



medeiros²
administração judicial

AGROPECUÁRIA GIRASSOL EIRELI

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 0319037-43.2018.8.24.0008

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

54º Relatório Mensal de Atividades

Competência: Novembro 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



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.

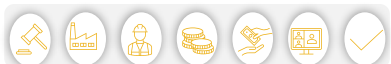
Ainda, reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial. Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial da empresa Recuperanda.

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 novembro, **com atraso**, em 11/01/2024. **Os questionamentos enviados dia 16/01/2024 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**

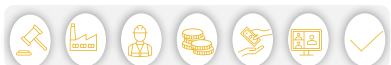
15/09/2023: Decisão determinando a intimação da recuperanda Agropecuária Girassol Eireli para que, em 10 dias, comprove o cumprimento imediato do plano de recuperação judicial, pena de convolação em falência.

**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:

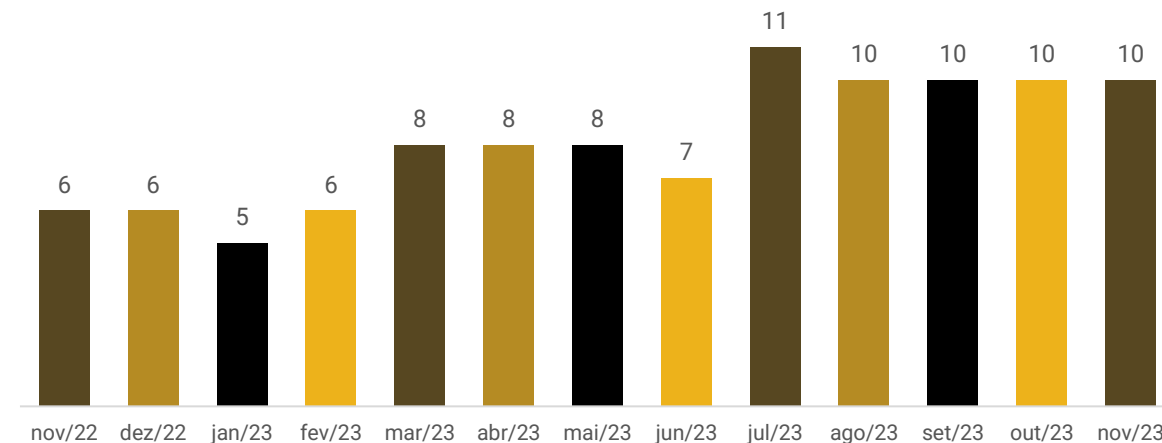
- 28/11/2022 - Abertura de filial na UF da sede
- 28/11/2022 – Consolidação de contrato/Estatuto

FUNCIONÁRIOS

Em novembro a Recuperanda realizou a admissão e demissão de um funcionário, finalizando o mês com 10 colaboradores.

O custo da folha de pagamento totaliza R\$ 28.238,49. 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

	set/23	out/23	nov/23
Fluxo de caixa de Atividades Operacionais			
Valores Recebidos de cliente	512.499	422.789	385.838
Pagamento a fornecedores (-)	-444.083	-349.063	-312.030
Pagamento de impostos e taxas (-)	-15.586	-22.132	-72.784
Pagamento de salários a colaboradores (-)	-31.081	-16.704	-26.352
Disponibilidades líquidas geradas atividades operacionais	21.749	34.890	-25.328
Fluxo de caixa de Atividades de Investimentos			
Aquisição de ações/ cotas	-50	-50	-50
Disponibilidades líquidas geradas atividades investimentos	-50	-50	-50
Aumento (redução) nas disponibilidades	21.699	34.840	-25.378
Disponibilidades no início do período	3.773	9.016	1.590
Disponibilidades no final do período	9.016	1.590	1.440

Em novembro o caixa operacional foi negativo em R\$25,3 mil, uma vez que os recebimentos de clientes de R\$385.837,50 não fizeram frente aos desembolsos com fornecedores, impostos e folha de pagamento.

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 negativa em R\$25,3 mil, assim ao final do período, o montante disponível em caixa e nos bancos **era R\$ 1.440,41**. Os extratos bancários, embora solicitados, não foram enviados e o valor em caixa não foi atestado.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL MATRIZ

ATIVO	set/23	out/23	nov/23
Ativo Circulante	5.034.917	5.162.735	5.651.849
Caixa	2.503	1.261	1.208
Banco conta movimento	6.513	330	233
Clientes	4.538.410	4.592.241	5.149.377
Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
Adiantamentos	130.458	172.686	192.308
Tributos a compensar	50.651	68.628	97.667
Operações entre filiais	-	4.107	31.277
Estoques	300.442	317.543	173.838
Ativo Não Circulante	127.353	126.383	125.495
Investimentos	12.391	12.441	12.491
Imobilizado	114.963	113.942	113.004
Total do Ativo	5.162.271	5.289.119	5.777.343
PASSIVO	set/23	out/23	nov/23
Passivo Circulante	4.460.993	4.561.935	4.978.100
Fornecedores	2.205.265	2.264.070	2.606.769
Empréstimos e financiamentos	2.030.301	2.030.301	2.030.301
Obrigações trabalhistas	104.490	113.609	112.908
Obrigações tributárias	120.937	153.955	226.738
Contas a pagar	-	-	1.383
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	5.004.714	5.105.656	5.521.821

Clientes: a rubrica apresentou crescimento de 12%, contudo não é possível identificar quais as principais vendas a prazo, uma vez que os lançamentos são denominados, majoritariamente, como “venda a prazo – clientes diversos”. 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 aos adiantamentos a fornecedores de R\$187.347,86 e de 13° salário de R\$4.960,04. O aumento está relacionado ao pagamento da primeira parcela do 13° salário e aos adiantamentos a fornecedores, com destaque para Adriel Ghizoni de R\$4.000,00 e Terra e Planta Representações de R\$5.451,01.

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\$ 65.990,77) e Contribuição social (R\$ 31.676,66). Os créditos apurados foram na ordem de R\$ 72.842,86 e as compensações de R\$ 43.803,69 restando saldo de R\$ 97.667,43.

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 retração de 45% devido a apuração do custo da mercadoria vendida. 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 é referente 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\$ 938,53. 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 MATRIZ

ATIVO	set/23	out/23	nov/23
Ativo Circulante	5.034.917	5.162.735	5.651.849
Caixa	2.503	1.261	1.208
Banco conta movimento	6.513	330	233
Clientes	4.538.410	4.592.241	5.149.377
Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
Adiantamentos	130.458	172.686	192.308
Tributos a compensar	50.651	68.628	97.667
Operações entre filiais	-	4.107	31.277
Estoques	300.442	317.543	173.838
Ativo Não Circulante	127.353	126.383	125.495
Investimentos	12.391	12.441	12.491
Imobilizado	114.963	113.942	113.004
Total do Ativo	5.162.271	5.289.119	5.777.343
PASSIVO	set/23	out/23	nov/23
Passivo Circulante	4.460.993	4.561.935	4.978.100
Fornecedores	2.205.265	2.264.070	2.606.769
Empréstimos e financiamentos	2.030.301	2.030.301	2.030.301
Obrigações trabalhistas	104.490	113.609	112.908
Obrigações tributárias	120.937	153.955	226.738
Contas a pagar	-	-	1.383
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	5.004.714	5.105.656	5.521.821

Fornecedores: demonstrou crescimento de 15% em devido ao maior 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.

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.

Obrigações tributárias: compreende tributos que incidem sobre as vendas e impostos sobre as receitas que vêm sendo pagos mediante compensação. O aumento no mês ocorreu devido a apuração de IRPJ, CSLL e a adimplência parcial de ICMS e COFINS.

Contas a pagar: refere-se, exclusivamente, a energia elétrica de R\$1.382,89.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL FILIAL

ATIVO	set/23	out/23	nov/23
Ativo Circulante	148.958	133.820	171.494
Caixa	-	1.925	1.358
Clientes	69.190	83.394	117.280
Adiantamentos	-	-	764
Estoques	79.768	48.502	52.092
Total do Ativo	148.958	133.820	171.494
PASSIVO	set/23	out/23	nov/23
Passivo Circulante	43.008	29.417	52.021
Fornecedores	18.493	-	598
Obrigações trabalhistas	11.957	12.752	7.587
Obrigações tributárias	12.558	12.558	12.558
Contas a pagar	-	4.107	31.277
Patrimônio líquido	-	-	-
Capital Social	-	-	-
Reservas	-	-	-
Lucros/ Prejuízos	-	-	-
Total do Passivo	43.008	29.417	52.021

Caixa: a filial possui unicamente caixa de R\$1.358,09 e o aumento de R\$566,85 é decorrente dos recebimentos de clientes.

Clientes: demonstrou aumento de 41% em razão das vendas a prazo. Contudo não é possível identificar a quem foram destinadas as principais vendas, uma vez que o relatório razão identifica os lançamento apenas como “vendas a prazo – clientes diversos”. O *aging list*, embora solicitado, não foi disponibilizado. Destaca-se ainda que no período não ocorreu nenhum recebimento.

Adiantamentos: contempla apenas o adiantamento da 1º parcela do 13º salário de R\$763,76 para o funcionário Roni William de Freitas

Estoques: é composto por mercadoria para revenda e a retração é devido a apuração do custo da mercadoria vendida.

Fornecedores: em novembro foi realizado apenas uma compra com o fornecedor Agropecuária Girassol no valor de R\$598,36.

Obrigações trabalhistas: engloba salários a pagar de R\$1.810,18, encargos sociais de R\$1.368,67 e provisões trabalhistas de R\$4.408,40. O pagamento dos salários, encargos e a baixa das provisões foram os responsáveis pela queda de 40%.

Obrigações tributárias: no período a Recuperanda adimpliu os impostos correntes, restando saldo de ICMS de R\$12.558,19.

Contas a pagar: compreende transferência de mercadorias entre matriz e filial. A empresa informou que apesar da filial adquirir estoque, as vezes existe transferência de mercadoria da matriz para filial.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

Demonstrativo de Resultado	set/23	out/23	nov/23	2023
Receita Bruta	740.001	509.202	976.860	5.705.235
Deduções da receita bruta	-68.522	-54.533	-97.696	-578.774
Receita líquida	671.479	454.669	879.164	5.126.462
Custo do produto vendido	-496.909	-350.500	-709.617	-3.768.243
Resultado operacional bruto	174.571	104.169	169.547	1.358.219
<i>Margem bruta</i>	<i>26%</i>	<i>23%</i>	<i>19%</i>	<i>26%</i>
Despesas operacionais	-131.240	-71.741	-80.010	-943.536
Outras receitas	-	-	1.534	3.332
Lucro antes resultado financeiro	43.331	32.428	91.071	417.564
Receitas financeiras	-	-18	-	764,78
Despesas financeiras	-5.785	-5.849	-6.142	-46.335,71
Outras receitas/despesas financeiras	355,07	0,00	0,00	3.002,85
Resultado antes dos impostos	37.900	26.560	84.929	374.996
Provisão p/ impostos s/ lucro				-5.740
Resultado líquido do exercício	37.900	26.560	84.929	369.256
<i>Margem líquida</i>	<i>6%</i>	<i>6%</i>	<i>10%</i>	<i>7%</i>

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 e novembro, podendo o saldo não refletir com toda exatidão.

Abaixo segue distribuição da receita entre matriz e filial:

	set/23	out/23	nov/23
Matriz	708.278,38	471.555,03	942.973,68
Filial	31.723,03	37.646,62	33.885,99
TOTAL	740.001,41	509.201,65	976.859,67

Receita bruta: o faturamento apresentou crescimento de 92%, chegando a R\$976,8 mil. Em virtude da recuperanda fornecer produtos utilizados na produção agrícola, a empresa passa por períodos sazonais de safra e entressafra.

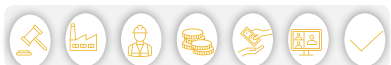
Deduções: compreende, impostos sobre vendas de R\$ 86.349,58 e devoluções de vendas de R\$ 11.346,00.

Custos das mercadorias vendidas: consumiram 81% da receita líquida e compreendem insumos, fretes e impostos. A variação dos custos está relacionada a compra de mercadoria para revenda.

Despesas Operacionais: engloba despesas trabalhistas de R\$ 36.515,35, além de despesas administrativas de R\$ 51.771,41, com destaque para serviços de terceiros de R\$ 20.806,45 e manutenção de veículos de R\$ 7.795,67. O crescimento da rubrica é decorrente dos serviços de terceiros e manutenção de veículos. Os principais serviços de terceiros no mês foram em face de Maike Ida Weiers (R\$ 5.680,00) e Heloisa Mayara Zavadniak (R\$ 4.823,95).

Resultado financeiro: considerando a ausência de receitas financeiras e as despesas com tarifas bancárias de R\$282,30, juros de mora de R\$5.055,28 e tarifas de cartão de crédito de R\$804,55, o resultado financeiro foi negativo em R\$6.142,13

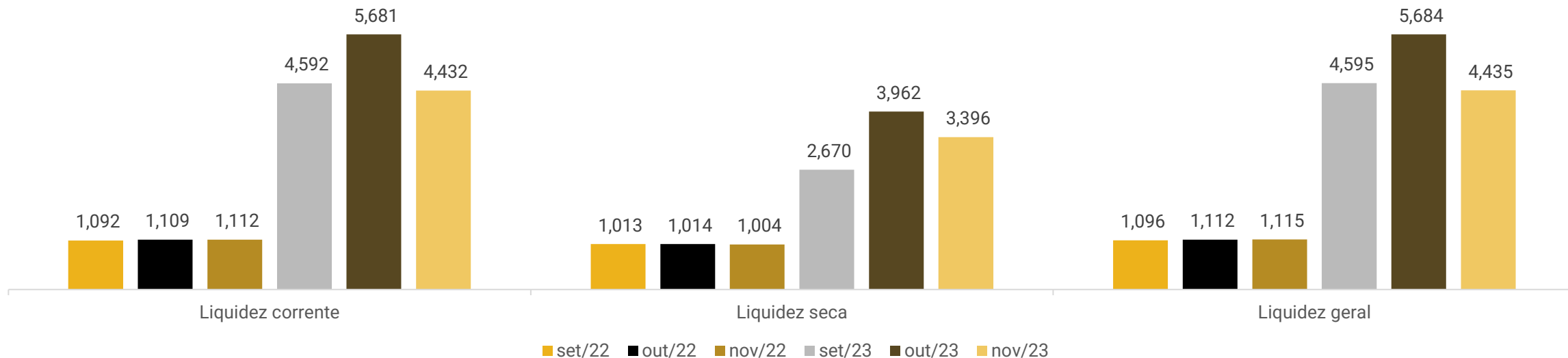
Resultado: a Recuperanda tem mantido seus custos e despesas equalizados assim, em novembro, o lucro foi de R\$84.928,53. Em 2023 o resultado acumulado é positivo em R\$369.255,82.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES DE LIQUIDEZ

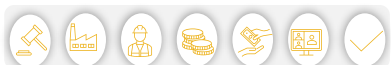
Índices de liquidez



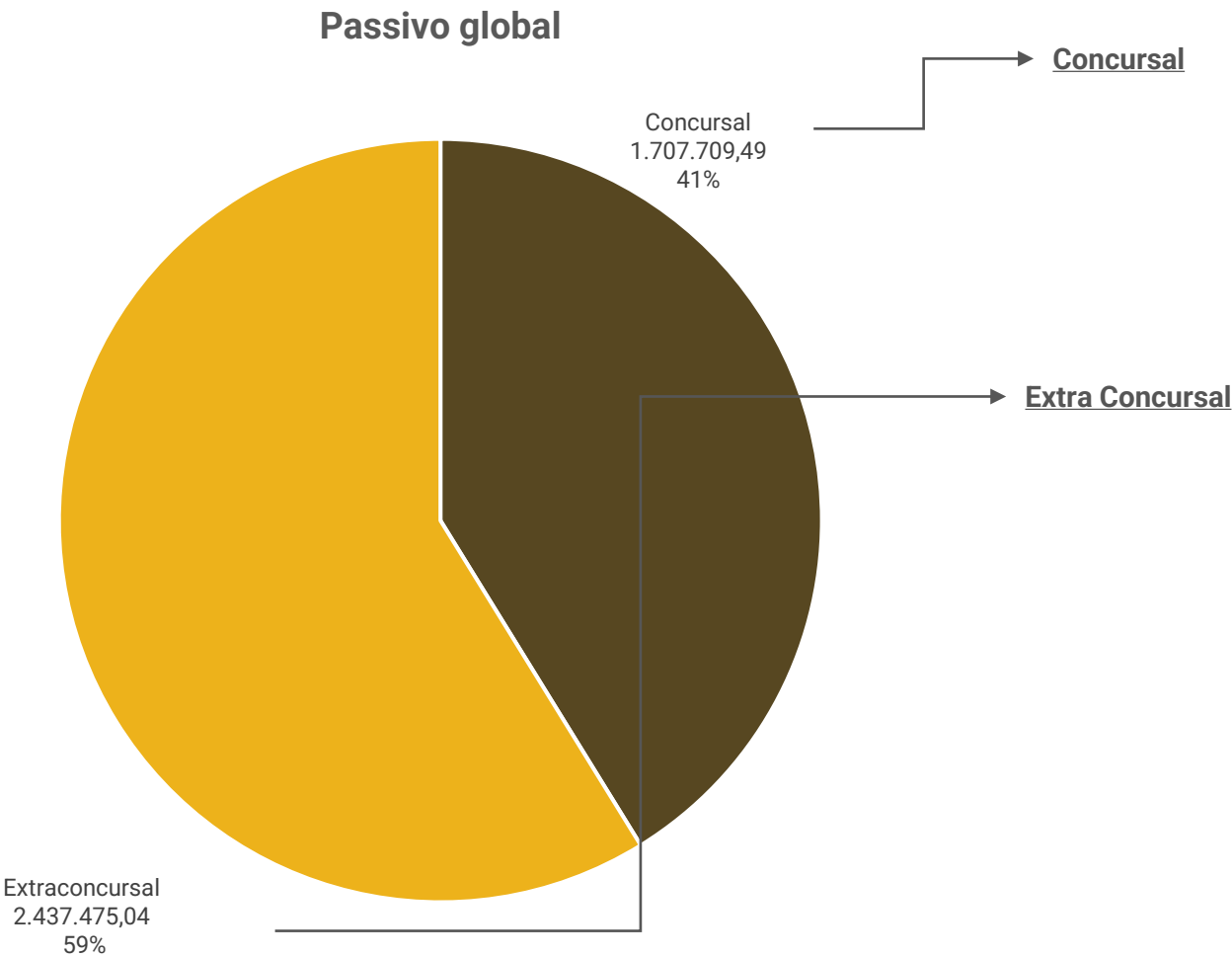
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a um.

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\$4,43 para cada R\$ 1,00 dividas totais ao final de novembro/23.

Em relação a 2022 observa-se melhora no cenário da recuperanda, visto que a abertura da filial em julho/2023 elevou os índices, demonstrando, portanto, que possuem capacidade de honrar com suas obrigações.



Passivo global de R\$ 4.145.184,53



Natureza	Quantidade de credores	Valor total
Trabalhista	3	5.849,52
Quirografário	45	1.661.536,98
ME/EPP	7	40.322,99
Total	55	1.707.709,49

O endividamento extraconcursal da Recuperanda em novembro/23 soma **R\$ 2.437.475,04** com destaque para fornecedores, com montante de R\$ 1,9 milhão.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo extraconcursal



- Contas a pagar:** refere-se as transferências de estoque entre matriz e filial.
- Obrigações tributárias:** O Passivo Tributário somou R\$239.296,64. A Recuperanda vêm recolhendo os impostos parcialmente e, em forma de compensação, quando possível. 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\$ 1,9 milhões junto a fornecedores diversos porém não foram encaminhados documentos que demonstrem o valor vencido e a vencer, tampouco sua composição.

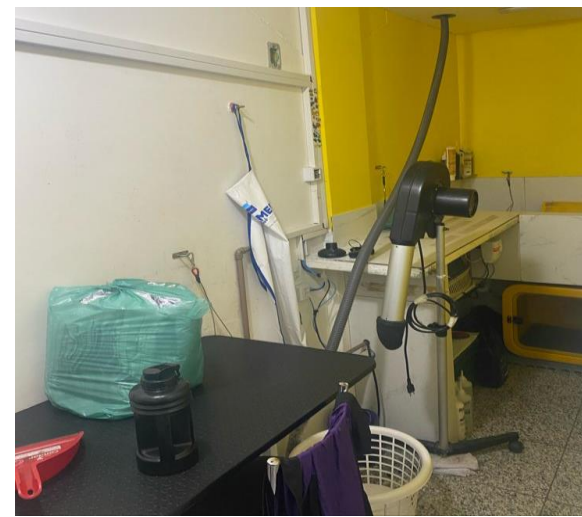
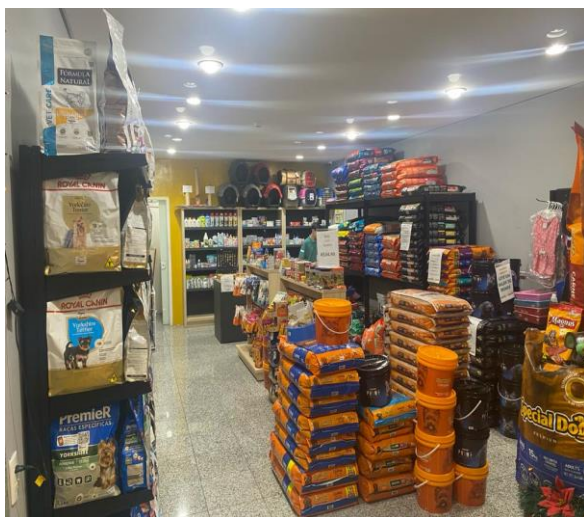




DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



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 NOVEMBRO DE 2023			OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
CLASSE	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR A PAGAR (Atualizado)	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	
Classe I - Trabalhistas	16/02/2023	Parcela única	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	jan/23	jan/31	1.925.682,34	34.865,29	247.711,49	1.643.105,56	Os pagamentos iniciaram após a homologação do PRJ em 16.12.2022
Classe IV - ME e EPP	ago/23	jan/29	55.528,43	-	281,40	55.247,03	Os pagamentos deverão iniciar após 6 meses da homologação do plano, ou seja, a partir de 16/05/2023
TOTAL	1.987.060,30			34.865,29	253.561,01	1.698.352,59	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de novembro/2023

Balancete de Verificação Fiscal de 01/11/2023 a 30/11/2023

Código	Classificação	Nome	31/10/2023	Débito	Crédito	30/11/2023
19	01	ATIVO	5.289.118,54	1.479.760,79	991.536,23	5.777.343,10
27	01.1	ATIVO CIRCULANTE	5.162.735,42	1.479.710,79	990.597,70	5.651.848,51
35	01.1.1	DISPONIBILIDADES	1.590,34	414.614,21	414.764,14	1.440,41
43	01.1.1.01	CAIXA	1.260,60	26.916,09	26.969,18	1.207,51
51	01.1.1.01.001	Caixa	1.260,60	26.916,09	26.969,18	1.207,51
60	01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	329,74	387.698,12	387.794,96	232,90
79	01.1.1.02.004	Sicoob	329,74	387.698,12	387.794,96	232,90
132	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	5.161.145,08	1.065.096,58	575.833,56	5.650.408,10
140	01.1.2.01	CLIENTES NACIONAIS	4.592.240,54	942.973,68	385.837,50	5.149.376,72
159	01.1.2.01.0001	Clientes Diversos	4.592.240,54	942.973,68	385.837,50	5.149.376,72
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	172.685,74	22.110,28	2.488,12	192.307,90
299	01.1.2.07.005	Adiantamentos a Fornecedores	172.685,74	17.150,24	2.488,12	187.347,86
302	01.1.2.07.006	Adiantamento 13º Salário	0,00	4.960,04	0,00	4.960,04
329	01.1.2.08	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	68.628,26	72.842,86	43.803,69	97.667,43
337	01.1.2.08.001	ICMS a Recuperar	0,00	32.628,69	32.628,69	0,00
361	01.1.2.08.004	IRPJ Estimativa Mensal	45.167,85	20.822,92	0,00	65.990,77
370	01.1.2.08.005	Contribuição Social Estimativa Mensal	23.460,41	8.216,25	0,00	31.676,66
388	01.1.2.08.006	PIS a Recuperar	0,00	1.993,37	1.993,37	0,00
396	01.1.2.08.007	COFINS a Recuperar	0,00	9.181,63	9.181,63	0,00
4693	01.1.2.09	OPERACOES ENTRE MATRIZ E FILIAIS	4.106,95	27.169,76	0,00	31.276,71
160	01.1.2.09.002	Valores a Receber Filial 01	4.106,95	27.169,76	0,00	31.276,71
426	01.1.2.10	ESTOQUES	317.542,55	0,00	143.704,25	173.838,30
434	01.1.2.10.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	317.542,55	0,00	143.704,25	173.838,30
663	01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	126.383,12	50,00	938,53	125.494,59
809	01.2.2	INVESTIMENTOS	12.440,71	50,00	0,00	12.490,71
3905	01.2.2.01	INVESTIMENTOS EM COLIGADAS E CONTROLADAS	12.440,71	50,00	0,00	12.490,71
3910	01.2.2.01.002	Participacoes em Cooperativas de Credito	12.440,71	50,00	0,00	12.490,71
817	01.2.3	IMOBILIZADO	113.942,41	0,00	938,53	113.003,88
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	(656.212,00)	0,00	938,53	(657.150,53)
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	(68.332,72)	0,00	232,77	(68.565,49)
1007	01.2.3.02.005	(-) Veículos - Depreciação	(509.774,72)	0,00	81,67	(509.856,39)
1015	01.2.3.02.006	(-) Computadores Periféricos- Depreciação	(23.339,88)	0,00	187,22	(23.527,10)
967	01.2.3.02.008	(-) Instalacoes Comerciais - Depreciacao	(41.735,63)	0,00	436,87	(42.172,50)
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	5.103.454,65	393.653,14	812.019,00	5.521.820,51
1171	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	4.559.734,05	393.653,14	812.019,00	4.978.099,91
1180	02.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	2.261.868,80	312.029,83	656.929,90	2.606.768,87
1198	02.1.1.01	FORNECEDORES DIVERSOS	2.261.868,80	312.029,83	656.929,90	2.606.768,87
1201	02.1.1.01.0001	Fornecedores a Pagar	2.261.868,80	312.029,83	656.929,90	2.606.768,87
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	113.609,08	37.819,62	37.119,01	112.908,47
1279	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	15.059,04	23.752,19	22.039,46	13.346,31
1287	02.1.3.01.001	Salários a Pagar	15.059,04	23.752,19	22.039,46	13.346,31
1350	02.1.3.02	PAGAMENTO DE DIRIGENTES	487,00	0,00	0,00	487,00

Balancete de Verificação Fiscal de 01/11/2023 a 30/11/2023

Código	Classificação	Nome	31/10/2023	Débito	Crédito	30/11/2023
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	60.799,32	2.599,91	10.632,84	68.832,25
1384	02.1.3.03.001	Contribuições Previdenciárias a Pagar	55.447,59	59,82	7.675,31	63.063,08
1392	02.1.3.03.003	F.G.T.S. a Pagar	5.335,09	2.540,09	2.638,02	5.433,02
1406	02.1.3.03.004	Contribuições Sindicais a Recolher	0,00	0,00	319,51	319,51
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	37.263,72	11.467,52	4.446,71	30.242,91
1317	02.1.3.04.001	Prov 13º. Salário a Pagar	9.835,92	2.577,93	1.354,63	8.612,62
1422	02.1.3.04.002	FGTS 13º a Pagar	786,83	603,00	108,36	292,19
1430	02.1.3.04.003	INSS 13º a Pagar	2.685,23	703,75	369,82	2.351,30
1295	02.1.3.04.004	Prov Férias a Pagar	17.705,68	5.604,51	1.931,95	14.033,12
1449	02.1.3.04.005	FGTS Férias a Pagar	1.416,40	448,29	154,51	1.122,62
1457	02.1.3.04.006	INSS Férias a Pagar	4.833,66	1.530,04	527,44	3.831,06
1465	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	153.954,94	43.803,69	116.587,20	226.738,45
1473	02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	5.638,38	0,00	434,88	6.073,26
1481	02.1.4.01.001	IRRF a Recolher - Pessoa Física	4.766,70	0,00	434,88	5.201,58
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	62.888,25	0,00	29.039,17	91.927,42
1546	02.1.4.02.001	IRPJ Estimativa a Pagar	41.476,66	0,00	20.822,92	62.299,58
1554	02.1.4.02.003	Contribuição Social Estimativa a Pagar	21.411,59	0,00	8.216,25	29.627,84
1589	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	85.428,31	43.803,69	87.113,15	128.737,77
1597	02.1.4.03.001	ICMS e Contribuições a Recolher	53.299,50	32.628,69	62.014,53	82.685,34
1600	02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	26.401,99	9.181,63	20.621,58	37.841,94
1619	02.1.4.03.003	PIS a Recolher	5.726,82	1.993,37	4.477,04	8.210,49
1678	02.1.5	CONTAS A PAGAR	0,00	0,00	1.382,89	1.382,89
1686	02.1.5.01	CONTAS DE EMPRESAS PÚBLICAS	0,00	0,00	1.382,89	1.382,89
1694	02.1.5.01.001	Fatura Energia Elétrica a Pagar	0,00	0,00	1.382,89	1.382,89
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	4.090.402,18	90.580,32	943.926,53	4.943.748,39
2097	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	4.086.805,83	90.580,32	943.926,53	4.940.152,04
2100	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	4.514.538,30	0,00	942.973,68	5.457.511,98
2119	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	4.514.538,30	0,00	942.973,68	5.457.511,98
2151	03.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	4.514.538,30	0,00	942.973,68	5.457.511,98
2194	03.1.2	DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	(429.701,73)	90.580,32	952,85	(519.329,20)
2208	03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(27.153,24)	11.346,00	0,00	(38.499,24)
2216	03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	(27.153,24)	11.346,00	0,00	(38.499,24)
2232	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(402.548,49)	79.234,32	952,85	(480.829,96)
2240	03.1.2.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	(273.725,05)	56.344,43	706,51	(329.362,97)
2259	03.1.2.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	(22.979,91)	4.083,05	43,94	(27.019,02)
2267	03.1.2.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	(105.843,53)	18.806,84	202,40	(124.447,97)
2330	03.1.3	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.925,40	0,00	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	(110,83)	0,00	0,00	(110,83)
2431	03.1.3.04.001	Pis S/ Receita Financeira	(15,49)	0,00	0,00	(15,49)
2432	03.1.3.04.002	Cofins S/ Receita Financeira	(95,34)	0,00	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

Balancete de Verificação Fiscal de 01/11/2023 a 30/11/2023

Código	Classificação	Nome	31/10/2023	Débito	Crédito	30/11/2023
4251	03.3.1.01.001	Indenizacao Trabalhista	3.596,35	0,00	0,00	3.596,35
2763	04	CUSTOS E DESPESAS	3.827.775,60	843.763,77	76.238,13	4.595.301,24
2771	04.1	CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS	2.980.491,03	756.893,26	71.831,27	3.665.553,02
2780	04.1.4	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	2.980.491,03	756.893,26	71.831,27	3.665.553,02
2798	04.1.4.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	2.914.055,69	613.189,01	71.831,27	3.455.413,43
2800	04.1.4.01.001	Compra de Mercadoria P/Revenda	3.383.675,01	611.979,98	0,00	3.995.654,99
2805	04.1.4.01.005	Fretes S/Compras Mercadoria P/Revenda	4.113,38	1.209,03	0,00	5.322,41
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	(30.371,37)	0,00	1.535,06	(31.906,43)
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	(216.283,85)	0,00	31.816,79	(248.100,64)
2803	04.1.4.01.010	(-)Pis S/Compras	(18.656,96)	0,00	1.920,35	(20.577,31)
2804	04.1.4.01.011	(-)Cofins S/Compras	(85.931,90)	0,00	8.845,27	(94.777,17)
2297	04.1.4.01.013	(-)Mercadorias Transferidas	(111.080,31)	0,00	27.169,76	(138.250,07)
2298	04.1.4.01.014	(-)Mercadoria Deteriorada/Uso Proprio	(6.722,79)	0,00	544,04	(7.266,83)
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	66.435,34	143.704,25	0,00	210.139,59
2801	04.1.4.02.001	Apuracao Custo Das Mercadorias Vendidas	66.435,34	143.704,25	0,00	210.139,59
2925	04.2	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	847.284,57	86.870,51	4.406,86	929.748,22
2933	04.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	806.639,83	80.728,38	4.406,86	882.961,35
2941	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	187.345,79	20.160,38	853,35	206.652,82
2950	04.2.1.01.001	Salários e Ordenados	150.569,28	16.590,55	853,35	166.306,48
2984	04.2.1.01.004	Férias	15.516,80	1.931,95	0,00	17.448,75
2992	04.2.1.01.005	13.Salário	13.204,37	1.354,63	0,00	14.559,00
2952	04.2.1.01.011	Indenizacao Aviso Previo	1.162,74	283,25	0,00	1.445,99
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	66.526,28	8.528,16	3.285,08	71.769,36
3034	04.2.1.02.001	I.N.S.S.	40.474,32	4.730,01	703,75	44.500,58
3042	04.2.1.02.002	F.G.T.S.	17.541,62	2.638,02	603,00	19.576,64
3078	04.2.1.02.006	F.G.T.S Prov. 13 Salario	1.056,28	108,36	0,00	1.164,64
3079	04.2.1.02.007	I.N.S.S. Prov. 13 Salario	3.604,74	369,82	0,00	3.974,56
3080	04.2.1.02.008	F.G.T.S Prov. Ferias	872,32	154,51	448,29	578,54
3081	04.2.1.02.009	I.N.S.S Prov. Ferias	2.977,00	527,44	1.530,04	1.974,40
3085	04.2.1.03	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	552.767,76	52.039,84	268,43	604.539,17
3107	04.2.1.03.002	Aluguel	34.716,00	3.122,00	0,00	37.838,00
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	1.382,89	95,08	14.263,94
3131	04.2.1.03.005	Manutencao de Sistema de Informatica	9.078,54	380,00	0,00	9.458,54
3140	04.2.1.03.006	Material de Expediente	330,53	304,00	0,00	634,53
3174	04.2.1.03.009	Manutenção e Conservação	18.189,33	80,00	0,00	18.269,33
3182	04.2.1.03.010	Combustíveis e Lubrificantes	54.712,81	6.047,01	0,00	60.759,82
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	8.928,91	938,53	0,00	9.867,44
3220	04.2.1.03.014	Propaganda e Publicidade	62.346,69	792,00	0,00	63.138,69
3239	04.2.1.03.015	Fretes e Carretos	51.113,54	840,10	173,35	51.780,29
3173	04.2.1.03.017	Manutencao e Conservacao de Veiculos	35.627,94	7.795,67	0,00	43.423,61
3271	04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - PJ	214.655,79	20.806,45	0,00	235.462,24
3280	04.2.1.03.021	Viagens e Alimentação/Estadas	5.174,40	514,93	0,00	5.689,33
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	2.728,41	498,90	0,00	3.227,31
3344	04.2.1.03.027	Pedagios	734,26	47,22	0,00	781,48
3360	04.2.1.03.029	Material de Uso e Consumo	26.348,84	853,20	0,00	27.202,04
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	729,75	0,00	1.896,81
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.	5.620,11	544,04	0,00	6.164,15
3430	04.2.1.03.038	Despesas Indedutíveis	1.817,60	6.363,15	0,00	8.180,75
3425	04.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	40.193,58	6.142,13	0,00	46.335,71
3433	04.2.3.01	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	40.193,58	6.142,13	0,00	46.335,71
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	3.845,43	282,30	0,00	4.127,73
3486	04.2.3.01.007	Juros de Mora	22.114,20	5.055,28	0,00	27.169,48
3487	04.2.3.01.010	Juros Bancarios	15,73	0,00	0,00	15,73

Balancete de Verificação Fiscal de 01/11/2023 a 30/11/2023

Código	Classificação	Nome	31/10/2023	Débito	Crédito	30/11/2023
3488	04.2.3.01.011	Tarifas Cartão Credito	11.812,07	804,55	0,00	12.616,62
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
3532	04.2.4.01.008	Impostos e Taxas Federais	442,17	0,00	0,00	442,17
4162	06	RESUMO	448.290,47	2.807.758,02	2.823.719,89	603.969,74
4170	07	ATIVO	5.289.118,54	1.479.760,79	991.536,23	5.777.343,10
4189	08	PASSIVO	5.103.454,65	393.653,14	812.019,00	5.521.820,51
4197	09	RESULTADO DO EXERCÍCIO	262.626,58	90.580,32	943.926,53	348.447,15
4200	09.01	RECEITAS	4.090.402,18	90.580,32	943.926,53	4.943.748,39
4219	09.02	CUSTOS E DESPESAS	(3.827.775,60)	843.763,77	-76.238,13	(4.595.301,24)

GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ
IMME:0209964995
2

Assinado de forma digital
por GISLEINE CRISTINA
SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2024.01.11
08:41:34 -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 01/11/2023 a 30/11/2023

Código	Classificação	Nome	31/10/2023	Débito	Crédito	30/11/2023
19	01	ATIVO	133.820,22	38.429,66	756,13	171.493,75
27	01.1	ATIVO CIRCULANTE	133.820,22	38.429,66	756,13	171.493,75
35	01.1.1	DISPONIBILIDADES	1.924,94	0,00	566,85	1.358,09
43	01.1.1.01	CAIXA	1.924,94	0,00	566,85	1.358,09
51	01.1.1.01.001	Caixa	1.924,94	0,00	566,85	1.358,09
132	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	131.895,28	38.429,66	189,28	170.135,66
140	01.1.2.01	CLIENTES NACIONAIS	83.393,56	33.885,99	0,00	117.279,55
159	01.1.2.01.0001	Clientes Diversos	83.393,56	33.885,99	0,00	117.279,55
248	01.1.2.07	ADIANTAMENTOS	0,00	763,76	0,00	763,76
302	01.1.2.07.006	Adiantamento 13º Salário	0,00	763,76	0,00	763,76
329	01.1.2.08	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	0,00	189,28	189,28	0,00
337	01.1.2.08.001	ICMS a Recuperar	0,00	89,86	89,86	0,00
388	01.1.2.08.006	PIS a Recuperar	0,00	17,73	17,73	0,00
396	01.1.2.08.007	COFINS a Recuperar	0,00	81,69	81,69	0,00
426	01.1.2.10	ESTOQUES	48.501,72	3.590,63	0,00	52.092,35
434	01.1.2.10.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	48.501,72	3.590,63	0,00	52.092,35
1163	02	PASSIVO	29.416,81	19.702,44	42.306,14	52.020,51
1171	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	29.416,81	19.702,44	42.306,14	52.020,51
1180	02.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	0,00	0,00	598,36	598,36
1198	02.1.1.01	FORNECEDORES DIVERSOS	0,00	0,00	598,36	598,36
1201	02.1.1.01.0001	Fornecedores a Pagar	0,00	0,00	598,36	598,36
1260	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	12.751,67	11.634,33	6.469,91	7.587,25
1279	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	3.419,16	5.634,11	4.025,13	1.810,18
1287	02.1.3.01.001	Salários a Pagar	3.419,16	5.634,11	4.025,13	1.810,18
1376	02.1.3.03	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.190,17	1.685,17	1.863,67	1.368,67
1384	02.1.3.03.001	Contribuicoes Previdenciarias a Pagar	0,00	1.440,29	1.440,29	0,00
1392	02.1.3.03.003	F.G.T.S. a Pagar	1.190,17	244,88	377,55	1.322,84
1406	02.1.3.03.004	Contribuições Sindicais a Recolher	0,00	0,00	45,83	45,83
1300	02.1.3.04	PROVISÕES TRABALHISTAS A PAGAR	8.142,34	4.315,05	581,11	4.408,40
1317	02.1.3.04.001	Prov 13º. Salário a Pagar	2.550,86	1.405,73	255,08	1.400,21
1422	02.1.3.04.002	FGTS 13º a Pagar	204,06	173,55	20,40	50,91
1430	02.1.3.04.003	INSS 13º a Pagar	734,66	404,84	73,46	403,28
1295	02.1.3.04.004	Prov Férias a Pagar	3.401,15	1.703,91	169,73	1.866,97
1449	02.1.3.04.005	FGTS Férias a Pagar	272,07	136,29	13,57	149,35
1457	02.1.3.04.006	INSS Férias a Pagar	979,54	490,73	48,87	537,68
1465	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	12.558,19	8.068,11	8.068,11	12.558,19
1589	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	12.558,19	8.068,11	8.068,11	12.558,19
1597	02.1.4.03.001	ICMS e Contribuicoes a Recolher	12.558,19	5.759,96	5.759,96	12.558,19
1600	02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	0,00	1.896,43	1.896,43	0,00
1619	02.1.4.03.003	PIS a Recolher	0,00	411,72	411,72	0,00
1678	02.1.5	CONTAS A PAGAR	4.106,95	0,00	27.169,76	31.276,71
4707	02.1.5.03	OPERACOES ENTRE MATRIZ E FILIAL	4.106,95	0,00	27.169,76	31.276,71
1202	02.1.5.03.001	Valores a Repassar Matriz	4.106,95	0,00	27.169,76	31.276,71
2089	03	RECEITAS	162.461,18	8.068,11	35.419,51	189.812,58
2097	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	162.461,18	8.068,11	33.885,99	188.279,06
2100	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	213.837,47	0,00	33.885,99	247.723,46
2119	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	213.837,47	0,00	33.885,99	247.723,46
2151	03.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	213.837,47	0,00	33.885,99	247.723,46
2194	03.1.2	DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	(51.376,29)	8.068,11	0,00	(59.444,40)
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	(51.348,79)	8.068,11	0,00	(59.416,90)
2240	03.1.2.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	(36.322,52)	5.759,96	0,00	(42.082,48)
2259	03.1.2.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	(2.680,37)	411,72	0,00	(3.092,09)
2267	03.1.2.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	(12.345,90)	1.896,43	0,00	(14.242,33)
2635	03.3	RECEITAS COM IDENIZACOES TRABALHISTAS	0,00	0,00	1.533,52	1.533,52
4235	03.3.1	IDENIZACOES TRABALHISTAS	0,00	0,00	1.533,52	1.533,52
4243	03.3.1.01	IDENIZACOES TRABALHISTAS	0,00	0,00	1.533,52	1.533,52
4251	03.3.1.01.001	Indenizacao Trabalhista	0,00	0,00	1.533,52	1.533,52
2763	04	CUSTOS E DESPESAS	135.020,46	33.510,91	5.267,47	163.263,90
2771	04.1	CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS	78.134,48	28.334,97	3.779,91	102.689,54
2780	04.1.4	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	78.134,48	28.334,97	3.779,91	102.689,54
2798	04.1.4.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	126.636,20	28.334,97	189,28	154.781,89
2800	04.1.4.01.001	Compra de Mercadoria P/Revenda	18.147,31	1.165,21	0,00	19.312,52
2293	04.1.4.01.002	Mercadorias Recebidas Em Transferencia	111.080,31	27.169,76	0,00	138.250,07
2802	04.1.4.01.009	(-)Icms S/Compras	(267,07)	0,00	89,86	(356,93)

Balancete de Verificação Fiscal de 01/11/2023 a 30/11/2023

Código	Classificação	Nome	31/10/2023	Débito	Crédito	30/11/2023
2803	04.1.4.01.010	(-)Pis S/Compras	(279,37)	0,00	17,73	(297,10)
2804	04.1.4.01.011	(-)Cofins S/Compras	(1.286,77)	0,00	81,69	(1.368,46)
2298	04.1.4.01.014	(-)Mercadoria Deteriorada/Uso Proprio	(758,21)	0,00	0,00	(758,21)
4316	04.1.4.02	TRANSFERENCIAS PARA ESTOQUE/CUSTO	(48.501,72)	0,00	3.590,63	(52.092,35)
2801	04.1.4.02.001	Apuracao Custo Das Mercadorias Vendidas	(48.501,72)	0,00	3.590,63	(52.092,35)
2925	04.2	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	56.885,98	5.175,94	1.487,56	60.574,36
2933	04.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	56.885,98	5.175,94	1.487,56	60.574,36
2941	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	43.212,21	3.502,86	282,15	46.432,92
2950	04.2.1.01.001	Salários e Ordenados	34.839,82	3.078,05	190,50	37.727,37
2984	04.2.1.01.004	Férias	3.401,15	169,73	0,00	3.570,88
2992	04.2.1.01.005	13.Salário	2.550,86	255,08	0,00	2.805,94
3328	04.2.1.01.013	Vale-Transporte	2.420,38	0,00	91,65	2.328,73
3026	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	12.915,56	1.673,08	1.205,41	13.383,23
3034	04.2.1.02.001	I.N.S.S.	8.393,61	1.139,23	404,84	9.128,00
3042	04.2.1.02.002	F.G.T.S.	2.331,62	377,55	173,55	2.535,62
3078	04.2.1.02.006	F.G.T.S Prov. 13 Salario	204,06	20,40	0,00	224,46
3079	04.2.1.02.007	I.N.S.S. Prov. 13 Salario	734,66	73,46	0,00	808,12
3080	04.2.1.02.008	F.G.T.S Prov. Ferias	272,07	13,57	136,29	149,35
3081	04.2.1.02.009	I.N.S.S Prov. Ferias	979,54	48,87	490,73	537,68
3085	04.2.1.03	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	758,21	0,00	0,00	758,21
3420	04.2.1.03.037	Perdas Com Mercadorias Deterioradas.	758,21	0,00	0,00	758,21
4162	06	RESUMO	131.844,13	99.711,12	83.749,25	146.021,92
4170	07	ATIVO	133.820,22	38.429,66	756,13	171.493,75
4189	08	PASSIVO	29.416,81	19.702,44	42.306,14	52.020,51
4197	09	RESULTADO DO EXERCÍCIO	27.440,72	8.068,11	35.419,51	26.548,68
4200	09.01	RECEITAS	162.461,18	8.068,11	35.419,51	189.812,58
4219	09.02	CUSTOS E DESPESAS	(135.020,46)	33.510,91	-5.267,47	(163.263,90)

Assinado de forma digital por GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ
IMME:02099649952
2
Dados: 2024.01.11 08:33:04 -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