



medeiros²
administração judicial

MERCADO MARIANTE LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5000579-39.2015.8.21.0077

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

88º Relatório Mensal de Atividades
Competência: agosto 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

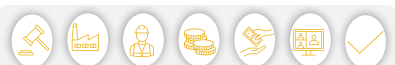
Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas da empresa **Mercado Mariante Ltda**, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação 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 parcialmente 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 **agosto** de 2026, com atraso, em 15/10/2026. Os questionamentos formulados em 21/10/2026 foram retornados em 23/10/2026. **Os demonstrativos contábeis foram apresentados sem as devidas assinaturas, apesar de estas terem sido previamente solicitadas.**

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.





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\$ 1,6 milhão, até o mês de agosto.

Estoque: o estoque contempla unicamente mercadorias para revenda de R\$ 404,9 mil. O inventário foi encaminhado nessa competência atestando o saldo contábil.

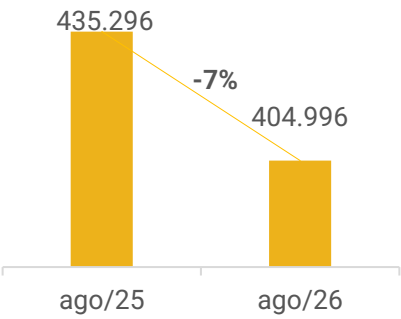


Colaboradores

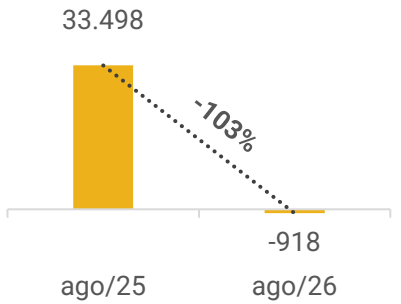


1

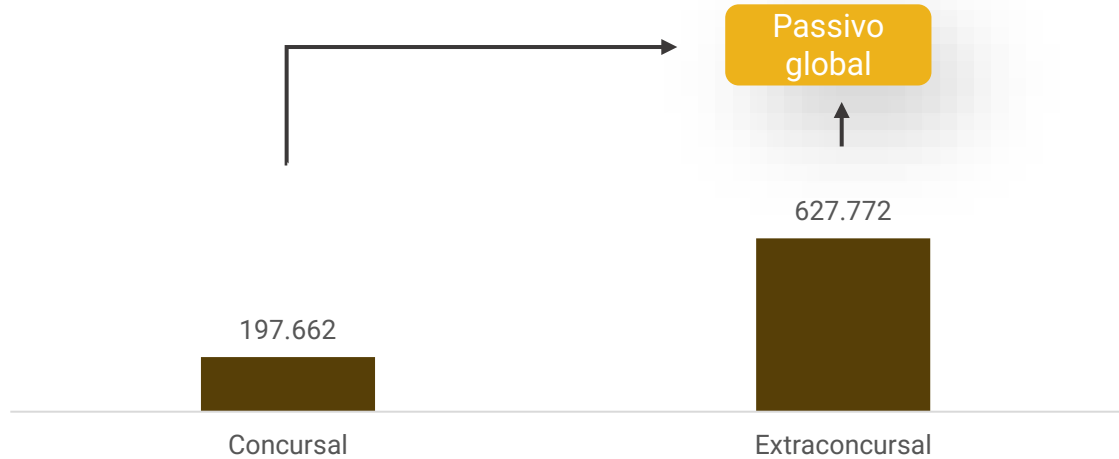
Evolução Estoque



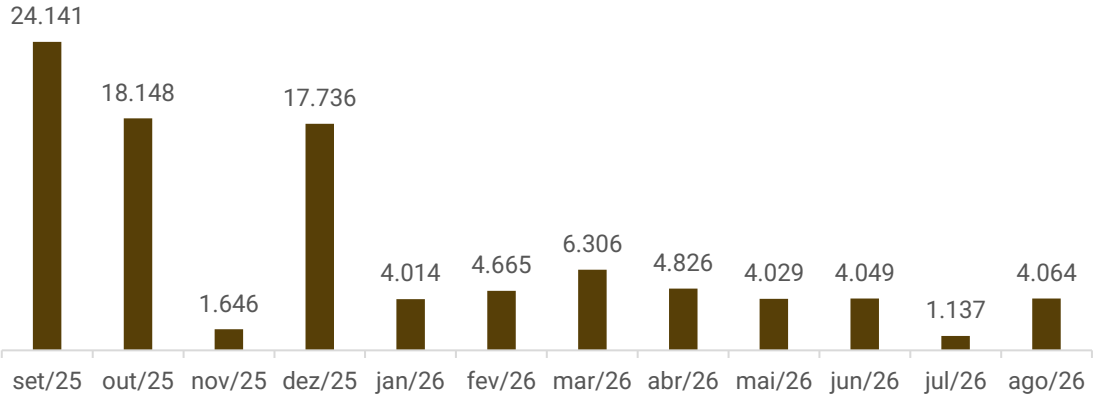
Rentabilidade



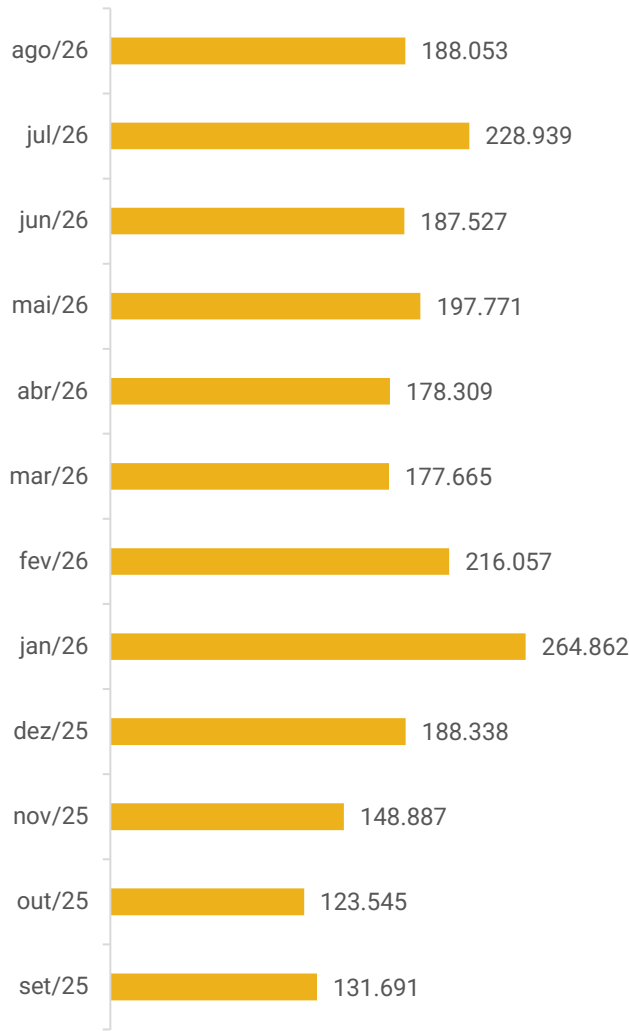
Passivo Concursal x Passivo Extraconcursal



Saldo disponível em caixa e equivalentes de caixa no mês



Faturamento



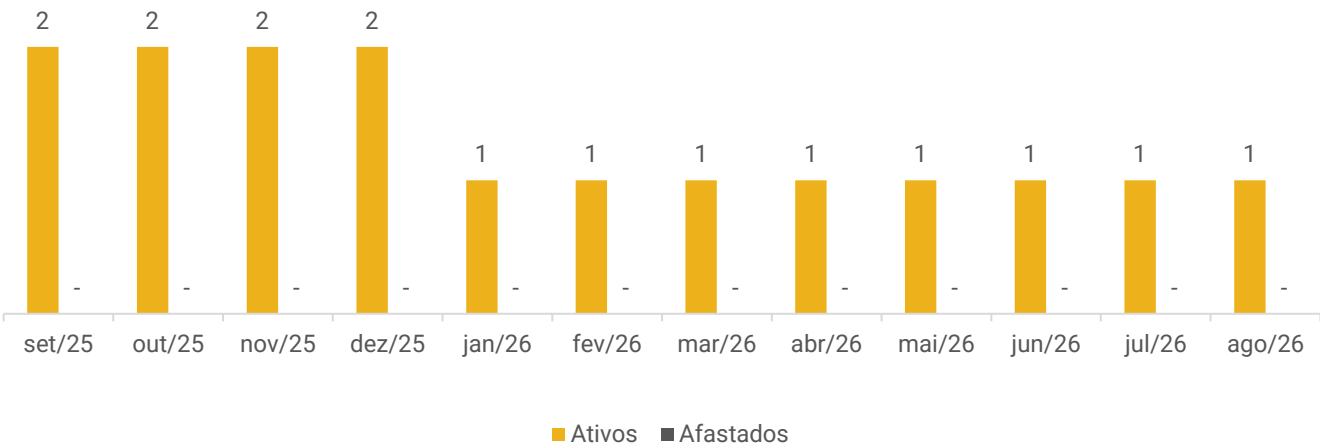


FUNCIONÁRIOS

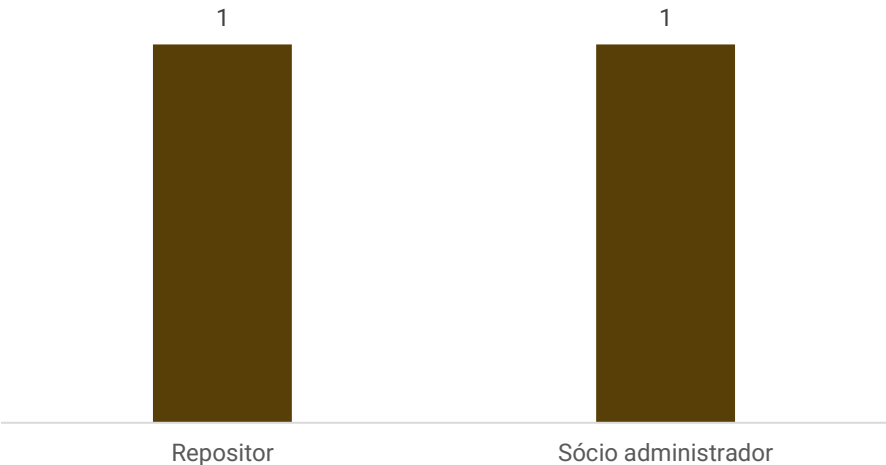
Em agosto de 2026, não foram registradas admissões ou demissões, permanecendo com um funcionário repositor. Atualmente, a sócia-administradora, Sra. Maria Lisete, atua diretamente nas atividades operacionais da empresa. A empresa não encaminhou a relação de funcionários referente às competências de julho e dezembro de 2025.

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

Número de Funcionários



Distribuição por cargos





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA	jun/26	jul/26	ago/26
Fluxos de caixa das Atividades Operacionais			
Resultado do período	-240	290	-918
Depreciação e amortização	811	811	811
Resultado Ajustado	571	1.101	-107
Estoques	-18.193	59.056	5.800
Fornecedores	33.314	-68.461	3.998
Obrigações com pessoal e outras obrigações	-6.148	-827	-11.707
Impostos e obrigações previdenciárias	-2.244	6.219	4.943
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	7.301	-2.912	2.927
Fluxos de caixa das Atividades de Investimento			
Caixa líquido gerado pelas atividades de investimento	-	-	-
Fluxos de caixa das Atividades de Financiamento			
Empréstimos pagos	-7.281	-	-
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento	-7.281	-	-
Aumento/Redução das Disponibilidades	20	-2.912	2.927
Disponibilidades no Início do Período	4.029	4.049	1.137
Disponibilidades no Fim do Período	4.049	1.137	4.064

Atividades operacionais: O caixa operacional apresentou saldo positivo de R\$ 2,9 mil, influenciado, pela utilização de estoques (R\$ 5,8 mil) e compras a prazo (R\$ 3,9 mil).

Os principais efeitos negativos foram o pagamento das obrigações com pessoal e outras obrigações (R\$ 11,7 mil).

Ao final de agosto, as disponibilidades somavam R\$ 4.063,56, conforme registrado no balancete. Os extratos bancários referentes à conta corrente (R\$ 24,78) e à aplicação mantida no Banrisul (R\$ 1.021,79) foram apresentados nessa competência, permitindo a confirmação dos respectivos saldos. Contudo, a empresa não forneceu esclarecimentos quanto à fidedignidade do saldo em espécie, no montante de R\$ 3.016,99.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	jun/26	jul/26	ago/26
Ativo Circulante	478.100	416.133	413.259
Disponibilidades	4.049	1.137	4.064
Outros créditos	4.200	4.200	4.200
Estoques	469.852	410.796	404.996
Ativo Não Circulante	269.469	268.657	267.846
Realizável a longo prazo - Outros créditos	173.180	173.180	173.180
Imobilizado	95.689	94.878	94.066
Intangível	600	600	600
Total do Ativo	747.569	684.790	681.105
BALANÇO PATRIMONIAL	jun/26	jul/26	ago/26
Passivo Circulante	281.060	224.707	228.736
Fornecedores	168.971	100.510	104.507
Obrigações tributárias	83.363	89.768	94.711
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	23.346	23.649	24.138
Outras obrigações	5.380	10.781	5.380
Passivo Não Circulante	591.320	584.604	577.808
Empréstimos e financiamentos	163.855	163.855	163.855
Obrigações tributárias - Parcelamentos	235.181	235.181	235.181
Outras obrigações - Credores RJ	192.284	185.568	178.772
Patrimônio Líquido	-124.811	-124.521	-125.439
Capital social	60.000	60.000	60.000
Lucros/prejuízos acumulados	-200.338	-200.048	-200.967
Contas de Compensação	15.528	15.528	15.528
Bens em contrato de comodato	15.528	15.528	15.528
Total do Passivo	747.569	684.790	681.105

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

Estoques: contempla unicamente mercadorias para revenda de R\$ 404,9 mil. O consumo no período resultou no decréscimo de R\$ 5,8 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 constituem reserva financeira destinada a fazer frente aos pagamentos previstos no plano. 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: as compras a prazo superaram os pagamentos, ocasionando acréscimo de R\$ 3,9 mil no período. As principais compras foram junto de Frigorífico Sape (R\$ 24,6 mil) e Lenz & Cia (R\$ 12,5 mil). Os principais saldos, conforme o balancete, são com Frigorífico Sape (R\$ 13,2 mil) e Nardi Serafini Junior (R\$ 11,2 mil). O *aging list* encaminhado demonstra saldo de R\$ 102,1 mil, que apresenta divergência, a menor, de R\$ 2.322,00, ainda não esclarecida pelo Mercado Mariente. Conforme o relatório, 95% dos valores estão a vencer e 5% 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\$ 178,7 mil, cujo decréscimo de R\$ 6,7 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\$ 4,5 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 agosto, houve a captação de empréstimo e amortização de mesmo valor, na monta de R\$ 6,7 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	jun/26	jul/26	ago/26	2026
Receita Operacional Bruta	187.527	228.939	188.053	1.639.183
Venda de mercadorias à vista	187.527	228.939	188.053	1.639.183
Deduções	-15.533	-5.207	-11.902	-116.788
Imposto sobre vendas	-15.533	-5.207	-11.902	-116.788
Receita Operacional Líquida	171.994	223.731	176.151	1.522.396
Custo de mercadorias vendidas	-162.410	-206.194	-160.194	-1.406.425
Lucro Bruto	9.585	17.538	15.958	115.970
Margem Bruta	6%	8%	9%	8%
Despesas Operacionais	-9.737	-17.095	-16.739	-117.171
Despesas administrativas	-10.319	-17.779	-17.104	-120.524
Despesa com pessoal	-5.040	-4.853	-4.950	-50.409
Impostos, taxas e contribuições	-130	-135	-123	-2.067
Despesas gerais/Administrativas	-5.150	-12.791	-12.032	-66.074
Despesas com vendas	-	-	-	-1.974
Outras receitas operacionais	582	684	365	3.354
Resultado Operacional	-153	443	-782	-1.200
Ebitda	660	1.254	30	5.250
Margem Operacional	-0,1%	0,2%	-0,4%	-0,1%
Resultado Financeiro	-88	-153	-137	-1.062
Receita financeira	73	47	62	297
Despesa financeira	-161	-200	-198	-1.359
Resultado do Exercício	-240	290	-918	-2.263
Margem Líquida	-0,1%	0,1%	-0,5%	-0,1%

Receitas: Em agosto, houve redução de 18% no faturamento da empresa. A queda nas receitas decorre da redução do volume de vendas no período, refletindo diretamente na diminuição dos custos das mercadorias comercializadas e das operações relacionadas à atividade da empresa.

Deduções: o valor refere-se aos impostos sobre as vendas, totalizando R\$ 11,9 mil. A empresa é tributada pelo Simples Nacional e a alíquota pode variar conforme o faturamento.

Custos: englobam, especialmente, as compras de mercadorias, totalizando R\$ 160,1 mil no mês, consumindo cerca de 91% da receita líquida e apontando redução de 22% em relação ao período anterior.

Despesas operacionais: compreendem, sobretudo, despesas com pessoal (R\$ 4,9 mil), incluindo férias, salários e pró-labore; e despesas gerais, que englobam, especialmente, aluguel de camionete R\$ 1 mil e combustíveis R\$ 8,7 mil. A despesa com combustível registrada em agosto refere-se aos gastos com abastecimento do veículo utilizado nas atividades operacionais da empresa.

Resultado Financeiro: Em agosto, as receitas com juros de aplicações e descontos (R\$ 61,87) não foram suficientes frente às despesas financeiras (R\$ 198,45), sendo assim, o resultado financeiro encerrou negativo em R\$ 136,58.

Resultado do exercício: as receitas auferidas não foram suficientes para cobrir os custos e despesas da operação, gerando prejuízo de R\$ 918,17. O ano de 2026 acumula resultado negativo de R\$ 2.262,80.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ

Liquidez Corrente

Agosto/2026

1,81

Agosto/2025

1,52

↗ 19%

O Mercado Mariante apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez corrente, pois dispõe de R\$ 1,81 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo.

Em comparação a **agosto** de 2025, observa-se um acréscimo de 19% neste indicador.

Liquidez Seca

Agosto/2026

0,04

Agosto/2025

0,10

↘ -64%

A empresa demonstra insuficiência de recursos para cobrir suas obrigações de curto prazo, considerando a liquidez seca. A Recuperanda possui apenas R\$ 0,04 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, desconsiderando os estoques.

Em comparação a **agosto** de 2025, observa-se uma redução de 64% neste índice.

Liquidez Imediata

Agosto/2026

0,02

Agosto/2025

0,08

↘ -78%

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

Em comparação a **agosto** de 2025, observa-se uma redução de 78% neste índice.

Liquidez Geral

Agosto/2026

0,73

Agosto/2025

0,66

↗ 10%

No período analisado, a empresa Mercado Mariante não apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez geral, uma vez que possui R\$ 0,73 disponível para cada R\$ 1,00 de dívida de curto e longo prazo, mesmo com o ativo realizável a LP.

Em comparação a **agosto** de 2025, observa-se um acréscimo de 10% na liquidez.





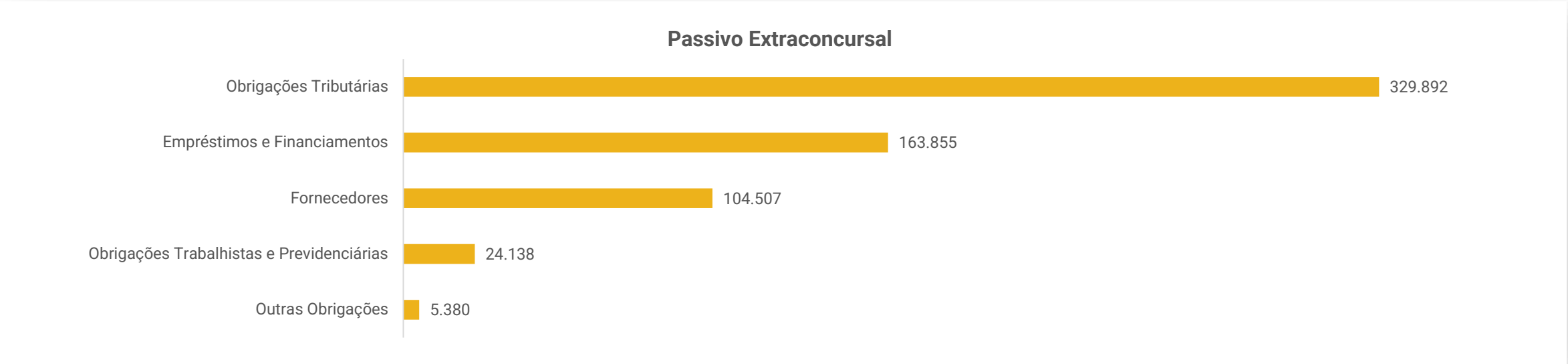
ENDIVIDAMENTO – PASSIVO GLOBAL

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\$ 329,8 mil, o qual cerca de 82% está parcelado. Os principais saldos são do parcelamento do Simples Nacional (R\$ 190,5 mil), parcelamento PGFN (R\$ 63,5 mil) e Simples Nacional (R\$ 40,3 mil). Em agosto, apresentou aumento de R\$ 4,9 mil, devido, principalmente, pelo ICMS. Os tributos correntes estão sendo regularmente quitados, enquanto os parcelamentos tributários estão sendo pagos de forma parcial.
- Empréstimos e financiamentos:** somam R\$ 163,8 mil, todos registrados no longo prazo, e se referem a empréstimos com Joel Fernando Garcia da Rosa (R\$ 143,0 mil), sócio da Recuperanda, com Edson Carlos da Rosa (R\$ 14,9 mil) e com Rafaela Reis da Silva (R\$ 6,0 mil). Os contratos entre as partes foram enviados apenas parcialmente, e a forma de pagamento e o prazo não foram informados. Segundo a Recuperanda, os pagamentos são feitos conforme a disponibilidade de caixa.
- Fornecedores:** contempla, especialmente, Frigorifico Sape R\$ 13,2 mil, Nardi Serafini Junior R\$ 11,2 mil e Comercio de Combustiveis Nevoeiro R\$ 8,7 mil. Conforme *aging list*, 95% dos valores estão a vencer e 5% encontram-se vencidos.
- Obrigações trabalhistas e previdenciárias:** são relativas a provisões trabalhistas (R\$ 19,6 mil), obrigações com pessoal (R\$ 3,1 mil) e previdenciárias (R\$ 1,2 mil).
- Outras obrigações:** são compostas 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.

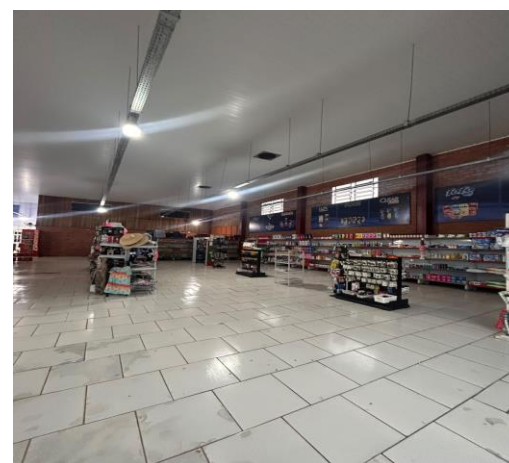
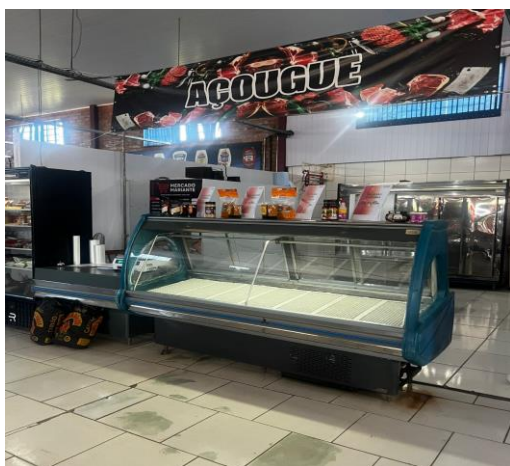
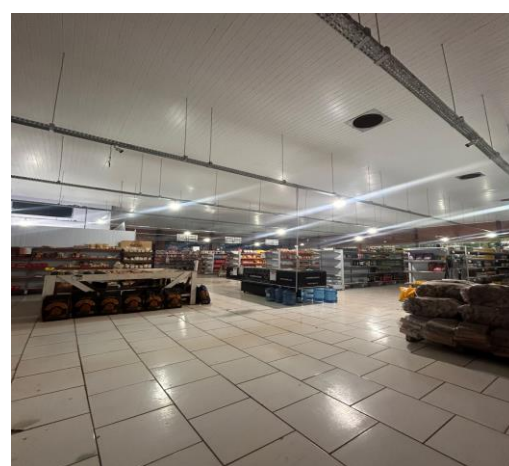
Em relação à operação, foi informado que ainda há fluxo de turistas voltados à pesca, especialmente no período de verão, e que o faturamento tem se mantido relativamente estável, com destaque para o final de 2025 em razão da sazonalidade. A geração de caixa ocorre por meio da própria operação. Quanto 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 convolação em falência. No entanto, não houve deliberação sobre a rejeição, ao passo que a Recuperanda postulou a reconsideração do resultado, tendo em vista o adimplemento de todos os credores da oposição pelos coobrigados. Em prosseguimento, o Juízo deferiu o pedido de recuperação judicial pelo regime especial, determinando à Recuperanda a apresentação do plano, nos termos do art. 71 da LREF, no prazo de 60 (sessenta) dias. O Plano de Recuperação Judicial foi apresentado em 29 de novembro de 2022, mas houve a necessidade de complementação pela Recuperanda diante dos valores apurados na conta judicial. Em 24 de novembro de 2023, foi disponibilizado no Diário Eletrônico o aviso do art. 53, § único, da Lei 11.101/05, sobre o recebimento do Plano de Recuperação Judicial e prazo para objeções.

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

Pagamento a credores arrolados na Recuperação Judicial:

Destaca-se que o plano de recuperação judicial originalmente elaborado foi rejeitado em 28/11/2017. Em 29/11/2022 foi apresentado novo plano de Recuperação Judicial e publicado o aviso sobre o recebimento do PRJ, abrindo prazo para objeções em 27/11/2023. Salienta-se que, apesar da Recuperanda possuir cerca de **R\$ 164 mil** em depósitos judiciais ao final de **agosto 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 se salientou que a realização de pagamentos diretos pode configurar tratamento desigual entre credores de mesma natureza.



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de agosto/2026.

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	684.789,95D	343.859,54	347.544,28	681.105,21D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	416.132,67D	343.859,54	346.732,84	413.259,37D
3	1.1.1	DISPONIVEL	1.136,75D	332.915,51	329.988,70	4.063,56D
4	1.1.10.1	CAIXA	532,16D	199.746,67	197.261,84	3.016,99D
5	1.1.10.100.1	CAIXA GERAL	532,16D	199.746,67	197.261,84	3.016,99D
7	1.1.10.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	49,39D	115.452,25	115.476,86	24,78D
514	1.1.10.200.3	BANRISUL	49,39D	115.452,25	115.476,86	24,78D
10	1.1.10.3	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	555,20D	17.716,59	17.250,00	1.021,79D
1283	1.1.10.300.2	BANRISUL	555,20D	17.716,59	17.250,00	1.021,79D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	4.199,71D	10.944,03	10.944,03	4.199,71D
28	1.1.30.8	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	4.199,71D	10.944,03	10.944,03	4.199,71D
30	1.1.30.800.2	ICMS A RECUPERAR	0,00	6.481,65	6.481,65	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	0,00	3.666,39	3.666,39	0,00
41	1.1.30.801.3	PIS A RECUPERAR	0,00	795,99	795,99	0,00
53	1.1.5	ESTOQUE	410.796,21D	0,00	5.800,11	404.996,10D
54	1.1.50.1	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	410.796,21D	0,00	5.800,11	404.996,10D
55	1.1.50.100.1	MERCADORIAS PARA REVENDA	410.796,21D	0,00	5.800,11	404.996,10D
926	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	268.657,28D	0,00	811,44	267.845,84D
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	94.877,75D	0,00	811,44	94.066,31D
116	1.2.03.002	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	21.545,05D	0,00	0,00	21.545,05D
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	15.527,80D	0,00	0,00	15.527,80D
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	74.257,30C	0,00	811,44	75.068,74C
127	1.2.03.008.2	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.672,81C	0,00	50,15	1.722,96C
128	1.2.03.008.3	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	21.909,20C	0,00	744,31	22.653,51C
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	8.069,79C	0,00	16,98	8.086,77C
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	684.789,95C	195.974,72	192.289,98	681.105,21C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	224.706,96C	180.547,02	184.576,13	228.736,07C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00
151	2.1.10.1	EMPRESTIMOS	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00
152	2.1.10.100.1	JOEL FERNANDO GARCIA DA ROSA	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00
164	2.1.3	FORNECEDORES	100.509,71C	149.650,23	153.647,75	104.507,23C
165	2.1.30.1	FORNECEDORES	100.509,71C	149.650,23	153.647,75	104.507,23C
1077	2.1.30.100.100	AESSUL DISTR. DE GAUCHA DE ENERGIA S.A.	0,00	632,95	632,95	0,00
1053	2.1.30.100.100	ARROZEIRA SANTOS LTDA	0,00	0,00	1.698,00	1.698,00C
1292	2.1.30.100.100	Atacado de Produtos Alimenticios Zeca- Eireli	0,00	307,30	614,50	307,20C
1301	2.1.30.100.100	BALDISSERA E FILHO LTDA ME	0,00	0,00	2.320,01	2.320,01C
1063	2.1.30.100.100	BEBIDAS FRUKI S.A. LAJEADO	3.631,04C	3.631,04	1.319,16	1.319,16C
1714	2.1.30.100.100	BR SUL COMERCIO DE BEBIDAS LTDA	0,00	551,70	1.103,40	551,70C
1474	2.1.30.100.100	Bressler Bazar e Alimentos Ltda	0,00	629,50	629,50	0,00
1736	2.1.30.100.100	BRF S.A.	490,02C	490,02	0,00	0,00
1118	2.1.30.100.100	CASA DA EMBALAGEM VENANCIO LTDA	0,00	0,00	273,60	273,60C
1733	2.1.30.100.100	Centralsul Ltda	1.589,48C	1.589,48	0,00	0,00
1330	2.1.30.100.100	CERVEJARIA SALVA LTDA	0,00	1.310,40	1.310,40	0,00
1701	2.1.30.100.100	COMERCIAL DE ALIMENTOS BOTUCARAI LTDA	1.880,84C	1.596,61	1.839,01	2.123,24C
1416	2.1.30.100.100	COMERCIAL DE ALIMENTOS FRAPORTI LTDA	0,00	572,70	1.145,40	572,70C
1495	2.1.30.100.100	COMERCIO DE COMBUSTIVEIS NEVOEIRO LTDA	7.948,06C	7.948,06	8.749,56	8.749,56C
1333	2.1.30.100.100	COOPERATIVA DALIA ALIMENTOS LTDA-A.MEIO	2.837,76C	5.421,17	7.129,17	4.545,76C
1059	2.1.30.100.100	CRBS S/A.	0,00	6.975,47	6.975,47	0,00
1723	2.1.30.100.100	DAVINCI FERRAGENS - H DE C RODRIGUES	0,00	684,00	3.420,00	2.736,00C
1336	2.1.30.100.100	DINAMICA REAL DISTR. PROD. ALIM. LTDA ME	1.734,06C	2.636,90	2.058,36	1.155,52C
1066	2.1.30.100.100	DISTR E REPR SCHWEICKARDT LTDA.	2.146,95C	2.958,58	4.007,62	3.195,99C
1289	2.1.30.100.100	DISTRIBUIDORA DE EMBALAGENS S HIPPLER LTDA	1.606,54C	1.606,54	2.055,87	2.055,87C
1475	2.1.30.100.100	Ebook Total Venda de Livros Ltda	0,00	0,00	39,90	39,90C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1705	2.1.30.100.100	ELGIN S/A	167,00C	167,00	0,00	0,00
1731	2.1.30.100.100	ENERGISUL MATERIAIS ELETRICOS E SERVICOS LTDA	3.072,54C	548,53	0,00	2.524,01C
1707	2.1.30.100.100	ENGETEC - ENGENHARIA DE SEGURANCA E MEDICINA DO T	90,00C	90,00	0,00	0,00
1481	2.1.30.100.100	EPROS ATACADO DISTRIBUIDOR LTDA	484,37C	484,37	573,92	573,92C
1727	2.1.30.100.100	EVANDRO BARBOSA	482,01C	482,01	0,00	0,00
1321	2.1.30.100.100	Fabiano Zaffalon e Cia Ltda	618,31C	618,31	2.263,90	2.263,90C
1352	2.1.30.100.100	FABRICA DE EMBUTIDOS BORRUSSIA LTDA	1.643,69C	2.335,33	1.477,25	785,61C
1708	2.1.30.100.100	FB TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	30,00C	30,00	0,00	0,00
1353	2.1.30.100.100	FB TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO LTDA	0,00	0,00	23,90	23,90C
1462	2.1.30.100.100	FRIGORIFICO SAPE LTDA	15.680,95C	27.086,49	24.609,64	13.204,10C
1281	2.1.30.100.100	FRIOLOG TRANSPORTES LTDA ME	368,10C	482,10	482,10	368,10C
1290	2.1.30.100.100	GERMANN SOKABE & CIA LTDA	6.685,71C	12.341,10	5.655,39	0,00
1058	2.1.30.100.100	GIRO DISTRIBUIDORA DE BEBIDAS LTDA	507,81C	507,81	507,81	507,81C
1726	2.1.30.100.100	GUSTAVO H LERMEN KONRAD E CIA LTDA	300,00C	300,00	0,00	0,00
1095	2.1.30.100.100	Ind. e Com. de Bisc. Caseiros Zagonel Ltda	0,00	0,00	800,18	800,18C
1245	2.1.30.100.100	INDUSTRIAL DEUSA DO MATE LTDA	174,00C	174,00	0,00	0,00
1057	2.1.30.100.100	INOVA DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	1.114,33C	1.114,33	2.479,09	2.479,09C
1327	2.1.30.100.100	Intercompi Tecnologia da Informacao	155,09C	155,09	0,00	0,00
1734	2.1.30.100.100	IRMAOS TT DISTRIBUIDOR ATACADISTA LTDA	0,00	671,93	1.007,89	335,96C
1670	2.1.30.100.100	JEFFERSON DE OLIVEIRA ABREU LTDA	1.241,92C	1.241,92	0,00	0,00
1112	2.1.30.100.100	JT INTERNATIONAL DISTRIBUIDORA DE CIGARROS LTDA	2.306,38C	2.306,38	1.059,74	1.059,74C
1739	2.1.30.100.100	JULIANA C JANTSCH ME	0,00	418,00	418,00	0,00
1395	2.1.30.100.100	LATICINIOS BIO LTDA	1.108,83C	1.108,83	1.546,34	1.546,34C
1337	2.1.30.100.100	LENZ & CIA LTDA	0,00	5.834,64	12.533,09	6.698,45C
1458	2.1.30.100.100	LG DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	633,13C	633,13	458,84	458,84C
1450	2.1.30.100.100	Lizandra Da Silva Me	956,69C	956,69	2.106,64	2.106,64C
1492	2.1.30.100.100	MATD HAMMES LTDA	1.683,25C	3.952,77	3.178,36	908,84C
1299	2.1.30.100.100	MENON COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA	716,14C	2.816,33	2.100,19	0,00
1713	2.1.30.100.100	MICELANIA DA MAROCA LTDA	154,22C	154,22	0,00	0,00
1725	2.1.30.100.100	MONTES CLAROS AGROINDUSTRIAL LTDA	1.548,36C	1.961,82	1.085,85	672,39C
1055	2.1.30.100.100	MOSMANN ALIMENTOS LTDA	0,00	239,06	239,06	0,00
1438	2.1.30.100.100	MUNDO DOCE E UTILIDADE LTDA	732,00C	487,00	0,00	245,00C
1056	2.1.30.100.100	NARDI SERAFINI JUNIOR - EPP	9.679,16C	9.969,56	11.513,80	11.223,40C
1347	2.1.30.100.100	Nestle Brasil Ltda	1.276,22C	2.620,84	3.195,09	1.850,47C
1711	2.1.30.100.100	NICOLAS AZEVEDO ABREU LTDA	4.382,55C	2.921,70	0,00	1.460,85C
1449	2.1.30.100.100	NILO TOZZO DISTRIBUIDORA LTDA	439,09C	439,09	1.600,41	1.600,41C
1088	2.1.30.100.100	PAULO ROBERTO TRENTIN DA SILVA CIA LTDA	373,38C	849,71	999,62	523,29C
1482	2.1.30.100.100	REIS E BRISSOW ATACADISTA LTDA	0,00	428,58	4.143,21	3.714,63C
1297	2.1.30.100.100	SHELLIN E SCHLEE LTDA	2.809,08C	2.728,90	2.241,82	2.322,00C
1256	2.1.30.100.100	SERCON CONTABILIDADE EIRELI	947,00C	947,00	0,00	0,00
1706	2.1.30.100.100	SERCON CONTABILIDADE LTDA	2.841,00C	2.841,00	0,00	0,00
1075	2.1.30.100.100	SOUZA CRUZ S.A	4.953,74C	4.953,74	2.638,08	2.638,08C
1329	2.1.30.100.100	SPAL INDUSTRIA BRASILEIRA DE BEBIDAS S/A	1.030,57C	4.839,32	5.071,95	1.263,20C
1477	2.1.30.100.100	UNIDASUL DISTRIBUIDORA ALIMENTICIA S/A	2.584,55C	3.184,58	6.177,48	5.577,45C
1693	2.1.30.100.100	VALDENI DA SILVA	728,53C	728,53	0,00	0,00
1276	2.1.30.100.100	VALONI L DA SILVA & CIA LTDA	1.925,36C	2.936,17	4.127,33	3.116,52C
1676	2.1.30.100.100	XW DESENVOLVIMENTO E LICENCIAMENTO DE SOFTWARE	19,90C	19,90	9,90	9,90C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	89.768,20C	11.678,32	16.621,36	94.711,24C
170	2.1.40.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	89.768,20C	11.678,32	16.621,36	94.711,24C
175	2.1.40.100.5	ICMS A RECOLHER	10.951,12C	6.481,65	12.015,10	16.484,57C
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	821,78	821,78	0,00
180	2.1.40.101.0	COFINS A RECOLHER	0,00	3.784,48	3.784,48	0,00
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	213,52C	0,00	0,00	213,52C
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	4.507,56C	590,41	0,00	3.917,15C
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	23.648,52C	4.782,49	5.271,57	24.137,60C
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
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 PREVIDÊNCIARIAS	1.295,49C	1.295,49	1.295,49	1.295,49C
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	1.146,21C	1.146,21	1.146,21	1.146,21C
192	2.1.50.200.2	FGTS A RECOLHER	149,28C	149,28	149,28	149,28C
193	2.1.50.3	PROVISÕES	19.187,96C	0,00	489,08	19.677,04C
194	2.1.50.300.1	PROVISÕES PARA FÉRIAS	16.179,34C	0,00	207,33	16.386,67C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
195	2.1.50.300.2	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	933,00C	0,00	155,50	1.088,50C
196	2.1.50.300.3	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	1.000,18C	0,00	55,56	1.055,74C
197	2.1.50.300.4	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	291,72C	0,00	41,67	333,39C
198	2.1.50.300.5	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	696,64C	0,00	16,58	713,22C
199	2.1.50.300.6	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	87,08C	0,00	12,44	99,52C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	10.780,53C	5.435,98	35,45	5.380,00C
201	2.1.60.1	ADIANTAMENTOS A CLIENTES	5.400,53C	5.435,98	35,45	0,00
1681	2.1.60.100.1	CARTÃO BANRICOMPRAS	2.015,98C	2.020,26	4,28	0,00
1682	2.1.60.100.1	CARTAO MASTERCARD	0,00	31,17	31,17	0,00
1683	2.1.60.100.1	CARTÃO VISA	3.384,55C	3.384,55	0,00	0,00
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	584.603,54C	13.591,36	6.795,68	577.807,86C
217	2.2.01	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	584.603,54C	13.591,36	6.795,68	577.807,86C
218	2.2.01.001	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	163.854,68C	6.795,68	6.795,68	163.854,68C
1478	2.2.01.001.001	EDSON CARLOS DA ROSA	14.871,99C	5.019,62	5.019,62	14.871,99C
1480	2.2.01.001.001	RAFAELA REIS DA SILVA	5.966,76C	1.776,06	1.776,06	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	185.567,96C	6.795,68	0,00	178.772,28C
1396	2.2.01.005.001	CREDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	185.567,96C	6.795,68	0,00	178.772,28C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	140.048,35D	1.836,34	918,17	140.966,52D
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	200.048,35D	1.836,34	918,17	200.966,52D
265	2.3.03.001	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	200.048,35D	1.836,34	918,17	200.966,52D
266	2.3.03.001.001	LUCROS ACUMULADOS	398.100,51C	0,00	0,00	398.100,51C
267	2.3.03.001.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.294.724,77D	918,17	0,00	1.295.642,94D
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	918,17	918,17	0,00
1267	2.4	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	15.527,80C	0,00	0,00	15.527,80C
1268	2.4.1	BENS EM CONTRATO DE COMODATO	15.527,80C	0,00	0,00	15.527,80C
1269	2.4.11.001	BENS RECEBIDOS EM CONTRATO DE COMODATO A DEVOLVEI	15.527,80C	0,00	0,00	15.527,80C
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	195.027,81	195.027,81	0,00
1082	3.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS E SERVIÇOS	0,00	177.725,20	177.725,20	0,00
270	3.1.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	177.725,20	177.725,20	0,00
271	3.1.10.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	177.725,20	177.725,20	0,00
272	3.1.10.100.1	COMPRA DE MERCADORIA A VISTA	0,00	24.151,20	24.151,20	0,00
1266	3.1.10.100.10	COMPRA DE MATERIAL P/ USO E CONSUMO	0,00	2.324,51	2.324,51	0,00
1340	3.1.10.100.11	BRINDES E BONIFICAÇÃO	0,00	364,97	364,97	0,00
1359	3.1.10.100.12	ESTOQUE DE MERCADORIAS	0,00	5.800,11	5.800,11	0,00
496	3.1.10.100.2	COMPRA DE MERCADORIA A PRAZO	0,00	133.830,47	133.830,47	0,00
497	3.1.10.100.3	(-) ICMS S/ COMPRAS	0,00	6.481,65	6.481,65	0,00
965	3.1.10.100.4	DEVOLUÇÃO DE COMPRA	0,00	53,01	53,01	0,00
979	3.1.10.100.6	(-) PIS S/ COMPRAS	0,00	795,99	795,99	0,00
980	3.1.10.100.7	(-) COFINS S/ COMPRAS	0,00	3.666,39	3.666,39	0,00
1260	3.1.10.100.9	ICMS DIFERENCIAL ALIQUOTA	0,00	256,90	256,90	0,00
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	17.302,61	17.302,61	0,00
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	17.302,61	17.302,61	0,00
330	3.2.20.1	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	4.949,64	4.949,64	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	921,51	921,51	0,00
337	3.2.20.100.7	FGTS	0,00	178,30	178,30	0,00
345	3.2.20.3	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	0,00	122,72	122,72	0,00
352	3.2.20.300.7	MULTAS DE MORA	0,00	118,07	118,07	0,00
1259	3.2.20.301.0	TARIFA DE COBRANCA	0,00	4,65	4,65	0,00
353	3.2.20.4	DESPESAS GERAIS	0,00	12.031,80	12.031,80	0,00
354	3.2.20.400.1	ENERGIA ELÉTRICA	0,00	632,95	632,95	0,00

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
355	3.2.20.400.2	ÁGUA E ESGOTO	0,00	352,24	352,24	0,00
358	3.2.20.400.5	SEGUROS	0,00	261,91	261,91	0,00
975	3.2.20.400.9	INTERNET	0,00	223,70	223,70	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
292	3.2.20.402.8	COMBUSTÍVEL	0,00	8.749,56	8.749,56	0,00
367	3.2.20.5	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	198,45	198,45	0,00
368	3.2.20.500.1	JUROS PASSIVOS	0,00	163,00	163,00	0,00
373	3.2.20.500.6	TAXA DE ANTECIPAÇÃO	0,00	35,45	35,45	0,00
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	204.844,48	204.844,48	0,00
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	204.844,48	204.844,48	0,00
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	188.053,18	188.053,18	0,00
405	4.1.10.1	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	0,00	188.053,18	188.053,18	0,00
406	4.1.10.100.1	VENDA DE MERCADORIAS A VISTA	0,00	182.598,38	182.598,38	0,00
408	4.1.10.100.3	VENDA DE MERCADORIAS A PRAZO	0,00	5.454,80	5.454,80	0,00
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	16.364,46	16.364,46	0,00
424	4.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	16.364,46	16.364,46	0,00
426	4.1.20.300.2	(-) ICMS	0,00	11.758,20	11.758,20	0,00
428	4.1.20.300.4	(-) COFINS	0,00	3.784,48	3.784,48	0,00
429	4.1.20.300.5	(-) PIS	0,00	821,78	821,78	0,00
430	4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	61,87	61,87	0,00
431	4.1.30.1	JUROS E DESCONTOS	0,00	61,87	61,87	0,00
432	4.1.30.100.1	JUROS DE APLICAÇÕES	0,00	1,15	1,15	0,00
434	4.1.30.100.3	DESCONTOS FINANCEIROS OBITIDOS	0,00	60,72	60,72	0,00
442	4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	364,97	364,97	0,00
443	4.1.50.1	RECEITAS DIVERSAS	0,00	364,97	364,97	0,00
1073	4.1.50.100.6	BONIFICAÇÃO	0,00	364,97	364,97	0,00
460	5	CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	200.395,23	200.395,23	0,00
461	5.1	CUSTOS DOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	0,00	200.395,23	200.395,23	0,00
471	5.1.4	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	200.395,23	200.395,23	0,00
472	5.1.40.1	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	200.395,23	200.395,23	0,00
473	5.1.40.100.1	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	200.395,23	200.395,23	0,00
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			684.789,95D	343.859,54	347.544,28	681.105,21D
PASSIVO			684.789,95C	195.974,72	192.289,98	681.105,21C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS			0,00	195.027,81	195.027,81	0,00
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS			0,00	204.844,48	204.844,48	0,00
CONTAS DE APURAÇÃO			0,00	200.395,23	200.395,23	0,00
APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO			0,00	200.395,23	200.395,23	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			140.048,35D	1.836,34	918,17	140.966,52D
CONTAS DEVEDORAS			684.789,95D	939.677,81	943.362,55	681.105,21D
CONTAS CREDORAS			544.741,60C	402.655,54	398.052,63	540.138,69C
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: 15/10/2026
Hora: 16:52

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/08/2026

Receita Operacional	<u>188.418,15</u>
Deducoes	<u>(11.902,08)</u>
Receita Líquida	<u>176.516,07</u>
Custos Mercadorias Vendidas	<u>(160.193,50)</u>
Lucro Bruto	<u>16.322,57</u>
Despesas Administrativas	<u>(16.302,61)</u>
DESPESAS OPERACIONAIS	<u>0,00</u>
DESPESAS COM VENDAS	<u>(1.000,00)</u>
Receitas Financeiras	<u>61,87</u>
Resultado operacional líquido	<u>(918,17)</u>
Resultado Antes do IR	<u>(918,17)</u>
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	<u>(918,17)</u>

VENANCIO AIRES, 15 de Outubro de 2026

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

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

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

ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Resultado do período	(918,17)
Depreciação e amortização	811,44
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	(106,73)
(Aumento) Redução nos estoques	5.800,11
Aumento (Redução) em fornecedores	3.997,52
Aumento (Redução) em obrigações com o pessoal e outras obrigações	(11.707,13)
Aumento (Redução) em Impostos a pagar e obrigações previdenciarias	4.943,04
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	2.926,81
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	2.926,81
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	2.926,81
Aumento nas Disponibilidades	2.926,81
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	1.136,75
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	4.063,56

VENANCIO AIRES, 15 de Outubro de 2026

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

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