

# 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

Novembro/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:

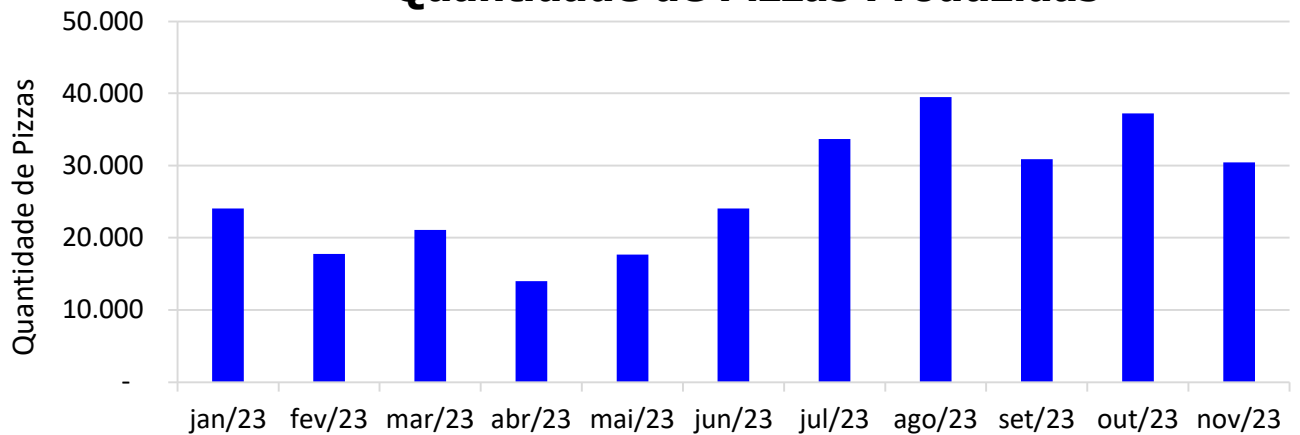
<b>COZINHA ITALIANA ALIMENTOS LTDA</b>				
<b>SÓCIOS</b>	<b>QNTD. DE COTAS</b>	<b>VALOR DAS COTAS</b>	<b>% DO TOTAL</b>	
BRUNA SIMIONE DALLA COSTA	500	R\$ 500	10%	
PEDRO HENRIQUE SIMIONE	4.500	R\$ 4.500	90%	
<b>TOTAL</b>	<b>5.000</b>	<b>R\$ 5.000</b>	<b>100%</b>	

## 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 **Novembro/2023** foram produzidas **30.440 pizzas**, redução de 18% em relação ao mês anterior.

## Quantidade de Pizzas Produzidas

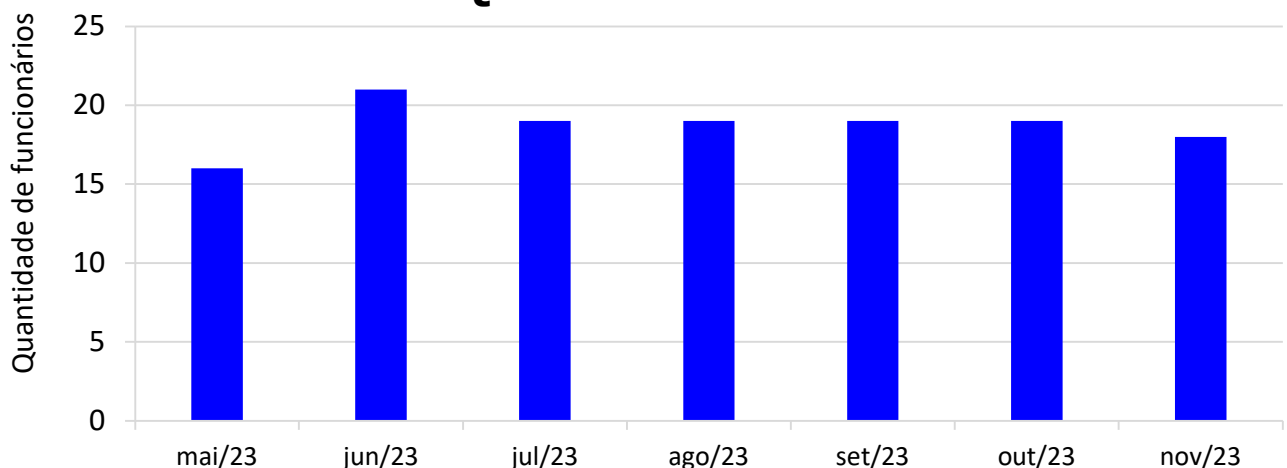


\* Valor médio mensal do ano referência.

### 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 **Novembro/2023** um total de **18 funcionários** ligados a recuperanda. Desta forma, segue abaixo sua representação gráfica.

## Quadro de Funcionários



\* Valor referente ao último mês do ano.

## 4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

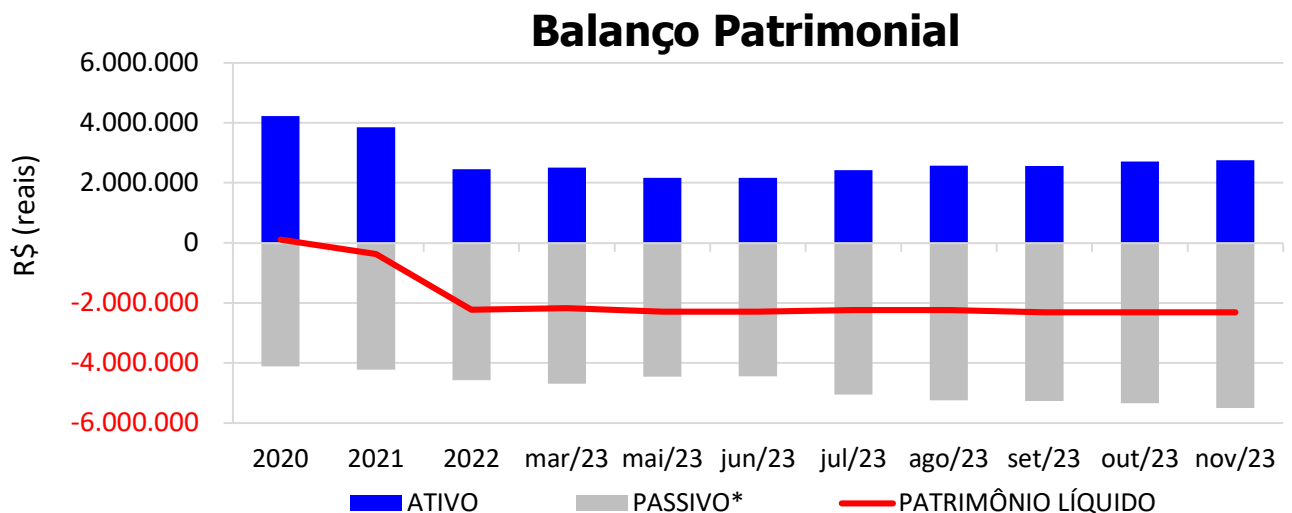
### 4.1. BALANÇO PATRIMONIAL

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

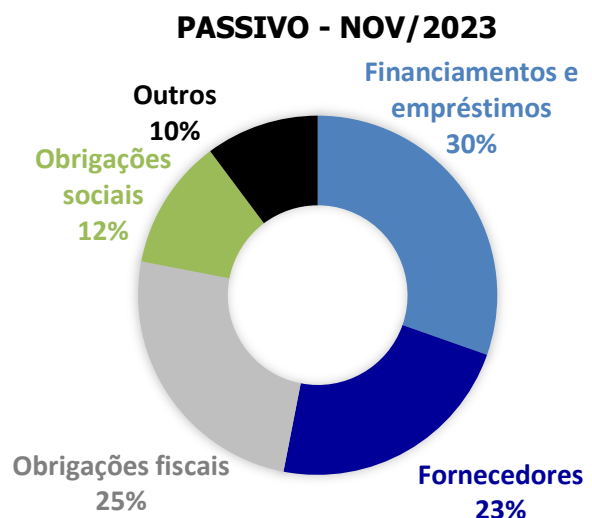
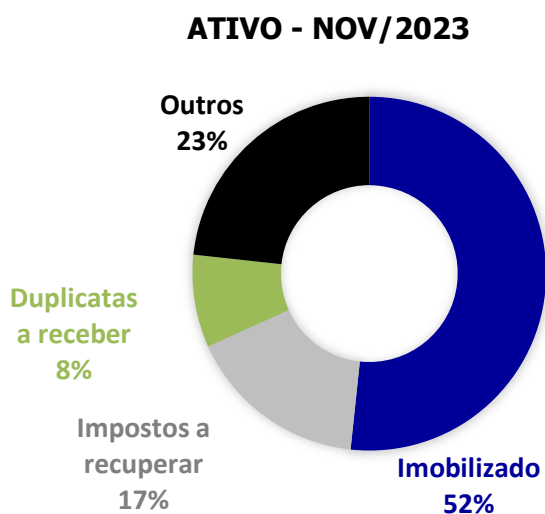
pertencente aos sócios, geralmente sendo representado por investimentos e lucros gerados na atividade.

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 **Novembro/2023**, o **ATIVO** da recuperanda somou **R\$ 2.746.215**, sendo composto principalmente por: Imobilizado (52%), Impostos a recuperar (17%), Duplicatas a receber (8%) e Outros (23%). Já o **PASSIVO** (passivo circulante + passivo não circulante), somou **R\$ 5.504.113** sendo composto principalmente por: Financiamentos e empréstimos (30%), Fornecedores (23%), Obrigações fiscais (25%), Obrigações sociais (12%) e Outros (10%).

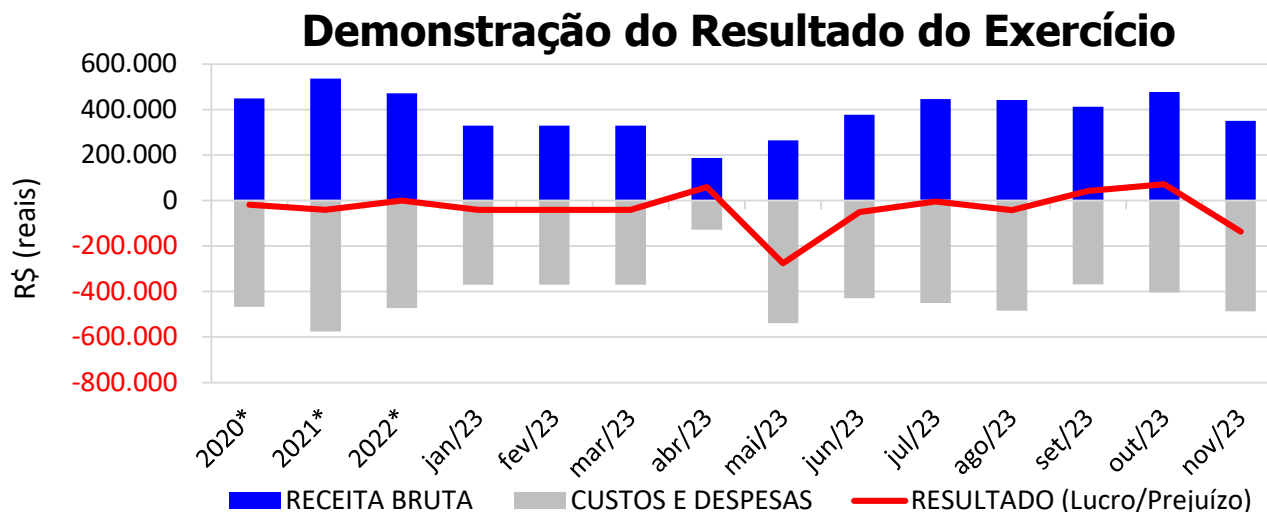


\* O valor do patrimônio líquido não está incluso no valor do passivo.



## 4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

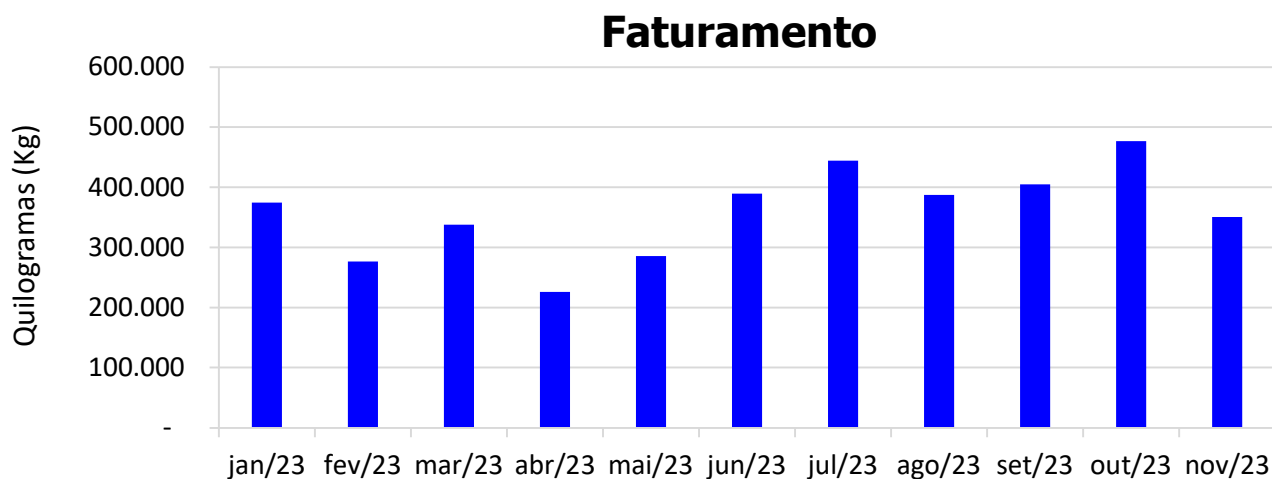
De acordo com a demonstração contábil em anexo, no mês de **Novembro/2023** a empresa obteve **receita bruta** contábil de **R\$ 350.526** e prejuízo contábil de R\$ 136.381, conforme gráfico abaixo:



\* Valor médio mensal do ano referência.

### 4.2.1. FATURAMENTO

O **faturamento** da recuperanda no mês de **Novembro/2023** foi de **R\$ 350.526**, redução de 26% em relação ao mês anterior.

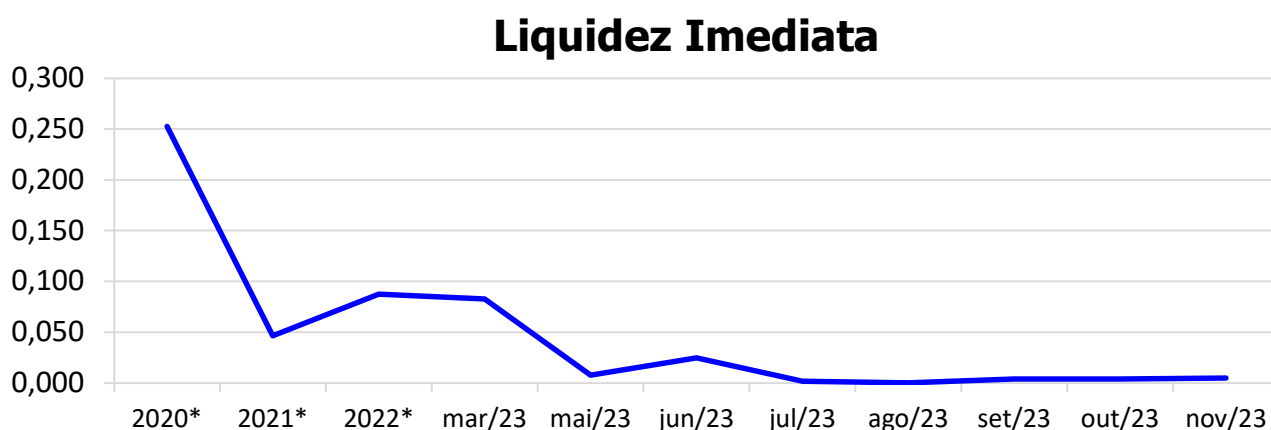


\* Valor médio mensal do ano referência.

### 4.3. ÍNDICES DE LIQUIDEZ

#### 4.3.1. LIQUIDEZ IMEDIATA

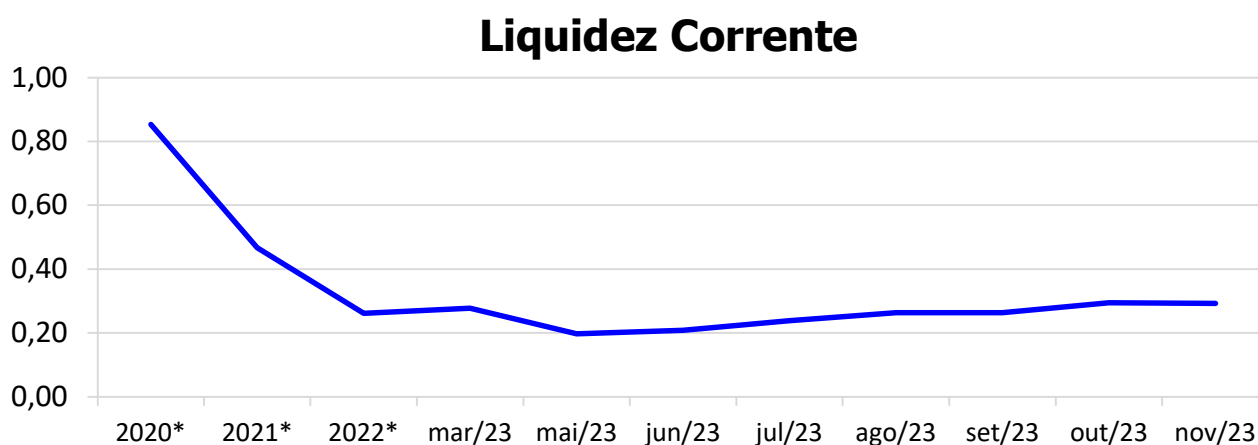
O índice de liquidez imediata é o quociente que compara o *Disponível* e o *Passivo Circulante* ou *Obrigações de Curto Prazo*. Ou seja, quanto das obrigações de até 12 meses a empresa consegue liquidar com os recursos que ela consegue transformar em dinheiro imediatamente para cada R\$ 1,00 de obrigação.



\* 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.



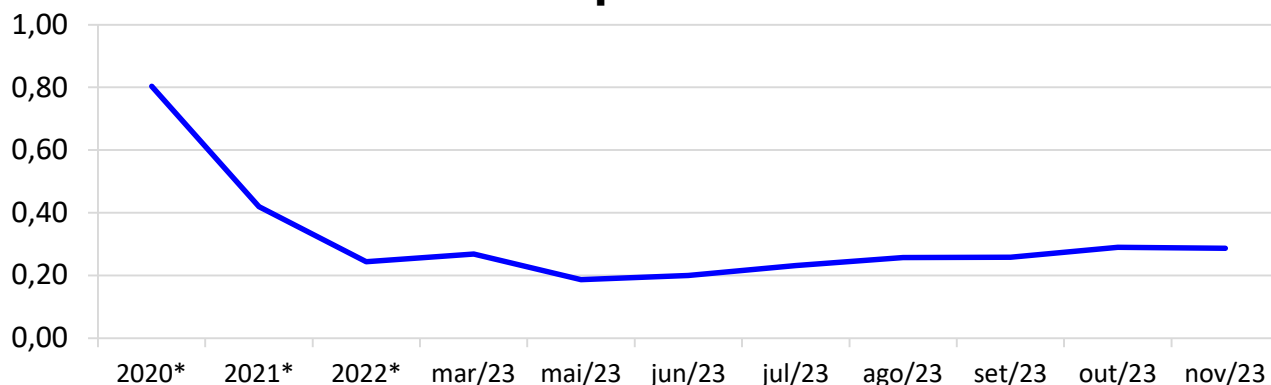
\* Valor médio mensal do ano referência.



### 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

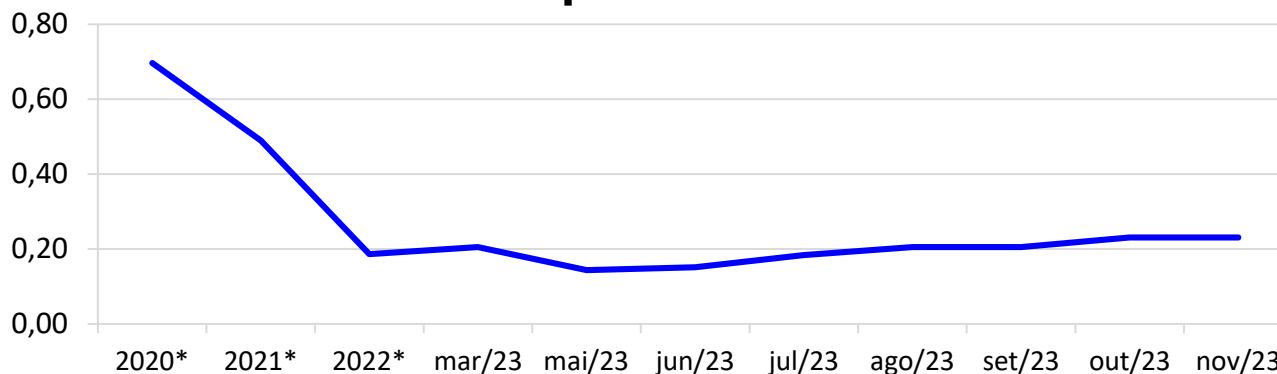


\* Valor médio mensal do ano referência.

### 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, 22 de janeiro de 2024.



**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:  
16/01/2024**

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 Falências, Recup. Judiciais e Extrajudiciais			
	Comarca	Concórdia			
	Juiz	Dra. Aline Mendes de Godoy			
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	

	<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\$)

Conta S	Descrição	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1 S	ATIVO	2.710.453,98	1.298.210,30	1.262.449,06	2.746.215,22
2 S	CIRCULANTE	1.230.461,50	1.298.210,30	1.262.449,06	1.266.222,74
3 S	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	17.050,67	437.371,86	433.856,46	20.566,07
4 S	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	24,20	1.200,00	1.200,00	24,20
5	Caixa	24,20	1.200,00	1.200,00	24,20
6 S	DEPOSITOS BANCARIOS A VISTA	17.026,47	436.171,86	432.656,46	20.541,87
5050	BANCO ARIS CAPITAL (GRAFENO)	17.026,47	436.171,86	432.656,46	20.541,87
29 S	CREDITOS	758.797,75	860.838,44	828.592,60	791.043,59
30 S	DUPLICATAS A RECEBER	296.944,29	764.432,00	828.592,60	232.783,69
1193 S	PERDAS NO RECEBIMENTO DE CRÉDITOS	0,00	413.906,00	413.906,00	0,00
5051	(-) Duplicatas Descontadas	0,00	413.906,00	413.906,00	0,00
45 S	ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	48.187,78	55.854,10	0,00	104.041,88
46	Adiantamentos a Fornecedores	48.187,78	55.854,10	0,00	104.041,88
54 S	IMPOSTOS A RECUPERAR	413.665,68	40.552,34	0,00	454.218,02
55	IPI a Recuperar	38.823,95	0,00	0,00	38.823,95
56	ICMS a Recuperar	104.276,30	29.712,98	0,00	133.989,28
967	PIS a Recuperar	48.263,03	1.933,51	0,00	50.196,54
968	Cofins a Recuperar	222.302,40	8.905,85	0,00	231.208,25
61 S	ESTOQUES	23.502,90	0,00	0,00	23.502,90
62 S	ESTOQUES DIVERSOS	23.502,90	0,00	0,00	23.502,90
63	Produtos Acabados	2.890,42	0,00	0,00	2.890,42
1626	Embalagens	4.718,32	0,00	0,00	4.718,32
65	Produtos em Elaboração	100,00	0,00	0,00	100,00
66	Matérias-Primas	15.417,18	0,00	0,00	15.417,18
72	Almoxarifado	376,98	0,00	0,00	376,98
76 S	DESPESAS ANTECIPADAS	431.110,18	0,00	0,00	431.110,18
77 S	DESPESAS ANTECIPADAS	431.110,18	0,00	0,00	431.110,18
1170	Serviços de Terceiros a Apropriar	431.110,18	0,00	0,00	431.110,18
1034 S	ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.479.992,48	0,00	0,00	1.479.992,48
97 S	INVESTIMENTOS	60.479,29	0,00	0,00	60.479,29
102 S	PARTIC .EM SOC. COLIGADAS / CONTROL.	23.076,61	0,00	0,00	23.076,61
5002	Capital Social Cresol	19.546,00	0,00	0,00	19.546,00
5003	Capital Social Siccob Crediauc	1.137,66	0,00	0,00	1.137,66
5004	Capital Social Siccob Transcredi	2.392,95	0,00	0,00	2.392,95
807 S	PARTICIPAÇÕES EM CONSÓRCIO	37.402,68	0,00	0,00	37.402,68
5049	CONSORCIO SICOOB GRUPO 1108 COTA 0631	37.402,68	0,00	0,00	37.402,68
105 S	IMOBILIZADO	1.419.513,19	0,00	0,00	1.419.513,19
1040 S	IMOBILIZAÇÕES DIVERSAS	2.147.891,43	0,00	0,00	2.147.891,43
112	Maquinas, Aparelhos e Equipamentos.	1.416.327,16	0,00	0,00	1.416.327,16
114	Moveis e Utensílios	57.021,70	0,00	0,00	57.021,70
115	Veículos	674.542,57	0,00	0,00	674.542,57
110 S	OUTROS IMOBILIZADOS	8.849,00	0,00	0,00	8.849,00
113	Equipamentos Processamento de Dados	8.849,00	0,00	0,00	8.849,00
119 S	(-) DEPREC/AMORTIZ/EXAUSTÃO ACUMULADA	(737.227,24)	0,00	0,00	(737.227,24)
123	(-) Deprec. - Equiptos. Proc. de Dados	(4.218,63)	0,00	0,00	(4.218,63)
122	(-) Deprec. - Maqs. Aparelhos e Equiptos.	(323.050,60)	0,00	0,00	(323.050,60)
124	(-) Deprec. - Moveis e Utensílios	(18.325,42)	0,00	0,00	(18.325,42)
125	(-) Deprec. - Veículos	(391.632,59)	0,00	0,00	(391.632,59)
200 S	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.030.718,88	364.170,46	527.312,96	3.193.861,38
201 S	CIRCULANTE	4.170.484,52	364.170,46	527.312,96	4.333.627,02
202 S	OBRIGAÇÕES DIVERSAS	4.170.484,52	364.170,46	527.312,96	4.333.627,02

Balancete  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Descrição	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
203 S	FINANCIAMENTOS/EMPRÉSTIMOS	994.020,13	54.618,00	49.730,83	989.132,96
1105 S	FINANCIAMENTOS	994.020,13	54.618,00	49.730,83	989.132,96
5027	Banco Santander 1239860000003880	17.024,03	0,00	0,00	17.024,03
5028	Banco Transcredi 717171	141.148,87	0,00	0,00	141.148,87
5053	BANCO VOLKWAGEN CONTRATO 42996677	70.190,95	0,00	0,00	70.190,95
5029	BANCO VOLKWAGEN CONTRATO 44187288	4.237,76	0,00	0,00	4.237,76
5033	Caixa Economica Federal 14-14	89.127,84	0,00	0,00	89.127,84
5034	Caixa Economica Federal 200627650000013-33	9.089,76	0,00	0,00	9.089,76
5035	Caixa Economica Federal 727.355	43.266,72	0,00	0,00	43.266,72
5032	Capital de Giro Caixa Economica Federal 37854	85.061,31	0,00	0,00	85.061,31
5030	Capital de Giro Caixa Economica Federal 503	26.149,86	0,00	0,00	26.149,86
5031	Capital de Giro Caixa Economica Federal 686	44.391,00	0,00	0,00	44.391,00
5054	COMISSARIA	98.734,47	54.618,00	49.730,83	93.847,30
5042	Emp. Banrisul	108.964,06	0,00	0,00	108.964,06
5008	Emp. Cresol Contrato 500202620190001396	87.208,29	0,00	0,00	87.208,29
5007	Emp. Cresol Contrato 500204720190062436	16.963,25	0,00	0,00	16.963,25
5009	Emp. Cresol Contrato 500204720200016158	8.245,39	0,00	0,00	8.245,39
5045	Emp. Santander 3000000012580	36.416,05	0,00	0,00	36.416,05
5010	Emp. Santander BNDS 60227-171	1.935,01	0,00	0,00	1.935,01
5041	Emp. Santander BNDS 60248.957	5.195,27	0,00	0,00	5.195,27
5040	Emp. Santander BNDS 60285.038	17.454,78	0,00	0,00	17.454,78
5039	Emp. Santander BNDS 60304.455	15.060,56	0,00	0,00	15.060,56
5011	Emp. Santander contr. 12393000000010470	4.433,47	0,00	0,00	4.433,47
5012	Emp. Santander contr. 12393000000010480	4.434,68	0,00	0,00	4.434,68
5013	Emp. Santander contr. 1239860000003590	15.550,89	0,00	0,00	15.550,89
204	Financiamentos Bancários	5,15	0,00	0,00	5,15
5036	Santander Braisl	32.578,39	0,00	0,00	32.578,39
5037	Sicoob 774820	11.152,32	0,00	0,00	11.152,32
208 S	FORNECEDORES	1.124.080,51	306.552,46	429.519,01	1.247.047,06
209 S	OBRIGAÇÕES FISCAIS	1.331.980,94	0,00	42.412,64	1.374.393,58
212	I.R.F. a Recolher	2.894,48	0,00	349,52	3.244,00
210	I.R.P.J. a Recolher	217.587,40	0,00	0,00	217.587,40
215	ICMS a Recolher	889.716,28	0,00	42.063,12	931.779,40
1102	ICMS Substituição Tributaria a Recolher	23.972,66	0,00	0,00	23.972,66
216	ISS a Recolher	225,64	0,00	0,00	225,64
1690	PARCELAMENTO ICMS	91.361,24	0,00	0,00	91.361,24
955	Retenção Fonte PIS, COFINS. CSLL Recolher.	492,80	0,00	0,00	492,80
272	Simplex a Recolher	105.730,44	0,00	0,00	105.730,44
217 S	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	646.352,76	0,00	1.550,00	647.902,76
221	COFINS/FAT.a Recolher	15.995,32	0,00	0,00	15.995,32
223	Contribuição Social a Recolher	151.910,75	0,00	0,00	151.910,75
219	FGTS a Recolher	51.401,50	0,00	0,00	51.401,50
218	INSS a Recolher	423.579,54	0,00	1.550,00	425.129,54
220	PIS/ REC. OPERAC. a Recolher	3.465,65	0,00	0,00	3.465,65
224 S	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	4.584,09	3.000,00	4.100,48	5.684,57
226	Pró-Labore a Pagar	4.100,48	3.000,00	4.100,48	5.200,96
906	FGTS Sobre Ferias	109,60	0,00	0,00	109,60
908	INSS Sobre Ferias	374,01	0,00	0,00	374,01
1106 S	CONSÓRCIOS A PAGAR	69.466,09	0,00	0,00	69.466,09
5038	Consórcio Santander grupo 590 cota 648	14.206,87	0,00	0,00	14.206,87
5006	Ponta Administradora de Consórcios	55.259,22	0,00	0,00	55.259,22



Balancete  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Descrição	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1035 S	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.170.485,50	0,00	0,00	1.170.485,50
244 S	PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO	1.170.485,50	0,00	0,00	1.170.485,50
245 S	FINANCIAMENTOS/EMPRÉSTIMOS	683.225,54	0,00	0,00	683.225,54
5016	Bco Santander 1239860000003590	29.060,89	0,00	0,00	29.060,89
5017	Bco Santander 1239860000003880	2.594,99	0,00	0,00	2.594,99
5015	Bco Santander 60227	4.124,72	0,00	0,00	4.124,72
5021	Caixa Economica Federal 13-33	11.362,02	0,00	0,00	11.362,02
5020	Caixa Economica Federal 14-14	289.443,10	0,00	0,00	289.443,10
5022	Caixa Economica Federal 727355	86.533,28	0,00	0,00	86.533,28
5024	Capital Giro Caixa Economica Federal 503	91.525,14	0,00	0,00	91.525,14
5025	Capital Giro Caixa Economica Federal 686	155.368,50	0,00	0,00	155.368,50
5026	Emp Sicoob 774820	13.212,90	0,00	0,00	13.212,90
936 S	OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	487.259,96	0,00	0,00	487.259,96
1689	PARCELAMENTO ICMS	487.259,96	0,00	0,00	487.259,96
250 S	PATRIMONIO LIQUIDO	(2.310.251,14)	0,00	0,00	(2.310.251,14)
251 S	CAPITAL SOCIAL	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
252 S	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
253	Capital Subscrito	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
265 S	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(2.410.251,14)	0,00	0,00	(2.410.251,14)
266 S	LUCROS ACUMULADOS	(1.931.202,77)	0,00	0,00	(1.931.202,77)
1148	Ajuste de Exercicios Anteriores	(1.931.202,77)	0,00	0,00	(1.931.202,77)
269 S	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	(479.048,37)	0,00	0,00	(479.048,37)
270	(-) Prejuízos Acumulados	(479.048,37)	0,00	0,00	(479.048,37)
1681 S	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
1682 S	CONTAS DE COMPENSAÇÃO ATIVAS	(5.195,51)	0,00	0,00	(5.195,51)
839	Bens Recebidos a Título de Terceiros	(5.195,51)	0,00	0,00	(5.195,51)
1683 S	CONTAS DE COMPENSAÇÃO PASSIVAS	5.195,51	0,00	0,00	5.195,51
840	Bens Recebidos a Título de Terceiros	5.195,51	0,00	0,00	5.195,51
400 S	RECEITAS	3.058.420,22	42.223,72	350.545,38	3.366.741,88
401 S	RECEITAS OPERACIONAIS	3.058.420,22	42.223,72	350.545,38	3.366.741,88
402 S	RECEITAS DE VENDAS	3.056.401,69	42.223,72	350.545,27	3.364.723,24
406 S	VENDAS DE PRODUTOS	3.592.848,35	0,00	350.526,00	3.943.374,35
408	Venda de Produtos a Prazo	3.592.848,35	0,00	350.526,00	3.943.374,35
415 S	(-) DEDUÇÕES DAS VENDAS/SERVIÇOS	(536.446,66)	42.223,72	19,27	(578.651,11)
416	(-) Devoluções de Vendas	(118.518,82)	160,60	0,00	(118.679,42)
417	(-) ICMS Faturado	(417.927,84)	42.063,12	19,27	(459.971,69)
423 S	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	2.018,53	0,00	0,11	2.018,64
424 S	RECEITAS FINANCEIRAS	2.018,53	0,00	0,11	2.018,64
425	Descontos Obtidos	1.830,36	0,00	0,11	1.830,47
427	Juros Recebidos	188,17	0,00	0,00	188,17
500 S	CUSTOS E DESPESAS	3.378.685,12	476.235,99	40.533,07	3.814.388,04
501 S	CUSTOS	1.979.343,04	304.666,80	40.533,07	2.243.476,77
502 S	CUSTOS OPERACIONAIS	1.917.538,30	293.901,11	39.140,47	2.172.298,94
503 S	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	1.808.193,58	280.608,19	39.140,47	2.049.661,30
505	Compra de Produtos a Prazo	2.075.790,46	278.919,19	0,00	2.354.709,65
507	Fretes S/ Compras de Produtos	6.536,95	1.689,00	0,00	8.225,95
509	(-) ICMS S/ Compras de Produtos	(207.094,65)	0,00	28.301,11	(235.395,76)
970	(-) Cofins Não cumul. S/ Compras Prod.	(77.008,38)	0,00	8.905,85	(85.914,23)
969	(-) PIS Não cumul. S/ Compras Produtos	(16.718,92)	0,00	1.933,51	(18.652,43)
811	Estoque Inicial de Matéria Prima	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00
2015	Custo c/ Perdas Matéria Prima	2.688,12	0,00	0,00	2.688,12

Balancete  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Descrição	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
511 S	CUSTO DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	40,00	0,00	0,00	40,00
515	Fretes S/ Compras de Mercadorias	40,00	0,00	0,00	40,00
518 S	CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	109.304,72	13.292,92	0,00	122.597,64
701 S	DESPESAS C/ COMPRAS UTILIZAÇÃO PREST.	109.304,72	13.292,92	0,00	122.597,64
980	Compras p/ utilização na prest. Serviços	17.240,42	854,00	0,00	18.094,42
688	Combustíveis e Lubrificantes	89.064,30	12.438,92	0,00	101.503,22
569	Treinamento de Pessoal	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
519 S	CUSTOS DE PRODUÇÃO	61.804,74	10.765,69	1.392,60	71.177,83
536 S	OUTROS CUSTOS DIRETOS	61.804,74	10.765,69	1.392,60	71.177,83
561	Energia e Elétrica (Luz e Força)	61.804,74	10.765,69	1.392,60	71.177,83
580 S	DESPESAS OPERACIONAIS	1.399.342,08	171.569,19	0,00	1.570.911,27
581 S	DESPESAS DE VENDAS	1.003.705,81	131.224,61	0,00	1.134.930,42
582 S	DESPESAS COM PESSOAL	33.417,60	6.000,00	0,00	39.417,60
588	Inss parte Empresa	5.569,60	1.000,00	0,00	6.569,60
553	Pró-Labore	27.848,00	5.000,00	0,00	32.848,00
610 S	DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES	124.753,42	0,00	0,00	124.753,42
611	Depreciações	124.753,42	0,00	0,00	124.753,42
621 S	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	2.250,00	0,00	0,00	2.250,00
622	Propaganda	2.250,00	0,00	0,00	2.250,00
627 S	DESPESAS GERAIS	843.284,79	125.224,61	0,00	968.509,40
628	Viagens e Representações	5.099,09	0,00	0,00	5.099,09
532	Assistência Médica e Social	276,00	0,00	0,00	276,00
575	Materiais Auxiliares e de Consumo	122.182,88	5.842,77	0,00	128.025,65
537	Serviços de Terceiros	714.726,82	119.381,84	0,00	834.108,66
1680	Uniformes	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
641 S	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	137.076,97	9.168,95	0,00	146.245,92
654 S	OCUPAÇÃO	23.300,00	3.000,00	0,00	26.300,00
655	Aluguéis e Condomínios	23.300,00	3.000,00	0,00	26.300,00
660 S	UTILIDADES E SERVIÇOS	21.139,87	2.234,24	0,00	23.374,11
661	Energia Elétrica (Luz e Força)	18.506,81	0,00	0,00	18.506,81
666	Seguros	2.633,06	2.234,24	0,00	4.867,30
668 S	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	100,00	0,00	0,00	100,00
669	Propaganda e Publicidade	100,00	0,00	0,00	100,00
674 S	DESPESAS GERAIS	92.537,10	3.934,71	0,00	96.471,81
675	Viagens e Representações	8.585,75	0,00	0,00	8.585,75
682	Legais e Judiciais	41.940,49	0,00	0,00	41.940,49
684	Honorários Contábeis	24.200,00	2.200,00	0,00	26.400,00
853	Desp. c/ Informática	12.293,74	868,40	0,00	13.162,14
662	Água	5.367,12	866,31	0,00	6.233,43
986	Despesas c/ Limpeza	150,00	0,00	0,00	150,00
703 S	DESPESAS TRIBUTARIAS	24.635,76	0,00	0,00	24.635,76
704 S	IMPOSTOS E TAXAS	24.635,76	0,00	0,00	24.635,76
706	Impostos Estaduais	8.390,31	0,00	0,00	8.390,31
707	Impostos Municipais	587,16	0,00	0,00	587,16
828	Multas	5.947,91	0,00	0,00	5.947,91
1104	IPVA	9.139,62	0,00	0,00	9.139,62
1137	taxa de licenciamento veiculos	570,76	0,00	0,00	570,76
710 S	DESPESAS FINANCEIRAS	233.923,54	31.175,63	0,00	265.099,17
711 S	DESPESAS GERAIS	233.923,54	31.175,63	0,00	265.099,17
712	Juros Pagos ou Incorridos	42.955,35	451,66	0,00	43.407,01
713	Descontos Concedidos	169.326,61	29.124,97	0,00	198.451,58

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S	Descrição	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
714		Despesas Bancarias Diversas	16.970,32	1.599,00	0,00	18.569,32
1183		Juros Pagos ou Incorridos s/ Empréstimos	4.671,26	0,00	0,00	4.671,26

COZINHA ITALIANA  
ALIMENTOS LTDA  
EM RECUPERACAO  
JU:15412697000185  
Dados: 2023.12.21 17:15:27  
-03'00'

Assinado de forma digital por  
COZINHA ITALIANA  
ALIMENTOS LTDA EM  
RECUPERACAO  
JU:15412697000185  
Dados: 2023.12.21 17:15:27  
-03'00'

BRUNA SIMIONE DALLA COSTA  
Administradora  
CPF: 076.979.219-79

GILMAR  
BIFFI:29527  
392934  
GILMAR BIFFI  
CRC: 1-SC-008364/O-8 - Téc. Contábil  
CPF: 295.273.929-34

Assinado de forma  
digital por GILMAR  
BIFFI:29527392934  
Dados: 2023.12.21  
17:15:43 -03'00'