



medeiros²
administração judicial

MERCADO MARIANTE LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5000579-39.2015.8.21.0077

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

81º Relatório Mensal de Atividades
Competência: janeiro de 2026

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Eventos Relevantes
	Operação Estrutura societária Operação Overview financeiro
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo global Passivo extraconcursal
	Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda
	Proposta de pagamento



INTRODUÇÃO

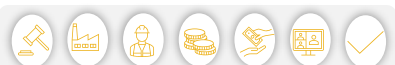
Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas da empresa **Mercado Mariante Ltda**, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação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

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

A recuperanda vem cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). **O prazo para envio das informações contábeis é o dia 15 do mês subsequente ao encerramento da competência.** A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras de **janeiro de 2026, com atraso, em 26/02/2026**. Os questionamentos realizados no dia **19/03/2026** não foram respondidos até a conclusão desse relatório.

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



CRONOGRAMA PROCESSUAL



04/05/2015 - Ajuizamento do pedido de recuperação judicial.



15/05/2015 - Deferimento do pedido de processamento da recuperação judicial.



19/05/2015 – Publicação do 1º edital.



21/05/2015 – Disponibilização do deferimento no diário oficial.



19/12/2016 - Publicação de aviso sobre recebimento do PRJ no diário oficial.



19/12/2016 – Publicação do 2º edital pelo AJ.



16/08/2017 – Publicação do edital de convocação para votação do PRJ – Assembleia Geral de Credores.



10/10/2017 - 1ª convocação da assembleia geral de credores.



17/10/2017 – 2ª convocação da assembleia geral de credores.



28/11/2017 – Rejeição do plano de recuperação judicial.



29/11/2022 – Apresentação de novo PRJ, pelo rito especial, após determinação judicial.



27/11/2023 - Publicação de aviso sobre recebimento do PRJ, abrindo prazo para objeções.



Concessão da Recuperação Judicial.



Fim do prazo da recuperação judicial se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ em 2 anos.





EVENTOS RELEVANTES

11/2017

Na ocasião da Assembleia Geral de Credores realizada em 28/11/2017, o Plano de Recuperação Judicial apresentado foi votado e rejeitado pela unanimidade dos credores presentes. A ata foi submetida à apreciação do Juízo. Após transcurso processual sem a deliberação do Juízo sobre a rejeição do PRJ, a Recuperanda apresentou pedido de reconsideração, demonstrando o adimplemento dos credores opositores por parte do devedor coobrigado.

02/2022

Em fevereiro/2022, esta Administradora Judicial apresentou manifestação saneadora do feito, entendendo pelo prosseguimento da recuperação judicial, com base no princípio da preservação da empresa.

08/2022

Em 07 de agosto de 2022, o Juízo deferiu o pedido de processamento da recuperação judicial pelo regime especial, determinando à recuperanda a apresentação do PRJ no prazo de 60 dias, nos termos do art.47 da LRF.

11/2022

O plano de recuperação judicial foi apresentado em 29/11/2022, conforme evento 72. Diante da necessidade de atualização dos extratos da conta judicial, para eventual modificação, a Recuperanda manifestou-se novamente nos autos.

11/2023

Disponibilizado no Diário Eletrônico, em 24/11/2023, o aviso do art. 53, § único, da Lei 11.101/05, sobre o recebimento do Plano de Recuperação Judicial e prazo para objeções.





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

A empresa Mercado Mariante foi fundada no ano de 2005 e possui negócio local na região de Venâncio Aires/RS. Situado na **Rua Vereador Álvaro Ribeiro Caldas, 2.564 – Vila Mariante, 2º Distrito – Venâncio Aires/RS – CEP: 95.800-000.**



Últimas alterações societárias:

- 04/06/2012 – enquadramento de microempresa.
- 11/12/2025 - alteração de atividades econômicas (principal e secundária); alteração de objeto social; consolidação de contrato/estatuto. O contrato social atualizado não foi disponibilizado, apesar de solicitado.





OPERAÇÃO

O Mercado Mariante Ltda. tem o objetivo social de comércio varejista de mercadorias em geral, com predominância de produtos alimentícios, minimercado, mercearias e armazéns, além do comércio de utensílios de casa e brinquedos.



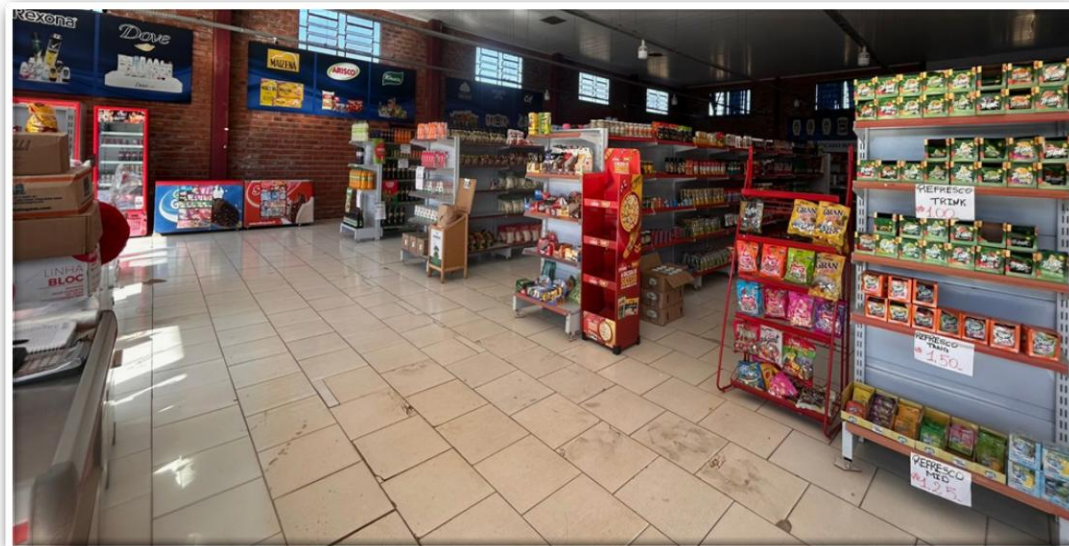
Setor de Comércio

Mix de mercadorias: compreende produtos alimentícios não perecíveis e orgânicos, utensílios domésticos e brinquedos. De acordo com a atualização do contrato social, o Mercado Mariante passou a possuir como atividade secundária o comércio varejista de carnes/açougue, no mês de janeiro.

Melhor período para vendas: no veraneio, temporada em que há maior fluxo de turistas na região.

Volume de Vendas: o ano de 2026 acumula um volume de vendas de **R\$ 264,1 mil**, até o mês de **janeiro**.

Estoque: o estoque contempla unicamente mercadorias para revenda de R\$ 491,8 mil. O inventário não foi enviado nessa competência.

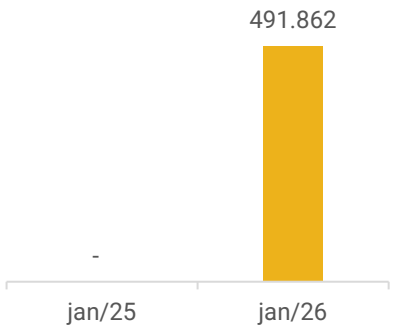


Colaboradores

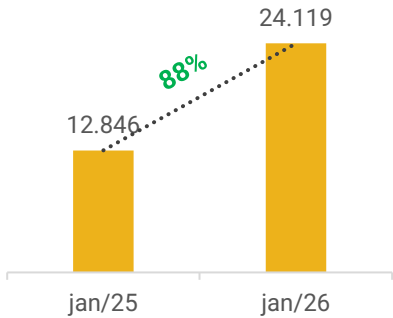


2

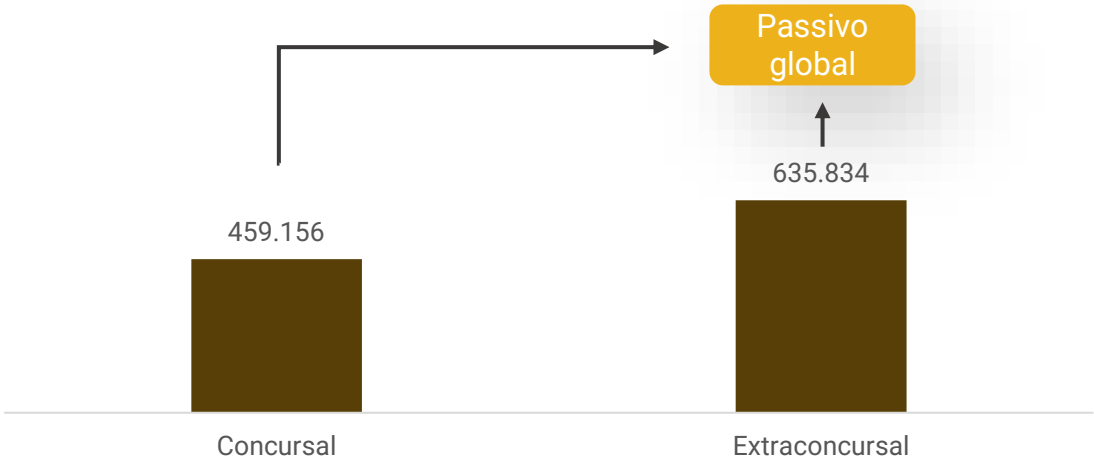
Evolução Estoque



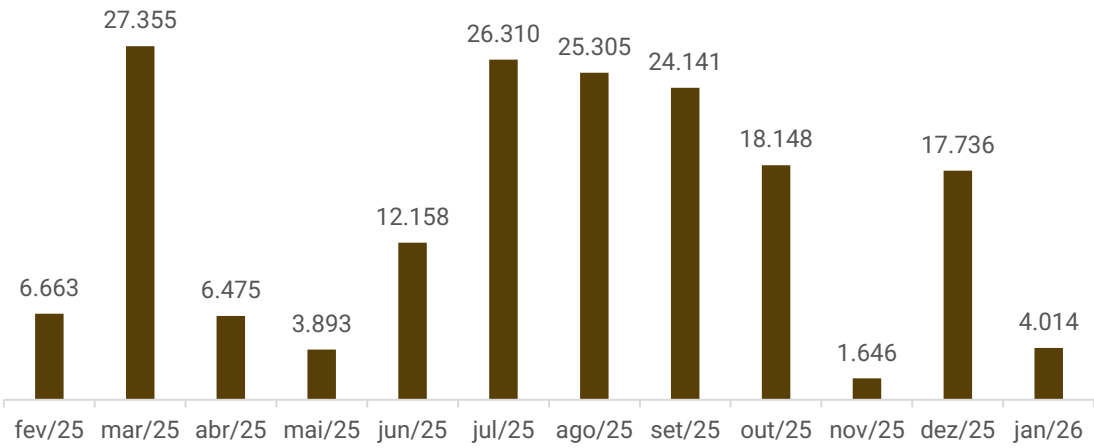
Rentabilidade



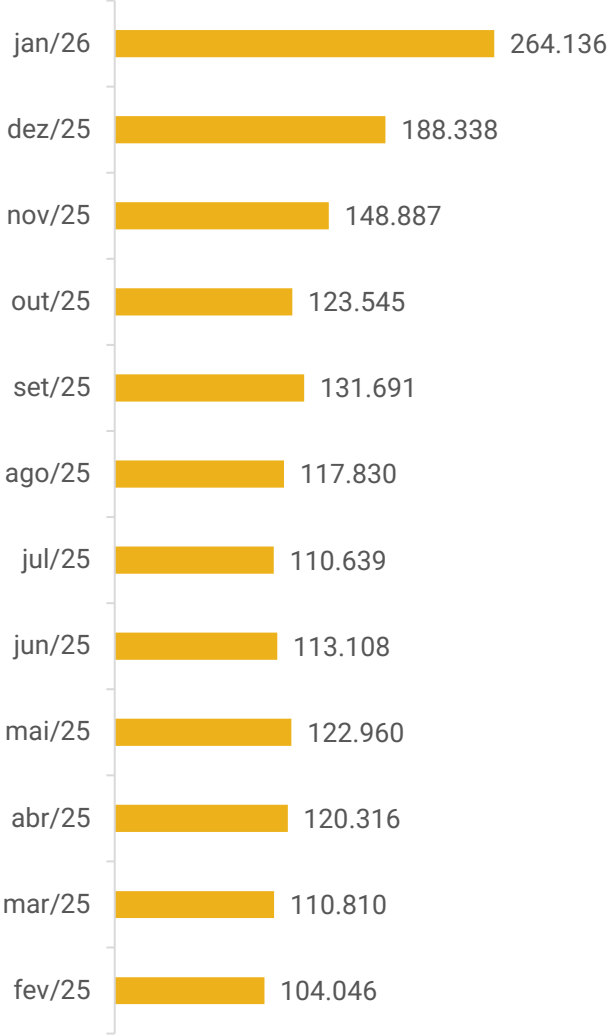
Passivo Concursal x Passivo Extraconcursal



Saldo disponível em caixa e equivalentes de caixa no mês



Faturamento



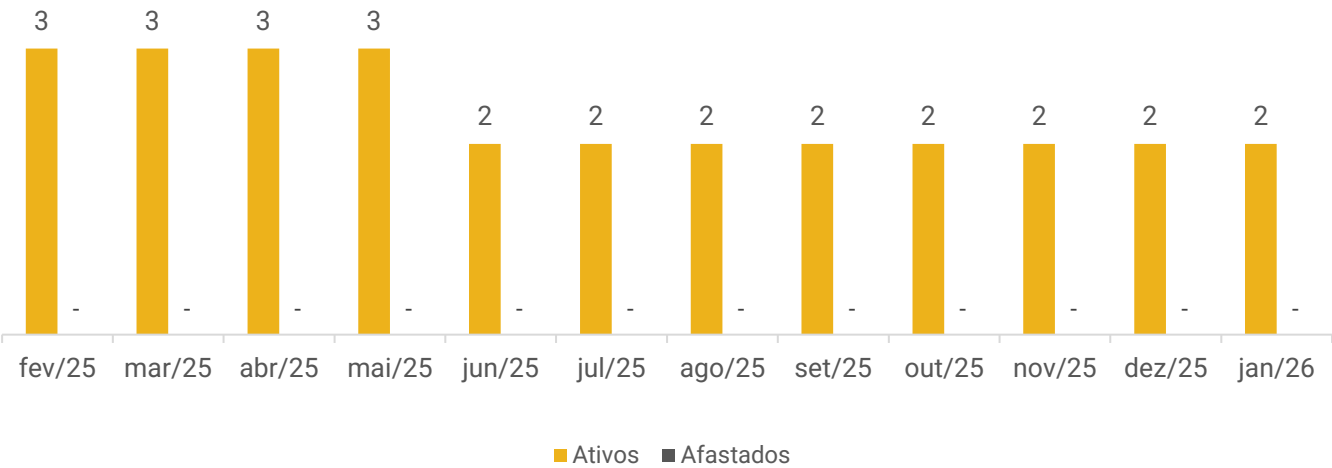


FUNCIONÁRIOS

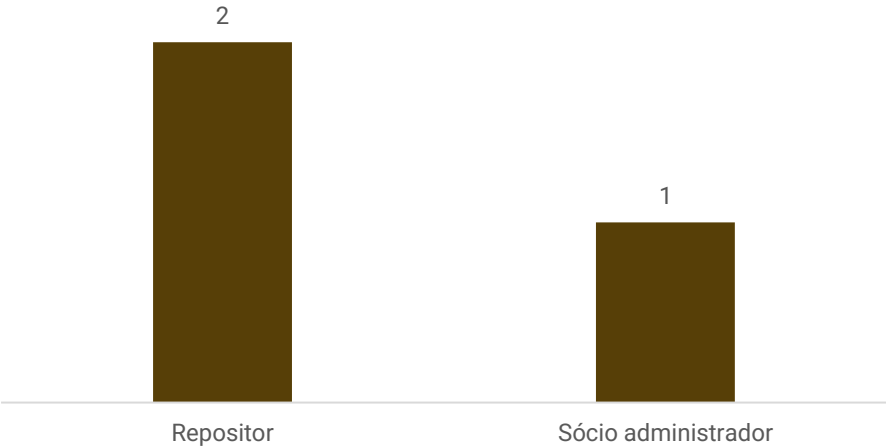
A empresa não encaminhou a relação de funcionários referente às competências de julho a outubro de 2025, apesar das solicitações realizadas. Em janeiro não foi encaminhada a folha de pagamento, na ultima folha encaminhada em dezembro, constava **02** funcionários ativos, além da sócia-administradora, Sra. Maria Lisete, que também atua nas atividades operacionais da empresa.

Conforme os demonstrativos contábeis, foram realizados pagamentos de salários, pró-labore e encargos sociais.

Número de Funcionários



Distribuição por cargos





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA	nov/25	dez/25	jan/26
Fluxos de caixa das Atividades Operacionais			
Resultado do período	-6.789	22.164	46.360
Depreciação e amortização	794	794	794
Ajustes	590	-	-
Resultado Ajustado	-5.405	22.958	47.154
Contas a receber e outros	65	355	-10.919
Estoques	-24.828	18.527	17.834
Fornecedores	21.294	-18.307	-19.937
Obrigações com pessoal e outras obrigações	-5.968	-7.118	-7.591
Impostos e obrigações previdenciárias	1.340	2.835	-11.863
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	-13.502	19.250	14.678
Fluxos de caixa das Atividades de Investimento			
Caixa líquido gerado pelas atividades de investimento	- -	160	-
Fluxos de caixa das Atividades de Financiamento			
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento	-3.000	-3.000	-28.400
Aumento/Redução das Disponibilidades	-16.502	16.090	-13.722
Disponibilidades no Início do Período	18.148	1.646	17.736
Disponibilidades no Fim do Período	1.646	17.736	4.014

Atividades operacionais: o caixa operacional apresentou saldo positivo de R\$ 14,6 mil, impulsionado, principalmente, pelo resultado do mês (R\$ 46,3 mil) e a utilização de estoques (R\$ 17,8 mil). Os impactos negativos foram as vendas a prazo (R\$ 10,9 mil), os pagamentos a fornecedores (R\$ 19,3 mil), obrigações com pessoal (R\$ 7,5 mil) e impostos/ obrigações previdenciárias (R\$ 11,8 mil).

Atividades de financiamento: o saldo negativo de R\$ 28,4 mil é pertinente às amortizações de empréstimos extraconcursais adquiridos com terceiros.

Ao final de janeiro, as disponibilidades eram de R\$4.013,82, conforme apresentado em balancete. O extrato bancário da aplicação do Banrisul (R\$ 1.368,27), foi encaminhado e representa a realidade. Contudo, a empresa não informou se o saldo em espécie, na monta de R\$ 2.602,03, reflete a realidade.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	nov/25	dez/25	jan/26
Ativo Circulante	534.806	532.014	511.377
Disponibilidades	1.646	17.736	4.014
Caixa	-	8.329	2.602
Bancos	-	-	44
Aplicações financeiras	-	9.407	1.368
Outros créditos	4.938	4.582	15.501
Estoques	528.222	509.696	491.862
Ativo Não Circulante	265.570	264.935	264.141
Realizável a longo prazo - Outros créditos	173.180	173.180	173.180
Imobilizado	91.790	91.156	90.361
Intangível	600	600	600
Total do Ativo	800.375	796.949	775.518
BALANÇO PATRIMONIAL	45.962	45.992	46.023
Passivo Circulante	309.160	289.738	236.798
Empréstimos e financiamentos	31.400	28.400	-
Fornecedores	165.278	146.971	127.034
Obrigações tributárias	85.220	87.550	83.398
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	21.654	21.437	20.718
Outras obrigações	5.609	5.380	5.648
Passivo Não Circulante	644.735	638.569	623.717
Empréstimos e financiamentos	163.855	163.855	163.855
Obrigações tributárias - Parcelamentos	243.789	243.789	235.181
Outras obrigações - Credores RJ	237.092	230.925	224.681
Patrimônio Líquido	-160.867	-138.704	-92.344
Capital social	60.000	60.000	60.000
Lucros/prejuízos acumulados	-220.867	-198.704	-152.344
Contas de Compensação	7.347	7.347	7.347
Total do Passivo	800.375	796.949	775.518

Outros créditos: contempla os tributos a recuperar/compensar que finalizaram com o saldo de R\$ 15,5 mil, especialmente por ICMS (R\$ 11,3 mil) e INSS (R\$ 4,1 mil).

Estoques: contempla unicamente mercadorias para revenda de R\$ 491,8 mil. A utilização de estoque resultou no decréscimo de R\$ 17,8 mil. O inventário não foi disponibilizado nesta competência.

Realizável a longo prazo: compreende capitalização junto à Caixa Econômica Federal (R\$ 9 mil) e depósitos judiciais (R\$ 164 mil). Os depósitos judiciais são pertinentes ao processo de recuperação judicial, sendo que os valores depositados servem como uma reserva financeira para no futuro terem condições de honrar com os pagamentos. **Em razão da enchente que atingiu a empresa, foi requerida a suspensão dos pagamentos previstos no plano de recuperação judicial pelo prazo de 12 meses, a qual foi deferida em 25/06/2024, conforme evento 194 do processo. Encerrado o período de suspensão em junho de 2025, os pagamentos foram regularmente retomados, contudo com a contabilização do pagamento diretamente no passivo - outras obrigações.**

Empréstimos e Financiamentos: os empréstimos de curto prazo finalizaram com o saldo zerado. No período, foram realizados pagamentos de R\$ 28,4 mil, sendo R\$ 11 mil destinados a Juliana da Rosa, R\$ 15,5 mil pagos a terceiros não identificados, e R\$ 1,9 mil a Joel da Rosa. No longo prazo, os empréstimos somam R\$ 163,8 mil, distribuídos entre Joel da Rosa (R\$ 143 mil), Edson da Rosa (R\$ 14,8 mil) e Rafaela Reis (R\$ 5,9 mil). Em janeiro houve a captação de empréstimo e amortização de mesmo valor, na monta de R\$ 6,1 mil junto a Edson Carlos da Rosa e Rafaela Reis da Silva, não impactando na variação da rubrica no mês.

Fornecedores: os pagamentos a fornecedores ocasionaram decréscimo de R\$ 19,9 mil no período. Os principais saldos, conforme o balancete, são com Germann Sokabe (R\$ 16,2 mil), LENZ & CIA (R\$ 24 mil) e Sun Energia Solar (R\$ 10 mil). O *aging list* encaminhado demonstra saldo de R\$ 117,5 mil, que apresenta divergência de R\$ 9,4 mil a menor que o saldo contábil, ainda não esclarecido pelo Mercado Mariante. Conforme o relatório, há 100% dos valores em aberto. A empresa informou que a quitação ocorrerá de forma gradual, conforme disponibilidades em caixa, porém sem prazo definido.

Outras Obrigações: no curto prazo, constam honorários de R\$ 5,6 mil referentes ao antigo escritório de contabilidade. No longo prazo, incluem-se credores da Recuperação Judicial no montante de R\$ 224,6 mil. No longo prazo o decréscimo de R\$ 6,2 mil é decorrente dos pagamentos efetuados. De acordo com o arquivo razão, trata-se de ajuste por pagamento através de recibo de quitação.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	nov/25	dez/25	jan/26	2026
Receita Operacional Bruta	148.887	188.338	264.862	264.862
Venda de mercadorias à vista	148.887	188.338	264.862	264.862
Deduções	-10.533	-13.446	-19.873	-19.873
Imposto sobre vendas	-10.533	-13.446	-19.873	-19.873
Receita Operacional Líquida	138.354	174.892	244.989	244.989
Custo de mercadorias vendidas	-133.402	-146.273	-177.618	-177.618
Lucro Bruto	4.952	28.619	67.371	67.371
Margem Bruta	4%	16%	27%	27%
Despesas Operacionais	-11.641	-6.345	-20.772	-20.772
Despesas administrativas	-11.641	-8.395	-20.772	-20.772
Despesa com pessoal	-8.837	-6.652	-15.384	-15.384
Impostos, taxas e contribuições	-319	-118	-118	-118
Despesas gerais/Administrativas	- 2.486	- 1.625	- 5.006	- 5.006
Despesas com vendas	-	-	264	264
Outras receitas operacionais	-	2.050	-	-
Resultado Operacional	-6.689	22.275	46.599	46.599
Despesas não operacionais	-	-	-	-
Ebitda	-5.894	23.069	47.394	47.394
Margem Operacional	-5%	13%	19%	19%
Resultado Financeiro	-101	-111	-240	-240
Receita financeira	1	2	2	2
Despesa financeira	-102	-113	-242	-242
Resultado do Exercício	-6.789	22.164	46.360	46.360
Margem Líquida	-5%	13%	19%	19%

Receitas: em janeiro, houve acréscimo de 41% no faturamento da empresa. O motivo da variação não foi esclarecida.

Deduções: o valor refere-se aos impostos sobre as vendas, totalizando R\$ 19,8 mil. A empresa é tributada pelo Simples Nacional e a alíquota pode variar conforme o faturamento.

Custos: englobam, principalmente as compras de mercadorias, totalizando R\$ 177,6 mil no mês, consumindo cerca de 73% da receita líquida e apontando aumento de 21% em relação ao período anterior, em sua maioria, pelo maior volume de compras de mercadorias.

Despesas operacionais: compreende, sobretudo, despesas com pessoal (R\$ 15,3 mil), incluindo férias, salários e pró-labore; Em janeiro, demonstrou aumento de 131%, especialmente pelo aumento das despesas com relacionadas a férias, INSS e FGTS.

Resultado Financeiro: Em janeiro, as receitas com juros de aplicações e descontos (R\$2,04) não foram suficientes frente às despesas financeiras (R\$241,99), sendo assim, o resultado financeiro encerrou negativo em R\$ 239,95.

Resultado do exercício: as receitas auferidas foram suficientes para cobrir os custos e despesas da operação, gerando lucro de R\$ 46.359,51.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES DE LIQUIDEZ

Liquidez Corrente

Janeiro/2026

2,16

Janeiro/2025

0,02

↗ 10568%

O Mercado Mariante apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez corrente, pois dispõe de **R\$ 2,16** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo.

Em comparação a **janeiro de 2025**, observa-se um **acréscimo de 10568%** neste indicador.

Liquidez Seca

Janeiro/2026

0,08

Janeiro/2025

0,02

↗ 307%

A empresa demonstra insuficiência de recursos para cobrir suas obrigações de curto prazo, considerando a liquidez seca. A Recuperanda possui apenas **R\$ 0,08** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, desconsiderando os estoques.

Em comparação a **janeiro de 2025**, observa-se um aumento de **307%** neste índice.

Liquidez Imediata

Janeiro/2026

0,02

Janeiro/2025

0,02

↘ -11%

Quanto à liquidez imediata, a Recuperanda apresenta uma posição ainda mais restrita, com **R\$ 0,02** disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, considerando apenas as disponibilidades.

Em comparação a **janeiro de 2025**, observa-se **redução de 11%** neste indicador.

Liquidez Geral

Janeiro/2026

0,80

Janeiro/2025

0,18

↗ 343%

No período analisado, a empresa Mercado Mariante não apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez geral, uma vez que possui apenas **R\$ 0,80** disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto e longo prazo, mesmo com o ativo realizável a LP.

Em comparação a **janeiro de 2025**, observa-se um **acréscimo de 343%** na liquidez.





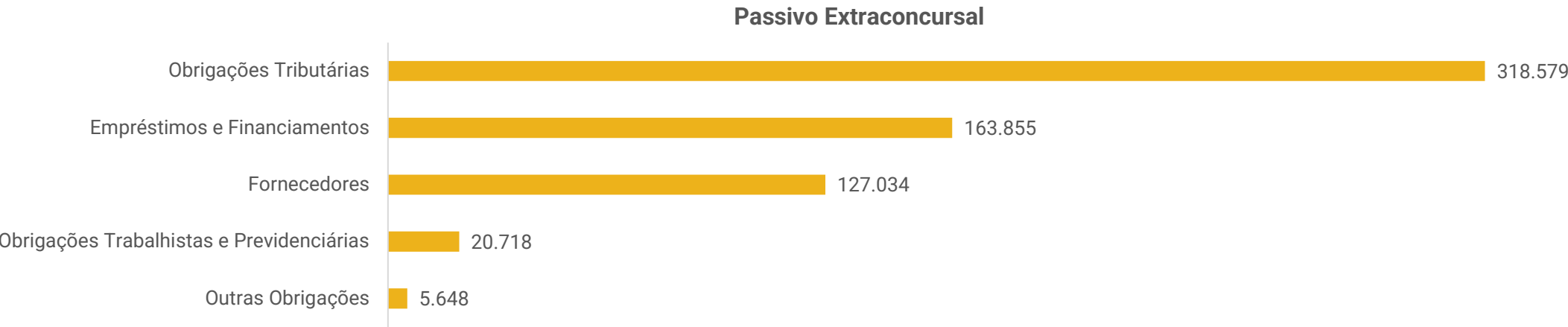
ENDIVIDAMENTO – PASSIVO GLOBAL

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





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL



- Obrigações tributárias:** expõe saldo de R\$ 318,5 mil, o qual cerca de 86% está parcelado. Os principais saldos são do parcelamento do Simples Nacional (R\$ 194,6 mil), parcelamento PGFN (R\$ 63,5 mil) e Simples Nacional (R\$ 40,3 mil). Em janeiro, apresentou redução de R\$ 8,6 mil, devido aos pagamentos do período. No mês foram adimplidos o montante de R\$8,6 mil referente ao Simples Nacional.
- Empréstimos e financiamentos:** engloba empréstimos com terceiros na monta de R\$ 163,8 mil. Os contratos entre as partes foi enviado parcialmente. Os pagamentos são efetuados conforme disponibilidade em caixa.
- Fornecedores:** contempla, especialmente, Lenz & Cia (R\$ 24 mil), Germann Sokabe (R\$ 16,2 mil) e Sun Energia Solar (R\$ 10 mil). Conforme *aging list*, 100% dos valores estão aberto.
- Obrigações trabalhistas e previdenciárias:** é relativo a provisões trabalhistas (R\$ 16,2 mil), obrigações com pessoal (R\$ 2,2 mil) e previdenciárias (R\$ 2,1 mil). Os salários e encargos sociais estão em dia.
- Outras obrigações:** é composto por honorários (R\$ 5,6 mil), que se referem ao antigo escritório de contabilidade. A contabilidade informou que o saldo de honorários já existia no balanço quando foi feita a troca do prestador, porém ainda não foi recebido o comprovante de pagamento para eventual baixa.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

No dia 24/06/2025, foi realizada uma reunião virtual com os representantes da Recuperanda e a Administração Judicial.

A reunião virtual foi realizada com a participação da sócia administradora, contadora e advogada da recuperação judicial da empresa Mercado Mariante, com o objetivo de atualizar a situação operacional, financeira e de cumprimento do Plano de Recuperação Judicial. Foi abordado que a operação da empresa segue normalizada e o faturamento está diretamente atrelado à comercialização e de acordo com as demonstrações contábeis. As dificuldades enfrentadas decorrem das cheias na região, causadas pelo período de chuvas, e da necessidade de recuperar o volume de clientes. A empresa está gerando caixa com a própria operação, não necessitando de financiamento externo no momento e não há expectativa de aumento na capacidade de vendas.

Quanto à inadimplência de clientes, foi informado que é inexistente. Os estoques estão de acordo com as demonstrações contábeis e não há medidas de otimização atualmente implantadas. Quanto a gestão do inventário, é realizada de forma convencional, sem estratégias específicas para redução ou otimização. Todos os ativos estão em uso, exceto um veículo depreciado. A empresa possui apenas uma unidade (sede), que está ativa.

A Recuperanda está adimplindo parcialmente os fornecedores, conforme disponibilidade de caixa. Os tributos correntes e os encargos sociais estão sendo pagos regularmente, porém não há previsão de parcelamento de tributos ou encargos em aberto no momento. Os salários estão sendo pagos em dia, sem pendências e não existem funcionários sem registro ou terceirizados.

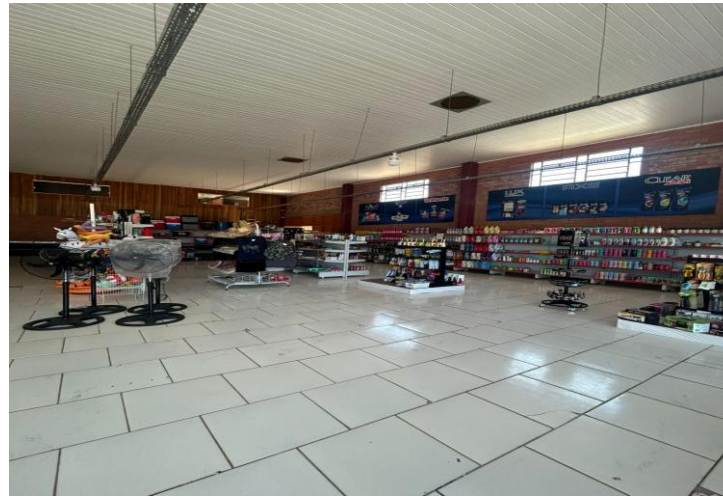
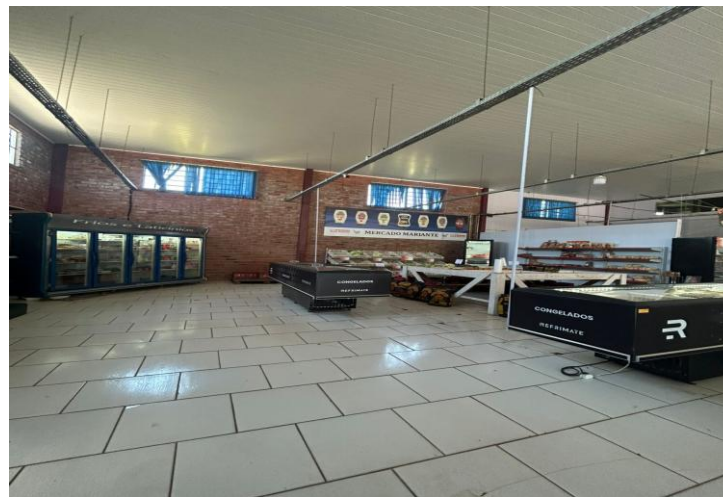
A empresa ainda não está cumprindo o Plano de Recuperação Judicial. Contudo, já quitou três credores: Caixa Econômica Federal, de forma antecipada mediante proposta de desconto nos contratos em aberto; Banrisul e Banco do Brasil, que já foram adimplidos anteriormente, embora ainda constem na contabilidade.

Embora sugerida uma reunião, não houve retorno até a finalização deste relatório mensal.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Fotos capturadas em 29/01/2026.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Proposta de pagamento:

Até o momento não há definição acerca do plano de recuperação judicial. Em Assembleia Geral de Credores, o plano de recuperação judicial apresentado foi rejeitado pela unanimidade dos credores presentes na solenidade, tendo a Administração Judicial submetido a ata à apreciação do Juízo – que, pela legislação, levaria à convolação em falência. No entanto, não houve deliberação sobre a rejeição, ao passo que a Recuperanda postulou a reconsideração do resultado, tendo em vista o adimplemento de todos os credores da oposição pelos coobrigados. Em prosseguimento, o Juízo deferiu o pedido de recuperação judicial pelo regime especial, determinando à Recuperanda a apresentação do plano, nos termos do art. 71 da LRF, no prazo de 60 (sessenta) dias. O Plano de Recuperação Judicial foi apresentado em 29 de novembro de 2022, mas houve a necessidade de complementação pela Recuperanda diante dos valores apurados na conta judicial. Em 24 de novembro de 2023, foi disponibilizado no Diário Eletrônico o aviso do art. 53, § único, da Lei 11.101/05, sobre o recebimento do Plano de Recuperação Judicial e prazo para objeções.

Desde então, embora inexistam objeções, não foi possível a homologação do PRJ em razão da ausência de disposição expressa sobre os índices de correção monetária e juros incidentes sobre os créditos, em especial porque a devedora apresenta informativos individuais de cada credor sem especificar a existência de paridade nos parâmetros. Por isto, aguarda-se a complementação dos dados, bem como posterior deliberação pelo Juízo.

Pagamento a credores arrolados na Recuperação Judicial:

Destaca-se que o plano de recuperação judicial originalmente elaborado foi rejeitado em 28/11/2017. Em 29/11/2022 foi apresentado novo plano de Recuperação Judicial e publicado o aviso sobre o recebimento do PRJ, abrindo prazo para objeções em 27/11/2023. Salienta-se que, apesar da Recuperanda possuir cerca de **R\$ 164 mil** em depósitos judiciais ao final de **janeiro de 2026**, unicamente para adimplência dos valores concursais, está utilizando as disponibilidades da operação para pagar os credores sem a devida homologação do plano. **O total arrolado é de R\$ 459,1 mil, divergindo em R\$ 234,4 mil maior do que o valor contábil de R\$ 224,6 mil, pelos pagamentos efetuados antecipadamente a credores, além dos acordos efetuados.** Ademais, a realização de pagamentos diretos pode configurar tratamento desigual entre credores de mesma natureza.



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de janeiro/2026.

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	796.948,93D	478.986,63	500.417,89	775.517,67D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	532.013,77D	478.986,63	499.623,43	511.376,97D
3	1.1.1	DISPONIVEL	17.735,88D	444.987,85	458.709,91	4.013,82D
4	1.1.10.1	CAIXA	8.328,69D	274.763,07	280.489,73	2.602,03D
5	1.1.10.100.1	CAIXA GERAL	8.328,69D	274.763,07	280.489,73	2.602,03D
7	1.1.10.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	0,00	146.863,70	146.820,18	43,52D
514	1.1.10.200.3	BANRISUL	0,00	146.863,70	146.820,18	43,52D
10	1.1.10.3	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	9.407,19D	23.361,08	31.400,00	1.368,27D
1283	1.1.10.300.2	BANRISUL	9.407,19D	23.361,08	31.400,00	1.368,27D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	4.582,32D	33.998,78	23.079,70	15.501,40D
28	1.1.30.8	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	4.582,32D	33.998,78	23.079,70	15.501,40D
30	1.1.30.800.2	ICMS A RECUPERAR	355,59D	29.548,47	18.602,37	11.301,69D
38	1.1.30.801.0	INSS A COMPENSAR	4.226,73D	0,00	27,02	4.199,71D
40	1.1.30.801.2	COFINS A RECUPERAR	0,00	3.656,47	3.656,47	0,00
41	1.1.30.801.3	PIS A RECUPERAR	0,00	793,84	793,84	0,00
53	1.1.5	ESTOQUE	509.695,57D	0,00	17.833,82	491.861,75D
54	1.1.50.1	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	509.695,57D	0,00	17.833,82	491.861,75D
55	1.1.50.100.1	MERCADORIAS PARA REVENDA	509.695,57D	0,00	17.833,82	491.861,75D
926	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	264.935,16D	0,00	794,46	264.140,70D
69	1.2.01	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	173.179,53D	0,00	0,00	173.179,53D
76	1.2.01.002	OUTROS CRÉDITOS	173.179,53D	0,00	0,00	173.179,53D
1108	1.2.01.002.005	CAPITALIZAÇÃO CAIXA	9.091,10D	0,00	0,00	9.091,10D
1101	1.2.01.002.011	DEPOSITO JUDICIAIS	164.088,43D	0,00	0,00	164.088,43D
111	1.2.03	IMOBILIZADO	91.155,63D	0,00	794,46	90.361,17D
116	1.2.03.002	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	13.363,87D	0,00	0,00	13.363,87D
117	1.2.03.002.1	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	6.017,25D	0,00	0,00	6.017,25D
1111	1.2.03.002.2	BENS EM COMODATO	7.346,62D	0,00	0,00	7.346,62D
118	1.2.03.003	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	102.993,50D	0,00	0,00	102.993,50D
119	1.2.03.003.1	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	93.876,50D	0,00	0,00	93.876,50D
525	1.2.03.003.2	COMPUTADORES	9.117,00D	0,00	0,00	9.117,00D
120	1.2.03.004	VEICULOS	42.765,50D	0,00	0,00	42.765,50D
121	1.2.03.004.1	VEÍCULOS	42.765,50D	0,00	0,00	42.765,50D
986	1.2.03.005	VASILHAME	652,00D	0,00	0,00	652,00D
978	1.2.03.005.1	VASILHAME	652,00D	0,00	0,00	652,00D
125	1.2.03.008	(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	68.619,24C	0,00	794,46	69.413,70C
127	1.2.03.008.2	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.321,76C	0,00	50,15	1.371,91C
128	1.2.03.008.3	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	16.699,03C	0,00	744,31	17.443,34C
129	1.2.03.008.4	(-) DEPRECIAÇÕES DE VEICULOS	42.605,50C	0,00	0,00	42.605,50C
526	1.2.03.008.7	(-) DEPRECIAÇÕES DE COMPUTADORES	7.992,95C	0,00	0,00	7.992,95C
927	1.2.04	INTANGÍVEL	600,00D	0,00	0,00	600,00D
1106	1.2.04.1	LICENÇA DE USO DE SISTEMA DE SOFTWARE	600,00D	0,00	0,00	600,00D
149	2	PASSIVO	796.948,93C	355.746,09	334.314,83	775.517,67C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	289.737,50C	288.291,08	235.351,86	236.798,28C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	28.400,00C	28.400,00	0,00	0,00
151	2.1.10.1	EMPRESTIMOS	28.400,00C	28.400,00	0,00	0,00
152	2.1.10.100.1	JOEL FERNANDO GARCIA DA ROSA	1.900,00C	1.900,00	0,00	0,00
1362	2.1.10.100.7	EMPRESTIMO JULIANA A G DA ROSA	11.000,00C	11.000,00	0,00	0,00
1397	2.1.10.100.8	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	15.500,00C	15.500,00	0,00	0,00
164	2.1.3	FORNECEDORES	146.970,54C	192.317,85	172.381,24	127.033,93C
165	2.1.30.1	FORNECEDORES	146.970,54C	192.317,85	172.381,24	127.033,93C
1077	2.1.30.100.100	AESSUL DISTR. DE GAUCHA DE ENERGIA S.A.	0,00	670,54	670,54	0,00
1079	2.1.30.100.100	Akaishi & Cia Ltda -ME	0,00	0,00	510,20	510,20C
1292	2.1.30.100.100	Atacado de Produtos Alimenticios Zeca- Eireli	372,70C	372,70	280,00	280,00C
1301	2.1.30.100.100	BALDISSERA E FILHO LTDA ME	1.671,58C	1.671,58	2.720,00	2.720,00C
1063	2.1.30.100.100	BEBIDAS FRUKI S.A. LAJEADO	7.554,79C	9.161,64	7.874,87	6.268,02C
1296	2.1.30.100.100	C R B KRUMREICH	0,00	0,00	194,80	194,80C
1118	2.1.30.100.100	CASA DA EMBALAGEM VENANCIO LTDA	0,00	0,00	574,00	574,00C
1330	2.1.30.100.100	CERVEJARIA SALVA LTDA	0,00	1.141,50	1.141,50	0,00
1416	2.1.30.100.100	COMERCIAL DE ALIMENTOS FRAPORTI LTDA	0,00	1.102,24	2.204,49	1.102,25C
1068	2.1.30.100.100	COMERCIO DE ALIMENTOS BRAUN JUNQUEIRA LT	3.349,38C	3.349,38	5.429,57	5.429,57C
1495	2.1.30.100.100	COMERCIO DE COMBUSTIVEIS NEVOEIRO LTDA	0,00	1.764,11	1.764,11	0,00
1333	2.1.30.100.100	COOPERATIVA DALIA ALIMENTOS LTDA-A.MEIO	1.997,39C	4.745,14	6.227,71	3.479,96C
1059	2.1.30.100.100	CRBS S/A.	977,79C	11.745,81	14.169,85	3.401,83C
1398	2.1.30.100.100	DALMOLIN & VANZIN IMPORTACAO E EXPORTACAO LTDA	0,00	1.940,51	1.940,51	0,00
1074	2.1.30.100.100	DIHARLEY DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	0,00	204,40	204,40	0,00
1336	2.1.30.100.100	DINAMICA REAL DISTR. PROD. ALIM. LTDA ME	1.076,27C	2.106,40	2.508,54	1.478,41C
1066	2.1.30.100.100	DISTR E REPR SCHWEICKARDT LTDA.	2.798,35C	3.260,25	2.439,45	1.977,55C
1289	2.1.30.100.100	DISTRIBUIDORA DE EMBALAGENS S HIPPLER LTDA	908,30C	1.513,18	1.018,25	413,37C
1475	2.1.30.100.100	Ebook Total Venda de Livros Ltda	39,90C	39,90	39,90	39,90C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1675	2.1.30.100.100	ELGIN S/A	0,00	0,00	160,00	160,00C
1076	2.1.30.100.100	EMPRESA JORNALISTICA FOLHA DO MATE LTDA.	90,00C	90,00	0,00	0,00
1314	2.1.30.100.100	ENGETEC	125,31C	227,39	102,08	0,00
1481	2.1.30.100.100	EPROS ATACADO DISTRIBUIDOR LTDA	2.141,00C	2.141,00	0,00	0,00
1321	2.1.30.100.100	Fabiano Zaffalon e Cia Ltda	0,00	605,95	2.386,82	1.780,87C
1352	2.1.30.100.100	FABRICA DE EMBUTIDOS BORRUSSIA LTDA	1.909,97C	3.528,79	3.621,18	2.002,36C
1353	2.1.30.100.100	FB TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO LTDA	120,00C	120,00	23,90	23,90C
1102	2.1.30.100.100	FORSTER E GHILARDI LTDA	1.740,77C	1.740,77	0,00	0,00
1461	2.1.30.100.100	FRAPORTI DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	653,98C	653,98	0,00	0,00
1499	2.1.30.100.100	FRIGORIFICO EGGERS LTDA ME	0,00	157,42	157,42	0,00
1669	2.1.30.100.100	FRIGORIFICO GASSEN LTDA	0,00	0,00	3.095,62	3.095,62C
1462	2.1.30.100.100	FRIGORIFICO SAPE LTDA	11.406,93C	26.419,85	17.928,16	2.915,24C
1083	2.1.30.100.100	GERMANI ALIMENTOS LTDA	472,99C	828,34	355,35	0,00
1290	2.1.30.100.100	GERMANN SOKABE & CIA LTDA	8.584,68C	11.037,37	18.682,30	16.229,61C
1440	2.1.30.100.100	GERSON ROJAS DA SILVEIRA	2.968,98C	4.335,04	1.366,06	0,00
1494	2.1.30.100.100	HENDGES DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	0,00	0,00	550,05	550,05C
1095	2.1.30.100.100	Ind. e Com. de Bisc. Caseiros Zagonel Ltda	665,16C	665,16	537,14	537,14C
1291	2.1.30.100.100	Industria de Biscoitoado Zecaltda	160,20C	160,20	53,40	53,40C
1057	2.1.30.100.100	INOVA DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	5.086,19C	5.086,19	3.392,40	3.392,40C
1327	2.1.30.100.100	Intercompi Tecnologia da Informacao	2.336,42C	1.549,79	0,00	786,63C
1670	2.1.30.100.100	JEFFERSON DE OLIVEIRA ABREU LTDA	0,00	0,00	2.935,10	2.935,10C
1112	2.1.30.100.100	JT INTERNATIONAL DISTRIBUIDORA DE CIGARROS LTDA	1.159,01C	1.159,01	1.336,06	1.336,06C
1405	2.1.30.100.100	LACTALIS DO BRASIL	0,00	770,89	770,89	0,00
1395	2.1.30.100.100	LATICINIOS BIO LTDA	1.635,98C	2.420,77	784,79	0,00
1337	2.1.30.100.100	LENZ & CIA LTDA	0,00	0,00	24.056,19	24.056,19C
1458	2.1.30.100.100	LG DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	0,00	370,55	370,55	0,00
1450	2.1.30.100.100	Lizandra Da Silva Me	1.480,46C	1.480,46	2.537,95	2.537,95C
1492	2.1.30.100.100	MATD HAMMES LTDA	0,00	2.006,46	2.006,46	0,00
1299	2.1.30.100.100	MENON COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA	2.610,42C	4.372,67	2.643,37	881,12C
1401	2.1.30.100.100	MERCADO MARIANTE	0,00	0,00	566,42	566,42C
1055	2.1.30.100.100	MOSMANN ALIMENTOS LTDA	0,00	509,76	965,08	455,32C
1438	2.1.30.100.100	MUNDO DOCE E UTILIDADE LTDA	578,90C	578,90	0,00	0,00
1056	2.1.30.100.100	NARDI SERAFINI JUNIOR - EPP	12.589,04C	12.589,04	9.624,36	9.624,36C
1347	2.1.30.100.100	Nestle Brasil Ltda	1.090,98C	1.090,98	1.050,53	1.050,53C
1449	2.1.30.100.100	NILO TOZZO DISTRIBUIDORA LTDA	47,13C	47,13	0,00	0,00
1275	2.1.30.100.100	Refrimate Engenharia do Frio Ltda	3.250,00C	3.250,00	0,00	0,00
1482	2.1.30.100.100	REIS E BRISSOW ATACADISTA LTDA	333,33C	333,33	0,00	0,00
1297	2.1.30.100.100	SHELLIN E SCHLEE LTDA	544,21C	544,21	5.476,41	5.476,41C
1256	2.1.30.100.100	SERCON CONTABILIDADE EIRELI	1.972,00C	1.972,00	1.022,00	1.022,00C
1075	2.1.30.100.100	SOUZA CRUZ S.A	3.860,74C	5.579,89	4.980,63	3.261,48C
1439	2.1.30.100.100	SUN ENERGIA SOLAR COMERCIO E INSTALACAO DE EQUIP/	51.370,00C	41.370,00	0,00	10.000,00C
1477	2.1.30.100.100	UNIDASUL DISTRIBUIDORA ALIMENTICIA S/A	2.076,58C	3.513,58	4.567,82	3.130,82C
1276	2.1.30.100.100	VALONI L DA SILVA & CIA LTDA	2.516,73C	3.575,70	2.352,16	1.293,19C
1099	2.1.30.100.100	VICATO ALIMENTOS LTDA	646,00C	646,00	0,00	0,00
1676	2.1.30.100.100	XW DESENVOLVIMENTO E LICENCIAMENTO DE SOFTWARE	0,00	0,00	9,90	9,90C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	87.549,87C	36.727,36	32.575,59	83.398,10C
170	2.1.40.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	87.549,87C	36.727,36	32.575,59	83.398,10C
175	2.1.40.100.5	ICMS A RECOLHER	0,00	18.246,78	18.246,78	0,00
178	2.1.40.100.8	IRRF A RECOLHER	109,52C	0,00	0,00	109,52C
179	2.1.40.100.9	PIS A RECOLHER	0,00	793,84	1.020,54	226,70C
180	2.1.40.101.0	COFINS A RECOLHER	0,00	3.656,47	4.700,67	1.044,20C
181	2.1.40.101.1	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL CP	16.545,03C	0,00	0,00	16.545,03C
182	2.1.40.101.2	IR RETIDO A RECOLHER	0,96C	0,00	0,00	0,96C
1389	2.1.40.101.3	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL 9061367	396,99C	0,00	0,00	396,99C
479	2.1.40.101.5	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO INSS CP	5.629,45C	0,00	0,00	5.629,45C
483	2.1.40.101.7	PARCELAMENTO PGFN CP	6.560,87C	0,00	0,00	6.560,87C
485	2.1.40.101.8	MENSALIDADE SINDICAL	230,73C	0,00	0,00	230,73C
487	2.1.40.101.9	PIS RETIDO A RECOLHER	0,43C	0,00	0,00	0,43C
488	2.1.40.102.0	COFINS RETIDO A RECOLHER	2,01C	0,00	0,00	2,01C
489	2.1.40.102.1	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL RETIDA A RECOLHER	0,67C	0,00	0,00	0,67C
1309	2.1.40.102.10	PARCELAMENTO - PIS/COFINS/IRPJ/CSLL - CP	839,83C	0,00	0,00	839,83C
1391	2.1.40.102.16	PARCELAMENTO TRIBUTOS FEDERAIS 9065942	609,61C	0,00	0,00	609,61C
1451	2.1.40.102.17	PARCELAMENTO 06 SIMPLES NACIONAL RFB - CP	7,68C	584,08	8.607,60	8.031,20C
490	2.1.40.102.2	SIMPLES NACIONAL À RECOLHER	53.813,36C	13.446,19	0,00	40.367,17C
491	2.1.40.102.3	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	1.414,43C	0,00	0,00	1.414,43C
1305	2.1.40.102.8	PARCELAMENTO PGFN IR, COFINS, PIS E CONT. SOCIAL	1.388,30C	0,00	0,00	1.388,30C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	21.437,09C	17.994,54	17.275,50	20.718,05C
186	2.1.50.1	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	4.799,84C	13.356,08	10.853,62	2.297,38C
187	2.1.50.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	3.448,82C	11.826,75	9.232,62	854,69C
188	2.1.50.100.2	PRÓ-LABORE A PAGAR	1.351,02C	1.529,33	1.621,00	1.442,69C
190	2.1.50.2	OBRIGAÇÕES PREVIDÊNCIARIAS	1.270,67C	3.100,87	3.997,50	2.167,30C
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	821,18C	448,22	1.620,18	1.993,14C
192	2.1.50.200.2	FGTS A RECOLHER	449,49C	2.652,65	2.377,32	174,16C
193	2.1.50.3	PROVISÕES	15.366,58C	1.537,59	2.424,38	16.253,37C
194	2.1.50.300.1	PROVISÕES PARA FÉRIAS	14.520,67C	0,00	414,67	14.935,34C
195	2.1.50.300.2	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	0,00	311,00	311,00	0,00
196	2.1.50.300.3	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	0,00	944,62	1.611,41	666,79C
197	2.1.50.300.4	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	0,00	0,00	41,68	41,68C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
198	2.1.50.300.5	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	845,91C	281,97	33,18	597,12C
199	2.1.50.300.6	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	0,00	0,00	12,44	12,44C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	5.380,00C	12.851,33	13.119,53	5.648,20C
201	2.1.60.1	ADIANTAMENTOS A CLIENTES	0,00	12.851,33	13.119,53	268,20C
1681	2.1.60.100.1	CARTÃO BANRICOMPRAS	0,00	2.449,49	2.480,32	30,83C
1679	2.1.60.100.1	CARTÃO ELO	0,00	445,90	492,17	46,27C
1682	2.1.60.100.1	CARTAO MASTERCARD	0,00	4.088,30	4.132,10	43,80C
1678	2.1.60.100.1	CARTÃO VERDECARD	0,00	627,51	688,52	61,01C
1683	2.1.60.100.1	CARTÃO VISA	0,00	5.240,13	5.326,42	86,29C
203	2.1.60.3	ENERGIA ELÉTRICA, ÁGUA E TELEFONE A PAGAR	5.380,00C	0,00	0,00	5.380,00C
679	2.1.60.300.4	HONORÁRIOS	5.380,00C	0,00	0,00	5.380,00C
928	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	638.568,53C	21.095,50	6.243,95	623.716,98C
217	2.2.01	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	638.568,53C	21.095,50	6.243,95	623.716,98C
218	2.2.01.001	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	163.854,68C	6.243,95	6.243,95	163.854,68C
1478	2.2.01.001.001	EDSON CARLOS DA ROSA	14.871,99C	4.612,06	4.612,06	14.871,99C
1480	2.2.01.001.001	RAFAELA REIS DA SILVA	5.966,76C	1.631,89	1.631,89	5.966,76C
753	2.2.01.001.001	JOEL FERNANDO GARCIA DA ROSA	143.015,93C	0,00	0,00	143.015,93C
232	2.2.01.004	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	243.788,50C	8.607,60	0,00	235.180,90C
234	2.2.01.004.001	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL LP	139.795,27C	0,00	0,00	139.795,27C
235	2.2.01.004.001	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO INSS LP	1.317,56C	0,00	0,00	1.317,56C
1298	2.2.01.004.002	PARCELAMENTO PGFN LP	57.022,89C	0,00	0,00	57.022,89C
1306	2.2.01.004.003	PARCELAMENTO PGFN IR, COFINS, PIS E CONT. SOCIAL	269,66C	0,00	0,00	269,66C
1390	2.2.01.004.005	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL 9061367 - LP	12.644,37C	0,00	0,00	12.644,37C
1392	2.2.01.004.007	PARCELAMENTO TRIBUTOS FEDERAIS 9065942 -LP	6.916,00C	0,00	0,00	6.916,00C
1452	2.2.01.004.008	PARCELAMENTO 06 SIMPLES NACIONAL RFB - LP	25.822,75C	8.607,60	0,00	17.215,15C
236	2.2.01.005	OUTRAS OBRIGAÇÕES	230.925,35C	6.243,95	0,00	224.681,40C
1396	2.2.01.005.001	CREDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	230.925,35C	6.243,95	0,00	224.681,40C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	138.703,72D	46.359,51	92.719,02	92.344,21D
243	2.3.01	CAPITAL SOCIAL	60.000,00C	0,00	0,00	60.000,00C
244	2.3.01.001	CAPITAL SUBSCRITO	60.000,00C	0,00	0,00	60.000,00C
245	2.3.01.001.001	MARIA LISETE NUNES DA ROSA	50.000,00C	0,00	0,00	50.000,00C
883	2.3.01.001.002	JOEL FERNANDO GARCIA DA ROSA	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
264	2.3.03	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	198.703,72D	46.359,51	92.719,02	152.344,21D
265	2.3.03.001	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	198.703,72D	46.359,51	92.719,02	152.344,21D
266	2.3.03.001.001	LUCROS ACUMULADOS	351.451,00C	0,00	46.359,51	397.810,51C
267	2.3.03.001.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.246.730,63D	0,00	0,00	1.246.730,63D
804	2.3.03.001.004	AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	696.575,91C	0,00	0,00	696.575,91C
1119	2.3.03.001.005	LUCRO EXERCÍCIO	0,00	46.359,51	46.359,51	0,00
1267	2.4	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	7.346,62C	0,00	0,00	7.346,62C
1268	2.4.1	BENS EM CONTRATO DE COMODATO	7.346,62C	0,00	0,00	7.346,62C
1269	2.4.11.001	BENS RECEBIDOS EM CONTRATO DE COMODATO A DEVOLVEI	7.346,62C	0,00	0,00	7.346,62C
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	263.405,04	263.405,04	0,00
1082	3.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS E SERVIÇOS	0,00	241.164,85	241.164,85	0,00
270	3.1.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	241.164,85	241.164,85	0,00
271	3.1.1.10.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	241.164,85	241.164,85	0,00
272	3.1.1.10.100.1	COMPRA DE MERCADORIA A VISTA	0,00	18.213,73	18.213,73	0,00
1266	3.1.1.10.100.10	COMPRA DE MATERIAL P/ USO E CONSUMO	0,00	3.259,37	3.259,37	0,00
1340	3.1.1.10.100.11	BRINDES E BONIFICAÇÃO	0,00	725,70	725,70	0,00
1359	3.1.1.10.100.12	ESTOQUE DE MERCADORIAS	0,00	17.833,82	17.833,82	0,00
496	3.1.1.10.100.2	COMPRA DE MERCADORIA A PRAZO	0,00	167.133,45	167.133,45	0,00
497	3.1.1.10.100.3	(-) ICMS S/ COMPRAS	0,00	29.548,47	29.548,47	0,00
979	3.1.1.10.100.6	(-) PIS S/ COMPRAS	0,00	793,84	793,84	0,00
980	3.1.1.10.100.7	(-) COFINS S/ COMPRAS	0,00	3.656,47	3.656,47	0,00
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	22.240,19	22.240,19	0,00
296	3.2.1	DESPESAS COM VENDAS	0,00	1.263,90	1.263,90	0,00
311	3.2.10.4	DESPESAS COM ENTREGA	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
344	3.2.10.400.3	ALUGUEL DE VEICULOS	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
319	3.2.10.6	DESPESAS GERAIS	0,00	263,90	263,90	0,00
325	3.2.10.600.6	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	263,90	263,90	0,00
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	20.976,29	20.976,29	0,00
330	3.2.20.1	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	16.610,34	16.610,34	0,00
331	3.2.20.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	3.918,60	3.918,60	0,00
332	3.2.20.100.2	PRÓ-LABORE	0,00	1.621,00	1.621,00	0,00
334	3.2.20.100.4	13º SALÁRIO	0,00	311,00	311,00	0,00
335	3.2.20.100.5	FÉRIAS	0,00	5.390,67	5.390,67	0,00
336	3.2.20.100.6	INSS	0,00	2.844,05	2.844,05	0,00
337	3.2.20.100.7	FGTS	0,00	2.422,94	2.422,94	0,00
339	3.2.20.100.9	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	0,00	102,08	102,08	0,00
345	3.2.20.3	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	0,00	118,36	118,36	0,00

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
352	3.2.20.300.7	MULTAS DE MORA	0,00	116,81	116,81	0,00
1259	3.2.20.301.0	TARIFA DE COBRANCA	0,00	1,55	1,55	0,00
353	3.2.20.4	DESPESAS GERAIS	0,00	4.005,60	4.005,60	0,00
354	3.2.20.400.1	ENERGIA ELÉTRICA	0,00	1.182,10	1.182,10	0,00
355	3.2.20.400.2	ÁGUA E ESGOTO	0,00	267,32	267,32	0,00
361	3.2.20.400.8	HONORÁRIOS	0,00	1.022,00	1.022,00	0,00
975	3.2.20.400.9	INTERNET	0,00	23,90	23,90	0,00
363	3.2.20.401.0	DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	0,00	794,46	794,46	0,00
1064	3.2.20.401.52	MANUTENÇÃO DE SOFTWARE	0,00	715,82	715,82	0,00
367	3.2.20.5	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	241,99	241,99	0,00
368	3.2.20.500.1	JUROS PASSIVOS	0,00	115,30	115,30	0,00
372	3.2.20.500.5	JUROS DE MORA	0,00	3,10	3,10	0,00
373	3.2.20.500.6	TAXA DE ANTECIPAÇÃO	0,00	123,59	123,59	0,00
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	289.187,56	289.187,56	0,00
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	289.187,56	289.187,56	0,00
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	264.136,24	264.136,24	0,00
405	4.1.10.1	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	0,00	264.136,24	264.136,24	0,00
406	4.1.10.100.1	VENDA DE MERCADORIAS A VISTA	0,00	251.284,91	251.284,91	0,00
408	4.1.10.100.3	VENDA DE MERCADORIAS A PRAZO	0,00	12.851,33	12.851,33	0,00
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	24.323,58	24.323,58	0,00
424	4.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	24.323,58	24.323,58	0,00
426	4.1.20.300.2	(-) ICMS	0,00	18.602,37	18.602,37	0,00
428	4.1.20.300.4	(-) COFINS	0,00	4.700,67	4.700,67	0,00
429	4.1.20.300.5	(-) PIS	0,00	1.020,54	1.020,54	0,00
430	4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	2,04	2,04	0,00
431	4.1.30.1	JUROS E DESCONTOS	0,00	2,04	2,04	0,00
432	4.1.30.100.1	JUROS DE APLICAÇÕES	0,00	2,04	2,04	0,00
442	4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	725,70	725,70	0,00
443	4.1.50.1	RECEITAS DIVERSAS	0,00	725,70	725,70	0,00
1073	4.1.50.100.6	BONIFICAÇÃO	0,00	725,70	725,70	0,00
460	5	CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	298.862,76	298.862,76	0,00
461	5.1	CUSTOS DOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	0,00	298.862,76	298.862,76	0,00
471	5.1.4	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	298.862,76	298.862,76	0,00
472	5.1.40.1	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	298.862,76	298.862,76	0,00
473	5.1.40.100.1	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	298.862,76	298.862,76	0,00
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			796.948,93D	478.986,63	500.417,89	775.517,67D
PASSIVO			796.948,93C	355.746,09	334.314,83	775.517,67C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS			0,00	263.405,04	263.405,04	0,00
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS			0,00	289.187,56	289.187,56	0,00
CONTAS DE APURAÇÃO			0,00	298.862,76	298.862,76	0,00
APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO			0,00	298.862,76	298.862,76	0,00
CONTAS DEVEDORAS			796.948,93D	1.340.117,19	1.361.548,45	775.517,67D
CONTAS CREDORAS			796.948,93C	644.933,65	623.502,39	775.517,67C
RESULTADO DO MES			0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DO EXERCÍCIO			0,00	0,00	0,00	0,00
MARIA LISETE NUNES DA ROSA SÓCIA ADMINISTRADORA CPF: 535.304.540-87			MARISTELA JOSEFINA CETOLIN Reg. no CRC - RS sob o No. 055825/O-3 CPF: 718.400.520-15			

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/01/2026

Receita Operacional

VENDA DE MERCADORIAS A VISTA	251.284,91	
VENDA DE MERCADORIAS A PRAZO	12.851,33	
BONIFICAÇÃO	725,70	<u>264.861,94</u>

Deducoes

(-) PIS S/ COMPRAS	793,84	
(-) COFINS S/ COMPRAS	3.656,47	
(-) ICMS	(18.602,37)	
(-) COFINS	(4.700,67)	
(-) PIS	(1.020,54)	<u>(19.873,27)</u>

Receita Líquida

244.988,67

Custos Mercadorias Vendidas

COMPRA DE MERCADORIA A VISTA	(18.213,73)	
COMPRA DE MATERIAL P/ USO E CONSUMO	(3.259,37)	
BRINDES E BONIFICAÇÃO	(725,70)	
ESTOQUE DE MERCADORIAS	(17.833,82)	
COMPRA DE MERCADORIA A PRAZO	(167.133,45)	
(-) ICMS S/ COMPRAS	29.548,47	<u>(177.617,60)</u>

Lucro Bruto

67.371,07

Despesas Administrativas

ALUGUEL DE VEICULOS	(1.000,00)	
SALÁRIOS E ORDENADOS	(3.918,60)	
PRÓ-LABORE	(1.621,00)	
13º SALÁRIO	(311,00)	
FÉRIAS	(5.390,67)	
INSS	(1.899,43)	
FGTS	(2.140,97)	
ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	(102,08)	
MULTAS DE MORA	(116,81)	
TARIFA DE COBRANCA	(1,55)	
ENERGIA ELÉTRICA	(1.182,10)	
ÁGUA E ESGOTO	(267,32)	
HONORÁRIOS	(1.022,00)	
INTERNET	(23,90)	
DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	(794,46)	
MANUTENÇÃO DE SOFTWARE	(715,82)	
JUROS PASSIVOS	(115,30)	
JUROS DE MORA	(3,10)	
TAXA DE ANTECIPAÇÃO	(123,59)	<u>(20.749,70)</u>

DESPESAS OPERACIONAIS

0,00

DESPESAS COM VENDAS

SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(263,90)	<u>(263,90)</u>
----------------------------------	----------	-----------------

Receitas Financeiras

JUROS DE APLICAÇÕES	2,04	<u>2,04</u>
---------------------	------	-------------

Resultado operacional líquido

46.359,51

Empresa: MERCADO MARIANTE LTDA
C.N.P.J.: 15.714.390/0001-39
Insc. Junta Comercial: 43207173180 Data: 04/06/2012

Folha: 0002
Número livro: 0007
Emissão: 19/03/2026
Hora: 13:17

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/01/2026

Resultado Antes do IR 46.359,51

LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO 46.359,51

VENANCIO AIRES, 19 de Março de 2026

MARIA LISETE NUNES DA ROSA
SÓCIA ADMINISTRADORA
CPF: 535.304.540-87

MARISTELA JOSEFINA CETOLIN
Reg. no CRC - RS sob o No. 055825/O-3
CPF: 718.400.520-15

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE JANEIRO DE 2026

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Resultado do período	46.359,51
Depreciação e amortização	794,46
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	47.153,97
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(10.919,08)
(Aumento) Redução nos estoques	17.833,82
Aumento (Redução) em fornecedores	(19.936,61)
Aumento (Redução) em obrigações com o pessoal e outras obrigações	(7.591,42)
Aumento (Redução) em Impostos a pagar e obrigações previdenciárias	(11.862,74)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	14.677,94
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	14.677,94
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	14.677,94

ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Empréstimos tomados	(28.400,00)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(28.400,00)

Redução nas Disponibilidades	(13.722,06)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	17.735,88
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	4.013,82

VENANCIO AIRES, 26 de Fevereiro de 2026

MARIA LISETE NUNES DA ROSA
SÓCIA ADMINISTRADORA
CPF: 535.304.540-87

MARISTELA JOSEFINA CETOLIN
Reg. no CRC - RS sob o No. 055825/O-3
CPF: 718.400.520-15