

# 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

Agosto/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>3</b>
3.1. PRODUÇÃO .....	3
3.2. RECURSOS HUMANOS (RH).....	4
<b>4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS .....</b>	<b>4</b>
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL.....	4
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>10</b>
<b>ANEXO 2 BALANCETE CONTÁBIL .....</b>	<b>13</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

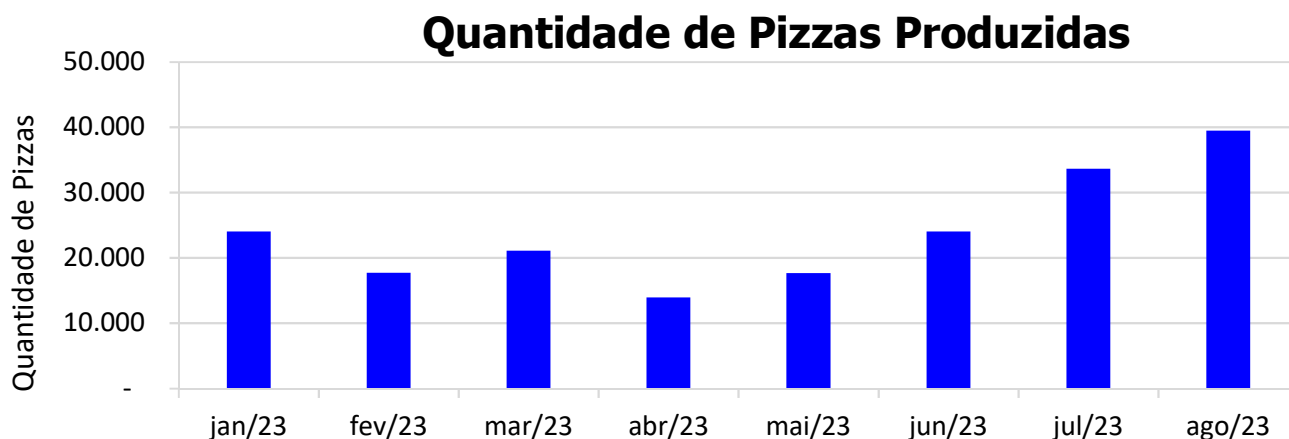
A quadro societário da recuperanda possui a seguinte composição:

<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

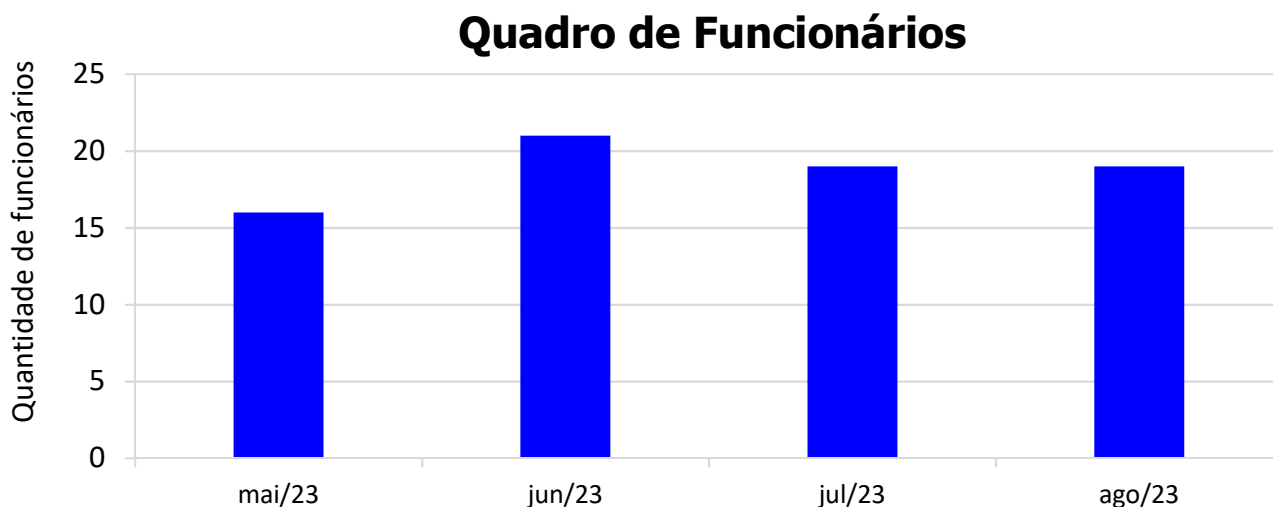
Como já citado anteriormente, a empresa atua na fabricação de pizzas caseiras, portanto, visando monitorar a atividade operacional, será acompanhada a **quantidade de pizzas produzidas**. Sendo assim, no mês de **Agosto/2023** foram produzidas **39.500 pizzas**, aumento de 17% em relação ao mês anterior.



\* Valor médio mensal do ano referência.

### 3.2. RECURSOS HUMANOS (RH)

O quadro de funcionários é composto por profissionais atuantes na área de produção e logística (motorista de caminhão), possuindo no mês de **Agosto/2023** um total de **19 funcionários** ligados a recuperanda. Desta forma, segue abaixo sua representação gráfica.



\* Valor referente ao último mês do ano.

## 4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

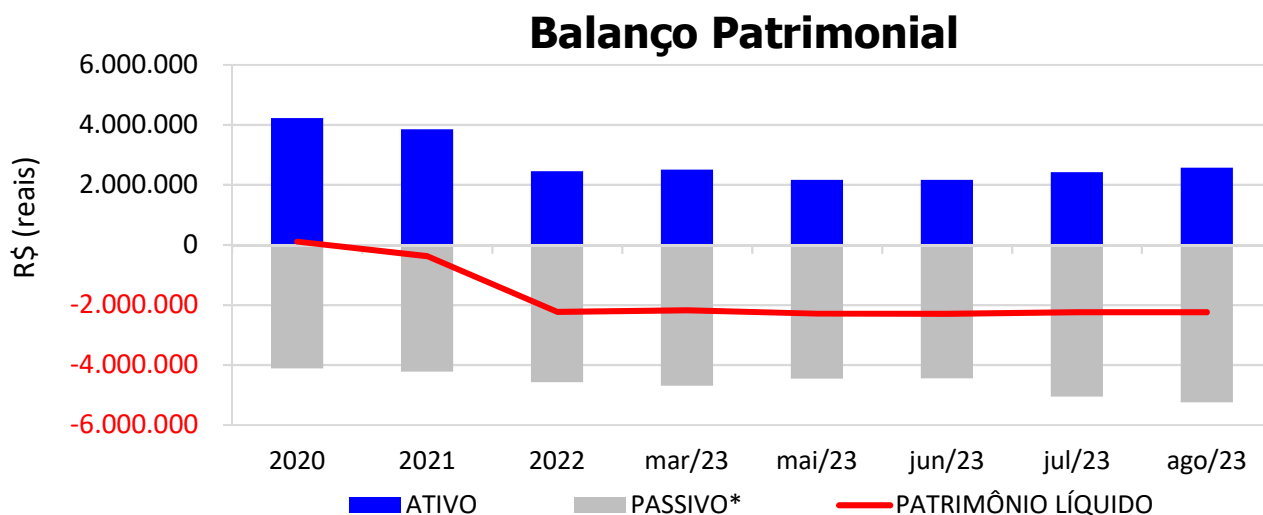
### 4.1. BALANÇO PATRIMONIAL

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

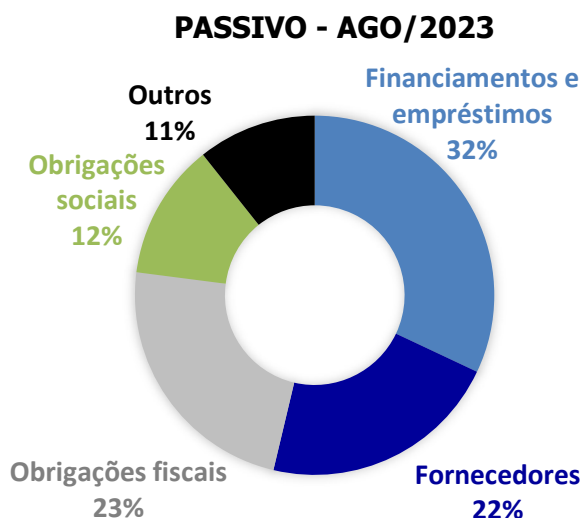
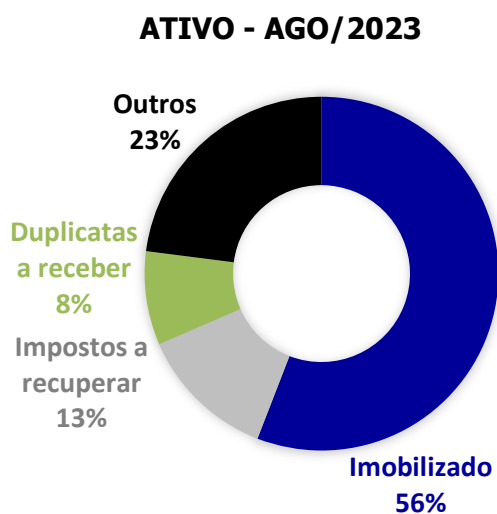
pertencente aos sócios, geralmente sendo representado por investimentos e lucros gerados na atividade.

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 **Agosto/2023**, o **ATIVO** da recuperanda somou **R\$ 2.571.485**, sendo composto principalmente por: Imobilizado (56%), Impostos a recuperar (13%), Duplicatas a receber (8%) e Outros (23%). Já o **PASSIVO** (passivo circulante + passivo não circulante), somou **R\$ 5.245.531** sendo composto principalmente por: Financiamentos e empréstimos (32%), Fornecedores (22%), Obrigações fiscais (23%), Obrigações sociais (12%) e Outros (11%).

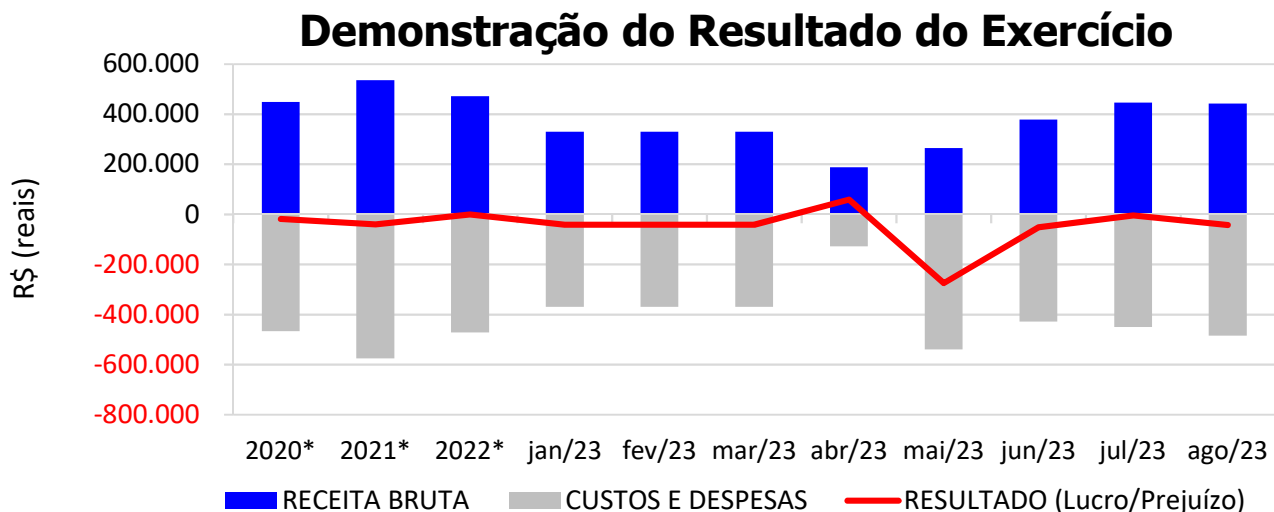


\* O valor do patrimônio líquido não está incluso no valor do passivo.



## 4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

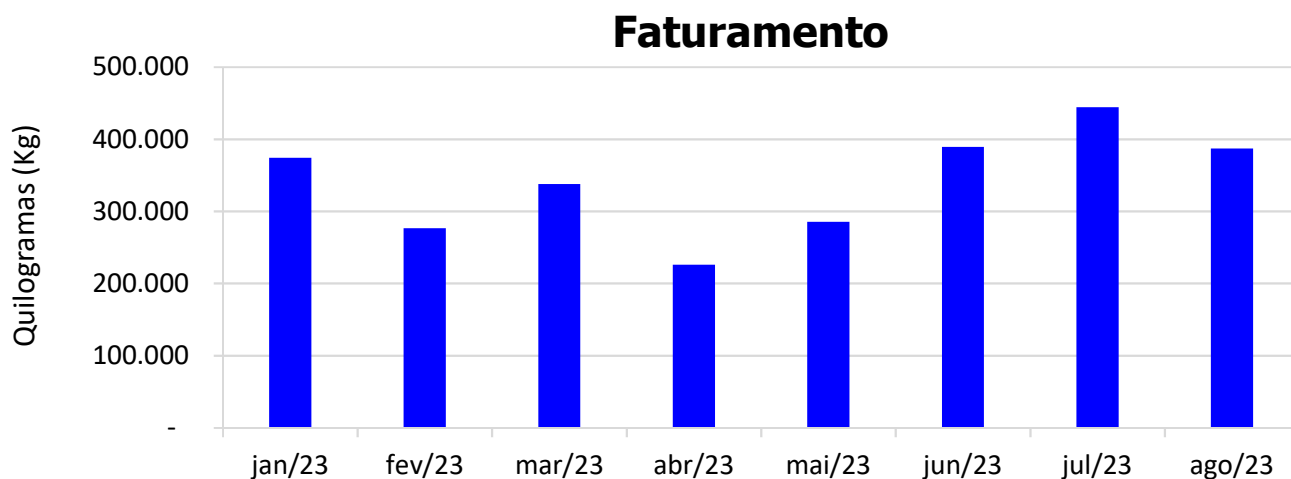
De acordo com a demonstração contábil em anexo, no mês de **Agosto/2023** a empresa obteve **receita bruta** contábil de **R\$ 442.016** e prejuízo contábil de R\$ 42.680, conforme gráfico abaixo:



\* Valor médio mensal do ano referência.

### 4.2.1. FATURAMENTO

O **faturamento** da recuperanda de **Julho e Agosto/2023** foi de **R\$ 444.214** e **R\$ 386.890**, respectivamente.

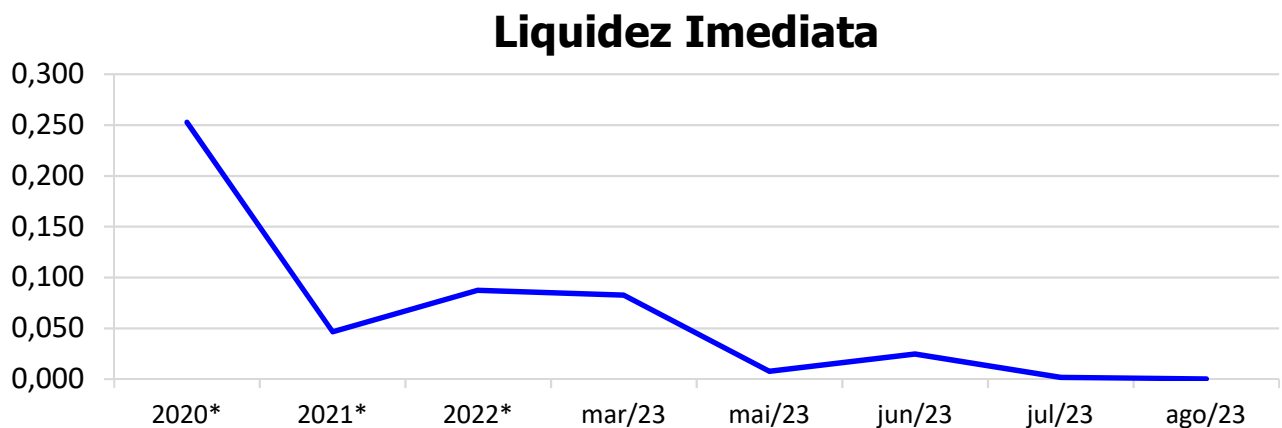


\* Valor médio mensal do ano referência.

### 4.3. ÍNDICES DE LIQUIDEZ

#### 4.3.1. LIQUIDEZ IMEDIATA

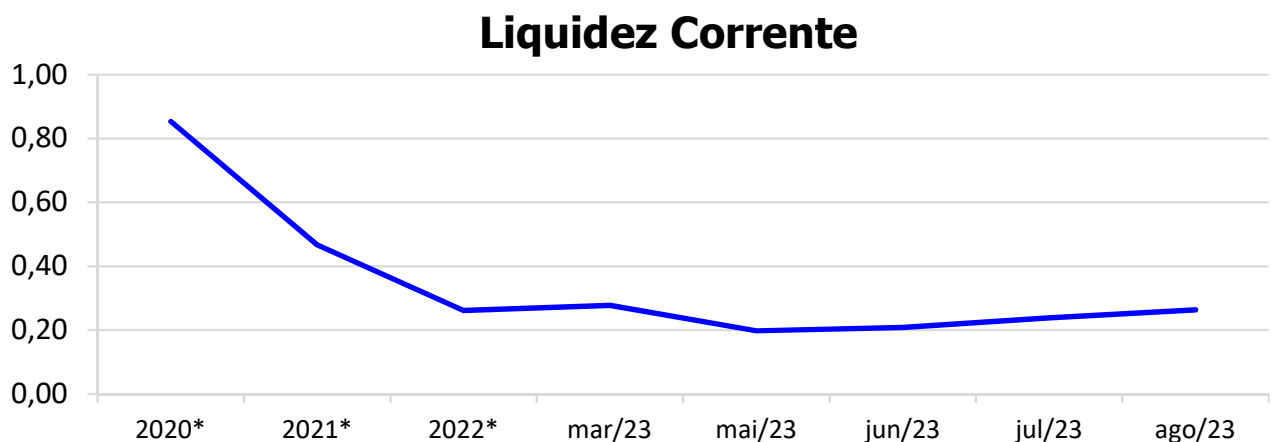
O índice de liquidez imediata é o quociente que compara o *Disponível* e o *Passivo Circulante* ou *Obrigações de Curto Prazo*. Ou seja, quanto das obrigações de até 12 meses a empresa consegue liquidar com os recursos que ela consegue transformar em dinheiro imediatamente para cada R\$ 1,00 de obrigação.



\* 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.



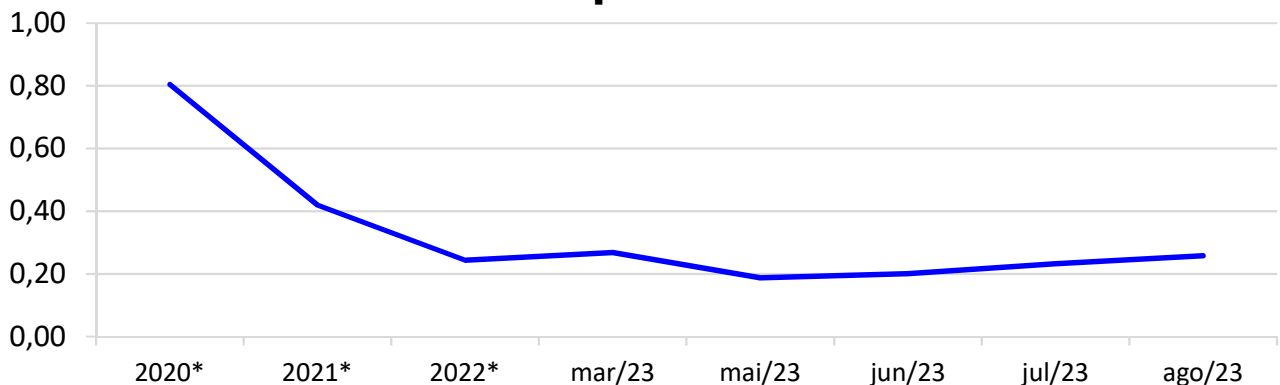
\* Valor médio mensal do ano referência.



### 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

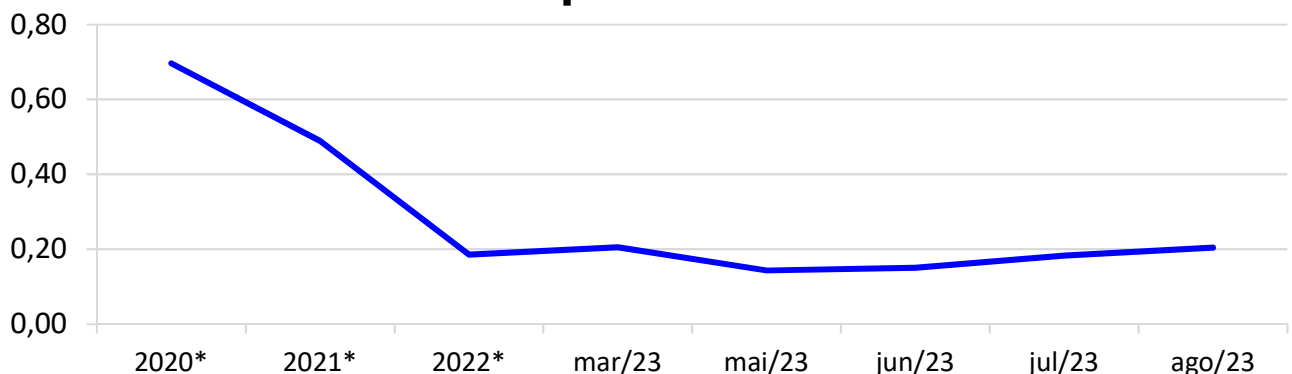


\* Valor médio mensal do ano referência.

### 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**.

Após a análise das habilitações e impugnações administrativas, esta administração judicial apresentou a Relação de Credores do Administrador Judicial ([Evento 129](#)), conforme o **art. 7º, § 2º da Lei 11.101/2005**.

Posteriormente a publicação da Relação de Credores do Administrador Judicial sobrevieram habilitações e impugnações retardatárias judiciais, que foram anotadas por esta administração para o momento oportuno da consolidação do Quadro Geral de Credores (art. 18 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 - CREDITORES TRABALHISTAS	R\$ 129.583,90	7,87%
CLASSE III - CREDITORES COM GARANTIA REAL	R\$ -	0,00%
CLASSE III - CREDITORES QUIROGRAFÁRIOS	R\$ 1.171.144,19	71,10%
CLASSE IV - CREDITORES ME/EPP	R\$ 346.423,14	21,03%
<b>TOTAL :</b>	<b>R\$ 1.647.151,23</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, 01 de Novembro 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 atualização: 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, 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>nihil</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, 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>nihil</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>2.421.648,28</b>	<b>1.492.110,62</b>	<b>1.342.274,13</b>	<b>2.571.484,77</b>
<b>S CIRCULANTE</b>	<b>925.659,54</b>	<b>1.490.615,62</b>	<b>1.342.274,13</b>	<b>1.074.001,03</b>
<b>S CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>6.885,87</b>	<b>655.397,61</b>	<b>661.112,69</b>	<b>1.170,79</b>
<b>S CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>4.754,54</b>	<b>117.423,14</b>	<b>121.997,68</b>	<b>180,00</b>
Caixa	4.754,54	117.423,14	121.997,68	180,00
<b>S DEPOSITOS BANCARIOS A VISTA</b>	<b>2.131,33</b>	<b>537.974,47</b>	<b>539.115,01</b>	<b>990,79</b>
BANCO ARIS CAPITAL (GRAFENO)	2.131,33	419.856,42	420.996,96	990,79
Sicoob Crediauc	0,00	118.118,05	118.118,05	0,00
<b>S CREDITOS</b>	<b>451.591,60</b>	<b>835.218,01</b>	<b>681.161,44</b>	<b>605.648,17</b>
<b>S DUPLICATAS A RECEBER</b>	<b>141.809,85</b>	<b>750.211,75</b>	<b>671.567,35</b>	<b>220.454,25</b>
<b>S PERDAS NO RECEBIMENTO DE CRÉDITOS</b>	<b>0,00</b>	<b>307.936,00</b>	<b>307.936,00</b>	<b>0,00</b>
(-) Duplicatas Descontadas	0,00	307.936,00	307.936,00	0,00
<b>S ADIANTAMENTOS A TERCEIROS</b>	<b>19.604,86</b>	<b>51.449,78</b>	<b>9.594,09</b>	<b>61.460,55</b>
Adiantamentos a Fornecedores	19.604,86	51.449,78	9.594,09	61.460,55
<b>S IMPOSTOS A RECUPERAR</b>	<b>290.176,89</b>	<b>33.556,48</b>	<b>0,00</b>	<b>323.733,37</b>
IPI a Recuperar	38.823,95	0,00	0,00	38.823,95
ICMS a Recuperar	24.108,79	33.556,48	0,00	57.665,27
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>25.433,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.433,59</b>
<b>S ESTOQUES DIVERSOS</b>	<b>25.433,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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	17.347,87	0,00	0,00	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>1.495,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.497.483,74</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>1.495,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.437.004,45</b>
<b>S IMOBILIZAÇÕES DIVERSAS</b>	<b>2.146.396,43</b>	<b>1.495,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.147.891,43</b>
Maquinas, Aparelhos e Equipamentos.	1.414.832,16	1.495,00	0,00	1.416.327,16
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>2.814.270,05</b>	<b>376.054,22</b>	<b>568.570,92</b>	<b>3.006.786,75</b>
<b>S CIRCULANTE</b>	<b>3.882.529,15</b>	<b>376.054,22</b>	<b>568.570,92</b>	<b>4.075.045,85</b>
<b>S OBRIGAÇÕES DIVERSAS</b>	<b>3.882.529,15</b>	<b>376.054,22</b>	<b>568.570,92</b>	<b>4.075.045,85</b>

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

S	Descrição	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
S	<b>FINANCIAMENTOS/EMPRESTIMOS</b>	<b>922.919,34</b>	<b>59.741,86</b>	<b>133.537,47</b>	<b>996.714,95</b>
S	<b>FINANCIAMENTOS</b>	<b>922.919,34</b>	<b>59.741,86</b>	<b>133.537,47</b>	<b>996.714,95</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 VOLKWAGEN CONTRATO 42996677	70.190,95	0,00	0,00	70.190,95
	BANCO VOLKWAGEN 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	26.810,64	19.712,00	94.330,69	101.429,33
	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	27,50	22,86	0,47	5,11
	FOMENTO	800,69	40.007,00	39.206,31	0,00
	Santander Braisl	32.578,39	0,00	0,00	32.578,39
	Sicoob 774820	11.152,32	0,00	0,00	11.152,32
S	<b>FORNECEDORES</b>	<b>1.073.664,20</b>	<b>312.211,88</b>	<b>374.851,47</b>	<b>1.136.303,79</b>
S	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>	<b>1.170.192,67</b>	<b>0,00</b>	<b>54.531,50</b>	<b>1.224.724,17</b>
	I.R.F. a Recolher	1.758,17	0,00	437,27	2.195,44
	I.R.P.J. a Recolher	217.587,40	0,00	0,00	217.587,40
	ICMS a Recolher	729.336,35	0,00	53.822,20	783.158,55
	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	272,03	492,80
	Simples a Recolher	105.730,44	0,00	0,00	105.730,44
S	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>641.702,76</b>	<b>0,00</b>	<b>1.550,00</b>	<b>643.252,76</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	418.929,54	0,00	1.550,00	420.479,54
	PIS/ REC. OPERAC. a Recolher	3.465,65	0,00	0,00	3.465,65
S	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b>	<b>4.584,09</b>	<b>4.100,48</b>	<b>4.100,48</b>	<b>4.584,09</b>
	Pró-Labore a Pagar	4.100,48	4.100,48	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
S	<b>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
	Ponta Administradora de Consórcios	55.259,22	0,00	0,00	55.259,22



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

S Descrição	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
<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>1.944.746,81</b>	<b>108.947,65</b>	<b>448.631,14</b>	<b>2.284.430,30</b>
<b>S RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>1.944.746,81</b>	<b>108.947,65</b>	<b>448.631,14</b>	<b>2.284.430,30</b>
<b>S RECEITAS DE VENDAS</b>	<b>1.942.728,52</b>	<b>108.947,65</b>	<b>448.630,90</b>	<b>2.282.411,77</b>
<b>S VENDAS DE PRODUTOS</b>	<b>2.262.851,40</b>	<b>0,00</b>	<b>442.015,85</b>	<b>2.704.867,25</b>
Venda de Produtos a Prazo	2.262.851,40	0,00	442.015,85	2.704.867,25
<b>S (-) DEDUÇÕES DAS VENDAS/SERVIÇOS</b>	<b>(320.122,88)</b>	<b>108.947,65</b>	<b>6.615,05</b>	<b>(422.455,48)</b>
(-) Devoluções de Vendas	(54.960,68)	55.125,45	0,00	(110.086,13)
(-) ICMS Faturado	(265.162,20)	53.822,20	6.615,05	(312.369,35)
<b>S OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>2.018,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,24</b>	<b>2.018,53</b>
<b>S RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>2.018,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,24</b>	<b>2.018,53</b>
Descontos Obtidos	1.830,12	0,00	0,24	1.830,36
Juros Recebidos	188,17	0,00	0,00	188,17
<b>S CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>2.337.368,58</b>	<b>409.976,53</b>	<b>27.612,83</b>	<b>2.719.732,28</b>
<b>S CUSTOS</b>	<b>1.317.041,25</b>	<b>308.370,98</b>	<b>26.941,43</b>	<b>1.598.470,80</b>
<b>S CUSTOS OPERACIONAIS</b>	<b>1.289.738,57</b>	<b>289.363,35</b>	<b>24.486,41</b>	<b>1.554.615,51</b>
<b>S CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS</b>	<b>1.224.787,54</b>	<b>271.413,74</b>	<b>24.486,41</b>	<b>1.471.714,87</b>
Compra de Produtos a Prazo	1.382.756,83	271.054,44	0,00	1.653.811,27
Fretes S/ Compras de Produtos	5.463,65	359,30	0,00	5.822,95
(-) ICMS S/ Compras de Produtos	(139.715,04)	0,00	24.486,41	(164.201,45)
(-) 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	2.688,12	0,00	0,00	2.688,12
<b>S CUSTO DAS MERCADORIAS RE VENDIDAS</b>	<b>40,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40,00</b>

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

S Descrição	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
Fretes S/ Compras de Mercadorias	40,00	0,00	0,00	40,00
<b>S CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS</b>	<b>64.911,03</b>	<b>17.949,61</b>	<b>0,00</b>	<b>82.860,64</b>
<b>S DESPESAS C/ COMPRAS UTILIZAÇÃO PREST. SERVIÇOS</b>	<b>64.911,03</b>	<b>17.949,61</b>	<b>0,00</b>	<b>82.860,64</b>
Compras p/ utilização na prest. Serviços	7.737,04	7.370,00	0,00	15.107,04
Combustíveis e Lubrificantes	54.173,99	10.579,61	0,00	64.753,60
Treinamento de Pessoal	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
<b>S CUSTOS DE PRODUÇÃO</b>	<b>27.302,68</b>	<b>19.007,63</b>	<b>2.455,02</b>	<b>43.855,29</b>
<b>S OUTROS CUSTOS DIRETOS</b>	<b>27.302,68</b>	<b>19.007,63</b>	<b>2.455,02</b>	<b>43.855,29</b>
Energia e Elétrica (Luz e Força)	27.302,68	19.007,63	2.455,02	43.855,29
<b>S DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>1.020.327,33</b>	<b>101.605,55</b>	<b>671,40</b>	<b>1.121.261,48</b>
<b>S DESPESAS DE VENDAS</b>	<b>752.892,41</b>	<b>67.090,77</b>	<b>0,00</b>	<b>819.983,18</b>
<b>S DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>15.417,60</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.417,60</b>
Inss parte Empresa	2.569,60	1.000,00	0,00	3.569,60
Pró-Labore	12.848,00	5.000,00	0,00	17.848,00
<b>S 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
<b>S 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
<b>S DESPESAS GERAIS</b>	<b>627.962,65</b>	<b>61.090,77</b>	<b>0,00</b>	<b>689.053,42</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	87.316,08	22.667,47	0,00	109.983,55
Serviços de Terceiros	534.271,48	38.423,30	0,00	572.694,78
Uniformes	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
<b>S DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>101.371,02</b>	<b>8.097,26</b>	<b>671,40</b>	<b>108.796,88</b>
<b>S OCUPAÇÃO</b>	<b>12.800,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.300,00</b>
Aluguéis e Condomínios	12.800,00	2.500,00	0,00	15.300,00
<b>S UTILIDADES E SERVIÇOS</b>	<b>20.000,31</b>	<b>671,40</b>	<b>671,40</b>	<b>20.000,31</b>
Energia Elétrica (Luz e Força)	18.506,81	0,00	0,00	18.506,81
Seguros	1.493,50	671,40	671,40	1.493,50
<b>S 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
<b>S DESPESAS GERAIS</b>	<b>68.470,71</b>	<b>4.925,86</b>	<b>0,00</b>	<b>73.396,57</b>
Viagens e Representações	8.585,75	0,00	0,00	8.585,75
Legais e Judiciais	30.184,00	0,00	0,00	30.184,00
Honorários Contábeis	15.400,00	4.400,00	0,00	19.800,00
Desp. c/ Informática	10.460,13	525,86	0,00	10.985,99
Água	3.690,83	0,00	0,00	3.690,83
Despesas c/ Limpeza	150,00	0,00	0,00	150,00
<b>S DESPESAS TRIBUTARIAS</b>	<b>21.620,42</b>	<b>2.659,20</b>	<b>0,00</b>	<b>24.279,62</b>
<b>S IMPOSTOS E TAXAS</b>	<b>21.620,42</b>	<b>2.659,20</b>	<b>0,00</b>	<b>24.279,62</b>
Impostos Estaduais	6.274,51	2.115,80	0,00	8.390,31
Impostos Municipais	0,00	231,02	0,00	231,02
Multas	5.635,53	312,38	0,00	5.947,91
IPVA	9.139,62	0,00	0,00	9.139,62
taxa de licenciamento veiculos	570,76	0,00	0,00	570,76
<b>S DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>144.443,48</b>	<b>23.758,32</b>	<b>0,00</b>	<b>168.201,80</b>
<b>S DESPESAS GERAIS</b>	<b>144.443,48</b>	<b>23.758,32</b>	<b>0,00</b>	<b>168.201,80</b>
Juros Pagos ou Incorridos	42.229,67	72,56	0,00	42.302,23
Descontos Concedidos	85.189,41	22.086,58	0,00	107.275,99
Despesas Bancárias Diversas	12.353,14	1.599,18	0,00	13.952,32
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>COZINHA ITALIANA digital por COZINHA ALIMENTOS LTDA ITALIANA ALIMENTOS EM RECUPERACAO LTDA EM JU:1541269700018 RECUPERACAO 5 JU:15412697000185 Dados: 2023.10.13 17:14:20 -03'00'</p> <p>BRUNA SIMIONE DALLA COSTA Administradora CPF: 076.979.219-79</p>			<p>GILMAR Assinado de form digital por GILMAR BIFFI:2952739293 2739293 4 Dados: 2023.10.13 17:14:40 -03'00'</p> <p>4 GILMAR BIFFI CRC: 1-SC-008364/O-8 - Téc. Contábil CPF: 295.273.929-34</p>		