



**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 2ª. VARA CÍVEL DA  
COMARCA DE APUCARANA/PR.**

**N.º DO PROCESSO: 0005944-58.2022.8.16.0044**

**ROCHA NETO CONSULTORIA E AUDITORIA CONTÁBIL LTDA.**  
**("ADMINISTRADORA JUDICIAL", "ADMINISTRADORA" OU SIMPLEMENTE "AJ"),**  
**Administradora Judicial** nomeada para o processo supra, representada por **Clybas**  
**Correa Rocha Neto**, economista e contador nomeado para a Recuperação Judicial da  
empresa **CASEIRINHO ALIMENTOS LTDA.**, vem, à presença de Vossa Excelência, no  
processo em epígrafe de RELATÓRIO FALIMENTAR:

1. Apresentar a esse r. Juízo, o Relatório Mensal de Atividade (Prestação de Contas) relativos ao mês de fevereiro/2023 e requerer sua juntada ao processo.
2. E, quanto a esse Relatório, ressalva a necessidade de esclarecimentos:

*Em análise ao Balanço Patrimonial (BP) constatou-se a  
Conta Estoque em Poder de Terceiros, dentro do grupo  
Estoques, necessita-se esclarecimentos quanto ao que  
realmente é praticado sobre tal conta.*

*As Disponibilidades apontadas no Balanço Patrimonial  
(BP) são de R\$ 240.997,61, entretanto, na Demonstração*





*de Fluxo de Caixa (DFC), as Disponibilidades no Final do Período constam o valor de R\$ 260.623,01, valores que deveriam ser coincidentes, porém há uma diferença de R\$ 19.625,40.*

*Outra questão é quanto a análise dos Credores Extraconcursais apresentados pela Recuperanda, a qual notou-se que R\$ 178.984,53 ou 3,56% dos créditos, excluídos os de natureza tributária, trabalhista e/ou fiscal, são descritos com "devolução a pagar".*

*Necessita-se de esclarecimentos quanto a estes pontos.*

Termos em que,

Pede e espera deferimento.

Londrina, 28 de abril de 2023.

**Rocha Neto e Associados**

ADMINISTRADORA JUDICIAL

**Rep. Clybas Correa Rocha Neto**

ECONOMISTA CORECON-PR 7758

CONTADOR CRC-PR 074519/O-9



PROJUDI - Processo: 0005944-58.2022.8.16.0044 - Ref. mov. 54.2 - Assinado digitalmente por Clybas Correa Rocha Neto:35241332820  
28/04/2023: JUNTADA DE PETIÇÃO DE MANIFESTAÇÃO DA PARTE. Arq: Anexo

**Empresa: CASEIRINHO ALIMENTOS LTDA**

C.N.P.J.: 02.597.249/0001-51

Insc. Junta Comercial: 41203930073 Data: 25/06/1998

Endereço: Rua LOURENCO MONTANUCCI, 111, BCAA 110,120,130,140, JD PAINEIRAS II, APUCARANA/PR, CEP 86802-085

Balanco encerrado em: 28/02/2023

Folha: 0001

Número livro: 0001

### BALANÇO PATRIMONIAL

| Descrição                                 | Saldo Atual           |
|-------------------------------------------|-----------------------|
| <b>ATIVO</b>                              | <b>12.262.101,08D</b> |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                   | <b>7.314.168,72D</b>  |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA             | 240.997,61D           |
| CAIXA                                     | 256,46D               |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO                    | 1.332,17D             |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA  | 2.857,79D             |
| BANCOS CONTA VINCULADA                    | 236.551,19D           |
| CLIENTES                                  | 1.884.234,02D         |
| DUPLICATAS A RECEBER                      | 1.864.608,62D         |
| CHEQUES A RECEBER                         | 19.625,40D            |
| OUTROS CRÉDITOS                           | 4.585.366,01D         |
| ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES              | 4.513.565,04D         |
| ADIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS               | 22.081,68D            |
| ADIANTAMENTO P/ VIAGEM                    | 600,00D               |
| IMPOSTOS A RECUPERAR/COMPENSAR            | 46.975,88D            |
| OUTROS CRÉDITOS                           | 2.143,41D             |
| ESTOQUE                                   | 537.342,04D           |
| ESTOQUES DE MERCADORIAS                   | 484.722,04D           |
| ESTOQUE EM PODER DE TERCEIROS             | 52.620,00D            |
| DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE            | 66.229,04D            |
| DESPESAS DE EXERCÍCIOS SEGUINTE           | 66.229,04D            |
| <b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>               | <b>4.947.932,36D</b>  |
| OUTROS CRÉDITOS                           | 2.554.078,34D         |
| ADIANTAMENTO A FORNECEDORES               | 579.140,81D           |
| CONSORCIOS                                | 325.826,76D           |
| OUTROS CRÉDITOS                           | 790.994,97D           |
| ADIANTAMENTO A RECEBER                    | 858.115,80D           |
| INVESTIMENTOS                             | 80.381,73D            |
| PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS EMPRESAS          | 80.381,73D            |
| IMOBILIZADO                               | 2.256.547,38D         |
| IMOBILIZADO                               | 7.846.775,85D         |
| (-) DEPRECIAÇÕES / AMORTIZAÇÕES ACUMULADA | 5.590.228,47C         |
| INTANGÍVEL                                | 56.924,91D            |
| INTANGÍVEL                                | 56.924,91D            |
| <b>PASSIVO</b>                            | <b>12.262.101,08C</b> |
| <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>                 | <b>41.179.984,41C</b> |
| FORNECEDORES                              | 7.387.732,97C         |
| FORNECEDORES                              | 7.387.732,97C         |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES                         | 16.733.301,13C        |
| OBRIGAÇÕES FISCAIS                        | 5.160.403,08C         |
| OBRIGAÇÕES FISCAIS PARCELADAS             | 11.572.898,05C        |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA   | 9.999.661,95C         |
| OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL                  | 626.799,82C           |
| OBRIGAÇÕES SOCIAIS                        | 8.440.456,73C         |
| PROVISAO P/ FERIAS E 13 SALARIO           | 932.405,40C           |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES                         | 1.351.715,55C         |
| ADIANTAMENTOS DE CLIENTES                 | 338,68C               |
| CONTAS A PAGAR                            | 966.489,10C           |
| CONTAS CORRENTES / GARANTIA               | 384.887,77C           |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS              | 5.707.572,81C         |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS              | 2.664.403,16C         |
| FORNECEDORES DE CREDITO E COBRANCA        | 3.043.169,65C         |
| <b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>             | <b>3.237.099,05C</b>  |
| <b>PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</b>     | <b>3.237.099,05C</b>  |
| EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS - RJ         | 3.042.023,95C         |
| EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS              | 195.075,10C           |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                 | <b>32.154.982,38D</b> |
| CAPITAL SOCIAL                            | 100.000,00C           |
| CAPITAL SUBSCRITO                         | 100.000,00C           |
| LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS            | 32.254.982,38D        |

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE  
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: P.JYBT CX2JP 6KWNX EVC6R



PROJUDI - Processo: 0005944-58.2022.8.16.0044 - Ref. mov. 54.2 - Assinado digitalmente por Clybas Correa Rocha Neto:35241332820  
28/04/2023: JUNTADA DE PETIÇÃO DE MANIFESTAÇÃO DA PARTE. Arq: Anexo

**Empresa:** CASEIRINHO ALIMENTOS LTDA  
**C.N.P.J.:** 02.597.249/0001-51  
**Insc. Junta Comercial:** 41203930073 **Data:** 25/06/1998  
**Endereço:** Rua LOURENCO MONTANUCCI, 111, BCAA 110,120,130,140, JD PAINEIRAS II, APUCARANA/PR, CEP 86802-085  
**Balanco encerrado em:** 28/02/2023

**Folha:** 0002  
**Número livro:** 0001

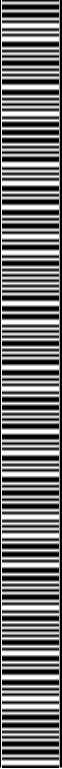
**BALANÇO PATRIMONIAL**

| Descrição                      | Saldo Atual    |
|--------------------------------|----------------|
| LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS | 32.254.982,38D |

KAROLINE DA FONSECA BARBOSA  
ADMINISTRADORA INVENTARIANTE  
CPF: 005.993.409-32

CELSO DE ALMEIDA PRADO  
Reg. no CRC - PR sob o No. 021522/O2  
CPF: 191.197.719-91

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE  
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJYBT CX2JP 6KWNX EVC6R



PROJUDI - Processo: 0005944-58.2022.8.16.0044 - Ref. mov. 54.3 - Assinado digitalmente por Clybas Correa Rocha Neto:35241332820  
28/04/2023: JUNTADA DE PETIÇÃO DE MANIFESTAÇÃO DA PARTE. Arq: Anexo

**Empresa:** CASEIRINHO ALIMENTOS LTDA  
C.N.P.J.: 02.597.249/0001-51  
Período: 01/02/2023 - 28/02/2023

Folha: 0001  
Número livro: 0001

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO EM  
28 DE FEVEREIRO DE 2023**

**ATIVIDADES OPERACIONAIS**

|                                                       |                |
|-------------------------------------------------------|----------------|
| Valores Recebidos de Clientes                         | 2.991.674,55   |
| Valores pagos a fornecedores                          | (2.010.465,81) |
| Valores pagos a empregados                            | (505.116,36)   |
| CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES                          | 476.092,38     |
| Tributos pagos                                        | (66.442,11)    |
| FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS         | 409.650,27     |
| Recebimento por indenização de seguros                | 0,00           |
| Recebimentos de lucros e dividendos                   | 0,00           |
| Desconto de duplicatas                                | 0,00           |
| Transferencias Creditos - RJ                          | 2.529,86       |
| Depositos Judiciais                                   | 0,00           |
| Outros recebimentos(pagamento) líquidos               | (436.559,74)   |
| CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | (24.379,61)    |

**ATIVIDADES DE INVESTIMENTO**

|                                                     |      |
|-----------------------------------------------------|------|
| Compras de imobilizado                              | 0,00 |
| Aquisição de ações/cotas                            | 0,00 |
| Recebimentos por vendas de ativos permanentes       | 0,00 |
| Empréstimos p/socios e ou terceiros                 | 0,00 |
| Aplicacoes capitalizacao                            | 0,00 |
| Cotas consorcios                                    | 0,00 |
| Juros recebidos de empréstimos                      | 0,00 |
| CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS | 0,00 |

**ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO**

|                                                                   |                |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|
| Integralização de capital                                         | 0,00           |
| Aplicacao Capital Cooperativas de Credito (Sicoob/Sicredi/Cresol) | (50,00)        |
| Empréstimos tomados                                               | 1.307.863,85   |
| Pagamentos de empréstimos/Debêntures                              | (1.268.543,71) |
| CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS           | 39.270,14      |

|                                         |            |
|-----------------------------------------|------------|
| Aumento nas Disponibilidades            | 14.890,53  |
| DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO | 245.723,48 |
| DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO  | 260.614,01 |

KAROLINE DA FONSECA BARBOSA  
ADMINISTRADORA INVENTARIANTE  
CPF: 005.993.409-32

CELSON DE ALMEIDA PRADO  
Reg. no CRC - PR sob o No. 021522/O2  
CPF: 191.197.719-91

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE  
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJYBT 748YX GA9J5 ASBCY



PROJUDI - Processo: 0005944-58.2022.8.16.0044 - Ref. mov. 54.4 - Assinado digitalmente por Clybas Correa Rocha Neto:35241332820  
28/04/2023: JUNTADA DE PETIÇÃO DE MANIFESTAÇÃO DA PARTE. Arq: Anexo

**Empresa: CASEIRINHO ALIMENTOS LTDA**

C.N.P.J.: 02.597.249/0001-51

Insc. Junta Comercial: 41203930073 Data: 25/06/1998

Endereço: Rua LOURENCO MONTANUCCI, 111, BAO 110,120,130,140, JD PAINEIRAS II, APUCARANA/PR, CEP 86802-085

Período: 01/02/2023 - 28/02/2023

Folha: 0001

Número livro: 0001

### DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 28/02/2023

| Descrição                                       | Saldo        | Total               |
|-------------------------------------------------|--------------|---------------------|
| <b>RECEITA BRUTA</b>                            |              |                     |
| VENDA DE PRODUTOS                               | 3.207.274,04 | <u>3.207.274,04</u> |
| <b>DEDUÇÕES</b>                                 |              |                     |
| (-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE PRODUTOS              | (142.539,84) |                     |
| (-) ACORDO COMERCIAL                            | (61.305,65)  |                     |
| (-) SELL OUT                                    | (154.085,37) |                     |
| (-) ICMS                                        | (236.914,44) |                     |
| (-) COFINS                                      | (101.440,10) |                     |
| (-) PIS                                         | (22.023,18)  |                     |
| (-) SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA                     | (3.505,02)   |                     |
| (+) ICMS S/ DEVOLUÇÃO VENDA                     | 10.174,36    |                     |
| (+) PIS DEV VENDAS                              | 988,66       |                     |
| (+) COFINS DEV VENDA                            | 4.553,82     | <u>(706.096,76)</u> |
| <b>RECEITA LÍQUIDA</b>                          |              | <u>2.501.177,28</u> |
| <b>CPV</b>                                      |              |                     |
| CUSTO DOS PRODUTOS INDUSTRIALIZADOS             | (969.931,39) | <u>(969.931,39)</u> |
| <b>MAO DE OBRA APLICADA A PRODUCAO</b>          |              |                     |
| ORDENADOS E SALÁRIOS - PROD                     | (187.786,89) |                     |
| FÉRIAS - PROD                                   | (22.332,19)  |                     |
| 13º SALÁRIO - PROD                              | (19.670,42)  |                     |
| AVISO PRÉVIO INDENIZADO - PROD                  | 6.363,61     |                     |
| PREVIDÊNCIA SOCIAL - PROD                       | (78.097,82)  |                     |
| FGTS - PROD                                     | (20.599,32)  |                     |
| INSALUBRIDADE - PROD                            | (4.383,14)   |                     |
| ADICIONAL NOTURNO - PROD                        | (16.969,59)  |                     |
| PERICULOSIDADE - PROD                           | (1.130,85)   |                     |
| VALE TRANSPORTE - PROD                          | 1.767,25     |                     |
| HORAS EXTRAS - PROD                             | (6.510,85)   |                     |
| AUXILIO DOENÇA - PROD                           | (4.815,65)   |                     |
| ROUPAS, UNIFORMES E MAT. DE PROTECAO - PROD     | (7.672,22)   |                     |
| ANUENIO - PROD                                  | (1.963,26)   |                     |
| DESPESAS C/ ALIMENTAÇÃO - PROD                  | (31.434,43)  |                     |
| PREMIOS - PROD                                  | (11.576,97)  |                     |
| ASSISTENCIA MEDICA / EXAMES OCUPACIONAIS - PROD | (1.166,60)   |                     |
| DESPESAS COM FARMACIA - PROD                    | (205,85)     |                     |
| SEGURO DE VIDA - PROD                           | (1.048,21)   | <u>(409.233,40)</u> |
| <b>GASTOS GERAIS DE FABRICACAO</b>              |              |                     |
| ENERGIA ELÉTRICA                                | (28.644,51)  |                     |
| ÁGUA E ESGOTO                                   | (201,81)     |                     |
| ALUGUEL - PROD                                  | (26.317,50)  |                     |
| MATERIAL DE CONSUMO - PROD                      | (2.280,00)   |                     |
| DEPRECIAÇÕES                                    | (35.975,17)  |                     |
| MANUTENÇÃO E REPARO DE BENS PROD                | (16.646,62)  |                     |
| CONSUMO DE GÁS                                  | (38.004,32)  |                     |
| SERVICOS DE TERCEIROS - PROD                    | (19.827,47)  |                     |
| MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA - PROD            | (7.368,48)   |                     |
| LOCAÇÃO DE BENS MOVEIS - PROD                   | (2.722,50)   |                     |
| DESPESAS C/ ESTAGIÁRIOS                         | (2.127,49)   | <u>(180.115,87)</u> |
| <b>LUCRO BRUTO</b>                              |              | <u>941.896,62</u>   |
| <b>DESPESAS C/PESSOAL - LOGISTICA</b>           |              |                     |
| ORDENADOS E SALÁRIOS - LOG                      | (66.412,41)  |                     |
| FÉRIAS - LOG                                    | (8.585,33)   |                     |
| 13º SALÁRIO- LOG                                | (10.396,76)  |                     |
| AVISO PRÉVIO INDENIZADO - LOG                   | (18.560,31)  |                     |
| PREVIDÊNCIA SOCIAL- LOG                         | (22.111,96)  |                     |
| FGTS- LOG                                       | (26.066,51)  |                     |
| ADICIONAL NOTURNO- LOG                          | (5.239,16)   |                     |
| VALE TRANSPORTE- LOG                            | (77,49)      |                     |
| HORAS EXTRAS - LOG                              | (2.977,12)   |                     |
| AJUDA DE CUSTO- LOG                             | (10.232,40)  |                     |
| PRÊMIO- LOG                                     | (14.884,63)  |                     |



PROJUDI - Processo: 0005944-58.2022.8.16.0044 - Ref. mov. 54.4 - Assinado digitalmente por Clybas Correa Rocha Neto:35241332820  
28/04/2023: JUNTADA DE PETIÇÃO DE MANIFESTAÇÃO DA PARTE. Arq: Anexo

**Empresa: CASEIRINHO ALIMENTOS LTDA**

C.N.P.J.: 02.597.249/0001-51

Insc. Junta Comercial: 41203930073 Data: 25/06/1998

Endereço: Rua LOURENCO MONTANUCCI, 111, BCAA 110,120,130,140, JD PAINEIRAS II, APUCARANA/PR, CEP 86802-085

Período: 01/02/2023 - 28/02/2023

Folha: 0002

Número livro: 0001

### DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 28/02/2023

| Descrição                                     | Saldo        | Total               |
|-----------------------------------------------|--------------|---------------------|
| <b>DESPESAS C/PESSOAL - LOGISTICA</b>         |              |                     |
| ANUENIO- LOG                                  | (1.265,10)   |                     |
| DESPESAS COM ALIMENTACAO - LOG                | (10.859,34)  | <u>(197.668,52)</u> |
| <b>GASTOS GERAIS - LOGISTICA</b>              |              |                     |
| COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES - LOG            | (89.979,31)  |                     |
| PREMIOS E SEGUROS - LOG                       | (4.287,33)   |                     |
| MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS - LOG                  | (9.353,34)   |                     |
| DESPESAS C/ VIAGEM - LOG                      | (8.134,00)   |                     |
| FRETES- LOG                                   | (232.624,97) |                     |
| MULTA DE TRANSITO - LOG                       | 276,27       |                     |
| SERVICOS DE TERCEIROS - LOG                   | (11.686,46)  |                     |
| DESPESAS COM CONDOMINIO / ALUGUEL IPTU - LOG  | (19.208,41)  | <u>(374.997,55)</u> |
| <b>DESPESAS C/PESSOAL - COMERCIAL</b>         |              |                     |
| ORDENADOS E SALÁRIOS - CIAL                   | (126.214,12) |                     |
| FÉRIAS - CIAL                                 | (12.362,81)  |                     |
| 13º SALÁRIO- CIAL                             | (9.220,60)   |                     |
| AVISO PRÉVIO INDENIZADO- CIAL                 | 2.310,36     |                     |
| ANUENIO -- CIAL                               | (1.002,40)   |                     |
| DESPESAS COM ALIMENTACAO - CIAL               | (10.728,00)  |                     |
| PREMIOS- CIAL                                 | (29.109,24)  |                     |
| DESPESA C/SAUDE OCUPACIONAL - CIAL            | (50,00)      |                     |
| AUXILIO DOENCA - CIAL                         | (384,25)     |                     |
| COMISSOES - CIAL                              | (3.075,46)   | <u>(189.836,52)</u> |
| <b>ENCARGOS SOCIAIS</b>                       |              |                     |
| PREVIDÊNCIA SOCIAL- CIAL                      | (36.169,57)  |                     |
| FGTS - CIAL                                   | (9.768,28)   | <u>(45.937,85)</u>  |
| <b>DESPESAS GERAIS COM VENDAS</b>             |              |                     |
| COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES - CIAL           | (1.566,50)   |                     |
| PUBLICIDADE E PROPAGANDA - CIAL               | (1.725,00)   |                     |
| DESPESAS C/ VIAGENS - CIAL                    | (4.871,07)   |                     |
| BRINDES E BONIFICAÇÕES                        | (68.314,14)  |                     |
| DESP. C/ VEÍCULOS                             | (4.500,00)   |                     |
| SERVICOS DE TERCEIROS CIAL                    | (31.800,43)  | <u>(112.777,14)</u> |
| <b>DESPESAS GERAIS</b>                        |              |                     |
| TELEFONE - CIAL                               | (919,67)     | <u>(919,67)</u>     |
| <b>DESPESAS TRIBUTARIAS</b>                   |              |                     |
| IPVA                                          | (1.319,67)   |                     |
| OUTROS IMPOSTOS E TAXAS ESTADUAIS             | (3,01)       |                     |
| PIS S/ RECEITAS FINANCEIRAS                   | (1,53)       |                     |
| COFINS S/ RECEITAS FINANCEIRAS                | (9,40)       | <u>(1.333,61)</u>   |
| <b>DESPESAS C/PESSOAL - ADM</b>               |              |                     |
| ORDENADOS E SALÁRIOS - ADM                    | (29.998,22)  |                     |
| FÉRIAS- ADM                                   | (3.414,11)   |                     |
| 13º SALÁRIO- ADM                              | (2.776,54)   |                     |
| VALE TRANSPORTE- ADM                          | (5,42)       |                     |
| HORAS EXTRAS- ADM                             | (1.323,29)   |                     |
| PRÓ-LABORE                                    | (23.000,00)  |                     |
| ANUENIO- ADM                                  | (235,06)     |                     |
| AUXILIO DOENCA- ADM                           | (1.381,31)   |                     |
| PREMIO- ADM                                   | (1.859,75)   |                     |
| DESPESAS C/ ALIMENTAÇÃO - ADM                 | (2.525,65)   | <u>(66.519,35)</u>  |
| <b>ENCARGOS SOCIAIS - ADM</b>                 |              |                     |
| PREVIDÊNCIA SOCIAL - ADM                      | (16.181,32)  |                     |
| FGTS - ADM                                    | (3.074,66)   | <u>(19.255,98)</u>  |
| <b>DESPESAS GERAIS</b>                        |              |                     |
| TELEFONE - ADM                                | (1.139,10)   |                     |
| PUBLICIDADE E PROPAGANDA - ADM                | (200,00)     |                     |
| DESPESAS COM CARTORIO - ADM                   | (14,49)      |                     |
| DESPESAS C/ VIAGENS- ADM                      | (5.116,05)   |                     |
| CONSULTORIA - ADM                             | (27.817,65)  |                     |
| DESPESAS C/ MONIT. ALARMES E VIGILANCIA - ADM | (1.773,80)   |                     |



PROJUDI - Processo: 0005944-58.2022.8.16.0044 - Ref. mov. 54.4 - Assinado digitalmente por Clybas Correa Rocha Neto:35241332820  
28/04/2023: JUNTADA DE PETIÇÃO DE MANIFESTAÇÃO DA PARTE. Arq: Anexo

**Empresa: CASEIRINHO ALIMENTOS LTDA**

C.N.P.J.: 02.597.249/0001-51

Insc. Junta Comercial: 41203930073 Data: 25/06/1998

Endereço: Rua LOURENCO MONTANUCCI, 111, BCAA 110,120,130,140, JD PAINEIRAS II, APUCARANA/PR, CEP 86802-085

Período: 01/02/2023 - 28/02/2023

Folha: 0003

Número livro: 0001

### DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 28/02/2023

| Descrição                              | Saldo       | Total        |
|----------------------------------------|-------------|--------------|
| <b>DESPESAS GERAIS</b>                 |             |              |
| DESPESAS C/ MEDICINA OCUPACIONAL - ADM | (1.066,66)  |              |
| CUSTAS PROCESSUAIS                     | (360,00)    |              |
| ASSOCIAÇÃO DE CLASSE                   | (122,90)    |              |
| SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS - ADM | (15,00)     |              |
| SEGUROS - ADM                          | (758,92)    |              |
| DESPESAS COM INTERNET                  | (969,82)    |              |
| MATERIAL DE ESCRITÓRIO - ADM           | (4.565,67)  |              |
| MATERIAL DE USO E CONSUMO - ADM        | (691,73)    |              |
| HONORARIOS ADVOCATICIOS - ADM          | (54.420,83) |              |
| DESPESAS C/ HONORARIOS CONTABEIS       | (25.140,00) |              |
| DESPESAS C/ SOFTWARE                   | (14.672,96) | (138.845,58) |
| <b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>            |             |              |
| JUROS ATIVOS                           | 27,74       |              |
| DESCONTOS OBTIDOS                      | 113,10      |              |
| REND. APLICAÇÃO FINANCEIRA             | 0,06        |              |
| MULTAS                                 | 94,37       | 235,27       |
| <b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>            |             |              |
| JUROS PASSIVOS                         | (24.832,81) |              |
| COMISSOES E DESPESAS BANCÁRIAS         | (9.553,95)  |              |
| IOF                                    | (149,83)    |              |
| JUROS E MULTAS S/ IMPOSTOS             | (4.233,08)  |              |
| ENCARGOS C/ FINANCIAMENTOS             | (86.265,21) |              |
| ENCARGOS C/ ANTECIPAÇÃO DE DUPLICATAS  | (83.405,26) |              |
| MULTAS PAGAS                           | (11.646,37) |              |
| SEGURO PRESTAMISTA                     | (5.128,20)  | (225.214,71) |
| <b>OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS</b>    |             |              |
| VENDA DE RESIDUOS ALIMENTICIOS         | 1.600,08    | 1.600,08     |
| <b>RESULTADO OPERACIONAL</b>           |             | (429.574,51) |
| <b>RESULTADO ANTES DO IR E CSLL</b>    |             | (429.574,51) |
| <b>PREJUÍZO DO EXERCÍCIO</b>           |             | (429.574,51) |

KAROLINE DA FONSECA BARBOSA  
ADMINISTRADORA INVENTARIANTE  
CPF: 005.993.409-32

CELSON DE ALMEIDA PRADO  
Reg. no CRC - PR sob o No. 021522/02  
CPF: 191.197.719-91

Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE  
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJLEY 58P73 95UJH D4G9Y







# Relatório Mensal de Atividades

Recuperação Judicial | Fevereiro 2023

**Caseirinho**



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE  
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJX3R M54HH NCAT9 2FNNK

Juízo: 2ª Vara Cível de Apucarana - PR

Processo: 0014671-40.2021.8.16.0044

Classe Processual: Recuperação Judicial

Autor: CASEIRINHO ALIMENTOS LTDA.

Administradora Judicial: ROCHA NETO – CONSULTORIA E AUDITORIA CONTÁBIL  
LTDA.



# Índice

## 04

### Introdução

05 Empresa em Recuperação Judicial

06 Composição Societária

## 07

### Fatos relevantes

## 10

### Relação de funcionários

## 12

### Análise das Demonstrações Contábeis

13 Balanço Patrimonial

15 Demonstração do Resultado de  
Exercício

18 Demonstração dos Fluxos de Caixa

## 19

### Análise dos Indicadores Econômico/Financeiros

20 Índice de Liquidez Corrente

20 Índice de Liquidez Seca

21 Índice de Liquidez Imediata

21 Índice de Liquidez Geral

22 Análise Comparativa

23 Índice de Insolvência

## 25

### Calendário Processual

## 27

### Extraconcursal

## 32

### Esclarecimentos

## 35

### Apêndices

36 Balanço Patrimonial

37 Demonstração do Resultado do Exercício

38 Demonstração dos Fluxos de Caixa



# Introdução



## Empresa em Recuperação Judicial

A Recuperação Judicial abrange a empresa relacionada a seguir, denominada doravante como Recuperanda:

| CNPJ                | RAZÃO SOCIAL              | ATIVIDADE PRINCIPAL DA EMPRESA                                |
|---------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 002.597.249/0001-51 | CASEIRINHO ALIMENTOS LTDA | 10.91-1-01 - Fabricação de produtos de panificação industrial |

Este Relatório Mensal de Atividades fora elaborado com base nas informações fornecidas pela Recuperanda, relativas ao mês de **fevereiro de 2023**, abrangendo o período de 01/02/2023 a 28/02/2023, baseando-se nos seguintes documentos:

- Balanço Patrimonial (BP)
- Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)
- Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC)
- Livros: Diário e Razão

Tem como objetivo:

- Apresentar a condição econômica/financeira da Recuperanda na posição contábil, ao submeter-se os dados contábeis do período informado acima, ao cálculo de diversos índices, adiante explanados.
- Fornecer informações acerca das atividades da Recuperanda.



## Composição Societária

| EMPRESA                    | CAPITAL        | SÓCIOS                                      |
|----------------------------|----------------|---------------------------------------------|
| CASEIRINHO ALIMENTOS LTDA. | R\$ 100.000,00 | ESPÓLIO DE LUIZ DERLY PRATES BARBOSA – 100% |



# Fatos Relevantes

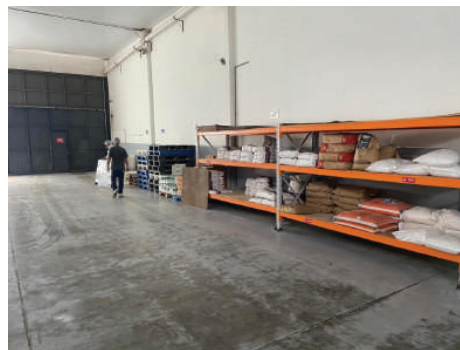


Pretende-se neste tópico, levar ao conhecimento dos Credores os fatos relevantes ocorridos no curso do mês, em especial aqueles que informam os trabalhos, as medidas administrativas/financeiras e comerciais desenvolvidas pela Recuperanda e pela Administradora Judicial, em relação à Recuperação Judicial no curso do processo:

No dia 02/02/2023, no mov. 682, a Administradora Judicial realizou a juntada da ata da Assembleia Geral de Credores (AGC) realizada em continuidade à segunda convocação, da lista de presença dos credores e ouvintes, do relatório de manifestações via plataforma eletrônica e link com o vídeo contendo a íntegra da solenidade então realizada.

No dia 17/02/2023, no mov. 687, o Juízo decidiu a respeito dos seguintes itens: 1. DECLARO que as cláusulas 10.2 e 10.3, nas partes que preveem a baixa de cobranças extrajudiciais em desfavor de coobrigados e liberação integral de garantias prestadas pela própria Recuperanda ou terceiros, somente terão seus efeitos verificados para os credores que as aprovaram de forma expressa; 2. Não reconhecido a ilegalidade na alienação de UPIs; 3. Deixa de reconhecer a impugnação apresentada por não haver a previsão de período de cura; 4. dispense a apresentação de certidão de regularidade do passivo tributário pela Recuperanda; 5. homologue o plano de recuperação judicial apresentado pela autora no seq. 680.3; 6. Os pagamentos deverão ser efetuados diretamente aos credores, que informarão seus dados bancários diretamente à Recuperanda, ficando vedada qualquer espécie de depósito de valores nos presentes autos.

No dia 27/02/2023, a equipe da Administradora Judicial realizou Visita Técnica para analisar as atividades operacionais da Recuperanda e constatou plena operação, como registrado nas fotos abaixo relacionadas:





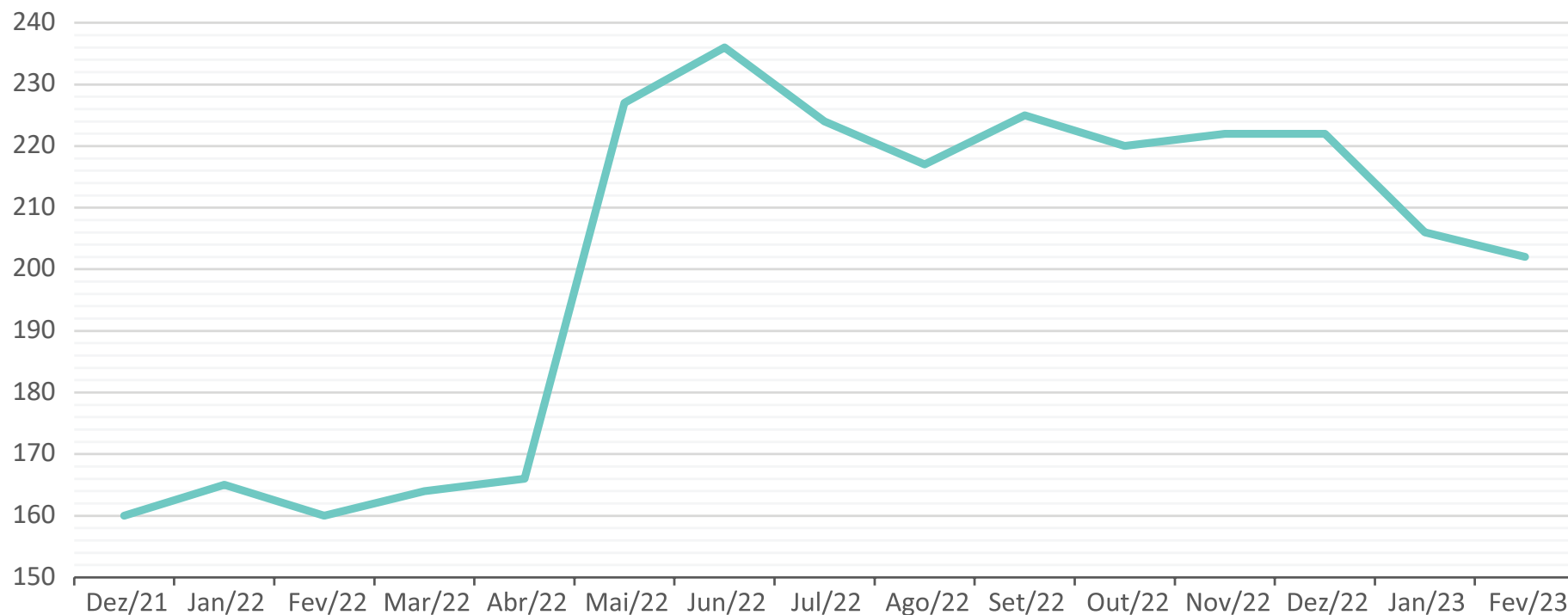


# Relação de Funcionários



Abaixo a tabela e o gráfico evolutivo da relação de colaboradores ativos que compõe o quadro funcional da empresa em recuperação de dezembro/2021 a fevereiro/2023:

| CASEIRINHO ALIMENTOS LTDA. | DEZ/21 | JAN/22 | FEV/22 | MAR/22 | ABR/22 | MAI/22 | JUN/22 | JUL/22 | AGO/22 | SET/22 | OUT/22 | NOV/22 | DEZ/22 | JAN/23 | FEV/23 |
|----------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| COLABORADORES              | 160    | 165    | 160    | 164    | 166    | 227    | 236    | 224    | 217    | 225    | 220    | 222    | 222    | 206    | 202    |



# Análise das Demonstrações Contábeis



Da análise dos documentos chegaram-se às seguintes constatações:

## CASEIRINHO

| BALANÇO PATRIMONIAL                      | FEV/2023             | JAN/2023             | AH (%)       | AV (%)        |
|------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|---------------|
| <b>ATIVO</b>                             | <b>12.262.101,08</b> | <b>12.116.262,25</b> | <b>1,20</b>  | <b>100,00</b> |
| <b>CIRCULANTE</b>                        | <b>7.314.168,72</b>  | <b>7.163.176,92</b>  | <b>2,11</b>  | <b>59,65</b>  |
| Disponível                               | 240.997,61           | 220.598,99           | 9,25         | 1,97          |
| Caixa                                    | 256,46               | 2.611,21             | -90,18       | 0,00          |
| Bancos Conta Movimento                   | 1.332,17             | 280,99               | 374,10       | 0,01          |
| Aplicações Financeiras Liquidez Imediata | 2.857,79             | 2.952,12             | -3,20        | 0,02          |
| Bancos Conta Vinculada                   | 236.551,19           | 214.754,67           | 10,15        | 1,93          |
| Clientes                                 | 1.884.234,02         | 1.764.545,52         | 6,78         | 15,37         |
| Duplicatas a Receber                     | 1.864.608,62         | 1.739.412,03         | 7,20         | 15,21         |
| Cheques a Receber                        | 19.625,40            | 25.133,49            | -21,92       | 0,16          |
| Outros Créditos                          | 4.585.366,01         | 4.556.849,68         | 0,63         | 37,39         |
| Adiantamentos a Fornecedores             | 4.513.565,04         | 4.481.251,27         | 0,72         | 36,81         |
| Adiantamento a Funcionários              | 22.081,68            | 22.794,84            | -3,13        | 0,18          |
| Adiantamento p/ Viagem                   | 600,00               | 3.050,00             | -80,33       | 0,00          |
| Imposto a Recuperar                      | 46.975,88            | 47.610,16            | -1,33        | 0,38          |
| Outros Créditos                          | 2.143,41             | 2.143,41             | 0,00         | 0,02          |
| Estoques                                 | 537.342,04           | 544.779,24           | -1,37        | 4,38          |
| Estoques de Mercadorias                  | 484.722,04           | 544.779,24           | -11,02       | 3,95          |
| Estoque em Poder de Terceiros            | 52.620,00            | 0,00                 | 0,00         | 0,43          |
| Despesas Pagas Antecipadamente           | 66.229,04            | 76.403,49            | -13,32       | 0,54          |
| Despesas de Exercícios Seguintes         | 66.229,04            | 76.403,49            | -13,32       | 0,54          |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                    | <b>4.947.932,36</b>  | <b>4.953.085,33</b>  | <b>-0,10</b> | <b>40,35</b>  |
| Outros Créditos                          | 2.554.078,34         | 2.558.733,16         | -0,18        | 20,83         |
| Adiantamento de Fornecedores             | 579.140,81           | 579.140,81           | 0,00         | 4,72          |
| Consórcios                               | 325.826,76           | 325.826,76           | 0,00         | 2,66          |
| Outros Créditos                          | 790.994,97           | 795.649,79           | -0,59        | 6,45          |
| Adiantamento a Receber                   | 858.115,80           | 858.115,80           | 0,00         | 7,00          |
| Investimentos                            | 80.381,73            | 80.331,73            | 0,06         | 0,66          |
| Participações em Outras Empresas         | 80.381,73            | 80.331,73            | 0,06         | 0,66          |

|                                           |                       |                       |              |                |
|-------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|----------------|
| Imobilizado                               | 2.256.547,38          | 2.257.095,53          | -0,02        | 18,40          |
| Imobilizado                               | 7.846.775,85          | 7.807.819,75          | 0,50         | 63,99          |
| (-) Depreciações / Amortizações Acumulada | -5.590.228,47         | -5.550.724,22         | 0,71         | -45,59         |
| Intangível                                | 56.924,91             | 56.924,91             | 0,00         | 0,46           |
| Intangível                                | 56.924,91             | 56.924,91             | 0,00         | 0,46           |
| <b>PASSIVO + PL</b>                       | <b>12.262.101,08</b>  | <b>12.116.262,25</b>  | <b>1,20</b>  | <b>100,00</b>  |
| <b>PASSIVO (PC+PñC)</b>                   | <b>44.417.083,46</b>  | <b>43.841.670,12</b>  | <b>1,31</b>  | <b>362,23</b>  |
| <b>CIRCULANTE</b>                         | <b>41.179.984,41</b>  | <b>40.592.478,13</b>  | <b>1,45</b>  | <b>335,83</b>  |
| Fornecedores                              | 7.387.732,97          | 7.324.602,12          | 0,86         | 60,25          |
| Fornecedores                              | 7.387.732,97          | 7.324.602,12          | 0,86         | 60,25          |
| Outras Obrigações (Fiscais)               | 16.733.301,13         | 16.623.743,73         | 0,66         | 136,46         |
| Obrigações Fiscais                        | 5.160.403,08          | 5.035.731,24          | 2,48         | 42,08          |
| Obrigações Fiscais Parceladas             | 11.572.898,05         | 11.588.012,49         | -0,13        | 94,38          |
| Obrigações Trabalhistas e Previdenciária  | 9.999.661,95          | 9.686.316,81          | 3,23         | 81,55          |
| Obrigações Com o Pessoal                  | 626.799,82            | 585.701,89            | 7,02         | 5,11           |
| Obrigações Sociais                        | 8.440.456,73          | 8.192.475,21          | 3,03         | 68,83          |
| Provisão p/ Férias e 13 Salário           | 932.405,40            | 908.139,71            | 2,67         | 7,60           |
| Outras Obrigações                         | 1.351.715,55          | 1.318.898,75          | 2,49         | 11,02          |
| Adiantamento de Clientes                  | 338,68                | 591,68                | -42,76       | 0,00           |
| Contas a Pagar                            | 966.489,10            | 938.290,42            | 3,01         | 7,88           |
| Contas Corrente / Garantia                | 384.887,77            | 380.016,65            | 1,28         | 3,14           |
| Empréstimos e Financiamentos              | 5.707.572,81          | 5.638.916,72          | 1,22         | 46,55          |
| Empréstimos e Financiamentos              | 2.664.403,16          | 2.651.706,57          | 0,48         | 21,73          |
| Fornecedores de Crédito e Cobrança        | 3.043.169,65          | 2.987.210,15          | 1,87         | 24,82          |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                     | <b>3.237.099,05</b>   | <b>3.249.191,99</b>   | <b>-0,37</b> | <b>26,40</b>   |
| Passivo Exigível a Longo Prazo            | 3.237.099,05          | 3.249.191,99          | -0,37        | 26,40          |
| Empréstimos Financiamentos - RJ           | 3.042.023,95          | 3.042.023,95          | 0,00         | 24,81          |
| Empréstimos Financiamentos                | 195.075,10            | 207.168,04            | -5,84        | 1,59           |
| Outras Obrigações                         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00         | 0,00           |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                 | <b>-32.154.982,38</b> | <b>-31.725.407,87</b> | <b>1,35</b>  | <b>-262,23</b> |
| Capital Social                            | 100.000,00            | 100.000,00            | 0,00         | 0,82           |
| Capital Subscrito                         | 100.000,00            | 100.000,00            | 0,00         | 0,82           |
| Lucros ou Prejuízos Acumulados            | -32.254.982,38        | -31.825.407,87        | 1,35         | -263,05        |





- Caixa de R\$ 256,46. Em confronto com o mês de janeiro/2023, apresentou um decréscimo de 90,18%.
- Bancos Conta Movimento de R\$ 1,3 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2023, apresentou uma elevação de 374,10%.
- Bancos Conta Vinculada de R\$ 236,5 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2023, apresentou um aumento de 10,15% e em relação ao Ativo representa o percentual de 1,93%.
- Clientes de R\$ 1,8 milhão. Em confronto com o mês de janeiro/2023, apresentou um acréscimo de 6,78%.
- Outros Créditos de 4,5 milhões. Em relação ao Ativo representa o percentual de 37,39%.
- Estoques de R\$ 537,3 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2023, apresentou uma queda de 1,37%.
- Despesas pagas Antecipadamente de R\$ 66,2 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2023, apresentou uma redução de 13,32%.
- Ativo Não Circulante de 4,9 milhões. Em relação ao Ativo representa o percentual de 40,35%.
- Outros Créditos de Longo Prazo de 2,5 milhões. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 20,83%.
- Investimentos de R\$ 80,3 mil. Em relação ao Ativo representa o percentual de 0,66%.
- Imobilizado de R\$ 2,2 milhões. Em confronto com o mês de janeiro/2023, apresentou um decréscimo de 0,02% e em relação ao Ativo representa o percentual de 18,40%.
- Intangível de R\$ 56,9 mil. Em relação ao Ativo representa o percentual de 0,46%.
- Fornecedores de R\$ 7,3 milhões. Em confronto com o mês de janeiro/2023, apresentou um aumento de 0,86% e em relação ao Passivo + PL representa o percentual de 60,25%.
- Outras Obrigações (Fiscais) de R\$ 16,7 milhões. Em relação ao Passivo + PL representa o percentual de 136,46%.
- Obrigações Trabalhistas e Previdenciária de R\$ 9,9 milhões. Em confronto com o mês de janeiro/2023, apresentou um aumento de 3,23% e em relação ao Passivo + PL representa o percentual de 81,55%.
- Outras Obrigações de R\$ 1,3 milhão. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 11,02%.
- Empréstimos e Financiamentos de R\$ 5,7 milhões. Em confronto com o mês de janeiro/2023, apresentou uma elevação de 1,22% e em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 46,55%.
- Passivo Exigível a Longo Prazo de R\$ 3,2 milhão. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 26,40%.
- Prejuízos Acumulados de R\$ 32,2 milhões. Em confronto com o mês de janeiro/2023, apresentou um aumento de 1,35%.



# DRE

| DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO | FEV/2023             | JAN/2023             | AH (%)        | AV (%)        |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|---------------|
| <b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>       | <b>3.207.274,04</b>  | <b>3.584.715,20</b>  | <b>-10,53</b> | <b>128,23</b> |
| Receitas de Vendas de Produtos         | 3.207.274,04         | 3.584.715,20         | -10,53        | 128,23        |
| Receitas de Vendas de Mercadorias      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00          | 0,00          |
| <b>(-) DEDUÇÃO DA RECEITA BRUTA</b>    | <b>-706.096,76</b>   | <b>-776.542,48</b>   | <b>-9,07</b>  | <b>-28,23</b> |
| (-) Devolução de Venda de Produtos     | -142.539,84          | -183.528,92          | -22,33        | -5,70         |
| (-) Devolução de Venda de Mercadorias  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00          | 0,00          |
| (-) Acordo Comercial                   | -61.305,65           | -118.988,69          | -48,48        | -2,45         |
| (-) Sell Out                           | -154.085,37          | -79.168,94           | 94,63         | -6,16         |
| (-) ICMS                               | -236.914,44          | -262.179,21          | -9,64         | -9,47         |
| (-) COFINS                             | -101.440,10          | -122.672,58          | -17,31        | -4,06         |
| (-) PIS                                | -22.023,18           | -26.632,86           | -17,31        | -0,88         |
| (-) Substituição Tributária            | -3.505,02            | -3.341,44            | 4,90          | -0,14         |
| (+) ICMS s/ Devolução Venda            | 10.174,36            | 13.073,77            | -22,18        | 0,41          |
| (+) PIS Dev Vendas                     | 988,66               | 1.230,17             | -19,63        | 0,04          |
| (+) COFINS Dev Vendas                  | 4.553,82             | 5.666,22             | -19,63        | 0,18          |
| (+) ICMS St S/Dev Venda                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00          | 0,00          |
| <b>RECEITA LÍQUIDA</b>                 | <b>2.501.177,28</b>  | <b>2.808.172,72</b>  | <b>-10,93</b> | <b>100,00</b> |
| CPV                                    | -969.931,39          | -1.212.013,94        | -19,97        | -38,78        |
| Mão de Obra Aplicada a Produção        | -409.233,40          | -415.668,45          | -1,55         | -16,36        |
| Gastos Gerais de Fabricação            | -180.115,87          | -214.328,88          | -15,96        | -7,20         |
| CMV                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00          | 0,00          |
| <b>LUCRO BRUTO</b>                     | <b>941.896,62</b>    | <b>966.161,45</b>    | <b>-2,51</b>  | <b>37,66</b>  |
| <b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>           | <b>-1.148.091,77</b> | <b>-1.124.217,56</b> | <b>2,12</b>   | <b>-45,90</b> |
| Despesas com Pessoal - Logística       | -197.668,52          | -215.329,56          | -8,20         | -7,90         |
| Gastos Gerais - Logística              | -374.997,55          | -325.023,62          | 15,38         | -14,99        |
| Despesas com Pessoal - Comercial       | -189.836,52          | -186.241,66          | 1,93          | -7,59         |
| Encargos Sociais                       | -45.937,85           | -44.570,49           | 3,07          | -1,84         |
| Despesas Gerais com Vendas             | -112.777,14          | -94.868,12           | 18,88         | -4,51         |
| Despesas Gerais                        | -919,67              | -6.629,41            | -86,13        | -0,04         |
| Despesas Tributárias                   | -1.333,61            | -1.325,63            | 0,60          | -0,05         |

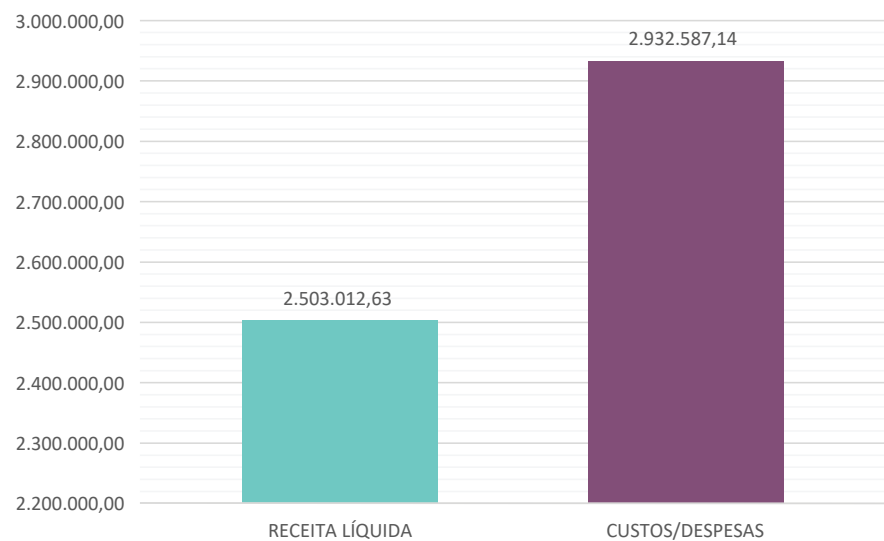
|                                                      |                    |                    |               |               |
|------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|---------------|
| Despesas c/ Pessoal - ADM                            | -66.519,35         | -64.493,86         | 3,14          | -2,66         |
| Encargos Sociais - ADM                               | -19.255,98         | -18.213,13         | 5,73          | -0,77         |
| Despesas Tributárias (IPVA - Outros Imp. e Tx. Mun.) | 0,00               | 0,00               | 0,00          | 0,00          |
| Despesas Gerais                                      | -138.845,58        | -167.522,08        | -17,12        | -5,55         |
| <b>RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS</b>               | <b>-224.979,44</b> | <b>-295.664,10</b> | <b>-23,91</b> | <b>-8,99</b>  |
| Receitas Financeiras                                 | 235,27             | 69,09              | 240,53        | 0,01          |
| Despesas Financeiras                                 | -225.214,71        | -295.733,19        | -23,85        | -9,00         |
| <b>OUTRAS RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS</b>         | <b>1.600,08</b>    | <b>4.432,90</b>    | <b>-63,90</b> | <b>0,06</b>   |
| Receita Operacional                                  | 1.600,08           | 4.432,90           | -63,90        | 0,06          |
| Despesa Operacional                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00          | 0,00          |
| <b>RESULTADO OPERACIONAL</b>                         | <b>-429.574,51</b> | <b>-449.287,31</b> | <b>-4,39</b>  | <b>-17,17</b> |
| Outros Resultados Operacionais                       | 0,00               | 2.400,00           | -100,00       | 0,00          |
| <b>LUCRO/ PREJUÍZO DO EXERCÍCIO</b>                  | <b>-429.574,51</b> | <b>-446.887,31</b> | <b>-3,87</b>  | <b>-17,17</b> |

- Receita Operacional Bruta de R\$ 3,2 milhões. Em confronto com o mês de janeiro/2023, apresentou uma queda de 10,53%.
- Dedução da Receita Bruta de R\$ 706 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2023, apresentou um decréscimo de 9,07% e em relação à Receita Líquida, representa o percentual de 28,23%.
- Custo do Produto Vendido de R\$ 969,9 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2023, apresentou uma redução de 19,97% e em relação à Receita Líquida, representa o percentual de 38,78%.
- Lucro Bruto de R\$ 941,8 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2023, apresentou uma piora no resultado de 2,51%.
- Despesas Operacionais de R\$ 1,1 milhão. Em confronto com o mês de janeiro/2023, apresentou um aumento de 2,12% e em relação à Receita Líquida, representa o percentual de 45,90%.
- Despesas com Pessoal de Logística de R\$ 197,6 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2023, apresentou uma diminuição de 8,20%.
- Despesas com Pessoal Comercial de R\$ 189,8 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2023, apresentou uma elevação de 1,93%.
- Despesas com Pessoal da Administração de R\$ 66,5 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2023, apresentou um aumento de 3,14% e em relação à Receita Líquida, representa o percentual de 2,66%.
- Resultado Financeiro Líquido com saldo **NEGATIVO** de R\$ 224,9 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2023, apresentou uma melhora de 23,91%.

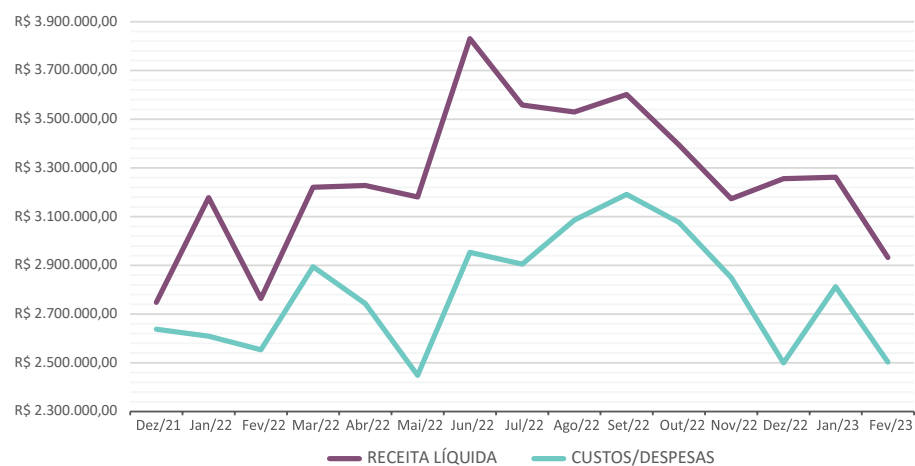
Apurou-se para a Caseirinho Alimentos LTDA o Prejuízo no valor de R\$ 429,5 mil. Em confronto com o mês de janeiro/2023, apresentou uma melhora no resultado de 3,87%.



As receitas e custos/despesas estão apresentados no gráfico abaixo:



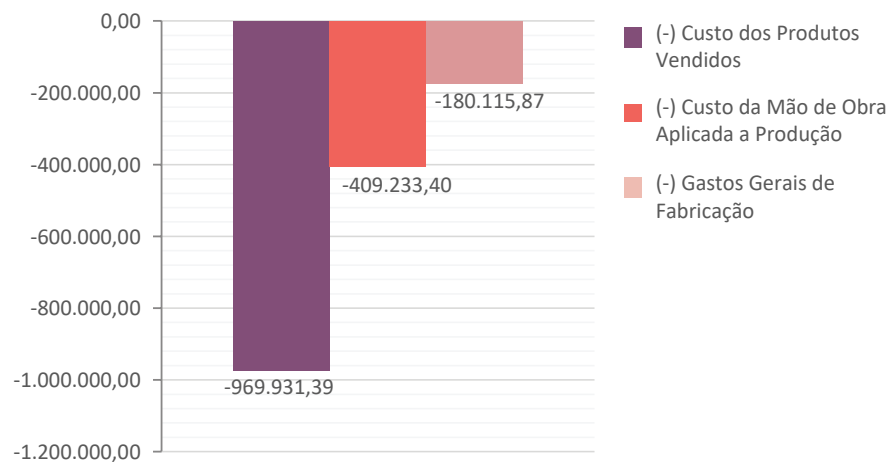
A evolução de receitas e custos/despesas de dezembro/2021 a fevereiro/2023 está demonstrada no gráfico abaixo:



O gráfico abaixo demonstra a origem das Receitas:

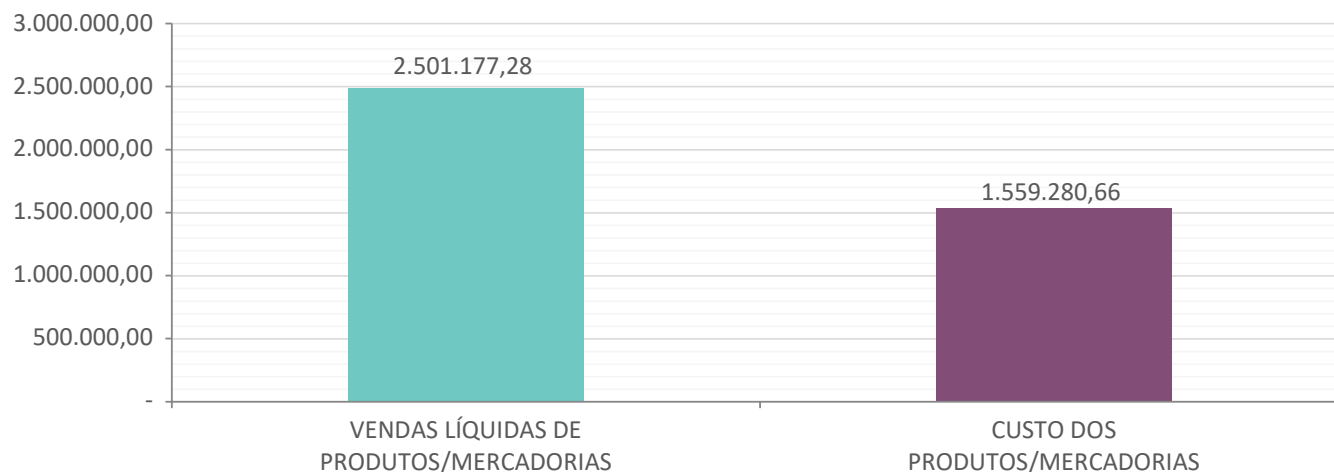


O gráfico abaixo demonstra a origem dos Custos:

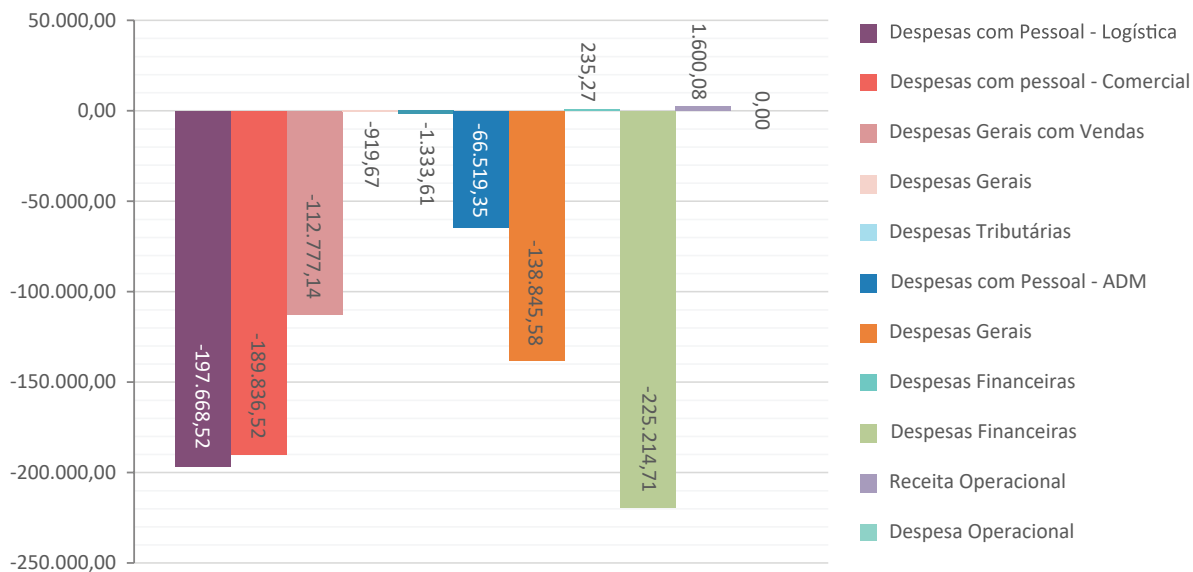




No gráfico abaixo é demonstrado a Receita e o Custo oriundos da Produção:



É demonstrado no gráfico abaixo as Receitas e Despesas Operacionais:



**DFC**

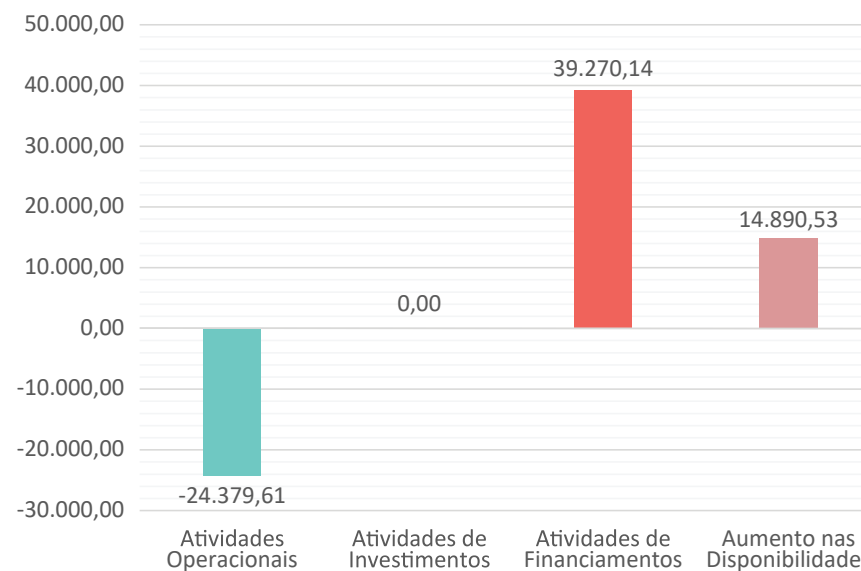
A análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa apresentou os resultados indicados a seguir:

| <b>DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRETO</b>           |                   |                   |                 |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| <b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                 | <b>FEV/2023</b>   | <b>JAN/2023</b>   | <b>AH (%)</b>   |
| Recebimento de Clientes                                           | 2.991.674,55      | 3.560.192,19      | -15,97          |
| Pagamentos de Fornecedores                                        | -2.010.465,81     | -2.519.397,96     | -20,20          |
| Valores Pagos a Empregados                                        | -505.116,36       | -547.257,89       | -7,70           |
| <b>CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES</b>                               | <b>476.092,38</b> | <b>493.536,34</b> | <b>-3,53</b>    |
| Tributos Pagos                                                    | -66.442,11        | -101.616,12       | -34,61          |
| <b>FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS</b>              | <b>409.650,27</b> | <b>391.920,22</b> | <b>4,52</b>     |
| Recebimento por indenização de seguros                            | 0,00              | 0,00              | 0,00            |
| Recebimentos de lucros e dividendos                               | 0,00              | 0,00              | 0,00            |
| Desconto de duplicatas                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00            |
| Transferências Créditos - RJ                                      | 2.529,86          | -5.604,44         | -145,14         |
| Depósitos Judiciais                                               | 0,00              | -108,02           | -100,00         |
| Outros recebimentos (pagamento) líquidos                          | -436.559,74       | -388.241,66       | 12,45           |
| <b>(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>     | <b>-24.379,61</b> | <b>-2.033,90</b>  | <b>1.098,66</b> |
| <b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>                                 |                   |                   |                 |
| Compras de imobilizado                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00            |
| Aquisição de ações/cotas                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00            |
| Recebimentos por vendas de ativos permanentes                     | 0,00              | 0,00              | 0,00            |
| Empréstimos p/sócios e ou terceiros                               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>     |
| Aplicações capitalização                                          | 0,00              | -2.143,41         | -100,00         |
| Cotas consórcios                                                  | 0,00              | -726,18           | -100,00         |
| Juros recebidos de empréstimos                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00            |
| <b>(=) CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>    | <b>0,00</b>       | <b>-2.869,59</b>  | <b>-100,00</b>  |
| <b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>                                |                   |                   |                 |
| Integralização de capital                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00            |
| Aplicação Capital Cooperativas de Crédito (Sicoob/Sicredi/Cresol) | -50,00            | -50,00            | 0,00            |
| Empréstimos tomados                                               | 1.307.863,85      | 1.676.806,69      | -22,00          |
| Pagamentos de empréstimos/Debêntures                              | -1.268.543,71     | -1.701.899,63     | -25,46          |

|                                                                    |                  |                   |                |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|----------------|
| <b>(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b> | <b>39.270,14</b> | <b>-25.142,94</b> | <b>-256,19</b> |
| <b>Aumento nas Disponibilidades</b>                                | <b>14.890,53</b> | <b>-30.046,43</b> | <b>-149,56</b> |
| DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO                            | 245.732,48       | 275.778,91        | -10,90         |
| DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO                             | 260.623,01       | 245.732,48        | 6,06           |

- Recebimento de Clientes. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 2,9 milhões.
- Pagamentos de Fornecedores. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 2 milhões.
- Valores Pagos a Empregados. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 505,1 mil.
- Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 24,3 mil.
- Transferência de Crédito. Efeito positivo no caixa. Valor de R\$ 2,5 mil.
- Outros recebimentos (pagamentos) líquidos. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 436,5 mil.
- Empréstimos Tomados. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 1,3 milhão.
- Pagamentos de Empréstimos/Debêntures. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 1,2 milhão.
- Caixa Líquido gerado pelas Atividades de Financiamento. Efeito positivo no caixa. Valor de R\$ 39,2 mil.
- Aumento nas Disponibilidades. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 14,8 mil.

Abaixo, gráfico que demonstra os valores que foram empreendidos em cada atividade:



# Análise dos Indicadores Econômico/Financeiros



A partir das demonstrações apresentadas foram calculados os índices de Liquidez Corrente, Liquidez Seca, Liquidez Imediata e Liquidez Geral, como indicados a seguir:

### ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE:

$$LC = \frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$$

Liquidez Corrente

0,18

Com base nos dados acima, é possível concluir que a empresa em Recuperação possui R\$ 0,18 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo. Ou seja, dentro das obrigações de curto prazo, a Recuperanda não possui recursos suficientes para pagamentos de suas obrigações, fato que merece atenção na tomada de decisões quanto às ações corretivas a serem realizadas na empresa.

### ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA:

$$LS = \frac{\text{Ativo Circulante} - \text{Estoque}}{\text{Passivo Circulante}}$$

Liquidez Seca

0,16

Com base nos dados acima, é possível concluir que a Recuperanda possui R\$ 0,16 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, desconsiderando os estoques. O resultado desse índice demonstra que a capacidade de pagamento da empresa, quando desconsiderado os estoques, é similar ao Índice de Liquidez Corrente, apresentado acima, demonstrando que a empresa não possui alto volume de estoques.



## ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA:

$$LI = \frac{\text{Disponibilidade}}{\text{Passivo Circulante}}$$

Liquidez Imediata

0,0059

Conforme observado, a Recuperanda apresenta Índice de Liquidez Imediata bastante baixo, demonstrando que seus recursos líquidos não estão ociosos. Porém, é importante destacar que deve existir um equilíbrio entre as aplicações desses recursos, haja vista o risco de a empresa não possuir capital para pagamento de suas obrigações imediatas, necessitando captar recursos em financeiras, fato que aumenta as despesas financeiras.

## ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL:

$$LG = \frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Realizável a Longo Prazo}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Exigível a Longo Prazo}}$$

Liquidez Geral

0,16

Conclui-se a partir dos dados acima, que a Recuperanda possui R\$ 0,16 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo e longo prazo, sem considerar seu ativo imobilizado. Similar ao Índice de Liquidez Corrente, o Índice Liquidez Geral considera os recursos e as obrigações de curto e longo prazo. Ou seja, dentro das obrigações de curto e longo prazo, a empresa em Recuperação não possui recursos suficientes para pagamento de suas obrigações.

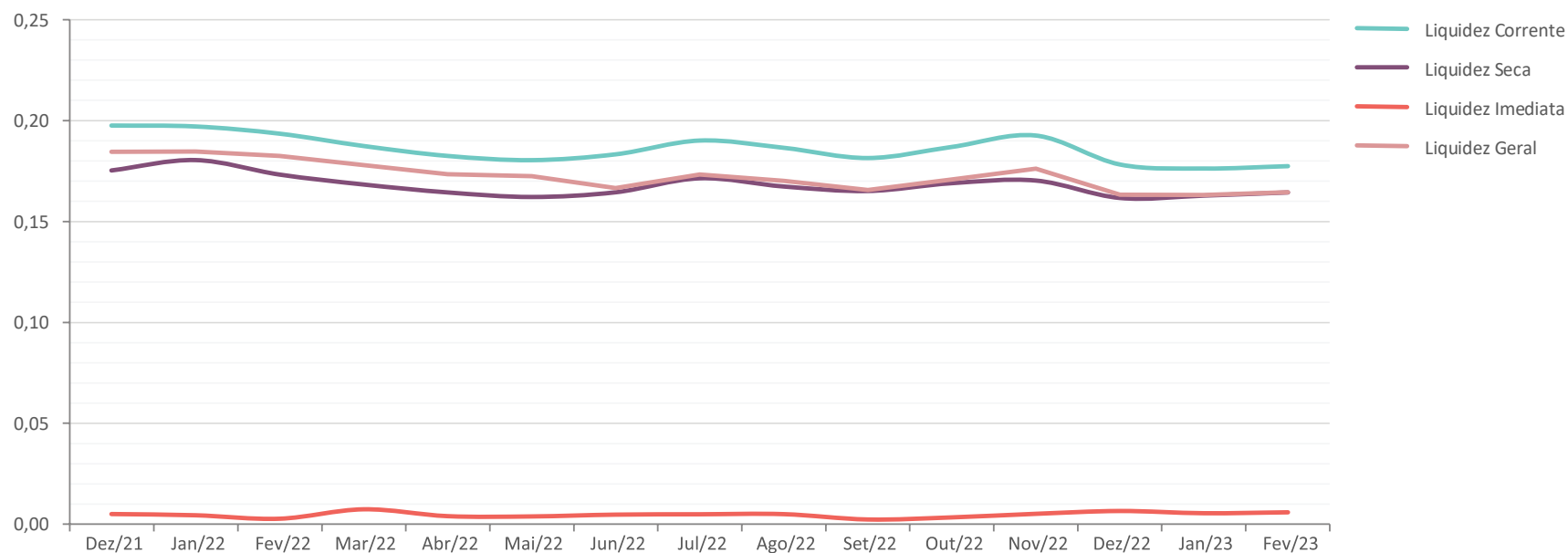


## ANÁLISE COMPARATIVA

Quadro Comparativo dos Indicadores. Período de janeiro e fevereiro de 2023.

| Índices de Liquidez | JAN/2023 | FEV/2023 |
|---------------------|----------|----------|
| Liquidez Corrente   | 0,18     | 0,18     |
| Liquidez Seca       | 0,16     | 0,16     |
| Liquidez Imediata   | 0,0054   | 0,0059   |
| Liquidez Geral      | 0,16     | 0,16     |

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos Índices da Recuperanda, entre dezembro/2021 e fevereiro/2023.



## ÍNDICES DE INSOLVÊNCIA

Com base no resultado da Recuperanda, foram realizados os cálculos dos Índices de Insolvência de Kanitz e Altman.

### Índice de Insolvência de Kanitz

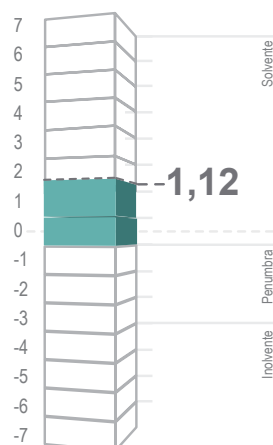
É uma das ferramentas utilizadas para medir a capacidade de falência de uma entidade, criando uma espécie de termômetro financeiro. Referido índice utiliza-se da reunião de vários índices, sendo calculado pela fórmula que segue:

$$\begin{aligned} x1 &= \frac{\text{Lucro Líquido}}{\text{Patrimônio Líquido}} = \frac{LL}{PL} = x0,05 \\ x2 &= \text{Liquidez Geral} = \frac{AC + RLP}{PC + ELP} = x1,65 \\ x3 &= \text{Liquidez Seca} = \frac{AC - E}{PC} = x3,55 \\ x4 &= \text{Liquidez Corrente} = \frac{AC}{PC} = x1,06 \\ x5 &= \frac{\text{Exigível Total}}{\text{Patrimônio Líquido}} = \frac{CT}{PL} = x0,33 \end{aligned}$$

$$\text{Fator de Insolvência} = x1 + x2 + x3 - x4 - x5$$

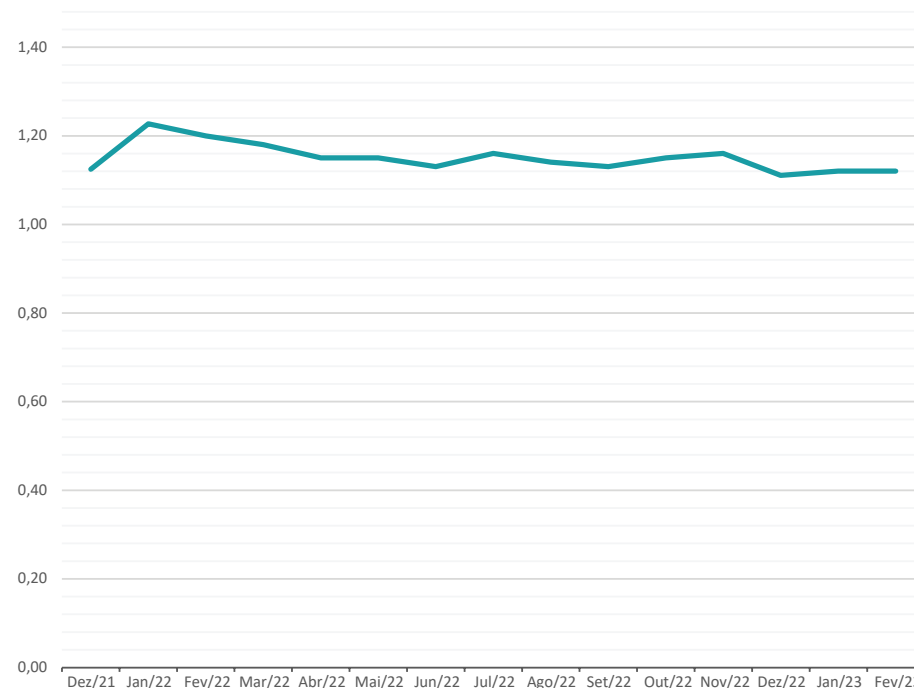
Figura 1: Fator de insolvência | Fonte: Marion (1998, p. 476)

Termômetro de insolvência de Kantz da Alliance



O valor obtido fora de 1,12 representando, segundo o termômetro mencionado, que a empresa se enquadra como empresa solvente.

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos Índices de Insolvência de Kanitz da Recuperanda, entre dezembro/2021 e fevereiro/2023.



#### • Índice de Insolvência de Altman

Com o objetivo de se ter o cálculo de mais um Índice de Insolvência, para melhor expressar a situação da empresa, fora calculado o Índice de Altman, que adota indicadores diferentes do Índice de Kanitz, conforme fórmula abaixo:

#### Modelo de Altman

$$\text{Fator} = -1,84 - 0,51x_1 + 6,32x_3 + 0,71x_4 + 0,52x_5$$

Onde:  $x_1$  = (Ativo Circulante - Passivo Circulante) / Ativo Total

$x_2$  = (Patrimônio Líquido - Novas Entradas de Capital) / Ativo Total

$x_3$  = Lucro Antes dos Juros e de Impostos / Ativo total

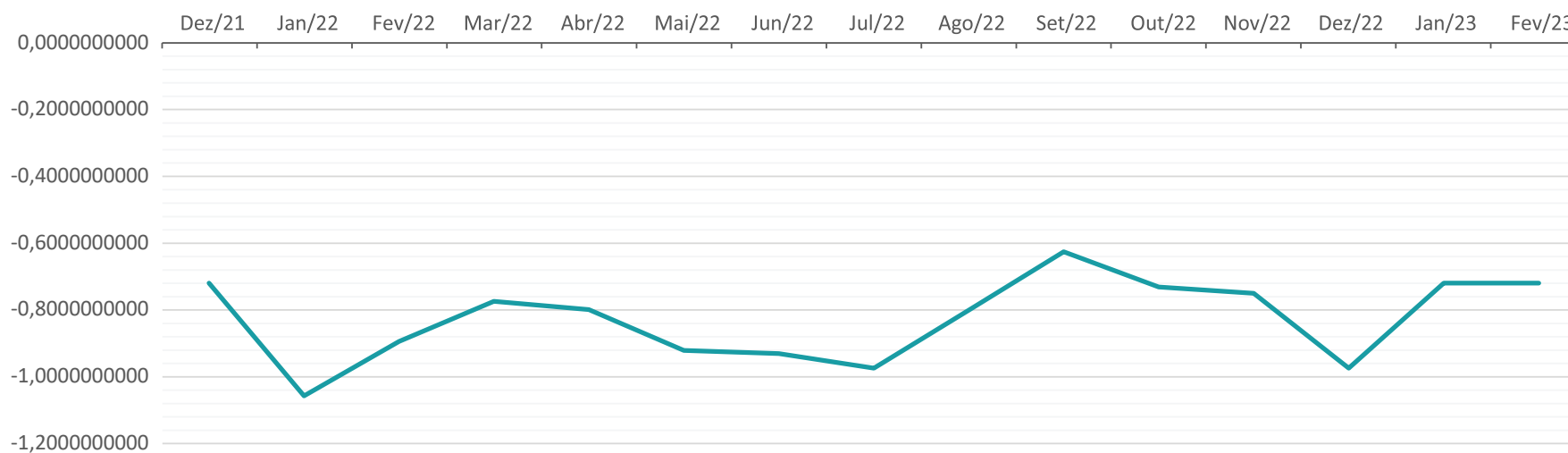
$x_4$  = Patrimônio Líquido / (Passivo Circulante + Passivo Não Circulante)

$x_5$  = Vendas Líquidas / Ativo Total

#### Ponto crítico é 0 (zero)

O valor obtido foi de -0,7206710222 representando, segundo o ponto crítico de "0", que a empresa se enquadra como empresa insolvente.

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos Índices de Insolvência de Altman da Recuperanda, entre dezembro/2021 e fevereiro/2023.



Trata-se de dois índices que remetem a resultados opostos, o que, salvo melhor análise, após diligências realizadas, pode-se concluir que a empresa está em estado financeiro não confortável, fato visto pelos demais índices acima apresentados, o que remete a empresa à Recuperação Judicial, porém com quadro reversível, se adotadas medidas pertinentes.





# Calendário Processual



## CALENDÁRIO PROCESSUAL

| DATA PREVISTA | DATA DA OCORRÊNCIA | EVENTO                                                                       | FLS.     | LEI 11.101/05            |
|---------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------|
| -             | 10/12/2021         | Distribuição do pedido de RJ                                                 | Mov. 1   | -                        |
| -             | 21/12/2021         | Deferimento do Processamento RJ                                              | MOV. 26  | Art. 52                  |
| 17/02/2022    | 16/02/2022         | Termo de Compromisso da Administradora Judicial                              | MOV. 124 | Art. 33                  |
| -             | 19/04/2022         | Publicação do Deferimento do Processamento da RJ                             | MOV. 268 | -                        |
| -             | 19/04/2022         | Publicação do Edital de Convocação de Credores                               | MOV. 268 | Art. 52, § 1º            |
| 04/05/2022    | 04/05/2022         | Prazo Fatal para apresentação das Habilitações/ Divergências administrativas | -        | Art. 7º, § 1º            |
| 21/03/2022    | 11/03/2022         | Prazo fatal para apresentação do Plano de Recuperação Judicial               | MOV. 175 | Art. 53                  |
| 20/06/2022    | -                  | Prazo fatal para apresentação da Relação de Credores do AJ                   | -        | Art. 7º, § 2º            |
| -             | 26/03/2022         | Publicação do Edital: Aviso do Plano                                         | Mov. 201 | Art. 53, parágrafo único |
| -             | -                  | Publicação do Edital: Lista de Credores do AJ                                | -        | Art. 7º, § 2º            |
| -             | -                  | Prazo fatal para apresentação das Impugnações Judiciais                      | -        | Art. 8º                  |
| 27/04/2022    | 27/04/2022         | Prazo fatal para apresentação de objeções ao Plano de Recuperação Judicial   | -        | Art. 55                  |
| 21/05/2022    | -                  | Prazo para realização da AGC                                                 | -        | Art. 56, § 1º            |
| -             | -                  | Publicação do Edital: Convocação AGC                                         | -        | Art. 36                  |
| -             | -                  | Assembleia Geral de Credores - 1ª Convocação                                 | -        | Art. 37                  |
| -             | -                  | Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação                                 | -        | Art. 37                  |
| 21/06/2022    | -                  | Encerramento do Período de Suspensão                                         | -        | Art. 6º, § 4º            |
| Data Prevista | Data da Ocorrência | EVENTO                                                                       | Fls.     | Lei 11.101/05            |
| 20/12/2021    | 16/12/2021         | Outros (constatação prévia).                                                 | Mov. 24  | -                        |



# Extraconcursal



Segue abaixo Relação de Passivos Extraconcursais (Credores provenientes da Atividade habitual da empresa pós pedido de Recuperação Judicial, dia 10/12/2021), enviados pela Recuperanda no mês de fevereiro/2023:

| RELAÇÃO DE PASSIVOS EXTRACONCURSAL                       | FEV/2023                 |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>TOTAL GERAL</b>                                       | <b>R\$ 30.798.004,69</b> |
| <b>Razão Social</b>                                      | <b>Saldo a Pagar</b>     |
| CAIXA ECONOMICA FEDERAL                                  | R\$ 884.652,91           |
| INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL                      | R\$ 7.546.098,04         |
| SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL                            | R\$ 11.572.898,05        |
| SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL                            | R\$ 3.572.452,11         |
| SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL                            | R\$ 1.392.617,19         |
| PREFEITURA MUNICIPAL DE APUCARANA                        | R\$ 1.261,62             |
| SECRETARIA DA FAZENDA E PLANEJAMENTO DE SAO PAULO (GNRE) | R\$ 37.615,50            |
| GOVERNO DO PARANA SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA        | R\$ 155.235,66           |
| SALARIOS A PAGAR                                         | R\$ 295.493,21           |
| 13° A PAGAR                                              | R\$ 5.416,64             |
| RESCISÃO A PAGAR                                         | R\$ 291.399,96           |
| FÉRIAS A PAGAR                                           | R\$ 13.183,25            |
| 3SAT TECNOLOGIA LTDA                                     | R\$ 3.165,62             |
| A & H ALIMENTOS LTDA (8021)                              | R\$ 37,23                |
| A C DA SILVA SUPERMERCADOS (487)                         | R\$ 165,10               |
| A.C. SILVA JUNIOR - SUPERMERCADO (514)                   | R\$ 205,80               |
| A3 MANUTENCAO LTDA                                       | R\$ 20.580,53            |
| ABREU NABBOUH & ASSOCIADOS S/ ECSRITORIO JURIDICO        | R\$ 373.039,91           |
| ADEMAR SANCHES CANO - ME (248)                           | R\$ 70,95                |
| ADILSON MATHIAS BARBOSA 86912631991                      | R\$ 7.070,30             |
| ADMINISTRADORA DE CONSORCIOS SICOOB PARANA LT            | R\$ 142.349,90           |
| ADRIANA RICETTI BREMM                                    | R\$ 1.000,00             |
| AKSO PRODUTOS ELETRONICOS LTDA                           | R\$ 1.358,47             |
| ALDINO GONCALVES DE AZEVEDO                              | R\$ 382,00               |
| ALFA TRANSPORTES EIRELI                                  | R\$ 236,17               |
| ALTAMIR PEREIRA VELASQUI 02429623943                     | R\$ 4.250,00             |

|                                                              |                |
|--------------------------------------------------------------|----------------|
| AMANDA VELLANI 10584235925                                   | R\$ 1.550,00   |
| ANA CAROLINA DA SILVA VEIGA DE FREITAS - SOCIEDADE INDIVIDUA | R\$ 8.708,00   |
| ANTONIO CARLOS PALITOWSKI (FRETE)                            | R\$ 2.550,00   |
| ASSOCIACAO COMERCIAL INDUSTRIAL E DE SERVICOS                | R\$ 316,75     |
| AUTO ELETRICA YAMAMOTO LTDA                                  | R\$ 1.429,25   |
| AUTOPOSTO DALLABONA III LTDA                                 | R\$ 2.440,00   |
| AUTOPOSTO ESTRELA DAAMIZADE LTDA                             | R\$ 500,13     |
| B G COMERCIO DE SOLDAS E FERRAMENTAS LTDA                    | R\$ 380,00     |
| BANCO BRADESCO S/A                                           | R\$ 98.938,52  |
| BANCO SAFRA SA                                               | R\$ 125.409,68 |
| BANCO SANTANDER (BRASIL) S.A.                                | R\$ 8.530,08   |
| BATISTA & IZEPE LTDA (1825)                                  | R\$ 2.086,75   |
| BAVARESCO ATACADO LTDA (5333)                                | R\$ 1.191,35   |
| BELLAN E LOPES LTDA. GERSON AUTOPEÇAS                        | R\$ 2.424,00   |
| BOM DIA COMERCIAL DE ALIMENTOS E LOGISTICA LTDA              | R\$ 74.271,19  |
| BRASNUTT COMERCIO DE ALIMENTOS EIRELI ME                     | R\$ 8.640,00   |
| BRR FOMENTO MERCANTIL S.A.                                   | R\$ 95.800,64  |
| BRUXELAS COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA (1653)                   | R\$ 3.953,88   |
| C.A. GRANDI & CIA LTDA                                       | R\$ 380,00     |
| CADEIA DE HOTEIS ASSOCIADOS LTDA                             | R\$ 2.845,00   |
| CAFI TRANSPORTES E LOCAÇÃO EIRELI                            | R\$ 20.400,00  |
| CAIXA ESPECIAL DE SUCUMBENCIA- CES (2441)                    | R\$ 40.185,96  |
| CANARIO DISTRIBUIDORA DE BEBIDAS EIRELI (5273)               | R\$ 45,90      |
| CARREIRA & IRMAOS LTDA (549)                                 | R\$ 22,80      |
| CARVALHO E CASAGRANDE LTDA.ME                                | R\$ 90,00      |
| CASA VISCARDI SA COMERCIO E IMPORTACAO (253)                 | R\$ 2.667,66   |
| CENTRO DE INTEGRACAO EMPRESA-ESCOLA DO PARANA                | R\$ 1.265,00   |
| CENTRO EMPRESARIAL LINHA VERDE                               | R\$ 511,35     |
| CHAMBO RUIZ COMERCIO DE ROLAMENTOS LTDA                      | R\$ 995,00     |
| CIA BEAL DE ALIMENTOS (1853)                                 | R\$ 1.896,26   |
| CLARO S/A                                                    | R\$ 5.489,07   |
| CLM FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITORIOS            | R\$ 419.015,62 |
| COMERCIAL DE ALIMENTOS ZONTA LTDA (1823)                     | R\$ 140,39     |



|                                                     |                      |
|-----------------------------------------------------|----------------------|
| COMERCIAL DE SECOS E MOLHADOS CONSALTER LTDA (1717) | R\$ 569,60           |
| COMERCIAL SAO JOAO BAPTISTA S.A. (LONDRINA)         | R\$ 3.845,03         |
| COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANA SANEPAR           | R\$ 11.772,99        |
| COMPANHIA SULAMERICANA DE DISTRIBUICAO (1470)       | R\$ 2.385,00         |
| COMPANHIA SULAMERICANA DE DISTRIBUICAO (10)         | R\$ 53.742,55        |
| CONDOR AUTOPOSTO LTDA                               | R\$ 2.759,71         |
| CONDOR AUTOPOSTO SAO JOSE LTDA                      | R\$ 2.746,10         |
| CONDOR SUPER CENTER LTDA (5)                        | R\$ 11.961,73        |
| COOPERATIVAAGROINDUSTRIAL COPAGRIL (368)            | R\$ 567,85           |
| COOPERATIVAAGROINDUSTRIAL LAR (1267)                | R\$ 50,00            |
| COPEL DISTRIBUIDORA S A                             | R\$ 465.933,10       |
| CREDICORP SECURITIZADORA S/A.                       | R\$ 127.682,85       |
| CRIPA & FILHO LTDA (468)                            | R\$ 99,30            |
| D N COMERCIO DE PNEUS LTDA                          | R\$ 160,00           |
| D. L. NICHELE E CIA LTDA                            | R\$ 6.465,59         |
| <b>D. MAIS ALIMENTOS LTDA</b>                       | <b>R\$ 250,00</b>    |
| <b>D.A BRASIL COMERCIO DE ALCOOL EIRELI</b>         | <b>R\$ 6.600,00</b>  |
| DEPARTAMENTO DE ESTRADAS DE RODAGEM                 | R\$ 260,32           |
| DEPARTAMENTO DE TRÂNSITO DETRAN                     | R\$ 3.229,90         |
| DETTECTOR TECHNOLOGY LTDA                           | R\$ 263,39           |
| DSX FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITARIOS   | R\$ 92.403,50        |
| ECO LOG AGROPECUARIA LTDA.                          | R\$ 3.728,41         |
| EMBALA 1000 IND E COM DE PROD ALIMENTICIOS          | R\$ 211.582,36       |
| EMERSON APARECIDO DE LIMA 00902447963               | R\$ 7.500,00         |
| EMPRESA HOTELEIRA TONDO LTDA - ME (1674)            | R\$ 509,00           |
| <b>ESCRITORIO BRASIL LTDA - ME</b>                  | <b>R\$ 44.002,30</b> |
| EVANDRO RODRIGUES (VENDAS)                          | R\$ 39,90            |
| F A M FARMACIA LTDA - EPP                           | R\$ 3.961,48         |
| F K COMERCIO DE ALIM. E PARTICIPACOES LTDA (1254)   | R\$ 827,20           |
| FÁBRICA DAS COPIAS SERVICOS DE REPROGRAFIA LTDA     | R\$ 120,00           |
| <b>FACHISA APOIO E QUALIFICACAO PROFISSIONAL</b>    | <b>R\$ 1.265,00</b>  |
| FAGOTTE E SANCHES LTDA - ME (1702)                  | R\$ 283,65           |
| <b>FAMILIA STELZER ALIMENTOS LTDA (5205)</b>        | <b>R\$ 203,20</b>    |

|                                                             |                      |
|-------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>FATORI FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITARIOS</b> | <b>R\$ 52.821,81</b> |
| FINCO & FINCO LTDA (1952)                                   | R\$ 251,40           |
| FORINTECH EQUIPAMENTOS PARA PANIFICACAO EIRELI              | R\$ 1.020,00         |
| FÓRMULA - COM E SERVICOS LTDA                               | R\$ 3.630,62         |
| FORTI PECAS FERRAMENTAS LTDA-ME                             | R\$ 1.442,05         |
| FRIZZO & FERIATO ADVOCACIA EMPRESARIAL                      | R\$ 38.731,91        |
| G. LOPES & CIA LTDA - EPP (377)                             | R\$ 200,70           |
| GARANTE DISTRIBUIDORA E IMP DE PROD. ALIMENTICIOS (7914)    | R\$ 4.261,15         |
| GCA DISTRIBUIDORA COMERCIAL DE ALIMENTOS LTDA (525)         | R\$ 104,25           |
| GENILSON FERREIRA MATIAS (5895)                             | R\$ 6.300,00         |
| GERASOFT INFORMATICA LTDA                                   | R\$ 2.090,00         |
| GINA & ALEX SUPERMERCADOS LTDA (5196)                       | R\$ 141,55           |
| GLOBAL PEST CONTROLE DE PRAGAS LTDA                         | R\$ 1.842,97         |
| GOLDMEN HOTEL LTDA                                          | R\$ 162,25           |
| GONCALVES E HIDAKA LTDA ME                                  | R\$ 276,00           |
| HDI SEGUROS S.A.                                            | R\$ 5.546,08         |
| HOBBY COMERCIO DE ROLAMENTOS LTDA                           | R\$ 6.385,00         |
| HOTEL E RESTAURANTE PEROLA DO ATLANTICO LTDA                | R\$ 380,00           |
| HOTEL GLOBO DE CIANORTE LTDA                                | R\$ 570,00           |
| IB SIGMA FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITARIOS      | R\$ 557.737,16       |
| IDAIR ZANETI 80158504950                                    | R\$ 8.000,00         |
| INNOVE TRADING PUBLICIDADE E PROPAGANDA LTDA                | R\$ 5.310,00         |
| IRMAOS MUFFATO & CIA LTDA (5012)                            | R\$ 62.883,20        |
| IRMAOS OBARA LTDA (298)                                     | R\$ 942,60           |
| ISRAEL RODRIGUES DE LIMA                                    | R\$ 570,00           |
| ITALO SUPERMERCADOS LTDA (1913)                             | R\$ 2.405,65         |
| J C MEDEIROS REPRESENTACOES COMERCIAIS LTDA                 | R\$ 7.104,13         |
| J H GONCALVES TRANSPORTES                                   | R\$ 4.700,00         |
| J MARTINS SUPERMERCADOS PLANALTO LTDA (456)                 | R\$ 1.231,40         |
| J. C. DE ARAUJO E CIA LTDA - ME (661)                       | R\$ 259,90           |
| JEFERSON JUNIOR DOS SANTOS (7386)                           | R\$ 1.000,00         |
| JONAS FERNANDES BALBINO 39548390833                         | R\$ 1.800,00         |
| JOSE STELA NETO 95008055615                                 | R\$ 2.400,00         |



|                                                            |                |
|------------------------------------------------------------|----------------|
| JPC TREINAMENTO E CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA             | R\$ 2.000,00   |
| JS LOG LTDA                                                | R\$ 7.690,00   |
| KAROLINE DA FONSECA BARBOSA                                | R\$ 16.945,65  |
| KINGHOST HOSPEDAGEM DE SITES                               | R\$ 98,61      |
| LABORATORIO ALAX LTDA                                      | R\$ 666,60     |
| LAR COOPERATIVA AGROINDUSTRIAL (7206)                      | R\$ 278,70     |
| LAURI WEBBER TRANSPORTADORA LTDA (FRETE)                   | R\$ 67.230,00  |
| LEICHINOSKI & CIA LTDA (7502)                              | R\$ 758,70     |
| LEME FREE LANCES/ CRISTIANO LEME                           | R\$ 2.750,00   |
| LEVAZ TRANSPORTES LTDA                                     | R\$ 9.071,33   |
| LIDERSOFT TECNOLOGIA E SISTEMAS LTDA - ME                  | R\$ 10.495,12  |
| LIGGA TELECOMUNICACOES S.A.                                | R\$ 1.939,64   |
| LINHA VERDE - MATERIAIS DE CONSTRUCAO LTDA                 | R\$ 176.023,43 |
| LUANA APARECIDA MATHEUS DE OLIVEIRA 06338241944            | R\$ 4.000,00   |
| LUBRIVALE FILTROS E LUBRIF LTDA                            | R\$ 1.065,00   |
| LUGUS SECURITIZADORA S/A                                   | R\$ 83.356,69  |
| LUIZ CARLOS DOS SANTOS MECANICA-ME                         | R\$ 1.700,00   |
| M & M COMERCIO DE MATERIAIS HIDRAULICOS E ELETRICOS LTDA   | R\$ 322,00     |
| M. A. SOARES COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS LTDA (5515) | R\$ 137,25     |
| MACEDO, SAITO E CIA LTDA                                   | R\$ 1.900,00   |
| MAPI COMUNICAÇÃO INTEGRADA LTDA ME                         | R\$ 36.288,78  |
| MARCELA CRISTINA TABORDA MORAES 09069892995                | R\$ 250,00     |
| MARCOS ALVES DOS SANTOS                                    | R\$ 8.000,00   |
| MARCOS ANTONIO GELINSKI                                    | R\$ 411,20     |
| MATHEUS GABRIEL BELO SANTANA 09446803993                   | R\$ 350,00     |
| MEGAMIX - INGREDIENTES INDUSTRIAIS LTDA - ME               | R\$ 8.580,00   |
| MENEGILDO ALVES DOS SANTOS                                 | R\$ 8.000,00   |
| MENIN E FILHOS SUPERMERCADOS LTDA                          | R\$ 231,00     |
| MILANO COMERCIO DE GEN. ALIM. EIRELI ME (1986)             | R\$ 66,25      |
| MIRIAN ESTELA VERENKA EIRELI                               | R\$ 500,02     |
| MOLICENTER SUPERMERCADO LTDA (243)                         | R\$ 321,70     |
| MONTEPINHO ALCOOL LTDA.                                    | R\$ 5.430,00   |
| NARIMA LORENA PEREIRA DE SOUZA BONFA DE ANDRA              | R\$ 2.444,00   |

|                                                            |                |
|------------------------------------------------------------|----------------|
| NATURAL VEGAS COM COMBUSTÍVEIS                             | R\$ 71.912,78  |
| NELSON VITORINO PIRES - EPP (86)                           | R\$ 265,45     |
| NEXXERA MERCANTIL SERVIÇOS SA                              | R\$ 131,66     |
| NILDO VITORINO PIRES - EPP (245)                           | R\$ 20,00      |
| NILTON BELONI JUNIOR                                       | R\$ 8.000,00   |
| NORTE SALINEIRA S/A INDUSTRIA E COMERCIO - NORSAL          | R\$ 3.000,24   |
| OBARA MIYAMOTO & CIA LTDA (29)                             | R\$ 577,85     |
| OI S.A. - EM RECUPERACAO JUDICIAL                          | R\$ 2.285,13   |
| OKUMURA E OKUMURA LTDA (5482)                              | R\$ 152,60     |
| OSCAR BERTELLI & CIA LTDA                                  | R\$ 3.104,00   |
| P H ORANTES LICITACOES E INFORMATICA LTDA                  | R\$ 270,00     |
| PEDRO MUFFATO & CIA LTDA (603)                             | R\$ 394,30     |
| PETROCELI E PETROCELI LTDA (638)                           | R\$ 69,05      |
| PLASGI EMBALAGENS LTDA                                     | R\$ 73,49      |
| POSTO V BRAMBILA LTDA (868)                                | R\$ 6.500,00   |
| PREFEITURA MUNICIPAL DE APUCARANA                          | R\$ 1.640,19   |
| PRIMATO COOPERATIVA AGROINDUSTRIAL (7065)                  | R\$ 7.261,33   |
| QT UNIQUE FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITARIOS    | R\$ 174.452,65 |
| R. J. GAZOLLA EIRELI (671)                                 | R\$ 95,30      |
| RAINHA EQUIPAMENTOS AGRICOLAS LTDA                         | R\$ 357,00     |
| RBA SERVICOS E AUTOMACAO INDUSTRIAL LTDA.                  | R\$ 6.000,00   |
| RBA SERVICOS E AUTOMACAO INDUSTRIAL LTDA.                  | R\$ 1.814,00   |
| REGINALDO BRANDAO CONCEICAO                                | R\$ 9.000,00   |
| REIDRAT - IND E COM PRODUTOS ALIMENTICIOS LTD              | R\$ 302,82     |
| RETIFICADORA APUCARANA LTDA                                | R\$ 15.150,00  |
| RETIFICADORA TIETE LTDA                                    | R\$ 2.360,00   |
| RETIMAX - RETIFICA DE MOTORES E BOMBAS INJETORAS LTDA - ME | R\$ 5.050,00   |
| RF16 SERVICOS INTEGRADOS EIRELI                            | R\$ 185,20     |
| RICARDO RADIADORES LTDA                                    | R\$ 805,00     |
| RODRIGO MIGUEL SILVEIRA 03750508925                        | R\$ 4.750,00   |
| ROMANUS SOL. TECNOLOGICAS LTDA                             | R\$ 690,50     |
| RORATO E YAMAMOTO LTDA (1830)                              | R\$ 966,85     |
| ROUXINOL COMERCIAL DE ALIMENTOS LTDA - EPP (112)           | R\$ 116,21     |



|                                                       |                |
|-------------------------------------------------------|----------------|
| RRG EMPREENDIMENTOS S/A                               | R\$ 58.000,00  |
| S. A. AZEVEDO E GONCALVES LTDA                        | R\$ 710,00     |
| S.B.C. COMERCIAL LTDA (6709)                          | R\$ 600,23     |
| SAFEGOLD PERFORMANCE EMPRESARIAL LTDA                 | R\$ 11.262,00  |
| SANCHES E VECCHIATE LTDA (101)                        | R\$ 1.840,38   |
| SANCHES E VECCHIATE LTDA (5886)                       | R\$ 9.983,92   |
| SENDAS DISTRIBUIDORA S/A LJ79 (7115)                  | R\$ 69,52      |
| SICOOB COOPERATIVA                                    | R\$ 3.963,76   |
| SIGAMAQ INDUSTRIAL LTDA                               | R\$ 65.700,00  |
| SILVANA PIRES DA CRUZ - MERCADO - ME (630)            | R\$ 57,60      |
| SODEXO PASS DO BRASIL SERVIÇOS E COMERCIO S.A.        | R\$ 33.279,20  |
| SOUZA PNEUS LTDA.                                     | R\$ 7.940,00   |
| STARKE SECURITIZADORA SA                              | R\$ 415.869,35 |
| SUELEN DA FONSECA 00997588900                         | R\$ 9.795,13   |
| SUPER FABI SUPERMERCADOS LTDA (5198)                  | R\$ 95,25      |
| SUPER PUPPO SUPERMERCADOS LTDA (7526)                 | R\$ 640,16     |
| SUPERALVO SUPERMERCADO LTDA (32)                      | R\$ 166,95     |
| SUPERCENTER GRS COM DE PRODUTOS ALIMENTICIOS - EIRELI | R\$ 85,35      |
| SUPERGASBRAS ENERGIA LTDA                             | R\$ 22.233,60  |
| SUPERMERCADO 88 LTDA (244)                            | R\$ 114,15     |
| SUPERMERCADO ALIANCA LTDA (237)                       | R\$ 253,15     |
| SUPERMERCADO ALVES LTDA (7842)                        | R\$ 180,00     |
| SUPERMERCADO BAIA AZUL LTDA (5633)                    | R\$ 190,65     |
| SUPERMERCADO BARRASUL LTDA - ME (1860)                | R\$ 71,35      |
| SUPERMERCADO CAMBARA LTDA - EPP (160)                 | R\$ 141,45     |
| SUPERMERCADO CENTAURO LTDA (286)                      | R\$ 254,30     |
| SUPERMERCADO D'ORLA LTDA (6094)                       | R\$ 937,80     |
| SUPERMERCADO GUGUY LTDA (118)                         | R\$ 3.938,66   |
| SUPERMERCADO ILLETACOL LTDA (23)                      | R\$ 696,25     |
| SUPERMERCADO ITO EIRELI - EPP (162)                   | R\$ 156,90     |
| SUPERMERCADO MAREZIA LTDA (8057)                      | R\$ 27,75      |
| SUPERMERCADO PLANALTO LTDA (320)                      | R\$ 190,30     |
| SUPERMERCADO QUINELATO LTDA (5116)                    | R\$ 192,00     |
| SUPERMERCADO SANTAREM LTDA (5070)                     | R\$ 278,65     |

|                                                           |                |
|-----------------------------------------------------------|----------------|
| SUPERMERCADO TONHAO LTDA (5140)                           | R\$ 48,50      |
| SUPERMERCADO TRES IRMAS LTDA (7452)                       | R\$ 46,70      |
| SUPERMERCADO VENEZA LTDA - EPP (1323)                     | R\$ 66,70      |
| SUPERMERCADOS BAVARESCO LTDA (1704)                       | R\$ 1.258,38   |
| SUPERMERCADOS IRANI LTDA (5917)                           | R\$ 2.792,03   |
| SUPERMERCADOS ZARELI LTDA - EPP (1899)                    | R\$ 79,60      |
| TAVARES & FILHO LTDA - EPP (1682)                         | R\$ 423,25     |
| TEK NORTE MARINGA SERVICOS DE INFORMATICA E SISTEMAS LTDA | R\$ 116,65     |
| TELEFONICA BRASIL S.A.                                    | R\$ 15,00      |
| TEREZINHA MARIA SILVA                                     | R\$ 140,00     |
| THOMSON REUTERS BRASIL CONTEUDO E TECNOLOGIA LTDA         | R\$ 802,80     |
| TIP DISTRIBUIDORA DE PECAS E ACESSORIOS LTDA              | R\$ 46,00      |
| TONELLO E MACHADO DA LUZ LTDA (1466)                      | R\$ 4.083,93   |
| TONYPAN CONSULTORIA INDUSTRIAL EIRELI                     | R\$ 8.000,00   |
| TRANSAPUCARANA TRANSPORTES RODOVIARIOS EIREL              | R\$ 3.118,33   |
| TRANSPORTADORA AMERICANA LTDA                             | R\$ 60,00      |
| VALDINEI JOSE DA COSTA 97960179972                        | R\$ 4.200,00   |
| VALDIR RODRIGUES BENTO 76853306953                        | R\$ 1.750,00   |
| VALOREM FUNDO DE INVESTIMENTO DIREITOS CREDIT.            | R\$ 210.212,94 |
| VALUUP ASSESSORIA E SERVIÇOS CONTABEIS LTDA               | R\$ 3.000,00   |
| VEMAG DO BRASIL EQUIPAMENTOS E SERVICOS PARA INDUSTRIA    | R\$ 6.189,71   |
| VENDRAMETTO E FILHOS LTDA (5381)                          | R\$ 175,50     |
| VENDRAMINI FILHOS LTDA (1272)                             | R\$ 466,60     |
| VIGNOTTO COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA (7706)                | R\$ 335,40     |
| VILLAGE SUPERMERCADOS (7043)                              | R\$ 135,20     |
| VILMA DE PONCE DOS SANTOS 07439576950                     | R\$ 2.550,00   |
| VIVIAN & CIA LTDA - ME (1263)                             | R\$ 206,50     |
| VIVIANY FRANCINY BRAGA RODER GOIANO DA SILVA EIRELI       | R\$ 263,00     |
| WINI E PADILHA LTDA                                       | R\$ 200,00     |
| Z3 SERVICOS TERCEIRIZADOS LTDA                            | R\$ 2.671,80   |

A Relação de Passivos Extraconcursais do mês de fevereiro de 2023 totaliza um montante de R\$ 30.798.004,69 e ao se comparar com o mês de janeiro de 2023 houve uma elevação de R\$ 692.334,81 ou 2,25%.



# Esclarecimento





Em análise ao Balanço Patrimonial (BP) constatou-se a Conta Estoque em Poder de Terceiros, dentro do grupo Estoques, necessita-se esclarecimentos quanto ao que realmente é praticado sobre tal conta.

As Disponibilidades apontadas no Balanço Patrimonial (BP) são de R\$ 240.997,61, entretanto, na Demonstração de Fluxo de Caixa (DFC), as Disponibilidades no Final do Período constam o valor de R\$ 260.623,01, valores que deveriam ser coincidentes, porém há uma diferença de R\$ 19.625,40.

Outra questão é quanto a análise dos Credores Extraconcursais apresentados pela Recuperanda, a qual notou-se que R\$ 178.984,53 ou 3,56% dos créditos, excluídos os de natureza tributária, trabalhista e/ou fiscal, são descritos com “devolução a pagar”.

Necessita-se de esclarecimentos quanto a estes pontos.



Na expectativa de ter servido a instrução processual, este profissional respeitosamente subscreve.

Termos em que, pede deferimento.

Londrina/PR, Abril de 2023.



**Rocha Neto e Associados**  
ADMINISTRADORA JUDICIAL

**Rep. Clybas Correa Rocha Neto**  
ECONOMISTA CORECON-PR 7758  
CONTADOR CRC-PR 074519/O-9



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE  
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJX3R M54HH NCAT9 2FNNK

# Apêndices



BALANÇO PATRIMONIAL

| BALANÇO PATRIMONIAL                      | CASEIRINHO ALIMENTOS |
|------------------------------------------|----------------------|
| ATIVO                                    | 12.262.101,08        |
| CIRCULANTE                               | 7.314.168,72         |
| Disponível                               | 240.997,61           |
| Caixa                                    | 256,46               |
| Bancos Conta Movimento                   | 1.332,17             |
| Aplicações Financeiras Liquidez Imediata | 2.857,79             |
| Bancos Conta Vinculada                   | 236.551,19           |
| Clientes                                 | 1.884.234,02         |
| Duplicatas a Receber                     | 1.864.608,62         |
| Cheques a Receber                        | 19.625,40            |
| Outros Créditos                          | 4.585.366,01         |
| Adiantamentos a Fornecedores             | 4.513.565,04         |
| Adiantamento a Funcionários              | 22.081,68            |
| Adiantamento p/ Viagem                   | 600,00               |
| Imposto a Recuperar                      | 46.975,88            |
| Outros Créditos                          | 2.143,41             |
| Estoques                                 | 537.342,04           |
| Estoques de Mercadorias                  | 484.722,04           |
| Estoque em Poder de Terceiros            | 52.620,00            |
| Despesas Pagas Antecipadamente           | 66.229,04            |
| Despesas de Exercícios Seguintes         | 66.229,04            |
| NÃO CIRCULANTE                           | 4.947.932,36         |
| Outros Créditos                          | 2.554.078,34         |
| Adiantamento de Fornecedores             | 579.140,81           |
| Consórcios                               | 325.826,76           |
| Outros Créditos                          | 790.994,97           |
| Adiantamento a Receber                   | 858.115,80           |
| Investimentos                            | 80.381,73            |
| Participações em Outras Empresas         | 80.381,73            |
| Imobilizado                              | 2.256.547,38         |
| Imobilizado                              | 7.846.775,85         |

|                                           |                |
|-------------------------------------------|----------------|
| (-) Depreciações / Amortizações Acumulada | -5.590.228,47  |
| Intangível                                | 56.924,91      |
| Intangível                                | 56.924,91      |
| PASSIVO + PL                              | 12.262.101,08  |
| PASSIVO (PC+PñC)                          | 44.417.083,46  |
| CIRCULANTE                                | 41.179.984,41  |
| Fornecedores                              | 7.387.732,97   |
| Fornecedores                              | 7.387.732,97   |
| Outras Obrigações (Fiscais)               | 16.733.301,13  |
| Obrigações Fiscais                        | 5.160.403,08   |
| Obrigações Fiscais Parceladas             | 11.572.898,05  |
| Obrigações Trabalhistas e Previdenciária  | 9.999.661,95   |
| Obrigações Com o Pessoal                  | 626.799,82     |
| Obrigações Sociais                        | 8.440.456,73   |
| Provisão p/ Férias e 13 Salário           | 932.405,40     |
| Outras Obrigações                         | 1.351.715,55   |
| Adiantamento de Clientes                  | 338,68         |
| Contas a Pagar                            | 966.489,10     |
| Contas Corrente / Garantia                | 384.887,77     |
| Empréstimos e Financiamentos              | 5.707.572,81   |
| Empréstimos e Financiamentos              | 2.664.403,16   |
| Fornecedores de Crédito e Cobrança        | 3.043.169,65   |
| NÃO CIRCULANTE                            | 3.237.099,05   |
| Passivo Exigível a Longo Prazo            | 3.237.099,05   |
| Empréstimos Financiamentos - RJ           | 3.042.023,95   |
| Empréstimos Financiamentos                | 195.075,10     |
| Outras Obrigações                         | 0,00           |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO                        | -32.154.982,38 |
| Capital Social                            | 100.000,00     |
| Capital Subscrito                         | 100.000,00     |
| Lucros ou Prejuízos Acumulados            | -32.254.982,38 |



## DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)

| DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO | CASEIRINHO ALIMENTOS |
|----------------------------------------|----------------------|
| <b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>       | <b>3.207.274,04</b>  |
| Receitas de Vendas de Produtos         | 3.207.274,04         |
| Receitas de Vendas de Mercadorias      | 0,00                 |
| <b>(-) DEDUÇÃO DA RECEITA BRUTA</b>    | <b>-706.096,76</b>   |
| (-) Devolução de Venda de Produtos     | -142.539,84          |
| (-) Devolução de Venda de Mercadorias  | 0,00                 |
| (-) Acordo Comercial                   | -61.305,65           |
| (-) Sell Out                           | -154.085,37          |
| (-) ICMS                               | -236.914,44          |
| (-) COFINS                             | -101.440,10          |
| (-) PIS                                | -22.023,18           |
| (-) Substituição Tributária            | -3.505,02            |
| (+) ICMS s/ Devolução Venda            | 10.174,36            |
| (+) PIS Dev Vendas                     | 988,66               |
| (+) COFINS Dev Vendas                  | 4.553,82             |
| (+) ICMS St S/Dev Venda                | 0,00                 |
| <b>RECEITA LÍQUIDA</b>                 | <b>2.501.177,28</b>  |
| CPV                                    | -969.931,39          |
| Mão de Obra Aplicada a Produção        | -409.233,40          |
| Gastos Gerais de Fabricação            | -180.115,87          |
| CMV                                    | 0,00                 |
| <b>LUCRO BRUTO</b>                     | <b>941.896,62</b>    |
| <b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>           | <b>-1.148.091,77</b> |
| Despesas com Pessoal - Logística       | -197.668,52          |
| Gastos Gerais - Logística              | -374.997,55          |
| Despesas com Pessoal - Comercial       | -189.836,52          |
| Encargos Sociais                       | -45.937,85           |
| Despesas Gerais com Vendas             | -112.777,14          |
| Despesas Gerais                        | -919,67              |

|                                                      |                    |
|------------------------------------------------------|--------------------|
| Despesas Tributárias                                 | -1.333,61          |
| Despesas c/ Pessoal - ADM                            | -66.519,35         |
| Encargos Sociais - ADM                               | -19.255,98         |
| Despesas Tributárias (IPVA - Outros Imp. e Tx. Mun.) | 0,00               |
| Despesas Gerais                                      | -138.845,58        |
| <b>RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS</b>               | <b>-224.979,44</b> |
| Receitas Financeiras                                 | 235,27             |
| Despesas Financeiras                                 | -225.214,71        |
| <b>OUTRAS RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS</b>         | <b>1.600,08</b>    |
| Receita Operacional                                  | 1.600,08           |
| Despesa Operacional                                  | 0,00               |
| <b>RESULTADO OPERACIONAL</b>                         | <b>-429.574,51</b> |
| Outros Resultados Operacionais                       | 0,00               |
| <b>LUCRO/ PREJUÍZO DO EXERCÍCIO</b>                  | <b>-429.574,51</b> |



DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

| DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRETO                  | CASEIRINHO ALIMENTOS |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|
| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS                        | CASEIRINHO ALIMENTOS |
| Recebimento de Clientes                                           | 2.991.674,55         |
| Pagamentos de Fornecedores                                        | -2.010.465,81        |
| Valores Pagos a Empregados                                        | -505.116,36          |
| CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES                                      | 476.092,38           |
| Tributos Pagos                                                    | -66.442,11           |
| FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS                     | 409.650,27           |
| Recebimento por indenização de seguros                            | 0,00                 |
| Recebimentos de lucros e dividendos                               | 0,00                 |
| Desconto de duplicatas                                            | 0,00                 |
| Transferências Créditos - RJ                                      | 2.529,86             |
| Depósitos Judiciais                                               | 0,00                 |
| Outros recebimentos (pagamento) líquidos                          | -436.559,74          |
| (=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS            | -24.379,61           |
| ATIVIDADES DE INVESTIMENTO                                        |                      |
| Compras de imobilizado                                            | 0,00                 |
| Aquisição de ações/cotas                                          | 0,00                 |
| Recebimentos por vendas de ativos permanentes                     | 0,00                 |
| Empréstimos p/sócios e ou terceiros                               | 0,00                 |
| Aplicações capitalização                                          | 0,00                 |
| Cotas consórcios                                                  | 0,00                 |
| Juros recebidos de empréstimos                                    | 0,00                 |
| (=) CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS           | 0,00                 |
| ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO                                       |                      |
| Integralização de capital                                         | 0,00                 |
| Aplicação Capital Cooperativas de Crédito (Sicoob/Sicredi/Cresol) | -50,00               |
| Empréstimos tomados                                               | 1.307.863,85         |
| Pagamentos de empréstimos/Debêntures                              | -1.268.543,71        |
| (=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS       | 39.270,14            |

|                                         |            |
|-----------------------------------------|------------|
| Aumento nas Disponibilidades            | 14.890,53  |
| DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO | 245.732,48 |
| DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO  | 260.623,01 |





**rocha neto**  
& associados

43 3356 1826

[contato@rochaneto.com.br](mailto:contato@rochaneto.com.br)

[www.rochanetoassociados.com.br](http://www.rochanetoassociados.com.br)



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE  
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJX3R M54HH NCAT9 2FNNK