2.2.02.006.001 PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	68.338,84	427,40	0,00	67.911,44
5101	2.2.02.006.001 PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL - PGFN	110.716,57	698,22	0,00	110.018,35
5103	2.2.02.006.001 PERCELAMENTO DEMAIS DEBITOS RFB	31.815,60	1.137,23	0,00	30.678,37
2325 S	2.3 PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(313.749,18)	0,00	0,00	(313.749,18)
2346 S	2.3.01 CAPITAL SOCIAL	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
2347 S	2.3.01.001 CAPITAL SUBSCRITO	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00

Balancete
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
2348	2.3.01.001.001 Capital Social	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
2513	S 2.3.05 LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(333.749,18)	0,00	0,00	(333.749,18)
2514	S 2.3.05.001 LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(333.749,18)	0,00	0,00	(333.749,18)
4948	2.3.05.001.001 Apuracao do Resultado do Exercicio	(18.200,67)	0,00	0,00	(18.200,67)
2515	2.3.05.001.001 Lucros Acumulados	106.451,49	0,00	0,00	106.451,49
2517	2.3.05.001.003 Ajustes Exercícios Anteriores	(422.000,00)	0,00	0,00	(422.000,00)

Balancete
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
2600	S 3 RESULTADO DO PERÍODO	(22.277,68)	155.998,14	475.827,39	297.551,57
2601	S 3.1 RECEITAS OPERACIONAIS	45.578,38	35.634,84	472.861,07	482.804,61
2602	S 3.1.01 RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	48.312,70	0,00	472.860,25	521.172,95
2652	S 3.1.01.003 VENDAS DE MERCADORIAS	48.312,70	0,00	472.860,25	521.172,95
2653	S 3.1.01.003.001 VENDAS MERCADO INTERNO	48.312,70	0,00	472.860,25	521.172,95
2655	3.1.01.003.001.001 Vendas de Mercadorias a Prazo	48.312,70	0,00	472.860,25	521.172,95
2770	S 3.1.03 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(2.737,58)	35.634,84	0,00	(38.372,42)
2771	S 3.1.03.001 (-) CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES	0,00	754,84	0,00	(754,84)
2774	3.1.03.001.003 (-) de Vendas de Mercadorias Mercado Interno	0,00	754,84	0,00	(754,84)
2825	S 3.1.03.005 (-) IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS/SERVIÇOS	(2.737,58)	34.880,00	0,00	(37.617,58)
2831	3.1.03.005.001 (-) Simples Federal	(2.737,58)	34.880,00	0,00	(37.617,58)
2856	S 3.1.05 OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	3,26	0,00	0,82	4,08
2857	S 3.1.05.001 RECEITAS FINANCEIRAS	3,26	0,00	0,82	4,08
2859	3.1.05.001.001 Receitas Aplicações	3,26	0,00	0,82	4,08
3001	S 3.2 CUSTO PRODUTOS MERCADORIAS E SERVIÇOS	(37.957,71)	72.538,90	539,71	(109.956,90)
3029	S 3.2.03 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	(37.957,71)	72.538,90	539,71	(109.956,90)
3030	S 3.2.03.001 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	(37.957,71)	72.538,90	539,71	(109.956,90)
3035	3.2.03.001.001 Compras de Mercadorias a Prazo	(37.957,71)	71.999,19	0,00	(109.956,90)
3031	3.2.03.001.001 Custo das Mercadorias Vendidas	(860,68)	539,71	0,00	(1.400,39)
3041	3.2.03.001.002 (-) Doações Bonificações	860,68	0,00	539,71	1.400,39
4011	S 3.7 DESPESAS OPERACIONAIS	(29.898,35)	47.824,40	2.426,61	(75.296,14)
4326	S 3.7.03 DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(26.687,09)	33.393,82	2.426,61	(57.654,30)
4327	S 3.7.03.001 DESPESAS COM PESSOAL	(23.796,75)	21.278,06	2.426,61	(42.648,20)
4332	3.7.03.001.001 13º Salário	(698,67)	1.444,86	0,00	(2.143,53)
4883	3.7.03.001.002 Adicional Insalubridade	(847,20)	1.044,88	0,00	(1.892,08)
4884	3.7.03.001.003 Adicional Noturno	(315,58)	606,24	0,00	(921,82)
4337	3.7.03.001.005 Assistência Médica e Social	(140,00)	330,00	0,00	(470,00)
4333	3.7.03.001.016 Férias	(13.855,76)	1.856,01	2.246,86	(13.464,91)
4335	3.7.03.001.017 FGTS	(1.752,48)	1.551,16	179,75	(3.123,89)
4331	3.7.03.001.018 Gratificações	(320,00)	2.780,65	0,00	(3.100,65)
4328	3.7.03.001.027 Salários e Ordenados	(5.867,06)	11.664,26	0,00	(17.531,32)
4452	S 3.7.03.009 DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES	(1.478,39)	1.478,40	0,00	(2.956,79)
4453	3.7.03.009.001 Depreciações e Amortizações	(1.478,39)	1.478,40	0,00	(2.956,79)

Balancete
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
4475	S 3.7.03.011 UTILIDADES E SERVIÇOS	0,00	2.325,45	0,00	(2.325,45)
4477	3.7.03.011.001 Energia Elétrica	0,00	2.325,45	0,00	(2.325,45)
4531	S 3.7.03.015 DESPESAS GERAIS	(1.411,95)	8.311,91	0,00	(9.723,86)
4973	3.7.03.015.001 Honorarios Advocaticios	0,00	61,31	0,00	(61,31)
4538	3.7.03.015.001 Honorários Contábeis	(946,00)	2.318,00	0,00	(3.264,00)
4936	3.7.03.015.001 Honorarios Informatica	(400,70)	400,70	0,00	(801,40)
4532	3.7.03.015.001 Impostos e Taxas	(65,25)	0,00	0,00	(65,25)
4547	3.7.03.015.001 Segurança e Vigilância	0,00	1.645,90	0,00	(1.645,90)
4887	3.7.03.015.001 Serviços de Terceiros - Pj	0,00	3.886,00	0,00	(3.886,00)
4654	S 3.7.09 DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(357,24)	0,72	0,00	(357,96)
4655	S 3.7.09.001 CONTRIBUIÇÕES IMPOSTOS E TAXAS	(357,24)	0,72	0,00	(357,96)
4905	3.7.09.001.001 ICMS	(286,12)	0,00	0,00	(286,12)
4663	3.7.09.001.001 Impostos e Taxas Diversas	(68,97)	0,00	0,00	(68,97)
4670	3.7.09.001.001 IOF e IOC	(2,15)	0,72	0,00	(2,87)
4695	S 3.7.11 DESPESAS FINANCEIRAS	(2.854,02)	14.429,86	0,00	(17.283,88)
4696	S 3.7.11.001 DESPESAS GERAIS	(2.854,02)	14.429,86	0,00	(17.283,88)
4698	3.7.11.001.001 Despesas Bancárias Diversas	(298,48)	452,12	0,00	(750,60)
4701	3.7.11.001.001 Juros e Multas Pagos ou Incorridos	(239,85)	506,43	0,00	(746,28)
527	3.7.11.001.001 Tarifa Cartão de Crédito	(2.315,69)	13.471,31	0,00	(15.787,00)

RENAN CESAR DE QUADROS
CRC: 1-SC-036421/O-8 - Contador
CPF: 045.226.589-40