



MEDEIROS & MEDEIROS

TRÊS VALES INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PESCADOS LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5000006-46.2015.8.21.0159

RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES

71º Relatório Mensal de Atividades
Competências: Março/2022

Apresentado em maio de 2022.



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

1. INTRODUÇÃO
 1. Cronograma processual
 2. Acompanhamento processual

2. RESUMO
 1. Endividamento Concursal
 2. Endividamento Extraconcursal
 3. Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial
 4. Acompanhamento do Administrador Judicial

3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA
 1. Instalações da empresa

4. DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS
 1. Balanço Patrimonial
 2. Demonstrativo Resultado do Exercício
 3. Demonstrativo Fluxo de Caixa

5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO
 1. Dívida Fiscal

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
 1. Meios de Recuperação
 2. Proposta De Pagamento
 3. Prestação de Contas

INTRODUÇÃO

Este relatório tem por finalidade a apresentação, de forma sintética, das atividades da Recuperanda, salientando que todos os documentos estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br, e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com o Administrador Judicial.

O processo de recuperação judicial da Três Vales – Indústria e Comércio de Pescados Ltda. segue seu curso nos termos da lei. Houve a publicação do edital do art. 7º, §2º e art. 53, parágrafo único, ambos da LREF, cujo prazo para apresentação de objeções ao Plano de Recuperação Judicial restou encerrado em 28.12.2015.

O Administrador Judicial se manifestou nos autos recuperacionais, no sentido de que fosse deliberado pelo Juízo acerca da possibilidade de dar prosseguimento com os atos necessários à convocação da Assembleia Geral de Credores ou se o feito deveria ser suspenso até o julgamento do Recurso Especial interposto pela Recuperanda.

O Juízo determinou a convocação de assembleia geral de credores, sendo a 1º convocação em 16.04.2018, às 14 horas e em 2ª convocação, no dia 23.04.2018 às 14 horas, no Salão do Júri da Comarca de Teutônia.

A ata da referida solenidade foi submetida ao Juízo para apreciação e, na

data de 27.07.2018, o Plano de Recuperação Judicial foi homologado e a Recuperação Judicial concedida, estando a Recuperanda, atualmente, em fase cumprimento do referido plano.

A Recuperanda vem cumprindo suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF) e as informações de sua atividade estão sendo prestadas ao Administrador Judicial e aos credores quando solicitadas.

O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos é até o **dia 15** do mês subsequente. Esta Administração recebeu os documentos de março com atraso, em 17/05/2022. Os questionamentos realizados dia 23/05/2022 não foram respondidos.

1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS



Cronograma Processual

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
17/07/2015	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		09/12/2015	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
21/07/2015	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	02/03/2018	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
30/07/2015	Publicação do deferimento no D.O.		16/04/2018	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
11/08/2015	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	23/04/2018	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
01/09/2015	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	27/07/2018	Homologação do PRJ	
28/09/2015	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53	27/07/2020	Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
25/11/2015	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.		
07/01/2016	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	art. 53, § Único e art. 55, § Único			
25/11/2015	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º		Eventos ocorridos	
				Data estimada	



Histórico Processual

FASE ATUAL:

Atualmente, o processo está em fase de cumprimento do plano de recuperação judicial, girando em torno, no momento, do adimplemento dos créditos quirografários e de ME/EPP.

ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL:

- Houve a virtualização do processo, que passou a tramitar através do nº **5000006-46.2015.8.21.0159**, no sistema e-Proc.
- No mês de julho de 2019, a Recuperanda e o Administrador Judicial peticionaram em conjunto nos autos, requerendo a liberação dos valores oriundos da alienação da UPI, para dar início aos pagamentos de credores trabalhistas. Com a liberação dos valores, os pagamentos se iniciaram em dezembro de 2019, conforme detalhado no item 'Cumprimento do Plano' deste relatório.
- Em 13.04.2020 o Juízo acolheu pedido da arrematante Pertê Distribuidora de Alimentos Ltda, para suspender os pagamentos das parcelas referentes à aquisição da UPI, a vencer nos meses de abril, maio, junho, julho, agosto e setembro de 2020, **com a retomada dos pagamentos a partir de outubro de 2020**, sem incidência de encargos ou correção monetária. O pedido foi fundamentado e deferido em razão dos impactos comerciais e econômicos decorrentes da pandemia no novo coronavírus (COVID-19). A Administração Judicial e o Ministério Público concordaram com o pedido. A Recuperanda não se manifestou.
- No evento 135 dos autos, a Administração Judicial prestou contas totais dos pagamentos efetivados à categoria trabalhista. Na oportunidade, discorreu sobre a ausência de atividades da Recuperanda e do cumprimento do PRJ com relação às demais classes de créditos, postulando pela intimação da Recuperanda para apresentar plano de pagamento na forma dos termos expostos no PRJ.
- Em resposta, a empresa se manifestou nos eventos 150 e 151, manifestando a possibilidade de liberação dos valores em favor dos credores. A Administração Judicial se manifestou no evento 166, discorrendo sobre a insuficiência de valores depositados judicialmente para fazer frente a todos os créditos ainda pendentes de pagamento, especialmente os quirografários superiores a R\$ 20.000,00, e aguarda manifestação da Recuperanda sobre como pretende prosseguir com a satisfação das obrigações.
- No evento 135 dos autos, a Administração Judicial prestou contas totais dos pagamentos efetivados à categoria trabalhista. Na oportunidade, discorreu sobre a ausência de atividades da Recuperanda e do cumprimento do PRJ com relação às demais classes de créditos, postulando pela intimação da empresa para apresentar plano de pagamento na forma dos termos expostos no PRJ.
- Em resposta, a empresa se manifestou nos eventos 150 e 151, manifestando a possibilidade de liberação dos valores em favor dos credores. A Administração Judicial se manifestou no evento 166, discorrendo sobre a insuficiência de valores depositados judicialmente para fazer frente a todos os créditos ainda pendentes de pagamento, especialmente os quirografários superiores a R\$ 20.000,00, e aguarda manifestação da Recuperanda sobre como pretende prosseguir com a satisfação das obrigações.
- Nos eventos 175 e 177, a Recuperanda apresentou os valores atualizados de cada crédito e os dados bancários dos credores localizados, discorrendo sobre o prosseguimento dos pagamentos. Em resposta, no evento 202, a Administração Judicial tratou sobre a insuficiência dos depósitos judiciais para fazer frente aos créditos quirografários superiores a R\$ 20.000,00, e ressaltou a ausência de atividade da Recuperanda a viabilizar obtenção de receita para adimplemento regular. Postulou a intimação da empresa para esclarecer sobre o prosseguimento da atividade empresarial e a forma como pretende satisfazer a classe quirografária superior a R\$ 20 mil reais, sob pena de convalidação em falência. A Recuperanda se manifestou no evento 210, tendo a signatária solicitado prazo para análise.



Histórico Processual

- O pedido de Recuperação Judicial foi ajuizado em 17.07.2015, tendo seu processamento deferido em 28.07.2015.
 - O edital do art. 52, §1º e aviso do art. 7º, §1º, da Lei 11.101/2005 foi publicado em 11.08.2015, abrindo prazo de 15 (quinze) dias aos credores para, querendo, apresentarem ao Administrador Judicial suas habilitações ou divergências quanto aos créditos relacionados.
 - O Plano de Recuperação Judicial foi apresentado nos autos no prazo legal, sendo que o edital do art. 53, Parágrafo único, e art. 7º, §2º, da Lei 11.101/2005, foi publicado em 25.11.2015, fixando o prazo de 30 (trinta) dias aos credores para oferecimento de objeção ao plano, e 10 (dez) dias para oferecimento de impugnação à relação de créditos apresentada.
 - As objeções apresentadas pelos credores foram acolhidas pelo Juízo, ensejando a interposição de agravo de instrumento n.º 70070066501 pela Recuperanda, o qual foi desprovido. Na sequência, foi interposto recurso especial n.º 70073545667. O recurso foi admitido e aguarda julgamento pelo Superior Tribunal de Justiça, autuado sob o n.º 1.718.778/RS, tendo sido recebido sem efeito suspensivo.
 - Atendendo determinação judicial, portanto, foi convocada Assembleia Geral de Credores para o dia 16.04.2018, às 14h, em 1ª convocação, e para o dia 23.04.2018, às 14h, em 2ª convocação, no Salão do Júri do Foro da Comarca de Teutônia, localizado na Avenida 01 – Norte, n.º 200, em Teutônia/RS. Instalada em 2ª convocação, o Plano de Recuperação Judicial foi aprovado pelos credores ali presentes.
 - Em 27.07.2018, o Juízo homologou o plano, concedendo a Recuperação Judicial.
 - Atualmente em fase de cumprimento, a integralidade dos créditos trabalhistas habilitados foi adimplida, tendo a Administração Judicial efetivado os pagamentos em atenção à autorização judicial datada de 18.09.2019.
- **ACERCA DOS RECURSOS INTERPOSTOS, que discutem a validade do Plano de Recuperação Judicial:**
- Agravo de Instrumento n.º 70079802286 interposto por Itaú Unibanco S/A: inicialmente teve efeito suspensivo deferido, para suspender a “cláusula 16.5” do plano recuperacional, que trata da impossibilidade de execução judicial dos coobrigados. Ao final foi parcialmente provido, para determinar a apresentação de novo plano de recuperação judicial, com a exclusão das cláusulas consideradas ilegais, quais sejam, cláusula 16.5 – que prevê a suspensão das ações e execuções contra os fiadores, avalistas e coobrigados da Recuperanda e cláusula 8.3, “b” – a qual estabelece um prazo de carência de 36 meses para o pagamento dos credores da classe III (quirografários), neste ponto entendem os julgadores que o prazo deve ser inferior aos 2 (dois) anos estipulados em lei para fiscalização da recuperação. Da decisão, foram opostos embargos de declaração, tombados sob o n.º 70081906695, desacolhidos. A Recuperanda interpôs Recurso Especial, que tramitou sob o n.º 70082910332, admitido e pendente de julgamento, autuado no Superior Tribunal de Justiça sob n.º 1855426/RS.
 - Agravo de Instrumento n.º 70078868742, interposto por Bradesco S/A, não foi conhecido. Interposto Recurso Especial de n.º 70081166134, foi inadmitido, com trânsito em julgado em 15.07.2019.
 - Agravo de instrumento n.º 70070066501, interposto pela Recuperanda contra o acolhimento das objeções ao plano de recuperação judicial, desprovido. Interposto recurso especial ao STJ, autuado sob o n.º 1.718.778/RS, foi dado provimento ao recurso para considerar intempestivas as objeções ao PRJ, tendo a decisão transitado em julgado na data de 27.04.2021.



Três Vales Indústria e Comércio de Pescados Ltda.

Atualmente, a Três Vales atua exclusivamente no *e-commerce* de pescados.

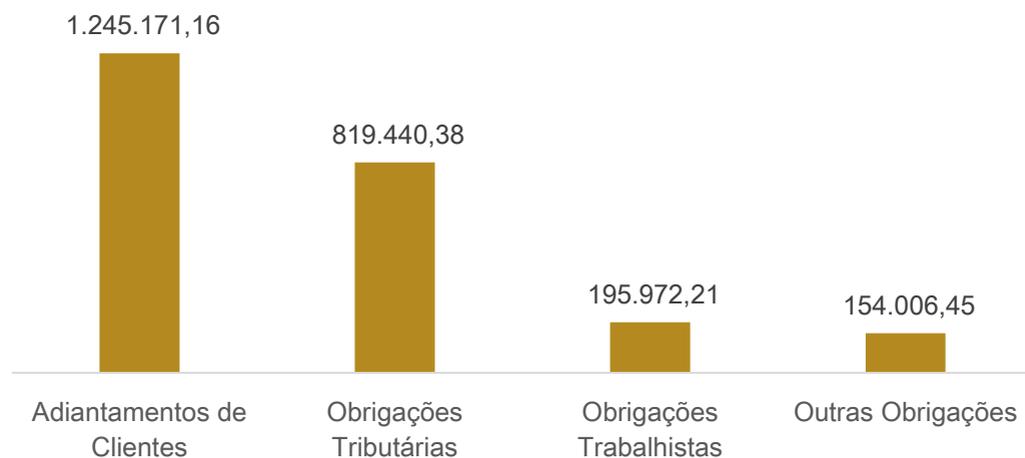
ENDIVIDAMENTO CONCURSAL

Natureza	Credores	Valor total	% Valor total
Classe I	39	460.256	3%
Classe III	41	14.694.447	96%
Classe IV	26	93.734	1%
Total	106	15.248.436	100%

ENDIVIDAMENTO EXTRACONCURSAL

Em março o passivo extraconcursal da Recuperanda somou **R\$ 2.414.590,20**, apresentando a seguinte estrutura:

Passivo Extraconcursal



CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Devido à inatividade e ausência de recebimento de recursos, a Recuperanda condiciona o pagamento dos credores aos valores recebidos na venda da UPI, arrematada pela empresa Pertê Alimentos.

Desde 18/12/2018 até março de 2020 o valor estava sendo depositado mensalmente no processo, contudo, em razão da pandemia da Covid-19, a empresa compradora teve seu pedido de suspensão dos pagamentos autorizado em abril/2020, retomando os depósitos judiciais em outubro de 2020, realizando a quitação da UPI em novembro/2021. Maiores detalhes acerca da prestação de contas podem ser contemplados relatório do plano de recuperação judicial.

A Recuperanda quitou a Classe I – trabalhistas entre dezembro/2019 a novembro/2020, somando R\$460.256,00 pago.

Os pagamentos dos credores elencados nas classes III limitados até R\$20 mil, deveriam ter iniciado em abril/2019 e finalizado em abril/2021, contudo, até a finalização deste relatório toda a subclasse permanece em aberto. Os credores com créditos superiores a R\$20 mil deveriam começar a receber seu crédito em abril/2021, todavia, até março/2022 há 12 parcelas inadimplidas.

A classe IV deveria ser paga entre abril/2018 e abril/2021, porém nenhum credor foi liquidado até o momento.

Resumo cumprimento RJ



3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA



Instalação

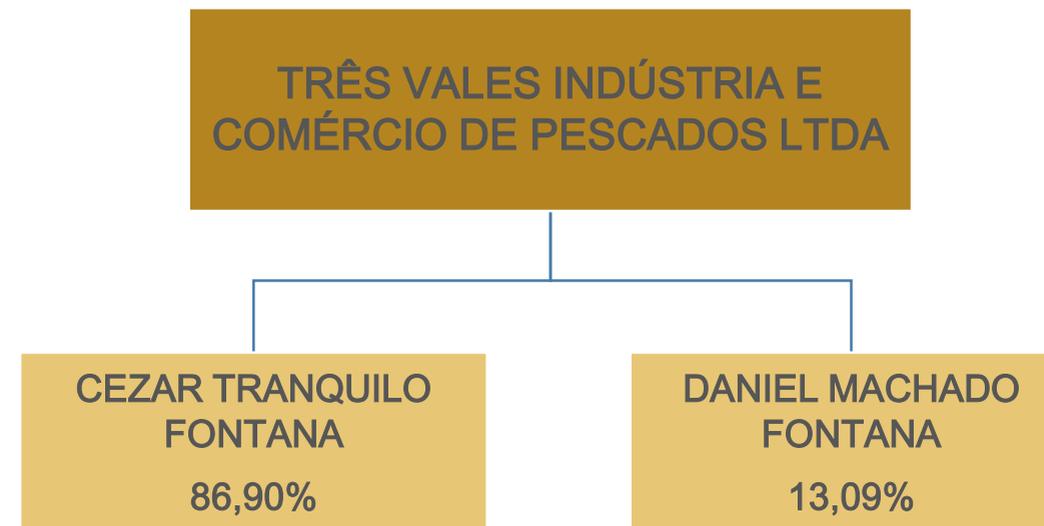
TRÊS VALES INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PESCADOS LTDA.

Data de fundação: 01/07/1997

- CNPJ: 02.012.525/0001-72
- Atividades: Comércio varejista de produtos alimentícios em geral ou especializado em produtos alimentícios não especificados anteriormente.
- Rua Pedro Schneider, nº 17, Sala 301, Bairro Languiru, cidade de Teutônia, Rio Grande do Sul.
- A empresa informou que a previsão para o site estar em funcionalidade, é no mês de janeiro de 2021. Porém a mesma, comprometeu-se em informar a essa Administração Judicial a data de início das atividades no novo endereço.



Estrutura societária





Reunião

No dia 22/03/2022 foi realizada reunião através da plataforma Zoom com a presença dos representantes da empresa, Gustavo, Daniel e Ângelo.

Nela, foi informado à Administração Judicial de que estão em tratativa de parcerias com duas redes de *fast-food*. Com umas delas, não houve avanço significativo em razão do preço dos concorrentes serem mais atrativos que o da Recuperanda. Com a segunda rede, houve evolução na negociação principalmente pelo interesse da rede em expandir para o Rio Grande do Sul, e estariam assim buscando um fornecedor local. Contudo, devido aos altos custos de aluguéis, a rede estaria postergando a entrada nesse novo mercado, mesmo assim, a Três vales teria uma possibilidade de fechar a parceria e fornecer para a rede em filiais no Paraná.

Foi informado, também, que até o mês de novembro a demandas por pescados era boa, mas à partir de dezembro geralmente há diminuição. Além disso, estão em busca de parceiras para atender a procura gerada pela Semana Santa e Páscoa, bem como tem tentado reaver antigas parcerias. Ainda, consideram a possibilidade de licenciar a marca Três Vales para terceiros.

Quando questionada sobre saldos contábeis desatualizados que não foram ajustados, a empresa se comprometeu a apurar os saldos corretos junto à contabilidade anterior, bem como regularizar a venda da UPI no balanço. Contudo, foi informado que muitos do ajustes não foram realizados devido aos ônus tributários que gerariam, e que se faria necessário primeiramente constituir um fluxo de caixa antes de criar este custo extra.



4. DADOS FINANCEIROS - ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial

BALANÇO PATRIMONIAL		jan/22	fev/22	mar/22
ATIVO	CIRCULANTE	1.317.869	1.317.869	1.317.982
	Caixa	62	62	216
	Banco	1.919	1.919	1.919
	Clientes	852.826	852.826	852.826
	Adiantamentos	22.811	22.811	22.811
	Empréstimos a Terceiros	370.008	370.008	370.008
	Impostos a Recuperar	70.152	70.152	70.152
	Estoques	90	90	50
	NÃO CIRCULANTE	872.460	869.124	869.124
	Realizável a Longo Prazo	93.584	93.584	93.584
Imobilizado	678.600	675.263	675.263	
Intangível	100.277	100.277	100.277	
TOTAL DO ATIVO	2.190.329	2.186.992	2.187.106	
BALANÇO PATRIMONIAL		jan/22	fev/22	mar/22
PASSIVO	CIRCULANTE	12.973.426	12.973.563	12.973.704
	Fornecedores	8.177.949	8.177.949	8.177.949
	Empréstimos e Financiamentos	1.488.580	1.488.580	1.488.580
	Bancos Conta Empresarial	432.328	432.328	432.328
	Remessa de Duplicatas para Caução	637.188	637.188	637.188
	Adiantamentos de Clientes	607.983	607.983	607.983
	Obrigações Sociais	655.953	656.089	656.228
	Obrigações Tributárias	819.438	819.438	819.440
	Outras Obrigações	154.006	154.006	154.006
	NÃO CIRCULANTE	1.686.826	1.686.826	1.686.826
	Empréstimos E Financiamentos	1.686.826	1.686.826	1.686.826
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 12.469.923	- 12.473.397	- 12.473.425
	Capital Realizado	534.900	534.900	534.900
Ajustes Retrospectivos	- 3.344	- 3.344	- 3.344	
Lucros/Prejuízos Acumulados	- 13.001.479	- 13.004.952	- 13.004.980	
TOTAL DO PASSIVO	2.190.329	2.186.992	2.187.106	

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas



Caixa e Bancos: apresentou movimentação em março devido ao recebimento de R\$153,30 referente às vendas a vistas ocorridas no mês. Com relação aos saldos bancários, apesar de solicitado, a Recuperanda não forneceu os extratos-



Clientes: mantiveram-se sem movimentação durante o mês de março. Durante reunião realizada com a Recuperanda, foi informado que devido à situação da empresa não conseguem efetuar vendas a prazo, e o saldo da rubrica seria equivalente a zero – logo, pende regularização.



Adiantamentos: refere-se aos montantes depositados à Congelsul Representações Ltda de R\$16,5 mil, Mazzardo & Coelho Advogados de R\$6,3 mil e adiantamento a funcionários de R\$11,41. A Recuperanda informou anteriormente que o escritório de advocacia iria emitir o recibo e o saldo da Congelsul seria corrigido no decorrer do exercício social de 2020, o que não ocorreu. Durante reunião realizada dia 22/03/2022, os representantes da empresa informaram que a questão da Congelsul já estaria resolvida, porém, não foi ajustado no balancete por terem ocorrido no período da contabilidade anterior.



Empréstimos a terceiros: compreende o saldo da *factoring* A3V Administradora de Recebíveis que tem em comum o mesmo sócio, Sr. Daniel Machado Fontana. Ainda, existe no Passivo o montante de R\$ 70.500,00 a pagar a esta empresa que, segundo a mesma, deveria ser ajustado ao longo do exercício de 2020, juntamente com outros saldos que pendem de regularização, contudo, manteve-se sem alterações.



Impostos a recuperar: corresponde aos saldos de créditos de tributos a receber e não teve alteração no mês de março.



Estoques: a movimentação ocorrida em março refere-se a apropriação do custo de mercadoria vendida no mês. Apesar de solicitado, a Recuperanda não enviou o controle de estoque.



Realizável a longo prazo: é composto por consórcios em andamento e títulos de capitalização. Não houve continuidade no pagamento destas operações e também não ocorreu a restituição à empresa, permanecendo estes montantes nos demonstrativos.



Imobilizado: sem movimentação no período. Observou-se inexistência de movimentação quanto à baixa do imobilizado, relativa à UPI vendida. Conforme a Recuperanda, ainda não foi autorizada a transferência do bem ao comprador, sendo que a Juíza condicionou a transferência ao pagamento de todas as parcelas. Os valores estavam sendo depositados em juízo até a pandemia, quando o comprador apresentou pedido de suspensão dos pagamentos por 6 meses. O pedido foi deferido em abril de 2020 e a retomada aconteceu em outubro de 2020 e a quitação da UPI se deu em novembro/2021. Durante reunião, a empresa informou que os ajustes contábeis serão realizados quando tiverem fluxo de caixa para suprir os ônus tributários que os devidos ajustes irão gerar.

4. DADOS FINANCEIROS - ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial

BALANÇO PATRIMONIAL		jan/22	fev/22	mar/22
ATIVO	CIRCULANTE	1.317.869	1.317.869	1.317.982
	Caixa	62	62	216
	Banco	1.919	1.919	1.919
	Cientes	852.826	852.826	852.826
	Adiantamentos	22.811	22.811	22.811
	Empréstimos a Terceiros	370.008	370.008	370.008
	Impostos a Recuperar	70.152	70.152	70.152
	Estoques	90	90	50
	NÃO CIRCULANTE	872.460	869.124	869.124
	Realizável a Longo Prazo	93.584	93.584	93.584
Imobilizado	678.600	675.263	675.263	
Intangível	100.277	100.277	100.277	
TOTAL DO ATIVO	2.190.329	2.186.992	2.187.106	
PASSIVO	BALANÇO PATRIMONIAL	jan/22	fev/22	mar/22
	CIRCULANTE	12.973.426	12.973.563	12.973.704
	Fornecedores	8.177.949	8.177.949	8.177.949
	Empréstimos e Financiamentos	1.488.580	1.488.580	1.488.580
	Bancos Conta Empresarial	432.328	432.328	432.328
	Remessa de Duplicatas para Caução	637.188	637.188	637.188
	Adiantamentos de Clientes	607.983	607.983	607.983
	Obrigações Sociais	655.953	656.089	656.228
	Obrigações Tributárias	819.438	819.438	819.440
	Outras Obrigações	154.006	154.006	154.006
	NÃO CIRCULANTE	1.686.826	1.686.826	1.686.826
	Empréstimos E Financiamentos	1.686.826	1.686.826	1.686.826
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 12.469.923	- 12.473.397	- 12.473.425
	Capital Realizado	534.900	534.900	534.900
	Ajustes Retrospectivos	- 3.344	- 3.344	- 3.344
Lucros/Prejuízos Acumulados	- 13.001.479	- 13.004.952	- 13.004.980	
TOTAL DO PASSIVO	2.190.329	2.186.992	2.187.106	



Fornecedores: devido à ausência de atividades, a rubrica se manteve inalterada. Questionada, a empresa informou que não possui relatório de controle e não saberia informar quanto do saldo seria extraconcursal, mas informou ter realizado as compras praticamente à vista.



Empréstimos e Financiamentos: os valores referem-se aos créditos inclusos no processo de Recuperação Judicial e aos empréstimos que o sócio Daniel Fontana realiza para manter a operação da empresa.



Adiantamento de Clientes: contempla os saldos importados de clientes antigos, informando a Recuperanda que não haverá emissão de notas fiscais, por se tratarem de datas retroativas. Conforme informado pela empresa durante reunião, os ajustes da rubrica se darão quando houver fluxo de caixa que sustente os ônus tributários que serão gerados.



Obrigações Sociais e Tributárias: as movimentações no mês referem-se à contabilização do FGTS de Vera Lucia Schneider Horst, afastada por acidente de trabalho, além da apuração dos impostos a pagar incidentes sobre o faturamento CSLL (R\$2,11) e IRPJ (R\$2,34). Destaca-se nestas rubricas os montantes de ICMS a pagar de R\$ 435 mil e INSS a Recolher de R\$ 419 mil. O pagamento dos impostos não está sendo realizado. Segundo a Recuperanda, enquanto não houver caixa não irá ocorrer a possibilidade de parcelamentos tributários.



Outras Obrigações: abrange verbas trabalhistas e não demonstrou variação no mês.



Passivo Não Circulante: engloba empréstimos e financiamentos com instituições financeiras arroladas em RJ, e não apontaram movimentação no período.

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas



Demonstrativo do resultado do exercício

DEMONSTRATIVO RESULTADO DO EXERCÍCIO		jan/22	fev/22	mar/22	2022
D.R.E.	RECEITA BRUTA	42	-	153	195
	Deduções Sobre Vendas	-	-	- 4	- 4
	RECEITA LIQUIDA	42	-	149	191
	Custo Do Produto Vendido	- 137	- 137	- 177	- 450
	LUCRO BRUTO	- 95	- 137	- 28	- 260
	DESPEASAS	- 3.713	- 3.337	-	- 7.049
	Despesas Gerais	- 3.713	- 3.337	-	- 7.049
	RESULTADO LÍQUIDO	- 3.808	- 3.474	- 28	- 7.309

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

A empresa tem buscado parcerias de negócios com duas redes de *fast-food*, bem como com antigos parceiros para que, quanto antes possível, possa retornar ao ciclo de receitas recorrentes.

Em março faturou R\$153,30. Os custos da operação compreende o CMV de R\$40,00 e custos de Mão-de-Obra correspondente ao FGTS de R\$136,79.

Em despesas gerais, não apresentou no mês de março a apropriação da parcela de depreciação mensal, ocasionando redução da rubrica. A Recuperanda não informou o motivo da ausência da apuração da depreciação mensal.

Assim, o mês se encerrou com prejuízo de R\$27,94. Em 2022 o resultado acumulado é negativo em R\$ 7.309,21.

DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA		jan/22	fev/22	mar/22
DFC	Fluxo De Caixa Das Atividades Operacionais	42	-	153
	Fluxo Das Atividades De Investimentos	-	-	-
	Fluxo Das Atividades De Financiamento	-	-	-
	Variação de caixa	42	-	153
	Caixa e Equivalentes de Caixa no início do Período	1.940	1.982	1.982
	Caixa e Equivalentes de Caixa no final do Período	1.982	1.982	2.135

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

Análise

No mês de março apresentou recebimento de R\$153,30 referente as vendas a vista. No entanto não realizou pagamento a fornecedores ou de tributos.

Ao final do período, o valor disponível em caixa e bancos era de R\$ 2.135,02, porém, não foram enviados os extratos bancários para atestar veracidade da rubrica.



DÍVIDA FISCAL

A Recuperanda não está pagando os tributos gerados mensalmente, bem como impostos devidos anteriores à sua atividade. Quanto aos parcelamentos, devido a inadimplência, não estão mais ativos. Esta Administração solicitou anteriormente à empresa maiores informações sobre a possibilidade do parcelamentos dos impostos e, conforme orientação dos advogados da empresa, não há planejamento para novos parcelamentos. O ICMS, está em fase judicial de contestações dos débitos e, em momento oportuno, será avaliado o aproveitamento de créditos com relação a pagamentos futuros de ICMS. Questionado novamente sobre este ponto, não houve retorno da empresa.

Abaixo o gráfico demonstra a situação do passivo tributário antes e após o início da recuperação judicial. Em julho de 2015, a Recuperanda apresentava uma dívida tributária totalizando R\$1.214.355,87 e, no mês de março de 2022, verificou-se que o total estava em **R\$ 1.475.668,59**.

Posição Tributaria



PASSIVO TRIBUTÁRIO	
COFINS A PAGAR	74.083,10
FGTS A RECOLHER	65.967,89
IMPOSTO SINDICAL A PAGAR	4.038,00
INSS A RECOLHER	419.945,18
INSS PARCELAMENTO 39.012.271-8	5.523,00
INSS PARCELAMENTO	1.194,47
INSS PARCELAMENTO 39589965/6/7	8.361,29
PIS A PAGAR	5,36
PROV CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	68.615,83
FUNRURAL A PAGAR	961,63
ICMS A PAGAR	435.232,45
ISSQN A PAGAR	1,21
PROV IR A PAGAR	59,48
PARCELAMENTO TRIBUTOS FEDERAIS	383.185,61
FGTS S/ PROVISÃO FÉRIAS	1.924,97
INSS PROVISÃO DE FÉRIAS	6.569,12
TOTAL	1.475.668,59

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Meios de recuperação

A Recuperanda relata em seu plano de recuperação judicial os seguintes meios de reestruturação:

- ❖ Novos Fornecimentos (Fornecedores colaborativos essenciais);
- ❖ Venda Do Lucro Líquido;
- ❖ Prestação de Serviços;
- ❖ Venda de Participação Societária;
- ❖ Venda de Bens do Ativo Imobilizado;
- ❖ A cisão, incorporação, fusão ou transformação da sociedade, constituição de subsidiária integral, ou cessão de cotas ou ações, respeitados os direitos dos acionistas, nos termos da legislação vigente;
- ❖ O Aumento de Capital Social;
- ❖ O trespasse ou arrendamento de estabelecimento;
- ❖ A dação em pagamento ou novação de dívidas;
- ❖ A constituição de sociedade de credores;
- ❖ Pagamento Parcelado e Carência do Passivo;
- ❖ Valores para Reverso.

Proposta de pagamento

CONDIÇÕES DO PLANO										
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS
Classe I - Trabalhista	-	460.256,00	-	abr/18	abr/19	12	mensal	3%a.a	-	geração de caixa e vendas UPI
Classe III - Quirografários	Credores até R\$ 20.000,00	86.947,83	12	abr/19	abr/21	24	mensal	3%aa	-	geração de caixa e vendas UPI
	Grupo partir de R\$ 20.000,01	14.607.498,82	36	abr/21	abr/27	180	mensal	3%aa	-	geração de caixa e vendas UPI
Classe IV - ME e EPP	-	93.733,79	-	abr/18	abr/20	24	mensal	3%aa	-	geração de caixa e vendas UPI
TOTAL		15.248.436,44								

Maiores detalhes acerca da prestação de contas podem ser contemplados em incidente específico, conforme determinações da Lei 11.101/2005, e em nosso site: www.administradorjudicial.adv.br

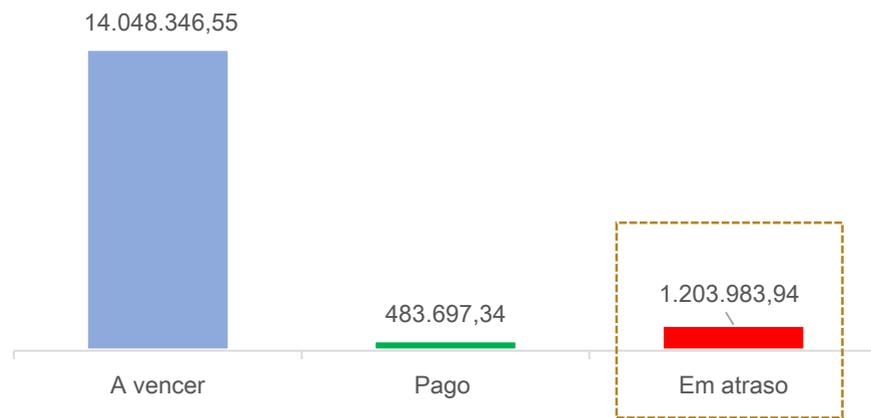
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



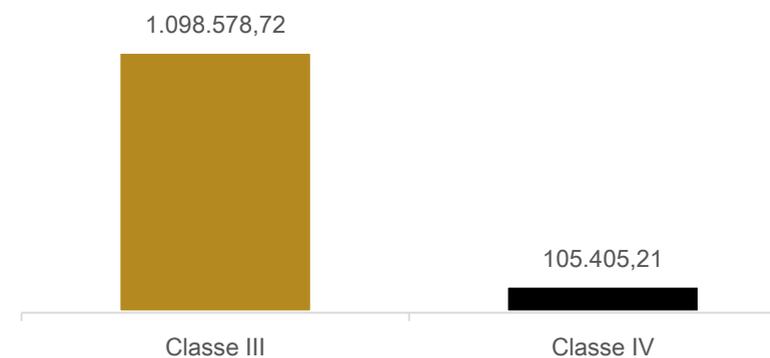
Prestação de Contas

CONDIÇÕES DO PLANO					ATUALIZAÇÃO EM MARÇO DE 2022				
CLASSE	SUBCLASSE	VALOR RJ	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR A PAGAR (Atualizado)	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	Aplicável a todos	460.256,00	abr/18	abr/19	483.697,34	483.697,34	-	-	
Classe III - Quirografários	Credores até R\$ 20.000,00	86.947,83	abr/19	abr/21	95.125,40	-	95.125,40	-	Os pagamentos dos credores elencados nas classes III e IV já deveriam ter iniciado em 04/2018 visto que não há previsão de carência. A Recuperanda informou que aguarda a liberação do restante dos valores oriundos da alienação da UPI, depositado nos autos processuais, para realizar o pagamento destes credores.
	Credores a partir de R\$ 20.000,01	14.607.498,82	abr/21	abr/27	15.051.799,87	-	1.003.453,32	14.048.346,55	
Classe IV - ME e EPP	-	93.733,79	abr/18	abr/20	105.405,21	-	105.405,21	-	
TOTAL		15.248.436,44			15.736.027,82	483.697,34	1.203.983,94	14.048.346,55	

Resumo cumprimento RJ



Em atraso





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS



I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE MARÇO DE 2022.



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

CENTRAL DE ATENDIMENTO: 0800 150 1111

PORTO ALEGRE / RS | NOVO HAMBURGO / RS | CAXIAS DO SUL / RS | BLUMENAU / SC | RIO DE JANEIRO / RJ | SÃO PAULO / SP

Empresa: TRES VALES INDUSTRIA E COMÉRCIO DE PESCADOS LTDA
 CNPJ: 02.012.525/0001-72 IE: 2440047125
 Endereço: RUA PEDRO SCHNEIDER, 17 - SALA 301
 Bairro: LANGUIRU
 Cidade: TEUTONIA - RS
 NIRE: 43203569780
 Folha: 00001

Emp.: 202
 Fone: (051)3762 -7160
 CEP: 95.890-000
 Período: 01/03/2022 a 31/03/2022
 Data do NIRE: 01/07/1997

BALANCETE DE VERIFICACAO LEVANTADO EM 31/03/2022

		A T I V O			
Contas Contábeis		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1	ATIVO	2.186.992,41	154,88	(41,58)	2.187.105,71
2	ATIVO CIRCULANTE	1.317.868,81	154,88	(41,58)	1.317.982,11
3	DISPONIVEL	1.981,72	153,30	0,00	2.135,02
5	CAIXA GERAL	62,39	153,30	0,00	215,69
6	CAIXA	62,39	153,30	0,00	215,69
20	BANCOS CTA MOVIMENTO	1.919,33	0,00	0,00	1.919,33
26	CAIXA ECONOMICA FEDERAL C/MOVTO	590,37	0,00	0,00	590,37
28	DAYCOVAL	519,03	0,00	0,00	519,03
24	SEJA SECURITIZADORA S/A - BRADESCO	809,93	0,00	0,00	809,93
100	CREDITOS	1.315.797,09	1,58	(1,58)	1.315.797,09
101	CLIENTES	852.826,32	0,00	0,00	852.826,32
102	DUPLICATAS A RECEBER	852.826,32	0,00	0,00	852.826,32
170	ADIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS	11,41	1,58	(1,58)	11,41
171	ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	11,41	1,58	(1,58)	11,41
150	ADIANTAMENTOS	22.800,00	0,00	0,00	22.800,00
151	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	22.800,00	0,00	0,00	22.800,00
190	EMPRESTIMOS A TERCEIROS	370.007,68	0,00	0,00	370.007,68
191	A3V ADMINISTRADORA DE RECEBÍVEIS	370.007,68	0,00	0,00	370.007,68
200	IMPOSTOS A RECUPERAR	70.151,65	0,00	0,00	70.151,65
206	CRÉDITO FISCAL S/COFINS A UTILIZAR	6.211,57	0,00	0,00	6.211,57
205	CRÉDITO FISCAL S/PIS A UTILIZAR	1.402,32	0,00	0,00	1.402,32
204	CREDITO PRESUMIDO IPI	60.306,53	0,00	0,00	60.306,53
201	ICMS A RECUPERAR	2.422,59	0,00	0,00	2.422,59
202	ICMS S/REMESSAS A RECUPERAR	(191,36)	0,00	0,00	(191,36)
220	RETENÇÃO SEGURIDADE SOCIAL	0,03	0,00	0,00	0,03
221	RETENÇÃO PARA SEGURIDADE SOCIAL	0,03	0,00	0,00	0,03
300	ESTOQUES	90,00	0,00	(40,00)	50,00
301	ESTOQUES	90,00	0,00	(40,00)	50,00
303	ESTOQUE DE MATERIA PRIMA - MTZ	90,00	0,00	(40,00)	50,00
314	MERCADORIA RECEB. INDUSTRIALIZAÇÃO	337.572,17	0,00	0,00	337.572,17
313	MERCADORIAS RECEB. INDUSTRIALIZAÇÃO TERC.	(337.572,17)	0,00	0,00	(337.572,17)
400	ATIVO NÃO CIRCULANTE	869.123,60	0,00	0,00	869.123,60
401	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	93.583,68	0,00	0,00	93.583,68
405	CONSÓRCIOS	60.806,80	0,00	0,00	60.806,80
406	CONSÓRCIOS EM ANDAMENTO	77.890,80	0,00	0,00	77.890,80
407	CONTEMPLAÇÃO DE CONSÓRCIOS	(17.084,00)	0,00	0,00	(17.084,00)
411	INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS	32.776,88	0,00	0,00	32.776,88
412	TITULOS CAPITALIZACAO	32.776,88	0,00	0,00	32.776,88
420	IMOBILIZADO	675.262,92	0,00	0,00	675.262,92
421	BENS EM OPERACAO - CUSTO CORRIGIDO	1.693.027,92	0,00	0,00	1.693.027,92
427	COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	17.040,16	0,00	0,00	17.040,16
433	CONSTRUÇÕES EM ANDAMENTO	60.208,68	0,00	0,00	60.208,68
425	EDIFICAÇÕES	331.437,43	0,00	0,00	331.437,43
426	FERRAMENTAS	1.153,78	0,00	0,00	1.153,78
424	INSTALACOES DIVERSAS	40.484,60	0,00	0,00	40.484,60

Data/Hora Emissão: 17/05/2022 14:30:20

Empresa: TRES VALES INDUSTRIA E COMÉRCIO DE PESCADOS LTDA
CNPJ: 02.012.525/0001-72 IE: 2440047125
Endereço: RUA PEDRO SCHNEIDER, 17 - SALA 301
Bairro: LANGUIRU
Cidade: TEUTONIA - RS
NIRE: 43203569780
Folha: 00002

Emp.: 202
Fone: (051)3762 -7160
CEP: 95.890-000
Período: 01/03/2022 a 31/03/2022
Data do NIRE: 01/07/1997

BALANCETE DE VERIFICACAO LEVANTADO EM 31/03/2022

ATIVO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
430 MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	504.770,42	0,00	0,00	504.770,42
434 MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS LEASING	71.690,00	0,00	0,00	71.690,00
429 MOVEIS E UTENSILIOS	69.908,99	0,00	0,00	69.908,99
428 POÇO ARTESIANO	29.580,00	0,00	0,00	29.580,00
422 TERRENOS	487.900,00	0,00	0,00	487.900,00
423 VEICULOS	78.853,86	0,00	0,00	78.853,86
450 DEPRECIACAO ACUMULADA - CORRIGIDA	(1.017.765,00)	0,00	0,00	(1.017.765,00)
458 DEPRECIACAO ACUMULADA MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS LEASING	(67.688,72)	0,00	0,00	(67.688,72)
460 DEPRECIACAO DE COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	(17.103,46)	0,00	0,00	(17.103,46)
452 DEPRECIACAO DE INSTALACOES	(38.405,31)	0,00	0,00	(38.405,31)
456 DEPRECIACAO DE MOV E UTENS	(67.459,36)	0,00	0,00	(67.459,36)
453 DEPRECIACAO DE PREDIOS	(242.415,30)	0,00	0,00	(242.415,30)
451 DEPRECIACAO DE VEICULOS	(78.853,86)	0,00	0,00	(78.853,86)
457 DEPRECIACAO MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	(475.105,21)	0,00	0,00	(475.105,21)
455 EXAUSTÃO ACUMULADA POÇO ARTESIANO	(29.580,00)	0,00	0,00	(29.580,00)
454 FERRAMENTAS E APARELHAGEM	(1.153,78)	0,00	0,00	(1.153,78)
490 INTANGIVEL	100.277,00	0,00	0,00	100.277,00
491 INTANGIVEL	100.277,00	0,00	0,00	100.277,00
492 MARCAS E PATENTES	40.625,00	0,00	0,00	40.625,00
493 SOFTWARE	59.652,00	0,00	0,00	59.652,00

GUSTAVO LUIZ
SCHNOREMBERGER:541638
46034

Assinado de forma digital por
GUSTAVO LUIZ
SCHNOREMBERGER:54163846034
Dados: 2022.05.17 14:43:28 -03'00'

ADMINISTRADOR: CEZAR TRANQUILO FONTANA
RG: 1024068551/SSPRS
CPF: 262.580.560-91

CONTADOR: GUSTAVO LUIZ SCHNOREMBERGER
CPF: 541.638.460-34
CRC: RS055527O1 RS

Empresa: TRES VALES INDUSTRIA E COMÉRCIO DE PESCADOS LTDA
 CNPJ: 02.012.525/0001-72 IE: 2440047125
 Endereço: RUA PEDRO SCHNEIDER, 17 - SALA 301
 Bairro: LANGUIRU
 Cidade: TEUTONIA - RS
 NIRE: 43203569780
 Folha: 00003

Emp.: 202
 Fone: (051)3762 -7160
 CEP: 95.890-000
 Período: 01/03/2022 a 31/03/2022
 Data do NIRE: 01/07/1997

BALANCETE DE VERIFICACAO LEVANTADO EM 31/03/2022

PASSIVO

Contas Contábeis	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
500 PASSIVO	2.186.992,41	(182,82)	296,12	2.187.105,71
502 PASSIVO CIRCULANTE	12.973.562,69	(1,58)	142,82	12.973.703,93
501 PASSIVO CIRCULANTE	12.973.562,69	(1,58)	142,82	12.973.703,93
550 FORNECEDORES	8.177.949,23	0,00	0,00	8.177.949,23
551 FORNECEDORES DE MAT DIVERSOS	1.726.939,40	0,00	0,00	1.726.939,40
552 FORNECEDORES ESTRANGEIRO	6.451.009,83	0,00	0,00	6.451.009,83
520 EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.488.580,15	0,00	0,00	1.488.580,15
521 BANCO DO BRASIL C.318.811.708	35.669,19	0,00	0,00	35.669,19
560 JUROS A APROPRIAR	(24.123,91)	0,00	0,00	(24.123,91)
522 BANCO DO BRASIL C. 318.812.041	26.423,06	0,00	0,00	26.423,06
561 BANCO DO BRASIL EMPRESTIMO CAUCIONADO	(675.112,23)	0,00	0,00	(675.112,23)
523 BANCO DO BRASIL C. 3187.811.414	962.262,70	0,00	0,00	962.262,70
562 BANCO SANTANDER EMPRESTIMO CAUCIONADO	(244.519,76)	0,00	0,00	(244.519,76)
524 BANCO ITAÚ C. 258677707	9.376,46	0,00	0,00	9.376,46
563 JUROS A APROPRIAR BANCO ITAÚ C.258677707	(278,40)	0,00	0,00	(278,40)
525 BANCO SANTANDER C.0033112230000004600	87.757,22	0,00	0,00	87.757,22
564 JUROS A APROPRIAR BCO SANTANDER C.00331122300000004600	(6.093,05)	0,00	0,00	(6.093,05)
526 BANCO BRADESCO CAPITAL DE GIRO	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
527 BANCO ITAÚ C. 1046605257	52.195,71	0,00	0,00	52.195,71
566 JUROS A APROPRIAR BANCO ITAÚ C.1046605257	(13.143,37)	0,00	0,00	(13.143,37)
528 BANCO ITAÚ C. 1046629851	100.628,58	0,00	0,00	100.628,58
567 JUROS A APROPRIAR BANCO ITAÚ C.1046629851	(15.064,64)	0,00	0,00	(15.064,64)
529 BANCO ITAÚ C. 10480416677	75.612,78	0,00	0,00	75.612,78
568 JUROS A APROPRIAR BANCO ITAÚ C.1048016677	(15.454,36)	0,00	0,00	(15.454,36)
530 BRADESCO 008.875.929	32.299,26	0,00	0,00	32.299,26
569 JUROS A APROPRIAR BRADESCO 008.875.929	(14.749,91)	0,00	0,00	(14.749,91)
531 BANCO DO BRASIL C.318.812.625	122.916,67	0,00	0,00	122.916,67
532 BANCO SANTANDER CAUCIONADO C.00331122300000004880	394.069,58	0,00	0,00	394.069,58
533 BRADESCO 009.281.345	140.086,63	0,00	0,00	140.086,63
565 JUROS A APROPRIAR BRADESCO 009.281.345	43.471,37	0,00	0,00	43.471,37
534 SEJA SECURITIZADORA S/A	337.050,57	0,00	0,00	337.050,57
536 EMPRESTIMOS	57.300,00	0,00	0,00	57.300,00
540 BANCOS CONTA EMPRESARIAL	432.328,35	0,00	0,00	432.328,35
541 BANRISUL	209,26	0,00	0,00	209,26
542 BRADESCO	209,25	0,00	0,00	209,25
543 ITAÚ	6,90	0,00	0,00	6,90
545 SAFRA	256.763,78	0,00	0,00	256.763,78
544 SANTANDER	175.139,16	0,00	0,00	175.139,16
570 REMESSA DE DUPLICATAS PARA CAUÇÃO	637.188,39	0,00	0,00	637.188,39
571 BANCO DO BRASIL	825.043,63	0,00	0,00	825.043,63
572 SANTANDER	244.519,76	0,00	0,00	244.519,76
573 SEJA	(432.375,00)	0,00	0,00	(432.375,00)
554 ADIANTAMENTO A CLIENTES	607.982,77	0,00	0,00	607.982,77
553 ADIANTAMENTO DE CLIENTES	607.982,77	0,00	0,00	607.982,77
700 OBRIGACOES SOCIAIS	656.089,31	0,00	138,90	656.228,21
707 COFINS A PAGAR	74.083,10	0,00	0,00	74.083,10
752 FGTS A RECOLHER	65.831,10	0,00	136,79	65.967,89
716 FGTS S/PROVISÃO DE FÉRIAS	1.924,97	0,00	0,00	1.924,97
711 IMPOSTO SINDICAL A PAGAR	4.038,00	0,00	0,00	4.038,00
751 INSS A RECOLHER	419.945,18	0,00	0,00	419.945,18

Data/Hora Emissão: 17/05/2022 14:30:20

Empresa: TRES VALES INDUSTRIA E COMÉRCIO DE PESCADOS LTDA
CNPJ: 02.012.525/0001-72 IE: 2440047125
Endereço: RUA PEDRO SCHNEIDER, 17 - SALA 301
Bairro: LANGUIRU
Cidade: TEUTONIA - RS
NIRE: 43203569780
Folha: 00004

Emp.: 202
Fone: (051)3762 -7160
CEP: 95.890-000
Período: 01/03/2022 a 31/03/2022
Data do NIRE: 01/07/1997

BALANCETE DE VERIFICACAO LEVANTADO EM 31/03/2022

PASSIVO

Contas Contábeis		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
722	INSS PARCELAMENTO	1.194,47	0,00	0,00	1.194,47
720	INSS PARCELAMENTO 39.012.271-8	5.523,00	0,00	0,00	5.523,00
719	INSS PARCELAMENTO 39589965/6/7	8.361,29	0,00	0,00	8.361,29
715	INSS S/PROVISÃO DE FÉRIAS	6.569,12	0,00	0,00	6.569,12
705	PIS A PAGAR	5,36	0,00	0,00	5,36
712	PROV CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	68.613,72	0,00	2,11	68.615,83
750	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	819.438,04	0,00	2,34	819.440,38
714	FUNRURAL A PAGAR	961,63	0,00	0,00	961,63
701	ICMS A PAGAR	435.232,45	0,00	0,00	435.232,45
704	ISSQN A PAGAR	1,21	0,00	0,00	1,21
708	PARCELAMENTO TRIBUTOS FEDERAIS	383.185,61	0,00	0,00	383.185,61
710	PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	57,14	0,00	2,34	59,48
769	OUTRAS OBRIGAÇÕES	154.006,45	(1,58)	1,58	154.006,45
754	SALARIOS A PAGAR	131.903,75	(1,58)	1,58	131.903,75
770	PROVISCO P/ FERIAS	20.148,76	0,00	0,00	20.148,76
771	PROVISÃO P/13 SALARIO	1.953,94	0,00	0,00	1.953,94
862	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.686.826,44	0,00	0,00	1.686.826,44
860	PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO	1.686.826,44	0,00	0,00	1.686.826,44
870	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.686.826,44	0,00	0,00	1.686.826,44
871	TIMO PARTICIPAÇÕES EMPREENDIMENTOS LTDA	750.161,05	0,00	0,00	750.161,05
872	FINIP REPASSE BANCO DO BRASIL	688.837,83	0,00	0,00	688.837,83
873	BANCO ITAU C. 1046665257	37.282,68	0,00	0,00	37.282,68
880	JUROS A APROPRIAR BANCO ITAU C.1046605257	(3.424,49)	0,00	0,00	(3.424,49)
874	BANCO ITAU C.1048016677	62.325,34	0,00	0,00	62.325,34
881	JUROS A APROPRIAR BANCO ITAU C.1048016677	(4.975,19)	0,00	0,00	(4.975,19)
875	BRADESCO 008.875.929	168.452,40	0,00	0,00	168.452,40
882	JUROS A APROPRIAR BRADESCO 008.875.929	(32.872,20)	0,00	0,00	(32.872,20)
876	BRADESCO 009.281.345	156.567,41	0,00	0,00	156.567,41
883	JUROS A APROPRIAR BRADESCO 09.281.345	(135.528,39)	0,00	0,00	(135.528,39)
900	PATRIMONIO LIQUIDO	(12.473.396,72)	(181,24)	153,30	(12.473.424,66)
901	PATRIMONIO LÍQUIDO	(12.473.396,72)	(181,24)	153,30	(12.473.424,66)
902	CAPITAL REALIZADO	534.900,00	0,00	0,00	534.900,00
903	CAPITAL SUBSCRITO	534.900,00	0,00	0,00	534.900,00
980	LUCROS ACUMULADOS	(13.008.296,72)	(181,24)	153,30	(13.008.324,66)
985	AJUSTES RETROSPECTIVOS	(3.344,35)	0,00	0,00	(3.344,35)
983	PREJUÍZOS ACUMULADOS	(12.997.671,10)	0,00	0,00	(12.997.671,10)
981	RESULTADO DO EXERCICIO - PERIODO ATUAL	0,00	(181,24)	153,30	(27,94)
982	RESULTADO EXERC EM CURSO - ATE PER ANT	(7.281,27)	0,00	0,00	(7.281,27)

GUSTAVO LUIZ
SCHNOREMBERGER:54163846034

Assinado de forma digital por GUSTAVO
LUIZ SCHNOREMBERGER:54163846034
Dados: 2022.05.17 14:44:17 -03'00'

ADMINISTRADOR: CEZAR TRANQUILO FONTANA
RG: 1024068551/SSPRS
CPF: 262.580.560-91

CONTADOR: GUSTAVO LUIZ SCHNOREMBERGER
CPF: 541.638.460-34
CRC: RS055527O1 RS

Empresa: TRES VALES INDUSTRIA E COMÉRCIO DE PESCADOS LTDA
CNPJ: 02.012.525/0001-72 IE: 2440047125
Endereço: RUA PEDRO SCHNEIDER, 17 - SALA 301
Bairro: LANGUIRU
Cidade: TEUTONIA - RS
NIRE: 43203569780
Folha: 00005

Emp.: 202
Fone: (051)3762 -7160
CEP: 95.890-000
Período: 01/03/2022 a 31/03/2022
Data do NIRE: 01/07/1997

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 01/03/2022 A 31/03/2022

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Contas Contábeis		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1005	RECEITA BRUTA DE REVENDA	41,80	0,00	153,30	195,10
1007	REVENDA DE MERCADORIAS	41,80	0,00	153,30	195,10
1030	DEDUÇÕES RECEITA REVENDA	0,00	(4,45)	0,00	(4,45)
1058	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	(2,11)	0,00	(2,11)
1059	IMPOSTO DE RENDA	0,00	(2,34)	0,00	(2,34)
1006	RECEITAS OPERACIONAIS	41,80	(4,45)	153,30	190,65
2002	COMPRAS DE MERCADORIAS	0,00	(40,00)	0,00	(40,00)
2004	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	(40,00)	0,00	(40,00)
2200	MÃO DE OBRA DIRETA - INDUSTRIA	(273,58)	(136,79)	0,00	(410,37)
2205	FGTS - INDUSTRIA	(273,58)	(136,79)	0,00	(410,37)
2300	GASTOS GERAIS PRODUCAO	(273,58)	(176,79)	0,00	(450,37)
4000	LUCRO BRUTO	(231,78)	(181,24)	153,30	(259,72)
2620	DESPESAS ADMINISTRATIVAS GERAIS	(7.049,49)	0,00	0,00	(7.049,49)
2662	DEPRECIACOES - ADM	(7.049,49)	0,00	0,00	(7.049,49)
2500	DESPESAS OPERACIONAIS	(7.049,49)	0,00	0,00	(7.049,49)
1003	RESULTADO OPERACIONAL	(7.281,27)	(181,24)	153,30	(7.309,21)
1001	RESULTADO ANTES DAS PROVISOES	(7.281,27)	(181,24)	153,30	(7.309,21)
1000	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	(7.281,27)	(181,24)	153,30	(7.309,21)

GUSTAVO LUIZ
SCHNOREMBERGER:54163846034

Assinado de forma digital por GUSTAVO
LUIZ SCHNOREMBERGER:54163846034
Dados: 2022.05.17 14:44:36 -03'00'

ADMINISTRADOR: CEZAR TRANQUILO FONTANA
RG: 1024068551/SSPRS
CPF: 262.580.560-91

CONTADOR: GUSTAVO LUIZ SCHNOREMBERGER
CPF: 541.638.460-34
CRC: RS055527O1 RS