



MERCADO MARIANTE LTDA – ME

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5000579-39.2015.8.21.0077

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

68º Relatório Mensal de Atividades
Competência: novembro de 2024.

ÍNDICE



Aspectos jurídicos

Cronograma processual
Últimos Eventos Relevantes



Operação

Estrutura societária
Operação
Overview financeiro



Funcionários



Dados contábeis e informações financeiras

Fluxo de caixa
Balço patrimonial
Demonstração do resultado do exercício
Índices de liquidez



Endividamento

Passivo total
Passivo extraconcursal



Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda



INTRODUÇÃO

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

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

A recuperanda vem cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF).

O prazo para envio das informações contábeis é o dia 15 do mês subsequente ao encerramento da competência. A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras de **novembro/2024, com atraso, em 08/01/2025**. Os questionamentos realizados no dia **20/01/2025 não foram respondidos até a finalização deste 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.



ÚLTIMOS 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

O Mercado Mariante foi fundado em 02 de janeiro de 2005 e possui negócio local na região de Venâncio Aires/RS. Situado na Rua Vereador Álvaro Ribeiro Caldas, 2564 – Vila Mariante, 2º Distrito – Venâncio Aires/RS – CEP: 95.800-000.



Últimas alterações societárias/atas de assembleia:

- 04/06/2012 – Enquadramento de Microempresa.
- 04/06/2012 – Contrato.





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

Comércio de mercadorias em geral

Mix de mercadorias: compreende produtos alimentícios não perecíveis e orgânicos, utensílios domésticos e brinquedos.

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

Volume de Vendas: o ano de 2024 acumula um volume de vendas de R\$ 1,1 milhão até o mês de novembro.

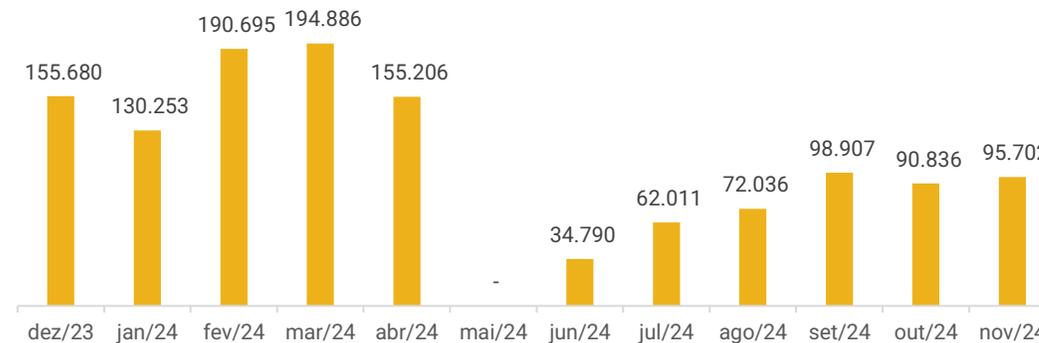
Estoque: o estoque permanece zerado e não reflete a realidade. As movimentações não estão sendo registradas, pois os computadores, além de documentos fiscais da época, foram danificados pelas fortes chuvas que atingiram a cidade em maio/2024. Ainda, foi informado que o problema já foi solucionado, contudo, não há previsão para os ajustes nas demonstrações contábeis.



Projeção de vendas

De acordo com a empresa, não há controle de entradas e saídas de mercadorias, impossibilitando a apresentação de uma meta mínima de vendas para suprir os custos de vendas e despesas fixas. Conforme histórico dos últimos 12 meses, as vendas foram distribuídas da seguinte forma:

Evolução de Vendas

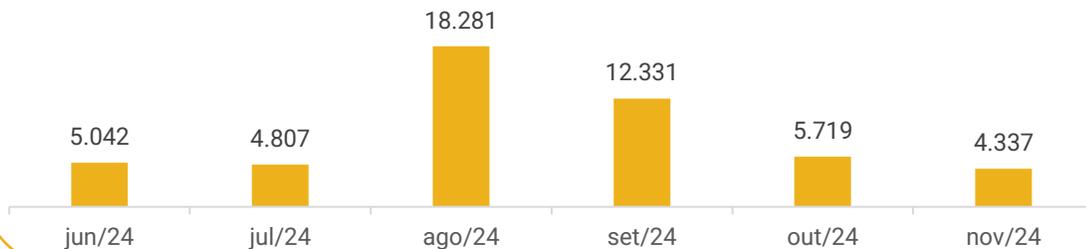


OPERAÇÃO - OVERVIEW FINANCEIRO



A recuperanda finalizou novembro/2024 com **R\$ 4,3 mil em disponibilidades, que não confere com apresentado em balancete (R\$ 5 mil)**. Os extratos bancários validaram o montante de R\$560,76, na conta corrente, assim como o saldo em aplicação (R\$2,6 mil), contudo este último não contempla o DFC, causando diferença. O saldo em caixa de R\$ 1,8 mil reflete a realidade, de acordo com a empresa.

Disponibilidades em Caixa (R\$)



O quadro de colaboradores do Mercado Mariante é composto por **3 funcionários ativos, além da sócia-administradora**. Os salários e encargos correntes foram adimplidos, assim como o pró-labore.

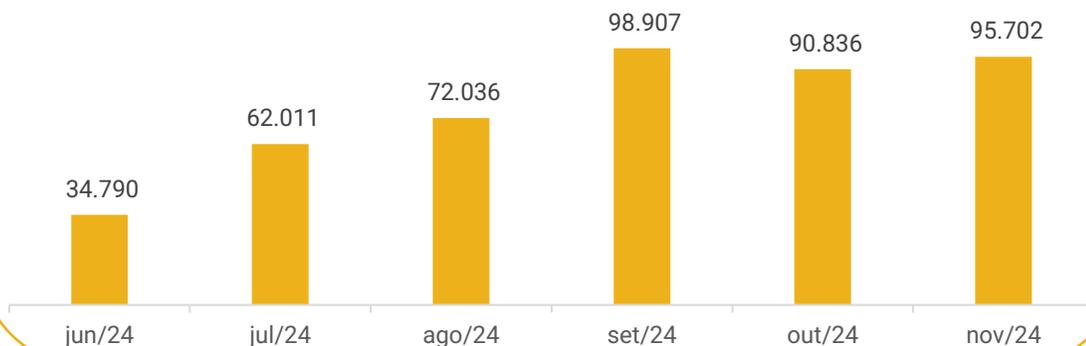


A empresa apresenta **passivo concursal de R\$ 459.156,25**, composto unicamente por 54 credores quirografários.

A Recuperanda faturou, em novembro/2024, **R\$ 95,7 mil**, advindo das vendas de mercadorias, o que representa um acréscimo de 5% (R\$ 4,8 mil) em relação ao mês anterior.



Faturamento Bruto



Passivo Extraconcursal



R\$ 524,1 mil

O **passivo extraconcursal** da recuperanda soma R\$ 524.182,86 e concentra-se, majoritariamente nos tributos (R\$ 291,7 mil).

Passivo Extraconcursal



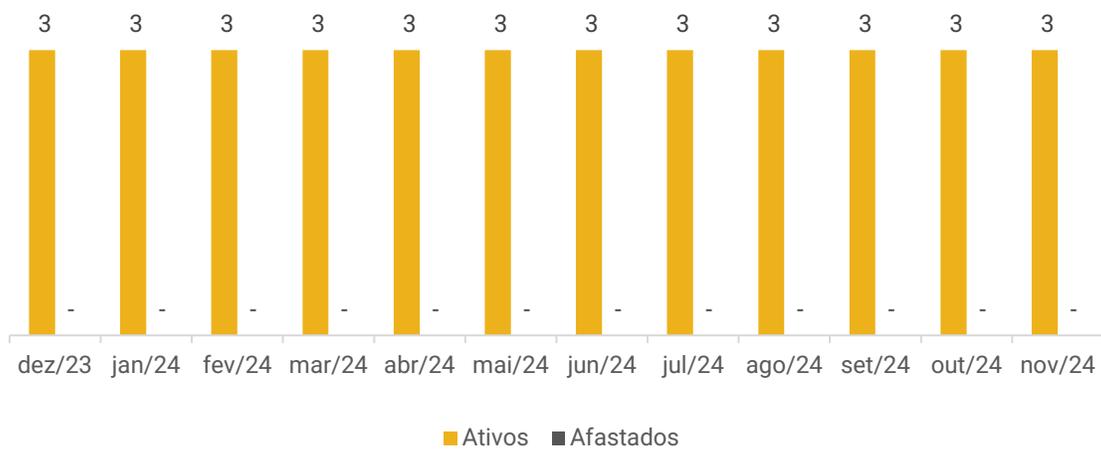


FUNCIONÁRIOS

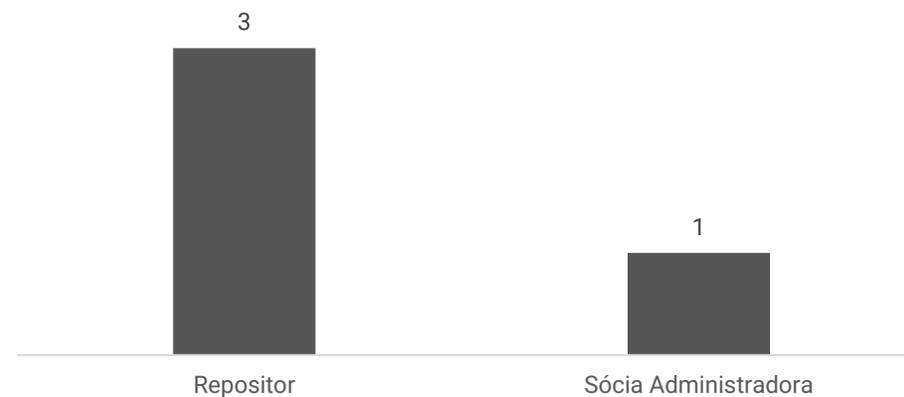
Em novembro/2024, o quadro de funcionários não apresentou variação, permanecendo com 3 colaboradores ativos, além da sócia administradora, Sra. Lisete, que exerce funções na operação da empresa.

Conforme os demonstrativos contábeis, foram realizados pagamentos de salários, pró-labore e encargos. No período, o pagamento do INSS foi o principal responsável pela redução de R\$ 674,45 da rubrica.

Número de Funcionários



Distribuição por cargos





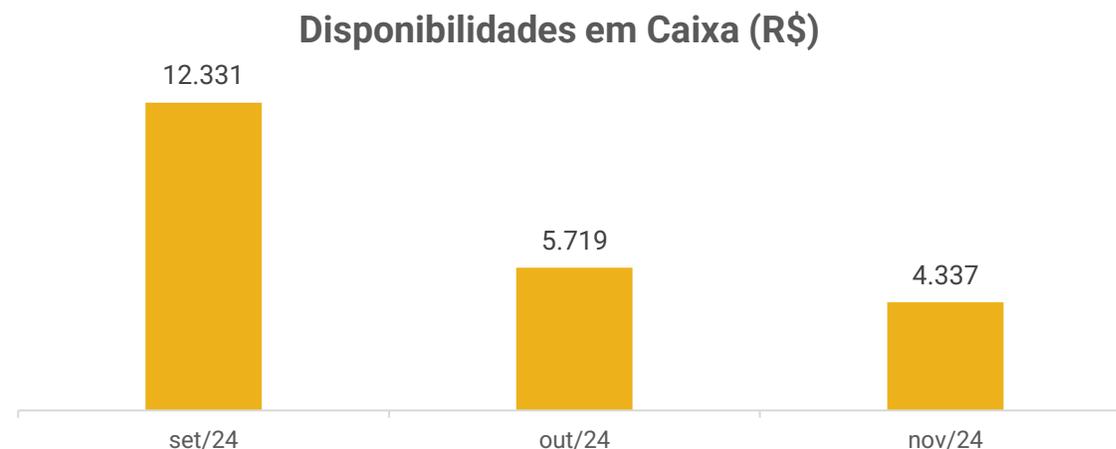
DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA	set/24	out/24	nov/24
Fluxos de caixa das Atividades Operacionais			
Resultado do Período	14.351	-5.660	6.805
Depreciação e Amortização	714	666	666
Renda de Investimentos	743	-	-
Resultado Ajustado	15.808	-4.994	7.471
Contas a Receber e Outros	-395	-225	-2.167
Fornecedores	855	-7.046	-6.953
Obrigações com Pessoal e Outras Obrigações	9	-18	846
Impostos e Obrigações Previdenciárias	7.273	5.671	-579
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	23.550	-6.612	-1.382
Fluxos de caixa das Atividades de Investimento			
Compra de imobilizado	-	-	-
Caixa líquido gerado pelas atividades de investimento	-	-	-
Fluxos de caixa das Atividades de Financiamento			
Empréstimos Tomados	-29.500	-	-
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento	-29.500	-	-
Aumento/Redução das Disponibilidades	-5.950	-6.612	-1.382
Disponibilidades no Início do Período	18.281	12.331	5.719
Disponibilidades no Fim do Período	12.331	5.719	4.337

Atividade Operacional: em novembro, o caixa operacional foi negativo em R\$ 1,3 mil, unicamente pelo pagamento de fornecedores (R\$ 6,9 mil); contas a receber e outros (R\$ 2,1 mil), relacionados ao adiantamento de 13º salário; e pagamento das obrigações tributárias (R\$ 579,22). Os fatores positivos foram o desempenho positivo do período (R\$ 6,8 mil) e obrigação com pessoal e outras obrigações (R\$ 845,62), pertinente ao maior valor de provisão de salários e água no período.

Ao final de novembro, as disponibilidades eram de R\$ 4,3 mil, que não corresponde ao valor apresentado no balancete (R\$ 5 mil), a diferença está relacionada com aplicação Banrisul que não contempla o DFC. A empresa informou que o saldo em espécie reflete a realidade. Os extratos enviados atestam os saldos contábeis em conta corrente e aplicação.

Abaixo seguem saldos disponíveis dos últimos três meses:





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	set/24	out/24	nov/24
Ativo Circulante	12.922	8.334	7.622
Disponibilidades	12.567	7.978	5.100
Caixa	11.905	3.794	1.857
Bancos	426	1.377	561
Aplicações financeiras	236	2.808	2.682
Outros créditos	356	356	2.522
Adiantamento a Empregados	-	-	2.167
Tributos a recuperar	356	356	356
Ativo Não Circulante	251.349	250.909	250.243
Realizável a longo prazo - Outros créditos	167.252	167.478	167.478
Imobilizado	83.497	82.831	82.165
Intangível	600	600	600
Total do Ativo	264.271	259.243	257.865
BALANÇO PATRIMONIAL	set/24	out/24	nov/24
Passivo Circulante	313.769	288.577	280.394
Empréstimos e financiamentos	42.000	42.000	42.000
Fornecedores	190.262	185.240	176.791
Obrigações tributárias	68.233	48.427	48.010
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	7.612	7.266	7.941
Outras obrigações	5.662	5.644	5.653
Passivo Não Circulante	677.122	702.945	702.945
Obrigações tributárias - Parcelamentos	217.966	243.789	243.789
Outras obrigações - Credores RJ	459.156	459.156	459.156
Patrimônio Líquido	-730.152	-735.811	-735.811
Capital social	60.000	60.000	60.000
Lucros/prejuízos acumulados	-790.152	-795.811	-795.811
Contas de Compensação	3.532	3.532	3.532
Bens em contrato de comodato	3.532	3.532	3.532
Total do Passivo	264.271	259.243	251.060

Outros Créditos: compreende, no curto prazo, adiantamento de 13º salário (R\$ 2,1 mil), enquanto no longo prazo engloba capitalização junto ao banco Caixa Econômica Federal (R\$ 7,6 mil) e depósitos judiciais (R\$ 159,7 mil). Os adiantamentos de 13º salário, ocasionaram o acréscimo de R\$ 2,1 em novembro. Os depósitos judiciais são pertinentes ao pedido de recuperação judicial, sendo que os valores depositados servem como uma reserva financeira para no futuro terem condições de honrar com os pagamentos da Recuperação Judicial. **Devido à enchente que atingiu a empresa, foi solicitada a suspensão, por 12 meses, dos pagamentos do plano de recuperação judicial. O pedido foi deferido em 25/06/2024, conforme evento 194 do processo.**

Empréstimos e Financiamentos: compreende empréstimos com Juliana da Rosa (R\$ 15 mil) e com terceiros (R\$ 27 mil), dos quais Juliana da Rosa também faz parte. Em novembro, não houve amortizações devido a falta de valor disponível para pagamento. Os contratos entre as partes foram enviados, no qual consta prazo de pagamento até dezembro/2024.

Fornecedores: os pagamentos direcionados a fornecedores, em novembro, ocasionaram a redução de 5% na rubrica. Conforme demonstrações contábeis os principais saldos são com Sun Energia Solar Comércio e Instalação de Equipamentos (R\$ 62,7 mil), Nardi Serafini Junior – EPP (R\$ 16,1 mil) e Comércio de Alimentos Braun Junqueira Ltda. (R\$ 15,7 mil). O *aging list* enviado atesta o saldo registrado na contabilidade. **Conforme o relatório enviado, há R\$ 56,8 mil em valores extraconcursais vencidos até o final de novembro e R\$ 119,9 mil a vencer.** Quando questionada sobre a regularização dos valores vencidos, a Recuperanda esclareceu que o saldo com a Sun Energia Solar LTDA foi parcelado, com prazo para pagamento até maio/2026. Em relação ao saldo restante, foi informado que os pagamentos ocorrerão entre outubro e dezembro de 2024.

Outras Obrigações: englobam honorários (R\$ 5.380,00 mil) no curto prazo, referente ao antigo escritório de contabilidade e água (R\$ 272,93). O longo prazo é composto por credores arrolados em recuperação judicial no valor de R\$ 459.156,25 mil. Em novembro, o provisionamento da água ocasionou o aumento de R\$ 8,83 da rubrica.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	set/24	out/24	nov/24	2024
Receita Operacional Bruta	98.907	90.836	95.702	1.125.321
Venda de mercadorias à vista	98.907	90.836	95.702	1.125.321
Deduções	-7.273	-6.581	-6.786	-81.376
Imposto sobre vendas	-7.273	-6.581	-6.786	-81.376
Receita Operacional Líquida	91.635	84.254	88.915	1.043.945
Custo de mercadorias vendidas	-69.263	-81.836	-75.358	-1.582.950
Lucro Bruto	22.372	2.419	13.557	-539.006
<u>Margem Bruta</u>	<u>24%</u>	<u>3%</u>	<u>15%</u>	<u>-52%</u>
Despesas Operacionais	-8.141	-7.854	-6.541	-82.033
Despesas administrativas	-8.335	-8.095	-9.466	-94.789
Despesa com pessoal	-6.211	-6.211	-7.374	-67.033
Impostos, taxas e contribuições	-	-	-188	-188
Despesas gerais	-1.410	-1.218	-1.905	-24.852
Outras receitas operacionais	193	241	2.925	12.756
Resultado Operacional	14.230	-5.435	7.016	-621.038
Ebitda	14.945	-4.769	7.016	-617.608
<u>Margem Operacional</u>	<u>16%</u>	<u>-6%</u>	<u>8%</u>	<u>-59%</u>
Resultado Financeiro	120	-224	-211	-3.126
Receita financeira	209	1	1	501
Despesa financeira	-89	-226	-211	-3.627
Resultado do Exercício	14.351	-5.659	6.805	-624.165
<u>Margem Líquida</u>	<u>16%</u>	<u>-7%</u>	<u>8%</u>	<u>-60%</u>

Receitas: em novembro, houve acréscimo de 5% no faturamento da empresa. De acordo com a recuperanda, os moradores estão retornando gradualmente à Vila Mariante, ocasionando as variações das vendas.

Deduções: o valor corresponde aos impostos sobre as vendas que em novembro foram de R\$ 6,7 mil. A empresa é tributada pelo Simples Nacional e a alíquota pode variar conforme o faturamento.

Custos: engloba, compras de mercadorias a prazo (R\$ 65,7 mil), compra de mercadorias à vista (R\$ 24,3 mil) e brindes (R\$ 2,9 mil). Em novembro, apresentou decréscimo de 8%, decorrente do menor volume de compra de mercadorias no período.

Despesas operacionais: compreende, sobretudo, despesas com pessoal (R\$ 7,3 mil), incluindo salários, pró-labore e FGTS; despesas gerais (R\$ 1,9 mil), como gastos com água, honorários e internet e também engloba outras receitas (R\$ 2,9 mil). O decréscimo de 17% foi decorrente do recebimento de bonificação de Menon Comércio e Representações LTDA, alocada em outras receitas operacionais. O motivo do recebimento de bonificação não foi explicado e será alvo de questionamento na próxima competência.

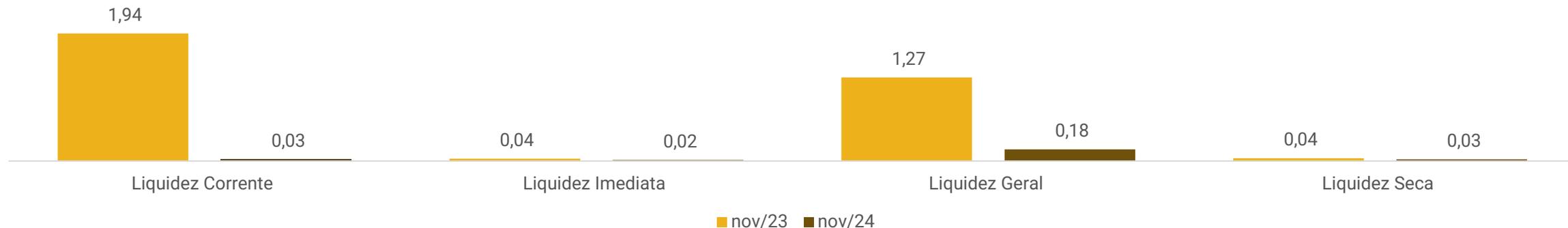
Resultado financeiro: o resultado financeiro negativo de R\$ 210,59, foi devido as taxas bancárias, juros passivos e juros de mora.

Resultado do exercício: em novembro, as receitas auferidas foram suficientes para cobrir os custos e despesas da operação, gerando lucro de R\$ 6.805,44. O resultado acumulado de 2024 é negativo em R\$ 624.164,69.





Índices de Liquidez - Mercado Mariante



Os índices de liquidez são utilizados para medir a capacidade da empresa em pagar suas obrigações de curto e longo prazo com os ativos disponíveis, além de evidenciar a saúde financeira e solvência da recuperanda, tendo como parâmetro o resultado superior a 01.

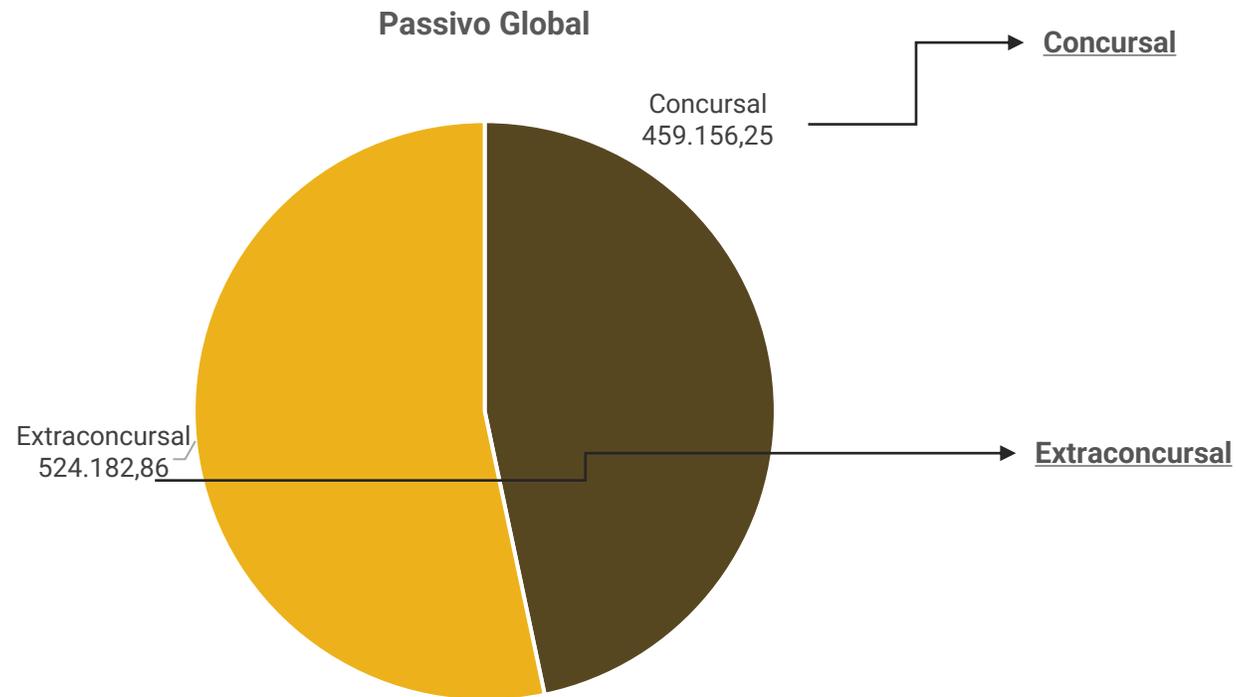
Os únicos índices superiores a 1 foram os de liquidez corrente e liquidez geral em novembro/2023, indicando que, naquele momento, a empresa possuía capacidade para honrar seu passivo circulante com o ativo circulante, bem como o passivo total com o ativo total. Contudo, ao longo dos períodos, observou-se uma perda de liquidez, resultando em índices inferiores a 1. Isso demonstra que no último período analisado, a empresa enfrentava dificuldades para cobrir suas obrigações de curto e longo prazo com os ativos disponíveis. De maneira geral, os índices apresentaram redução em 2024.

Destaca-se que não há controle das entradas e saídas do estoque, que podem distorcer os índices.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo Global de R\$ 983.339,11.



Natureza	Quantidade de credores	% Quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Quirografário	54	100,00%	R\$ 459.156,25	100,00%
Total	54	100,00%	R\$ 459.156,25	100,00%

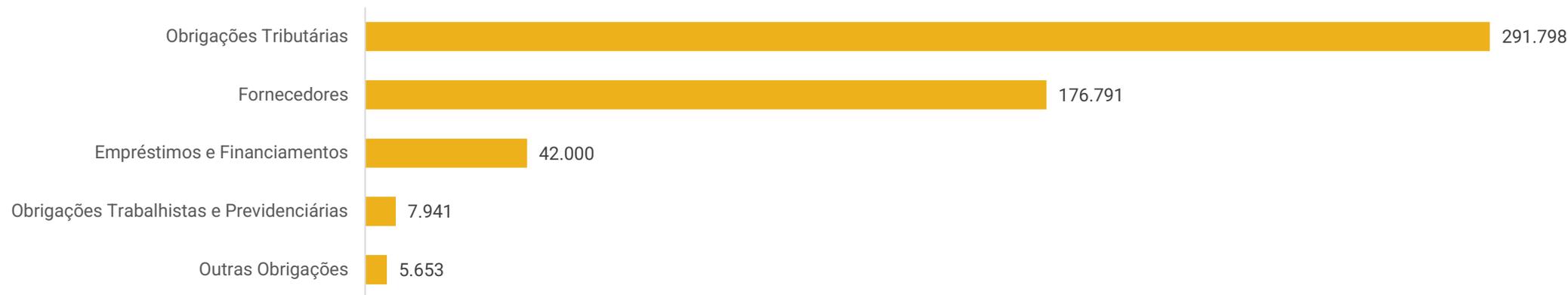
Em novembro/2024 o passivo extraconcurusal somou R\$ 524.182,86 e é composto por obrigações tributárias, fornecedores, empréstimos e financiamentos, obrigações trabalhistas/previdenciárias e outras obrigações.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo Extraconcursal



Obrigações tributárias: compreende, principalmente, parcelamento do Simples Nacional (R\$ 139,7 mil), parcelamento PGFN (R\$ 57 mil) e Simples Nacional (R\$ 25,8 mil). Atualmente há um montante parcelado, que representa 97% do total em aberto. Em novembro, apresentou redução de R\$ 416,88, proveniente do pagamento do Simples Nacional. Os parcelamentos não estão sendo pagos.

Fornecedores: O saldo de fornecedores é de R\$ 176,7 mil e contempla, especialmente, Sun Energia Solar Comércio e Instalação de Equipamentos (R\$ 62,7 mil), Nardi Serafini Junior – EPP (R\$ 16,1 mil) e Comércio de Alimentos Braun Junqueira LTDA. (R\$ 15,7 mil). Destaca-se que o saldo com Sun Energia foi parcelado com prazo até maio/2026. Em relação ao saldo restante, foi informado que os pagamentos ocorrerão entre outubro e dezembro de 2024.

Empréstimos e financiamentos: compreende empréstimos com Juliana da Rosa (R\$ 15 mil) e com terceiros (R\$ 27 mil), dos quais Juliana da Rosa também faz parte. A previsão para regularizar o saldo é até dezembro/2024, conforme descrito no contrato.

Obrigações trabalhistas e previdenciárias: é relativo a despesa com salários (R\$ 4,8 mil), pró-labore (R\$ 1,2 mil), FGTS (R\$ 1,2 mil) e INSS (R\$ 568,03), que foram adimplidos no período.

Outras obrigações: é composto, por honorários (R\$ 5,3 mil), que se referem ao antigo escritório de contabilidade e água (R\$ 272,93). A contabilidade informou que o saldo de honorários já existia no balanço quando foi feita a troca prestador, porém ainda não foi recebido o comprovante de pagamento para eventual baixa.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

No dia 24/10/2024, foi realizada uma reunião presencial entre a representante da empresa e a Administração Judicial.

Na ocasião, a sócia informou que a recuperação da empresa ainda ocorre de forma lenta, em decorrência da enchente que afetou suas instalações. Muitos moradores da Vila Mariante estão retornando gradualmente, uma vez que alguns ainda recebem o benefício de aluguel social fornecido pelo governo.

A empresa está com fornecedores em atraso, mas todos estão cientes da situação e estão negociando as pendências. Os parcelamentos tributários estão em andamento, o que permitirá a eliminação das pendências fiscais. As três funcionárias estão com seus salários em dia.

A Recuperanda conseguiu adquirir um estoque suficiente para manter suas operações. Quando questionada sobre a ausência de registros contábeis, a sócia informou que a situação foi causada pela falta de lançamentos de notas fiscais, pois os computadores foram danificados pelas chuvas, mas o problema já foi solucionado. Além disso, houve a perda dos cadernos que continham as anotações das compras realizadas por clientes que utilizam essa modalidade, o que dificulta o controle de inadimplência.

Apesar dessas dificuldades, há expectativa de melhora após o retorno completo dos moradores à cidade. No momento, o Plano de Recuperação Judicial está com os pagamentos suspensos devido aos impactos da enchente sobre a empresa.



Fotos capturadas pela Administração Judicial em visita técnica realizado em 24/10/2024.



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de novembro/2024.

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	259.242,59D	192.782,04	194.159,48	257.865,15D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	8.333,79D	192.782,04	193.493,64	7.622,19D
3	1.1.1	DISPONIVEL	7.978,20D	190.615,37	193.493,64	5.099,93D
4	1.1.10.1	CAIXA	3.793,57D	116.303,33	118.239,75	1.857,15D
5	1.1.10.100.1	CAIXA GERAL	3.793,57D	116.303,33	118.239,75	1.857,15D
7	1.1.10.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.376,71D	63.306,38	64.122,33	560,76D
9	1.1.10.200.2	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	1.376,71D	13.679,62	14.509,17	547,16D
514	1.1.10.200.3	BANRISUL	0,00	49.626,76	49.613,16	13,60D
10	1.1.10.3	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	2.807,92D	11.005,66	11.131,56	2.682,02D
1283	1.1.10.300.2	BANRISUL	2.807,92D	11.005,66	11.131,56	2.682,02D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	355,59D	2.166,67	0,00	2.522,26D
24	1.1.30.6	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	0,00	2.166,67	0,00	2.166,67D
26	1.1.30.600.2	ADIANTAMENTO DE 13º SÁLARIO	0,00	2.166,67	0,00	2.166,67D
28	1.1.30.8	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	355,59D	0,00	0,00	355,59D
30	1.1.30.800.2	ICMS A RECUPERAR	355,59D	0,00	0,00	355,59D
926	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	250.908,80D	0,00	665,84	250.242,96D
69	1.2.01	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	167.477,58D	0,00	0,00	167.477,58D
76	1.2.01.002	OUTROS CRÉDITOS	167.477,58D	0,00	0,00	167.477,58D
1108	1.2.01.002.005	CAPITALIZAÇÃO CAIXA	7.678,46D	0,00	0,00	7.678,46D
1101	1.2.01.002.011	DEPOSITO JUDICIAIS	159.799,12D	0,00	0,00	159.799,12D
111	1.2.03	IMOBILIZADO	82.831,22D	0,00	665,84	82.165,38D
116	1.2.03.002	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	5.532,00D	0,00	0,00	5.532,00D
117	1.2.03.002.1	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.000,00D	0,00	0,00	2.000,00D
1111	1.2.03.002.2	BENS EM COMODATO	3.532,00D	0,00	0,00	3.532,00D
118	1.2.03.003	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	91.577,00D	0,00	0,00	91.577,00D
119	1.2.03.003.1	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	82.460,00D	0,00	0,00	82.460,00D
525	1.2.03.003.2	COMPUTADORES	9.117,00D	0,00	0,00	9.117,00D
120	1.2.03.004	VEICULOS	42.605,50D	0,00	0,00	42.605,50D
121	1.2.03.004.1	VEÍCULOS	42.605,50D	0,00	0,00	42.605,50D
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	57.535,28C	0,00	665,84	58.201,12C
127	1.2.03.008.2	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	849,70C	0,00	16,67	866,37C
128	1.2.03.008.3	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	6.570,33C	0,00	649,17	7.219,50C
129	1.2.03.008.4	(-) DEPRECIAÇÕES DE VEICULOS	42.605,50C	0,00	0,00	42.605,50C
526	1.2.03.008.7	(-) DEPRECIAÇÕES DE COMPUTADORES	7.509,75C	0,00	0,00	7.509,75C
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	259.242,59C	96.708,93	88.526,05	251.059,71C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	288.577,24C	89.903,49	81.720,61	280.394,36C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	42.000,00C	0,00	0,00	42.000,00C
151	2.1.10.1	EMPRESTIMOS	42.000,00C	0,00	0,00	42.000,00C
1362	2.1.10.100.7	EMPRESTIMO JULIANA A G DA ROSA	15.000,00C	0,00	0,00	15.000,00C
1397	2.1.10.100.8	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	27.000,00C	0,00	0,00	27.000,00C
164	2.1.3	FORNECEDORES	185.239,98C	75.276,29	66.827,01	176.790,70C
165	2.1.30.1	FORNECEDORES	185.239,98C	75.276,29	66.827,01	176.790,70C
1053	2.1.30.100.100	ARROZEIRA SANTOS LTDA	0,00	0,00	2.113,50	2.113,50C
1063	2.1.30.100.100	BEBIDAS FRUKI S.A. LAJEADO	2.785,86C	1.253,78	2.149,73	3.681,81C
1068	2.1.30.100.100	COMERCIO DE ALIMENTOS BRAUN JUNQUEIRA LT	9.283,64C	3.986,92	10.431,88	15.728,60C
1333	2.1.30.100.100	COOPERATIVA DALIA ALIMENTOS LTDA-A.MEIO	452,18C	2.563,44	3.121,72	1.010,46C
1059	2.1.30.100.100	CRBS S/A.	8.563,17C	7.585,38	10.974,00	11.951,79C
1398	2.1.30.100.100	DALMOLIN & VANZIN IMPORTACAO E EXPORTACAO LTDA	342,23C	1.761,42	3.268,77	1.849,58C
1336	2.1.30.100.100	DINAMICA REAL DISTR. PROD. ALIM. LTDA ME	1.326,42C	2.797,83	2.675,19	1.203,78C
1066	2.1.30.100.100	DISTR E REPR SCHWEICKARDT LTDA.	4.996,61C	3.440,57	2.883,20	4.439,24C
1289	2.1.30.100.100	DISTRIBUIDORA DE EMBALAGENS S HIPPLER LTDA	482,40C	0,00	0,00	482,40C
1322	2.1.30.100.100	ELIANDRO DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS EIRELI	1.398,39C	1.924,41	1.243,62	717,60C
1076	2.1.30.100.100	EMPRESA JORNALISTICA FOLHA DO MATE LTDA.	180,00C	90,00	0,00	90,00C
1314	2.1.30.100.100	ENGETEC	125,31C	125,31	125,31	125,31C
1321	2.1.30.100.100	Fabiano Zaffalon e Cia Ltda	3.919,73C	2.237,47	1.042,68	2.724,94C
1353	2.1.30.100.100	FB TECNOLOGIA DA INFORMACÃO LTDA	160,00C	40,00	40,00	160,00C
1102	2.1.30.100.100	FORSTER E GHILARDI LTDA	1.740,77C	0,00	0,00	1.740,77C
1083	2.1.30.100.100	GERMANI ALIMENTOS LTDA	363,93C	363,93	419,41	419,41C
1290	2.1.30.100.100	GERMANN SOKABE & CIA LTDA	885,08C	0,00	0,00	885,08C
1440	2.1.30.100.100	GERSON ROJAS DA SILVEIRA	2.968,98C	362,04	362,04	2.968,98C
1291	2.1.30.100.100	Industria de Biscoito do Zecaltda	105,00C	0,00	0,00	105,00C
1057	2.1.30.100.100	INOVA DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	5.572,39C	1.347,13	0,00	4.225,26C
1327	2.1.30.100.100	Intercompi Tecnologia da Informacao	6.595,06C	1.654,83	0,00	4.940,23C
1112	2.1.30.100.100	JT INTERNACIONAL DISTRIBUIDORA DE CIGARROS LTDA	2.387,92C	0,00	0,00	2.387,92C
1405	2.1.30.100.100	LACTALIS DO BRASIL	330,55C	726,92	796,91	400,54C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1395	2.1.30.100.100	LATICINIOS BIO LTDA	1.701,56C	876,38	713,81	1.538,99C
1450	2.1.30.100.100	Lizandra Da Silva Me	1.022,60C	1.839,71	1.344,22	527,11C
1348	2.1.30.100.100	MARTINS COM SERV DISTR SA	885,05C	885,05	0,00	0,00
1299	2.1.30.100.100	MENON COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA	2.510,00C	3.306,83	10.545,87	9.749,04C
1055	2.1.30.100.100	MOSMANN ALIMENTOS LTDA	0,00	288,11	499,08	210,97C
1438	2.1.30.100.100	MUNDO DOCE E UTILIDADE LTDA	578,90C	0,00	0,00	578,90C
1056	2.1.30.100.100	NARDI SERAFINI JUNIOR - EPP	17.422,40C	8.644,92	7.385,41	16.162,89C
1347	2.1.30.100.100	Nestle Brasil Ltda	3.531,70C	925,06	1.968,36	4.575,00C
1449	2.1.30.100.100	NILO TOZZO DISTRIBUIDORA LTDA	1.001,10C	1.001,10	0,00	0,00
1360	2.1.30.100.100	OESA COMERCIO E REPRESENTACOES S/A	1.159,34C	0,00	0,00	1.159,34C
1332	2.1.30.100.100	PETTERS COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA	6.058,86C	0,00	0,00	6.058,86C
1399	2.1.30.100.100	RC Distribuidora de Produtos Alimentícios LTDA EPP	109,70C	109,70	0,00	0,00
1275	2.1.30.100.100	Refrimate Engenharia do Frio Ltda	20.113,85C	16.765,85	170,00	3.518,00C
1256	2.1.30.100.100	SERCON CONTABILIDADE EIRELI	4.022,00C	914,00	926,00	4.034,00C
1439	2.1.30.100.100	SUN ENERGIA SOLAR COMERCIO E INSTALACAO DE EQUIP/	66.530,00C	3.790,00	0,00	62.740,00C
1276	2.1.30.100.100	VALONI L DA SILVA & CIA LTDA	1.293,50C	2.304,45	1.626,30	615,35C
1099	2.1.30.100.100	VICATO ALIMENTOS LTDA	2.333,80C	1.363,75	0,00	970,05C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	48.426,85C	7.221,11	6.804,23	48.009,97C
170	2.1.40.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	48.426,85C	7.221,11	6.804,23	48.009,97C
178	2.1.40.100.8	IRRF A RECOLHER	109,52C	0,00	0,00	109,52C
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
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	0,00	0,00	18,00	18,00C
1389	2.1.40.102.15	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL 9061367	470,69C	73,70	0,00	396,99C
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	8.042,96C	566,05	0,00	7.476,91C
490	2.1.40.102.2	SIMPLES NACIONAL À RECOLHER	6.581,36C	6.581,36	6.786,23	6.786,23C
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	7.266,31C	7.141,99	7.816,44	7.940,76C
186	2.1.50.1	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	5.250,78C	5.818,81	6.655,60	6.087,57C
187	2.1.50.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	3.994,10C	4.406,81	5.243,60	4.830,89C
188	2.1.50.100.2	PRÓ-LABORE A PAGAR	1.256,68C	1.412,00	1.412,00	1.256,68C
190	2.1.50.2	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS	2.015,53C	1.323,18	1.160,84	1.853,19C
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	977,00C	977,00	568,03	568,03C
192	2.1.50.200.2	FGTS A RECOLHER	1.038,53C	346,18	592,81	1.285,16C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	5.644,10C	264,10	272,93	5.652,93C
203	2.1.60.3	ENERGIA ELÉTRICA, ÁGUA E TELEFONE A PAGAR	5.644,10C	264,10	272,93	5.652,93C
677	2.1.60.300.2	ÁGUA	264,10C	264,10	272,93	272,93C
679	2.1.60.300.4	HONORÁRIOS	5.380,00C	0,00	0,00	5.380,00C
928	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	702.944,75C	0,00	0,00	702.944,75C
217	2.2.01	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	702.944,75C	0,00	0,00	702.944,75C
232	2.2.01.004	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	243.788,50C	0,00	0,00	243.788,50C
234	2.2.01.004.001	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL LP	139.795,27C	0,00	0,00	139.795,27C
235	2.2.01.004.001	PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO INSS LP	1.317,56C	0,00	0,00	1.317,56C
1298	2.2.01.004.002	PARCELAMENTO PGFN LP	57.022,89C	0,00	0,00	57.022,89C
1306	2.2.01.004.003	PARCELAMENTO PGFN IR, COFINS, PIS E CONT. SOCIAL	269,66C	0,00	0,00	269,66C
1390	2.2.01.004.005	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL 9061367 - LP	12.644,37C	0,00	0,00	12.644,37C
1392	2.2.01.004.007	PARCELAMENTO TRIBUTOS FEDERAIS 9065942 -LP	6.916,00C	0,00	0,00	6.916,00C
1452	2.2.01.004.008	PARCELAMENTO 06 SIMPLES NACIONAL RFB - LP	25.822,75C	0,00	0,00	25.822,75C
236	2.2.01.005	OUTRAS OBRIGAÇÕES	459.156,25C	0,00	0,00	459.156,25C
1396	2.2.01.005.001	CREDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	459.156,25C	0,00	0,00	459.156,25C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	735.811,40D	6.805,44	6.805,44	735.811,40D
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	795.811,40D	6.805,44	6.805,44	795.811,40D
265	2.3.03.001	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	795.811,40D	6.805,44	6.805,44	795.811,40D
266	2.3.03.001.001	LUCROS ACUMULADOS	900.115,89C	0,00	6.805,44	906.921,33C
267	2.3.03.001.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.236.771,04D	0,00	0,00	1.236.771,04D
804	2.3.03.001.004	AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	459.156,25D	0,00	0,00	459.156,25D
1119	2.3.03.001.005	LUCRO EXERCÍCIO	0,00	6.805,44	0,00	6.805,44D
1267	2.4	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	3.532,00C	0,00	0,00	3.532,00C
1268	2.4.1	BENS EM CONTRATO DE COMODATO	3.532,00C	0,00	0,00	3.532,00C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1269	2.4.11.001	BENS RECEBIDOS EM CONTRATO DE COMODATO A DEVOLVEI	3.532,00C	0,00	0,00	3.532,00C
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	102.710,25	17.674,76	85.035,49D
1082	3.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS E SERVIÇOS	0,00	93.032,80	17.674,51	75.358,29D
270	3.1.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	93.032,80	17.674,51	75.358,29D
271	3.1.10.1	CUSTOS DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	93.032,80	17.674,51	75.358,29D
272	3.1.10.100.1	COMPRA DE MERCADORIA A VISTA	0,00	24.383,63	0,00	24.383,63D
1340	3.1.10.100.11	BRINDES E BONIFICAÇÃO	0,00	2.924,87	0,00	2.924,87D
496	3.1.10.100.2	COMPRA DE MERCADORIA A PRAZO	0,00	65.724,30	0,00	65.724,30D
965	3.1.10.100.4	DEVOLUÇÃO DE COMPRA	0,00	0,00	17.674,51	17.674,51C
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	9.677,45	0,25	9.677,20D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	9.677,45	0,25	9.677,20D
330	3.2.20.1	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	7.373,72	0,00	7.373,72D
331	3.2.20.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	5.243,60	0,00	5.243,60D
332	3.2.20.100.2	PRÓ-LABORE	0,00	1.412,00	0,00	1.412,00D
337	3.2.20.100.7	FGTS	0,00	592,81	0,00	592,81D
339	3.2.20.100.9	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	0,00	125,31	0,00	125,31D
345	3.2.20.3	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	0,00	187,53	0,00	187,53D
352	3.2.20.300.7	MULTAS DE MORA	0,00	187,53	0,00	187,53D
353	3.2.20.4	DESPESAS GERAIS	0,00	1.904,77	0,00	1.904,77D
355	3.2.20.400.2	ÁGUA E ESGOTO	0,00	272,93	0,00	272,93D
361	3.2.20.400.8	HONORÁRIOS	0,00	926,00	0,00	926,00D
975	3.2.20.400.9	INTERNET	0,00	40,00	0,00	40,00D
363	3.2.20.401.0	DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES	0,00	665,84	0,00	665,84D
367	3.2.20.5	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	211,43	0,25	211,18D
368	3.2.20.500.1	JUROS PASSIVOS	0,00	63,76	0,00	63,76D
370	3.2.20.500.3	TAXAS BANCARIAS	0,00	125,00	0,00	125,00D
372	3.2.20.500.5	JUROS DE MORA	0,00	22,17	0,00	22,17D
1308	3.2.20.500.9	IOF	0,00	0,02	0,00	0,02D
1445	3.2.20.501.0	IMPOSTO DE RENDA SOBRE APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,00	0,48	0,25	0,23D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	6.786,23	98.627,16	91.840,93C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	6.786,23	98.627,16	91.840,93C
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	95.701,70	95.701,70C
405	4.1.10.1	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	0,00	0,00	95.701,70	95.701,70C
406	4.1.10.100.1	VENDA DE MERCADORIAS A VISTA	0,00	0,00	95.701,70	95.701,70C
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	6.786,23	0,00	6.786,23D
424	4.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	6.786,23	0,00	6.786,23D
486	4.1.20.301.1	(-) SIMPLES NACIONAL	0,00	6.786,23	0,00	6.786,23D
430	4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,59	0,59C
431	4.1.30.1	JUROS E DESCONTOS	0,00	0,00	0,59	0,59C
432	4.1.30.100.1	JUROS DE APLICAÇÕES	0,00	0,00	0,59	0,59C
442	4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	2.924,87	2.924,87C
443	4.1.50.1	RECEITAS DIVERSAS	0,00	0,00	2.924,87	2.924,87C
1073	4.1.50.100.6	BONIFICAÇÃO	0,00	0,00	2.924,87	2.924,87C

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	259.242,59D	192.782,04	194.159,48	257.865,15D
PASSIVO	259.242,59C	96.708,93	88.526,05	251.059,71C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	102.710,25	17.674,76	85.035,49D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	6.786,23	98.627,16	91.840,93C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	259.242,59D	295.492,29	211.834,24	342.900,64D
CONTAS CREDORAS	259.242,59C	103.495,16	187.153,21	342.900,64C
RESULTADO DO MES	0,00	85.035,49	91.840,93	6.805,44C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	85.035,49	91.840,93	6.805,44C

MARIA LISETE NUNES DA ROSA:53530454087
Assinado de forma digital por MARIA LISETE NUNES DA ROSA:53530454087
Dados: 2024.12.20 10:44:44 -03'00'

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

MARISTELA JOSEFINA CETOLIN:71840052015
Assinado de forma digital por MARISTELA JOSEFINA CETOLIN:71840052015
Dados: 2024.12.20 10:44:15 -03'00'

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