

PRESTAÇÃO DE CONTAS Nº 16/2023 – COMPETÊNCIA - 08/2023
MASSA FALIDA: AGRO COMERCIAL PERETTI DE FRUTAS E VERDURAS LTDA
CNPJ de nº 52.664.927/0001-20

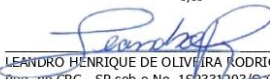
1. OBJETO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS

O presente prestamento tem como escopo dar supedâneo as atividades do Administrador Judicial na gestão da Massa Falida quanto à **PRESTAÇÃO DE CONTAS**, de forma dinâmica, nos termos das normas da contabilidade geralmente aceitas no Brasil, bem como COMITÊ DE PRONUNCIAMENTOS CONTÁBEIS – PRONUNCIAMENTO TÉCNICO CPC PARA ENTIDADES EM LIQUIDAÇÃO, e a NORMA BRASILEIRA DE CONTABILIDADE, NBC TG 900 – ENTIDADES EM LIQUIDAÇÃO, DE 18 DE MARÇO DE 2021 e DEMAIS NORMAS CABÍVEIS, referente ao mês de agosto de 2023 .

2. DO BALANÇO DE 08/2023 – NBC TG 900.

Empresa: AGRO COMERCIAL PERETTI DE FRUTAS E VERDURAS LTDA		Folha: 0001				
C.N.P.J.: 52.664.927/0001-20		Número livro: 0001				
Período: 01/08/2023 - 31/08/2023		Emissão: 22/09/2023				
		Hora: 10:03:40				
BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	2.746.009,48D	0,00	0,00	2.746.009,48D
6	1.1	ATIVO	2.746.009,48D	0,00	0,00	2.746.009,48D
7	1.1.1	ATIVO	2.746.009,48D	0,00	0,00	2.746.009,48D
8	1.1.1.01	ATIVOS LÍQUIDOS	2.551.545,41D	0,00	0,00	2.551.545,41D
9	1.1.1.01.01	CAIXAS E EQ. DE CAIXA	1.704.971,20D	0,00	0,00	1.704.971,20D
88	1.1.1.01.01.00001	CAIXA GERAL	0,03D	0,00	0,00	0,03D
102	1.1.1.01.01.00002	BANCO NOSSA CAIXA	0,01D	0,00	0,00	0,01D
103	1.1.1.01.01.00003	BANCO CONTA JUDICIAL	197.911,50D	0,00	0,00	197.911,50D
120	1.1.1.01.01.00004	BANCO DO BRASIL S.A. 5867 - C/C 700103621040	1.507.059,66D	0,00	0,00	1.507.059,66D
11	1.1.1.01.03	CONTAS A RECEBER	842.601,27D	0,00	0,00	842.601,27D
89	1.1.1.01.03.00001	PREFEITURAS	589.106,14D	0,00	0,00	589.106,14D
90	1.1.1.01.03.00002	SINDICATOS	83,61D	0,00	0,00	83,61D
91	1.1.1.01.03.00003	OUTROS	42.819,68D	0,00	0,00	42.819,68D
105	1.1.1.01.03.00004	EMPRESTIMOS CEDIDOS	4.045,67D	0,00	0,00	4.045,67D
106	1.1.1.01.03.00005	OUTROS CREDITOS	206.546,17D	0,00	0,00	206.546,17D
12	1.1.1.01.04	TRIBUTOS A COMPENSAR	3.972,94D	0,00	0,00	3.972,94D
104	1.1.1.01.04.00001	IMPOSTOS A RECUPERAR	3.972,94D	0,00	0,00	3.972,94D
14	1.1.1.02	IMOBILIZADO	194.464,07D	0,00	0,00	194.464,07D
107	1.1.1.02.06	IMOBILIZADO CORRIGIDO	194.464,07D	0,00	0,00	194.464,07D
108	1.1.1.02.06.00001	IMOBILIZADO CORRIGIDO	194.464,07D	0,00	0,00	194.464,07D
2	2	PASSIVO	2.746.009,48C	3.901,76	3.901,76	2.746.009,48C
23	2.1	PASSIVO EM ORDEM DE EXIGÊNCIA	732.765,38C	950,88	3.901,76	735.716,26C
24	2.1.1	PASSIVOS EXTRA-CONCURSAIS	19.877,30C	950,88	3.901,76	22.828,18C
25	2.1.1.01	ART. 84 - I - A - DESPESAS ESSENCIAIS DA MASSA (ART	0,00	950,88	950,88	0,00
113	2.1.1.01.01	DESPESAS ESSENCIAIS DA MASSA	0,00	950,88	950,88	0,00
124	2.1.1.01.01.00004	NELSON YUSHEKO MATSUO - ME	0,00	630,00	630,00	0,00
125	2.1.1.01.01.00005	OPERADOR NACIONAL DO SISTEMA DE REGISTRO ELETR	0,00	20,88	20,88	0,00
126	2.1.1.01.01.00006	JOSÉ CARLOS DOS REIS	0,00	300,00	300,00	0,00
28	2.1.1.04	ART. 84 - I - C - RESTITUIÇÕES (ART 86)	614,14C	0,00	950,88	1.565,02C
99	2.1.1.04.01	REEMBOLSOS	614,14C	0,00	950,88	1.565,02C
101	2.1.1.04.01.00002	SUPORTE SERVIÇOS JUDICIAIS - ADM JUDICIAL	614,14C	0,00	950,88	1.565,02C
29	2.1.1.05	ART. 84 - I - D - REMUNERAÇÃO AO ADMINISTRADOR J	19.000,00C	0,00	2.000,00	21.000,00C
95	2.1.1.05.01	ADVOCACIA - ADMINISTRAÇÃO JUCICIAL	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
96	2.1.1.05.01.00001	SUPORTE SERVIÇOS JUDICIAIS LTDA	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
97	2.1.1.05.02	CONTABILIDADE	14.000,00C	0,00	2.000,00	16.000,00C
98	2.1.1.05.02.00001	CNS - CONTABILIDADE, NEGÓCIOS E SOLUÇÕES LTDA	14.000,00C	0,00	2.000,00	16.000,00C
36	2.1.1.12	ART. 84 - V - CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS - FATOS GERADC	263,16C	0,00	0,00	263,16C
39	2.1.1.12.03	TRIBUTOS MUNICIPAIS	263,16C	0,00	0,00	263,16C
115	2.1.1.12.03.00001	ISS	263,16C	0,00	0,00	263,16C
44	2.1.2	PASSIVOS CONCURSAIS - ART. 83	712.888,08C	0,00	0,00	712.888,08C
51	2.1.2.04	ART. 83 - VI - CRÉDITOS QUIROGRAFÁRIOS	712.888,08C	0,00	0,00	712.888,08C
92	2.1.2.04.01	FORNECEDORES	712.888,08C	0,00	0,00	712.888,08C
93	2.1.2.04.01.00001	FORNECEDORES QUIROGRAFARIOS	680.046,26C	0,00	0,00	680.046,26C
94	2.1.2.04.01.00002	EMPRESTIMOS TOMADO DE SOCIOS	32.841,82C	0,00	0,00	32.841,82C
54	2.2	PATRIMÔNIO	2.013.244,10C	2.950,88	0,00	2.010.293,22C
55	2.2.1	PATRIMÔNIO	2.013.244,10C	2.950,88	0,00	2.010.293,22C
60	2.2.1.05	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	1.487.182,36C	2.950,88	0,00	1.484.231,48C
109	2.2.1.05.01	COMPENSAÇÕES ATIVAS	1.523.059,66C	0,00	0,00	1.523.059,66C
111	2.2.1.05.01.00001	ATIVOS	1.523.059,66C	0,00	0,00	1.523.059,66C
110	2.2.1.05.02	COMPENSAÇÕES PASSIVAS	35.877,30D	2.950,88	0,00	38.828,18D
112	2.2.1.05.02.00001	PASSIVOS	35.877,30D	2.950,88	0,00	38.828,18D
116	2.2.1.06	AJUSTE PATRIMÔNIAL	526.061,74C	0,00	0,00	526.061,74C
117	2.2.1.06.01	BALANÇO DE ABERTURA	526.061,74C	0,00	0,00	526.061,74C

Sistema licenciado para CNS - CONTABILIDADE, NEGOCIOS E SOLUCOES LTDA

Empresa: AGRO COMERCIAL PERETTI DE FRUTAS E VERDURAS LTDA		Folha:	0002			
C.N.P.J.: 52.664.927/0001-20		Número livro:	0001			
Período: 01/08/2023 - 31/08/2023		Emissão:	22/09/2023			
		Hora:	10:03:40			
BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
118	2.2.1.06.01.00001	BALANÇO DE CORTE - AJUSTE DE ABERTURA	526.061,74C	0,00	0,00	526.061,74C
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			2.746.009,48D	0,00	0,00	2.746.009,48D
PASSIVO			2.746.009,48C	3.901,76	3.901,76	2.746.009,48C
RECEITAS			0,00	0,00	0,00	0,00
CUSTOS E DESPESAS			0,00	0,00	0,00	0,00
APURAÇÃO			0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS			2.746.009,48D	0,00	0,00	2.746.009,48D
CONTAS CREDORAS			2.746.009,48C	3.901,76	3.901,76	2.746.009,48C
RESULTADO DO MES			0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DO EXERCÍCIO			0,00	0,00	0,00	0,00
			 LEANDRO HENRIQUE DE OLIVEIRA RODRIGUES Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP331203/0-0 CPF: 416.880.998-67			

Sistema licenciado para CNS - CONTABILIDADE, NEGOCIOS E SOLUCOES LTDA

3. DA APRESENTAÇÃO DE ATIVOS A SEREM LIQUIDADOS X CREDORES

Considerando as informações retromencionadas, na data de 31/07/2023, o relatório contábil de prestação de contas nos termos da NBC TG 900, apresenta o seguinte, conforme a exigibilidade de ativos e passivos:

ATIVOS – R\$ 2.746.009,48

- **CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA – R\$ 1.704.971,20**
- **CONTAS A RECEBER – R\$ 842.601,27**
- **TRIBUTOS A COMPENSAR – R\$ 3.972,94**
- **IMOBILIZADO – R\$ 194.464,07**
 - ✓ **IMOBILIZADO CORRIGIDO – R\$ 194.464,07**

PASSIVOS – R\$ 735.716,26

- **PASSIVOS EXTRACONCURSAIS – R\$ 22.828,18**
 - ✓ **ART. 84 – C – RESTITUIÇÕES – R\$ 1.565,02**
 - REEMBOLSOS – R\$ 1.565,02
 - ✓ **ART.84 – D – REMUNERAÇÃO AO ADMINISTRADOR JUDICIAL E AUXILIARES – R\$ 21.000,00**
 - CONTABILIDADE – 16.000,00
 - ADVOCACIA – ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL – 5.000,00
 - ✓ **ART.84 – V – CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS – FATOS GERADORES – 263,16**
 - TRIBUTOS MUNICIPAIS – 263,16
- **PASSIVOS CONCURSAIS – ART. 83 – R\$ 712.888,08**
 - ✓ **ART. 83 – VI – CRÉDITOS QUIROGRÁFIOS – R\$ 712.888,08**
 - FORNECEDORES – R\$ 680.046,26
 - EMPRETIMOS TOMADO DE SOCIO – R\$ 32.841,82

ATIVOS A SEREM LIQUIDADOS X CREDORES = R\$ 2.746.009,48 - R\$ 735.716,26 = R\$ 2.010.293,22

4. DA ATUALIZAÇÃO DO ACERVO

Nos termos do artigo 108 da Lei 11.101/2005, o administrador judicial deverá arrecadar os bens, bem como seguir com avaliações do acervo, que revertidos em inventário, serão registrados contabilmente a fim de prestação de contas, até que liquidado por completo da referida entidade.

5. DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DA MASSA FALIDA

Feitas todas as considerações acima, segue a prestação de contas, com apresentação do trabalho, seguindo dos registros contábeis de acordo com os documentos apresentados pelo administrador judicial.

Empresa: AGRO COMERCIAL PERETTI DE FRUTAS E VERDURAS LTDA		Folha:		0001			
C.N.P.J.: 52.664.927/0001-20							
Período: 01/08/2023 - 31/08/2023							
RAZÃO							
Data	Número Histórico	Cta.C.Part.	Débito	Crédito	Saldo	Saldo-Exercicio	
Conta:	126 - 2.1.1.01.01.00006	JOSÉ CARLOS DOS REIS					
	SALDO ANTERIOR						0,00
30/08/2023	48 CARGA E DESCARGA DE MERCADORIAS	112		300,00	300,00C		300,00C
30/08/2023	49 PAGAMENTO JOSÉ CARLOS DOS REIS	101	300,00		0,00		0,00
Total do mês:			300,00	300,00			

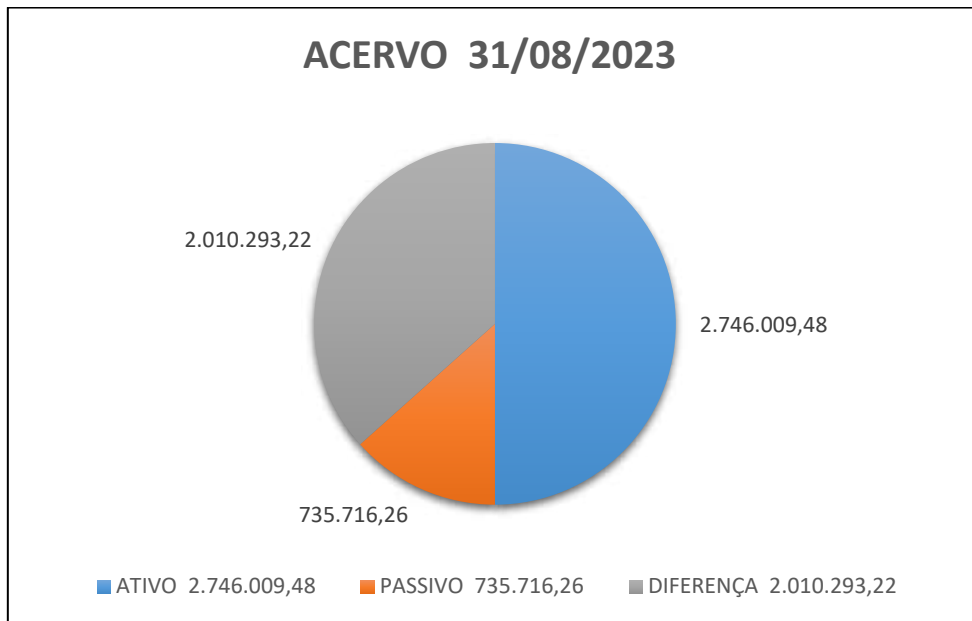
Empresa: AGRO COMERCIAL PERETTI DE FRUTAS E VERDURAS LTDA		Folha:		0001			
C.N.P.J.: 52.664.927/0001-20							
Período: 01/08/2023 - 31/08/2023							
RAZÃO							
Data	Número Histórico	Cta.C.Part.	Débito	Crédito	Saldo	Saldo-Exercicio	
Conta:	124 - 2.1.1.01.01.00004	NELSON YUSHIKO MATSUIO - ME					
	SALDO ANTERIOR						0,00
03/08/2023	45 ABERTURAS E SUBSTITUIÇÕES DE CADESADOS NFS 8883	112		630,00	630,00C		630,00C
03/08/2023	46 PAGAMENTO NELSON YUKIHIKO	101	630,00		0,00		0,00
Total do mês:			630,00	630,00			

Empresa: AGRO COMERCIAL PERETTI DE FRUTAS E VERDURAS LTDA		Folha:		0001		
C.N.P.J.: 52.664.927/0001-20						
Período: 01/08/2023 - 31/08/2023						
RAZÃO						
Data	Número Histórico	Cta.C.Part.	Débito	Crédito	Saldo	Saldo-Exercício
Conta:	125 - 2.1.1.01.01.00005	OPERADOR NACIONAL DO SISTEMA DE REGISTRO ELETRÔNICO DE IMÓVEIS				
	SALDO ANTERIOR					0,00
25/08/2023	47 ONR - PROTOCOLO Nº VM014769597	112		20,88	20,88C	20,88C
25/08/2023	50 PAGAMENTO ONR	101	20,88		0,00	0,00
Total do mês:			20,88	20,88		

Empresa: AGRO COMERCIAL PERETTI DE FRUTAS E VERDURAS LTDA		Folha:		0001		
C.N.P.J.: 52.664.927/0001-20						
Período: 01/08/2023 - 31/08/2023						
RAZÃO						
Data	Número Histórico	Cta.C.Part.	Débito	Crédito	Saldo	Saldo-Exercício
Conta:	101 - 2.1.1.04.01.00002	SUPORTE SERVIÇOS JUDICIAIS - ADM JUDICIAL				
	SALDO ANTERIOR					614,14C
03/08/2023	46 PAGAMENTO NELSON YUKIHIKO	124		630,00	630,00C	1.244,14C
25/08/2023	50 PAGAMENTO ONR	125		20,88	650,88C	1.265,02C
30/08/2023	49 PAGAMENTO JOSÉ CARLOS DOS REIS	126		300,00	950,88C	1.565,02C
Total do mês:			0,00	950,88		

Empresa: AGRO COMERCIAL PERETTI DE FRUTAS E VERDURAS LTDA		Folha:		0001		
C.N.P.J.: 52.664.927/0001-20						
Período: 01/08/2023 - 31/08/2023						
RAZÃO						
Data	Número Histórico	Cta.C.Part.	Débito	Crédito	Saldo	Saldo-Exercício
Conta:	98 - 2.1.1.05.02.00001	CNS - CONTABILIDADE, NEGÓCIOS E SOLUÇÕES LTDA				
	SALDO ANTERIOR					14.000,00C
28/08/2023	51 CNS CONTABILIDADE NFS 3436	112		2.000,00	2.000,00C	16.000,00C
Total do mês:			0,00	2.000,00		

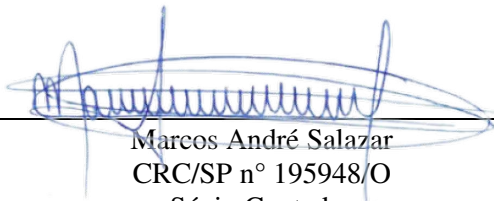
6. COMPOSIÇÃO GRÁFICA DO ACERVO NA PRIMEIRA PRESTAÇÃO DE CONTAS

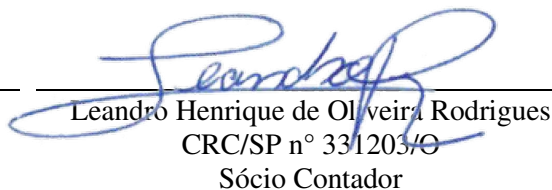


7. NOTAS EXPLICATIVA DA PRESTAÇÃO DE CONTAS

Notas Explicativas da prestação de contas referem-se tão somente as movimentações realizadas no período, conforme os documentos apresentados pelo administrador judicial, de acordo com a norma NBC/TG 900 – mês de agosto de 2023.

Assinam a referida prestação de contas em Presidente Prudente – SP, 31 de agosto de 2023.


Marcos André Salazar
CRC/SP nº 195948/O
Sócio Contador


Leandro Henrique de Oliveira Rodrigues
CRC/SP nº 331203/O
Sócio Contador