



medeiros²
administração judicial

GRUPO GIBBON

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 5000430-51.2019.8.21.0126

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

70º Relatório Mensal de Atividades

Competência: Novembro de 2025

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos eventos relevantes
	Operação Estrutura societária Overview Financeiro Movimentações entre empresas
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo total Passivo extraconcursal
	Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda
	Plano de Recuperação Judicial



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, econômicas do GRUPO GIBBON, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados à recuperanda, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

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

A recuperanda vem cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). **O prazo para envio das informações contábeis é o dia 22 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 **novembro** em **17/12/2025**. Destaca-se que as demonstrações recebidas não constam assinadas por profissional responsável e administrador. Os questionamentos foram encaminhados em 27/01/2026, com retorno em 28/01/2026 e 30/01/2026.

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**





10/10/2019 - Pedido de Recuperação Judicial



21/01/2020 - Deferimento da Recuperação Judicial



20/03/2020 – Apresentação do Plano de RJ



07/07/2020 – Publicação do 1º Edital



18/10/2021 – Publicação do 2º Edital



17/11/2021 – Prazo Apresentação de Objeções ao PRJ



09/03/2022 - 1ª Assembleia Geral de Credores



16/03/2022 - 2ª Assembleia Geral de Credores



Homologação do plano



Trânsito em julgado da homologação do plano



Fim do prazo da Recuperação Judicial

ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

Evento
1

Pedido de Recuperação Judicial

Evento
33

Deferimento da Recuperação Judicial

DJ

Publicação do 1º Edital

Evento
292

Publicação do 2º Edital

Evento
343

1ª Assembleia de Credores

Evento
346

2ª Assembleia de Credores





GRUPO GIBBON

BRUNA GAUTERIO GIBBON
MACKMILLAN
(50%)

PERI GAUTERIO GIBBON
(50%)

POSTO DE COMBUSTÍVEIS
JP LTDA.

CNPJ: 92.682.228/0001-27
São José do Norte-/RS

POSTO DE COMBUSTÍVEIS
GIBBON LTDA.

CNPJ: 07.777.572/0001-20
São José do Norte/RS

PERI GIBBON & CIA LTDA.

CNPJ: 94.867.660/0001-18
São José do Norte/RS

IRMÃOS GIBBON LTDA.

CNPJ: 89.587.786/0001-07
São José do Norte/RS

COMERCIAL DE
COMBUSTÍVEIS GIBBON
LTDA

CNPJ: 26.225.397/0001-03
Rio Grande/RS

TRANSPORTADORA
GIBBON LTDA

CNPJ: 19.119.921/0001-04
São José do Norte/RS

Últimas alterações societárias:

PERI GIBBON:

- 27/02/2023 – Alteração de endereço para Rua XV de Novembro, nº 11 – Centro – CEP: 96225-000 – São José do Norte/RS.

TRANSPORTADORA GIBBON:

- 14/10/2019 – Saída da sócia Elza Helena Gautério Gibbon, passando suas quotas aos sócios Peri Gautério Gibbon e Bruna Gautério Gibbon.

IRMÃOS GIBBON:

- 31/03/2015 – O sócio Jorge Luiz Bandeira Gibbon retira-se da sociedade, passando suas quotas aos sócios Peri Gautério Gibbon e Brun Gautério Gibbon;
- 31/03/2015 – A sócia Elza Helena Gautério Gibbon retira-se da sociedade, passando suas quotas aos sócios Peri Gautério Gibbon e Bruna Gautério Gibbon.

POSTO JP:

- 14/06/2024 – Extinção/Distrato Social.

POSTO GIBBON:

- 30/03/2015 – O sócio Jorge Luiz Bandeira Gibbon retira-se da sociedade, passando suas quotas aos sócios Peri Gautério Gibbon e Brun Gautério Gibbon;
- 30/03/2015 – A sócia Elza Helena Gautério Gibbon retira-se da sociedade, passando suas quotas aos sócios Peri Gautério Gibbon e Bruna Gautério Gibbon.

- Sócios
- Unidades ativas
- Unidades encerrada e CNPJ baixado
- Unidades encerradas com CNPJ ativo

Destaca-se que **Comercial de Combustíveis Gibbon** encerrou suas atividades em setembro/2021, portanto, não há faturamento. A recuperanda informou que o CNPJ permanece ativo devido as obrigações que a empresa ainda deve pagar.

Enquanto o posto **Peri Gibbon & Cia Ltda** possuía contrato de arrendamento mercantil, contudo, o contrato foi encerrado e o ponto foi negociado com o proprietário e devolvido. A empresa informa que o antigo locatário pagou a maior parte dos valores trabalhistas em aberto, restando apenas um que ainda possui verbas a receber.





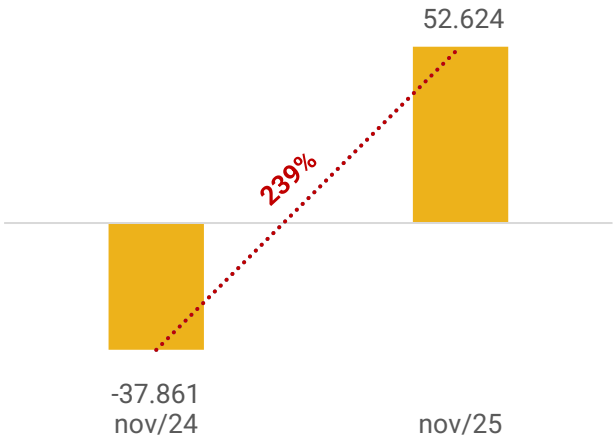
OPERAÇÃO - OVERVIEW FINANCEIRO CONSOLIDADO

Colaboradores

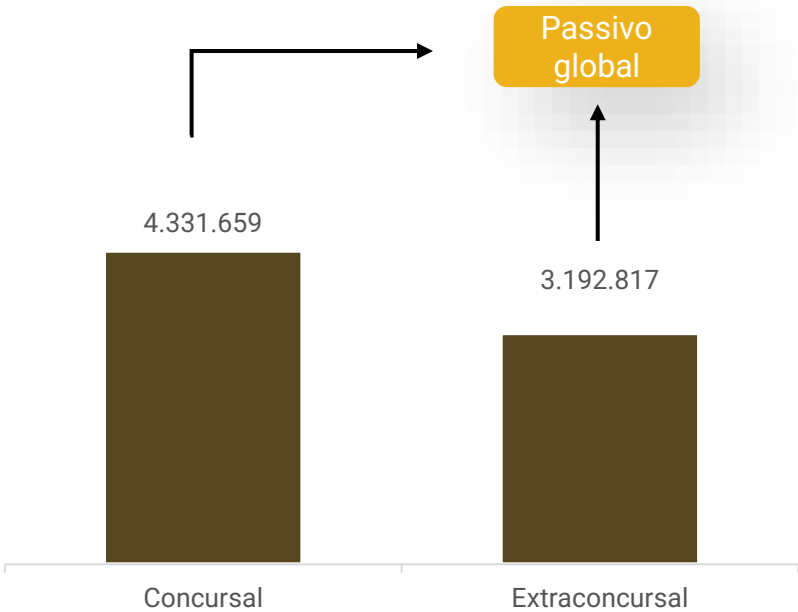


38

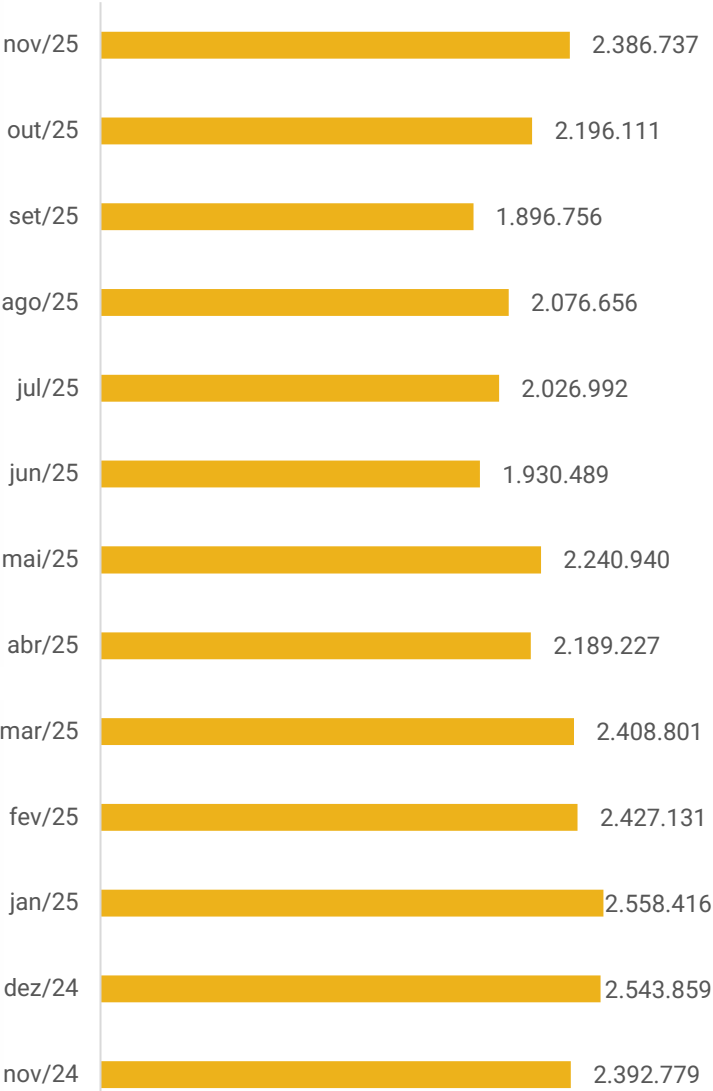
Rentabilidade



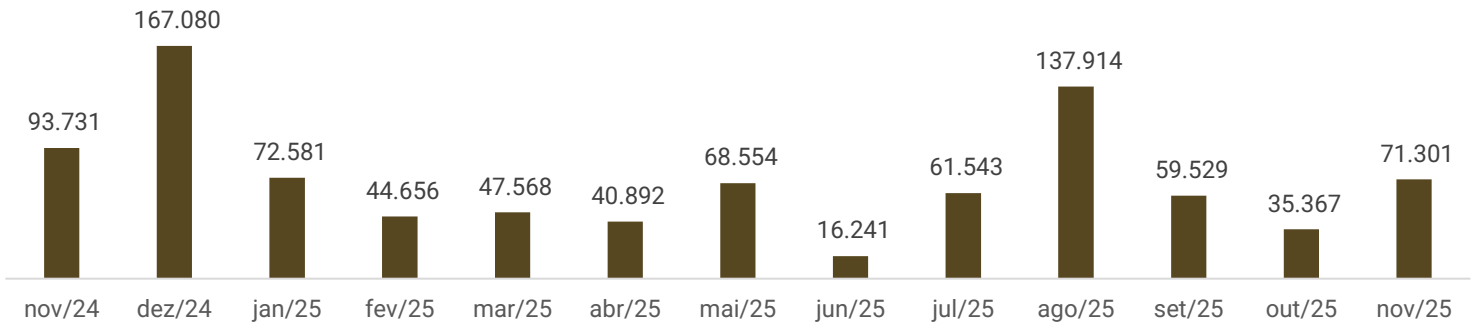
Passivo concursal vs Passivo Extraconcursal



Faturamento



Saldo disponível em caixa e equivalentes de caixa:



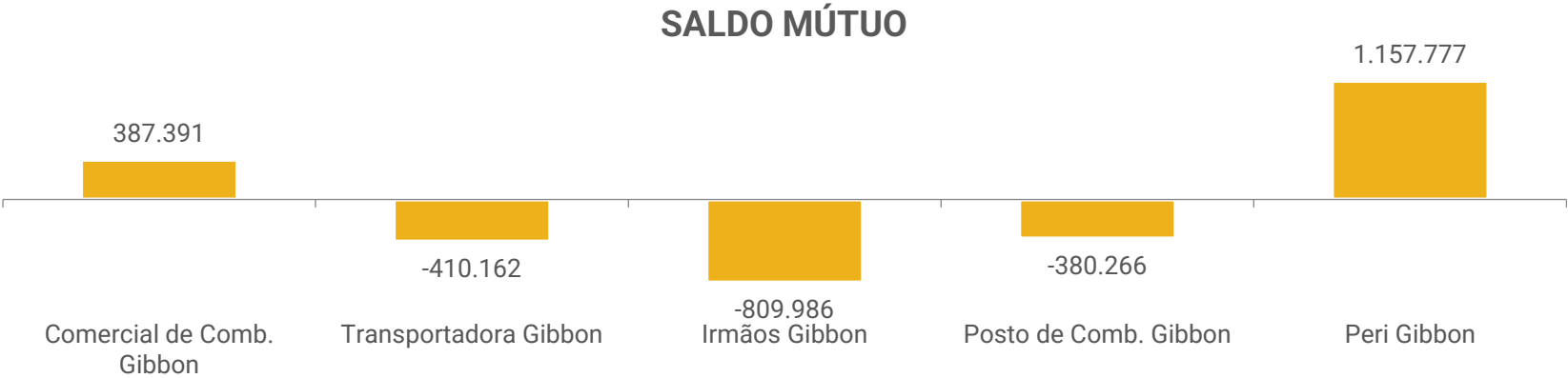


OPERAÇÃO – MOVIMENTAÇÕES ENTRE EMPRESAS

A Gibbon realiza transações entre empresas do grupo mensalmente. Abaixo, seguem, de forma resumida, as entradas e saídas ocorridas na competência:

	MOVIMENTAÇÕES 11/2025			
	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
Comercial de Comb. Gibbon	386.353	-	1.038	387.391
Transportadora Gibbon	-408.022	-2.139	-	-410.162
Irmãos Gibbon	-792.864	-115.907	98.784	-809.986
Posto de Comb. Gibbon	-397.389	-99.164	116.287	-380.266
Peri Gibbon	1.156.676	-	1.101	1.157.777
	-55.246	-217.211	217.211	-55.246

Os valores que se encontram negativos representam as empresas do grupo que realizaram os empréstimos para as demais, e têm estes valores a receber futuramente. Os valores que se encontram positivos se referem às empresas que tomaram os empréstimos e terão de pagar estes valores.



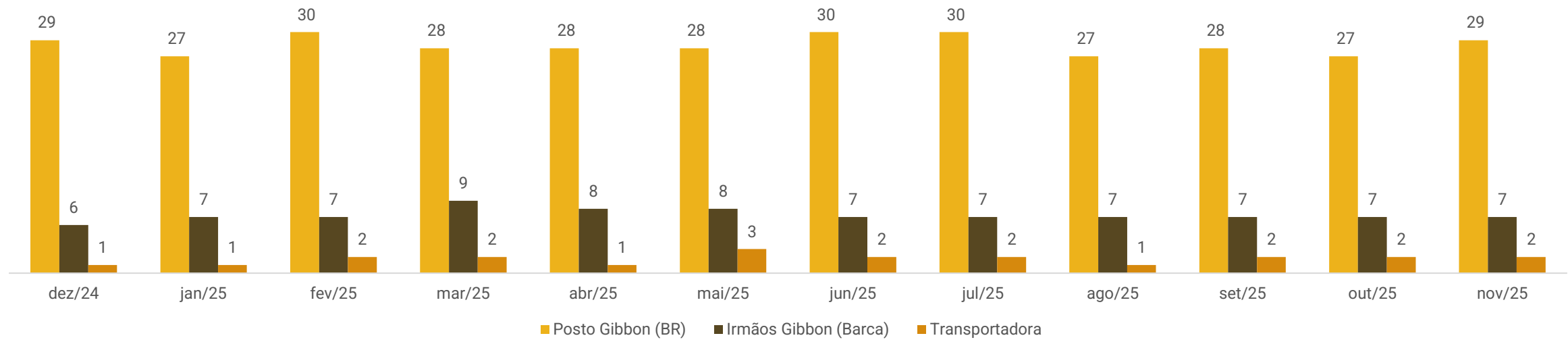


FUNCIONÁRIOS

Em novembro, o Grupo Gibbon apresentou 03 admissões, 02 demissões e 01 afastamento, encerrando o mês com 36 funcionários ativos.

O total de proventos, na competência, foi de R\$ 95,4 mil, entre as 03 empresas ativas. Destaca-se que os salários, pró-labore e encargos sociais sobre a folha estão sendo pagos regularmente.

NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS





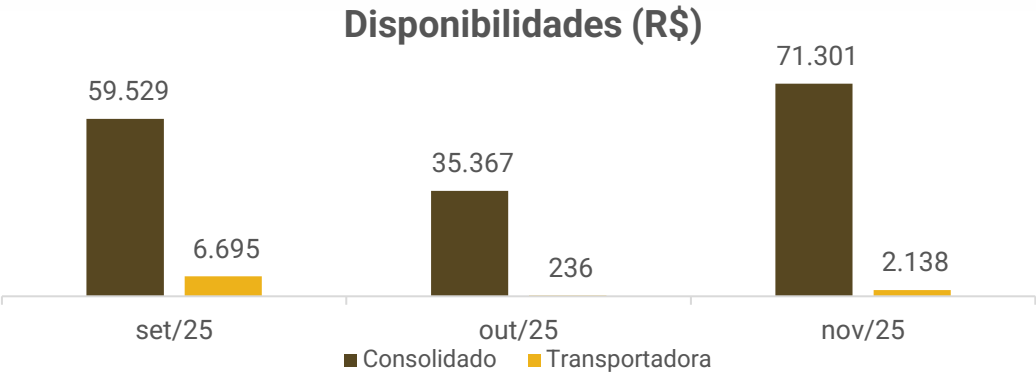
DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

DFC CONSOLIDADO	set/25	out/25	nov/25
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Resultado ajustado	-95.992	19.963	57.151
Clientes	71.954	38.983	-156.020
Estoques	-51.861	38.210	-4.403
Tributos a recuperar e compensar	1.126	70	57
adiantamentos	-4.199	-137.816	126.995
Fornecedores	-5.876	9.106	870
Obrigações fiscais e sociais	-13.045	3.709	3.910
Obrigações trabalhistas	10.691	323	15.358
Outras obrigações	2.683	3.152	-10.583
Partes relacionadas	701	-	-
Fluxo de caixa das atividades operacionais	-83.818	-24.301	33.335
Fluxo de caixa das atividades de investimentos			
Variações no imobilizado	-	-1.350	-
Fluxo de caixa das atividades de investimentos	-	- 1.350	-
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Empréstimos bancários	-5.000	-5.000	4.531
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos	-5.000	-5.000	4.531
Variação no caixa e equivalentes	-88.818	-30.651	37.866
Disponibilidades no início do exercício	155.042	66.223	35.573
Disponibilidades no final do exercício	66.223	35.573	73.439

Atividades Operacionais: As recuperandas possuem movimentação amplamente pulverizada e as entradas de recursos acontecem, sobretudo, através das vendas de combustíveis e dos produtos das lojas de conveniência, enquanto os pagamentos são destinados, em sua maioria, a compras para estoque, adiantamentos de fornecedores e obrigações fiscais e trabalhistas. Em novembro, o caixa operacional foi positivo em R\$ 33,3 mil, majoritariamente pela baixa dos adiantamentos (R\$ 126,9 mil). O maior impacto negativo foi em virtude das vendas a prazo (R\$ 156 mil), inadimplência de outras obrigações (R\$ 10,5 mil) e compra de estoques (R\$ 4,4 mil).

Atividades de Financiamentos: Compreende o pagamento de empréstimos a terceiros no valor de R\$ 4,5 mil para Elza Gautério.

O saldo ao final da competência foi positivo de R\$73.438,70. O saldo bancário (R\$673,48) e de aplicações financeiras (R\$13.370,56) foram integralmente ratificados, via extratos. O valor em caixa foi retificado pela empresa no valor de R\$57.256,49





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

Balanço Consolidado	set/25	out/25	nov/25
Ativo Circulante	3.826.192	3.854.407	3.898.886
Disponibilidades	59.529	35.367	71.301
Clientes	426.662	459.753	574.521
Cartão de Crédito/Débito a Receber	302.698	206.302	259.032
Outras Contas a Receber	19.746	40.253	4.055
Adiantamentos	526.917	659.672	532.573
Tributos e Contr. a Compensar	80.700	80.630	80.572
Outros Valores a Receber	1.743.055	1.743.753	1.743.753
Estoque	666.885	628.676	633.079
Ativo Não Circulante	1.013.943	1.010.733	1.024.242
Realizável a Longo Prazo	787.041	787.041	805.076
Imobilizado	226.901	223.692	219.166
Total do Ativo	4.840.135	4.865.140	4.923.128
Balanço Consolidado	set/25	out/25	nov/25
Passivo Circulante	5.660.194	5.700.170	5.734.368
Fornecedores	1.483.081	1.500.524	1.509.977
Empréstimos e Financiamentos	3.516.533	3.513.588	3.520.259
Obrigações Tributárias	33.902	38.447	41.278
Obrigações Trabalhistas	303.488	305.576	319.162
Contas a Pagar	1.302	651	-
Outras Obrigações	97.356	97.356	97.356
Provisões	224.533	244.028	246.336
Passivo Não Circulante	1.760.344	1.749.654	1.738.963
Empréstimos e Financiamentos	1.507.528	1.507.528	1.507.528
Parcelamentos Impostos	17.539	14.961	12.383
Outras Obrigações	235.278	227.165	219.052
Patrimônio Líquido	-2.580.404	-2.584.683	-2.550.203
Capital Social	412.000	412.000	412.000
Reservas de Capital	1.081.908	1.081.908	1.081.908
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-4.022.039	-4.022.039	-4.022.039
Lucro do Exercício	-52.272	-56.551	-22.071
Total do Passivo	4.840.135	4.865.140	4.923.128

Clientes: Observou-se aumento em 25% devido aos recebimentos (R\$1.929.778,75) terem sido inferiores as vendas a prazo (R\$1.815.010,93). Os valores em aberto estão sendo cobrados através de boletos bancários e protestos. Os controles internos apresentados atestaram o saldo e não apontaram inadimplência ao final do período. Há ainda valores a receber de cartões de crédito (R\$ 259 mil) e cheques (R\$ 4 mil). Ademais, o Grupo Gibbon oferta a seus clientes prazos que variam entre 30 a 60 dias.

Cartão de crédito/débito: Na competência analisada, foram registrados recebimentos no montante de R\$ 404,2 mil, provenientes de diversos clientes.

Adiantamentos: Engloba, de forma consolidada, adiantamentos a sócios (R\$ 276,2 mil), funcionários (R\$ 145,2 mil) e fornecedores (R\$ 15,7 mil). O decréscimo de 19% em relação ao mês anterior deve-se, majoritariamente, aos Adiantamentos a Fornecedores, sobretudo para a Ipiranga. Conforme informado anteriormente, os valores destinados aos empregados não correspondem a realidade e serão ajustados somente após o encerramento da recuperação judicial.

Outras Valores a Receber: Compreende, unicamente, mútuos entre as empresas do grupo, sendo que as movimentações individualizadas de cada uma das empresas podem ser acompanhadas no tópico **“Operação – Movimentações entre Empresas”**.

A Recuperanda informou não haver previsão para a devolução do montante. Ressalta-se que todas as empresas do Grupo Gibbon estão incluídas no processo de recuperação judicial.

Estoques: A rubrica de estoques possuía a monta de R\$ 633 mil, composta com valores de combustíveis (R\$ 222,5 mil), mercadorias da loja de conveniência (R\$ 311,2 mil), lubrificantes automotivos (R\$ 71,8 mil) e cigarros (R\$ 27,5 mil). No mês, apresentou aumento (1%), devido a aquisição de mercadorias. O inventário disponibilizado ratifica integralmente o saldo.

Realizável a Longo Prazo: Compreende bonificações a receber de R\$ 1,8 mil, bloqueios judiciais de R\$ 9,3 mil e outros clientes a receber de R\$ 793,9 mil. No período, houve a contabilização de R\$18 mil referente a cheque pré-datado que foi registrado em conta incorreta, tendo sido lançado em Realizável a Longo Prazo ao invés da conta de Clientes. O ajuste será regularizado no mês de dezembro. A Recuperanda esclarece que os valores pertinentes às bonificações estão de acordo com a realidade.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

Balanço Consolidado	set/25	out/25	nov/25
Ativo Circulante	3.826.192	3.854.407	3.898.886
Disponibilidades	59.529	35.367	71.301
Clientes	426.662	459.753	574.521
Cartão de Crédito/Débito a Receber	302.698	206.302	259.032
Outras Contas a Receber	19.746	40.253	4.055
Adiantamentos	526.917	659.672	532.573
Tributos e Contr. a Compensar	80.700	80.630	80.572
Outros Valores a Receber	1.743.055	1.743.753	1.743.753
Estoque	666.885	628.676	633.079
Ativo Não Circulante	1.013.943	1.010.733	1.024.242
Realizável a Longo Prazo	787.041	787.041	805.076
Imobilizado	226.901	223.692	219.166
Total do Ativo	4.840.135	4.865.140	4.923.128
Balanço Consolidado	set/25	out/25	nov/25
Passivo Circulante	5.660.194	5.700.170	5.734.368
Fornecedores	1.483.081	1.500.524	1.509.977
Empréstimos e Financiamentos	3.516.533	3.513.588	3.520.259
Obrigações Tributárias	33.902	38.447	41.278
Obrigações Trabalhistas	303.488	305.576	319.162
Contas a Pagar	1.302	651	-
Outras Obrigações	97.356	97.356	97.356
Provisões	224.533	244.028	246.336
Passivo Não Circulante	1.760.344	1.749.654	1.738.963
Empréstimos e Financiamentos	1.507.528	1.507.528	1.507.528
Parcelamentos Impostos	17.539	14.961	12.383
Outras Obrigações	235.278	227.165	219.052
Patrimônio Líquido	-2.580.404	-2.584.683	-2.550.203
Capital Social	412.000	412.000	412.000
Reservas de Capital	1.081.908	1.081.908	1.081.908
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-4.022.039	-4.022.039	-4.022.039
Lucro do Exercício	-52.272	-56.551	-22.071
Total do Passivo	4.840.135	4.865.140	4.923.128

Fornecedores: O Grupo Gibbon realizou pagamentos no montante de R\$ 241,1 mil e novas compras a prazo no total de R\$ 250,5 mil, resultando em acréscimo de 1%. As empresas informaram que, em razão da recuperação judicial, pagam a maioria de seus fornecedores à vista, e os demais concedem prazo de pagamento que varia entre 7 a 45 dias. Ainda, parte do valor total corresponde a créditos concursais (R\$ 1,3 milhão) e o restante são compras parceladas. Salienta-se que o valor da rubrica de fornecedores gerais foi integralmente ratificado, via relatório de contas a pagar disponibilizado pela Recuperanda.

Empréstimos e Financiamentos: A variação decorre do pagamento de empréstimos a terceiros, especificamente à Elza Gauterio, no valor de R\$ 5 mil, bem como da reversão do uso do limite bancário junto à Transportadora Gibbon, no montante de R\$ 2,1 mil e Sicredi no montante de R\$ 9,5 mil.

Ainda, possui movimentações de mútuo que podem ser acompanhadas no tópico “Operações – Movimentações entre Empresas” deste relatório. No longo prazo, o saldo refere-se à recuperação judicial e não houve movimentação.

Outras Obrigações: Trata-se de bonificações a realizar que, de acordo com as recuperandas, são valores recebidos pela Ipiranga para melhoria no posto e são apropriados mensalmente. O Grupo Gibbon afirmou que o valor contabilizado está de acordo com a realidade, sendo R\$ 97,3 mil no curto prazo e no longo prazo R\$ 227,1 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

DRE CONSOLIDADO	set/25	out/25	nov/25	2025
RECEITA BRUTA	1.896.756	2.196.111	2.386.737	24.338.258
Impostos sobre Vendas	-18.313	-19.503	-21.832	-232.379
RECEITA LÍQUIDA	1.878.444	2.176.608	2.364.905	24.105.879
Custos Mercadorias Vendidas	-1.849.362	-2.093.612	-2.244.261	-23.129.853
LUCRO BRUTO	29.082	82.995	120.644	976.026
Margem Bruta	2%	4%	5%	4%
DESPESAS	-85.607	-89.958	-86.516	-949.084
Despesas com Vendas	-11.535	-13.418	-15.328	-129.825
Despesas Administrativas	-82.352	-85.064	-79.301	-910.103
Outras Receitas Operacionais e Gerais	8.280	8.524	8.113	90.843
RESULTADO OPERACIONAL	-56.525	-6.963	34.128	26.942
EBITDA	-51.988	-2.426	38.654	77.063
Margem Operacional	-3%	0%	1%	0%
Receitas Financeiras	815	8.547	6.044	26.807
Despesas Financeiras	-4.653	-3.734	-4.433	-56.754
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	-60.363	-2.150	35.739	-3.005
CSLL	1.271	-798	-472	-6.646
IRPJ	2.118	-1.331	-787	-11.077
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-56.975	-4.279	34.480	-20.729
Margem Líquida	-3%	0%	1%	0%

Receita Bruta: No período, as recuperandas alcançaram faturamento na ordem de R\$ 2,3 milhões, evidenciando aumento de 9% em relação ao mês anterior. As empresas informaram, anteriormente, que as oscilações são naturais do mercado.

Impostos sobre Vendas: Compreende ICMS (R\$ 15,9 mil), COFINS (R\$ 4,8 mil) e PIS (R\$ 1 mil) sobre a receita do período. As empresas são tributadas pelo Lucro Real.

Custos das Mercadorias Vendidas: Os custos consumiram 95% da receita líquida, sendo os custos com combustíveis (R\$ 1,8 milhões) e com mercadorias da loja (R\$ 73,6 mil) os principais componentes. Ainda, englobam custo com pessoal e custos gerais como depreciações, manutenção, reparos e material de consumo.

Despesas: As rubricas expuseram redução de 4% no período, motivada principalmente pelas despesas administrativas.

Outras receitas Operacionais: Compreende, unicamente, valores com bonificações na monta de R\$ 8,1 mil, as quais se referem a valores recebidos pela Ipiranga para melhoria no posto, conforme elucidado pela recuperanda anteriormente.

Resultado Financeiro: Em novembro, as receitas com juros recebidos e descontos (R\$ 6 mil) foram suficientes frente às despesas financeiras (R\$ 4,4 mil), sendo assim, o resultado financeiro encerrou positivo em R\$ 1,6 mil.

Resultado: As receitas no mês de novembro foram suficientes para suprir os custos e despesas, encerrando o período com lucro de R\$34.480,17. O ano de 2025 acumula saldo negativo de R\$20.728,51.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO E DRE TRANSPORTADORA

Balanço Patrimonial	set/25	out/25	nov/25
Ativo Circulante	455.169	460.229	469.775
Disponibilidades	6.695	236	2.138
Clientes	39.528	44.628	50.028
Adiantamentos	2.154	7.215	7.319
Outros Valores a Receber	406.792	408.150	410.289
Ativo Não Circulante	-	-	-
Imobilizado	210.000	210.000	210.000
Total do Ativo	455.169	460.229	469.775
Balanço Patrimonial	set/25	out/25	nov/25
Passivo Circulante	67.530	52.906	44.308
Fornecedores	23.837	15.500	6.917
Obrigações Fiscais	4.271	3.434	4.514
Obrigações Trabalhistas e Sociais	12.027	10.262	12.033
Provisões	27.396	22.395	20.845
Patrimônio Líquido	387.640	407.323	425.467
Capital Social	320.000	320.000	320.000
Reserva de lucros	129.562	129.562	129.562
Lucros/Prejuízos do Exercício	-61.923	-42.240	-24.096
Total do Passivo	455.169	460.229	469.775

DRE	set/25	out/25	nov/25	2025
RECEITA BRUTA	26.000	47.900	55.950	546.032
Impostos sobre Vendas	-935	-1.723	-2.015	-19.637
RECEITA LÍQUIDA	25.065	46.177	53.935	526.394
Custo de serviços prestados	-53.816	-18.730	-25.171	-403.859
LUCRO BRUTO	-28.752	27.447	28.763	122.536
Margem Bruta	-115%	59%	53%	23%
DESPESAS	-14.218	-6.687	-9.361	-134.365
Despsas Operacionais	-14.218	-6.687	-9.361	-134.365
RESULTADO OPERACIONAL	-42.970	20.760	19.403	-11.829
Ebitda	-42.970	20.760	19.403	-11.829
Margem Operacional	-171%	45%	36%	-2%
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	-42.970	20.760	19.403	-11.829
CSLL	-277	-510	-596	-5.810
IRPJ	-307	-567	-663	-6.456
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-43.554	19.683	18.144	-24.096
Margem Líquida	-174%	43%	34%	-5%

BALANÇO:

Clientes: Em novembro, a rubrica apresentou aumento de R\$ 5,4 mil, devido aos recebimentos (R\$ 55,9 mil) terem sido superiores às vendas a prazo (R\$ 50,5 mil). O *aging list* enviado atesta o saldo.

Adiantamentos: Refere-se ao valor de adiantamento a sócios no montante de R\$ 1.161,01, que se encontra sem movimentação desde junho/2020 e não possui prazo para devolução, além de adiantamentos a funcionários de R\$ 83,23, décimo terceiro R\$5.165,12 e fornecedores R\$ 910,00.

Outros Valores a Receber: Trata-se do mútuo entre empresas do grupo. Detalhes no tópico “Operações – Movimentações entre Empresas” deste relatório.

Fornecedores: Na competência, a Recuperanda realizou novas compras de R\$ 17,1 mil e pagamentos a fornecedores no total de R\$ 25,7 mil, encerrando com saldo de R\$ 6,9 mil, indicando elevação de R\$ 8,5 mil em comparação ao mês anterior. O *aging list* enviado atesta a veracidade das informações.

DRE:

As receitas advêm de vendas de serviços a prazo que, em novembro, foram no montante de R\$ 55,9 mil.

Seus principais custos são com combustíveis de R\$ 16 mil, além de manutenção de veículos de R\$ 963,99.

As despesas do período somaram R\$ 9,3 mil em virtude, principalmente, das despesa com férias no valor de R\$ 8.590,54.

A receita auferida no período supriu os custos e despesas, encerrando a competência com resultado positivo de R\$18.143,93. O acumulado do ano de 2025 está negativo em R\$24.095,64.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ

Liquidez Geral

Novembro/2025

0,58

Novembro/2024

0,59

↩ 1%

No período analisado, a organização não demonstra ter capacidade de honrar com suas obrigações uma vez que para cada R\$ 1,00 de dívidas possuem, em bens e direitos, R\$ 0,58 ao final de novembro de 2025.

Em comparação a **novembro de 2024**, observa-se um decréscimo de 1% na liquidez.

Liquidez Corrente

Novembro/2025

0,76

Novembro/2024

0,77

↩ 2%

Demonstra que não dispõem de recursos no curto para honrar com suas obrigações, uma vez que ao final de novembro de 2025, possuíam R\$ 0,76 disponíveis.

Em comparação a **novembro de 2024**, observa-se decréscimo de 2% neste indicador.

Liquidez Seca

Novembro/2025

0,65

Novembro/2024

0,67

↩ 4%

Demonstra que não dispõem de recursos no curto para honrar com suas obrigações, uma vez que ao final de novembro de 2025, possuíam R\$ 0,65 disponíveis.

Em comparação a **novembro de 2024**, observa-se um decréscimo de 3% neste indicador.

Liquidez Imediata

Novembro/2025

0,01

Novembro/2024

0,02

↩ 58%

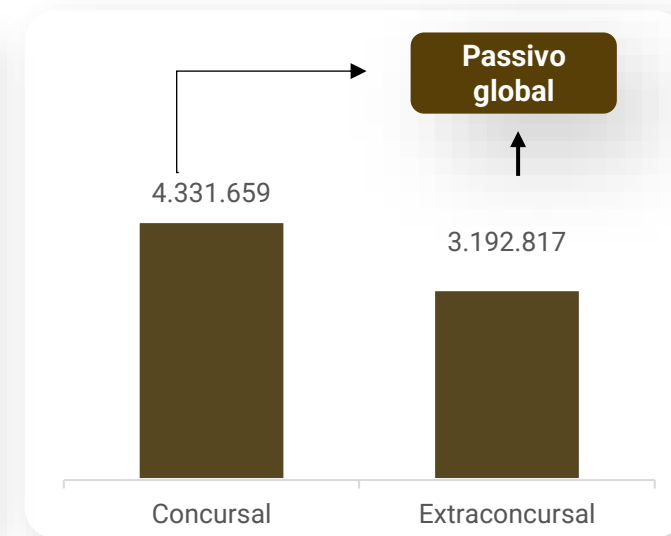
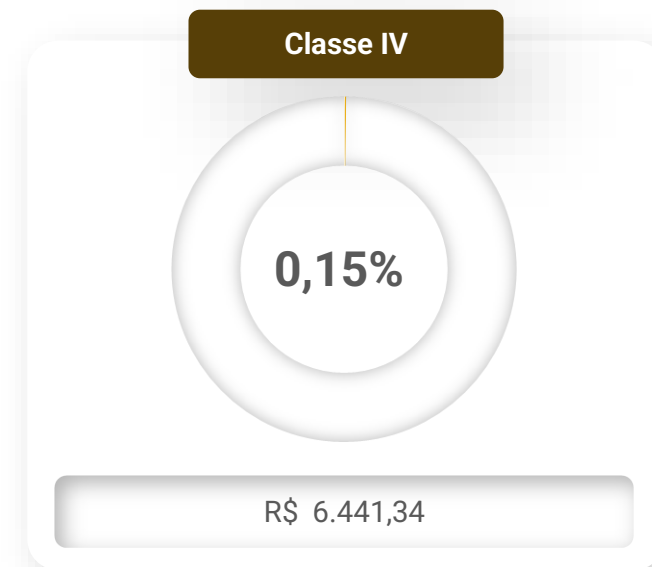
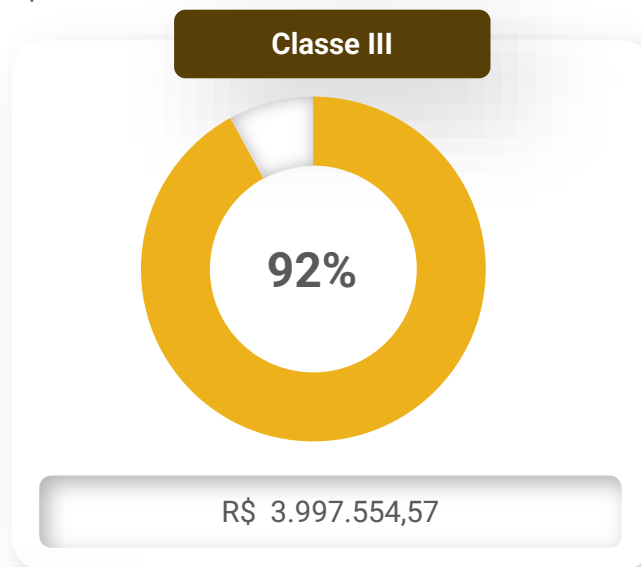
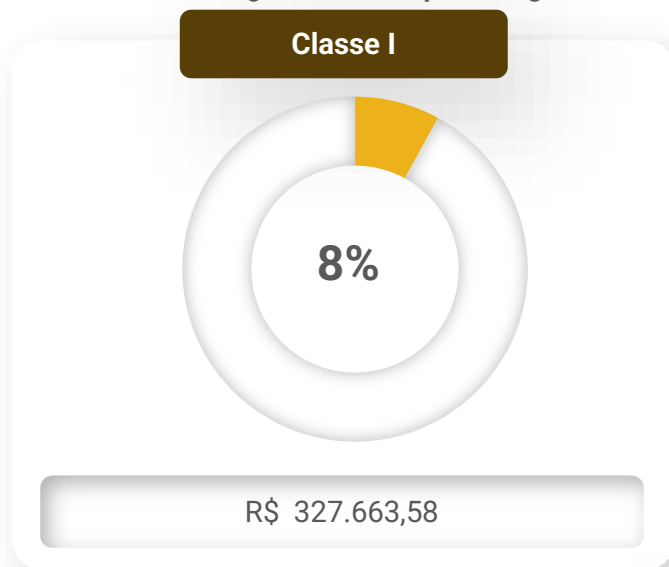
Demonstra que não dispõem de recursos no curto para honrar com suas obrigações, uma vez que ao final de novembro de 2025, possuíam R\$ 0,01 disponíveis.

Em comparação a **novembro de 2024**, observa-se redução de 30% neste indicador.



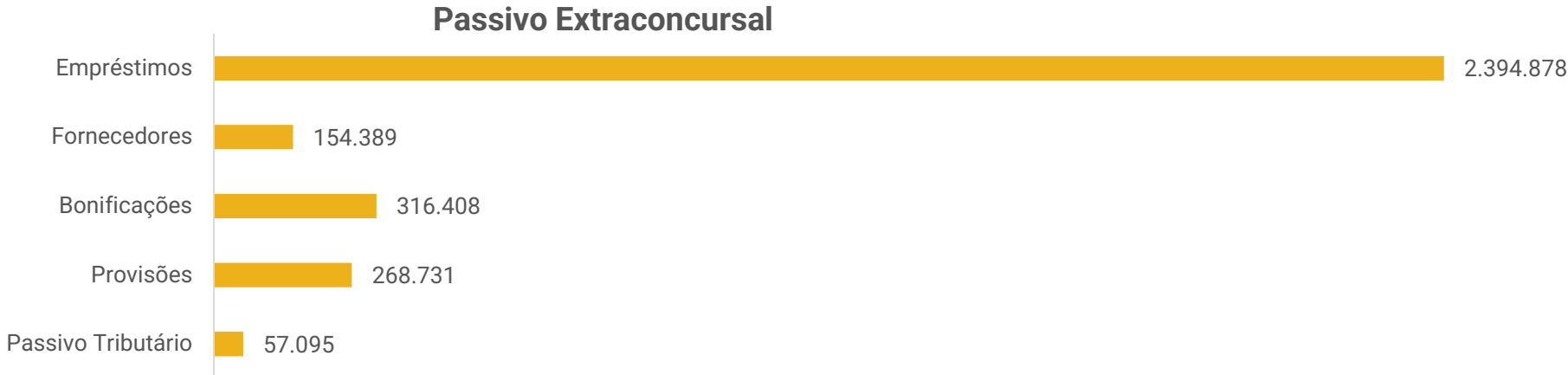
ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

O dashboard a seguir resume o **passivo global**, ou seja, o valor total do passivo concursal e extraconcursal:





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL



Empréstimos e Financiamentos: correspondem às movimentações mensais de mútuo entre o grupo, que podem ser acompanhadas no tópico **“Operações – Movimentações entre Empresas”** deste relatório, além dos saldos negativos junto aos bancos Sicredi, Bradesco e Itaú. O restante do saldo compreende empréstimos que se encontram inadimplentes à longa data de R\$1,5 milhões.

Fornecedores: o saldo de R\$ 154,3 mil deve-se a valores parcelados, sendo elucidado pelas Recuperandas que, de fato, não há valores inadimplentes. As empresas informaram que, em razão da recuperação judicial, pagam a maioria de seus fornecedores à vista e para os demais concedem prazo de pagamento, o qual varia entre 7 a 45 dias.

Bonificações a Realizar: trata-se de valores recebidos pela Ipiranga para melhoria no posto, os quais são apropriados mensalmente.

Provisões: refere-se às provisões de férias e décimo terceiro no montante de R\$ 268,7 mil.

Passivo Tributário: ao final da competência, o saldo total era de R\$ 57 mil, sendo 100% em aberto e 0% parcelado. Os principais saldos referem-se ao INSS parcelado (R\$ 43,3 mil). Os parcelamentos foram adimplidos na competência. Salienta-se que os postos são tributados pelo regime de Lucro Real e a Transportadora pelo Lucro Presumido.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 17.09.2025 foi realizada reunião virtual através da plataforma Microsoft Teams para acompanhamento das operações.

O Grupo Gibbon destaca que vem sofrendo uma troca na cultura de pagamentos que, muitas vezes, ocorriam no cartão, mas na modalidade de débito, passando agora, a maioria, a ser feita através do crédito, o que muda o tempo de recebimento para a empresa. Desta forma, houve um desencontro no caixa da empresa, o que gerou a necessidade de realizar antecipações junto às empresas de cartões dos valores a receber, desde novembro/24, perdurando até hoje. Mencionaram preocupações sobre a falta de capital.

Destacou-se a queda na performance da empresa desde maio, conforme relatado, atribuída à baixa na safra de produtos e agropecuária, o que reduziu o transporte e, consequentemente, o abastecimento nos postos de gasolina. As expectativas para os próximos meses ainda são incertas com a cidade enfrentando esse cenário de estagnação.

A empresa destacou a principal dificuldade relacionada ao capital de giro, embora os pagamentos de salários, fornecedores e impostos estejam em dia.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Posto de Combustíveis JP Ltda **(unidade encerrada)** CNPJ: 92.682.228/0001-27 São José do Norte- RS



Irmãos Gibbon Ltda

CNPJ: 89.587.786/0001-07 São José do Norte- RS



Posto de Combustíveis Gibbon Ltda

CNPJ: 07.777.572/0001-20 São José do Norte- RS



Comercial de Combustíveis Gibbon Ltda **(unidade encerrada)**

CNPJ: 26.225.397/0001-03 Rio Grande- RS



Peri Gibbon & Cia Ltda **(unidade encerrada)**

CNPJ: 94.867.660/0001-18 Nova. Rio Grande- RS



Transportadora Gibbon Ltda (funciona junto com o Irmãos Gibbon)

CNPJ: 19.119.921/0001-04 São José do Norte- RS



Fotos atualizadas dos postos ativos em 25/09/2025.



PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CONDIÇÕES DO PLANO										
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	VALOR APÓS DESÁGIO	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	Aplicável a todos	327.663,58	-	-	12 meses	Parcela Única	-	-	327.663,58	Após homologação do plano de recuperação judicial
Classe III - Quirografários	Quirografários Gerais	1.364.645,92	65%	18 meses	10 anos	Anual	2,5% a.a.	TR	477.626,07	
	Financeiros até R\$ 2 milhões	311.626,76	60%	18 meses	12 anos	Anual	2,5% a.a.	TR	124.650,70	
	Financeiros acima de R\$ 2 milhões	2.321.281,89	-	12 meses	9 anos	Mensais	4% a.a.	TR	2.321.281,89	
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	6.441,34	-	-	12 meses	Parcela Única	-	-	6.441,34	
TOTAL	4.331.659,49								3.257.663,59	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de Novembro de 2025

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	4.865.140,21D	8.792.324,33	8.734.336,33	4.923.128,21D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	3.854.406,76D	8.774.289,15	8.729.809,83	3.898.886,08D
3	1.1.1	DISPONIVEL	35.367,01D	3.817.623,72	3.781.690,20	71.300,53D
4	1.1.1.01	CAIXA	15.524,00D	704.850,51	663.118,02	57.256,49D
5	1.1.1.01.001	CAIXA LOJA	15.224,00D	676.155,94	634.423,45	56.956,49D
1047	1.1.1.01.003	CAIXA FINANCEIRO	300,00D	28.694,57	28.694,57	300,00D
6	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	142,08D	2.829.482,71	2.828.951,31	673,48D
11	1.1.1.02.005	BANRISUL SA	59,03D	2.499.027,13	2.499.085,18	0,98D
12	1.1.1.02.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	83,04D	240.635,24	240.045,78	672,50D
1016	1.1.1.02.008	BANCO SICREDI	0,01D	89.820,34	89.820,35	0,00
14	1.1.1.03	BANCOS CONTA APLICACAO LIQUIDEZ IMEDIATA	19.700,93D	283.290,50	289.620,87	13.370,56D
17	1.1.1.03.003	BANCO BANRISUL S.A - APLICAÇÃO	19.700,93D	256.316,63	262.647,00	13.370,56D
18	1.1.1.03.004	SICREDI S/A	0,00	26.973,87	26.973,87	0,00
33	1.1.2	DIREITOS REALIZAVEIS ATE EXERC. SEGUINTE	3.190.363,87D	4.464.160,68	4.460.017,71	3.194.506,84D
36	1.1.2.11	CLIENTES	459.753,15D	1.929.778,75	1.815.010,93	574.520,97D
37	1.1.2.11.001	CLIENTES DIVERSOS - CONTAS A RECEBER	459.753,15D	1.929.778,75	1.815.010,93	574.520,97D
38	1.1.2.12	CARTÕES DE CRÉDITO/DÉBITO A RECEBER	206.302,38D	456.958,73	404.228,70	259.032,41D
566	1.1.2.12.001	CARTOES DE CREDITO/DEBITO	206.302,38D	456.958,73	404.228,70	259.032,41D
44	1.1.2.15	OUTRAS CONTAS A RECEBER - CLIENTES	40.252,95D	71.271,58	107.469,53	4.055,00D
45	1.1.2.15.001	CHEQUES PRE DATADOS - CP	40.252,95D	71.271,58	107.469,53	4.055,00D
46	1.1.2.21	ADIANTAMENTOS	659.672,21D	1.790.992,15	1.918.091,63	532.572,73D
47	1.1.2.21.001	ADIANTAMENTO A SOCIOS	276.288,06D	0,00	0,00	276.288,06D
48	1.1.2.21.002	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	145.263,30D	28.639,28	28.639,28	145.263,30D
49	1.1.2.21.003	ADIANTAMENTO DE FERIAS	72.915,03D	8.247,44	13.191,49	67.970,98D
50	1.1.2.21.004	ADIANTAMENTO DECIMO TERCEIRO SALARIO	18.364,55D	11.701,96	2.733,96	27.332,55D
51	1.1.2.21.005	ADIANTAMENTOS A FORNECEDOR	146.841,27D	1.742.403,47	1.873.526,90	15.717,84D
53	1.1.2.22	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES A COMPENSAR	80.629,93D	88,32	145,77	80.572,48D
54	1.1.2.22.001	IRRF A COMPENSAR	1.175,81D	29,28	0,00	1.205,09D
56	1.1.2.22.003	IRRF S/APLICACOES FINANCEIRAS	29.272,74D	0,40	0,00	29.273,14D
1013	1.1.2.22.007	ICMS ST S/VENDAS	17,84D	0,00	0,00	17,84D
60	1.1.2.22.014	PIS PAGO A MAIOR	154,87D	0,00	0,00	154,87D
62	1.1.2.22.016	CREDITO FISCAL DO PIS	7.597,25D	0,00	25,54	7.571,71D
63	1.1.2.22.017	CREDITO FISCAL COFINS	35.291,90D	0,00	120,23	35.171,67D
68	1.1.2.22.031	SALDO NEGATIVO IRPJ	5.849,48D	49,87	0,00	5.899,35D
69	1.1.2.22.032	SALDO NEGATIVO CSLL	1.270,04D	8,77	0,00	1.278,81D
72	1.1.2.99	OUTROS VALORES A RECEBER	1.743.753,25D	215.071,15	215.071,15	1.743.753,25D
74	1.1.2.99.002	CONTA CORRENTE GRUPO GIBBON	1.190.252,76D	215.071,15	215.071,15	1.190.252,76D
77	1.1.2.99.005	OUTROS VALORES A RECEBER	553.500,49D	0,00	0,00	553.500,49D
78	1.1.3	ESTOQUES	628.675,88D	492.504,75	488.101,92	633.078,71D
79	1.1.3.01	MERCADORIAS	628.675,88D	492.504,75	488.101,92	633.078,71D
574	1.1.3.01.001	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	68.416,96D	41.010,93	37.590,89	71.837,00D
81	1.1.3.01.002	COMBUSTÍVEIS	224.767,23D	153.163,88	155.424,08	222.507,03D
575	1.1.3.01.003	MERCADORIAS LOJA	307.531,03D	272.114,16	268.415,09	311.230,10D
576	1.1.3.01.004	CIGARROS	27.960,66D	26.215,78	26.671,86	27.504,58D
92	1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	1.010.733,45D	18.035,18	4.526,50	1.024.242,13D
93	1.2.1	DIREITOS REALIZAVEIS APOS EXERC.SEGUINTE	787.041,27D	18.035,18	0,00	805.076,45D
94	1.2.1.01	OUTRAS CONTAS A RECEBER	777.688,01D	18.035,18	0,00	795.723,19D
95	1.2.1.01.001	BONIFICAÇÕES A RECEBER	1.816,64D	0,00	0,00	1.816,64D
99	1.2.1.01.005	OUTROS CLIENTES A RECEBER	775.871,37D	18.035,18	0,00	793.906,55D
102	1.2.1.05	DEPOSITOS JUDICIAIS	9.353,26D	0,00	0,00	9.353,26D
650	1.2.1.05.001	BLOQUEIO JUDICIAL	8.379,96D	0,00	0,00	8.379,96D
1051	1.2.1.05.003	BLOQUEIO JUDICIAL - BRADESCO	973,30D	0,00	0,00	973,30D
111	1.2.3	IMOBILIZADO	223.692,18D	0,00	4.526,50	219.165,68D
112	1.2.3.02	BENS DE USO	782.664,93D	0,00	0,00	782.664,93D
113	1.2.3.02.001	MOVEIS E UTENSILIOS	39.910,96D	0,00	0,00	39.910,96D
114	1.2.3.02.002	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	75.816,10D	0,00	0,00	75.816,10D
115	1.2.3.02.003	COMPUTADORES E PERIFERICOS	41.735,17D	0,00	0,00	41.735,17D
119	1.2.3.02.007	VEICULOS	102.054,03D	0,00	0,00	102.054,03D
978	1.2.3.02.008	BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	85.968,77D	0,00	0,00	85.968,77D
986	1.2.3.02.009	INSTALAÇÕES	437.179,90D	0,00	0,00	437.179,90D
138	1.2.3.99	DEPRECIACAO/AMORTIZACAO ACUMULADA	558.972,75C	0,00	4.526,50	563.499,25C
139	1.2.3.99.001	DEPREC. ACUM . MOVEIS E UTENSILIOS	35.720,14C	0,00	71,48	35.791,62C
140	1.2.3.99.002	DEPREC. ACUM. MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	63.501,72C	0,00	292,04	63.793,76C
141	1.2.3.99.003	DEPREC. ACUM. COMPUTADORES E PERIFERICOS	39.889,20C	0,00	79,30	39.968,50C
144	1.2.3.99.006	DEPREC. ACUM. INSTALACOES	301.483,00C	0,00	3.899,74	305.382,74C
145	1.2.3.99.007	DEPREC. ACUM. VEICULOS	102.054,03C	0,00	0,00	102.054,03C
979	1.2.3.99.010	AMORT. ACUM. BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	16.324,66C	0,00	183,94	16.508,60C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
501	1.2.4	ATIVO INTANGIVEL	0,00	0,00	0,00	0,00
502	1.2.4.01	DIREITOS DE USO	7.850,00D	0,00	0,00	7.850,00D
503	1.2.4.01.001	SISTEMAS DE INFORMATICA	7.850,00D	0,00	0,00	7.850,00D
504	1.2.4.99	(-) AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	7.850,00C	0,00	0,00	7.850,00C
505	1.2.4.99.099	AMORTIZAÇÃO SISTEMA DE INFORMATICA	7.850,00C	0,00	0,00	7.850,00C
157	2	PASSIVO	4.865.140,21C	671.591,77	729.579,77	4.923.128,21C
158	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	5.700.169,54C	656.715,05	690.913,70	5.734.368,19C
159	2.1.1	FORNECEDORES	1.500.523,88C	248.975,44	258.428,52	1.509.976,96C
160	2.1.1.01	FORNECEDORES EM GERAL	1.494.686,38C	241.146,34	250.599,42	1.504.139,46C
161	2.1.1.01.001	FORNECEDORES GERAL	1.440.410,91C	241.146,34	250.599,42	1.449.863,99C
605	2.1.1.01.002	ROYALTIES A PAGAR	54.275,47C	0,00	0,00	54.275,47C
603	2.1.1.02	FORNECEDORES DE SERVICOS	5.837,50C	7.829,10	7.829,10	5.837,50C
604	2.1.1.02.001	MIKI E MACKMILLAN ASSOCIADOS	5.837,50C	7.829,10	7.829,10	5.837,50C
171	2.1.2	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.513.588,22C	5.000,00	11.670,73	3.520.258,95C
172	2.1.2.01	EMPRESTIMOS BANCARIOS	1.467.238,36C	0,00	9.531,25	1.476.769,61C
178	2.1.2.01.006	BRADESCO - SALDO NEGATIVO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
565	2.1.2.01.008	BRADESCO - GIRO RAPIDO	22.154,94C	0,00	0,00	22.154,94C
984	2.1.2.01.009	CAIXA ECON FEDERAL - EMPRESTIMO	778.512,05C	0,00	0,00	778.512,05C
988	2.1.2.01.010	GIRO C.E.F.	60.036,08C	0,00	0,00	60.036,08C
1010	2.1.2.01.011	BANCO ITAU - SALDO NEGATIVO	481.097,62C	0,00	0,00	481.097,62C
1028	2.1.2.01.013	BANCO SICREDI - SALDO NEGATIVO	0,00	0,00	9.531,25	9.531,25C
1039	2.1.2.01.014	BANCO ITAU - SALDO NEGATIVO	25.437,67C	0,00	0,00	25.437,67C
181	2.1.2.03	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS DIVERSOS	2.046.349,86C	5.000,00	2.139,48	2.043.489,34C
183	2.1.2.03.002	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS A PAGAR	30.000,00C	5.000,00	0,00	25.000,00C
1001	2.1.2.03.003	FINANCIAMENTO IPIRANGA - CONT 18000120	103.227,18C	0,00	0,00	103.227,18C
1003	2.1.2.03.004	FINANCIAMENTO IPIRANGA- CONT 18002679	35.006,48C	0,00	0,00	35.006,48C
1018	2.1.2.03.006	CONTA CORRENTE GRUPO GIBBON	1.543.028,51C	0,00	2.139,48	1.545.167,99C
701	2.1.2.03.007	CONTRATO FINANCIAMENTO 17002936	112.803,75C	0,00	0,00	112.803,75C
1038	2.1.2.03.009	FINANCIAMENTO IPIRANGA - CONT 18002465	2.078,73C	0,00	0,00	2.078,73C
1041	2.1.2.03.010	CONTRATO FINANCIAMENTO 17002937 IPIRANGA	37.915,35C	0,00	0,00	37.915,35C
1052	2.1.2.03.011	EMPRESTIMOS A PAGAR	182.289,86C	0,00	0,00	182.289,86C
599	2.1.3	CONTAS A PAGAR	650,76C	650,76	0,00	0,00
600	2.1.3.01	CONTAS A PAGAR	650,76C	650,76	0,00	0,00
1068	2.1.3.01.001	PARCELAMENTO TAXA DE ALVARÁ	650,76C	650,76	0,00	0,00
189	2.1.4	OBRIGACOES FISCAIS	38.446,94C	35.390,32	38.220,88	41.277,50C
190	2.1.4.01	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA	11.458,28C	11.458,28	12.772,86	12.772,86C
191	2.1.4.01.001	ICMS A RECOLHER	10.123,35C	10.123,35	11.444,90	11.444,90C
193	2.1.4.01.003	COFINS A PAGAR	1.111,54C	1.111,54	1.101,46	1.101,46C
194	2.1.4.01.004	PIS A PAGAR	223,39C	223,39	226,50	226,50C
195	2.1.4.02	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO	5.394,16D	19.924,98	21.184,15	4.134,99D
196	2.1.4.02.001	IRPJ A PAGAR - PROVISÃO ANUAL	10.290,28C	10.290,28	11.077,26	11.077,26C
197	2.1.4.02.002	CSSL A PAGAR - PROVISÃO ANUAL	6.174,17C	6.174,17	6.646,36	6.646,36C
1030	2.1.4.02.003	IRPJ A PAGAR - ESTIMATIVA MENSAL	0,00	0,00	2.162,83	2.162,83C
1031	2.1.4.02.004	CSSL A PAGAR - ESTIMATIVA MENSAL	0,00	0,00	1.297,70	1.297,70C
1032	2.1.4.02.005	(-) IRPJ - ESTIMATIVA	13.661,63D	2.162,83	0,00	15.824,46D
1033	2.1.4.02.006	(-) CSSL - ESTIMATIVA	8.196,98D	1.297,70	0,00	9.494,68D
198	2.1.4.03	IMPOSTOS PARCELADOS	30.933,48C	2.577,79	2.577,79	30.933,48C
1049	2.1.4.03.002	INSS PARCELADO	30.933,48C	2.577,79	2.577,79	30.933,48C
200	2.1.4.99	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUICOES	1.449,34C	1.429,27	1.686,08	1.706,15C
201	2.1.4.99.001	IRRF PJ (1708 - 3208)	182,01C	182,01	101,30	101,30C
202	2.1.4.99.002	IMPOSTOS FEDERAIS RETIDOS A PAGAR	400,64C	331,82	165,08	233,90C
587	2.1.4.99.003	ISSQN RETIDO A PAGAR	192,69C	174,69	178,51	196,51C
976	2.1.4.99.005	IRRF -PF (0561-0588 FOPAG)	674,00C	740,75	1.241,19	1.174,44C
203	2.1.5	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	305.575,72C	114.557,89	128.144,49	319.162,32C
204	2.1.5.01	FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS	254.674,83C	51.069,86	57.337,45	260.942,42C
205	2.1.5.01.001	SALARIOS A PAGAR	38.348,69C	38.348,69	44.276,49	44.276,49C
206	2.1.5.01.002	FERIAS A PAGAR	173.910,51C	0,00	0,00	173.910,51C
208	2.1.5.01.004	RESCISOES A PAGAR	40.928,30C	11.009,44	11.009,44	40.928,30C
1067	2.1.5.01.006	CREDITO CONSIGNADO TRAB. A PAGAR	1.487,33C	1.711,73	2.051,52	1.827,12C
211	2.1.5.03	FOLHA DE SOCIOS	2.237,90C	9.255,72	9.255,72	2.237,90C
212	2.1.5.03.001	PROLABORE A PAGAR	2.237,90C	9.255,72	9.255,72	2.237,90C
213	2.1.5.11	ENCARGOS SOCIAS A PAGAR	48.662,99C	54.232,31	61.551,32	55.982,00C
214	2.1.5.11.001	INSS A PAGAR	39.847,87C	38.380,82	44.131,20	45.598,25C
215	2.1.5.11.002	FGTS A PAGAR	8.336,50C	15.372,87	16.947,00	9.910,63C
218	2.1.5.11.005	INSS RETIDO A PAGAR	478,62C	478,62	473,12	473,12C
229	2.1.7	PROVISOES	244.027,61C	244.027,61	246.336,05	246.336,05C
230	2.1.7.01	PROVISOES TRABALHISTAS	244.027,61C	244.027,61	246.336,05	246.336,05C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
231	2.1.7.01.001	PROVISAO P/FERIAS	147.596,65C	147.596,65	144.919,27	144.919,27C
232	2.1.7.01.002	PROVISAO P/DECIMO TERCEIRO SALARIO	96.430,96C	96.430,96	101.416,78	101.416,78C
995	2.1.8	OUTRAS OBRIGAÇÕES	97.356,41C	8.113,03	8.113,03	97.356,41C
996	2.1.8.01	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	97.356,41C	8.113,03	8.113,03	97.356,41C
997	2.1.8.01.001	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	97.356,41C	8.113,03	8.113,03	97.356,41C
233	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.749.653,61C	10.690,82	0,00	1.738.962,79C
234	2.2.1	OBRIGACOES EXIGIVEIS APOS EXERC.SEGUINTE	1.522.488,59C	2.577,79	0,00	1.519.910,80C
235	2.2.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.507.527,54C	0,00	0,00	1.507.527,54C
985	2.2.1.01.004	CAIXA ECON FEDERAL - EMPRESTIMO	1.487.089,80C	0,00	0,00	1.487.089,80C
608	2.2.1.01.006	FINANCIAMENTO IPIRANGA - CONT 18002679	5.155,99C	0,00	0,00	5.155,99C
609	2.2.1.01.007	FINANCIAMENTO IPIRANGA- CONT 18002465	241,25C	0,00	0,00	241,25C
703	2.2.1.01.008	CONTRATO FINANCIAMENTO 17002936 IPIRANGA	15.040,50C	0,00	0,00	15.040,50C
1021	2.2.1.03	PARCELAMENTO IMPOSTOS	14.961,05C	2.577,79	0,00	12.383,26C
1050	2.2.1.03.002	INSS PARCELADO - LP	14.961,05C	2.577,79	0,00	12.383,26C
998	2.2.2	OUTRAS OBRIGAÇÕES LONGO PRAZO	227.165,02C	8.113,03	0,00	219.051,99C
999	2.2.2.01	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	227.165,02C	8.113,03	0,00	219.051,99C
1000	2.2.2.01.001	BONIFICAÇÕES A REALIZAR - LP	227.165,02C	8.113,03	0,00	219.051,99C
247	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	2.584.682,94D	4.185,90	38.666,07	2.550.202,77D
248	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	412.000,00C	0,00	0,00	412.000,00C
249	2.3.1.01	CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO	412.000,00C	0,00	0,00	412.000,00C
510	2.3.1.01.002	PERI GAUTERIO GIBBON	206.000,00C	0,00	0,00	206.000,00C
511	2.3.1.01.003	BRUNA GAUTERIO GIBBON	206.000,00C	0,00	0,00	206.000,00C
256	2.3.4	RESERVAS DE LUCROS	1.081.907,52C	0,00	0,00	1.081.907,52C
512	2.3.4.09	RESERVAS ESPECIAIS	1.081.907,52C	0,00	0,00	1.081.907,52C
513	2.3.4.09.001	LUCROS A DESTINAR	1.081.907,52C	0,00	0,00	1.081.907,52C
260	2.3.8	PREJUIZOS ACUMULADOS	4.022.039,04D	0,00	0,00	4.022.039,04D
261	2.3.8.01	PREJUIZOS ACUMULADOS	4.022.039,04D	0,00	0,00	4.022.039,04D
263	2.3.8.01.002	PREJUIZOS ACUMULADOS	4.022.039,04D	0,00	0,00	4.022.039,04D
264	2.3.9	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	56.551,42D	4.185,90	38.666,07	22.071,25D
265	2.3.9.01	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	56.551,42D	4.185,90	38.666,07	22.071,25D
266	2.3.9.01.001	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	56.551,42D	4.185,90	38.666,07	22.071,25D
270	3	RECEITAS	21.844.467,02C	21.832,41	2.400.894,79	24.223.529,40C
271	3.1	RECEITA OPERACIONAL	21.844.466,50C	21.832,41	2.400.894,79	24.223.528,88C
272	3.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS	21.951.520,68C	0,00	2.386.737,48	24.338.258,16C
273	3.1.1.01	VENDAS DE COMB.E LUBRIF.	20.531.627,02C	0,00	2.238.320,05	22.769.947,07C
274	3.1.1.01.001	COMBUSTÍVEIS	20.346.578,52C	0,00	2.210.598,33	22.557.176,85C
275	3.1.1.01.002	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	185.048,50C	0,00	27.721,72	212.770,22C
588	3.1.1.02	VENDAS DE MERCADORIAS LOJA	1.419.893,66C	0,00	148.417,43	1.568.311,09C
589	3.1.1.02.001	VENDAS DE MERCAD. LOJA	1.188.542,60C	0,00	125.390,93	1.313.933,53C
700	3.1.1.02.002	TABACARIA	231.351,06C	0,00	23.026,50	254.377,56C
279	3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	210.546,32D	21.832,41	0,00	232.378,73D
280	3.1.2.01	DEVOLUCOES E ABATIMENTOS S/VENDAS	4.992,86D	0,00	0,00	4.992,86D
281	3.1.2.01.001	DEVOLUCOES S/VENDAS	4.992,86D	0,00	0,00	4.992,86D
283	3.1.2.02	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	205.553,46D	21.832,41	0,00	227.385,87D
284	3.1.2.02.001	ICMS S/VENDAS	156.527,86D	15.951,66	0,00	172.479,52D
286	3.1.2.02.003	COFINS S/VENDAS	40.280,47D	4.831,75	0,00	45.112,22D
287	3.1.2.02.004	PIS S/VENDAS	8.745,13D	1.049,00	0,00	9.794,13D
289	3.1.3	RECEITA FINANCEIRA	20.762,70C	0,00	6.044,28	26.806,98C
290	3.1.3.01	RENDIMENTO DE APLICACOES FINANCEIRAS	102,66C	0,00	10,21	112,87C
291	3.1.3.01.001	RENDIMENTO DE RENDA FIXA	102,66C	0,00	10,21	112,87C
293	3.1.3.02	JUROS	18.686,62C	0,00	3.681,63	22.368,25C
294	3.1.3.02.001	JUROS RECEBIDOS	17.824,79C	0,00	3.622,99	21.447,78C
295	3.1.3.02.002	JUROS AUFERIDOS	861,83C	0,00	58,64	920,47C
296	3.1.3.03	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	1.973,42C	0,00	2.352,44	4.325,86C
297	3.1.3.03.001	DESCONTOS OBTIDOS	1.973,42C	0,00	2.352,44	4.325,86C
302	3.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	82.729,44C	0,00	8.113,03	90.842,47C
303	3.1.5.01	RECUPERACAO DE DESPESAS OPERACIONAIS	82.729,44C	0,00	8.113,03	90.842,47C
538	3.1.5.01.003	RECEITAS C/BONIFICAÇÕES	81.130,30C	0,00	8.113,03	89.243,33C
980	3.1.5.01.004	RECEITAS C/ BONIFICACOES EM MERCADORIAS	1.599,14C	0,00	0,00	1.599,14C
307	3.2	OUTRAS RECEITAS	0,52C	0,00	0,00	0,52C
308	3.2.1	OUTRAS RECEITAS	0,52C	0,00	0,00	0,52C
313	3.2.1.02	OUTRAS RECEITAS GERAIS	0,52C	0,00	0,00	0,52C
314	3.2.1.02.999	OUTRAS RECEITAS GERAIS	0,52C	0,00	0,00	0,52C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
315	4	CUSTOS/DESPESAS	21.899.675,70D	3.121.174,00	776.591,79	24.244.257,91D
316	4.1	CUSTOS	20.885.591,72D	2.962.741,14	718.479,85	23.129.853,01D
317	4.1.1	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	19.195.230,57D	2.546.531,98	503.305,20	21.238.457,35D
318	4.1.1.01	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	18.079.142,62D	1.945.333,79	1.999,06	20.022.477,35D
319	4.1.1.01.001	COMBUSTIVEIS	17.610.513,12D	1.893.083,79	1.999,06	19.501.597,85D
990	4.1.1.01.003	FRETES S/ COMPRAS	468.629,50D	52.250,00	0,00	520.879,50D
321	4.1.1.02	CUSTOS DAS MERCADORIAS DA LOJA	1.103.473,53D	113.096,27	8.801,39	1.207.768,41D
322	4.1.1.02.001	CUSTO DAS MERCADORIAS DA LOJA	727.148,89D	73.611,22	8.801,39	791.958,72D
630	4.1.1.02.003	TABACARIA	376.324,64D	39.485,05	0,00	415.809,69D
328	4.1.1.04	VARIAÇÃO DO ESTOQUE	12.614,42D	488.101,92	492.504,75	8.211,59D
329	4.1.1.04.001	ESTOQUE INICIAL	4.900.929,59D	488.101,92	0,00	5.389.031,51D
522	4.1.1.04.002	ESTOQUE FINAL	4.888.315,17C	0,00	492.504,75	5.380.819,92C
330	4.1.2	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	1.690.361,15D	416.209,16	215.174,65	1.891.395,66D
331	4.1.2.01	CUSTOS C/PESSOAL	927.641,06D	327.183,62	210.108,97	1.044.715,71D
332	4.1.2.01.001	SALARIOS	728.434,72D	90.914,46	5.161,94	814.187,24D
333	4.1.2.01.002	DESPESAS C/PROVISÃO P/FÉRIAS	123.067,13D	121.241,67	123.067,13	121.241,67D
334	4.1.2.01.003	DESPESAS C/PROVISÃO P/DÉCIMO TERCEIRO	81.879,90D	85.407,32	81.879,90	85.407,32D
335	4.1.2.01.004	INDENIZACOES	10.201,90D	12.167,01	0,00	22.368,91D
1035	4.1.2.01.005	FERIAS	81.566,18D	11.146,43	0,00	92.712,61D
1036	4.1.2.01.006	DECIMO TERCEIRO	13.083,61D	6.306,73	0,00	19.390,34D
1065	4.1.2.01.007	(-) REVERSÃO S/ FÉRIAS	110.592,38C	0,00	0,00	110.592,38C
336	4.1.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	283.566,22D	35.246,93	0,00	318.813,15D
337	4.1.2.02.001	INSS	218.997,14D	26.727,37	0,00	245.724,51D
338	4.1.2.02.002	FGTS	64.569,08D	8.519,56	0,00	73.088,64D
340	4.1.2.03	OUTROS CUSTOS C/PESSOAL	228.108,66D	22.138,75	2.712,83	247.534,58D
342	4.1.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	85.065,62D	15.077,77	2.185,59	97.957,80D
343	4.1.2.03.003	UNIFORMES E EPI	8.335,00D	0,00	0,00	8.335,00D
592	4.1.2.03.005	CESTA BASICA	134.708,04D	7.060,98	527,24	141.241,78D
345	4.1.2.11	CUSTOS GERAIS	251.045,21D	31.639,86	2.352,85	280.332,22D
351	4.1.2.11.006	DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	44.087,55D	4.375,72	0,00	48.463,27D
352	4.1.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	80.394,41D	14.411,78	2.352,85	92.453,34D
359	4.1.2.11.014	MATERIAL DE CONSUMO LOJA	126.563,25D	12.852,36	0,00	139.415,61D
372	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	997.619,53D	140.709,24	41.647,49	1.096.681,28D
373	4.2.1	DESPESAS COMERCIAIS	114.496,66D	15.328,06	0,00	129.824,72D
389	4.2.1.11	DESPESAS GERAIS	114.496,66D	15.328,06	0,00	129.824,72D
555	4.2.1.11.028	TAXA/COMISSÃO CARTÃO	114.496,66D	15.328,06	0,00	129.824,72D
412	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	830.801,53D	120.948,59	41.647,49	910.102,63D
413	4.2.2.01	DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	404.093,81D	83.315,16	39.669,96	447.739,01D
414	4.2.2.01.001	SALARIOS	106.061,45D	8.927,39	589,38	114.399,46D
416	4.2.2.01.003	CUSTAS JUDICIAIS	1.299,46D	0,00	0,00	1.299,46D
417	4.2.2.01.004	INDENIZACOES	44,74D	0,00	0,00	44,74D
418	4.2.2.01.005	PROLABORE SOCIOS	106.590,06D	10.686,54	0,00	117.276,60D
1006	4.2.2.01.006	SERVICOS DE VIGILANCIA	43.177,22D	4.301,10	0,00	47.478,32D
420	4.2.2.01.007	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	27.361,51D	1.231,58	0,00	28.593,09D
526	4.2.2.01.008	DESPESAS C/ PROVISAO DE FERIAS	24.529,52D	23.677,60	24.529,52	23.677,60D
527	4.2.2.01.009	DESPESAS C/ PROVISÃO DE 13º SALARIO	14.551,06D	16.009,46	14.551,06	16.009,46D
1007	4.2.2.01.010	SERVICOS ADVOCATICIOS	10.650,00D	3.550,00	0,00	14.200,00D
1008	4.2.2.01.011	SERVIÇO CONTABIL	76.961,31D	7.829,10	0,00	84.790,41D
1042	4.2.2.01.012	FÉRIAS	8.250,60D	5.559,12	0,00	13.809,72D
1043	4.2.2.01.013	DECIMO TERCEIRO	2.330,88D	1.543,27	0,00	3.874,15D
1064	4.2.2.01.015	(-) REVERSÃO S/ FÉRIAS	17.714,00C	0,00	0,00	17.714,00C
421	4.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO	59.589,11D	7.466,93	0,00	67.056,04D
422	4.2.2.02.001	INSS	51.294,10D	6.354,16	0,00	57.648,26D
423	4.2.2.02.002	FGTS	8.295,01D	1.112,77	0,00	9.407,78D
425	4.2.2.03	OUTRAS DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	63.245,97D	2.132,05	774,89	64.603,13D
426	4.2.2.03.001	VALE TRANSPORTE	2.036,26D	13,00	12,61	2.036,65D
427	4.2.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	41.305,64D	835,22	676,60	41.464,26D
593	4.2.2.03.006	CESTA BASICA	19.904,07D	1.283,83	85,68	21.102,22D
430	4.2.2.11	DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	303.872,64D	28.034,45	1.202,64	330.704,45D
595	4.2.2.11.001	GASTOS COM INFORMÁTICA E SISTEMAS	35.248,09D	3.689,15	0,00	38.937,24D
966	4.2.2.11.004	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	20.472,82D	1.999,06	0,00	22.471,88D
434	4.2.2.11.005	ALUGUEIS	28.000,00D	3.075,89	0,00	31.075,89D
435	4.2.2.11.006	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	1.529,36D	150,78	0,00	1.680,14D
436	4.2.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	16.619,65D	0,00	0,00	16.619,65D
437	4.2.2.11.008	ENERGIA ELETERICA	111.244,96D	13.001,45	1.202,64	123.043,77D
438	4.2.2.11.009	AGUA E ESGOTO	2.401,81D	113,54	0,00	2.515,35D
439	4.2.2.11.010	TELEFONE	782,92D	71,79	0,00	854,71D
442	4.2.2.11.013	MATERIAL DE LIMPEZA	16.658,84D	3.111,34	0,00	19.770,18D
443	4.2.2.11.014	MATERIAL DE EXPEDIENTE	2.500,07D	83,65	0,00	2.583,72D
445	4.2.2.11.016	BENS DE PEQUENO VALOR PERMANENTE	1.553,44D	0,00	0,00	1.553,44D

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
446	4.2.2.11.017	IMPOSTOS E TAXAS	37.038,99D	175,14	0,00	37.214,13D
448	4.2.2.11.019	MENSALIDADES E CONTRIBUICOES	1.063,58D	99,08	0,00	1.162,66D
967	4.2.2.11.024	COFINS S/DEMAIS RECEITAS	7.118,20D	858,37	0,00	7.976,57D
968	4.2.2.11.028	PIS S/DEMAIS RECEITAS	1.499,99D	173,15	0,00	1.673,14D
459	4.2.2.11.030	DESPESAS BANCARIAS	10.038,59D	920,64	0,00	10.959,23D
460	4.2.2.11.038	IOF	1.278,00D	121,59	0,00	1.399,59D
1015	4.2.2.11.040	ESTÁGIOS	8.823,33D	389,83	0,00	9.213,16D
464	4.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	52.321,34D	4.432,59	0,00	56.753,93D
465	4.2.3.01	JUROS	22.427,95D	1.449,16	0,00	23.877,11D
466	4.2.3.01.001	JUROS S/CHEQUE ESPECIAL	4.921,31D	357,73	0,00	5.279,04D
468	4.2.3.01.003	JUROS PAGOS	17.506,64D	1.091,43	0,00	18.598,07D
469	4.2.3.02	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	29.893,39D	2.983,43	0,00	32.876,82D
470	4.2.3.02.001	DESCONTOS CONCEDIDOS	29.893,39D	2.983,43	0,00	32.876,82D
545	4.4	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	16.464,45D	17.723,62	16.464,45	17.723,62D
546	4.4.1	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	16.464,45D	17.723,62	16.464,45	17.723,62D
547	4.4.1.01	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	16.464,45D	17.723,62	16.464,45	17.723,62D
548	4.4.1.01.001	PROVISAO P/ IRPJ	10.290,28D	11.077,26	10.290,28	11.077,26D
549	4.4.1.01.002	PROVISAO P/ CSLL	6.174,17D	6.646,36	6.174,17	6.646,36D
490	5	RESULTADO DO EXERCICIO	55.208,68C	38.666,07	4.185,90	20.728,51C
491	5.1	RESULTADO DO EXERCICIO	55.208,68C	38.666,07	4.185,90	20.728,51C
492	5.1.1	RESULTADO DO EXERCICIO	55.208,68C	38.666,07	4.185,90	20.728,51C
493	5.1.1.01	RESULTADO DO EXERCICIO	55.208,68C	38.666,07	4.185,90	20.728,51C
494	5.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	55.208,68C	38.666,07	4.185,90	20.728,51C
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			4.865.140,21D	8.792.324,33	8.734.336,33	4.923.128,21D
PASSIVO			4.865.140,21C	671.591,77	729.579,77	4.923.128,21C
PATRIMONIO LIQUIDO			2.584.682,94D	4.185,90	38.666,07	2.550.202,77D
RECEITAS			21.844.467,02C	21.832,41	2.400.894,79	24.223.529,40C
CUSTOS/DESPESAS			21.899.675,70D	3.121.174,00	776.591,79	24.244.257,91D
RESULTADO DO EXERCICIO			55.208,68C	38.666,07	4.185,90	20.728,51C
CONTAS DEVEDORAS			26.709.607,23D	11.952.164,40	9.515.114,02	29.146.657,61D
CONTAS CREDORAS			24.124.924,29C	697.610,08	3.169.140,63	26.596.454,84C
RESULTADO DO MES			0,00	2.344.582,21	2.379.062,38	34.480,17C
RESULTADO DO EXERCÍCIO			55.208,68D	24.244.257,91	24.223.529,40	20.728,51D

Período de análise		NOVEMBRO/2025
Caixa Líquido Atividades Operacionais		31.432,27
Caixa Gerado Nas Operações		39.006,67
Lucro Líquido		34.480,17
Depreciação e Amortização		4.526,50
Ajustes de Exercícios Anteriores		-
Provisões e Outros Ajustes		-
Variações Nos Ativos e Passivos		(7.574,40)
Clientes		(149.305,08)
Estoques		(4.402,83)
Impostos a Recuperar e Compensar		57,45
Adiantamentos		127.099,48
Despesas do exercício seguinte		-
Outros Créditos		-
Ativos Diferidos		-
Fornecedores		9.453,08
Obrigações Fiscais e Sociais		2.830,56
Obrigações Trabalhistas		13.586,60
Outras Obrigações		(9.033,14)
Receita Líquida Diferida		
Partes Relacionadas		2.139,48
Caixa Líquido Atividades de Investimento		-
Variação dos Investimentos Realizáveis a Longo Prazo		-
Variações nos Investimentos		-
Variações no Imobilizado		-
Variação Intangível		-
Caixa Líquido Atividades Financiamento		4.531,25
Empréstimos Bancários		4.531,25
Devolução de Capital		-
Duplicatas Descontadas		-
Ajustes de Avaliação Patrimonial		-
Integralização de Capital		-
Constituição de Reservas		-
Aumento (Redução) do Fluxo de Caixa do Exercício		35.963,52
Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes		35.963,52
Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes		35.337,01
Saldo Final de Caixa e Equivalentes		71.300,53

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	460.228,72D	112.237,45	102.691,20	469.774,97D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	460.228,72D	112.237,45	102.691,20	469.774,97D
3	1.1.1	DISPONIVEL	235,94D	49.235,00	47.332,66	2.138,28D
4	1.1.1.01	CAIXA	189,17D	2.264,17	1.123,96	1.329,38D
5	1.1.1.01.001	CAIXA MATRIZ	189,17D	2.264,17	1.123,96	1.329,38D
8	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	46,77D	46.970,83	46.208,70	808,90D
13	1.1.1.02.005	BANRISUL SA	46,77D	46.970,83	46.208,70	808,90D
35	1.1.2	DIREITOS REALIZAVEIS ATE EXERC. SEGUINTE	459.992,78D	63.002,45	55.358,54	467.636,69D
39	1.1.2.11	CLIENTES	44.627,85D	55.950,00	50.550,00	50.027,85D
40	1.1.2.11.001	CLIENTES DIVERSOS - CONTAS A RECEBER	44.627,85D	55.950,00	50.550,00	50.027,85D
49	1.1.2.21	ADIANTAMENTOS	7.214,93D	4.912,97	4.808,54	7.319,36D
50	1.1.2.21.001	ADIANTAMENTO A SOCIOS	1.161,01D	0,00	0,00	1.161,01D
51	1.1.2.21.002	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	83,23D	2.109,13	2.109,13	83,23D
52	1.1.2.21.003	ADIANTAMENTO DE FERIAS	2.382,83D	0,00	2.382,83	0,00
53	1.1.2.21.004	ADIANTAMENTO DECIMO TERCEIRO SALARIO	2.677,86D	2.487,26	0,00	5.165,12D
54	1.1.2.21.005	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	910,00D	316,58	316,58	910,00D
65	1.1.2.99	OUTROS VALORES A RECEBER	408.150,00D	2.139,48	0,00	410.289,48D
67	1.1.2.99.002	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS A RECEBER	127,85D	0,00	0,00	127,85D
69	1.1.2.99.004	OUTROS VALORES A RECEBER	408.022,15D	2.139,48	0,00	410.161,63D
85	1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	0,00	0,00	0,00	0,00
104	1.2.3	IMOBILIZADO	0,00	0,00	0,00	0,00
105	1.2.3.01	BENS DE USO	210.000,00D	0,00	0,00	210.000,00D
112	1.2.3.01.007	VEICULOS	210.000,00D	0,00	0,00	210.000,00D
123	1.2.3.99	DEPRECIACAO/AMORTIZACAO ACUMULADA	210.000,00C	0,00	0,00	210.000,00C
130	1.2.3.99.007	DEPREC. ACUM. VEICULOS	210.000,00C	0,00	0,00	210.000,00C
141	2	PASSIVO	460.228,72C	63.037,37	72.583,62	469.774,97C
142	2.1	CIRCULANTE	52.905,88C	63.037,37	54.439,69	44.308,20C
143	2.1.1	FORNECEDORES	15.499,53C	25.714,95	17.132,02	6.916,60C
144	2.1.1.01	FORNECEDORES DE MERCADORIAS	15.499,53C	25.714,95	17.132,02	6.916,60C
145	2.1.1.01.001	FORNECEDORES GERAL	15.499,53C	25.714,95	17.132,02	6.916,60C
535	2.1.3	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	1.315,00C	1.315,00	0,00	0,00
536	2.1.3.01	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	1.315,00C	1.315,00	0,00	0,00
537	2.1.3.01.001	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	1.315,00C	1.315,00	0,00	0,00
166	2.1.4	OBRIGACOES FISCAIS	3.434,48C	2.718,65	3.797,73	4.513,56C
167	2.1.4.01	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA	1.723,44C	1.723,44	2.015,35	2.015,35C
170	2.1.4.01.003	COFINS A PAGAR	1.416,53C	1.416,53	1.656,45	1.656,45C
171	2.1.4.01.004	PIS S/FATURAMENTO A PAGAR	306,91C	306,91	358,90	358,90C
172	2.1.4.02	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO	1.076,57C	0,00	1.258,90	2.335,47C
173	2.1.4.02.001	IRPJ A PAGAR	566,61C	0,00	662,58	1.229,19C
174	2.1.4.02.002	CSSL A PAGAR	509,96C	0,00	596,32	1.106,28C
175	2.1.4.99	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUICOES	634,47C	995,21	523,48	162,74C
176	2.1.4.99.001	IRRF A PAGAR - FOPAG	634,47C	995,21	523,48	162,74C
177	2.1.5	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	10.261,98C	10.893,88	12.665,23	12.033,33C
178	2.1.5.01	FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS	3.524,57C	3.524,57	5.400,16	5.400,16C
179	2.1.5.01.001	SALARIOS A PAGAR	3.524,57C	3.524,57	4.204,36	4.204,36C
181	2.1.5.01.003	DECIMO TERCEIRO SALARIO A PAGAR	0,00	0,00	1.195,80	1.195,80C
183	2.1.5.02	FOLHA DE PAGAMENTO AUTONOMOS	0,00	631,90	631,90	0,00
184	2.1.5.02.001	HONORARIOS DO CONTADOR A PAGAR	0,00	631,90	631,90	0,00
185	2.1.5.03	FOLHA DE SOCIOS	2.237,90C	2.237,90	2.237,90	2.237,90C
186	2.1.5.03.001	PROLABORE A PAGAR	2.237,90C	2.237,90	2.237,90	2.237,90C
187	2.1.5.11	ENCARGOS SOCIAS A PAGAR	4.499,51C	4.499,51	4.395,27	4.395,27C
509	2.1.5.11.00	INSS S/RECEITA BRUTA A RECOLHER	566,61C	566,61	662,58	662,58C
188	2.1.5.11.001	INSS A PAGAR	2.832,17C	2.832,17	2.769,56	2.769,56C
189	2.1.5.11.002	FGTS A PAGAR	1.069,19C	1.069,19	931,59	931,59C
191	2.1.5.11.004	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	31,54C	31,54	31,54	31,54C
202	2.1.7	PROVISOES	22.394,89C	22.394,89	20.844,71	20.844,71C
203	2.1.7.01	PROVISOES TRABALHISTAS	22.394,89C	22.394,89	20.844,71	20.844,71C
204	2.1.7.01.001	PROVISAO P/FERIAS	14.885,36C	14.885,36	12.426,66	12.426,66C
205	2.1.7.01.002	PROVISAO P/DECIMO TERCEIRO SALARIO	7.509,53C	7.509,53	8.418,05	8.418,05C
212	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	407.322,84C	0,00	18.143,93	425.466,77C
213	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	320.000,00C	0,00	0,00	320.000,00C
214	2.3.1.01	CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO	320.000,00C	0,00	0,00	320.000,00C
215	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	320.000,00C	0,00	0,00	320.000,00C
468	2.3.4	RESERVAS DE LUCROS	129.562,41C	0,00	0,00	129.562,41C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
477	2.3.4.09	RESERVAS ESPECIAIS	129.562,41C	0,00	0,00	129.562,41C
478	2.3.4.09.001	LUCROS A DESTINAR	129.562,41C	0,00	0,00	129.562,41C
222	2.3.9	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	42.239,57D	0,00	18.143,93	24.095,64D
223	2.3.9.01	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	42.239,57D	0,00	18.143,93	24.095,64D
224	2.3.9.01.001	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	42.239,57D	0,00	18.143,93	24.095,64D
227	3	RECEITAS	472.459,83C	2.750,35	56.685,00	526.394,48C
228	3.1	RECEITA OPERACIONAL	472.459,83C	2.750,35	56.685,00	526.394,48C
229	3.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS	490.081,50C	735,00	56.685,00	546.031,50C
233	3.1.1.02	VENDAS DE SERVICOS	490.081,50C	735,00	56.685,00	546.031,50C
235	3.1.1.02.002	VENDAS DE SERVICOS A PRAZO	482.784,50C	735,00	55.950,00	537.999,50C
549	3.1.1.02.099	PEDAGIOS	7.297,00C	0,00	735,00	8.032,00C
236	3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	17.621,67D	2.015,35	0,00	19.637,02D
240	3.1.2.02	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	17.621,67D	2.015,35	0,00	19.637,02D
243	3.1.2.02.003	COFINS S/VENDAS	14.483,56D	1.656,45	0,00	16.140,01D
244	3.1.2.02.004	PIS S/VENDAS	3.138,11D	358,90	0,00	3.497,01D
271	4	CUSTOS/DESPESAS	514.699,40D	58.301,43	22.510,71	550.490,12D
272	4.1	CUSTOS	378.687,59D	30.938,77	5.767,54	403.858,82D
287	4.1.2	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	378.687,59D	30.938,77	5.767,54	403.858,82D
288	4.1.2.01	CUSTOS C/PESSOAL	58.879,99D	10.913,52	5.651,72	64.141,79D
289	4.1.2.01.001	SALARIOS	49.717,68D	4.319,89	0,00	54.037,57D
290	4.1.2.01.002	FERIAS	8.143,74D	0,00	0,00	8.143,74D
291	4.1.2.01.003	DECIMO TERCEIRO SALARIO	1.839,70D	0,00	0,00	1.839,70D
292	4.1.2.01.004	INDENIZACOES	288,45D	0,00	0,00	288,45D
293	4.1.2.01.005	DESPESAS C/ PROVISAO FERIAS	3.288,12D	3.886,12	3.288,12	3.836,12D
294	4.1.2.01.006	DESPESAS C/ PROVISAO 13º SALARIO	2.363,60D	2.757,51	2.363,60	2.757,51D
545	4.1.2.01.098	(-) REVERSÃO DESPESAS C/ PROVISAO FERIAS	6.761,30C	0,00	0,00	6.761,30C
298	4.1.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	15.441,17D	1.539,46	0,00	16.980,63D
299	4.1.2.02.001	INSS	5.922,70D	531,29	0,00	6.453,99D
300	4.1.2.02.002	FGTS	3.725,09D	345,59	0,00	4.070,68D
508	4.1.2.02.004	INSS S/RECEITA BRUTA	5.793,38D	662,58	0,00	6.455,96D
302	4.1.2.03	OUTROS CUSTOS C/PESSOAL	20.826,05D	1.503,77	115,82	22.214,00D
304	4.1.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	2.991,26D	379,81	96,99	3.274,08D
305	4.1.2.03.003	UNIFORMES	530,00D	0,00	0,00	530,00D
496	4.1.2.03.005	CESTA BASICA	3.551,11D	0,00	18,83	3.532,28D
524	4.1.2.03.006	DIARIAS MOTORISTAS	13.753,68D	1.123,96	0,00	14.877,64D
307	4.1.2.11	CUSTOS GERAIS	283.540,38D	16.982,02	0,00	300.522,40D
322	4.1.2.11.015	COMBUSTIVEL	165.613,02D	16.018,03	0,00	181.631,05D
327	4.1.2.11.020	VIAGENS E ESTADAS	6.125,10D	0,00	0,00	6.125,10D
332	4.1.2.11.025	MANUTENCAO DE VEICULOS	111.802,26D	963,99	0,00	112.766,25D
333	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	125.004,32D	26.103,76	16.743,17	134.364,91D
377	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	124.589,43D	26.103,76	16.743,17	133.950,02D
378	4.2.2.01	DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	86.398,28D	22.894,87	16.743,17	92.549,98D
379	4.2.2.01.001	SALARIOS	50.522,20D	3.034,90	0,00	53.557,10D
380	4.2.2.01.002	FERIAS	4.046,53D	3.094,41	0,00	7.140,94D
494	4.2.2.01.005	DESPESA C/ PROVISÃO DE FERIAS	11.597,24D	8.590,54	11.597,24	8.590,54D
495	4.2.2.01.006	DESPESA C/ PROVISÃO 13º SALARIO	5.145,93D	5.660,54	5.145,93	5.660,54D
383	4.2.2.01.010	PROLABORE	25.144,80D	2.514,48	0,00	27.659,28D
544	4.2.2.01.098	(-) REVERSÃO DESPESA C/ PROVISÃO DE FERIAS	10.058,42C	0,00	0,00	10.058,42C
386	4.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO	12.704,68D	1.369,99	0,00	14.074,67D
387	4.2.2.02.001	INSS	8.125,03D	879,65	0,00	9.004,68D
388	4.2.2.02.002	FGTS	4.579,65D	490,34	0,00	5.069,99D
395	4.2.2.11	DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	25.486,47D	1.838,90	0,00	27.325,37D
397	4.2.2.11.002	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	9.146,71D	781,90	0,00	9.928,61D
546	4.2.2.11.003	PEDAGIOS	1.425,90D	535,50	0,00	1.961,40D
411	4.2.2.11.017	IMPOSTOS E TAXAS	9.785,29D	39,15	0,00	9.824,44D
413	4.2.2.11.019	MENSALIDADES E CONTRIBUICOES	686,10D	70,77	0,00	756,87D
415	4.2.2.11.021	MANUTENCAO DE SISTEMAS	3.350,80D	316,58	0,00	3.667,38D
419	4.2.2.11.025	DESPESAS BANCARIAS	1.091,67D	95,00	0,00	1.186,67D
426	4.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	414,89D	0,00	0,00	414,89D
427	4.2.3.01	JUROS	5,39D	0,00	0,00	5,39D
430	4.2.3.01.003	JUROS PAGOS	5,39D	0,00	0,00	5,39D
431	4.2.3.02	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	409,50D	0,00	0,00	409,50D
432	4.2.3.02.001	DESCONTOS CONCEDIDOS	409,50D	0,00	0,00	409,50D
488	4.4	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	11.007,49D	1.258,90	0,00	12.266,39D
489	4.4.1	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	11.007,49D	1.258,90	0,00	12.266,39D
490	4.4.1.01	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	11.007,49D	1.258,90	0,00	12.266,39D
491	4.4.1.01.001	PROVISÃO PARA IRPJ	5.793,41D	662,58	0,00	6.455,99D
492	4.4.1.01.002	PROVISÃO PARA CSLL	5.214,08D	596,32	0,00	5.810,40D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
446	5	RESULTADO DO EXERCICIO	42.239,57C	18.143,93	0,00	24.095,64C
447	5.1	RESULTADO DO EXERCICIO	42.239,57C	18.143,93	0,00	24.095,64C
448	5.1.1	RESULTADO DO EXERCICIO	42.239,57C	18.143,93	0,00	24.095,64C
449	5.1.1.01	RESULTADO DO EXERCICIO	42.239,57C	18.143,93	0,00	24.095,64C
450	5.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	42.239,57C	18.143,93	0,00	24.095,64C

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	460.228,72D	112.237,45	102.691,20	469.774,97D
PASSIVO	460.228,72C	63.037,37	72.583,62	469.774,97C
PATRIMONIO LIQUIDO	407.322,84C	0,00	18.143,93	425.466,77C
RECEITAS	472.459,83C	2.750,35	56.685,00	526.394,48C
CUSTOS/DESPESAS	514.699,40D	58.301,43	22.510,71	550.490,12D
RESULTADO DO EXERCICIO	42.239,57C	18.143,93	0,00	24.095,64C
CONTAS DEVEDORAS	932.688,55D	188.682,81	125.201,91	996.169,45D
CONTAS CREDORAS	1.340.011,39C	65.787,72	147.412,55	1.421.636,22C
RESULTADO DO MES	0,00	35.790,72	53.934,65	18.143,93C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	42.239,57D	550.490,12	526.394,48	24.095,64D

TRANSPORTADORA GIBBON LTDA

Período de análise	NOVEMBRO
Caixa Líquido Atividades Operacionais	1.902,34
Caixa Gerado Nas Operações	18.143,93
Lucro Líquido	18.143,93
Depreciação e Amortização	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-
Provisões e Outros Ajustes	-
Variações Nos Ativos e Passivos	(16.241,59)
Clientes	(6.715,00)
Estoques	-
Impostos a Recuperar e Compensar	-
Adiantamentos	(104,43)
Despesas do exercício seguinte	-
Outros Créditos	-
Ativos Diferidos	-
Fornecedores	(8.582,93)
Obrigações Fiscais e Sociais	1.079,08
Obrigações Trabalhistas	1.771,35
Outras Obrigações	(1.550,18)
Receita Líquida Diferida	-
Partes Relacionadas	(2.139,48)
Caixa Líquido Atividades de Investimento	-
Variação dos Investimentos Realizáveis a Longo Prazo	-
Variações nos Investimentos	-
Variações no Imobilizado	-
Variação Intangível	-
Caixa Líquido Atividades Financiamento	-
Empréstimos Bancários	-
Inadimplência Tributária	-
Integralização de Capital	-
Constituição de Reservas	-
Aumento (Redução) do Fluxo de Caixa do Exercício	1.902,34
Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	1.902,34
Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	235,94
Saldo Final de Caixa e Equivalentes	2.138,28