



medeiros²
administração judicial

AGROPECUÁRIA GIRASSOL EIRELI

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 0319037-43.2018.8.24.0008

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

53º Relatório Mensal de Atividades

Competência: Outubro de 2023

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Eventos do mês
	Operação Estrutura societária
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo total Passivo extraconcursal
	Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda
	Cumprimento do plano



INTRODUÇÃO

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, **com atraso**, em 01/12/2023. **Os questionamentos enviados dia 12/12/2023 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.





25/11/2018 - Pedido de RJ



25/01/2019 - Deferimento da RJ



22/02/2019 – Publicação do deferimento no D.O.



22/02/2019 - Publicação do 1º edital



19/03/2019 - Apresentação de habilitações e divergências



04/04/2019 - Apresentação do plano



19/11/2019 - Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.



19/11/2019 - Publicação do segundo edital



03/12/2019 - Prazo de impugnação a relação de credores



30/01/2020 - Prazo de objeções ao PRJ



02/06/2021 - Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ



16/02/2023 - Homologação do plano



16/06/2023 - Publicação do Quadro Geral de Credores



16/02/2025 - Previsão de encerramento da Recuperação Judicial



ÚLTIMOS EVENTOS DO PROCESSO

**Evento
419**

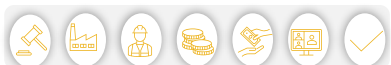
15/09/2023: Decisão determinando a intimação da recuperanda Agropecuária Girassol Eireli para que, em 10 dias, comprove o cumprimento imediato do plano de recuperação judicial, pena de convolação em falência.

**Evento
426**

05/10/2023: Manifestação da Recuperanda, com a juntada de nova proposta de pagamento e pedido de designação de assembleia geral de credores.

**Evento
427**

05/10/2023: Manifestação da Recuperanda: juntada de Laudo de Avaliação de Imóvel.





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

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.

Localização filial: R. Dois de Setembro, 3162 - Itoupava Norte, Blumenau - SC, CEP 89052-504.



Últimas alterações societárias:

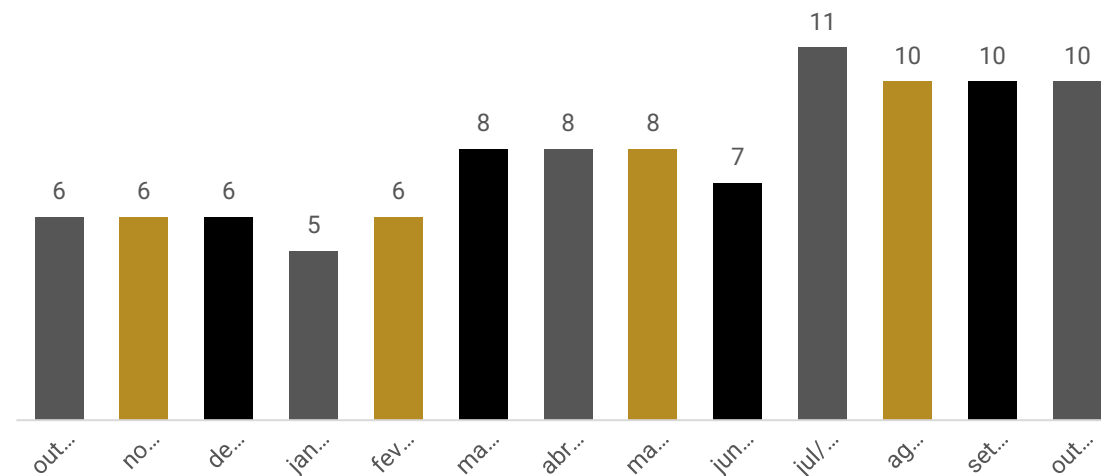
- 28/11/2022 - Abertura de filial na UF da sede
- 28/11/2022 – Consolidação de contrato/Estatuto

FUNCIONÁRIOS

A Recuperanda não realizou movimentações no quadro, assim, outubro encerrou com 10 funcionários.

O custo da folha de pagamento em outubro totalizam R\$ 26.776,18. Os salários e FGTS foram pagos, porém o INSS foi adimplido parcialmente.

Relação de funcionários





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DEMONSTRAÇÃO

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	ago/23	set/23	out/23
Fluxo de caixa de Atividades Operacionais			
Valores Recebidos de cliente	393.257	512.499	422.789
Pagamento a fornecedores (-)	-355.962	-444.083	-349.063
Pagamento de impostos e taxas (-)	-1.155	-15.586	-22.132
Pagamento de salários a colaboradores (-)	-15.738	-31.081	-16.704
Disponibilidades líquidas geradas atividades operacionais	20.402	21.749	34.890
Fluxo de caixa de Atividades de Investimentos			
Aquisição de ações/ cotas	-50	-50	-50
Disponibilidades líquidas geradas atividades investimentos	-9.550	-50	-50
Aumento (redução) nas disponibilidades	10.852	21.699	34.840
Disponibilidades no início do período	2.458	3.773	9.016
Disponibilidades no final do período	3.773	9.016	1.590

Em outubro a recuperanda destinou os recursos advindos dos clientes para pagamentos de fornecedores, impostos, taxas e salários. Desta forma, o caixa operacional restou positivo em R\$ 34,8 mil.

O valor de R\$ 50,00 desembolsado nas atividades de investimentos refere-se a cota de participação junto ao SICOOB.

A geração de caixa foi positiva em R\$ 34,8 mil, assim ao final do período, o montante disponível em caixa e nos bancos era R\$ 1.590,34. Os extratos bancários não foram enviados e o valor em caixa não foi atestado.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO	ago/23	set/23	out/23
Ativo Circulante	4.905.262	5.034.917	5.162.735
Caixa	3.747	2.503	1.261
Banco conta movimento	26	6.513	330
Clientes	4.292.179	4.538.410	4.592.241
Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
Adiantamentos	129.720	130.458	172.686
Tributos a compensar	53.440	50.651	68.628
Operações entre filiais	7.225	-	4.107
Estoques	412.984	300.442	317.543
Ativo Não Circulante	128.160	127.353	126.383
Investimentos	12.341	12.391	12.441
Imobilizado	115.819	114.963	113.942
Total do Ativo	5.033.422	5.162.271	5.289.119
PASSIVO	ago/23	set/23	out/23
Passivo Circulante	4.365.557	4.460.993	4.561.935
Fornecedores	2.128.195	2.205.265	2.264.070
Empréstimos e financiamentos	2.030.301	2.030.301	2.030.301
Obrigações trabalhistas	101.748	104.490	113.609
Obrigações tributárias	105.312	120.937	153.955
Patrimônio líquido	543.721	543.721	543.721
Capital Social	200.000	200.000	200.000
Reservas	39.574	39.574	39.574
Lucros/ Prejuízos	304.147	304.147	304.147
Total do Passivo	4.909.277	5.004.714	5.105.656

Disponibilidades as disponibilidades apresentaram encolhimento em outubro de R\$ 7.425,79 devido aos pagamento de fornecedores diversos. Os extratos bancários não foram enviados e o valor em caixa não foi atestado.

Clientes: A rubrica apresentou crescimento de 1% devido ao volume de vendas à prazo com diversos credores. Os prazos de recebimentos variam de 30 a 120 dias, devido aos períodos de safra. Conforme já informado pela empresa, o montante contabilizado não condiz com a realidade, e as correções serão realizadas após a confecção do *aging list*, o qual não se tem notícia que tenha ocorrido. A empresa não informou se possui inadimplência.

Adiantamentos: Refere-se ao adiantamento a fornecedores com saldo de R\$ 172 mil ao final de outubro. Evolui em face de novos adiantamentos contudo o livro razão expõem histórico genérico o que impede verificar com quais fornecedores ocorreram os adiantamentos.

Devido à falta de crédito, os adiantamentos aos fornecedores são realizados para compra de mercadorias. Em outro momento, a Recuperanda informou que iria realizar uma checagem junto a contabilidade para verificação de saldos antigos, mas não estabeleceu uma previsão. Não ocorreu envio de relatório de adiantamentos, assim não foi possível atestar o saldo da rubrica.

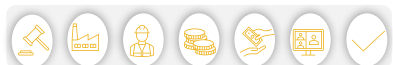
Tributos a compensar: apresenta apenas os tributos a compensar, com destaque para IRPJ (R\$ 45 mil) e Contribuição social (R\$ 23 mil). Os créditos apurados foram na ordem de R\$ 45,4 mil e as compensações de R\$ 38,6 mil restando saldo de R\$ 68.628,26.

Operações entre filiais: compreende transferência de mercadorias com a filial. A empresa informou durante reunião que apesar da mesma adquirir estoque, as vezes existe transferência de mercadoria da matriz para filial.

Estoques: demonstrou aumento de 6% devido aos estoques de mercadorias. A empresa não faz o controle de estoques mensal, não informou se o saldo representa a realidade, tampouco enviou relatório de controle de estoque.

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 período ocorreu, exclusivamente, depreciação de R\$ 1.020,20. Destacamos que o imobilizado não corresponde à realidade, assim a regularização será realizada após finalização da implantação do software de ERP, o que não se tem notícia de ter ocorrido.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO	ago/23	set/23	out/23
Ativo Circulante	4.905.262	5.034.917	5.162.735
Caixa	3.747	2.503	1.261
Banco conta movimento	26	6.513	330
Clientes	4.292.179	4.538.410	4.592.241
Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
Adiantamentos	129.720	130.458	172.686
Tributos a compensar	53.440	50.651	68.628
Operações entre filiais	7.225	-	4.107
Estoques	412.984	300.442	317.543
Ativo Não Circulante	128.160	127.353	126.383
Investimentos	12.341	12.391	12.441
Imobilizado	115.819	114.963	113.942
Total do Ativo	5.033.422	5.162.271	5.289.119
PASSIVO	ago/23	set/23	out/23
Passivo Circulante	4.365.557	4.460.993	4.561.935
Fornecedores	2.128.195	2.205.265	2.264.070
Empréstimos e financiamentos	2.030.301	2.030.301	2.030.301
Obrigações trabalhistas	101.748	104.490	113.609
Obrigações tributárias	105.312	120.937	153.955
Patrimônio líquido	543.721	543.721	543.721
Capital Social	200.000	200.000	200.000
Reservas	39.574	39.574	39.574
Lucros/ Prejuízos	304.147	304.147	304.147
Total do Passivo	4.909.277	5.004.714	5.105.656

Fornecedores: demonstrou crescimento de 3% em outubro devido ao volume de compras à prazo com destaque para Tecseed Sementes Ltda, Manfrim Industrial e comércio Ltda e Agristar do Brasil Ltda. O *aging list* não foi enviado impedindo maiores explicações. Evidencia-se que ocorreram retificações no saldo de julho sem maiores justificativas por parte da recuperanda.

Empréstimos e financiamentos: Contempla, créditos sujeitos à recuperação judicial que pendem regularização e empréstimos de terceiros. O montante arrolado é de R\$ 1.031.468,98, demonstrando uma diferença de R\$ 990.032,00 em relação ao contabilizado. Não expressou movimentação no mês analisado.

Obrigações Trabalhistas: compreende, principalmente, salários a pagar e provisão de férias. Os salários foram pagos, contudo os encargos foram adimplidos parcialmente. A elevação em outubro se deve ao pagamento parcial de FGTS e inadimplência de INSS.

Obrigações tributárias: compreende tributos que incidem sobre as vendas e impostos sobre as receitas que vêm sendo pagos mediante compensação. O aumento no mês de outubro ocorreu devido a apuração de IRPJ e inadimplência parcial de ICMS e COFINS. Destaca-se que ocorreram retificações no saldo de julho e agosto sem maiores justificativas por parte da recuperanda.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

Demonstrativo de Resultado	ago/23	set/23	out/23	2023
Receita Bruta	661.422	740.001	509.202	4.728.376
Deduções da receita bruta	-52.123	-68.522	-54.533	-481.078
Receita líquida	609.300	671.479	454.669	4.247.298
C.P.V	-424.614	-496.909	-350.500	-3.058.626
Resultado operacional bruto	184.686	174.571	104.169	1.188.672
<i>Margem bruta</i>	<u>30%</u>	<u>26%</u>	<u>23%</u>	<u>28%</u>
Despesas operacionais	-105.798	-131.240	-71.741	-863.526
Lucro antes resultado financeiro	78.888	43.331	32.428	326.493
Receitas financeiras	-	-	-18	765
Despesas financeiras	-6.661	-5.785	-5.849	-40.194
Resultado líquido do exercício	74.874	37.900	26.560	284.327
<i>Margem líquida</i>	<u>12%</u>	<u>6%</u>	<u>6%</u>	<u>7%</u>

Observação: evidencia-se que foram consolidadas as DRE da matriz e filial. Ainda, salienta-se que as demonstrações contábeis da filial contemplam apenas os períodos de agosto, setembro e outubro, podendo o saldo não refletir com toda exatidão.

Abaixo segue distribuição da receita entre matriz e filial:

	Receita		
	ago/23	set/23	out/23
Matriz	626.520,73	708.278,38	471.555,03
Filial	34.901,76	31.723,03	37.646,62
TOTAL	661.422,49	740.001,41	509.201,65

Receita bruta: o faturamento encolheu 31%. Em virtude da recuperanda fornecer produtos utilizados na produção agrícola, a empresa passa por períodos sazonais de safra e entressafra.

Deduções: compreende, impostos sobre vendas de R\$ 44 mil, além de devoluções de vendas de R\$ 1.517,32.

Custos das mercadorias vendidas: consumiram 72% da receita líquida em outubro e compreendem insumos, fretes e impostos. Expressou retração devido ao volume de compra de mercadorias.

Despesas Operacionais: engloba despesas trabalhistas de R\$ 26,7 mil, além de despesas administrativas de R\$ 38,6 mil, com destaque para serviços de terceiros de R\$ 17,6 mil. O encolhimento ocorreu em virtude de serviços de terceiros e manutenção e conservação. Os principais serviços de terceiros no mês foram em face de Maike Ida Weiers (R\$ 5,6 mil) e Heloisa Mayara Zavadniak (R\$ 4,5 mil).

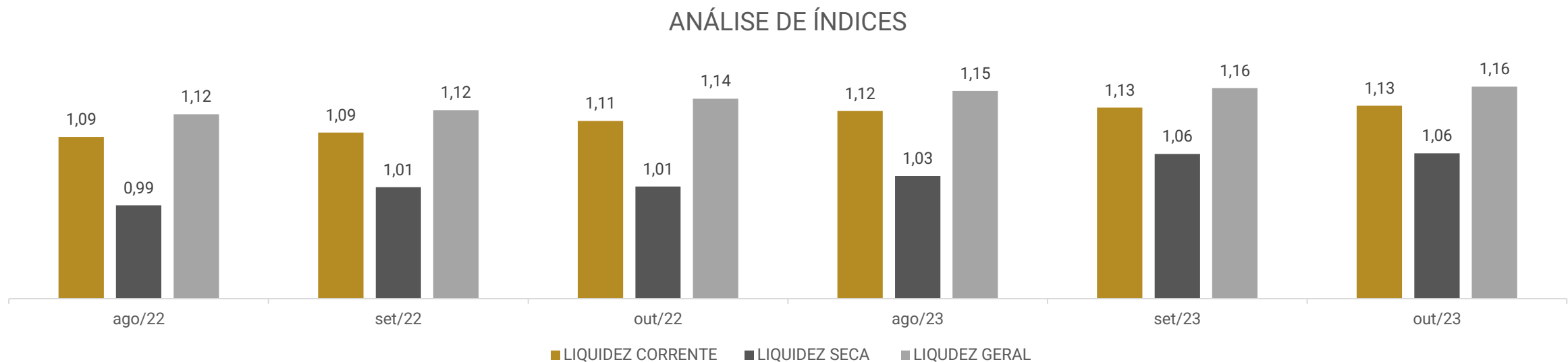
Resultado financeiro: considerando a receitas financeiras negativas devido a impostos sobre receita, associado as despesas com tarifas bancárias (R\$ 450,60), juros de mora (R\$ 4.416,22) e tarifas cartão de crédito (R\$ 982,04), o resultado financeiro encerrou negativo em R\$ 5.867,48.

Resultado: apesar da queda na receita, os custos e despesas se mantiveram inferiores encerrando outubro com lucro de R\$ 26.560,18. O acumulado de 2023 é positivo em R\$ 284.327,29.





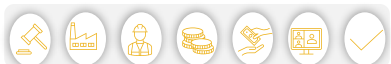
DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES DE LIQUIDEZ



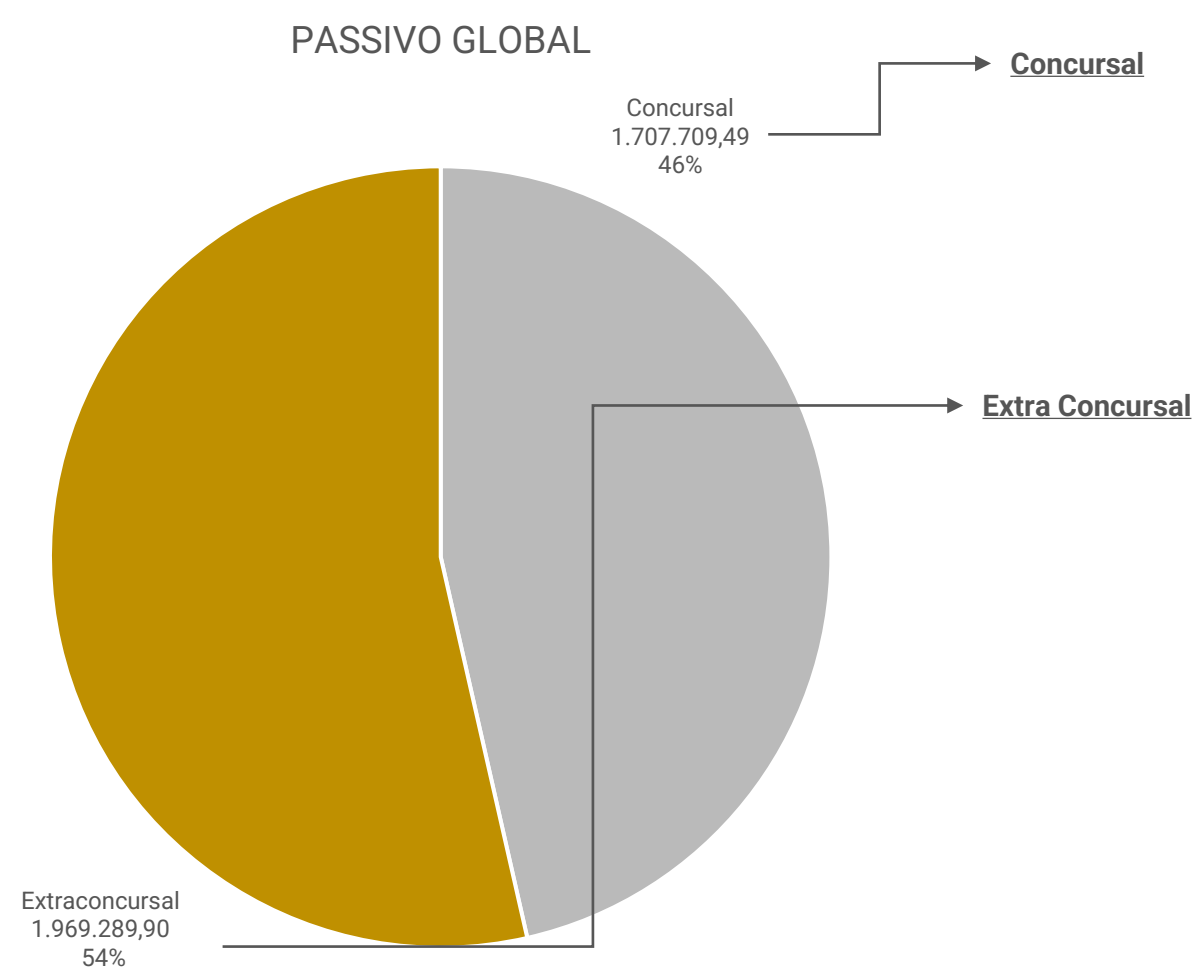
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a um.

Nos períodos analisados a Agrogirassol apresenta capacidade de pagamento considerando todos os índices de liquidez. Além disso, destaca-se que a recuperanda possui dentre seus ativos totais, R\$1,16 para cada R\$ 1,00 dividas totais ao final de outubro/23.

Em relação a 2022 observa-se leve melhora no cenário da recuperanda demonstrando que possuem capacidade de honrar com suas obrigações.



Passivo global de R\$ 3.676.999,39.



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%

O endividamento extraconcursal da Recuperanda em outubro/23 soma **R\$ 1.969.289,90** com destaque para fornecedores com montante de R\$ 1,5 milhão.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

PASSIVO EXTRACONCURSAL



Obrigações tributárias: O Passivo Tributário somou R\$153.954,94. A Recuperanda vêm recolhendo os impostos parcialmente em forma de compensação. Todo o montante encontra-se aberto.

Obrigações trabalhistas: compreende, salários a pagar, encargos sociais e provisões trabalhistas. Os salários tem sido pagos, porém os encargos tem sido adimplidos parcialmente.

Empréstimos e financiamentos: é composto por Banco do Brasil, CEF, Itaú, Bradesco, Banco do Brasil- BB giro, Banco Real e Viacredi.

Fornecedores: expõem saldo de R\$ 1,5 milhões junto a fornecedores diversos porém não foram encaminhados documentos que demonstrem o valor vencido e a vencer.

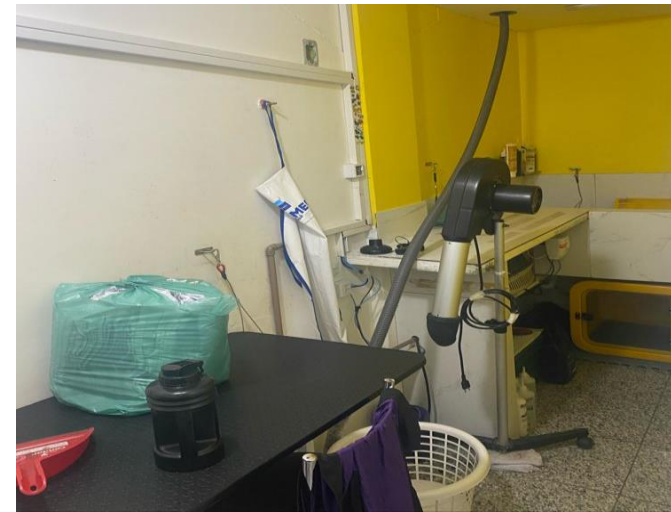




DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Fotos capturadas na matriz, localizada na Rua Werner Duwe nº 1.565, Bairro Badenfurt, Blumenau/SC, em visita técnica realizada em 12/12/2023.



Fotos capturadas na filial, localizada na Rua Dois de Setembro, 3162 - Itoupava Norte, Blumenau/SC, em visita técnica realizada em 12/12/2023.



CUMPRIMENTO DO PLANO

Abaixo, segue resumo dos pagamentos de créditos concursais realizados pela Recuperanda até o momento de finalização deste relatório. Registra-se que a prestação de contas detalhada referente ao cumprimento das obrigações do PRJ estará em incidente específico, conforme determinações da Lei 11.101/2005, e em nosso site: www.administradorjudicial.adv.br.

CONDIÇÕES DO PLANO				ATUALIZAÇÃO EM OUTUBRO DE 2023			OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
CLASSE	VALOR RJ	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	VALOR A PAGAR (Atualizado)	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	
Classe I - Trabalhistas	5.849,52	16/02/2023	5.849,52	-	5.849,52	-	Os pagamentos deveriam ocorrer em parcela única, e, considerando a data de homologação do plano, deveria ocorrer até 16.12.2023
Classe III - Quirografários	1.661.536,48	jan/23	1.925.682,34	34.865,29	217.679,68	1.673.137,37	Os pagamentos iniciaram após a homologação do PRJ em 16.12.2022
Classe IV - ME e EPP	40.322,99	ago/23	55.528,43	-	237,89	55.290,54	Os pagamentos deverão iniciar após 6 meses da homologação do plano, ou seja, a partir de 16/05/2023
TOTAL	1.707.708,99		1.987.060,30	34.865,29	223.529,20	1.728.427,92	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de outubro/2023

Balancete de Verificação Fiscal de 01/10/2023 a 31/10/2023

Código	Classificação	Nome	30/09/2023	Débito	Crédito	31/10/2023
19	01	ATIVO	5.173.156,89	1.065.598,51	949.636,86	5.289.118,54
27	01.1	ATIVO CIRCULANTE	5.045.803,57	1.065.548,51	948.616,66	5.162.735,42
35	01.1.1	DISPONIBILIDADES	9.016,13	473.574,38	481.000,17	1.590,34
43	01.1.1.01	CAIXA	2.503,32	40.331,67	41.574,39	1.260,60
51	01.1.1.01.001	Caixa	2.503,32	40.331,67	41.574,39	1.260,60
60	01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	6.512,81	433.242,71	439.425,78	329,74
79	01.1.1.02.004	Sicoob	6.512,81	433.242,71	439.425,78	329,74
132	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	5.036.787,44	591.974,13	467.616,49	5.161.145,08
140	01.1.2.01	CLIENTES NACIONAIS	4.538.410,35	476.618,80	422.788,61	4.592.240,54
159	01.1.2.01.0001	Clientes Diversos	4.538.410,35	476.618,80	422.788,61	4.592.240,54
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	130.457,78	48.405,63	6.177,67	172.685,74
299	01.1.2.07.005	Adiantamentos a Fornecedores	130.457,78	46.450,07	4.222,11	172.685,74
310	01.1.2.07.007	Adiantamento Férias	0,00	1.955,56	1.955,56	0,00
329	01.1.2.08	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	61.536,77	45.741,70	38.650,21	68.628,26
337	01.1.2.08.001	ICMS a Recuperar	0,00	26.377,70	26.377,70	0,00
361	01.1.2.08.004	IRPJ Estimativa Mensal	40.482,93	4.684,92	0,00	45.167,85
370	01.1.2.08.005	Contribuição Social Estimativa Mensal	21.053,84	2.406,57	0,00	23.460,41
388	01.1.2.08.006	PIS a Recuperar	0,00	2.189,15	2.189,15	0,00
396	01.1.2.08.007	COFINS a Recuperar	0,00	10.083,36	10.083,36	0,00
4693	01.1.2.09	OPERACOES ENTRE MATRIZ E FILIAIS	0,00	4.106,95	0,00	4.106,95
160	01.1.2.09.002	Valores a Receber Filial 01	0,00	4.106,95	0,00	4.106,95
426	01.1.2.10	ESTOQUES	300.441,50	17.101,05	0,00	317.542,55
434	01.1.2.10.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	300.441,50	17.101,05	0,00	317.542,55
663	01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	127.353,32	50,00	1.020,20	126.383,12
809	01.2.2	INVESTIMENTOS	12.390,71	50,00	0,00	12.440,71
3905	01.2.2.01	INVESTIMENTOS EM COLIGADAS E CONTROLADAS	12.390,71	50,00	0,00	12.440,71
3910	01.2.2.01.002	Participacoes em Cooperativas de Credito	12.390,71	50,00	0,00	12.440,71
817	01.2.3	IMOBILIZADO	114.962,61	0,00	1.020,20	113.942,41
825	01.2.3.01	BENS E DIREITOS EM USO	770.154,41	0,00	0,00	770.154,41
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	88.317,70	0,00	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	34.782,88	0,00	0,00	34.782,88
914	01.2.3.01.009	Instalacoes Comerciais	53.473,95	0,00	0,00	53.473,95
957	01.2.3.02	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(655.191,80)	0,00	1.020,20	(656.212,00)
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	(68.099,95)	0,00	232,77	(68.332,72)
1007	01.2.3.02.005	(-) Veículos - Depreciação	(509.611,38)	0,00	163,34	(509.774,72)
1015	01.2.3.02.006	(-) Computadores Periféricos- Depreciação	(23.152,66)	0,00	187,22	(23.339,88)
967	01.2.3.02.008	(-) Instalacoes Comerciais - Depreciacao	(41.298,76)	0,00	436,87	(41.735,63)
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	5.015.600,05	407.337,46	497.393,29	5.105.655,88
1171	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	4.471.879,45	407.337,46	497.393,29	4.561.935,28
1180	02.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	2.205.264,61	349.062,78	407.868,20	2.264.070,03
1198	02.1.1.01	FORNECEDORES DIVERSOS	2.205.264,61	349.062,78	407.868,20	2.264.070,03
1201	02.1.1.01.0001	Fornecedores a Pagar	2.205.264,61	349.062,78	407.868,20	2.264.070,03
1210	02.1.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.030.301,23	0,00	0,00	2.030.301,23
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	375.104,00	0,00	0,00	375.104,00
418	02.1.2.02.001	Empréstimos de Socios	366.304,00	0,00	0,00	366.304,00
419	02.1.2.02.003	Empréstimos de Terceiros	8.800,00	0,00	0,00	8.800,00
1260	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	104.490,45	19.624,47	28.743,10	113.609,08
1279	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	15.325,92	15.325,92	15.059,04	15.059,04
1287	02.1.3.01.001	Salários a Pagar	15.325,92	15.325,92	15.059,04	15.059,04
1350	02.1.3.02	PAGAMENTO DE DIRIGENTES	487,00	0,00	0,00	487,00

Balancete de Verificação Fiscal de 01/10/2023 a 31/10/2023

Código	Classificação	Nome	30/09/2023	Débito	Crédito	31/10/2023
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	53.084,43	1.378,52	9.093,41	60.799,32
1384	02.1.3.03.001	Contribuições Previdenciárias a Pagar	47.853,41	59,82	7.654,00	55.447,59
1392	02.1.3.03.003	F.G.T.S. a Pagar	5.214,38	1.318,70	1.439,41	5.335,09
1385	02.1.3.03.010	Funrural a Recolher	16,64	0,00	0,00	16,64
1300	02.1.3.04	PROVISÕES TRABALHISTAS A PAGAR	35.593,10	2.920,03	4.590,65	37.263,72
1317	02.1.3.04.001	Prov 13º. Salário a Pagar	8.373,92	0,00	1.462,00	9.835,92
1422	02.1.3.04.002	FGTS 13º a Pagar	669,88	0,00	116,95	786,83
1430	02.1.3.04.003	INSS 13º a Pagar	2.286,09	0,00	399,14	2.685,23
1295	02.1.3.04.004	Prov Férias a Pagar	17.932,92	2.158,21	1.930,97	17.705,68
1449	02.1.3.04.005	FGTS Férias a Pagar	1.434,58	172,61	154,43	1.416,40
1457	02.1.3.04.006	INSS Férias a Pagar	4.895,71	589,21	527,16	4.833,66
1465	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	131.823,16	38.650,21	60.781,99	153.954,94
1473	02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	5.427,43	0,00	210,95	5.638,38
1481	02.1.4.01.001	IRRF a Recolher - Pessoa Física	4.555,75	0,00	210,95	4.766,70
1490	02.1.4.01.002	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	221,46	0,00	0,00	221,46
1520	02.1.4.01.005	Contribuições Sociais Retidas a Recolher	612,08	0,00	0,00	612,08
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	55.796,76	0,00	7.091,49	62.888,25
1546	02.1.4.02.001	IRPJ Estimativa a Pagar	36.791,74	0,00	4.684,92	41.476,66
1554	02.1.4.02.003	Contribuição Social Estimativa a Pagar	19.005,02	0,00	2.406,57	21.411,59
1589	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	70.598,97	38.650,21	53.479,55	85.428,31
1597	02.1.4.03.001	ICMS e Contribuições a Recolher	43.142,64	26.377,70	36.534,56	53.299,50
1600	02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	22.562,28	10.083,36	13.923,07	26.401,99
1619	02.1.4.03.003	PIS a Recolher	4.894,05	2.189,15	3.021,92	5.726,82
1902	02.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	543.720,60	0,00	0,00	543.720,60
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	39.573,67	0,00	0,00	39.573,67
2003	02.3.2.02	RESERVAS DE LUCROS	39.573,67	0,00	0,00	39.573,67
4227	02.3.2.02.006	Reserva de Incentivos Fiscais	39.573,67	0,00	0,00	39.573,67
2011	02.3.4	LUCROS/PREJUÍZOS	304.146,93	0,00	0,00	304.146,93
1333	02.3.4.01	LUCROS ACUMULADOS	304.146,93	0,00	0,00	304.146,93
1724	02.3.4.01.001	Lucros Acumulados e/ou à Disposição	304.146,93	0,00	0,00	304.146,93
2089	03	RECEITAS	3.664.476,59	46.003,87	471.929,46	4.090.402,18
2097	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	3.660.880,24	46.003,87	471.929,46	4.086.805,83
2100	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	4.042.983,27	0,00	471.555,03	4.514.538,30
2119	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	4.042.983,27	0,00	471.555,03	4.514.538,30
2151	03.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	4.042.983,27	0,00	471.555,03	4.514.538,30
2194	03.1.2	DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	(384.090,61)	45.985,55	374,43	(429.701,73)
2208	03.1.2.01	DEDUÇÕES E ABATIMENTOS	(25.635,92)	1.517,32	0,00	(27.153,24)
2216	03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	(25.635,92)	1.517,32	0,00	(27.153,24)
2232	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(358.454,69)	44.468,23	374,43	(402.548,49)
2240	03.1.2.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	(243.925,28)	30.057,71	257,94	(273.725,05)
2259	03.1.2.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	(20.430,16)	2.570,53	20,78	(22.979,91)
2267	03.1.2.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	(94.099,25)	11.839,99	95,71	(105.843,53)
2330	03.1.3	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.943,72	18,32	0,00	1.925,40
2372	03.1.3.02	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,77	0,00	0,00	0,77
2380	03.1.3.02.001	Rendimentos de Aplicação do FAF	0,77	0,00	0,00	0,77
2429	03.1.3.03	RECEITAS FINANCEIRAS	2.035,46	0,00	0,00	2.035,46
2445	03.1.3.03.002	Descontos Obtidos	24,81	0,00	0,00	24,81
3077	03.1.3.03.003	Créditos Tributários	27,61	0,00	0,00	27,61
2438	03.1.3.03.004	Brindes/Bonificações Recebidas	1.983,04	0,00	0,00	1.983,04
2430	03.1.3.04	IMPOSTOS S/ RECEITAS FINANCEIRAS	(92,51)	18,32	0,00	(110,83)
2431	03.1.3.04.001	Pis S/ Receita Financeira	(12,93)	2,56	0,00	(15,49)
2432	03.1.3.04.002	Cofins S/ Receita Financeira	(79,58)	15,76	0,00	(95,34)
2453	03.1.4	RECEITAS COM PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	43,86	0,00	0,00	43,86
2496	03.1.4.02	RESULTADO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	43,86	0,00	0,00	43,86
2488	03.1.4.02.002	Resultados Positivos Em Part. Societária	43,86	0,00	0,00	43,86
2635	03.3	RECEITAS COM INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS	3.596,35	0,00	0,00	3.596,35
4235	03.3.1	INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS	3.596,35	0,00	0,00	3.596,35
4243	03.3.1.01	INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS	3.596,35	0,00	0,00	3.596,35
4251	03.3.1.01.001	Indenização Trabalhista	3.596,35	0,00	0,00	3.596,35
2763	04	CUSTOS E DESPESAS	3.441.446,03	449.290,78	62.961,21	3.827.775,60
2771	04.1	CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS	2.665.397,69	377.091,82	61.998,48	2.980.491,03

Balancete de Verificação Fiscal de 01/10/2023 a 31/10/2023

Código	Classificação	Nome	30/09/2023	Débito	Crédito	31/10/2023
2780	04.1.4	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	2.665.397,69	377.091,82	61.998,48	2.980.491,03
2798	04.1.4.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	2.581.861,30	377.091,82	44.897,43	2.914.055,69
2800	04.1.4.01.001	Compra de Mercadoria P/Revenda	3.006.583,19	377.091,82	0,00	3.383.675,01
2805	04.1.4.01.005	Fretes S/Compras Mercadoria P/Revenda	4.113,38	0,00	0,00	4.113,38
2291	04.1.4.01.006	(-)Brindes/Bonificacoes Concedidas	856,51	0,00	0,00	856,51
2806	04.1.4.01.007	(-)Bonificacoes Recebidas	(28.649,60)	0,00	1.721,77	(30.371,37)
2807	04.1.4.01.008	(-)Devolucao de Compras P/Revenda	(4.685,52)	0,00	0,00	(4.685,52)
2802	04.1.4.01.009	(-)Jcms S/Compras	(190.184,69)	0,00	26.099,16	(216.283,85)
2803	04.1.4.01.010	(-)Pis S/Compras	(16.490,25)	0,00	2.166,71	(18.656,96)
2804	04.1.4.01.011	(-)Cofins S/Compras	(75.951,89)	0,00	9.980,01	(85.931,90)
2297	04.1.4.01.013	(-)Mercadorias Transferidas	(106.973,36)	0,00	4.106,95	(111.080,31)
2298	04.1.4.01.014	(-)Mercadoria Deteriorada/Uso Proprio	(5.899,96)	0,00	822,83	(6.722,79)
2292	04.1.4.01.020	Apuracao Custo Brindes/Bonificacao	(856,51)	0,00	0,00	(856,51)
4316	04.1.4.02	TRANSFERENCIAS PARA ESTOQUE/CUSTO	83.536,39	0,00	17.101,05	66.435,34
2801	04.1.4.02.001	Apuracao Custo Das Mercadorias Vendidas	83.536,39	0,00	17.101,05	66.435,34
2925	04.2	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	776.048,34	72.198,96	962,73	847.284,57
2933	04.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	741.252,76	66.349,80	962,73	806.639,83
2941	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	167.356,93	20.159,87	171,01	187.345,79
2950	04.2.1.01.001	Salários e Ordenados	133.942,38	16.766,90	140,00	150.569,28
2984	04.2.1.01.004	Férias	13.616,84	1.930,97	31,01	15.516,80
2992	04.2.1.01.005	13.Salário	11.742,37	1.462,00	0,00	13.204,37
2952	04.2.1.01.011	Indenizacao Aviso Previo	1.162,74	0,00	0,00	1.162,74
3328	04.2.1.01.013	Vale-Transporte	1.091,40	0,00	0,00	1.091,40
2958	04.2.1.01.018	Auxilio Alimentação	1.601,20	0,00	0,00	1.601,20
2960	04.2.1.01.019	Uniformes	4.200,00	0,00	0,00	4.200,00
3026	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	59.738,96	7.549,14	761,82	66.526,28
3034	04.2.1.02.001	I.N.S.S.	36.142,98	4.912,05	580,71	40.474,32
3042	04.2.1.02.002	F.G.T.S.	16.272,38	1.439,41	170,17	17.541,62
3078	04.2.1.02.006	F.G.T.S Prov. 13 Salario	939,33	116,95	0,00	1.056,28
3079	04.2.1.02.007	I.N.S.S. Prov. 13 Salario	3.205,60	399,14	0,00	3.604,74
3080	04.2.1.02.008	F.G.T.S Prov. Ferias	720,33	154,43	2,44	872,32
3081	04.2.1.02.009	I.N.S.S Prov. Ferias	2.458,34	527,16	8,50	2.977,00
3085	04.2.1.03	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	514.156,87	38.640,79	29,90	552.767,76
3107	04.2.1.03.002	Aluguel	31.594,00	3.122,00	0,00	34.716,00
3115	04.2.1.03.003	Água e Esgoto	580,04	0,00	0,00	580,04
3123	04.2.1.03.004	Energia Elétrica	12.976,13	0,00	0,00	12.976,13
3131	04.2.1.03.005	Manutencao de Sistema de Informatica	8.543,49	535,05	0,00	9.078,54
3140	04.2.1.03.006	Material de Expediente	330,53	0,00	0,00	330,53
3174	04.2.1.03.009	Manutenção e Conservação	17.945,75	243,58	0,00	18.189,33
3182	04.2.1.03.010	Combustíveis e Lubrificantes	48.899,65	5.813,16	0,00	54.712,81
3204	04.2.1.03.012	Correios e Malotes	252,28	0,00	0,00	252,28
3212	04.2.1.03.013	Depreciações e Amortizações	7.908,71	1.020,20	0,00	8.928,91
3220	04.2.1.03.014	Propaganda e Publicidade	57.296,69	5.050,00	0,00	62.346,69
3239	04.2.1.03.015	Fretes e Carretos	51.022,25	121,19	29,90	51.113,54
3173	04.2.1.03.017	Manutencao e Conservacao de Veiculos	32.968,65	2.659,29	0,00	35.627,94
3271	04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - PJ	197.027,22	17.628,57	0,00	214.655,79
3280	04.2.1.03.021	Viagens e Alimentação/Estadas	4.686,62	487,78	0,00	5.174,40
3301	04.2.1.03.023	Despesas Telefone/Celular	3.758,99	0,00	0,00	3.758,99
3310	04.2.1.03.024	Despesas Com Veiculos	380,00	0,00	0,00	380,00
3336	04.2.1.03.026	Bens de Pequeno Valor	2.244,99	483,42	0,00	2.728,41
3344	04.2.1.03.027	Pedagios	687,04	47,22	0,00	734,26
3360	04.2.1.03.029	Material de Uso e Consumo	25.921,85	426,99	0,00	26.348,84
3379	04.2.1.03.030	Confraternizações	439,90	0,00	0,00	439,90
3387	04.2.1.03.032	Contribuicoes Entidades de Classe	336,00	0,00	0,00	336,00
3409	04.2.1.03.034	Seguros	282,31	0,00	0,00	282,31
3417	04.2.1.03.035	Material de Embalagem	1.167,06	0,00	0,00	1.167,06
3410	04.2.1.03.036	Despesas Legais e Cartorio	471,35	0,00	0,00	471,35
3420	04.2.1.03.037	Perdas Com Mercadorias Deterioradas.	4.797,28	822,83	0,00	5.620,11
3430	04.2.1.03.038	Despesas Indedutíveis	1.638,09	179,51	0,00	1.817,60
3425	04.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	34.344,42	5.849,16	0,00	40.193,58
3433	04.2.3.01	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	34.344,42	5.849,16	0,00	40.193,58
3506	04.2.3.01.005	Multas Pagamentos Vencidos	2.406,15	0,00	0,00	2.406,15
3485	04.2.3.01.006	Tarifas Bancarias	3.394,53	450,90	0,00	3.845,43
3486	04.2.3.01.007	Juros de Mora	17.697,98	4.416,22	0,00	22.114,20
3487	04.2.3.01.010	Juros Bancarios	15,73	0,00	0,00	15,73
3488	04.2.3.01.011	Tarifas Cartão Credito	10.830,03	982,04	0,00	11.812,07
3514	04.2.4	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	451,16	0,00	0,00	451,16
3522	04.2.4.01	IMPOSTOS	451,16	0,00	0,00	451,16
3530	04.2.4.01.001	IOF	8,99	0,00	0,00	8,99

Balancete de Verificação Fiscal de 01/10/2023 a 31/10/2023

Código	Classificação	Nome	30/09/2023	Débito	Crédito	31/10/2023
3532	04.2.4.01.008	Impostos e Taxas Federais	442,17	0,00	0,00	442,17
4162	06	RESUMO	380.587,40	1.968.230,62	1.981.920,82	446.089,24
4170	07	ATIVO	5.173.156,89	1.065.598,51	949.636,86	5.289.118,54
4189	08	PASSIVO	5.015.600,05	407.337,46	497.393,29	5.105.655,88
4197	09	RESULTADO DO EXERCÍCIO	223.030,56	46.003,87	471.929,46	262.626,58
4200	09.01	RECEITAS	3.664.476,59	46.003,87	471.929,46	4.090.402,18
4219	09.02	CUSTOS E DESPESAS	(3.441.446,03)	449.290,78	-62.961,21	(3.827.775,60)

GISLEINE CRISTINA
SCHWARTZ
IMME:02099649952

Assinado de forma digital por
GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2023.12.01 07:52:20
-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 SC

Balancete de Verificação Fiscal de 01/10/2023 a 31/10/2023

Código	Classificação	Nome	30/09/2023	Débito	Crédito	31/10/2023
19	01	ATIVO	148.958,15	37.749,17	31.368,99	155.338,33
27	01.1	ATIVO CIRCULANTE	148.958,15	37.749,17	31.368,99	155.338,33
132	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	148.958,15	37.749,17	31.368,99	155.338,33
140	01.1.2.01	CLIENTES NACIONAIS	69.189,99	37.646,62	0,00	106.836,61
159	01.1.2.01.0001	Clientes Diversos	69.189,99	37.646,62	0,00	106.836,61
329	01.1.2.08	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	0,00	102,55	102,55	0,00
337	01.1.2.08.001	ICMS a Recuperar	0,00	26,31	26,31	0,00
388	01.1.2.08.006	PIS a Recuperar	0,00	13,60	13,60	0,00
396	01.1.2.08.007	COFINS a Recuperar	0,00	62,64	62,64	0,00
426	01.1.2.10	ESTOQUES	79.768,16	0,00	31.266,44	48.501,72
434	01.1.2.10.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	79.768,16	0,00	31.266,44	48.501,72
1163	02	PASSIVO	43.007,87	13.722,62	19.448,44	48.733,69
1171	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	43.007,87	13.722,62	19.448,44	48.733,69
1180	02.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	18.492,67	0,00	824,21	19.316,88
1198	02.1.1.01	FORNECEDORES DIVERSOS	18.492,67	0,00	824,21	19.316,88
1201	02.1.1.01.0001	Fornecedores a Pagar	18.492,67	0,00	824,21	19.316,88
1260	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	11.957,01	4.801,04	5.595,70	12.751,67
1279	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	3.436,21	3.436,21	3.419,16	3.419,16
1287	02.1.3.01.001	Salários a Pagar	3.436,21	3.436,21	3.419,16	3.419,16
1376	02.1.3.03	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.192,69	1.364,83	1.362,31	1.190,17
1384	02.1.3.03.001	Contribuicoes Previdenciarias a Pagar	0,00	1.117,43	1.117,43	0,00
1392	02.1.3.03.003	F.G.T.S. a Pagar	1.192,69	247,40	244,88	1.190,17
1300	02.1.3.04	PROVISÕES TRABALHISTAS A PAGAR	7.328,11	0,00	814,23	8.142,34
1317	02.1.3.04.001	Prov 13º. Salário a Pagar	2.295,78	0,00	255,08	2.550,86
1422	02.1.3.04.002	FGTS 13º a Pagar	183,66	0,00	20,40	204,06
1430	02.1.3.04.003	INSS 13º a Pagar	661,19	0,00	73,47	734,66
1295	02.1.3.04.004	Prov Férias a Pagar	3.061,04	0,00	340,11	3.401,15
1449	02.1.3.04.005	FGTS Férias a Pagar	244,86	0,00	27,21	272,07
1457	02.1.3.04.006	INSS Férias a Pagar	881,58	0,00	97,96	979,54
1465	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	12.558,19	8.921,58	8.921,58	12.558,19
1589	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	12.558,19	8.921,58	8.921,58	12.558,19
1597	02.1.4.03.001	ICMS e Contribuicoes a Recolher	12.558,19	6.399,32	6.399,32	12.558,19
1600	02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	0,00	2.072,34	2.072,34	0,00
1619	02.1.4.03.003	PIS a Recolher	0,00	449,92	449,92	0,00
1678	02.1.5	CONTAS A PAGAR	0,00	0,00	4.106,95	4.106,95
4707	02.1.5.03	OPERACOES ENTRE MATRIZ E FILIAL	0,00	0,00	4.106,95	4.106,95
1202	02.1.5.03.001	Valores a Repassar Matriz	0,00	0,00	4.106,95	4.106,95
2089	03	RECEITAS	133.736,14	8.921,58	37.646,62	162.461,18
2097	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	133.736,14	8.921,58	37.646,62	162.461,18
2100	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	176.190,85	0,00	37.646,62	213.837,47
2119	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	176.190,85	0,00	37.646,62	213.837,47
2151	03.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	176.190,85	0,00	37.646,62	213.837,47
2194	03.1.2	DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	(42.454,71)	8.921,58	0,00	(51.376,29)
2208	03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(27,50)	0,00	0,00	(27,50)
2216	03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	(27,50)	0,00	0,00	(27,50)
2232	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(42.427,21)	8.921,58	0,00	(51.348,79)
2240	03.1.2.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	(29.923,20)	6.399,32	0,00	(36.322,52)
2259	03.1.2.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	(2.230,45)	449,92	0,00	(2.680,37)
2267	03.1.2.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	(10.273,56)	2.072,34	0,00	(12.345,90)
2763	04	CUSTOS E DESPESAS	93.259,58	42.656,64	895,76	135.020,46
2771	04.1	CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS	42.727,51	36.267,73	860,76	78.134,48
2780	04.1.4	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	42.727,51	36.267,73	860,76	78.134,48
2798	04.1.4.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	122.495,67	5.001,29	860,76	126.636,20
2800	04.1.4.01.001	Compra de Mercadoria P/Revenda	17.323,10	824,21	0,00	18.147,31
2293	04.1.4.01.002	Mercadorias Recebidas Em Transferencia	106.973,36	4.106,95	0,00	111.080,31
2802	04.1.4.01.009	(-)Icms S/Compras	(240,76)	0,00	26,31	(267,07)
2803	04.1.4.01.010	(-)Pis S/Compras	(278,28)	12,51	13,60	(279,37)
2804	04.1.4.01.011	(-)Cofins S/Compras	(1.281,75)	57,62	62,64	(1.286,77)
2298	04.1.4.01.014	(-)Mercadoria Deteriorada/Uso Proprio	0,00	0,00	758,21	(758,21)
4316	04.1.4.02	TRANSFERENCIAS PARA ESTOQUE/CUSTO	(79.768,16)	31.266,44	0,00	(48.501,72)
2801	04.1.4.02.001	Apuracao Custo Das Mercadorias Vendidas	(79.768,16)	31.266,44	0,00	(48.501,72)
2925	04.2	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	50.532,07	6.388,91	35,00	56.885,98
2933	04.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	50.532,07	6.388,91	35,00	56.885,98
2941	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	38.961,98	4.285,23	35,00	43.212,21
2950	04.2.1.01.001	Salários e Ordenados	31.184,78	3.690,04	35,00	34.839,82
2984	04.2.1.01.004	Férias	3.061,04	340,11	0,00	3.401,15

Balancete de Verificação Fiscal de 01/10/2023 a 31/10/2023

Código	Classificação	Nome	30/09/2023	Débito	Crédito	31/10/2023
2992	04.2.1.01.005	13.Salário	2.295,78	255,08	0,00	2.550,86
3328	04.2.1.01.013	Vale-Transporte	2.420,38	0,00	0,00	2.420,38
3026	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	11.570,09	1.345,47	0,00	12.915,56
3034	04.2.1.02.001	I.N.S.S.	7.512,06	881,55	0,00	8.393,61
3042	04.2.1.02.002	F.G.T.S.	2.086,74	244,88	0,00	2.331,62
3078	04.2.1.02.006	F.G.T.S Prov. 13 Salario	183,66	20,40	0,00	204,06
3079	04.2.1.02.007	I.N.S.S. Prov. 13 Salario	661,19	73,47	0,00	734,66
3080	04.2.1.02.008	F.G.T.S Prov. Ferias	244,86	27,21	0,00	272,07
3081	04.2.1.02.009	I.N.S.S Prov. Ferias	881,58	97,96	0,00	979,54
3085	04.2.1.03	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	0,00	758,21	0,00	758,21
3420	04.2.1.03.037	Perdas Com Mercadorias Deterioradas.	0,00	758,21	0,00	758,21
4162	06	RESUMO	146.426,84	103.050,01	89.359,81	134.045,36
4170	07	ATIVO	148.958,15	37.749,17	31.368,99	155.338,33
4189	08	PASSIVO	43.007,87	13.722,62	19.448,44	48.733,69
4197	09	RESULTADO DO EXERCÍCIO	40.476,56	8.921,58	37.646,62	27.440,72
4200	09.01	RECEITAS	133.736,14	8.921,58	37.646,62	162.461,18
4219	09.02	CUSTOS E DESPESAS	(93.259,58)	42.656,64	-895,76	(135.020,46)

GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ
IMME:0209964995
2

Assinado de forma digital
por GISLEINE CRISTINA
SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2023.12.01
07:55:59 -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 SC