



AO JUÍZO DA 11ª VARA CÍVEL DA COMARCA DE LONDRINA – ESTADO DO
PARANÁ

AUTOS Nº 0005944-58.2022.8.16.0044

ROCHA NETO CONSULTORIA E AUDITORIA CONTÁBIL, já qualificada nos autos em epígrafe, vem respeitosamente a presença deste Juízo, apresentar o Relatório Mensal de Atividades (Prestação de Contas) relativo a **novembro de 2025** e requer a sua juntada aos autos.





Quanto a esse Relatório, ressalva a necessidade de esclarecimentos:

*Após a análise do **Balanço Patrimonial (BP)** e da **Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)**, verificou-se a existência de uma **dívergência no montante de R\$ 18.747,49** entre o saldo apresentado na conta **Lucro/Prejuízo do Exercício** na **DRE** e os valores adicionados a **Lucros ou Prejuízos Acumulados no Balanço Patrimonial**.*

Termos em que, pede e espera deferimento.

Londrina, 03 de fevereiro de 2026.

ROCHA NETO CONSULTORIA E AUDITORIA CONTÁBIL

ADMINISTRADORA JUDICIAL

Rep. Clybas Correa Rocha Neto

ECONOMISTA CORECON-PR 7758

CONTADOR CRC-PR 074519/O-9





Relatório Mensal de Atividades

Recuperação Judicial | Novembro 2025

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: PJLA7 BATGW D9CEV SM7GK

Juízo: 11ª Vara Cível e Empresarial da Comarca de Londrina

Processo: 0014671-40.2021.8.16.0044

Classe Processual: Recuperação Judicial

Autor: CASEIRINHO ALIMENTOS LTDA.

Administradora: ROCHA NETO – CONSULTORIA E AUDITORIA

Judicial: CONTÁBIL LTDA.



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: PJLA7 BATGW D9CEV SM7GK

Índice

04

Introdução

07

Calendário Processual

09

Fatos relevantes

12

Síntese

14

Relação de funcionários

16

Análise das Demonstrações Contábeis

18 Balanço Patrimonial

20 DRE

23 DFC

24

Análise dos Indicadores Econômico/Financeiros

25 Índice de Liquidez Corrente

25 Índice de Liquidez Seca

26 Índice de Liquidez Imediata

26 Índice de Liquidez Geral

27 Análise Comparativa

28

Análise dos Índices de Endividamento

29 Índice Participação de Capital de Terceiros

29 Índice Composição do Endividamento

29 Índice Imobilização do Patrimônio Líquido

30 Quadro Comparativo e a Evolução dos Índices de Endividamento

31

Análise dos Indicadores de Rentabilidade

32 Indicador de Retorno Sobre Investimento

32 Indicador Retorno Sobre Patrimônio Líquido

33 Tabela Comparativa e a Evolução dos Indicadores de Rentabilidade

34

Análise das Margens de Lucratividades e Rentabilidade

35 Margem Bruta

35 Imobilização de Recursos Não Correntes

36 Tabela e a Evolução das Margens de Lucratividade e Rentabilidade

37

Índices de Insolvência

38 Índice de Insolvência de Kanitz

39 Índice de Insolvência de Altman

40

EBITDA

42

Extraconcursal

48

Esclarecimentos

51

Apêndices

52 Balanço Patrimonial

54 Demonstrativo do Resultado do Exercício

55 Demonstrativo do Fluxo 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 **novembro de 2025**, abrangendo o período de **01/11/2025** a **30/11/2025**, 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.

Referente ao mês abrangente, a Recuperanda informou que:

- NÃO houve alteração na atividade da empresa;
- NÃO houve alteração na estrutura societária e dos órgãos da empresa; e
- NÃO houve abertura ou fechamento de estabelecimentos.



Composição Societária

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

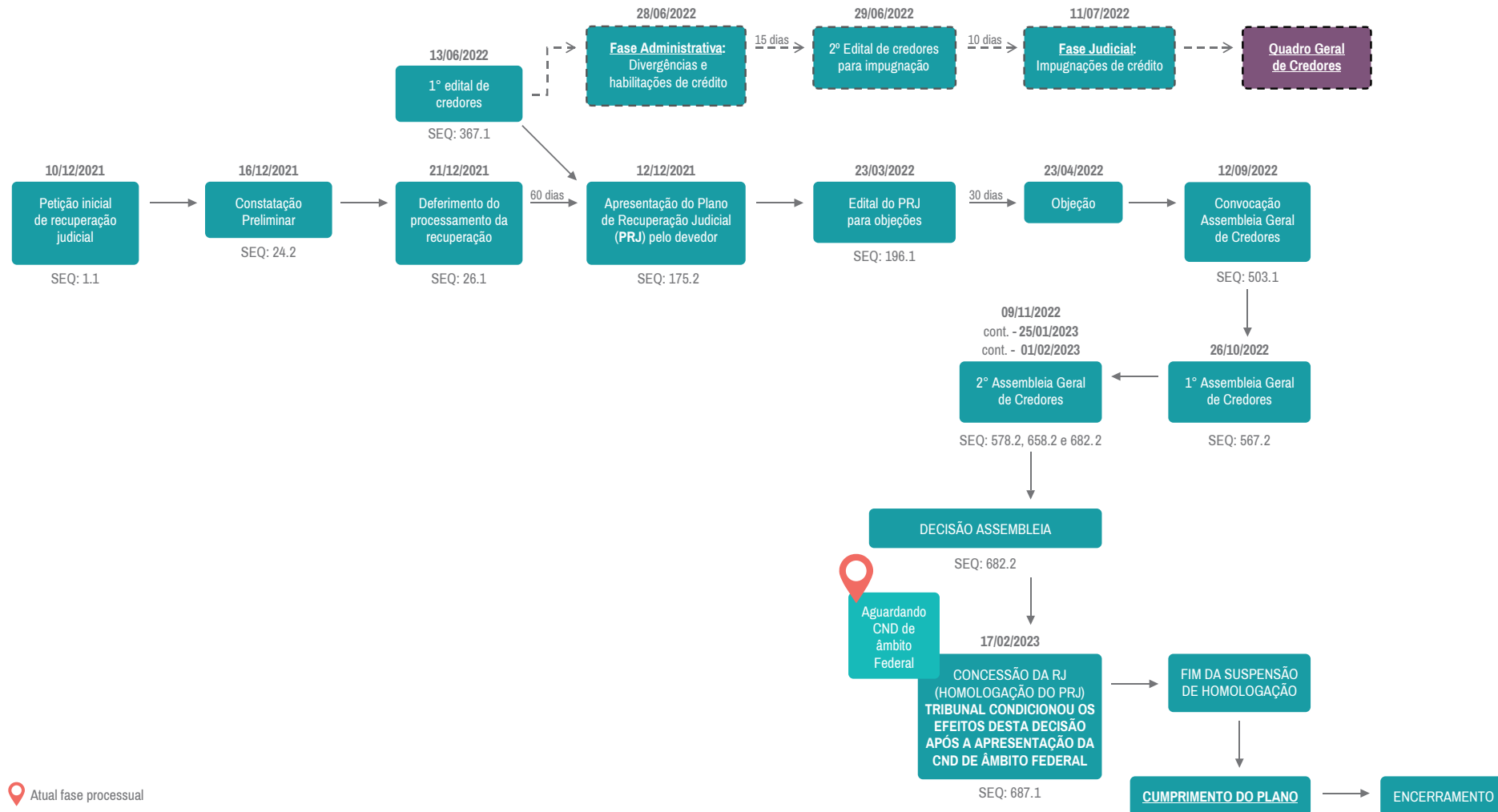


Calendário Processual



CALENDÁRIO PROCESSUAL

CASEIRINHO ALIMENTOS LTDA



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:

A empresa **Caseirinho Alimentos LTDA** teve seu **Plano de Recuperação Judicial (PRJ)** aprovado pela Assembleia de Credores (conforme mov. 682.2) e, posteriormente, homologado pelo juízo competente à época (mov. 687.1), que também concedeu a Recuperação Judicial (RJ).

Contudo, a **UNIÃO - FAZENDA NACIONAL** recorreu da decisão, exigindo a apresentação das **Certidões Negativas de Débitos Tributários Federais** (autos nº 0017345-55.2023.8.16.0000). O **Tribunal de Justiça do Paraná (TJPR)** acolheu parcialmente o recurso, reconhecendo a obrigatoriedade da certidão de regularidade fiscal quanto aos débitos federais.

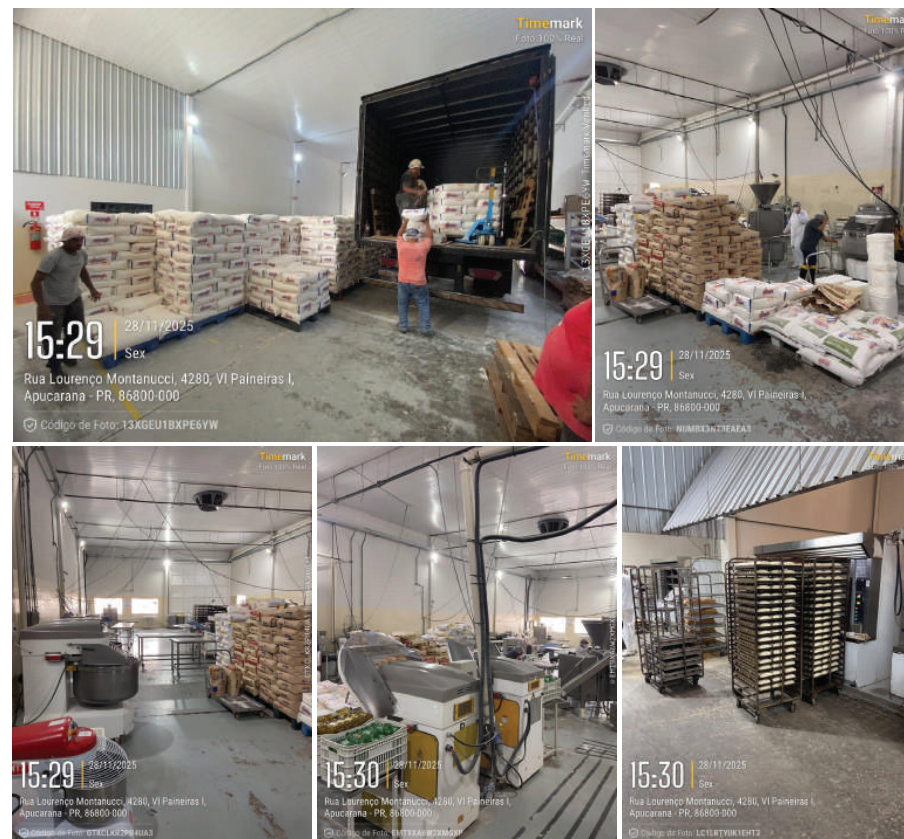
A empresa, não concordando com essa decisão, apresentou embargos de declaração (autos nº 0005369-17.2024.8.16.0000), os quais foram rejeitados pelo TJPR. Em seguida, a devedora interpôs recurso especial (autos nº 0024904-29.2024.8.16.0000), que foi admitido (mov. 25.1) e encaminhado ao **Superior Tribunal de Justiça (STJ)**, o qual, em resumo, não conheceu o recurso.

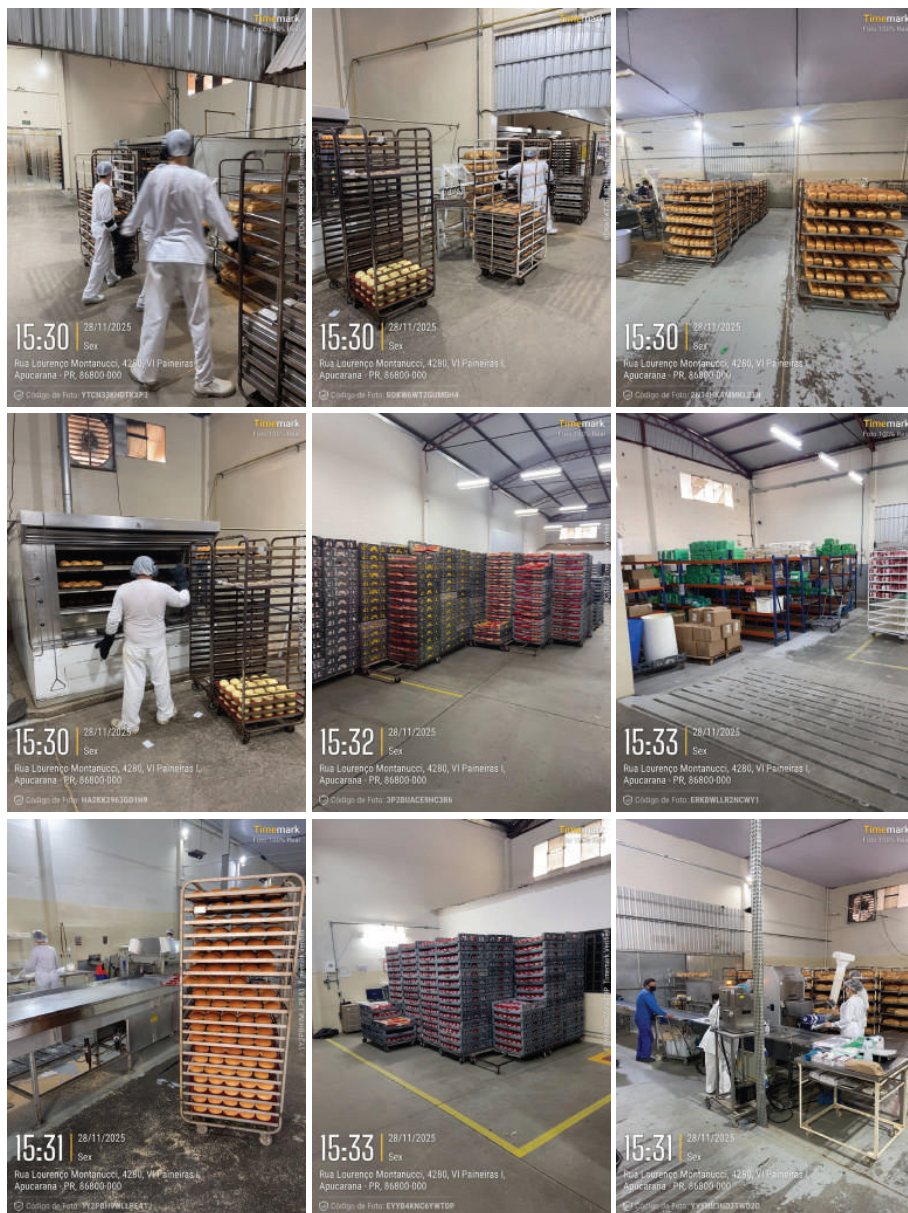
Atualmente, o processo já retornou ao juízo de origem, mas, até o momento, ainda não foi proferida decisão exigindo que a empresa apresente as certidões negativas de débitos federais.

No dia 27/11/2025, no mov. 1220, o Ministério Público devolveu os autos sem manifestação por estar ausente de interesse público, mas requereu a intimação em casos obrigatórios previstos na LF, sobretudo nos casos de indícios de responsabilidade penal.

No dia 31/10/2025, 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:





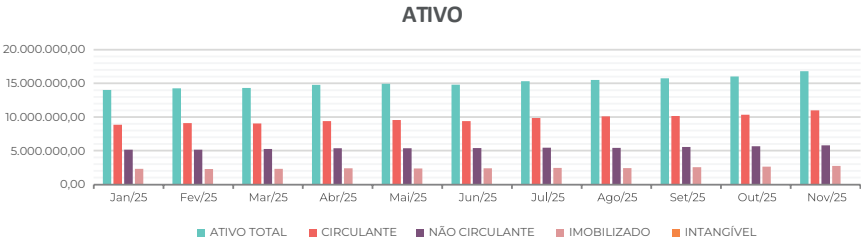
Síntese



Abaixo, apresentamos uma breve síntese do que será abordado ao longo do relatório:

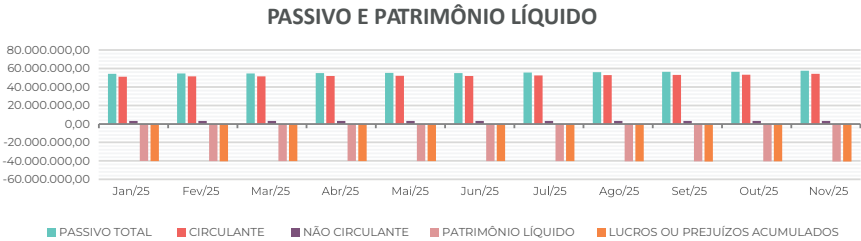
Ativo:

O exercício de novembro se encerrou com um Ativo Total de R\$ 16,8 milhões, uma alta de 4,91% em relação ao exercício anterior. Em similar crescente, o Ativo Circulante registrou aumento de 6,27%, totalizando R\$ 10,9 milhões. O Ativo Não Circulante fechou o período em R\$ 5,8 milhões, alta de 2,44%, mesmo ante as depreciações acumuladas no imobilizado.



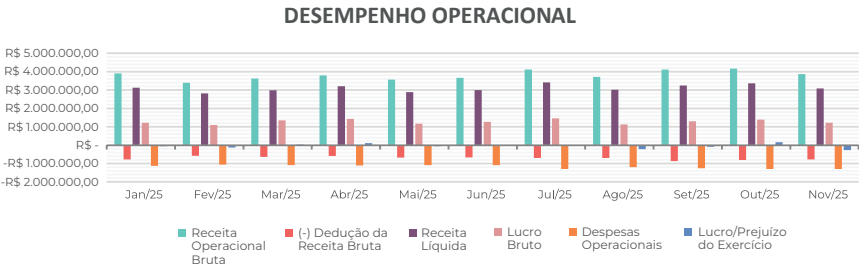
Passivo e Patrimônio Líquido:

O Passivo Total registrou um aumento de 1,84%, totalizando R\$ 57,3 milhões. O Passivo Circulante somou R\$ 54,1 milhões, alta de 1,95%, enquanto o Passivo Não Circulante se manteve inalterado. O Patrimônio Líquido apresentou piora de 0,62%, em função de aumento de similar percentual nos Prejuízos Acumulados.



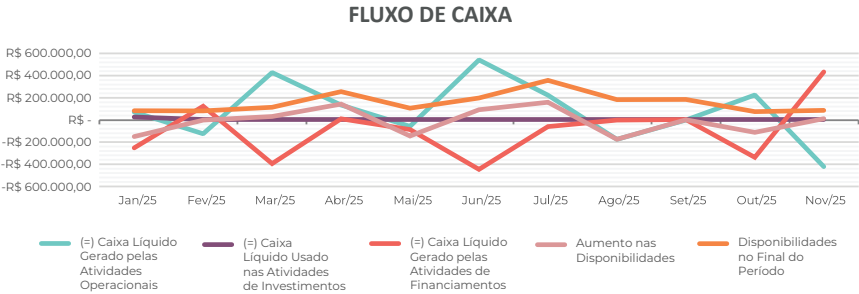
Desempenho operacional:

A Receita Bruta de novembro totalizou R\$ 3,8 milhões, uma queda de 7,30% com relação ao exercício anterior. Em contrapartida, as despesas operacionais apresentaram alta de 0,15%, resultando em um prejuízo do exercício de R\$ 267 mil, uma piora de 258,60%.



Fluxo de Caixa:

O Caixa das Atividades Operacionais apresentou saídas em novembro de R\$ 424,6 mil uma piora de 287,78%. Não houveram Atividades de Investimento. As Atividades de Financiamento registraram entradas de R\$ 436,6 mil, uma melhora de 228,34%. Houve um aumento nas disponibilidades de R\$ 12 mil, totalizando R\$ 82,3 mil ao final do exercício, um aumento de 17,08%.



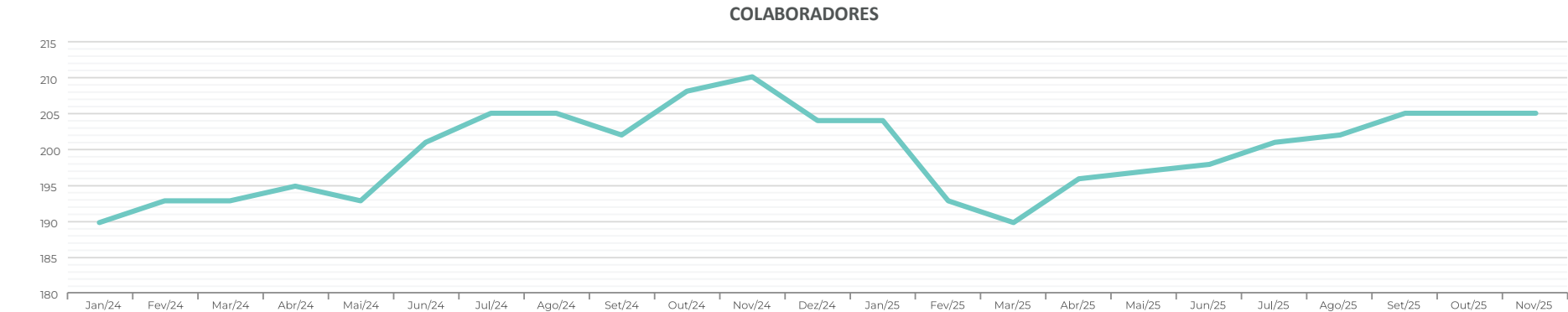
Relação de Funcionários



Abaixo a tabela e o gráfico evolutivo da relação de colaboradores ativos que compõe o quadro funcional da empresa em recuperação de **janeiro/2024** a **novembro/2025**:

Caseirinho Alimentos LTDA.	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24	dez/24	jan/25	fev/25	mar/25	abr/25	mai/25
COLABORADORES	190	193	193	195	193	201	205	205	202	208	210	204	204	193	190	196	197

Caseirinho Alimentos LTDA.	jun/25	jul/25	ago/25	set/25	out/25	nov/25
COLABORADORES	198	201	202	205	205	205



Análise das Demonstrações Contábeis



Após atualizações contábeis realizadas pela Recuperanda, se fez necessário retificar as Demonstrações dos Fluxos de Caixa referentes aos meses de janeiro, fevereiro, abril e junho, as quais nos foram enviadas, seguem em anexo:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRETO				
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	JAN/2025	FEV/2025	ABR/2025	JUN/2025
Valores Recebidos de Clientes	2.600.563,06	2.459.823,54	2.657.792,22	2.812.821,01
Pagamentos de Fornecedores	-2.259.487,29	-2.155.604,40	-2.331.472,44	-1.904.521,33
Valores Pagos a Empregados	-566.634,20	-598.167,12	-535.292,10	-558.762,77
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	-225.558,43	-293.947,98	-208.972,32	349.536,91
Tributos Pagos	-16.572,46	-14.649,77	-12.006,79	-16.139,71
FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS	-242.130,89	-308.597,75	-220.979,11	333.397,20
Recebimento por indenização de seguros	0,00	0,00	0,00	0,00
Recebimentos de lucros e dividendos	0,00	0,00	0,00	0,00
Desconto de duplicatas	972.175,46	808.026,17	937.950,68	948.904,29
Transferências Créditos - RJ	0,00	0,00	0,00	0,00
Depósitos Judiciais	-336,21	-34.283,06	-29.057,45	-340,54
Outros recebimentos (pagamentos) líquidos	-645.562,57	-594.247,23	-543.159,72	-1.075.447,96
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	84.145,79	-129.101,87	144.754,40	206.512,99
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO				
Compras de imobilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de ações/cotas	0,00	0,00	0,00	0,00
Recebimentos por vendas de ativos permanentes	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimos p/sócios e ou terceiros	0,00	0,00	0,00	0,00
Aplicações capitalização	0,00	0,00	0,00	0,00
Cotas consórcios	30.299,51	0,00	0,00	0,00
Juros recebidos de empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00

(=) CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	30.299,51	0,00	0,00	0,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO				
Integralização de capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Aplicação Capital Cooperativas de Crédito (Sicoob/Sicredi/Cresol)	-50,00	-50,00	-168,00	-106,00
Empréstimos tomados	2.489.574,27	2.261.233,75	2.465.434,85	1.917.987,64
Pagamentos de empréstimos/ Debêntures	-2.743.817,78	-2.137.241,86	-2.454.850,16	-2.030.623,16
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-254.293,51	123.941,89	10.416,69	-112.741,52
Aumento/Redução nas Disponibilidades	-139.848,21	-5.159,98	155.171,09	93.771,47
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	215.897,96	76.049,75	94.995,10	102.782,48
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	76.049,75	70.889,77	250.166,19	196.553,95



Da análise dos documentos chegaram-se às seguintes constatações:

CASEIRINHO

Balço patrimonial

BALANÇO PATRIMONIAL	NOV/2025	OUT/2025	AH (%)	AV (%)
ATIVO	16.801.449,10	16.014.617,60	4,91	100,00
CIRCULANTE	10.999.740,50	10.351.133,25	6,27	65,47
Caixa e Equivalentes de Caixa	82.306,80	70.299,35	17,08	0,49
Caixa	1.144,86	1.536,31	-25,48	0,01
Bancos Conta Movimento	14.681,51	2.394,61	513,11	0,09
Aplicações Financeiras Liquidez Imediata	4.069,57	3.957,57	2,83	0,02
Bancos Conta Vinculada	62.410,86	62.410,86	0,00	0,37
Clientes	4.750.359,35	4.382.251,44	8,40	28,27
Duplicatas a Receber	4.745.558,52	4.367.260,08	8,66	28,24
Cheques a Receber	4.800,83	14.991,36	-67,98	0,03
Outros Créditos	5.379.242,72	5.055.943,39	6,39	32,02
Adiantamentos a Fornecedores	5.033.539,59	4.971.622,72	1,25	29,96
Adiantamento a Funcionários	278.979,19	24.532,86	1.037,17	1,66
Adiantamento p/ Viagem	4.004,23	2.032,89	96,97	0,02
Impostos a Recuperar/Compensar	60.576,30	55.611,51	8,93	0,36
Outros Créditos	2.143,41	2.143,41	0,00	0,01
Estoques	765.445,44	814.414,69	-6,01	4,56
Estoques de Matéria Prima e Produtos	706.727,44	762.714,69	-7,34	4,21
Estoque em Poder de Terceiros	58.718,00	51.700,00	13,57	0,35
Despesas Pagas Antecipadamente	22.386,19	28.224,38	-20,68	0,13
Despesas de Exercícios Seguintes	22.386,19	28.224,38	-20,68	0,13
NÃO CIRCULANTE	5.801.708,60	5.663.484,35	2,44	34,53
Outros Créditos	2.866.484,17	2.844.789,72	0,76	17,06
Adiantamento a Fornecedores	579.140,81	579.140,81	0,00	3,45
Consórcios	295.470,07	295.470,07	0,00	1,76

Outros Créditos	1.133.757,49	1.112.063,04	1,95	6,75
Adiantamento a Receber	858.115,80	858.115,80	0,00	5,11
Investimentos	120.154,02	120.104,02	0,04	0,72
Participações em Outras Empresas	120.154,02	120.104,02	0,04	0,72
Imobilizado	2.758.145,50	2.641.665,70	4,41	16,42
Imobilizado - Aquisição	7.972.561,17	7.816.136,04	2,00	47,45
(-) Depreciações / Amortizações Acumulada	-5.214.415,67	-5.174.470,34	0,77	-31,04
Intangível	56.924,91	56.924,91	0,00	0,34
Intangível	56.924,91	56.924,91	0,00	0,34
PASSIVO + PL	16.801.449,10	16.014.617,60	4,91	100,00
PASSIVO (PC+PñC)	57.336.447,24	56.301.294,28	1,84	341,26
CIRCULANTE	54.158.707,17	53.123.554,21	1,95	322,35
Fornecedores	7.441.688,93	7.321.842,45	1,64	44,29
Fornecedores	7.441.688,93	7.321.842,45	1,64	44,29
Outras Obrigações	20.582.791,88	20.417.913,26	0,81	122,51
Obrigações Fiscais	9.495.389,14	9.318.625,00	1,90	56,52
Obrigações Fiscais Parceladas	11.087.402,74	11.099.288,26	-0,11	65,99
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	18.878.078,26	18.568.830,09	1,67	112,36
Obrigações com o Pessoal	674.965,68	648.183,65	4,13	4,02
Obrigações Sociais	16.427.552,60	16.175.371,85	1,56	97,77
Provisão P/Férias	1.158.776,72	1.153.974,12	0,42	6,90
Provisão P/13º Salário	616.783,26	591.300,47	4,31	3,67
Outras Obrigações	1.110.803,38	1.108.688,26	0,19	6,61
Adiantamentos de Clientes	7.790,25	7.807,68	-0,22	0,05
Contas a Pagar	737.903,92	715.839,32	3,08	4,39
Contas Correntes / Garantia	365.109,21	385.041,26	-5,18	2,17
Empréstimos e Financiamentos	6.145.344,72	5.706.280,15	7,69	36,58
Empréstimos e Financiamentos	2.890.645,90	2.897.246,46	-0,23	17,20
Duplicatas Descontadas/Custódia	860.477,42	875.831,18	-1,75	5,12
Fornecedores de Crédito e Cobrança	2.394.221,40	1.933.202,51	23,85	14,25
NÃO CIRCULANTE	3.177.740,07	3.177.740,07	0,00	18,91



Passivo Exigível a Longo Prazo	3.177.740,07	3.177.740,07	0,00	18,91
Empréstimos e Financiamentos - RJ	3.042.023,95	3.042.023,95	0,00	18,11
Empréstimos e Financiamentos	135.716,12	135.716,12	0,00	0,81
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-40.534.998,14	-40.286.676,68	0,62	-241,26
Capital Social	100.000,00	100.000,00	0,00	0,60
Capital Subscrito	100.000,00	100.000,00	0,00	0,60
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-40.634.998,14	-40.386.676,68	0,61	-241,85

- Caixa e Equivalentes de Caixa de R\$ 82,3 mil. Em confronto com o mês de outubro/2025, apresentou um aumento de 17,08% e em relação ao Ativo representa o percentual de 0,49%.
- Caixa de R\$ 1,1 mil. Em confronto com o mês de outubro/2025, apresentou uma redução de 25,48%.
- Bancos Conta Vinculada de R\$ 62,4 mil. Em confronto com o mês de outubro/2025, não apresentou alteração.
- Clientes de R\$ 4,7 milhões. Em confronto com o mês de outubro/2025, apresentou um aumento de 8,40%.
- Duplicatas a Receber de 4,7 milhões. Em relação ao Ativo representa o percentual de 28,24%.
- Outros Créditos de R\$ 5,3 milhões. Em confronto com o mês de outubro/2025, apresentou um aumento de 6,39%.
- Estoques de R\$ 765,4 mil. Em confronto com o mês de outubro/2025, apresentou uma redução de 6,01%.
- Despesas pagas Antecipadamente de R\$ 22,3 mil. Em confronto com o mês de outubro/2025, apresentou uma redução de 20,68%.
- Ativo Não Circulante de 5,8 milhões. Em relação ao Ativo representa o percentual de 34,53%.
- Imobilizado de R\$ 2,7 milhões. Em confronto com o mês de outubro/2025, apresentou um aumento de 4,41% e em relação ao Ativo representa o percentual de 16,42%.
- Fornecedores de R\$ 7,4 milhões. Em confronto com o mês de outubro/2025, apresentou um aumento de 1,64% e em relação ao Passivo + PL representa o percentual de 44,29%.
- Outras Obrigações de R\$ 20,5 milhões. Em relação ao Passivo + PL representa

o percentual de 122,51%.

- Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias de R\$ 18,8 milhões. Em relação ao Passivo + PL representa o percentual de 112,36%.
- Empréstimos e Financiamentos de R\$ 6,1 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 36,58%.
- Passivo Exigível a Longo Prazo de R\$ 3,1 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 18,91%.
- Prejuízos Acumulados de R\$ 40,6 milhões. Em confronto com o mês de outubro/2025, apresentou um aumento de 0,61%.



DRE (Demonstração do Resultado do Exercício)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	NOV/2025	OUT/2025	AH (%)	AV (%)
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	3.855.624,54	4.159.218,78	-7,30	125,14
Receitas de Vendas de Produtos	3.797.751,56	4.159.218,78	-8,69	123,26
Receitas de Vendas de Mercadorias	57.872,98	0,00	0,00	1,88
(-) DEDUÇÃO DA RECEITA BRUTA	-774.568,07	-801.119,49	-3,31	-25,14
(-) Devolução de Venda de Produtos	-144.178,80	-154.069,61	-6,42	-4,68
(-) Devolução de Venda de Mercadorias	-1.340,64	0,00	0,00	-0,04
(-) Acordo Comercial	-110.375,13	-141.721,48	-22,12	-3,58
(-) Sell Out	-139.891,32	-109.143,73	28,17	-4,54
(-) ICMS	-283.243,58	-300.852,21	-5,85	-9,19
(-) COFINS	-87.403,93	-89.461,47	-2,30	-2,84
(-) PIS	-18.975,85	-19.422,55	-2,30	-0,62
(-) Substituição Tributária	-4.964,42	-3.840,34	29,27	-0,16
(+) ICMS s/ Devolução Venda	10.615,95	11.156,43	-4,84	0,34
(+) PIS Dev Vendas	925,72	1.112,27	-16,77	0,03
(+) COFINS Dev Vendas	4.263,93	5.123,20	-16,77	0,14
(+) ICMS St S/Dev Venda	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA LÍQUIDA	3.081.056,47	3.358.099,29	-8,25	100,00
CUSTO TOTAL COM PRODUÇÃO E FABRICAÇÃO	-1.860.208,01	-1.973.024,87	-5,72	-60,38
CPV	-1.019.574,22	-1.133.936,25	-10,09	-33,09
Mão de Obra Aplicada a Produção	-525.634,47	-517.283,46	1,61	-17,06
Gastos Gerais de Fabricação	-220.685,13	-222.156,06	-0,66	-7,16
Mão de Obra Aplicação e Manutenção	-42.633,65	-39.137,33	8,93	-1,38
Gastos Gerais da Manutenção	-16.460,83	-60.511,77	-72,80	-0,53
CMV	-35.219,71	0,00	0,00	-1,14
LUCRO BRUTO	1.220.848,46	1.385.074,42	-11,86	39,62
DESPESAS OPERACIONAIS	-1.291.636,86	-1.289.706,52	0,15	-41,92
Despesas com Pessoal - Logística	-174.058,32	-163.159,94	6,68	-5,65
Gastos Gerais - Logística	-414.187,81	-424.881,58	-2,52	-13,44
Despesas com Pessoal - Comercial	-244.301,71	-257.154,65	-5,00	-7,93

Encargos Sociais	-48.517,07	-53.604,74	-9,49	-1,57
Despesas Gerais com Vendas	-117.212,33	-132.636,20	-11,63	-3,80
Despesas Gerais	-1.240,00	-1.759,00	-29,51	-0,04
Despesas Administrativas	-225,28	-204,24	10,30	-0,01
Despesas c/ Pessoal - ADM	-124.114,63	-109.180,69	13,68	-4,03
Encargos Sociais - ADM	-22.590,44	-22.097,02	2,23	-0,73
Despesas Tributárias (IPVA - Outros Imp. e Tx. Mun.)	-1.719,19	-1.716,71	0,14	-0,06
Despesas Gerais	-143.470,08	-123.311,75	16,35	-4,66
RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS	-203.985,53	-172.319,16	18,38	-6,62
Receitas Financeiras	4.844,67	4.392,14	10,30	0,16
Despesas Financeiras	-208.830,20	-176.711,30	18,18	-6,78
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS	7.704,98	15.450,00	-50,13	0,25
Despesa Operacional	2.580,00	3.225,00	-20,00	0,08
Receita Operacional	5.124,98	12.225,00	-58,08	0,17
RESULTADO OPERACIONAL	-267.068,95	-61.501,26	334,25	-8,67
Outros Resultados Operacionais	0,00	228.131,50	-100,00	0,00
LUCRO/ PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	-267.068,95	166.630,24	-260,28	-8,67

- Receita Operacional Bruta de R\$ 3,8 milhões. Em confronto com o mês de outubro/2025, apresentou uma redução de 7,30%.
- Dedução da Receita Bruta de R\$ 774,5 mil. Em confronto com o mês de outubro/2025, apresentou uma redução de 3,31% e em relação à Receita Bruta, representa o percentual de 25,14%.
- Custo Total com Produção e Fabricação de R\$ 1,8 milhão. Em confronto com o mês de outubro/2025, apresentou uma melhora de 5,72% e em relação à Receita Líquida, representa o percentual de 60,38%.
- Lucro Bruto de R\$ 1,2 milhão. Em confronto com o mês de outubro/2025, apresentou uma piora no resultado de 11,86%.
- Despesas Operacionais de R\$ 1,2 milhão. Em confronto com o mês de outubro/2025, apresentou um aumento de 0,15% e em relação à Receita Líquida, representa o percentual de 41,92%.
- Despesas com Pessoal da Administração de R\$ 124,1 mil. Em confronto com o

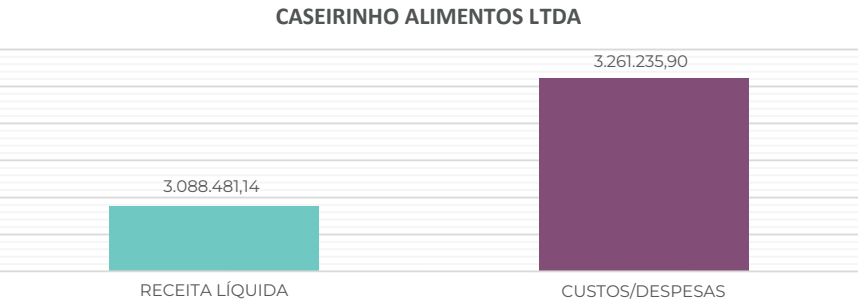


mês de outubro/2025, apresentou um aumento de 13,68% e em relação à Receita Líquida, representa o percentual de 4,03%.

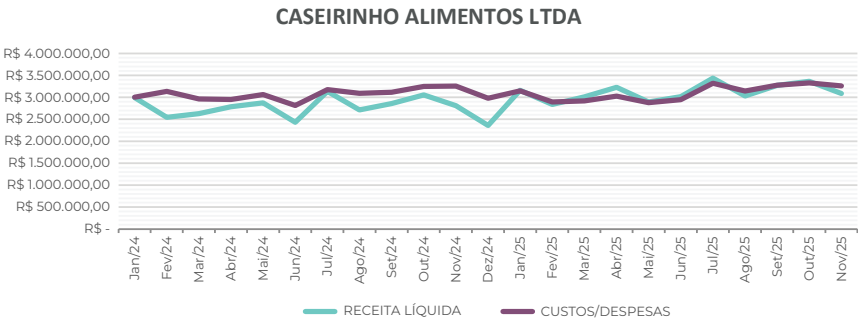
- Resultado Financeiro Líquido com saldo **NEGATIVO** de R\$ 203,9 mil. Em confronto com o mês de outubro/2025, apresentou uma piora de 18,38%.

Apurou-se para a Caseirinho Alimentos LTDA o **PREJUÍZO** no valor de R\$ 267 mil. Em confronto com o mês de outubro/2025, apresentou uma **piora** no resultado de 260,28%.

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

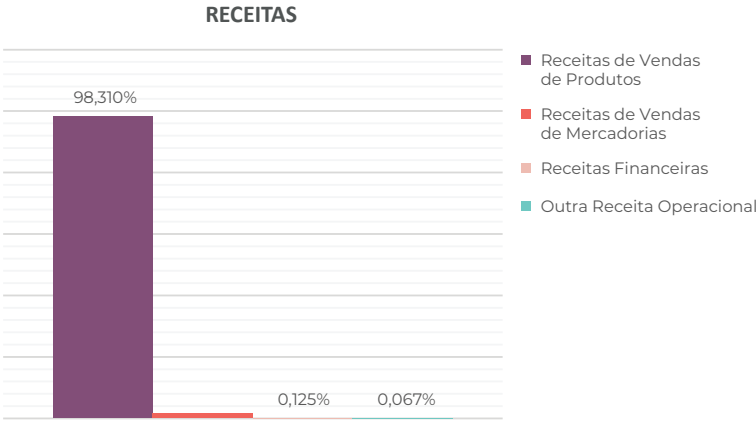


A evolução de receitas e custos/despesas de **janeiro/2024** a **novembro/2025** está demonstrada no gráfico abaixo:



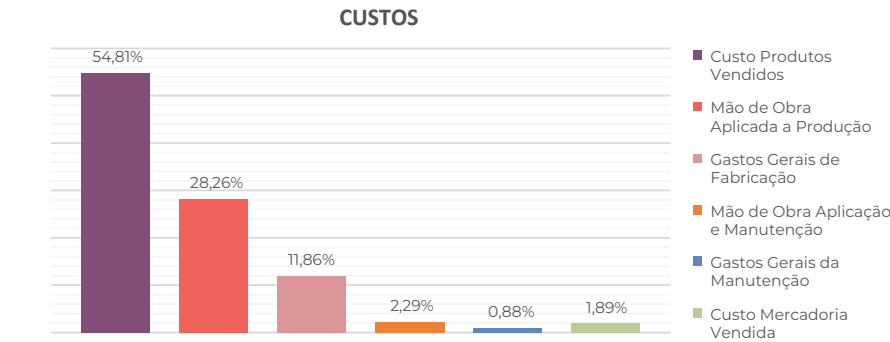
A tabela e gráfico abaixo demonstram a origem das Receitas:

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	R\$ 3.863.049,21
Receitas de Vendas de Produtos	R\$ 3.797.751,56
Receitas de Vendas de Mercadorias	R\$ 57.872,98
Receitas Financeiras	R\$ 4.844,67
Outra Receita Operacional	R\$ 2.580,00

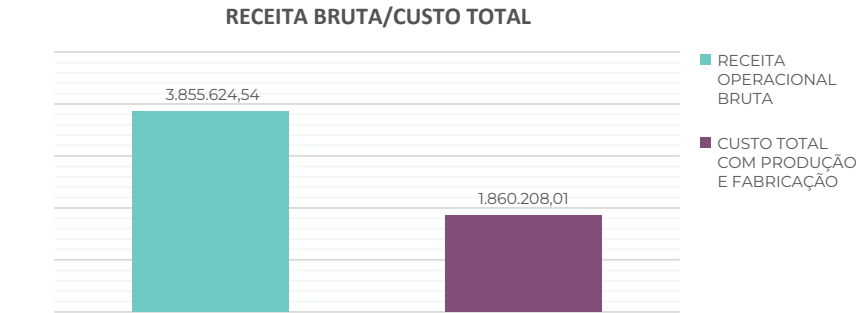


A tabela e gráfico abaixo demonstram a origem dos Custos:

CUSTO TOTAL COM PRODUÇÃO E FABRICAÇÃO	-R\$ 1.860.208,01
Custo dos Produtos Vendidos	-R\$ 1.019.574,22
Mão de Obra Aplicada a Produção	-R\$ 525.634,47
Gastos Gerais de Fabricação	-R\$ 220.685,13
Mão de Obra Aplicação e Manutenção	-R\$ 42.633,65
Gastos Gerais da Manutenção	-R\$ 16.460,83
Custo das Mercadorias Vendidas	-R\$ 35.219,71

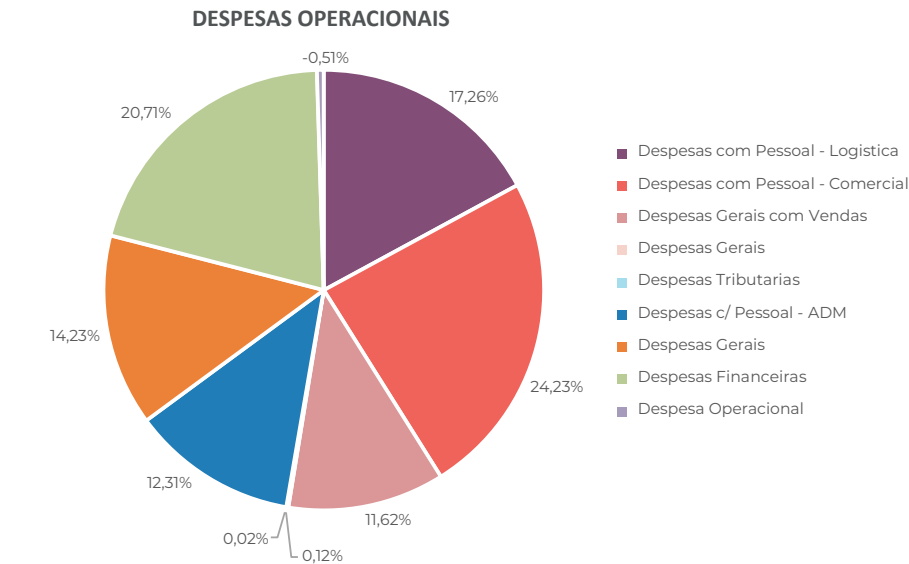


No gráfico abaixo é demonstrado a Receita e o Custo oriundos da Produção:



É demonstrado na tabela e gráfico abaixo, as Despesas Operacionais:

DESPESAS OPERACIONAIS	-R\$ 1.008.327,57
Despesas com Pessoal - Logística	-R\$ 174.058,32
Despesas com Pessoal - Comercial	-R\$ 244.301,71
Despesas Gerais com Vendas	-R\$ 117.212,33
Despesas Gerais	-R\$ 1.240,00
Despesas Tributárias	-R\$ 225,28
Despesas c/ Pessoal - ADM	-R\$ 124.114,63
Despesas Gerais	-R\$ 143.470,08
Despesas Financeiras	-R\$ 208.830,20
Despesa Operacional	R\$ 5.124,98



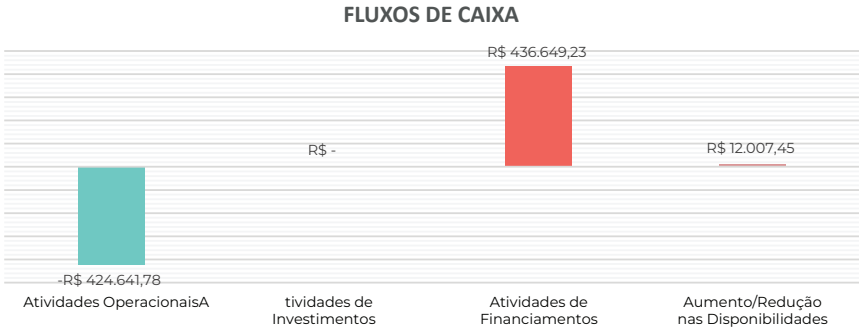
• DFC (Demonstração dos Fluxos de Caixa)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRETO			
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	NOV/2025	OUT/2025	AH (%)
Valores Recebidos de Clientes	2.465.999,03	2.703.564,82	-8,79
Pagamentos de Fornecedores	-2.007.768,29	-2.366.392,25	-15,15
Valores Pagos a Empregados	-853.477,61	-634.166,42	34,58
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	-395.246,87	-296.993,85	33,08
Tributos Pagos	-19.807,53	-23.382,25	-15,29
FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS	-415.054,40	-320.376,10	29,55
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	930.475,28	1.257.215,49	-25,99
Transferências Créditos - RJ	0,00	0,00	0,00
Depósitos Judiciais	-0,27	121,82	-100,22
Outros recebimentos (pagamentos) líquidos	-940.062,39	-710.821,51	32,25
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-424.641,78	226.139,70	-287,78
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
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	0,00	0,00	0,00
Aplicações capitalização	0,00	0,00	0,00
Cotas consórcios	0,00	0,00	0,00
Juros recebidos de empréstimos	0,00	0,00	0,00
(=) CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
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	2.456.755,57	2.011.024,92	22,16

Pagamentos de empréstimos/Debêntures	-2.020.056,34	-2.351.215,62	-14,08
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	436.649,23	-340.240,70	-228,34
Aumento/Redução nas Disponibilidades	12.007,45	-114.101,00	-110,52
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	70.299,35	184.400,35	-61,88
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	82.306,80	70.299,35	17,08

- Valores Recebidos de Clientes. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 2,4 milhões.
- Pagamentos de Fornecedores. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 2 milhões.
- Valores Pagos a Empregados. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 853,4 mil.
- Desconto de Duplicatas. Efeito positivo no caixa. Valor de R\$ 930,4 mil.
- Outros recebimentos (pagamentos) líquidos. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 940 mil.
- Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais. Efeito **negativo** no caixa. Valor R\$ 424,6 mil.
- Empréstimos Tomados. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 2,4 milhões.
- Pagamentos de Empréstimos/Debêntures. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 2 milhões.
- Caixa Líquido gerado pelas Atividades de Financiamento. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 436,6 mil.
- **Aumento** nas Disponibilidades de **R\$ 12.007,45**.

Abaixo, gráfico demonstrativo dos valores que foram gerados/consumidos 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

0,20

Com base nos dados acima, é possível concluir que a empresa em Recuperação possui **R\$ 0,20** 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

0,19

Com base nos dados acima, é possível concluir que a Recuperanda possui **R\$ 0,19** 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

0,0015

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 SECA:

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

Liquidez Geral

0,29

Conclui-se a partir dos dados acima, que a Recuperanda possui **R\$ 0,29** 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.

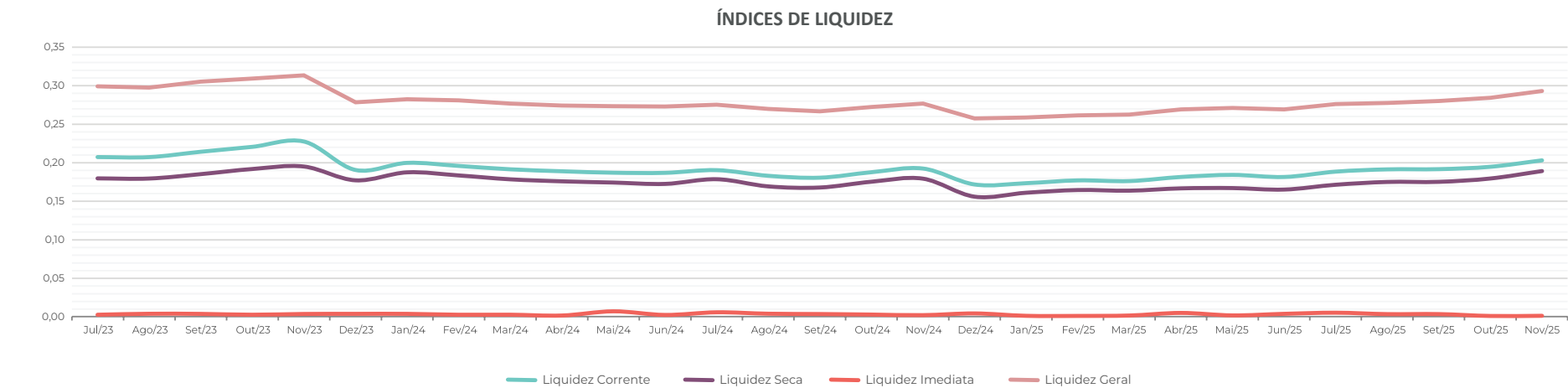


ANÁLISE COMPARATIVA

Linha evolutiva dos Índices de Liquidez.

ÍNDICES DE LIQUIDEZ	OUT/2025	NOV/2025
Liquidez Corrente	0,19	0,20
Liquidez Seca	0,18	0,19
Liquidez Imediata	0,0013	0,0015
Liquidez Geral	0,28	0,29

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos Índices da Recuperanda, entre **julho/2023** e **novembro/2025**.



Análise dos Índices de Endividamento



Os índices de endividamento consistem em avaliar a estrutura do capital. Com essa ferramenta permite-se saber o quanto dos recursos são próprios ou de terceiros. São eles que irão apontar quais são as fontes nas quais a empresa capta recursos, mostrando, assim, em que nível a empresa tem se endividado.

Com base no resultado da Recuperanda, foram realizados os cálculos da Participação de capitais de Terceiros, Composição de Endividamento e Imobilização do Patrimônio Líquido.

- **Índice Participação de Capital de Terceiros**

O Índice Participação de capital de terceiros demonstra quanto do capital de terceiros é utilizado para manutenção e continuidade da empresa, ou seja, é o grau de endividamento, dependência de fontes externas a empresa, sendo o seu cálculo: $PCT = (\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante} / \text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante} + \text{Patrimônio Líquido})$.

- **Índice Composição do Endividamento**

O índice composição do endividamento mostra o percentual em obrigações de curto prazo em comparação ao seu total, sendo o seu cálculo: $CE = (\text{Passivo Circulante} / \text{Passivo Circulante} + \text{Exigível de Longo Prazo})$.

- **Índice Imobilização do Patrimônio Líquido**

O Índice Imobilização do Patrimônio Líquido determinará a porcentagem de quanto patrimônio líquido está alocado para os ativos permanentes. Ou seja, para os bens que não são líquidos, sendo o seu cálculo: $IPL = (\text{Ativo Permanente} / \text{Patrimônio Líquido})$.

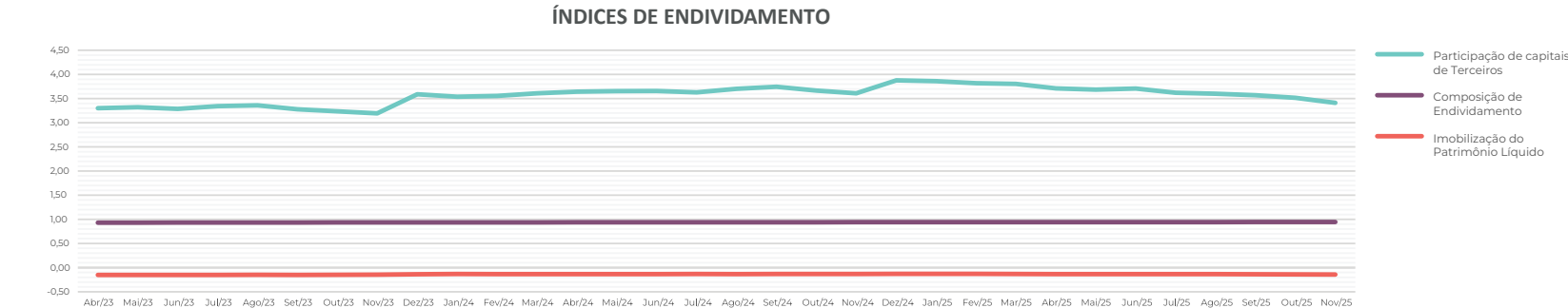


QUADRO COMPARATIVO E A EVOLUÇÃO DOS ÍNDICES DE ENDIVIDAMENTO

Linha evolutiva dos Índices de Endividamento.

ÍNDICES DE ENDIVIDAMENTO	OUT/2025	NOV/2025
Participação de capitais de Terceiros	3,52	3,41
Composição de Endividamento	0,94	0,94
Imobilização do Patrimônio Líquido	-0,14	-0,14

Evolução dos Índices de **abril de 2023** a **novembro de 2025**.



Análise dos Indicadores de Rentabilidade



Os indicadores de rentabilidade são métricas que apontam o retorno financeiro dos investimentos em uma empresa. De forma geral, uma das funções deles é analisar a presença ou ausência de lucro.

Com base no resultado da Recuperanda, foram realizados os cálculos do Índices de Retorno sobre Investimento e Retorno sobre Patrimônio.

- **Indicador de Retorno Sobre Investimento**

O Indicador de Retorno sobre Investimento se trata de um indicador gerencial usado para saber qual foi o resultado financeiro de um investimento realizado. Ele pode ser positivo ou negativo, indicando lucro ou prejuízo, sendo o seu cálculo: $ROI = (Receita - Custo do Investimento) / Custo do Investimento$.

- **Indicador Retorno Sobre Patrimônio Líquido**

O Indicador Retorno sobre Patrimônio Líquido mede a capacidade que a empresa tem de gerar valor ao negócio e aos investidores com base nos recursos que a própria empresa possui, sendo o seu cálculo: $ROE = (Lucro líquido \div Patrimônio líquido)$.

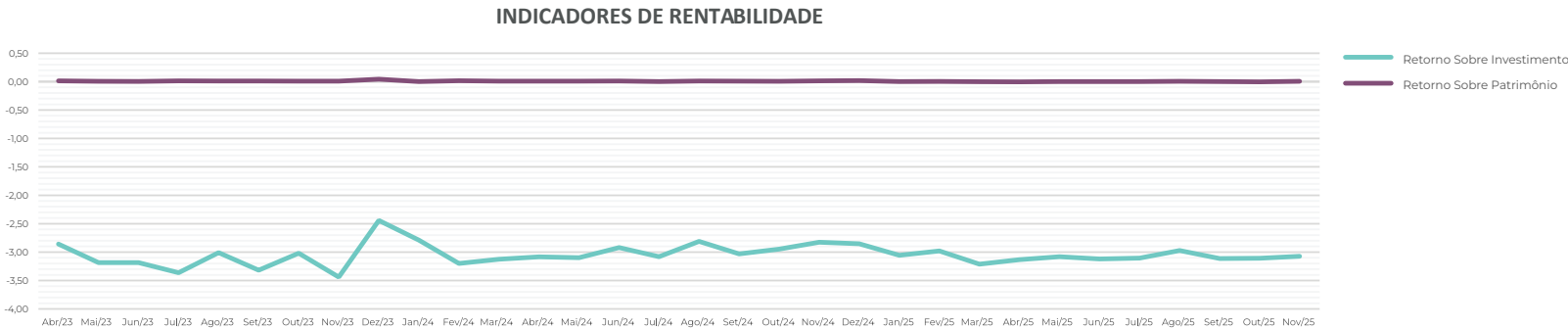


TABELA COMPARATIVA E A EVOLUÇÃO DOS INDICADORES DE RENTABILIDADE

Linha evolutiva dos Indicadores de Rentabilidade.

INDICADORES DE RENTABILIDADE	OUT/2025	NOV/2025
Retorno sobre Investimento	-3,24	-3,07
Retorno sobre Patrimônio	-0,004	0,007

Evolução dos Índices de **abril de 2023** a **novembro de 2025**.



Análise das Margens de Lucratividades e Rentabilidade



As Margens de Lucratividade e Rentabilidade mostram quanto a empresa está lucrando em relação às suas vendas e quanto os investimentos destinados à estruturação e funcionamento do negócio estão sendo rentabilizados.

Com base no resultado da Recuperanda, foram realizados os cálculos das Margens Bruta e Imobilização dos Recursos Não Correntes.

- **Margem Bruta**

A Margem Bruta é um indicador financeiro usado para descobrir a porcentagem de lucro que a empresa tem sobre a venda de seus produtos ou serviços. Isso é fundamental para entender o nível de sustentabilidade e a capacidade de crescimento da organização, sendo o seu cálculo: $\text{Margem Bruta} = (\text{Lucro Bruto} / \text{Receita Líquida}) \times 100$.

- **Imobilização de Recursos Não Correntes**

Imobilização de Recursos não Correntes (IRC) é um indicador contábil que representa o capital investido pela empresa na aquisição de recursos permanentes, sendo o seu cálculo: $\text{Imobilização dos Recursos Não Correntes} = (\text{Ativo Investimento} + \text{Ativo Imobilizado} + \text{Ativos Intangíveis}) / (\text{Patrimônio Líquido} + \text{Passivo Não Circulante})$.

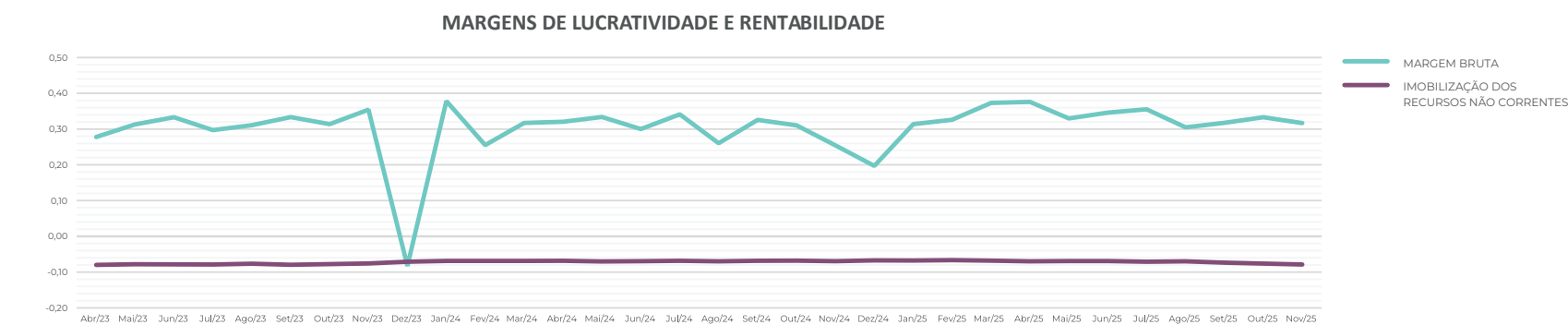


TABELA E A EVOLUÇÃO DAS MARGENS DE LUCRATIVIDADE E RENTABILIDADE

Linha evolutiva das Margens de Lucratividade e Rentabilidade.

MARGENS DE LUCRATIVIDADE E RENTABILIDADE	OUT/2025	NOV/2025
MARGEM BRUTA	0,33	0,32
IMOBILIZAÇÃO DOS RECURSOS NÃO CORRENTES	-0,08	-0,08

Evolução dos Índices de **abril de 2023** a **novembro de 2025**.



Índices de Insolvência

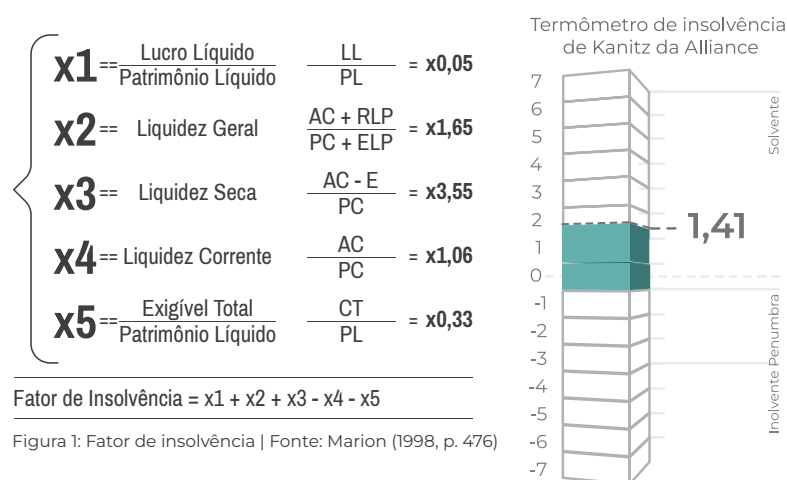


Com base no resultado da Recuperanda, foram realizados os cálculos dos Índices de Insolvência de Kanitz e Altman.

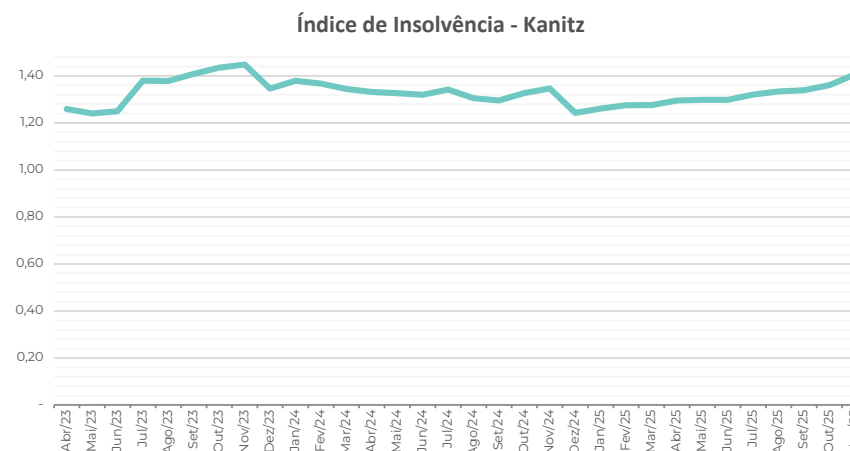
ÍNDICE DE INSOLVÊNCIA DE KANITZ

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:

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos Índices de Insolvência de Kanitz da Recuperanda, entre **abril/2023** e **novembro/2025**.



O valor obtido fora de **1,41** representando, segundo o termômetro mencionado, que a empresa se enquadra como empresa solvente.



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

$$\text{Fator} = -1,84 - 0,51x1 + 6,32x3 + 0,71x4 + 0,52x5$$

Onde: $x1 = (\text{Ativo Circulante} - \text{Passivo Circulante}) / \text{Ativo Total}$

$x2 = (\text{Patrimônio Líquido} - \text{Novas Entradas de Capital}) / \text{Ativo Total}$

$x3 = \text{Lucro Antes dos Juros e de Impostos} / \text{Ativo total}$

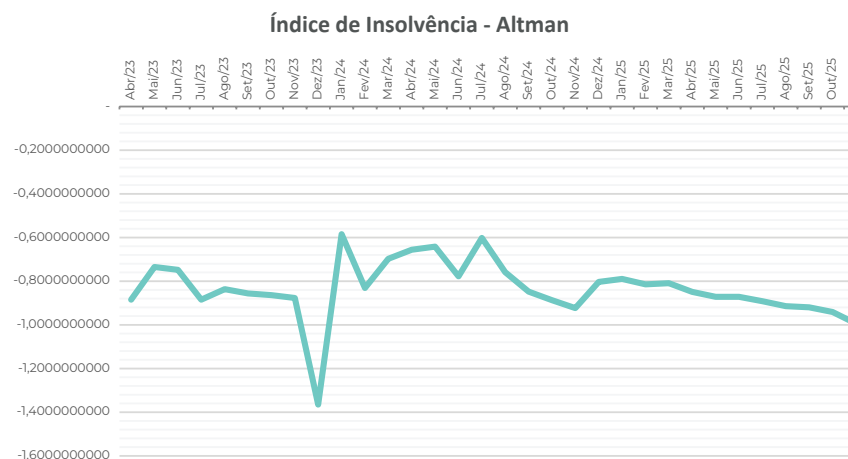
$x4 = \text{Patrimônio Líquido} / (\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante})$

$x5 = \text{Vendas Líquidas} / \text{Ativo Total}$

Ponto crítico é 0 (zero)

O valor obtido foi de **-0,9940920201** 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 **abril/2023** e **novembro/2025**.



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.



EBITDA



EBITDA – Resultado Operacional antes de Juros, Impostos, Depreciação e Amortização

O **EBITDA** (do inglês Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) é um indicador que mostra o **lucro operacional** da empresa, **sem os efeitos de despesas financeiras, impostos e ajustes contábeis como depreciação e amortização**.

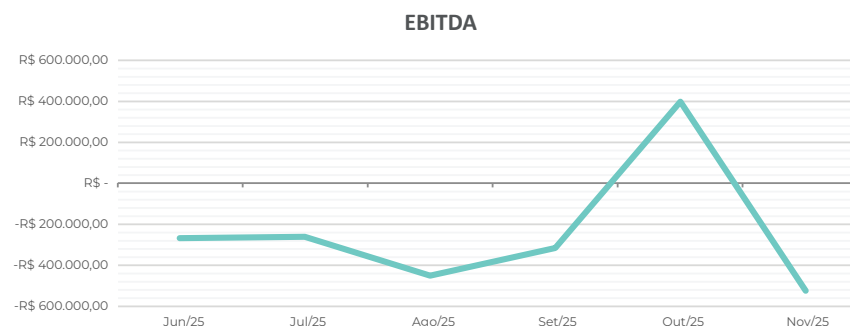
Ou seja, ele reflete **quanto a empresa gera de resultado apenas com sua operação principal**, excluindo fatores que não fazem parte da atividade operacional direta.

Fórmula do EBITDA

EBITDA = Lucro Líquido + Tributos (IRPJ e CSLL) + Despesas Financeiras - Receitas Financeiras + Depreciação + Amortização

O EBITDA apurado em **novembro/2025** foi de **R\$ 520.689,15 (negativo)**, uma **piora de 232,23%** em comparação com **outubro/2025**.

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução do índice **EBITDA** das Recuperandas, entre **junho/2025** e **novembro/2025**.



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 **novembro/2025**:

RELAÇÃO DE PASSIVOS EXTRACONCURSAIS	NOV/25
TOTAL GERAL	R\$ 42.754.797,22
Razão Social	Saldo a Pagar
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	R\$ 930.264,77
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	R\$ 14.199,03
INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL	R\$ 14.641.241,28
SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL	R\$ 11.087.402,74
SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL	R\$ 4.983.052,74
SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL	R\$ 1.940.403,12
SECRETARIA DA FAZENDA E PLANEJAMENTO DE SAO PAULO (GNRE)	R\$ 86.139,50
GOVERNO DO PARANA SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA	R\$ 3.331.471,31
PREFEITURA MUNICIPAL DE APUCARANA	R\$ 663,24
SALARIOS A PAGAR	R\$ 380.489,55
13º A PAGAR	R\$ 8.449,83
RESCISÃO A PAGAR	R\$ 265.233,15
Pro Labore a pagar	R\$ 4.137,11
27.875.062 MARIA RITA PEREIRA DE SOUZA	R\$ 5.120,97
3SAT TECNOLOGIA LTDA	R\$ 3.165,62
49.979.833 CLAUDINEI DUARTE E SILVA	R\$ 6.434,14
52.608.449 JEAN CARLO BORGHEAN	R\$ 3.900,00
54.164.760 JOSIANE CRISTINA ASSENCIO MANDELLI	R\$ 22.990,00
58.086.628 MARCIO RENATO SANTOS DA SILVA	R\$ 1.700,00
59.680.117 GILBERTO FRANCISCO DE PAULA RODRIGUES	R\$ 1.440,00
60.571.679 ISABELLY ALVES DA COSTA	R\$ 2.300,00
61.229.681 VALDECIR FRANCISCO DA COSTA	R\$ 4.296,44
61.239.095 MARIA ANIZETE MENDES SENGER	R\$ 2.500,00
62.499.795 LUZEMI RIBEIRO LONGHO	R\$ 6.142,66
ABREU NABBOUH & ASSOCIADOS S/ ECSRITORIO JURIDICO	R\$ 766.079,82
ADMINISTRADORA DE CONSORCIOS SICOOB PARANA LT	R\$ 142.349,90

ADRIANA RICETTI BREMM	R\$ 1.000,00
ALFA TRANSPORTES EIRELI	R\$ 570,22
ALLMAYER SUPERMERCADO LTDA (116)	R\$ 2.616,54
ALVORADA I FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITORIOS	R\$ 42.168,60
ANA CAROLINA DA SILVA VEIGA DE FREITAS - SOCIEDADE INDIVIDUA	R\$ 9.108,00
ANA PROMOCAO DE VENDAS LTDA	R\$ 650,00
APPELDORN DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA (7240)	R\$ 405,30
ARSENIO BECKER 77274229915	R\$ 44,00
ASSIS SUPERMERCADOS LTDA (9234)	R\$ 1.303,45
ASSOCIACAO COMERCIAL, IND. E DE SERV. DE APUCARANA (2461)	R\$ 460,42
AUTO ELETRICA YAMAMOTO LTDA	R\$ 166,67
AUTO POSTO APT LTDA. - TEXAS RODOVIA	R\$ 465,22
AUTO POSTO DALLABONA III LTDA	R\$ 1.505,79
AUTORAMA REPARADORA DE VEICULOS LTDA	R\$ 620,00
AVANT SERVICES LTDA	R\$ 187,60
B G COMERCIO DE SOLDAS E FERRAMENTAS LTDA	R\$ 507,00
BANCO BRADESCO S/A	R\$ 98.938,52
BANCO SANTANDER (BRASIL) S.A.	R\$ 8.530,08
BARBELA TRUCK ENTER EIRELI	R\$ 6.257,66
BATISTA & IZEPE LTDA (1810)	R\$ 4.865,87
BAUMANN CHIARELLI E CIA LTDA	R\$ 630,00
BAVARESCO ATACADO LTDA (5333)	R\$ 1.041,14
BIOMEDELLY INDUSTRIA E DISTRIBUIDORA DE SUPLEMENTOS NUTRICIO	R\$ 833,01
BOLOS & MASSAS MILANO LTDA	R\$ 45.729,60
BORBA & CORREA COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA (7682)	R\$ 79,66
BORTOLOTO ELETRO LTDA	R\$ 246,00
BRASNUTT COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA	R\$ 12.500,00
BRASUL TRANSPORTES E ENCOMENDAS LTDA	R\$ 3.572,45
BRR FOMENTO MERCANTIL S.A	R\$ 156.878,13
BRR FOMENTO MERCANTIL S.A	R\$ 9.544,09
BRUXELAS COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA (193)	R\$ 2.320,67
CARREIRA & IRMAOS LTDA (549)	R\$ 320,03
CASA VISCARDI SA COMERCIO E IMPORTACAO (253)	R\$ 2.249,19



CATUAI EXPRESS - COMERCIO DE COMBUSTIVEIS LTDA	R\$ 150,65
CENTRO EMPRESARIAL LINHA VERDE	R\$ 7.494,34
CHAMBO RUIZ COMERCIO DE ROLAMENTOS LTDA	R\$ 2.675,00
CHAPADA COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA (1711)	R\$ 114,10
CHARLES FERNANDES LOMBA BUCH	R\$ 1.000,00
CIA BEAL DE ALIMENTOS (1855)	R\$ 495,35
CIA PARANA DE ALIMENTOS S/A (1732)	R\$ 3.097,08
CLARO S/A	R\$ 1.959,37
CLM FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITORIOS	R\$ 203,34
COMERCIAL DE ALIMENTOS ZONTA LTDA (1823)	R\$ 429,62
COMERCIAL DE GENEROS ALIMENTICIOS MANDAGUACU LTDA - EPP(482)	R\$ 136,79
COMERCIAL TEMPRA LTDA	R\$ 1.513,30
COMERCIO DE GENEROS ALIMENTICIOS FATIMA LTDA (9329)	R\$ 422,98
COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANA SANEPAR	R\$ 7.182,69
COMPANHIA SULAMERICANA DE DISTRIBUICAO (13)	R\$ 37,98
CONDOR AUTO POSTO LTDA	R\$ 4.268,10
CONDOR AUTO POSTO SAO JOSE LTDA	R\$ 2.746,10
CONDOR SUPER CENTER LTDA (5)	R\$ 21.418,81
COOPERATIVA AGROINDUSTRIAL COPAGRIL (6425)	R\$ 143,75
COOPERATIVA AGROINDUSTRIAL LAR (1267)	R\$ 296,46
COPEL DISTRIBUIDORA S A	R\$ 38.326,06
COTTON CAPS COMERCIO LTDA	R\$ 3.509,00
COUTINHO DOS SANTOS E CIA LTDA (7497)	R\$ 110,52
D. L. NICHELE E CIA LTDA	R\$ 6.465,59
D. MAIS ALIMENTOS LTDA	R\$ 900,00
DETECTOR TECHNOLOGY LTDA	R\$ 311,60
DIOGO BONFIM 08020017933	R\$ 150,00
EDUARDO OLIVEIRA FRIDISZWSKI	R\$ 45,58
EMBALA 1000 IND E COM DE PROD ALIMENTICIOS	R\$ 218.660,10
EMPRESA HOTELEIRA TONDO LTDA - ME (1674)	R\$ 560,00
ESCRITORIO BRASIL LTDA - ME	R\$ 30.324,15
F A M FARMACIA LTDA - EPP	R\$ 4.612,28
F K COMERCIO DE ALIM. E PARTICIPACOES LTDA(1254)	R\$ 607,37

F.M.G. MATERIAIS P/CONSTRUCAO LTDA	R\$ 835,88
FAGOTTE E SANCHES LTDA - ME (1702)	R\$ 604,74
FAVERO SUPERMERCADO LTDA (191)	R\$ 64,60
FERNANDO CANCINI	R\$ 1.022,81
FID SECURITIZADORA DE CREDITO S/A	R\$ 187.615,87
FIGUEIREDO & JORDAO LTDA (5062)	R\$ 101,63
FILIPINI MERCHANDISING LTDA	R\$ 3.400,00
FINCO & CIA LTDA (1446)	R\$ 66,02
FINCO & FINCO LTDA (1834)	R\$ 1.569,95
FRIZZO & FERIATO ADVOCACIA EMPRESARIAL	R\$ 38.731,91
G.LOPES & CIA LTDA - EPP (377)	R\$ 93,77
GARANTE DIST E IMPORT DE PROD ALIM (7602)	R\$ 881,32
GENILSON FERREIRA MATIAS LTDA	R\$ 3.000,00
GIOVANI MARIANO PEREIRA	R\$ 2.690,36
GRUPO IRANI LTDA (8490)	R\$ 457,09
HDI SEGUROS S.A.	R\$ 4.470,86
HOPE FIDIC	R\$ 207.619,80
HOPE FIDIC	R\$ 3.998,71
IB SIGMA FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITORIOS	R\$ 557.554,21
IDAIR ZANETI 80158504950	R\$ 8.000,00
INDUSTRIA DE MAQUINAS P PANIFICAÇÃO PROGRESSO	R\$ 2.759,00
IPE PARK HOTEL LTDA	R\$ 354,90
IRMAOS MUFFATO & CIA LTDA (128)	R\$ 95.974,15
ISRAEL RODRIGUES DE LIMA	R\$ 580,00
ITALO SUPERMERCADOS LTDA (1913)	R\$ 2.855,81
J C PARRO & CIA LTDA - ME (1344)	R\$ 1.130,84
J L PEREIRA ARCHILLA - ME	R\$ 5.009,60
J MARTINS SUPERMERCADOS PLANALTO LTDA (456)	R\$ 2.596,24
J. C. DE ARAUJO E CIA LTDA - ME (661)	R\$ 210,44
JACIRA APARECIDA FERNANDES ALVES PONTES	R\$ 1.050,00
JANISKI RETIFICA DE MOTORES DIESEL LTDA	R\$ 820,00
JCO - AUTO CENTER LTDA	R\$ 570,70
JDA DIESEL MANUTENCAO E COMERCIO DE PECAS LTDA	R\$ 4.745,12



JEAN CARLOS BARON PROMOTOR DE VENDAS	R\$ 1.000,00
JEFERSON JUNIOR DOS SANTOS (7386)	R\$ 1.974,00
JESSICA ROBERTA VAENA FIGUEIROBA DA SILVA	R\$ 1.000,00
JONAS WILLIAN DOS SANTOS	R\$ 27.500,00
JS REPRESENTACOES E CONSULTORIA DE LOGISTICA	R\$ 8.089,20
KFB COBRANCAS LTDA	R\$ 3.905,72
KOMERA SOLUCOES INDUSTRIAIS LTDA	R\$ 3.300,00
L F ESPOSTI MANUTENCOES INDUSTRIAIS	R\$ 100,00
L R V PEREIRA AUTO MOLAS	R\$ 5.345,00
L.M. BOLONHESI POSSETTI	R\$ 3.303,84
LAR COOPERATIVA AGROINDUSTRIAL (6446)	R\$ 267,37
LAURI WEBBER TRANSPORTADORA LTDA (FRETE)	R\$ 37.500,00
LEICHINOSKI & CIA LTDA (7502)	R\$ 2.069,20
LEVAZ TRANSPORTES LTDA	R\$ 9.071,33
LIDERSOFT TECNOLOGIA E SISTEMAS LTDA - ME	R\$ 6.077,91
LIGGA TELECOMUNICACOES S.A.	R\$ 1.200,00
LINHA VERDE - MATERIAIS DE CONSTRUCAO LTDA	R\$ 288.616,19
LMDM SERVICOS ADMINISTRATIVOS E TREINAMENTO PROFISSIONAL LTD	R\$ 5.900,00
LUIZ CARLOS DOS SANTOS MECANICA-ME	R\$ 700,00
M & M COMERCIO DE MATERIAIS HIDRAULICOS E ELETRICOS LTDA	R\$ 80,00
M B CORREIAS E SERVICOS LTDA ME	R\$ 1.229,80
M. A. SOARES COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS LTDA(5515)	R\$ 154,92
MAIS ACRILICOS COMUNICACAO VISUAL EIRELI	R\$ 1.890,00
MAPI COMUNICAÇÃO INTEGRADA LTDA ME	R\$ 20.780,00
MARCELA CRISTINA TABORDA MORAES 09069892995	R\$ 250,00
MARCIO DONATO DE PAULA	R\$ 3.602,09
MARCOS VINICIUS RODRIGUES	R\$ 1.097,65
MARIA ALINE VEIGA	R\$ 300,00
MARIA LUCIA JAKOWATZ GONÇALVES DA SILVA	R\$ 1.347,35
MARINEZ FERREIRA B. MARCONI - MINIMERCADO - ME (182)	R\$ 67,21
MASTER DISTRIBUIDORA LTDA	R\$ 9.898,00
MAYCON JONATHAN DE SOUZA DOS SANTOS 07672037986	R\$ 300,00
MERCOPLASA INDUSTRIA DE CONTENTORES LTDA	R\$ 9.583,20

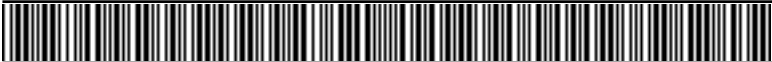
MILANO COMERCIO DE GEN. ALIM. EIRELI ME (1986)	R\$ 87,96
MITSUI SUMITOMO SEGUROS S.A.	R\$ 5.658,10
MOB2CON SOLUÇÕES TECNOLOGICAS LTDA	R\$ 521,40
MODELAGEM DE DADOS E TECNOLOGIA LTDA	R\$ 5.900,00
MOINHO ARAPONGAS S/A	R\$ 35.340,00
MOINHO SAO LUIZ LTDA EPP	R\$ 54.432,00
MOLICENTER SUPERMERCADO LTDA (1369)	R\$ 504,26
MONTEPINHO ALCOOL LTDA.	R\$ 27.360,00
N.S.A. COMERCIO DE AUTO PECAS LTDA	R\$ 501,30
NATURAL VEGAS COM COMBUSTÍVEIS	R\$ 103.599,77
NELSON VITORINO PIRES - EPP (86)	R\$ 79,05
NILDO VITORINO PIRES - EPP (245)	R\$ 132,92
NOVA CAPITAL FIDIC	R\$ 116.294,46
OLCARTH PNEUS LTDA	R\$ 2.002,00
OPERA FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITARIOS MULTISSET	R\$ 22.241,45
PATRICIA APARECIDA COLETTE 06562568935	R\$ 230,00
PEDRO MUFFATO & CIA LTDA (602)	R\$ 500,73
PLANOS SUPERMERCADOS LTDA (9023)	R\$ 244,21
PONTOLUZ MATERIAIS ELETRICOS LTDA	R\$ 502,92
PORTO SEGURO COMPANHIA DE SEGUROS GERAIS	R\$ 2.294,00
POSTO DE COMBUSTIVEIS COLONIAL CAMPO MOURAO LTDA	R\$ 999,92
POSTO TOP HAMMER LTDA	R\$ 129,60
POTENCIAL MATERIAIS ELETRICOS EIRELI	R\$ 2.048,90
PREFEITURA MUNICIPAL DE APUCARANA	R\$ 328,67
R ZAMPROGNA ALIMENTOS LTDA(8169)	R\$ 59,35
R. C. RIBEIRO AUTOMACAO	R\$ 1.669,83
R. J. GAZOLLA EIRELI (671)	R\$ 513,84
RAINHA EQUIPAMENTOS AGRICOLAS LTDA	R\$ 192,00
RBA SERVICOS E AUTOMACAO INDUSTRIAL LTDA.	R\$ 5.250,00
RETIFICADORA TIETE LTDA	R\$ 2.360,00
ROBAINA E BASSETTO LTDA (9121)	R\$ 64,63
ROBERTO CARLOS DA SILVA	R\$ 12.000,00



ROCHA - COMERCIO VAREJISTA DE GENEROS ALIM. LTDA (1964)	R\$ 162,06
ROMANUS SOL. TECNOLOGICAS LTDA	R\$ 6.346,25
RORATO E YAMAMOTO LTDA (1830)	R\$ 480,65
ROUXINOL COMERCIAL DE ALIMENTOS LTDA - EPP (112)	R\$ 91,07
RRG EMPREENDIMENTOS S/A	R\$ 33.000,00
RRG EMPREENDIMENTOS S/A	R\$ 1.383,95
RZ FOODS LTDA	R\$ 73.065,60
S.B.C. COMERCIAL LTDA (210)	R\$ 959,41
SAFEGOLD PERFORMANCE EMPRESARIAL LTDA	R\$ 11.262,00
SANCHES E VECCHIATE LTDA (8509)	R\$ 4,72
SANCHES E VECCHIATE LTDA (8509)	R\$ 4.617,88
SANCHES E VECCHIATE LTDA (5886)	R\$ 9.561,52
SENDAS DISTRIBUIDORA S/A LJ79 (7115)	R\$ 69,52
SERGIO LUIZ ZANETTE-MARCEPAN DO BRASIL	R\$ 1.000,00
SICOOB COOPERATIVA	R\$ 3.963,76
SIGAMAQ INDUSTRIAL LTDA	R\$ 2.886,30
SILVANA PIRES DA CRUZ - MERCADO - ME (630)	R\$ 54,99
SIRLEI ALVES DE OLIVEIRA SILVA	R\$ 7.581,22
SOUZA PNEUS LTDA.	R\$ 5.340,00
STARKE SECURITIZADORA SA	R\$ 588.950,28
STOCK ATACADISTA S.A. (8734)	R\$ 438,43
SUPER PUPPO SUPERMERCADOS LTDA (7526)	R\$ 655,46
SUPERALVO SUPERMERCADO LTDA (21)	R\$ 656,88
SUPERGASBRAS ENERGIA LTDA	R\$ 32.397,62
SUPERMERCADO 88 LTDA (244)	R\$ 375,95
SUPERMERCADO ALIANCA LTDA (237)	R\$ 808,63
SUPERMERCADO CAOPI LTDA (5655)	R\$ 173,15
SUPERMERCADO CENTAURO LTDA (286)	R\$ 289,27
SUPERMERCADO D'ORLA LTDA (6095)	R\$ 134,18
SUPERMERCADO GUGUY LTDA (8419)	R\$ 1.753,10
SUPERMERCADO MANAIM LTDA (8055)	R\$ 168,65
SUPERMERCADO PAG POKO ASSIS LTDA (8377)	R\$ 82,36
SUPERMERCADO PAGUE MENOS LTDA (8042)	R\$ 295,96

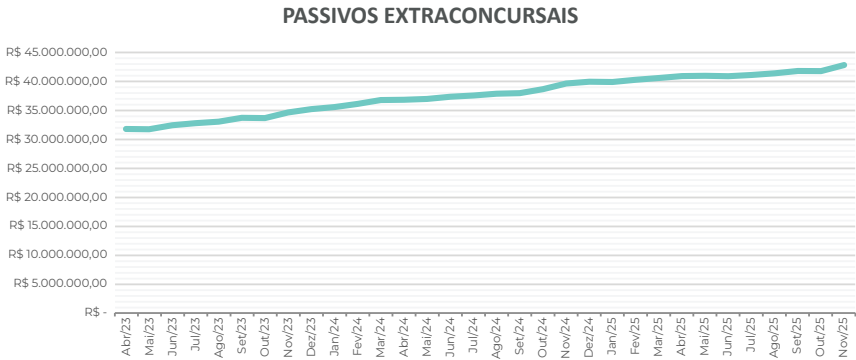
SUPERMERCADO SANTAREM LTDA (5070)	R\$ 467,89
SUPERMERCADO SIAO LTDA (5370)	R\$ 100,45
SUPERMERCADO TONHAO LTDA (5139)	R\$ 1.956,41
SUPERMERCADO TRENT0 LTDA (9330)	R\$ 850,68
SUPERMERCADO VENEZA LTDA - EPP (1323)	R\$ 417,16
SUPERMERCADO VIDA LTDA (8019)	R\$ 486,32
SUPERMERCADOS BAVARESCO LTDA (1704)	R\$ 1.625,29
SUPERMERCADOS IRANI LTDA (5917)	R\$ 2.097,60
TAILON LEMES BENTO	R\$ 10.000,00
TALITA INDUSTRIA DE FARINHAS LTDA	R\$ 11.000,00
TEREZINHA MARIA SILVA	R\$ 140,00
THIAGO HENRIQUE MARCAL	R\$ 17.719,40
THOMSON REUTERS BRASIL CONTEUDO E TECNOLOGIA LTDA	R\$ 774,19
TRABALHO SEGURO CALCADOS E EPI EXPRESS - EIRELI	R\$ 1.898,40
TREVAO RESTAURANTE E LANCHONETE LTDA	R\$ 2.172,50
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 9 REGIAO	R\$ 1.374,00
UNIPORT ATACADO E DISTRIBUIÇÃO DE ALIMENTOS L	R\$ 14.351,10
V.L.AUTO POSTO LTDA	R\$ 317,95
VALOREM FUNDO DE INVESTIMENTO DIREITOS CREDIT. MULTISETORIAL	R\$ 442.829,28
VALOREM FUNDO DE INVESTIMENTO DIREITOS CREDIT. MULTISETORIAL	R\$ 3.137,55
VENDRAMETTO E FILHOS LTDA - EPP (81)	R\$ 81,41
VENDRAMINI FILHOS LTDA (1272)	R\$ 1.266,75
VICATO ALIMENTOS LTDA	R\$ 25.666,00
VILLAGE SUPERMERCADO EIRELI (1739)	R\$ 114,56
VILMA DELFINO NICOLAU MACEDO 54772010963	R\$ 600,00
VISION TRADE MARKETING LTDA	R\$ 1.000,00
VIVIAN & CIA LTDA - ME (1263)	R\$ 291,07
WCA ALIMENTOS LTDA (8696)	R\$ 600,00
WURTH DO BRASIL PECAS DE FIXACAO LTDA.	R\$ 1.184,97
ZAFALON REDE DE POSTOS LTDA	R\$ 36,00

A Relação de Passivos Extraconcursais do mês de **novembro de 2025** totaliza um montante de **R\$ 42.754.797,22** e ao se comparar com o mês de **outubro** houve um



aumento de R\$ 1.028.618,28 ou 2,47%.

Abaixo a evolução de passivos extraconcursais de **abril de 2023** a **novembro de 2025**.



Esclarecimentos



Após a análise do **Balanço Patrimonial (BP)** e da **Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)**, verificou-se a existência de uma divergência no montante de **R\$ 18.747,49** entre o saldo apresentado na conta **Lucro/Prejuízo do Exercício** na **DRE** e os valores adicionados a **Lucros ou Prejuízos Acumulados** no **Balanço Patrimonial**.¹

Diante do exposto, solicitam-se esclarecimentos quanto às inconsistências apontadas.

¹ De acordo com o **CPC 26 (R1) - Apresentação das Demonstrações Contábeis**, as Demonstrações devem ser apresentadas de forma consistente, comparável e harmonizada entre si, o **Resultado do Exercício**, apurado na **DRE**, deve refletir-se **integralmente** na mutação do patrimônio líquido, incluindo a conta de **Lucros ou Prejuízos Acumulados** (item 106).



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

Termos em que, pede deferimento.
Londrina/PR, Fevereiro de 2026.



Rocha Neto e Associados
ADMINISTRADORA JUDICIAL

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



Apêndices



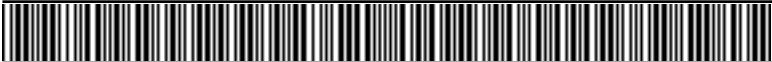
Balanço Patrimonial (BP)

BALANÇO PATRIMONIAL	CASEIRINHO ALIMENTOS
ATIVO	16.801.449,10
CIRCULANTE	10.999.740,50
Caixa e Equivalentes de Caixa	82.306,80
Caixa	1.144,86
Bancos Conta Movimento	14.681,51
Aplicações Financeiras Liquidez Imediata	4.069,57
Bancos Conta Vinculada	62.410,86
Clientes	4.750.359,35
Duplicatas a Receber	4.745.558,52
Cheques a Receber	4.800,83
Outros Créditos	5.379.242,72
Adiantamentos a Fornecedores	5.033.539,59
Adiantamento a Funcionários	278.979,19
Adiantamento p/ Viagem	4.004,23
Impostos a Recuperar/Compensar	60.576,30
Outros Créditos	2.143,41
Estoques	765.445,44
Estoques de Matéria Prima e Produtos	706.727,44
Estoque em Poder de Terceiros	58.718,00
Despesas Pagas Antecipadamente	22.386,19
Despesas de Exercícios Seguintes	22.386,19
NÃO CIRCULANTE	5.801.708,60
Outros Créditos	2.866.484,17
Adiantamento a Fornecedores	579.140,81
Consórcios	295.470,07
Outros Créditos	1.133.757,49
Adiantamento a Receber	858.115,80

Investimentos	120.154,02
Participações em Outras Empresas	120.154,02
Imobilizado	2.758.145,50
Imobilizado - Aquisição	7.972.561,17
(-) Depreciações / Amortizações Acumulada	-5.214.415,67
Intangível	56.924,91
Intangível	56.924,91
PASSIVO + PL	16.801.449,10
PASSIVO (PC+PñC)	57.336.447,24
CIRCULANTE	54.158.707,17
Fornecedores	7.441.688,93
Fornecedores	7.441.688,93
Outras Obrigações	20.582.791,88
Obrigações Fiscais	9.495.389,14
Obrigações Fiscais Parceladas	11.087.402,74
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	18.878.078,26
Obrigações com o Pessoal	674.965,68
Obrigações Sociais	16.427.552,60
Provisão P/Férias	1.158.776,72
Provisão P/13º Salário	616.783,26
Outras Obrigações	1.110.803,38
Adiantamentos de Clientes	7.790,25
Contas a Pagar	737.903,92
Contas Correntes / Garantia	365.109,21
Empréstimos e Financiamentos	6.145.344,72
Empréstimos e Financiamentos	2.890.645,90
Duplicatas Descontadas/Custódia	860.477,42
Fornecedores de Crédito e Cobrança	2.394.221,40
NÃO CIRCULANTE	3.177.740,07
Passivo Exigível a Longo Prazo	3.177.740,07
Empréstimos e Financiamentos - RJ	3.042.023,95



Empréstimos e Financiamentos	135.716,12
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-40.534.998,14
Capital Social	100.000,00
Capital Subscrito	100.000,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-40.634.998,14



Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	CASEIRINHO ALIMENTOS
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	3.855.624,54
Receitas de Vendas de Produtos	3.797.751,56
Receitas de Vendas de Mercadorias	57.872,98
(-) DEDUÇÃO DA RECEITA BRUTA	-774.568,07
(-) Devolução de Venda de Produtos	-144.178,80
(-) Devolução de Venda de Mercadorias	-1.340,64
(-) Acordo Comercial	-110.375,13
(-) Sell Out	-139.891,32
(-) ICMS	-283.243,58
(-) COFINS	-87.403,93
(-) PIS	-18.975,85
(-) Substituição Tributária	-4.964,42
(+) ICMS s/ Devolução Venda	10.615,95
(+) PIS Dev Vendas	925,72
(+) COFINS Dev Vendas	4.263,93
(+) ICMS St S/Dev Venda	0,00
RECEITA LÍQUIDA	3.081.056,47
CUSTO TOTAL COM PRODUÇÃO E FABRICAÇÃO	-1.860.208,01
CPV	-1.019.574,22
Mão de Obra Aplicada a Produção	-525.634,47
Gastos Gerais de Fabricação	-220.685,13
Mão de Obra Aplicação e Manutenção	-42.633,65
Gastos Gerais da Manutenção	-16.460,83
CMV	-35.219,71
LUCRO BRUTO	1.220.848,46
DESPESAS OPERACIONAIS	-1.291.636,86

Despesas com Pessoal - Logística	-174.058,32
Gastos Gerais - Logística	-414.187,81
Despesas com Pessoal - Comercial	-244.301,71
Encargos Sociais	-48.517,07
Despesas Gerais com Vendas	-117.212,33
Despesas Gerais	-1.240,00
Despesas Administrativas	-225,28
Despesas c/ Pessoal - ADM	-124.114,63
Encargos Sociais - ADM	-22.590,44
Despesas Tributárias (IPVA - Outros Imp. e Tx. Mun.)	-1.719,19
Despesas Gerais	-143.470,08
RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS	-203.985,53
Receitas Financeiras	4.844,67
Despesas Financeiras	-208.830,20
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS	7.704,98
Despesa Operacional	2.580,00
Receita Operacional	5.124,98
RESULTADO OPERACIONAL	-267.068,95
Outros Resultados Operacionais	0,00
LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	-267.068,95



Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRETO	
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	CASEIRINHO ALIMENTOS
Valores Recebidos de Clientes	2.465.999,03
Pagamentos de Fornecedores	-2.007.768,29
Valores Pagos a Empregados	-853.477,61
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	-395.246,87
Tributos Pagos	-19.807,53
FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS	-415.054,40
Recebimento por indenização de seguros	0,00
Recebimentos de lucros e dividendos	0,00
Desconto de duplicatas	930.475,28
Transferências Créditos - RJ	0,00
Depósitos Judiciais	-0,27
Outros recebimentos (pagamentos) líquidos	-940.062,39
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-424.641,78
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	2.456.755,57
Pagamentos de empréstimos/Debêntures	-2.020.056,34
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	436.649,23
Aumento/Redução nas Disponibilidades	12.007,45
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	70.299,35
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	82.306,80





rocha neto
& associados

43 **3025 7900**

contato@rochaneto.com.br

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: PJLA7 BATGW D9CEV SM7GK