



Utilize o QrCode ou clique
para acessar nosso portal



AGROPECUÁRIA GIRASSOL EIRELI

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 0319037-43.2018.8.24.0008

43º Relatório Mensal de Atividades
Competência: Outubro de 2022.

Apresentado em Dezembro de 2022



medeiros²
administração judicial





ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO
 1. Cronograma processual
 2. Acompanhamento processual
2. RESUMO DAS ATIVIDADES
 1. Resultados
 2. Quadro de Funcionários
 3. Fluxo de Caixa
 4. Endividamento Concursal
 5. Endividamento Extraconcursal
 6. Pendências e Esclarecimentos
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
 1. Instalações
4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS
 1. Balanço Patrimonial
 2. Demonstrativo de Resultado
5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
 1. Meios de Recuperação
 2. Proposta de Pagamento

O processo de recuperação judicial da AGROPECUARIA GIRASSOL LTDA – (Agrogirassol) segue seu curso na forma da lei.

O RMA (Relatório Mensal de Atividades) reflete a análise técnica contábil, limitada às informações disponibilizadas, não exaustivas, sobre a situação da empresa.

Ainda, reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial. Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial da empresa Recuperanda.

Serão apresentadas informações de forma a elencar os principais pontos desenvolvidos e em andamento na empresa, com base na premissa básica descrita no art. 47 da Lei de Recuperação Judicial.

- *“Art. 47A recuperação judicial tem por objetivo viabilizar a superação da situação de crise econômico-financeira do devedor, a fim de permitir a manutenção da fonte produtora, do emprego dos trabalhadores e dos interesses dos credores, promovendo, assim, a preservação da empresa, sua função social e o estímulo à atividade econômica”*

A Recuperanda vem cumprindo suas obrigações processuais, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Agropecuária Girassol é o dia 20 do mês subsequente. Esta administração judicial recebeu os documentos correspondentes a outubro, em 23/11/2022. Os questionamentos enviados no dia 01/12/2022 não foram respondidos,

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.

medeiros²

1. INTRODUÇÃO – CRONOGRAMA PROCESSUAL

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
25.11.2018	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		03.12.2019	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
25.01.2019	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	02.06.2021	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
22.02.2019	Publicação do deferimento no D.O.	art. 52, § 1º	24.08.2021	1ª Convocação – Assembleia Geral de Credores	
22.02.2019	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 7º, § 1º	31.08.2021	2ª Convocação – Assembleia Geral de Credores	
19.03.2019	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	Pendente	Homologação do PRJ	
04.04.2019	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53		Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
19.11.2019	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único	Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências conforme o trâmite processual.		
30.01.2020	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	art. 53, § Único e art. 55, § Único			
19.11.2019	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º		Eventos ocorridos	
				Data estimada	

1. INTRODUÇÃO – ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL

SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO:

Aguarda-se homologação do plano e concessão da Recuperação Judicial.

PRINCIPAIS EVENTOS DO PROCESSO

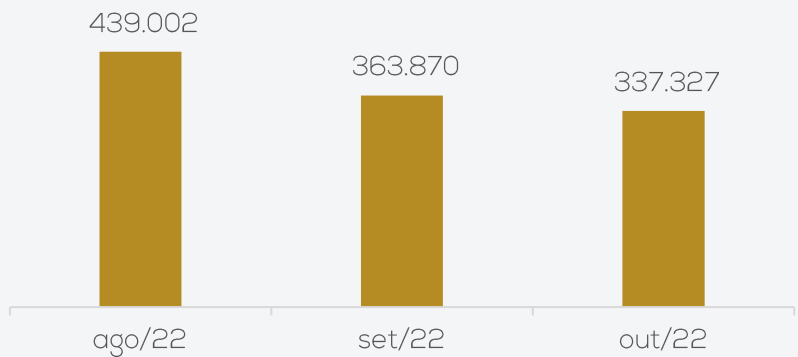
- Em 19/11/2019 foi publicado o edital do art. 7º, §2º c/c art. 53, § único da Lei 11.101/05, em 19/11/2019, fixando os prazos de 10 (dez) dias para oferecimento de impugnação à relação de credores apresentada, e 30 (trinta) dias para oferecimento de objeções ao plano de recuperação.
- No evento 193, em atenção ao disposto no art. 22, II, alínea “h” da Lei 11.101/2005, a Administração Judicial apresentou relatório de análise do Plano de Recuperação Judicial.
- Em 02/06/2021 foi publicado o edital do art. 36 da lei 11.101/2005, convocando os credores para a assembleia geral de credores virtual no dia 24/08/2021, às 10:00 horas, em primeira convocação, e 31/08/2021, às 10:00 horas, em segunda convocação.
- A primeira convocação da assembleia geral de credores, realizada em 24/08/2021, não restou instalada em razão da ausência de quórum.
- Instalada em segunda convocação, no dia 31/08/2021, restou aprovado pela maioria dos credores presentes a suspensão da assembleia por 60 (sessenta) dias, com retomada dos trabalhos no dia 28/10/2021, às 10hmin.
- Em 14/09/2021, a Recuperanda apresentou nos autos plano de recuperação judicial modificativo.
- Na continuação da assembleia geral de credores, realizada em 28/10/2021, sobreveio a aprovação, pela maioria dos credores presentes, de nova suspensão da solenidade, com retomada no dia 29/11/2021, às 10h00min.
- Em 26/11/2021 (evento 264) a recuperanda apresentou novo modificativo ao plano de Recuperação Judicial.
- Realizada a continuação da assembleia geral de credores em 29/11/2021, restou aprovado, por maioria de credores, o plano de recuperação judicial, com as alterações apresentadas pelo credor Banco do Brasil na assembleia do dia 28/10/2021.
- No evento 289 a Administração Judicial noticiou, dentre outros, que, inobstante diversas solicitações, não obteve retorno acerca das informações contábeis e financeiras da empresa Agrícola Sol Eireli, cessionária de diversos créditos adquiridos, e que possui similitude de razão social, identidade de endereço e objeto social com a Recuperanda. Postulou, diante disto, a intimação da Recuperanda para que apresente inventário de estoque desde 1/2019, bem como da empresa Agrícola Sol Eireli, para fornecimento documentação contábil, a fim de que seja possível apurar se há, ou não, indício de crime de fraude à credores.
- No evento 291 restou acolhido o pedido, com expedição de intimações às referidas empresas, e postergando a deliberação acerca do plano de Recuperação Judicial após o cumprimento da determinação.
- No evento 302 a Recuperanda apresentou documentos, os quais foram objeto de análise por esta Administração Judicial e suprem, por ora, os esclarecimentos requeridos.
- Já a empresa *Agrícola Sol* interpôs Agravo de Instrumento em face da decisão, o qual restou autuado sob o nº 5024828-63.2022.8.24.0000, **o qual restou provido.**
- No evento 332, em 07/08/2022, o juízo determinou a intimação da Recuperanda para que apresentasse certidões negativas fiscais, para fins de análise quanto à homologação do Plano e Concessão da Recuperação Judicial.
- Com vistas à Recuperanda, esta informou no Ev. 338 que realizou a quitação do passivo fiscal, contudo, requereu prazo suplementar de 10 (dez) dias para juntada das certidões, o qual é necessário ao processamento e emissão das certidões.

2. RESUMO

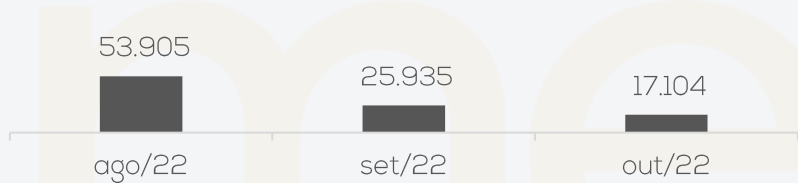
A Agrogirassol atua no comércio varejista de artigos agropecuários e medicina veterinária, além de operar no e-commerce de distribuição de sementes e hortaliças através do site “Mercado da Semente”. A Recuperanda dispõe de serviços de consultoria para melhora da performance no cultivo e manejo das principais culturas de hortifrúti, com foco especial no cultivo de pepino para conserva e na comercialização de semente de hortaliças, ervas e temperos

RESULTADOS

Receita Líquida



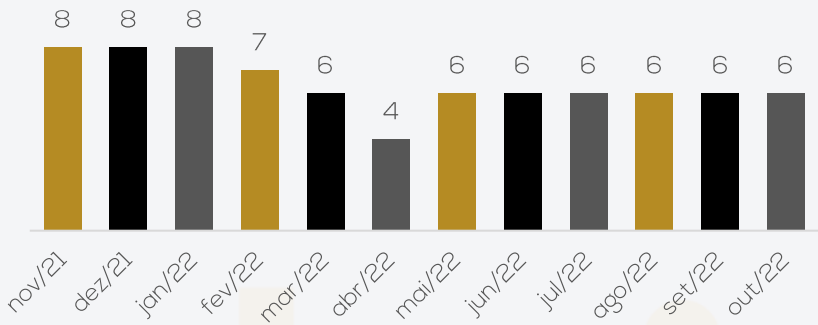
Resultado



Apesar da retração na receita, as deduções e despesas operacionais retraíram em 56% e 13%, respectivamente, fator este determinante para o mês de outubro encerrar com lucro de R\$ 17.103,57. O acumulado de 2022 é positivo em R\$ 68.491,33.

QUADRO DE COLABORADORES

Relação de funcionários

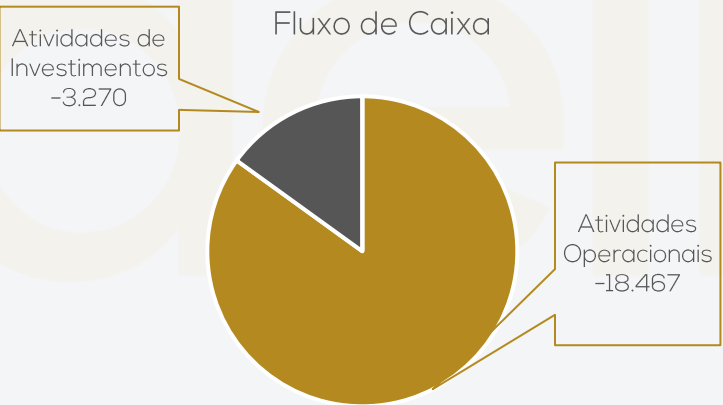


A Recuperanda não realizou admissões e demissões no período, finalizando o mês com 6 funcionários ativos em regime CLT, sendo 3 alocados em setores administrativos, 2 vendedores, e 1 supervisor de vendas.

O custo da folha de pagamento totaliza R\$ 28.018,33. Os salários e encargos sociais foram adimplidos no mês.

FLUXO DE CAIXA

Fluxo de Caixa



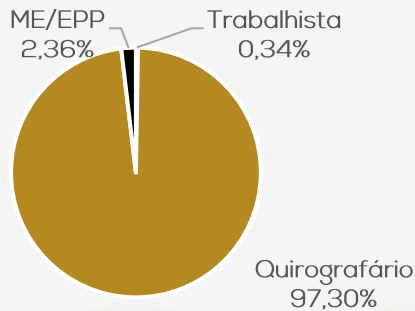
Em outubro a recuperanda destinou os recursos advindos dos clientes para pagamentos de fornecedores, impostos e taxas, e salários a colaboradores, restando saldo negativo de R\$ 18,4 mil.

O valor de R\$50,00 desembolsado nas atividades de investimentos refere-se a cota de participação junto ao SICOOB, e , ocorreu dispêndio de R\$ 3.219,80 relativo a aquisição de imobilizado, encerrando com saldo negativo de R\$3.269,80.

A geração de caixa foi negativa em R\$ 21.736,44. No período, o montante disponível em caixa e nos bancos era de R\$ 4.099,84.

ENDIVIDAMENTO CONCURSAL				
Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	3	5,45%	5.849,52	0,34%
Quirografário	45	81,82%	1.661.536,98	97,30%
ME/EPP	7	12,73%	40.322,99	2,36%
Total	55	100%	1.707.709,49	100%

Distribuição dos credores por Natureza



Principais credores na RJ

CLASSE	CREDOR	VALOR
CLASSE III	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	465.465,36
CLASSE III	BANCO DO BRASIL S.A.	291.234,07
CLASSE III	AGRICOLA SOL EIRELI	330.906,50
CLASSE III	BANCO BRADESCO S.A	146.921,65
CLASSE III	VIA CREDI COOP. DE CRED. VALE	127.847,90
CLASSE III	ITAJAI	32.843,16
TOTAL		1.395.218,64

ENDIVIDAMENTO EXTRACONCURSAL

Abaixo segue a estrutura do endividamento extraconcursal da Recuperanda, que soma R\$ 1.115.106,51.



PENDÊNCIAS E ESCLARECIMENTOS

Relação dos documentos solicitados que ficaram pendentes o envio:

- Extratos bancários.
- Certidões negativas de débitos tributários
- *Aging list* de clientes e fornecedores
- Relatório de adiantamentos
- Controle de imobilizado
- Inventário de estoque

3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS – INSTALAÇÕES

- Data de fundação: 1º de setembro de 1987.
- CNPJ: 80.162.019-0001/73
- Atividades: O objeto social da empresa é comércio varejista de ração e animais vivos para criação doméstica, medicamentos e acessórios veterinários, plantas e flores naturais e artificiais e frutos ornamentais, ferragens e ferramentas e produtos metalúrgicos, máquinas, aparelhos e equipamentos de uso agropecuários, artigos de caça, pesca e camping, defensivos agrícolas, adubos, fertilizantes e corretivos de solo e atividades veterinárias.
- Localização: Sede em Blumenau – SC., à Rua Werner Duwe nº 1.565, Bairro Badenfurt – CEP 89070-758.

Reunião

No dia 20/10/2022 o administrador judicial realizou visita técnica na sede da empresa onde constatou que estavam em plena operação e com a loja cheia de mercadorias.

O representante da empresa informou que não possuem inadimplência de clientes pois fornecem aos produtores rurais prazo de 30, 60 ou 90 dias e dão descontos de 5% à 7% se realizarem pagamento até o vencimento o que faz com que não recebam em atraso. Comunicaram que estão pagando os fornecedores tudo à vista e não possuem saldos em atraso.



Fotos realizadas durante visita em 20/10/2022.

4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanco Patrimonial		ago/22	set/22	out/22
ATIVO	CIRCULANTE	3.880.588	3.944.255	4.097.391
	Caixa	3.800	1.433	1.396
	Banco conta movimento	5.727	20.850	2.533
	Aplicações de liquidez imediata	166	166	170
	Clientes	3.404.486	3.479.807	3.552.793
	Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
	Adiantamentos	85.092	128.206	135.624
	Tributos a compensar	19.062	20.742	45.805
	Estoques	355.874	286.758	352.864
	Despesas do exercicio seguinte	440	352	264
NÃO CIRCULANTE		118.747	117.938	120.348
Investimentos		11.704	11.754	11.804
Imobilizado		107.043	106.183	108.544
TOTAL DO ATIVO		3.999.335	4.062.193	4.217.740

Balanco Patrimonial		ago/22	set/22	out/22
PASSIVO	CIRCULANTE	3.573.558	3.611.014	3.693.912
	Fornecedores	1.480.311	1.503.724	1.583.371
	Empréstimos e financiamentos	2.022.311	2.022.311	2.022.311
	Obrigações trabalhistas	64.992	71.918	74.417
	Obrigações tributárias	5.341	12.836	11.886
	Contas a pagar	603	224	1.927
	Patrimônio líquido	392.687	392.687	432.260
	Capital Social	200.000	200.000	200.000
	Lucros/ Prejuízos	192.687	192.687	232.260
	TOTAL DO PASSIVO	3.966.244	4.003.700	4.126.172

Disponibilidades as disponibilidades apresentaram retração em outubro devido ao volume de pagamento de fornecedores, destacando-se, Cosmocel do Brasil Nutrição vegetal Ltda e OMEX Agrifluids do Brasil. Os extratos bancários não foram enviados e o valor em caixa não foi atestado.

Clientes: A rubrica apresentou aumento de 2% em outubro. Os prazos de recebimento variam de 30 a 120 dias, devido aos períodos de safra. Conforme já informado pela empresa, o montante contabilizado não condiz com a realidade, sendo R\$ 2,1 milhões superior ao valor real, e as correções serão realizadas após a confecção do *aging list*, o qual ainda não ocorreu. A empresa não se posicionou quanto a inadimplência.

Adiantamentos: Refere-se ao adiantamento a fornecedores com saldo de R\$ 135.624,32. Devido à falta de crédito, os adiantamentos aos fornecedores são realizados para compra de mercadorias. No mês, houve aumento devido ao volume de novos adiantamentos, principalmente Advocacia Klug Costa. Em outro momento, a Recuperanda informou que iria realizar uma checagem junto com a contabilidade para verificação de saldos antigos, mas não estabeleceu uma previsão. Não ocorreu envio de relatório de adiantamento.

Estoques demonstrou alta de R\$ 66 mil devido a apuração do custo das mercadorias vendidas. A empresa não faz o controle de estoques mensal, não informou se o saldo representa a realidade e nem enviou relatório de controle de estoque.

Despesas do Exercício seguinte: engloba seguros de veículos e do prédio em que a Recuperanda mantém suas atividades. No mês, realizou a apropriação da parcela mensal de R\$ 87,97.

Investimentos: Compreende participações em cooperativa de Crédito, cuja movimentação refere-se à compra de cota de participação junto ao SICOOB (Sistema de Cooperativas de Crédito) de R\$50,00.

Imobilizado: no periodo incidiu unicamente a depreciação no valor de R\$ 859,08. Destacamos que o imobilizado não corresponde à realidade, assim a regularização será realizada após finalização da implantação do software de um ERP, sem data ainda estabelecida.

4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial		ago/22	set/22	out/22
ATIVO	CIRCULANTE	3.880.588	3.944.255	4.097.391
	Caixa	3.800	1.433	1.396
	Banco conta movimento	5.727	20.850	2.533
	Aplicações de liquidez imediata	166	166	170
	Clientes	3.404.486	3.479.807	3.552.793
	Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
	Adiantamentos	85.092	128.206	135.624
	Tributos a compensar	19.062	20.742	45.805
	Estoques	355.874	286.758	352.864
	Despesas do exercício seguinte	440	352	264
NÃO CIRCULANTE		118.747	117.938	120.348
	Investimentos	11.704	11.754	11.804
	Imobilizado	107.043	106.183	108.544
TOTAL DO ATIVO		3.999.335	4.062.193	4.217.740

Balanço Patrimonial		ago/22	set/22	out/22
PASSIVO	CIRCULANTE	3.573.558	3.611.014	3.693.912
	Fornecedores	1.480.311	1.503.724	1.583.371
	Empréstimos e financiamentos	2.022.311	2.022.311	2.022.311
	Obrigações trabalhistas	64.992	71.918	74.417
	Obrigações tributárias	5.341	12.836	11.886
	Contas a pagar	603	224	1.927
	Patrimônio líquido	392.687	392.687	432.260
	Capital Social	200.000	200.000	200.000
	Lucros/ Prejuízos	192.687	192.687	232.260
	TOTAL DO PASSIVO	3.966.244	4.003.700	4.126.172

Fornecedores: demonstrou alta de 5% devido ao volume de compra de mercadorias, principalmente com Manfrim Indus. e Cosmotel do Brasil Nutrição Vegetal Ltda. O *aging list* não foi enviado e não foi informado se existe inadimplência extraconcursal.

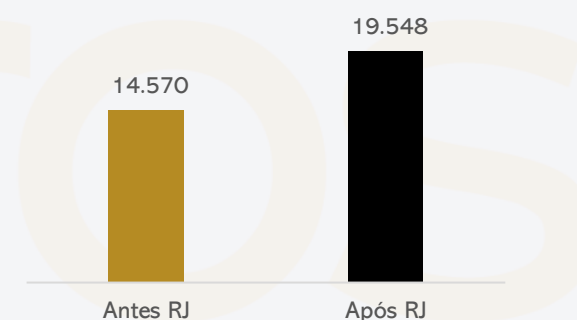
Empréstimos e financiamentos: não apresenta movimentação desde 04/2021. Contempla, unicamente, créditos sujeitos à recuperação judicial que pendem regularização. O montante arrolado é de R\$ 1.031.468,98, demonstrando uma diferença de R\$ 990.032,00 em relação ao contabilizado. Dentre os principais saldos apresentados em balancete, destacam-se Caixa Econômica Federal (R\$ 655 mil), Banco Itaú (R\$ 484 mil) e Viacredi (R\$ 319 mil).0

Obrigações Trabalhistas: compreende, principalmente, provisões trabalhistas de R\$ 50,9 mil, encargos sociais de R\$ 7,6 mil e folha de pagamento dos empregados de R\$ 15,2 mil. O aumento se deve, principalmente, a provisões de férias e 13°.

Obrigações tributárias: compreende tributos que incidem sobre as vendas e impostos sobre as receitas que vêm sendo pagos mediante compensação. A retração em outubro ocorreu devido aos pagamentos de COFINS e PIS. No mês ocorreram pagamentos de IRRF, Contribuição social, IRPJ, ICMS, CONFINS e PIS. A Recuperanda não enviou certidão negativa de débitos federais e estadual.

POSIÇÃO DE TRIBUTOS	
Contribuições previdenciárias	6.268
Contribuições sociais	102
FGTS	1.385
Funral	8
IRRF	2.443
INSS	38
IRPJ	90
IRPJ a pagar	5.758
Contribuição social	3.455
TOTAL	19.548

Passivo Tributário



4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS - DRE

DEMONST. RESULTADO DO EXERCÍCIO

Demonstrativo de Resultado	ago/22	set/22	out/22	2022
Receita Bruta	479.804	421.090	362.354	2.625.223
Deduções da receita bruta	(40.802)	(57.220)	(25.026)	(212.859)
Receita líquida	439.002	363.870	337.327	2.412.364
C.P.V	(333.486)	(236.893)	(235.172)	(1.660.782)
Resultado operacional bruto	105.516	126.977	102.155	751.582
Despesas operacionais	(49.833)	(78.971)	(68.429)	(636.305)
Lucro antes resultado financeiro	55.658	47.278	33.727	109.451
Receitas financeiras	-	-	10	9.205
Despesas financeiras	(1.753)	(21.343)	(662)	(29.718)
Resultado antes dos impostos	53.905	25.935	33.075	88.938
Provisão p/ impostos s/ lucro	-	-	(15.971)	(20.446)
Resultado líquido do exercício	53.905	25.935	17.104	68.491

Receita bruta: o faturamento expôs retração de 14% em outubro, caracterizado por menores vendas. Por se tratar de uma empresa que vende produtos utilizados na produção agrícola, principalmente do pepino, a Recuperanda passa por períodos sazonais de safra e entressafra tendo seus melhores resultados em torno de setembro quando inicia o plantio, e segue até dezembro.

Deduções: compreendem devoluções de vendas com saldo de R\$ 4.931,80, e , impostos sobre vendas de R\$ 20.094,42. A retração da rubrica se deve principalmente as devoluções de vendas.

Custos das mercadorias vendidas: representaram 70% da receita líquida e compreendem insumos, fretes e impostos. Expressou retração devido a ICMS s/ vendas.

Despesas Operacionais: engloba despesas trabalhistas de R\$ 28 mil e administrativas de R\$ 40,3 mil. A retração se deve pela menor despesa com serviços de terceiros. Dentre os serviços de terceiros o principal dispêndio foi junto a Adriana Antunes de Lima de R\$ 5.400,00.

Resultado financeiro: as receitas financeiras referentes a créditos tributários (R\$ 6,33) e rendimentos de aplicação (R\$ 3,92), não foram suficientes para cobrir as despesas com Tarifas Bancárias (R\$ 226,60), Juros de Mora (R\$ 22,35) e Tarifas de Cartão Crédito (R\$ 412,75), assim, o resultado financeiro de outubro restou negativo em R\$ 651,45. A retração se deve a inexistência de juros bancários que foi o principal dispêndio ocorrido no mês anterior.

Resultado: Apesar da retração na receita, os custos e despesas operacionais retraíram sendo determinante para o mês encerrar com lucro de R\$ 17.103,57. O acumulado de 2022 é positivo em R\$ 68.491,33. Contudo, salienta-se que foi identificada retificação em saldos anteriores o que não foi informado pela empresa, dessa forma, o saldo final pode não refletir fidedignamente a realidade.

5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Meios de Recuperação

- ❖ Redução de despesas administrativas;
 - ❖ Investimentos em projetos lucrativos;
 - ❖ Ajustes no quadro de colaboradores;
 - ❖ Redução das despesas financeiras;
 - ❖ Novas negociações em compras;
 - ❖ Formação de capital de giro;
 - ❖ Gestão eficiente do estoque;
 - ❖ Reestruturação Administrativa;
 - ❖ Readequação interna loja física;
 - ❖ Critérios de precificação (formação de preço de venda);
- ❖ Estratégias em ações comerciais;
 - ❖ Engloba fortalecimento do seu e-commerce (Mercado de Sementes);
 - ❖ Consultoria técnica para produtos de pepinos em conserva.
 - ❖ Desmobilização de ativos.

Proposta de pagamento

CLASSE	SUBCLASSE	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	N° PARCELAS	PERIODICIDADE	CORREÇÃO	VALOR APÓS DESÁGIO
Classe I – Trabalhistas	Salários e 13º salários	5.849,52	Não há	Não	30 dias após a homologação do Plano	A vista	A vista	A vista	Não há	5.849,52
	Créditos de indenizações e/ou decorrentes de decisão na instância trabalhista			Não	Após homologação do plano	Em até 12 meses após homologação do plano	12	Mensal		
Classe III – Quirografários	Não há	1.661.536,48	15%	12 meses	12 meses após aprovação do plano em AGC	108 meses após a aprovação do plano em AGC	96	Mensal	TR + 0,3% a.m da data do pedido da RJ até a aprovação do PRJ em AGC TR + 1% a.m incidentes s/ o saldo devedor total a partir da aprovação do PRJ em AGC	1.412.306,01
Classe IV – Me e EPP	Não há	40.322,99	Não há	6 meses	6 meses após homologação do plano	66 meses após a homologação do plano	60	Mensal	TR + 0,4% a.m	40.322,99
TOTAL		R\$ 1.707.708,99								1.458.478,52



ANEXOS

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE OUTUBRO DE 2022.



medeiros²
administração judicial



 **0800 150 1111**

 **+55 51 99871-1170**

PORTO ALEGRE

Av. Dr. Nilo Peçanha, 2900 – 701
RS – CEP 91330-001

NOVO HAMBURGO

R. Júlio de Castilhos, 679, Salas 111 e 112,
RS – CEP 93.510-130

CAXIAS DO SUL

Av. Itália, 482/501, Ed. Domênica Verdi
RS – CEP 95010-040

BLUMENAU

Rua Dr. Artur Balsini, 107, BBC Blumenau
Bairro Velha – CEP: 89036-240

RIO DE JANEIRO

Rua da Quitanda, 86 – 2º andar, Ed.
Galeria Sul América Seguros
Bairro Centro – CEP: 20091-005

SÃO PAULO

Av. Brig. Faria Lima, 4221, 1º andar
Bairro Itaim Bibi – CEP: 04538-133

Balancete de Verificação Fiscal de 01/10/2022 a 31/10/2022

Código	Classificação	Nome	30/09/2022	Débito	Crédito	31/10/2022
19	01	ATIVO	4.062.192,75	974.658,29	819.111,37	4.217.739,67
27	01.1	ATIVO CIRCULANTE	3.944.255,12	971.388,49	818.252,29	4.097.391,32
35	01.1.1	DISPONIBILIDADES	22.449,05	448.326,01	466.675,22	4.099,84
43	01.1.1.01	CAIXA	1.433,07	71.806,50	71.843,62	1.395,95
51	01.1.1.01.001	Caixa	1.433,07	71.806,50	71.843,62	1.395,95
60	01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	20.849,50	376.515,59	394.831,60	2.533,49
79	01.1.1.02.004	Sicoob	20.831,41	332.415,59	350.796,23	2.450,77
91	01.1.1.02.025	Sicoob 1	18,09	0,00	0,00	18,09
110	01.1.1.02.036	Banco do Brasil 1	0,00	44.100,00	44.035,37	64,63
108	01.1.1.03	APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF	166,48	3,92	0,00	170,40
117	01.1.1.03.003	SICOOB - RDC Longo CDI	166,48	3,92	0,00	170,40
132	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	3.921.454,09	523.062,48	351.489,10	4.093.027,47
140	01.1.2.01	CLIENTES NACIONAIS	3.479.806,72	387.643,68	314.657,54	3.552.792,86
159	01.1.2.01.0001	Clientes Diversos	3.479.806,72	387.643,68	314.657,54	3.552.792,86
213	01.1.2.06	APLICAÇÕES/INVESTIMENTOS	5.941,04	0,00	0,00	5.941,04
949	01.1.2.06.004	Consórcio	5.941,04	0,00	0,00	5.941,04
248	01.1.2.07	ADIANTAMENTOS	128.206,14	23.623,68	16.205,50	135.624,32
299	01.1.2.07.005	Adiantamentos a Fornecedores	128.206,14	23.623,68	16.205,50	135.624,32
329	01.1.2.08	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	20.742,02	45.689,06	20.626,06	45.805,02
337	01.1.2.08.001	ICMS a Recuperar	9.197,32	24.880,87	9.936,40	24.141,79
361	01.1.2.08.004	IRPJ Estimativa Mensal	6.509,29	3.472,88	0,00	9.982,17
370	01.1.2.08.005	Contribuição Social Estimativa Mensal	3.905,58	2.083,73	0,00	5.989,31
388	01.1.2.08.006	PIS a Recuperar	0,00	2.720,55	1.906,80	813,75
396	01.1.2.08.007	COFINS a Recuperar	0,00	12.531,03	8.782,86	3.748,17
392	01.1.2.08.019	Impostos Pagos a Maior a Compensar	1.129,83	0,00	0,00	1.129,83
426	01.1.2.10	ESTOQUES	286.758,17	66.106,06	0,00	352.864,23
434	01.1.2.10.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	286.758,17	66.106,06	0,00	352.864,23
566	01.1.3	DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	351,98	0,00	87,97	264,01
574	01.1.3.01	DESPESAS A APROPRIAR	351,98	0,00	87,97	264,01
590	01.1.3.01.002	Seguros	351,98	0,00	87,97	264,01
663	01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	117.937,63	3.269,80	859,08	120.348,35
809	01.2.2	INVESTIMENTOS	11.754,21	50,00	0,00	11.804,21
3905	01.2.2.01	INVESTIMENTOS EM COLIGADAS E CONTROLADAS	11.754,21	50,00	0,00	11.804,21
3910	01.2.2.01.002	Participacoes em Cooperativas de Credito	11.754,21	50,00	0,00	11.804,21
817	01.2.3	IMOBILIZADO	106.183,42	3.219,80	859,08	108.544,14
825	01.2.3.01	BENS E DIREITOS EM USO	750.835,61	3.219,80	0,00	754.055,41
833	01.2.3.01.001	Máquinas e Equipamentos Industriais	13.029,05	0,00	0,00	13.029,05
841	01.2.3.01.002	Móveis e Utensílios	85.097,90	3.219,80	0,00	88.317,70
876	01.2.3.01.005	Veículos	580.550,83	0,00	0,00	580.550,83
884	01.2.3.01.006	Computadores e Periféricos	28.183,88	0,00	0,00	28.183,88
914	01.2.3.01.009	Instalacoes Comerciais	43.973,95	0,00	0,00	43.973,95
957	01.2.3.02	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA	(644.652,19)	0,00	859,08	(645.511,27)
965	01.2.3.02.001	(-) Máquinas e Equipamentos - Depreciação	(13.029,05)	0,00	0,00	(13.029,05)
973	01.2.3.02.002	(-) Móveis e Utensílios - Depreciação	(65.217,34)	0,00	223,74	(65.441,08)
1007	01.2.3.02.005	(-) Veículos - Depreciação	(508.713,01)	0,00	81,67	(508.794,68)
1015	01.2.3.02.006	(-) Computadores Periféricos- Depreciação	(20.906,02)	0,00	187,22	(21.093,24)
967	01.2.3.02.008	(-) Instalacoes Comerciais - Depreciacao	(36.786,77)	0,00	366,45	(37.153,22)
3948	01.2.4.01	BENS DE NATUREZA INTANGÍVEL	2.460,00	0,00	0,00	2.460,00
4049	01.2.4.01.006	Softwares ou Programas de Computador	2.460,00	0,00	0,00	2.460,00
1023	01.2.4.02	AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(2.460,00)	0,00	0,00	(2.460,00)
4090	01.2.4.02.006	(-) Softwares - Amortização	(2.460,00)	0,00	0,00	(2.460,00)
1163	02	PASSIVO	4.003.700,33	354.967,94	477.439,81	4.126.172,20
1171	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	3.611.013,67	354.967,94	437.866,14	3.693.911,87
1180	02.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	1.503.723,84	301.800,68	381.447,55	1.583.370,71
1198	02.1.1.01	FORNECEDORES DIVERSOS	1.503.723,84	301.800,68	381.447,55	1.583.370,71
1201	02.1.1.01.0001	Fornecedores a Pagar	1.503.723,84	301.800,68	381.447,55	1.583.370,71
1210	02.1.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.022.311,23	0,00	0,00	2.022.311,23
1228	02.1.2.01	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.655.197,23	0,00	0,00	1.655.197,23
1236	02.1.2.01.001	Banco do Brasil S/A	214.136,01	0,00	0,00	214.136,01
1244	02.1.2.01.002	Caixa Econômica Federal S/A	655.969,05	0,00	0,00	655.969,05
1238	02.1.2.01.005	Banco Itau SA	484.710,85	0,00	0,00	484.710,85
1239	02.1.2.01.006	Banco Bradesco SA	122.993,41	0,00	0,00	122.993,41
1243	02.1.2.01.010	Banco do Brasil S/A - BB Giro	113.896,36	0,00	0,00	113.896,36
1247	02.1.2.01.012	Banco Real S/A - Santander	219.863,67	0,00	0,00	219.863,67
1229	02.1.2.01.017	Viacredi	319.187,86	0,00	0,00	319.187,86
1250	02.1.2.01.100	(-) Encargos Financeiros a Transcorrer	(475.559,98)	0,00	0,00	(475.559,98)
1252	02.1.2.02	EMPRÉSTIMOS DE PESSOAS FISICAS	367.114,00	0,00	0,00	367.114,00
418	02.1.2.02.001	Emprestimos de Socios	366.304,00	0,00	0,00	366.304,00

Balancete de Verificação Fiscal de 01/10/2022 a 31/10/2022

Código	Classificação	Nome	30/09/2022	Débito	Crédito	31/10/2022
419	02.1.2.02.003	Empréstimos de Terceiros	810,00	0,00	0,00	810,00
1260	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	71.918,42	25.069,27	27.567,35	74.416,50
1279	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	16.646,79	16.531,68	15.224,11	15.339,22
1287	02.1.3.01.001	Salários a Pagar	16.531,68	16.531,68	15.224,11	15.224,11
1296	02.1.3.01.004	13 Salario a Pagar	115,11	0,00	0,00	115,11
1350	02.1.3.02	PAGAMENTO DE DIRIGENTES	487,00	0,00	0,00	487,00
1325	02.1.3.02.002	Participação Lucros a Pagar	487,00	0,00	0,00	487,00
1376	02.1.3.03	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	8.445,54	8.493,64	7.709,33	7.661,23
1384	02.1.3.03.001	Contribuicoes Previdenciarias a Pagar	6.919,43	6.975,90	6.324,06	6.267,59
1392	02.1.3.03.003	F.G.T.S. a Pagar	1.517,74	1.517,74	1.385,27	1.385,27
1385	02.1.3.03.010	Funrural a Recolher	8,37	0,00	0,00	8,37
1300	02.1.3.04	PROVISÕES TRABALHISTAS A PAGAR	46.339,09	43,95	4.633,91	50.929,05
1317	02.1.3.04.001	Prov 13º. Salário a Pagar	11.407,62	32,47	1.483,40	12.858,55
1422	02.1.3.04.002	FGTS 13º a Pagar	912,57	2,61	118,67	1.028,63
1430	02.1.3.04.003	INSS 13º a Pagar	3.114,30	8,87	404,96	3.510,39
1295	02.1.3.04.004	Prov Férias a Pagar	22.841,57	0,00	1.941,52	24.783,09
1449	02.1.3.04.005	FGTS Férias a Pagar	1.827,28	0,00	155,32	1.982,60
1457	02.1.3.04.006	INSS Férias a Pagar	6.235,75	0,00	530,04	6.765,79
1465	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	12.836,41	27.874,22	26.924,24	11.886,43
1473	02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	2.228,18	354,76	799,82	2.673,24
1481	02.1.4.01.001	IRRF a Recolher - Pessoa Física	1.998,19	219,84	664,90	2.443,25
1490	02.1.4.01.002	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	89,82	32,91	32,91	89,82
1520	02.1.4.01.005	Contribuicoes Socias Retidas a Recolher	102,03	102,01	102,01	102,03
1521	02.1.4.01.006	INSS Retido a Recolher	38,14	0,00	0,00	38,14
1538	02.1.4.02	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/LUCRO	8.177,40	4.520,82	5.556,61	9.213,19
1546	02.1.4.02.001	IRPJ Estimativa a Pagar	5.110,87	2.825,51	3.472,88	5.758,24
1554	02.1.4.02.003	Contribuicao Social Estimativa a Pagar	3.066,53	1.695,31	2.083,73	3.454,95
1589	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	2.430,83	22.998,64	20.567,81	0,00
1597	02.1.4.03.001	ICMS e Contribuicoes a Recolher	0,00	9.936,40	9.936,40	0,00
1600	02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	1.997,23	10.732,23	8.735,00	0,00
1619	02.1.4.03.003	PIS a Recolher	433,60	2.330,01	1.896,41	0,00
1678	02.1.5	CONTAS A PAGAR	223,77	223,77	1.927,00	1.927,00
1686	02.1.5.01	CONTAS DE EMPRESAS PÚBLICAS	223,77	223,77	1.927,00	1.927,00
1694	02.1.5.01.001	Fatura Energia Eletrica a Pagar	0,00	0,00	1.927,00	1.927,00
1708	02.1.5.01.002	Servicos Telefonicos a Pagar	223,77	223,77	0,00	0,00
1902	02.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	392.686,66	0,00	39.573,67	432.260,33
1910	02.3.1	CAPITAL REALIZADO	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
1929	02.3.1.01	CAPITAL SOCIAL	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
1937	02.3.1.01.001	Capital Social Subscrito	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
1953	02.3.2	RESERVAS	0,00	0,00	39.573,67	39.573,67
2003	02.3.2.02	RESERVAS DE LUCROS	0,00	0,00	39.573,67	39.573,67
4227	02.3.2.02.006	Reserva de Incentivos Fiscais	0,00	0,00	39.573,67	39.573,67
2011	02.3.4	LUCROS/PREJUÍZOS	192.686,66	0,00	0,00	192.686,66
1333	02.3.4.01	LUCROS ACUMULADOS	192.686,66	0,00	0,00	192.686,66
1724	02.3.4.01.001	Lucros Acumulados e/ou á Disposicao	192.686,66	0,00	0,00	192.686,66
2089	03	RECEITAS	2.083.729,06	25.336,56	362.674,24	2.421.066,74
2097	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	2.082.448,61	25.336,56	362.674,24	2.419.786,29
2100	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	2.262.869,26	0,00	362.353,65	2.625.222,91
2119	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	2.262.869,26	0,00	362.353,65	2.625.222,91
2151	03.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	2.262.869,26	0,00	362.353,65	2.625.222,91
2194	03.1.2	DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	(188.373,07)	25.336,56	310,34	(213.399,29)
2208	03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(66.657,82)	4.931,80	0,00	(71.589,62)
2216	03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	(66.657,82)	4.931,80	0,00	(71.589,62)
2232	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(121.715,25)	20.404,76	310,34	(141.809,67)
2240	03.1.2.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	(70.734,31)	9.773,35	124,10	(80.383,56)
2259	03.1.2.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	(9.093,90)	1.896,41	33,22	(10.957,09)
2267	03.1.2.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	(41.887,04)	8.735,00	153,02	(50.469,02)
2330	03.1.3	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	7.926,01	0,00	10,25	7.936,26
2372	03.1.3.02	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	6,48	0,00	3,92	10,40
2380	03.1.3.02.001	Rendimentos de Aplicação do FAF	6,48	0,00	3,92	10,40
2429	03.1.3.03	RECEITAS FINANCEIRAS	7.987,30	0,00	6,33	7.993,63
2445	03.1.3.03.002	Descontos Obtidos	1.407,01	0,00	0,00	1.407,01
3077	03.1.3.03.003	Creditos Tributarios	6.580,29	0,00	6,33	6.586,62
2430	03.1.3.04	IMPOSTOS S/ RECEITAS FINANCEIRAS	(67,77)	0,00	0,00	(67,77)
2431	03.1.3.04.001	Pis S/ Receita Financeira	(9,47)	0,00	0,00	(9,47)
2432	03.1.3.04.002	Cofins S/ Receita Financeira	(58,30)	0,00	0,00	(58,30)
2453	03.1.4	RECEITAS COM PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	26,41	0,00	0,00	26,41

AGROGIRASSOL LTDA. EPP
CNPJ : 80.162.019/0001-73

Folha: 3

Balancete de Verificação Fiscal de 01/10/2022 a 31/10/2022

Código	Classificação	Nome	30/09/2022	Débito	Crédito	31/10/2022
2496	03.1.4.02	RESULTADO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	26,41	0,00	0,00	26,41
2488	03.1.4.02.002	Resultados Positivos Em Part. Societaria	26,41	0,00	0,00	26,41
2635	03.3	RECEITAS COM IDENIZACOES TRABALHISTAS	1.280,45	0,00	0,00	1.280,45
4235	03.3.1	IDENIZACOES TRABALHISTAS	1.280,45	0,00	0,00	1.280,45
4243	03.3.1.01	IDENIZACOES TRABALHISTAS	1.280,45	0,00	0,00	1.280,45
4251	03.3.1.01.001	Indenizacao Trabalhista	1.280,45	0,00	0,00	1.280,45
2763	04	CUSTOS E DESPESAS	2.025.236,64	416.373,51	112.110,88	2.329.499,27
2771	04.1	CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS	1.422.451,34	346.744,63	111.572,32	1.657.623,65
2780	04.1.4	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	1.422.451,34	346.744,63	111.572,32	1.657.623,65
2798	04.1.4.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	1.420.517,16	346.744,63	45.466,26	1.721.795,53
2800	04.1.4.01.001	Compra de Mercadoria P/Revenda	1.575.315,29	345.651,34	0,00	1.920.966,63
2805	04.1.4.01.005	Frete S/Compras Mercadoria P/Revenda	4.631,04	871,99	0,00	5.503,03
2291	04.1.4.01.006	(-)Brindes/Bonificacoes Concedidas	699,52	0,00	0,00	699,52
2806	04.1.4.01.007	(-)Bonificacoes Recebidas	(6.239,10)	0,00	1.075,93	(7.315,03)
2807	04.1.4.01.008	(-)Devolucao de Compras P/Revenda	(5.534,61)	0,00	4.065,97	(9.600,58)
2802	04.1.4.01.009	(-)Jcms S/Compras	(71.648,59)	163,05	24.540,75	(96.026,29)
2803	04.1.4.01.010	(-)Pis S/Compras	(6.934,97)	10,39	2.636,50	(9.561,08)
2804	04.1.4.01.011	(-)Cofins S/Compras	(31.942,82)	47,86	12.143,92	(44.038,88)
2298	04.1.4.01.014	(-)Mercadoria Deteriorada/Uso Proprio	(37.129,08)	0,00	1.003,19	(38.132,27)
2292	04.1.4.01.020	Apuracao Custo Brindes/Bonificacao	(699,52)	0,00	0,00	(699,52)
4316	04.1.4.02	TRANSFERENCIAS PARA ESTOQUE/CUSTO	1.934,18	0,00	66.106,06	(64.171,88)
2801	04.1.4.02.001	Apuracao Custo Das Mercadorias Vendidas	1.934,18	0,00	66.106,06	(64.171,88)
2925	04.2	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	602.785,30	69.628,88	538,56	671.875,62
2933	04.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	567.876,78	68.967,18	538,56	636.305,40
2941	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	170.393,84	20.740,82	32,47	191.102,19
2950	04.2.1.01.001	Salários e Ordenados	139.637,58	17.315,90	0,00	156.953,48
2976	04.2.1.01.003	Horas Extras	577,48	0,00	0,00	577,48
2984	04.2.1.01.004	Férias	17.531,20	1.941,52	0,00	19.472,72
2992	04.2.1.01.005	13.Salário	12.647,58	1.483,40	32,47	14.098,51
3026	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	56.328,05	7.321,46	11,48	63.638,03
3034	04.2.1.02.001	I.N.S.S.	36.617,11	4.727,20	0,00	41.344,31
3042	04.2.1.02.002	F.G.T.S.	10.723,12	1.385,27	0,00	12.108,39
3078	04.2.1.02.006	F.G.T.S Prov. 13 Salario	1.011,75	118,67	2,61	1.127,81
3079	04.2.1.02.007	I.N.S.S. Prov. 13 Salario	3.452,77	404,96	8,87	3.848,86
3080	04.2.1.02.008	F.G.T.S Prov. Ferias	1.025,10	155,32	0,00	1.180,42
3081	04.2.1.02.009	I.N.S.S Prov. Ferias	3.498,20	530,04	0,00	4.028,24
3085	04.2.1.03	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	341.154,89	40.904,90	494,61	381.565,18
3107	04.2.1.03.002	Aluguel	28.098,00	3.122,00	0,00	31.220,00
3115	04.2.1.03.003	Água e Esgoto	808,60	0,00	0,00	808,60
3123	04.2.1.03.004	Energia Elétrica	14.186,53	1.927,00	158,57	15.954,96
3131	04.2.1.03.005	Manutencao de Sistema de Informatica	5.782,50	515,75	0,00	6.298,25
3140	04.2.1.03.006	Material de Expediente	2.354,55	0,00	0,00	2.354,55
3158	04.2.1.03.007	Material de Limpeza	184,50	0,00	0,00	184,50
3174	04.2.1.03.009	Manutenção e Conservação	3.505,77	0,00	0,00	3.505,77
3182	04.2.1.03.010	Combustíveis e Lubrificantes	45.929,29	6.357,16	0,00	52.286,45
3204	04.2.1.03.012	Correios e Malotes	508,68	0,00	0,00	508,68
3212	04.2.1.03.013	Depreciações e Amortizações	7.731,72	859,08	0,00	8.590,80
3220	04.2.1.03.014	Propaganda e Publicidade	44.036,51	9.418,66	0,00	53.455,17
3239	04.2.1.03.015	Frete e Carretos	5.697,08	1.437,37	336,04	6.798,41
3173	04.2.1.03.017	Manutencao e Conservacao de Veiculos	11.893,50	0,00	0,00	11.893,50
3271	04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - PJ	95.867,86	9.642,92	0,00	105.510,78
3280	04.2.1.03.021	Viagens e Alimentação/Estadas	3.149,75	1.177,39	0,00	4.327,14
3301	04.2.1.03.023	Despesas Telefone/Celular	6.358,55	0,00	0,00	6.358,55
3310	04.2.1.03.024	Despesas Com Veiculos	675,00	0,00	0,00	675,00
3336	04.2.1.03.026	Bens de Pequeno Valor	510,00	0,00	0,00	510,00
3344	04.2.1.03.027	Pedagios	910,23	48,07	0,00	958,30
3360	04.2.1.03.029	Material de Uso e Consumo	19.285,13	5.308,34	0,00	24.593,47
3387	04.2.1.03.032	Contribuicoes Entidades de Classe	804,59	0,00	0,00	804,59
3409	04.2.1.03.034	Seguros	4.057,44	87,97	0,00	4.145,41
3417	04.2.1.03.035	Material de Embalagem	100,00	0,00	0,00	100,00
3410	04.2.1.03.036	Despesas Legais e Cartorio	42,00	0,00	0,00	42,00
3420	04.2.1.03.037	Perdas Com Mercadorias Deterioradas.	37.098,30	1.003,19	0,00	38.101,49
3430	04.2.1.03.038	Despesas Indedutíveis	1.578,81	0,00	0,00	1.578,81
3425	04.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	29.056,44	661,70	0,00	29.718,14
3433	04.2.3.01	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	29.056,44	661,70	0,00	29.718,14
3484	04.2.3.01.003	Juros de Financiamentos	70,41	0,00	0,00	70,41
3506	04.2.3.01.005	Multas Pagamentos Vencidos	1.151,35	0,00	0,00	1.151,35
3485	04.2.3.01.006	Tarifas Bancarias	1.936,20	226,60	0,00	2.162,80

Balancete de Verificação Fiscal de 01/10/2022 a 31/10/2022

Código	Classificação	Nome	30/09/2022	Débito	Crédito	31/10/2022
3486	04.2.3.01.007	Juros de Mora	2.094,15	22,35	0,00	2.116,50
3487	04.2.3.01.010	Juros Bancarios	17.889,53	0,00	0,00	17.889,53
3488	04.2.3.01.011	Tarifas Cartão Credito	5.914,80	412,75	0,00	6.327,55
3514	04.2.4	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	5.852,08	0,00	0,00	5.852,08
3522	04.2.4.01	IMPOSTOS	3.930,08	0,00	0,00	3.930,08
3530	04.2.4.01.001	IOF	0,01	0,00	0,00	0,01
3565	04.2.4.01.004	IPVA	2.933,13	0,00	0,00	2.933,13
3531	04.2.4.01.007	Impostos e Taxas Estaduais	996,94	0,00	0,00	996,94
3581	04.2.4.02	MULTAS TRIBUTARIAS	1.922,00	0,00	0,00	1.922,00
3603	04.2.4.02.002	Multas/Fiscais/Punitivas	1.922,00	0,00	0,00	1.922,00
4162	06	RESUMO	116.984,84	1.771.336,30	1.771.336,30	183.134,94
4170	07	ATIVO	4.062.192,75	974.658,29	819.111,37	4.217.739,67
4189	08	PASSIVO	4.003.700,33	354.967,94	477.439,81	4.126.172,20
4197	09	RESULTADO DO EXERCÍCIO	58.492,42	25.336,56	362.674,24	91.567,47
4200	09.01	RECEITAS	2.083.729,06	25.336,56	362.674,24	2.421.066,74
4219	09.02	CUSTOS E DESPESAS	(2.025.236,64)	416.373,51	-112.110,88	(2.329.499,27)

GISLEINE CRISTINA
SCHWARTZ
IMME:02099649952

Assinado de forma digital por
GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2022.11.23 11:14:11
-03'00'

ADELMO MARANGONI
Administrador
CPF: 247.345.949-53

GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ IMME
Contabilista
CPF: 020.996.499-52
CRC: 1.SC-024438/O-2