



medeiros²
administração judicial

AGROPECUÁRIA GIRASSOL EIRELI

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 0319037-43.2018.8.24.0008

55º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Competência: Dezembro de 2023 e janeiro de 2024

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 dezembro e janeiro, **com atraso**, em 27/02/2024. **Os questionamentos enviados dia 29/02/2024 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**

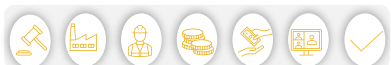
15/09/2023: Decisão determinando a intimação da recuperanda Agropecuária Girassol Eireli para que, em 10 dias, comprove o cumprimento imediato do plano de recuperação judicial, pena de convolação em falência.

**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:

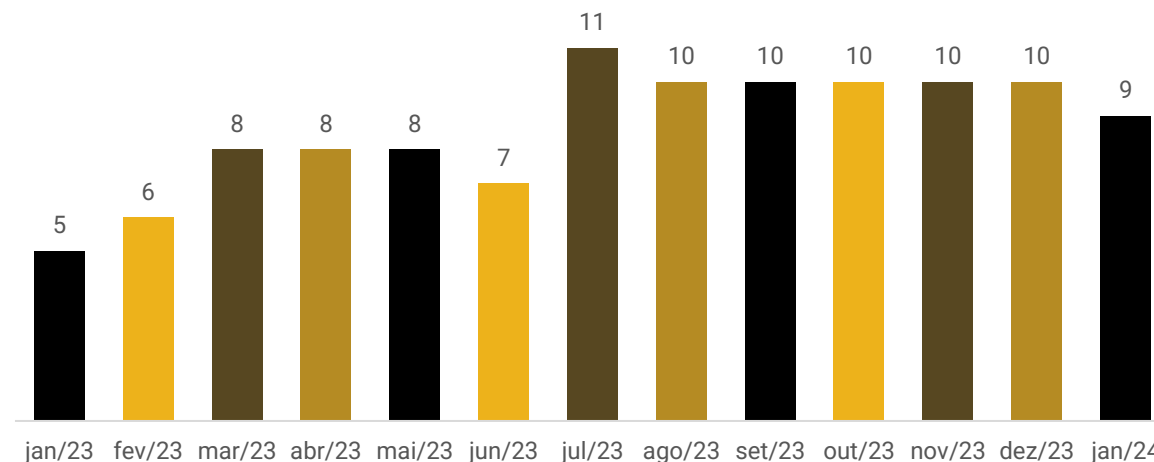
- 28/11/2022 - Abertura de filial na UF da sede
- 28/11/2022 – Consolidação de contrato/Estatuto

FUNCIONÁRIOS

Em dezembro a Recuperanda não realizou alterações no quadro de funcionários. Já em janeiro ocorreu uma admissão e duas demissões, finalizando o mês com 9 colaboradores ativos.

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

	nov/23	dez/23	jan/24
Fluxo de caixa de Atividades Operacionais			
Valores Recebidos de cliente	385.838	554.024	279.422
Pagamento a fornecedores (-)	-312.030	-433.938 -	264.627
Pagamento de impostos e taxas (-)	-72.784	71.825 -	39.871
Pagamento de salários a colaboradores (-)	-26.352	-18.476 -	12.809
Disponibilidades líquidas geradas atividades operacionais	-25.328	173.434	-37.885
Fluxo de caixa de Atividades de Investimentos			
Aquisição de ações/ cotas	-50	-224	50
Disponibilidades líquidas geradas atividades investimentos	-50	-224	50
Aumento (redução) nas disponibilidades	-25.378	173.210	-37.835
Disponibilidades no início do período	1.590	1.440	26.814
Disponibilidades no final do período	1.440	26.814	2.167

Em dezembro o caixa operacional restou positivo em R\$ 173,4 mil, uma vez que os recebimentos de clientes de R\$ 554 mil fizeram frente aos desembolsos com fornecedores, impostos e folha de pagamento. Já em janeiro as entradas de clientes (R\$ 279 mil) não foram suficientes gerando caixa operacional negativo de R\$ 37,8 mil.

O valor nas atividades de investimentos refere-se a cota de participação junto ao SICOOB de R\$ R\$ 50,00 em ambos os meses e, resultado positivo em participações de R\$ 173,86 em dezembro relativo a distribuição de lucros da cooperativa.

A geração de caixa foi positiva em R\$ 173 mil e negativa em R\$ 37,8 mil, respectivamente. Assim ao final do período, o montante disponível em caixa e nos bancos **era R\$ 26.813,72 e R\$ 2.166,74.** Contudo, 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	nov/23	dez/23	jan/24
Ativo Circulante	5.769.002	5.467.446	5.555.263
Caixa	1.208	1.848	1.054
Banco conta movimento	233	24.965	1.113
Clientes	5.149.377	4.985.476	5.071.071
Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
Adiantamentos	192.308	200.351	209.315
Tributos a compensar	97.192	-	11.627
Operações entre filiais	31.277	-	3.728
Estoques	291.468	248.864	251.416
Ativo Não Circulante	125.495	124.780	123.891
Investimentos	12.491	12.715	12.765
Imobilizado	113.004	112.065	111.127
Total do Ativo	5.894.497	5.592.226	5.679.155
PASSIVO	nov/23	dez/23	jan/24
Passivo Circulante	4.977.624	4.814.723	4.874.374
Fornecedores	2.606.769	2.413.790	2.424.042
Empréstimos e financiamentos	2.030.301	2.030.301	2.030.301
Obrigações trabalhistas	112.908	109.675	118.848
Obrigações tributárias	226.263	258.546	298.416
Contas a pagar	1.383	2.412	2.768
Patrimônio líquido	543.721	969.699	969.699
Capital Social	200.000	200.000	200.000
Reservas	39.574	39.574	39.574
Lucros/ Prejuízos	304.147	730.126	730.126
Total do Passivo	5.521.345	5.784.423	5.844.074

Clientes: a rubrica apresentou retração de 3% e crescimento de 2%, 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\$ 197 mil e R\$ 209 mil. Os novos adiantamentos efetuados resultaram no crescimento da rubrica de 4% em ambos os meses.

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\$ 8 mil) e Contribuição social (R\$ 3 mil). Os créditos apurados foram inferiores as compensações restando saldo zerado ao final de dezembro. Em janeiro os créditos de R\$ 26,9 mil foram superiores as compensações (R\$ 15,2 mil) restando saldo de R\$ 11,6 mil. Evidencia-se que ocorreram retificações no saldo de IRPJ em novembro sem maiores explicações por parte da empresa, nem envio de documentos ajustados.

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 15% e crescimento de 1%, respectivamente, devido a apuração do custo da mercadoria vendida. A empresa não faz o controle de estoques mensalmente, 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 e, resultado positivo em participação societária de R\$ 173,86 relativo a distribuição de lucros da cooperativa.

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	nov/23	dez/23	jan/24
Ativo Circulante	5.769.002	5.467.446	5.555.263
Caixa	1.208	1.848	1.054
Banco conta movimento	233	24.965	1.113
Clientes	5.149.377	4.985.476	5.071.071
Aplicações/ Investimentos	5.941	5.941	5.941
Adiantamentos	192.308	200.351	209.315
Tributos a compensar	97.192	-	11.627
Operações entre filiais	31.277	-	3.728
Estoques	291.468	248.864	251.416
Ativo Não Circulante	125.495	124.780	123.891
Investimentos	12.491	12.715	12.765
Imobilizado	113.004	112.065	111.127
Total do Ativo	5.894.497	5.592.226	5.679.155
PASSIVO	nov/23	dez/23	jan/24
Passivo Circulante	4.977.624	4.814.723	4.874.374
Fornecedores	2.606.769	2.413.790	2.424.042
Empréstimos e financiamentos	2.030.301	2.030.301	2.030.301
Obrigações trabalhistas	112.908	109.675	118.848
Obrigações tributárias	226.263	258.546	298.416
Contas a pagar	1.383	2.412	2.768
Patrimônio líquido	543.721	969.699	969.699
Capital Social	200.000	200.000	200.000
Reservas	39.574	39.574	39.574
Lucros/ Prejuízos	304.147	730.126	730.126
Total do Passivo	5.521.345	5.784.423	5.844.074

Fornecedores: demonstrou encolhimento de R\$192 mil em dezembro e crescimento de R\$ 10,2 mil em janeiro devido ao volume de compras à prazo. 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 nos meses analisados.

Obrigações Trabalhistas: compreende, principalmente, salários a pagar e provisão de férias. Os salários foram pagos, porém 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 em ambos os meses está atrelado a adimplência parcial dos tributos.

Contas a pagar: refere-se, exclusivamente, a energia elétrica de R\$ 2.411,53 e R\$ 4.154,34.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL FILIAL

ATIVO	nov/23	dez/23	jan/24
Ativo Circulante	171.494	213.671	227.775
Caixa	1.358	1.358	1.358
Clientes	117.280	152.049	178.389
Estoques	52.092	60.264	48.028
Total do Ativo	171.494	213.671	227.775
PASSIVO	nov/23	dez/23	jan/24
Passivo Circulante	52.021	21.475	22.778
Fornecedores	598	810	810
Obrigações trabalhistas	7.587	8.107	5.683
Obrigações tributárias	12.558	12.558	12.558
Contas a pagar	31.277	-	3.728
Patrimônio líquido	-	-	-
Capital Social	-	-	-
Reservas	-	-	-
Lucros/ Prejuízos	-	-	-
Total do Passivo	52.021	21.475	22.778

Caixa: a filial possui unicamente caixa de R\$1.358,09 sem movimento em dezembro e janeiro.

Clientes: demonstrou aumento de R\$ 34,7 mil e R\$ 25,4 mil, respectivamente, 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 lançamentos 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: compreende, apenas, adiantamento da 1ª parcela do 13º salário de R\$ 763,76 a qual foi totalmente zerado ao final de dezembro.

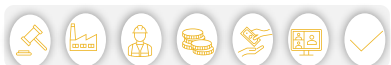
Estoques: é composto por mercadoria para revenda. O crescimento em dezembro e a retração em janeiro ocorreram devido à apuração do custo da mercadoria vendida.

Fornecedores: em dezembro as compras à prazo junto a Agrícola Sol (R\$ 211,57) motivaram o aumento na rubrica de 7%. Não ocorreram movimentações em janeiro.

Obrigações trabalhistas: engloba salários a pagar, encargos sociais e provisões trabalhistas. A apuração de salários foi motivo do aumento na rubrica em dezembro e a retração em janeiro ocorreu devido à baixa de provisão de férias. Os salários e INSS foram adimplidos porém o FGTS consta inadimplente.

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	nov/23	dez/23	2023	jan/24	2024
Receita Bruta	976.860	388.684	5.705.235	389.089	389.089
Deduções da receita bruta	-97.696	-62.628	-578.774	-43.657	-43.657
Receita líquida	879.164	326.055	5.126.462	345.432	345.432
Custo do produto vendido	-709.617	-222.500	-3.768.243	-224.378	-224.378
Resultado operacional bruto	169.547	103.555	1.358.219	121.054	121.054
<u>Margem bruta</u>	<u>19%</u>	<u>32%</u>	<u>26%</u>	<u>35%</u>	<u>35%</u>
Despesas operacionais	-80.010	-60.992	-943.536	-78.947	-78.947
Outras receitas	1.534	174	3.332	-	-
Lucro antes resultado financeiro	91.071	42.737	417.564	42.106	42.106
Receitas financeiras	-	10	764	1.527	1.527
Despesas financeiras	-6.142	-5.287	-46.335	-3.555	-3.555
Resultado antes dos impostos	84.929	37.461	374.996	40.078	40.078
Provisão p/ impostos s/ lucro	-	-104.108	-5.740	-11.627	-11.627
Resultado líquido do exercício	84.929	-66.646	369.256	28.452	28.452
<u>Margem líquida</u>	<u>10%</u>	<u>-20%</u>	<u>7%</u>	<u>8%</u>	<u>8%</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 e novembro, podendo o saldo não refletir com toda exatidão.

Abaixo segue distribuição da receita entre matriz e filial:

Receita			
	nov/23	dez/23	jan/24
Matriz	942.973,68	353.914,56	362.748,10
Filial	33.885,99	34.769,22	26.340,49
TOTAL	976.859,67	388.683,78	389.088,59

Receita bruta: o faturamento apresentou encolhimento de 60%, chegando a R\$ 388 mil em dezembro e crescimento inferior a 1% em janeiro. 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\$ 51,1 mil e R\$ 43,2 mil; e devoluções de vendas de R\$ 11,5 mil e R\$ 379,90, respectivamente.

Custos das mercadorias vendidas: consumiram 71% da receita líquida em dezembro e 64% em janeiro e, compreendem insumos, fretes e impostos. As principais variações nos custos estão relacionadas a compras de mercadorias para revenda.

Despesas Operacionais: engloba despesas trabalhistas de R\$ 26,5 mil e R\$ 27,7 mil, além de despesas administrativas de R\$ 34 mil e R\$ 51,2 mil, respectivamente. O encolhimento da rubrica em dezembro se deve aos serviços de terceiros e despesas indedutíveis. Em janeiro o aumento se deve aos serviços de terceiros.

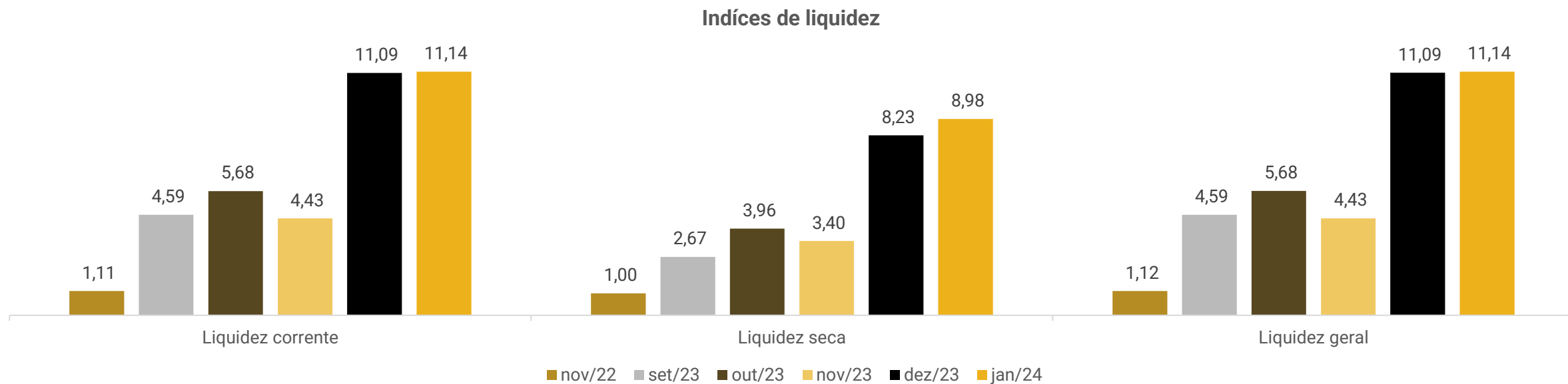
Resultado financeiro: em ambos os períodos as receitas financeiras foram insuficientes perante as despesas financeiras com juros de mora, juros bancários, tarifas bancárias e tarifas de cartão de crédito. Assim, o resultado financeiro encerrou negativo em R\$ 5.275,86 em dezembro e R\$ 2.028,03 em janeiro.

Resultado: as receitas em dezembro foram inferiores aos custos e despesas resultando em prejuízo de R\$ 66.646,49. O acumulado de 2023 encerrou positivo em R\$ 369.255,82. Já em janeiro as receitas foram superiores encerrando com lucro de R\$ 28.451,72.





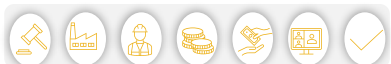
DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES DE LIQUIDEZ



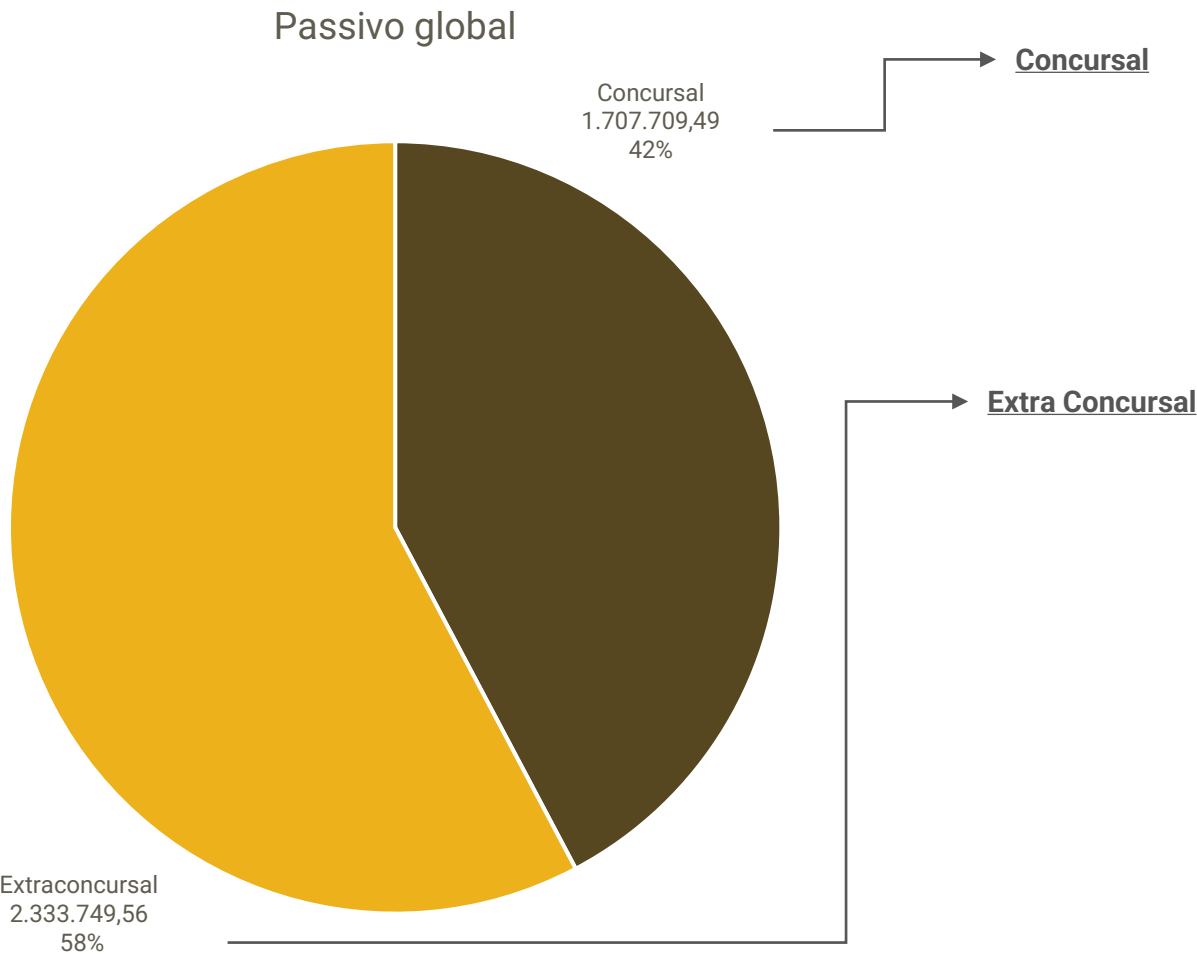
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a um.

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\$ 11,14 para cada R\$ 1,00 dividas totais ao final de janeiro/24.

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\$ 4.041.459,05.



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 janeiro/24 soma **R\$ 2.333.749,56** com destaque para fornecedores, com montante de R\$ 1,7 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\$ 310.974,66. 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\$ 1,7 milhões junto a fornecedores diversos porém não foram encaminhados documentos que demonstrem o valor vencido e a vencer, tampouco sua composição.

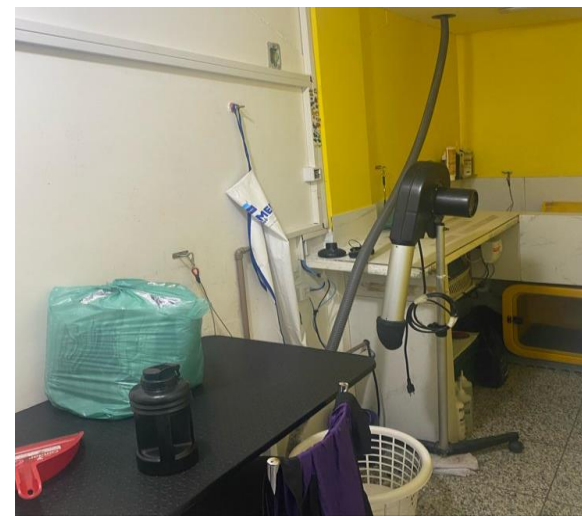
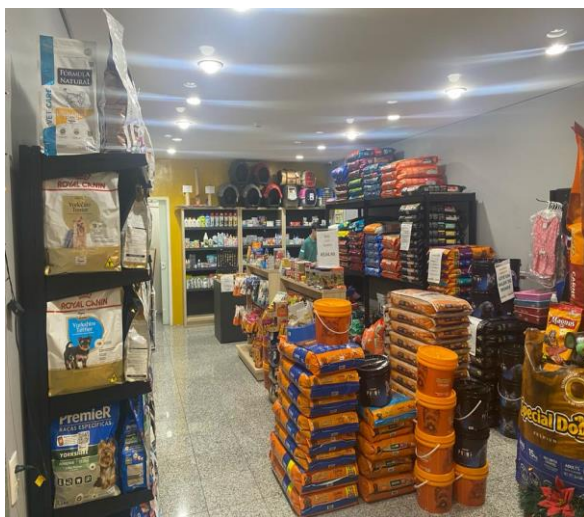




DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



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 está em relatório específico, conforme determinações da Lei 11.101/2005, e no site: www.administradorjudicial.adv.br.

CONDIÇÕES DO PLANO				ATUALIZAÇÃO EM JANEIRO DE 2024			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	307.855,56	1.582.961,50	Os pagamentos iniciaram após a homologação do PRJ em 16.12.2022
Classe IV - ME e EPP	ago/23	jan/29	55.528,43	-	370,74	55.157,69	Os pagamentos deverão iniciar após 6 meses da homologação do plano, ou seja, a partir de 16/05/2023
TOTAL	1.987.060,30			40.714,81	308.226,30	1.638.119,19	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de dezembro/2023 e janeiro/2024

Balancete de Verificação Fiscal de 01/12/2023 a 31/12/2023

Código	Classificação	Nome	30/11/2023	Débito	Crédito	31/12/2023
19	01	ATIVO	5.894.496,91	1.042.819,18	1.345.090,05	5.592.226,04
27	01.1	ATIVO CIRCULANTE	5.769.002,32	1.042.595,32	1.344.151,52	5.467.446,12
35	01.1.1	DISPONIBILIDADES	1.440,41	585.815,47	560.442,16	26.813,72
43	01.1.1.01	CAIXA	1.207,51	25.399,48	24.758,72	1.848,27
51	01.1.1.01.001	Caixa	1.207,51	25.399,48	24.758,72	1.848,27
60	01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	232,90	560.415,99	535.683,44	24.965,45
79	01.1.1.02.004	Sicoob	232,90	560.415,99	535.683,44	24.965,45
132	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	5.767.561,91	456.779,85	783.709,36	5.440.632,40
140	01.1.2.01	CLIENTES NACIONAIS	5.149.376,72	390.123,35	554.023,77	4.985.476,30
159	01.1.2.01.0001	Clientes Diversos	5.149.376,72	390.123,35	554.023,77	4.985.476,30
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	192.307,90	14.665,38	6.622,14	200.351,14
256	01.1.2.07.001	Adiantamentos de Salários	0,00	691,56	691,56	0,00
299	01.1.2.07.005	Adiantamentos a Fornecedores	187.347,86	10.185,61	0,00	197.533,47
302	01.1.2.07.006	Adiantamento 13º Salário	4.960,04	0,00	4.960,04	0,00
310	01.1.2.07.007	Adiantamento Férias	0,00	3.788,21	970,54	2.817,67
329	01.1.2.08	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	97.191,86	33.992,73	131.184,59	0,00
337	01.1.2.08.001	ICMS a Recuperar	0,00	18.652,17	18.652,17	0,00
361	01.1.2.08.004	IRPJ Estimativa Mensal	65.641,09	4.555,70	70.196,79	0,00
370	01.1.2.08.005	Contribuição Social Estimativa Mensal	31.550,77	2.360,05	33.910,82	0,00
388	01.1.2.08.006	PIS a Recuperar	0,00	1.502,80	1.502,80	0,00
396	01.1.2.08.007	COFINS a Recuperar	0,00	6.922,01	6.922,01	0,00
4693	01.1.2.09	OPERACOES ENTRE MATRIZ E FILIAIS	31.276,71	17.998,39	49.275,10	0,00
160	01.1.2.09.002	Valores a Receber Filial 01	31.276,71	17.998,39	49.275,10	0,00
426	01.1.2.10	ESTOQUES	291.467,68	0,00	42.603,76	248.863,92
434	01.1.2.10.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	291.467,68	0,00	42.603,76	248.863,92
663	01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	125.494,59	223,86	938,53	124.779,92
809	01.2.2	INVESTIMENTOS	12.490,71	223,86	0,00	12.714,57
3905	01.2.2.01	INVESTIMENTOS EM COLIGADAS E CONTROLADAS	12.490,71	223,86	0,00	12.714,57
3910	01.2.2.01.002	Participacoes em Cooperativas de Credito	12.490,71	223,86	0,00	12.714,57
817	01.2.3	IMOBILIZADO	113.003,88	0,00	938,53	112.065,35
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	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(657.150,53)	0,00	938,53	(658.089,06)
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	(68.565,49)	0,00	232,77	(68.798,26)
1007	01.2.3.02.005	(-) Veículos - Depreciação	(509.856,39)	0,00	81,67	(509.938,06)
1015	01.2.3.02.006	(-) Computadores Periféricos- Depreciação	(23.527,10)	0,00	187,22	(23.714,32)
967	01.2.3.02.008	(-) Instalacoes Comerciais - Depreciacao	(42.172,50)	0,00	436,87	(42.609,37)
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	5.521.344,94	1.027.534,06	1.290.611,80	5.784.422,68
1171	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	4.977.624,34	497.447,73	334.546,75	4.814.723,36
1180	02.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	2.606.768,87	433.938,42	240.959,06	2.413.789,51
1198	02.1.1.01	FORNECEDORES DIVERSOS	2.606.768,87	433.938,42	240.959,06	2.413.789,51
1201	02.1.1.01.0001	Fornecedores a Pagar	2.606.768,87	433.938,42	240.959,06	2.413.789,51
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	112.908,47	35.049,44	31.816,41	109.675,44
1279	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	13.346,31	18.096,78	16.492,95	11.742,48

Balancete de Verificação Fiscal de 01/12/2023 a 31/12/2023

Código	Classificação	Nome	30/11/2023	Débito	Crédito	31/12/2023
1287	02.1.3.01.001	Salários a Pagar	13.346,31	14.793,74	13.189,91	11.742,48
1296	02.1.3.01.004	13 Salário a Pagar	0,00	3.303,04	3.303,04	0,00
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	68.832,25	379,33	11.333,05	79.785,97
1384	02.1.3.03.001	Contribuicoes Previdenciarias a Pagar	63.063,08	59,82	9.919,74	72.923,00
1392	02.1.3.03.003	F.G.T.S. a Pagar	5.433,02	0,00	1.413,31	6.846,33
1406	02.1.3.03.004	Contribuições Sindicais a Recolher	319,51	319,51	0,00	0,00
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	30.242,91	16.573,33	3.990,41	17.659,99
1317	02.1.3.04.001	Prov 13º. Salário a Pagar	8.612,62	9.982,90	1.370,28	0,00
1422	02.1.3.04.002	FGTS 13º a Pagar	292,19	390,59	98,40	0,00
1430	02.1.3.04.003	INSS 13º a Pagar	2.351,30	2.674,23	322,93	0,00
1295	02.1.3.04.004	Prov Férias a Pagar	14.033,12	2.605,78	1.625,15	13.052,49
1449	02.1.3.04.005	FGTS Férias a Pagar	1.122,62	208,43	129,97	1.044,16
1457	02.1.3.04.006	INSS Férias a Pagar	3.831,06	711,40	443,68	3.563,34
1465	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	226.262,88	27.076,98	59.359,75	258.545,65
1473	02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	6.073,26	0,00	685,44	6.758,70
1481	02.1.4.01.001	IRRF a Recolher - Pessoa Física	5.201,58	0,00	685,44	5.887,02
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	Contribuicoes Socias 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	91.451,85	0,00	6.915,75	98.367,60
1546	02.1.4.02.001	IRPJ Estimativa a Pagar	61.949,90	0,00	4.555,70	66.505,60
1554	02.1.4.02.003	Contribuicao Social Estimativa a Pagar	29.501,95	0,00	2.360,05	31.862,00
1589	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	128.737,77	27.076,98	51.758,56	153.419,35
1597	02.1.4.03.001	ICMS e Contribuicoes a Recolher	82.685,34	18.652,17	36.038,49	100.071,66
1600	02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	37.841,94	6.922,01	12.915,96	43.835,89
1619	02.1.4.03.003	PIS a Recolher	8.210,49	1.502,80	2.804,11	9.511,80
1678	02.1.5	CONTAS A PAGAR	1.382,89	1.382,89	2.411,53	2.411,53
1686	02.1.5.01	CONTAS DE EMPRESAS PÚBLICAS	1.382,89	1.382,89	2.411,53	2.411,53
1694	02.1.5.01.001	Fatura Energia Eletrica a Pagar	1.382,89	1.382,89	2.411,53	2.411,53
1902	02.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	543.720,60	530.086,33	956.065,05	969.699,32
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	530.086,33	956.065,05	730.125,65
1333	02.3.4.01	LUCROS ACUMULADOS	304.146,93	0,00	425.978,72	730.125,65
1724	02.3.4.01.001	Lucros Acumulados e/ou á Disposicao	304.146,93	0,00	425.978,72	730.125,65
2054	02.3.4.04	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	530.086,33	530.086,33	0,00
2062	02.3.4.04.001	Lucros do Exercício	0,00	530.086,33	530.086,33	0,00
2089	03	RECEITAS	4.943.748,39	55.053,27	354.771,53	5.243.466,65
2097	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	4.940.152,04	55.053,27	354.771,53	5.239.870,30
2100	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	5.457.511,98	0,00	353.914,56	5.811.426,54
2119	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	5.457.511,98	0,00	353.914,56	5.811.426,54
2151	03.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	5.457.511,98	0,00	353.914,56	5.811.426,54
2194	03.1.2	DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	(519.329,20)	55.053,27	672,32	(573.710,15)
2208	03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(38.499,24)	11.515,86	0,00	(50.015,10)
2216	03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	(38.499,24)	11.515,86	0,00	(50.015,10)
2232	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	(480.829,96)	43.537,41	672,32	(523.695,05)
2240	03.1.2.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	(329.362,97)	30.134,99	386,68	(359.111,28)
2259	03.1.2.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	(27.019,02)	2.390,69	50,95	(29.358,76)
2267	03.1.2.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	(124.447,97)	11.011,73	234,69	(135.225,01)
2330	03.1.3	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.925,40	0,00	10,79	1.936,19
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	10,79	2.046,25
2445	03.1.3.03.002	Descontos Obtidos	24,81	0,00	10,79	35,60
3077	03.1.3.03.003	Creditos Tributarios	27,61	0,00	0,00	27,61
2438	03.1.3.03.004	Brindes/Bonificacoes 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	173,86	217,72
2496	03.1.4.02	RESULTADO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	43,86	0,00	173,86	217,72

Balancete de Verificação Fiscal de 01/12/2023 a 31/12/2023

Código	Classificação	Nome	30/11/2023	Débito	Crédito	31/12/2023
2488	03.1.4.02.002	Resultados Positivos Em Part. Societaria	43,86	0,00	173,86	217,72
2635	03.3	RECEITAS COM IDENTIFICACOES TRABALHISTAS	3.596,35	0,00	0,00	3.596,35
4235	03.3.1	INDENIZACOES TRABALHISTAS	3.596,35	0,00	0,00	3.596,35
4243	03.3.1.01	INDENIZACOES TRABALHISTAS	3.596,35	0,00	0,00	3.596,35
4251	03.3.1.01.001	Indenizacao Trabalhista	3.596,35	0,00	0,00	3.596,35
2763	04	CUSTOS E DESPESAS	4.477.671,86	434.447,57	161.524,83	4.750.594,60
2771	04.1	CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS	3.547.923,64	264.313,09	51.824,70	3.760.412,03
2780	04.1.4	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	3.547.923,64	264.313,09	51.824,70	3.760.412,03
2798	04.1.4.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	3.455.413,43	221.709,33	51.824,70	3.625.298,06
2800	04.1.4.01.001	Compra de Mercadoria P/Revenda	3.995.654,99	221.489,33	0,00	4.217.144,32
2805	04.1.4.01.005	Fretes S/Compras Mercadoria P/Revenda	5.322,41	0,00	0,00	5.322,41
2291	04.1.4.01.006	(-)Brindes/Bonificacoes Concedidas	856,51	220,00	0,00	1.076,51
2806	04.1.4.01.007	(-)Bonificacoes Recebidas	(31.906,43)	0,00	7.375,54	(39.281,97)
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	(-)Icms S/Compras	(248.100,64)	0,00	18.265,49	(266.366,13)
2803	04.1.4.01.010	(-)Pis S/Compras	(20.577,31)	0,00	1.420,83	(21.998,14)
2804	04.1.4.01.011	(-)Cofins S/Compras	(94.777,17)	0,00	6.544,45	(101.321,62)
2297	04.1.4.01.013	(-)Mercadorias Transferidas	(138.250,07)	0,00	17.998,39	(156.248,46)
2298	04.1.4.01.014	(-)Mercadoria Deteriorada/Uso Proprio	(7.266,83)	0,00	0,00	(7.266,83)
2292	04.1.4.01.020	Apuracao Custo Brindes/Bonificacao	(856,51)	0,00	220,00	(1.076,51)
4316	04.1.4.02	TRANSFERENCIAS PARA ESTOQUE/CUSTO	92.510,21	42.603,76	0,00	135.113,97
2801	04.1.4.02.001	Apuracao Custo Das Mercadorias Vendidas	92.510,21	42.603,76	0,00	135.113,97
2925	04.2	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	929.748,22	66.026,87	5.592,52	990.182,57
2933	04.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	882.961,35	60.740,22	5.592,52	938.109,05
2941	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	206.652,82	17.540,37	1.433,98	222.759,21
2950	04.2.1.01.001	Salários e Ordenados	166.306,48	14.668,18	1.106,14	179.868,52
2976	04.2.1.01.003	Horas Extras	0,00	63,65	0,00	63,65
2984	04.2.1.01.004	Férias	17.448,75	1.625,15	327,84	18.746,06
2992	04.2.1.01.005	13.Salário	14.559,00	1.183,39	0,00	15.742,39
2952	04.2.1.01.011	Indenizacao Aviso Previo	1.445,99	0,00	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	71.769,36	8.610,99	3.984,65	76.395,70
3034	04.2.1.02.001	I.N.S.S.	44.500,58	6.202,70	3.040,98	47.662,30
3042	04.2.1.02.002	F.G.T.S.	19.576,64	1.417,05	498,06	20.495,63
3078	04.2.1.02.006	F.G.T.S Prov. 13 Salario	1.164,64	94,66	0,00	1.259,30
3079	04.2.1.02.007	I.N.S.S. Prov. 13 Salario	3.974,56	322,93	0,00	4.297,49
3080	04.2.1.02.008	F.G.T.S Prov. Ferias	578,54	129,97	100,96	607,55
3081	04.2.1.02.009	I.N.S.S Prov. Ferias	1.974,40	443,68	344,65	2.073,43
3085	04.2.1.03	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	604.539,17	34.588,86	173,89	638.954,14
3107	04.2.1.03.002	Aluguel	37.838,00	3.122,00	0,00	40.960,00
3115	04.2.1.03.003	Água e Esgoto	580,04	120,39	0,00	700,43
3123	04.2.1.03.004	Energia Elétrica	14.263,94	2.411,53	173,89	16.501,58
3131	04.2.1.03.005	Manutencao de Sistema de Informatica	9.458,54	535,05	0,00	9.993,59
3140	04.2.1.03.006	Material de Expediente	634,53	293,29	0,00	927,82
3174	04.2.1.03.009	Manutenção e Conservação	18.269,33	1.130,00	0,00	19.399,33
3182	04.2.1.03.010	Combustíveis e Lubrificantes	60.759,82	4.768,59	0,00	65.528,41
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	9.867,44	938,53	0,00	10.805,97
3220	04.2.1.03.014	Propaganda e Publicidade	63.138,69	650,00	0,00	63.788,69
3239	04.2.1.03.015	Fretes e Carretos	51.780,29	0,00	0,00	51.780,29
3173	04.2.1.03.017	Manutencao e Conservacao de Veiculos	43.423,61	3.284,59	0,00	46.708,20
3271	04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - PJ	235.462,24	14.478,56	0,00	249.940,80
3280	04.2.1.03.021	Viagens e Alimentação/Estadas	5.689,33	505,62	0,00	6.194,95
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	3.227,31	0,00	0,00	3.227,31
3344	04.2.1.03.027	Pedagios	781,48	47,22	0,00	828,70
3360	04.2.1.03.029	Material de Uso e Consumo	27.202,04	753,00	0,00	27.955,04
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	1.896,81	0,00	0,00	1.896,81
3410	04.2.1.03.036	Despesas Legais e Cartorio	471,35	1.550,49	0,00	2.021,84
3420	04.2.1.03.037	Perdas Com Mercadorias Deterioradas.	6.164,15	0,00	0,00	6.164,15
3430	04.2.1.03.038	Despesas Indedutíveis	8.180,75	0,00	0,00	8.180,75
3425	04.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	46.335,71	5.286,65	0,00	51.622,36

Balancete de Verificação Fiscal de 01/12/2023 a 31/12/2023

Código	Classificação	Nome	30/11/2023	Débito	Crédito	31/12/2023
3433	04.2.3.01	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	46.335,71	5.286,65	0,00	51.622,36
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 Bancárias	4.127,73	372,70	0,00	4.500,43
3486	04.2.3.01.007	Juros de Mora	27.169,48	4.513,33	0,00	31.682,81
3487	04.2.3.01.010	Juros Bancários	15,73	0,00	0,00	15,73
3488	04.2.3.01.011	Tarifas Cartão Crédito	12.616,62	400,62	0,00	13.017,24
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
3700	04.3	CONTAS DE FECHAMENTO DE BALANÇO	0,00	104.107,61	104.107,61	0,00
3751	04.3.2	PROVISÕES P/IMPOSTOS S/LUCRO	0,00	104.107,61	104.107,61	0,00
3786	04.3.2.01	PROVISÕES P/CONTRIBUIÇÕES S/LUCROS	0,00	33.910,82	33.910,82	0,00
3794	04.3.2.01.001	Provisão P/ Contribuição Social	0,00	33.910,82	33.910,82	0,00
3760	04.3.2.02	PROVISÕES P/IMPOSTO DE RENDA S/LUCROS	0,00	70.196,79	70.196,79	0,00
3778	04.3.2.02.001	Provisão para Imposto de Renda - PJ	0,00	70.196,79	70.196,79	0,00
3808	05	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	530.086,33	0,00	530.086,33
3816	05.01	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	530.086,33	0,00	530.086,33
3820	05.01.01	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	0,00	530.086,33	0,00	530.086,33
3441	05.01.01.01	DESPESAS COM ATUALIZAÇÕES	0,00	530.086,33	0,00	530.086,33
3824	05.01.01.01.001	Lucro Líquido do Exercício	0,00	530.086,33	0,00	530.086,33
4162	06	RESUMO	839.228,50	2.559.854,08	3.151.998,21	300.675,41
4170	07	ATIVO	5.894.496,91	1.042.819,18	1.345.090,05	5.592.226,04
4189	08	PASSIVO	5.521.344,94	1.027.534,06	1.290.611,80	5.784.422,68
4197	09	RESULTADO DO EXERCÍCIO	466.076,53	55.053,27	354.771,53	492.872,05
4200	09.01	RECEITAS	4.943.748,39	55.053,27	354.771,53	5.243.466,65
4219	09.02	CUSTOS E DESPESAS	(4.477.671,86)	434.447,57	-161.524,83	(4.750.594,60)

ADELMO MARANGONI
Administrador
CPF: 247.345.949-53

Assinado de forma digital
por GISELINE CRISTINA
SCHWARTZ
IMME:0209964995
2

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

Balancete de Verificação Fiscal de 01/01/2024 a 31/01/2024

Código	Classificação	Nome	31/12/2023	Débito	Crédito	31/01/2024
19	01	ATIVO	5.592.226,04	741.720,50	654.791,67	5.679.154,87
27	01.1	ATIVO CIRCULANTE	5.467.446,12	734.384,21	646.566,85	5.555.263,48
35	01.1.1	DISPONIBILIDADES	26.813,72	322.762,18	347.409,16	2.166,74
43	01.1.1.01	CAIXA	1.848,27	20.308,55	21.103,15	1.053,67
51	01.1.1.01.001	Caixa	1.848,27	20.308,55	21.103,15	1.053,67
60	01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	24.965,45	302.453,63	326.306,01	1.113,07
79	01.1.1.02.004	Sicoob	24.965,45	302.453,63	326.306,01	1.113,07
132	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	5.440.632,40	411.622,03	299.157,69	5.553.096,74
140	01.1.2.01	CLIENTES NACIONAIS	4.985.476,30	365.016,31	279.421,90	5.071.070,71
159	01.1.2.01.0001	Clientes Diversos	4.985.476,30	365.016,31	279.421,90	5.071.070,71
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	200.351,14	13.413,10	4.448,96	209.315,28
299	01.1.2.07.005	Adiantamentos a Fornecedores	197.533,47	12.593,71	811,90	209.315,28
310	01.1.2.07.007	Adiantamento Férias	2.817,67	819,39	3.637,06	0,00
329	01.1.2.08	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	0,00	26.913,47	15.286,83	11.626,64
337	01.1.2.08.001	ICMS a Recuperar	0,00	11.682,74	11.682,74	0,00
361	01.1.2.08.004	IRPJ Estimativa Mensal	0,00	8.019,59	0,00	8.019,59
370	01.1.2.08.005	Contribuição Social Estimativa Mensal	0,00	3.607,05	0,00	3.607,05
388	01.1.2.08.006	PIS a Recuperar	0,00	642,88	642,88	0,00
396	01.1.2.08.007	COFINS a Recuperar	0,00	2.961,21	2.961,21	0,00
4693	01.1.2.09	OPERACOES ENTRE MATRIZ E FILIAIS	0,00	3.727,54	0,00	3.727,54
160	01.1.2.09.002	Valores a Receber Filial 01	0,00	3.727,54	0,00	3.727,54
426	01.1.2.10	ESTOQUES	248.863,92	2.551,61	0,00	251.415,53
434	01.1.2.10.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	248.863,92	2.551,61	0,00	251.415,53
663	01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	124.779,92	7.336,29	8.224,82	123.891,39
671	01.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	7.286,29	7.286,29	0,00
701	01.2.1.02	DEPÓSITOS JUDICIAIS	0,00	7.286,29	7.286,29	0,00
711	01.2.1.02.002	Depositos Judiciais	0,00	7.286,29	7.286,29	0,00
809	01.2.2	INVESTIMENTOS	12.714,57	50,00	0,00	12.764,57
3905	01.2.2.01	INVESTIMENTOS EM COLIGADAS E CONTROLADAS	12.714,57	50,00	0,00	12.764,57
3910	01.2.2.01.002	Participacoes em Cooperativas de Credito	12.714,57	50,00	0,00	12.764,57
817	01.2.3	IMOBILIZADO	112.065,35	0,00	938,53	111.126,82
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	(658.089,06)	0,00	938,53	(659.027,59)
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	(68.798,26)	0,00	232,77	(69.031,03)
1007	01.2.3.02.005	(-) Veículos - Depreciação	(509.938,06)	0,00	81,67	(510.019,73)
1015	01.2.3.02.006	(-) Computadores Periféricos- Depreciação	(23.714,32)	0,00	187,22	(23.901,54)
967	01.2.3.02.008	(-) Instalacoes Comerciais - Depreciacao	(42.609,37)	0,00	436,87	(43.046,24)
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	5.784.422,68	304.221,47	363.872,54	5.844.073,75
1171	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	4.814.723,36	304.221,47	363.872,54	4.874.374,43
1180	02.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	2.413.789,51	264.626,95	274.879,10	2.424.041,66
1198	02.1.1.01	FORNECEDORES DIVERSOS	2.413.789,51	264.626,95	274.879,10	2.424.041,66
1201	02.1.1.01.0001	Fornecedores a Pagar	2.413.789,51	264.626,95	274.879,10	2.424.041,66
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	Emprestimos de Socios	366.304,00	0,00	0,00	366.304,00
419	02.1.2.02.003	Emprestimos de Terceiros	8.800,00	0,00	0,00	8.800,00
1260	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	109.675,44	20.509,36	29.681,45	118.847,53

Balancete de Verificação Fiscal de 01/01/2024 a 31/01/2024

Código	Classificação	Nome	31/12/2023	Débito	Crédito	31/01/2024
1279	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	11.742,48	11.339,04	16.166,24	16.569,68
1287	02.1.3.01.001	Salários a Pagar	11.742,48	11.339,04	15.346,85	15.750,29
1294	02.1.3.01.005	Férias a Pagar	0,00	0,00	819,39	819,39
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	79.785,97	1.470,38	9.415,73	87.731,32
1384	02.1.3.03.001	Contribuicoes Previdenciarias a Pagar	72.923,00	62,04	7.387,77	80.248,73
1392	02.1.3.03.003	F.G.T.S. a Pagar	6.846,33	1.408,34	2.027,96	7.465,95
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	17.659,99	7.699,94	4.099,48	14.059,53
1317	02.1.3.04.001	Prov 13º. Salário a Pagar	0,00	155,67	1.307,61	1.151,94
1422	02.1.3.04.002	FGTS 13º a Pagar	0,00	12,45	104,58	92,13
1430	02.1.3.04.003	INSS 13º a Pagar	0,00	42,50	356,99	314,49
1295	02.1.3.04.004	Prov Férias a Pagar	13.052,49	5.535,37	1.722,35	9.239,47
1449	02.1.3.04.005	FGTS Férias a Pagar	1.044,16	442,79	137,75	739,12
1457	02.1.3.04.006	INSS Férias a Pagar	3.563,34	1.511,16	470,20	2.522,38
1465	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	258.545,65	15.286,83	55.157,65	298.416,47
1473	02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	6.758,70	0,00	159,93	6.918,63
1481	02.1.4.01.001	IRRF a Recolher - Pessoa Física	5.887,02	0,00	135,05	6.022,07
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	Contribuicoes Socias Retidas a Recolher	612,08	0,00	24,88	636,96
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	98.367,60	0,00	11.626,64	109.994,24
1546	02.1.4.02.001	IRPJ Estimativa a Pagar	66.505,60	0,00	8.019,59	74.525,19
1554	02.1.4.02.003	Contribuicao Social Estimativa a Pagar	31.862,00	0,00	3.607,05	35.469,05
1589	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	153.419,35	15.286,83	43.371,08	181.503,60
1597	02.1.4.03.001	ICMS e Contribuicoes a Recolher	100.071,66	11.682,74	31.150,82	119.539,74
1600	02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	43.835,89	2.961,21	10.040,46	50.915,14
1619	02.1.4.03.003	PIS a Recolher	9.511,80	642,88	2.179,80	11.048,72
1678	02.1.5	CONTAS A PAGAR	2.411,53	3.798,33	4.154,34	2.767,54
1686	02.1.5.01	CONTAS DE EMPRESAS PÚBLICAS	2.411,53	3.798,33	4.154,34	2.767,54
1694	02.1.5.01.001	Fatura Energia Eletrica a Pagar	2.411,53	3.798,33	4.154,34	2.767,54
1902	02.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	969.699,32	0,00	0,00	969.699,32
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	730.125,65	0,00	0,00	730.125,65
1333	02.3.4.01	LUCROS ACUMULADOS	730.125,65	0,00	0,00	730.125,65
1724	02.3.4.01.001	Lucros Acumulados e/ou á Disposicao	730.125,65	0,00	0,00	730.125,65
2089	03	RECEITAS	0,00	37.488,07	362.841,84	325.353,77
2097	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	37.488,07	362.841,84	325.353,77
2100	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	362.748,10	362.748,10
2119	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	0,00	0,00	362.748,10	362.748,10
2151	03.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	0,00	0,00	362.748,10	362.748,10
2194	03.1.2	DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	0,00	37.487,57	93,74	(37.393,83)
2208	03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	0,00	379,90	0,00	(379,90)
2216	03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	0,00	379,90	0,00	(379,90)
2232	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	0,00	37.107,67	93,74	(37.013,93)
2240	03.1.2.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	0,00	26.673,39	64,58	(26.608,81)
2259	03.1.2.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	0,00	1.861,24	5,20	(1.856,04)
2267	03.1.2.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	0,00	8.573,04	23,96	(8.549,08)
2330	03.1.3	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,50	0,00	(0,50)
2430	03.1.3.04	IMPOSTOS S/ RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,50	0,00	(0,50)
2431	03.1.3.04.001	Pis S/ Receita Financeira	0,00	0,07	0,00	(0,07)
2432	03.1.3.04.002	Cofins S/ Receita Financeira	0,00	0,43	0,00	(0,43)
2763	04	CUSTOS E DESPESAS	0,00	311.976,36	24.961,94	287.014,42
2771	04.1	CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS	0,00	228.614,78	20.200,62	208.414,16
2780	04.1.4	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	0,00	228.614,78	20.200,62	208.414,16
2798	04.1.4.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	0,00	228.614,78	17.649,01	210.965,77
2800	04.1.4.01.001	Compra de Mercadoria P/Revenda	0,00	226.524,28	0,00	226.524,28
2805	04.1.4.01.005	Fretes S/Compras Mercadoria P/Revenda	0,00	2.090,50	0,00	2.090,50
2802	04.1.4.01.009	(-)Icms S/Compras	0,00	0,00	11.017,12	(11.017,12)
2803	04.1.4.01.010	(-)Pis S/Compras	0,00	0,00	518,07	(518,07)
2804	04.1.4.01.011	(-)Cofins S/Compras	0,00	0,00	2.386,28	(2.386,28)

Balancete de Verificação Fiscal de 01/01/2024 a 31/01/2024

Código	Classificação	Nome	31/12/2023	Débito	Crédito	31/01/2024
2297	04.1.4.01.013	(-)Mercadorias Transferidas	0,00	0,00	3.727,54	(3.727,54)
4316	04.1.4.02	TRANSFERENCIAS PARA ESTOQUE/CUSTO	0,00	0,00	2.551,61	(2.551,61)
2801	04.1.4.02.001	Apuracao Custo Das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00	2.551,61	(2.551,61)
2925	04.2	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	0,00	83.361,58	4.761,32	78.600,26
2933	04.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	79.806,53	4.761,32	75.045,21
2941	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	0,00	19.480,92	1.480,80	18.000,12
2950	04.2.1.01.001	Salários e Ordenados	0,00	14.219,70	1.420,30	12.799,40
2984	04.2.1.01.004	Férias	0,00	1.722,35	60,50	1.661,85
2992	04.2.1.01.005	13.Salário	0,00	1.307,61	0,00	1.307,61
2952	04.2.1.01.011	Indenizacao Aviso Previo	0,00	2.231,26	0,00	2.231,26
3026	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	0,00	7.846,51	2.008,90	5.837,61
3034	04.2.1.02.001	I.N.S.S.	0,00	4.749,03	1.140,44	3.608,59
3042	04.2.1.02.002	F.G.T.S.	0,00	2.027,96	334,20	1.693,76
3078	04.2.1.02.006	F.G.T.S Prov. 13 Salario	0,00	104,58	0,00	104,58
3079	04.2.1.02.007	I.N.S.S. Prov. 13 Salario	0,00	356,99	0,02	356,97
3080	04.2.1.02.008	F.G.T.S Prov. Ferias	0,00	137,75	121,04	16,71
3081	04.2.1.02.009	I.N.S.S Prov. Ferias	0,00	470,20	413,20	57,00
3085	04.2.1.03	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	0,00	52.479,10	1.271,62	51.207,48
3115	04.2.1.03.003	Água e Esgoto	0,00	146,16	0,00	146,16
3123	04.2.1.03.004	Energia Elétrica	0,00	4.154,34	300,95	3.853,39
3131	04.2.1.03.005	Manutencao de Sistema de Informatica	0,00	535,05	0,00	535,05
3174	04.2.1.03.009	Manutenção e Conservação	0,00	229,90	0,00	229,90
3182	04.2.1.03.010	Combustíveis e Lubrificantes	0,00	6.618,18	0,00	6.618,18
3212	04.2.1.03.013	Depreciações e Amortizações	0,00	938,53	0,00	938,53
3220	04.2.1.03.014	Propaganda e Publicidade	0,00	2.017,00	0,00	2.017,00
3239	04.2.1.03.015	Frete e Carretos	0,00	4.597,05	970,67	3.626,38
3173	04.2.1.03.017	Manutencao e Conservacao de Veiculos	0,00	5.609,01	0,00	5.609,01
3271	04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - PJ	0,00	25.112,16	0,00	25.112,16
3280	04.2.1.03.021	Viagens e Alimentação/Estadas	0,00	527,58	0,00	527,58
3344	04.2.1.03.027	Pedagios	0,00	47,22	0,00	47,22
3360	04.2.1.03.029	Material de Uso e Consumo	0,00	1.946,92	0,00	1.946,92
3425	04.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	3.555,05	0,00	3.555,05
3433	04.2.3.01	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	0,00	3.555,05	0,00	3.555,05
3485	04.2.3.01.006	Tarifas Bancarias	0,00	827,00	0,00	827,00
3486	04.2.3.01.007	Juros de Mora	0,00	2.705,36	0,00	2.705,36
3487	04.2.3.01.010	Juros Bancarios	0,00	22,69	0,00	22,69
4162	06	RESUMO	(192.196,64)	1.395.406,40	1.406.467,99	(126.579,53)
4170	07	ATIVO	5.592.226,04	741.720,50	654.791,67	5.679.154,87
4189	08	PASSIVO	5.784.422,68	304.221,47	363.872,54	5.844.073,75
4197	09	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	37.488,07	362.841,84	38.339,35
4200	09.01	RECEITAS	0,00	37.488,07	362.841,84	325.353,77
4219	09.02	CUSTOS E DESPESAS	0,00	311.976,36	-24.961,94	(287.014,42)

GISLEINE CRISTINA
SCHWARTZ

IMME:0209964995

2

Assinado de forma digital por
GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2024.02.27 09:42:23 -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 01/12/2023 a 31/12/2023

Código	Classificação	Nome	30/11/2023	Débito	Crédito	31/12/2023
19	01	ATIVO	171.493,75	42.967,63	790,08	213.671,30
27	01.1	ATIVO CIRCULANTE	171.493,75	42.967,63	790,08	213.671,30
35	01.1.1	DISPONIBILIDADES	1.358,09	0,00	0,00	1.358,09
43	01.1.1.01	CAIXA	1.358,09	0,00	0,00	1.358,09
51	01.1.1.01.001	Caixa	1.358,09	0,00	0,00	1.358,09
132	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	170.135,66	42.967,63	790,08	212.313,21
140	01.1.2.01	CLIENTES NACIONAIS	117.279,55	34.769,22	0,00	152.048,77
159	01.1.2.01.0001	Clientes Diversos	117.279,55	34.769,22	0,00	152.048,77
248	01.1.2.07	ADIANTAMENTOS	763,76	0,00	763,76	0,00
302	01.1.2.07.006	Adiantamento 13º Salário	763,76	0,00	763,76	0,00
329	01.1.2.08	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	0,00	26,32	26,32	0,00
337	01.1.2.08.001	ICMS a Recuperar	0,00	6,75	6,75	0,00
388	01.1.2.08.006	PIS a Recuperar	0,00	3,49	3,49	0,00
396	01.1.2.08.007	COFINS a Recuperar	0,00	16,08	16,08	0,00
426	01.1.2.10	ESTOQUES	52.092,35	8.172,09	0,00	60.264,44
434	01.1.2.10.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	52.092,35	8.172,09	0,00	60.264,44
1163	02	PASSIVO	52.020,51	64.287,66	33.741,81	21.474,66
1171	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	52.020,51	64.287,66	33.741,81	21.474,66
1180	02.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	598,36	265,00	476,57	809,93
1198	02.1.1.01	FORNECEDORES DIVERSOS	598,36	265,00	476,57	809,93
1201	02.1.1.01.0001	Fornecedores a Pagar	598,36	265,00	476,57	809,93
1260	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	7.587,25	6.500,09	7.019,38	8.106,54
1279	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	1.810,18	2.574,59	4.166,48	3.402,07
1287	02.1.3.01.001	Salários a Pagar	1.810,18	1.810,18	3.402,07	3.402,07
1296	02.1.3.01.004	13 Salario a Pagar	0,00	764,41	764,41	0,00
1376	02.1.3.03	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.368,67	1.721,96	2.038,28	1.684,99
1384	02.1.3.03.001	Contribuicoes Previdenciarias a Pagar	0,00	1.721,96	1.721,96	0,00
1392	02.1.3.03.003	F.G.T.S. a Pagar	1.322,84	0,00	316,32	1.639,16
1406	02.1.3.03.004	Contribuições Sindicais a Recolher	45,83	0,00	0,00	45,83
1300	02.1.3.04	PROVISÕES TRABALHISTAS A PAGAR	4.408,40	2.203,54	814,62	3.019,48
1317	02.1.3.04.001	Prov 13º. Salário a Pagar	1.400,21	1.655,43	255,22	0,00
1422	02.1.3.04.002	FGTS 13º a Pagar	50,91	71,33	20,42	0,00
1430	02.1.3.04.003	INSS 13º a Pagar	403,28	476,78	73,50	0,00
1295	02.1.3.04.004	Prov Férias a Pagar	1.866,97	0,00	340,27	2.207,24
1449	02.1.3.04.005	FGTS Férias a Pagar	149,35	0,00	27,22	176,57
1457	02.1.3.04.006	INSS Férias a Pagar	537,68	0,00	97,99	635,67
1465	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	12.558,19	8.247,47	8.247,47	12.558,19
1589	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	12.558,19	8.247,47	8.247,47	12.558,19
1597	02.1.4.03.001	ICMS e Contribuicoes a Recolher	12.558,19	5.910,25	5.910,25	12.558,19
1600	02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	0,00	1.920,31	1.920,31	0,00
1619	02.1.4.03.003	PIS a Recolher	0,00	416,91	416,91	0,00
1678	02.1.5	CONTAS A PAGAR	31.276,71	49.275,10	17.998,39	0,00
4707	02.1.5.03	OPERACOES ENTRE MATRIZ E FILIAL	31.276,71	49.275,10	17.998,39	0,00
1202	02.1.5.03.001	Valores a Repassar Matriz	31.276,71	49.275,10	17.998,39	0,00
2089	03	RECEITAS	189.812,58	8.247,47	34.769,22	216.334,33
2097	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	188.279,06	8.247,47	34.769,22	214.800,81
2100	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	247.723,46	0,00	34.769,22	282.492,68
2119	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	247.723,46	0,00	34.769,22	282.492,68
2151	03.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	247.723,46	0,00	34.769,22	282.492,68
2194	03.1.2	DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	(59.444,40)	8.247,47	0,00	(67.691,87)
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	(59.416,90)	8.247,47	0,00	(67.664,37)
2240	03.1.2.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	(42.082,48)	5.910,25	0,00	(47.992,73)
2259	03.1.2.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	(3.092,09)	416,91	0,00	(3.509,00)
2267	03.1.2.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	(14.242,33)	1.920,31	0,00	(16.162,64)
2635	03.3	RECEITAS COM IDENIZACOES TRABALHISTAS	1.533,52	0,00	0,00	1.533,52
4235	03.3.1	INDENIZACOES TRABALHISTAS	1.533,52	0,00	0,00	1.533,52
4243	03.3.1.01	INDENIZACOES TRABALHISTAS	1.533,52	0,00	0,00	1.533,52
4251	03.3.1.01.001	Indenizacao Trabalhista	1.533,52	0,00	0,00	1.533,52
2763	04	CUSTOS E DESPESAS	163.263,90	24.637,67	8.781,52	179.120,05
2771	04.1	CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS	102.689,54	18.209,96	8.198,41	112.701,09
2780	04.1.4	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	102.689,54	18.209,96	8.198,41	112.701,09
2798	04.1.4.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	154.781,89	18.209,96	26,32	172.965,53
2800	04.1.4.01.001	Compra de Mercadoria P/Revenda	19.312,52	211,57	0,00	19.524,09
2293	04.1.4.01.002	Mercadorias Recebidas Em Transferencia	138.250,07	17.998,39	0,00	156.248,46

Balancete de Verificação Fiscal de 01/12/2023 a 31/12/2023

Código	Classificação	Nome	30/11/2023	Débito	Crédito	31/12/2023
2802	04.1.4.01.009	(-)Jlcms S/Compras	(356,93)	0,00	6,75	(363,68)
2803	04.1.4.01.010	(-)Pis S/Compras	(297,10)	0,00	3,49	(300,59)
2804	04.1.4.01.011	(-)Cofins S/Compras	(1.368,46)	0,00	16,08	(1.384,54)
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	(52.092,35)	0,00	8.172,09	(60.264,44)
2801	04.1.4.02.001	Apuracao Custo Das Mercadorias Vendidas	(52.092,35)	0,00	8.172,09	(60.264,44)
2925	04.2	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	60.574,36	6.427,71	583,11	66.418,96
2933	04.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	60.574,36	6.427,71	583,11	66.418,96
2941	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	46.432,92	4.533,57	35,00	50.931,49
2950	04.2.1.01.001	Salários e Ordenados	37.727,37	3.673,08	35,00	41.365,45
2984	04.2.1.01.004	Férias	3.570,88	340,27	0,00	3.911,15
2992	04.2.1.01.005	13.Salário	2.805,94	255,22	0,00	3.061,16
3328	04.2.1.01.013	Vale-Transporte	2.328,73	265,00	0,00	2.593,73
3026	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	13.383,23	1.894,14	548,11	14.729,26
3034	04.2.1.02.001	I.N.S.S.	9.128,00	1.358,69	476,73	10.009,96
3042	04.2.1.02.002	F.G.T.S.	2.535,62	316,32	71,33	2.780,61
3078	04.2.1.02.006	F.G.T.S Prov. 13 Salario	224,46	20,42	0,00	244,88
3079	04.2.1.02.007	I.N.S.S. Prov. 13 Salario	808,12	73,50	0,05	881,57
3080	04.2.1.02.008	F.G.T.S Prov. Ferias	149,35	27,22	0,00	176,57
3081	04.2.1.02.009	I.N.S.S Prov. Ferias	537,68	97,99	0,00	635,67
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	146.021,92	140.140,43	78.082,63	229.410,92
4170	07	ATIVO	171.493,75	42.967,63	790,08	213.671,30
4189	08	PASSIVO	52.020,51	64.287,66	33.741,81	21.474,66
4197	09	RESULTADO DO EXERCÍCIO	26.548,68	8.247,47	34.769,22	37.214,28
4200	09.01	RECEITAS	189.812,58	8.247,47	34.769,22	216.334,33
4219	09.02	CUSTOS E DESPESAS	(163.263,90)	24.637,67	-8.781,52	(179.120,05)

GISLEINE CRISTINA
SCHWARTZ
IMME:0209964995
2Assinado de forma
digital por GISLEINE
CRISTINA SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2024.02.27
09:13:39 -03'00'ADELMO MARANGONI
Administrador
CPF: 247.345.949-53GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ IMME
Contabilista
CPF: 020.996.499-52
CRC: 1.SC-024438/O-2 SC

Balancete de Verificação Fiscal de 01/01/2024 a 31/01/2024

Código	Classificação	Nome	31/12/2023	Débito	Crédito	31/01/2024
19	01	ATIVO	213.671,30	26.340,49	12.236,39	227.775,40
27	01.1	ATIVO CIRCULANTE	213.671,30	26.340,49	12.236,39	227.775,40
35	01.1.1	DISPONIBILIDADES	1.358,09	0,00	0,00	1.358,09
43	01.1.1.01	CAIXA	1.358,09	0,00	0,00	1.358,09
51	01.1.1.01.001	Caixa	1.358,09	0,00	0,00	1.358,09
132	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	212.313,21	26.340,49	12.236,39	226.417,31
140	01.1.2.01	CLIENTES NACIONAIS	152.048,77	26.340,49	0,00	178.389,26
159	01.1.2.01.0001	Clientes Diversos	152.048,77	26.340,49	0,00	178.389,26
426	01.1.2.10	ESTOQUES	60.264,44	0,00	12.236,39	48.028,05
434	01.1.2.10.001	Estoque de Mercadoria Para Revenda	60.264,44	0,00	12.236,39	48.028,05
1163	02	PASSIVO	21.474,66	14.254,06	15.557,56	22.778,16
1171	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	21.474,66	14.254,06	15.557,56	22.778,16
1180	02.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	809,93	0,00	0,00	809,93
1198	02.1.1.01	FORNECEDORES DIVERSOS	809,93	0,00	0,00	809,93
1201	02.1.1.01.0001	Fornecedores a Pagar	809,93	0,00	0,00	809,93
1260	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	8.106,54	7.991,15	5.567,11	5.682,50
1279	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	3.402,07	3.402,07	3.490,50	3.490,50
1287	02.1.3.01.001	Salários a Pagar	3.402,07	3.402,07	3.490,50	3.490,50
1376	02.1.3.03	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.684,99	1.396,61	1.262,04	1.550,42
1384	02.1.3.03.001	Contribuicoes Previdenciarias a Pagar	0,00	1.034,46	1.034,46	0,00
1392	02.1.3.03.003	F.G.T.S. a Pagar	1.639,16	316,32	227,58	1.550,42
1406	02.1.3.03.004	Contribuições Sindicais a Recolher	45,83	45,83	0,00	0,00
1300	02.1.3.04	PROVISÕES TRABALHISTAS A PAGAR	3.019,48	3.192,47	814,57	641,58
1317	02.1.3.04.001	Prov 13º. Salário a Pagar	0,00	127,29	255,20	127,91
1422	02.1.3.04.002	FGTS 13º a Pagar	0,00	10,18	20,41	10,23
1430	02.1.3.04.003	INSS 13º a Pagar	0,00	36,66	73,50	36,84
1295	02.1.3.04.004	Prov Férias a Pagar	2.207,24	2.206,41	340,26	341,09
1449	02.1.3.04.005	FGTS Férias a Pagar	176,57	176,50	27,21	27,28
1457	02.1.3.04.006	INSS Férias a Pagar	635,67	635,43	97,99	98,23
1465	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	12.558,19	6.262,91	6.262,91	12.558,19
1589	02.1.4.03	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS	12.558,19	6.262,91	6.262,91	12.558,19
1597	02.1.4.03.001	ICMS e Contribuicoes a Recolher	12.558,19	4.477,43	4.477,43	12.558,19
1600	02.1.4.03.002	COFINS a Recolher	0,00	1.466,99	1.466,99	0,00
1619	02.1.4.03.003	PIS a Recolher	0,00	318,49	318,49	0,00
1678	02.1.5	CONTAS A PAGAR	0,00	0,00	3.727,54	3.727,54
4707	02.1.5.03	OPERACOES ENTRE MATRIZ E FILIAL	0,00	0,00	3.727,54	3.727,54
1202	02.1.5.03.001	Valores a Repassar Matriz	0,00	0,00	3.727,54	3.727,54
2089	03	RECEITAS	0,00	6.262,91	27.868,01	21.605,10
2097	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	6.262,91	26.340,49	20.077,58
2100	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	26.340,49	26.340,49
2119	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS NO PAÍS	0,00	0,00	26.340,49	26.340,49
2151	03.1.1.01.004	Revenda de Mercadorias a Prazo	0,00	0,00	26.340,49	26.340,49
2194	03.1.2	DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	0,00	6.262,91	0,00	(6.262,91)
2232	03.1.2.02	IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	0,00	6.262,91	0,00	(6.262,91)
2240	03.1.2.02.001	ICMS S/Vendas e Serviços	0,00	4.477,43	0,00	(4.477,43)
2259	03.1.2.02.002	PIS S/Vendas e Serviços	0,00	318,49	0,00	(318,49)
2267	03.1.2.02.003	COFINS S/Vendas e Serviços	0,00	1.466,99	0,00	(1.466,99)
2635	03.3	RECEITAS COM IDENIZACOES TRABALHISTAS	0,00	0,00	1.527,52	1.527,52
4235	03.3.1	INDENIZACOES TRABALHISTAS	0,00	0,00	1.527,52	1.527,52
4243	03.3.1.01	INDENIZACOES TRABALHISTAS	0,00	0,00	1.527,52	1.527,52
4251	03.3.1.01.001	Indenizacao Trabalhista	0,00	0,00	1.527,52	1.527,52
2763	04	CUSTOS E DESPESAS	0,00	20.980,86	1.114,77	19.866,09
2771	04.1	CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS	0,00	15.963,93	0,00	15.963,93
2780	04.1.4	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	0,00	15.963,93	0,00	15.963,93
2798	04.1.4.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	0,00	3.727,54	0,00	3.727,54
2293	04.1.4.01.002	Mercadorias Recebidas Em Transferencia	0,00	3.727,54	0,00	3.727,54
4316	04.1.4.02	TRANSFERENCIAS PARA ESTOQUE/CUSTO	0,00	12.236,39	0,00	12.236,39
2801	04.1.4.02.001	Apuracao Custo Das Mercadorias Vendidas	0,00	12.236,39	0,00	12.236,39
2925	04.2	DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	0,00	5.016,93	1.114,77	3.902,16
2933	04.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	5.016,93	1.114,77	3.902,16
2941	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	0,00	3.750,97	256,00	3.494,97
2950	04.2.1.01.001	Salários e Ordenados	0,00	3.155,51	256,00	2.899,51
2984	04.2.1.01.004	Férias	0,00	340,26	0,00	340,26
2992	04.2.1.01.005	13.Salário	0,00	255,20	0,00	255,20
3026	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	0,00	1.265,96	858,77	407,19
3034	04.2.1.02.001	I.N.S.S.	0,00	819,27	36,64	782,63

Balancete de Verificação Fiscal de 01/01/2024 a 31/01/2024

Código	Classificação	Nome	31/12/2023	Débito	Crédito	31/01/2024
3042	04.2.1.02.002	F.G.T.S.	0,00	227,58	10,18	217,40
3078	04.2.1.02.006	F.G.T.S Prov. 13 Salario	0,00	20,41	0,00	20,41
3079	04.2.1.02.007	I.N.S.S. Prov. 13 Salario	0,00	73,50	0,02	73,48
3080	04.2.1.02.008	F.G.T.S Prov. Ferias	0,00	27,21	176,50	(149,29)
3081	04.2.1.02.009	I.N.S.S Prov. Ferias	0,00	97,99	635,43	(537,44)
4162	06	RESUMO	192.196,64	67.838,32	56.776,73	206.736,25
4170	07	ATIVO	213.671,30	26.340,49	12.236,39	227.775,40
4189	08	PASSIVO	21.474,66	14.254,06	15.557,56	22.778,16
4197	09	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	6.262,91	27.868,01	1.739,01
4200	09.01	RECEITAS	0,00	6.262,91	27.868,01	21.605,10
4219	09.02	CUSTOS E DESPESAS	0,00	20.980,86	-1.114,77	(19.866,09)

Assinado de forma digital por
GISLEINE CRISTINA
SCHWARTZ
IMME:02099649952

Assinado de forma digital por
GISLEINE CRISTINA
SCHWARTZ
IMME:02099649952
Dados: 2024.02.27 09:42:42
-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