

RELATÓRIO MENSAL DAS ATIVIDADES (RMA)

Art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005

➤ **Empresa Recuperanda:**

- Indústria e Comércio de Laticínios Fortuna Ltda.

➤ **Autos nº:** 5000509-35.2021.8.24.0010

➤ **Adm. Judicial:** Gladius Consultoria e Gestão Empresarial S/S Ltda

Novembro/2021

Sumário

1. EVENTOS RELEVANTES	2
1.1. EVENTOS PROCESSUAIS DO ÚLTIMO MÊS.....	2
1.2. EVENTOS PROCESSUAIS EM ANDAMENTO.....	2
2. VISÃO GERAL DA RECUPERANDA	2
2.1. HISTÓRICO DE ATIVIDADES	2
2.2. SEDE	2
2.3. ESTRUTURA SOCIETÁRIA.....	3
3. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS.....	3
3.1. PRODUÇÃO	3
3.2. RECURSOS HUMANOS (RH).....	4
4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS	4
4.1. ANÁLISE DO BALANÇO PATRIMONIAL.....	5
4.2. DEMONSTRATIVO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO.....	6
4.3. ÍNDICES DE LIQUIDEZ.....	6
4.3.1. LIQUIDEZ IMEDIATA	6
4.3.2. LIQUIDEZ CORRENTE	7
4.3.3. LIQUIDEZ SECA.....	7
4.3.4. LIQUIDEZ GERAL.....	8
5. ENDIVIDAMENTO SUJEITO A RECUPERAÇÃO JUDICIAL.....	8
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL	9
7. CONCLUSÃO	10
ANEXO 1 Cronograma do Andamento Processual	11
ANEXO 2 Balancete Contábil	14

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 (<http://www.gladiusconsultoria.com.br/processo/industria-e-comercio-de-lactinios-fortuna-ltda-118>).

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 **Sentença de Concessão da Recuperação Judicial e Homologatória do Plano de Recuperação Judicial**.

2. VISÃO GERAL DA RECUPERANDA

2.1. HISTÓRICO DE ATIVIDADES

A recuperanda iniciou suas atividades há mais de 22 anos, na cidade de Rio Fortuna, pequena cidade do interior do Estado de Santa Catarina, conhecida pelo destaque no setor leiteiro, desde a produção de leite até o processamento da matéria-prima. Inicialmente, as vendas eram feitas a empresas exclusivamente familiares das cidades de Joinville e Balneário Camboriú. Tamanho foi o sucesso que logo deram início às vendas locais para pizzarias, padarias, supermercados e até mesmo para alguns distribuidores.

Atualmente, possui capacidade de processar 150 mil litros de leite por dia, sendo que seu ponto forte é a produção de queijos e manteigas de altíssima qualidade.

2.2. SEDE

A recuperanda tem sede no seguinte endereço:

- Avenida Sete de Setembro, 1900, Rio Fortuna – Santa Catarina, CEP 88760-000.



2.3. ESTRUTURA SOCIETÁRIA

A empresa Indústria e Comércio de Laticínios Fortuna Ltda, possui o seguinte quadro societário:

INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE LACTICÍNIOS FORTUNA LTDA			
SÓCIO	QNTD. DE COTAS	VALOR DAS COTAS	% DO TOTAL
William Marcio Nogueira	20.000	R\$ 20.000	100%
TOTAL	20.000	R\$ 20.000	100%

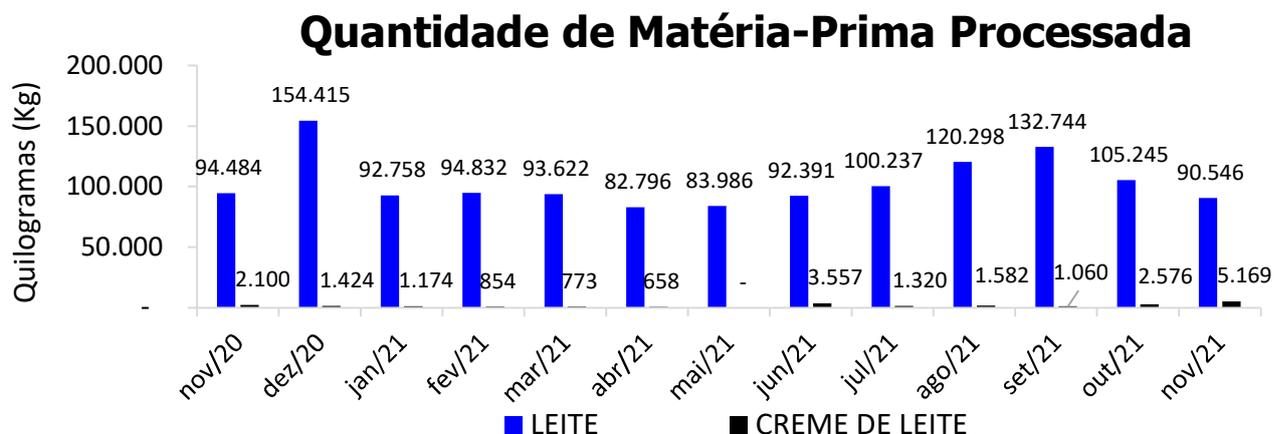
3. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

3.1. PRODUÇÃO

A recuperanda é especialista no processamento de leite para produção de queijos tipo Tropical e Mussarela e no processamento de creme de leite para produção de manteiga. A quantidade de cada produto produzida no mês varia de acordo com o estoque, a demanda de mercado e outras variáveis. Então, uma das maneiras de melhor monitorar a atividade produtiva da empresa, seria observando a quantidade de **leite (kg)*** e **creme de leite (kg)** processados por mês, já que são matéria prima base para a produção de queijos e manteiga respectivamente.

*Segundo o INMETRO, 1 kg de leite corresponde a 0,971345 litros de leite.

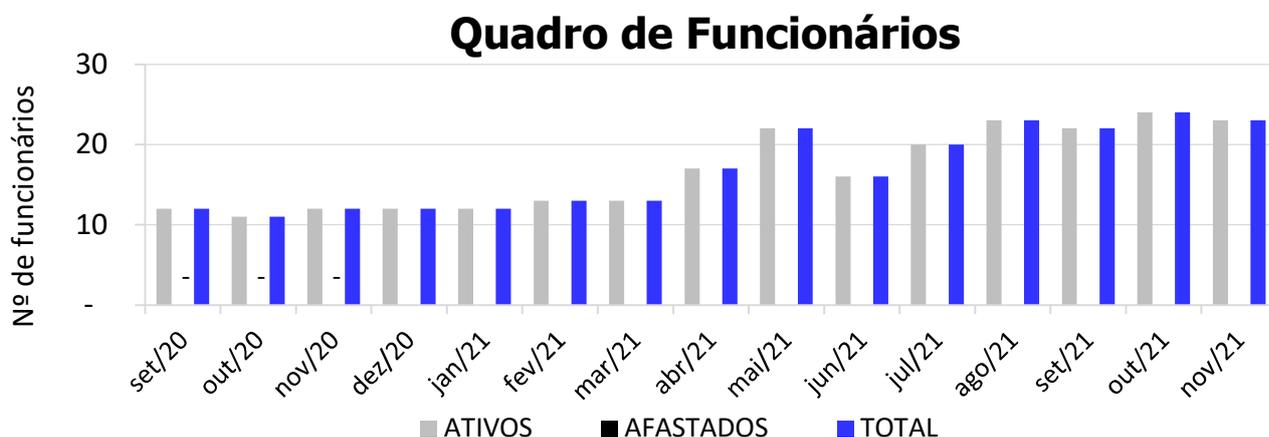
No mês de **Novembro/2021** a empresa processou **90.546 kg de leite**, redução de 14% em relação ao mês anterior, e **5.169 kg de creme de leite**, aumento de 100% em relação ao mês anterior.



3.2. RECURSOS HUMANOS (RH)

A necessidade de funcionários para a empresa é, sem dúvida, indispensável para seu funcionamento e geração de riquezas, onde acaba sendo uma via de mão dupla: a organização auxilia na economia gerando empregos e os funcionários auxiliam esta a atingir seus objetivos.

No mês de **Novembro/2021**, a empresa possuía um total de **23 funcionários ativos** e **nenhum afastado**. Os colaboradores estão distribuídos nos seguintes cargos: assistente administrativo, supervisor financeiro, auxiliar de produção, caldeiros, queijeiro, auxiliar de laboratório, controle de qualidade e serviços gerais.



4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

As informações utilizadas neste tópico foram obtidas diretamente dos documentos trazidos pela recuperanda, que remete os balancetes mensalmente assinado pelo contador e também pelo procurador da mesma.

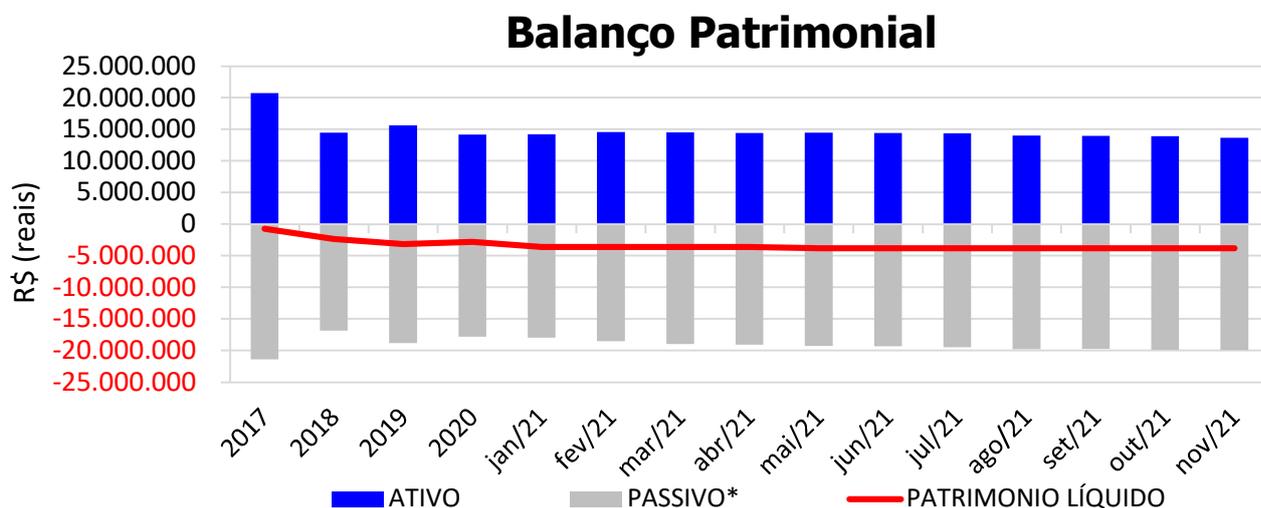
4.1. ANÁLISE DO BALANÇO PATRIMONIAL

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.

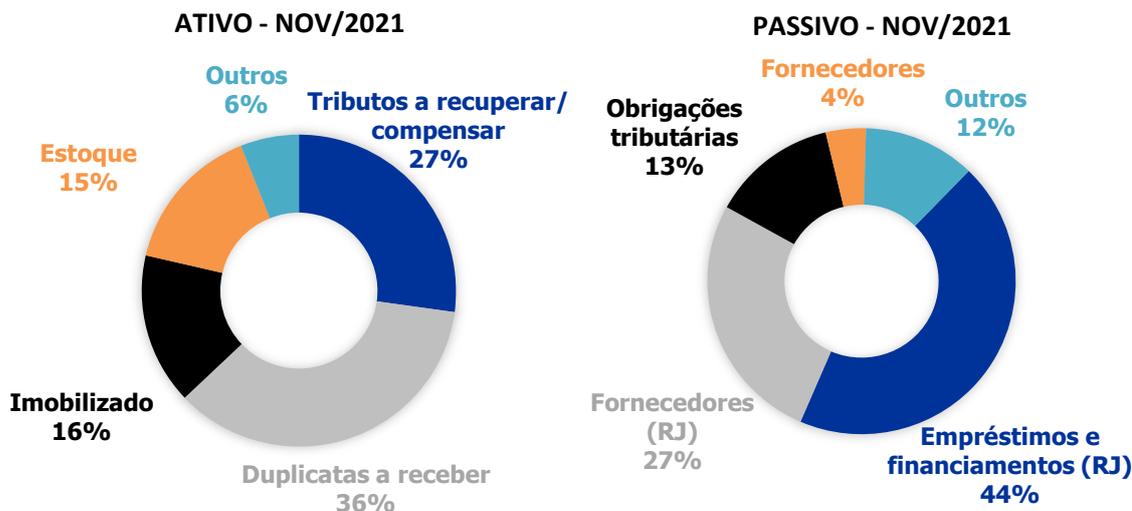
Para fins de facilitar a análise gráfica, o patrimônio líquido não foi considerado no valor do passivo, sendo demonstrado separadamente, como é possível observar no gráfico abaixo.

O Balanço Patrimonial da empresa sofreu mudanças mais relevantes entre os anos de 2017 e 2020, quando o ATIVO reduziu 32% e o patrimônio líquido passou de R\$ 699.995 negativo para R\$ 3.623.427 negativo.

No mês de **Novembro/2021**, o balanço patrimonial não sofreu relevantes modificações quando comparado ao mês anterior. O **ATIVO** da recuperanda somou **R\$ 13.667.166**, sendo composto principalmente por: Tributos a recuperar/compensar (27%), Duplicatas a receber (36%), Imobilizado (16%), Estoque (15%) e Outros (6%). Já o **PASSIVO**, somou **R\$ 19.937.072**, sendo composto principalmente por: Empréstimos e financiamentos (RJ) (44%), Fornecedores (RJ) (27%), Obrigações tributárias (13%), Fornecedores (4%) e Outros (12%).

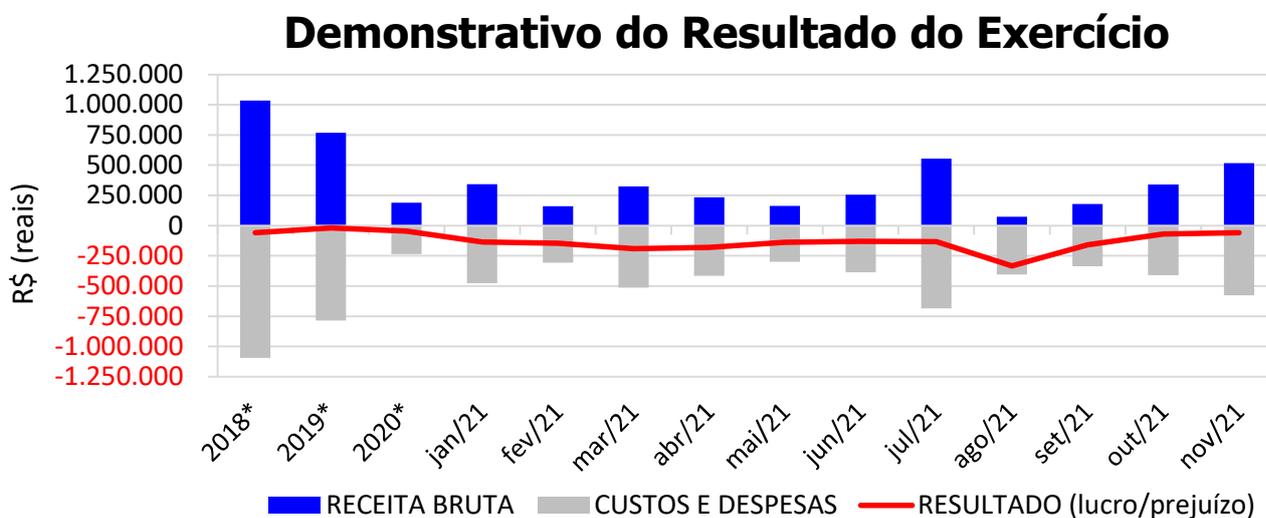


* O valor do patrimônio líquido não está incluso no valor do passivo.



4.2. DEMONSTRATIVO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

De acordo com as demonstrações contábeis em anexo, no mês de **Novembro/2021** a empresa apresentou **receita bruta** de **R\$ 518.262**, aumento de 52% em relação ao mês anterior, e prejuízo de R\$ 59.696.



* Valor mensal médio do ano referência.

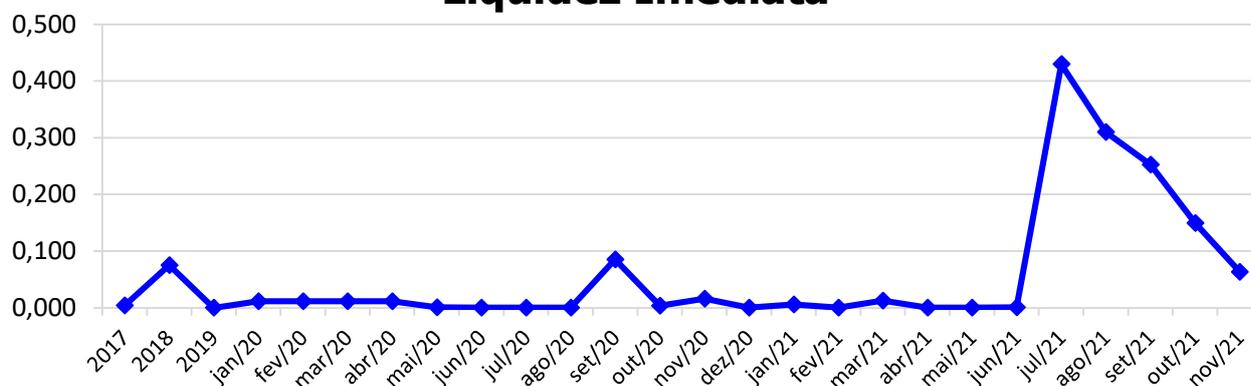
4.3. ÍNDICES DE LIQUIDEZ

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.

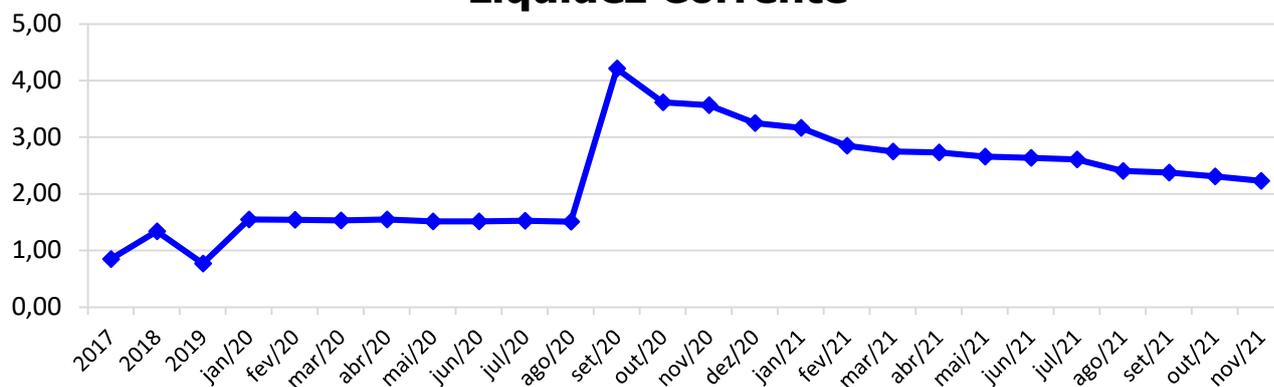
Liquidez Imediata



4.3.2. LIQUIDEZ CORRENTE

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

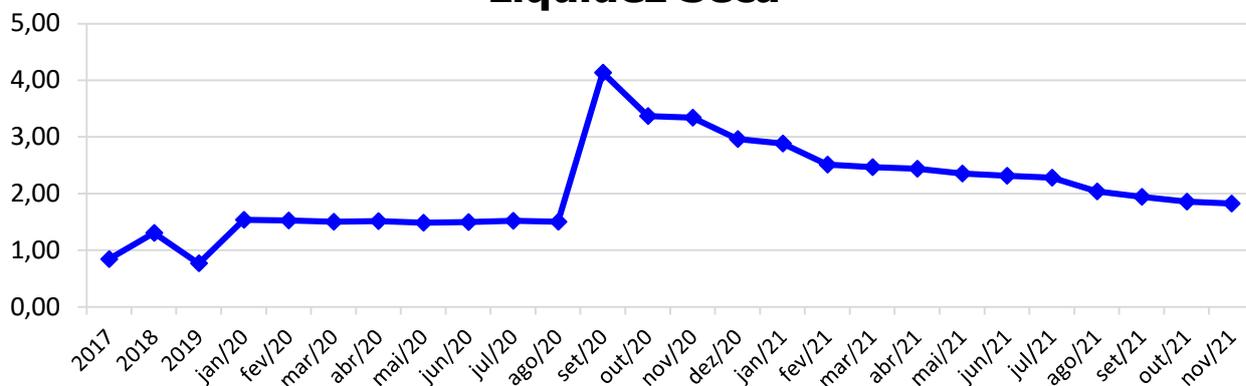
Liquidez Corrente



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*.

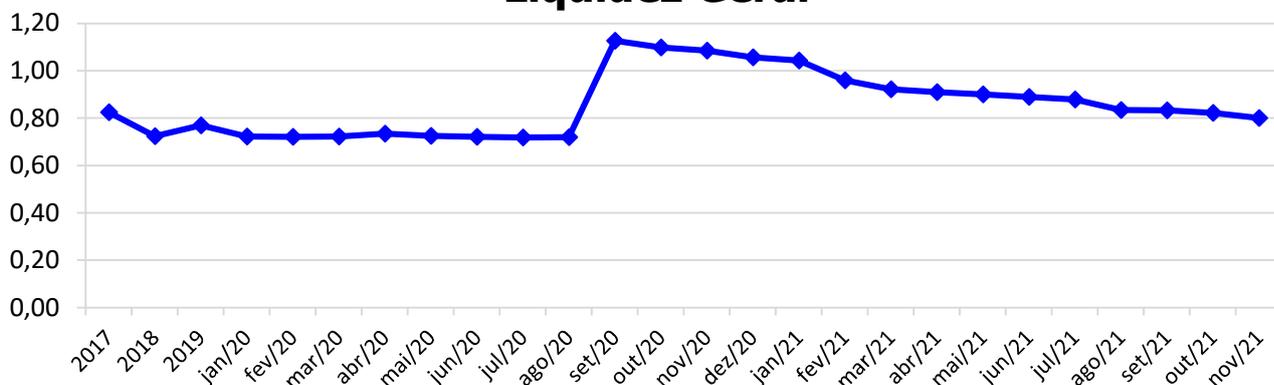
Liquidez Seca



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



5. ENDIVIDAMENTO SUJEITO A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

A recuperanda juntou aos autos a **Relação de Credores** (*Evento 8, OUT 2*), de acordo com **art. 51, III, da Lei 11.101/2005**.

Após a análise das habilitações e impugnações administrativas, esta administração judicial apresentou no dia 25/02/2021 a **Relação de Credores do Administrador Judicial** (*Evento 134*) conforme o **art. 7º, § 2º da Lei 11.101/2005**, a qual pode também ser encontrada no site desta administradora judicial.

Informamos que o total habilitado na recuperação da empresa encontra-se conforme descrito abaixo:

ENDIVIDAMENTO TOTAL DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL LACTICÍNIO FORTUNA		
NATUREZA DO CRÉDITO	VALOR HABILITADO	% DO VALOR TOTAL
CLASSE I - CREDORES TRABALHISTAS	R\$ 642.504,95	7,6%
CLASSE III - CREDORES QUIROGRAFÁRIOS (FINANCEIROS)	R\$ -	0,0%
CLASSE III - CREDORES QUIROGRAFÁRIOS (FORNECEDORES)	R\$ 7.703.240,96	91,6%
CLASSE IV - CREDORES ME OU EPP	R\$ 61.217,48	0,7%
TOTAL: R\$ 8.406.963,39		100%

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em cumprimento ao **art. 53 da Lei 11.101/2005**, o **Plano de Recuperação Judicial foi apresentado** pela recuperanda no dia 22/01/2021 (*Evento 102, OUT2*), podendo também ser encontrado no site desta administradora judicial.

Esta administradora judicial em cumprimento ao **art. 22, II, "h" da Lei 11.101/2005**, apresentou no dia 26/02/2021 o **Relatório do Plano de Recuperação Judicial (Evento 136)**, o qual também pode ser encontrado no site da administradora judicial.

Após a apresentação do Plano, foram apresentados dois Aditivos ao Plano, que se encontram nos Eventos 392 e 425.

Assim, o Plano e os Aditivos aprovados preveem, resumidamente:

QUADRO RESUMO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO - LACTICÍNIOS FORTUNA				
Classe/ Condições	Carência	Deságio	Pagamento	Atualização
Classe I	<ul style="list-style-type: none"> • <u>Verbas Salariais</u>: Primeiro pagamento após 30 dias da data da publicação da decisão que homologar (item 1, "(i)" do Aditivo - Ev. 392; • <u>Honorários advocatícios</u> e verbas de <u>natureza indenizatória</u>: <ol style="list-style-type: none"> i) 05 dias da publicação da decisão para o pagamento de 10% do valor (já tendo sido aplicado o deságio); ii) 08 meses após o pagamento dos 10% previstos acima para o pagamento do restante. (item 1, "(ii)" do Aditivo - Ev. 392); 	<ul style="list-style-type: none"> • <u>Honorários advocatícios</u> e verbas de <u>natureza indenizatória</u>: 30% (item 1, "(ii)" do Aditivo - Ev. 392); 	<ul style="list-style-type: none"> • <u>Verbas Salariais</u>: 12 parcelas mensais (item 1, "(i)" do Aditivo - Ev. 392; • <u>Honorários advocatícios</u> e verbas de <u>natureza indenizatória</u>: <ol style="list-style-type: none"> i) pagamento de 10% do valor do crédito (já com deságio) em 05 dias da publicação da decisão que homologar; ii) Após, o pagamento dos 10%, carência de 08 meses; iii) após carência, saldo remanescente será pago em 24 parcelas mensais e sucessivas; (item 1, "(ii)" do Aditivo - Ev. 392); 	<ul style="list-style-type: none"> • Correção do TRT da 12ª Região (item 1, "(i)" do Aditivo - Ev. 392;

Classe II						NÃO HÁ PREVISÃO NO PLANO E NO 1º ADITIVO					
Classe III		• 17 meses da publicação da decisão que homologar (item V.2.2 do Plano);		• 70% (item 4 do Aditivo - Ev. 392);		• Inicialmente, o valor proposto para a primeira parcela trimestral será de R\$ 19.000,00, sendo atualizado					
Classe IV		• 17 meses da publicação da decisão que homologar (item V.2.2 do Plano);		• 70% (item 4 do Aditivo - Ev. 392);		anualmente pela taxa de 1,9% fixos até o final dos pagamentos;					
Credores Parceiros-Prestadores de Serviço		• 12 meses de carência da publicação da decisão que homologar o Plano (item 2.3.2 do Aditivo - Ev. 392);		• 25% (item 2.3.2 do Aditivo - Ev. 392);		• Pagamento em até 48 parcelas (item 2.3.2 do Aditivo - Ev. 392);				• Taxa híbrida com juros e correções: 4% ao ano (item 2.3.2 do Aditivo - Ev. 392);	
Credores Parceiros - Instituições Financeira		• 12 meses de carência da publicação da decisão que homologar o Plano (item 2.2.3 do Aditivo - Ev. 392);		• 20% (item 2.2.3 do Aditivo - Ev. 425);		• 108 meses para a quitação do valor (item 2.2.3 do Aditivo - Ev. 392);		i) TR + 0,5% a.m. desde o pedido da RJ até a data de aprovação do Plano em AGC ii) TR + 1% a.m sobre o saldo devedor total a partir da aprovação do Plano em AGC *Os encargos serão pago juntamente com as parcelas de capital. (item 2.2.3 do Aditivo do Evento 425)			

7. CONCLUSÃO

As informações aqui reproduzidas foram trazidas por relatórios da recuperanda, em seus respectivos setores.

Eventuais dúvidas sobre as informações e análises contidas neste relatório, poderão ser encaminhadas para o e-mail contato@gladiusconsultoria.com.br.

Braço do Norte – SC, 08 de março de 2022.



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



Gladius
CONSULTORIA
CRA/SC 1025-J



ANEXO 1

Cronograma do Andamento Processual



INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE LACTICÍNIOS FORTUNA LTDA

**Última
atualização:
17/02/2022**

EVENTOS CONCLUÍDOS

EVENTOS EM PAUSA/ETAPA ATUAL

EVENTOS NÃO CONCLUÍDOS

DATA	EVENTO/ETAPA	INFORMAÇÕES	EVENTO	LEI Nº 11.101/2005
28/09/2020	Distribuição	28/09/2020	1	Art. 48 e 51
	Processo	5004378-40.2020.8.24.0010 (eproc)		
	Vara	2ª Vara Cível		
	Comarca	Braço do Norte		
	Juiz	Dr. Guilherme Costa Cesconetto		
17/11/2020	Decisão de Deferimento/Processamento		38	Art. 52
23/11/2020	Publicação da Decisão de Deferimento	DJSC 3434, de 23/11/2020	57	Art. 52, § 1º, I
06/10/2020	Relação de Credores da Recuperanda	Evento 8 - OUT2	8	Art. 51, III
23/11/2020	Publicação da Relação de Credores da Recuperanda no DJSC	DJSC 3434, de 23/11/2020	57	Art. 52, § 1º, II
18/11/2020	Termo de Compromisso do Administrador Judicial		53	Art. 33 e Art. 52, I
21/11/2020	Comunicado aos Credores	Via carta	nihil	Art. 22, I, a
09/12/2020	Habilitações/Impugnações Administrativas (Prazos) - Ao Administrador Judicial	Prazo: 09/12/2020	nihil	Art. 7º, § 1º
22/01/2021	Apresentação do Plano de Recuperação Judicial	Prazo: 25/01/2021	102	Art. 53
26/02/2021	Relatório sobre o Plano de Recuperação Judicial		136	Art. 22, II, h
31/05/2021	Publicação do Plano de Recuperação Judicial no DJSC	DJSC n. 3550, p. 32	209	Art. 53, Parágrafo Único
25/02/2021	Relação de Credores do Administrador Judicial		134	Art. 7º, § 2º
29/03/2021	Publicação da Relação de Credores do Administrador Judicial no DJSC	DJSC 3507, de 29/03/2021		Art. 7º, § 2º
14/04/2021	Habilitações/Impugnações Judiciais (Prazo de 10 dias)	Prazo: 14/04/2021	nihil	Art. 8º
01/07/2021	Objecções ao Plano de Recuperação Judicial (Prazo de 30 dias)	Prazo: 01/07/2021	nihil	Art. 53, Parágrafo Único e Art. 55
nihil	Ausência de Objecções ao Plano de Recuperação Judicial		nihil	Art. 55
14/07/2021	Publicação do Edital de Convocação da Assembleia Geral de Credores		243	Art. 36 e Art. 56
31/08/2021	Assembleia Geral de Credores - 1ª Convocação	31/08/2021, às 14:30h	nihil	Art. 36 e Art. 56
01/09/2021	Ata da Assembleia Geral de Credores e Lista de Presença - 1ª Convocação		276	Art. 37
14/09/2021	Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação - suspensa	14/09/2021, às 14:30h	nihil	Art. 36 e Art. 56
15/09/2021	Ata da Assembleia Geral de Credores e Lista de Presença - 2ª Convocação		302	Art. 37
13/10/2021	Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação - continuação - suspensa	13/10/2021, às 14:30h	nihil	Art. 36 e Art. 56



13/10/2021	Ata da Assembleia Geral de Credores e Lista de Presença - 2ª Convocação		335	Art. 37
10/11/2021	1º Aditamento do Plano de Recuperação Judicial		392	Art. 56, § 3º
18/11/2021	Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação - suspensão	18/11/2021, às 14:30h	nihil	Art. 36 e Art. 56
19/11/2021	Ata da Assembleia Geral de Credores e Lista de Presença - 2ª Convocação		401	Art. 37
15/12/2021	2º Aditamento do Plano de Recuperação Judicial		425	
15/12/2021	Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação - continuação	15/12/2021, às 14:30h	nihil	Art. 36 e Art. 56
17/12/2021	Ata da Assembleia Geral de Credores e Lista de Presença - 2ª Convocação		426	Art. 37
15/12/2021	Aprovação do Plano de Recuperação Judicial		426	Art. 56, § 2º
	Certidões Negativas de Débitos Tributários			Art. 57
	Sentença de Concessão da Recuperação Judicial e Homologatória do Plano			Art. 58
	Publicação da Sentença de Concessão e Homologação no DJSC			Art. 58
	Homologação do Quadro Geral de Credores (QGC)			
Distribuição	Incidentes Processuais	Andamento Atual		
19/11/2021	5006182-09.2021.8.24.0010	Aguardando decisão		
26/10/2021	5005727-44.2021.8.24.0010	Sentença em 28/01/2022		
07/10/2021	5005389-70.2021.8.24.0010	Aguardando decisão		
06/08/2021	5004097-50.2021.8.24.0010	Aguardando decisão		
19/11/2021	5006187-31.2021.8.24.0010	Aguardando decisão		
08/10/2021	5005408-76.2021.8.24.0010	Aguardando decisão		
02/09/2021	5004712-40.2021.8.24.0010	Aguardando decisão		
21/07/2021	5003731-11.2021.8.24.0010	Aguardando decisão		
06/07/2021	5003423-72.2021.8.24.0010	Sentença em 08/11/2021		
17/06/2021	5002980-24.2021.8.24.0010	Aguardando decisão		
17/06/2021	5002978-54.2021.8.24.0010	Sentença em 08/11/2021		
10/05/2021	5002279-63.2021.8.24.0010	Aguardando decisão	nihil	Art. 18
10/05/2021	5002281-33.2021.8.24.0010	Aguardando decisão		
10/05/2021	5002277-93.2021.8.24.0010	Aguardando decisão		
10/05/2021	5002280-48.2021.8.24.0010	Sentença em 08/11/2021		
28/04/2021	5002073-49.2021.8.24.0010	Sentença em 08/11/2021		
22/04/2021	5001964-35.2021.8.24.0010	Sentença em 08/11/2021		
16/04/2021	5001859-58.2021.8.24.0010	Sentença em 08/11/2021		
16/04/2021	5001862-13.2021.8.24.0010	Sentença em 08/11/2021		
15/04/2021	5001835-30.2021.8.24.0010	Aguardando decisão		
15/04/2021	5001836-15.2021.8.24.0010	Sentença em 08/11/2021		
07/04/2021	5001693-26.2021.8.24.0010	Aguardando decisão		
07/04/2021	5001696-78.2021.8.24.0010	Sentença em 10/11/2021		
07/04/2021	5001689-86.2021.8.24.0010	Sentença em 10/11/2021		
07/04/2021	5001691-56.2021.8.24.0010	Sentença em 09/11/2021		
07/04/2021	5001688-04.2021.8.24.0010	Aguardando decisão		
	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



Gladius
CONSULTORIA
CRA/SC 1025-J



ANEXO 2

Balancete Contábil

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO				
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	11.749.247,17D	2.368.477,39	2.592.765,44	11.524.959,12D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	761.881,05D	647.098,78	1.080.020,82	328.959,01D
4	1.1.10.1	CAIXA	3.198,08D	2.717,86	0,00	5.915,94D
7	1.1.10.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	897,27D	644.380,92	623.151,98	22.126,21D
10	1.1.10.3	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	757.785,70D	0,00	456.868,84	300.916,86D
12	1.1.2	CLIENTES	4.597.240,31D	518.261,55	227.554,34	4.887.947,52D
13	1.1.20.1	DUPLICATAS A RECEBER	4.597.240,31D	518.261,55	227.554,34	4.887.947,52D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	4.123.958,88D	135.677,25	51.161,58	4.208.474,55D
23	1.1.30.5	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	407.401,97D	102.993,29	18.477,62	491.917,64D
28	1.1.30.8	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	3.716.556,91D	32.683,96	32.683,96	3.716.556,91D
53	1.1.5	ESTOQUE	2.266.166,93D	1.067.439,81	1.234.028,70	2.099.578,04D
54	1.1.50.1	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	2.266.166,93D	1.067.439,81	1.234.028,70	2.099.578,04D
87	1.3	ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.142.206,72D	0,00	0,00	2.142.206,72D
111	1.3.2	IMOBILIZADO	2.142.206,72D	0,00	0,00	2.142.206,72D
112	1.3.20.1	IMÓVEIS	309.371,64D	0,00	0,00	309.371,64D
116	1.3.20.2	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	9.733,00D	0,00	0,00	9.733,00D
118	1.3.20.3	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	3.424.908,96D	0,00	0,00	3.424.908,96D
120	1.3.20.4	VEÍCULOS	921.652,04D	0,00	0,00	921.652,04D
125	1.3.20.9	(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	2.523.458,92C	0,00	0,00	2.523.458,92C
1		TOTAL ATIVO	13.891.453,89D	2.368.477,39	2.592.765,44	13.667.165,84D
149	2	PASSIVO				
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	5.124.216,40C	465.849,32	513.570,67	5.171.937,75C
164	2.1.3	FORNECEDORES	1.389.189,00C	365.101,31	338.052,39	1.362.140,08C
165	2.1.30.1	FORNECEDORES DE	873.498,48C	96.472,14	103.144,68	880.171,02C
168	2.1.30.200	PRODUTORES DE LEITE	515.690,52C	268.629,17	234.907,71	481.969,06C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	2.698.081,32C	50.466,62	80.126,50	2.727.741,20C
170	2.1.40.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	2.698.081,32C	50.466,62	80.126,50	2.727.741,20C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	710.528,78C	50.281,39	95.391,78	755.639,17C
186	2.1.50.1	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	205.508,77C	50.230,12	69.927,29	225.205,94C
190	2.1.50.2	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	277.088,03C	51,27	25.464,49	302.501,25C
193	2.1.50.3	PROVISÕES	227.931,98C	0,00	0,00	227.931,98C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	326.417,30C	0,00	0,00	326.417,30C
201	2.1.60.1	ADIANTAMENTOS A CLIENTES	140.511,24C	0,00	0,00	140.511,24C
202	2.1.60.2	CONTAS A PAGAR	185.906,06C	0,00	0,00	185.906,06C
217	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	14.765.134,21C	71.043,26	71.043,26	14.765.134,21C
218	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	9.213.304,13C	71.043,26	71.043,26	9.213.304,13C
219	2.2.10.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (RJ)	9.213.304,13C	71.043,26	71.043,26	9.213.304,13C
227	2.2.2	FORNECEDORES	5.531.182,68C	0,00	0,00	5.531.182,68C
228	2.2.20.1	FORNECEDORES (RJ.)	5.531.182,68C	0,00	0,00	5.531.182,68C
232	2.2.3	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	20.647,40C	0,00	0,00	20.647,40C
233	2.2.30.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	20.647,40C	0,00	0,00	20.647,40C
242	2.4	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.813.215,13D	0,00	0,00	3.813.215,13D
243	2.4.1	CAPITAL SOCIAL	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
244	2.4.10.1	CAPITAL SUBSCRITO	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
248	2.4.2	RESERVAS	431.151,74C	0,00	0,00	431.151,74C
249	2.4.20.1	RESERVAS DE CAPITAL	431.151,74C	0,00	0,00	431.151,74C
264	2.4.3	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	3.836.173,03D	0,00	0,00	3.836.173,03D
265	2.4.30.1	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	3.836.173,03D	0,00	0,00	3.836.173,03D
1230	2.4.4	AJUSTES	428.193,84D	0,00	0,00	428.193,84D
1231	2.4.40.1	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	428.193,84D	0,00	0,00	428.193,84D
149		TOTAL PASSIVO	16.076.135,48C	536.892,58	584.613,93	16.123.856,83C
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS				
500	3.1	CUSTOS	967.723,96D	109.907,18	0,00	1.077.631,14D
110264	3.1.1	CUSTOS	800.447,03D	107.452,64	0,00	907.899,67D
271	3.1.10.1	MATERIAL APLICADO	0,00	0,00	0,00	0,00
3001	3.1.10.1	RECEITA DE VENDAS	282.295,00D	26.528,58	0,00	308.823,58D
273	3.1.10.2	MÃO-DE-OBRA DIRETA	518.152,03D	80.924,06	0,00	599.076,09D
283	3.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	167.276,93D	2.454,54	0,00	169.731,47D
286	3.1.20.4	UTILIDADES E SERVIÇOS	167.276,93D	2.454,54	0,00	169.731,47D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	1.623.492,97D	339.464,34	0,00	1.962.957,31D
296	3.2.1	DESPESAS COM VENDAS	42.857,25D	10.784,23	0,00	53.641,48D
311	3.2.10.4	DESPESAS COM ENTREGA	35.128,86D	10.424,23	0,00	45.553,09D
314	3.2.10.5	DESPESAS COM VIAGENS E REPRESENTAÇÕES	7.728,39D	360,00	0,00	8.088,39D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.580.635,72D	328.680,11	0,00	1.909.315,83D
330	3.2.20.1	DESPESAS COM PESSOAL	110.406,47D	7.330,73	0,00	117.737,20D
345	3.2.20.3	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	7.683,70D	0,00	0,00	7.683,70D
353	3.2.20.4	DESPESAS GERAIS	940.937,04D	321.321,18	0,00	1.262.258,22D
367	3.2.20.5	DESPESAS FINANCEIRAS	521.608,51D	28,20	0,00	521.636,71D
269		TOTAL CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	2.591.216,93D	449.371,52	0,00	3.040.588,45D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS				
4001	4.1	DESPESAS OPERACIONAIS	1.941.184,28C	132.088,24	520.979,41	2.330.075,45C
403	4.1.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
4002	4.1.10	DEDUTIVEIS DO IMPOSTO DE RENDA	2.422.309,69C	15.651,89	518.261,55	2.924.919,35C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
405	4.1.10.1	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	2.422.309,69C	15.651,89	518.261,55	2.924.919,35C
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	490.990,52D	116.436,35	0,00	607.426,87D
414	4.1.20.1	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES	207.212,59D	40.042,26	0,00	247.254,85D
424	4.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	283.777,93D	76.394,09	0,00	360.172,02D
442	4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	9.865,11C	0,00	2.717,86	12.582,97C
450	4.1.50.2	OUTROS GANHOS	9.865,11C	0,00	2.717,86	12.582,97C
402		TOTAL CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	1.941.184,28C	132.088,24	520.979,41	2.330.075,45C
460	5	CONTAS DE APURAÇÃO				
461	5.1	CUSTOS DOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	1.534.648,94D	211.529,05	0,00	1.746.177,99D
462	5.1.1	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	1.534.648,94D	211.529,05	0,00	1.746.177,99D
463	5.1.10.1	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	1.534.648,94D	211.529,05	0,00	1.746.177,99D
460		TOTAL CONTAS DE APURAÇÃO	1.534.648,94D	211.529,05	0,00	1.746.177,99D

WILIAN MARCIO NOGUEIRA
REPRESENTANTE LEGAL
CPF: 028.690.408-06

CARLOS VANDERCI FERREIRA
Reg. no CRC - SC sob o No. 017606
CPF: 386.121.519-53

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/11/2021

Receita Operacional		
VENDA DE PRODUTOS	518.261,55	<u>518.261,55</u>
Deduções		
(-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE PRODUTOS	(40.042,26)	
(-) ICMS	(76.394,09)	<u>(116.436,35)</u>
Receita Líquida		<u>401.825,20</u>
Custos Dos Produtos Vendidos		
ENERGIA ELÉTRICA	(26.528,58)	
SALÁRIOS E ORDENADOS	(61.409,88)	
INSS	(15.380,44)	
FGTS	(4.133,74)	
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	(211.529,05)	<u>(318.981,69)</u>
Lucro Bruto		<u>82.843,51</u>
Despesas Com Vendas		
FRETES	(2.454,54)	
HOSPEDAGEM	(360,00)	<u>(2.814,54)</u>
Despesas Administrativas		
SALÁRIOS E ORDENADOS	(5.416,67)	
FÉRIAS	(97,51)	
INSS	(1.467,67)	
FGTS	(348,88)	
TELEFONE	(34.037,62)	
INTERNET	(558,05)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(21.971,85)	
DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	(78.515,89)	<u>(142.414,14)</u>
Despesas Financeiras		
JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	(28,20)	<u>(28,20)</u>
Resultado op Líquido Antes Irpj e Csl		<u>(62.413,37)</u>
Receitas Não Operacionais		
RECEITA DE APLICAÇÃO	2.717,86	<u>2.717,86</u>
Lucro Líquido Do Exercício		<u>(59.695,51)</u>
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO		<u>(59.695,51)</u>

WILIAN MARCIO NOGUEIRA
REPRESENTANTE LEGAL
CPF: 028.690.408-06

CARLOS VANDERCI FERREIRA
Reg. no CRC - SC sob o No. 017606
CPF: 386.121.519-53