



AO JUÍZO DA 11ª VARA CÍVEL E EMPRESARIAL 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 **setembro de 2025** e requer a sua juntada aos autos.

Termos em que, pede e espera deferimento.

Londrina, 27 de novembro de 2025.

ROCHA NETO CONSULTORIA E AUDITORIA CONTÁBIL

ADMINISTRADORA JUDICIAL

Rep. Clybas Correa Rocha Neto

ECONOMISTA CORECON-PR 7758

CONTADOR CRC-PR 074519/O-9

Rua John Dalton, 365, Universitário, CEP: 86.050-630, Londrina - PR
Tel.: +55 43 3025.7900 - WhatsApp: +55 43 9 9136.1805
www.rochanetoassociados.com.br | contato@rochaneto.com.br





Relatório Mensal de Atividades

Recuperação Judicial | Setembro 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: PJLAG RERLV X4J2X A2K2Y

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.



Índice

04

Introdução

07

Calendário Processual

09

Fatos relevantes

12

Síntese

14

Relação de funcionários

16

Análise das Demonstrações Contábeis

17 Balanço Patrimonial

19 DRE

22 DFC

23

Análise dos Indicadores Econômico/Financeiros

24 Índice de Liquidez Corrente

24 Índice de Liquidez Seca

25 Índice de Liquidez Imediata

25 Índice de Liquidez Geral

26 Análise Comparativa

27

Análise dos Índices de Endividamento

28 Índice Participação de Capital de Terceiros

28 Índice Composição do Endividamento

28 Índice Imobilização do Patrimônio Líquido

29 Quadro Comparativo e a Evolução dos Índices de Endividamento

30

Análise dos Indicadores de Rentabilidade

31 Indicador de Retorno Sobre Investimento

31 Indicador Retorno Sobre Patrimônio Líquido

32 Tabela Comparativa e a Evolução dos Indicadores de Rentabilidade

33

Análise das Margens de Lucratividades e Rentabilidade

34 Margem Bruta

34 Imobilização de Recursos Não Correntes

35 Tabela e a Evolução das Margens de Lucratividade e Rentabilidade

36

Índices de Insolvência

37 Índice de Insolvência de Kanitz

38 Índice de Insolvência de Altman

39

EBITDA

41

Extraconcursal

48

Apêndices

49 Balanço Patrimonial

51 Demonstrativo do Resultado do Exercício

52 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 **setembro de 2025**, abrangendo o período de 01/09/2025 a 30/09/2025, 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%

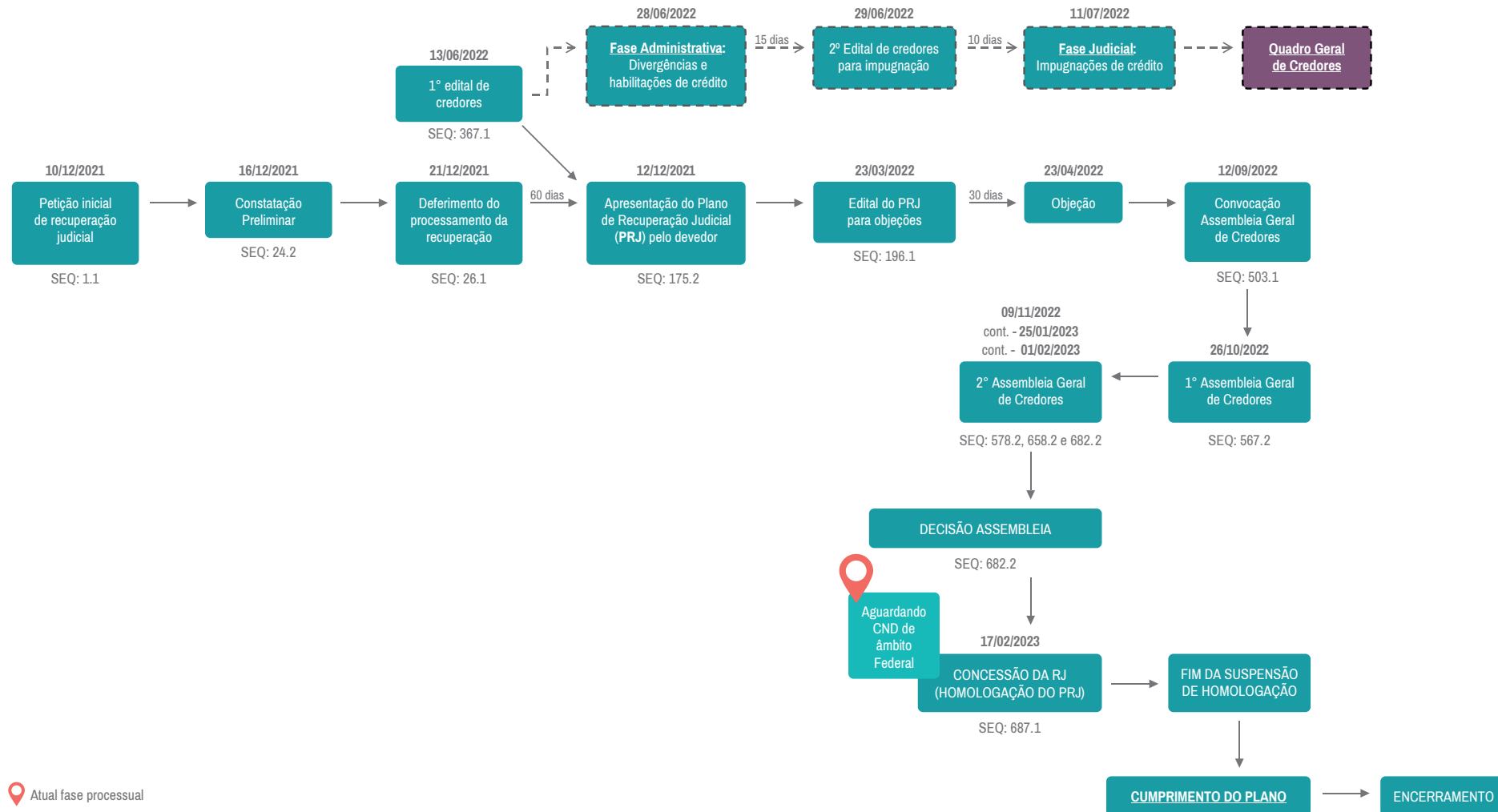


Calendário Processual



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 01/09/2025, no mov. 1151, o Ministério Público concorda com a fixação dos honorários complementares ao Administrador Judicial;

No dia 17/09/2025, o Juízo proferiu as seguintes decisões:

1. Determina a expedição de ofício à 1ª Vara de Execuções Fiscais de Curitiba, para fins de manutenção da constrição realizada;
2. Intima a Recuperanda e o Administrador Judicial para manifestarem-se

acerca da desabilitação da credora DARLENE SOUZA DOS SANTOS;

3. Manifestem-se os credores acerca da contraproposta dos honorários complementares;

4. Sobre a possibilidade de suspensão dos autos de constrição relacionados no feito 0002392-85.2022.8.16.0044, intima a Recuperanda e a Administradora Judicial;

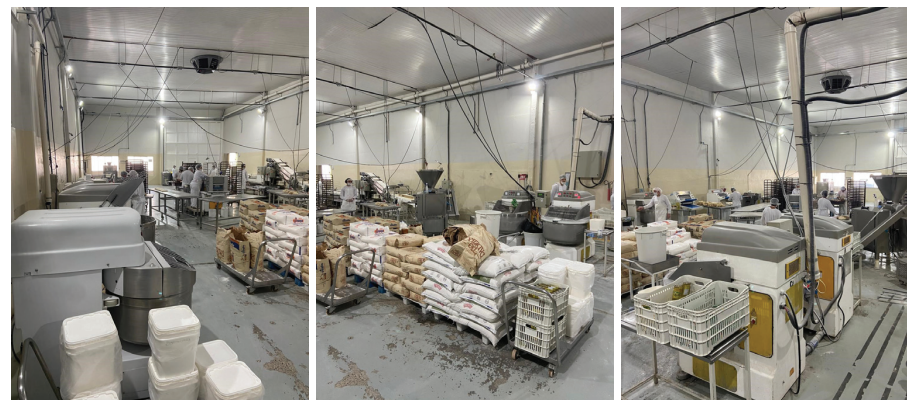
5. Intima a Recuperanda e a Administradora Judicial para manifestarem-se acerca da essencialidade do imóvel de matrícula nº 19812 do 2º CRI de Apucarana;

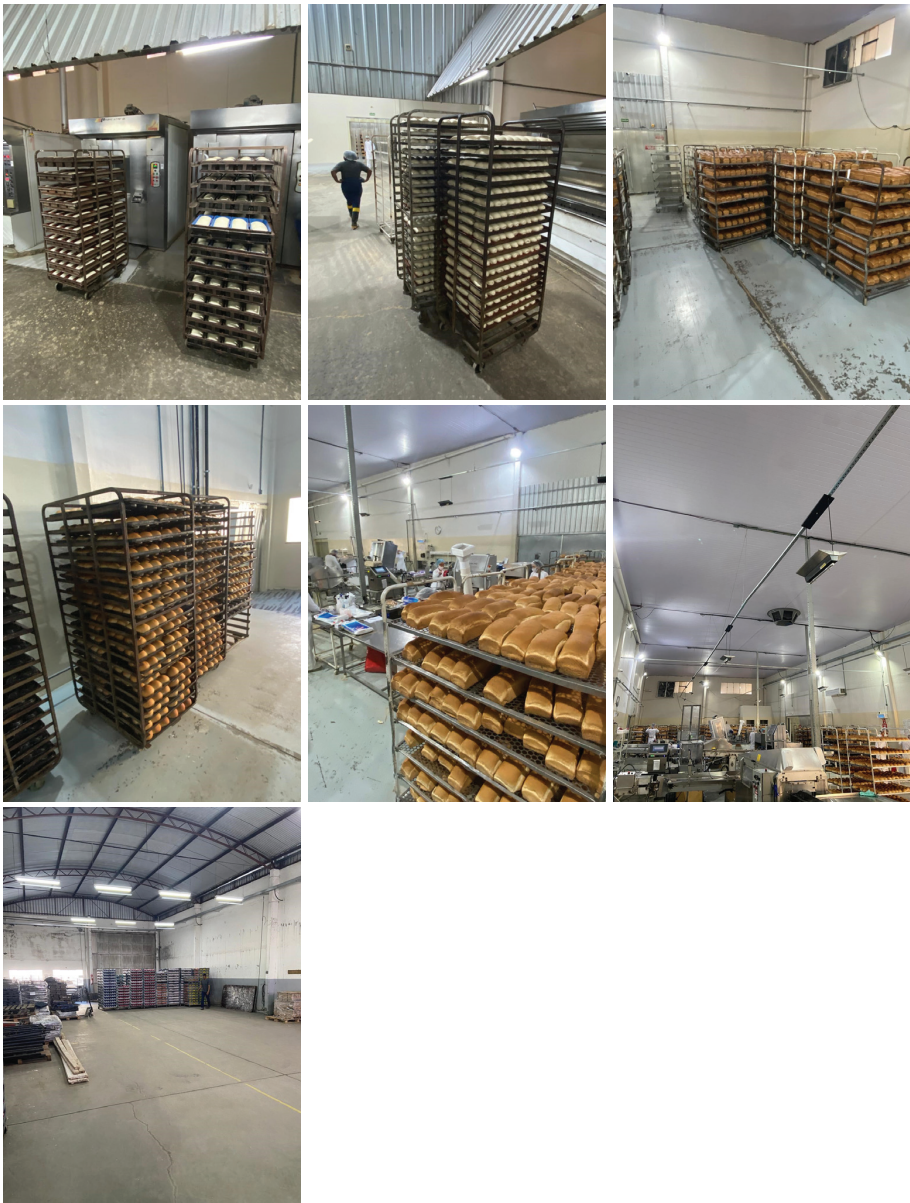
6. Deferir a prorrogação por mais 90 dias para que a Recuperanda apresente a Certidão Negativa de Débitos Federal;

7. Habilita a credora VETRASA COMÉRCIO DE CAMINHÕES LTDA como terceira interessada e sobre eventual efeito expansivo dos autos AL 017345-55.2023.8.16.0000, intima o Município de Apucarana para manifestar-se;

No dia 29/09/2025, a Administradora Judicial requisita a abertura de vista dos autos após a manifestação da Recuperanda;

No dia 26/09/2025, 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:





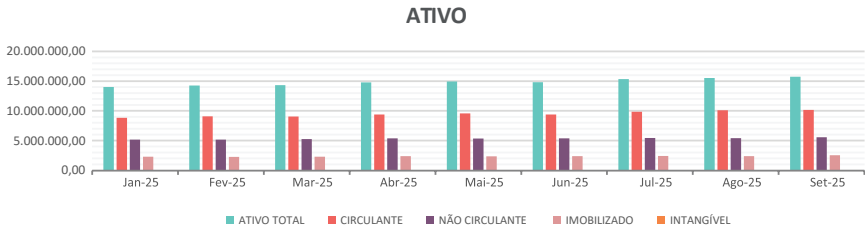
Síntese



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

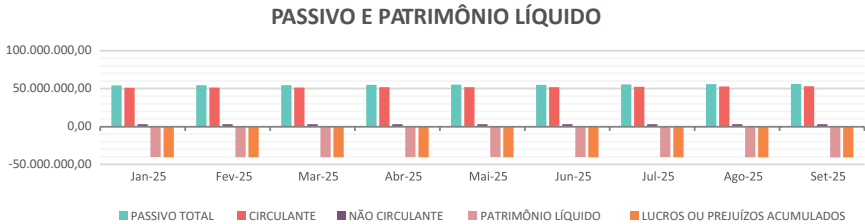
Ativo:

Em setembro, o Ativo Total alcançou R\$ 15,7 milhões, representando um aumento de 1,44% em relação ao exercício anterior. O Ativo Circulante apresentou crescimento de 0,73%, totalizando R\$ 10,1 milhões. Já o Ativo Não Circulante atingiu R\$ 5,5 milhões, aumento impulsionado por uma alta de 5,96% no Imobilizado.



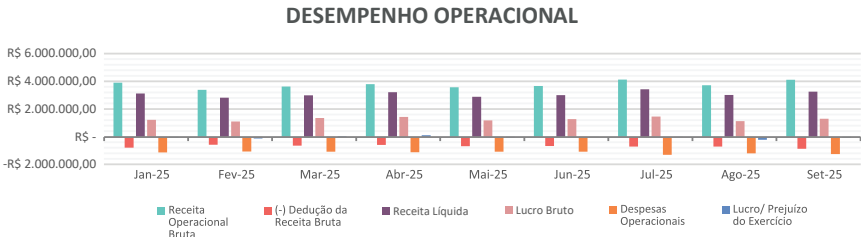
Passivo e Patrimônio Líquido:

O Passivo Total somou R\$ 56,1 milhões, uma elevação de 0,55%. O Passivo Circulante teve aumento de 0,59%, alcançando R\$ 52,9 milhões, enquanto o Passivo Não Circulante não apresentou alterações. O Patrimônio Líquido se mantém negativo, atingindo R\$ -40,4 milhões, o que representa piora de 0,21%, reflexo de variação de mesmo percentual nos Prejuízos Acumulados.



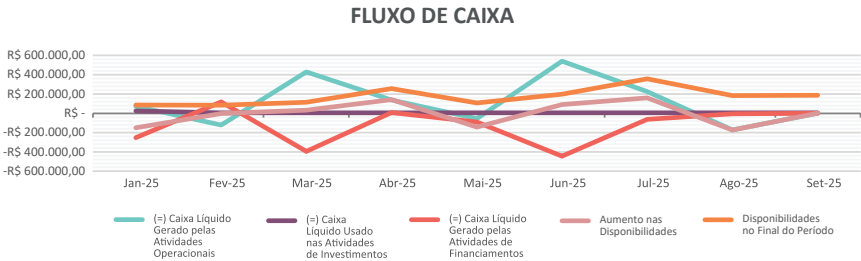
Desempenho operacional:

A Receita Bruta do exercício foi de R\$ 4,1 milhões, um acréscimo de 10,82% em relação ao período anterior. As Deduções da Receita Bruta aumentaram 23,25%, resultando em uma Receita Líquida de R\$ 3,2 milhões. As Despesas Operacionais totalizaram R\$ 1,2 milhão. O Resultado do Exercício permaneceu negativo, com prejuízo de R\$ 85,5 mil, melhora de 60,55% ante ao exercício anterior.



Fluxo de Caixa:

O Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais foi negativo em R\$ 1,8 mil, uma melhora de 98,94%. Não houveram Atividades de Investimento. As Atividades de Financiamento apresentaram melhora de 336,70%. Houve um aumento em Caixa e Equivalentes de R\$ 2.119,56, resultando em disponibilidades de R\$ 184,4 mil ao final do período.



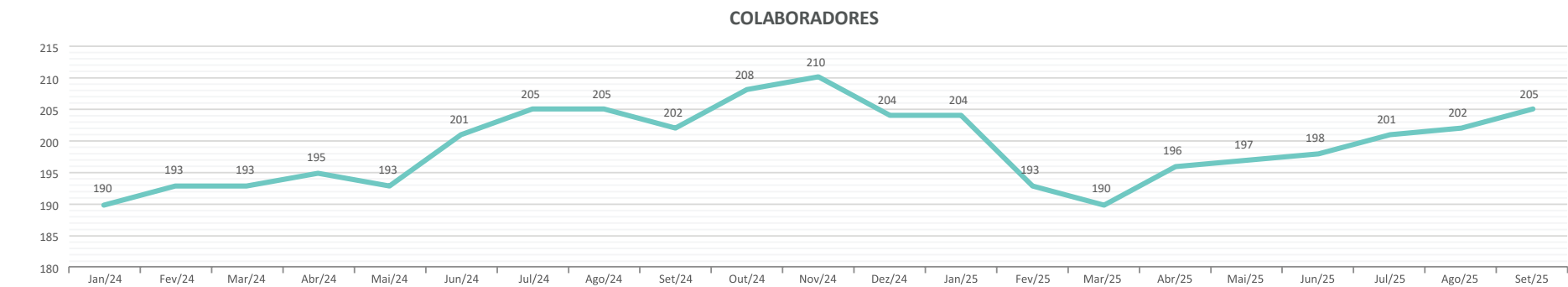
Relação de Funcionários



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 setembro/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
COLABORADORES	198	201	202	205



Análise das Demonstrações Contábeis



Da análise dos documentos chegaram-se às seguintes constatações:

CASEIRINHO

Balço patrimonial

BALANÇO PATRIMONIAL	SET/2025	AGO/2025	AH (%)	AV (%)
ATIVO	15.733.149,13	15.510.326,30	1,44	100,00
CIRCULANTE	10.161.561,56	10.087.498,38	0,73	64,59
Caixa e Equivalentes de Caixa	184.400,35	182.280,79	1,16	1,17
Caixa	2.322,43	1.404,83	65,32	0,01
Bancos Conta Movimento	115.498,91	59.005,84	95,74	0,73
Aplicações Financeiras Liquidez Imediata	4.168,15	4.131,77	0,88	0,03
Bancos Conta Vinculada	62.410,86	117.738,35	-46,99	0,40
Clientes	3.951.478,47	3.840.651,49	2,89	25,12
Duplicatas a Receber	3.948.038,75	3.830.901,85	3,06	25,09
Cheques a Receber	3.439,72	9.749,64	-64,72	0,02
Outros Créditos	5.114.129,55	5.160.034,95	-0,89	32,51
Adiantamentos a Fornecedores	5.039.399,54	5.090.290,86	-1,00	32,03
Adiantamento a Funcionários	19.145,66	24.423,34	-21,61	0,12
Adiantamento p/ Viagem	983,13	900,00	9,24	0,01
Impostos a Recuperar/Compensar	50.939,81	42.277,34	20,49	0,32
Outros Créditos	3.661,41	2.143,41	70,82	0,02
Estoques	877.337,12	864.476,89	1,49	5,58
Estoques de Matéria Prima e Produtos	825.637,12	812.776,89	1,58	5,25
Estoque em Poder de Terceiros	51.700,00	51.700,00	0,00	0,33
Despesas Pagas Antecipadamente	34.216,07	40.054,26	-14,58	0,22
Despesas de Exercícios Seguintes	34.216,07	40.054,26	-14,58	0,22
NÃO CIRCULANTE	5.571.587,57	5.422.827,92	2,74	35,41
Outros Créditos	2.833.538,31	2.828.727,18	0,17	18,01
Adiantamento a Fornecedores	579.140,81	579.140,81	0,00	3,68
Consórcios	295.470,07	295.470,07	0,00	1,88

Outros Créditos	1.100.811,63	1.096.000,50	0,44	7,00
Adiantamento a Receber	858.115,80	858.115,80	0,00	5,45
Investimentos	120.054,02	120.204,02	-0,12	0,76
Participações em Outras Empresas	120.054,02	120.204,02	-0,12	0,76
Imobilizado	2.561.070,33	2.416.971,81	5,96	16,28
Imobilizado - Aquisição	8.143.784,68	7.961.735,90	2,29	51,76
(-) Depreciações / Amortizações Acumulada	-5.582.714,35	-5.544.764,09	0,68	-35,48
Intangível	56.924,91	56.924,91	0,00	0,36
Intangível	56.924,91	56.924,91	0,00	0,36
PASSIVO + PL	15.733.149,13	15.510.326,30	1,44	100,00
PASSIVO (PC+PñC)	56.155.690,81	55.847.285,81	0,55	356,93
CIRCULANTE	52.977.950,74	52.669.545,74	0,59	336,73
Fornecedores	7.272.183,10	7.250.629,73	0,30	46,22
Fornecedores	7.272.183,10	7.250.629,73	0,30	46,22
Outras Obrigações	20.266.215,79	20.088.523,95	0,88	128,81
Obrigações Fiscais	9.155.042,01	8.965.464,65	2,11	58,19
Obrigações Fiscais Parceladas	11.111.173,78	11.123.059,30	-0,11	70,62
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	18.300.572,51	17.983.905,69	1,76	116,32
Obrigações com o Pessoal	677.225,40	660.736,24	2,50	4,30
Obrigações Sociais	15.959.326,37	15.728.916,89	1,46	101,44
Provisão P/Férias	1.131.004,91	1.112.735,84	1,64	7,19
Provisão P/13º Salário	533.015,83	481.516,72	10,70	3,39
Outras Obrigações	1.293.517,05	1.332.977,61	-2,96	8,22
Adiantamentos de Clientes	207.404,45	208.885,52	-0,71	1,32
Contas a Pagar	721.003,39	739.721,80	-2,53	4,58
Contas Correntes / Garantia	365.109,21	384.370,29	-5,01	2,32
Empréstimos e Financiamentos	5.845.462,29	6.013.508,76	-2,79	37,15
Empréstimos e Financiamentos	2.956.688,87	2.916.098,03	1,39	18,79
Duplicatas Descontadas/Custódia	588.810,09	801.467,70	-26,53	3,74
Fornecedores de Crédito e Cobrança	2.299.963,33	2.295.943,03	0,18	14,62
NÃO CIRCULANTE	3.177.740,07	3.177.740,07	0,00	20,20



Passivo Exigível a Longo Prazo	3.177.740,07	3.177.740,07	0,00	20,20
Empréstimos e Financiamentos - RJ	3.042.023,95	3.042.023,95	0,00	19,34
Empréstimos e Financiamentos	135.716,12	135.716,12	0,00	0,86
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-40.422.541,68	-40.336.959,51	0,21	-256,93
Capital Social	100.000,00	100.000,00	0,00	0,64
Capital Subscrito	100.000,00	100.000,00	0,00	0,64
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-40.522.541,68	-40.436.959,51	0,21	-257,56

- Caixa e Equivalentes de Caixa de R\$ 184,4 mil. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou um aumento de 1,16% e em relação ao Ativo representa o percentual de 1,17%.
- Caixa de R\$ 2,3 mil. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou um aumento de 65,32%.
- Bancos Conta Vinculada de R\$ 62,4 mil. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou redução de 46,99, em relação ao Ativo representa o percentual de 0,40%.
- Clientes de R\$ 3,9 milhões. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou um aumento de 2,89%.
- Duplicatas a Receber de 3,9 milhões. Em relação ao Ativo representa o percentual de 25,09%.
- Outros Créditos de R\$ 5,1 milhões. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou uma redução de 0,89%.
- Estoques de R\$ 877,3 mil. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou um aumento de 1,49%.
- Despesas pagas Antecipadamente de R\$ 34,2 mil. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou uma redução de 14,58%.
- Ativo Não Circulante de 5,5 milhões. Em relação ao Ativo representa o percentual de 35,41%.
- Imobilizado de R\$ 2,5 milhões. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou um aumento de 5,96% e em relação ao Ativo representa o percentual de 16,28%.
- Fornecedores de R\$ 7,2 milhões. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou um aumento de 0,30% e em relação ao Passivo + PL representa o percentual de 46,22%.

- Outras Obrigações de R\$ 20,2 milhões. Em relação ao Passivo + PL representa o percentual de 128,81%.
- Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias de R\$ 18,3 milhões. Em relação ao Passivo + PL representa o percentual de 116,32%.
- Empréstimos e Financiamentos de R\$ 5,8 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 37,15%.
- Passivo Exigível a Longo Prazo de R\$ 3,1 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 20,20%.
- Prejuízos Acumulados de R\$ 40,5 milhões. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou um aumento de 0,21%.



DRE (Demonstração do Resultado do Exercício)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	SET/2025	AGO/2025	AH (%)	AV (%)
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	4.105.867,01	3.704.835,28	10,82	126,49
Receitas de Vendas de Produtos	4.105.867,01	3.704.835,28	10,82	126,49
Receitas de Vendas de Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) DEDUÇÃO DA RECEITA BRUTA	-859.808,58	-697.600,80	23,25	-26,49
(-) Devolução de Venda de Produtos	-124.413,46	-90.135,41	38,03	-3,83
(-) Devolução de Venda de Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Acordo Comercial	-209.799,16	-144.462,52	45,23	-6,46
(-) Sell Out	-124.957,84	-103.720,79	20,48	-3,85
(-) ICMS	-297.440,00	-269.144,06	10,51	-9,16
(-) COFINS	-93.075,00	-78.000,38	19,33	-2,87
(-) PIS	-20.207,07	-16.934,29	19,33	-0,62
(-) Substituição Tributária	-3.124,17	-4.625,38	-32,46	-0,10
(+) ICMS s/ Devolução Venda	9.227,49	6.548,51	40,91	0,28
(+) PIS Dev Vendas	710,06	512,57	38,53	0,02
(+) COFINS Dev Vendas	3.270,57	2.360,95	38,53	0,10
(+) ICMS St S/Dev Venda	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA LÍQUIDA	3.246.058,43	3.007.234,48	7,94	100,00
CUSTO TOTAL COM PRODUÇÃO E FABRICAÇÃO	-1.942.338,43	-1.878.148,15	3,42	-59,84
CPV	-1.094.912,00	-1.048.018,97	4,47	-33,73
Mão de Obra Aplicada a Produção	-544.204,46	-519.734,14	4,71	-16,77
Gastos Gerais de Fabricação	-207.328,69	-204.713,91	1,28	-6,39
Mão de Obra Aplicação e Manutenção	-43.208,92	-43.078,59	0,30	-1,33
Gastos Gerais da Manutenção	-52.684,36	-62.602,54	-15,84	-1,62
CMV	0,00	0,00	0,00	0,00
LUCRO BRUTO	1.303.720,00	1.129.086,33	15,47	40,16
DESPESAS OPERACIONAIS	-1.248.327,22	-1.191.431,64	4,78	-38,46
Despesas com Pessoal - Logística	-179.368,53	-167.171,47	7,30	-5,53
Gastos Gerais - Logística	-394.408,67	-363.920,83	8,38	-12,15
Despesas com Pessoal - Comercial	-261.568,28	-267.295,80	-2,14	-8,06

Encargos Sociais	-60.823,19	-55.508,57	9,57	-1,87
Despesas Gerais com Vendas	-107.044,69	-95.754,94	11,79	-3,30
Despesas Gerais	-1.759,00	0,00	0,00	-0,05
Despesas Tributárias	-223,96	-728,91	-69,27	-0,01
Despesas c/ Pessoal - ADM	-104.996,82	-104.389,80	0,58	-3,23
Encargos Sociais - ADM	-23.686,74	-23.144,73	2,34	-0,73
Despesas Tributárias (IPVA - Outros Imp. e Tx. Mun.)	-1.901,82	-1.906,41	-0,24	-0,06
Despesas Gerais	-112.545,52	-111.610,18	0,84	-3,47
RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDOS	-180.674,01	-171.125,18	5,58	-5,57
Receitas Financeiras	4.816,21	11.476,88	-58,04	0,15
Despesas Financeiras	-185.490,22	-182.602,06	1,58	-5,71
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS	23.945,20	15.516,39	54,32	0,74
Receita Operacional	20.965,60	13.302,19	57,61	0,65
Despesa Operacional	2.979,60	2.214,20	34,57	0,09
RESULTADO OPERACIONAL	-101.336,03	-217.954,10	-53,51	-3,12
Outros Resultados Operacionais	15.753,86	1.009,22	1.460,99	0,49
LUCRO/ PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	-85.582,17	-216.944,88	-60,55	-2,64

- Receita Operacional Bruta de R\$ 4,1 milhões. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou um aumento de 10,82%.
- Dedução da Receita Bruta de R\$ 859,8 mil. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou um aumento de 23,25% e em relação à Receita Bruta, representa o percentual de 26,49%.
- Custo Total com Produção e Fabricação de R\$ 1,9 milhão. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou uma piora de 3,42% e em relação à Receita Líquida, representa o percentual de 59,84%.
- Lucro Bruto de R\$ 1,3 milhão. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou uma melhora no resultado de 15,47%.
- Despesas Operacionais de R\$ 1,2 milhão. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou um aumento de 4,78% e em relação à Receita Líquida, representa o percentual de 38,46%.
- Despesas com Pessoal da Administração de R\$ 104,9 mil. Em confronto com o

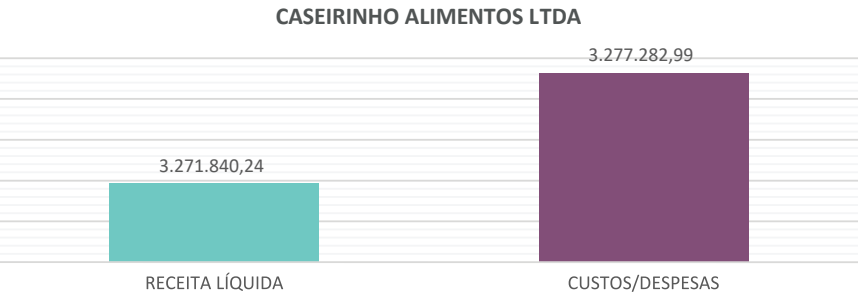


mês de agosto/2025, apresentou um aumento de 0,58% e em relação à Receita Líquida, representa o percentual de 3,23%.

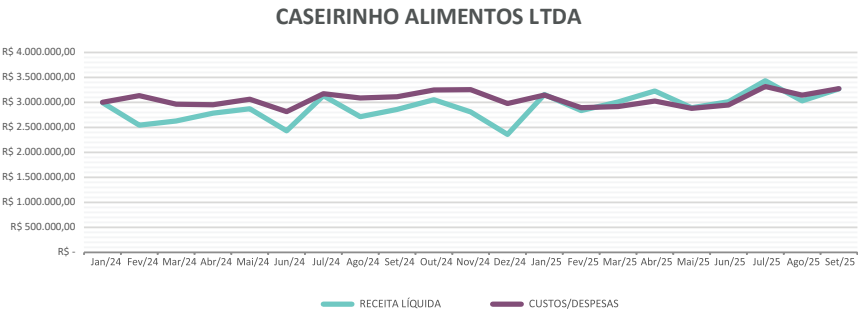
- Resultado Financeiro Líquido com saldo **NEGATIVO** de R\$ 180,6 mil. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou uma piora de 5,58%.

Apurou-se para a Caseirinho Alimentos LTDA o **Prejuízo** no valor de R\$ 85,5 mil. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou uma **melhora** no resultado de 60,55%.

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



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



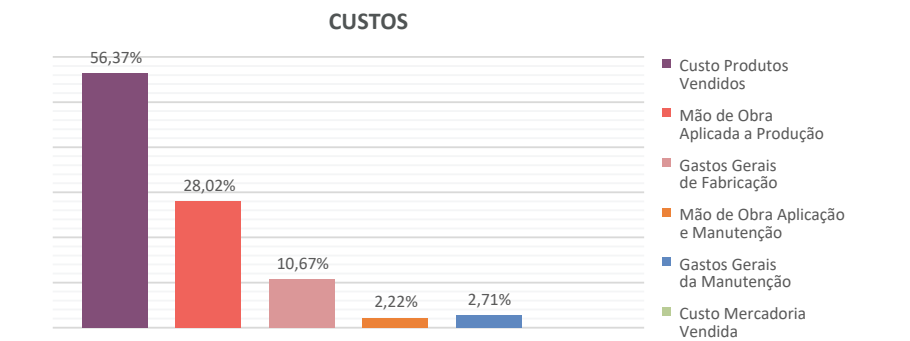
A tabela e gráfico abaixo demonstram a origem das Receitas:

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	R\$ 4.131.648,82
Receitas de Vendas de Produtos	R\$ 4.105.867,01
Receitas de Vendas de Mercadorias	R\$ -
Receitas Financeiras	R\$ 4.816,21
Outra Receita Operacional	R\$ 20.965,60

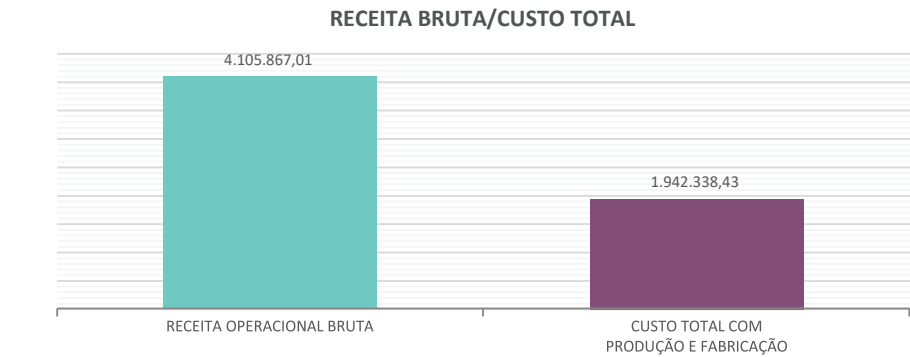


A tabela e gráfico abaixo demonstram a origem dos Custos:

CUSTO TOTAL COM PRODUÇÃO E FABRICAÇÃO	-R\$ 1.942.338,43
Custo dos Produtos Vendidos	-R\$ 1.094.912,00
Mão de Obra Aplicada a Produção	-R\$ 544.204,46
Gastos Gerais de Fabricação	-R\$ 207.328,69
Mão de Obra Aplicação e Manutenção	-R\$ 43.208,92
Gastos Gerais da Manutenção	-R\$ 52.684,36
Custo das Mercadorias Vendidas	R\$ 0,00

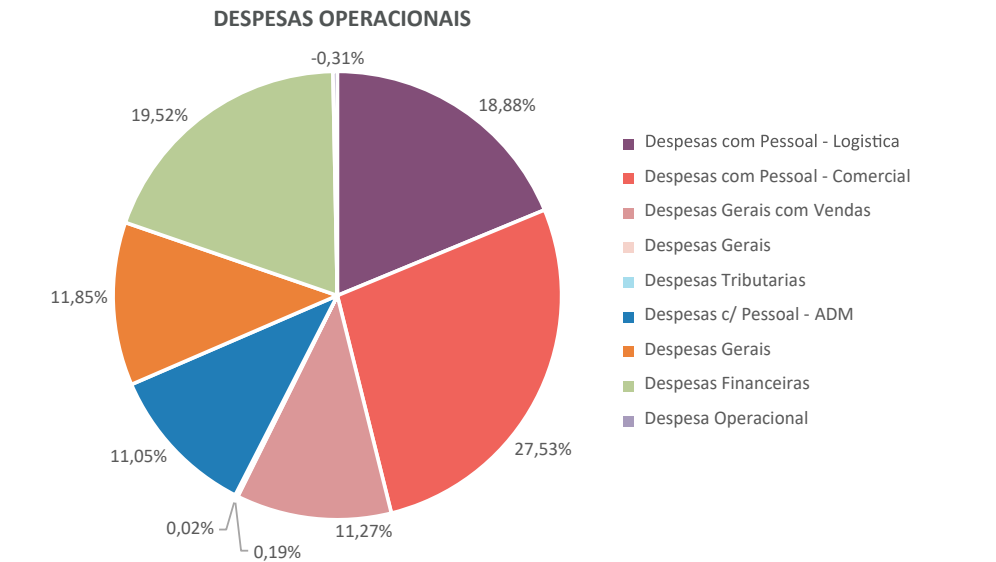


No gráfico abaixo é demonstrado a Receita e o Custo oriundos da Produção:



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

DESPESAS OPERACIONAIS	-R\$ 950.017,42
Despesas com Pessoal - Logística	-R\$ 179.368,53
Despesas com Pessoal - Comercial	-R\$ 261.568,28
Despesas Gerais com Vendas	-R\$ 107.044,69
Despesas Gerais	-R\$ 1.759,00
Despesas Tributárias	-R\$ 223,96
Despesas c/ Pessoal - ADM	-R\$ 104.996,82
Despesas Gerais	-R\$ 112.545,52
Despesas Financeiras	-R\$ 185.490,22
Despesa Operacional	R\$ 2.979,60



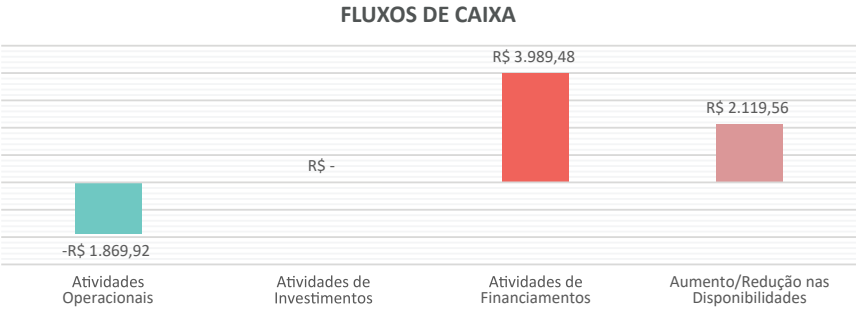
• DFC (Demonstração dos Fluxos de Caixa)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRETO			
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	SET/2025	AGO/2025	AH (%)
Valores Recebidos de Clientes	3.022.875,12	2.420.497,08	24,89
Pagamentos de Fornecedores	-2.382.039,68	-2.414.924,75	-1,36
Valores Pagos a Empregados	-625.431,01	-623.509,60	0,31
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	15.404,43	-617.937,27	-102,49
Tributos Pagos	-23.154,18	-13.692,73	69,10
FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS	-7.749,75	-631.630,00	-98,77
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	688.956,40	867.135,52	-20,55
Transferências Créditos - RJ	0,00	0,00	0,00
Depósitos Judiciais	0,00	0,00	0,00
Outros recebimentos (pagamentos) líquidos	-683.076,57	-412.267,09	65,69
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-1.869,92	-176.761,57	-98,94
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	-162,00	-69,14
Empréstimos tomados	2.183.721,33	2.346.673,78	-6,94

Pagamentos de empréstimos/Debêntures	-2.179.681,85	-2.348.197,24	-7,18
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	3.989,48	-1.685,46	-336,70
Aumento/Redução nas Disponibilidades	2.119,56	-178.447,03	-101,19
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	182.280,79	360.727,82	-49,47
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	184.400,35	182.280,79	1,16

- Valores Recebidos de Clientes. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 3 milhões.
- Pagamentos de Fornecedores. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 2,3 milhões.
- Valores Pagos a Empregados. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 625,4 mil.
- Desconto de Duplicatas. Efeito positivo no caixa. Valor de R\$ 688,9 mil.
- Outros recebimentos (pagamentos) líquidos. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 683 mil.
- Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 1,8 mil.
- Empréstimos Tomados. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 2,1 milhões.
- Pagamentos de Empréstimos/Debêntures. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 2,1 milhões.
- Caixa Líquido gerado pelas Atividades de Financiamento. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 3,9 mil.
- **Aumento** nas Disponibilidades de **R\$ 2.119,56**.

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

0,19

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

0,18

Com base nos dados acima, é possível concluir que a Recuperanda possui **R\$ 0,18** 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

0,0035

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

0,28

Conclui-se a partir dos dados acima, que a Recuperanda possui **R\$ 0,28** 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.

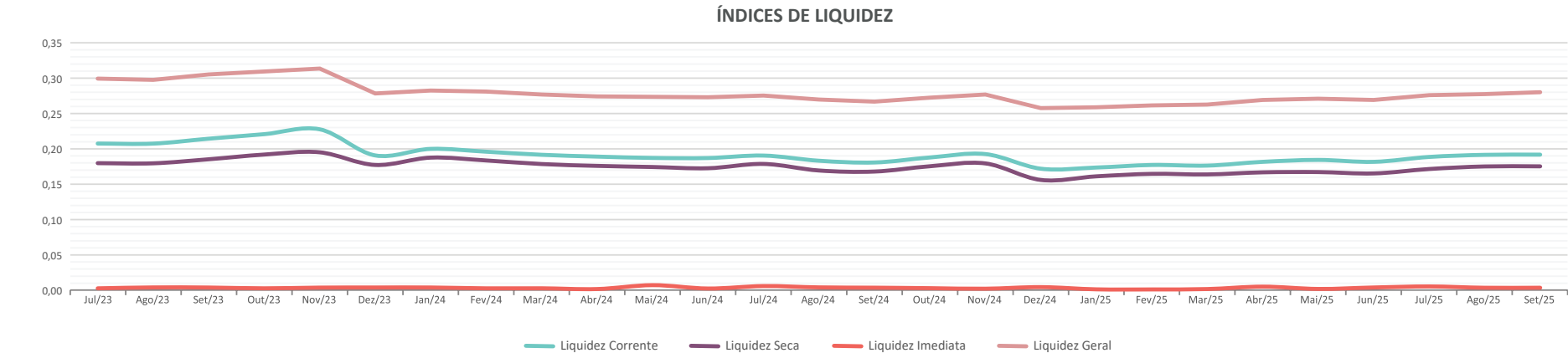


ANÁLISE COMPARATIVA

Linha evolutiva dos Índices de Liquidez.

ÍNDICES DE LIQUIDEZ	AGO/2025	SET/2025
Liquidez Corrente	0,19	0,19
Liquidez Seca	0,18	0,18
Liquidez Imediata	0,0035	0,0035
Liquidez Geral	0,28	0,28

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos Índices da Recuperanda, entre julho/2023 e **setembro**/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: $IPL = (\text{Ativo Permanente} / \text{Patrimônio Líquido})$.

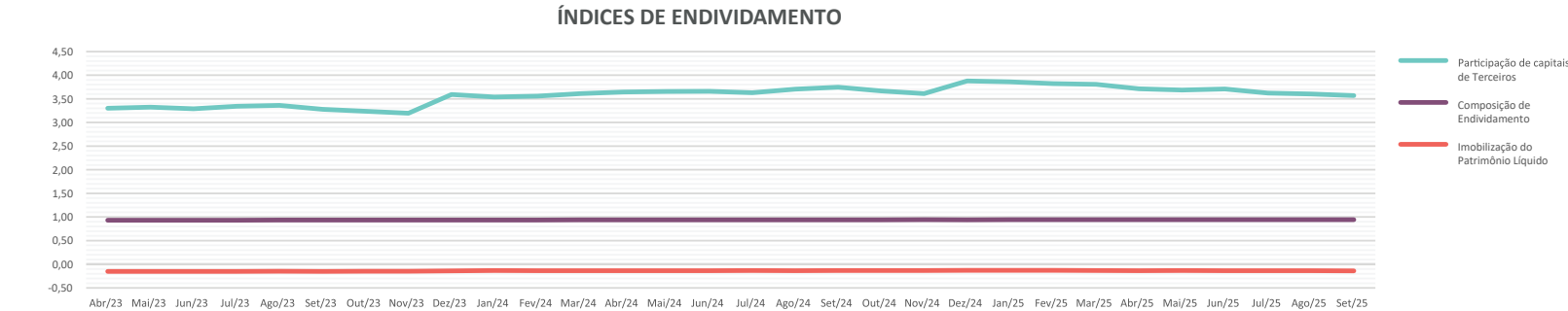


QUADRO COMPARATIVO E A EVOLUÇÃO DOS ÍNDICES DE ENDIVIDAMENTO

Linha evolutiva dos Índices de Endividamento.

ÍNDICES DE ENDIVIDAMENTO	AGO/2025	SET/2025
Participação de capitais de Terceiros	3,60	3,57
Composição de Endividamento	0,94	0,94
Imobilização do Patrimônio Líquido	-0,13	-0,14

Evolução dos Índices de **abril** de 2023 a **setembro** 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: $ROE = (Lucro líquido \div Patrimônio líquido)$.

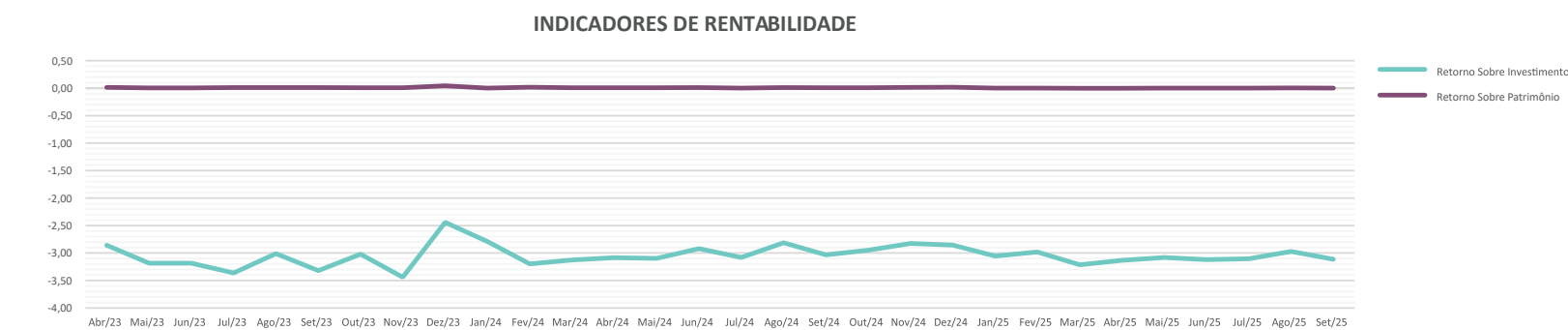


TABELA COMPARATIVA E A EVOLUÇÃO DOS INDICADORES DE RENTABILIDADE

Linha evolutiva dos Indicadores de Rentabilidade.

INDICADORES DE RENTABILIDADE	AGO/2025	SET/2025
Retorno sobre Investimento	-2,91	-3,11
Retorno sobre Patrimônio	0,005	0,002

Evolução dos Índices de **abril** de 2023 a **setembro** 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: $\text{Imobilização dos Recursos Não Correntes} = (\text{Ativo Investimento} + \text{Ativo Imobilizado} + \text{Ativos Intangíveis}) / (\text{Patrimônio Líquido} + \text{Passivo Não Circulante})$.

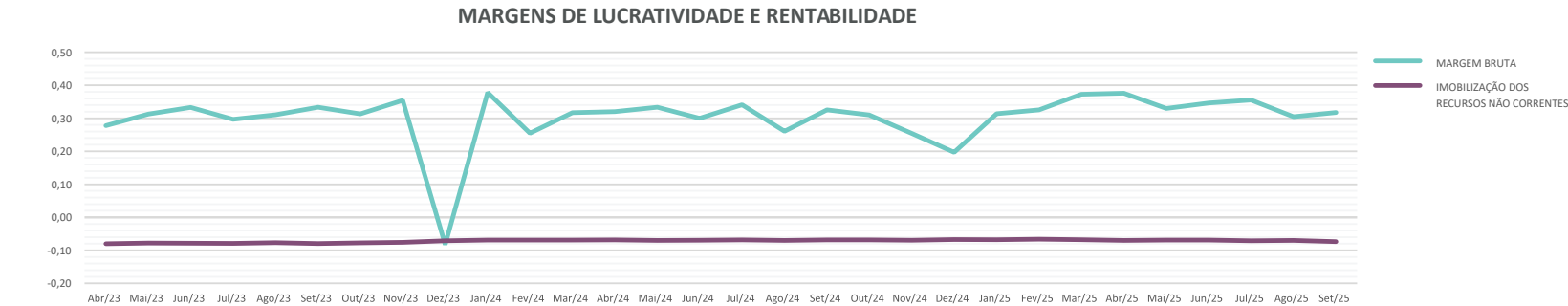


TABELA E A EVOLUÇÃO DAS MARGENS DE LUCRATIVIDADE E RENTABILIDADE

Linha evolutiva das Margens de Lucratividade e Rentabilidade.

MARGENS DE LUCRATIVIDADE E RENTABILIDADE	AGO/2025	SET/2025
MARGEM BRUTA	0,30	0,32
IMOBILIZAÇÃO DOS RECURSOS NÃO CORRENTES	-0,07	-0,07

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



Índices de Insolvência



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

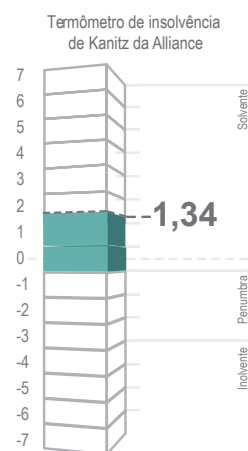
ÍNDICE DE INSOLVÊNCIA DE KANITZ

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:

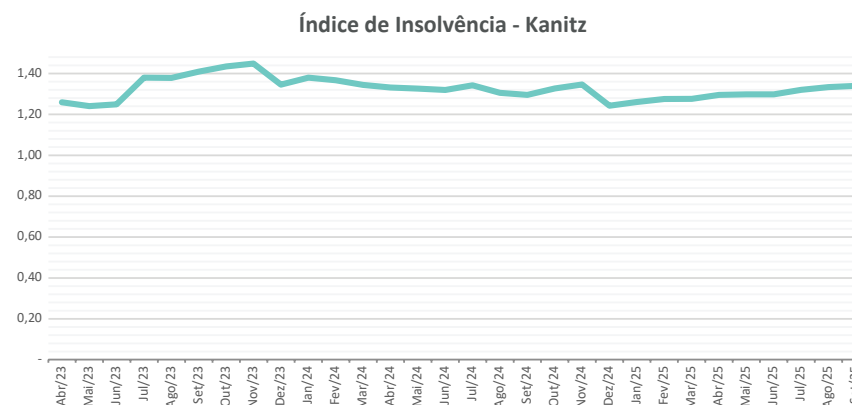
x1 ==	$\frac{\text{Lucro Líquido}}{\text{Patrimônio Líquido}}$	$\frac{\text{LL}}{\text{PL}} = \mathbf{x0,05}$
x2 ==	Liquidez Geral	$\frac{\text{AC} + \text{RLP}}{\text{PC} + \text{ELP}} = \mathbf{x1,65}$
x3 ==	Liquidez Seca	$\frac{\text{AC} - \text{E}}{\text{PC}} = \mathbf{x3,55}$
x4 ==	Liquidez Corrente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

$$\text{Fator de Insolvência} = x_1 + x_2 + x_3 - x_4 - x_5$$

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



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



O valor obtido fora de **1,34** 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

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

Onde: $x_1 = (\text{Ativo Circulante} - \text{Passivo Circulante}) / \text{Ativo Total}$

$x_2 = (\text{Patrimônio Líquido} - \text{Novas Entradas de Capital}) / \text{Ativo Total}$

$x_3 = \text{Lucro Antes dos Juros e de Impostos} / \text{Ativo total}$

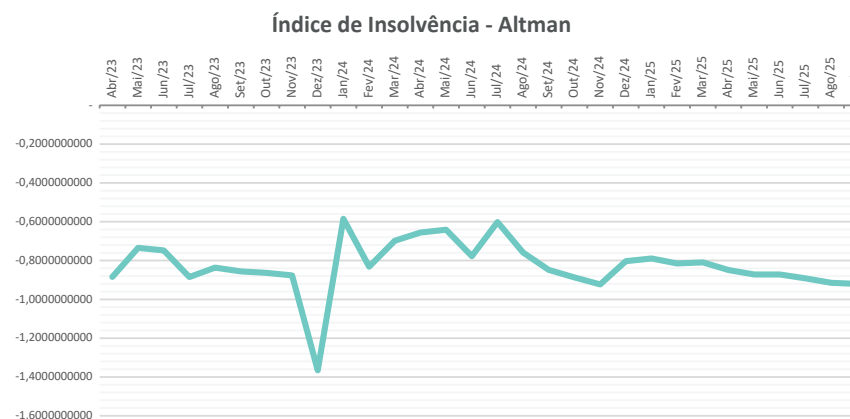
$x_4 = \text{Patrimônio Líquido} / (\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante})$

$x_5 = \text{Vendas Líquidas} / \text{Ativo Total}$

Ponto crítico é 0 (zero)

O valor obtido foi de **-0,9200692376** 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 **setembro/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**.

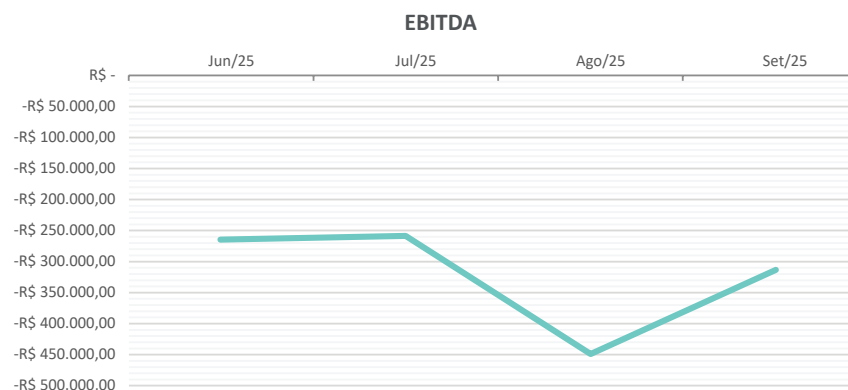
Ou seja, ele reflete **quanto a empresa gera de resultado apenas com sua operação principal**, excluindo fatores que não fazem parte da atividade operacional direta.

Fórmula do EBITDA

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

O EBITDA apurado em **setembro/2025** foi de **R\$ 313.838,86 (negativo)**, uma **melhora** de **23,64%** em comparação com **agosto/2025**.

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

RELAÇÃO DE PASSIVOS EXTRACONCURSAIS	SET/25
TOTAL GERAL	R\$ 41.743.553,44
Razão Social	Saldo a Pagar
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	R\$ 943.205,87
INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL	R\$ 14.204.005,46
SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL	R\$ 11.111.173,78
SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL	R\$ 4.902.664,24
SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL	R\$ 1.902.417,62
SECRETARIA DA FAZENDA E PLANEJAMENTO DE SAO PAULO (GNRE)	R\$ 89.808,82
GOVERNO DO PARANA SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA	R\$ 3.067.806,63
PREFEITURA MUNICIPAL DE APUCARANA	R\$ 699,97
SALARIOS A PAGAR	R\$ 396.679,39
13° A PAGAR	R\$ 5.416,64
RESCISÃO A PAGAR	R\$ 262.590,14
Pro Labore a pagar	R\$ 4.137,11
27.875.062 MARIA RITA PEREIRA DE SOUZA	R\$ 4.494,68
3SAT TECNOLOGIA LTDA	R\$ 3.165,62
3SAT TECNOLOGIA LTDA	R\$ 1.582,81
49.979.833 CLAUDINEI DUARTE E SILVA	R\$ 5.902,51
51.172.243 JUSSIMARA DE FATIMA DUSZEIKO	R\$ 1.650,00
52.608.449 JEAN CARLO BORGHESAN	R\$ 3.900,00
58.086.628 MARCIO RENATO SANTOS DA SILVA	R\$ 270,00
59.680.117 GILBERTO FRANCISCO DE PAULA RODRIGUES	R\$ 2.240,00
60.571.679 ISABELLY ALVES DA COSTA	R\$ 600,00
61.229.681 VALDECIR FRANCISCO DA COSTA	R\$ 4.840,52
61.239.095 MARIA ANIZETE MENDES SENGER	R\$ 2.500,00
62.499.795 LUZEMI RIBEIRO LONGHO	R\$ 3.243,03
ABREU NABBOUH & ASSOCIADOS S/ ECSRITORIO JURIDICO	R\$ 808.639,81
ADILSON MATHIAS BARBOSA 86912631991	R\$ 5.669,07

ADMINISTRADORA DE CONSORCIOS SICOOB PARANA LT	R\$ 142.349,90
ADRIANA RICETTI BREMM	R\$ 1.000,00
ALFA TRANSPORTES EIRELI	R\$ 461,22
ALLMAYER SUPERMERCADO LTDA (116)	R\$ 3.215,81
ANA CAROLINA DA SILVA VEIGA DE FREITAS - SOCIEDADE INDIVIDUA	R\$ 9.108,00
ANA PROMOCAO DE VENDAS LTDA	R\$ 850,00
ANDERSON DE BARROS COSTA LUPO	R\$ 5.804,14
APULIMP PRODUTOS DE LIMPEZA LTDA	R\$ 660,00
ARCA'S UMUARAMA LTDA	R\$ 184,00
ASSOCIACAO COMERCIAL, IND. E DE SERV. DE APUCARANA (2461)	R\$ 184,65
AUTO ELETRICA YAMAMOTO LTDA	R\$ 3.598,47
AUTO POSTO CARRO DE BOI LTDA	R\$ 291,10
AUTO POSTO DALLABONA III LTDA	R\$ 1.272,22
AUTO POSTO MANDACARU	R\$ 330,78
AUTO POSTO SP 400 LTDA	R\$ 100,87
AUTORAMA REPARADORA DE VEICULOS LTDA	R\$ 620,00
AVANT SERVICES LTDA	R\$ 1.398,08
B G COMERCIO DE SOLDAS E FERRAMENTAS LTDA	R\$ 1.158,00
BANCO BRADESCO S/A	R\$ 98.398,52
BANCO SANTANDER (BRASIL) S.A.	R\$ 8.530,08
BARBELA TRUCK ENTER EIRELI	R\$ 2.220,00
BATISTA & IZEPE LTDA (1825)	R\$ 4.217,48
BAVARESCO ATACADO LTDA (5333)	R\$ 551,30
BORBA & CORREA COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA (7682)	R\$ 159,32
BORTOLOTO ELETRO LTDA	R\$ 246,00
BRASILIA COMERCIO DE COMBUSTIVEIS LTDA	R\$ 147,19
BRASNUTT COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA	R\$ 12.500,00
BRASUL TRANSPORTES E ENCOMENDAS LTDA	R\$ 1.163,88
BRR FOMENTO MERCANTIL S.A	R\$ 149.161,95
BRUXELAS COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA (193)	R\$ 1.459,10
CARREIRA & IRMAOS LTDA (549)	R\$ 362,37
CASA VISCARDI SA COMERCIO E IMPORTACAO (253)	R\$ 2.268,27
CATUAI EXPRESS - COMERCIO DE COMBUSTIVEIS LTDA	R\$ 159,79



CENTRO EMPRESARIAL LINHA VERDE	R\$ 7.494,34
CHAMBO RUIZ COMERCIO DE ROLAMENTOS LTDA	R\$ 4.502,50
CHAPADA COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA (1711)	R\$ 118,80
CHARLES FERNANDES LOMBA BUCH	R\$ 780,00
CIA BEAL DE ALIMENTOS (1853)	R\$ 872,59
CIA PARANA DE ALIMENTOS S/A (1732)	R\$ 1.850,18
CLARO S/A	R\$ 1.591,10
CODISUL CODIFICACAO INDUSTRIAL LTDA	R\$ 5.615,00
COMERCIAL ALIMENTICIA ZAMPROGNA LTDA (8166)	R\$ 151,90
COMERCIAL DE ALIMENTOS ZONTA LTDA (1823)	R\$ 237,88
COMERCIAL DE SECOS E MOLHADOS CONSALTER LTDA (1717)	R\$ 191,03
COMERCIO DE ALIMENTOS CAMPO MAGRO LTDA	R\$ 103,50
COMERCIO DE GENEROS ALIM. SCAA LTDA - EPP (651)	R\$ 164,11
COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANA SANEPAR	R\$ 6.698,54
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\$ 17.898,62
COOPERATIVA AGROINDUSTRIAL COPAGRIL (296)	R\$ 568,46
COOPERATIVA AGROINDUSTRIAL LAR (1267)	R\$ 283,17
COOPERATIVA DE GERACAO DISTRIBUIDA NOVA ENERGIA	R\$ 27.976,30
COPEL DISTRIBUIDORA S A	R\$ 39.073,65
D. L. NICHELE E CIA LTDA	R\$ 6.465,59
D. MAIS ALIMENTOS LTDA	R\$ 450,00
DALMORA & CIA LTDA (8053)	R\$ 265,61
DETECTOR TECHNOLOGY LTDA	R\$ 311,60
DIOGO BONFIM 08020017933	R\$ 150,00
EMBALA 1000 IND E COM DE PROD ALIMENTICIOS	R\$ 182.842,37
EMERSON APARECIDO DE LIMA 00902447963	R\$ 15.130,00
EMPRESA HOTELEIRA TONDO LTDA - ME (1674)	R\$ 1.062,00
ESCRITORIO BRASIL LTDA - ME	R\$ 23.070,15
F A M FARMACIA LTDA - EPP	R\$ 4.739,78
F K COMERCIO DE ALIM. E PARTICIPACOES LTDA(1254)	R\$ 744,31

F.M.G. MATERIAIS P/CONSTRUCAO LTDA	R\$ 533,85
FAGOTTE E SANCHES LTDA - ME (1702)	R\$ 73,58
FAVERO SUPERMERCADO LTDA (191)	R\$ 106,90
FERNANDO CANCINI	R\$ 1.214,06
FID SECURITIZADORA DE CREDITO S/A	R\$ 233.979,73
FIGUEIREDO & JORDAO LTDA (5062)	R\$ 94,92
FILIPINI MERCHANDISING LTDA	R\$ 3.400,00
FINCO & CIA LTDA (1446)	R\$ 306,23
FRIZZO & FERIATO ADVOCACIA EMPRESARIAL	R\$ 38.731,91
G LOPES AUTO PECAS LTDA	R\$ 668,39
GARANTE DISTRIBUIDORA E IMP DE PROD. ALIMENTICIOS(7914)	R\$ 350,83
GENILSON FERREIRA MATIAS LTDA	R\$ 3.000,00
GIOVANI MARIANO PEREIRA	R\$ 2.690,36
GOLDMEN HOTEL EXPRESS CIANORTE LTDA	R\$ 172,40
GONCALVES & SISMEIRO HOTEL LTDA	R\$ 409,00
GRUPO IRANI LTDA (8490)	R\$ 478,24
HDI SEGUROS S.A.	R\$ 13.412,50
HOBBY COMERCIO DE ROLAMENTOS LTDA	R\$ 2.420,27
HOPE FIDIC	R\$ 199.087,87
HOPE FIDIC	R\$ 2.105,92
HOTEL DSLCHIESA LTDA	R\$ 189,00
HOTEL GLOBO DE CIANORTE LTDA	R\$ 1.030,00
IB SIGMA FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITORIOS	R\$ 757.940,22
IDAIR ZANETI 80158504950	R\$ 8.000,00
INDUSTRIA DE MAQUINAS P PANIFICAÇÃO PROGRESSO	R\$ 2.759,00
INOVASITE INFORMÁTICA LTDA	R\$ 55,00
IRMAOS MOZUCK LTDA (8122)	R\$ 222,52
IRMAOS MUFFATO & CIA LTDA (5012)	R\$ 57.876,17
ITALO SUPERMERCADOS LTDA (1913)	R\$ 1.939,35
J C PARRO & CIA LTDA (8881)	R\$ 369,04
J L PEREIRA ARCHILLA - ME	R\$ 2.022,40
J MARTINS SUPERMERCADOS PLANALTO LTDA (456)	R\$ 2.839,34
J. C. DE ARAUJO E CIA LTDA - ME (661)	R\$ 305,25



J.Y. YAMA - PRESTADORA DE SERVICO LTDA	R\$ 460,00
JACIRA APARECIDA FERNANDES ALVES PONTES	R\$ 1.050,00
JCO - AUTO CENTER LTDA	R\$ 898,00
JDA DIESEL MANUTENCAO E COMERCIO DE PECAS LTDA	R\$ 1.400,00
JEAN CARLOS BARON PROMOTOR DE VENDAS	R\$ 757,00
JEFERSON JUNIOR DOS SANTOS (7386)	R\$ 2.162,00
JESSICA ROBERTA VAENA FIGUEIROBA DA SILVA	R\$ 1.000,00
JOSE STELA NETO	R\$ 33.687,50
KFB COBRANCAS LTDA	R\$ 1.518,00
KINGHOST HOSPEDAGEM DE SITES	R\$ 105,80
KOLTUN & COLATUSSO LTDA (8084)	R\$ 1.164,11
L F ESPOSTI MANUTENCOES INDUSTRIAIS	R\$ 100,00
L.M. BOLONHESI POSSETTI	R\$ 2.719,28
LAR COOPERATIVA AGROINDUSTRIAL (6446)	R\$ 8,50
LAURI WEBBER TRANSPORTADORA LTDA (FRETE)	R\$ 83.150,00
LEICHINOSKI & CIA LTDA (7502)	R\$ 2.069,20
LEVAZ TRANSPORTES LTDA	R\$ 9.071,33
LIDERSOFT TECNOLOGIA E SISTEMAS LTDA - ME	R\$ 6.872,91
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
LOTUS PERFORMANCE FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITOR	R\$ 135.388,67
LUBRIVALE FILTROS E LUBRIF LTDA	R\$ 605,00
LUIZ CARLOS DOS SANTOS MECANICA-ME	R\$ 600,00
M & M COMERCIO DE MATERIAIS HIDRAULICOS E ELETRICOS LTDA	R\$ 530,00
M. A. SOARES COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS LTDA(5515)	R\$ 161,58
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\$ 150,00

MARIA LUCIA JAKOWATZ GONÇALVES DA SILVA	R\$ 1.347,35
MASTER DISTRIBUIDORA LTDA	R\$ 13.275,10
MATHEUS GABRIEL BELO SANTANA 09446803993	R\$ 656,00
MENIN E FILHOS SUPERMERCADOS LTDA	R\$ 113,52
MERCOPLASA INDUSTRIA DE CONTENTORES LTDA	R\$ 9.583,20
MINI ATACADO MAREZIA LTDA (6598)	R\$ 157,03
MITSUI SUMITOMO SEGUROS S.A.	R\$ 7.921,34
MMJ INDUSTRIA E COMERCIO DE CAIXAS DE PAPELAO LTDA	R\$ 2.400,00
MOLICENTER SUPERMERCADO LTDA (243)	R\$ 182,18
MONTEPINHO ALCOOL LTDA.	R\$ 27.360,00
N.S.A. COMERCIO DE AUTO PECAS LTDA	R\$ 700,80
NATANIEL DA SILVA PIRES SUPERMERCADO (84)	R\$ 104,81
NATURAL VEGAS COM COMBUSTÍVEIS	R\$ 78.301,36
NELSON VITORINO PIRES - EPP (86)	R\$ 292,58
NILZA PEREIRA PINHEIRO	R\$ 432,34
NOVA CAPITAL FIDIC	R\$ 53.085,28
OLCARTH PNEUS LTDA	R\$ 840,00
OPERA FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITORIOS MULTISSET	R\$ 50.583,69
PARADAO AUTO POSTO LTDA	R\$ 181,00
PATRICIA APARECIDA COLETTE 06562568935	R\$ 230,00
PEDRO MUFFATO & CIA LTDA (352)	R\$ 490,98
PEDRO PAULO SERRATER	R\$ 1.519,62
PLANOS SUPERMERCADOS LTDA (9022)	R\$ 149,03
PONTOLUZ MATERIAIS ELETRICOS LTDA	R\$ 895,50
PORTO SEGURO COMPANHIA DE SEGUROS GERAIS	R\$ 2.294,00
POSSETTI & CIA LTDA	R\$ 1.197,12
POSTO RODO PETRO LTDA	R\$ 126,72
POSTO TOP HAMMER LTDA	R\$ 329,89
POTENCIAL MATERIAIS ELETRICOS EIRELI	R\$ 1.521,67
PREFEITURA MUNICIPAL DE APUCARANA	R\$ 1.186,06
R. J. GAZOLLA EIRELI (671)	R\$ 185,52
RAINHA EQUIPAMENTOS AGRICOLAS LTDA	R\$ 373,00



RBA SERVICOS E AUTOMACAO INDUSTRIAL LTDA.	R\$ 5.250,00
RETIFICADORA TIETE LTDA	R\$ 2.360,00
RICARDO RADIADORES LTDA	R\$ 920,00
RITA DE FATIMA DE MORAES	R\$ 7.010,42
ROBAINA E BASSETTO LTDA (9121)	R\$ 88,09
ROBERTO CARLOS DA SILVA	R\$ 14.000,00
ROCHA - COMERCIO VAREJ. GENEROS ALIM LTDA - ME (54)	R\$ 276,87
RODRIGUES DE SOUZA UNIFORMES LTDA	R\$ 242,00
RORATO E YAMAMOTO LTDA (441)	R\$ 248,06
RRG EMPREENDIMENTOS S/A	R\$ 37.151,87
RZ FOODS LTDA	R\$ 27.577,13
S.B.C. COMERCIAL LTDA (210)	R\$ 1.882,76
SAFEGOLD PERFORMANCE EMPRESARIAL LTDA	R\$ 11.262,00
SAMAMBAIA HOTEL LTDA	R\$ 577,00
SANCHES E VECCHIATE LTDA (8509)	R\$ 6.829,43
SANCHES E VECCHIATE LTDA (8287) MP	R\$ 20.072,77
SENDAS DISTRIBUIDORA S/A LJ79 (7115)	R\$ 69,52
SERGIO LUIZ ZANETTE-MARCEPAN DO BRASIL	R\$ 60.000,00
SICOOB COOPERATIVA	R\$ 3.963,76
SIGAMAQ INDUSTRIAL LTDA	R\$ 1.066,50
SILVANA PIRES DA CRUZ - MERCADO - ME (630)	R\$ 13,65
SIRLEI ALVES DE OLIVEIRA SILVA	R\$ 7.581,22
SO COMPRESSORES E BOMBAS LTDA	R\$ 730,00
SOUZA PNEUS LTDA.	R\$ 6.230,00
STARKE SECURITIZADORA SA	R\$ 432.464,37
STOCK ATACADISTA S.A. (8734)	R\$ 1.402,34
SUPER PUPPO SUPERMERCADOS LTDA (7526)	R\$ 1.351,82
SUPERALVO SUPERMERCADO LTDA (32)	R\$ 1.034,82
SUPERGASBRAS ENERGIA LTDA	R\$ 30.929,83
SUPERMERCADO 88 LTDA (244)	R\$ 298,07
SUPERMERCADO ALIANCA LTDA (237)	R\$ 574,15
SUPERMERCADO BOM DEMAIS MESMO LTDA - EPP (176)	R\$ 25,94
SUPERMERCADO CAOPI LTDA (5655)	R\$ 221,56

SUPERMERCADO CENTAURO LTDA (286)	R\$ 157,96
SUPERMERCADO D'ORLA LTDA (6094)	R\$ 253,29
SUPERMERCADO GUGUY LTDA (8419)	R\$ 2.060,42
SUPERMERCADO MANAIM LTDA (8055)	R\$ 107,15
SUPERMERCADO MAREZIA LTDA (8057)	R\$ 127,48
SUPERMERCADO PAG POKO ASSIS LTDA (8377)	R\$ 94,79
SUPERMERCADO PAGUE MENOS LTDA (8041)	R\$ 882,35
SUPERMERCADO SANTAREM LTDA (5070)	R\$ 510,33
SUPERMERCADO SIAO LTDA (5370)	R\$ 99,90
SUPERMERCADO TONHAO LTDA (5139)	R\$ 2.394,85
SUPERMERCADO VIDA LTDA (8752)	R\$ 216,32
SUPERMERCADOS BAVARESCO LTDA (1704)	R\$ 1.143,41
SUPERMERCADOS IRANI LTDA (5917)	R\$ 1.523,30
TAILON LEMES BENTO	R\$ 14.000,00
TECMIX CONSULTORIA E TREINAMENTOS LTDA	R\$ 2.733,34
TELEFONICA BRASIL S.A	R\$ 15,00
TEREZINHA MARIA SILVA	R\$ 140,00
THIAGO ALVES DE OLIVEIRA	R\$ 2.552,00
THIAGO HENRIQUE MARCAL	R\$ 26.579,10
THIAGO VIEIRA DA SILVA	R\$ 4.246,59
THOMSON REUTERS BRASIL CONTEUDO E TECNOLOGIA LTDA	R\$ 847,68
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 9 REGIAO	R\$ 3.614,00
UNIPORT ATACADO E DISTRIBUIÇÃO DE ALIMENTOS L	R\$ 1.780,00
VALOREM FUNDO DE INVESTIMENTO DIREITOS CREDIT. MULTISSETORIAL	R\$ 213.699,23
VENDRAMETTO E FILHOS LTDA - EPP (81)	R\$ 68,50
VENDRAMINI FILHOS LTDA (1272)	R\$ 1.256,22
VICATO ALIMENTOS LTDA	R\$ 14.186,00
VICENTE HENRIQUE CAMARA	R\$ 300,67
VILMA DELFINO NICOLAU MACEDO 54772010963	R\$ 600,00
VISION TRADE MARKETING LTDA	R\$ 2.300,00
VMA MANUTENCAO E AUTOMACAO INSUDTRIAL LTDA ME	R\$ 3.600,00
WILLIAN GABRIEL BORTOLUZZI CORREA CARNEIRO	R\$ 1.200,00
WURTH DO BRASIL PECAS DE FIXACAO LTDA	R\$ 790,39

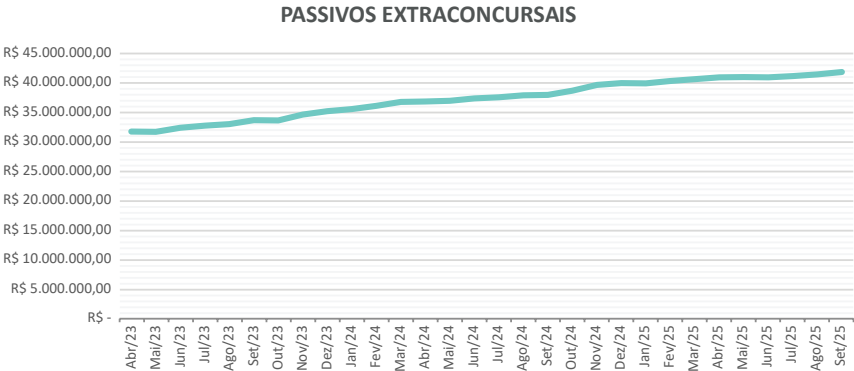


A Relação de Passivos Extraconcursais do mês de **setembro** de 2025 totaliza um montante de **R\$ 41.743.553,44** e ao se comparar com o mês de **agosto** houve um aumento de R\$ 667.259,62 ou 1,62%.

RELAÇÃO DE PASSIVOS EXTRACONCURSAIS	
Mês	Valor
abr/23	R\$ 31.917.262,38
mai/23	R\$ 31.875.532,37
jun/23	R\$32.558.714,13
jul/23	R\$32.908.055,77
ago/23	R\$33.152.792,07
set/23	R\$33.814.488,52
out/23	R\$33.764.671,32
nov/23	R\$34.728.119,62
dez/23	R\$35.289.278,31
jan/24	R\$35.643.576,78
fev/24	R\$36.160.257,92
mar/24	R\$36.823.608,38
abr/24	R\$36.881.674,06
mai/24	R\$37.014.056,00
jun/24	R\$ 37.385.709,22
jul/24	R\$ 37.591.448,77
ago/24	R\$ 37.895.887,90
set/24	R\$ 37.981.333,43
out/24	R\$ 38.666.339,34
nov/24	R\$ 39.626.847,23
dez/24	R\$ 39.926.321,81
jan/25	R\$ 39.872.320,85
fev/25	R\$ 40.263.403,74
mar/25	R\$ 40.568.337,76
abr/25	R\$ 40.877.848,10

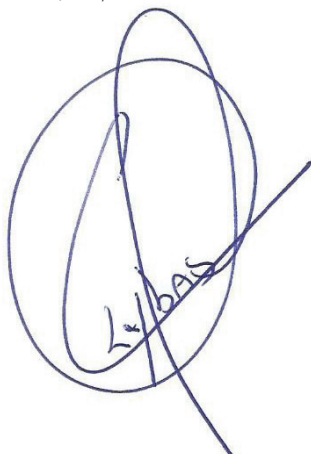
mai/25	R\$ 40.920.245,79
jun/25	R\$ 40.866.963,16
jul/25	R\$ 41.076.293,82
ago/25	R\$ 41.350.369,34
set/25	R\$ 41.743.553,44

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



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

Termos em que, pede deferimento.
Londrina/PR, Novembro de 2025.



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	15.733.149,13
CIRCULANTE	10.161.561,56
Caixa e Equivalentes de Caixa	184.400,35
Caixa	2.322,43
Bancos Conta Movimento	115.498,91
Aplicações Financeiras Liquidez Imediata	4.168,15
Bancos Conta Vinculada	62.410,86
Clientes	3.951.478,47
Duplicatas a Receber	3.948.038,75
Cheques a Receber	3.439,72
Outros Créditos	5.114.129,55
Adiantamentos a Fornecedores	5.039.399,54
Adiantamento a Funcionários	19.145,66
Adiantamento p/ Viagem	983,13
Impostos a Recuperar/Compensar	50.939,81
Outros Créditos	3.661,41
Estoques	877.337,12
Estoques de Matéria Prima e Produtos	825.637,12
Estoque em Poder de Terceiros	51.700,00
Despesas Pagas Antecipadamente	34.216,07
Despesas de Exercícios Seguintes	34.216,07
NÃO CIRCULANTE	5.571.587,57
Outros Créditos	2.833.538,31
Adiantamento a Fornecedores	579.140,81
Consórcios	295.470,07
Outros Créditos	1.100.811,63
Adiantamento a Receber	858.115,80

Investimentos	120.054,02
Participações em Outras Empresas	120.054,02
Imobilizado	2.561.070,33
Imobilizado - Aquisição	8.143.784,68
(-) Depreciações / Amortizações Acumulada	-5.582.714,35
Intangível	56.924,91
Intangível	56.924,91
PASSIVO + PL	15.733.149,13
PASSIVO (PC+PñC)	56.155.690,81
CIRCULANTE	52.977.950,74
Fornecedores	7.272.183,10
Fornecedores	7.272.183,10
Outras Obrigações	20.266.215,79
Obrigações Fiscais	9.155.042,01
Obrigações Fiscais Parceladas	11.111.173,78
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	18.300.572,51
Obrigações com o Pessoal	677.225,40
Obrigações Sociais	15.959.326,37
Provisão P/Férias	1.131.004,91
Provisão P/13º Salário	533.015,83
Outras Obrigações	1.293.517,05
Adiantamentos de Clientes	207.404,45
Contas a Pagar	721.003,39
Contas Correntes / Garantia	365.109,21
Empréstimos e Financiamentos	5.845.462,29
Empréstimos e Financiamentos	2.956.688,87
Duplicatas Descontadas/Custódia	588.810,09
Fornecedores de Crédito e Cobrança	2.299.963,33
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	-40.422.541,68
Capital Social	100.000,00
Capital Subscrito	100.000,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-40.522.541,68



Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	CASEIRINHO ALIMENTOS
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	4.105.867,01
Receitas de Vendas de Produtos	4.105.867,01
Receitas de Vendas de Mercadorias	0,00
(-) DEDUÇÃO DA RECEITA BRUTA	-859.808,58
(-) Devolução de Venda de Produtos	-124.413,46
(-) Devolução de Venda de Mercadorias	0,00
(-) Acordo Comercial	-209.799,16
(-) Sell Out	-124.957,84
(-) ICMS	-297.440,00
(-) COFINS	-93.075,00
(-) PIS	-20.207,07
(-) Substituição Tributária	-3.124,17
(+) ICMS s/ Devolução Venda	9.227,49
(+) PIS Dev Vendas	710,06
(+) COFINS Dev Vendas	3.270,57
(+) ICMS St S/Dev Venda	0,00
RECEITA LÍQUIDA	3.246.058,43
CUSTO TOTAL COM PRODUÇÃO E FABRICAÇÃO	-1.942.338,43
CPV	-1.094.912,00
Mão de Obra Aplicada a Produção	-544.204,46
Gastos Gerais de Fabricação	-207.328,69
Mão de Obra Aplicação e Manutenção	-43.208,92
Gastos Gerais da Manutenção	-52.684,36
CMV	0,00
LUCRO BRUTO	1.303.720,00
DESPESAS OPERACIONAIS	-1.248.327,22

Despesas com Pessoal - Logística	-179.368,53
Gastos Gerais - Logística	-394.408,67
Despesas com Pessoal - Comercial	-261.568,28
Encargos Sociais	-60.823,19
Despesas Gerais com Vendas	-107.044,69
Despesas Gerais	-1.759,00
Despesas Tributárias	-223,96
Despesas c/ Pessoal - ADM	-104.996,82
Encargos Sociais - ADM	-23.686,74
Despesas Tributárias (IPVA - Outros Imp. e Tx. Mun.)	-1.901,82
Despesas Gerais	-112.545,52
RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	-180.674,01
Receitas Financeiras	4.816,21
Despesas Financeiras	-185.490,22
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS	23.945,20
Receita Operacional	20.965,60
Despesa Operacional	2.979,60
RESULTADO OPERACIONAL	-101.336,03
Outros Resultados Operacionais	15.753,86
LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	-85.582,17



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	3.022.875,12
Pagamentos de Fornecedores	-2.382.039,68
Valores Pagos a Empregados	-625.431,01
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	15.404,43
Tributos Pagos	-23.154,18
FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS	-7.749,75
Recebimento por indenização de seguros	0,00
Recebimentos de lucros e dividendos	0,00
Desconto de duplicatas	688.956,40
Transferências Créditos - RJ	0,00
Depósitos Judiciais	0,00
Outros recebimentos (pagamentos) líquidos	-683.076,57
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-1.869,92
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	2.183.721,33
Pagamentos de empréstimos/Debêntures	-2.179.681,85
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	3.989,48
Aumento/Redução nas Disponibilidades	2.119,56
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	182.280,79
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	184.400,35





rocha neto
& associados

43 **3025 7900**

contato@rochaneto.com.br

www.rochanetoassociados.com.br

