



medeiros²
administração judicial

GRUPO GIBBON

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 5000430-51.2019.8.21.0126

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

76º Relatório Mensal de Atividades

Competência: maio de 2026

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 Comparação anual
	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 **maio, com atraso, em 30/06/2026**. Destaca-se que as demonstrações recebidas não constam assinadas por profissional responsável e administrador. Os questionamentos foram encaminhados em **15/07/2026**, com retorno em **17/07/2026 e 20/07/2026**.

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



05/05/2026 – Sentença de concessão da RJ



Trânsito em julgado da homologação do plano



05/05/2028 - 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
Evento 438	Sentença de Concessão da Recuperação Judicial





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

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 Bruna 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 Bruna 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.





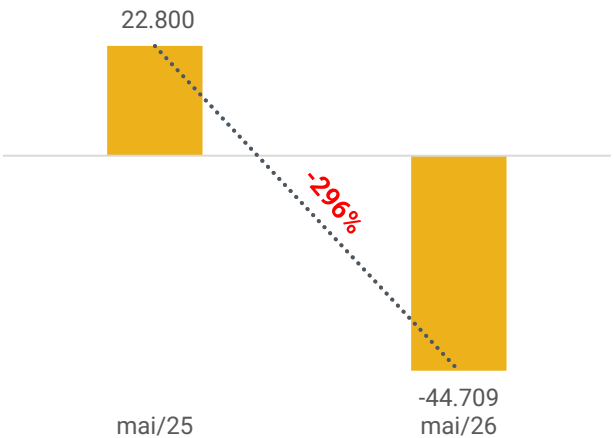
OPERAÇÃO - OVERVIEW FINANCEIRO CONSOLIDADO

Colaboradores

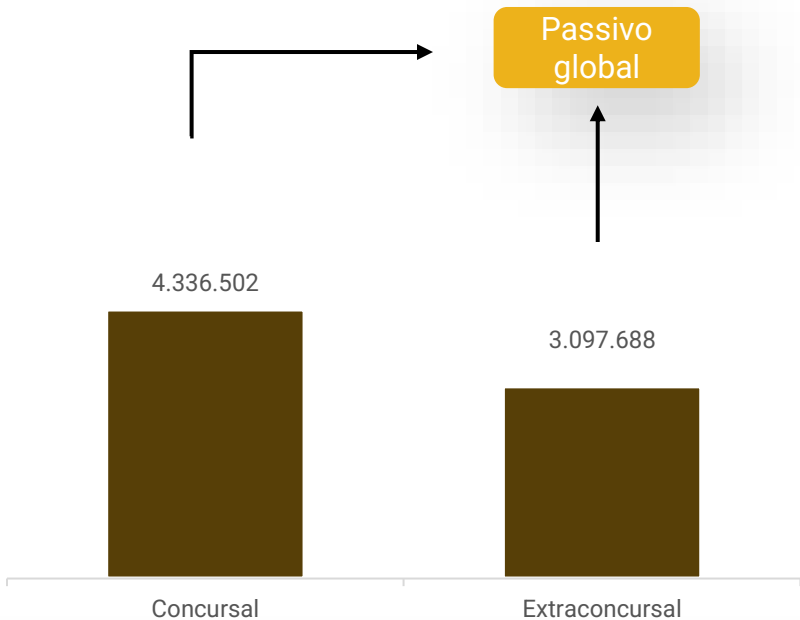


35

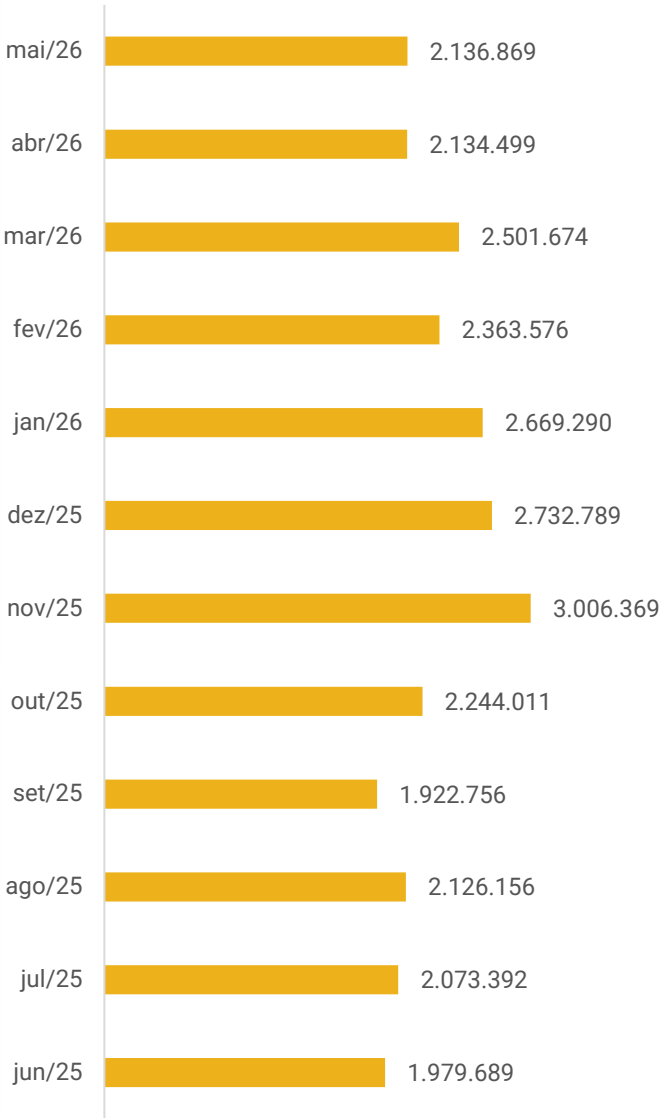
Rentabilidade



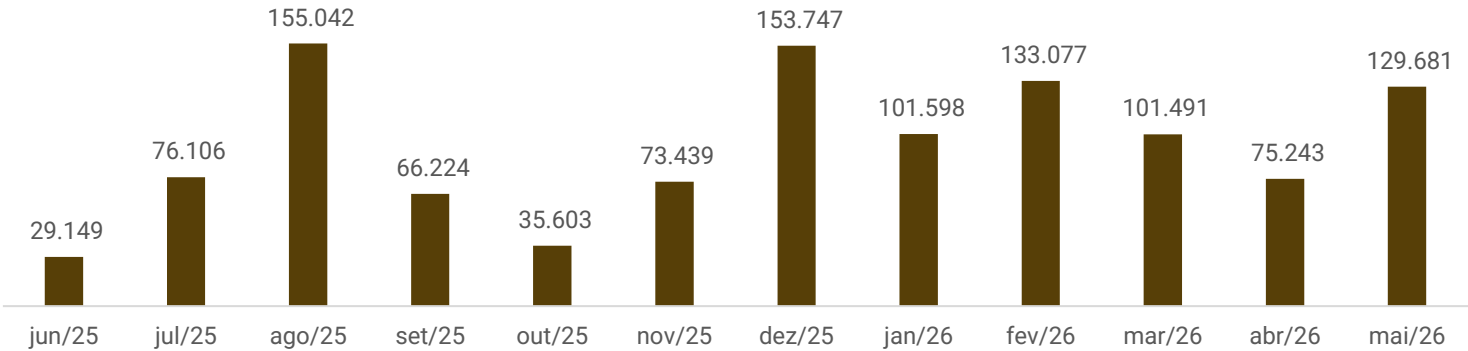
Passivo concursal vs Passivo Extraconcursal



Faturamento



Saldo disponível em caixa e equivalentes de caixa:





OPERAÇÃO – MOVIMENTAÇÕES ENTRE EMPRESAS

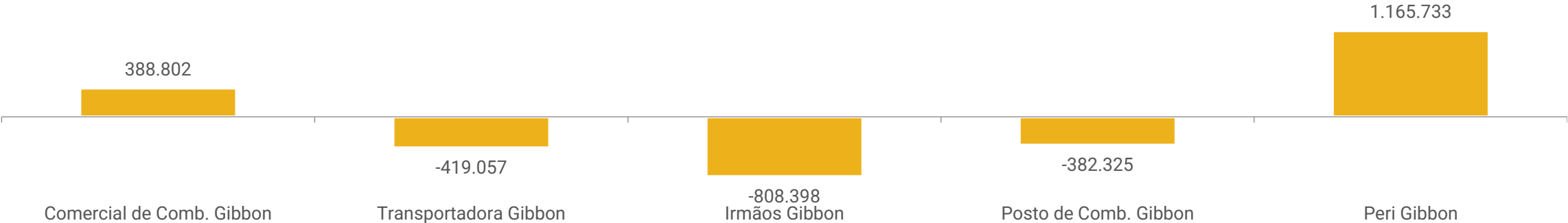
A Gibbon realiza transações entre empresas do grupo mensalmente. Abaixo, seguem, de forma resumida, as entradas e saídas ocorridas na competência:

MOVIMENTAÇÕES 05/2026

	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
Comercial de Comb. Gibbon	388.672	-	130	388.802
Transportadora Gibbon	-417.767	-109.975	108.684	-419.057
Irmãos Gibbon	-825.125	-85.175	101.902	-808.398
Posto de Comb. Gibbon	-365.599	-159.226	142.499	-382.325
Peri Gibbon	1.164.572	-	1.161	1.165.733
Posto de Combustíveis JP	-	-	-	-
	-55.246	-354.376	354.376	-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.

SALDO MÚTUO



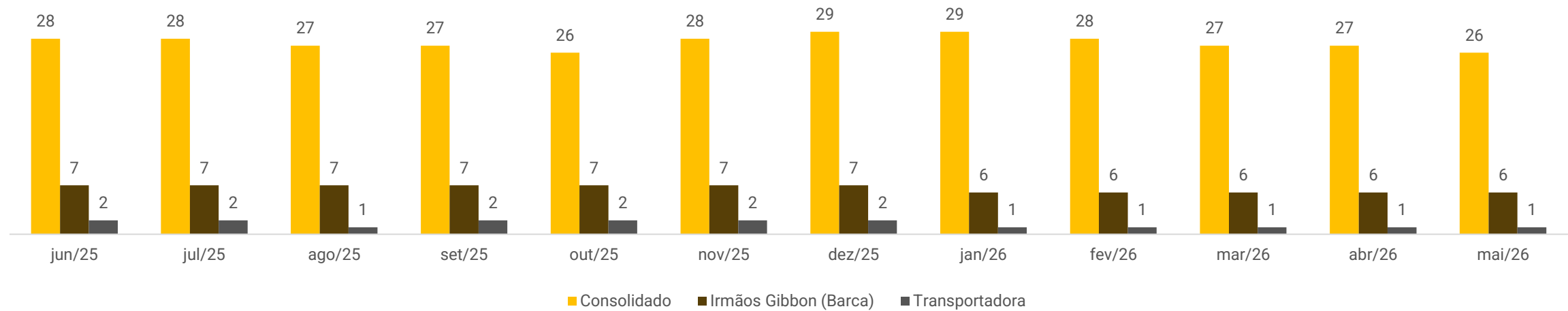


FUNCIONÁRIOS

Em maio, o Grupo Gibbon encerrou o período com 33 funcionários ativos e 2 colaboradores afastados.

O total de proventos líquidos, na competência, foi de R\$ 72,4 mil, entre as 03 empresas ativas. Destaca-se que os salários, pró-labore e encargos sociais sobre a folha estão sendo pagos regularmente.

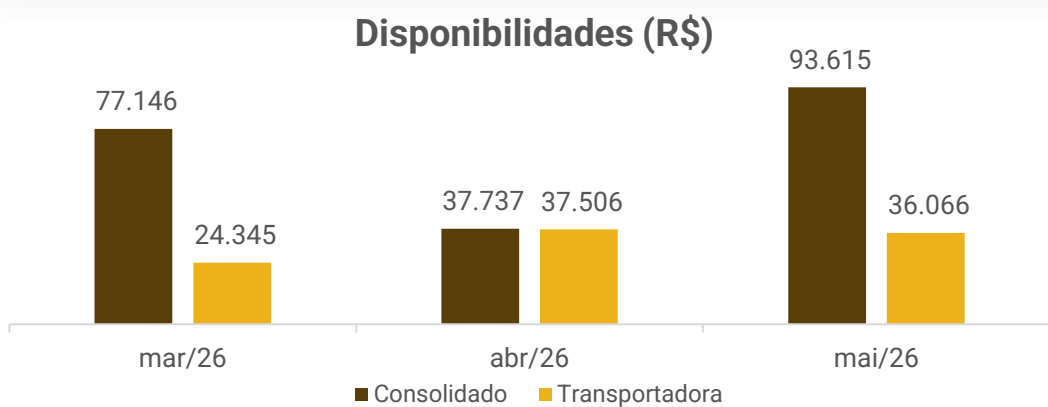
NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

DFC CONSOLIDADO	mar/26	abr/26	mai/26
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Resultado ajustado	99.765	41.210	-40.182
Cientes	-11.364	-59.528	8.770
Estoques	-31.376	-8.329	70.652
Tributos a recuperar e compensar	85	-	284
adiantamentos	-12.468	9.544	1.973
Fornecedores	-22.971	-661	33.484
Obrigações fiscais e sociais	6.558	-19.837	-22.996
Obrigações trabalhistas	-7.796	6.134	2.401
Outras obrigações	-3.166	5.045	735
Fluxo de caixa das atividades operacionais	17.268	-26.421	55.119
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Empréstimos bancários	-48.854	174	-681
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos	-48.854	174	-681
Variação no caixa e equivalentes	-31.587	-26.248	54.438
Disponibilidades no início do exercício	133.077	101.490	75.243
Disponibilidades no final do exercício	101.490	75.243	129.681



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 maio, o caixa operacional foi positivo em R\$ 55,1 mil, majoritariamente, pela utilização dos estoques (R\$ 70,6 mil), compras a prazo (R\$ 33,4 mil) e recebimento de clientes (R\$ 8,7 mil).

Os principais impactos negativos decorreram dos pagamentos das obrigações fiscais (R\$ 22,9 mil) e resultado do período (R\$ 40,1 mil).

Atividades de Financiamentos: O valor refere-se à utilização de R\$ 7.492,74 do limite bancário, ao pagamento de R\$ 5.174,14 ao Banco Sicredi e à amortização de R\$ 3.000,00 de um empréstimo contraído junto a Elza Gautério.

Ao final da competência, foi apurado saldo positivo de R\$ 129.680,71. Os saldos em conta corrente, no montante de R\$25.266,87, e das aplicações financeiras, no valor de R\$ 10.207,60, foram integralmente confirmados por meio de extratos. O valor em espécie, mantido em caixa, foi ratificado pela empresa (R\$ 58.140,46).





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

Balanço Consolidado	mar/26	abr/26	mai/26
Ativo Circulante	3.958.810	3.988.460	3.966.436
Disponibilidades	77.146	37.737	93.615
Clientes	507.266	481.726	415.473
Cartão de Crédito/Débito a Receber	278.513	384.674	456.260
Outras Contas a Receber	43.466	25.122	10.069
Adiantamentos	514.426	513.412	516.166
Tributos e Contr. a Compensar	77.513	77.513	77.229
Outros Valores a Receber	1.744.759	1.744.224	1.744.224
Estoque	715.722	724.051	653.399
Ativo Não Circulante	988.101	983.574	979.048
Realizável a Longo Prazo	787.041	787.041	787.041
Imobilizado	201.060	196.533	192.007
Total do Ativo	4.946.911	4.972.034	4.945.484
Balanço Consolidado	mar/26	abr/26	mai/26
Passivo Circulante	5.681.535	5.683.312	5.703.848
Fornecedores	1.495.067	1.495.075	1.527.854
Empréstimos e Financiamentos	3.537.047	3.538.978	3.539.587
Obrigações Tributárias	73.246	54.451	32.201
Obrigações Trabalhistas	298.828	305.070	307.458
Outras Obrigações	97.356	97.356	97.356
Provisões	179.991	192.381	199.391
Passivo Não Circulante	1.696.200	1.686.516	1.678.403
Empréstimos e Financiamentos	1.507.528	1.507.528	1.507.528
Parcelamentos Impostos	2.072	501	501
Outras Obrigações	186.600	178.487	170.374
Patrimônio Líquido	-2.430.824	-2.397.793	-2.436.767
Capital Social	412.000	412.000	412.000
Reservas de Capital	1.161.736	1.161.736	1.161.736
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-4.024.473	-4.024.473	-4.024.473
Lucro do Exercício	19.913	52.943	13.970
Total do Passivo	4.946.911	4.972.034	4.945.484

Clientes: o valor a receber reduziu 14% em virtude das vendas a prazo (R\$1.924.744,73) terem sido inferiores aos recebimentos (R\$1.990.997,46). 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 cheques (R\$ 10 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 valor de R\$ 250,5 mil e vendas no total de R\$ 322,1 mil, oriundos de diversos clientes.

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.

Adiantamentos: Engloba, adiantamentos a sócios (R\$ 276,2 mil), funcionários (R\$ 145,9 mil), férias (R\$ 70,2 mil), décimo terceiro (R\$ 6,7 mil) e fornecedores (R\$ 16,9 mil). Houve acréscimo de 0,54% em relação ao mês anterior, devido, principalmente, ao adiantamento de décimo terceiro. 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\$ 653,3 mil, composta por valores de combustíveis (R\$ 201,1 mil), mercadorias da loja de conveniência (R\$ 350,8 mil), lubrificantes automotivos (R\$ 66 mil) e cigarros (R\$ 35,4 mil). No mês, apresentou redução (10%), devido ao menor volume de compra de combustíveis e lubrificantes. 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\$ 775,8 mil. 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	mar/26	abr/26	mai/26
Ativo Circulante	3.958.810	3.988.460	3.966.436
Disponibilidades	77.146	37.737	93.615
Clientes	507.266	481.726	415.473
Cartão de Crédito/Débito a Receber	278.513	384.674	456.260
Outras Contas a Receber	43.466	25.122	10.069
Adiantamentos	514.426	513.412	516.166
Tributos e Contr. a Compensar	77.513	77.513	77.229
Outros Valores a Receber	1.744.759	1.744.224	1.744.224
Estoque	715.722	724.051	653.399
Ativo Não Circulante	988.101	983.574	979.048
Realizável a Longo Prazo	787.041	787.041	787.041
Imobilizado	201.060	196.533	192.007
Total do Ativo	4.946.911	4.972.034	4.945.484
Balanço Consolidado	mar/26	abr/26	mai/26
Passivo Circulante	5.681.535	5.683.312	5.703.848
Fornecedores	1.495.067	1.495.075	1.527.854
Empréstimos e Financiamentos	3.537.047	3.538.978	3.539.587
Obrigações Tributárias	73.246	54.451	32.201
Obrigações Trabalhistas	298.828	305.070	307.458
Outras Obrigações	97.356	97.356	97.356
Provisões	179.991	192.381	199.391
Passivo Não Circulante	1.696.200	1.686.516	1.678.403
Empréstimos e Financiamentos	1.507.528	1.507.528	1.507.528
Parcelamentos Impostos	2.072	501	501
Outras Obrigações	186.600	178.487	170.374
Patrimônio Líquido	-2.430.824	-2.397.793	-2.436.767
Capital Social	412.000	412.000	412.000
Reservas de Capital	1.161.736	1.161.736	1.161.736
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-4.024.473	-4.024.473	-4.024.473
Lucro do Exercício	19.913	52.943	13.970
Total do Passivo	4.946.911	4.972.034	4.945.484

Fornecedores: O Grupo Gibbon realizou pagamentos no montante de R\$ 335,3 mil e novas compras a prazo no total de R\$ 368,1 mil, não ocorrendo variação no período. 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 movimentação decorre da utilização de R\$ 7.492,74 do limite bancário, ao pagamento de R\$ 5.174,14 ao Banco Sicredi e à amortização de R\$ 3.000,00 de um empréstimo contraído junto a Elza Gautério.

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\$ 170,3 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

DRE CONSOLIDADO	mar/26	abr/26	mai/26	2026
RECEITA BRUTA	2.435.724	2.080.749	2.084.519	11.513.657
Impostos sobre Vendas	-19.825	-19.159	-20.005	-112.973
RECEITA LÍQUIDA	2.415.899	2.061.589	2.064.514	11.400.684
Custos Mercadorias Vendidas	-2.236.157	-1.943.832	-2.015.175	-10.863.841
LUCRO BRUTO	179.742	117.757	49.339	536.843
Margem Bruta	7%	6%	2%	5%
DESPESAS	-71.488	-70.788	-93.945	-405.571
Despesas com Vendas	-3.926	-4.363	-3.852	-32.501
Despesas Administrativas	-75.781	-74.959	-98.787	-414.856
Outras Receitas Operacionais e Gerais	8.219	8.535	8.694	41.786
RESULTADO OPERACIONAL	108.254	46.969	-44.606	131.273
EBITDA	112.781	51.495	-40.079	153.905
Margem Operacional	4%	2%	-2%	1%
Receitas Financeiras	1.810	56	2.047	4.275
Despesas Financeiras	-7.649	-6.224	-5.794	-38.240
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	102.415	40.800	-48.352	97.308
CSLL	- 7.902	- 1.314	3.289	-9.264
IRPJ	- 9.514	- 6.455	6.090	-15.440
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	84.998	33.030	-38.974	72.603
Margem Líquida	4%	2%	-2%	1%

Receita Bruta: No período, as recuperandas alcançaram faturamento na ordem de R\$ 2 milhões, evidenciando aumento de 0,18% em relação ao mês anterior. As empresas informaram, anteriormente, que as oscilações são naturais do mercado.

Impostos sobre Vendas: Compreende ICMS (R\$ 14,1 mil), COFINS (R\$ 4,8 mil) e PIS (R\$ 1.052,96) sobre a receita do período. As empresas são tributadas pelo Lucro Real.

Custos das Mercadorias Vendidas: Os custos consumiram 98% da receita líquida, sendo os custos com combustíveis (R\$ 1,6 milhões) e com mercadorias da loja (R\$ 548,6 mil) os principais componentes. Ainda, englobam custo com pessoal e custos gerais como depreciações, manutenção, reparos e material de consumo.

Despesas: As rubricas expuseram aumento de 33% no período, motivada principalmente pelas despesas com vendas e administrativas. Os principais desembolsos são com salários (R\$ 10,6 mil) e pró-labore dos sócios (R\$11,1 mil).

Resultado Financeiro: Em maio, as receitas financeiras, provenientes de juros e descontos, totalizaram R\$ 2 mil, enquanto as despesas financeiras somaram R\$ 5,7 mil, resultando em um saldo financeiro negativo de R\$ 3,7 mil.

IRPJ e CSLL: Em maio a provisão acumulada de IRPJ/CSLL positivos em maio (R\$ 6 mil e R\$ 3,2 mil) decorrem do estorno da provisão acumulada, e não de crédito tributário.

Resultado: As receitas no mês de maio não foram suficientes para suprir os custos e despesas, encerrando o período com prejuízo de R\$ 38.973,57. O ano de 2026 acumula saldo positivo de R\$ 72.603,12.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO E DRE TRANSPORTADORA

Balança Patrimonial				DRE				
	mar/26	abr/26	mai/26		mar/26	abr/26	mai/26	2026
Ativo Circulante	507.694	511.866	507.940	RECEITA BRUTA	65.950	53.750	52.350	292.250
Disponibilidades	24.345	37.506	36.066	Impostos sobre Vendas	-2.374	-1.937	-1.886	-10.528
Cientes	53.328	50.578	51.528	RECEITA LÍQUIDA	63.576	51.813	50.464	281.722
Adiantamentos	14.418	5.888	1.161	Custo de serviços prestados	-36.835	-31.452	-37.474	-173.481
Outros Valores a Receber	415.604	417.895	419.185	LUCRO BRUTO	26.741	20.361	12.990	108.241
Ativo Não Circulante	-	-	-					
Imobilizado	210.000	210.000	210.000	Margem Bruta	42%	39%	26%	38%
(-) Depreciação	-210.000	-210.000	-210.000	DESPESAS	-15.017	-15.492	-17.328	-79.843
Total do Ativo	507.694	511.866	507.940	Despesas Operacionais	-15.017	-15.492	-17.328	-79.843
				RESULTADO OPERACIONAL	11.724	4.869	-4.338	28.397
Balança Patrimonial	mar/26	abr/26	mai/26	Ebitda	11.724	4.869	-4.338	28.397
Passivo Circulante	49.611	50.130	51.939					
Fornecedores	7.405	6.735	7.440	Margem Operacional	18%	9%	-9%	10%
Obrigações Fiscais	6.807	5.764	4.517	Despesas Financeiras	-	-	-220	-220
Obrigações Trabalhistas e Sociais	13.391	13.283	13.296	RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	11.724	4.869	-4.558	28.207
Provisões	22.008	24.347	26.687	CSLL	-703	-576	-558	-3.118
Patrimônio Líquido	458.083	461.736	456.001	IRPJ	-781	-641	-620	-3.466
Capital Social	320.000	320.000	320.000	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	10.241	3.652,65	-5.735	21.623
Reserva de lucros	114.377	114.377	114.377					
Lucros/Prejuízos do Exercício	23.706	27.359	21.623	Margem Líquida	16%	7%	-11%	8%
Total do Passivo	507.694	511.866	507.940					

BALANÇO:

Cientes: Em maio, a recuperanda realizou novas vendas no montante de R\$ 52,3 mil e recebeu o valor total de R\$ 51,4 mil, apresentando acréscimo de 2%.

Adiantamentos: Refere-se ao valor de adiantamento a sócios no montante de R\$ 1.161,01, que se encontra sem movimentação desde junho/2020.

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\$ 28,7 mil e pagamentos a fornecedores no total de R\$ 28 mil, encerrando com saldo de R\$ 7,4 mil, indicando aumento de R\$ 705,47 em comparação ao mês anterior. O principal pagamento foi destinado a F.M. Pneus de R\$ 5,1 mil. O *aging list* enviado atesta a veracidade das informações.

DRE:

As receitas advêm de vendas de serviços a prazo que, em maio, foram no montante de R\$ 52,3 mil. Os principais custos são com combustíveis de R\$ 20 mil, além de manutenção de veículos de R\$ 9,4 mil.

As despesas do período somaram R\$ 17,3 mil em virtude, principalmente, das despesas com salários no valor de R\$ 5,6 mil.

A receita auferida no período não supriu os custos e despesas, encerrando a competência com resultado negativo de R\$ 5.735,39. O ano de 2026 acumula saldo positivo de R\$ 21.623,18.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ

Liquidez Geral

Maio/2026

0,60

Maio/2025

0,59

↗ 2%

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\$ 0,60 ao final de maio de 2026.

Em comparação a **maio de 2025**, observa-se um acréscimo de 2% na liquidez.

Liquidez Corrente

Maio/2026

0,77

Maio/2025

0,77

↗ 0,02%

Demonstra que não dispõem de recursos no curto prazo para honrar suas obrigações, uma vez que, ao final de maio de 2026, possuíam R\$ 0,7774 disponíveis.

Em comparação a **maio de 2025**, observa-se um acréscimo de 0,02% na liquidez.

Liquidez Seca

Maio/2026

0,66

Maio/2025

0,65

↗ 1%

Demonstra que não dispõem de recursos no curto para honrar com suas obrigações, uma vez que ao final de maio de 2026, possuíam R\$ 0,664 disponíveis.

Em comparação a **maio de 2025**, observa-se um acréscimo de 1% neste indicador.

Liquidez Imediata

Maio/2026

0,023

Maio/2025

0,018

↗ 24%

Demonstra que não dispõem de recursos no curto para honrar com suas obrigações, uma vez que ao final de maio de 2026, possuíam R\$ 0,023 disponíveis.

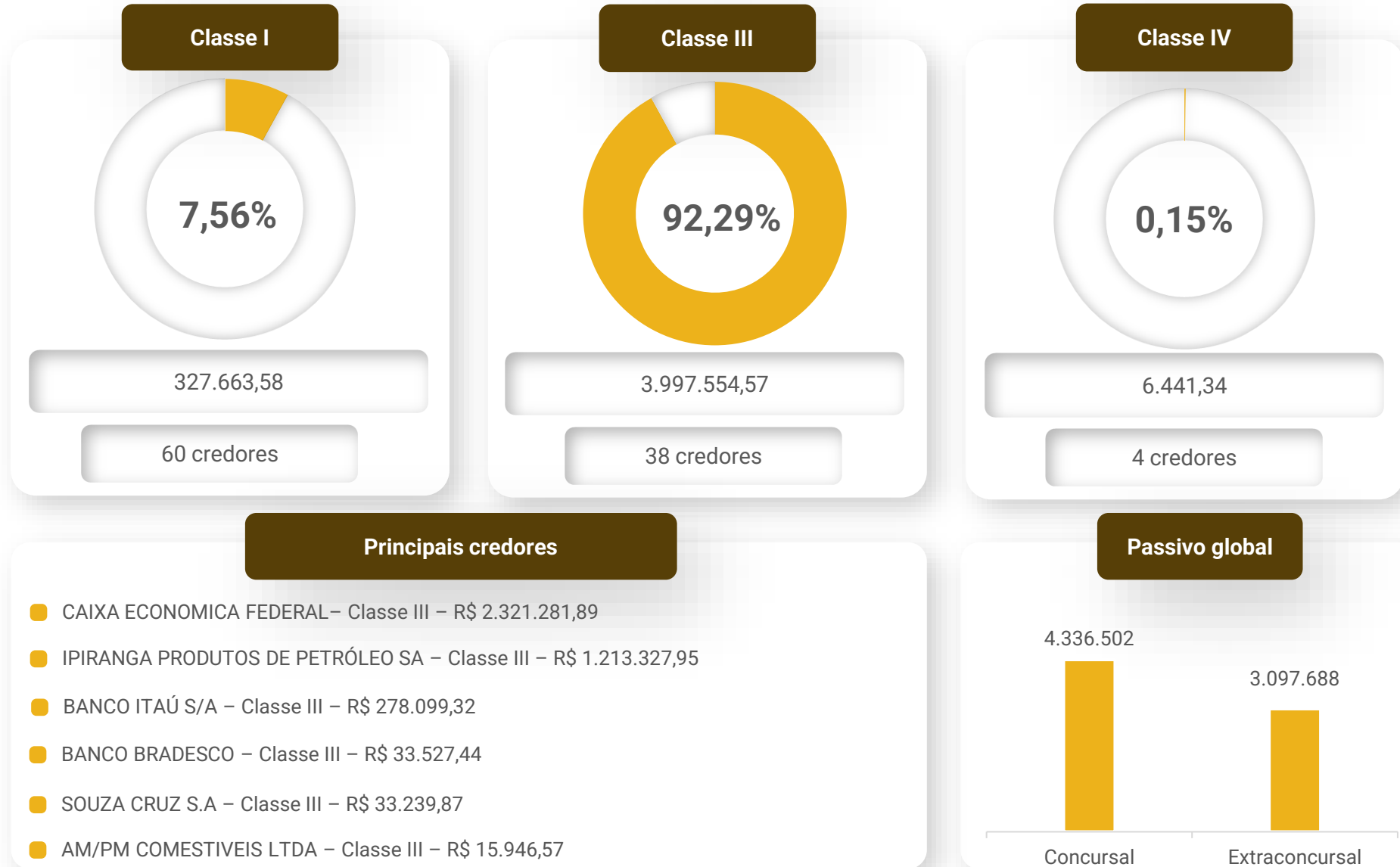
Em comparação a **maio de 2025**, observa-se um acréscimo de 24% na liquidez.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO GLOBAL

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





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.

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\$ 216,7 mil.

Fornecedores: o saldo de R\$ 130,7 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.

Passivo Tributário: ao final da competência, o saldo total era de R\$ 60,7 mil. Os principais saldos referem-se ao INSS parcelado (R\$ 27,8 mil). Os parcelamentos foram adimplidos na competência assim como os tributos correntes. Salienta-se que os postos são tributados pelo regime de Lucro Real e a Transportadora pelo Lucro Presumido.



DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 24/03/2026 foi realizada reunião presencial para acompanhamento das operações.

A empresa enfrenta atualmente dificuldades no abastecimento de diesel, enquanto a gasolina segue sendo fornecida normalmente, porém com um acréscimo de aproximadamente R\$ 0,30 no custo. Esse aumento no preço da gasolina tem impactado diretamente o volume de vendas, resultando em uma redução na demanda por parte dos clientes.

Além disso, a elevação geral nos preços dos combustíveis tem pressionado o capital de giro da empresa. Atualmente, cerca de 70% das vendas são realizadas por meio de cartão de crédito, enquanto o restante ocorre de forma “fiada” (para pagamento posterior), o que contribui para o alongamento do prazo de recebimento e aumenta a necessidade de recursos em caixa. Embora tenham conseguido adquirir recentemente uma carga de diesel, a reposição do produto continua sendo um grande desafio, devido à dificuldade de compra no mercado. Esse cenário também afeta a operação da transportadora, que não consegue repassar integralmente o aumento dos custos aos clientes, resultando na redução das margens de lucro.

Vale destacar que, neste período, as vendas costumavam ser impulsionadas pela atividade de pesca de camarão, já que os clientes adquiriam diesel em maior volume para abastecer embarcações. No entanto, a escassez do combustível tem comprometido esse fluxo adicional de vendas, agravando ainda mais o desempenho da empresa.

Por fim, ressalte-se que em 05/05/2026 houve a concessão da recuperação judicial do grupo, com distribuição de agravos de instrumento pelo Banco Bradesco S/A (5164186-37.2026.8.21.7000) e Ipiranga Produtos de Petróleo (5229823-32.2026.8.21.7000), pendentes de julgamento.

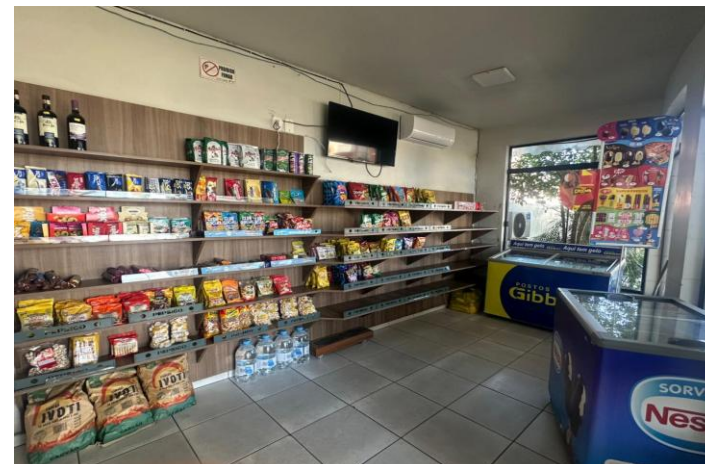




DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Irmãos Gibbon Ltda

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



Transportadora Gibbon Ltda (endereço fiscal, pois a operação é no mesmo endereço da Irmãos Gibbon)

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

Fotos capturadas dos postos ativos em 24/03/2026.

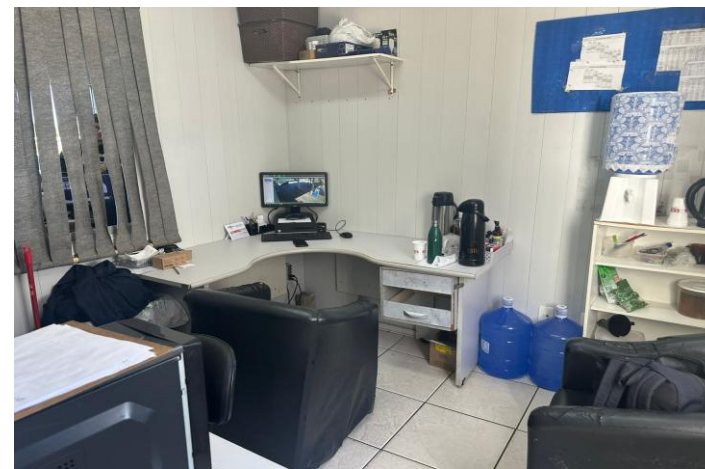
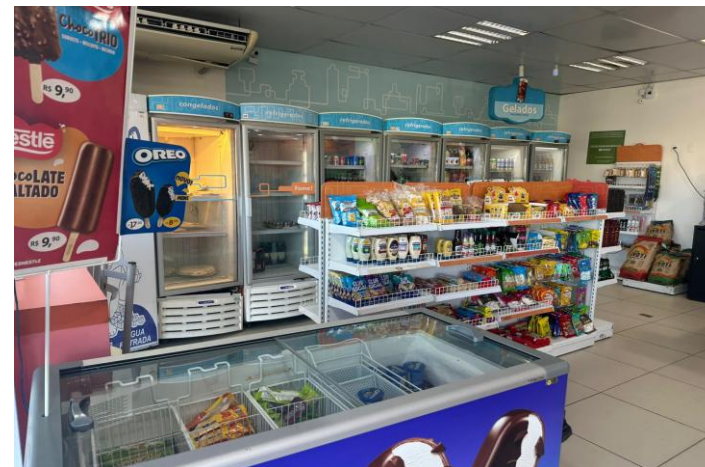




DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Posto de Combustíveis Gibbon Ltda

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



Fotos capturadas dos postos ativos em 24/03/2026.



PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CONDIÇÕES DO PLANO						ATUALIZAÇÃO EM JUNHO/2026			OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR ATUALIZADO	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	
Classe I - Trabalhista	Aplicável a todos	327.663,58	jun/26	jun/27	327.663,58	-	-	327.663,58	Serão pagos no prazo de 01 (um) ano, em parcela única, contada da publicação da decisão que homologar o plano, podendo ser liquidada até o final do 12° mês (365 dias).
Classe III - Quirografários	Quirografários Gerais	1.364.645,92	dez/27	dez/37	526.746,90	-	-	526.746,90	Será até o dia 20 do mês subsequente ao término da carência, em parcelas anuais, iguais e sucessivas. O período de carência será contado a partir da publicação da homologação do plano de recuperação judicial.
	Quirografários Financeiros - Até 2.000.000,00	311.626,76	dez/27	dez/39	137.470,24	-	-	137.470,24	Será até o dia 20 do mês subsequente ao término da carência, em parcelas anuais, iguais e sucessivas. O período de carência será contado a partir da publicação da homologação do plano de recuperação judicial.
	Quirografários Financeiros - Acima de 2.000.000,00	2.321.281,89	jun/27	jun/36	473.935,43	-	-	473.935,43	Será até o dia 20 do mês subsequente ao término da carência, em parcelas mensais, iguais e sucessivas. O período de carência será contado a partir da publicação da homologação do plano de recuperação judicial.
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	6.441,34	jun/26	jun/27	6.441,34	-	-	6.441,34	Serão pagos no prazo de 01 (um) ano, em parcela única, contada da publicação da decisão que homologar o plano, podendo ser liquidada até o final do 12° mês (365 dias).
TOTAL	4.331.659,49		1.472.257,49			-	-	1.472.257,49	
					100,00%	0,00%	100,00%		



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de maio de 2026

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	4.972.034,13D	8.526.355,50	8.552.905,72	4.945.483,91D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	3.988.459,68D	8.526.355,50	8.548.379,22	3.966.435,96D
3	1.1.1	DISPONIVEL	37.736,78D	3.868.818,15	3.812.940,00	93.614,93D
4	1.1.1.01	CAIXA	14.092,31D	905.864,72	861.816,57	58.140,46D
5	1.1.1.01.001	CAIXA LOJA	13.622,31D	719.709,89	675.646,74	57.685,46D
1047	1.1.1.01.003	CAIXA FINANCEIRO	470,00D	186.154,83	186.169,83	455,00D
6	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	5.923,50D	2.665.392,63	2.646.049,26	25.266,87D
11	1.1.1.02.005	BANRISUL SA	0,00	2.255.256,30	2.255.223,31	32,99D
12	1.1.1.02.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	1,54D	66.965,10	66.963,49	3,15D
1016	1.1.1.02.008	BANCO SICREDI	0,01D	90.435,08	90.435,09	0,00
1066	1.1.1.02.009	INFINITY PAY	5.921,95D	252.736,15	233.427,37	25.230,73D
14	1.1.1.03	BANCOS CONTA APLICACAO LIQUIDEZ IMEDIATA	17.720,97D	297.560,80	305.074,17	10.207,60D
17	1.1.1.03.003	BANCO BANRISUL S.A - APLICAÇÃO	17.720,97D	278.544,34	286.057,71	10.207,60D
18	1.1.1.03.004	SICREDI S/A	0,00	19.016,46	19.016,46	0,00
33	1.1.2	DIREITOS REALIZAVEIS ATE EXERC. SEGUINTE	3.226.671,80D	4.144.711,92	4.151.962,08	3.219.421,64D
36	1.1.2.11	CLIENTES	481.726,12D	1.924.744,73	1.990.997,46	415.473,39D
37	1.1.2.11.001	CLIENTES DIVERSOS - CONTAS A RECEBER	481.726,12D	1.924.744,73	1.990.997,46	415.473,39D
38	1.1.2.12	CARTÕES DE CRÉDITO/DÉBITO A RECEBER	384.674,00D	322.122,22	250.536,38	456.259,84D
566	1.1.2.12.001	CARTOES DE CREDITO/DEBITO	384.674,00D	322.122,22	250.536,38	456.259,84D
44	1.1.2.15	OUTRAS CONTAS A RECEBER - CLIENTES	25.121,74D	107.966,98	123.019,85	10.068,87D
45	1.1.2.15.001	CHEQUES PRE DATADOS - CP	25.121,74D	107.966,98	123.019,85	10.068,87D
46	1.1.2.21	ADIANTAMENTOS	513.412,31D	1.544.504,10	1.541.750,64	516.165,77D
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	28.053,12	27.395,13	145.921,29D
49	1.1.2.21.003	ADIANTAMENTO DE FERIAS	68.421,16D	14.187,50	12.366,54	70.242,12D
50	1.1.2.21.004	ADIANTAMENTO DECIMO TERCEIRO SALARIO	5.001,42D	1.781,13	0,00	6.782,55D
51	1.1.2.21.005	ADIANTAMENTOS A FORNECEDOR	18.438,37D	1.500.482,35	1.501.988,97	16.931,75D
53	1.1.2.22	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES A COMPENSAR	77.513,35D	972,76	1.256,62	77.229,49D
54	1.1.2.22.001	IRRF A COMPENSAR	1.205,09D	0,00	1.205,09	0,00
56	1.1.2.22.003	IRRF S/APLICACOES FINANCEIRAS	29.275,61D	0,69	51,53	29.224,77D
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	7.394,91D	0,00	0,00	7.394,91D
63	1.1.2.22.017	CREDITO FISCAL COFINS	34.419,14D	0,00	0,00	34.419,14D
68	1.1.2.22.031	SALDO NEGATIVO IRPJ	3.153,68D	886,32	0,00	4.040,00D
69	1.1.2.22.032	SALDO NEGATIVO CSLL	1.892,21D	85,75	0,00	1.977,96D
72	1.1.2.99	OUTROS VALORES A RECEBER	1.744.224,28D	244.401,13	244.401,13	1.744.224,28D
74	1.1.2.99.002	CONTA CORRENTE GRUPO GIBBON	1.190.723,79D	244.401,13	244.401,13	1.190.723,79D
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	724.051,10D	512.825,43	583.477,14	653.399,39D
79	1.1.3.01	MERCADORIAS	724.051,10D	512.825,43	583.477,14	653.399,39D
574	1.1.3.01.001	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	69.859,10D	35.174,67	39.033,03	66.000,74D
81	1.1.3.01.002	COMBUSTÍVEIS	252.634,97D	131.768,08	183.291,82	201.111,23D
575	1.1.3.01.003	MERCADORIAS LOJA	365.879,79D	311.767,32	326.763,85	350.883,26D
576	1.1.3.01.004	CIGARROS	35.677,24D	34.115,36	34.388,44	35.404,16D
92	1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	983.574,45D	0,00	4.526,50	979.047,95D
93	1.2.1	DIREITOS REALIZAVEIS APOS EXERC.SEGUINTE	787.041,27D	0,00	0,00	787.041,27D
94	1.2.1.01	OUTRAS CONTAS A RECEBER	777.688,01D	0,00	0,00	777.688,01D
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	0,00	0,00	775.871,37D
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	196.533,18D	0,00	4.526,50	192.006,68D
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	586.131,75C	0,00	4.526,50	590.658,25C
139	1.2.3.99.001	DEPREC. ACUM . MOVEIS E UTENSÍLIOS	36.149,02C	0,00	71,48	36.220,50C
140	1.2.3.99.002	DEPREC. ACUM. MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	65.253,96C	0,00	292,04	65.546,00C
141	1.2.3.99.003	DEPREC. ACUM. COMPUTADORES E PERIFERICOS	40.365,00C	0,00	79,30	40.444,30C
144	1.2.3.99.006	DEPREC. ACUM. INSTALACOES	324.881,44C	0,00	3.899,74	328.781,18C
145	1.2.3.99.007	DEPREC. ACUM. VEICULOS	102.054,03C	0,00	0,00	102.054,03C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
979	1.2.3.99.010	AMORT. ACUM. BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	17.428,30C	0,00	183,94	17.612,24C
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	4.972.034,13C	759.206,40	732.656,18	4.945.483,91C
158	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	5.683.813,00C	712.119,80	732.656,18	5.704.349,38C
159	2.1.1	FORNECEDORES	1.495.075,46C	343.400,26	376.178,88	1.527.854,08C
160	2.1.1.01	FORNECEDORES EM GERAL	1.489.238,16C	335.335,06	368.113,68	1.522.016,78C
161	2.1.1.01.001	FORNECEDORES GERAL	1.434.962,69C	335.335,06	368.113,68	1.467.741,31C
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	5.837,30C	8.065,20	8.065,20	5.837,30C
604	2.1.1.02.001	MIKI E MACKMILLAN ASSOCIADOS	5.837,30C	8.065,20	8.065,20	5.837,30C
171	2.1.2	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.538.977,52C	8.174,14	8.783,48	3.539.586,86C
172	2.1.2.01	EMPRESTIMOS BANCARIOS	1.472.412,10C	5.174,14	7.492,74	1.474.730,70C
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	5.173,74C	5.174,14	7.492,74	7.492,34C
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	2.056.565,42C	3.000,00	1.290,74	2.054.856,16C
183	2.1.2.03.002	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS A PAGAR	30.000,00C	3.000,00	0,00	27.000,00C
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	1.553.244,07C	0,00	1.290,74	1.554.534,81C
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
508	2.1.2.04	ADIANTAMENTOS	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
509	2.1.2.04.001	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
189	2.1.4	OBRIGACOES FISCAIS	54.952,63C	61.040,67	38.790,67	32.702,63C
190	2.1.4.01	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA	9.683,88C	9.683,88	13.691,56	13.691,56C
191	2.1.4.01.001	ICMS A RECOLHER	8.003,15C	8.003,15	10.111,23	10.111,23C
193	2.1.4.01.003	COFINS A PAGAR	1.381,02C	1.381,02	2.945,35	2.945,35C
194	2.1.4.01.004	PIS A PAGAR	299,71C	299,71	634,98	634,98C
195	2.1.4.02	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO	7.769,63C	41.852,71	24.704,44	9.378,64D
196	2.1.4.02.001	IRPJ A PAGAR - PROVISÃO ANUAL	21.530,01C	21.530,01	15.440,27	15.440,27C
197	2.1.4.02.002	CSSL A PAGAR - PROVISÃO ANUAL	12.553,06C	12.553,06	9.264,16	9.264,16C
1030	2.1.4.02.003	IRPJ A PAGAR - ESTIMATIVA MENSAL	4.592,07C	4.592,07	0,00	0,00
1031	2.1.4.02.004	CSSL A PAGAR - ESTIMATIVA MENSAL	3.177,55C	3.177,56	0,01	0,00
1032	2.1.4.02.005	(-) IRPJ - ESTIMATIVA	21.530,00D	0,00	0,00	21.530,00D
1033	2.1.4.02.006	(-) CSSL - ESTIMATIVA	12.553,06D	0,01	0,00	12.553,07D
198	2.1.4.03	IMPOSTOS PARCELADOS	37.106,32C	9.256,32	0,00	27.850,00C
1049	2.1.4.03.002	INSS PARCELADO	30.427,79C	2.577,79	0,00	27.850,00C
1069	2.1.4.03.003	INSS PARCELADO CONTRATO Nº 0211.00012.0040405948..	6.678,53C	6.678,53	0,00	0,00
200	2.1.4.99	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUICOES	392,80C	247,76	394,67	539,71C
201	2.1.4.99.001	IRRF PJ (1708 - 3208)	76,65C	76,65	86,73	86,73C
202	2.1.4.99.002	IMPOSTOS FEDERAIS RETIDOS A PAGAR	237,62C	165,08	307,94	380,48C
587	2.1.4.99.003	ISSQN RETIDO A PAGAR	24,03C	6,03	0,00	18,00C
976	2.1.4.99.005	IRRF -PF (0561-0588 FOPAG)	54,50C	0,00	0,00	54,50C
203	2.1.5	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	305.070,10C	99.010,82	101.399,12	307.458,40C
204	2.1.5.01	FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS	256.966,50C	44.484,65	45.980,28	258.462,13C
205	2.1.5.01.001	SALARIOS A PAGAR	37.381,63C	37.381,63	37.708,02	37.708,02C
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	2.356,96	2.356,96	40.928,30C
1067	2.1.5.01.006	CREDITO CONSIGNADO TRAB. A PAGAR	4.746,06C	4.746,06	5.915,30	5.915,30C
211	2.1.5.03	FOLHA DE SOCIOS	2.333,24C	9.916,22	9.916,22	2.333,24C
212	2.1.5.03.001	PROLABORE A PAGAR	2.333,24C	9.916,22	9.916,22	2.333,24C
213	2.1.5.11	ENCARGOS SOCIAS A PAGAR	45.770,36C	44.609,95	45.502,62	46.663,03C
214	2.1.5.11.001	INSS A PAGAR	37.876,01C	36.576,62	37.355,43	38.654,82C
215	2.1.5.11.002	FGTS A PAGAR	7.894,35C	8.033,33	8.147,19	8.008,21C
229	2.1.7	PROVISOES	192.380,88C	192.380,88	199.391,00	199.391,00C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
230	2.1.7.01	PROVISÕES TRABALHISTAS	192.380,88C	192.380,88	199.391,00	199.391,00C
231	2.1.7.01.001	PROVISAO P/FERIAS	151.820,25C	151.820,25	149.041,12	149.041,12C
232	2.1.7.01.002	PROVISAO P/DECIMO TERCEIRO SALARIO	40.560,63C	40.560,63	50.349,88	50.349,88C
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	1.686.014,38C	8.113,03	0,00	1.677.901,35C
234	2.2.1	OBRIGACOES EXIGIVEIS APOS EXERC.SEGUINTE	1.507.527,54C	0,00	0,00	1.507.527,54C
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
998	2.2.2	OUTRAS OBRIGAÇÕES LONGO PRAZO	178.486,84C	8.113,03	0,00	170.373,81C
999	2.2.2.01	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	178.486,84C	8.113,03	0,00	170.373,81C
1000	2.2.2.01.001	BONIFICAÇÕES A REALIZAR - LP	178.486,84C	8.113,03	0,00	170.373,81C
247	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	2.397.793,25D	38.973,57	0,00	2.436.766,82D
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	1.161.735,90C	0,00	0,00	1.161.735,90C
512	2.3.4.09	RESERVAS ESPECIAIS	1.161.735,90C	0,00	0,00	1.161.735,90C
513	2.3.4.09.001	LUCROS A DESTINAR	1.161.735,90C	0,00	0,00	1.161.735,90C
260	2.3.8	PREJUIZOS ACUMULADOS	4.024.472,62D	0,00	0,00	4.024.472,62D
261	2.3.8.01	PREJUIZOS ACUMULADOS	4.024.472,62D	0,00	0,00	4.024.472,62D
263	2.3.8.01.002	PREJUIZOS ACUMULADOS	4.024.472,62D	0,00	0,00	4.024.472,62D
264	2.3.9	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	52.943,47C	38.973,57	0,00	13.969,90C
265	2.3.9.01	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	52.943,47C	38.973,57	0,00	13.969,90C
266	2.3.9.01.001	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	52.943,47C	38.973,57	0,00	13.969,90C
270	3	RECEITAS	9.371.490,01C	20.004,67	2.095.259,76	11.446.745,10C
271	3.1	RECEITA OPERACIONAL	9.371.489,50C	20.004,67	2.095.259,76	11.446.744,59C
272	3.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS	9.429.138,47C	0,00	2.084.518,64	11.513.657,11C
273	3.1.1.01	VENDAS DE COMB.E LUBRIF.	8.830.466,57C	0,00	1.954.016,70	10.784.483,27C
274	3.1.1.01.001	COMBUSTÍVEIS	8.741.659,54C	0,00	1.931.015,70	10.672.675,24C
275	3.1.1.01.002	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	88.807,03C	0,00	23.001,00	111.808,03C
588	3.1.1.02	VENDAS DE MERCADORIAS LOJA	598.671,90C	0,00	130.501,94	729.173,84C
589	3.1.1.02.001	VENDAS DE MERCAD. LOJA	498.173,41C	0,00	106.948,80	605.122,21C
700	3.1.1.02.002	TABACARIA	100.498,49C	0,00	23.553,14	124.051,63C
279	3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	92.968,38D	20.004,67	0,00	112.973,05D
280	3.1.2.01	DEVOLUCOES E ABATIMENTOS S/VENDAS	6.605,45D	0,00	0,00	6.605,45D
281	3.1.2.01.001	DEVOLUCOES S/VENDAS	6.605,45D	0,00	0,00	6.605,45D
283	3.1.2.02	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	86.362,93D	20.004,67	0,00	106.367,60D
284	3.1.2.02.001	ICMS S/VENDAS	63.034,04D	14.101,72	0,00	77.135,76D
286	3.1.2.02.003	COFINS S/VENDAS	19.167,53D	4.849,99	0,00	24.017,52D
287	3.1.2.02.004	PIS S/VENDAS	4.161,36D	1.052,96	0,00	5.214,32D
289	3.1.3	RECEITA FINANCEIRA	2.227,43C	0,00	2.047,43	4.274,86C
290	3.1.3.01	RENDIMENTO DE APLICACOES FINANCEIRAS	40,29C	0,00	7,10	47,39C
291	3.1.3.01.001	RENDIMENTO DE RENDA FIXA	40,29C	0,00	7,10	47,39C
293	3.1.3.02	JUROS	2.162,72C	0,00	492,25	2.654,97C
294	3.1.3.02.001	JUROS RECEBIDOS	2.162,72C	0,00	224,63	2.387,35C
295	3.1.3.02.002	JUROS AUFERIDOS	0,00	0,00	267,62	267,62C
296	3.1.3.03	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	24,42C	0,00	1.548,08	1.572,50C
297	3.1.3.03.001	DESCONTOS OBTIDOS	24,42C	0,00	1.548,08	1.572,50C
302	3.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	33.091,98C	0,00	8.693,69	41.785,67C
303	3.1.5.01	RECUPERACAO DE DESPESAS OPERACIONAIS	33.091,98C	0,00	8.693,69	41.785,67C
538	3.1.5.01.003	RECEITAS C/BONIFICAÇÕES	32.452,12C	0,00	8.113,03	40.565,15C
980	3.1.5.01.004	RECEITAS C/ BONIFICACOES EM MERCADORIAS	639,86C	0,00	580,66	1.220,52C
307	3.2	OUTRAS RECEITAS	0,51C	0,00	0,00	0,51C
308	3.2.1	OUTRAS RECEITAS	0,51C	0,00	0,00	0,51C
313	3.2.1.02	OUTRAS RECEITAS GERAIS	0,51C	0,00	0,00	0,51C
314	3.2.1.02.999	OUTRAS RECEITAS GERAIS	0,51C	0,00	0,00	0,51C
315	4	CUSTOS/DESPESAS	9.259.913,32D	2.870.608,51	756.379,85	11.374.141,98D
316	4.1	CUSTOS	8.848.665,97D	2.716.237,46	701.062,56	10.863.840,87D

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
317	4.1.1	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	8.168.739,90D	2.348.723,89	521.221,42	9.996.242,37D
318	4.1.1.01	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	7.710.933,33D	1.673.041,39	2.072,68	9.381.902,04D
319	4.1.1.01.001	COMBUSTIVEIS	7.511.733,33D	1.625.191,39	2.072,68	9.134.852,04D
990	4.1.1.01.003	FRETES S/ COMPRAS	199.200,00D	47.850,00	0,00	247.050,00D
321	4.1.1.02	CUSTOS DAS MERCADORIAS DA LOJA	462.735,18D	92.205,36	6.323,31	548.617,23D
322	4.1.1.02.001	CUSTO DAS MERCADORIAS DA LOJA	299.745,01D	60.264,09	6.323,31	353.685,79D
630	4.1.1.02.003	TABACARIA	162.990,17D	31.941,27	0,00	194.931,44D
328	4.1.1.04	VARIAÇÃO DO ESTOQUE	4.928,61C	583.477,14	512.825,43	65.723,10D
329	4.1.1.04.001	ESTOQUE INICIAL	2.204.608,51D	583.477,14	0,00	2.788.085,65D
522	4.1.1.04.002	ESTOQUE FINAL	2.209.537,12C	0,00	512.825,43	2.722.362,55C
330	4.1.2	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	679.926,07D	367.513,57	179.841,14	867.598,50D
331	4.1.2.01	CUSTOS C/PESSOAL	382.323,14D	268.212,65	177.461,16	473.074,63D
332	4.1.2.01.001	SALARIOS	298.564,27D	78.101,78	5.571,67	371.094,38D
333	4.1.2.01.002	DESPESAS C/PROVISÃO P/FÉRIAS	136.290,29D	131.857,24	136.290,29	131.857,24D
334	4.1.2.01.003	DESPESAS C/PROVISÃO P/DÉCIMO TERCEIRO	35.599,20D	44.148,07	35.599,20	44.148,07D
335	4.1.2.01.004	INDENIZACOES	4.733,37D	138,98	0,00	4.872,35D
1035	4.1.2.01.005	FERIAS	30.376,51D	10.817,76	0,00	41.194,27D
1036	4.1.2.01.006	DECIMO TERCEIRO	4.834,22D	3.148,82	0,00	7.983,04D
1065	4.1.2.01.007	(-) REVERSÃO S/ FÉRIAS	128.074,72C	0,00	0,00	128.074,72C
336	4.1.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	115.476,66D	29.689,29	0,00	145.165,95D
337	4.1.2.02.001	INSS	88.427,59D	22.779,02	0,00	111.206,61D
338	4.1.2.02.002	FGTS	27.049,07D	6.910,27	0,00	33.959,34D
340	4.1.2.03	OUTROS CUSTOS C/PESSOAL	85.804,63D	22.768,51	2.379,98	106.193,16D
342	4.1.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	39.341,72D	10.945,73	1.871,57	48.415,88D
343	4.1.2.03.003	UNIFORMES E EPI	386,00D	199,00	0,00	585,00D
592	4.1.2.03.005	CESTA BASICA	46.076,91D	11.623,78	508,41	57.192,28D
345	4.1.2.11	CUSTOS GERAIS	96.321,64D	46.843,12	0,00	143.164,76D
351	4.1.2.11.006	DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	17.502,88D	4.375,72	0,00	21.878,60D
352	4.1.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	5.777,06D	19.000,00	0,00	24.777,06D
357	4.1.2.11.012	COPA	0,00	79,90	0,00	79,90D
359	4.1.2.11.014	MATERIAL DE CONSUMO LOJA	73.041,70D	23.387,50	0,00	96.429,20D
372	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	377.164,28D	129.666,62	21.234,22	485.596,68D
373	4.2.1	DESPESAS COMERCIAIS	28.649,18D	3.851,97	0,00	32.501,15D
389	4.2.1.11	DESPESAS GERAIS	28.649,18D	3.851,97	0,00	32.501,15D
555	4.2.1.11.028	TAXA/COMISSÃO CARTÃO	28.649,18D	3.851,97	0,00	32.501,15D
412	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	316.069,14D	120.020,73	21.234,22	414.855,65D
413	4.2.2.01	DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	164.783,65D	68.011,97	20.491,39	212.304,23D
414	4.2.2.01.001	SALARIOS	43.618,42D	10.643,91	0,00	54.262,33D
416	4.2.2.01.003	CUSTAS JUDICIAIS	471,03D	0,00	0,00	471,03D
417	4.2.2.01.004	INDENIZACOES	171,78D	0,00	0,00	171,78D
418	4.2.2.01.005	PROLABORE SOCIOS	44.567,12D	11.141,78	0,00	55.708,90D
1006	4.2.2.01.006	SERVICOS DE VIGILANCIA	12.884,27D	1.500,00	0,00	14.384,27D
420	4.2.2.01.007	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	4.890,50D	9.725,39	0,00	14.615,89D
526	4.2.2.01.008	DESPESAS C/ PROVISAO DE FERIAS	15.529,96D	17.183,88	15.529,96	17.183,88D
527	4.2.2.01.009	DESPESAS C/ PROVISÃO DE 13º SALARIO	4.961,43D	6.201,81	4.961,43	6.201,81D
1007	4.2.2.01.010	SERVICOS ADVOCATICIOS	14.200,00D	3.550,00	0,00	17.750,00D
1008	4.2.2.01.011	SERVIÇO CONTABIL	31.753,61D	8.065,20	0,00	39.818,81D
1042	4.2.2.01.012	FÉRIAS	13.249,03D	0,00	0,00	13.249,03D
1043	4.2.2.01.013	DECIMO TERCEIRO	4.106,25D	0,00	0,00	4.106,25D
1064	4.2.2.01.015	(-) REVERSÃO S/ FÉRIAS	25.619,75C	0,00	0,00	25.619,75C
421	4.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO	26.739,51D	5.897,09	0,00	32.636,60D
422	4.2.2.02.001	INSS	22.932,92D	5.134,02	0,00	28.066,94D
423	4.2.2.02.002	FGTS	3.806,59D	763,07	0,00	4.569,66D
425	4.2.2.03	OUTRAS DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	22.614,49D	7.260,46	474,40	29.400,55D
426	4.2.2.03.001	VALE TRANSPORTE	267,80D	0,00	0,00	267,80D
427	4.2.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	14.562,15D	5.200,54	397,19	19.365,50D
593	4.2.2.03.006	CESTA BASICA	7.784,54D	2.059,92	77,21	9.767,25D
430	4.2.2.11	DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	101.931,49D	38.851,21	268,43	140.514,27D
595	4.2.2.11.001	GASTOS COM INFORMÁTICA E SISTEMAS	15.288,24D	5.185,97	0,00	20.474,21D
966	4.2.2.11.004	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	10.736,86D	1.849,74	0,00	12.586,60D
434	4.2.2.11.005	ALUGUEIS	11.696,10D	2.900,00	0,00	14.596,10D
435	4.2.2.11.006	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	603,12D	150,78	0,00	753,90D
436	4.2.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	26.863,51D	17.073,47	0,00	43.936,98D
437	4.2.2.11.008	ENERGIA ELETERICA	12.643,73D	2.901,93	268,43	15.277,23D
438	4.2.2.11.009	AGUA E ESGOTO	501,08D	127,43	0,00	628,51D
439	4.2.2.11.010	TELEFONE	288,36D	71,79	0,00	360,15D
442	4.2.2.11.013	MATERIAL DE LIMPEZA	6.802,63D	3.721,34	0,00	10.523,97D
443	4.2.2.11.014	MATERIAL DE EXPEDIENTE	2.490,04D	805,60	0,00	3.295,64D
445	4.2.2.11.016	BENS DE PEQUENO VALOR PERMANENTE	0,00	683,84	0,00	683,84D
446	4.2.2.11.017	IMPOSTOS E TAXAS	3.098,36D	630,29	0,00	3.728,65D

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
448	4.2.2.11.019	MENSALIDADES E CONTRIBUICOES	396,32D	99,08	0,00	495,40D
967	4.2.2.11.024	COFINS S/DEMAIS RECEITAS	1.330,85D	81,89	0,00	1.412,74D
455	4.2.2.11.026	DESPESAS DIVERSAS	0,00	350,00	0,00	350,00D
968	4.2.2.11.028	PIS S/DEMAIS RECEITAS	284,06D	13,31	0,00	297,37D
459	4.2.2.11.030	DESPESAS BANCARIAS	4.302,38D	1.052,86	0,00	5.355,24D
552	4.2.2.11.035	DOAÇÕES	300,00D	250,00	0,00	550,00D
460	4.2.2.11.038	IOF	407,55D	122,23	0,00	529,78D
1015	4.2.2.11.040	ESTÁGIOS	3.898,30D	779,66	0,00	4.677,96D
464	4.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	32.445,96D	5.793,92	0,00	38.239,88D
465	4.2.3.01	JUROS	17.832,13D	3.599,07	0,00	21.431,20D
466	4.2.3.01.001	JUROS S/CHEQUE ESPECIAL	2.388,98D	811,45	0,00	3.200,43D
468	4.2.3.01.003	JUROS PAGOS	15.443,15D	2.787,62	0,00	18.230,77D
469	4.2.3.02	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	14.613,83D	2.194,85	0,00	16.808,68D
470	4.2.3.02.001	DESCONTOS CONCEDIDOS	14.613,83D	2.194,85	0,00	16.808,68D
545	4.4	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	34.083,07D	24.704,43	34.083,07	24.704,43D
546	4.4.1	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	34.083,07D	24.704,43	34.083,07	24.704,43D
547	4.4.1.01	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	34.083,07D	24.704,43	34.083,07	24.704,43D
548	4.4.1.01.001	PROVISAO P/ IRPJ	21.530,01D	15.440,27	21.530,01	15.440,27D
549	4.4.1.01.002	PROVISAO P/ CSLL	12.553,06D	9.264,16	12.553,06	9.264,16D
490	5	RESULTADO DO EXERCICIO	111.576,69D	0,00	38.973,57	72.603,12D
491	5.1	RESULTADO DO EXERCICIO	111.576,69D	0,00	38.973,57	72.603,12D
492	5.1.1	RESULTADO DO EXERCICIO	111.576,69D	0,00	38.973,57	72.603,12D
493	5.1.1.01	RESULTADO DO EXERCICIO	111.576,69D	0,00	38.973,57	72.603,12D
494	5.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	111.576,69D	0,00	38.973,57	72.603,12D
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			4.972.034,13D	8.526.355,50	8.552.905,72	4.945.483,91D
PASSIVO			4.972.034,13C	759.206,40	732.656,18	4.945.483,91C
PATRIMONIO LIQUIDO			2.397.793,25D	38.973,57	0,00	2.436.766,82D
RECEITAS			9.371.490,01C	20.004,67	2.095.259,76	11.446.745,10C
CUSTOS/DESPESAS			9.259.913,32D	2.870.608,51	756.379,85	11.374.141,98D
RESULTADO DO EXERCICIO			111.576,69D	0,00	38.973,57	72.603,12D
CONTAS DEVEDORAS			14.343.524,14D	11.396.964,01	9.348.259,14	16.392.229,01D
CONTAS CREDORAS			11.945.730,89C	818.184,64	2.827.915,94	13.955.462,19C
RESULTADO DO MES			0,00	2.114.228,66	2.075.255,09	38.973,57D
RESULTADO DO EXERCÍCIO			111.576,69C	11.374.141,98	11.446.745,10	72.603,12C

Período de análise		05/2026
Caixa Líquido Atividades Operacionais		56.559,55
Caixa Gerado Nas Operações		(34.447,07)
Lucro Líquido		(38.973,57)
Depreciação e Amortização		4.526,50
Ajustes de Exercícios Anteriores		-
Provisões e Outros Ajustes		-
Variações Nos Ativos e Passivos		91.006,62
Clientes		9.719,76
Estoques		70.651,71
Impostos a Recuperar e Compensar		283,86
Adiantamentos		(2.753,46)
Despesas do exercício seguinte		-
Outros Créditos		-
Ativos Diferidos		-
Fornecedores		32.778,62
Obrigações Fiscais e Sociais		(21.748,53)
Obrigações Trabalhistas		2.388,30
Outras Obrigações		(1.604,38)
Receita Líquida Diferida		
Partes Relacionadas		1.290,74
Caixa Líquido Atividades de Investimento		-
Variação dos Investimentos Realizáveis a Longo Prazo		-
Variações nos Investimentos		-
Variações no Imobilizado		-
Variação Intangível		-
Caixa Líquido Atividades Financiamento		(681,40)
Empréstimos Bancários		(681,40)
Devolução de Capital		-
Duplicatas Descontadas		-
Ajustes de Avaliação Patrimonial		-
Integralização de Capital		-
Constituição de Reservas		-
Aumento (Redução) do Fluxo de Caixa do Exercício		55.878,15
Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes		55.878,15
Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes		37.736,78
Saldo Final de Caixa e Equivalentes		93.614,93

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	511.865,97D	425.132,50	429.058,45	507.940,02D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	511.865,97D	425.132,50	429.058,45	507.940,02D
3	1.1.1	DISPONIVEL	37.506,03D	260.633,24	262.073,38	36.065,89D
4	1.1.1.01	CAIXA	27.317,40D	79.944,39	91.348,85	15.912,94D
5	1.1.1.01.001	CAIXA MATRIZ	27.317,40D	79.944,39	91.348,85	15.912,94D
8	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	10.188,63D	180.688,85	170.724,53	20.152,95D
13	1.1.1.02.005	BANRISUL SA	10.188,63D	180.688,85	170.724,53	20.152,95D
35	1.1.2	DIREITOS REALIZAVEIS ATE EXERC. SEGUINTE	474.359,94D	164.499,26	166.985,07	471.874,13D
39	1.1.2.11	CLIENTES	50.577,85D	52.350,00	51.400,00	51.527,85D
40	1.1.2.11.001	CLIENTES DIVERSOS - CONTAS A RECEBER	50.577,85D	52.350,00	51.400,00	51.527,85D
49	1.1.2.21	ADIANTAMENTOS	5.887,56D	2.174,13	6.900,68	1.161,01D
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	2.174,13	2.257,36	0,00
54	1.1.2.21.005	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	4.643,32D	0,00	4.643,32	0,00
65	1.1.2.99	OUTROS VALORES A RECEBER	417.894,53D	109.975,13	108.684,39	419.185,27D
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	417.766,68D	109.975,13	108.684,39	419.057,42D
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	511.865,97C	76.661,46	72.735,51	507.940,02C
142	2.1	CIRCULANTE	50.129,92C	70.926,07	72.735,51	51.939,36C
143	2.1.1	FORNECEDORES	6.735,00C	28.004,58	28.710,05	7.440,47C
144	2.1.1.01	FORNECEDORES DE MERCADORIAS	6.735,00C	28.004,58	28.710,05	7.440,47C
145	2.1.1.01.001	FORNECEDORES GERAL	6.735,00C	28.004,58	28.710,05	7.440,47C
166	2.1.4	OBRIGACOES FISCAIS	5.764,22C	4.643,05	3.395,63	4.516,80C
167	2.1.4.01	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA	4.310,80C	4.399,33	1.974,08	1.885,55C
168	2.1.4.01.001	ICMS A RECOLHER	0,00	88,53	88,53	0,00
170	2.1.4.01.003	COFINS A PAGAR	3.543,12C	3.543,12	1.549,77	1.549,77C
171	2.1.4.01.004	PIS S/FATURAMENTO A PAGAR	767,68C	767,68	335,78	335,78C
172	2.1.4.02	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO	1.209,70C	0,00	1.177,83	2.387,53C
173	2.1.4.02.001	IRPJ A PAGAR	636,68C	0,00	619,91	1.256,59C
174	2.1.4.02.002	CSSL A PAGAR	573,02C	0,00	557,92	1.130,94C
175	2.1.4.99	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUICOES	243,72C	243,72	243,72	243,72C
176	2.1.4.99.001	IRRF A PAGAR - FOPAG	243,72C	243,72	243,72	243,72C
177	2.1.5	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	13.283,23C	13.930,97	13.943,28	13.295,54C
178	2.1.5.01	FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS	6.378,28C	6.378,28	6.370,03	6.370,03C
179	2.1.5.01.001	SALARIOS A PAGAR	6.378,28C	6.378,28	6.370,03	6.370,03C
183	2.1.5.02	FOLHA DE PAGAMENTO AUTONOMOS	0,00	680,90	680,90	0,00
184	2.1.5.02.001	HONORARIOS DO CONTADOR A PAGAR	0,00	680,90	680,90	0,00
185	2.1.5.03	FOLHA DE SOCIOS	2.333,24C	2.333,24	2.333,24	2.333,24C
186	2.1.5.03.001	PROLABORE A PAGAR	2.333,24C	2.333,24	2.333,24	2.333,24C
187	2.1.5.11	ENCARGOS SOCIAS A PAGAR	4.571,71C	4.538,55	4.559,11	4.592,27C
509	2.1.5.11.001	INSS S/RECEITA BRUTA A RECOLHER	477,51C	477,51	464,93	464,93C
188	2.1.5.11.001	INSS A PAGAR	3.265,80C	3.265,80	3.265,78	3.265,78C
189	2.1.5.11.002	FGTS A PAGAR	795,24C	795,24	795,24	795,24C
191	2.1.5.11.004	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	33,16C	0,00	33,16	66,32C
202	2.1.7	PROVISOES	24.347,47C	24.347,47	26.686,55	26.686,55C
203	2.1.7.01	PROVISOES TRABALHISTAS	24.347,47C	24.347,47	26.686,55	26.686,55C
204	2.1.7.01.001	PROVISAO P/FERIAS	20.526,95C	20.526,95	21.910,89	21.910,89C
205	2.1.7.01.002	PROVISAO P/DECIMO TERCEIRO SALARIO	3.820,52C	3.820,52	4.775,66	4.775,66C
212	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	461.736,05C	5.735,39	0,00	456.000,66C
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	114.377,48C	0,00	0,00	114.377,48C
477	2.3.4.09	RESERVAS ESPECIAIS	114.377,48C	0,00	0,00	114.377,48C
478	2.3.4.09.001	LUCROS A DESTINAR	114.377,48C	0,00	0,00	114.377,48C
222	2.3.9	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	27.358,57C	5.735,39	0,00	21.623,18C
223	2.3.9.01	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	27.358,57C	5.735,39	0,00	21.623,18C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
224	2.3.9.01.001	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	27.358,57C	5.735,39	0,00	21.623,18C
227	3	RECEITAS	231.286,57C	1.885,55	52.350,00	281.751,02C
228	3.1	RECEITA OPERACIONAL	231.286,57C	1.885,55	52.350,00	281.751,02C
229	3.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS	239.900,00C	0,00	52.350,00	292.250,00C
233	3.1.1.02	VENDAS DE SERVICOS	239.900,00C	0,00	52.350,00	292.250,00C
235	3.1.1.02.002	VENDAS DE SERVICOS A PRAZO	236.781,50C	0,00	52.350,00	289.131,50C
549	3.1.1.02.099	PEDAGIOS	3.118,50C	0,00	0,00	3.118,50C
236	3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	8.642,53D	1.885,55	0,00	10.528,08D
240	3.1.2.02	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	8.642,53D	1.885,55	0,00	10.528,08D
243	3.1.2.02.003	COFINS S/VENDAS	7.103,45D	1.549,77	0,00	8.653,22D
244	3.1.2.02.004	PIS S/VENDAS	1.539,08D	335,78	0,00	1.874,86D
245	3.1.3	RECEITA FINANCEIRA	29,10C	0,00	0,00	29,10C
252	3.1.3.03	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	29,10C	0,00	0,00	29,10C
253	3.1.3.03.001	DESCONTOS OBTIDOS	29,10C	0,00	0,00	29,10C
271	4	CUSTOS/DESPESAS	203.928,00D	80.671,38	24.471,54	260.127,84D
272	4.1	CUSTOS	136.007,40D	46.455,54	8.981,55	173.481,39D
287	4.1.2	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	136.007,40D	46.455,54	8.981,55	173.481,39D
288	4.1.2.01	CUSTOS C/PESSOAL	21.714,20D	14.181,91	8.857,48	27.038,63D
289	4.1.2.01.001	SALARIOS	17.240,88D	4.310,22	0,00	21.551,10D
293	4.1.2.01.005	DESPESAS C/ PROVISAO FERIAS	7.200,92D	7.800,99	7.200,92	7.800,99D
294	4.1.2.01.006	DESPESAS C/ PROVISAO 13º SALARIO	1.656,56D	2.070,70	1.656,56	2.070,70D
545	4.1.2.01.098	(-) REVERSÃO DESPESAS C/ PROVISAO FERIAS	4.384,16C	0,00	0,00	4.384,16C
298	4.1.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	6.492,93D	1.555,39	0,00	8.048,32D
299	4.1.2.02.001	INSS	2.982,68D	745,65	0,00	3.728,33D
300	4.1.2.02.002	FGTS	1.379,24D	344,81	0,00	1.724,05D
508	4.1.2.02.004	INSS S/RECEITA BRUTA	2.131,01D	464,93	0,00	2.595,94D
302	4.1.2.03	OUTROS CUSTOS C/PESSOAL	9.028,03D	1.212,10	124,07	10.116,06D
304	4.1.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	1.131,28D	412,10	105,24	1.438,14D
496	4.1.2.03.005	CESTA BASICA	1.540,18D	0,00	18,83	1.521,35D
524	4.1.2.03.006	DIARIAS MOTORISTAS	6.356,57D	800,00	0,00	7.156,57D
307	4.1.2.11	CUSTOS GERAIS	98.772,24D	29.506,14	0,00	128.278,38D
322	4.1.2.11.015	COMBUSTIVEL	81.541,73D	20.031,74	0,00	101.573,47D
332	4.1.2.11.025	MANUTENCAO DE VEICULOS	17.230,51D	9.474,40	0,00	26.704,91D
333	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	62.515,00D	33.038,01	15.489,99	80.063,02D
377	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	62.490,63D	32.818,41	15.489,99	79.819,05D
378	4.2.2.01	DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	39.191,81D	25.066,92	15.489,99	48.768,74D
379	4.2.2.01.001	SALARIOS	22.521,84D	5.630,46	0,00	28.152,30D
494	4.2.2.01.005	DESPESA C/ PROVISÃO DE FERIAS	13.326,03D	14.109,90	13.326,03	14.109,90D
495	4.2.2.01.006	DESPESA C/ PROVISÃO 13º SALARIO	2.163,96D	2.704,96	2.163,96	2.704,96D
383	4.2.2.01.010	PROLABORE	10.486,40D	2.621,60	0,00	13.108,00D
544	4.2.2.01.098	(-) REVERSÃO DESPESA C/ PROVISÃO DE FERIAS	9.306,42C	0,00	0,00	9.306,42C
386	4.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO	6.746,52D	1.686,63	0,00	8.433,15D
387	4.2.2.02.001	INSS	4.944,80D	1.236,20	0,00	6.181,00D
388	4.2.2.02.002	FGTS	1.801,72D	450,43	0,00	2.252,15D
395	4.2.2.11	DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	16.552,30D	6.064,86	0,00	22.617,16D
397	4.2.2.11.002	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	4.279,60D	1.251,37	0,00	5.530,97D
546	4.2.2.11.003	PEDAGIOS	2.032,95D	649,80	0,00	2.682,75D
401	4.2.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	0,00	1.558,21	0,00	1.558,21D
404	4.2.2.11.010	TELEFONE	0,00	661,07	0,00	661,07D
411	4.2.2.11.017	IMPOSTOS E TAXAS	8.230,01D	1.358,01	0,00	9.588,02D
413	4.2.2.11.019	MENSALIDADES E CONTRIBUICOES	283,08D	70,77	0,00	353,85D
415	4.2.2.11.021	MANUTENCAO DE SISTEMAS	1.344,61D	337,40	0,00	1.682,01D
417	4.2.2.11.023	VALORES INCOBRAVEIS	0,00	83,23	0,00	83,23D
419	4.2.2.11.025	DESPESAS BANCARIAS	382,05D	95,00	0,00	477,05D
426	4.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	24,37D	219,60	0,00	243,97D
427	4.2.3.01	JUROS	24,37D	219,60	0,00	243,97D
430	4.2.3.01.003	JUROS PAGOS	24,37D	219,60	0,00	243,97D
488	4.4	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	5.405,60D	1.177,83	0,00	6.583,43D
489	4.4.1	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	5.405,60D	1.177,83	0,00	6.583,43D
490	4.4.1.01	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	5.405,60D	1.177,83	0,00	6.583,43D
491	4.4.1.01.001	PROVISÃO PARA IRPJ	2.845,74D	619,91	0,00	3.465,65D
492	4.4.1.01.002	PROVISÃO PARA CSLL	2.559,86D	557,92	0,00	3.117,78D
446	5	RESULTADO DO EXERCICIO	27.358,57D	0,00	5.735,39	21.623,18D
447	5.1	RESULTADO DO EXERCICIO	27.358,57D	0,00	5.735,39	21.623,18D
448	5.1.1	RESULTADO DO EXERCICIO	27.358,57D	0,00	5.735,39	21.623,18D
449	5.1.1.01	RESULTADO DO EXERCICIO	27.358,57D	0,00	5.735,39	21.623,18D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
450	5.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	27.358,57D	0,00	5.735,39	21.623,18D
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			511.865,97D	425.132,50	429.058,45	507.940,02D
PASSIVO			511.865,97C	76.661,46	72.735,51	507.940,02C
PATRIMONIO LIQUIDO			461.736,05C	5.735,39	0,00	456.000,66C
RECEITAS			231.286,57C	1.885,55	52.350,00	281.751,02C
CUSTOS/DESPESAS			203.928,00D	80.671,38	24.471,54	260.127,84D
RESULTADO DO EXERCICIO			27.358,57D	0,00	5.735,39	21.623,18D
CONTAS DEVEDORAS			743.152,54D	505.803,88	459.265,38	789.691,04D
CONTAS CREDORAS			1.204.888,59C	84.282,40	125.085,51	1.245.691,70C
RESULTADO DO MES			0,00	56.199,84	50.464,45	5.735,39D
RESULTADO DO EXERCÍCIO			27.358,57C	260.127,84	281.751,02	21.623,18C

TRANSPORTADORA GIBBON LTDA

Período de análise	MAIO
Caixa Líquido Atividades Operacionais	(1.440,14)
Caixa Gerado Nas Operações	(5.735,39)
Lucro Líquido	(5.735,39)
Depreciação e Amortização	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-
Provisões e Outros Ajustes	-
Variações Nos Ativos e Passivos	4.295,25
Clientes	(950,00)
Estoques	-
Impostos a Recuperar e Compensar	-
Adiantamentos	4.726,55
Despesas do exercicio seguinte	-
Outros Créditos	-
Ativos Diferidos	-
Fornecedores	705,47
Obrigações Fiscais e Sociais	(1.247,42)
Obrigações Trabalhistas	12,31
Outras Obrigações	2.339,08
Receita Líquida Diferida	-
Partes Relacionadas	(1.290,74)
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	(1.440,14)
Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	(1.440,14)
Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	37.506,03
Saldo Final de Caixa e Equivalentes	36.065,89