

# RELATÓRIO MENSAL DAS ATIVIDADES (RMA)

Art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005

- **Empresa Recuperanda:** Cozinha Italiana Alimentos Ltda
- **Autos nº:** 5005004-27.2023.8.24.0019
- **Adm. Judicial:** Gladius Consultoria e Gestão Empresarial S/S Ltda

Julho/2023

# Sumário

|   |           |
|---|-----------|
| <b>1. EVENTOS RELEVANTES .....</b>                          | <b>2</b>  |
| 1.1. EVENTOS PROCESSUAIS DO ÚLTIMO MÊS.....                 | 2         |
| 1.2. EVENTOS PROCESSUAIS EM ANDAMENTO .....                 | 2         |
| <b>2. VISÃO GERAL DA RECUPERANDA .....</b>                  | <b>2</b>  |
| 2.1. HISTÓRICO DE ATIVIDADES .....                          | 2         |
| 2.2. SEDE .....   | 3         |
| 2.3. ESTRUTURA SOCIETÁRIA .....                             | 3         |
| <b>3. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS .....</b>                    | <b>4</b>  |
| 3.1. PRODUÇÃO .....   | 4         |
| 3.2. RECURSOS HUMANOS (RH).....                             | 4         |
| <b>4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS .....</b>                     | <b>5</b>  |
| 4.1. BALANÇO PATRIMONIAL.....                               | 5         |
| 4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO.....            | 6         |
| 4.2.1. FATURAMENTO.....                                     | 6         |
| 4.3. ÍNDICES DE LIQUIDEZ.....                               | 7         |
| 4.3.1. LIQUIDEZ IMEDIATA.....                               | 7         |
| 4.3.2. LIQUIDEZ CORRENTE .....                              | 7         |
| 4.3.3. LIQUIDEZ SECA .....                                  | 8         |
| 4.3.4. LIQUIDEZ GERAL .....                                 | 8         |
| <b>5. ENDIVIDAMENTO SUJEITO A RECUPERAÇÃO JUDICIAL.....</b> | <b>9</b>  |
| <b>6. CONCLUSÃO .....</b>                                   | <b>9</b>  |
| <b>ANEXO 1 CRONOGRAMA DO ANDAMENTO PROCESSUAL .....</b>     | <b>11</b> |
| <b>ANEXO 2 BALANCETE CONTÁBIL .....</b>                     | <b>14</b> |

## 1. EVENTOS RELEVANTES

Prezando pela transparência processual, abaixo estão descritos os principais eventos processuais do mês, assim como os eventos processuais que se encontram em andamento. Informações mais detalhadas e completas podem ser obtidas no Cronograma do Andamento Processual (Anexo 1), ou diretamente no site desta Administradora Judicial (<https://www.gladiusconsultoria.com.br/processo/cozinha-italiana-alimentos-ltda-132>).

### 1.1. EVENTOS PROCESSUAIS DO ÚLTIMO MÊS

Ao decorrer dos últimos meses houveram as seguintes movimentações processuais:

- No dia 25/08/2023 foi protocolada a relação de credores do administrador judicial (evento 129);
- No dia 29/08/2023 foi publicada a relação de credores do administrador judicial (evento 132);
- No dia 11/09/2023 encerrou-se o prazo para habilitações/impugnações judiciais.

### 1.2. EVENTOS PROCESSUAIS EM ANDAMENTO

No momento aguarda-se a **publicação do plano de recuperação judicial**, conforme Art. 53, Parágrafo Único.

## 2. VISÃO GERAL DA RECUPERANDA

### 2.1. HISTÓRICO DE ATIVIDADES

Conforme relatado na inicial, a recuperanda foi iniciou suas atividades em 01/05/2012 com a fabricação de biscoitos e bolachas, comércio atacadista de pães, bolos, biscoitos, padaria e confeitaria com predominância de revenda e comércio varejista de doces, balas e bombons, com o nome empresarial Maria Cacau Biscoitos Ltda.

Em meados de 2016, a empresa ficou suas atividades única e exclusivamente na fabricação de pizzas caseiras, sendo que no mesmo ano alterou o nome empresarial para Cozinha Italiana Alimentos Ltda.



## 2.2. SEDE

A recuperanda Cozinha Italiana Alimentos Ltda possui sua sede na Avenida Rio Branco, nº 420, na cidade de Ipumirim, Estado de Santa Catarina, CEP. 89.790-000.



## 2.3. ESTRUTURA SOCIETÁRIA

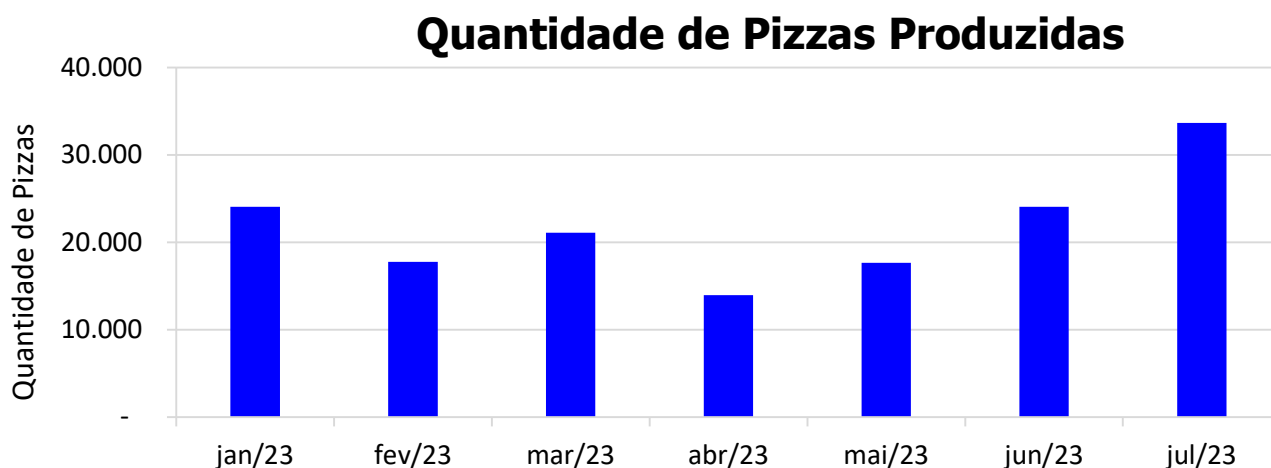
A quadro societário da recuperanda possui a seguinte composição:

| <b>COZINHA ITALIANA ALIMENTOS LTDA</b> |                       |                        |                   |  |
|--|-----------------------|------------------------|-------------------|--|
| <b>SÓCIOS</b>                          | <b>QNTD. DE COTAS</b> | <b>VALOR DAS COTAS</b> | <b>% DO TOTAL</b> |  |
| BRUNA SIMIONE DALLA COSTA              | 500                   | R\$ 500                | 10%               |  |
| PEDRO HENRIQUE SIMIONE                 | 4.500                 | R\$ 4.500              | 90%               |  |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>5.000</b>          | <b>R\$ 5.000</b>       | <b>100%</b>       |  |

### 3. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

#### 3.1. PRODUÇÃO

Como já citado anteriormente, a empresa atua na fabricação de pizzas caseiras, portanto, visando monitorar a atividade operacional, será acompanhada a **quantidade de pizzas produzidas**. Sendo assim, no mês de **Julho/2023** foram produzidas **33.666 pizzas**, aumento de 40% em relação ao mês anterior.

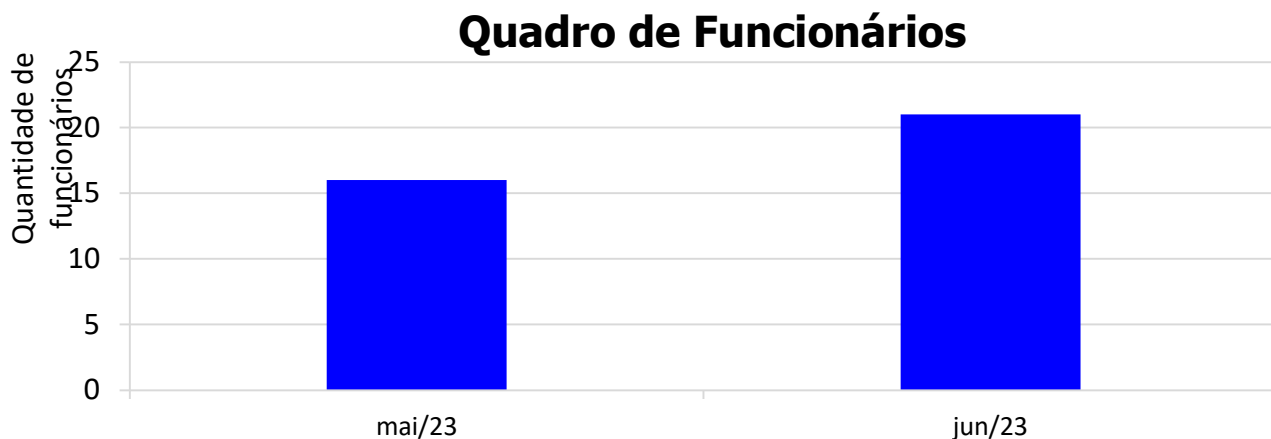


\* Valor médio mensal do ano referência.

#### 3.2. RECURSOS HUMANOS (RH)

A recuperanda não enviou o relatório de RH referente ao mês de Julho/2023, portanto, assim que remeter o referido relatório, atualizaremos o gráfico abaixo.

O quadro de funcionários é composto por profissionais atuantes na área de produção e logística (motorista de caminhão), possuindo no mês de **Junho/2023** um total de **21 funcionários** ligados a recuperanda. Desta forma, segue abaixo sua representação gráfica.



\* Valor referente ao último mês do ano.

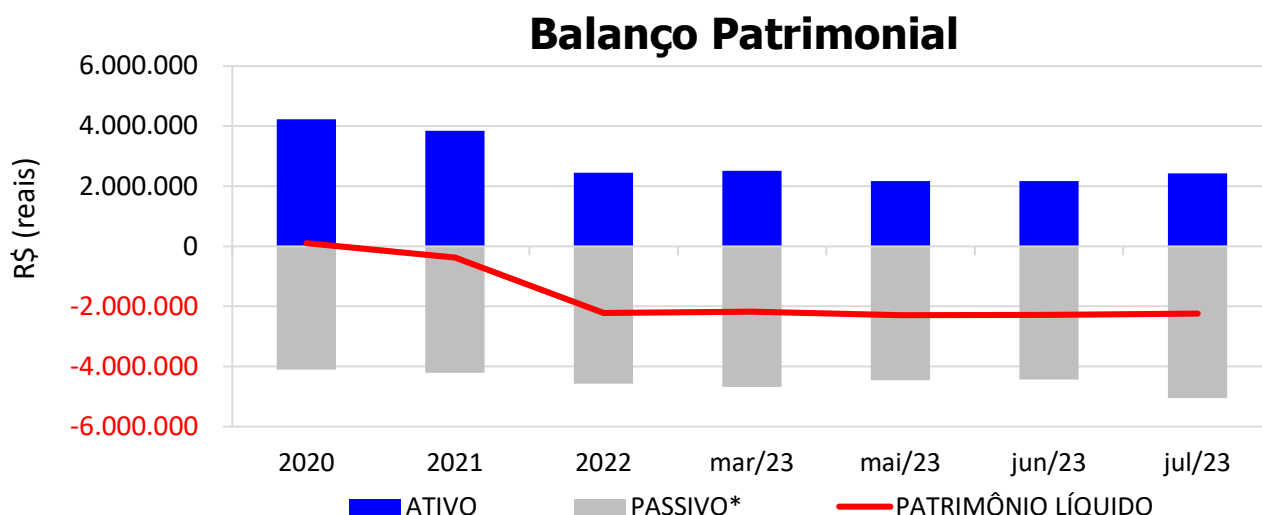
## 4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

### 4.1. BALANÇO PATRIMONIAL

O balanço patrimonial é a posição da empresa em um determinado momento, sendo composto pelo ativo, passivo e patrimônio líquido. O ativo demonstra onde a empresa aplicou seus recursos, ou seja, quais são seus bens e direitos. O passivo representa de onde vieram estes recursos e quais suas obrigações. Já o patrimônio líquido representa a parte da empresa pertencente aos sócios, geralmente sendo representado por investimentos e lucros gerados na atividade.

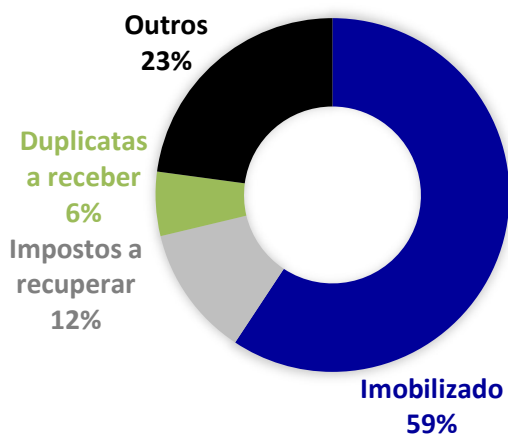
Para fins de facilitar a análise gráfica, o patrimônio líquido não foi considerado no valor do passivo, sendo demonstrado separadamente, com é possível observar nos gráficos dos itens abaixo.

No mês de **Julho/2023**, o **ATIVO** da recuperanda somou **R\$ 2.421.648**, sendo composto principalmente por: Imobilizado (59%), Impostos a recuperar (12%), Duplicatas a receber (6%) e Outros (23%). Já o **PASSIVO** (passivo circulante + passivo não circulante), somou **R\$ 5.053.015** sendo composto principalmente por: Financiamentos e empréstimos (32%), Fornecedores (16%), Obrigações fiscais (22%), Obrigações sociais (13%) e Outros (18%).

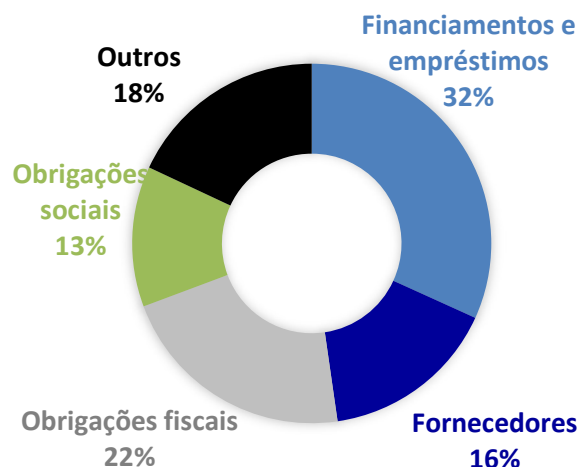


\* O valor do patrimônio líquido não está incluso no valor do passivo.

### ATIVO - JUL/2023

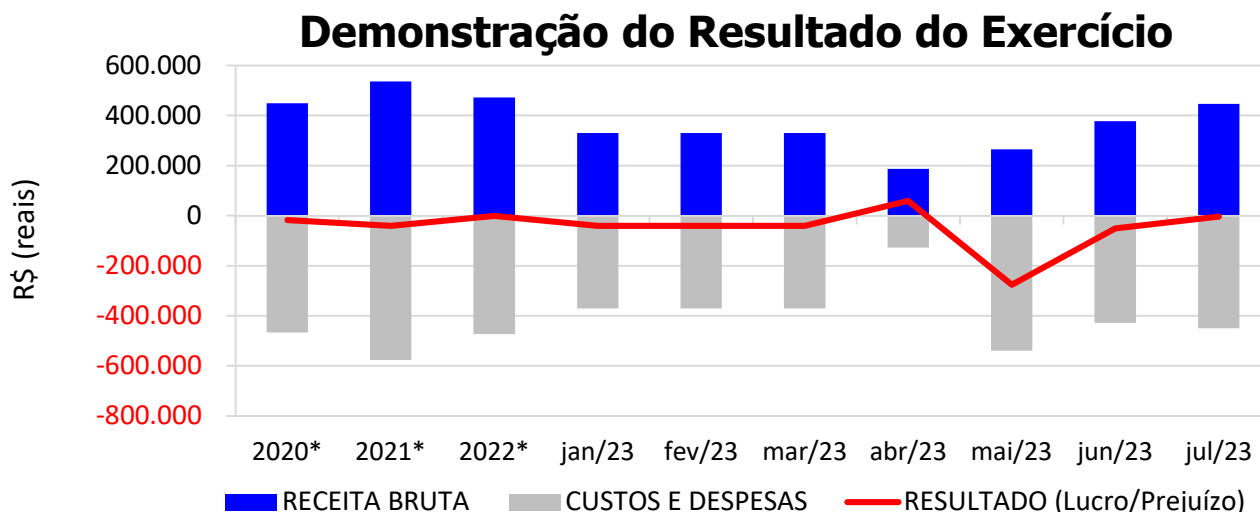


### PASSIVO - JUL/2023



## 4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

De acordo com a demonstração contábil em anexo, no mês de **Julho/2023** a empresa obteve **receita bruta** contábil de **R\$ 446.449** e prejuízo contábil de R\$ 4.045, conforme gráfico abaixo:



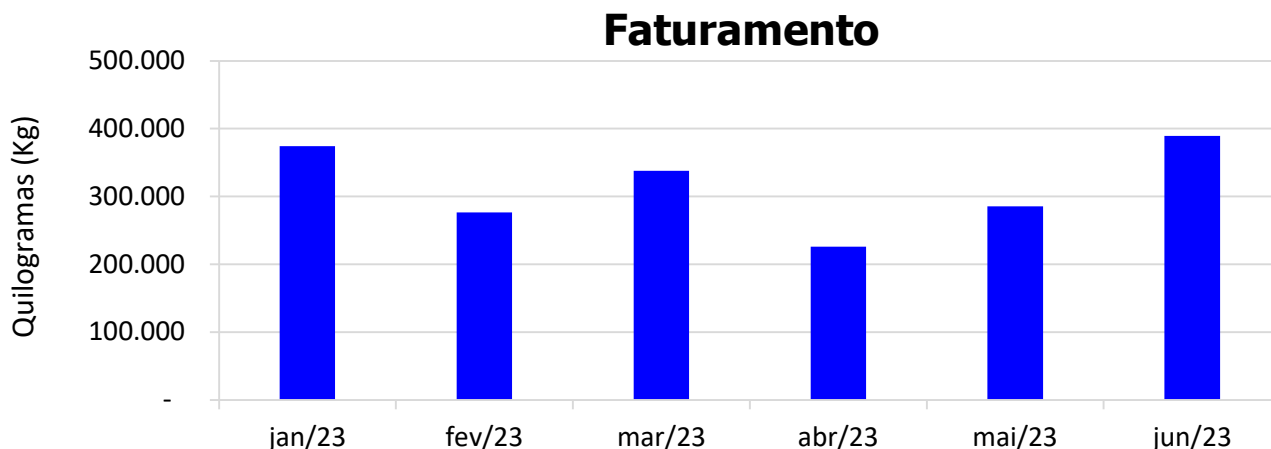
\* Valor médio mensal do ano referência.

OBS: a recuperanda reenviou para a administração judicial os balancetes de Maio a Junho/2023 contendo algumas alterações, as quais já estão englobadas no gráfico acima.

### 4.2.1. FATURAMENTO

A recuperanda não enviou o relatório de faturamento referente ao mês de Julho/2023, portanto, assim que remeter o referido relatório, atualizaremos o gráfico abaixo.

O **faturamento** da recuperanda de **Junho/2023** foi de **R\$ 389.123**, aumento de 36% em relação ao mês anterior.

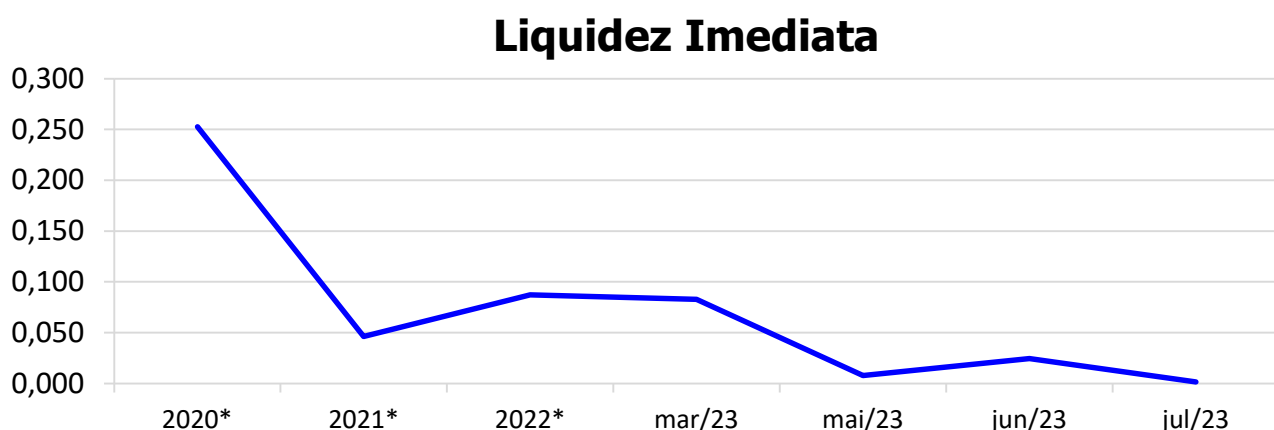


\* Valor médio mensal do ano referência.

## 4.3. ÍNDICES DE LIQUIDEZ

### 4.3.1. LIQUIDEZ IMEDIATA

O índice de liquidez imediata é o quociente que compara o *Disponível* e o *Passivo Circulante* ou *Obrigações de Curto Prazo*. Ou seja, quanto das obrigações de até 12 meses a empresa consegue liquidar com os recursos que ela consegue transformar em dinheiro imediatamente para cada R\$ 1,00 de obrigação.



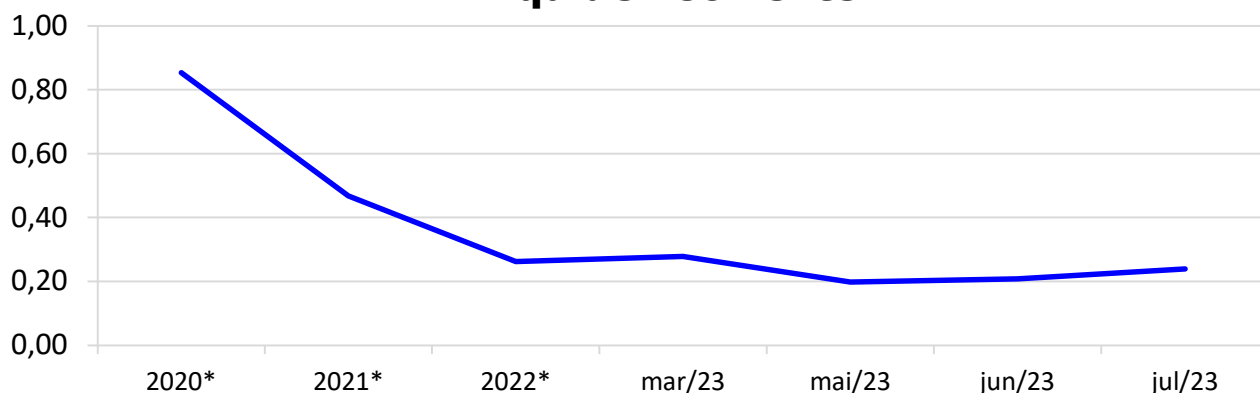
\* Valor médio mensal do ano referência.

### 4.3.2. LIQUIDEZ CORRENTE

O índice de liquidez corrente é o comparativo entre o *Ativo Circulante* e o *Passivo Circulante*. Ou seja, quanto das disponibilidades, bens ou direitos que a empresa possui de curto prazo para quitar com suas obrigações, também do curto prazo de até 12 meses, para cada R\$ 1,00 devido.



## Liquidez Corrente

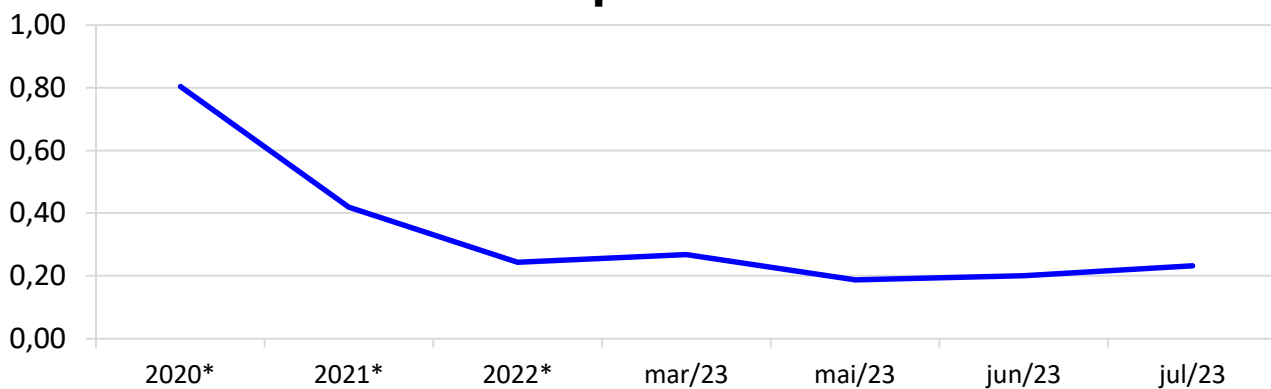


\* Valor médio mensal do ano referência.

### 4.3.3. LIQUIDEZ SECA

O índice de liquidez seca mostra a posição da empresa caso necessite utilizar todo seu *Ativo Circulante*, com exclusão da conta de *Estoques*, uma vez que este não tem uma data definida para sua transformação em dinheiro, para quitar seu *Passivo Circulante* ou *Obrigações de Curto Prazo*.

## Liquidez Seca

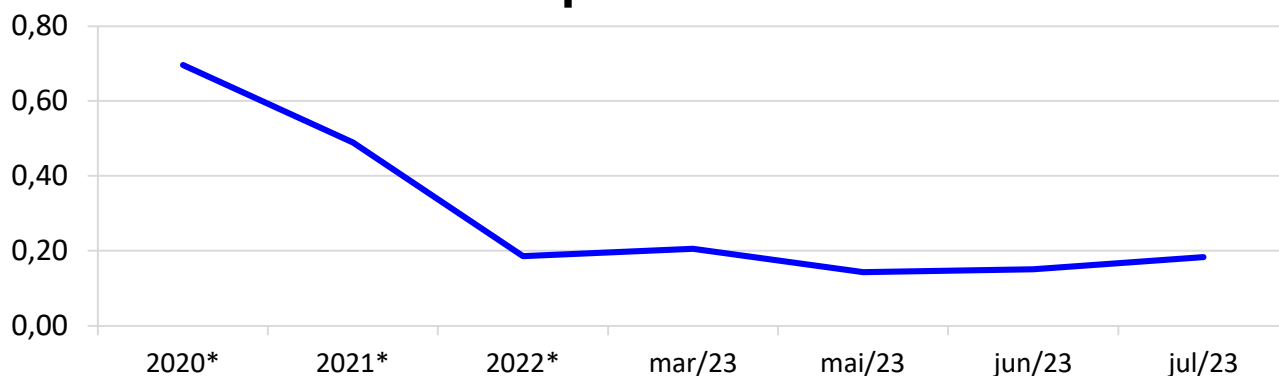


\* Valor médio mensal do ano referência.

### 4.3.4. LIQUIDEZ GERAL

O índice de liquidez geral difere-se dos outros índices de liquidez, pois é o confronto entre o *Exigível Total* e o *Realizável Total* da empresa. Ele indica o quanto a empresa conseguirá honrar com seus compromissos de curto e longo prazo, contando com todos seus bens e direitos de curto e longo prazo também. Ou seja, quanto ela possui em bens e direitos para cumprir com cada R\$ 1,00 de dívida no curto e longo prazo.

## Liquidez Geral



\* Valor médio mensal do ano referência.

### 5. ENDIVIDAMENTO SUJEITO A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

A recuperanda juntou aos autos a Relação de Credores ([Evento 1](#), [OUT32](#), [OUT33](#) e [OUT 34](#)), de acordo com **art. 51, III, da Lei 11.101/2005**.

Atualmente, o passivo sujeito à recuperação judicial encontra-se conforme descrito abaixo:

| <b>ENDIVIDAMENTO TOTAL DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL</b> |                         |                         |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>COZINHA ITALIANA ALIMENTOS LTDA</b>             |                         |                         |
| <b>NATUREZA DO CRÉDITO</b>                         | <b>VALOR HABILITADO</b> | <b>% DO VALOR TOTAL</b> |
| CLASSE I - CREDORES TRABALHISTAS                   | R\$ 124.500,00          | 4,08%                   |
| CLASSE III - CREDORES COM GARANTIA REAL            | R\$ -                   | 0,00%                   |
| CLASSE III - CREDORES QUIROGRAFÁRIOS               | R\$ 2.728.847,22        | 89,44%                  |
| CLASSE IV - CREDORES ME/EPP                        | R\$ 197.830,36          | 6,48%                   |
| <b>TOTAL :</b>                                     | <b>R\$ 3.051.177,58</b> | <b>100%</b>             |

### 6. CONCLUSÃO

As informações aqui reproduzidas foram trazidas por relatórios da recuperanda.

Eventuais dúvidas sobre as informações e análises contidas neste relatório poderão ser encaminhadas para o e-mail [contato@gladiusconsultoria.com.br](mailto:contato@gladiusconsultoria.com.br).

Concórdia – SC, 20 de Outubro de 2023.



**GLADIUS CONSULTORIA E GESTÃO EMPRESARIAL S/S LTDA**  
**Agenor Daufenbach Júnior**  
**Adm. Judicial** CRA/SC 6410 – OAB/SC 32.401

# ANEXO 1

## Cronograma do Andamento Processual

| COZINHA ITALIANA ALIMENTOS LTDA |   |  |                    | Última<br>atualização:<br>18/10/2023 |
|---------------------------------|---|--|--------------------|--------------------------------------|
| EVENTOS CONCLUÍDOS              | EVENTOS EM PAUSA/ETAPA ATUAL  | EVENTOS NÃO CONCLUÍDOS                                     |                    |                                      |
| DATA                            | EVENTO/ETAPA  | INFORMAÇÕES  | EVENTO             | LEI Nº 11.101/2005                   |
| 16/05/2023                      | Distribuição  | 16/05/2023   | 1                  | Art. 48 e 51                         |
|                                 | Processo  | 5005004-27.2023.8.24.0019                                  |                    |                                      |
|                                 | Vara  | Vara de Precatórias,<br>Recuperações Judiciais e Falências |                    |                                      |
|                                 | Comarca   | Concórdia  |                    |                                      |
|                                 | Juiz  | Dr. Ildo Fabris Júnior                                     |                    |                                      |
| 01/06/2023                      | Decisão de Deferimento/Processamento  |  | 20                 | Art. 52                              |
| 13/06/2023                      | Publicação da Decisão de Deferimento  |  | 57                 | Art. 52, § 1º, I                     |
| 16/05/2023                      | Relação de Credores da Recuperanda  | Evento 1, Outros 32, 33 e 34                               | 1                  | Art. 51, III                         |
| 13/06/2023                      | Publicação da Relação de Credores da Recuperanda no DJSC                      |  | <i>nil</i>         | Art. 52, § 1º, II                    |
| 07/06/2023                      | Termo de Compromisso do Administrador Judicial                                |  | 50                 | Art. 33 e Art. 52, I                 |
| 12/06/2023                      | Comunicado aos Credores   | Enviado via e-mail   |                    | Art. 22, I, a                        |
| 29/06/2023                      | Habilitações/Impugnações Administrativas (Prazos) - Ao Administrador Judicial | Prazo: 29/06/2023  | 55                 | Art. 7º, § 1º                        |
| 28/07/2023                      | Apresentação do Plano de Recuperação Judicial                                 | Prazo: 14/08/2023  | Evento 86,<br>OUT2 | Art. 53                              |
|                                 | Publicação do Plano de Recuperação Judicial no DJSC                           |  |                    | Art. 53, Parágrafo Único             |
| 04/08/2023                      | Relatório do Plano de Recuperação Judicial                                    | Prazo: 14/08/2023  | 98                 | Art. 22, II, h                       |
| 25/08/2023                      | Relação de Credores do Administrador Judicial                                 |  | 129                | Art. 7º, § 2º                        |
| 29/08/2023                      | Publicação da Relação de Credores do Administrador Judicial no DJSC           |  | 132                | Art. 7º, § 2º                        |
| 11/09/2023                      | Habilitações/Impugnações Judiciais (Prazo de 10 dias)                         | Prazo: 11/09/2023  | <i>nil</i>         | Art. 8º                              |
|                                 | Objecções ao Plano de Recuperação Judicial (Prazo de 30 dias)                 |  |                    | Art. 53, Parágrafo Único e Art. 55   |
|                                 | Ausência de Objecções ao Plano de Recuperação Judicial                        |  |                    | Art. 55                              |
|                                 | Publicação do Edital de Convocação da Assembleia Geral de Credores            |  |                    | Art. 36 e Art. 56                    |
|                                 | Aditamento do Plano de Recuperação Judicial                                   |  |                    | Art. 56, § 3º                        |
|                                 | Assembleia Geral de Credores - 1ª Convocação                                  |  |                    | Art. 36 e Art. 56                    |
|                                 | Ata da Assembleia Geral de Credores e Lista de Presença                       |  |                    | Art. 37                              |
|                                 | Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação                                  |  |                    | Art. 36 e Art. 56                    |

|                     |   |                        |              |               |
|---------------------|---|------------------------|--------------|---------------|
|                     | Ata da Assembleia Geral de Credores e Lista de Presença                       |                        |              | Art. 37       |
|                     | Rejeição do Plano de Recuperação Judicial (se houver)                         |                        |              | Art. 56, § 4º |
|                     | Decretação de Falência (caso o plano seja rejeitado)                          |                        |              | Art. 56, § 4º |
|                     | Aprovação do Plano de Recuperação Judicial                                    |                        |              | Art. 56, § 2º |
|                     | Certidões Negativas de Débitos Tributários                                    |                        |              | Art. 57       |
|                     | Decisão de Concessão da Recuperação Judicial e Homologatória do Plano         |                        |              | Art. 58       |
|                     | Publicação da Decisão de Concessão e Homologação no DJSC                      |                        |              | Art. 58       |
|                     | Fase de cumprimento do Plano de Recuperação Judicial                          |                        |              | Art. 61       |
|                     | Homologação do Quadro Geral de Credores (QGC)                                 |                        | <i>nihil</i> | Art. 18       |
| <i>Distribuição</i> | <i>Incidentes Processuais</i>   | <i>Andamento Atual</i> |              |               |
|                     |   |                        |              |               |
|                     | Pedido para Encerramento da Recuperação Judicial, por cumprimento             |                        |              | Art. 63       |
|                     | Término do Prazo da Recuperação Judicial - Cumprimento das Obrigações         |                        |              | Art. 61       |
|                     | Sentença de Encerramento da Recuperação Judicial - Cumprimento das Obrigações |                        |              | Art. 63       |
|                     | Sentença de Convolução em Falência - Não Cumprimento das Obrigações           |                        |              | Art. 61       |

# ANEXO 2

## Balancete Contábil

**BALANCETE**  
 Valores expressos em Reais (R\$)

| S Descrição                                  | Saldo Ant.          | Débito              | Crédito             | Saldo               |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>S ATIVO</b>                               | <b>2.401.602,65</b> | <b>1.619.503,58</b> | <b>1.599.457,95</b> | <b>2.421.648,28</b> |
| <b>S CIRCULANTE</b>                          | <b>905.613,91</b>   | <b>1.619.503,58</b> | <b>1.599.457,95</b> | <b>925.659,54</b>   |
| <b>S CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>       | <b>23.612,47</b>    | <b>676.256,75</b>   | <b>692.983,35</b>   | <b>6.885,87</b>     |
| <b>S CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>       | <b>7.546,09</b>     | <b>74.892,60</b>    | <b>77.684,15</b>    | <b>4.754,54</b>     |
| Caixa  | 7.546,09            | 74.892,60           | 77.684,15           | 4.754,54            |
| <b>S DEPOSITOS BANCARIOS A VISTA</b>         | <b>16.066,38</b>    | <b>601.364,15</b>   | <b>615.299,20</b>   | <b>2.131,33</b>     |
| BANCO ARIS CAPITAL (GRAFENO)                 | 16.066,38           | 526.323,16          | 540.258,21          | 2.131,33            |
| Siccob Transcredi                            | 0,00                | 4,64                | 4,64                | 0,00                |
| Sicoob Crediauc                              | 0,00                | 75.036,35           | 75.036,35           | 0,00                |
| <b>S CREDITOS</b>                            | <b>414.667,23</b>   | <b>943.246,83</b>   | <b>906.322,46</b>   | <b>451.591,60</b>   |
| <b>S DUPLICATAS A RECEBER</b>                | <b>148.321,10</b>   | <b>895.570,55</b>   | <b>902.081,80</b>   | <b>141.809,85</b>   |
| <b>S PERDAS NO RECEBIMENTO DE CRÉDITOS</b>   | <b>0,00</b>         | <b>450.838,50</b>   | <b>450.838,50</b>   | <b>0,00</b>         |
| (-) Duplicatas Descontadas                   | 0,00                | 450.838,50          | 450.838,50          | 0,00                |
| <b>S ADIANTAMENTOS A TERCEIROS</b>           | <b>278,03</b>       | <b>23.567,49</b>    | <b>4.240,66</b>     | <b>19.604,86</b>    |
| Adiantamentos a Fornecedores                 | 278,03              | 23.567,49           | 4.240,66            | 19.604,86           |
| <b>S IMPOSTOS A RECUPERAR</b>                | <b>266.068,10</b>   | <b>24.108,79</b>    | <b>0,00</b>         | <b>290.176,89</b>   |
| IPI a Recuperar                              | 38.823,95           | 0,00                | 0,00                | 38.823,95           |
| ICMS a Recuperar                             | 0,00                | 24.108,79           | 0,00                | 24.108,79           |
| PIS a Recuperar                              | 40.535,45           | 0,00                | 0,00                | 40.535,45           |
| Cofins a Recuperar                           | 186.708,70          | 0,00                | 0,00                | 186.708,70          |
| <b>S ESTOQUES</b>                            | <b>25.585,73</b>    | <b>0,00</b>         | <b>152,14</b>       | <b>25.433,59</b>    |
| <b>S ESTOQUES DIVERSOS</b>                   | <b>25.585,73</b>    | <b>0,00</b>         | <b>152,14</b>       | <b>25.433,59</b>    |
| Produtos Acabados                            | 2.890,42            | 0,00                | 0,00                | 2.890,42            |
| Embalagens                                   | 4.718,32            | 0,00                | 0,00                | 4.718,32            |
| Produtos em Elaboração                       | 100,00              | 0,00                | 0,00                | 100,00              |
| Matérias-Primas                              | 17.500,01           | 0,00                | 152,14              | 17.347,87           |
| Almoxarifado                                 | 376,98              | 0,00                | 0,00                | 376,98              |
| <b>S DESPESAS ANTECIPADAS</b>                | <b>441.748,48</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>441.748,48</b>   |
| <b>S DESPESAS ANTECIPADAS</b>                | <b>441.748,48</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>441.748,48</b>   |
| Serviços de Terceiros a Apropriar            | 441.748,48          | 0,00                | 0,00                | 441.748,48          |
| <b>S ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>                | <b>1.495.988,74</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>1.495.988,74</b> |
| <b>S INVESTIMENTOS</b>                       | <b>60.479,29</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>60.479,29</b>    |
| <b>S PARTIC.EM SOC. COLIGADAS / CONTROL.</b> | <b>23.076,61</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>23.076,61</b>    |
| Capital Social Cresol                        | 19.546,00           | 0,00                | 0,00                | 19.546,00           |
| Capital Social Siccob Crediauc               | 1.137,66            | 0,00                | 0,00                | 1.137,66            |
| Capital Social Siccob Transcredi             | 2.392,95            | 0,00                | 0,00                | 2.392,95            |
| <b>S PARTICIPAÇÕES EM CONSÓRCIO</b>          | <b>37.402,68</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>37.402,68</b>    |
| CONSORCIO SICOOB GRUPO 1108 COTA 0631        | 37.402,68           | 0,00                | 0,00                | 37.402,68           |
| <b>S IMOBILIZADO</b>                         | <b>1.435.509,45</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>1.435.509,45</b> |
| <b>S IMOBILIZAÇÕES DIVERSAS</b>              | <b>2.146.396,43</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>2.146.396,43</b> |
| Maquinas, Aparelhos e Equipamentos.          | 1.414.832,16        | 0,00                | 0,00                | 1.414.832,16        |
| Moveis e Utensílios                          | 57.021,70           | 0,00                | 0,00                | 57.021,70           |
| Veículos                                     | 674.542,57          | 0,00                | 0,00                | 674.542,57          |
| <b>S OUTROS IMOBILIZADOS</b>                 | <b>8.849,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>8.849,00</b>     |
| Equipamentos Processamento de Dados          | 8.849,00            | 0,00                | 0,00                | 8.849,00            |
| <b>(-) DEPREC/AMORTIZ/EXAUSTÃO ACUMULADA</b> | <b>(719.735,98)</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>(719.735,98)</b> |
| (-) Deprec. - Equiptos. Proc. de Dados       | (4.071,15)          | 0,00                | 0,00                | (4.071,15)          |
| (-) Deprec. - Maqs. Aparelhos e Equiptos.    | (314.154,39)        | 0,00                | 0,00                | (314.154,39)        |
| (-) Deprec. - Moveis e Utensílios            | (17.850,24)         | 0,00                | 0,00                | (17.850,24)         |
| (-) Deprec. - Veículos                       | (383.660,20)        | 0,00                | 0,00                | (383.660,20)        |
| <b>S PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>        | <b>2.790.179,89</b> | <b>513.236,69</b>   | <b>537.326,85</b>   | <b>2.814.270,05</b> |
| <b>S CIRCULANTE</b>                          | <b>3.858.438,99</b> | <b>513.236,69</b>   | <b>537.326,85</b>   | <b>3.882.529,15</b> |



**BALANCETE**  
 Valores expressos em Reais (R\$)

| S Descrição                                   | Saldo Ant.          | Débito            | Crédito           | Saldo               |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>S OBRIGAÇÕES DIVERSAS</b>                  | <b>3.858.438,99</b> | <b>513.236,69</b> | <b>537.326,85</b> | <b>3.882.529,15</b> |
| <b>S FINANCIAMENTOS/EMPRESTIMOS</b>           | <b>966.953,00</b>   | <b>150.861,85</b> | <b>106.828,19</b> | <b>922.919,34</b>   |
| <b>S FINANCIAMENTOS</b>                       | <b>966.953,00</b>   | <b>150.861,85</b> | <b>106.828,19</b> | <b>922.919,34</b>   |
| Banco Santander 1239860000003880              | 17.024,03           | 0,00              | 0,00              | 17.024,03           |
| Banco Transcredi 717171                       | 141.148,87          | 0,00              | 0,00              | 141.148,87          |
| BANCO VOLKSWAGEN CONTRATO 42996677            | 70.190,95           | 0,00              | 0,00              | 70.190,95           |
| BANCO VOLKSWAGEN CONTRATO 44187288            | 4.237,76            | 0,00              | 0,00              | 4.237,76            |
| Caixa Economica Federal 14-14                 | 89.127,84           | 0,00              | 0,00              | 89.127,84           |
| Caixa Economica Federal 200627650000013-33    | 9.089,76            | 0,00              | 0,00              | 9.089,76            |
| Caixa Economica Federal 727.355               | 43.266,72           | 0,00              | 0,00              | 43.266,72           |
| Capital de Giro Caixa Economica Federal 37854 | 85.061,31           | 0,00              | 0,00              | 85.061,31           |
| Capital de Giro Caixa Economica Federal 503   | 26.149,86           | 0,00              | 0,00              | 26.149,86           |
| Capital de Giro Caixa Economica Federal 686   | 44.391,00           | 0,00              | 0,00              | 44.391,00           |
| COMISSARIA                                    | 71.524,65           | 120.714,01        | 76.000,00         | 26.810,64           |
| Emp. Banrisul                                 | 108.964,06          | 0,00              | 0,00              | 108.964,06          |
| Emp. Cresol Contrato 500202620190001396       | 87.208,29           | 0,00              | 0,00              | 87.208,29           |
| Emp. Cresol Contrato 500204720190062436       | 16.963,25           | 0,00              | 0,00              | 16.963,25           |
| Emp. Cresol Contrato 500204720200016158       | 8.245,39            | 0,00              | 0,00              | 8.245,39            |
| Emp. Santander 3000000012580                  | 36.416,05           | 0,00              | 0,00              | 36.416,05           |
| Emp. Santander BNDS 60227-171                 | 1.935,01            | 0,00              | 0,00              | 1.935,01            |
| Emp. Santander BNDS 60248.957                 | 5.195,27            | 0,00              | 0,00              | 5.195,27            |
| Emp. Santander BNDS 60285.038                 | 17.454,78           | 0,00              | 0,00              | 17.454,78           |
| Emp. Santander BNDS 60304.455                 | 15.060,56           | 0,00              | 0,00              | 15.060,56           |
| Emp. Santander contr. 12393000000010470       | 4.433,47            | 0,00              | 0,00              | 4.433,47            |
| Emp. Santander contr. 12393000000010480       | 4.434,68            | 0,00              | 0,00              | 4.434,68            |
| Emp. Santander contr. 12398600000003590       | 15.550,89           | 0,00              | 0,00              | 15.550,89           |
| Financiamentos Bancários                      | 147,84              | 147,84            | 27,50             | 27,50               |
| FOMENTO                                       | 0,00                | 30.000,00         | 30.800,69         | 800,69              |
| Santander Braisl                              | 32.578,39           | 0,00              | 0,00              | 32.578,39           |
| Sicoob 774820                                 | 11.152,32           | 0,00              | 0,00              | 11.152,32           |
| <b>S FORNECEDORES</b>                         | <b>1.063.739,78</b> | <b>361.200,04</b> | <b>371.124,46</b> | <b>1.073.664,20</b> |
| <b>S OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>                   | <b>1.116.468,95</b> | <b>0,00</b>       | <b>53.723,72</b>  | <b>1.170.192,67</b> |
| I.R.F. a Recolher                             | 1.406,93            | 0,00              | 351,24            | 1.758,17            |
| I.R.P.J. a Recolher                           | 217.587,40          | 0,00              | 0,00              | 217.587,40          |
| ICMS a Recolher                               | 675.963,87          | 0,00              | 53.372,48         | 729.336,35          |
| ICMS Substituição Tributaria a Recolher       | 23.972,66           | 0,00              | 0,00              | 23.972,66           |
| ISS a Recolher                                | 225,64              | 0,00              | 0,00              | 225,64              |
| PARCELAMENTO ICMS                             | 91.361,24           | 0,00              | 0,00              | 91.361,24           |
| Retenção Fonte PIS, COFINS. CSLL Recolher.    | 220,77              | 0,00              | 0,00              | 220,77              |
| Simplex a Recolher                            | 105.730,44          | 0,00              | 0,00              | 105.730,44          |
| <b>S OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>                   | <b>640.152,76</b>   | <b>0,00</b>       | <b>1.550,00</b>   | <b>641.702,76</b>   |
| COFINS/FAT.a Recolher                         | 15.995,32           | 0,00              | 0,00              | 15.995,32           |
| Contribuição Social a Recolher                | 151.910,75          | 0,00              | 0,00              | 151.910,75          |
| FGTS a Recolher                               | 51.401,50           | 0,00              | 0,00              | 51.401,50           |
| INSS a Recolher                               | 417.379,54          | 0,00              | 1.550,00          | 418.929,54          |
| PIS/ REC. OPERAC. a Recolher                  | 3.465,65            | 0,00              | 0,00              | 3.465,65            |
| <b>S OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b>              | <b>1.658,41</b>     | <b>1.174,80</b>   | <b>4.100,48</b>   | <b>4.584,09</b>     |
| Pró-Labore a Pagar                            | 1.174,80            | 1.174,80          | 4.100,48          | 4.100,48            |
| FGTS Sobre Ferias                             | 109,60              | 0,00              | 0,00              | 109,60              |
| INSS Sobre Ferias                             | 374,01              | 0,00              | 0,00              | 374,01              |
| <b>S CONSÓRCIOS A PAGAR</b>                   | <b>69.466,09</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>69.466,09</b>    |
| Consórcio Santander grupo 590 cota 648        | 14.206,87           | 0,00              | 0,00              | 14.206,87           |

**BALANCETE**  
 Valores expressos em Reais (R\$)

| S Descrição                               | Saldo Ant.            | Débito            | Crédito           | Saldo                 |
|---|-----------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| Ponta Administradora de Consórcios        | 55.259,22             | 0,00              | 0,00              | 55.259,22             |
| <b>S PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>           | <b>1.170.485,50</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>1.170.485,50</b>   |
| <b>S PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>   | <b>1.170.485,50</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>1.170.485,50</b>   |
| <b>S FINANCIAMENTOS/EMPRESTIMOS</b>       | <b>683.225,54</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>683.225,54</b>     |
| Bco Santander 1239860000003590            | 29.060,89             | 0,00              | 0,00              | 29.060,89             |
| Bco Santander 1239860000003880            | 2.594,99              | 0,00              | 0,00              | 2.594,99              |
| Bco Santander 60227                       | 4.124,72              | 0,00              | 0,00              | 4.124,72              |
| Caixa Economica Federal 13-33             | 11.362,02             | 0,00              | 0,00              | 11.362,02             |
| Caixa Economica Federal 14-14             | 289.443,10            | 0,00              | 0,00              | 289.443,10            |
| Caixa Economica Federal 727355            | 86.533,28             | 0,00              | 0,00              | 86.533,28             |
| Capital Giro Caixa Economica Federal 503  | 91.525,14             | 0,00              | 0,00              | 91.525,14             |
| Capital Giro Caixa Economica Federal 686  | 155.368,50            | 0,00              | 0,00              | 155.368,50            |
| Emp Sicoob 774820                         | 13.212,90             | 0,00              | 0,00              | 13.212,90             |
| <b>S OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS</b>           | <b>487.259,96</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>487.259,96</b>     |
| PARCELAMENTO ICMS                         | 487.259,96            | 0,00              | 0,00              | 487.259,96            |
| <b>S PATRIMONIO LIQUIDO</b>               | <b>(2.238.744,60)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>(2.238.744,60)</b> |
| <b>S CAPITAL SOCIAL</b>                   | <b>100.000,00</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>100.000,00</b>     |
| <b>S CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO</b>         | <b>100.000,00</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>100.000,00</b>     |
| Capital Subscrito                         | 100.000,00            | 0,00              | 0,00              | 100.000,00            |
| <b>S LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>   | <b>(2.338.744,60)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>(2.338.744,60)</b> |
| <b>S LUCROS ACUMULADOS</b>                | <b>(1.859.696,23)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>(1.859.696,23)</b> |
| Ajuste de Exercícios Anteriores           | (1.859.696,23)        | 0,00              | 0,00              | (1.859.696,23)        |
| <b>S (-) PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>         | <b>(479.048,37)</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>(479.048,37)</b>   |
| (-) Prejuízos Acumulados                  | (479.048,37)          | 0,00              | 0,00              | (479.048,37)          |
| <b>S CONTAS DE COMPENSAÇÃO</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>           |
| <b>S CONTAS DE COMPENSAÇÃO ATIVAS</b>     | <b>(5.195,51)</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>(5.195,51)</b>     |
| Bens Recebidos a Título de Terceiros      | (5.195,51)            | 0,00              | 0,00              | (5.195,51)            |
| <b>S CONTAS DE COMPENSAÇÃO PASSIVAS</b>   | <b>5.195,51</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>5.195,51</b>       |
| Bens Recebidos a Título de Terceiros      | 5.195,51              | 0,00              | 0,00              | 5.195,51              |
| <b>S RECEITAS</b>                         | <b>1.552.008,63</b>   | <b>53.759,02</b>  | <b>446.497,20</b> | <b>1.944.746,81</b>   |
| <b>S RECEITAS OPERACIONAIS</b>            | <b>1.552.008,63</b>   | <b>53.759,02</b>  | <b>446.497,20</b> | <b>1.944.746,81</b>   |
| <b>S RECEITAS DE VENDAS</b>               | <b>1.551.820,46</b>   | <b>53.759,02</b>  | <b>444.667,08</b> | <b>1.942.728,52</b>   |
| <b>S VENDAS DE PRODUTOS</b>               | <b>1.818.232,90</b>   | <b>0,00</b>       | <b>444.618,50</b> | <b>2.262.851,40</b>   |
| Venda de Produtos a Prazo                 | 1.818.232,90          | 0,00              | 444.618,50        | 2.262.851,40          |
| <b>S (-) DEDUÇÕES DAS VENDAS/SERVIÇOS</b> | <b>(266.412,44)</b>   | <b>53.759,02</b>  | <b>48,58</b>      | <b>(320.122,88)</b>   |
| (-) Devoluções de Vendas                  | (54.555,88)           | 404,80            | 0,00              | (54.960,68)           |
| (-) ICMS Faturado                         | (211.856,56)          | 53.354,22         | 48,58             | (265.162,20)          |
| <b>S OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>     | <b>188,17</b>         | <b>0,00</b>       | <b>1.830,12</b>   | <b>2.018,29</b>       |
| <b>S RECEITAS FINANCEIRAS</b>             | <b>188,17</b>         | <b>0,00</b>       | <b>1.830,12</b>   | <b>2.018,29</b>       |
| Descontos Obtidos                         | 0,00                  | 0,00              | 1.830,12          | 1.830,12              |
| Juros Recebidos                           | 188,17                | 0,00              | 0,00              | 188,17                |
| <b>S CUSTOS E DESPESAS</b>                | <b>1.940.585,87</b>   | <b>420.842,92</b> | <b>24.060,21</b>  | <b>2.337.368,58</b>   |
| <b>S CUSTOS</b>                           | <b>1.064.353,67</b>   | <b>276.747,79</b> | <b>24.060,21</b>  | <b>1.317.041,25</b>   |
| <b>S CUSTOS OPERACIONAIS</b>              | <b>1.037.050,99</b>   | <b>276.747,79</b> | <b>24.060,21</b>  | <b>1.289.738,57</b>   |
| <b>S CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS</b>      | <b>983.082,87</b>     | <b>265.764,88</b> | <b>24.060,21</b>  | <b>1.224.787,54</b>   |
| Compra de Produtos a Prazo                | 1.117.551,35          | 265.205,48        | 0,00              | 1.382.756,83          |
| Fretes S/ Compras de Produtos             | 5.074,65              | 389,00            | 0,00              | 5.463,65              |
| (-) ICMS S/ Compras de Produtos           | (115.673,09)          | 18,26             | 24.060,21         | (139.715,04)          |
| (-) Cofins Não cumulad. S/ Compras Prod.  | (41.414,68)           | 0,00              | 0,00              | (41.414,68)           |
| (-) PIS Não cumulad. S/ Compras Produtos  | (8.991,34)            | 0,00              | 0,00              | (8.991,34)            |
| Estoque Inicial de Matéria Prima          | 24.000,00             | 0,00              | 0,00              | 24.000,00             |
| Custo c/ Perdas Matéria Prima             | 2.535,98              | 152,14            | 0,00              | 2.688,12              |

**BALANCETE**  
 Valores expressos em Reais (R\$)

| S | Descrição   | Saldo Ant.        | Débito            | Crédito     | Saldo               |
|---|---|-------------------|-------------------|-------------|---------------------|
| S | <b>CUSTO DAS MERCADORIAS REVENDIDAS</b>               | <b>40,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>40,00</b>        |
|   | Fretes S/ Compras de Mercadorias                      | 40,00             | 0,00              | 0,00        | 40,00               |
| S | <b>CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS</b>                   | <b>53.928,12</b>  | <b>10.982,91</b>  | <b>0,00</b> | <b>64.911,03</b>    |
| S | <b>DESPESAS C/ COMPRAS UTILIZAÇÃO PREST. SERVIÇOS</b> | <b>53.928,12</b>  | <b>10.982,91</b>  | <b>0,00</b> | <b>64.911,03</b>    |
|   | Compras p/ utilização na prest. Serviços              | 5.164,04          | 2.573,00          | 0,00        | 7.737,04            |
|   | Combustíveis e Lubrificantes                          | 45.764,08         | 8.409,91          | 0,00        | 54.173,99           |
|   | Treinamento de Pessoal                                | 3.000,00          | 0,00              | 0,00        | 3.000,00            |
| S | <b>CUSTOS DE PRODUÇÃO</b>                             | <b>27.302,68</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>27.302,68</b>    |
| S | <b>OUTROS CUSTOS DIRETOS</b>                          | <b>27.302,68</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>27.302,68</b>    |
|   | Energia e Elétrica (Luz e Forca)                      | 27.302,68         | 0,00              | 0,00        | 27.302,68           |
| S | <b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>                          | <b>876.232,20</b> | <b>144.095,13</b> | <b>0,00</b> | <b>1.020.327,33</b> |
| S | <b>DESPESAS DE VENDAS</b>                             | <b>659.276,32</b> | <b>93.616,09</b>  | <b>0,00</b> | <b>752.892,41</b>   |
| S | <b>DESPESAS COM PESSOAL</b>                           | <b>9.417,60</b>   | <b>6.000,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>15.417,60</b>    |
|   | Inss parte Empresa                                    | 1.569,60          | 1.000,00          | 0,00        | 2.569,60            |
|   | Pró-Labore  | 7.848,00          | 5.000,00          | 0,00        | 12.848,00           |
| S | <b>DEPRECIações E AMORTIZAções</b>                    | <b>107.262,16</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>107.262,16</b>   |
|   | Depreciações  | 107.262,16        | 0,00              | 0,00        | 107.262,16          |
| S | <b>PROPAGANDA E PUBLICIDADE</b>                       | <b>2.250,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>2.250,00</b>     |
|   | Propaganda  | 2.250,00          | 0,00              | 0,00        | 2.250,00            |
| S | <b>DESPESAS GERAIS</b>                                | <b>540.346,56</b> | <b>87.616,09</b>  | <b>0,00</b> | <b>627.962,65</b>   |
|   | Viagens e Representações                              | 5.099,09          | 0,00              | 0,00        | 5.099,09            |
|   | Assistência Médica e Social                           | 276,00            | 0,00              | 0,00        | 276,00              |
|   | Materiais Auxiliares e de Consumo                     | 79.902,90         | 7.413,18          | 0,00        | 87.316,08           |
|   | Serviços de Terceiros                                 | 454.068,57        | 80.202,91         | 0,00        | 534.271,48          |
|   | Uniformes   | 1.000,00          | 0,00              | 0,00        | 1.000,00            |
| S | <b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>                       | <b>80.616,63</b>  | <b>20.754,39</b>  | <b>0,00</b> | <b>101.371,02</b>   |
| S | <b>OCUPAÇÃO</b>                                       | <b>10.300,00</b>  | <b>2.500,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>12.800,00</b>    |
|   | Aluguéis e Condomínios                                | 10.300,00         | 2.500,00          | 0,00        | 12.800,00           |
| S | <b>UTILIDADES E SERVIÇOS</b>                          | <b>10.145,37</b>  | <b>9.854,94</b>   | <b>0,00</b> | <b>20.000,31</b>    |
|   | Energia Elétrica (Luz e Forca)                        | 8.651,87          | 9.854,94          | 0,00        | 18.506,81           |
|   | Seguros   | 1.493,50          | 0,00              | 0,00        | 1.493,50            |
| S | <b>PROPAGANDA E PUBLICIDADE</b>                       | <b>100,00</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>100,00</b>       |
|   | Propaganda e Publicidade                              | 100,00            | 0,00              | 0,00        | 100,00              |
| S | <b>DESPESAS GERAIS</b>                                | <b>60.071,26</b>  | <b>8.399,45</b>   | <b>0,00</b> | <b>68.470,71</b>    |
|   | Viagens e Representações                              | 8.585,75          | 0,00              | 0,00        | 8.585,75            |
|   | Legais e Judiciais                                    | 25.184,00         | 5.000,00          | 0,00        | 30.184,00           |
|   | Honorários Contábeis                                  | 13.200,00         | 2.200,00          | 0,00        | 15.400,00           |
|   | Desp. c/ Informática                                  | 9.651,45          | 808,68            | 0,00        | 10.460,13           |
|   | Água  | 3.300,06          | 390,77            | 0,00        | 3.690,83            |
|   | Despesas c/ Limpeza                                   | 150,00            | 0,00              | 0,00        | 150,00              |
| S | <b>DESPESAS TRIBUTARIAS</b>                           | <b>14.966,30</b>  | <b>6.654,12</b>   | <b>0,00</b> | <b>21.620,42</b>    |
| S | <b>IMPOSTOS E TAXAS</b>                               | <b>14.966,30</b>  | <b>6.654,12</b>   | <b>0,00</b> | <b>21.620,42</b>    |
|   | Impostos Estaduais                                    | 6.274,51          | 0,00              | 0,00        | 6.274,51            |
|   | Multas  | 4.726,93          | 908,60            | 0,00        | 5.635,53            |
|   | IPVA  | 3.679,48          | 5.460,14          | 0,00        | 9.139,62            |
|   | taxa de licenciamento veiculos                        | 285,38            | 285,38            | 0,00        | 570,76              |
| S | <b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>                           | <b>121.372,95</b> | <b>23.070,53</b>  | <b>0,00</b> | <b>144.443,48</b>   |
| S | <b>DESPESAS GERAIS</b>                                | <b>121.372,95</b> | <b>23.070,53</b>  | <b>0,00</b> | <b>144.443,48</b>   |
|   | Juros Pagos ou Incorridos                             | 41.733,81         | 495,86            | 0,00        | 42.229,67           |
|   | Descontos Concedidos                                  | 64.070,32         | 21.119,09         | 0,00        | 85.189,41           |
|   | Despesas Bancárias Diversas                           | 10.897,56         | 1.455,58          | 0,00        | 12.353,14           |
|   | Juros Pagos ou Incorridos s/ Empréstimos              | 4.671,26          | 0,00              | 0,00        | 4.671,26            |

**BALANCETE**  
Valores expressos em Reais (R\$)

| S Descrição   | Saldo Ant. | Débito | Crédito | Saldo |
|---|------------|--------|---------|-------|
| <p>Assinado de forma digital por COZINHA ITALIANA ALIMENTOS LTDA EM<br/>COZINHA ITALIANA ALIMENTOS LTDA EM RECUPERACAO<br/>JU:15412697000185<br/>5<br/>Dados: 2023.10.13 17:13:38 -03'00'</p> <p>BRUNA SIMIONE DALLA COSTA<br/>Administradora<br/>CPF: 076.979.219-79</p> |            |        |         |       |
| <p>Assinado de forma digital por GILMAR BIFFI:29527392934<br/>GILMAR BIFFI:29527392934<br/>27392934<br/>Dados: 2023.10.13 17:13:17 -03'00'</p> <p>GILMAR BIFFI<br/>CRC: 1-SC-008364/O-8 - Téc. Contábil<br/>CPF: 295.273.929-34</p>                                       |            |        |         |       |