



**medeiros<sup>2</sup>**  
administração judicial

# AGROPECUÁRIA GIRASSOL EIRELI

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 0319037-43.2018.8.24.0008

## 56º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Competência: fevereiro de 2024

# ÍNDICE

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



# INTRODUÇÃO

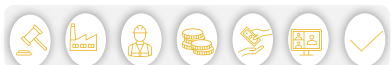
Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas da empresa AGROPECUARIA GIRASSOL LTDA – (Agrogirassol) , tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do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

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

A recuperanda vêm cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). O prazo para envio das informações contábeis é o dia 20 do mês subsequente ao encerramento da competência. A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

As informações do mês de fevereiro/2024 foram recebidas pela administração judicial com atraso em 26/04/2024. O retorno das recuperandas quanto aos questionamentos realizados em 19/04/2024 pela administração judicial foram respondidos parcialmente no mesmo dia porém de forma inconclusiva.

Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo WhatsApp (51) 99871-1170, e-mail contato@administradorjudicial.adv.br ou no endereço eletrônico: [www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br)





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



# 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:

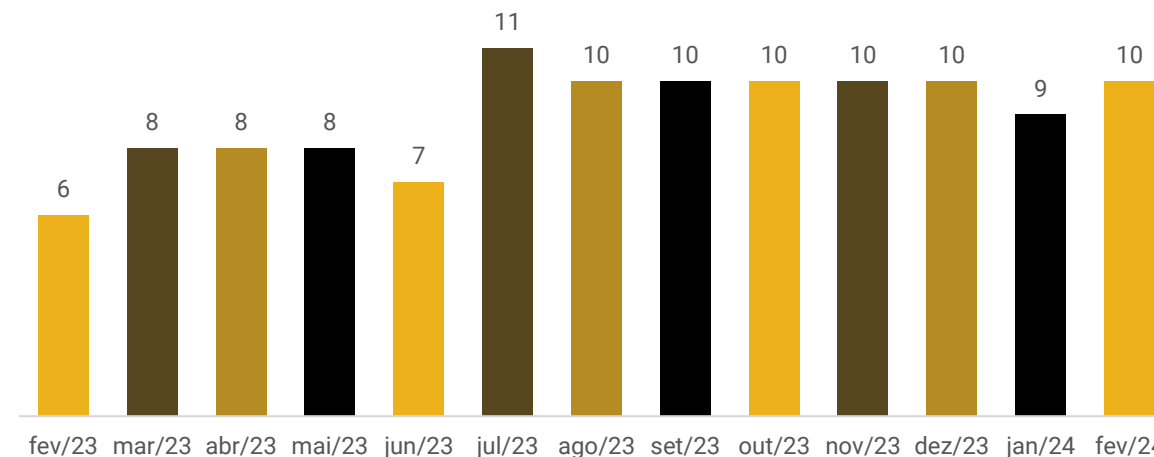
- 28/11/2022 - Abertura de filial na UF da sede
- 28/11/2022 – Consolidação de contrato/Estatuto

# FUNCIONÁRIOS

Em fevereiro a Recuperanda realizou duas admissões e uma demissão, finalizando o mês com 10 colaboradores ativos.

O custo da folha de pagamento totaliza R\$ 21.448,68. Os salários e FGTS foram pagos, porém o INSS foi adimplido parcialmente.

Relação de funcionários





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

## DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

|                                                                   | dez/23         | jan/24         | fev/24         |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Fluxo de caixa de Atividades Operacionais</b>                  |                |                |                |
| Valores Recebidos de cliente                                      | 554.024        | 279.422        | 1.204.398      |
| Pagamento a fornecedores (-)                                      | -433.938       | -264.627       | -408.817       |
| Pagamento de impostos e taxas (-)                                 | 71.825         | -39.871        | -39.196        |
| Pagamento de salários a colaboradores (-)                         | -18.476        | -12.809        | -17.437        |
| <b>Disponibilidades líquidas geradas atividades operacionais</b>  | <b>173.434</b> | <b>-37.885</b> | <b>738.948</b> |
| <b>Fluxo de caixa de Atividades de Investimentos</b>              |                |                |                |
| Aquisição de ações/ cotas                                         | -224           | 50             | 50             |
| <b>Disponibilidades líquidas geradas atividades investimentos</b> | <b>-224</b>    | <b>50</b>      | <b>50</b>      |
| <b>Aumento (redução) nas disponibilidades</b>                     | <b>173.210</b> | <b>-37.835</b> | <b>738.998</b> |
| Disponibilidades no início do período                             | 1.440          | 26.814         | 2.167          |
| Disponibilidades no final do período                              | 26.814         | 2.167          | 736.832        |

Em fevereiro o caixa operacional restou positivo em R\$ 738 mil, uma vez que os recebimentos de clientes de R\$ 1,2 milhão fizeram frente aos desembolsos com fornecedores (R\$ 408 mil), impostos (R\$ 39,1 mil) e folha de pagamento (R\$ 17,4 mil).

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

A geração de caixa foi positiva em R\$ 738,9 mil. Assim ao final do período, o montante disponível em caixa e nos bancos **era R\$ 736.831,73**. 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                        | dez/23           | jan/24           | fev/24           |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Ativo Circulante</b>      | <b>5.467.446</b> | <b>5.555.263</b> | <b>5.470.055</b> |
| Caixa                        | 1.848            | 1.054            | 951              |
| Banco conta movimento        | 24.965           | 1.113            | 692.657          |
| Clientes                     | 4.985.476        | 5.071.071        | 4.295.846        |
| Aplicações/ Investimentos    | 5.941            | 5.941            | 5.941            |
| Adiantamentos                | 200.351          | 209.315          | 263.717          |
| Tributos a compensar         | -                | 11.627           | 24.993           |
| Operações entre filiais      | -                | 3.728            | 9.946            |
| Estoques                     | 248.864          | 251.416          | 176.003          |
| <b>Ativo Não Circulante</b>  | <b>124.780</b>   | <b>123.891</b>   | <b>123.110</b>   |
| Investimentos                | 12.715           | 12.765           | 12.815           |
| Imobilizado                  | 112.065          | 111.127          | 110.296          |
| <b>Total do Ativo</b>        | <b>5.592.226</b> | <b>5.679.155</b> | <b>5.593.165</b> |
| PASSIVO                      | dez/23           | jan/24           | fev/24           |
| <b>Passivo Circulante</b>    | <b>4.814.723</b> | <b>4.874.374</b> | <b>4.751.602</b> |
| Fornecedores                 | 2.413.790        | 2.424.042        | 2.257.222        |
| Empréstimos e financiamentos | 2.030.301        | 2.030.301        | 2.030.301        |
| Obrigações trabalhistas      | 109.675          | 118.848          | 123.669          |
| Obrigações tributárias       | 258.546          | 298.416          | 337.766          |
| Contas a pagar               | 2.412            | 2.768            | 2.643            |
| <b>Patrimônio Líquido</b>    | <b>969.699</b>   | <b>969.699</b>   | <b>969.699</b>   |
| Capital Social               | 200.000          | 200.000          | 200.000          |
| Reservas                     | 39.574           | 39.574           | 39.574           |
| Lucros/ Prejuízos            | 730.126          | 730.126          | 730.126          |
| <b>Total do Passivo</b>      | <b>5.784.423</b> | <b>5.844.074</b> | <b>5.721.302</b> |

**Clientes:** a rubrica apresentou retração de 15% devido ao recebimento do cliente Heinz Brasil relativo a vendas realizadas no quarto trimestre de 2023. 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\$ 263,7 mil. Os novos adiantamentos efetuados, principalmente junto a Mastercard e Ederson Kich resultando no crescimento da rubrica de 26%.

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\$ 17,3 mil) e Contribuição social (R\$ 7,6 mil). Os créditos apurados foram superiores as compensações motivando elevação na rubrica em 115% restando saldo de R\$ 24,9 mil.

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

**Estoques:** demonstrou retração de 30%, 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.

**Fornecedores:** demonstrou encolhimento de 3% em fevereiro devido ao volume de compras à prazo (R\$ 241,9 mil) ter sido inferior aos pagamentos (R\$ 408 mil). O *aging list* não foi enviado e o livro razão não expõe de forma pormenorizada 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.

**Contas a pagar:** refere-se, exclusivamente, a energia elétrica de R\$ 2.643,44.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL FILIAL

| ATIVO                   | dez/23  | jan/24  | fev/24  |
|-------------------------|---------|---------|---------|
| Ativo Circulante        | 213.671 | 227.775 | 242.623 |
| Caixa                   | 1.358   | 1.358   | 1.358   |
| Clientes                | 152.049 | 178.389 | 203.418 |
| Estoques                | 60.264  | 48.028  | 37.847  |
| Total do Ativo          | 213.671 | 227.775 | 242.623 |
| PASSIVO                 | dez/23  | jan/24  | fev/24  |
| Passivo Circulante      | 21.475  | 22.778  | 29.212  |
| Fornecedores            | 810     | 810     | 810     |
| Obrigações trabalhistas | 8.107   | 5.683   | 5.898   |
| Obrigações tributárias  | 12.558  | 12.558  | 12.558  |
| Contas a pagar          | -       | 3.728   | 9.946   |
| Patrimônio Líquido      | -       | -       | -       |
| Capital Social          | -       | -       | -       |
| Total do Passivo        | 21.475  | 22.778  | 29.212  |

**Clientes:** demonstrou aumento de R\$ 25,4 mil 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.

**Estoques:** é composto por mercadoria para revenda. O encolhimento em fevereiro ocorreu devido a apuração do custo da mercadoria vendida.

**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       | dez/23     | jan/24   | fev/24   | 2024     |
|----------------------------------|------------|----------|----------|----------|
| Receita Bruta                    | 388.684    | 389.089  | 448.549  | 837.637  |
| Deduções da receita bruta        | -62.628    | -43.657  | -56.592  | -100.249 |
| Receita líquida                  | 326.055    | 345.432  | 391.957  | 737.388  |
| Custo do produto vendido         | -222.500   | -224.378 | -273.200 | -497.578 |
| Resultado operacional bruto      | 103.555    | 121.054  | 118.756  | 239.810  |
| Margem bruta                     | 32%        | 35%      | 30%      | 33%      |
| Despesas operacionais            | -60.992    | -78.947  | -68.753  | -147.701 |
| Lucro antes resultado financeiro | 42.737     | 42.106   | 50.003   | 92.109   |
| Despesas financeiras             | -5.286,65  | -        | 3.555    | -        |
|                                  |            |          | 4.799    | -8.354   |
| Resultado líquido do exercício   | -66.646,49 | 3.459    | 45.204   | 48.662   |
| Margem líquida                   | -20%       | 1%       | 12%      | 7%       |

**Observação:** evidencia-se que foram consolidadas as DRE da matriz e filial.

**Abaixo segue distribuição da receita entre matriz e filial:**

| Receita | dez/23     | jan/24     | fev/24     |
|---------|------------|------------|------------|
| Matriz  | 353.914,56 | 362.748,10 | 423.520,55 |
| Filial  | 34.769,22  | 26.340,49  | 25.028,30  |
| TOTAL   | 388.683,78 | 389.088,59 | 448.548,85 |

**Receita bruta:** o faturamento apresentou crescimento de 15%, chegando a R\$ 448 mil em fevereiro. 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\$ 43,4 mil e devoluções de vendas de R\$ 13,1 mil.

**Custos das mercadorias vendidas:** consumiram 70% da receita líquida e, compreendem insumos, fretes e impostos. As principais variações nos custos estão relacionadas a apuração no custo das mercadorias vendidas sem maiores explicações.

**Despesas Operacionais:** engloba despesas trabalhistas com salários e encargos, além de despesas administrativas relativas a operação da empresa. O encolhimento da rubrica se deve aos serviços de terceiros e despesas com fretes e carretos. Os principais serviços de terceiros foram em face de Heloisa Mayara Zavadniak (R\$ 6.542,10) e Maike Ida Wedeiers (R\$ 5.636,77).

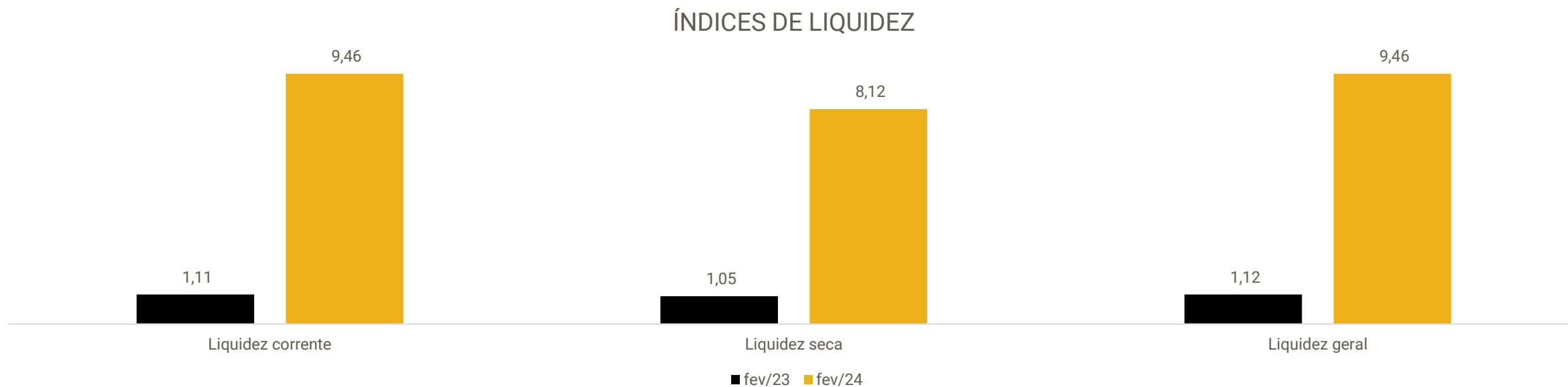
**Resultado financeiro:** a inexistência de receitas financeiras perante as despesas financeiras com juros de mora (R\$ 4.597,71) e tarifas bancárias (R\$ 201,10) gerou resultado financeiro negativo de R\$ 4.798,81.

**Resultado:** as receitas foram superiores aos custos e despesas resultando em lucro de R\$ 45.203,92. O acumulado de 2024 encerrou positivo em R\$ 48.662,47.





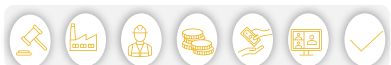
# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ



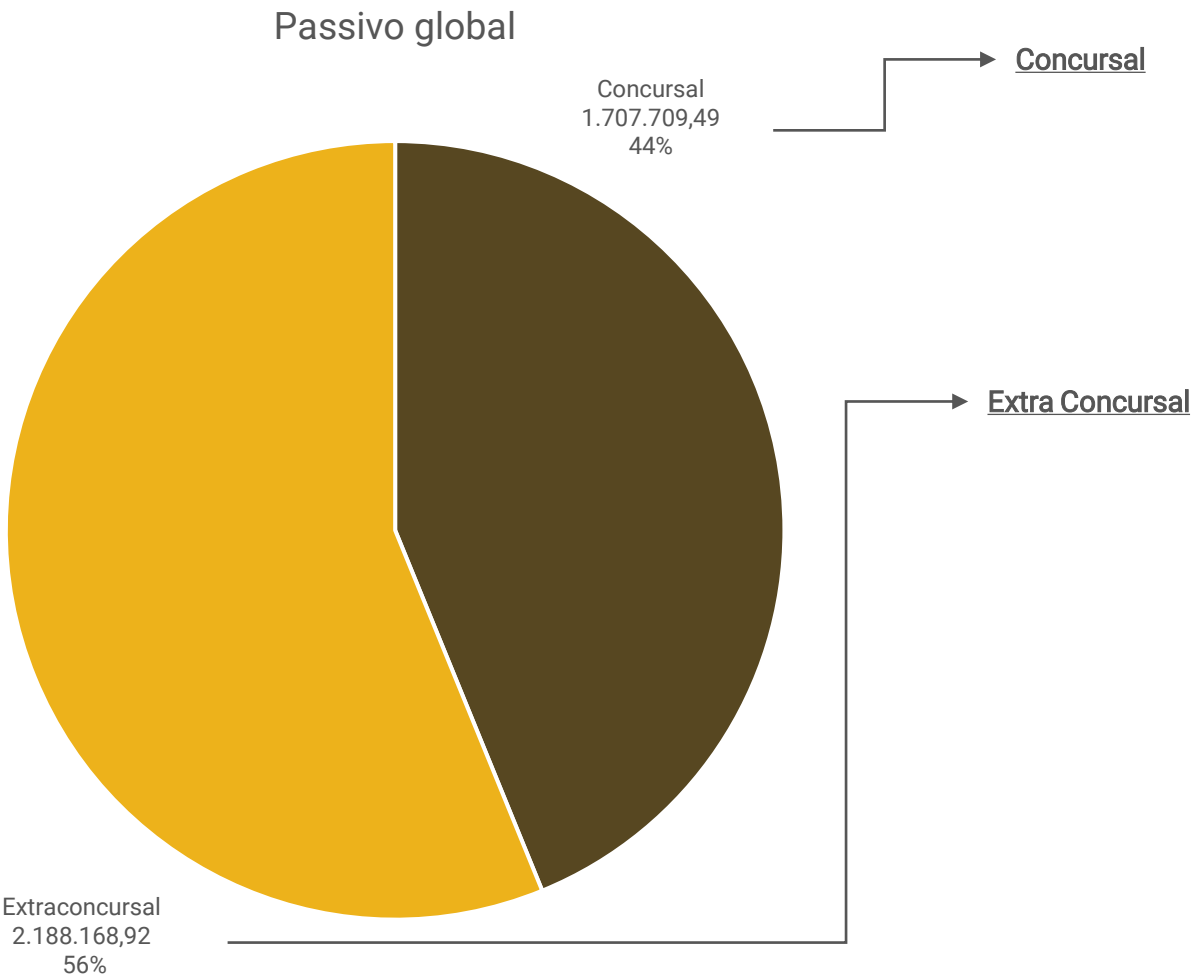
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a um.

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\$ 9,46 para cada R\$ 1,00 dividas totais ao final de fevereiro/24.

Em relação a 2023 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\$ 3.895.878,41.



| 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 fevereiro/24 soma **R\$ 2.188.168,92** com destaque para fornecedores, com montante de R\$ 1,5 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\$ 350.323,98. 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 e FGTS tem sido pagos, porém o INSS não tem sido adimplido.

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

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

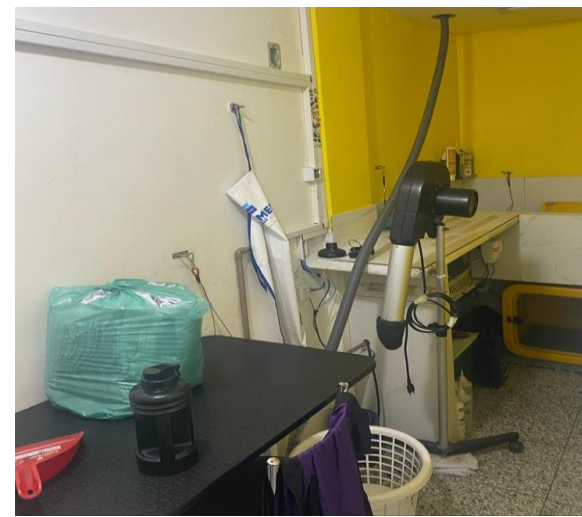
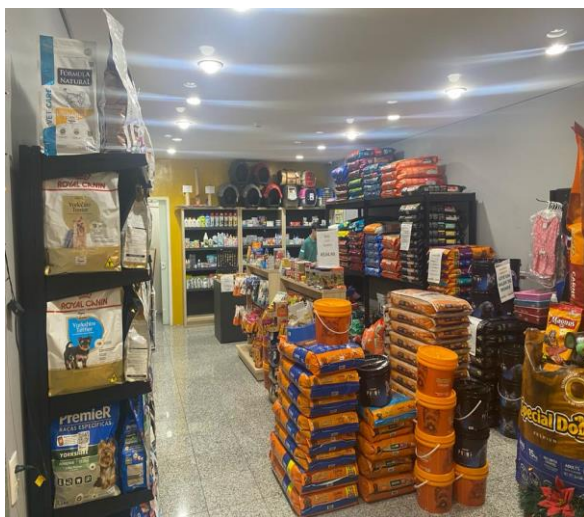




# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



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](http://www.administradorjudicial.adv.br).

| CONDIÇÕES DO PLANO          |                       |                    |                            | ATUALIZAÇÃO EM MARÇO 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                    | 365.732,43 | 1.525.084,62 | Os pagamentos iniciaram após a homologação do PRJ em 16.12.2022                                                                 |
| Classe IV - ME e EPP        | ago/23                | jan/29             | 55.528,43                  | -                            | 6.909,60   | 48.618,83    | 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                    | 372.642,03 | 1.573.703,45 |                                                                                                                                 |



# ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de fevereiro/2024

## Balancete de Verificação Fiscal de 01/02/2024 a 29/02/2024

| Código | Classificação  | Nome                                      | 31/01/2024   | Débito       | Crédito      | 29/02/2024   |
|--------|----------------|-------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 19     | 01             | ATIVO                                     | 5.679.154,87 | 1.746.523,81 | 1.832.513,91 | 5.593.164,77 |
| 27     | 01.1           | ATIVO CIRCULANTE                          | 5.555.263,48 | 1.746.473,81 | 1.831.682,73 | 5.470.054,56 |
| 35     | 01.1.1         | DISPONIBILIDADES                          | 2.166,74     | 1.221.835,17 | 530.393,48   | 693.608,43   |
| 43     | 01.1.1.01      | CAIXA                                     | 1.053,67     | 16.275,54    | 16.377,92    | 951,29       |
| 51     | 01.1.1.01.001  | Caixa                                     | 1.053,67     | 16.275,54    | 16.377,92    | 951,29       |
| 60     | 01.1.1.02      | BANCOS CONTA MOVIMENTO                    | 1.113,07     | 1.205.559,63 | 514.015,56   | 692.657,14   |
| 79     | 01.1.1.02.004  | Sicoob                                    | 1.113,07     | 1.205.559,63 | 514.015,56   | 692.657,14   |
| 132    | 01.1.2         | DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO        | 5.553.096,74 | 524.638,64   | 1.301.289,25 | 4.776.446,13 |
| 140    | 01.1.2.01      | CLIENTES NACIONAIS                        | 5.071.070,71 | 429.173,19   | 1.204.397,53 | 4.295.846,37 |
| 159    | 01.1.2.01.0001 | Clientes Diversos                         | 5.071.070,71 | 429.173,19   | 1.204.397,53 | 4.295.846,37 |
| 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                             | 209.315,28   | 56.908,25    | 2.507,00     | 263.716,53   |
| 299    | 01.1.2.07.005  | Adiantamentos a Fornecedores              | 209.315,28   | 56.530,87    | 2.129,62     | 263.716,53   |
| 310    | 01.1.2.07.007  | Adiantamento Férias                       | 0,00         | 377,38       | 377,38       | 0,00         |
| 329    | 01.1.2.08      | TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR      | 11.626,64    | 32.339,17    | 18.972,64    | 24.993,17    |
| 337    | 01.1.2.08.001  | ICMS a Recuperar                          | 0,00         | 12.715,82    | 12.715,82    | 0,00         |
| 361    | 01.1.2.08.004  | IRPJ Estimativa Mensal                    | 8.019,59     | 9.298,92     | 0,00         | 17.318,51    |
| 370    | 01.1.2.08.005  | Contribuição Social Estimativa Mensal     | 3.607,05     | 4.067,61     | 0,00         | 7.674,66     |
| 388    | 01.1.2.08.006  | PIS a Recuperar                           | 0,00         | 1.116,08     | 1.116,08     | 0,00         |
| 396    | 01.1.2.08.007  | COFINS a Recuperar                        | 0,00         | 5.140,74     | 5.140,74     | 0,00         |
| 4693   | 01.1.2.09      | OPERACOES ENTRE MATRIZ E FILIAIS          | 3.727,54     | 6.218,03     | 0,00         | 9.945,57     |
| 160    | 01.1.2.09.002  | Valores a Receber Filial 01               | 3.727,54     | 6.218,03     | 0,00         | 9.945,57     |
| 426    | 01.1.2.10      | ESTOQUES                                  | 251.415,53   | 0,00         | 75.412,08    | 176.003,45   |
| 434    | 01.1.2.10.001  | Estoque de Mercadoria Para Revenda        | 251.415,53   | 0,00         | 75.412,08    | 176.003,45   |
| 663    | 01.2           | ATIVO NÃO CIRCULANTE                      | 123.891,39   | 50,00        | 831,18       | 123.110,21   |
| 809    | 01.2.2         | INVESTIMENTOS                             | 12.764,57    | 50,00        | 0,00         | 12.814,57    |
| 3905   | 01.2.2.01      | INVESTIMENTOS EM COLIGADAS E CONTROLADAS  | 12.764,57    | 50,00        | 0,00         | 12.814,57    |
| 3910   | 01.2.2.01.002  | Participacoes em Cooperativas de Credito  | 12.764,57    | 50,00        | 0,00         | 12.814,57    |
| 817    | 01.2.3         | IMOBILIZADO                               | 111.126,82   | 0,00         | 831,18       | 110.295,64   |
| 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      | (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA                  | (659.027,59) | 0,00         | 831,18       | (659.858,77) |
| 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     | (69.031,03)  | 0,00         | 232,77       | (69.263,80)  |
| 1007   | 01.2.3.02.005  | (-) Veículos - Depreciação                | (510.019,73) | 0,00         | 81,67        | (510.101,40) |
| 1015   | 01.2.3.02.006  | (-) Computadores Periféricos- Depreciação | (23.901,54)  | 0,00         | 187,22       | (24.088,76)  |
| 967    | 01.2.3.02.008  | (-) Instalacoes Comerciais - Depreciacao  | (43.046,24)  | 0,00         | 329,52       | (43.375,76)  |
| 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                                   | 5.844.073,75 | 450.887,96   | 328.115,75   | 5.721.301,54 |
| 1171   | 02.1           | PASSIVO CIRCULANTE                        | 4.874.374,43 | 450.887,96   | 328.115,75   | 4.751.602,22 |
| 1180   | 02.1.1         | FORNECEDORES NACIONAIS                    | 2.424.041,66 | 408.816,61   | 241.997,32   | 2.257.222,37 |
| 1198   | 02.1.1.01      | FORNECEDORES DIVERSOS                     | 2.424.041,66 | 408.816,61   | 241.997,32   | 2.257.222,37 |
| 1201   | 02.1.1.01.0001 | Fornecedores a Pagar                      | 2.424.041,66 | 408.816,61   | 241.997,32   | 2.257.222,37 |
| 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                   | 118.847,53   | 20.493,15    | 25.315,01    | 123.669,39   |
| 1279   | 02.1.3.01      | FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS          | 16.569,68    | 15.346,85    | 14.046,55    | 15.269,38    |
| 1287   | 02.1.3.01.001  | Salários a Pagar                          | 15.750,29    | 15.346,85    | 13.669,17    | 14.072,61    |
| 1294   | 02.1.3.01.005  | Ferias a Pagar                            | 819,39       | 0,00         | 377,38       | 1.196,77     |

## Balancete de Verificação Fiscal de 01/02/2024 a 29/02/2024

| Código | Classificação | Nome                                    | 31/01/2024  | Débito     | Crédito    | 29/02/2024  |
|--------|---------------|-----------------------------------------|-------------|------------|------------|-------------|
| 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                | 87.731,32   | 2.090,02   | 7.243,59   | 92.884,89   |
| 1384   | 02.1.3.03.001 | Contribuicoes Previdenciarias a Pagar   | 80.248,73   | 62,04      | 6.107,03   | 86.293,72   |
| 1392   | 02.1.3.03.003 | F.G.T.S. a Pagar                        | 7.465,95    | 2.027,98   | 1.136,56   | 6.574,53    |
| 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          | 14.059,53   | 3.056,28   | 4.024,87   | 15.028,12   |
| 1317   | 02.1.3.04.001 | Prov 13º. Salário a Pagar               | 1.151,94    | 344,94     | 1.274,53   | 2.081,53    |
| 1422   | 02.1.3.04.002 | FGTS 13º a Pagar                        | 92,13       | 27,59      | 101,95     | 166,49      |
| 1430   | 02.1.3.04.003 | INSS 13º a Pagar                        | 314,49      | 94,17      | 347,95     | 568,27      |
| 1295   | 02.1.3.04.004 | Prov Férias a Pagar                     | 9.239,47    | 1.913,97   | 1.700,26   | 9.025,76    |
| 1449   | 02.1.3.04.005 | FGTS Férias a Pagar                     | 739,12      | 153,08     | 135,98     | 722,02      |
| 1457   | 02.1.3.04.006 | INSS Férias a Pagar                     | 2.522,38    | 522,53     | 464,20     | 2.464,05    |
| 1465   | 02.1.4        | OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS                  | 298.416,47  | 18.810,66  | 58.159,98  | 337.765,79  |
| 1473   | 02.1.4.01     | IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER             | 6.918,63    | 0,00       | 275,30     | 7.193,93    |
| 1481   | 02.1.4.01.001 | IRRF a Recolher - Pessoa Física         | 6.022,07    | 0,00       | 275,30     | 6.297,37    |
| 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 | 636,96      | 0,00       | 0,00       | 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        | 109.994,24  | 0,00       | 13.366,53  | 123.360,77  |
| 1546   | 02.1.4.02.001 | IRPJ Estimativa a Pagar                 | 74.525,19   | 0,00       | 9.298,92   | 83.824,11   |
| 1554   | 02.1.4.02.003 | Contribuicao Social Estimativa a Pagar  | 35.469,05   | 0,00       | 4.067,61   | 39.536,66   |
| 1589   | 02.1.4.03     | IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS     | 181.503,60  | 18.810,66  | 44.518,15  | 207.211,09  |
| 1597   | 02.1.4.03.001 | ICMS e Contribuicoes a Recolher         | 119.539,74  | 12.715,82  | 31.304,22  | 138.128,14  |
| 1600   | 02.1.4.03.002 | COFINS a Recolher                       | 50.915,14   | 5.007,65   | 10.856,85  | 56.764,34   |
| 1619   | 02.1.4.03.003 | PIS a Recolher                          | 11.048,72   | 1.087,19   | 2.357,08   | 12.318,61   |
| 1678   | 02.1.5        | CONTAS A PAGAR                          | 2.767,54    | 2.767,54   | 2.643,44   | 2.643,44    |
| 1686   | 02.1.5.01     | CONTAS DE EMPRESAS PÚBLICAS             | 2.767,54    | 2.767,54   | 2.643,44   | 2.643,44    |
| 1694   | 02.1.5.01.001 | Fatura Energia Eletrica a Pagar         | 2.767,54    | 2.767,54   | 2.643,44   | 2.643,44    |
| 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                                | 325.353,77  | 51.853,04  | 424.447,03 | 697.947,76  |
| 2097   | 03.1          | RECEITAS OPERACIONAIS                   | 325.353,77  | 51.853,04  | 424.447,03 | 697.947,76  |
| 2100   | 03.1.1        | RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS     | 362.748,10  | 0,00       | 422.513,19 | 785.261,29  |
| 2119   | 03.1.1.01     | RECEITA COM VENDAS NO PAÍS              | 362.748,10  | 0,00       | 422.513,19 | 785.261,29  |
| 2151   | 03.1.1.01.004 | Revenda de Mercadorias a Prazo          | 362.748,10  | 0,00       | 422.513,19 | 785.261,29  |
| 2194   | 03.1.2        | DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS   | (37.393,83) | 51.853,04  | 926,48     | (88.320,39) |
| 2208   | 03.1.2.01     | DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS                | (379,90)    | 13.152,90  | 0,00       | (13.532,80) |
| 2216   | 03.1.2.01.001 | Devoluções de Vendas                    | (379,90)    | 13.152,90  | 0,00       | (13.532,80) |
| 2232   | 03.1.2.02     | IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS            | (37.013,93) | 38.700,14  | 926,48     | (74.787,59) |
| 2240   | 03.1.2.02.001 | ICMS S/Vendas e Serviços                | (26.608,81) | 27.177,22  | 802,77     | (52.983,26) |
| 2259   | 03.1.2.02.002 | PIS S/Vendas e Serviços                 | (1.856,04)  | 2.055,44   | 22,07      | (3.889,41)  |
| 2267   | 03.1.2.02.003 | COFINS S/Vendas e Serviços              | (8.549,08)  | 9.467,48   | 101,64     | (17.914,92) |
| 2330   | 03.1.3        | OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS            | (0,50)      | 0,00       | 1.007,36   | 1.006,86    |
| 2429   | 03.1.3.03     | RECEITAS FINANCEIRAS                    | 0,00        | 0,00       | 1.007,36   | 1.007,36    |
| 2438   | 03.1.3.03.004 | Brindes/Bonificacoes Recebidas          | 0,00        | 0,00       | 1.007,36   | 1.007,36    |
| 2430   | 03.1.3.04     | IMPOSTOS S/ RECEITAS FINANCEIRAS        | (0,50)      | 0,00       | 0,00       | (0,50)      |
| 2431   | 03.1.3.04.001 | Pis S/ Receita Financeira               | (0,07)      | 0,00       | 0,00       | (0,07)      |
| 2432   | 03.1.3.04.002 | Cofins S/ Receita Financeira            | (0,43)      | 0,00       | 0,00       | (0,43)      |
| 2763   | 04            | CUSTOS E DESPESAS                       | 287.014,42  | 356.293,58 | 31.220,85  | 612.087,15  |
| 2771   | 04.1          | CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS    | 208.414,16  | 286.147,78 | 28.688,48  | 465.873,46  |
| 2780   | 04.1.4        | CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS       | 208.414,16  | 286.147,78 | 28.688,48  | 465.873,46  |
| 2798   | 04.1.4.01     | CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS       | 210.965,77  | 210.735,70 | 28.688,48  | 393.012,99  |
| 2800   | 04.1.4.01.001 | Compra de Mercadoria P/Revenda          | 226.524,28  | 210.573,72 | 0,00       | 437.098,00  |
| 2805   | 04.1.4.01.005 | Fretes S/Compras Mercadoria P/Revenda   | 2.090,50    | 0,00       | 0,00       | 2.090,50    |
| 2806   | 04.1.4.01.007 | (-)Bonificacoes Recebidas               | 0,00        | 0,00       | 1.674,47   | (1.674,47)  |
| 2802   | 04.1.4.01.009 | (-)Icms S/Compras                       | (11.017,12) | 0,00       | 11.913,05  | (22.930,17) |
| 2803   | 04.1.4.01.010 | (-)Pis S/Compras                        | (518,07)    | 28,89      | 1.059,87   | (1.549,05)  |
| 2804   | 04.1.4.01.011 | (-)Cofins S/Compras                     | (2.386,28)  | 133,09     | 4.881,85   | (7.135,04)  |

## Balancete de Verificação Fiscal de 01/02/2024 a 29/02/2024

| Código | Classificação | Nome                                    | 31/01/2024   | Débito       | Crédito      | 29/02/2024   |
|--------|---------------|-----------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 2297   | 04.1.4.01.013 | (-)Mercadorias Transferidas             | (3.727,54)   | 0,00         | 6.218,03     | (9.945,57)   |
| 2298   | 04.1.4.01.014 | (-)Mercadoria Deteriorada/Uso Proprio   | 0,00         | 0,00         | 2.941,21     | (2.941,21)   |
| 4316   | 04.1.4.02     | TRANSFERENCIAS PARA ESTOQUE/CUSTO       | (2.551,61)   | 75.412,08    | 0,00         | 72.860,47    |
| 2801   | 04.1.4.02.001 | Apuracao Custo Das Mercadorias Vendidas | (2.551,61)   | 75.412,08    | 0,00         | 72.860,47    |
| 2925   | 04.2          | DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS     | 78.600,26    | 70.145,80    | 2.532,37     | 146.213,69   |
| 2933   | 04.2.1        | DESPESAS OPERACIONAIS                   | 75.045,21    | 65.338,75    | 2.532,37     | 137.851,59   |
| 2941   | 04.2.1.01     | DESPESAS TRABALHISTAS                   | 18.000,12    | 17.724,48    | 1.543,61     | 34.180,99    |
| 2950   | 04.2.1.01.001 | Salários e Ordenados                    | 12.799,40    | 14.749,69    | 1.164,04     | 26.385,05    |
| 2984   | 04.2.1.01.004 | Férias                                  | 1.661,85     | 1.700,26     | 345,80       | 3.016,31     |
| 2992   | 04.2.1.01.005 | 13.Salário                              | 1.307,61     | 1.274,53     | 33,77        | 2.548,37     |
| 2952   | 04.2.1.01.011 | Indenizacao Aviso Previo                | 2.231,26     | 0,00         | 0,00         | 2.231,26     |
| 3026   | 04.2.1.02     | ENCARGOS SOCIAIS                        | 5.837,61     | 6.065,18     | 797,37       | 11.105,42    |
| 3034   | 04.2.1.02.001 | I.N.S.S.                                | 3.608,59     | 3.878,54     | 195,89       | 7.291,24     |
| 3042   | 04.2.1.02.002 | F.G.T.S.                                | 1.693,76     | 1.136,56     | 57,40        | 2.772,92     |
| 3078   | 04.2.1.02.006 | F.G.T.S Prov. 13 Salario                | 104,58       | 101,95       | 2,70         | 203,83       |
| 3079   | 04.2.1.02.007 | I.N.S.S. Prov. 13 Salario               | 356,97       | 347,95       | 9,24         | 695,68       |
| 3080   | 04.2.1.02.008 | F.G.T.S Prov. Ferias                    | 16,71        | 135,98       | 120,57       | 32,12        |
| 3081   | 04.2.1.02.009 | I.N.S.S Prov. Ferias                    | 57,00        | 464,20       | 411,57       | 109,63       |
| 3085   | 04.2.1.03     | DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS     | 51.207,48    | 41.549,09    | 191,39       | 92.565,18    |
| 3115   | 04.2.1.03.003 | Água e Esgoto                           | 146,16       | 0,00         | 0,00         | 146,16       |
| 3123   | 04.2.1.03.004 | Energia Elétrica                        | 3.853,39     | 2.643,44     | 186,93       | 6.309,90     |
| 3131   | 04.2.1.03.005 | Manutencao de Sistema de Informatica    | 535,05       | 0,00         | 0,00         | 535,05       |
| 3174   | 04.2.1.03.009 | Manutenção e Conservação                | 229,90       | 418,24       | 0,00         | 648,14       |
| 3182   | 04.2.1.03.010 | Combustíveis e Lubrificantes            | 6.618,18     | 7.498,56     | 0,00         | 14.116,74    |
| 3212   | 04.2.1.03.013 | Depreciações e Amortizações             | 938,53       | 831,18       | 0,00         | 1.769,71     |
| 3220   | 04.2.1.03.014 | Propaganda e Publicidade                | 2.017,00     | 0,00         | 0,00         | 2.017,00     |
| 3239   | 04.2.1.03.015 | Fretes e Carretos                       | 3.626,38     | 198,19       | 4,46         | 3.820,11     |
| 3173   | 04.2.1.03.017 | Manutencao e Conservacao de Veiculos    | 5.609,01     | 5.105,32     | 0,00         | 10.714,33    |
| 3271   | 04.2.1.03.020 | Serviços de Terceiros - PJ              | 25.112,16    | 20.626,37    | 0,00         | 45.738,53    |
| 3280   | 04.2.1.03.021 | Viagens e Alimentação/Estadas           | 527,58       | 425,47       | 0,00         | 953,05       |
| 3344   | 04.2.1.03.027 | Pedagios                                | 47,22        | 47,22        | 0,00         | 94,44        |
| 3360   | 04.2.1.03.029 | Material de Uso e Consumo               | 1.946,92     | 813,89       | 0,00         | 2.760,81     |
| 3420   | 04.2.1.03.037 | Perdas Com Mercadorias Deterioradas.    | 0,00         | 2.941,21     | 0,00         | 2.941,21     |
| 3425   | 04.2.3        | DESPESAS FINANCEIRAS                    | 3.555,05     | 4.798,81     | 0,00         | 8.353,86     |
| 3433   | 04.2.3.01     | DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS       | 3.555,05     | 4.798,81     | 0,00         | 8.353,86     |
| 3485   | 04.2.3.01.006 | Tarifas Bancarias                       | 827,00       | 201,10       | 0,00         | 1.028,10     |
| 3486   | 04.2.3.01.007 | Juros de Mora                           | 2.705,36     | 4.597,71     | 0,00         | 7.303,07     |
| 3487   | 04.2.3.01.010 | Juros Bancarios                         | 22,69        | 0,00         | 0,00         | 22,69        |
| 3514   | 04.2.4        | DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS       | 0,00         | 8,24         | 0,00         | 8,24         |
| 3522   | 04.2.4.01     | IMPOSTOS                                | 0,00         | 8,24         | 0,00         | 8,24         |
| 3530   | 04.2.4.01.001 | IOF                                     | 0,00         | 8,24         | 0,00         | 8,24         |
| 4162   | 06            | RESUMO                                  | (126.579,53) | 2.605.558,39 | 2.616.297,54 | (42.276,16)  |
| 4170   | 07            | ATIVO                                   | 5.679.154,87 | 1.746.523,81 | 1.832.513,91 | 5.593.164,77 |
| 4189   | 08            | PASSIVO                                 | 5.844.073,75 | 450.887,96   | 328.115,75   | 5.721.301,54 |
| 4197   | 09            | RESULTADO DO EXERCÍCIO                  | 38.339,35    | 51.853,04    | 424.447,03   | 85.860,61    |
| 4200   | 09.01         | RECEITAS                                | 325.353,77   | 51.853,04    | 424.447,03   | 697.947,76   |
| 4219   | 09.02         | CUSTOS E DESPESAS                       | (287.014,42) | 356.293,58   | -31.220,85   | (612.087,15) |

GISLEINE CRISTINA  
SCHWARTZ  
IMME:02099649952

Assinado de forma digital por  
GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ  
IMME:02099649952  
Dados: 2024.03.26 15:44:02  
-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 01/02/2024 a 29/02/2024

| Código | Classificação  | Nome                                    | 31/01/2024 | Débito    | Crédito   | 29/02/2024  |
|--------|----------------|-----------------------------------------|------------|-----------|-----------|-------------|
| 19     | 01             | ATIVO                                   | 227.775,40 | 25.095,35 | 10.247,86 | 242.622,89  |
| 27     | 01.1           | ATIVO CIRCULANTE                        | 227.775,40 | 25.095,35 | 10.247,86 | 242.622,89  |
| 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      | 226.417,31 | 25.095,35 | 10.247,86 | 241.264,80  |
| 140    | 01.1.2.01      | CLIENTES NACIONAIS                      | 178.389,26 | 25.028,30 | 0,00      | 203.417,56  |
| 159    | 01.1.2.01.0001 | Clientes Diversos                       | 178.389,26 | 25.028,30 | 0,00      | 203.417,56  |
| 329    | 01.1.2.08      | TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR    | 0,00       | 67,05     | 67,05     | 0,00        |
| 388    | 01.1.2.08.006  | PIS a Recuperar                         | 0,00       | 11,96     | 11,96     | 0,00        |
| 396    | 01.1.2.08.007  | COFINS a Recuperar                      | 0,00       | 55,09     | 55,09     | 0,00        |
| 426    | 01.1.2.10      | ESTOQUES                                | 48.028,05  | 0,00      | 10.180,81 | 37.847,24   |
| 434    | 01.1.2.10.001  | Estoque de Mercadoria Para Revenda      | 48.028,05  | 0,00      | 10.180,81 | 37.847,24   |
| 1163   | 02             | PASSIVO                                 | 22.778,16  | 10.739,15 | 17.173,07 | 29.212,08   |
| 1171   | 02.1           | PASSIVO CIRCULANTE                      | 22.778,16  | 10.739,15 | 17.173,07 | 29.212,08   |
| 1180   | 02.1.1         | FORNECEDORES NACIONAIS                  | 809,93     | 265,00    | 265,00    | 809,93      |
| 1198   | 02.1.1.01      | FORNECEDORES DIVERSOS                   | 809,93     | 265,00    | 265,00    | 809,93      |
| 1201   | 02.1.1.01.0001 | Fornecedores a Pagar                    | 809,93     | 265,00    | 265,00    | 809,93      |
| 1260   | 02.1.3         | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS                 | 5.682,50   | 4.741,39  | 4.957,28  | 5.898,39    |
| 1279   | 02.1.3.01      | FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS        | 3.490,50   | 3.490,50  | 2.892,27  | 2.892,27    |
| 1287   | 02.1.3.01.001  | Salários a Pagar                        | 3.490,50   | 3.490,50  | 2.892,27  | 2.892,27    |
| 1376   | 02.1.3.03      | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR                | 1.550,42   | 1.250,89  | 1.248,42  | 1.547,95    |
| 1384   | 02.1.3.03.001  | Contribuicoes Previdenciarias a Pagar   | 0,00       | 1.023,31  | 1.023,31  | 0,00        |
| 1392   | 02.1.3.03.003  | F.G.T.S. a Pagar                        | 1.550,42   | 227,58    | 225,11    | 1.547,95    |
| 1300   | 02.1.3.04      | PROVISÕES TRABALHISTAS A PAGAR          | 641,58     | 0,00      | 816,59    | 1.458,17    |
| 1317   | 02.1.3.04.001  | Prov 13º. Salário a Pagar               | 127,91     | 0,00      | 255,82    | 383,73      |
| 1422   | 02.1.3.04.002  | FGTS 13º a Pagar                        | 10,23      | 0,00      | 20,46     | 30,69       |
| 1430   | 02.1.3.04.003  | INSS 13º a Pagar                        | 36,84      | 0,00      | 73,67     | 110,51      |
| 1295   | 02.1.3.04.004  | Prov Férias a Pagar                     | 341,09     | 0,00      | 341,10    | 682,19      |
| 1449   | 02.1.3.04.005  | FGTS Férias a Pagar                     | 27,28      | 0,00      | 27,29     | 54,57       |
| 1457   | 02.1.3.04.006  | INSS Férias a Pagar                     | 98,23      | 0,00      | 98,25     | 196,48      |
| 1465   | 02.1.4         | OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS                  | 12.558,19  | 5.732,76  | 5.732,76  | 12.558,19   |
| 1589   | 02.1.4.03      | IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS     | 12.558,19  | 5.732,76  | 5.732,76  | 12.558,19   |
| 1597   | 02.1.4.03.001  | ICMS e Contribuicoes a Recolher         | 12.558,19  | 4.041,75  | 4.041,75  | 12.558,19   |
| 1600   | 02.1.4.03.002  | COFINS a Recolher                       | 0,00       | 1.389,37  | 1.389,37  | 0,00        |
| 1619   | 02.1.4.03.003  | PIS a Recolher                          | 0,00       | 301,64    | 301,64    | 0,00        |
| 1678   | 02.1.5         | CONTAS A PAGAR                          | 3.727,54   | 0,00      | 6.218,03  | 9.945,57    |
| 4707   | 02.1.5.03      | OPERACOES ENTRE MATRIZ E FILIAL         | 3.727,54   | 0,00      | 6.218,03  | 9.945,57    |
| 1202   | 02.1.5.03.001  | Valores a Repassar Matriz               | 3.727,54   | 0,00      | 6.218,03  | 9.945,57    |
| 2089   | 03             | RECEITAS                                | 21.605,10  | 5.665,71  | 25.028,30 | 40.967,69   |
| 2097   | 03.1           | RECEITAS OPERACIONAIS                   | 20.077,58  | 5.665,71  | 25.028,30 | 39.440,17   |
| 2100   | 03.1.1         | RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS     | 26.340,49  | 0,00      | 25.028,30 | 51.368,79   |
| 2119   | 03.1.1.01      | RECEITA COM VENDAS NO PAÍS              | 26.340,49  | 0,00      | 25.028,30 | 51.368,79   |
| 2151   | 03.1.1.01.004  | Revenda de Mercadorias a Prazo          | 26.340,49  | 0,00      | 25.028,30 | 51.368,79   |
| 2194   | 03.1.2         | DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS   | (6.262,91) | 5.665,71  | 0,00      | (11.928,62) |
| 2232   | 03.1.2.02      | IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS            | (6.262,91) | 5.665,71  | 0,00      | (11.928,62) |
| 2240   | 03.1.2.02.001  | ICMS S/Vendas e Serviços                | (4.477,43) | 4.041,75  | 0,00      | (8.519,18)  |
| 2259   | 03.1.2.02.002  | PIS S/Vendas e Serviços                 | (318,49)   | 289,68    | 0,00      | (608,17)    |
| 2267   | 03.1.2.02.003  | COFINS S/Vendas e Serviços              | (1.466,99) | 1.334,28  | 0,00      | (2.801,27)  |
| 2635   | 03.3           | RECEITAS COM IDENIZACOES TRABALHISTAS   | 1.527,52   | 0,00      | 0,00      | 1.527,52    |
| 4235   | 03.3.1         | IDENIZACOES TRABALHISTAS                | 1.527,52   | 0,00      | 0,00      | 1.527,52    |
| 4243   | 03.3.1.01      | IDENIZACOES TRABALHISTAS                | 1.527,52   | 0,00      | 0,00      | 1.527,52    |
| 4251   | 03.3.1.01.001  | Indenizacao Trabalhista                 | 1.527,52   | 0,00      | 0,00      | 1.527,52    |
| 2763   | 04             | CUSTOS E DESPESAS                       | 19.866,09  | 22.616,83 | 928,66    | 41.554,26   |
| 2771   | 04.1           | CUSTOS COM AS MERCADORIAS E PRODUTOS    | 15.963,93  | 16.465,89 | 724,82    | 31.705,00   |
| 2780   | 04.1.4         | CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS       | 15.963,93  | 16.465,89 | 724,82    | 31.705,00   |
| 2798   | 04.1.4.01      | CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS       | 3.727,54   | 6.285,08  | 724,82    | 9.287,80    |
| 2293   | 04.1.4.01.002  | Mercadorias Recebidas Em Transferencia  | 3.727,54   | 6.218,03  | 0,00      | 9.945,57    |
| 2803   | 04.1.4.01.010  | (-)Pis S/Compras                        | 0,00       | 11,96     | 0,00      | 11,96       |
| 2804   | 04.1.4.01.011  | (-)Cofins S/Compras                     | 0,00       | 55,09     | 0,00      | 55,09       |
| 2298   | 04.1.4.01.014  | (-)Mercadoria Deteriorada/Uso Proprio   | 0,00       | 0,00      | 724,82    | (724,82)    |
| 4316   | 04.1.4.02      | TRANSFERENCIAS PARA ESTOQUE/CUSTO       | 12.236,39  | 10.180,81 | 0,00      | 22.417,20   |
| 2801   | 04.1.4.02.001  | Apuracao Custo Das Mercadorias Vendidas | 12.236,39  | 10.180,81 | 0,00      | 22.417,20   |
| 2925   | 04.2           | DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS     | 3.902,16   | 6.150,94  | 203,84    | 9.849,26    |
| 2933   | 04.2.1         | DESPESAS OPERACIONAIS                   | 3.902,16   | 6.150,94  | 203,84    | 9.849,26    |
| 2941   | 04.2.1.01      | DESPESAS TRABALHISTAS                   | 3.494,97   | 4.170,92  | 203,84    | 7.462,05    |

Balancete de Verificação Fiscal de 01/02/2024 a 29/02/2024

| Código | Classificação | Nome                                 | 31/01/2024  | Débito    | Crédito   | 29/02/2024  |
|--------|---------------|--------------------------------------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| 2950   | 04.2.1.01.001 | Salários e Ordenados                 | 2.899,51    | 3.309,00  | 35,00     | 6.173,51    |
| 2984   | 04.2.1.01.004 | Férias                               | 340,26      | 341,10    | 0,00      | 681,36      |
| 2992   | 04.2.1.01.005 | 13.Salário                           | 255,20      | 255,82    | 0,00      | 511,02      |
| 3328   | 04.2.1.01.013 | Vale-Transporte                      | 0,00        | 265,00    | 168,84    | 96,16       |
| 3026   | 04.2.1.02     | ENCARGOS SOCIAIS                     | 407,19      | 1.255,20  | 0,00      | 1.662,39    |
| 3034   | 04.2.1.02.001 | I.N.S.S.                             | 782,63      | 810,42    | 0,00      | 1.593,05    |
| 3042   | 04.2.1.02.002 | F.G.T.S.                             | 217,40      | 225,11    | 0,00      | 442,51      |
| 3078   | 04.2.1.02.006 | F.G.T.S Prov. 13 Salario             | 20,41       | 20,46     | 0,00      | 40,87       |
| 3079   | 04.2.1.02.007 | I.N.S.S. Prov. 13 Salario            | 73,48       | 73,67     | 0,00      | 147,15      |
| 3080   | 04.2.1.02.008 | F.G.T.S Prov. Ferias                 | (149,29)    | 27,29     | 0,00      | (122,00)    |
| 3081   | 04.2.1.02.009 | I.N.S.S Prov. Ferias                 | (537,44)    | 98,25     | 0,00      | (439,19)    |
| 3085   | 04.2.1.03     | DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS  | 0,00        | 724,82    | 0,00      | 724,82      |
| 3420   | 04.2.1.03.037 | Perdas Com Mercadorias Deterioradas. | 0,00        | 724,82    | 0,00      | 724,82      |
| 4162   | 06            | RESUMO                               | 206.736,25  | 64.117,04 | 53.377,89 | 212.824,24  |
| 4170   | 07            | ATIVO                                | 227.775,40  | 25.095,35 | 10.247,86 | 242.622,89  |
| 4189   | 08            | PASSIVO                              | 22.778,16   | 10.739,15 | 17.173,07 | 29.212,08   |
| 4197   | 09            | RESULTADO DO EXERCÍCIO               | 1.739,01    | 5.665,71  | 25.028,30 | (586,57)    |
| 4200   | 09.01         | RECEITAS                             | 21.605,10   | 5.665,71  | 25.028,30 | 40.967,69   |
| 4219   | 09.02         | CUSTOS E DESPESAS                    | (19.866,09) | 22.616,83 | -928,66   | (41.554,26) |

GISLEINE CRISTINA SCHWARTZ  
IMME:0209964995  
2

Assinado de forma digital  
por GISLEINE CRISTINA  
SCHWARTZ  
IMME:02099649952  
Dados: 2024.03.26 15:43:30  
-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