



medeiros²
administração judicial

GRUPO GIBBON

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 5000430-51.2019.8.21.0126

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

56º Relatório Mensal de Atividades

Competência: Agosto de 2024

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos eventos relevantes
	Operação Estrutura societária Overview Financeiro Movimentações entre empresas
	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
	Plano de Recuperação Judicial



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, econômicas e do GRUPO GIBBON, 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 vem 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 22 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.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras agosto/2024, **com atraso, em 07/10/2024**. Os questionamentos realizados no dia **29/10/2024**, foram respondidos em 30/10/2024.

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**





10/10/2019 - Pedido de Recuperação Judicial



21/01/2020 - Deferimento da Recuperação Judicial



20/03/2020 – Apresentação do Plano de RJ



07/07/2020 – Publicação do 1º Edital



18/10/2021 – Publicação do 2º Edital



17/11/2021 – Prazo Apresentação de Objeções ao PRJ



09/03/2022 - 1ª Assembleia Geral de Credores



16/03/2022 - 2ª Assembleia Geral de Credores



Homologação do plano



Trânsito em julgado da homologação do plano



Fim do prazo da Recuperação Judicial

ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

**Evento
1**

Pedido de Recuperação Judicial

**Evento
33**

Deferimento da Recuperação Judicial

DJ

Publicação do 1º Edital

**Evento
292**

Publicação do 2º Edital

**Evento
343**

1ª Assembleia de Credores

**Evento
346**

2ª Assembleia de Credores





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

GRUPO GIBBON

BRUNA GAUTERIO GIBBON
MACKMILLAN
(50%)

PERI GAUTERIO GIBBON
(50%)

POSTO DE COMBUSTÍVEIS
JP LTDA.

CNPJ: 92.682.228/0001-27
São José do Norte-/RS

POSTO DE COMBUSTÍVEIS
GIBBON LTDA.

CNPJ: 07.777.572/0001-20
São José do Norte/RS

PERI GIBBON & CIA LTDA.

CNPJ: 94.867.660/0001-18
Nova Rio Grande/RS

IRMÃOS GIBBON LTDA.

CNPJ: 89.587.786/0001-07
São José do Norte/RS

COMERCIAL DE
COMBUSTÍVEIS GIBBON
LTDA

CNPJ: 26.225.397/0001-03
Rio Grande/RS

TRANSPORTADORA
GIBBON LTDA

CNPJ: 19.119.921/0001-04
São José do Norte/RS

Últimas alterações societárias:

PERI GIBBON:

- 27/02/2023 – Alteração de endereço para Rua XV de Novembro, nº 11 – Centro – CEP: 96225-000 – São José do Norte/RS.

TRANSPORTADORA GIBBON:

- 14/10/2019 – Saída da sócia Elza Helena Gautério Gibbon, passando suas quotas aos sócios Peri Gautério Gibbon e Bruna Gautério Gibbon.

IRMÃOS GIBBON:

- 31/03/2015 – O sócio Jorge Luiz Bandeira Gibbon retira-se da sociedade, passando suas quotas aos sócios Peri Gautério Gibbon e Brun Gautério Gibbon;
- 31/03/2015 – A sócia Elza Helena Gautério Gibbon retira-se da sociedade, passando suas quotas aos sócios Peri Gautério Gibbon e Bruna Gautério Gibbon.

POSTO JP:

- 14/06/2024 – Extinção/Distrato Social.

POSTO GIBBON:

- 30/03/2015 – O sócio Jorge Luiz Bandeira Gibbon retira-se da sociedade, passando suas quotas aos sócios Peri Gautério Gibbon e Brun Gautério Gibbon;
- 30/03/2015 – A sócia Elza Helena Gautério Gibbon retira-se da sociedade, passando suas quotas aos sócios Peri Gautério Gibbon e Bruna Gautério Gibbon.

- Sócios
- Unidades ativas
- Unidades encerrada e CNPJ baixado
- Unidades encerrada com CNPJ ativo

Destaca-se que **Comercial de Combustíveis Gibbon** encerrou suas atividades em setembro/2021, portanto, não há faturamento. A recuperanda informou que o CNPJ permanece ativo devido às obrigações que a empresa ainda deve pagar.

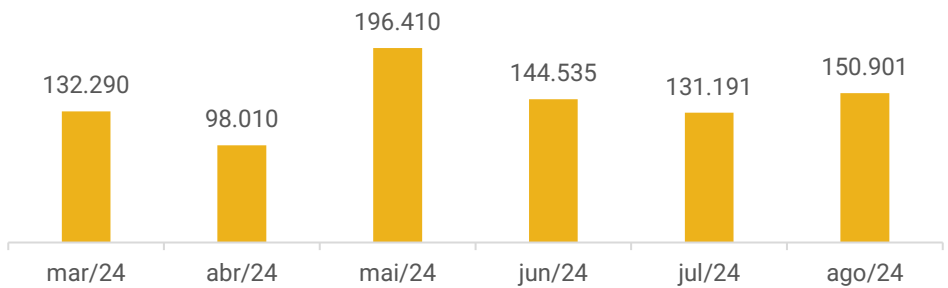
Enquanto o posto **Peri Gibbon & Cia Ltda** possuía contrato de arrendamento mercantil, contudo o contrato foi encerrado e o ponto foi negociado com o proprietário e foi devolvido. A empresa informa que o antigo locatário pagou a maior parte dos valores trabalhistas em aberto, restando apenas um que ainda possui verbas a receber.





As Recuperandas finalizaram agosto/2024 com **R\$ 150,9 mil em disponibilidades**, conforme os extratos bancários enviados.

Disponibilidades (R\$)



O quadro de colaboradores do Grupo Gibbon é composto por **37 colaboradores**, sendo 36 ativos e 1 afastado. Os salários e encargos estão sendo pagos em dia.

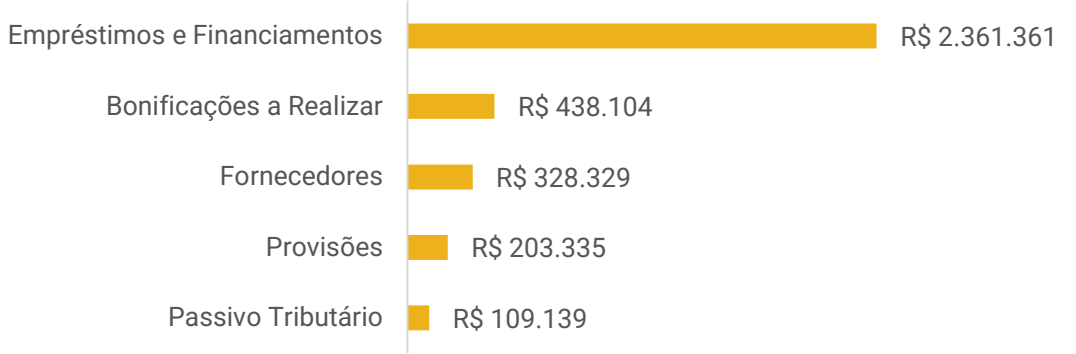


As empresas apresentam **passivo concursal de R\$ 4,3 milhões**, distribuídos em 60 credores trabalhistas (R\$ 327,6 mil), 38 quirografários (R\$ 3,9 milhões) e 4 ME/EPP (R\$ 6,4 mil).

R\$ 3,4 milhões

O **passivo extraconcursal** das Recuperandas somam R\$ 3,4 milhões e concentram-se, majoritariamente, em empréstimos e financiamentos (R\$ 2,3 milhões), representando 68,6% da totalidade.

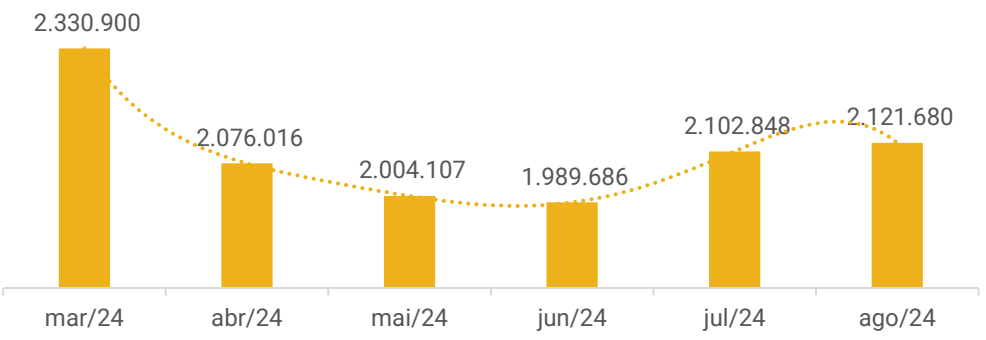
Passivo Extraconcursal



1%

As empresas faturaram em agosto/2024 o montante de **R\$ 2,1 milhão**, sendo 78% dos postos e 22% da transportadora. Apontou crescimento de 1% (R\$ 10,3 mil) em relação ao mês anterior.

Faturamento Bruto (R\$)

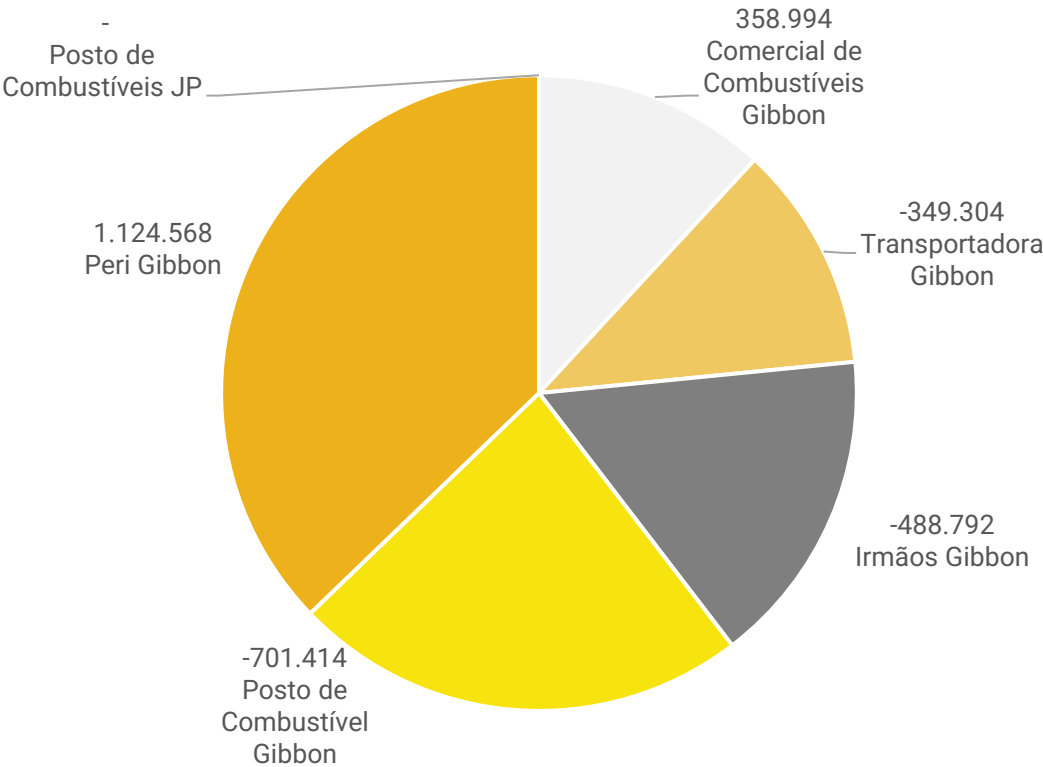




OPERAÇÃO – MOVIMENTAÇÕES ENTRE EMPRESAS

A Gibbon realiza transações entre empresas do grupo mensalmente. Abaixo, seguem, de forma resumida, as entradas e saídas ocorridas em agosto/2024:

	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
Comercial de Combustíveis Gibbon	255.508	-	103.486	358.994
Transportadora Gibbon	-343.135	-6.169	-	-349.304
Irmãos Gibbon	-873.127	-16.154	400.489	-488.792
Posto de Combustível Gibbon	-716.963	-50.628	66.177	-701.414
Peri Gibbon	1.069.511	-	55.057	1.124.568
Posto de Combustíveis JP	-	-	-	-
	-608.206	-72.950	625.209	-55.947



Os valores que se encontram negativos representam as empresas do grupo que realizaram os empréstimos para as demais, e têm estes valores a receber futuramente. Os valores que se encontram positivos se referem às empresas que tomaram os empréstimos e terão de pagar estes valores.

As empresas esclareceram, em oportunidade anterior, que o saldo divergente ao final do período corresponde ao posto JP, que foi baixado em junho/2024, sem maiores esclarecimentos, assunto que será retomado em próximo relatório.

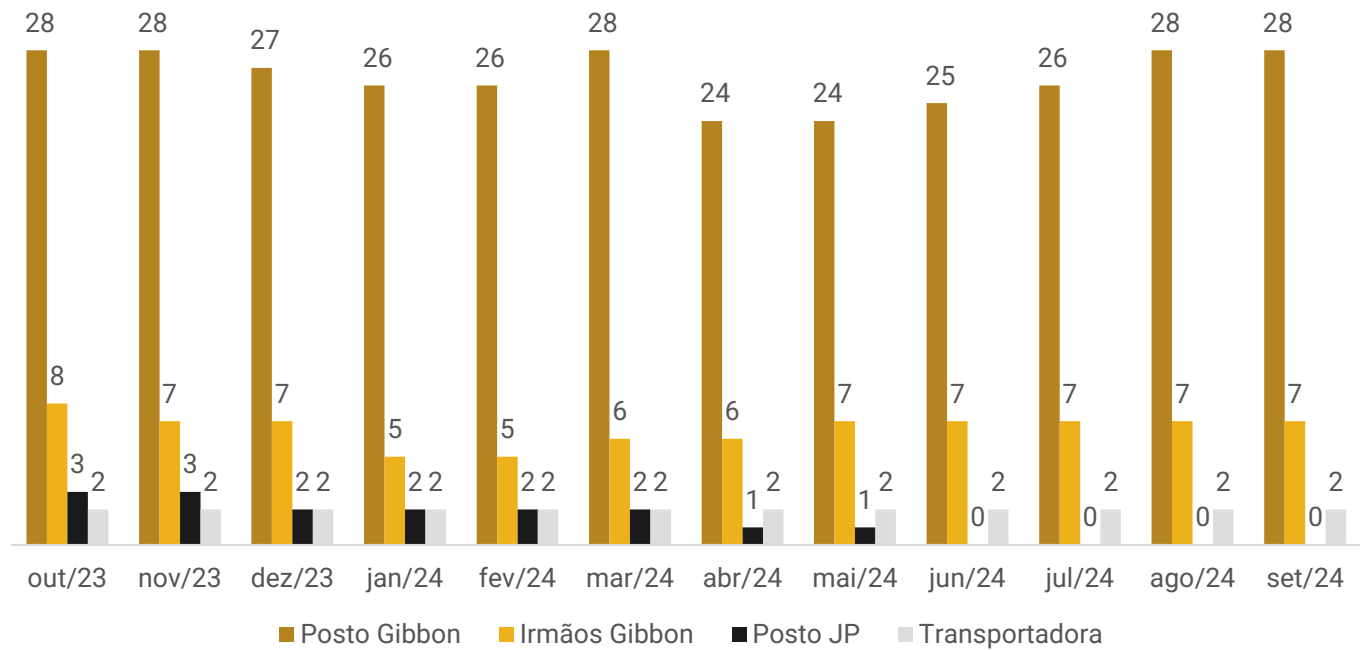




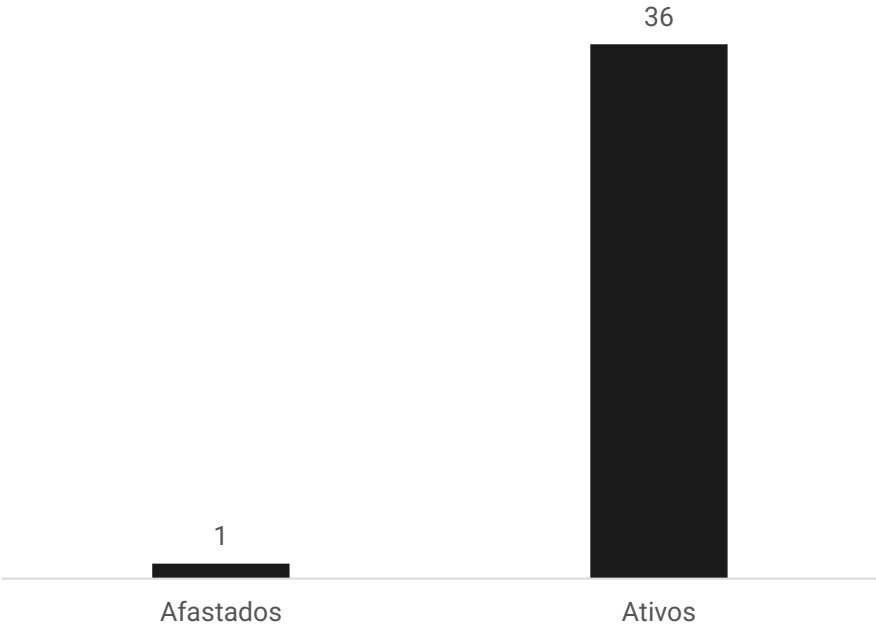
FUNCIONÁRIOS

Em agosto/2024 o Grupo Gibbon realizou 04 admissão e 02 demissões, e em setembro/24, 02 admissões e 02 demissões , finalizando o período com 37 funcionários ativos e 01 afastado. O total de proventos na competência de agosto/24 foi de R\$ 127,4 mil, entre as 3 empresas ativas. Destaca-se que os salários e encargos sobre a folha estão sendo pagos regularmente.

NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS



Funcionários Ativos x Afastados





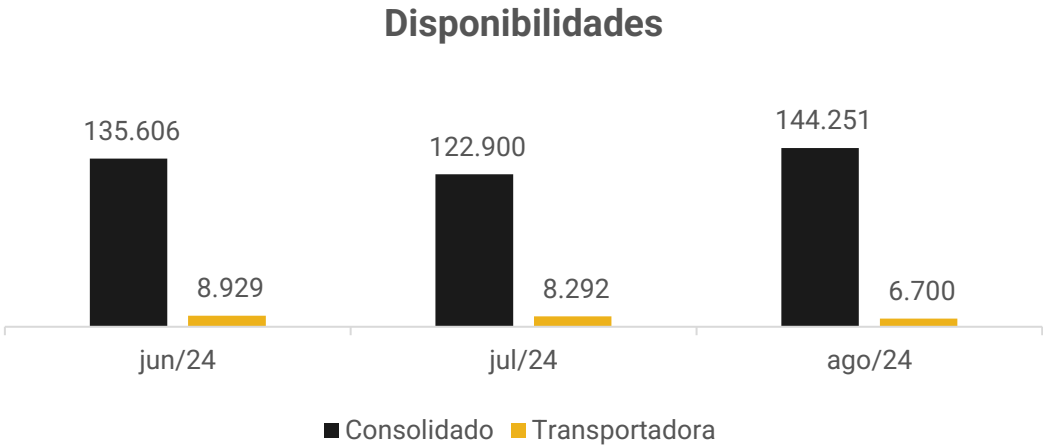
DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

DFC CONSOLIDADO	jun/24	jul/24	ago/24
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Resultado ajustado	759.800	-13.456	16.633
Clientes	-53.489	84.819	-55.268
Estoques	-49.165	120.302	-76.515
Tributos a recuperar e compensar	-159	-933	-402
Adiantamentos	4.451	-128.118	83.056
Fornecedores	-26.495	-11.668	29.991
Obrigações fiscais e sociais	-1.345	-10.218	3.089
Obrigações trabalhistas	-712	-20.730	12.327
Outras obrigações	-7.020	-16.991	-19.185
Fluxo de caixa das atividades operacionais	17.661	1.639	-6.273
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Empréstimos bancários	-39.868	-14.983	2.604
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos	-89.868	-14.983	2.604
Variação no caixa e equivalentes	-51.874	-13.344	-3.669
Disponibilidades no início do exercício	196.410	144.535	131.191
Disponibilidades no final do exercício	144.535	131.191	127.522

Atividades Operacionais: as recuperandas possuem movimentação amplamente pulverizada e as entradas de recursos acontecem, sobretudo, através das vendas de combustíveis e dos produtos das lojas de conveniência, enquanto os pagamentos são destinados, em sua maioria, a compras para estoque, adiantamentos de fornecedores e obrigações fiscais e trabalhistas. Em agosto o caixa operacional foi negativo em R\$ 6,2 mil devido, principalmente, à aquisição de estoques (R\$ 76,5 mil) e vendas à prazo com clientes (R\$ 55,2 mil). As movimentações positivas ocorreram, em sua maioria, pelo recebimento de valores outrora adiantados a fornecedores (R\$ 83 mil).

Atividades de Financiamentos: compreende ao pagamento de empréstimos a terceiros (R\$ 5 mil) e redução do saldo negativo junto ao Sicredi (R\$ 7,6 mil).

O saldo ao final da competência foi positivo de R\$ 150.900,45 sendo R\$ 122.894,54 em caixa conforme atestado pela empresa e, R\$ 28.055,91 ratificado pelo extratos bancários enviados.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

Balanço Consolidado	jun/24	jul/24	ago/24
Ativo Circulante	3.926.701	3.859.412	4.054.315
Disponibilidades	135.606	122.899	120.838
Clientes	377.603	372.572	367.392
Cartão de Crédito/Débito a Receber	269.201	212.676	267.577
Outras Contas a Receber	6.020	5.795	5.795
Adiantamentos	797.283	922.268	840.220
Tributos e Contribuições a Compensar	138.303	139.235	139.638
Outros Valores a Receber	1.605.415	1.606.997	1.759.371
Estoque	597.272	476.969	553.485
Ativo Não Circulante	1.108.162	1.103.599	1.099.036
Realizável a Longo Prazo	813.558	813.558	813.558
Imobilizado	294.603	290.040	285.477
Total do Ativo	5.034.863	4.963.011	5.153.351
Balanço Consolidado	jun/24	jul/24	ago/24
Passivo Circulante	5.656.187	5.605.145	5.801.539
Fornecedores	1.674.700	1.663.032	1.689.837
Empréstimos e Financiamentos	3.334.243	3.325.595	3.486.742
Obrigações Tributárias	55.791	48.845	50.618
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	306.101	285.441	297.514
Outras Obrigações	97.356	97.356	97.356
Provisões	187.995	184.876	179.472
Passivo Não Circulante	1.928.702	1.916.013	1.903.323
Empréstimos e Financiamentos	1.507.528	1.507.528	1.507.528
Parcelamentos Impostos	64.201	59.625	55.048
Outras Obrigações	356.974	348.860	340.747
Patrimônio Líquido	-2.550.026	-2.558.147	-2.551.512
Capital Social	412.000	412.000	412.000
Reservas de Capital	1.007.300	1.007.300	1.007.300
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-3.775.667	-3.775.667	-3.775.667
Lucro do Exercício	-193.659	-201.780	-195.145
Total do Passivo	5.034.863	4.963.011	5.153.351

Valores a Receber: o Grupo Gibbon oferta a seus clientes prazos que variam entre 30 a 60 dias. Em agosto a rubrica retraiu 1% devido ao maior volume de recebimentos (R\$ 1,585 milhão) em comparação às novas vendas a prazo (R\$ 1,580 milhão). Os valores em aberto estão sendo cobrados através de boletos bancários e protestos. Os controles internos apresentados atestaram os saldos, contudo, não apontam a inadimplência ao final do período. Há ainda valores a receber de cartões de crédito (R\$ 267,5 mil) e cheques (R\$ 5,7 mil).

Adiantamentos: engloba adiantamentos a sócios (R\$ 276,2 mil), funcionários (R\$ 231,7 mil) e fornecedores (R\$ 331,8 mil). O encolhimento de 9% foi resultante, em sua maioria, da baixa de valores outrora adiantados a fornecedores. As movimentações ocorrem em virtude dos recebimentos junto à Ipiranga S/A, fornecedor de combustíveis. Os valores destinados aos empregados serão objeto de ajuste somente após o encerramento da recuperação judicial, conforme relatado em oportunidade anterior.

Outros Valores a Receber: o montante de R\$ 1,7 milhão é devido aos empréstimos realizados entre as empresas do grupo, sem previsão de devolução dos valores, além de cheques devolvidos (R\$ 15,6 mil). Evidencia-se que todas as empresas do Grupo Gibbon estão arroladas no processo de recuperação judicial. As movimentações individualizadas de cada uma das 6 empresas podem ser acompanhadas no tópico “**Operação – Movimentações entre Empresas**”.

Estoques: engloba valores com combustíveis (R\$ 296,3 mil), mercadorias da loja de conveniência (R\$ 174,9 mil) e lubrificantes automotivos (R\$ 82,1 mil), sendo que o saldo de R\$ 553,4 mil foi ratificado por meio do inventário e está de acordo com as demonstrações contábeis.

Realizável a Longo Prazo: compreende bonificações a receber de R\$ 1,8 mil, bloqueios judiciais de R\$ 9,3 mil e outros clientes a receber, de R\$ 802,3 mil, os quais se encontram em análise pelo Grupo Gibbon, conforme tratado nos relatórios anteriores, portanto, sem data estimada para realização. A Recuperanda esclarece que os valores pertinentes às bonificações estão de acordo com a realidade.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

Balanço Consolidado	jun/24	jul/24	ago/24
Ativo Circulante	3.926.701	3.859.412	4.054.315
Disponibilidades	135.606	122.899	120.838
Clientes	377.603	372.572	367.392
Cartão de Crédito/Débito a Receber	269.201	212.676	267.577
Outras Contas a Receber	6.020	5.795	5.795
Adiantamentos	797.283	922.268	840.220
Tributos e Contribuições a Compensar	138.303	139.235	139.638
Outros Valores a Receber	1.605.415	1.606.997	1.759.371
Estoque	597.272	476.969	553.485
Ativo Não Circulante	1.108.162	1.103.599	1.099.036
Realizável a Longo Prazo	813.558	813.558	813.558
Imobilizado	294.603	290.040	285.477
Total do Ativo	5.034.863	4.963.011	5.153.351
Balanço Consolidado	jun/24	jul/24	ago/24
Passivo Circulante	5.656.187	5.605.145	5.801.539
Fornecedores	1.674.700	1.663.032	1.689.837
Empréstimos e Financiamentos	3.334.243	3.325.595	3.486.742
Obrigações Tributárias	55.791	48.845	50.618
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	306.101	285.441	297.514
Outras Obrigações	97.356	97.356	97.356
Provisões	187.995	184.876	179.472
Passivo Não Circulante	1.928.702	1.916.013	1.903.323
Empréstimos e Financiamentos	1.507.528	1.507.528	1.507.528
Parcelamentos Impostos	64.201	59.625	55.048
Outras Obrigações	356.974	348.860	340.747
Patrimônio Líquido	-2.550.026	-2.558.147	-2.551.512
Capital Social	412.000	412.000	412.000
Reservas de Capital	1.007.300	1.007.300	1.007.300
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-3.775.667	-3.775.667	-3.775.667
Lucro do Exercício	-193.659	-201.780	-195.145
Total do Passivo	5.034.863	4.963.011	5.153.351

Fornecedores: em agosto o Grupo Gibbon realizou novas compras a prazo no montante de R\$ 273,2 mil e pagamentos no total de R\$ 246,3 mil, resultando em acréscimo de 2%. As principais compras no período foram com Ipiranga Produtos de Petróleo Ltda (R\$ 35 mil). As empresas informaram que, em razão da recuperação judicial, pagam a maioria de seus fornecedores à vista, e os demais concedem prazo de pagamento que varia entre 7 a 45 dias. Conforme o relatório de contas a pagar, o saldo em aberto ao final da competência soma R\$ 1.511.248,79 representando 89% do total. Ainda, parte do valor total corresponde a créditos concursais (R\$ 1,3 milhão) e o restante são compras parceladas, sendo elucidado pelas recuperandas que não há valores inadimplentes.

Empréstimos e Financiamentos: o Grupo possui movimentações de mútuo que podem ser acompanhadas no tópico “Operações – Movimentações entre Empresas” deste relatório. No longo prazo, o saldo refere-se à recuperação judicial e não houve movimentação. Há ainda saldo de R\$ 5 mil na conta de adiantamentos, que se refere ao pagamento equivocado realizado em abril/2023 pelo cliente Almeida Machado Bittencourt, que ficará como crédito ao mesmo para ser abatido na próxima fatura.

Outras Obrigações: trata-se de bonificações a realizar que, de acordo com as recuperandas, são valores recebidos pela Ipiranga para melhoria no posto e são apropriados mensalmente. O Grupo Gibbon afirmou que o valor contabilizado está correto, sendo R\$ 97.356,41 no curto prazo e R\$ 340.747,44 no longo prazo.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

DRE CONSOLIDADO	jun/24	jul/24	ago/24	2024
RECEITA BRUTA	1.937.886	2.070.648	2.081.030	16.888.222
Impostos sobre Vendas	-16.706	-18.431	-18.666	-139.932
RECEITA LÍQUIDA	1.921.180	2.052.217	2.062.364	16.748.289
Custos Mercadorias Vendidas	-1.785.426	-1.974.909	-1.972.863	-16.032.220
LUCRO BRUTO	135.755	77.308	89.501	716.070
Margem Bruta	7%	4%	4%	4%
DESPESAS	-85.869	-81.272	-78.776	-958.918
Despesas com Vendas	-12.219	-9.846	-11.876	-115.019
Despesas Administrativas	-84.620	-79.609	-75.050	-670.808
Outras Receitas Operacionais e Gerais	10.971	8.183	8.151	90.004
RESULTADO OPERACIONAL	49.886	-3.964	10.726	-242.849
EBITDA	206.378	599	15.289	-48.912
Margem Operacional	3%	0%	1%	-1%
Receitas Financeiras	2.710	1.360	1.486	13.968
Despesas Financeiras	-1.611	-1.663	-2.949	-25.849
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	50.985	-4.267	9.262	-254.730
CSLL	1.070	-1.445	-985	-5.908
IRPJ	1.783	-2.409	-1.642	-9.847
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	53.839	-8.121	6.635	-270.484
Margem Líquida	3%	0%	0%	-2%

Receita Bruta: em agosto as receitas apresentaram crescimento de 1% comparadas ao mês anterior, encerrando em R\$ 2 milhões. As recuperandas informaram que as oscilações são naturais do mercado.

Impostos sobre Vendas: compreende ICMS (R\$ 14,4 mil), COFINS (R\$ 3,4 mil) e PIS (R\$ 750,01) sobre a receita do período. As empresas são tributadas pelo Lucro Real.

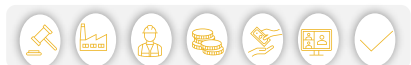
Custos das Mercadorias Vendidas: os custos consumiram 96% da receita líquida do período, sendo que os combustíveis equivalem a 88% do total. Ainda, englobam fretes sobre compras, mercadorias das lojas, custo com pessoal e custos gerais como depreciações, manutenção, reparos e material de consumo. Os custos se mantiveram estáveis encolhendo R\$ 2.045,97 no período decorrente dos custos com material de consumo loja e aluguéis.

Despesas: compreende despesas com vendas (R\$ 11,8 mil) e administrativas (R\$ 75 mil). Na competência expôs acréscimo de 15%, de forma consolidada, motivadas pelo aumento das despesas com taxa/comissão cartão que passaram de R\$ 9,8 mil para R\$ 11,8 mil.

Outras receitas: compreende valores com bonificações de R\$ 8,1 mil.

Resultado Financeiro: as receitas com juros recebidos (R\$ 1,2 mil) e juros auferidos (R\$ 218,27) foram inferiores frente as despesas financeiras com descontos concedidos (R\$ 1,3 mil), juros pagos (R\$ 1,3 mil) e juros sobre cheque especial (R\$ 194,99), assim, o resultado financeiro encerrou negativo em R\$ 2.627,20. Sobre os valores de descontos concedidos, as empresas informaram, em oportunidade anterior, que foram concedidos a clientes que estavam realizando o pagamento antes do prazo, sendo em média de 3%, mas podem variar de acordo com cada cliente.

Resultado: a elevação na receita associado ao encolhimento nos custos e despesas, geraram ao final de agosto lucro de R\$ 6.635,22. No acumulado do ano apresenta resultados negativos no montante de R\$ 270.484,33.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO E DRE TRANSPORTADORA

Balança Patrimonial		jun/24	jul/24	ago/24	
Ativo Circulante		493.264	478.843	487.943	
Disponibilidades		8.929	8.292	6.684	
Clientes		145.950	122.911	128.458	
Adiantamentos		1.244	4.377	3.369	
Outros Valores a Receber		337.140	343.263	349.432	
Ativo Não Circulante		0	0	0	
Imobilizado		210.000	210.000	210.000	
(-) Depreciação		-210.000	-210.000	-210.000	
Total do Ativo		493.264	478.843	487.943	
Balança Patrimonial		jun/24	jul/24	ago/24	
Passivo Circulante		46.060	41.537	45.202	
Fornecedores		3.994	3.994	7.180	
Obrigações Fiscais		5.428	2.156	3.473	
Obrigações Trabalhistas e Sociais		10.503	10.433	10.687	
Provisões		26.136	24.955	23.863	
Patrimônio Líquido		447.204	437.306	442.741	
Capital Social		320.000	320.000	320.000	
Reserva de lucros		95.085	95.085	95.085	
Lucros/Prejuízos do Exercício		32.119	22.221	27.656	
Total do Passivo		493.264	478.843	487.943	
DRE		jun/24	jul/24	ago/24	2024
RECEITA BRUTA		51.800	32.200	40.650	361.970
Impostos sobre Vendas		-1.878	-1.160	-1.461	-13.051
RECEITA LÍQUIDA		49.922	31.040	39.189	348.920
Custo de serviços prestados		-25.302	-29.814	-24.796	-224.343
LUCRO BRUTO		24.620	1.226	14.393	124.577
Margem Bruta		49%	4%	37%	36%
DESPESAS		-12.121	-10.399	-8.046	-88.860
Despesas Operacionais		-12.121	-10.399	-8.046	-88.860
RESULTADO OPERACIONAL		12.499	-9.173	6.347	35.716
Ebitda		12.499	-9.173	6.347	35.716
Margem Operacional		25%	-30%	16%	10%
Receitas Financeiras		-	-	-	92
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL		12.499	-9.173	6.347	35.808
CSLL		-556	-343	-432	-3.862
IRPJ		-617	-381	-480	-4.291
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		11.326	-9.898	5.435	27.656
Margem Líquida		23%	-32%	14%	8%



ATIVO:

Clientes: em agosto a recuperanda realizou novas vendas no montante de R\$ 40 mil e recebeu o valor total de R\$ 35,2 mil, apresentando acréscimo de 5%. O *aging list* enviado atesta a veracidade do saldo.

Adiantamentos: refere-se ao valor de adiantamento a sócios no montante de R\$ 1.161,01, que se encontra sem movimentação desde junho/2020 e não possui prazo para devolução; além de adiantamentos de funcionários de R\$ 2,2 mil.

Outros Valores a Receber: trata-se do mútuo entre empresas do grupo no montante de R\$ 349.304,06, que apresentou novo empréstimo de R\$ 6,1 mil, além de empréstimos de terceiros a receber de R\$ 127,85. Detalhes no tópico “Operações – Movimentações entre Empresas” deste relatório.

PASSIVO:

Fornecedores: na competência a Recuperanda realizou novas compras (R\$ 16,2 mil) e pagou fornecedores no total de R\$ 13 mil, encerrando com saldo de R\$ 7,1 mil. O *aging list* enviado atesta a veracidade das informações.

DRE:

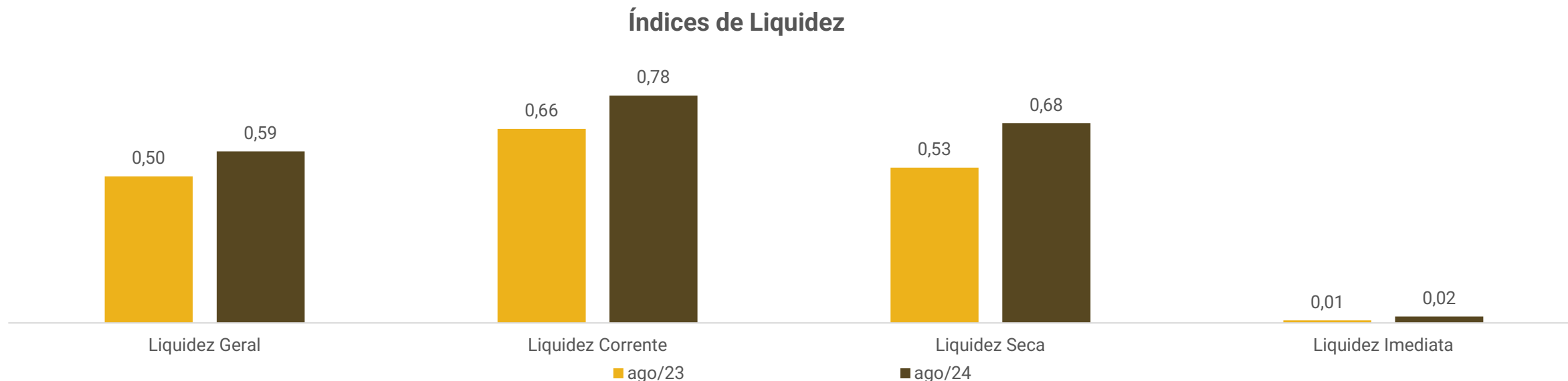
As receitas advêm de vendas de serviços a prazo que, em agosto, foram no montante de R\$ 40,6 mil.

Seus principais dispêndios são de custos com combustíveis de R\$ 11,1 mil, além de custos e despesas com pessoal no total de R\$ 11,9 mil. As maiores variações se devem aos valores com combustíveis.

O crescimento na receita foi suficiente para suprir os custos e despesas do período, encerrando agosto com resultado positivo de R\$ 5.434,76. No acumulado do ano de 2024 registra lucros de R\$ 27.656,00.



DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ



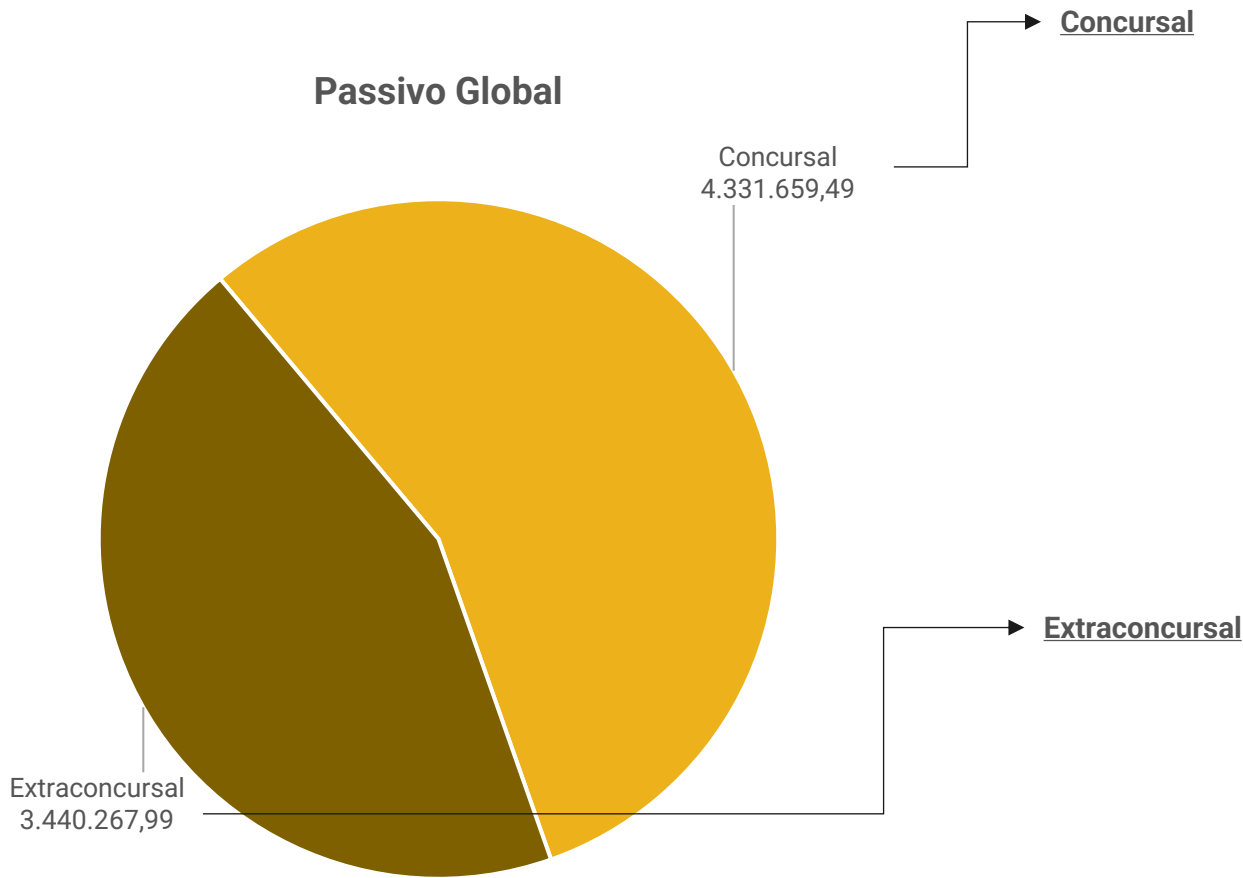
Índices de Liquidez:

Demonstram a capacidade que a empresa possui para realizar seus pagamentos entre curto e longo prazo, sendo considerável como parâmetro o valor de 1,0, o qual indica que a empresa possui capacidade plena de quitação de seu endividamento, de acordo com o tipo de liquidez em questão.

O Grupo Gibbon apresentou índices abaixo de 1, o que indica que não há capacidade de honrar com as suas obrigações com os recursos disponíveis. O ano de 2024 exibiu aumento dos índices, quando comparado ao mesmo período do ano anterior, embora ainda insuficientes.



Passivo global de R\$ 7.771.927,48.



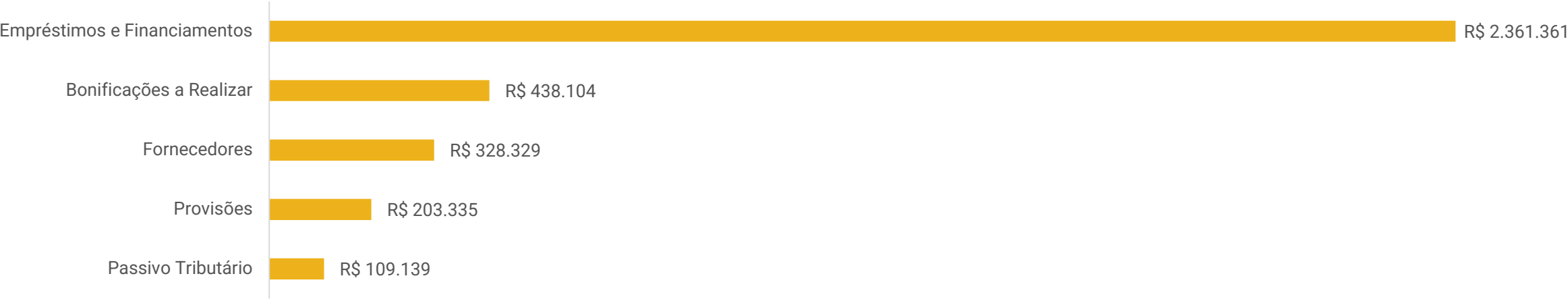
Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	60	58,82%	327.663,58	7,56%
Quirografário	38	37,25%	3.997.554,57	92,29%
Me/Epp	4	3,92%	6.441,34	0,15%
Total	102	100%	4.331.659,49	100%

O passivo extraconcursal das Recuperandas, em agosto, alcançou R\$ 3.440.267,99 sendo principalmente com empréstimos e financiamentos que atingiram 68,6% do total.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo Extraconcursal



Empréstimos e Financiamentos: correspondem às movimentações mensais de mútuo entre o grupo, que podem ser acompanhadas no tópico “**Operações – Movimentações entre Empresas**” deste relatório, além dos saldos negativos junto aos bancos Sicredi, Bradesco e Itaú . O restante do saldo compreende empréstimos que se encontram inadimplentes à longa data.

Bonificações a Realizar: trata-se de valores recebidos pela Ipiranga para melhoria no posto, os quais são apropriados mensalmente.

Fornecedores: o saldo de R\$ 328,3 mil deve-se a valores parcelados, sendo elucidado pelas recuperandas que, de fato, não há valores de inadimplência. As empresas informaram que, em razão da recuperação judicial, pagam a maioria de seus fornecedores à vista e para os demais concedem prazo de pagamento, o qual varia entre 7 a 45 dias.

Provisões: refere-se às provisões de férias e décimo terceiro no montante de R\$ 203,3 mil.

Passivo Tributário: ao final de agosto/24 possuía R\$ 109,1 mil em aberto, sendo que 15% está parcelado e 85% em aberto. Os principais saldos correspondem ao INSS Parcelado (R\$ 81,9 mil) e ao ICMS Parcelado (R\$ 26,5 mil). Os parcelamentos estão sendo pagos em dia. Salieta-se que os postos são tributados pelo regime de Lucro Real e a Transportadora pelo Lucro Presumido.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 24.09.2024 foi realizada reunião virtual através da plataforma Microsoft Teams, para acompanhamento das operações das empresas.

O sócio, Sr. Peri Gibbon, iniciou informando que as operações que tinham sido afetadas pelas enchentes já foram normalizadas, apenas houve uma migração do faturamento do posto Irmãos Gibbon, que teve afetação direta, para o Posto Gibbon, o que ainda não foi normalizado.

As manutenções e trocas no posto Irmãos Gibbon, que já vem acontecendo desde o início de julho, seguem ocorrendo de acordo com a disponibilidade em caixa. Até o momento já houve a realização a troca de 01 dos balcões e deverá ser substituído outro em breve, uma vez que já foi feita a encomenda do mesmo. Restará ainda mais um balcão e algumas prateleiras para serem substituídas, o que está sendo estudado pelas empresas qual a necessidade neste momento.

Sobre o posto JP, o Grupo informa que não haviam imobilizados para serem destinados aos postos ativos, o que ainda havia na loja não estava em condições de uso e os demais itens, como os depósitos de combustível, eram de propriedade da Ipiranga.

Os salários, encargos e impostos estão sendo pagos em dia. A empresa relata que apenas o INSS de setembro não foi pago ainda, mas deverá ser quitado até o final da competência.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Posto de Combustíveis JP Ltda

CNPJ: 92.682.228/0001-27 São José do Norte- RS



Irmãos Gibbon Ltda

CNPJ: 89.587.786/0001-07 São José do Norte- RS



Posto de Combustíveis Gibbon Ltda

CNPJ: 07.777.572/0001-20 São José do Norte- RS



Comercial de Combustíveis Gibbon Ltda (unidade encerrada)

CNPJ: 26.225.397/0001-03 Rio Grande- RS



Peri Gibbon & Cia Ltda (unidade encerrada)

CNPJ: 94.867.660/0001-18 Nova. Rio Grande- RS



Transportadora Gibbon Ltda (funciona junto com o Irmãos Gibbon)

CNPJ: 19.119.921/0001-04 São José do Norte- RS



As empresas enviaram fotos atualizadas dos postos ativos em 02/07/2024.



PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CONDIÇÕES DO PLANO										
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	VALOR APÓS DESÁGIO	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	Aplicável a todos	327.663,58	-	-	12 meses	Parcela Única	-	-	327.663,58	Após homologação do plano de recuperação judicial
Classe III - Quirografários	Quirografários Gerais	1.364.645,92	65%	18 meses	10 anos	Anual	2,5% a.a.	TR	477.626,07	
	Financeiros até R\$ 2 milhões	311.626,76	60%	18 meses	12 anos	Anual	2,5% a.a.	TR	124.650,70	
	Financeiros acima de R\$ 2 milhões	2.321.281,89	-	12 meses	9 anos	Mensais	4% a.a.	TR	2.321.281,89	
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	6.441,34	-	-	12 meses	Parcela Única	-	-	6.441,34	
TOTAL	4.331.659,49								3.257.663,59	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de agosto/2024

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	4.963.010,85D	8.707.263,18	8.516.923,26	5.153.350,77D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	3.859.412,10D	8.707.263,18	8.512.360,36	4.054.314,92D
3	1.1.1	DISPONIVEL	122.899,33D	3.891.985,99	3.894.047,56	120.837,76D
4	1.1.1.01	CAIXA	106.537,18D	783.913,24	773.417,85	117.032,57D
5	1.1.1.01.001	CAIXA LOJA	18.991,00D	712.902,74	676.072,74	55.821,00D
1047	1.1.1.01.003	CAIXA FINANCEIRO	87.546,18D	71.010,50	97.345,11	61.211,57D
6	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.714,58D	2.658.516,45	2.657.696,68	2.534,35D
11	1.1.1.02.005	BANRISUL SA	55,46D	2.219.352,07	2.219.373,20	34,33D
12	1.1.1.02.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	1.559,12D	311.404,75	310.463,85	2.500,02D
1016	1.1.1.02.008	BANCO SICREDI	100,00D	127.759,63	127.859,63	0,00
14	1.1.1.03	BANCOS CONTA APLICACAO LIQUIDEZ IMEDIATA	14.647,57D	449.556,30	462.933,03	1.270,84D
17	1.1.1.03.003	BANCO BANRISUL S.A - APLICAÇÃO	14.502,97D	433.581,43	446.813,56	1.270,84D
18	1.1.1.03.004	SICREDI S/A	144,60D	15.974,87	16.119,47	0,00
33	1.1.2	DIREITOS REALIZAVEIS ATE EXERC. SEGUINTE	3.259.543,44D	4.402.366,64	4.281.917,43	3.379.992,65D
36	1.1.2.11	CLIENTES	372.572,49D	1.580.036,93	1.585.216,93	367.392,49D
37	1.1.2.11.001	CLIENTES DIVERSOS - CONTAS A RECEBER	372.572,49D	1.580.036,93	1.585.216,93	367.392,49D
38	1.1.2.12	CARTÕES DE CRÉDITO/DÉBITO A RECEBER	212.676,26D	501.203,73	446.302,78	267.577,21D
566	1.1.2.12.001	CARTOES DE CREDITO/DEBITO	212.676,26D	501.203,73	446.302,78	267.577,21D
44	1.1.2.15	OUTRAS CONTAS A RECEBER - CLIENTES	5.795,00D	0,00	0,00	5.795,00D
45	1.1.2.15.001	CHEQUES PRE DATADOS - CP	5.795,00D	0,00	0,00	5.795,00D
46	1.1.2.21	ADIANTAMENTOS	922.267,52D	1.700.442,20	1.782.489,91	840.219,81D
47	1.1.2.21.001	ADIANTAMENTO A SOCIOS	276.288,06D	0,00	0,00	276.288,06D
48	1.1.2.21.002	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	145.263,30D	25.564,00	24.692,70	146.134,60D
49	1.1.2.21.003	ADIANTAMENTO DE FERIAS	63.248,82D	20.504,98	22.132,62	61.621,18D
50	1.1.2.21.004	ADIANTAMENTO DECIMO TERCEIRO SALARIO	18.732,89D	6.938,84	1.323,49	24.348,24D
51	1.1.2.21.005	ADIANTAMENTOS A FORNECEDOR	418.734,45D	1.647.434,38	1.734.341,10	331.827,73D
53	1.1.2.22	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES A COMPENSAR	139.235,45D	402,10	0,00	139.637,55D
54	1.1.2.22.001	IRRF A COMPENSAR	3.426,70D	127,19	0,00	3.553,89D
56	1.1.2.22.003	IRRF S/APLICACOES FINANCEIRAS	29.290,10D	20,80	0,00	29.310,90D
1013	1.1.2.22.007	ICMS ST S/VENDAS	17,84D	0,00	0,00	17,84D
1017	1.1.2.22.008	CSLL SALDO NEGATIVO ANO BASE 2019	27.511,28D	174,53	0,00	27.685,81D
58	1.1.2.22.012	CSSL - PAGAMENTO INDEVIDO OU A MAIOR	20,00D	0,00	0,00	20,00D
60	1.1.2.22.014	PIS PAGO A MAIOR	154,87D	0,00	0,00	154,87D
62	1.1.2.22.016	CREDITO FISCAL DO PIS	7.886,16D	7,28	0,00	7.893,44D
63	1.1.2.22.017	CREDITO FISCAL COFINS	36.620,64D	28,56	0,00	36.649,20D
68	1.1.2.22.031	SALDO NEGATIVO IRPJ	23.657,14D	42,15	0,00	23.699,29D
69	1.1.2.22.032	SALDO NEGATIVO CSLL	10.650,72D	1,59	0,00	10.652,31D
72	1.1.2.99	OUTROS VALORES A RECEBER	1.606.996,72D	620.281,68	467.907,81	1.759.370,59D
73	1.1.2.99.001	CHEQUES DEVOLVIDOS	15.665,00D	0,00	0,00	15.665,00D
74	1.1.2.99.002	CONTA CORRENTE GRUPO GIBBON	1.590.089,92D	66.781,19	466.666,01	1.190.205,10D
77	1.1.2.99.005	OUTROS VALORES A RECEBER	0,00	553.500,49	0,00	553.500,49D
1058	1.1.2.99.011	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS A RECEBER	1.241,80D	0,00	1.241,80	0,00
78	1.1.3	ESTOQUES	476.969,33D	412.910,55	336.395,37	553.484,51D
79	1.1.3.01	MERCADORIAS	476.969,33D	412.910,55	336.395,37	553.484,51D
574	1.1.3.01.001	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	75.662,30D	51.363,33	44.836,23	82.189,40D
81	1.1.3.01.002	COMBUSTÍVEIS	240.520,28D	227.012,12	171.177,13	296.355,27D
575	1.1.3.01.003	MERCADORIAS LOJA	149.214,48D	120.067,60	110.098,54	159.183,54D
576	1.1.3.01.004	CIGARROS	11.572,27D	14.467,50	10.283,47	15.756,30D
92	1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	1.103.598,75D	0,00	4.562,90	1.099.035,85D
93	1.2.1	DIREITOS REALIZAVEIS APOS EXERC.SEGUINTE	813.558,43D	0,00	0,00	813.558,43D
94	1.2.1.01	OUTRAS CONTAS A RECEBER	804.205,17D	0,00	0,00	804.205,17D
95	1.2.1.01.001	BONIFICAÇÕES A RECEBER	1.816,64D	0,00	0,00	1.816,64D
99	1.2.1.01.005	OUTROS CLIENTES A RECEBER	802.388,53D	0,00	0,00	802.388,53D
102	1.2.1.05	DEPOSITOS JUDICIAIS	9.353,26D	0,00	0,00	9.353,26D
650	1.2.1.05.001	BLOQUEIO JUDICIAL	8.379,96D	0,00	0,00	8.379,96D
1051	1.2.1.05.003	BLOQUEIO JUDICIAL - BRADESCO	973,30D	0,00	0,00	973,30D
111	1.2.3	IMOBILIZADO	290.040,32D	0,00	4.562,90	285.477,42D
112	1.2.3.02	BENS DE USO	780.564,52D	0,00	0,00	780.564,52D
113	1.2.3.02.001	MOVEIS E UTENSILIOS	39.160,55D	0,00	0,00	39.160,55D
114	1.2.3.02.002	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	75.816,10D	0,00	0,00	75.816,10D
115	1.2.3.02.003	COMPUTADORES E PERIFERICOS	40.385,17D	0,00	0,00	40.385,17D
119	1.2.3.02.007	VEICULOS	102.054,03D	0,00	0,00	102.054,03D
978	1.2.3.02.008	BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	85.968,77D	0,00	0,00	85.968,77D
986	1.2.3.02.009	INSTALAÇÕES	437.179,90D	0,00	0,00	437.179,90D
138	1.2.3.99	DEPRECIACAO/AMORTIZACAO ACUMULADA	490.524,20C	0,00	4.562,90	495.087,10C
139	1.2.3.99.001	DEPREC. ACUM . MOVEIS E UTENSILIOS	34.277,54C	0,00	97,32	34.374,86C
140	1.2.3.99.002	DEPREC. ACUM. MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	58.625,47C	0,00	325,10	58.950,57C
141	1.2.3.99.003	DEPREC. ACUM. COMPUTADORES E PERIFERICOS	39.014,70C	0,00	56,80	39.071,50C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
144	1.2.3.99.006	DEPREC. ACUM. INSTALACOES	242.986,90C	0,00	3.899,74	246.886,64C
145	1.2.3.99.007	DEPREC. ACUM. VEICULOS	102.054,03C	0,00	0,00	102.054,03C
979	1.2.3.99.010	AMORT. ACUM. BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	13.565,56C	0,00	183,94	13.749,50C
501	1.2.4	ATIVO INTANGIVEL	0,00	0,00	0,00	0,00
502	1.2.4.01	DIREITOS DE USO	7.850,00D	0,00	0,00	7.850,00D
503	1.2.4.01.001	SISTEMAS DE INFORMATICA	7.850,00D	0,00	0,00	7.850,00D
504	1.2.4.99	(-) AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	7.850,00C	0,00	0,00	7.850,00C
505	1.2.4.99.099	AMORTIZAÇÃO SISTEMA DE INFORMATICA	7.850,00C	0,00	0,00	7.850,00C
157	2	PASSIVO	4.963.010,85C	576.500,65	766.840,57	5.153.350,77C
158	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	5.605.144,87C	556.943,35	753.337,69	5.801.539,21C
159	2.1.1	FORNECEDORES	1.663.032,08C	254.399,07	281.203,75	1.689.836,76C
160	2.1.1.01	FORNECEDORES EM GERAL	1.657.194,58C	246.395,55	273.200,23	1.683.999,26C
161	2.1.1.01.001	FORNECEDORES GERAL	1.602.919,11C	246.395,55	273.200,23	1.629.723,79C
605	2.1.1.01.002	ROYALTIES A PAGAR	54.275,47C	0,00	0,00	54.275,47C
603	2.1.1.02	FORNECEDORES DE SERVICOS	5.837,50C	8.003,52	8.003,52	5.837,50C
604	2.1.1.02.001	MIKI E MACKMILLAN ASSOCIADOS	5.837,50C	8.003,52	8.003,52	5.837,50C
171	2.1.2	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.325.594,54C	5.016,03	166.163,44	3.486.741,95C
172	2.1.2.01	EMPRESTIMOS BANCARIOS	1.467.254,39C	16,03	7.620,27	1.474.858,63C
178	2.1.2.01.006	BRADESCO - SALDO NEGATIVO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
565	2.1.2.01.008	BRADESCO - GIRO RAPIDO	22.154,94C	0,00	0,00	22.154,94C
984	2.1.2.01.009	CAIXA ECON FEDERAL - EMPRESTIMO	778.512,05C	0,00	0,00	778.512,05C
988	2.1.2.01.010	GIRO C.E.F.	60.036,08C	0,00	0,00	60.036,08C
1010	2.1.2.01.011	BANCO ITAU - SALDO NEGATIVO	481.097,62C	0,00	0,00	481.097,62C
1028	2.1.2.01.013	BANCO SICREDI - SALDO NEGATIVO	16,03C	16,03	7.620,27	7.620,27C
1039	2.1.2.01.014	BANCO ITAU - SALDO NEGATIVO	25.437,67C	0,00	0,00	25.437,67C
181	2.1.2.03	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS DIVERSOS	1.853.340,15C	5.000,00	158.543,17	2.006.883,32C
183	2.1.2.03.002	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS A PAGAR	55.000,00C	5.000,00	0,00	50.000,00C
1001	2.1.2.03.003	FINANCIAMENTO IPIRANGA - CONT 18000120	103.227,18C	0,00	0,00	103.227,18C
1003	2.1.2.03.004	FINANCIAMENTO IPIRANGA- CONT 18002679	35.006,48C	0,00	0,00	35.006,48C
1018	2.1.2.03.006	CONTA CORRENTE GRUPO GIBBON	1.325.018,80C	0,00	158.543,17	1.483.561,97C
701	2.1.2.03.007	CONTRATO FINANCIAMENTO 17002936	112.803,75C	0,00	0,00	112.803,75C
1038	2.1.2.03.009	FINANCIAMENTO IPIRANGA - CONT 18002465	2.078,73C	0,00	0,00	2.078,73C
1041	2.1.2.03.010	CONTRATO FINANCIAMENTO 17002937 IPIRANGA	37.915,35C	0,00	0,00	37.915,35C
1052	2.1.2.03.011	EMPRESTIMOS A PAGAR	182.289,86C	0,00	0,00	182.289,86C
508	2.1.2.04	ADIANTAMENTOS	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
509	2.1.2.04.001	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
189	2.1.4	OBRIGACOES FISCAIS	48.845,41C	29.844,87	31.617,23	50.617,77C
190	2.1.4.01	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA	11.341,97C	11.341,98	10.496,13	10.496,12C
191	2.1.4.01.001	ICMS A RECOLHER	10.080,81C	10.080,81	10.077,05	10.077,05C
193	2.1.4.01.003	COFINS A PAGAR	1.038,28C	1.038,29	346,11	346,10C
194	2.1.4.01.004	PIS A PAGAR	222,88C	222,88	72,97	72,97C
195	2.1.4.02	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO	17.193,05D	13.127,28	15.754,48	14.565,85D
196	2.1.4.02.001	IRPJ A PAGAR - PROVISÃO ANUAL	8.204,54C	8.204,55	9.846,55	9.846,54C
197	2.1.4.02.002	CSSL A PAGAR - PROVISÃO ANUAL	4.922,71C	4.922,73	5.907,93	5.907,91C
1032	2.1.4.02.005	(-) IRPJ - ESTIMATIVA	20.176,69D	0,00	0,00	20.176,69D
1033	2.1.4.02.006	(-) CSSL - ESTIMATIVA	10.143,61D	0,00	0,00	10.143,61D
198	2.1.4.03	IMPOSTOS PARCELADOS	53.964,53C	4.576,61	4.576,61	53.964,53C
1020	2.1.4.03.001	ICMS ST PARCELADO	23.031,05C	1.998,82	1.998,82	23.031,05C
1049	2.1.4.03.002	INSS PARCELADO	30.933,48C	2.577,79	2.577,79	30.933,48C
200	2.1.4.99	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUICOES	731,96C	799,00	790,01	722,97C
201	2.1.4.99.001	IRRF PJ (1708 - 3208)	40,56C	40,56	40,56	40,56C
202	2.1.4.99.002	IMPOSTOS FEDERAIS RETIDOS A PAGAR	0,01C	0,00	0,00	0,01C
587	2.1.4.99.003	ISSQN RETIDO A PAGAR	170,05C	152,05	150,18	168,18C
976	2.1.4.99.005	IRRF -PF (0561-0588 FOPAG)	521,34C	606,39	599,27	514,22C
203	2.1.5	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	285.440,73C	74.694,65	86.767,79	297.513,87C
204	2.1.5.01	FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS	238.152,75C	24.929,14	31.965,76	245.189,37C
205	2.1.5.01.001	SALARIOS A PAGAR	23.313,94C	23.313,94	24.822,72	24.822,72C
206	2.1.5.01.002	FERIAS A PAGAR	173.910,51C	0,00	0,00	173.910,51C
208	2.1.5.01.004	RESCISOES A PAGAR	40.928,30C	1.615,20	7.143,04	46.456,14C
211	2.1.5.03	FOLHA DE SOCIOS	2.136,00C	8.840,32	8.840,32	2.136,00C
212	2.1.5.03.001	PROLABORE A PAGAR	2.136,00C	8.840,32	8.840,32	2.136,00C
213	2.1.5.11	ENCARGOS SOCIAS A PAGAR	45.151,98C	40.925,19	45.961,71	50.188,50C
214	2.1.5.11.001	INSS A PAGAR	37.375,26C	33.029,37	34.740,51	39.086,40C
215	2.1.5.11.002	FGTS A PAGAR	7.304,26C	7.423,36	10.759,74	10.640,64C
218	2.1.5.11.005	INSS RETIDO A PAGAR	472,46C	472,46	461,46	461,46C
229	2.1.7	PROVISOES	184.875,70C	184.875,70	179.472,45	179.472,45C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
230	2.1.7.01	PROVISÕES TRABALHISTAS	184.875,70C	184.875,70	179.472,45	179.472,45C
231	2.1.7.01.001	PROVISAO P/FERIAS	128.868,58C	128.868,58	117.235,65	117.235,65C
232	2.1.7.01.002	PROVISAO P/DECIMO TERCEIRO SALARIO	56.007,12C	56.007,12	62.236,80	62.236,80C
995	2.1.8	OUTRAS OBRIGAÇÕES	97.356,41C	8.113,03	8.113,03	97.356,41C
996	2.1.8.01	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	97.356,41C	8.113,03	8.113,03	97.356,41C
997	2.1.8.01.001	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	97.356,41C	8.113,03	8.113,03	97.356,41C
233	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.916.012,73C	12.689,64	0,00	1.903.323,09C
234	2.2.1	OBRIGACOES EXIGIVEIS APOS EXERC.SEGUINTE	1.567.152,26C	4.576,61	0,00	1.562.575,65C
235	2.2.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.507.527,54C	0,00	0,00	1.507.527,54C
985	2.2.1.01.004	CAIXA ECON FEDERAL - EMPRESTIMO	1.487.089,80C	0,00	0,00	1.487.089,80C
608	2.2.1.01.006	FINANCIAMENTO IPIRANGA - CONT 18002679	5.155,99C	0,00	0,00	5.155,99C
609	2.2.1.01.007	FINANCIAMENTO IPIRANGA- CONT 18002465	241,25C	0,00	0,00	241,25C
703	2.2.1.01.008	CONTRATO FINANCIAMENTO 17002936 IPIRANGA	15.040,50C	0,00	0,00	15.040,50C
1021	2.2.1.03	PARCELAMENTO IMPOSTOS	59.624,72C	4.576,61	0,00	55.048,11C
1022	2.2.1.03.001	PARCELAMENTO ICMS -LP	5.996,82C	1.998,82	0,00	3.998,00C
1050	2.2.1.03.002	INSS PARCELADO - LP	53.627,90C	2.577,79	0,00	51.050,11C
998	2.2.2	OUTRAS OBRIGAÇÕES LONGO PRAZO	348.860,47C	8.113,03	0,00	340.747,44C
999	2.2.2.01	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	348.860,47C	8.113,03	0,00	340.747,44C
1000	2.2.2.01.001	BONIFICAÇÕES A REALIZAR - LP	348.860,47C	8.113,03	0,00	340.747,44C
247	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	2.558.146,75D	6.867,66	13.502,88	2.551.511,53D
248	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	412.000,00C	0,00	0,00	412.000,00C
249	2.3.1.01	CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO	412.000,00C	0,00	0,00	412.000,00C
510	2.3.1.01.002	PERI GAUTERIO GIBBON	206.000,00C	0,00	0,00	206.000,00C
511	2.3.1.01.003	BRUNA GAUTERIO GIBBON	206.000,00C	0,00	0,00	206.000,00C
256	2.3.4	RESERVAS DE LUCROS	1.007.299,66C	0,00	0,00	1.007.299,66C
512	2.3.4.09	RESERVAS ESPECIAIS	1.007.299,66C	0,00	0,00	1.007.299,66C
513	2.3.4.09.001	LUCROS A DESTINAR	1.007.299,66C	0,00	0,00	1.007.299,66C
260	2.3.8	PREJUIZOS ACUMULADOS	3.775.666,63D	0,00	0,00	3.775.666,63D
261	2.3.8.01	PREJUIZOS ACUMULADOS	3.775.666,63D	0,00	0,00	3.775.666,63D
263	2.3.8.01.002	PREJUIZOS ACUMULADOS	3.775.666,63D	0,00	0,00	3.775.666,63D
264	2.3.9	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	201.779,78D	6.867,66	13.502,88	195.144,56D
265	2.3.9.01	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	201.779,78D	6.867,66	13.502,88	195.144,56D
266	2.3.9.01.001	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	201.779,78D	6.867,66	13.502,88	195.144,56D
270	3	RECEITAS	14.764.000,63C	18.665,58	2.090.666,57	16.836.001,62C
271	3.1	RECEITA OPERACIONAL	14.764.000,15C	18.665,58	2.090.666,57	16.836.001,14C
272	3.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS	14.800.757,21C	0,00	2.081.029,53	16.881.786,74C
273	3.1.1.01	VENDAS DE COMB.E LUBRIF.	13.900.486,64C	0,00	1.950.947,86	15.851.434,50C
274	3.1.1.01.001	COMBUSTÍVEIS	13.813.075,86C	0,00	1.937.078,61	15.750.154,47C
275	3.1.1.01.002	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	87.410,78C	0,00	13.869,25	101.280,03C
588	3.1.1.02	VENDAS DE MERCADORIAS LOJA	900.270,57C	0,00	130.081,67	1.030.352,24C
589	3.1.1.02.001	VENDAS DE MERCAD. LOJA	770.489,82C	0,00	110.421,98	880.911,80C
700	3.1.1.02.002	TABACARIA	129.780,75C	0,00	19.659,69	149.440,44C
279	3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	120.414,19D	18.665,58	0,00	139.079,77D
283	3.1.2.02	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	120.414,19D	18.665,58	0,00	139.079,77D
284	3.1.2.02.001	ICMS S/VENDAS	90.606,61D	14.460,96	0,00	105.067,57D
286	3.1.2.02.003	COFINS S/VENDAS	24.490,53D	3.454,61	0,00	27.945,14D
287	3.1.2.02.004	PIS S/VENDAS	5.317,05D	750,01	0,00	6.067,06D
289	3.1.3	RECEITA FINANCEIRA	12.252,86C	0,00	1.486,26	13.739,12C
290	3.1.3.01	RENDIMENTO DE APLICACOES FINANCEIRAS	274,15C	0,00	22,43	296,58C
291	3.1.3.01.001	RENDIMENTO DE RENDA FIXA	274,15C	0,00	22,43	296,58C
293	3.1.3.02	JUROS	11.848,31C	0,00	1.463,83	13.312,14C
294	3.1.3.02.001	JUROS RECEBIDOS	10.308,12C	0,00	1.245,56	11.553,68C
295	3.1.3.02.002	JUROS AUFERIDOS	1.540,19C	0,00	218,27	1.758,46C
296	3.1.3.03	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	130,40C	0,00	0,00	130,40C
297	3.1.3.03.001	DESCONTOS OBTIDOS	130,40C	0,00	0,00	130,40C
302	3.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	71.404,27C	0,00	8.150,78	79.555,05C
303	3.1.5.01	RECUPERACAO DE DESPESAS OPERACIONAIS	71.404,27C	0,00	8.150,78	79.555,05C
538	3.1.5.01.003	RECEITAS C/BONIFICAÇÕES	70.528,71C	0,00	8.113,03	78.641,74C
980	3.1.5.01.004	RECEITAS C/ BONIFICACOES EM MERCADORIAS	875,56C	0,00	37,75	913,31C
307	3.2	OUTRAS RECEITAS	0,48C	0,00	0,00	0,48C
308	3.2.1	OUTRAS RECEITAS	0,48C	0,00	0,00	0,48C
313	3.2.1.02	OUTRAS RECEITAS GERAIS	0,48C	0,00	0,00	0,48C
314	3.2.1.02.999	OUTRAS RECEITAS GERAIS	0,48C	0,00	0,00	0,48C
315	4	CUSTOS/DESPESAS	14.965.780,41D	2.699.127,62	633.761,85	17.031.146,18D

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
316	4.1	CUSTOS	14.020.274,43D	2.563.028,62	590.165,83	15.993.137,22D
317	4.1.1	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	13.052.281,47D	2.240.573,11	423.204,06	14.869.650,52D
318	4.1.1.01	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	12.205.188,27D	1.783.667,10	2.051,88	13.986.803,49D
319	4.1.1.01.001	COMBUSTIVEIS	11.870.917,37D	1.733.017,10	1.999,38	13.601.935,09D
990	4.1.1.01.003	FRETES S/ COMPRAS	334.270,90D	50.650,00	52,50	384.868,40D
321	4.1.1.02	CUSTOS DAS MERCADORIAS DA LOJA	776.679,14D	120.510,64	8.241,63	888.948,15D
322	4.1.1.02.001	CUSTO DAS MERCADORIAS DA LOJA	649.549,09D	100.351,25	8.241,63	741.658,71D
630	4.1.1.02.003	TABACARIA	127.130,05D	20.159,39	0,00	147.289,44D
328	4.1.1.04	VARIAÇÃO DO ESTOQUE	70.414,06D	336.395,37	412.910,55	6.101,12C
329	4.1.1.04.001	ESTOQUE INICIAL	3.116.826,99D	336.395,37	0,00	3.453.222,36D
522	4.1.1.04.002	ESTOQUE FINAL	3.046.412,93C	0,00	412.910,55	3.459.323,48C
330	4.1.2	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	967.992,96D	322.455,51	166.961,77	1.123.486,70D
331	4.1.2.01	CUSTOS C/PESSOAL	545.409,33D	243.948,43	165.123,48	624.234,28D
332	4.1.2.01.001	SALARIOS	422.841,85D	66.762,92	9.353,54	480.251,23D
333	4.1.2.01.002	DESPESAS C/PROVISÃO P/FÉRIAS	12.868,28C	96.006,92	106.362,69	23.224,05C
334	4.1.2.01.003	DESPESAS C/PROVISÃO P/DÉCIMO TERCEIRO	49.407,25D	54.711,94	49.407,25	54.711,94D
335	4.1.2.01.004	INDENIZACOES	19.961,77D	7.028,40	0,00	26.990,17D
1035	4.1.2.01.005	FERIAS	62.924,53D	17.452,49	0,00	80.377,02D
1036	4.1.2.01.006	DECIMO TERCEIRO	3.142,21D	1.985,76	0,00	5.127,97D
336	4.1.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	170.942,39D	27.658,12	0,00	198.600,51D
337	4.1.2.02.001	INSS	132.245,06D	21.511,55	0,00	153.756,61D
338	4.1.2.02.002	FGTS	38.697,33D	6.146,57	0,00	44.843,90D
340	4.1.2.03	OUTROS CUSTOS C/PESSOAL	132.974,47D	28.060,76	1.838,29	159.196,94D
342	4.1.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	48.327,36D	7.247,61	1.289,29	54.285,68D
343	4.1.2.03.003	UNIFORMES E EPI	6.963,60D	0,00	0,00	6.963,60D
592	4.1.2.03.005	CESTA BASICA	77.683,51D	20.813,15	549,00	97.947,66D
345	4.1.2.11	CUSTOS GERAIS	118.666,77D	22.788,20	0,00	141.454,97D
351	4.1.2.11.006	DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	30.861,46D	4.408,78	0,00	35.270,24D
352	4.1.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	4.117,95D	0,00	0,00	4.117,95D
353	4.1.2.11.008	ENERGIA ELÉTRICA	153,00D	0,00	0,00	153,00D
359	4.1.2.11.014	MATERIAL DE CONSUMO LOJA	83.500,14D	18.379,42	0,00	101.879,56D
361	4.1.2.11.016	ICMS DIFERENCIAL DE ALIQUOTA	34,22D	0,00	0,00	34,22D
372	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	669.283,02D	120.344,52	30.468,74	759.158,80D
373	4.2.1	DESPESAS COMERCIAIS	87.548,72D	11.875,97	0,00	99.424,69D
389	4.2.1.11	DESPESAS GERAIS	87.548,72D	11.875,97	0,00	99.424,69D
555	4.2.1.11.028	TAXA/COMISSÃO CARTÃO	87.548,72D	11.875,97	0,00	99.424,69D
412	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	560.075,02D	105.519,09	30.468,74	635.125,37D
413	4.2.2.01	DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	273.599,83D	62.043,32	29.105,76	306.537,39D
414	4.2.2.01.001	SALARIOS	71.274,48D	7.986,13	0,00	79.260,61D
416	4.2.2.01.003	CUSTAS JUDICIAIS	471,03D	0,00	0,00	471,03D
417	4.2.2.01.004	INDENIZACOES	26.606,13D	0,00	0,00	26.606,13D
418	4.2.2.01.005	PROLABORE SOCIOS	71.400,00D	10.200,00	0,00	81.600,00D
1006	4.2.2.01.006	SERVICOS DE VIGILANCIA	30.990,10D	4.195,10	0,00	35.185,20D
420	4.2.2.01.007	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	12.091,29D	1.061,89	0,00	13.153,18D
526	4.2.2.01.008	DESPESAS C/ PROVISAO DE FERIAS	26.852,02C	21.228,73	22.505,89	28.129,18C
527	4.2.2.01.009	DESPESAS C/ PROVISÃO DE 13º SALARIO	6.599,87D	7.524,86	6.599,87	7.524,86D
1007	4.2.2.01.010	SERVICOS ADVOCATICIOS	1.849,46D	0,00	0,00	1.849,46D
1008	4.2.2.01.011	SERVIÇO CONTABIL	58.886,49D	8.003,52	0,00	66.890,01D
1042	4.2.2.01.012	FÉRIAS	19.713,10D	1.843,09	0,00	21.556,19D
1043	4.2.2.01.013	DECIMO TERCEIRO	569,90D	0,00	0,00	569,90D
421	4.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO	40.139,43D	5.473,19	0,00	45.612,62D
422	4.2.2.02.001	INSS	34.827,55D	4.723,23	0,00	39.550,78D
423	4.2.2.02.002	FGTS	5.311,88D	749,96	0,00	6.061,84D
425	4.2.2.03	OUTRAS DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	48.981,60D	8.851,28	574,15	57.258,73D
427	4.2.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	27.684,01D	6.396,32	509,92	33.570,41D
593	4.2.2.03.006	CESTA BASICA	21.297,59D	2.454,96	64,23	23.688,32D
430	4.2.2.11	DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	197.354,16D	29.151,30	788,83	225.716,63D
595	4.2.2.11.001	GASTOS COM INFORMÁTICA E SISTEMAS	31.089,03D	3.358,15	0,00	34.447,18D
966	4.2.2.11.004	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	14.144,88D	1.999,38	0,00	16.144,26D
434	4.2.2.11.005	ALUGUEIS	19.600,00D	2.800,00	0,00	22.400,00D
435	4.2.2.11.006	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	1.061,73D	154,12	0,00	1.215,85D
436	4.2.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	14.991,60D	4.989,11	0,00	19.980,71D
437	4.2.2.11.008	ENERGIA ELETTRICA	62.572,19D	8.527,84	788,83	70.311,20D
438	4.2.2.11.009	AGUA E ESGOTO	911,18D	162,81	0,00	1.073,99D
439	4.2.2.11.010	TELEFONE	2.528,30D	119,35	0,00	2.647,65D
442	4.2.2.11.013	MATERIAL DE LIMPEZA	13.980,68D	1.832,55	0,00	15.813,23D
443	4.2.2.11.014	MATERIAL DE EXPEDIENTE	935,88D	415,00	0,00	1.350,88D
445	4.2.2.11.016	BENS DE PEQUENO VALOR PERMANENTE	129,90D	0,00	0,00	129,90D
446	4.2.2.11.017	IMPOSTOS E TAXAS	17.182,41D	1.203,06	0,00	18.385,47D
448	4.2.2.11.019	MENSALIDADES E CONTRIBUICOES	730,48D	93,03	0,00	823,51D

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
449	4.2.2.11.020	VIAGENS E ESTADAS	88,00D	0,00	0,00	88,00D
967	4.2.2.11.024	COFINS S/DEMAIS RECEITAS	5.916,90D	678,91	0,00	6.595,81D
455	4.2.2.11.026	DESPESAS DIVERSAS	0,30D	0,00	0,00	0,30D
968	4.2.2.11.028	PIS S/DEMAIS RECEITAS	1.257,75D	144,15	0,00	1.401,90D
459	4.2.2.11.030	DESPESAS BANCARIAS	6.444,81D	464,18	0,00	6.908,99D
559	4.2.2.11.031	DESPESAS JUDICIAIS	0,00	1.412,00	0,00	1.412,00D
552	4.2.2.11.035	DOAÇÕES	100,00D	0,00	0,00	100,00D
460	4.2.2.11.038	IOF	409,98D	69,18	0,00	479,16D
1015	4.2.2.11.040	ESTÁGIOS	3.278,16D	728,48	0,00	4.006,64D
464	4.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	21.659,28D	2.949,46	0,00	24.608,74D
465	4.2.3.01	JUROS	12.539,88D	1.566,05	0,00	14.105,93D
466	4.2.3.01.001	JUROS S/CHEQUE ESPECIAL	567,10D	194,99	0,00	762,09D
468	4.2.3.01.003	JUROS PAGOS	11.972,78D	1.371,06	0,00	13.343,84D
469	4.2.3.02	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	9.119,40D	1.383,41	0,00	10.502,81D
470	4.2.3.02.001	DESCONTOS CONCEDIDOS	9.119,40D	1.383,41	0,00	10.502,81D
482	4.3	OUTRAS DESPESAS	263.095,68D	0,00	0,00	263.095,68D
483	4.3.1	OUTRAS DESPESAS	263.095,68D	0,00	0,00	263.095,68D
488	4.3.1.02	OUTRAS DESPESAS GERAIS	263.095,68D	0,00	0,00	263.095,68D
1054	4.3.1.02.099	AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	263.095,68D	0,00	0,00	263.095,68D
545	4.4	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	13.127,28D	15.754,48	13.127,28	15.754,48D
546	4.4.1	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	13.127,28D	15.754,48	13.127,28	15.754,48D
547	4.4.1.01	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	13.127,28D	15.754,48	13.127,28	15.754,48D
548	4.4.1.01.001	PROVISAO P/ IRPJ	8.204,55D	9.846,55	8.204,55	9.846,55D
549	4.4.1.01.002	PROVISAO P/ CSLL	4.922,73D	5.907,93	4.922,73	5.907,93D
490	5	RESULTADO DO EXERCICIO	201.779,78C	13.502,88	6.867,66	195.144,56C
491	5.1	RESULTADO DO EXERCICIO	201.779,78C	13.502,88	6.867,66	195.144,56C
492	5.1.1	RESULTADO DO EXERCICIO	201.779,78C	13.502,88	6.867,66	195.144,56C
493	5.1.1.01	RESULTADO DO EXERCICIO	201.779,78C	13.502,88	6.867,66	195.144,56C
494	5.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	201.779,78C	13.502,88	6.867,66	195.144,56C
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			4.963.010,85D	8.707.263,18	8.516.923,26	5.153.350,77D
PASSIVO			4.963.010,85C	576.500,65	766.840,57	5.153.350,77C
PATRIMONIO LIQUIDO			2.558.146,75D	6.867,66	13.502,88	2.551.511,53D
RECEITAS			14.764.000,63C	18.665,58	2.090.666,57	16.836.001,62C
CUSTOS/DESPESAS			14.965.780,41D	2.699.127,62	633.761,85	17.031.146,18D
RESULTADO DO EXERCICIO			201.779,78C	13.502,88	6.867,66	195.144,56C
CONTAS DEVEDORAS			19.727.011,48D	11.419.893,68	9.157.552,77	21.989.352,39D
CONTAS CREDORAS			17.168.864,73C	602.033,89	2.871.010,02	19.437.840,86C
RESULTADO DO MES			0,00	2.065.365,77	2.072.000,99	6.635,22C
RESULTADO DO EXERCÍCIO			201.779,78D	17.031.146,18	16.836.001,62	195.144,56D

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	478.842,83D	91.397,32	82.297,35	487.942,80D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	478.842,83D	91.397,32	82.297,35	487.942,80D
3	1.1.1	DISPONIVEL	8.291,67D	42.666,87	44.274,28	6.684,26D
4	1.1.1.01	CAIXA	5.506,44D	2.600,00	2.244,47	5.861,97D
5	1.1.1.01.001	CAIXA MATRIZ	5.506,44D	2.600,00	2.244,47	5.861,97D
8	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	2.785,23D	40.066,87	42.029,81	822,29D
13	1.1.1.02.005	BANRISUL SA	1.307,82D	16.666,87	17.152,40	822,29D
14	1.1.1.02.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	1.477,41D	23.400,00	24.877,41	0,00
35	1.1.2	DIREITOS REALIZAVEIS ATE EXERC. SEGUINTE	470.551,16D	48.730,45	38.023,07	481.258,54D
39	1.1.2.11	CLIENTES	122.911,43D	40.780,55	35.234,00	128.457,98D
40	1.1.2.11.001	CLIENTES DIVERSOS - CONTAS A RECEBER	122.911,43D	40.780,55	35.234,00	128.457,98D
49	1.1.2.21	ADIANTAMENTOS	4.377,12D	1.780,60	2.789,07	3.368,65D
50	1.1.2.21.001	ADIANTAMENTO A SOCIOS	1.161,01D	0,00	0,00	1.161,01D
51	1.1.2.21.002	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	83,23D	1.780,60	1.780,60	83,23D
52	1.1.2.21.003	ADIANTAMENTO DE FERIAS	160,47D	0,00	160,47	0,00
53	1.1.2.21.004	ADIANTAMENTO DECIMO TERCEIRO SALARIO	2.124,41D	0,00	0,00	2.124,41D
54	1.1.2.21.005	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	848,00D	0,00	848,00	0,00
65	1.1.2.99	OUTROS VALORES A RECEBER	343.262,61D	6.169,30	0,00	349.431,91D
67	1.1.2.99.002	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS A RECEBER	127,85D	0,00	0,00	127,85D
69	1.1.2.99.004	OUTROS VALORES A RECEBER	343.134,76D	6.169,30	0,00	349.304,06D
85	1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	0,00	0,00	0,00	0,00
104	1.2.3	IMOBILIZADO	0,00	0,00	0,00	0,00
105	1.2.3.01	BENS DE USO	210.000,00D	0,00	0,00	210.000,00D
112	1.2.3.01.007	VEICULOS	210.000,00D	0,00	0,00	210.000,00D
123	1.2.3.99	DEPRECIACAO/AMORTIZACAO ACUMULADA	210.000,00C	0,00	0,00	210.000,00C
130	1.2.3.99.007	DEPREC. ACUM. VEICULOS	210.000,00C	0,00	0,00	210.000,00C
141	2	PASSIVO	478.842,83C	50.493,46	59.593,43	487.942,80C
142	2.1	CIRCULANTE	41.536,91C	50.493,46	54.158,67	45.202,12C
143	2.1.1	FORNECEDORES	3.993,81C	13.087,39	16.273,39	7.179,81C
144	2.1.1.01	FORNECEDORES DE MERCADORIAS	3.993,81C	13.087,39	16.273,39	7.179,81C
145	2.1.1.01.001	FORNECEDORES GERAL	3.993,81C	13.087,39	16.273,39	7.179,81C
166	2.1.4	OBRIGACOES FISCAIS	2.155,80C	1.430,97	2.748,08	3.472,91C
167	2.1.4.01	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA	1.160,36C	1.160,36	1.460,73	1.460,73C
170	2.1.4.01.003	COFINS A PAGAR	953,72C	953,72	1.200,60	1.200,60C
171	2.1.4.01.004	PIS S/FATURAMENTO A PAGAR	206,64C	206,64	260,13	260,13C
172	2.1.4.02	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO	724,83C	0,00	912,46	1.637,29C
173	2.1.4.02.001	IRPJ A PAGAR	381,49C	0,00	480,24	861,73C
174	2.1.4.02.002	CSSL A PAGAR	343,34C	0,00	432,22	775,56C
175	2.1.4.99	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUICOES	270,61C	270,61	374,89	374,89C
176	2.1.4.99.001	IRRF A PAGAR - FOPAG	270,61C	270,61	374,89	374,89C
177	2.1.5	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	10.432,56C	11.020,36	11.274,45	10.686,65C
178	2.1.5.01	FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS	5.018,68C	5.018,68	5.472,73	5.472,73C
179	2.1.5.01.001	SALARIOS A PAGAR	5.018,68C	5.018,68	5.472,73	5.472,73C
183	2.1.5.02	FOLHA DE PAGAMENTO AUTONOMOS	0,00	587,80	587,80	0,00
184	2.1.5.02.001	HONORARIOS DO CONTADOR A PAGAR	0,00	587,80	587,80	0,00
185	2.1.5.03	FOLHA DE SOCIOS	2.136,00C	2.136,00	2.136,00	2.136,00C
186	2.1.5.03.001	PROLABORE A PAGAR	2.136,00C	2.136,00	2.136,00	2.136,00C
187	2.1.5.11	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	3.277,88C	3.277,88	3.077,92	3.077,92C
509	2.1.5.11.00	INSS S/RECEITA BRUTA A RECOLHER	476,85C	476,85	600,30	600,30C
188	2.1.5.11.001	INSS A PAGAR	1.873,80C	1.873,80	1.753,21	1.753,21C
189	2.1.5.11.002	FGTS A PAGAR	898,09C	898,09	695,27	695,27C
191	2.1.5.11.004	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	29,14C	29,14	29,14	29,14C
202	2.1.7	PROVISOES	24.954,74C	24.954,74	23.862,75	23.862,75C
203	2.1.7.01	PROVISOES TRABALHISTAS	24.954,74C	24.954,74	23.862,75	23.862,75C
204	2.1.7.01.001	PROVISAO P/FERIAS	19.138,75C	19.138,75	17.215,93	17.215,93C
205	2.1.7.01.002	PROVISAO P/DECIMO TERCEIRO SALARIO	5.815,99C	5.815,99	6.646,82	6.646,82C
212	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	437.305,92C	0,00	5.434,76	442.740,68C
213	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	320.000,00C	0,00	0,00	320.000,00C
214	2.3.1.01	CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO	320.000,00C	0,00	0,00	320.000,00C
215	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	320.000,00C	0,00	0,00	320.000,00C
468	2.3.4	RESERVAS DE LUCROS	95.084,68C	0,00	0,00	95.084,68C
477	2.3.4.09	RESERVAS ESPECIAIS	95.084,68C	0,00	0,00	95.084,68C
478	2.3.4.09.001	LUCROS A DESTINAR	95.084,68C	0,00	0,00	95.084,68C
222	2.3.9	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	22.221,24C	0,00	5.434,76	27.656,00C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
223	2.3.9.01	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	22.221,24C	0,00	5.434,76	27.656,00C
224	2.3.9.01.001	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	22.221,24C	0,00	5.434,76	27.656,00C
227	3	RECEITAS	309.822,04C	1.460,73	40.650,00	349.011,31C
228	3.1	RECEITA OPERACIONAL	309.822,04C	1.460,73	40.650,00	349.011,31C
229	3.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS	321.320,10C	0,00	40.650,00	361.970,10C
233	3.1.1.02	VENDAS DE SERVICOS	321.320,10C	0,00	40.650,00	361.970,10C
235	3.1.1.02.002	VENDAS DE SERVICOS A PRAZO	321.320,10C	0,00	40.650,00	361.970,10C
236	3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	11.589,86D	1.460,73	0,00	13.050,59D
240	3.1.2.02	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	11.589,86D	1.460,73	0,00	13.050,59D
243	3.1.2.02.003	COFINS S/VENDAS	9.525,91D	1.200,60	0,00	10.726,51D
244	3.1.2.02.004	PIS S/VENDAS	2.063,95D	260,13	0,00	2.324,08D
245	3.1.3	RECEITA FINANCEIRA	91,80C	0,00	0,00	91,80C
252	3.1.3.03	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	91,80C	0,00	0,00	91,80C
253	3.1.3.03.001	DESCONTOS OBTIDOS	91,80C	0,00	0,00	91,80C
271	4	CUSTOS/DESPESAS	287.600,80D	58.744,57	24.990,06	321.355,31D
272	4.1	CUSTOS	199.546,77D	32.428,35	7.632,26	224.342,86D
287	4.1.2	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	199.546,77D	32.428,35	7.632,26	224.342,86D
288	4.1.2.01	CUSTOS C/PESSOAL	29.078,83D	11.537,81	7.613,95	33.002,69D
289	4.1.2.01.001	SALARIOS	23.080,01D	3.802,95	0,00	26.882,96D
290	4.1.2.01.002	FERIAS	5.944,85D	174,85	0,00	6.119,70D
293	4.1.2.01.005	DESPESAS C/ PROVISAO FERIAS	2.592,05C	4.536,00	4.967,93	3.023,98C
294	4.1.2.01.006	DESPESAS C/ PROVISAO 13º SALARIO	2.646,02D	3.024,01	2.646,02	3.024,01D
298	4.1.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	9.203,56D	1.208,83	0,00	10.412,39D
299	4.1.2.02.001	INSS	2.118,69D	290,31	0,00	2.409,00D
300	4.1.2.02.002	FGTS	2.321,95D	318,22	0,00	2.640,17D
508	4.1.2.02.004	INSS S/RECEITA BRUTA	4.762,92D	600,30	0,00	5.363,22D
302	4.1.2.03	OUTROS CUSTOS C/PESSOAL	9.869,05D	2.376,87	18,31	12.227,61D
304	4.1.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	2.135,46D	347,87	0,01	2.483,32D
496	4.1.2.03.005	CESTA BASICA	2.061,34D	732,00	18,30	2.775,04D
524	4.1.2.03.006	DIARIAS MOTORISTAS	5.672,25D	1.297,00	0,00	6.969,25D
307	4.1.2.11	CUSTOS GERAIS	151.395,33D	17.304,84	0,00	168.700,17D
322	4.1.2.11.015	COMBUSTIVEL	120.126,63D	11.192,33	0,00	131.318,96D
327	4.1.2.11.020	VIAGENS E ESTADAS	4.621,90D	816,92	0,00	5.438,82D
332	4.1.2.11.025	MANUTENCAO DE VEICULOS	26.646,80D	5.295,59	0,00	31.942,39D
333	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	80.814,33D	25.403,76	17.357,80	88.860,29D
377	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	80.791,23D	25.403,76	17.340,79	88.854,20D
378	4.2.2.01	DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	59.283,30D	23.415,88	17.340,79	65.358,39D
379	4.2.2.01.001	SALARIOS	32.991,98D	4.713,14	0,00	37.705,12D
494	4.2.2.01.005	DESPESA C/ PROVISÃO DE FERIAS	6.321,35D	12.679,93	14.170,82	4.830,46D
495	4.2.2.01.006	DESPESA C/ PROVISÃO 13º SALARIO	3.169,97D	3.622,81	3.169,97	3.622,81D
383	4.2.2.01.010	PROLABORE	16.800,00D	2.400,00	0,00	19.200,00D
386	4.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO	5.047,68D	721,15	0,00	5.768,83D
387	4.2.2.02.001	INSS	2.408,33D	344,10	0,00	2.752,43D
388	4.2.2.02.002	FGTS	2.639,35D	377,05	0,00	3.016,40D
395	4.2.2.11	DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	16.460,25D	1.266,73	0,00	17.726,98D
397	4.2.2.11.002	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	5.447,60D	737,80	0,00	6.185,40D
546	4.2.2.11.003	PEDAGIOS	3.922,10D	84,00	0,00	4.006,10D
408	4.2.2.11.014	MATERIAL DE EXPEDIENTE	21,20D	0,00	0,00	21,20D
411	4.2.2.11.017	IMPOSTOS E TAXAS	3.665,20D	0,00	0,00	3.665,20D
413	4.2.2.11.019	MENSALIDADES E CONTRIBUICOES	450,59D	66,45	0,00	517,04D
415	4.2.2.11.021	MANUTENCAO DE SISTEMAS	2.110,50D	301,50	0,00	2.412,00D
419	4.2.2.11.025	DESPESAS BANCARIAS	843,06D	76,98	0,00	920,04D
426	4.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	23,10D	0,00	17,01	6,09D
427	4.2.3.01	JUROS	23,10D	0,00	17,01	6,09D
430	4.2.3.01.003	JUROS PAGOS	23,10D	0,00	17,01	6,09D
488	4.4	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	7.239,70D	912,46	0,00	8.152,16D
489	4.4.1	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	7.239,70D	912,46	0,00	8.152,16D
490	4.4.1.01	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	7.239,70D	912,46	0,00	8.152,16D
491	4.4.1.01.001	PROVISÃO PARA IRPJ	3.810,37D	480,24	0,00	4.290,61D
492	4.4.1.01.002	PROVISÃO PARA CSLL	3.429,33D	432,22	0,00	3.861,55D
446	5	RESULTADO DO EXERCICIO	22.221,24D	5.434,76	0,00	27.656,00D
447	5.1	RESULTADO DO EXERCICIO	22.221,24D	5.434,76	0,00	27.656,00D
448	5.1.1	RESULTADO DO EXERCICIO	22.221,24D	5.434,76	0,00	27.656,00D
449	5.1.1.01	RESULTADO DO EXERCICIO	22.221,24D	5.434,76	0,00	27.656,00D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
450	5.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	22.221,24D	5.434,76	0,00	27.656,00D
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			478.842,83D	91.397,32	82.297,35	487.942,80D
PASSIVO			478.842,83C	50.493,46	59.593,43	487.942,80C
PATRIMONIO LIQUIDO			437.305,92C	0,00	5.434,76	442.740,68C
RECEITAS			309.822,04C	1.460,73	40.650,00	349.011,31C
CUSTOS/DESPESAS			287.600,80D	58.744,57	24.990,06	321.355,31D
RESULTADO DO EXERCICIO			22.221,24D	5.434,76	0,00	27.656,00D
CONTAS DEVEDORAS			788.664,87D	155.576,65	107.287,41	836.954,11D
CONTAS CREDORAS			1.225.970,79C	51.954,19	105.678,19	1.279.694,79C
RESULTADO DO MES			0,00	33.754,51	39.189,27	5.434,76C
RESULTADO DO EXERCÍCIO			22.221,24C	321.355,31	349.011,31	27.656.00C