

# RELATÓRIO MENSAL DAS ATIVIDADES (RMA)

Art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005

- **Empresa Recuperanda:** Cozinha Italiana Alimentos Ltda
- **Autos nº:** 5008362-97.2023.8.24.0019  
(Autos da Recuperação Judicial: 5005004-27.2023.8.24.0019)
- **Adm. Judicial:** Gladius Consultoria e Gestão Empresarial S/S Ltda

Setembro/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 .....   | 2         |
| 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 do último mês não houve movimentação processual relevante.

### 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 iniciada 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:

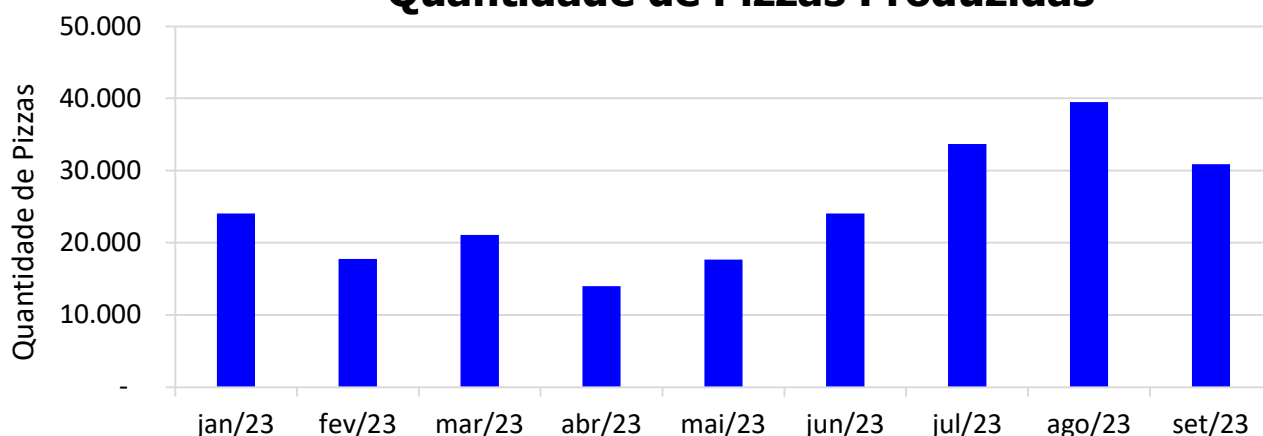
| <b>COZINHA ITALIANA ALIMENTOS LTDA</b> |                       |                        |                   |  |
|--|-----------------------|------------------------|-------------------|--|
| <b>SÓCIOS</b>                          | <b>QNTD. DE COTAS</b> | <b>VALOR DAS COTAS</b> | <b>% DO TOTAL</b> |  |
| 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 **Setembro/2023** foram produzidas **30.871 pizzas**, redução de 22% em relação ao mês anterior.

## Quantidade de Pizzas Produzidas

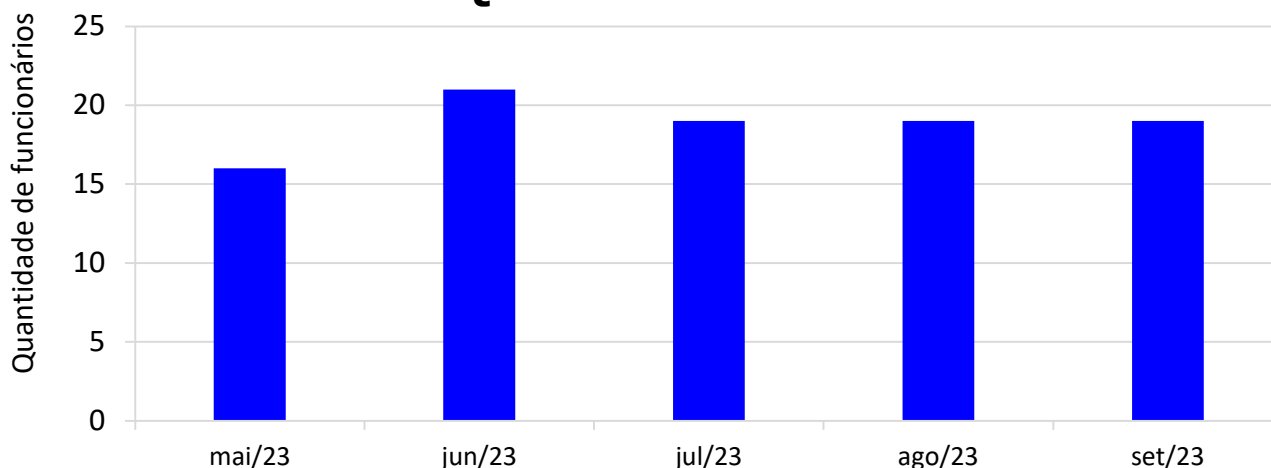


\* Valor médio mensal do ano referência.

### 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 **Setembro/2023** um total de **19 funcionários** ligados a recuperanda. Desta forma, segue abaixo sua representação gráfica.

## Quadro de Funcionários



\* Valor referente ao último mês do ano.

## 4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

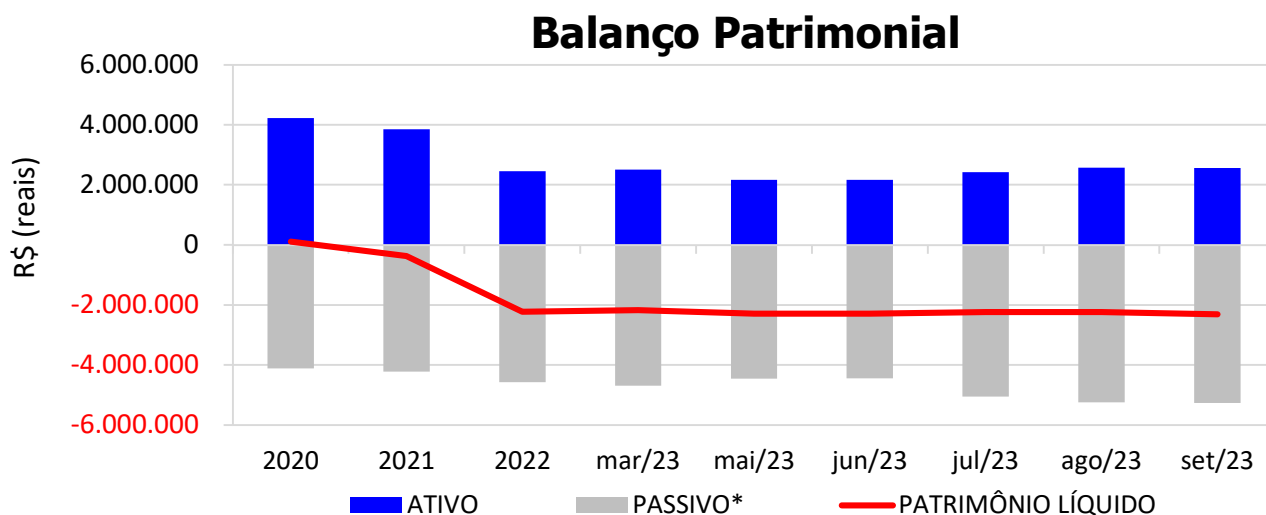
### 4.1. BALANÇO PATRIMONIAL

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

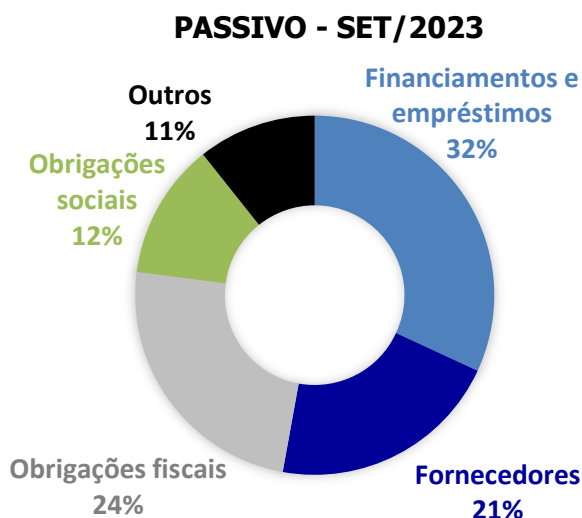
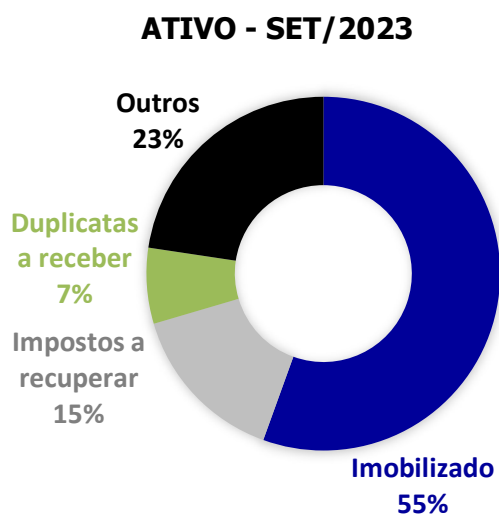
pertencente aos sócios, geralmente sendo representado por investimentos e lucros gerados na atividade.

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 **Setembro/2023**, o **ATIVO** da recuperanda somou **R\$ 2.557.630**, sendo composto principalmente por: Imobilizado (55%), Impostos a recuperar (15%), Duplicatas a receber (7%) e Outros (23%). Já o **PASSIVO** (passivo circulante + passivo não circulante), somou **R\$ 5.260.945** sendo composto principalmente por: Financiamentos e empréstimos (32%), Fornecedores (21%), Obrigações fiscais (24%), Obrigações sociais (12%) e Outros (11%).

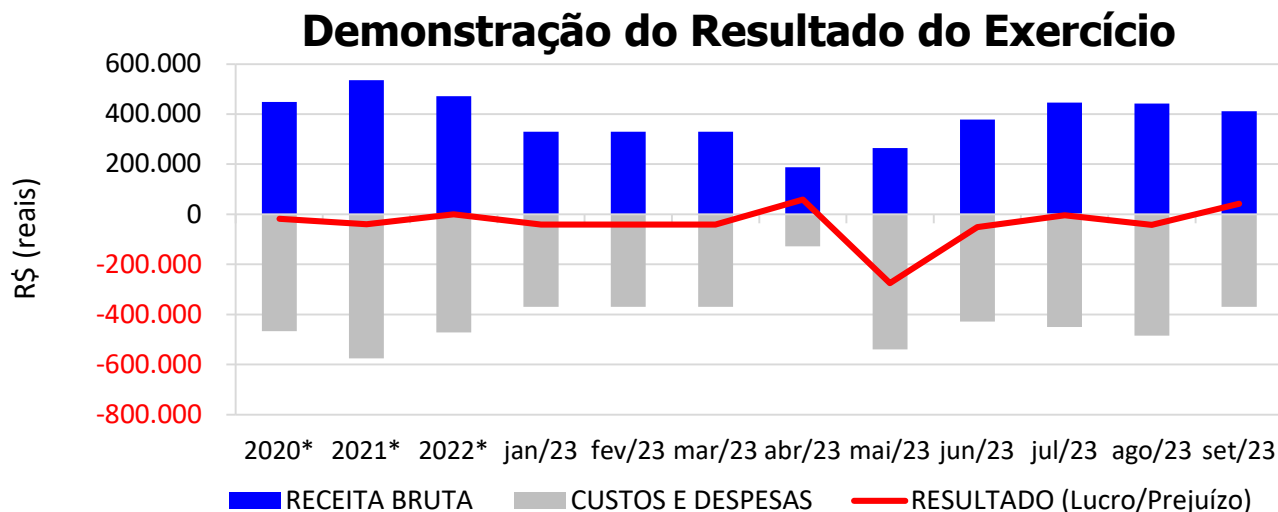


\* O valor do patrimônio líquido não está incluso no valor do passivo.



## 4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

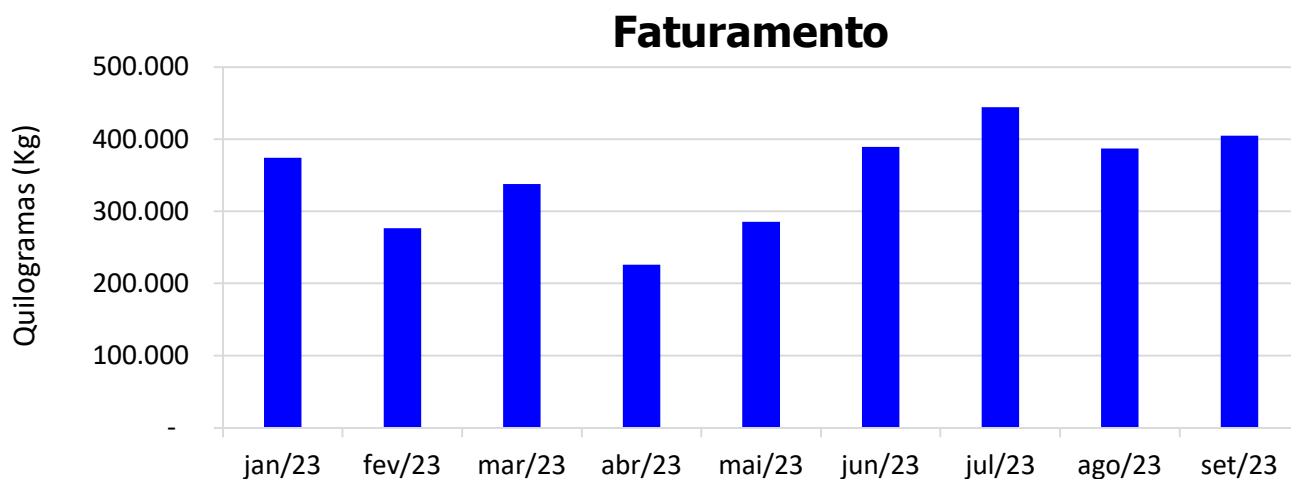
De acordo com a demonstração contábil em anexo, no mês de **Setembro/2023** a empresa obteve **receita bruta** contábil de **R\$ 411.433** e lucro contábil de R\$ 42.239, conforme gráfico abaixo:



\* Valor médio mensal do ano referência.

### 4.2.1. FATURAMENTO

O **faturamento** da recuperanda no mês de **Setembro/2023** foi de **R\$ 404.782**, aumento de 5% em relação ao mês anterior.

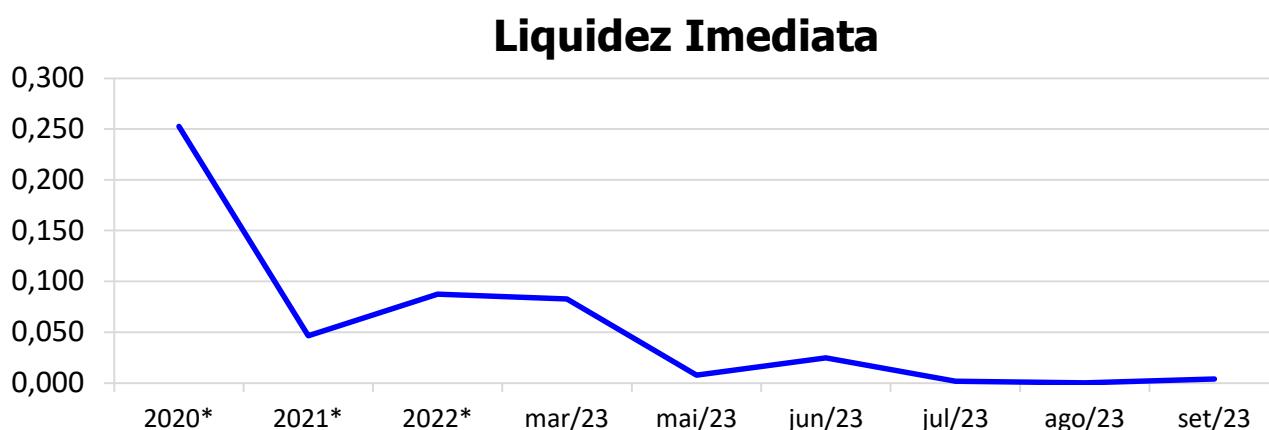


\* Valor médio mensal do ano referência.

### 4.3. ÍNDICES DE LIQUIDEZ

#### 4.3.1. LIQUIDEZ IMEDIATA

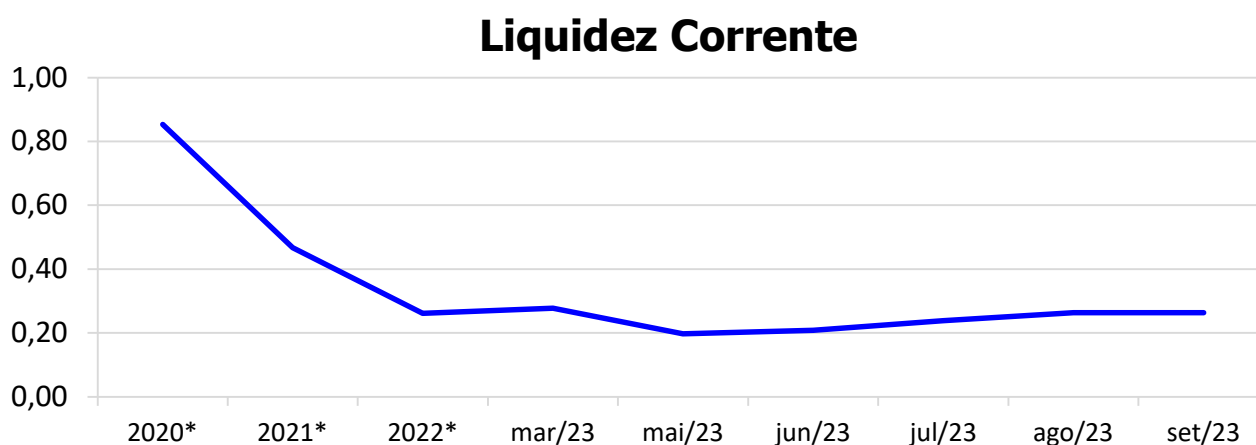
O índice de liquidez imediata é o quociente que compara o *Disponível* e o *Passivo Circulante* ou *Obrigações de Curto Prazo*. Ou seja, quanto das obrigações de até 12 meses a empresa consegue liquidar com os recursos que ela consegue transformar em dinheiro imediatamente para cada R\$ 1,00 de obrigação.



\* 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.



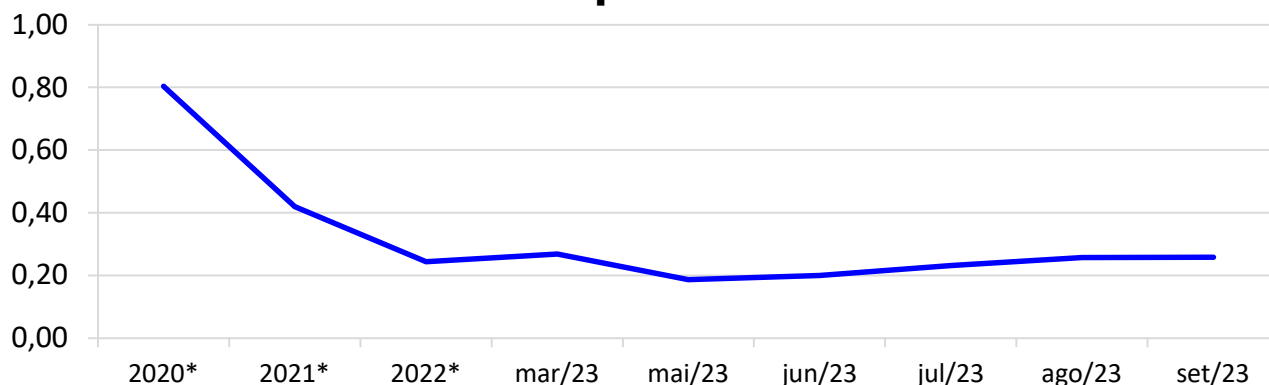
\* Valor médio mensal do ano referência.



### 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

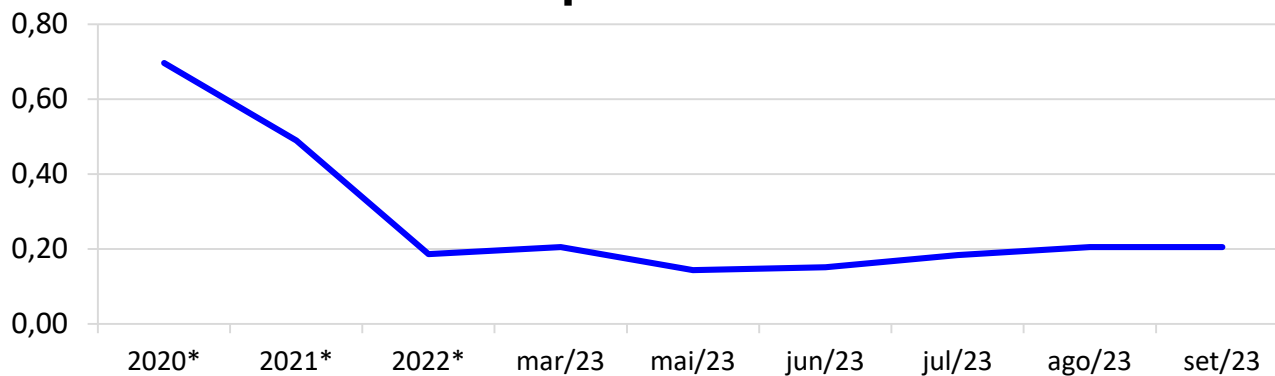


\* Valor médio mensal do ano referência.

### 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, 05 de Dezembro de 2023.



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

# ANEXO 1

## Cronograma do Andamento Processual

**COZINHA ITALIANA ALIMENTOS LTDA**
**Última  
atualização:  
04/12/2023**

| <div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: center;"> <span style="background-color: #d9ead3; padding: 2px;">EVENTOS CONCLUÍDOS</span> <span style="background-color: #fff2cc; padding: 2px;">EVENTOS EM PAUSA/ETAPA ATUAL</span> <span style="background-color: #f2f2f2; padding: 2px;">EVENTOS NÃO CONCLUÍDOS</span> </div> |   |  |                    |                                    |
|---|---|--|--------------------|------------------------------------|
| 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>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,<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>nihil</i>       | Art. 8º                            |
|   | Objecções ao Plano de Recuperação Judicial (Prazo de 30 dias)                 |  |                    | Art. 53, Parágrafo Único e Art. 55 |
|   | Ausência de Objeções 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                  |

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

# ANEXO 2

## Balancete Contábil

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

| S Descrição                                  | Saldo Ant.          | Débito              | Crédito             | Saldo               |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>S ATIVO</b>                               | <b>2.483.457,02</b> | <b>1.545.090,02</b> | <b>1.470.916,79</b> | <b>2.557.630,25</b> |
| <b>S CIRCULANTE</b>                          | <b>985.973,28</b>   | <b>1.545.090,02</b> | <b>1.453.425,53</b> | <b>1.077.637,77</b> |
| <b>S CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>       | <b>1.170,79</b>     | <b>697.709,61</b>   | <b>683.322,24</b>   | <b>15.558,16</b>    |
| <b>S CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>       | <b>180,00</b>       | <b>134.071,25</b>   | <b>134.071,25</b>   | <b>180,00</b>       |
| Caixa  | 180,00              | 134.071,25          | 134.071,25          | 180,00              |
| <b>S DEPOSITOS BANCARIOS A VISTA</b>         | <b>990,79</b>       | <b>563.638,36</b>   | <b>549.250,99</b>   | <b>15.378,16</b>    |
| BANCO ARIS CAPITAL (GRAFENO)                 | 990,79              | 429.566,60          | 415.179,23          | 15.378,16           |
| Sicoob Crediauc                              | 0,00                | 134.071,76          | 134.071,76          | 0,00                |
| <b>S CREDITOS</b>                            | <b>529.616,32</b>   | <b>847.380,41</b>   | <b>769.530,20</b>   | <b>607.466,53</b>   |
| <b>S DUPLICATAS A RECEBER</b>                | <b>127.376,00</b>   | <b>766.759,80</b>   | <b>716.980,20</b>   | <b>177.155,60</b>   |
| <b>S PERDAS NO RECEBIMENTO DE CRÉDITOS</b>   | <b>0,00</b>         | <b>355.296,00</b>   | <b>355.296,00</b>   | <b>0,00</b>         |
| (-) Duplicatas Descontadas                   | 0,00                | 355.296,00          | 355.296,00          | 0,00                |
| <b>S ADIANTAMENTOS A TERCEIROS</b>           | <b>51.449,78</b>    | <b>49.488,00</b>    | <b>52.550,00</b>    | <b>48.387,78</b>    |
| Adiantamentos a Fornecedores                 | 51.449,78           | 49.488,00           | 52.550,00           | 48.387,78           |
| <b>S IMPOSTOS A RECUPERAR</b>                | <b>350.790,54</b>   | <b>31.132,61</b>    | <b>0,00</b>         | <b>381.923,15</b>   |
| IPI a Recuperar                              | 38.823,95           | 0,00                | 0,00                | 38.823,95           |
| ICMS a Recuperar                             | 57.665,27           | 23.129,71           | 0,00                | 80.794,98           |
| PIS a Recuperar                              | 45.361,87           | 1.427,54            | 0,00                | 46.789,41           |
| Cofins a Recuperar                           | 208.939,45          | 6.575,36            | 0,00                | 215.514,81          |
| <b>S ESTOQUES</b>                            | <b>24.075,99</b>    | <b>0,00</b>         | <b>573,09</b>       | <b>23.502,90</b>    |
| <b>S ESTOQUES DIVERSOS</b>                   | <b>24.075,99</b>    | <b>0,00</b>         | <b>573,09</b>       | <b>23.502,90</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                              | 15.990,27           | 0,00                | 573,09              | 15.417,18           |
| Almoxarifado                                 | 376,98              | 0,00                | 0,00                | 376,98              |
| <b>S DESPESAS ANTECIPADAS</b>                | <b>431.110,18</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>431.110,18</b>   |
| <b>S DESPESAS ANTECIPADAS</b>                | <b>431.110,18</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>431.110,18</b>   |
| Serviços de Terceiros a Apropriar            | 431.110,18          | 0,00                | 0,00                | 431.110,18          |
| <b>S ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>                | <b>1.497.483,74</b> | <b>0,00</b>         | <b>17.491,26</b>    | <b>1.479.992,48</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>1.437.004,45</b> | <b>0,00</b>         | <b>17.491,26</b>    | <b>1.419.513,19</b> |
| <b>S IMOBILIZAÇÕES DIVERSAS</b>              | <b>2.147.891,43</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>2.147.891,43</b> |
| Maquinas, Aparelhos e Equipamentos.          | 1.416.327,16        | 0,00                | 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>17.491,26</b>    | <b>(737.227,24)</b> |
| (-) Deprec. - Equiptos. Proc. de Dados       | (4.071,15)          | 0,00                | 147,48              | (4.218,63)          |
| (-) Deprec. - Maqs. Aparelhos e Equiptos.    | (314.154,39)        | 0,00                | 8.896,21            | (323.050,60)        |
| (-) Deprec. - Moveis e Utensílios            | (17.850,24)         | 0,00                | 475,18              | (18.325,42)         |
| (-) Deprec. - Veículos                       | (383.660,20)        | 0,00                | 7.972,39            | (391.632,59)        |
| <b>S PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>        | <b>2.893.607,36</b> | <b>401.972,65</b>   | <b>459.058,79</b>   | <b>2.950.693,50</b> |
| <b>S CIRCULANTE</b>                          | <b>4.033.373,00</b> | <b>401.972,65</b>   | <b>459.058,79</b>   | <b>4.090.459,14</b> |
| <b>S OBRIGAÇÕES DIVERSAS</b>                 | <b>4.033.373,00</b> | <b>401.972,65</b>   | <b>459.058,79</b>   | <b>4.090.459,14</b> |

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

| S | Descrição                                     | Saldo Ant.          | Débito            | Crédito           | Saldo               |
|---|---|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| S | <b>FINANCIAMENTOS/EMPRESTIMOS</b>             | <b>971.693,47</b>   | <b>79.828,42</b>  | <b>104.536,51</b> | <b>996.401,56</b>   |
| S | <b>FINANCIAMENTOS</b>                         | <b>971.693,47</b>   | <b>79.828,42</b>  | <b>104.536,51</b> | <b>996.401,56</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           |
|   | <b>COMISSARIA</b>                             | <b>76.407,85</b>    | <b>79.827,95</b>  | <b>104.536,00</b> | <b>101.115,90</b>   |
|   | 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                      | 5,11                | 0,47              | 0,51              | 5,15                |
|   | 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>1.115.551,94</b> | <b>313.943,27</b> | <b>299.150,32</b> | <b>1.100.758,99</b> |
| S | <b>OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>                     | <b>1.224.724,17</b> | <b>0,00</b>       | <b>49.721,48</b>  | <b>1.274.445,65</b> |
|   | I.R.F. a Recolher                             | 2.195,44            | 0,00              | 349,52            | 2.544,96            |
|   | I.R.P.J. a Recolher                           | 217.587,40          | 0,00              | 0,00              | 217.587,40          |
|   | ICMS a Recolher                               | 783.158,55          | 0,00              | 49.371,96         | 832.530,51          |
|   | 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.    | 492,80              | 0,00              | 0,00              | 492,80              |
|   | Simples a Recolher                            | 105.730,44          | 0,00              | 0,00              | 105.730,44          |
| S | <b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>                     | <b>643.252,76</b>   | <b>0,00</b>       | <b>1.550,00</b>   | <b>644.802,76</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                               | 420.479,54          | 0,00              | 1.550,00          | 422.029,54          |
|   | PIS/ REC. OPERAC. a Recolher                  | 3.465,65            | 0,00              | 0,00              | 3.465,65            |
| S | <b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b>                | <b>8.684,57</b>     | <b>8.200,96</b>   | <b>4.100,48</b>   | <b>4.584,09</b>     |
|   | Pró-Labore a Pagar                            | 8.200,96            | 8.200,96          | 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           |
| S | <b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>                 | <b>1.170.485,50</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>1.170.485,50</b> |



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

| S Descrição                                | Saldo Ant.            | Débito            | Crédito           | Saldo                 |
|--|-----------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| <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>(2.310.251,14)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>(2.310.251,14)</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>(2.410.251,14)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>(2.410.251,14)</b> |
| <b>S LUCROS ACUMULADOS</b>                 | <b>(1.931.202,77)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>(1.931.202,77)</b> |
| Ajuste de Exercicios Anteriores            | (1.931.202,77)        | 0,00              | 0,00              | (1.931.202,77)        |
| <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>2.284.324,70</b>   | <b>56.023,25</b>  | <b>412.231,16</b> | <b>2.640.532,61</b>   |
| <b>S RECEITAS OPERACIONAIS</b>             | <b>2.284.324,70</b>   | <b>56.023,25</b>  | <b>412.231,16</b> | <b>2.640.532,61</b>   |
| <b>S RECEITAS DE VENDAS</b>                | <b>2.282.306,17</b>   | <b>56.023,25</b>  | <b>412.231,16</b> | <b>2.638.514,08</b>   |
| <b>S VENDAS DE PRODUTOS</b>                | <b>2.704.867,25</b>   | <b>0,00</b>       | <b>411.433,00</b> | <b>3.116.300,25</b>   |
| Venda de Produtos a Prazo                  | 2.704.867,25          | 0,00              | 411.433,00        | 3.116.300,25          |
| <b>S (-) DEDUÇÕES DAS VENDAS/SERVIÇOS</b>  | <b>(422.561,08)</b>   | <b>56.023,25</b>  | <b>798,16</b>     | <b>(477.786,17)</b>   |
| (-) Devoluções de Vendas                   | (110.191,73)          | 6.651,29          | 0,00              | (116.843,02)          |
| (-) ICMS Faturado                          | (312.369,35)          | 49.371,96         | 798,16            | (360.943,15)          |
| <b>S OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>      | <b>2.018,53</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>2.018,53</b>       |
| <b>S RECEITAS FINANCEIRAS</b>              | <b>2.018,53</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>2.018,53</b>       |
| Descontos Obtidos                          | 1.830,36              | 0,00              | 0,00              | 1.830,36              |
| Juros Recebidos                            | 188,17                | 0,00              | 0,00              | 188,17                |
| <b>S CUSTOS E DESPESAS</b>                 | <b>2.694.475,04</b>   | <b>369.455,27</b> | <b>30.334,45</b>  | <b>3.033.595,86</b>   |
| <b>S CUSTOS</b>                            | <b>1.571.413,63</b>   | <b>235.844,77</b> | <b>30.334,45</b>  | <b>1.776.923,95</b>   |
| <b>S CUSTOS OPERACIONAIS</b>               | <b>1.527.558,34</b>   | <b>225.986,48</b> | <b>29.052,34</b>  | <b>1.724.492,48</b>   |
| <b>S CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS</b>       | <b>1.444.657,70</b>   | <b>210.470,09</b> | <b>29.052,34</b>  | <b>1.626.075,45</b>   |
| Compra de Produtos a Prazo                 | 1.653.811,27          | 210.114,59        | 0,00              | 1.863.925,86          |
| Fretes S/ Compras de Produtos              | 5.822,95              | 355,50            | 0,00              | 6.178,45              |
| (-) ICMS S/ Compras de Produtos            | (164.201,45)          | 0,00              | 21.049,44         | (185.250,89)          |
| (-) Cofins Não cumulat. S/ Compras Prod.   | (63.645,43)           | 0,00              | 6.575,36          | (70.220,79)           |
| (-) PIS Não cumulat. S/ Compras Produtos   | (13.817,76)           | 0,00              | 1.427,54          | (15.245,30)           |
| 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>          |
| Fretes S/ Compras de Mercadorias           | 40,00                 | 0,00              | 0,00              | 40,00                 |

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

| S Descrição                                      | Saldo Ant.   | Débito     | Crédito  | Saldo        |
|--|--------------|------------|----------|--------------|
| S CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS                   | 82.860,64    | 15.516,39  | 0,00     | 98.377,03    |
| S DESPESAS C/ COMPRAS UTILIZAÇÃO PREST. SERVIÇOS | 82.860,64    | 15.516,39  | 0,00     | 98.377,03    |
| Compras p/ utilização na prest. Serviços         | 15.107,04    | 1.463,38   | 0,00     | 16.570,42    |
| Combustíveis e Lubrificantes                     | 64.753,60    | 14.053,01  | 0,00     | 78.806,61    |
| Treinamento de Pessoal                           | 3.000,00     | 0,00       | 0,00     | 3.000,00     |
| S CUSTOS DE PRODUÇÃO                             | 43.855,29    | 9.858,29   | 1.282,11 | 52.431,47    |
| S OUTROS CUSTOS DIRETOS                          | 43.855,29    | 9.858,29   | 1.282,11 | 52.431,47    |
| Energia e Elétrica (Luz e Força)                 | 43.855,29    | 9.858,29   | 1.282,11 | 52.431,47    |
| S DESPESAS OPERACIONAIS                          | 1.123.061,41 | 133.610,50 | 0,00     | 1.256.671,91 |
| S DESPESAS DE VENDAS                             | 819.983,18   | 88.742,93  | 0,00     | 908.726,11   |
| S DESPESAS COM PESSOAL                           | 21.417,60    | 6.000,00   | 0,00     | 27.417,60    |
| Inss parte Empresa                               | 3.569,60     | 1.000,00   | 0,00     | 4.569,60     |
| Pró-Labore                                       | 17.848,00    | 5.000,00   | 0,00     | 22.848,00    |
| S DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES                    | 107.262,16   | 17.491,26  | 0,00     | 124.753,42   |
| Depreciações                                     | 107.262,16   | 17.491,26  | 0,00     | 124.753,42   |
| S PROPAGANDA E PUBLICIDADE                       | 2.250,00     | 0,00       | 0,00     | 2.250,00     |
| Propaganda                                       | 2.250,00     | 0,00       | 0,00     | 2.250,00     |
| S DESPESAS GERAIS                                | 689.053,42   | 65.251,67  | 0,00     | 754.305,09   |
| 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                | 109.983,55   | 3.613,18   | 0,00     | 113.596,73   |
| Serviços de Terceiros                            | 572.694,78   | 61.638,49  | 0,00     | 634.333,27   |
| Uniformes  | 1.000,00     | 0,00       | 0,00     | 1.000,00     |
| S DESPESAS ADMINISTRATIVAS                       | 108.796,88   | 8.639,82   | 0,00     | 117.436,70   |
| S OCUPAÇÃO                                       | 15.300,00    | 5.000,00   | 0,00     | 20.300,00    |
| Aluguéis e Condomínios                           | 15.300,00    | 5.000,00   | 0,00     | 20.300,00    |
| S UTILIDADES E SERVIÇOS                          | 20.000,31    | 0,00       | 0,00     | 20.000,31    |
| Energia Elétrica (Luz e Força)                   | 18.506,81    | 0,00       | 0,00     | 18.506,81    |
| Seguros  | 1.493,50     | 0,00       | 0,00     | 1.493,50     |
| S PROPAGANDA E PUBLICIDADE                       | 100,00       | 0,00       | 0,00     | 100,00       |
| Propaganda e Publicidade                         | 100,00       | 0,00       | 0,00     | 100,00       |
| S DESPESAS GERAIS                                | 73.396,57    | 3.639,82   | 0,00     | 77.036,39    |
| 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                             | 19.800,00    | 2.200,00   | 0,00     | 22.000,00    |
| Desp. c/ Informática                             | 10.985,99    | 456,73     | 0,00     | 11.442,72    |
| Água   | 3.690,83     | 983,09     | 0,00     | 4.673,92     |
| Despesas c/ Limpeza                              | 150,00       | 0,00       | 0,00     | 150,00       |
| S DESPESAS TRIBUTARIAS                           | 24.279,62    | 356,14     | 0,00     | 24.635,76    |
| S IMPOSTOS E TAXAS                               | 24.279,62    | 356,14     | 0,00     | 24.635,76    |
| Impostos Estaduais                               | 8.390,31     | 0,00       | 0,00     | 8.390,31     |
| Impostos Municipais                              | 231,02       | 356,14     | 0,00     | 587,16       |
| Multas   | 5.947,91     | 0,00       | 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       |
| S DESPESAS FINANCEIRAS                           | 170.001,73   | 35.871,61  | 0,00     | 205.873,34   |
| S DESPESAS GERAIS                                | 170.001,73   | 35.871,61  | 0,00     | 205.873,34   |
| Juros Pagos ou Incorridos                        | 42.313,00    | 276,09     | 0,00     | 42.589,09    |
| Descontos Concedidos                             | 109.065,15   | 34.008,52  | 0,00     | 143.073,67   |
| Despesas Bancárias Diversas                      | 13.952,32    | 1.587,00   | 0,00     | 15.539,32    |
| 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 ALIMENTOS LTDA<br/>EM RECUPERACAO<br/>JU:15412697000185 -03/00'</p> <p>Assinado de forma digital por<br/>COZINHA ITALIANA ALIMENTOS<br/>LTDA EM RECUPERACAO<br/>AJ:15412697000185<br/>Dados: 2023.11.24 14:20:12</p> <p>BRUNA SIMIONE DALLA COSTA<br/>Administradora<br/>CPF: 076.979.219-79</p> |            |        | <p>GILMAR BIFFI:29527392934<br/>27392934<br/>Assinado de forma digital por GILMAR BIFFI:29527392934<br/>Dados: 2023.11.24 14:20:01 -03'00'</p> <p>GILMAR BIFFI<br/>CRC: 1-SC-008364/O-8 - Téc. Contábil<br/>CPF: 295.273.929-34</p> |       |