



medeiros²
administração judicial

GRUPO GIBBON

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 5000430-51.2019.8.21.0126

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

57º Relatório Mensal de Atividades

Competência: Setembro 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 **setembro/2024**, com atraso, em **06/11/2024**. Os questionamentos realizados no dia **26/11/2024** não foram respondidos.

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 as obrigações que a empresa ainda deve pagar.

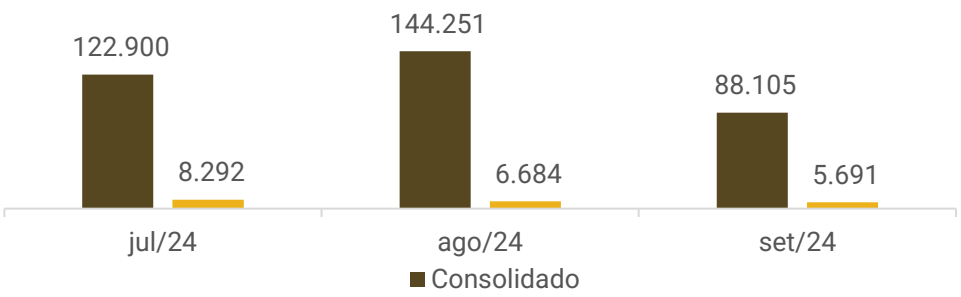
Enquanto o posto **Peri Gibbon & Cia Ltda** possuía contrato de arrendamento mercantil, contudo o contrato foi encerrado e o ponto foi negociado com o proprietário e foi devolvido. A empresa informa que o antigo locatário pagou a maior parte dos valores trabalhistas em aberto, restando apenas um que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





As Recuperandas finalizaram setembro/2024 com **R\$ 93,7 mil em disponibilidades**.

Disponibilidades



O quadro de colaboradores do Grupo Gibbon é composto por **36 colaboradores**, sendo 35 ativos e 1 afastado. Os salários e encargos estão sendo pagos em dia.

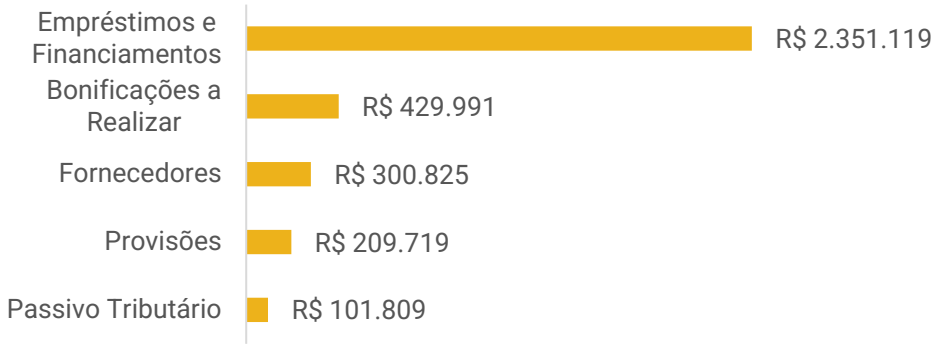


As empresas apresentam **passivo concursal de R\$ 4,3 milhões**, distribuídos em 60 credores trabalhistas (R\$ 327,6 mil), 38 quirografários (R\$ 3,9 milhões) e 4 ME/EPP (R\$ 6,4 mil).

R\$ 3,3 milhões

O **passivo extraconcursal** das Recuperandas soma R\$ 3,3 milhões e concentra-se, majoritariamente, em empréstimos e financiamentos (R\$ 2,3 milhões), representando 69,2% da totalidade.

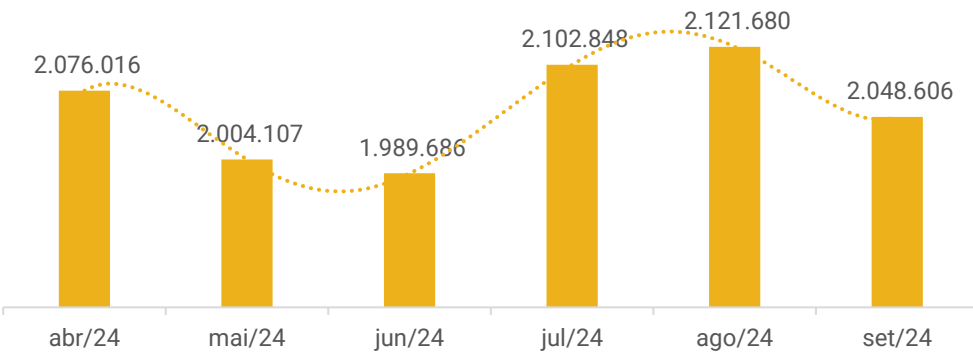
Passivo Extraconcursal



2%

As empresas faturaram em setembro/2024 o montante de **R\$ 2 milhão**. Apontou encolhendo de 2% em relação ao mês anterior.

Faturamento Bruto (R\$)

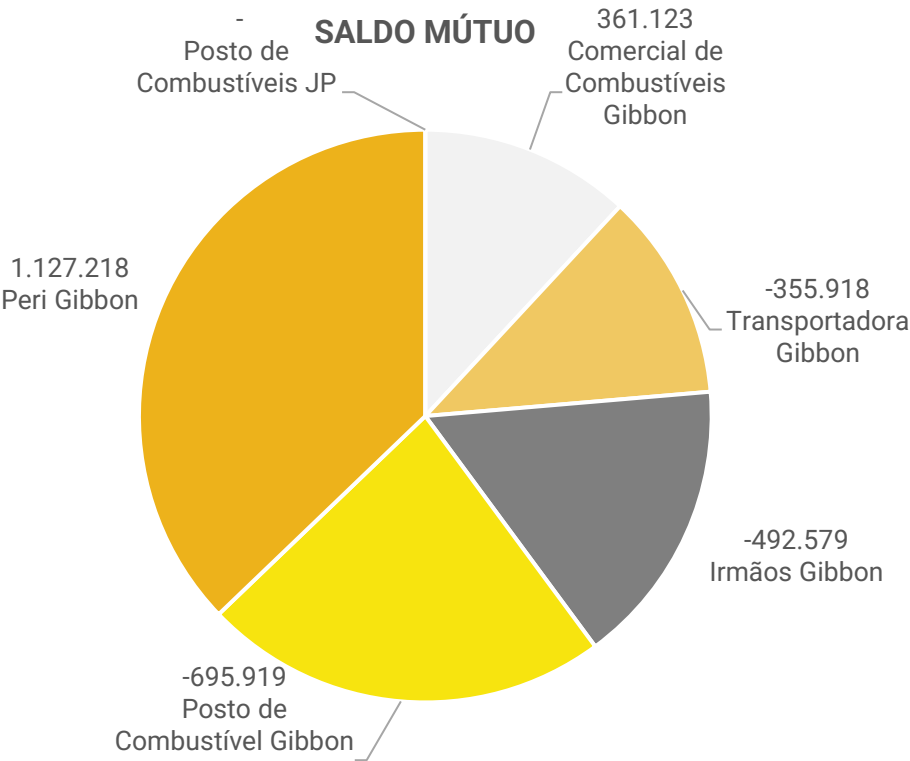




OPERAÇÃO – MOVIMENTAÇÕES ENTRE EMPRESAS

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

	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
Comercial de Combustíveis Gibbon	358.994	-	2.129	361.123
Transportadora Gibbon	-349.432	-6.486	-	-355.918
Irmãos Gibbon	-488.792	-48.949	45.161	-492.579
Posto de Combustível Gibbon	-701.414	-40.821	46.316	-695.919
Peri Gibbon	1.124.568	-	2.650	1.127.218
Posto de Combustíveis JP	-	-	-	-
	-56.076	-96.255	96.255	-56.076



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.

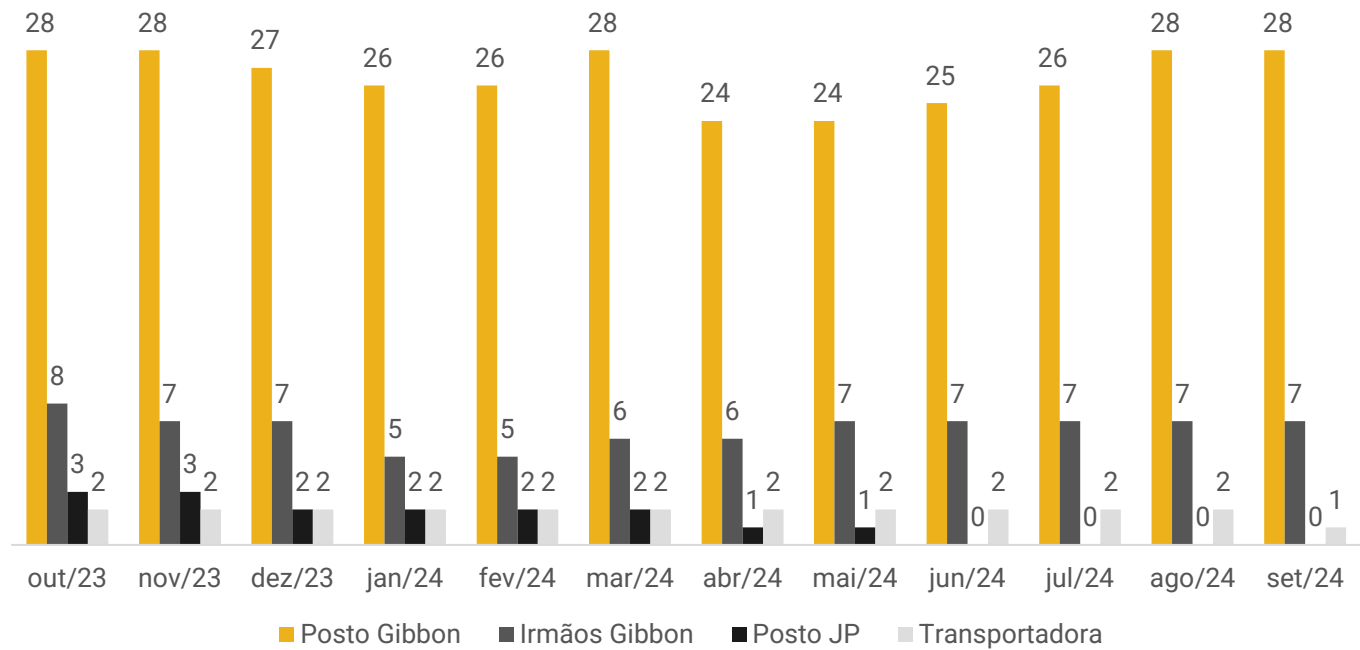




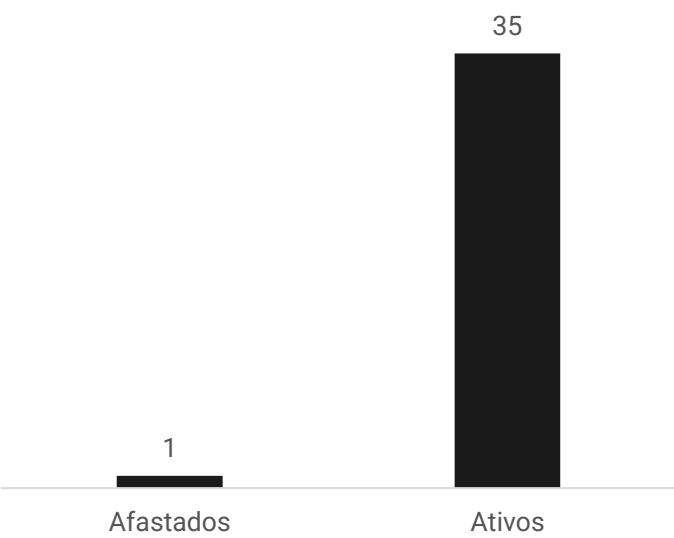
FUNCIONÁRIOS

Em setembro/2024 o Grupo Gibbon realizou 02 admissões e 02 demissões, finalizando o período com 35 funcionários ativos e 01 afastado. O total de proventos na competência de setembro/24 foi de R\$ 74,7 mil, entre as 3 empresas ativas. Destaca-se que os salários, pró-labore e encargos sociais sobre a folha estão sendo pagos regularmente.

NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS



Funcionários Ativos x Afastados





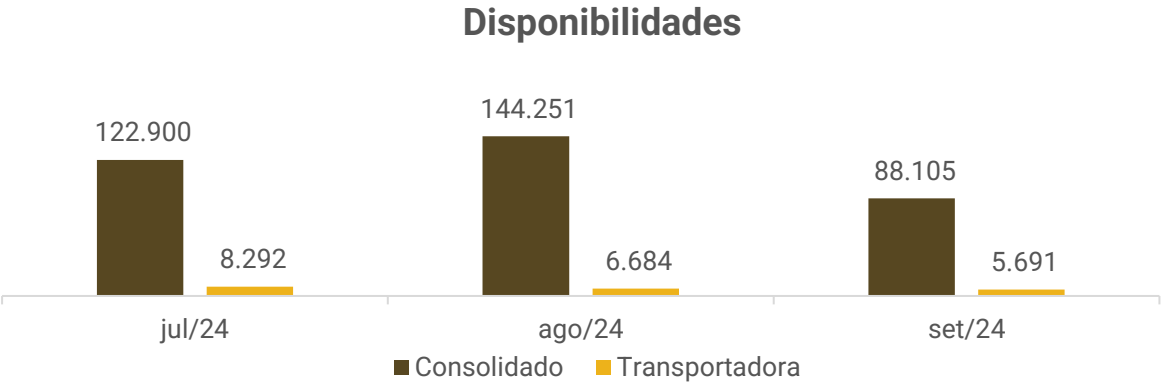
DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

DFC CONSOLIDADO	jul/24	ago/24	set/24
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Resultado ajustado	-13.456	16.633	-20.819
Cientes	84.819	-55.268	93.762
Estoques	120.302	-76.515	83.711
Tributos a recuperar e compensar	-933	-402	-2.894
Adiantamentos	-128.118	83.056	-14.476
Despesas do exercício seguinte	-	-	-124.082
Fornecedores	-11.668	29.991	-27.505
Obrigações fiscais e sociais	-10.218	3.089	-2.753
Obrigações trabalhistas	-20.730	12.327	254
Outras obrigações	-16.991	-19.185	-6.306
Fluxo de caixa das atividades operacionais	1.639	-6.273	-21.107
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Empréstimos bancários	-14.983	2.604	-12.620
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos	-14.983	2.604	-12.620
Variação no caixa e equivalentes	-13.344	-3.669	-33.727
Disponibilidades no início do exercício	144.535	131.191	127.522
Disponibilidades no final do exercício	131.191	127.522	93.795

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 setembro o caixa operacional foi negativo em R\$ 21,1 mil devido, principalmente, a despesas do exercício seguinte (R\$ 124 mil) e ao resultado do período (R\$ 20,8 mil). As movimentações positivas ocorreram, em sua maioria, pelo recebimento de clientes (R\$ 93,7 mil) e consumo de estoques (R\$ 83,7 mil).

Atividades de Financiamentos: compreende o 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\$ 93.795,35. O saldo de R\$ 84.438,70 relativo ao caixa foi atestado pela empresa e os extratos bancários ratificaram montante de R\$ 35.658,61.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

Balanço Consolidado	jul/24	ago/24	set/24
Ativo Circulante	3.859.412	4.054.315	3.866.719
Disponibilidades	122.899	120.838	88.105
Clientes	372.572	367.392	329.717
Cartão de Crédito/Débito a Receber	212.676	267.577	223.456
Outras Contas a Receber	5.795	5.795	5.795
Adiantamentos	922.268	840.220	849.678
Tributos e Contribuições a Compensar	139.235	139.638	142.531
Outros Valores a Receber	1.606.997	1.759.371	1.757.664
Estoque	476.969	553.485	469.774
Ativo Não Circulante	1.103.599	1.099.036	1.094.473
Realizável a Longo Prazo	813.558	813.558	813.558
Imobilizado	290.040	285.477	280.915
Total do Ativo	4.963.011	5.153.351	4.961.192
Balanço Consolidado	jul/24	ago/24	set/24
Passivo Circulante	5.605.145	5.801.539	5.770.827
Fornecedores	1.663.032	1.689.837	1.664.517
Empréstimos e Financiamentos	3.325.595	3.486.742	3.478.900
Obrigações Tributárias	48.845	50.618	46.506
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	285.441	297.514	298.901
Outras Obrigações	97.356	97.356	97.356
Provisões	184.876	179.472	184.645
Passivo Não Circulante	1.916.013	1.903.323	1.890.633
Empréstimos e Financiamentos	1.507.528	1.507.528	1.507.528
Parcelamentos Impostos	59.625	55.048	50.472
Outras Obrigações	348.860	340.747	332.634
Patrimônio Líquido	-2.558.147	-2.551.512	-2.700.269
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	-201.780	-195.145	-343.902
Total do Passivo	4.963.011	5.153.351	4.961.192

Valores a Receber: o Grupo Gibbon oferta a seus clientes prazos que variam entre 30 a 60 dias. Em setembro a rubrica retraiu 10% devido ao maior volume de recebimentos (R\$ 1,4 milhão) em comparação às novas vendas a prazo (R\$ 1,3 milhão). Os valores em aberto estão sendo cobrados através de boletos bancários e protestos. Os controles internos apresentados atestaram os saldos, contudo, não apontaram a inadimplência ao final do período. Há ainda valores a receber de cartões de crédito (R\$ 223,4 mil) e cheques (R\$ 5,7 mil).

Adiantamentos: engloba adiantamentos a sócios (R\$ 276,2 mil), funcionários (R\$ 232,8 mil) e fornecedores (R\$ 340,4 mil). O crescimento de 1% foi resultante, em sua maioria, pelos valores de novos adiantados a fornecedores. As movimentações ocorrem em virtude dos recebimentos junto a 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\$ 197,5 mil), mercadorias da loja de conveniência (R\$ 191,1 mil) e lubrificantes automotivos (R\$ 81,1 mil), sendo que o saldo de R\$ 469,7 mil foi ratificado por meio do inventário enviado.

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	jul/24	ago/24	set/24
Ativo Circulante	3.859.412	4.054.315	3.866.719
Disponibilidades	122.899	120.838	88.105
Clientes	372.572	367.392	329.717
Cartão de Crédito/Débito a Receber	212.676	267.577	223.456
Outras Contas a Receber	5.795	5.795	5.795
Adiantamentos	922.268	840.220	849.678
Tributos e Contribuições a Compensar	139.235	139.638	142.531
Outros Valores a Receber	1.606.997	1.759.371	1.757.664
Estoque	476.969	553.485	469.774
Ativo Não Circulante	1.103.599	1.099.036	1.094.473
Realizável a Longo Prazo	813.558	813.558	813.558
Imobilizado	290.040	285.477	280.915
Total do Ativo	4.963.011	5.153.351	4.961.192
Balanço Consolidado	jul/24	ago/24	set/24
Passivo Circulante	5.605.145	5.801.539	5.770.827
Fornecedores	1.663.032	1.689.837	1.664.517
Empréstimos e Financiamentos	3.325.595	3.486.742	3.478.900
Obrigações Tributárias	48.845	50.618	46.506
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	285.441	297.514	298.901
Outras Obrigações	97.356	97.356	97.356
Provisões	184.876	179.472	184.645
Passivo Não Circulante	1.916.013	1.903.323	1.890.633
Empréstimos e Financiamentos	1.507.528	1.507.528	1.507.528
Parcelamentos Impostos	59.625	55.048	50.472
Outras Obrigações	348.860	340.747	332.634
Patrimônio Líquido	-2.558.147	-2.551.512	-2.700.269
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	-201.780	-195.145	-343.902
Total do Passivo	4.963.011	5.153.351	4.961.192

Fornecedores: em setembro o Grupo Gibbon realizou novas compras a prazo no montante de R\$ 224,4 mil e pagamentos no total de R\$ 249,8 mil, resultando em decréscimo de 1%. As empresas informaram que, em razão da recuperação judicial, pagam a maioria de seus fornecedores à vista, e aos 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\$ 1.604.403,50 sendo todo saldo em aberto divergente do contabilizado. 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 inadimplidos.

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. Em setembro as movimentações no curto prazo se referem à baixa de saldo negativo de R\$7,6 mil junto ao Sicredi e pagamento de empréstimos a terceiros de R\$ 5 mil.

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\$ 332.634,41 no longo prazo.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

DRE CONSOLIDADO	jul/24	ago/24	set/24	2024
RECEITA BRUTA	2.070.648	2.081.030	2.048.606	18.936.828
Impostos sobre Vendas	-18.431	-18.666	-18.510	-158.442
RECEITA LÍQUIDA	2.052.217	2.062.364	2.030.096	18.778.386
Custos Mercadorias Vendidas	-1.974.909	-1.972.863	-2.098.684	-18.130.904
LUCRO BRUTO	77.308	89.501	-68.588	647.482
Margem Bruta	4%	4%	-3%	3%
DESPESAS	-81.272	-78.776	-84.880	-1.043.798
Despesas com Vendas	-9.846	-11.876	-12.097	-127.116
Despesas Administrativas	-79.609	-75.050	-81.277	-752.085
Outras Receitas Operacionais e Gerais	8.183	8.151	8.494	98.498
RESULTADO OPERACIONAL	-3.964	10.726	-153.468	-396.317
EBITDA	599	15.289	-148.905	-197.818
Margem Operacional	0%	1%	-8%	-2%
Receitas Financeiras	1.360	1.486	4.767	18.734
Despesas Financeiras	-1.663	-2.949	-4.611	-30.460
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	-4.267	9.262	-153.312	-408.042
CSLL	-1.445	-985	2.847	-3.061
IRPJ	-2.409	-1.642	1.708	-8.138
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-8.121	6.635	-148.757	-419.242
Margem Líquida	0%	0%	-7%	-2%

Receita Bruta: em setembro as receitas apresentaram encolhimento de 2% 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\$ 14,1 mil), COFINS (R\$ 3,6 mil) e PIS (R\$ 786,38) sobre a receita do período. As empresas são tributadas pelo Lucro Real.

Custos das Mercadorias Vendidas: os custos consumiram 103% da receita líquida do período, sendo que os combustíveis equivalem a 81% 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 cresceram 6% no período decorrente dos custos com fretes sobre compras, combustíveis e cesta básica.

Despesas: compreende despesas com vendas (R\$ 12 mil) e administrativas (R\$ 81,2 mil). Na competência expôs acréscimo de 10%, de forma consolidada, motivadas pelo aumento das despesas com salários que passaram de R\$ 7,9 mil para R\$ 10,4 mil em setembro, e, assistência médica que foi de R\$ 5,8 mil para R\$ 7,4 mil.

Outras receitas: compreende valores com bonificações de R\$ 8,4 mil.

Resultado Financeiro: as receitas com rendimentos de renda fixa (R\$ 11,34), juros recebidos (R\$ 1,7 mil) e juros auferidos (R\$ 2,9 mil) foram superiores frente as despesas financeiras com descontos concedidos (R\$ 2 mil), juros pagos (R\$ 2,1 mil) e juros sobre cheque especial (R\$ 395,26), assim, o resultado financeiro encerrou positivo em R\$ 155,71. 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: as receitas no mês foram inferiores aos custos e despesas, assim ao final de setembro se encerrou com prejuízo de R\$ 148.757,33. O acumulado do ano apresenta resultados negativos no montante de R\$ 419.241,66.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO E DRE TRANSPORTADORA

Balanço Patrimonial	jul/24	ago/24	set/24	
Ativo Circulante	478.843	487.943	486.488	
Disponibilidades	8.292	6.684	5.691	
Clientes	122.911	128.458	116.492	
Adiantamentos	4.377	3.369	8.387	
Outros Valores a Receber	343.263	349.432	355.918	
Ativo Não Circulante	0	0	0	
Imobilizado	210.000	210.000	210.000	
(-) Depreciação	-210.000	-210.000	-210.000	
Total do Ativo	478.843	487.943	486.488	
Balanço Patrimonial	jul/24	ago/24	set/24	
Passivo Circulante	41.537	45.202	44.453	
Fornecedores	3.994	7.180	4.995	
Obrigações Fiscais	2.156	3.473	4.832	
Obrigações Trabalhistas e Sociais	10.433	10.687	9.553	
Provisões	24.955	23.863	25.074	
Patrimônio Líquido	437.306	442.741	442.034	
Capital Social	320.000	320.000	320.000	
Reserva de lucros	95.085	95.085	95.085	
Lucros/Prejuízos do Exercício	22.221	27.656	26.950	
Total do Passivo	478.843	487.943	486.488	
DRE	jul/24	ago/24	set/24	2024
RECEITA BRUTA	32.200	40.650	46.400	408.370
Impostos sobre Vendas	-1.160	-1.461	-1.666	-14.717
RECEITA LÍQUIDA	31.040	39.189	44.734	393.653
Custo de serviços prestados	-29.814	-24.796	-35.239	-259.582
LUCRO BRUTO	1.226	14.393	9.495	134.072
Margem Bruta	4%	37%	21%	34%
DESPESAS	-10.399	-8.046	-9.161	-98.021
Despesas Operacionais	-10.399	-8.046	-9.161	-98.021
RESULTADO OPERACIONAL	-9.173	6.347	334	36.051
Ebitda	-9.173	6.347	334	36.051
Margem Operacional	-30%	16%	1%	9%
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	-9.173	6.347	334	36.143
CSLL	-343	-432	-493	-4.355
IRPJ	-381	-480	-548	-4.838
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-9.898	5.435	-706	26.950
Margem Líquida	-32%	14%	-2%	7%

ATIVO:

Clientes: em setembro a recuperanda realizou novas vendas no montante de R\$ 46,4 mil e recebeu o valor total de R\$ 56,9 mil, apresentando decréscimo de 9%. 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\$ 7,2 mil. O crescimento no mês se deu pelos adiantamentos de férias e 13º salário

Outros Valores a Receber: trata-se do mútuo entre empresas do grupo no montante de R\$ 355.917,58, que apresentou novo empréstimo de R\$ 6,4 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\$ 25 mil) e pagou fornecedores no total de R\$ 27 mil, encerrando com saldo de R\$ 4,9 mil. O *aging list* enviado atesta a veracidade das informações.

DRE:

As receitas advêm de vendas de serviços a prazo que, em setembro, foram no montante de R\$ 46,4 mil.

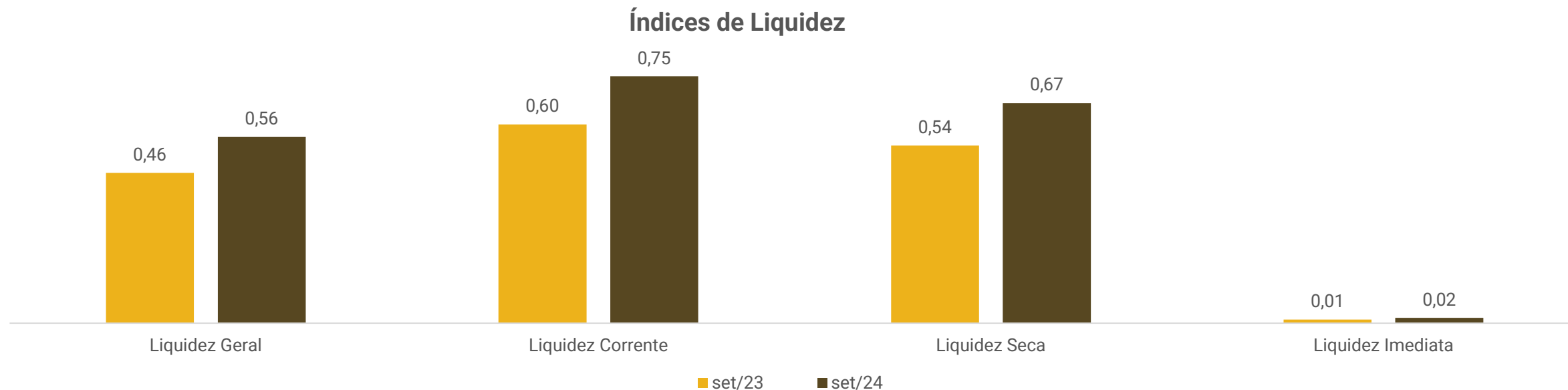
Seus principais dispêndios são de custos com combustíveis de R\$ 23 mil, além de custos e despesas com pessoal no total de R\$ 7 mil. As maiores variações se devem aos valores com combustíveis.

Apesar do crescimento na receita este foi insuficiente para suprir os custos e despesas do período, encerrando setembro com resultado negativo de R\$ 706,29. No acumulado do ano de 2024 registra lucros de R\$ 26.949,71.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ



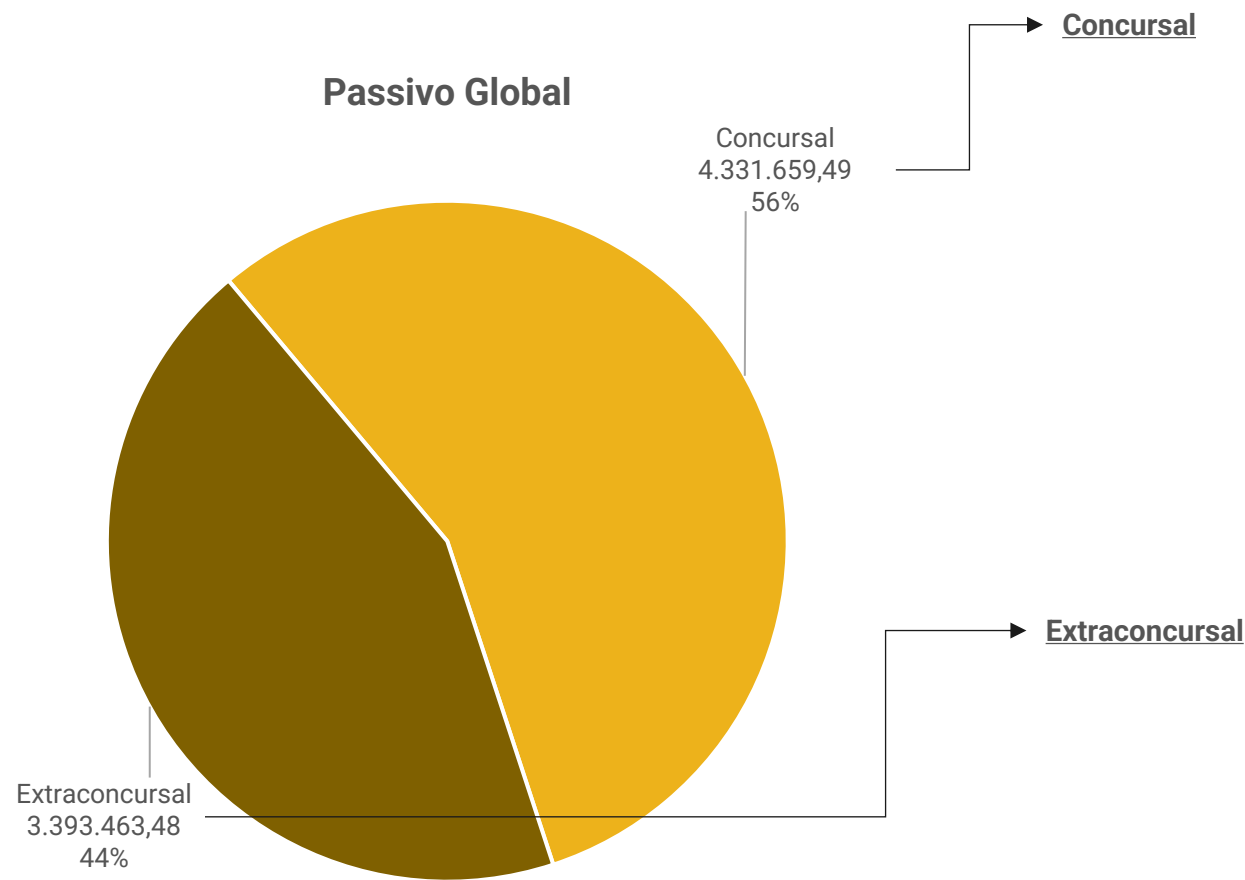
Índices de Liquidez:

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\$ 7.725.122,97.

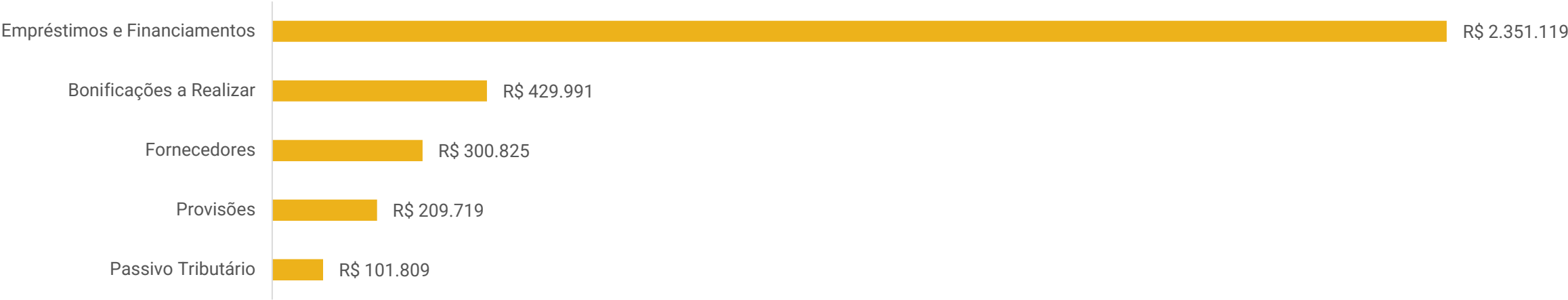


Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	60	58,82%	327.663,58	7,56%
Quirografário	38	37,25%	3.997.554,57	92,29%
Me/Epp	4	3,92%	6.441,34	0,15%
Total	102	100%	4.331.659,49	100%

O passivo extraconcursal das Recuperandas, em setembro, alcançou R\$ 3.393.463,48 sendo principalmente com empréstimos e financiamentos que atingiram 69,3% do total.



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\$ 300,8 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\$ 209,7 mil.

Passivo Tributário: ao final de setembro/24 possuía R\$ 101,8 mil em aberto, sendo que 15% está parcelado e 85% em aberto. Os principais saldos correspondem ao INSS Parcelado (R\$ 79,4 mil) e ao ICMS Parcelado (R\$ 34,3 mil). Os parcelamentos estão sendo pagos em dia. Salienta-se que os postos são tributados pelo regime de Lucro Real e a Transportadora pelo Lucro Presumido.



DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 11.11.2024 foi realizada reunião virtual através da plataforma Microsoft Teams, para acompanhamento das operações.

O Grupo Gibbon destaca que no mês de novembro vem sofrendo uma troca na cultura de pagamentos, que em muitas vezes ocorriam no cartão, mas na modalidade de débito, passando agora a maioria ser feita através do crédito, o que muda o tempo de recebimento para a empresa. Desta forma, houve um desencontro de contas no caixa da empresa, o que gerou a necessidade de realizar antecipações junto as empresas de cartões dos valores a receber.

As expectativas para os próximos meses ainda são incertas pois, embora o período da safra de cebola esteja estimando um crescimento e a pesca da região esteja em alta, o encerramento do estaleiro EBR na cidade, sem previsão de reabertura, deixara muitos desempregados na região e, conseqüentemente, diminuirá a circulação na cidade.

Em relação aos pagamentos de salários, encargos e impostos, a empresa informa que estão sendo realizados em dia. Quanto aos valores de décimo terceiro, parte é paga quando o funcionário sai de férias, sendo o montante da primeira parcela, e o restante deverá ser pago em dezembro, para a qual estão se preparando. Não possuem férias coletivas ou acúmulos de férias, não havendo previsão de saídas deste tipo do caixa no período.





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 setembro/2024

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	5.153.350,77D	8.207.773,43	8.399.932,46	4.961.191,74D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	4.054.314,92D	8.207.773,43	8.395.369,56	3.866.718,79D
3	1.1.1	DISPONIVEL	120.837,76D	3.982.886,51	4.015.619,77	88.104,50D
4	1.1.1.01	CAIXA	117.032,57D	772.740,47	810.907,59	78.865,45D
5	1.1.1.01.001	CAIXA LOJA	55.821,00D	684.760,88	732.173,88	8.408,00D
1047	1.1.1.01.003	CAIXA FINANCEIRO	61.211,57D	87.979,59	78.733,71	70.457,45D
6	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	2.534,35D	2.832.363,38	2.829.933,57	4.964,16D
11	1.1.1.02.005	BANRISUL SA	34,33D	2.312.913,98	2.312.948,31	0,00
12	1.1.1.02.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	2.500,02D	254.443,28	256.943,30	0,00
1016	1.1.1.02.008	BANCO SICREDI	0,00	265.006,12	260.041,96	4.964,16D
14	1.1.1.03	BANCOS CONTA APLICACAO LIQUIDEZ IMEDIATA	1.270,84D	377.782,66	374.778,61	4.274,89D
17	1.1.1.03.003	BANCO BANRISUL S.A - APLICAÇÃO	1.270,84D	346.744,14	343.740,09	4.274,89D
18	1.1.1.03.004	SICREDI S/A	0,00	31.038,52	31.038,52	0,00
33	1.1.2	DIREITOS REALIZAVEIS ATE EXERC. SEGUINTE	3.379.992,65D	3.895.687,29	3.966.839,24	3.308.840,70D
36	1.1.2.11	CLIENTES	367.392,49D	1.371.033,67	1.408.709,16	329.717,00D
37	1.1.2.11.001	CLIENTES DIVERSOS - CONTAS A RECEBER	367.392,49D	1.371.033,67	1.408.709,16	329.717,00D
38	1.1.2.12	CARTÕES DE CRÉDITO/DÉBITO A RECEBER	267.577,21D	679.098,42	723.219,55	223.456,08D
566	1.1.2.12.001	CARTOES DE CREDITO/DEBITO	267.577,21D	679.098,42	723.219,55	223.456,08D
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	840.219,81D	1.752.811,38	1.743.353,44	849.677,75D
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	146.134,60D	25.760,02	26.631,32	145.263,30D
49	1.1.2.21.003	ADIANTAMENTO DE FERIAS	61.621,18D	12.277,97	13.781,79	60.117,36D
50	1.1.2.21.004	ADIANTAMENTO DECIMO TERCEIRO SALARIO	24.348,24D	4.462,20	1.292,33	27.518,11D
51	1.1.2.21.005	ADIANTAMENTOS A FORNECEDOR	331.827,73D	1.710.311,19	1.701.648,00	340.490,92D
53	1.1.2.22	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES A COMPENSAR	139.637,55D	2.974,44	80,82	142.531,17D
54	1.1.2.22.001	IRRF A COMPENSAR	3.553,89D	1,52	0,00	3.555,41D
56	1.1.2.22.003	IRRF S/APLICACOES FINANCEIRAS	29.310,90D	0,17	17,88	29.293,19D
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	27.685,81D	167,70	0,00	27.853,51D
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	7.893,44D	0,00	10,22	7.883,22D
63	1.1.2.22.017	CREDITO FISCAL COFINS	36.649,20D	0,00	52,72	36.596,48D
68	1.1.2.22.031	SALDO NEGATIVO IRPJ	23.699,29D	1.767,27	0,00	25.466,56D
69	1.1.2.22.032	SALDO NEGATIVO CSLL	10.652,31D	1.037,78	0,00	11.690,09D
72	1.1.2.99	OUTROS VALORES A RECEBER	1.759.370,59D	89.769,38	91.476,27	1.757.663,70D
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	1.190.205,10D	89.769,38	91.476,27	1.188.498,21D
77	1.1.2.99.005	OUTROS VALORES A RECEBER	553.500,49D	0,00	0,00	553.500,49D
78	1.1.3	ESTOQUES	553.484,51D	329.199,63	412.910,55	469.773,59D
79	1.1.3.01	MERCADORIAS	553.484,51D	329.199,63	412.910,55	469.773,59D
574	1.1.3.01.001	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	82.189,40D	50.293,24	51.363,33	81.119,31D
81	1.1.3.01.002	COMBUSTÍVEIS	296.355,27D	128.168,92	227.012,12	197.512,07D
575	1.1.3.01.003	MERCADORIAS LOJA	159.183,54D	141.423,36	120.067,60	180.539,30D
576	1.1.3.01.004	CIGARROS	15.756,30D	9.314,11	14.467,50	10.602,91D
92	1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	1.099.035,85D	0,00	4.562,90	1.094.472,95D
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	285.477,42D	0,00	4.562,90	280.914,52D
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 UTENSÍLIOS	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	495.087,10C	0,00	4.562,90	499.650,00C
139	1.2.3.99.001	DEPREC. ACUM . MOVEIS E UTENSÍLIOS	34.374,86C	0,00	97,32	34.472,18C
140	1.2.3.99.002	DEPREC. ACUM. MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	58.950,57C	0,00	325,10	59.275,67C
141	1.2.3.99.003	DEPREC. ACUM. COMPUTADORES E PERIFERICOS	39.071,50C	0,00	56,80	39.128,30C
144	1.2.3.99.006	DEPREC. ACUM. INSTALACOES	246.886,64C	0,00	3.899,74	250.786,38C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
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	13.749,50C	0,00	183,94	13.933,44C
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	5.153.350,77C	745.339,44	553.180,41	4.961.191,74C
158	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	5.801.539,21C	583.892,47	553.180,41	5.770.827,15C
159	2.1.1	FORNECEDORES	1.689.836,76C	257.807,02	232.487,63	1.664.517,37C
160	2.1.1.01	FORNECEDORES EM GERAL	1.683.999,26C	249.803,50	224.484,11	1.658.679,87C
161	2.1.1.01.001	FORNECEDORES GERAL	1.629.723,79C	249.803,50	224.484,11	1.604.404,40C
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	3.486.741,95C	12.620,27	4.778,78	3.478.900,46C
172	2.1.2.01	EMPRESTIMOS BANCARIOS	1.474.858,63C	7.620,27	0,00	1.467.238,36C
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	7.620,27C	7.620,27	0,00	0,00
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	2.006.883,32C	5.000,00	4.778,78	2.006.662,10C
183	2.1.2.03.002	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS A PAGAR	50.000,00C	5.000,00	0,00	45.000,00C
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	1.483.561,97C	0,00	4.778,78	1.488.340,75C
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	50.617,77C	31.553,55	27.441,99	46.506,21C
190	2.1.4.01	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA	10.496,12C	10.496,13	10.846,31	10.846,30C
191	2.1.4.01.001	ICMS A RECOLHER	10.077,05C	10.077,05	9.300,18	9.300,18C
193	2.1.4.01.003	COFINS A PAGAR	346,10C	346,11	1.277,88	1.277,87C
194	2.1.4.01.004	PIS A PAGAR	72,97C	72,97	268,25	268,25C
195	2.1.4.02	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO	14.565,85D	15.754,48	11.199,49	19.120,84D
196	2.1.4.02.001	IRPJ A PAGAR - PROVISÃO ANUAL	9.846,54C	9.846,55	6.999,68	6.999,67C
197	2.1.4.02.002	CSSL A PAGAR - PROVISÃO ANUAL	5.907,91C	5.907,93	4.199,81	4.199,79C
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	722,97C	726,33	819,58	816,22C
201	2.1.4.99.001	IRRF PJ (1708 - 3208)	40,56C	40,56	59,15	59,15C
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	168,18C	150,18	152,70	170,70C
976	2.1.4.99.005	IRRF -PF (0561-0588 FOPAG)	514,22C	535,59	607,73	586,36C
203	2.1.5	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	297.513,87C	94.326,15	95.713,53	298.901,25C
204	2.1.5.01	FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS	245.189,37C	36.473,57	38.795,00	247.510,80C
205	2.1.5.01.001	SALARIOS A PAGAR	24.822,72C	24.822,72	32.671,99	32.671,99C
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	46.456,14C	11.650,85	6.123,01	40.928,30C
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	50.188,50C	49.012,26	48.078,21	49.254,45C
214	2.1.5.11.001	INSS A PAGAR	39.086,40C	34.734,61	36.766,70	41.118,49C
215	2.1.5.11.002	FGTS A PAGAR	10.640,64C	13.816,19	10.850,05	7.674,50C
218	2.1.5.11.005	INSS RETIDO A PAGAR	461,46C	461,46	461,46	461,46C
229	2.1.7	PROVISOES	179.472,45C	179.472,45	184.645,45	184.645,45C
230	2.1.7.01	PROVISOES TRABALHISTAS	179.472,45C	179.472,45	184.645,45	184.645,45C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
231	2.1.7.01.001	PROVISAO P/FERIAS	117.235,65C	117.235,65	115.365,02	115.365,02C
232	2.1.7.01.002	PROVISAO P/DECIMO TERCEIRO SALARIO	62.236,80C	62.236,80	69.280,43	69.280,43C
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	1.903.323,09C	12.689,64	0,00	1.890.633,45C
234	2.2.1	OBRIGACOES EXIGIVEIS APOS EXERC.SEGUINTE	1.562.575,65C	4.576,61	0,00	1.557.999,04C
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	55.048,11C	4.576,61	0,00	50.471,50C
1022	2.2.1.03.001	PARCELAMENTO ICMS -LP	3.998,00C	1.998,82	0,00	1.999,18C
1050	2.2.1.03.002	INSS PARCELADO - LP	51.050,11C	2.577,79	0,00	48.472,32C
998	2.2.2	OUTRAS OBRIGAÇÕES LONGO PRAZO	340.747,44C	8.113,03	0,00	332.634,41C
999	2.2.2.01	BONIFICAÇÕES A REALIZAR	340.747,44C	8.113,03	0,00	332.634,41C
1000	2.2.2.01.001	BONIFICAÇÕES A REALIZAR - LP	340.747,44C	8.113,03	0,00	332.634,41C
247	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	2.551.511,53D	148.757,33	0,00	2.700.268,86D
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	195.144,56D	148.757,33	0,00	343.901,89D
265	2.3.9.01	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	195.144,56D	148.757,33	0,00	343.901,89D
266	2.3.9.01.001	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	195.144,56D	148.757,33	0,00	343.901,89D
270	3	RECEITAS	16.836.001,62C	18.509,77	2.061.866,48	18.879.358,33C
271	3.1	RECEITA OPERACIONAL	16.836.001,14C	18.509,77	2.061.866,48	18.879.357,85C
272	3.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS	16.881.786,74C	0,00	2.048.606,09	18.930.392,83C
273	3.1.1.01	VENDAS DE COMB.E LUBRIF.	15.851.434,50C	0,00	1.912.847,94	17.764.282,44C
274	3.1.1.01.001	COMBUSTÍVEIS	15.750.154,47C	0,00	1.897.450,44	17.647.604,91C
275	3.1.1.01.002	LUBRIFICANTES E AUTOMOTIVOS	101.280,03C	0,00	15.397,50	116.677,53C
588	3.1.1.02	VENDAS DE MERCADORIAS LOJA	1.030.352,24C	0,00	135.758,15	1.166.110,39C
589	3.1.1.02.001	VENDAS DE MERCAD. LOJA	880.911,80C	0,00	113.772,40	994.684,20C
700	3.1.1.02.002	TABACARIA	149.440,44C	0,00	21.985,75	171.426,19C
279	3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	139.079,77D	18.509,77	0,00	157.589,54D
283	3.1.2.02	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	139.079,77D	18.509,77	0,00	157.589,54D
284	3.1.2.02.001	ICMS S/VENDAS	105.067,57D	14.101,31	0,00	119.168,88D
286	3.1.2.02.003	COFINS S/VENDAS	27.945,14D	3.622,08	0,00	31.567,22D
287	3.1.2.02.004	PIS S/VENDAS	6.067,06D	786,38	0,00	6.853,44D
289	3.1.3	RECEITA FINANCEIRA	13.739,12C	0,00	4.766,67	18.505,79C
290	3.1.3.01	RENDIMENTO DE APLICACOES FINANCEIRAS	296,58C	0,00	11,34	307,92C
291	3.1.3.01.001	RENDIMENTO DE RENDA FIXA	296,58C	0,00	11,34	307,92C
293	3.1.3.02	JUROS	13.312,14C	0,00	4.755,33	18.067,47C
294	3.1.3.02.001	JUROS RECEBIDOS	11.553,68C	0,00	1.782,58	13.336,26C
295	3.1.3.02.002	JUROS AUFERIDOS	1.758,46C	0,00	2.972,75	4.731,21C
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	79.555,05C	0,00	8.493,72	88.048,77C
303	3.1.5.01	RECUPERACAO DE DESPESAS OPERACIONAIS	79.555,05C	0,00	8.493,72	88.048,77C
538	3.1.5.01.003	RECEITAS C/BONIFICAÇÕES	78.641,74C	0,00	8.113,03	86.754,77C
980	3.1.5.01.004	RECEITAS C/ BONIFICACOES EM MERCADORIAS	913,31C	0,00	380,69	1.294,00C
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	17.031.146,18D	2.735.209,05	543.095,01	19.223.260,22D
316	4.1	CUSTOS	15.993.137,22D	2.595.754,62	497.070,36	18.091.821,48D

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
317	4.1.1	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	14.869.650,52D	2.276.731,76	339.402,77	16.806.979,51D
318	4.1.1.01	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	13.986.803,49D	1.741.298,00	2.370,68	15.725.730,81D
319	4.1.1.01.001	COMBUSTIVEIS	13.601.935,09D	1.701.648,00	2.255,18	15.301.327,91D
990	4.1.1.01.003	FRETES S/ COMPRAS	384.868,40D	39.650,00	115,50	424.402,90D
321	4.1.1.02	CUSTOS DAS MERCADORIAS DA LOJA	888.948,15D	122.523,21	7.832,46	1.003.638,90D
322	4.1.1.02.001	CUSTO DAS MERCADORIAS DA LOJA	741.658,71D	108.292,82	7.832,46	842.119,07D
630	4.1.1.02.003	TABACARIA	147.289,44D	14.230,39	0,00	161.519,83D
328	4.1.1.04	VARIAÇÃO DO ESTOQUE	6.101,12C	412.910,55	329.199,63	77.609,80D
329	4.1.1.04.001	ESTOQUE INICIAL	3.453.222,36D	412.910,55	0,00	3.866.132,91D
522	4.1.1.04.002	ESTOQUE FINAL	3.459.323,48C	0,00	329.199,63	3.788.523,11C
330	4.1.2	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	1.123.486,70D	319.022,86	157.667,59	1.284.841,97D
331	4.1.2.01	CUSTOS C/PESSOAL	624.234,28D	245.705,11	155.741,86	714.197,53D
332	4.1.2.01.001	SALARIOS	480.251,23D	75.307,29	5.023,00	550.535,52D
333	4.1.2.01.002	DESPESAS C/PROVISÃO P/FÉRIAS	23.224,05C	94.981,51	96.006,92	24.249,46C
334	4.1.2.01.003	DESPESAS C/PROVISÃO P/DÉCIMO TERCEIRO	54.711,94D	60.410,78	54.711,94	60.410,78D
335	4.1.2.01.004	INDENIZACOES	26.990,17D	2.175,81	0,00	29.165,98D
1035	4.1.2.01.005	FERIAS	80.377,02D	10.503,42	0,00	90.880,44D
1036	4.1.2.01.006	DECIMO TERCEIRO	5.127,97D	2.326,30	0,00	7.454,27D
336	4.1.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	198.600,51D	28.472,55	0,00	227.073,06D
337	4.1.2.02.001	INSS	153.756,61D	22.288,06	0,00	176.044,67D
338	4.1.2.02.002	FGTS	44.843,90D	6.184,49	0,00	51.028,39D
340	4.1.2.03	OUTROS CUSTOS C/PESSOAL	159.196,94D	18.040,85	1.925,73	175.312,06D
342	4.1.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	54.285,68D	6.995,81	1.413,33	59.868,16D
343	4.1.2.03.003	UNIFORMES E EPI	6.963,60D	356,00	0,00	7.319,60D
592	4.1.2.03.005	CESTA BASICA	97.947,66D	10.689,04	512,40	108.124,30D
345	4.1.2.11	CUSTOS GERAIS	141.454,97D	26.804,35	0,00	168.259,32D
351	4.1.2.11.006	DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	35.270,24D	4.408,78	0,00	39.679,02D
352	4.1.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	4.117,95D	897,65	0,00	5.015,60D
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	101.879,56D	21.497,92	0,00	123.377,48D
361	4.1.2.11.016	ICMS DIFERENCIAL DE ALIQUOTA	34,22D	0,00	0,00	34,22D
372	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	759.158,80D	128.254,94	30.270,17	857.143,57D
373	4.2.1	DESPESAS COMERCIAIS	99.424,69D	12.096,56	0,00	111.521,25D
389	4.2.1.11	DESPESAS GERAIS	99.424,69D	12.096,56	0,00	111.521,25D
555	4.2.1.11.028	TAXA/COMISSÃO CARTÃO	99.424,69D	12.096,56	0,00	111.521,25D
412	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	635.125,37D	111.547,42	30.270,17	716.402,62D
413	4.2.2.01	DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	306.537,39D	66.394,38	28.753,59	344.178,18D
414	4.2.2.01.001	SALARIOS	79.260,61D	10.432,75	0,00	89.693,36D
416	4.2.2.01.003	CUSTAS JUDICIAIS	471,03D	1.269,14	0,00	1.740,17D
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	81.600,00D	10.200,00	0,00	91.800,00D
1006	4.2.2.01.006	SERVICOS DE VIGILANCIA	35.185,20D	4.195,10	0,00	39.380,30D
420	4.2.2.01.007	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	13.153,18D	1.090,80	0,00	14.243,98D
526	4.2.2.01.008	DESPESAS C/ PROVISAO DE FERIAS	28.129,18C	20.383,51	21.228,73	28.974,40C
527	4.2.2.01.009	DESPESAS C/ PROVISÃO DE 13º SALARIO	7.524,86D	8.869,65	7.524,86	8.869,65D
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	66.890,01D	8.003,52	0,00	74.893,53D
1042	4.2.2.01.012	FÉRIAS	21.556,19D	1.949,91	0,00	23.506,10D
1043	4.2.2.01.013	DECIMO TERCEIRO	569,90D	0,00	0,00	569,90D
421	4.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO	45.612,62D	6.374,58	0,00	51.987,20D
422	4.2.2.02.001	INSS	39.550,78D	5.420,34	0,00	44.971,12D
423	4.2.2.02.002	FGTS	6.061,84D	954,24	0,00	7.016,08D
425	4.2.2.03	OUTRAS DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	57.258,73D	10.074,61	741,21	66.592,13D
427	4.2.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	33.570,41D	8.128,85	658,68	41.040,58D
593	4.2.2.03.006	CESTA BASICA	23.688,32D	1.945,76	82,53	25.551,55D
430	4.2.2.11	DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	225.716,63D	28.703,85	775,37	253.645,11D
595	4.2.2.11.001	GASTOS COM INFORMÁTICA E SISTEMAS	34.447,18D	3.336,05	0,00	37.783,23D
966	4.2.2.11.004	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	16.144,26D	2.255,18	0,00	18.399,44D
434	4.2.2.11.005	ALUGUEIS	22.400,00D	2.800,00	0,00	25.200,00D
435	4.2.2.11.006	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	1.215,85D	154,12	0,00	1.369,97D
436	4.2.2.11.007	MANUTENCAO E REPAROS	19.980,71D	5.518,87	0,00	25.499,58D
437	4.2.2.11.008	ENERGIA ELETERICA	70.311,20D	8.382,42	775,37	77.918,25D
438	4.2.2.11.009	AGUA E ESGOTO	1.073,99D	180,47	0,00	1.254,46D
439	4.2.2.11.010	TELEFONE	2.647,65D	267,89	0,00	2.915,54D
442	4.2.2.11.013	MATERIAL DE LIMPEZA	15.813,23D	1.993,96	0,00	17.807,19D
443	4.2.2.11.014	MATERIAL DE EXPEDIENTE	1.350,88D	0,00	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	18.385,47D	1.510,52	0,00	19.895,99D
448	4.2.2.11.019	MENSALIDADES E CONTRIBUICOES	823,51D	93,03	0,00	916,54D
449	4.2.2.11.020	VIAGENS E ESTADAS	88,00D	0,00	0,00	88,00D

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
967	4.2.2.11.024	COFINS S/DEMAIS RECEITAS	6.595,81D	836,18	0,00	7.431,99D
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	1.401,90D	171,13	0,00	1.573,03D
459	4.2.2.11.030	DESPESAS BANCARIAS	6.908,99D	732,48	0,00	7.641,47D
559	4.2.2.11.031	DESPESAS JUDICIAIS	1.412,00D	0,00	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	479,16D	107,31	0,00	586,47D
1015	4.2.2.11.040	ESTÁGIOS	4.006,64D	364,24	0,00	4.370,88D
464	4.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	24.608,74D	4.610,96	0,00	29.219,70D
465	4.2.3.01	JUROS	14.105,93D	2.560,65	0,00	16.666,58D
466	4.2.3.01.001	JUROS S/CHEQUE ESPECIAL	762,09D	395,26	0,00	1.157,35D
468	4.2.3.01.003	JUROS PAGOS	13.343,84D	2.165,39	0,00	15.509,23D
469	4.2.3.02	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	10.502,81D	2.050,31	0,00	12.553,12D
470	4.2.3.02.001	DESCONTOS CONCEDIDOS	10.502,81D	2.050,31	0,00	12.553,12D
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	15.754,48D	11.199,49	15.754,48	11.199,49D
546	4.4.1	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	15.754,48D	11.199,49	15.754,48	11.199,49D
547	4.4.1.01	PROVISAO P/ IRPJ E CSLL	15.754,48D	11.199,49	15.754,48	11.199,49D
548	4.4.1.01.001	PROVISAO P/ IRPJ	9.846,55D	6.999,68	9.846,55	6.999,68D
549	4.4.1.01.002	PROVISAO P/ CSLL	5.907,93D	4.199,81	5.907,93	4.199,81D
490	5	RESULTADO DO EXERCICIO	195.144,56C	0,00	148.757,33	343.901,89C
491	5.1	RESULTADO DO EXERCICIO	195.144,56C	0,00	148.757,33	343.901,89C
492	5.1.1	RESULTADO DO EXERCICIO	195.144,56C	0,00	148.757,33	343.901,89C
493	5.1.1.01	RESULTADO DO EXERCICIO	195.144,56C	0,00	148.757,33	343.901,89C
494	5.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	195.144,56C	0,00	148.757,33	343.901,89C
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			5.153.350,77D	8.207.773,43	8.399.932,46	4.961.191,74D
PASSIVO			5.153.350,77C	745.339,44	553.180,41	4.961.191,74C
PATRIMONIO LIQUIDO			2.551.511,53D	148.757,33	0,00	2.700.268,86D
RECEITAS			16.836.001,62C	18.509,77	2.061.866,48	18.879.358,33C
CUSTOS/DESPESAS			17.031.146,18D	2.735.209,05	543.095,01	19.223.260,22D
RESULTADO DO EXERCICIO			195.144,56C	0,00	148.757,33	343.901,89C
CONTAS DEVEDORAS			21.989.352,39D	10.942.982,48	9.091.784,80	23.840.550,07D
CONTAS CREDORAS			19.437.840,86C	912.606,54	2.615.046,89	21.140.281,21C
RESULTADO DO MES			0,00	2.192.114,04	2.043.356,71	148.757,33D
RESULTADO DO EXERCÍCIO			195.144,56D	19.223.260,22	18.879.358,33	343.901,89D

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	487.942,80D	125.320,54	126.775,59	486.487,75D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	487.942,80D	125.320,54	126.775,59	486.487,75D
3	1.1.1	DISPONIVEL	6.684,26D	60.784,53	61.777,72	5.691,07D
4	1.1.1.01	CAIXA	5.861,97D	4.550,00	4.838,72	5.573,25D
5	1.1.1.01.001	CAIXA MATRIZ	5.861,97D	4.550,00	4.838,72	5.573,25D
8	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	822,29D	56.234,53	56.939,00	117,82D
13	1.1.1.02.005	BANRISUL SA	822,29D	44.844,75	45.549,22	117,82D
14	1.1.1.02.006	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	0,00	11.389,78	11.389,78	0,00
35	1.1.2	DIREITOS REALIZAVEIS ATE EXERC. SEGUINTE	481.258,54D	64.536,01	64.997,87	480.796,68D
39	1.1.2.11	CLIENTES	128.457,98D	46.400,00	58.365,50	116.492,48D
40	1.1.2.11.001	CLIENTES DIVERSOS - CONTAS A RECEBER	128.457,98D	46.400,00	58.365,50	116.492,48D
49	1.1.2.21	ADIANTAMENTOS	3.368,65D	11.650,34	6.632,37	8.386,62D
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	1.803,13	1.803,13	83,23D
52	1.1.2.21.003	ADIANTAMENTO DE FERIAS	0,00	7.302,12	4.829,24	2.472,88D
53	1.1.2.21.004	ADIANTAMENTO DECIMO TERCEIRO SALARIO	2.124,41D	2.545,09	0,00	4.669,50D
65	1.1.2.99	OUTROS VALORES A RECEBER	349.431,91D	6.485,67	0,00	355.917,58D
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	349.304,06D	6.485,67	0,00	355.789,73D
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	487.942,80C	64.902,99	63.447,94	486.487,75C
142	2.1	CIRCULANTE	45.202,12C	64.196,70	63.447,94	44.453,36C
143	2.1.1	FORNECEDORES	7.179,81C	27.223,88	25.038,77	4.994,70C
144	2.1.1.01	FORNECEDORES DE MERCADORIAS	7.179,81C	27.223,88	25.038,77	4.994,70C
145	2.1.1.01.001	FORNECEDORES GERAL	7.179,81C	27.223,88	25.038,77	4.994,70C
166	2.1.4	OBRIGACOES FISCAIS	3.472,91C	1.835,62	3.194,40	4.831,69C
167	2.1.4.01	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/RECEITA BRUTA	1.460,73C	1.460,73	1.666,03	1.666,03C
170	2.1.4.01.003	COFINS A PAGAR	1.200,60C	1.200,60	1.369,34	1.369,34C
171	2.1.4.01.004	PIS S/FATURAMENTO A PAGAR	260,13C	260,13	296,69	296,69C
172	2.1.4.02	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES S/LUCRO	1.637,29C	0,00	1.040,68	2.677,97C
173	2.1.4.02.001	IRPJ A PAGAR	861,73C	0,00	547,73	1.409,46C
174	2.1.4.02.002	CSSL A PAGAR	775,56C	0,00	492,95	1.268,51C
175	2.1.4.99	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUICOES	374,89C	374,89	487,69	487,69C
176	2.1.4.99.001	IRRF A PAGAR - FOPAG	374,89C	374,89	487,69	487,69C
177	2.1.5	OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS	10.686,65C	11.274,45	10.141,12	9.553,32C
178	2.1.5.01	FOLHA DE PAGAMENTO FUNCIONARIOS	5.472,73C	5.472,73	3.764,23	3.764,23C
179	2.1.5.01.001	SALARIOS A PAGAR	5.472,73C	5.472,73	3.764,23	3.764,23C
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 SOCIAS A PAGAR	3.077,92C	3.077,92	3.653,09	3.653,09C
509	2.1.5.11.00	INSS S/RECEITA BRUTA A RECOLHER	600,30C	600,30	684,66	684,66C
188	2.1.5.11.001	INSS A PAGAR	1.753,21C	1.753,21	1.972,84	1.972,84C
189	2.1.5.11.002	FGTS A PAGAR	695,27C	695,27	966,45	966,45C
191	2.1.5.11.004	CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	29,14C	29,14	29,14	29,14C
202	2.1.7	PROVISOES	23.862,75C	23.862,75	25.073,65	25.073,65C
203	2.1.7.01	PROVISOES TRABALHISTAS	23.862,75C	23.862,75	25.073,65	25.073,65C
204	2.1.7.01.001	PROVISAO P/FERIAS	17.215,93C	17.215,93	17.469,96	17.469,96C
205	2.1.7.01.002	PROVISAO P/DECIMO TERCEIRO SALARIO	6.646,82C	6.646,82	7.603,69	7.603,69C
212	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	442.740,68C	706,29	0,00	442.034,39C
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	27.656,00C	706,29	0,00	26.949,71C
223	2.3.9.01	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	27.656,00C	706,29	0,00	26.949,71C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
224	2.3.9.01.001	LUCROS/PREJUIZOS DO EXERCICIO	27.656,00C	706,29	0,00	26.949,71C
227	3	RECEITAS	349.011,31C	1.666,03	46.400,00	393.745,28C
228	3.1	RECEITA OPERACIONAL	349.011,31C	1.666,03	46.400,00	393.745,28C
229	3.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS MERC. E SERVICOS	361.970,10C	0,00	46.400,00	408.370,10C
233	3.1.1.02	VENDAS DE SERVICOS	361.970,10C	0,00	46.400,00	408.370,10C
235	3.1.1.02.002	VENDAS DE SERVICOS A PRAZO	361.970,10C	0,00	46.400,00	408.370,10C
236	3.1.2	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	13.050,59D	1.666,03	0,00	14.716,62D
240	3.1.2.02	IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	13.050,59D	1.666,03	0,00	14.716,62D
243	3.1.2.02.003	COFINS S/VENDAS	10.726,51D	1.369,34	0,00	12.095,85D
244	3.1.2.02.004	PIS S/VENDAS	2.324,08D	296,69	0,00	2.620,77D
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	321.355,31D	69.321,32	23.881,06	366.795,57D
272	4.1	CUSTOS	224.342,86D	42.817,02	7.578,32	259.581,56D
287	4.1.2	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	224.342,86D	42.817,02	7.578,32	259.581,56D
288	4.1.2.01	CUSTOS C/PESSOAL	33.002,69D	13.886,81	7.560,01	39.329,49D
289	4.1.2.01.001	SALARIOS	26.882,96D	4.225,51	0,00	31.108,47D
290	4.1.2.01.002	FERIAS	6.119,70D	0,00	0,00	6.119,70D
293	4.1.2.01.005	DESPESAS C/ PROVISAO FERIAS	3.023,98C	6.133,29	4.536,00	1.426,69C
294	4.1.2.01.006	DESPESAS C/ PROVISAO 13º SALARIO	3.024,01D	3.528,01	3.024,01	3.528,01D
298	4.1.2.02	ENCARGOS SOCIAIS	10.412,39D	1.331,15	0,00	11.743,54D
299	4.1.2.02.001	INSS	2.409,00D	308,45	0,00	2.717,45D
300	4.1.2.02.002	FGTS	2.640,17D	338,04	0,00	2.978,21D
508	4.1.2.02.004	INSS S/RECEITA BRUTA	5.363,22D	684,66	0,00	6.047,88D
302	4.1.2.03	OUTROS CUSTOS C/PESSOAL	12.227,61D	1.095,87	18,31	13.305,17D
304	4.1.2.03.002	ASSISTENCIA MEDICA	2.483,32D	347,87	0,01	2.831,18D
496	4.1.2.03.005	CESTA BASICA	2.775,04D	0,00	18,30	2.756,74D
524	4.1.2.03.006	DIARIAS MOTORISTAS	6.969,25D	748,00	0,00	7.717,25D
307	4.1.2.11	CUSTOS GERAIS	168.700,17D	26.503,19	0,00	195.203,36D
322	4.1.2.11.015	COMBUSTIVEL	131.318,96D	23.039,47	0,00	154.358,43D
327	4.1.2.11.020	VIAGENS E ESTADAS	5.438,82D	1.931,00	0,00	7.369,82D
332	4.1.2.11.025	MANUTENCAO DE VEICULOS	31.942,39D	1.532,72	0,00	33.475,11D
333	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	88.860,29D	25.463,62	16.302,74	98.021,17D
377	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	88.854,20D	25.463,62	16.302,74	98.015,08D
378	4.2.2.01	DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	65.358,39D	23.311,01	16.302,74	72.366,66D
379	4.2.2.01.001	SALARIOS	37.705,12D	2.356,57	0,00	40.061,69D
380	4.2.2.01.002	FERIAS	0,00	3.142,09	0,00	3.142,09D
494	4.2.2.01.005	DESPESA C/ PROVISÃO DE FERIAS	4.830,46D	11.336,67	12.679,93	3.487,20D
495	4.2.2.01.006	DESPESA C/ PROVISÃO 13º SALARIO	3.622,81D	4.075,68	3.622,81	4.075,68D
383	4.2.2.01.010	PROLABORE	19.200,00D	2.400,00	0,00	21.600,00D
386	4.2.2.02	ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRATIVO	5.768,83D	841,28	0,00	6.610,11D
387	4.2.2.02.001	INSS	2.752,43D	401,39	0,00	3.153,82D
388	4.2.2.02.002	FGTS	3.016,40D	439,89	0,00	3.456,29D
395	4.2.2.11	DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	17.726,98D	1.311,33	0,00	19.038,31D
397	4.2.2.11.002	SERVICOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	6.185,40D	737,80	0,00	6.923,20D
546	4.2.2.11.003	PEDAGIOS	4.006,10D	115,50	0,00	4.121,60D
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	517,04D	66,45	0,00	583,49D
415	4.2.2.11.021	MANUTENCAO DE SISTEMAS	2.412,00D	316,58	0,00	2.728,58D
419	4.2.2.11.025	DESPESAS BANCARIAS	920,04D	75,00	0,00	995,04D
426	4.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	6,09D	0,00	0,00	6,09D
427	4.2.3.01	JUROS	6,09D	0,00	0,00	6,09D
430	4.2.3.01.003	JUROS PAGOS	6,09D	0,00	0,00	6,09D
488	4.4	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	8.152,16D	1.040,68	0,00	9.192,84D
489	4.4.1	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	8.152,16D	1.040,68	0,00	9.192,84D
490	4.4.1.01	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	8.152,16D	1.040,68	0,00	9.192,84D
491	4.4.1.01.001	PROVISÃO PARA IRPJ	4.290,61D	547,73	0,00	4.838,34D
492	4.4.1.01.002	PROVISÃO PARA CSLL	3.861,55D	492,95	0,00	4.354,50D
446	5	RESULTADO DO EXERCICIO	27.656,00D	0,00	706,29	26.949,71D
447	5.1	RESULTADO DO EXERCICIO	27.656,00D	0,00	706,29	26.949,71D
448	5.1.1	RESULTADO DO EXERCICIO	27.656,00D	0,00	706,29	26.949,71D
449	5.1.1.01	RESULTADO DO EXERCICIO	27.656,00D	0,00	706,29	26.949,71D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
450	5.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	27.656,00D	0,00	706,29	26.949,71D
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			487.942,80D	125.320,54	126.775,59	486.487,75D
PASSIVO			487.942,80C	64.902,99	63.447,94	486.487,75C
PATRIMONIO LIQUIDO			442.740,68C	706,29	0,00	442.034,39C
RECEITAS			349.011,31C	1.666,03	46.400,00	393.745,28C
CUSTOS/DESPESAS			321.355,31D	69.321,32	23.881,06	366.795,57D
RESULTADO DO EXERCICIO			27.656,00D	0,00	706,29	26.949,71D
CONTAS DEVEDORAS			836.954,11D	194.641,86	151.362,94	880.233,03D
CONTAS CREDORAS			1.279.694,79C	67.275,31	109.847,94	1.322.267,42C
RESULTADO DO MES			0,00	45.440,26	44.733,97	706,29D
RESULTADO DO EXERCÍCIO			27.656,00C	366.795,57	393.745,28	26.949,71C