



medeiros²
administração judicial

MERCADO MARIANTE LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5000579-39.2015.8.21.0077

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

85º Relatório Mensal de Atividades
Competência: maio 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

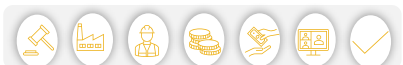
Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas da empresa **Mercado Mariante Ltda**, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação 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 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 **maio de 2026, com atraso, em 07/07/2026**. Os questionamentos realizados no dia **13/07/2026** 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\$ 1 milhão, até o mês de maio.**

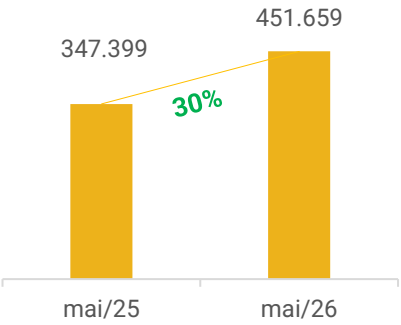
Estoque: o estoque contempla unicamente mercadorias para revenda de **R\$ 451,6 mil.** O inventário foi encaminhado nessa competência atestando o saldo contábil.



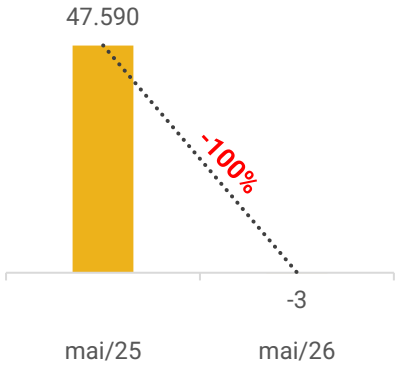
Colaboradores



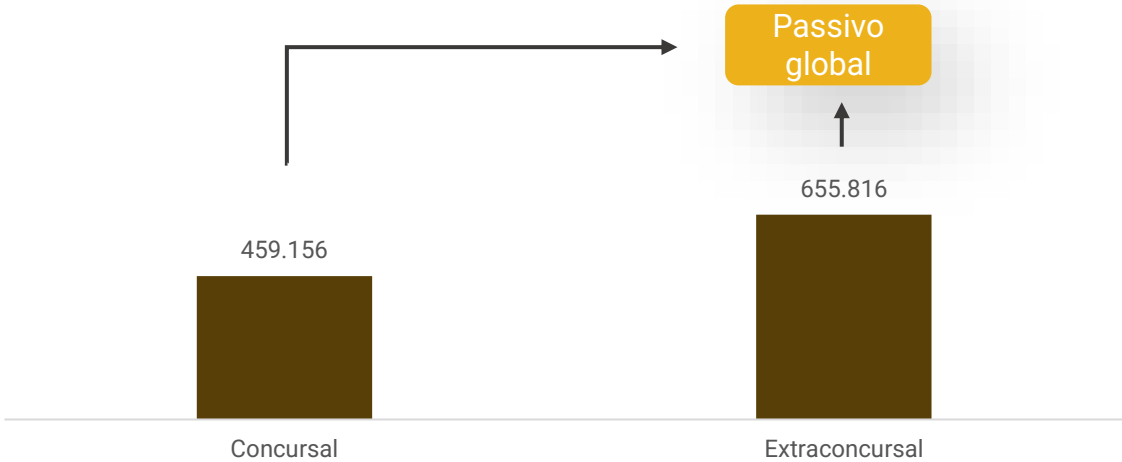
Evolução Estoque



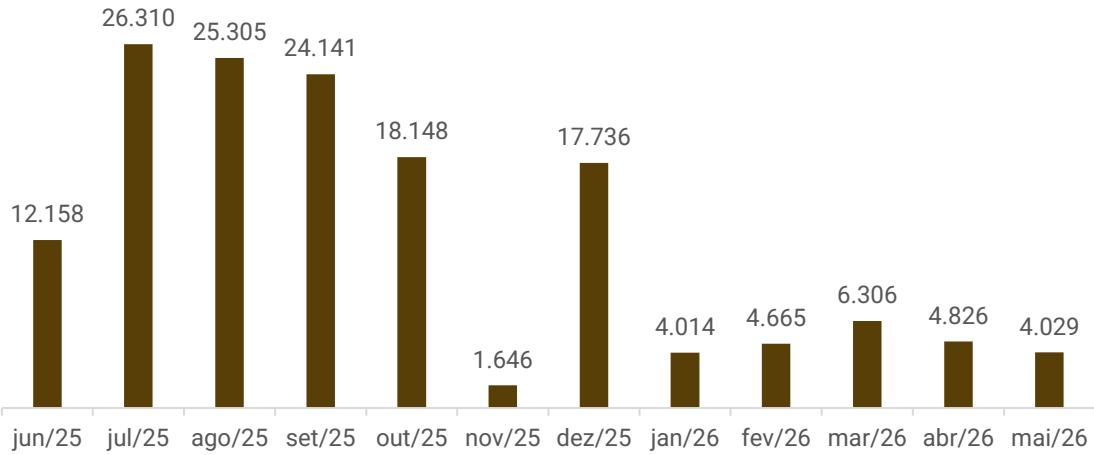
Rentabilidade



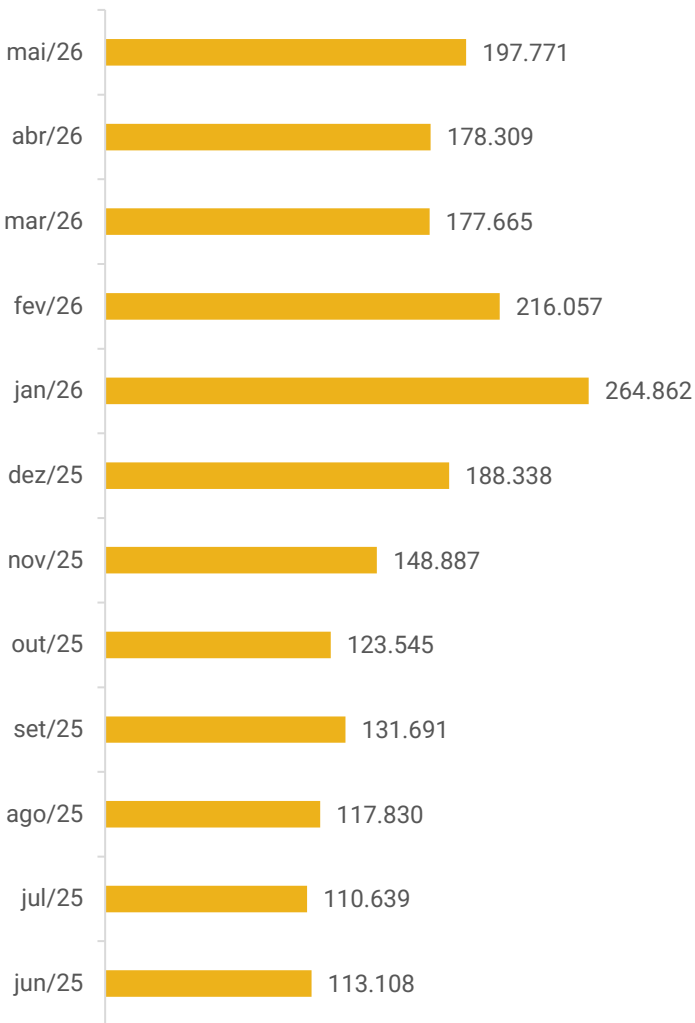
Passivo Concursal x Passivo Extraconcursal



Saldo disponível em caixa e equivalentes de caixa no mês



Faturamento



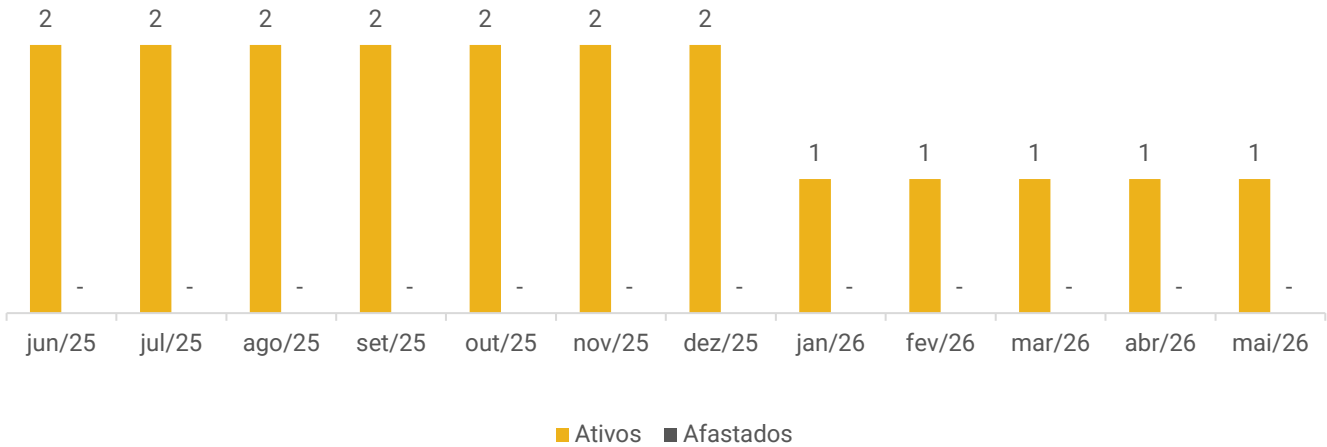


FUNCIONÁRIOS

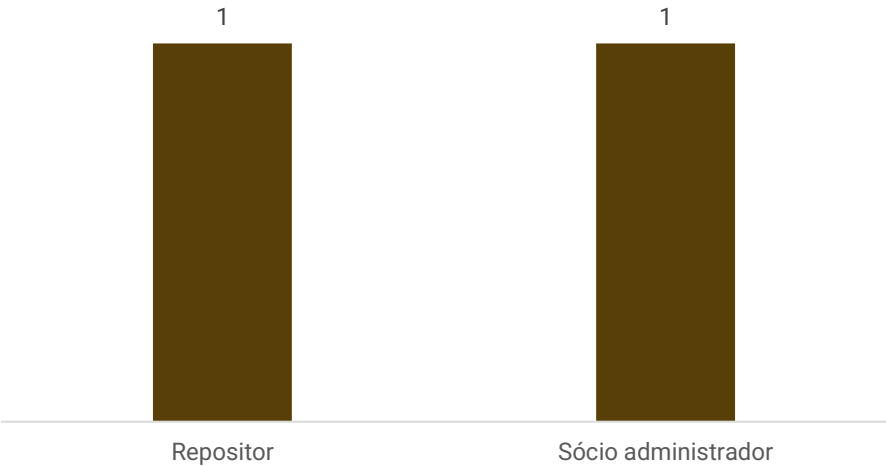
A empresa não encaminhou a relação de funcionários referente às competências de julho e 2025 a maio de 2026. Contudo, a empresa informou que houve 01 demissão em janeiro de 2026, fato confirmado durante a visita do Administrador Judicial. Atualmente, a sócia-administradora, Sra. Maria Lisete atua nas atividades operacionais da empresa.

Conforme os demonstrativos contábeis, foram realizados pagamentos de salários, pró-labore e encargos sociais no valor de R\$4.782,49.

Número de Funcionários



Distribuição por cargos





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA	mar/26	abr/26	mai/26
Fluxos de caixa das Atividades Operacionais			
Resultado do período	-41.782	-613	-3
Depreciação e amortização	803	811	811
Resultado Ajustado	-40.979	198	809
Contas a receber e outros	3.074	47	50
Estoques	28.134	-16.749	26.458
Fornecedores	19.247	19.082	-23.145
Obrigações com pessoal e outras obrigações	-5.912	-5.990	489
Impostos e obrigações previdenciárias	-5	2.532	1.101
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	3.559	-879	5.762
Fluxos de caixa das Atividades de Investimento			
Compra de imobilizado	- 1.919	-	-
Caixa líquido gerado pelas atividades de investimento	- 1.919	-	-
Fluxos de caixa das Atividades de Financiamento			
Empréstimos pagos	-	- -	6.558
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento	-	-	- 6.558
Aumento/Redução das Disponibilidades	1.640	-879	- 796
Disponibilidades no Início do Período	4.665	6.306	4.826
Disponibilidades no Fim do Período	6.306	5.427	4.029

Atividades operacionais: o caixa operacional apresentou saldo positivo de R\$5.761,66, impactado, principalmente, pela utilização de estoques (R\$ 26,4 mil), pela inadimplência de obrigações com pessoal (R\$ 489,12) e impostos (R\$ 1.101,22).

O principal efeito negativo foi o pagamento de fornecedores (R\$ 23,1 mil).

Ao final de maio, as disponibilidades somavam R\$ 4.029,11, conforme registrado no balancete. O extrato bancário referente à aplicação mantida no Banrisul, com saldo de R\$3.608,46, foi apresentado nessa competência, permitindo a confirmação do respectivo saldo. Contudo, a empresa não forneceu esclarecimentos quanto à fidedignidade do saldo em espécie, no montante de R\$ 420,65.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	mar/26	abr/26	mai/26
Ativo Circulante	471.965	487.192	459.887
Disponibilidades	6.306	4.826	4.029
Caixa	636	711	421
Aplicações financeiras	5.670	4.115	3.608
Outros créditos	4.291	4.250	4.200
Estoques	461.368	478.117	451.659
Ativo Não Circulante	264.622	263.810	262.999
Realizável a longo prazo - Outros créditos	173.180	173.180	173.180
Imobilizado	90.842	90.031	89.219
Intangível	600	600	600
Total do Ativo	736.587	751.002	722.886
BALANÇO PATRIMONIAL	mar/26	abr/26	mai/26
Passivo Circulante	256.828	278.336	256.781
Fornecedores	147.597	166.083	142.938
Obrigações tributárias	81.973	84.505	85.606
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	21.879	22.368	22.857
Outras obrigações	5.380	5.380	5.380
Passivo Não Circulante	610.994	604.515	597.957
Empréstimos e financiamentos	163.855	163.855	163.855
Obrigações tributárias - Parcelamentos	235.181	235.181	235.181
Outras obrigações - Credores RJ	211.958	205.479	198.921
Patrimônio Líquido	-139.482	-140.095	-140.098
Capital social	60.000	60.000	60.000
Lucros/prejuízos acumulados	-199.482	-200.095	-200.098
Contas de Compensação	8.247	8.247	8.247
Total do Passivo	736.587	751.002	722.886

Outros créditos: a rubrica inclui os tributos a recuperar ou compensar, que encerraram o período com saldo de R\$ 4,2 mil, composto principalmente por créditos de INSS, no valor de R\$ 4,1 mil.

Estoques: contempla unicamente mercadorias para revenda de R\$ 451,6 mil. A utilização de estoque resultou no decréscimo de R\$ 26,4 mil. O inventário foi encaminhado, o que possibilitou a apuração e confirmação do saldo correspondente.

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 da RJ. **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.**

Fornecedores: os pagamentos ocasionaram o decréscimo de R\$ 23,1 mil no período, com destaque para a Frigorifico Sape R\$ 23,9 mil e Lenz e Cia R\$ 38,2 mil.

Os principais saldos, conforme o balancete, são com LENZ & CIA (R\$ 27,7 mil), Frigorifico Sape (R\$ 12,3 mil) e Sul Fios (R\$ 10,9 mil). O *aging list* encaminhado demonstra saldo de R\$ 112,4 mil, que apresenta divergência, a menor, de R\$ 30,4 mil, ainda não esclarecido pelo Mercado Mariante. Conforme o relatório, há 86% dos valores em aberto e 14% se encontram vencidos. 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\$ 5,3 mil referentes ao antigo escritório de contabilidade. No longo prazo, incluem-se credores da Recuperação Judicial no montante de R\$ 205,4 mil, cujo decréscimo de R\$ 6,5 mil é decorrente dos pagamentos efetuados. De acordo com o arquivo razão, trata-se de ajuste por pagamento através de recibo de quitação.

Empréstimos e Financiamentos: os empréstimos de curto prazo finalizaram com o saldo zerado, contudo houve a captação e pagamento de R\$ 12 mil junto 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 maio, houve a captação de empréstimo e amortização de mesmo valor, na monta de R\$ 6,5 mil junto a Edson Carlos da Rosa e Rafaela Reis da Silva, não impactando na variação da rubrica no mês. Cumpre destacar que as captações visam ao pagamento da Recuperação Judicial, embora o plano ainda não homologado preveja que os pagamentos ocorram por meio do fluxo de caixa.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	mar/26	abr/26	mai/26	2026
Receita Operacional Bruta	177.665	178.309	197.771	1.034.664
Venda de mercadorias à vista	177.665	178.309	197.771	1.034.664
Deduções	-14.843	-15.623	-12.767	-84.146
Imposto sobre vendas	-14.843	-15.623	-12.767	-84.146
Receita Operacional Líquida	162.822	162.687	185.004	950.519
Custo de mercadorias vendidas	-195.550	-149.784	-174.444	-877.628
Lucro Bruto	-32.728	12.903	10.561	72.890
Margem Bruta	-20%	8%	6%	8%
Despesas Operacionais	-8.994	-13.370	-10.418	-73.599
Despesas administrativas	-9.140	-13.648	-11.122	-75.322
Despesa com pessoal	-5.052	-5.040	-5.040	-35.567
Impostos, taxas e contribuições	- 117	- 1.202	- 126	-1.680
Despesas gerais/Administrativas	- 3.971	- 7.407	- 5.956	-36.101
Outras receitas operacionais	146	278	704	1.723
Resultado Operacional	-41.722	-467	142	-709
Ebitda	-40.918	344	954	3.306
Margem Operacional	-26%	-%	-%	-%
Resultado Financeiro	-60	-146	-145	-685
Receita financeira	73	2	2	115
Despesa financeira	- 133	- 147	- 147	-800
Resultado Antes dos Impostos	-41.782	-613	-3	-1.394
Resultado do Exercício	-41.782	-613	-3	-1.394
Margem Líquida	-26%	-%	-%	-%

Receitas: em maio, houve acréscimo de 11% no faturamento da empresa.

Deduções: o valor refere-se aos impostos sobre as vendas, totalizando R\$ 12,7 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\$ 174,4 mil no mês, consumindo cerca de 94% da receita líquida e apontando aumento de 16% em relação ao período anterior.

Despesas operacionais: compreende, sobretudo, despesas com pessoal (R\$ 5 mil), incluindo férias, salários e pró-labore; e despesas gerais, que englobam, especialmente, energia elétrica R\$814,8 e aluguel de camionete R\$1 mil. Em maio, as despesas gerais/administrativas registraram redução de 20%, principalmente, pela redução da energia elétrica.

Resultado Financeiro: Em maio, as receitas com juros de aplicações e descontos (R\$1,74) não foram suficientes frente às despesas financeiras (R\$146,89), sendo assim, o resultado financeiro encerrou negativo em R\$ 145,15.

Resultado do exercício: as receitas auferidas não foram suficientes para cobrir os custos e despesas da operação, gerando prejuízo de R\$ 2,83. O ano de 2026 acumula resultado negativo de R\$ 1.394,17.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES DE LIQUIDEZ

Liquidez Corrente

Maio/2026

1,79

Maio/2025

1,15

↗ 56%

O Mercado Mariante apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez corrente, pois dispõe de R\$ 1,79 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo.

Em comparação a maio de 2025, observa-se um acréscimo de 56% neste indicador.

Liquidez Seca

Maio/2026

0,03

Maio/2025

0,02

↗ 61%

A empresa demonstra insuficiência de recursos para cobrir suas obrigações de curto prazo, considerando a liquidez seca. A Recuperanda possui apenas R\$ 0,03 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, desconsiderando os estoques.

Em comparação a maio de 2025, observa-se um acréscimo de 61% neste índice.

Liquidez Imediata

Maio/2026

0,02

Maio/2025

0,01

↗ 24%

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 maio de 2025, observa-se um acréscimo de 24% neste índice.

Liquidez Geral

Maio/2026

0,74

Maio/2025

0,54

↗ 38%

No período analisado, a empresa Mercado Mariante não apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez geral, uma vez que possui apenas R\$ 0,74 disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto e longo prazo, mesmo com o ativo realizável a LP.

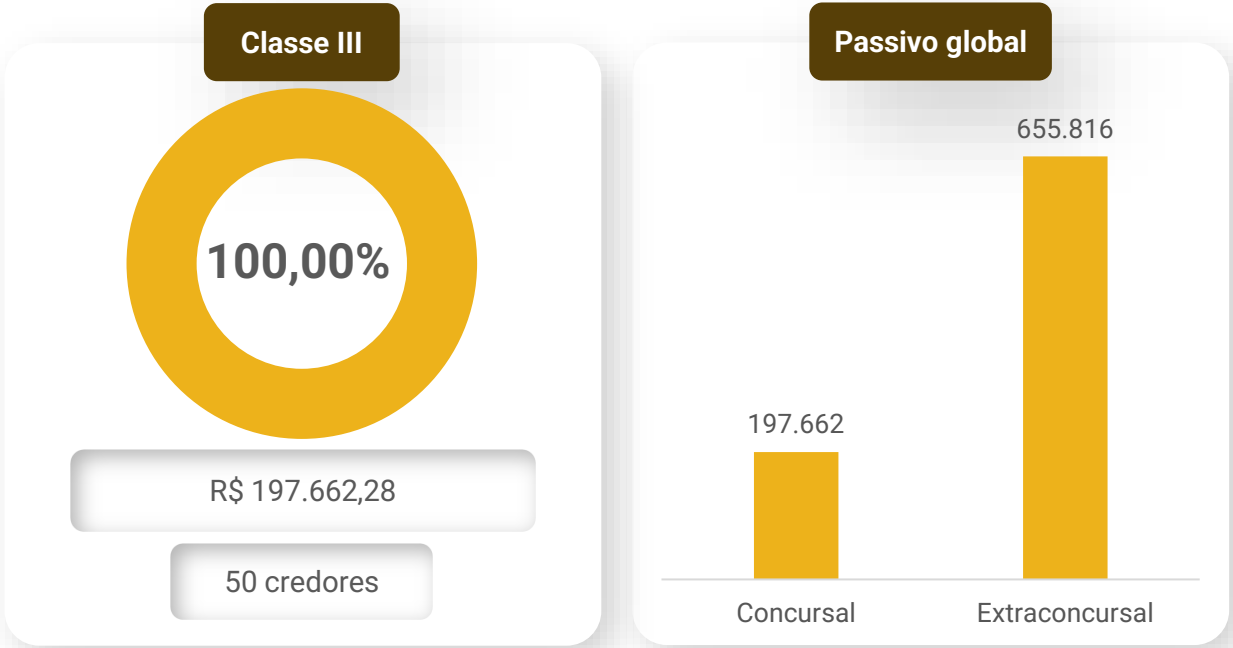
Em comparação a maio de 2025, observa-se um acréscimo de 38% na liquidez.





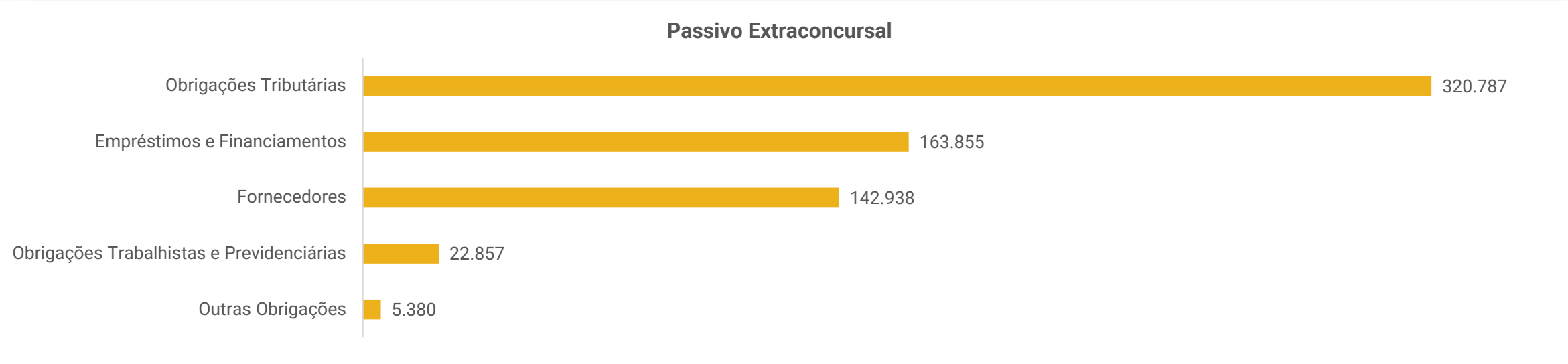
ENDIVIDAMENTO – PASSIVO GLOBAL

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\$ 320,7 mil, o qual cerca de 87% está parcelado. Os principais saldos são do parcelamento do Simples Nacional (R\$ 192,2 mil), parcelamento PGFN (R\$ 63,5 mil) e Simples Nacional (R\$ 40,3 mil). Em maio, apresentou aumento de R\$ 1,1 mil, devido ao ICMS.

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\$ 27,7 mil), Sul Fios (R\$ 10,9 mil) e Frigorifico Sape (R\$ 12,3 mil). Conforme *aging list*, 86% dos valores estão em aberto e 14% encontram-se vencidos.

Obrigações trabalhistas e previdenciárias: são relativos a provisões trabalhistas (R\$ 18,2 mil), obrigações com pessoal (R\$ 3,1 mil) e previdenciárias (R\$ 1,4 mil). Os salários e encargos sociais estão em dia.

Outras obrigações: é composto por honorários (R\$ 5,3 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 30/04/2026, reuniram-se presencialmente, na sede da Recuperanda, os representantes da empresa e da Administração Judicial para acompanhamento das atividades.

Na oportunidade, a sócia relatou que não houve novas ocorrências de enchentes na Vila Mariante. Informou que o exercício de 2025 encerrou em equilíbrio financeiro, sendo suficiente apenas para o pagamento das despesas correntes, e destacou que parte da população local tem deixado a região em razão de um processo de realocação para áreas mais seguras. Nesse contexto, mencionou que ainda não foi realizada proposta para aquisição do Mercado Mariante e que há a possibilidade de desocupação de imóveis localizados em um raio de até 200 metros das margens do rio, não havendo, até o momento, definição sobre a continuidade das atividades em outro local.

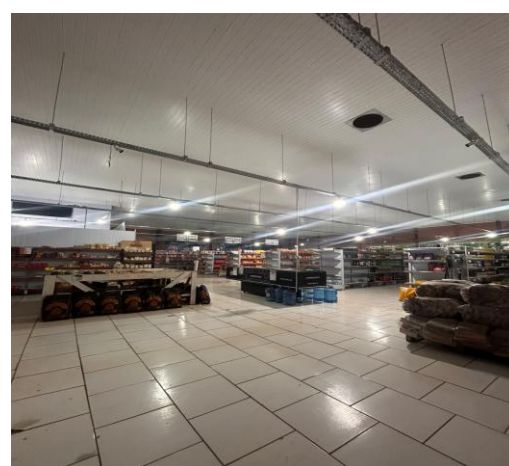
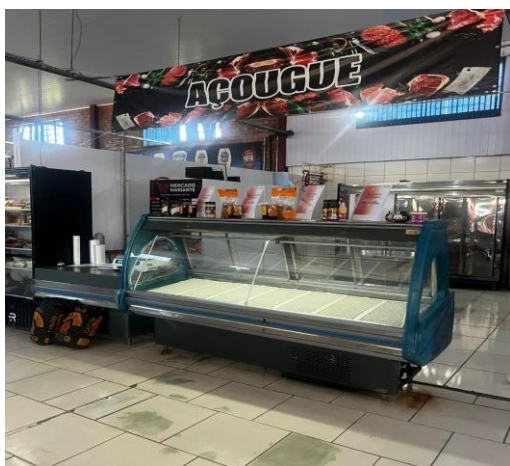
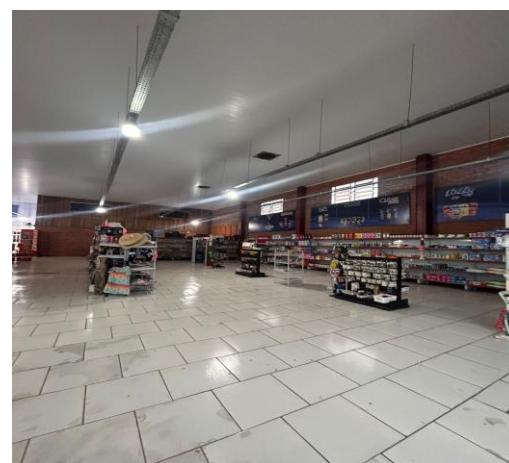
Em relação à operação, foi informado que ainda há fluxo de turistas voltados à pesca, especialmente no período de verão, e que o faturamento tem se mantido relativamente estável, com destaque para o final de 2025 em razão da sazonalidade. A geração de caixa ocorre por meio da própria operação. Quanto à inadimplência de clientes, não há valores relevantes em aberto, sendo que as vendas continuam sendo realizadas, em parte, por meio de “caderno”, atualmente também controlado em sistema informatizado. Ressaltou-se que, em decorrência da enchente, houve perda dos registros anteriores, o que resultou na não recuperação de parte dos valores a receber.

No que se refere aos estoques, estes correspondem basicamente aos itens expostos nas prateleiras do mercado, não sendo mantidos volumes elevados em razão da volatilidade dos preços de aquisição. Quanto aos bens e ativos, todos se encontram em uso. Em relação aos fornecedores, não há inadimplência extraconcursal. No tocante às obrigações tributárias e encargos sociais, foi informado que estão sendo regularmente adimplidos. Por fim, quanto ao quadro de pessoal, a empresa conta atualmente com um funcionário registrado, além da atuação da sócia e de sua filha, esta última sem vínculo formal, prestando auxílio de forma eventual.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Fotos capturadas em 30/04/2026 e 21/07/2026.





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 convalidação 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\$ 219 mil** em depósitos judiciais ao final de **maio de 2026**, unicamente para adimplência dos valores concursais, está utilizando as disponibilidades da operação para pagar credores específicos sem a devida homologação do plano. **O total nominal arrolado atualmente é de R\$ 197.662,28.** Já salientou-se que a realização de pagamentos diretos pode configurar tratamento desigual entre credores de mesma natureza.



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de Maio/2026.

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	751.002,12D	368.639,13	396.754,90	722.886,35D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	487.191,70D	368.639,13	395.943,46	459.887,37D
3	1.1.1	DISPONIVEL	4.825,57D	357.311,20	358.107,66	4.029,11D
4	1.1.10.1	CAIXA	710,60D	209.771,20	210.061,15	420,65D
5	1.1.10.100.1	CAIXA GERAL	710,60D	209.771,20	210.061,15	420,65D
7	1.1.10.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	0,00	120.346,51	120.346,51	0,00
514	1.1.10.200.3	BANRISUL	0,00	120.346,51	120.346,51	0,00
10	1.1.10.3	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	4.114,97D	27.193,49	27.700,00	3.608,46D
1283	1.1.10.300.2	BANRISUL	4.114,97D	27.193,49	27.700,00	3.608,46D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	4.249,58D	11.327,93	11.377,80	4.199,71D
28	1.1.30.8	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	4.249,58D	11.327,93	11.377,80	4.199,71D
30	1.1.30.800.2	ICMS A RECUPERAR	0,00	7.191,15	7.191,15	0,00
38	1.1.30.801.0	INSS A COMPENSAR	4.199,71D	0,00	0,00	4.199,71D
40	1.1.30.801.2	COFINS A RECUPERAR	36,43D	3.403,17	3.439,60	0,00
41	1.1.30.801.3	PIS A RECUPERAR	13,44D	733,61	747,05	0,00
53	1.1.5	ESTOQUE	478.116,55D	0,00	26.458,00	451.658,55D
54	1.1.50.1	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	478.116,55D	0,00	26.458,00	451.658,55D
55	1.1.50.100.1	MERCADORIAS PARA REVENDA	478.116,55D	0,00	26.458,00	451.658,55D
926	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	263.810,42D	0,00	811,44	262.998,98D
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	90.030,89D	0,00	811,44	89.219,45D
116	1.2.03.002	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	14.263,87D	0,00	0,00	14.263,87D
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	8.246,62D	0,00	0,00	8.246,62D
118	1.2.03.003	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	104.012,50D	0,00	0,00	104.012,50D
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	10.136,00D	0,00	0,00	10.136,00D
120	1.2.03.004	VEICULOS	42.925,50D	0,00	0,00	42.925,50D
121	1.2.03.004.1	VEÍCULOS	42.925,50D	0,00	0,00	42.925,50D
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	71.822,98C	0,00	811,44	72.634,42C
127	1.2.03.008.2	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.522,36C	0,00	50,15	1.572,51C
128	1.2.03.008.3	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	19.676,27C	0,00	744,31	20.420,58C
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	8.018,85C	0,00	16,98	8.035,83C
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	751.002,12C	219.263,32	191.147,55	722.886,35C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	278.335,67C	206.141,42	184.586,60	256.780,85C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00
151	2.1.10.1	EMPRESTIMOS	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00
152	2.1.10.100.1	JOEL FERNANDO GARCIA DA ROSA	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00
164	2.1.3	FORNECEDORES	166.083,04C	173.556,64	150.411,48	142.937,88C
165	2.1.30.1	FORNECEDORES	166.083,04C	173.556,64	150.411,48	142.937,88C
1222	2.1.30.100.1	AUTO PECAS HENN	2.390,76C	0,00	0,00	2.390,76C
1223	2.1.30.100.1	SUL FIOS EIRELI EPP	10.986,52C	0,00	0,00	10.986,52C
1698	2.1.30.100.100	51.400.321 JULIANO LEANDRA	4.000,00C	4.000,00	0,00	0,00
1721	2.1.30.100.100	53.844.439 RAMON OSVALDO GOMES CETOLIN	0,00	0,00	605,00	605,00C
1077	2.1.30.100.100	AESSUL DISTR. DE GAUCHA DE ENERGIA S.A.	0,00	814,81	814,81	0,00
1079	2.1.30.100.100	Akaishi & Cia Ltda -ME	324,00C	0,00	0,00	324,00C
1697	2.1.30.100.100	ALBERTO HUGO GONZALEZ	1.100,00C	1.100,00	0,00	0,00
1292	2.1.30.100.100	Atacado de Produtos Alimenticios Zeca- Eireli	259,40C	259,40	0,00	0,00
1301	2.1.30.100.100	BALDISSERA E FILHO LTDA ME	1.030,03C	1.030,03	0,00	0,00
1063	2.1.30.100.100	BEBIDAS FRUKI S.A. LAJEADO	3.488,01C	3.488,01	1.442,80	1.442,80C
1714	2.1.30.100.100	BR SUL COMERCIO DE BEBIDAS LTDA	760,30C	760,30	0,00	0,00
1474	2.1.30.100.100	Bressler Bazar e Alimentos Ltda	0,00	0,00	263,70	263,70C
1118	2.1.30.100.100	CASA DA EMBALAGEM VENANCIO LTDA	443,30C	827,50	384,20	0,00
1330	2.1.30.100.100	CERVEJARIA SALVA LTDA	1.554,25C	1.554,25	0,00	0,00
1701	2.1.30.100.100	COMERCIAL DE ALIMENTOS BOTUCARAI LTDA	1.974,70C	2.972,75	2.743,13	1.745,08C
1412	2.1.30.100.100	COMERCIO DE ALIMENTOS JOALARI LTDA	264,00C	264,00	0,00	0,00
1495	2.1.30.100.100	COMERCIO DE COMBUSTIVEIS NEVOEIRO LTDA	4.616,99C	2.087,67	3.472,43	6.001,75C
1709	2.1.30.100.100	COMPUMATE SOFTWARES CORPORATIVOS LTDA	0,00	604,75	604,75	0,00
1333	2.1.30.100.100	COOPERATIVA DALIA ALIMENTOS LTDA-A.MEIO	2.667,82C	7.400,01	7.542,73	2.810,54C
1059	2.1.30.100.100	CRBS S/A.	0,00	8.739,43	8.739,43	0,00
1344	2.1.30.100.100	DEISE FRAGA MARTINS	708,26C	708,26	0,00	0,00

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1074	2.1.30.100.100	DIHARLEY DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	42,50C	0,00	0,00	42,50C
1336	2.1.30.100.100	DINAMICA REAL DISTR. PROD. ALIM. LTDA ME	1.405,82C	3.150,93	2.908,38	1.163,27C
1066	2.1.30.100.100	DISTR E REPR SCHWEICKARDT LTDA.	2.536,93C	3.644,11	3.900,15	2.792,97C
1289	2.1.30.100.100	DISTRIBUIDORA DE EMBALAGENS S HIPPLER LTDA	0,00	539,82	1.275,59	735,77C
1485	2.1.30.100.100	DOCE MAITE ATACADISTA LTDA	140,20C	140,20	0,00	0,00
1712	2.1.30.100.100	DOCES DO VALE INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	1.254,08C	1.254,08	582,25	582,25C
1475	2.1.30.100.100	Ebook Total Venda de Livros Ltda	39,90C	39,90	39,90	39,90C
1705	2.1.30.100.100	ELGIN S/A	167,00C	167,00	167,00	167,00C
1707	2.1.30.100.100	ENGETEC - ENGENHARIA DE SEGURANCA E MEDICINA DO T	0,00	90,00	90,00	0,00
1481	2.1.30.100.100	EPROS ATACADO DISTRIBUIDOR LTDA	0,00	0,00	2.421,83	2.421,83C
1321	2.1.30.100.100	Fabiano Zaffalon e Cia Ltda	1.187,56C	1.435,41	1.138,46	890,61C
1352	2.1.30.100.100	FABRICA DE EMBUTIDOS BORRUSSIA LTDA	933,51C	3.010,78	3.581,99	1.504,72C
1708	2.1.30.100.100	FB TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	463,70C	463,70	23,90	23,90C
1462	2.1.30.100.100	FRIGORIFICO SAPE LTDA	9.419,77C	23.950,85	26.844,17	12.313,09C
1700	2.1.30.100.100	FS2 DISTRIBUICAO E SERVICOS LTDA	311,19C	311,19	0,00	0,00
1083	2.1.30.100.100	GERMANI ALIMENTOS LTDA	483,38C	483,38	775,87	775,87C
1290	2.1.30.100.100	GERMANN SOKABE & CIA LTDA	10.334,97C	14.428,38	10.348,05	6.254,64C
1058	2.1.30.100.100	GIRO DISTRIBUIDORA DE BEBIDAS LTDA	354,00C	354,00	0,00	0,00
1494	2.1.30.100.100	HENDGES DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	954,35C	954,35	0,00	0,00
1710	2.1.30.100.100	IGT - IMPORTACAO E EXPORTACAO LTDA	174,00C	174,00	0,00	0,00
1095	2.1.30.100.100	Ind. e Com. de Bisc. Caseiros Zagonel Ltda	700,50C	700,50	936,02	936,02C
1245	2.1.30.100.100	INDUSTRIAL DEUSA DO MATE LTDA	0,00	0,00	476,00	476,00C
1057	2.1.30.100.100	INOVA DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	1.551,21C	2.391,67	3.082,05	2.241,59C
1327	2.1.30.100.100	Intercompi Tecnologia da Informacao	845,61C	329,84	264,80	780,57C
1715	2.1.30.100.100	INTERCOMPI TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	0,00	0,00	90,00	90,00C
1719	2.1.30.100.100	IRMAOS ALTHAUS LTDA	0,00	0,00	1.790,65	1.790,65C
1670	2.1.30.100.100	JEFFERSON DE OLIVEIRA ABREU LTDA	7.187,96C	978,36	0,00	6.209,60C
1112	2.1.30.100.100	JT INTERNATIONAL DISTRIBUIDORA DE CIGARROS LTDA	869,46C	1.568,42	1.315,43	616,47C
1395	2.1.30.100.100	LATICINIOS BIO LTDA	1.206,08C	1.443,68	1.836,92	1.599,32C
1337	2.1.30.100.100	LENZ & CIA LTDA	51.083,30C	38.231,33	14.929,01	27.780,98C
1458	2.1.30.100.100	LG DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	494,50C	494,50	424,25	424,25C
1450	2.1.30.100.100	Lizandra Da Silva Me	1.887,26C	1.887,26	3.225,50	3.225,50C
1492	2.1.30.100.100	MATD HAMMES LTDA	1.106,33C	4.606,32	3.700,32	200,33C
1299	2.1.30.100.100	MENON COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA	1.664,58C	2.069,14	1.213,68	809,12C
1055	2.1.30.100.100	MOSMANN ALIMENTOS LTDA	334,31C	523,55	189,24	0,00
1438	2.1.30.100.100	MUNDO DOCE E UTILIDADE LTDA	2.529,10C	2.529,10	1.266,36	1.266,36C
1056	2.1.30.100.100	NARDI SERAFINI JUNIOR - EPP	6.741,02C	8.149,86	9.204,06	7.795,22C
1347	2.1.30.100.100	Nestle Brasil Ltda	826,69C	809,24	2.059,02	2.076,47C
1449	2.1.30.100.100	NILO TOZZO DISTRIBUIDORA LTDA	10,46C	10,46	2,29	2,29C
1686	2.1.30.100.100	PADARIA E CONFEITARIA BEUREN LTDA	0,00	0,00	456,50	456,50C
1685	2.1.30.100.100	PADARIA RECANTO COLONIAL LTDA	933,41C	933,41	1.012,45	1.012,45C
1088	2.1.30.100.100	PAULO ROBERTO TRENTIN DA SILVA CIA LTDA	0,00	522,03	1.044,05	522,02C
1718	2.1.30.100.100	PESCADOS DO PORTO COMERCIO DE PEIXES LTDA	0,00	163,90	163,90	0,00
1482	2.1.30.100.100	REIS E BRISSOW ATACADISTA LTDA	0,00	0,00	950,07	950,07C
1293	2.1.30.100.100	S D M ROJAS & CIA LTDA	0,00	0,00	437,20	437,20C
1297	2.1.30.100.100	SHELLIN E SCHLEE LTDA	2.302,74C	1.901,99	2.989,10	3.389,85C
1706	2.1.30.100.100	SERCON CONTABILIDADE LTDA	1.894,00C	947,00	947,00	1.894,00C
1075	2.1.30.100.100	SOUZA CRUZ S.A	2.136,22C	3.735,41	4.091,74	2.492,55C
1329	2.1.30.100.100	SPAL INDUSTRIA BRASILEIRA DE BEBIDAS S/A	0,00	1.354,69	2.191,72	837,03C
1439	2.1.30.100.100	SUN ENERGIA SOLAR COMERCIO E INSTALACAO DE EQUIP/	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
1477	2.1.30.100.100	UNIDASUL DISTRIBUIDORA ALIMENTICIA S/A	1.604,21C	2.598,87	7.169,16	6.174,50C
1693	2.1.30.100.100	VALDENI DA SILVA	4.441,65C	500,00	0,00	3.941,65C
1276	2.1.30.100.100	VALONI L DA SILVA & CIA LTDA	1.404,24C	2.405,96	2.232,57	1.230,85C
1676	2.1.30.100.100	XW DESENVOLVIMENTO E LICENCIAMENTO DE SOFTWARE	0,00	9,90	9,90	0,00
1497	2.1.30.100.100	ZE DO GELO LTDA	557,00C	557,00	0,00	0,00
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	84.504,96C	15.802,29	16.903,51	85.606,18C
170	2.1.40.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	84.504,96C	15.802,29	16.903,51	85.606,18C
175	2.1.40.100.5	ICMS A RECOLHER	3.836,73C	11.027,88	12.269,67	5.078,52C
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	747,05	826,45	79,40C
180	2.1.40.101.0	COFINS A RECOLHER	0,00	3.439,60	3.807,39	367,79C
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
1350	2.1.40.102.13	FUNRURAL A RECOLHER	298,86C	0,00	0,00	298,86C
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	6.273,37C	587,76	0,00	5.685,61C
490	2.1.40.102.2	SIMPLES NACIONAL À RECOLHER	40.367,17C	0,00	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	22.367,67C	4.782,49	5.271,61	22.856,79C
186	2.1.50.1	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	3.165,07C	3.487,00	3.487,00	3.165,07C
187	2.1.50.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	1.722,38C	1.866,00	1.866,00	1.722,38C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
188	2.1.50.100.2	PRÓ-LABORE A PAGAR	1.442,69C	1.621,00	1.621,00	1.442,69C
190	2.1.50.2	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS	1.481,95C	1.295,49	1.295,49	1.481,95C
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	1.332,67C	1.146,21	1.146,21	1.332,67C
192	2.1.50.200.2	FGTS A RECOLHER	149,28C	149,28	149,28	149,28C
193	2.1.50.3	PROVISÕES	17.720,65C	0,00	489,12	18.209,77C
194	2.1.50.300.1	PROVISÕES PARA FÉRIAS	15.557,34C	0,00	207,33	15.764,67C
195	2.1.50.300.2	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	466,50C	0,00	155,50	622,00C
196	2.1.50.300.3	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	833,48C	0,00	55,57	889,05C
197	2.1.50.300.4	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	166,69C	0,00	41,70	208,39C
198	2.1.50.300.5	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	646,88C	0,00	16,58	663,46C
199	2.1.50.300.6	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	49,76C	0,00	12,44	62,20C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	5.380,00C	0,00	0,00	5.380,00C
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	604.514,89C	13.116,24	6.558,12	597.956,77C
217	2.2.01	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	604.514,89C	13.116,24	6.558,12	597.956,77C
218	2.2.01.001	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	163.854,68C	6.558,12	6.558,12	163.854,68C
1478	2.2.01.001.001	EDSON CARLOS DA ROSA	14.871,99C	4.844,14	4.844,14	14.871,99C
1480	2.2.01.001.001	RAFAELA REIS DA SILVA	5.966,76C	1.713,98	1.713,98	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	235.180,90C	0,00	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	17.215,15C	0,00	0,00	17.215,15C
236	2.2.01.005	OUTRAS OBRIGAÇÕES	205.479,31C	6.558,12	0,00	198.921,19C
1396	2.2.01.005.001	CREDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	205.479,31C	6.558,12	0,00	198.921,19C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	140.095,06D	5,66	2,83	140.097,89D
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	200.095,06D	5,66	2,83	200.097,89D
265	2.3.03.001	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	200.095,06D	5,66	2,83	200.097,89D
266	2.3.03.001.001	LUCROS ACUMULADOS	397.810,51C	0,00	0,00	397.810,51C
267	2.3.03.001.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.294.481,48D	2,83	0,00	1.294.484,31D
804	2.3.03.001.004	AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	696.575,91C	0,00	0,00	696.575,91C
1120	2.3.03.001.006	PREJUIZO EXERCICIO	0,00	2,83	2,83	0,00
1267	2.4	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	8.246,62C	0,00	0,00	8.246,62C
1268	2.4.1	BENS EM CONTRATO DE COMODATO	8.246,62C	0,00	0,00	8.246,62C
1269	2.4.11.001	BENS RECEBIDOS EM CONTRATO DE COMODATO A DEVOLVEI	8.246,62C	0,00	0,00	8.246,62C
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	204.231,65	204.231,65	0,00
1082	3.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS E SERVIÇOS	0,00	192.963,03	192.963,03	0,00
270	3.1.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	192.963,03	192.963,03	0,00
271	3.1.1.10.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	192.963,03	192.963,03	0,00
272	3.1.1.10.100.1	COMPRA DE MERCADORIA A VISTA	0,00	7.414,45	7.414,45	0,00
1266	3.1.1.10.100.10	COMPRA DE MATERIAL P/ USO E CONSUMO	0,00	5.293,83	5.293,83	0,00
1340	3.1.1.10.100.11	BRINDES E BONIFICAÇÃO	0,00	703,53	703,53	0,00
1359	3.1.1.10.100.12	ESTOQUE DE MERCADORIAS	0,00	26.458,00	26.458,00	0,00
496	3.1.1.10.100.2	COMPRA DE MERCADORIA A PRAZO	0,00	141.765,29	141.765,29	0,00
497	3.1.1.10.100.3	(-) ICMS S/ COMPRAS	0,00	7.191,15	7.191,15	0,00
979	3.1.1.10.100.6	(-) PIS S/ COMPRAS	0,00	733,61	733,61	0,00
980	3.1.1.10.100.7	(-) COFINS S/ COMPRAS	0,00	3.403,17	3.403,17	0,00
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	11.268,62	11.268,62	0,00
296	3.2.1	DESPESAS COM VENDAS	0,00	667,90	667,90	0,00
319	3.2.10.6	DESPESAS GERAIS	0,00	667,90	667,90	0,00
1072	3.2.10.600.10	MATERIAL PARA USO E CONSUMO	0,00	62,90	62,90	0,00
325	3.2.10.600.6	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	605,00	605,00	0,00
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	10.600,72	10.600,72	0,00
330	3.2.20.1	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	5.039,68	5.039,68	0,00
331	3.2.20.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	1.866,00	1.866,00	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	155,50	155,50	0,00
335	3.2.20.100.5	FÉRIAS	0,00	207,33	207,33	0,00
336	3.2.20.100.6	INSS	0,00	921,55	921,55	0,00
337	3.2.20.100.7	FGTS	0,00	178,30	178,30	0,00

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
339	3.2.20.100.9	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	0,00	90,00	90,00	0,00
345	3.2.20.3	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	0,00	125,81	125,81	0,00
352	3.2.20.300.7	MULTAS DE MORA	0,00	125,81	125,81	0,00
353	3.2.20.4	DESPESAS GERAIS	0,00	5.288,34	5.288,34	0,00
354	3.2.20.400.1	ENERGIA ELÉTRICA	0,00	814,81	814,81	0,00
355	3.2.20.400.2	ÁGUA E ESGOTO	0,00	367,73	367,73	0,00
358	3.2.20.400.5	SEGUROS	0,00	261,91	261,91	0,00
361	3.2.20.400.8	HONORÁRIOS	0,00	947,00	947,00	0,00
975	3.2.20.400.9	INTERNET	0,00	303,80	303,80	0,00
363	3.2.20.401.0	DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	0,00	811,44	811,44	0,00
1033	3.2.20.401.52	ALUGUEL DE CAMINHONETE	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
1064	3.2.20.401.52	MANUTENÇÃO DE SOFTWARE	0,00	781,65	781,65	0,00
367	3.2.20.5	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	146,89	146,89	0,00
368	3.2.20.500.1	JUROS PASSIVOS	0,00	142,23	142,23	0,00
372	3.2.20.500.5	JUROS DE MORA	0,00	4,66	4,66	0,00
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	215.379,98	215.379,98	0,00
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	215.379,98	215.379,98	0,00
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	197.771,20	197.771,20	0,00
405	4.1.10.1	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	0,00	197.771,20	197.771,20	0,00
406	4.1.10.100.1	VENDA DE MERCADORIAS A VISTA	0,00	197.771,20	197.771,20	0,00
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	16.903,51	16.903,51	0,00
424	4.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	16.903,51	16.903,51	0,00
426	4.1.20.300.2	(-) ICMS	0,00	12.269,67	12.269,67	0,00
428	4.1.20.300.4	(-) COFINS	0,00	3.807,39	3.807,39	0,00
429	4.1.20.300.5	(-) PIS	0,00	826,45	826,45	0,00
430	4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	1,74	1,74	0,00
431	4.1.30.1	JUROS E DESCONTOS	0,00	1,74	1,74	0,00
432	4.1.30.100.1	JUROS DE APLICAÇÕES	0,00	1,71	1,71	0,00
434	4.1.30.100.3	DESCONTOS FINANCEIROS OBITIDOS	0,00	0,03	0,03	0,00
442	4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	703,53	703,53	0,00
443	4.1.50.1	RECEITAS DIVERSAS	0,00	703,53	703,53	0,00
1073	4.1.50.100.6	BONIFICAÇÃO	0,00	703,53	703,53	0,00
460	5	CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	209.807,23	209.807,23	0,00
461	5.1	CUSTOS DOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	0,00	209.807,23	209.807,23	0,00
471	5.1.4	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	209.807,23	209.807,23	0,00
472	5.1.40.1	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	209.807,23	209.807,23	0,00
473	5.1.40.100.1	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	209.807,23	209.807,23	0,00
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			751.002,12D	368.639,13	396.754,90	722.886,35D
PASSIVO			751.002,12C	219.263,32	191.147,55	722.886,35C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS			0,00	204.231,65	204.231,65	0,00
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS			0,00	215.379,98	215.379,98	0,00
CONTAS DE APURAÇÃO			0,00	209.807,23	209.807,23	0,00
APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO			0,00	209.807,23	209.807,23	0,00
CONTAS DEVEDORAS			751.002,12D	992.485,24	1.020.601,01	722.886,35D
CONTAS CREDORAS			751.002,12C	434.643,30	406.527,53	722.886,35C
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

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

Folha: 0001
Número livro: 0007
Emissão: 07/07/2026
Hora: 09:14

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/05/2026

Receita Operacional	<u>198.474,73</u>
Deducoes	<u>(12.766,73)</u>
Receita Líquida	<u>185.708,00</u>
Custos Mercadorias Vendidas	<u>(174.443,95)</u>
Lucro Bruto	<u>11.264,05</u>
Despesas Administrativas	<u>(9.663,62)</u>
DESPESAS OPERACIONAIS	<u>0,00</u>
DESPESAS COM VENDAS	<u>(1.605,00)</u>
Receitas Financeiras	<u>1,74</u>
Resultado operacional líquido	<u>(2,83)</u>
Resultado Antes do IR	<u>(2,83)</u>
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	<u>(2,83)</u>

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 MAIO DE 2026

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Resultado do período	(2,83)
Depreciação e amortização	811,44
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	808,61
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	49,87
(Aumento) Redução nos estoques	26.458,00
Aumento (Redução) em fornecedores	(23.145,16)
Aumento (Redução) em obrigações com o pessoal e outras obrigações	(6.069,00)
Aumento (Redução) em Impostos a pagar e obrigações previdenciarias	1.101,22
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(796,46)
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(796,46)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(796,46)
Redução nas Disponibilidades	(796,46)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	4.825,57
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	4.029,11

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