

Jecton  
29/06/2006  
01/13972



Ronaldo Duarte Carneiro Monteiro  
economista corecon 11.072

**EXMO. SR. DR. JUIZ DE DIREITO DA 7ª VARA EMPRESARIAL  
DA COMARCA DO RIO DE JANEIRO**

PROCESSO Nº 2002.001.152424-0

**AÇÃO DE DISSOLUÇÃO DE SOCIEDADE**

**AUTOR:** Manuel Antunes

**RÉUS:** Armindo Cardoso de Carvalho e outra

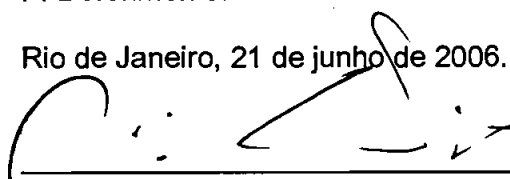
J. EXPEÇA-SE MANDADO  
DE LEVANTAMENTO.  
LIGAM AS PARTES SOBRE  
O LAUDO.  
em 29/06/2006

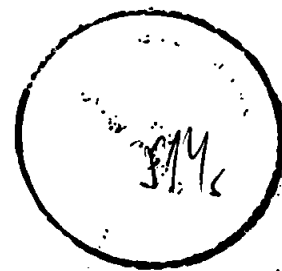
**RONALDO DUARTE CARNEIRO MONTEIRO**, infra assinado, Perito do Juízo na Ação acima especificada, havendo concluído seu Laudo, vem requerer a V.Exa. a sua juntada aos Autos, para os devidos fins legais, e a expedição de mandado de pagamento referente aos seus honorários periciais, cujas guias de depósito encontram-se juntadas às fls. 334/362 dos autos.

N. Termos

P. Deferimento.

Rio de Janeiro, 21 de junho de 2006.

  
\_\_\_\_\_  
**RONALDO D. CARNEIRO MONTEIRO**  
CORECON-RJ - 11072



## LAUDO

### 1- IDENTIFICAÇÃO PROCESSUAL

JUIZO DE DIREITO DA 7ª VARA EMPRESARIAL

DA COMARCA DO RIO DE JANEIRO

PROCESSO Nº 2002.001.152424-0

AÇÃO DE DISSOLUÇÃO DE SOCIEDADE

AUTOR: Manuel Antunes

RÉUS: Armindo Cardoso de Carvalho e outra

### 2- ADVOGADOS:

DO AUTOR: Pedro de Oliveira Monteiro (OAB/RJ nº 20.464)

DOS RÉUS: Jorge Pereira da Silva (OAB/RJ nº 25.418)

### 3- PERITO DO JUIZ: Ronaldo Duarte Carneiro Monteiro (CORECON/RJ nº 11.072)

### 4- ASSISTENTES TÉCNICOS:

DO AUTOR: Não indicado

DOS RÉUS: Não indicado

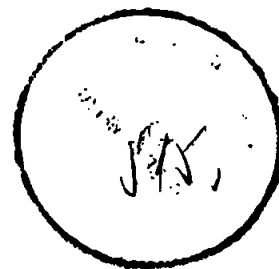
### 5- ESPECIALIDADE TÉCNICA DA PERÍCIA:

Contábil / Financeira

### 6- DOCUMENTAÇÃO DE SUPORTE:

Documentação acostada aos autos e outros abaixo relacionados, relativos a 2º Ré Drogaria Pirajá Ltda.:

- 1- Livro Diário nº 12 a 13 de jan/99 a fev/2004;
- 2- Livro Registro de Entradas de Mercadorias nº 18 a 20 de fev/99 a jan/2004;
- 3- Livro Registro de Saída de Mercadorias nº 14 de dez/99 a fev/2004;
- 4- Livro Registro de Apuração do ICMS nº 10 e 11 de set/98 a fev/2004;
- 5- Livro de Inventário nº 09 a 12 de dez/99 a dez/2002;
- 6- Livro de Registro de Empregados nº 7 de nov/80 em diante;
- 7- Declarações de Imposto de Renda dos anos base 2001 a 2003.



**7- HISTÓRICO DA AÇÃO E OBJETIVO DA PERÍCIA:**

Propôs o Autor em 12/12/02 Ação de Dissolução e Liquidação de Sociedade Comercial contra o 1º Réu em face da 2º Ré Drogaria Pirajá Ltda..

O capital social da empresa está distribuído igualmente entre o Autor e o 1º Réu, possuindo, cada um, 50% de sua titularidade, sendo, deste modo, sócios em condições de igualdade.

Alega o Autor estar ausente da sociedade desde o início de 2000, por não concordar com os atos praticados pelo suplicado, que se traduziram em práticas nocivas aos interesses sociais, resultando infrutíferos todos os esforços para preservação do patrimônio comum.

Que desde os idos de 1998, o suplicante advertia o 1º Réu para as práticas danosas consistentes em atos e determinações tomados isoladamente, quando deveriam ser objeto de determinação conjunta, na forma contratualmente estabelecida.

Que o aluguel da loja, da qual ambos eram proprietários, ocasionava rendimento da ordem de R\$20.000,00, enquanto os negócios da farmácia eram inferiores a esse importe, sem se contar com o trabalho pessoal, responsabilidades fiscais, previdenciárias e empregatícias.

Que através de decisão conjunta, decidiram os sócios em julho de 2000 pela feitura de estudo contábil, tendo sido contratada a empresa Duarte & Costa Assessoria e Consultoria Contábil Ltda., que teria encontrado divergências no estoque de mercadorias e, conseqüentemente, no saldo do Caixa/Bancos, nos exercícios de 1998/1999.

Alega, ainda, ter inviabilizado-se a apuração do estoque de 2000, tendo em vista que o 1º Réu não autorizou a conclusão deste trabalho.

Em sua contestação de fls. 94/96, o 1º Réu concorda com a dissolução e liquidação judicial da sociedade, porquanto os sócios não têm interesse na sua continuação, alegando, dentre outros, que a sociedade começou bem e assim perdurou por muitos anos, até que por injustificáveis atos do Autor, rumou para um estado de desordem, comprometendo o seu bom funcionamento. E que chegou mesmo a gastar dinheiro de seu próprio bolso para fazer face ao pagamento de débitos maliciosamente originados pelo Autor, o que será objeto de pedido de reembolso, oportunamente.

A sentença de fls. 171/3 publicada em 06/11/03, decretou a dissolução da sociedade comercial Drogaria Pirajá Ltda., nomeando liquidante o 3º Liquidante Judicial, submetida à empresa aos efeitos do art. 1.102, do Código Civil.

Através do r. despacho de fls. 194, este Perito foi nomeado para proceder à elaboração do Balanço da sociedade, sendo este o objetivo da Perícia.

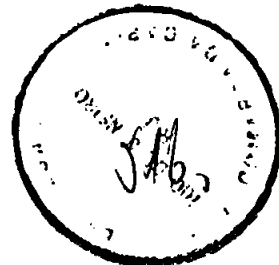
**8- DESENVOLVIMENTO:**

No **anexo 1** deste laudo encontra-se a planilha demonstrativa da apuração da margem bruta sobre o preço de compra no período de set/98 a fev/04, elaborada com base nos livros fiscais de Registro de Entrada e Saída de Mercadorias, e, também, com base nos livros Diários que contemplam a escrituração contábil da sociedade.

Ainda no **anexo 1** deste laudo estão demonstradas as retiradas pró-labore efetivamente recebidas pelos sócios no período de set/98 a fev/04, apuradas com base nos livros Diários.

No **anexo 2** deste laudo encontram-se os Balanços Patrimoniais e as Demonstrações do Resultado do Exercício dos anos base de 1998 a 2004, apurados com base nos livros Diários.

Ronaldo Duarte Carneiro Monteiro  
economista corecon 11.072



No **anexo 3** deste laudo encontram-se os Balancetes mensais de 2003, que **serviriam** de base para a confecção do Balanço de Encerramento em 06/11/03, data de dissolução da sociedade, e que restou **inviabilizado** pela ausência do inventário das mercadorias existentes no estoque em 06/11/03, o que possibilitaria conhecer o Custo das Mercadorias Vendidas, imprescindível à apuração do Resultado do Período.

Desta forma, este Perito considerou como data base para a confecção do Balanço de Encerramento, 12/02/04, data do fechamento da contabilidade no livro Diário, e, também, a data oficial de encerramento das atividades da 2ª Ré.

Através de contato telefônico com os Patronos dos Réus, este Perito questionou sobre os motivos que levaram a sociedade a continuar em funcionamento após ter sido decretada a sua liquidação, tendo obtido a informação de que seriam necessários mais alguns meses de funcionamento para poder fazer caixa para pagar os fornecedores, e, também, por terem sido mal orientados, e somente depois de notificados pelo liquidante judicial, decidiram pelo encerramento das atividades.

No **anexo 4** deste laudo encontra-se a planilha analítica do passivo circulante da sociedade em 12/02/04, demonstrando os ajustes ocorridos de 12/02/04 até esta data.

Ainda no **anexo 4** deste laudo encontram-se demonstrados os últimos reajustes salariais ocorridos na sociedade, para aqueles funcionários que lá permaneceram até a data de seu encerramento, sem que tenham sido homologadas suas rescisões contratuais, o que se deu posteriormente através de processos trabalhistas.

No **anexo 5** deste laudo encontram-se demonstrados os ajustes efetuados na contabilidade da 2ª Ré, de 12/02/04 até esta data, abaixo relacionados, e que serviram de base para a confecção do Balanço Patrimonial de apuração dos haveres cabíveis a cada um dos sócios.

Ajustes contábeis:

- 1- complemento da provisão do INSS/ICMS contabilizados a menor no valor de **R\$100,97**, conforme petição de fls. 192/3 do 3º liquidante judicial;
- 2- depósitos judiciais efetuados pelos sócios no valor de **R\$49.485,54** cada, em atendimento à petição de fls. 192/3 do 3º liquidante judicial, para pagamento do passivo circulante da sociedade;
- 3- depósitos judiciais efetuados pelos sócios no valor de **R\$3.721,00** cada, para pagamento desta Perícia;
- 4- provisão de débitos inscritos na Dívida Ativa não contabilizados, no montante de **R\$745,96**, conforme petição de fls. 213/5 da Secretaria da Receita Federal;
- 5- ajuste credor na conta de estoque de mercadorias no valor de **R\$22.991,69**, conforme inventário patrimonial de fls. 218/292;
- 6- ajuste devedor nas contas do ativo permanente no valor de **R\$10.913,43**, conforme inventário patrimonial de fls. 218/292;
- 7- provisão para remuneração aos inventariantes no valor de **R\$1.600,00**, conforme petição de fls. 192/3 do 3º liquidante judicial;
- 8- diversos complementos de provisão para indenizações trabalhistas, no valor total de **R\$3.426,61**, conforme demonstrado no **anexo 4** deste laudo.
- 9- apropriação da perda no montante de **R\$21.422,80**, apurada na realização do leilão dos bens da sociedade, vencido por Brick Brack Máquinas Pesadas, que ofertou um lance de **R\$12.000,00**, depositado judicialmente às fls. 398 dos autos;

# PERÍCIAS JUDICIAIS



*Ronaldo Duarte Carneiro Monteiro*  
economista corecon 11.072

- 10- provisão de juros no montante de **R\$7.528,55** sobre as faturas em atraso do fornecedor Jamyr Vasconcelos (requerente da falência da sociedade), conforme petição de fls. 192/3 do 3º liquidante judicial;
- 11- prestação de contas do leiloeiro de fls. 425 no montante de **R\$1.329,00**;
- 12- expedição de mandados de pagamento nos valores de **R\$1.600,00** e **R\$1.329,00**, para pagamento aos inventariantes e ao leiloeiro, respectivamente;
- 13- transferência da quantia de R\$37.219,84 da conta de depósito judicial nº 4727000 em nome da liquidanda, para a conta nº 4813915 aberta em nome do requerimento de falência entre partes Jamyr Vasconcelos S/A e Drogaria Pirajá Ltda. (processo nº 2.004.001.052362-1);
- 14- estorno da provisão para retiradas pró-labore do 1º Réu (Sr. Armindo) contabilizadas nos exercícios de 2003/2004 no montante de **R\$51.500,00**, em face de sua ausência na respectiva declaração de imposto de renda da pessoa física.

## 9- QUESITOS:

### 9.1- Formulados pelo Autor às fls. 456/9 dos autos:

1) **Com base nas notas fiscais de compra e venda de mercadorias relativas ao período de jan/98 a mar/2000, queira o Sr. Perito, apurar a margem bruta sobre o preço de compra nesse período.**

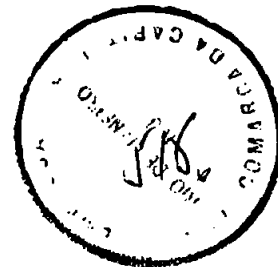
R. Conforme demonstrado no anexo 1 deste laudo as margens brutas anuais seriam as seguintes:

Exercício	Margem bruta
1998	28,91%
1999	33,33%
2000	24,33%
2001	22,91%
2002	33,29%
2003	41,16%

2) **Com base nas demonstrações de resultados relativas aos exercícios de 1998 a 2003 (29 de outubro – data da sentença dissolutória), queira o Sr. Perito calcular a margem bruta de vendas, demonstrando suas taxas anuais nesse período?**

R. Conforme demonstrado no anexo 1 deste laudo, os valores das notas fiscais de compra e venda de mercadorias lançados nos registros de apuração de entrada e de saída de mercadorias se equivalem aos valores contabilizados nos livros Diários e nas respectivas Demonstrações do Resultado do Exercício.

A diferença a maior que se verifica em relação às compras escrituradas no livro de entradas de mercadorias, é relativa ao ICMS recolhido nas compras por substituição tributária, que na contabilização é expurgado do valor do estoque.



3) **Queira o Sr. Perito dizer qual o critério adotado na contabilidade para apuração do custo dos estoques e das mercadorias vendidas.**

R. O custo das mercadorias vendidas é apurado através da seguinte fórmula:  $CMV = \text{estoque inicial} + \text{compras} - \text{estoque final}$ , sendo este último apurado através de inventário no final do exercício.

4) **O critério de 30% sobre preço do custo de aquisição das mercadorias para se determinar o preço de venda é uma taxa compatível com a média apurada no quesito 1.**

R. Não.

5) **Se for compatível, queira o Sr. Perito sobre o valor do estoque para venda apurar o saldo do estoque ano a ano. Caso não se compatível aplicar a taxa média encontrada no quesito 1.**

R. A aplicação da taxa média encontrada no quesito 1 irá resultar nos mesmos valores apurados na contabilidade da 2º Ré.

6) **Com o resultado do novo saldo do estoque de mercadorias proceda aos ajustes necessários nas contas patrimoniais e de resultado, demonstrando os efeitos de diferenças nas disponibilidades (Caixa e Bancos).**

R. Não haveriam ajustes a serem efetuados na contabilidade.

7) **Demonstrar as diferenças entre os saldos apurados e os saldos contabilizados das contas Caixa/Bancos, Compras, Vendas e Estoque.**

R. Não existiriam diferenças.

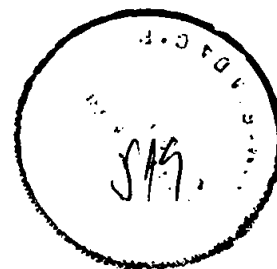
8) **Demonstrar os totais das despesas operacionais nos exercícios de 1998 a 2003 (29 de outubro – data da sentença dissolutória), e dizer se seus montantes estavam compatíveis com o movimento econômico da empresa.**

R. No anexo 2 deste laudo encontram-se os Balanços Patrimoniais e as Demonstrações do Resultado do Exercício dos anos base de 1998 a 2004, apurados com base nos livros Diários, onde se verifica que as despesas operacionais normalmente são bem superiores ao Lucro Bruto da sociedade.

9) **Dizer quanto o Sr. Manoel recebeu a título de pró-labore, demonstrando mês a mês o recebido ou creditado nos exercícios de 1998 a 2003 (29 de outubro – data da sentença dissolutória).**

R. Conforme demonstrado no anexo 1 deste laudo, até dez/99 os sócios recebiam mensalmente os mesmos valores a título de retirada pró-labore, sendo que a partir de então foram suspensas as retiradas mensais, em função dos prejuízos apurados mensalmente.

Ronaldo Duarte Carneiro Monteiro  
economista corecon 11.072



**10) Qual o valor do imóvel locado pela Drogaria Pirajá nos exercícios de 1998 a 2003 (29 de outubro – data da sentença dissolutória), e se foram contabilizados nos resultados em contas a pagar como valor devido aos proprietários.**

R. Conforme demonstrado no anexo 2 deste laudo, os alugueis mensais eram de R\$1.000,00, tendo sido pagos até dez/99, sendo que a partir de então deixaram de ser pagos e provisionados.

**11) Queira o Sr. Perito proceder aos ajustes nos resultados da empresa relativos aos quesitos 9 e 10 e quaisquer outros necessários.**

R. Tal procedimento serviria, apenas, para aumentar o Patrimônio Líquido negativo da sociedade, conforme comentado na conclusão deste laudo.

**12) Demonstrar as diferenças entre os saldos apurados e os saldos contabilizados das contas de despesas e do resultado dos exercícios.**

R. Prejudicado.

**13) Diante do patrimônio líquido apurado na data da sentença dissolutória calcular o montante das quotas de participação de cada sócio.**

R. Vide a conclusão do laudo pericial.

**14) Com base no apurado e demonstrado nos quesitos 7, 12 e 13 queira o Sr. Perito levantar o Balanço Patrimonial Ajustado em 29 de outubro de 2003 - data da sentença dissolutória, e dizer qual a situação patrimonial da sociedade Drogaria Pirajá Ltda., nesta data.**

R. Vide a conclusão do laudo pericial.

**15) Analisar a efetividade dos empréstimos efetuados pelo sócio Armindo Cardoso à sociedade até outubro/2003 (29 de outubro de 2003 - data da sentença dissolutória), e dizer da correspondente existência de contrato de mútuo e seus elementos essenciais.**

R. Os empréstimos efetuados pelo sócio Armindo Cardoso serviram para reforçar o capital de giro da sociedade e constam da respectiva declaração de imposto de renda da pessoa física, não tendo sido elaborados os respectivos contratos de mútuo.

**16) Proceder aos ajustes financeiros dos montantes das quotas de participação os valores dos créditos de cada sócio, incluindo ao crédito do sócio Manoel Antunes 50% da diferença entre a situação patrimonial apurada e a contabilizada, decorrentes de resultados não recebidos.**

R. Vide a conclusão do laudo pericial.

**17) Queira o Sr. Perito dizer se após a Dissolução da Sociedade a empresa continuou a operar. Caso positivo, quando efetivamente encerrou suas atividades.**

R. Vide a conclusão do laudo pericial.



Ronaldo Duarte Carneiro Monteiro  
economista corecon 11.072

**18) Qual o montante das obrigações ocorridas entre 30/10/2003 e o efetivo encerramento de suas atividades.**

R. Conforme demonstrado no **anexo 3** deste laudo, a dívida com fornecedores em 30/10/03 era de **R\$70.948,73**, tendo sido reduzida em 12/02/04, quando do encerramento das atividades para **R\$60.629,90**.

**19) Se ocorreu aumento de salário dos empregados e se houve compra de mercadorias após a liquidação da sociedade e se tais práticas oneraram a empresa liquidanda.**

R. Conforme demonstrado no **anexo 4** deste laudo, ocorreram três aumentos espontâneos em 01/11/03 e que representaram uma elevação de **R\$525,65** na folha de pagamento mensal da sociedade. E outros aumentos em 01/01/04 nos salários de **R\$300,00**, que passaram para **R\$305,00**, em decorrência da elevação do piso salarial estadual.

Com relação à compra de mercadorias após a liquidação da sociedade, este Perito entende que tal prática não onerou a empresa liquidanda, pelos motivos colocados na resposta ao quesito anterior.

**20) Qual o estado de solvabilidade da empresa no encerramento efetivo de suas atividades diante da arrecadação dos ativos e da apuração das obrigações procedidos pelo Dr. Síndico – 3º Liquidante Judicial.**

R. Vide a conclusão do laudo pericial.

#### 10- CONCLUSÃO:

No **anexo 3** deste laudo encontram-se os Balancetes mensais de 2003, que serviriam de base para a confecção do Balanço de Encerramento em 06/11/03, data de dissolução da sociedade, e que restou **inviabilizado** pela ausência do inventário das mercadorias existentes no estoque em 06/11/03, que possibilitaria conhecer o Custo das Mercadorias Vendidas, imprescindível à apuração do Resultado do Período.

Desta forma, este Perito considerou como data base para a confecção do Balanço de Encerramento a de 12/02/04, data do fechamento da contabilidade no livro Diário e, também, a data oficial de encerramento das atividades da 2º Ré, até mesmo porque, neste intervalo de tempo, não se verificou na contabilidade fatos de maior relevância que pudessem trazer algum benefício ao 1º Réu.

Através de contato telefônico com os Patronos dos Réus, este Perito questionou sobre os motivos que levaram a sociedade a continuar em funcionamento, após ter sido decretada a sua liquidação, tendo obtido a informação de que seriam necessários mais alguns meses de funcionamento para poder fazer caixa para pagar os fornecedores, e também por terem sido mal orientados, e somente depois de notificados pelo liquidante judicial, decidiram pelo encerramento das atividades.

O Balanço Patrimonial de Encerramento da Sociedade, constante do **anexo 5** deste laudo, demonstra que a soma de suas disponibilidades (ativo circulante) no montante de **R\$118.186,64** não são suficientes para liquidar todas as obrigações com empregados, fornecedores e prestadores de serviços, que montam em **R\$118.474,38**, restando um saldo de **R\$287,74** que deverá ser depositado pelos sócios.



**PERÍCIAS JUDICIAIS**



*Ronaldo Duarte Carneiro Monteiro*  
economista corecon 11.072

Esta diferença de **R\$287,74** somada aos empréstimos efetuados pelos sócios Armindo e Manuel, nos respectivos montantes de **R\$203.288,56** e **R\$49.485,54**, montam em **R\$253.061,84**, e representam o Patrimônio Líquido negativo da sociedade nesta data.

Estando o laudo concluído, este Perito coloca-se a disposição para quaisquer esclarecimentos que, porventura, se façam necessários.

Rio de Janeiro, 21 de Junho de 2006.

**RONALDO D. CARNEIRO MONTEIRO**  
CORECON-RJ - 11072

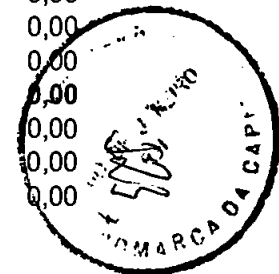
*Ronaldo Duarte Carneiro Monteiro*  
economista corecon 11.072



**ANEXO 1**

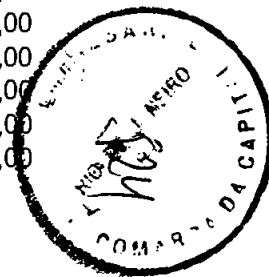
Anexo 1

Período	Livro	Livro	Margem Bruta	Compras conf. Livro Diário	Vendas conf. Livro Diário	Margem Bruta	Retiradas Pró-labore	
	Registro de Entradas	Registro de Saídas					Manuel Antunes	Armindo Carvalho
set/98	80.321,25	100.544,60	1,2518					
out/98	89.216,50	103.372,04	1,1587					
nov/98	82.907,64	100.910,33	1,2171					
dez/98	92.716,65	101.174,41	1,0912					
	<b>345.162,04</b>	<b>406.001,38</b>	<b>1,1763</b>	<b>885.228,36</b>	<b>1.141.170,46</b>	<b>1,2891</b>		
jan/99	102.582,56	110.627,64	1,0784	95.838,99	110.627,64	1,1543	130,00	130,00
fev/99	79.661,46	90.598,88	1,1373	73.720,40	90.598,88	1,2290	130,00	130,00
mar/99	76.984,45	114.328,50	1,4851	71.395,71	114.328,50	1,6013	130,00	130,00
abr/99	104.101,20	100.168,65	0,9622	96.319,37	100.168,65	1,0400	130,00	130,00
mai/99	86.719,12	109.850,59	1,2667	81.207,54	109.850,59	1,3527	130,00	130,00
jun/99	80.280,63	103.464,20	1,2888	75.392,56	103.464,20	1,3723	136,00	136,00
jul/99	82.818,81	105.976,99	1,2796	76.004,95	105.976,99	1,3943	136,00	136,00
ago/99	92.876,14	108.311,11	1,1662	85.311,35	108.311,11	1,2696	136,00	136,00
set/99	80.566,67	100.203,41	1,2437	74.009,08	100.203,41	1,3539	0,00	0,00
out/99	74.577,29	105.227,83	1,4110	68.689,75	105.227,83	1,5319	272,00	272,00
nov/99	79.530,82	95.198,77	1,1970	73.357,40	95.198,77	1,2977	0,00	0,00
dez/99	73.202,89	107.785,76	1,4724	67.589,86	107.785,76	1,5947	272,00	272,00
	<b>1.013.902,04</b>	<b>1.251.742,33</b>	<b>1,2346</b>	<b>938.836,96</b>	<b>1.251.742,33</b>	<b>1,3333</b>	<b>1.602,00</b>	<b>1.602,00</b>
jan/00	59.476,45	84.137,91	1,4146	56.180,13	84.137,91	1,4976	0,00	0,00
fev/00	53.707,79	62.375,59	1,1614	49.622,85	62.375,59	1,2570	0,00	0,00
mar/00	75.756,26	67.755,50	0,8944	71.707,15	67.623,86	0,9431	0,00	0,00
abr/00	65.908,62	87.804,15	1,3322	62.603,04	87.804,15	1,4026	0,00	0,00
mai/00	81.393,16	90.439,07	1,1111	77.362,29	89.840,32	1,1613	0,00	0,00
jun/00	79.804,99	91.470,59	1,1462	75.029,52	91.218,17	1,2158	0,00	0,00
jul/00	83.959,07	91.387,73	1,0885	79.861,35	91.387,73	1,1443	0,00	0,00
ago/00	65.557,29	96.190,50	1,4673	62.666,58	96.161,94	1,5345	0,00	0,00
set/00	71.190,17	80.427,92	1,1298	67.409,50	80.342,51	1,1919	0,00	0,00
out/00	59.531,52	68.368,43	1,1484	56.358,80	68.059,63	1,2076	0,00	0,00
nov/00	60.690,68	65.798,74	1,0842	57.629,26	65.798,74	1,1418	0,00	0,00
dez/00	57.430,96	73.318,17	1,2766	54.145,85	73.318,17	1,3541	0,00	0,00
	<b>814.406,96</b>	<b>959.474,30</b>	<b>1,1781</b>	<b>770.576,32</b>	<b>958.068,72</b>	<b>1,2433</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
jan/01	69.939,84	69.548,95	0,9944	66.454,87	69.434,25	1,0448	0,00	0,00
fev/01	33.236,83	53.840,28	1,6199	32.452,91	53.840,28	1,6590	0,00	0,00
mar/01	69.939,31	62.926,91	0,8997	66.346,66	62.909,82	0,9482	0,00	0,00



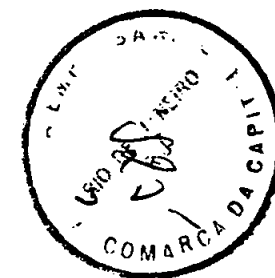
Anexo 1

Período	Livro	Livro	Margem	Compras	Vendas	Margem	Retiradas Pró-labore	
	Registro de Entradas	Registro de Saídas		conf. Livro Diário	conf. Livro Diário		Bruta	Manuel Antunes
abr/01	49.562,68	48.818,82	0,9850	46.865,04	48.818,82	1,0417	0,00	0,00
mai/01	51.025,36	56.110,94	1,0997	48.818,36	55.110,94	1,1289	0,00	0,00
jun/01	55.405,30	68.997,65	1,2453	52.999,22	68.997,65	1,3019	0,00	0,00
jul/01	61.462,38	73.645,83	1,1982	59.278,84	73.645,83	1,2424	0,00	0,00
ago/01	64.642,49	72.270,97	1,1180	61.915,55	71.820,82	1,1600	0,00	0,00
set/01	52.734,33	62.005,17	1,1758	50.514,09	62.005,17	1,2275	0,00	0,00
out/01	53.266,18	80.254,80	1,5067	53.013,76	80.223,24	1,5133	0,00	0,00
nov/01	56.458,62	74.425,70	1,3182	53.829,44	74.425,70	1,3826	0,00	0,00
dez/01	68.262,76	87.445,49	1,2810	64.659,76	86.455,57	1,3371	0,00	0,00
	<b>685.936,08</b>	<b>810.291,51</b>	<b>1,1813</b>	<b>657.148,50</b>	<b>807.688,09</b>	<b>1,2291</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
jan/02	68.310,39	86.020,12	1,2593	65.801,38	85.102,74	1,2933	0,00	0,00
fev/02	53.576,50	72.687,34	1,3567	51.388,53	72.650,14	1,4137	0,00	0,00
mar/02	49.666,10	78.275,18	1,5760	47.710,98	78.120,53	1,6374	0,00	0,00
abr/02	56.330,46	73.775,37	1,3097	52.528,26	73.403,51	1,3974	0,00	0,00
mai/02	56.780,99	74.039,76	1,3040	54.633,49	73.709,63	1,3492	0,00	0,00
jun/02	47.708,41	64.652,80	1,3552	45.867,34	64.577,48	1,4079	0,00	0,00
jul/02	54.306,26	71.350,62	1,3139	52.119,29	71.022,41	1,3627	0,00	0,00
ago/02	57.607,79	62.509,89	1,0851	55.138,79	62.156,79	1,1273	0,00	0,00
set/02	46.930,38	51.933,14	1,1066	44.237,92	51.699,76	1,1687	0,00	0,00
out/02	52.771,34	51.835,54	0,9823	48.508,97	51.727,98	1,0664	0,00	0,00
nov/02	56.848,58	74.680,25	1,3137	54.450,07	74.503,11	1,3683	0,00	0,00
dez/02	53.844,15	73.288,42	1,3611	51.741,47	73.220,57	1,4151	0,00	0,00
	<b>654.681,35</b>	<b>835.048,43</b>	<b>1,2755</b>	<b>624.126,49</b>	<b>831.894,65</b>	<b>1,3329</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
jan/03	51.718,79	69.378,87	1,3415	49.102,18	68.968,59	1,4046	0,00	0,00
fev/03	49.266,38	66.136,92	1,3424	47.052,98	65.562,33	1,3934	0,00	0,00
mar/03	41.870,01	59.210,20	1,4141	39.962,05	59.210,20	1,4817	0,00	0,00
abr/03	43.544,80	72.182,74	1,6577	41.391,58	71.887,23	1,7368	0,00	0,00
mai/03	51.703,04	64.218,88	1,2421	49.375,88	64.184,49	1,2999	0,00	0,00
jun/03	42.320,00	60.953,08	1,4403	40.272,95	60.945,60	1,5133	0,00	0,00
jul/03	49.610,37	70.786,97	1,4269	47.664,32	70.576,96	1,4807	0,00	0,00
ago/03	54.293,78	62.063,07	1,1431	51.391,20	62.002,09	1,2065	0,00	0,00
set/03	54.877,42	62.699,84	1,1425	52.265,17	62.395,73	1,1938	0,00	0,00
out/03	60.583,23	84.554,12	1,3957	57.514,44	83.351,91	1,4492	0,00	0,00
nov/03	51.174,54	69.825,39	1,3645	48.915,36	69.535,04	1,4215	0,00	0,00

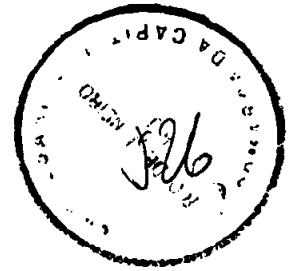


Anexo 1

Período	Livro	Livro	Margem Bruta	Compras	Vendas	Margem Bruta	Retiradas Pró-labore	
	Registro de Entradas	Registro de Saídas		conf. Livro Diário	conf. Livro Diário		Manuel Antunes	Armindo Carvalho
dez/03	55.055,21	73.074,24	1,3273	50.039,46	72.975,45	1,4584	0,00	0,00
	<b>606.017,57</b>	<b>815.084,32</b>	<b>1,3450</b>	<b>574.947,57</b>	<b>811.595,62</b>	<b>1,4116</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
jan/04	43.514,74	72.575,88	1,6678	41.511,38	72.542,76	1,7475		
fev/04	0,00	30.193,87		0,00	30.193,87			



*Ronaldo Duarte Carneiro Monteiro*  
economista corecon 11.072



**ANEXO 2**

## Anexo 2

	31/12/98	31/12/99	31/12/00	31/12/01	31/12/02	31/12/03	12/02/04
<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>							
<b>ATIVO</b>							
<b>Ativo Circulante</b>							
<b>Disponível</b>							
Caixa	37.498,12	69.848,90	70.018,63	24.623,60	32.018,88	3.241,60	150,55
Bancos Conta Movimento	8.505,65	(285,22)	(40.984,62)	(52.124,42)	(44.250,88)	(41.249,01)	2.552,01
<b>sub-total.....</b>	<b>46.003,77</b>	<b>69.563,68</b>	<b>29.034,01</b>	<b>(27.500,82)</b>	<b>(12.232,00)</b>	<b>(38.007,41)</b>	<b>2.702,56</b>
<b>Outros créditos</b>							
Cartão de Crédito	0,00	0,00	0,00	5.735,03	12.218,28	14.079,63	0,00
<b>sub-total.....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.735,03</b>	<b>12.218,28</b>	<b>14.079,63</b>	<b>0,00</b>
<b>Estoques</b>							
Mercadorias	49.326,31	61.084,83	74.605,70	76.887,11	69.697,06	62.988,15	8.354,28
(-) Custo das Mercadorias Vendidas							
Material de Embalagem	115,84	47,23	74,68	205,76	174,56	116,32	74,83
(-) Custo das Embalagens Vendidas							
<b>sub-total.....</b>	<b>49.442,15</b>	<b>61.132,06</b>	<b>74.680,38</b>	<b>77.092,87</b>	<b>69.871,62</b>	<b>63.104,47</b>	<b>8.429,11</b>
<b>TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE.....</b>	<b>95.445,92</b>	<b>130.695,74</b>	<b>103.714,39</b>	<b>55.327,08</b>	<b>69.857,90</b>	<b>39.176,69</b>	<b>11.131,67</b>
<b>Ativo Permanente</b>							
<b>Investimento</b>							
Ações	1.253,16	0,00					
Sudene	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03
Finor	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02
<b>sub-total.....</b>	<b>1.253,21</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>
<b>Imobilizado</b>							
Letreiros	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03
Móveis e utensílios.....	399,42	559,42	9.505,42	10.684,42	11.500,42	12.913,77	12.913,77
Instalações	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23
Veículos	1,35	1,35	1,35	1,35	1,35	1,35	1,35
<b>sub-total.....</b>	<b>401,03</b>	<b>561,03</b>	<b>9.507,03</b>	<b>10.686,03</b>	<b>11.502,03</b>	<b>12.915,38</b>	<b>12.915,38</b>
<b>TOTAL DO ATIVO PERMANENTE.....</b>	<b>1.654,24</b>	<b>561,08</b>	<b>9.507,08</b>	<b>10.686,08</b>	<b>11.502,08</b>	<b>12.915,43</b>	<b>12.915,43</b>
<b>TOTAL DO ATIVO.....</b>	<b>97.100,16</b>	<b>131.256,82</b>	<b>113.221,47</b>	<b>66.013,16</b>	<b>81.359,98</b>	<b>52.092,12</b>	<b>24.047,10</b>



## Anexo 2

	31/12/98	31/12/99	31/12/00	31/12/01	31/12/02	31/12/03	12/02/04
<b>PASSIVO</b>							
<b>Passivo Circulante</b>							
Contas a Pagar	25.327,78	15.419,12	12.973,89	13.422,56	11.973,13	13.378,06	38.240,21
Fornecedores	100.046,05	94.823,84	67.206,17	67.653,04	66.824,10	68.423,68	60.629,90
ICMS a Recolher	12,61	12,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IRF s/Salários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INSS a Recolher	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Retiradas Pró-labore	0,00			0,00		44.000,00	51.500,00
Empréstimos Armindo Cardoso Carvalho	0,00	0,00	66.468,64	86.468,64	139.303,02	140.803,02	153.803,02
<b>TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE....</b>	<b>125.386,44</b>	<b>110.255,57</b>	<b>146.648,70</b>	<b>167.544,24</b>	<b>218.100,25</b>	<b>266.604,76</b>	<b>304.173,13</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>							
Capital integralizado.....	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
<b>sub-total.....</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
<b>Prejuízos Acumulados</b>							
Resultado de Exercícios Anteriores	(5.212,25)	(43.286,28)	6.001,25	(48.427,23)	(116.531,08)	(151.740,27)	(229.512,64)
Resultado do Exercício	(38.074,03)	49.287,53	(54.428,48)	(68.103,85)	(35.209,19)	(77.772,37)	(65.613,39)
<b>sub-total.....</b>	<b>(43.286,28)</b>	<b>6.001,25</b>	<b>(48.427,23)</b>	<b>(116.531,08)</b>	<b>(151.740,27)</b>	<b>(229.512,64)</b>	<b>(295.126,03)</b>
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....</b>	<b>(28.286,28)</b>	<b>21.001,25</b>	<b>(33.427,23)</b>	<b>(101.531,08)</b>	<b>(136.740,27)</b>	<b>(214.512,64)</b>	<b>(280.126,03)</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO.....</b>	<b>97.100,16</b>	<b>131.256,82</b>	<b>113.221,47</b>	<b>66.013,16</b>	<b>81.359,98</b>	<b>52.092,12</b>	<b>24.047,10</b>
<b>DIFERENÇA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(0,00)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(0,00)</b>
<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>							
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>acumulada</b>	<b>acumulada</b>	<b>acumulada</b>	<b>acumulada</b>	<b>acumulada</b>	<b>acumulada</b>	<b>acumulada</b>
Vendas	1.141.170,46	1.251.742,33	958.068,72	807.688,09	831.894,65	811.589,62	102.736,63
<b>Total.....</b>	<b>1.141.170,46</b>	<b>1.251.742,33</b>	<b>958.068,72</b>	<b>807.688,09</b>	<b>831.894,65</b>	<b>811.589,62</b>	<b>102.736,63</b>
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>							
Imposto Único Simples	0,00	0,00	0,00	49.682,05	53.655,99	51.098,80	5.544,78
PIS	7.417,78	8.829,84	6.231,11	0,00	0,00	0,00	0,00





Anexo 2

	31/12/98	31/12/99	31/12/00	31/12/01	31/12/02	31/12/03	12/02/04
<b>COFINS</b>	22.824,05	36.627,80	28.788,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas do ICMS	0,00	0,00	0,00	21.710,12	19.507,20	5.709,64	192,68
ICMS Retido na Fonte	0,00	99.501,75	62.467,60	30.726,54	27.217,51	28.632,54	2.246,28
ICMS - FECF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ICMS s/Subst. Tributária	95.682,03	0,00	0,00	0,00	1.159,32	2.060,46	117,79
ICMS Recolhido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,19	17,73	201,38
ICMS do Estoque	0,00	0,00	0,00	0,00	1.402,93	0,00	0,00
<b>Total.....</b>	<b>125.923,86</b>	<b>144.959,39</b>	<b>97.487,43</b>	<b>102.118,71</b>	<b>102.943,14</b>	<b>87.519,17</b>	<b>8.305,91</b>
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA.....</b>	<b>1.015.246,60</b>	<b>1.106.782,94</b>	<b>860.581,29</b>	<b>705.569,38</b>	<b>728.951,51</b>	<b>724.070,45</b>	<b>94.430,72</b>
Custo das Mercadorias Vendidas	878.127,33	927.078,44	756.526,35	651.324,66	630.478,31	580.599,04	96.145,25
Custo de Material de Embalagem	306,53	68,61	501,65	411,35	869,43	1.115,68	41,49
<b>LUCRO BRUTO.....</b>	<b>136.812,74</b>	<b>179.635,89</b>	<b>103.553,29</b>	<b>53.833,37</b>	<b>97.603,77</b>	<b>142.355,73</b>	<b>(1.756,02)</b>
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>							
Aplicações	1.920,50	23.117,25	5.261,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Descontos	6.532,71	2.377,45	6.424,40	24.795,18	36.997,99	35.598,88	1.989,10
Dividendos	774,82	182,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total das Receitas Financeiras</b>	<b>9.228,03</b>	<b>25.677,22</b>	<b>11.685,90</b>	<b>24.795,18</b>	<b>36.997,99</b>	<b>35.598,88</b>	<b>1.989,10</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>							
13º Salário	0,00	3.723,36	2.292,85	3.883,58	4.166,70	5.633,38	0,00
Aluguel	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anuidades	185,95	185,95	202,73	220,80	244,73	271,95	0,00
Assinatura de Revista	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00	0,00
Condomínio	2.026,36	2.199,08	2.548,61	2.692,00	2.800,00	3.072,31	491,26
Conserto e Manutenção	2.197,80	998,60	1.137,33	3.911,81	4.951,68	3.109,50	165,00
Consumo de Luz	0,00	7.328,36	8.344,31	6.781,93	8.386,46	10.588,35	3.154,75
Consumo de Luz e Telefone	9.755,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Consumo de Telefone	0,00	3.084,17	3.002,92	3.685,39	3.855,73	5.069,21	490,77
Contribuição Social	10.958,26	4.722,11	10.718,73	0,00	0,00	0,00	0,00
CPMF	2.347,23	2.564,14	4.433,97	4.012,12	4.288,75	4.250,05	5.773,33
Despesas Bancárias	409,66	2.262,79	6.403,57	2.459,89	5.885,72	764,57	92,50

724  
581  
143

729  
631  
98



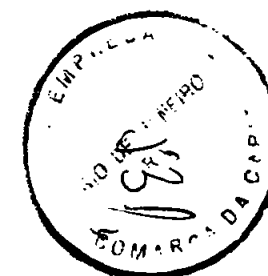
Anexo 2

	31/12/98	31/12/99	31/12/00	31/12/01	31/12/02	31/12/03	12/02/04
Despesas c/ Lanches	0,00	0,00	3.165,84				
Despesas de Encartes	69,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Expediente	759,79	0,00	0,00	504,64	3.109,28	3.179,23	580,00
Despesas Diversas	0,00	0,00	(0,40)	5.039,36	4.743,94	9.090,67	1.283,53
Despesas Financeiras	0,00	0,00	0,00	13.854,59	5.580,49	7.314,50	1.044,34
Despesas Financeiras e Mora	0,00	0,00	0,00	0,00	19.321,17	27.890,25	3.112,18
Despesas Gerais	83,22	32,10	1.793,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Vigilância Sanitária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
Emolumentos de Recurso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256,31	0,00
FGTS	3.637,60	4.171,67	3.661,64	4.638,28	4.894,80	5.690,61	477,45
Fretes	27,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GRFC do FGTS	2.212,65	0,00	3.204,49	917,16	398,77	749,74	19.467,69
Honorários	3.600,00	3.600,00	3.600,00	7.580,00	9.360,00	9.760,00	3.295,00
Imposto de Renda	13.697,83	15.300,72	11.566,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos e Taxas	5.618,97	8.359,12	8.643,51	9.179,71	9.816,13	11.137,69	0,00
INSS	14.796,37	15.879,84	15.251,46	2.346,97	1.388,01	2.503,11	1.666,22
Material de Expediente	0,00	394,06	3.610,81	939,65	0,00	0,00	0,00
Material de Informática	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	732,80	0,00
Material de Recuperação	0,00	0,00	536,00	0,00	2.072,55	0,00	0,00
Material de Uso e Consumo	209,80	0,00	1.544,60	1.004,20	0,00	163,00	113,00
Material Diversos	0,00	0,00	3.894,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Medicina do Trabalho	1.541,88	1.373,48	1.383,48	1.264,18	1.267,68	1.387,68	325,28
Mensalidades	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas e Juros Ativos	7,76	7.985,88	7.760,19	2,76	273,93	91,46	12,93
Ordenados	42.750,67	44.936,10	40.759,64	51.617,49	50.288,29	56.278,88	5.360,25
Outras Despesas	0,00	0,00	0,00	0,00	598,74	0,00	0,00
Perdas Eventuais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.780,11	0,00
Publicidade	0,00	60,00	120,00	1.642,90	90,00	90,00	0,00
Recibos de Férias	8.747,11	3.484,21	3.306,95	1.727,10	5.222,85	8.120,59	0,00
Rescisão de Contrato de Trabalho	0,00	331,71	3.739,76	1.779,33	1.048,62	1.531,36	14.565,53
Retiradas de Entulho	0,00	0,00	0,00	0,00	320,00	0,00	0,00
Retiradas Pró-labore	3.020,00	3.204,00	0,00	0,00	0,00	44.000,00	7.500,00
Salário Família	0,00	0,00	121,89				
Segurança	0,00	0,00	1.000,00	2.000,00	2.550,00	2.760,00	580,00
Seguro	351,05	320,40	1.169,23	242,48	315,54	344,03	0,00



Anexo 2

	31/12/98	31/12/99	31/12/00	31/12/01	31/12/02	31/12/03	12/02/04
Sindicato	930,92	843,94	725,80	748,94	1.189,99	1.063,52	0,00
Taxa de Homologação	0,00	0,00	40,00	50,00			
Taxa Incêndio	0,00	20,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Toalheiro	834,24	834,24	858,12	1.000,14	1.036,10	1.338,72	124,46
Transporte dos Empregados	4.623,60	5.800,06	8.779,60	10.681,00	9.844,30	11.047,40	897,00
Uniformes	293,00	0,00	345,00	324,00	0,00	576,00	0,00
Vigilância Sanitária	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
<b>Total das Despesas Operacionais.....</b>	<b>147.693,78</b>	<b>156.025,58</b>	<b>169.667,67</b>	<b>146.732,40</b>	<b>169.810,95</b>	<b>255.726,98</b>	<b>65.846,47</b>
Lucros Distribuídos	36.421,02	0,00	0,00	0,00	0,00	21.726,52	58.346,47
<b>RESULTADO MENSAL</b>						<b>(77.772,37)</b>	<b>(65.613,39)</b>
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(38.074,03)</b>	<b>49.287,53</b>	<b>(54.428,48)</b>	<b>(68.103,85)</b>	<b>(35.209,19)</b>	<b>(77.772,37)</b>	<b>(65.613,39)</b>



PERÍCIAS JUDICIAIS

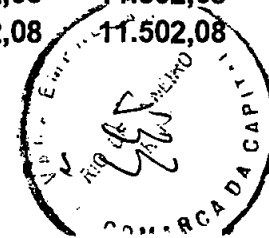
*Ronaldo Duarte Carneiro Monteiro*  
economista corecon 11.072



### ANEXO 3

## Anexo 3

	31/12/02	31/01/03	28/02/03	31/03/03	30/04/03	31/05/03	30/06/03	31/07/03
<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>								
<b>ATIVO</b>								
<b>Ativo Circulante</b>								
<b>Disponível</b>								
Caixa	32.018,88	29.720,38	31.590,71	28.749,31	37.487,41	42.633,41	47.280,52	50.465,93
Bancos Conta Movimento	(44.250,88)	(40.647,28)	(37.654,42)	(44.351,51)	(40.496,47)	(42.090,85)	(52.344,80)	(47.221,74)
<b>sub-total.....</b>	<b>(12.232,00)</b>	<b>(10.926,90)</b>	<b>(6.063,71)</b>	<b>(15.602,20)</b>	<b>(3.009,06)</b>	<b>542,56</b>	<b>(5.064,28)</b>	<b>3.244,19</b>
<b>Outros créditos</b>								
Cartão de Crédito	12.218,28	9.159,27	10.552,18	12.305,52	12.064,84	8.044,63	11.424,40	12.141,93
<b>sub-total.....</b>	<b>12.218,28</b>	<b>9.159,27</b>	<b>10.552,18</b>	<b>12.305,52</b>	<b>12.064,84</b>	<b>8.044,63</b>	<b>11.424,40</b>	<b>12.141,93</b>
<b>Estoques</b>								
Mercadorias	69.697,06	118.799,24	165.406,82	205.368,87	246.614,16	295.990,04	336.262,99	383.677,81
(-) Custo das Mercadorias Vendidas								
Material de Embalagem	174,56	174,56	619,96	619,96	766,25	766,25	766,25	1.015,75
(-) Custo das Embalagens Vendidas								
<b>sub-total.....</b>	<b>69.871,62</b>	<b>118.973,80</b>	<b>166.026,78</b>	<b>205.988,83</b>	<b>247.380,41</b>	<b>296.756,29</b>	<b>337.029,24</b>	<b>384.693,56</b>
<b>TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE.....</b>	<b>69.857,90</b>	<b>117.206,17</b>	<b>170.515,25</b>	<b>202.692,15</b>	<b>256.436,19</b>	<b>305.343,48</b>	<b>343.389,36</b>	<b>400.079,68</b>
<b>Ativo Permanente</b>								
<b>Investimento</b>								
<b>Ações</b>								
Sudene	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03
Finor	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02
<b>sub-total.....</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>
<b>Imobilizado</b>								
Letreiros	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03
Móveis e utensílios.....	11.500,42	11.500,42	11.500,42	11.500,42	11.500,42	11.500,42	11.500,42	11.500,42
Instalações	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23
Veículos	1,35	1,35	1,35	1,35	1,35	1,35	1,35	1,35
<b>sub-total.....</b>	<b>11.502,03</b>	<b>11.502,03</b>	<b>11.502,03</b>	<b>11.502,03</b>	<b>11.502,03</b>	<b>11.502,03</b>	<b>11.502,03</b>	<b>11.502,03</b>
<b>TOTAL DO ATIVO PERMANENTE.....</b>	<b>11.502,08</b>	<b>11.502,08</b>	<b>11.502,08</b>	<b>11.502,08</b>	<b>11.502,08</b>	<b>11.502,08</b>	<b>11.502,08</b>	<b>11.502,08</b>



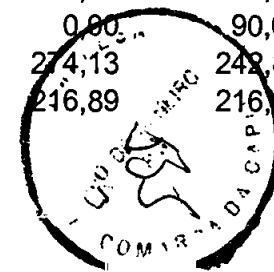
## Anexo 3

	31/12/02	31/01/03	28/02/03	31/03/03	30/04/03	31/05/03	30/06/03	31/07/03
<b>TOTAL DO ATIVO.....</b>	<b>81.359,98</b>	<b>128.708,25</b>	<b>182.017,33</b>	<b>214.194,23</b>	<b>267.938,27</b>	<b>316.845,56</b>	<b>354.891,44</b>	<b>411.581,76</b>
<b>PASSIVO</b>								
<b>Passivo Circulante</b>								
Contas a Pagar	11.973,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores	66.824,10	64.337,53	67.637,29	56.570,12	57.916,42	64.517,34	59.794,58	64.448,06
ICMS a Recolher	0,00	213,22	170,17	436,51	280,80	222,66	340,12	343,62
IRF s/Salários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INSS a Recolher	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Retiradas Pró-labore								
Empréstimos Armindo Cardoso Carvalho	139.303,02	139.303,02	139.303,02	139.303,02	139.303,02	139.303,02	139.303,02	139.303,02
<b>TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE....</b>	<b>218.100,25</b>	<b>203.853,77</b>	<b>207.110,48</b>	<b>196.309,65</b>	<b>197.500,24</b>	<b>204.043,02</b>	<b>199.437,72</b>	<b>204.094,70</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>								
Capital integralizado.....	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
<b>sub-total.....</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
<b>Prejuízos Acumulados</b>								
Resultado de Exercícios Anteriores	(116.531,08)	(151.740,27)	(151.740,27)	(151.740,27)	(151.740,27)	(151.740,27)	(151.740,27)	(151.740,27)
Resultado do Exercício	(35.209,19)	61.594,75	111.647,12	154.624,85	207.178,30	249.542,81	292.193,99	344.227,33
<b>sub-total.....</b>	<b>(151.740,27)</b>	<b>(90.145,52)</b>	<b>(40.093,15)</b>	<b>2.884,58</b>	<b>55.438,03</b>	<b>97.802,54</b>	<b>140.453,72</b>	<b>192.487,06</b>
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....</b>	<b>(136.740,27)</b>	<b>(75.145,52)</b>	<b>(25.093,15)</b>	<b>17.884,58</b>	<b>70.438,03</b>	<b>112.802,54</b>	<b>155.453,72</b>	<b>207.487,06</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO.....</b>	<b>81.359,98</b>	<b>128.708,25</b>	<b>182.017,33</b>	<b>214.194,23</b>	<b>267.938,27</b>	<b>316.845,56</b>	<b>354.891,44</b>	<b>411.581,76</b>
<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>								
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>acumulada</b>	<b>no mês</b>	<b>no mês</b>	<b>no mês</b>	<b>no mês</b>	<b>no mês</b>	<b>no mês</b>	<b>no mês</b>
Vendas	831.894,65	68.968,59	65.562,33	59.210,20	71.887,23	64.184,49	60.945,60	70.576,96
<b>Total.....</b>	<b>831.894,65</b>	<b>68.968,59</b>	<b>65.562,33</b>	<b>59.210,20</b>	<b>71.887,23</b>	<b>64.184,49</b>	<b>60.945,60</b>	<b>70.576,96</b>



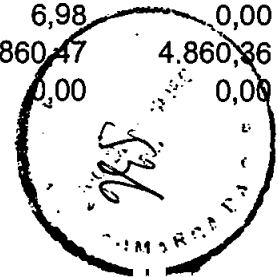
## Anexo 3

	31/12/02	31/01/03	28/02/03	31/03/03	30/04/03	31/05/03	30/06/03	31/07/03
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>								
Imposto Único Simples	53.655,99	0,00	3.724,30	3.540,37	3.197,35	4.169,46	3.722,70	3.778,63
PIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COFINS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas do ICMS	19.507,20	559,42	495,32	530,14	556,98	461,06	466,71	517,86
ICMS Retido na Fonte	27.217,51	2.206,33	2.084,11	1.907,96	2.004,00	2.327,16	2.047,05	2.195,55
ICMS - FECFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ICMS s/Subst. Tributária	1.159,32	0,00	239,14	235,99	230,51	81,60	444,26	0,00
ICMS Recolhido	0,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ICMS do Estoque	1.402,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total.....</b>	<b>102.943,14</b>	<b>2.765,75</b>	<b>6.542,87</b>	<b>6.214,46</b>	<b>5.988,84</b>	<b>7.039,28</b>	<b>6.680,72</b>	<b>6.492,04</b>
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA.....</b>	<b>728.951,51</b>	<b>66.202,84</b>	<b>59.019,46</b>	<b>52.995,74</b>	<b>65.898,39</b>	<b>57.145,21</b>	<b>54.264,88</b>	<b>64.084,92</b>
Custo das Mercadorias Vendidas	630.478,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Custo de Material de Embalagem	869,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>LUCRO BRUTO.....</b>	<b>97.603,77</b>	<b>66.202,84</b>	<b>59.019,46</b>	<b>52.995,74</b>	<b>65.898,39</b>	<b>57.145,21</b>	<b>54.264,88</b>	<b>64.084,92</b>
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>								
Aplicações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Descontos	36.997,99	3.530,27	4.215,31	3.803,36	2.913,40	2.890,90	2.902,17	2.700,24
Dividendos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total das Receitas Financeiras</b>	<b>36.997,99</b>	<b>3.530,27</b>	<b>4.215,31</b>	<b>3.803,36</b>	<b>2.913,40</b>	<b>2.890,90</b>	<b>2.902,17</b>	<b>2.700,24</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>								
13º Salário	4.166,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aluguel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anuidades	244,73	271,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assinatura de Revista	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00
Condomínio	2.800,00	242,88	249,88	249,88	274,13	274,13	274,13	242,88
Conserto e Manutenção	4.951,68	210,90	210,90	233,39	216,89	739,97	216,89	216,89



## Anexo 3

	31/12/02	31/01/03	28/02/03	31/03/03	30/04/03	31/05/03	30/06/03	31/07/03
Consumo de Luz	8.386,46	763,03	795,64	961,93	880,77	878,68	943,59	864,13
Consumo de Luz e Telefone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Consumo de Telefone	3.855,73	336,60	352,46	335,79	336,56	350,50	369,96	355,57
Contribuição Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CPMF	4.288,75	435,88	286,28	313,19	273,46	414,53	293,58	285,19
Despesas Bancárias	5.885,72	41,70	7,00	7,00	49,00	28,00	204,12	49,29
Despesas c/ Lanches								
Despesas de Encartes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Expediente	3.109,28	38,20	377,05	245,00	35,00	166,00	555,80	85,00
Despesas Diversas	4.743,94	374,04	350,06	632,47	434,73	741,74	489,62	668,16
Despesas Financeiras	5.580,49	652,52	548,80	373,96	779,14	716,80	447,00	620,87
Despesas Financeiras e Mora	19.321,17	2.098,39	1.761,97	2.033,39	2.221,36	2.198,42	2.070,32	2.007,33
Despesas Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Vigilância Sanitária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emolumentos de Recurso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FGTS	4.894,80	0,00	382,51	389,01	380,25	453,65	462,43	440,79
Fretes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GRFC do FGTS	398,77	0,00	0,00	0,00	77,23	672,51	0,00	0,00
Honorários	9.360,00	720,00	720,00	720,00	720,00	860,00	860,00	860,00
Imposto de Renda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos e Taxas	9.816,13	153,19	1.079,30	1.079,30	1.270,80	1.079,30	1.079,30	1.079,30
INSS	1.388,01	(358,64)	56,51	66,83	(63,21)	141,17	318,76	188,52
Material de Expediente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Material de Informática	0,00	732,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Material de Recuperação	2.072,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Material de Uso e Consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109,00
Material Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Medicina do Trabalho	1.267,68	105,64	105,64	105,64	105,64	105,64	105,64	225,64
Mensalidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas e Juros Ativos	273,93	0,00	2,07	0,00	0,00	0,00	6,98	0,00
Ordenados	50.288,29	0,00	4.782,01	4.862,91	4.753,60	3.424,52	3.860,47	4.860,36
Outras Despesas	598,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





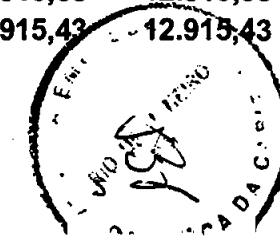
Anexo 3

	31/12/02	31/01/03	28/02/03	31/03/03	30/04/03	31/05/03	30/06/03	31/07/03
Perdas Eventuais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publicidade	90,00	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recibos de Férias	5.222,85	0,00	0,00	0,00	1.561,01	2.107,54	0,00	0,00
Rescisão de Contrato de Trabalho	1.048,62	0,00	0,00	0,00	518,54	1.012,82	0,00	0,00
Retiradas de Entulho	320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Retiradas Pró-labore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Salário Família								
Segurança	2.550,00	230,00	230,00	230,00	230,00	230,00	230,00	230,00
Seguro	315,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sindicato	1.189,99	147,02	32,06	98,02	159,78	32,02	32,02	165,64
Taxa de Homologação								
Taxa Incêndio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Toalheiro	1.036,10	98,66	98,66	98,66	98,66	98,66	98,66	124,46
Transporte dos Empregados	9.844,30	753,60	753,60	785,00	945,00	945,00	1.020,60	982,80
Uniformes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	576,00	0,00
Vigilância Sanitária	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total das Despesas Operacionais.....</b>	<b>169.810,95</b>	<b>8.138,36</b>	<b>13.182,40</b>	<b>13.821,37</b>	<b>16.258,34</b>	<b>17.671,60</b>	<b>14.515,87</b>	<b>14.751,82</b>
Lucros Distribuídos								
<b>RESULTADO MENSAL</b>		<b>61.594,75</b>	<b>50.052,37</b>	<b>42.977,73</b>	<b>52.553,45</b>	<b>42.364,51</b>	<b>42.651,18</b>	<b>52.033,34</b>
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(35.209,19)</b>	<b>61.594,75</b>	<b>111.647,12</b>	<b>154.624,85</b>	<b>207.178,30</b>	<b>249.542,81</b>	<b>292.193,99</b>	<b>344.227,33</b>
Compras de Mercadorias		52.064,99	49.612,76	41.989,60	43.829,20	51.949,66	42.454,81	49.792,83
(-) ICMS creditado		(346,20)	(346,48)	(119,59)	(284,40)	(246,62)	(134,81)	(182,46)
Material de Embalagem		0,00	445,40	0,00	146,29	0,00		249,50
<b>Débito de Estoque</b>		<b>51.718,79</b>	<b>49.711,68</b>	<b>41.870,01</b>	<b>43.691,09</b>	<b>51.703,04</b>	<b>42.320,00</b>	<b>49.859,87</b>



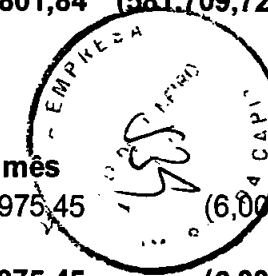
## Anexo 3

	31/08/03	30/09/03	31/10/03	30/11/03	31/12/03	ajustes	Balanco	31/01/04
<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>								
<b>ATIVO</b>								
<b>Ativo Circulante</b>								
<b>Disponível</b>								
Caixa	51.377,80	40.217,44	44.639,98	46.390,79	3.236,60	5,00	3.241,60	5.184,28
Bancos Conta Movimento	(50.799,84)	(48.980,48)	(51.631,93)	(52.469,64)	(41.249,01)	0,00	(41.249,01)	(38.295,78)
<b>sub-total.....</b>	<b>577,96</b>	<b>(8.763,04)</b>	<b>(6.991,95)</b>	<b>(6.078,85)</b>	<b>(38.012,41)</b>	<b>5,00</b>	<b>(38.007,41)</b>	<b>(33.111,50)</b>
<b>Outros créditos</b>								
Cartão de Crédito	10.285,96	7.657,65	10.880,74	6.691,20	14.079,63	0,00	14.079,63	10.946,53
<b>sub-total.....</b>	<b>10.285,96</b>	<b>7.657,65</b>	<b>10.880,74</b>	<b>6.691,20</b>	<b>14.079,63</b>	<b>0,00</b>	<b>14.079,63</b>	<b>10.946,53</b>
<b>Estoques</b>								
Mercadorias	435.069,01	487.334,18	544.848,62	593.601,73	643.587,19	0,00	62.988,15	104.499,53
(-) Custo das Mercadorias Vendidas						(580.599,04)		
Material de Embalagem	1.015,75	1.015,75	1.015,75	1.178,00	1.232,00	0,00	116,32	116,32
(-) Custo das Embalagens Vendidas						(1.115,68)		
<b>sub-total.....</b>	<b>436.084,76</b>	<b>488.349,93</b>	<b>545.864,37</b>	<b>594.779,73</b>	<b>644.819,19</b>	<b>(581.714,72)</b>	<b>63.104,47</b>	<b>104.615,85</b>
<b>TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE.....</b>	<b>446.948,68</b>	<b>487.244,54</b>	<b>549.753,16</b>	<b>595.392,08</b>	<b>620.886,41</b>	<b>(581.709,72)</b>	<b>39.176,69</b>	<b>82.450,88</b>
<b>Ativo Permanente</b>								
<b>Investimento</b>								
<b>Ações</b>								
Sudene	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00	0,03	0,03
Finor	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,00	0,02	0,02
<b>sub-total.....</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>
<b>Imobilizado</b>								
Letreiros	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00	0,03	0,03
Móveis e utensílios.....	11.500,42	11.500,42	11.500,42	11.500,42	12.913,77	0,00	12.913,77	12.913,77
Instalações	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23	0,00	0,23	0,23
Veículos	1,35	1,35	1,35	1,35	1,35	0,00	1,35	1,35
<b>sub-total.....</b>	<b>11.502,03</b>	<b>11.502,03</b>	<b>11.502,03</b>	<b>11.502,03</b>	<b>12.915,38</b>	<b>0,00</b>	<b>12.915,38</b>	<b>12.915,38</b>
<b>TOTAL DO ATIVO PERMANENTE.....</b>	<b>11.502,08</b>	<b>11.502,08</b>	<b>11.502,08</b>	<b>11.502,08</b>	<b>12.915,43</b>	<b>0,00</b>	<b>12.915,43</b>	<b>12.915,43</b>



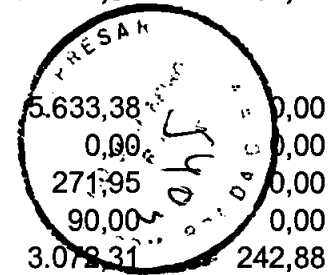
## Anexo 3

	31/08/03	30/09/03	31/10/03	30/11/03	31/12/03	ajustes	Balanco	31/01/04
<b>TOTAL DO ATIVO.....</b>	<b>458.450,76</b>	<b>498.746,62</b>	<b>561.255,24</b>	<b>606.894,16</b>	<b>633.801,84</b>	<b>(581.709,72)</b>	<b>52.092,12</b>	<b>95.366,31</b>
<b>PASSIVO</b>								
<b>Passivo Circulante</b>								
Contas a Pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	13.378,06	0,00	13.378,06	0,00
Fornecedores	71.610,05	71.739,45	70.948,73	73.942,05	68.423,68	0,00	68.423,68	60.902,90
ICMS a Recolher	319,37	326,18	408,40	340,15	8,17	(8,17)	0,00	0,00
IRF s/Salários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INSS a Recolher	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Retiradas Pró-labore	40.000,00	45.000,00	50.000,00	55.000,00	60.000,00	(16.000,00)	44.000,00	49.000,00
Empréstimos Armino Cardoso Carvalho	139.303,02	139.303,02	139.303,02	139.303,02	140.803,02	0,00	140.803,02	140.803,02
<b>TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE....</b>	<b>251.232,44</b>	<b>256.368,65</b>	<b>260.660,15</b>	<b>268.585,22</b>	<b>282.612,93</b>	<b>(16.008,17)</b>	<b>266.604,76</b>	<b>250.705,92</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>								
Capital integralizado.....	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
<b>sub-total.....</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
<b>Prejuízos Acumulados</b>								
Resultado de Exercícios Anteriores	(151.740,27)	(151.740,27)	(151.740,27)	(151.740,27)	(151.740,27)	0,00	(151.740,27)	(229.512,64)
Resultado do Exercício	343.958,59	379.118,24	437.335,36	475.049,21	487.929,18	(565.701,55)	(77.772,37)	59.173,03
<b>sub-total.....</b>	<b>192.218,32</b>	<b>227.377,97</b>	<b>285.595,09</b>	<b>323.308,94</b>	<b>336.188,91</b>	<b>(565.701,55)</b>	<b>(229.512,64)</b>	<b>(170.339,61)</b>
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....</b>	<b>207.218,32</b>	<b>242.377,97</b>	<b>300.595,09</b>	<b>338.308,94</b>	<b>351.188,91</b>	<b>(565.701,55)</b>	<b>(214.512,64)</b>	<b>(155.339,61)</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO.....</b>	<b>458.450,76</b>	<b>498.746,62</b>	<b>561.255,24</b>	<b>606.894,16</b>	<b>633.801,84</b>	<b>(581.709,72)</b>	<b>52.092,12</b>	<b>95.366,31</b>
<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO</b>								
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>no mês</b>	<b>no mês</b>	<b>no mês</b>	<b>no mês</b>	<b>no mês</b>	<b>acumulada</b>	<b>no mês</b>	
Vendas	62.002,09	62.395,73	83.351,91	69.535,04	72.975,45	811.589,62	72.542,76	
<b>Total.....</b>	<b>62.002,09</b>	<b>62.395,73</b>	<b>83.351,91</b>	<b>69.535,04</b>	<b>72.975,45</b>	<b>(6,00)</b>	<b>811.589,62</b>	<b>72.542,76</b>



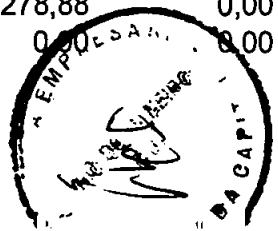
## Anexo 3

	31/08/03	30/09/03	31/10/03	30/11/03	31/12/03	ajustes	Balanco	31/01/04
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>								
Imposto Único Simples	4.375,77	4.092,14	4.118,12	5.834,63	10.545,33	0,00	51.098,80	0,00
PIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COFINS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas do ICMS	361,61	376,85	571,12	331,85	480,67	0,05	5.709,64	192,68
ICMS Retido na Fonte	2.902,58	2.612,25	3.068,79	2.421,43	2.855,33	0,00	28.632,54	2.246,28
ICMS - FECV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ICMS s/Subst. Tributária	133,36	2,39	174,44	133,75	410,47	(25,45)	2.060,46	0,00
ICMS Recolhido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,73	17,73	(126,73)
ICMS do Estoque	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total.....</b>	<b>7.773,32</b>	<b>7.083,63</b>	<b>7.932,47</b>	<b>8.721,66</b>	<b>14.291,80</b>	<b>(7,67)</b>	<b>87.519,17</b>	<b>2.312,23</b>
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA.....</b>	<b>54.228,77</b>	<b>55.312,10</b>	<b>75.419,44</b>	<b>60.813,38</b>	<b>58.683,65</b>	<b>1,67</b>	<b>724.070,45</b>	<b>70.230,53</b>
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580.599,04	580.599,04	0,00
Custo de Material de Embalagem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.115,68	1.115,68	0,00
<b>LUCRO BRUTO.....</b>	<b>54.228,77</b>	<b>55.312,10</b>	<b>75.419,44</b>	<b>60.813,38</b>	<b>58.683,65</b>	<b>(581.713,05)</b>	<b>142.355,73</b>	<b>70.230,53</b>
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>								
Aplicações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Descontos	2.596,46	1.900,86	2.872,43	2.625,28	2.648,30	(0,10)	35.598,88	1.989,10
Dividendos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total das Receitas Financeiras</b>	<b>2.596,46</b>	<b>1.900,86</b>	<b>2.872,43</b>	<b>2.625,28</b>	<b>2.648,30</b>	<b>(0,10)</b>	<b>35.598,88</b>	<b>1.989,10</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>								
13º Salário	0,00	0,00	0,00	2.816,69	2.816,69	0,00	5.633,38	0,00
Aluguel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anuidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271,95	0,00
Assinatura de Revista	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00	0,00
Condomínio	242,88	242,88	242,88	267,88	267,88	0,00	3.072,31	242,88
Conserto e Manutenção	266,89	233,39	233,39	165,00	165,00	0,00	3.109,50	165,00



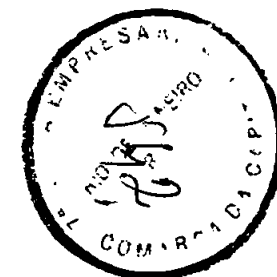
## Anexo 3

	31/08/03	30/09/03	31/10/03	30/11/03	31/12/03	ajustes	Balanco	31/01/04
Consumo de Luz	965,04	1.718,55	0,00	950,18	866,81	0,00	10.588,35	1.009,11
Consumo de Luz e Telefone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Consumo de Telefone	542,82	604,26	493,89	493,59	497,21	0,00	5.069,21	434,04
Contribuição Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CPMF	364,94	321,19	401,37	328,43	532,01	0,00	4.250,05	340,20
Despesas Bancárias	19,50	68,66	47,00	64,50	178,80	0,00	764,57	39,50
Despesas c/ Lanches								
Despesas de Encartes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Expediente	335,00	171,93	85,00	550,00	535,25	0,00	3.179,23	185,00
Despesas Diversas	1.195,89	989,37	1.246,14	1.093,61	874,84	0,00	9.090,67	882,13
Despesas Financeiras	675,27	767,88	596,26	684,48	451,52	0,00	7.314,50	661,36
Despesas Financeiras e Mora	2.147,16	2.148,83	2.114,78	2.151,43	4.936,87	0,00	27.890,25	1.161,28
Despesas Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Vigilância Sanitária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
Emolumentos de Recurso	256,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256,31	0,00
FGTS	433,28	429,63	431,46	427,28	1.460,32	0,00	5.690,61	0,00
Fretes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GRFC do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	749,74	0,00
Honorários	860,00	860,00	860,00	860,00	860,00	0,00	9.760,00	860,00
Imposto de Renda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos e Taxas	1.079,30	1.079,90	1.079,30	1.079,30	0,00	(0,60)	11.137,69	0,00
INSS	186,92	175,37	181,11	106,87	1.513,90	(11,00)	2.503,11	96,00
Material de Expediente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Material de Informática	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	732,80	0,00
Material de Recuperação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Material de Uso e Consumo	0,00	0,00	0,00	54,00	0,00	0,00	163,00	113,00
Material Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Medicina do Trabalho	105,64	105,64	105,64	105,64	105,64	0,00	1.387,68	105,64
Mensalidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas e Juros Ativos	0,00	0,00	57,34	0,00	25,07	0,00	91,46	0,00
Ordenados	4.785,23	4.870,16	4.971,60	4.986,58	10.121,44	0,00	56.278,88	0,00
Outras Despesas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Anexo 3

	31/08/03	30/09/03	31/10/03	30/11/03	31/12/03	ajustes	Balanco	31/01/04
Perdas Eventuais	0,00	0,00	0,00	0,00	15.780,11	0,00	15.780,11	0,00
Publicidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00	0,00
Recibos de Férias	1.179,95	851,54	339,85	2.080,70	0,00	0,00	8.120,59	0,00
Rescisão de Contrato de Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.531,36	0,00
Retiradas de Entulho	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Retiradas Pró-labore	40.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	(16.000,00)	44.000,00	5.000,00
Salário Família								
Segurança	230,00	230,00	230,00	230,00	230,00	0,00	2.760,00	230,00
Seguro	114,69	114,67	114,67	0,00	0,00	0,00	344,03	0,00
Sindicato	0,00	0,00	173,61	90,19	133,16	0,00	1.063,52	0,00
Taxa de Homologação								
Taxa Incêndio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Toalheiro	124,46	124,46	124,46	124,46	124,46	0,00	1.338,72	124,46
Transporte dos Empregados	982,80	945,00	945,00	1.014,00	975,00	0,00	11.047,40	897,00
Uniformes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	576,00	0,00
Vigilância Sanitária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total das Despesas Operacionais.....</b>	<b>57.093,97</b>	<b>22.053,31</b>	<b>20.074,75</b>	<b>25.724,81</b>	<b>48.451,98</b>	<b>(16.011,60)</b>	<b>255.726,98</b>	<b>13.046,60</b>
Lucros Distribuídos								
<b>RESULTADO MENSAL</b>	<b>(268,74)</b>	<b>35.159,65</b>	<b>58.217,12</b>	<b>37.713,85</b>	<b>12.879,97</b>	<b>(565.701,55)</b>	<b>(77.772,37)</b>	<b>59.173,03</b>
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>343.958,59</b>	<b>379.118,24</b>	<b>437.335,36</b>	<b>475.049,21</b>	<b>487.929,18</b>	<b>(77.772,37)</b>		<b>59.173,03</b>
Compras de Mercadorias	54.426,95	55.019,02	60.836,88	51.257,12	55.116,32	0,00	608.350,14	43.856,73
(-) ICMS creditado	(133,17)	(141,60)	(253,65)	(82,58)	(61,11)	0,00	(2.332,67)	(65,95)
Material de Embalagem				162,25	54,00	0,00	1.057,44	
<b>Débito de Estoque</b>	<b>54.293,78</b>	<b>54.877,42</b>	<b>60.583,23</b>	<b>51.336,79</b>	<b>55.109,21</b>	<b>0,00</b>	<b>607.074,91</b>	<b>43.790,78</b>



## Anexo 3

	12/02/04	ajustes	Balanco
<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>			
<b>ATIVO</b>			
<b>Ativo Circulante</b>			
<b>Disponível</b>			
Caixa	150,55	0,00	150,55
Bancos Conta Movimento	2.552,01	0,00	2.552,01
<b>sub-total.....</b>	<b>2.702,56</b>	<b>0,00</b>	<b>2.702,56</b>
<b>Outros créditos</b>			
Cartão de Crédito	0,00	0,00	0,00
<b>sub-total.....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Estoques</b>			
Mercadorias	104.499,53	0,00	8.354,28
(-) Custo das Mercadorias Vendidas		(96.145,25)	
Material de Embalagem	116,32	0,00	74,83
(-) Custo das Embalagens Vendidas		(41,49)	
<b>sub-total.....</b>	<b>104.615,85</b>	<b>(96.186,74)</b>	<b>8.429,11</b>
<b>TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE.....</b>	<b>107.318,41</b>	<b>(96.186,74)</b>	<b>11.131,67</b>
<b>Ativo Permanente</b>			
<b>Investimento</b>			
<b>Ações</b>			
Sudene	0,03	0,00	0,03
Finor	0,02	0,00	0,02
<b>sub-total.....</b>	<b>0,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,05</b>
<b>Imobilizado</b>			
Letreiros	0,03	0,00	0,03
Móveis e utensílios.....	12.913,77	0,00	12.913,77
Instalações	0,23	0,00	0,23
Veículos	1,35	0,00	1,35
<b>sub-total.....</b>	<b>12.915,38</b>	<b>0,00</b>	<b>12.915,38</b>
<b>TOTAL DO ATIVO PERMANENTE.....</b>	<b>12.915,43</b>	<b>0,00</b>	<b>12.915,43</b>



Anexo 3

	12/02/04	ajustes	Balço
<b>TOTAL DO ATIVO.....</b>	<b>120.233,84</b>	<b>(96.186,74)</b>	<b>24.047,10</b>
<b>PASSIVO</b>			
<b>Passivo Circulante</b>			
Contas a Pagar	38.240,21	0,00	38.240,21
Fornecedores	60.629,90	0,00	60.629,90
ICMS a Recolher	0,00	0,00	0,00
IRF s/Salários	0,00	0,00	0,00
INSS a Recolher	0,00	0,00	0,00
Retiradas Pró-labore	51.500,00	0,00	51.500,00
Empréstimos Armindo Cardoso Carvalho	153.803,02	0,00	153.803,02
<b>TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE....</b>	<b>304.173,13</b>	<b>0,00</b>	<b>304.173,13</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>			
Capital integralizado.....	15.000,00	0,00	15.000,00
<b>sub-total.....</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000,00</b>
<b>Prejuízos Acumulados</b>			
Resultado de Exercícios Anteriores	(229.512,64)	0,00	(229.512,64)
Resultado do Exercício	30.573,35	(96.186,74)	(65.613,39)
<b>sub-total.....</b>	<b>(198.939,29)</b>	<b>(96.186,74)</b>	<b>(295.126,03)</b>
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....</b>	<b>(183.939,29)</b>	<b>(96.186,74)</b>	<b>(280.126,03)</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO.....</b>	<b>120.233,84</b>	<b>(96.186,74)</b>	<b>24.047,10</b>

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO**

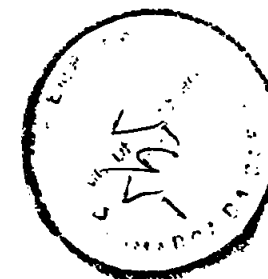
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	no mês		acumulada
Vendas	30.193,87	0,00	102.736,63
<b>Total.....</b>	<b>30.193,87</b>	<b>0,00</b>	<b>102.736,63</b>





## Anexo 3

	12/02/04	ajustes	Balanco
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>			
Imposto Único Simples	5.547,78	0,00	5.547,78
PIS	0,00	0,00	0,00
COFINS	0,00	0,00	0,00
Despesas do ICMS	0,00	0,00	192,68
ICMS Retido na Fonte	0,00	0,00	2.246,28
ICMS - FECF	0,00	0,00	0,00
ICMS s/Subst. Tributária	117,79	0,00	117,79
ICMS Recolhido	328,11	0,00	201,38
ICMS do Estoque	0,00	0,00	0,00
<b>Total.....</b>	<b>5.993,68</b>	<b>0,00</b>	<b>8.305,91</b>
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA.....</b>	<b>24.200,19</b>	<b>0,00</b>	<b>94.430,72</b>
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	96.145,25	96.145,25
Custo de Material de Embalagem	0,00	41,49	41,49
<b>LUCRO BRUTO.....</b>	<b>24.200,19</b>	<b>(96.186,74)</b>	<b>(1.756,02)</b>
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>			
Aplicações	0,00	0,00	0,00
Descontos	0,00	0,00	1.989,10
Dividendos	0,00	0,00	0,00
<b>Total das Receitas Financeiras</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.989,10</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>			
13º Salário	0,00	0,00	0,00
Aluguel	0,00	0,00	0,00
Anuidades	0,00	0,00	0,00
Assinatura de Revista	0,00	0,00	0,00
Condomínio	248,38	0,00	491,26
Conserto e Manutenção	0,00	0,00	165,00



Anexo 3

	12/02/04	ajustes	Balanco
Consumo de Luz	2.145,64	0,00	3.154,75
Consumo de Luz e Telefone	0,00	0,00	0,00
Consumo de Telefone	56,73	0,00	490,77
Contribuição Social	0,00	0,00	0,00
CPMF	207,13	0,00	547,33
Despesas Bancárias	53,00	0,00	92,50
Despesas c/ Lanches			
Despesas de Encartes	0,00	0,00	0,00
Despesas de Expediente	395,00	0,00	580,00
Despesas Diversas	401,40	0,00	1.283,53
Despesas Financeiras	382,98	0,00	1.044,34
Despesas Financeiras e Mora	1.950,90	0,00	3.112,18
Despesas Gerais	0,00	0,00	0,00
Despesas Vigilância Sanitária	0,00	0,00	500,00
Emolumentos de Recurso	0,00	0,00	0,00
FGTS	477,45	0,00	477,45
Fretes	0,00	0,00	0,00
GRFC do FGTS	19.467,69	0,00	19.467,69
Honorários	2.435,00	0,00	3.295,00
Imposto de Renda	0,00	0,00	0,00
Impostos e Taxas	0,00	0,00	0,00
INSS	1.570,22	0,00	1.666,22
Material de Expediente	0,00	0,00	0,00
Material de Informática	0,00	0,00	0,00
Material de Recuperação	0,00	0,00	0,00
Material de Uso e Consumo	0,00	0,00	113,00
Material Diversos	0,00	0,00	0,00
Medicina do Trabalho	219,64	0,00	325,28
Mensalidades	0,00	0,00	0,00
Multas e Juros Ativos	12,93	0,00	12,93
Ordenados	5.360,25	0,00	5.360,25
Outras Despesas	0,00	0,00	0,00

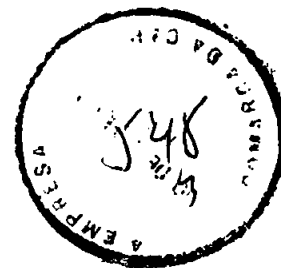


Anexo 3

	12/02/04	ajustes	Balanco
Perdas Eventuais	0,00	0,00	0,00
Publicidade	0,00	0,00	0,00
Recibos de Férias	0,00	0,00	0,00
Rescisão de Contrato de Trabalho	14.565,53	0,00	14.565,53
Retiradas de Entulho	0,00	0,00	0,00
Retiradas Pró-labore	2.500,00	0,00	7.500,00
Salário Família			
Segurança	350,00	0,00	580,00
Seguro	0,00	0,00	0,00
Sindicato	0,00	0,00	0,00
Taxa de Homologação			
Taxa Incêndio	0,00	0,00	0,00
Toalheiro	0,00	0,00	124,46
Transporte dos Empregados	0,00	0,00	897,00
Uniformes	0,00	0,00	0,00
Vigilância Sanitária	0,00	0,00	0,00
<b>Total das Despesas Operacionais.....</b>	<b>52.799,87</b>	<b>0,00</b>	<b>65.846,47</b>
Lucros Distribuídos			
<b>RESULTADO MENSAL</b>	<b>(28.599,68)</b>	<b>(96.186,74)</b>	<b>(65.613,39)</b>
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>30.573,35</b>	<b>(65.613,39)</b>	
Compras de Mercadorias		0,00	43.856,73
(-) ICMS creditado		0,00	(65,95)
Material de Embalagem		0,00	0,00
<b>Débito de Estoque</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43.790,78</b>



*Ronaldo Duarte Carneiro Monteiro*  
economista corecon 11.072



**ANEXO 4**

Anexo 4

PASSIVO CIRCULANTE AJUSTADO

Nome do Empregado	Rescisão Líquida	FGTS Rescisão	Saldo em			Novo Saldo	Último Aumento	Último Salário	Salário Anterior	Penúltimo Aumento
			22/02/04	ajuste	fls.					
Ana Maria Oakim de Carvalho	640,63	1.739,39	2.380,02	319,98	436/7	2.700,00	01/01/04	305,00	300,00	01/11/03
Daniel da Silva Oliveira	476,19	583,35	1.059,54	60,46	296/7	1.120,00	01/01/04	305,00	300,00	01/11/03
Izabel Ribeiro de Souza	1.144,08	818,44	1.962,52	137,48	336/7	2.100,00	01/01/04	305,00	300,00	01/11/03
Jorge de Oliveira Santos	1.500,62	948,64	2.449,26	-8,26	301/2	2.441,00	01/01/04	305,00	300,00	01/11/03
José Oakim de Carvalho	3.679,58	7.341,00	11.020,58	329,42	442/3	11.350,00	01/11/03	1.869,00	1.440,00	01/04/03
Luciana Cris Nunes de Souza	893,66	252,61	1.146,27	383,73	341/2	1.530,00	01/11/03	452,00	400,00	02/05/03
Maria Josina Damasceno da Silva	948,83	715,30	1.664,13	255,87	384/7	1.920,00	01/11/03	388,09	343,44	01/11/02
Marília Lopes da Silva				751,83	422	751,83	01/11/99	177,59	169,13	01/11/98
Nirval Pinto Freire	3.366,09	6.152,77	9.518,86	806,14	346/7	10.325,00	01/10/02	847,00	770,00	01/10/01
Ruth Oliveira Santos	1.390,85	849,19	2.240,04	389,96	351/2	2.630,00	01/01/04	305,00	300,00	01/11/03
<b>Total Trabalhista</b>	<b>14.040,53</b>	<b>19.400,69</b>	<b>33.441,22</b>	<b>3.426,61</b>		<b>36.867,83</b>				
Imposto Único - Simples	compt. fev/04	venct° 10/03/04	1.630,47			1.630,47				
Dívida Ativa SRF				1.106,14		1.106,14		525,65		
ICMS Normal e FECF	fev/04	10/03/04	195,04	92,07	193	287,11				
INSS - Folha de Pagto.	fev/04	10/03/04	312,52	8,90	193	321,42				
<b>Total Fiscal</b>			<b>2.138,03</b>	<b>1.207,11</b>		<b>3.345,14</b>				
Entrada de Mercadorias	fatura dvrs.	venct° dvrs.	60.629,90	7.528,55	381	68.158,45				
Contabilidade Alves	211	01/03/04	1.575,00			1.575,00				
Light Serviços de Eletricidade	fev/04	02/03/04	1.029,23			1.029,23				
Telemar	fev/04	20/02/04	56,73			56,73				
<b>Total Fornecedores</b>			<b>63.290,86</b>	<b>7.528,55</b>		<b>70.819,41</b>				
<b>Subtotal</b>			<b>98.870,11</b>	<b>12.162,27</b>		<b>111.032,38</b>				
Perito Judicial				7.442,00	334/62	7.442,00				
<b>Total do Passivo Circulante</b>			<b>98.870,11</b>	<b>19.604,27</b>		<b>118.474,38</b>				





PERÍCIAS JUDICIAIS

*Ronaldo Duarte Carneiro Monteiro*  
economista corecon 11.072



## ANEXO 5

Anexo 5

**Ajustes no Balanço Patrimonial**

data	fls.	Histórico	Débito	Crédito	valor
10/03/04	192/3	complemento prov. ICMS	Patrimônio Líquido	Passivo Circulante	92,07
10/03/04	192/3	complemento prov. INSS	Patrimônio Líquido	Passivo Circulante	8,90
04/06/04	210	Depósito Judicial conta 4727000 - Armindo	Ativo Circulante	Passivo Circulante	49.485,54
19/04/04	213/5	Débito Dívida Ativa SRF	Patrimônio Líquido	Passivo Circulante	745,96
22/06/04	218/292	Inventário de Mercadorias (R\$31.420,80 - R\$8.429,11)	Ativo Circulante	Patrimônio Líquido	22.991,69
22/06/04	218/292	Inventário Patrimonial (R\$2.002,00 - R\$12.915,43)	Patrimônio Líquido	Ativo Permanente	10.913,43
22/06/04	218	Remuneração Inventariantes	Patrimônio Líquido	Passivo Circulante	1.600,00
02/06/04	296/9	Complem. Rescisão Daniel S. Oliveira (acordo TRT)	Patrimônio Líquido	Passivo Circulante	60,46
02/07/04	301/4	Complem. Rescisão Jorge de Oliveira Santos (acordo TRT)	Passivo Circulante	Patrimônio Líquido	8,26
27/07/04	333	Depósito Judicial conta 4727000 - Manuel	Ativo Circulante	Passivo Circulante	49.485,54
27/07/04	334	Depósito Judicial conta 4727000 - Manuel (Perito)	Ativo Circulante	Passivo Circulante	3.721,00
03/08/04	336/9	Complem. Rescisão Izabel Ribeiro de Souza (acordo TRT)	Patrimônio Líquido	Passivo Circulante	137,48
05/08/04	341/4	Complem. Rescisão Luciana Cris N. Souza (acordo TRT)	Patrimônio Líquido	Passivo Circulante	383,73
03/08/04	346/9	Complem. Rescisão Nirval Pinto Freire (acordo TRT)	Patrimônio Líquido	Passivo Circulante	806,14
12/08/04	351/4	Complem. Rescisão Ruth Oliveira Santos (acordo TRT)	Patrimônio Líquido	Passivo Circulante	389,96
17/08/06	362	Depósito Judicial conta 4727000 - Armindo (Perito)	Ativo Circulante	Passivo Circulante	3.721,00
09/09/04	375	Auto de Leilão vencido por Brick Brack Máquinas Pesadas	Patrimônio Líquido	Ativo Circulante	31.420,80
09/09/04	375	Auto de Leilão vencido por Brick Brack Máquinas Pesadas	Patrimônio Líquido	Ativo Permanente	2.002,00
09/09/04	375	Auto de Leilão vencido por Brick Brack Máquinas Pesadas	Ativo Circulante	Patrimônio Líquido	12.000,00
03/09/04	379/381	Provisão Juros Jamyr Vasconcelos	Patrimônio Líquido	Passivo Circulante	7.528,55
24/09/04	384/7	Complem. Rescisão Maria Josina D. da Silva (acordo TRT)	Patrimônio Líquido	Passivo Circulante	255,87
18/10/04	398	Depósito Judicial conta 4727000 - Brack Máquinas	Ativo Circulante	Ativo Circulante	12.000,00
19/10/04	403	Transf. da conta 4727000 para conta 4813915	Ativo Circulante	Ativo Circulante	37.219,84
06/09/04	407	Complemento Débito Dívida Ativa SRF	Patrimônio Líquido	Passivo Circulante	360,18
31/01/05	412/423	Provisão Rescisão Marilia Lopes da Silva (acordo TRT)	Patrimônio Líquido	Passivo Circulante	751,83
04/02/05	425	Prestação de contas Leiloeiro	Patrimônio Líquido	Passivo Circulante	1.329,00
04/03/05	433/4	Mandado de Pagto. Inventariantes	Passivo Circulante	Ativo Circulante	1.600,00
09/03/05	436/40	Complem. Rescisão Ana Maria O. Carvalho (acordo TRT)	Patrimônio Líquido	Passivo Circulante	319,98
09/03/05	442/5	Complem. Rescisão José Oakim de Carvalho (acordo TRT)	Patrimônio Líquido	Passivo Circulante	329,42
02/09/05	489	Mandado de Pagto. Leiloeiro	Passivo Circulante	Ativo Circulante	1.329,00
21/06/06		Estorno provisão Retiradas Pró-labore Armindo	Passivo Circulante	Patrimônio Líquido	51.500,00



**BALANÇO PATRIMONIAL AJUSTADO****ATIVO****ATIVO CIRCULANTE**

Caixa	150,55
Bancos Conta Movimento	2.552,01
Depósito Judicial Banco do Brasil conta 47270000	78.264,24
Depósito Judicial Banco do Brasil conta 4813915	37.219,84
<b>TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>118.186,64</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>118.186,64</b>

**PASSIVO****PASSIVO CIRCULANTE**

Perito Judicial	7.442,00
Indenizações Trabalhistas	36.867,83
Impostos e Encargos Sociais a Recolher	3.345,14
Fornecedores	70.819,41
Empréstimos Armindo	203.288,56
Empréstimos Manuel	49.485,54
<b>TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>371.248,48</b>

**PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

Capital integralizado	15.000,00
Prejuízos Acumulados	-268.061,84
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-253.061,84</b>

**TOTAL DO PASSIVO****118.186,64**