


PRESTAÇÃO DE CONTAS Nº 17/2023 – COMPETÊNCIA - 09/2023
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 T/G 900 – ENTIDADES EM LIQUIDAÇÃO, DE 18 DE MARÇO DE 2021 e DEMAIS NORMAS CABÍVEIS, referente ao mês de setembro de 2023 .

2. DO BALANÇO DE 09/2023 – 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: 01/09/2023 - 30/09/2023		Emissão: 24/10/2023				
		Hora: 13:43:06				
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	2.915,00	2.915,00	2.746.009,48C
23	2.1	PASSIVO EM ORDEM DE EXIGÊNCIA	735.716,26C	457,50	2.915,00	738.173,76C
24	2.1.1	PASSIVOS EXTRA CONCURSAIS	22.828,18C	457,50	2.915,00	25.285,68C
28	2.1.1.04	ART. 84 - I - C - RESTITUIÇÕES (ART 86)	1.565,02C	457,50	915,00	2.022,52C
99	2.1.1.04.01	REEMBOLSOS	1.565,02C	457,50	915,00	2.022,52C
100	2.1.1.04.01.00001	SUPORTE SERVIÇOS JUDICIAIS LTDA	0,00	279,00	279,00	0,00
101	2.1.1.04.01.00002	SUPORTE SERVIÇOS JUDICIAIS - ADM JUDICIAL	1.565,02C	0,00	457,50	2.022,52C
127	2.1.1.04.01.00004	ANTERO THOMAS NUNES HERBELLA	0,00	178,50	178,50	0,00
29	2.1.1.05	ART. 84 - I - D - REMUNERAÇÃO AO ADMINISTRADOR J	21.000,00C	0,00	2.000,00	23.000,00C
95	2.1.1.05.01	ADVOCACIA - ADMINISTRAÇÃO JUCIAL	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	16.000,00C	0,00	2.000,00	18.000,00C
98	2.1.1.05.02.00001	CNS - CONTABILIDADE, NEGÓCIOS E SOLUÇÕES LTDA	16.000,00C	0,00	2.000,00	18.000,00C
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	2.010.293,22C	2.457,50	0,00	2.007.835,72C
55	2.2.1	PATRIMÔNIO	2.010.293,22C	2.457,50	0,00	2.007.835,72C
60	2.2.1.05	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	1.484.231,48C	2.457,50	0,00	1.481.773,98C
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	38.828,18D	2.457,50	0,00	41.285,68D
112	2.2.1.05.02.00001	PASSIVOS	38.828,18D	2.457,50	0,00	41.285,68D
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
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	2.915,00	2.915,00	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	2.915,00	2.915,00	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. 15P731263/0-0
CPF: 416.880.998-67

3. DA APRESENTAÇÃO DE ATIVOS A SEREM LIQUIDADOS X CREDORES

Considerando as informações retromencionadas, na data de 30/09/2023, 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\$ 738.173,76

- **PASSIVOS EXTRACONCURSAIS – R\$ 25.285,68**
 - ✓ **ART. 84 – C – RESTITUIÇÕES – R\$ 2.022,52**
 - **REEMBOLSOS – R\$ 2.022,52**
 - ✓ **ART.84 – D – REMUNERAÇÃO AO ADMINISTRADOR JUDICIAL E AUXILIARES – R\$ 23.000,00**
 - **CONTABILIDADE – 18.000,00**
 - **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\$ 738.173,76 = 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.

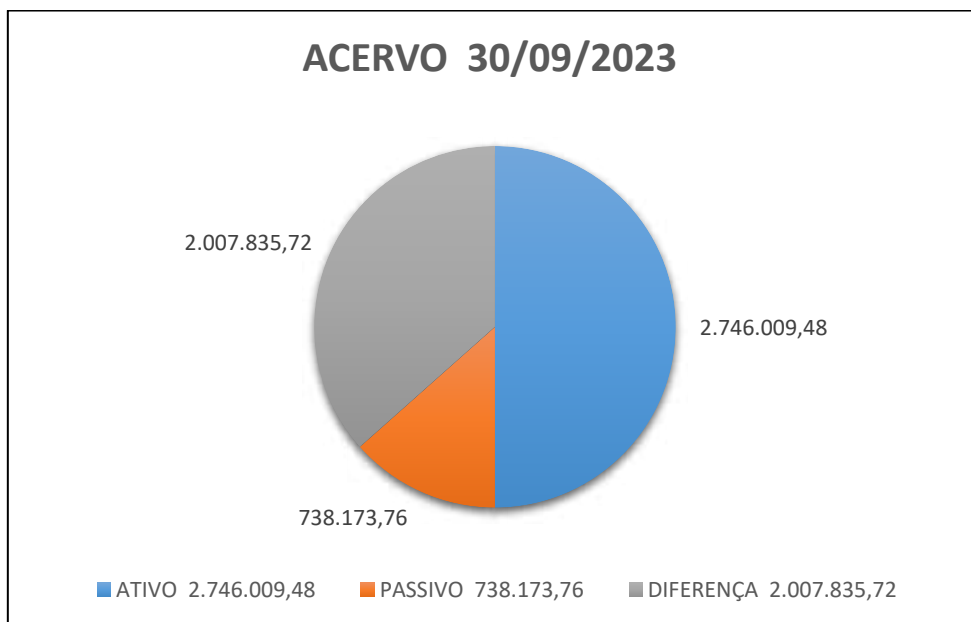
Empresa: AGRO COMERCIAL PERETTI DE FRUTAS E VERDURAS LTDA		Folha:		0001			
C.N.P.J.: 52.664.927/0001-20							
Período: 01/09/2023 - 30/09/2023							
RAZÃO							
Data	Número Histórico	Cta.C.Part.	Débito	Crédito	Saldo	Saldo-Exercicio	
Conta:	101 - 2.1.1.04.01.00002	SUPORTE SERVIÇOS JUDICIAIS - ADM JUDICIAL					
	SALDO ANTERIOR						1.565,02C
01/09/2023	58 PAGAMENTO REEMBLSO	100		279,00	279,00C	1.844,02C	
02/09/2023	54 PAGAMENTO REEMBLSO ANTERO THOMAS	127		77,50	356,50C	1.921,52C	
05/09/2023	53 PAGAMENTO REEMBLSO ANTERO THOMAS	127		101,00	457,50C	2.022,52C	
Total do mês:			0,00	457,50			

Empresa: AGRO COMERCIAL PERETTI DE FRUTAS E VERDURAS LTDA		Folha:		0001			
C.N.P.J.: 52.664.927/0001-20							
Período: 01/09/2023 - 30/09/2023							
RAZÃO							
Data	Número Histórico	Cta.C.Part.	Débito	Crédito	Saldo	Saldo-Exercicio	
Conta:	127 - 2.1.1.04.01.00004	ANTERO THOMAS NUNES HERBELLA					
	SALDO ANTERIOR						0,00
02/09/2023	56 DESPESA COM REFEIÇÃO PARA IDA À SEDE PARA CARGA E DESCARGA E ORGANIZAÇÃO DE CAIXAS DE DOCUMENTOS	112		77,50	77,50C	77,50C	
02/09/2023	54 PAGAMENTO REEMBLSO ANTERO THOMAS	101	77,50		0,00	0,00	
05/09/2023	55 DESPESA COM UBER PARA IDAS À SEDE PARA ORGANIZAÇÃO DE DOCUMENTOS	112		101,00	101,00C	101,00C	
05/09/2023	53 PAGAMENTO REEMBLSO ANTERO THOMAS	101	101,00		0,00	0,00	
Total do mês:			178,50	178,50			

Empresa: AGRO COMERCIAL PERETTI DE FRUTAS E VERDURAS LTDA		Folha:		0001		
C.N.P.J.: 52.664.927/0001-20						
Período: 01/09/2023 - 30/09/2023						
RAZÃO						
Data	Número Histórico	Cta.C.Part.	Débito	Crédito	Saldo	Saldo-Exercício
Conta:	100 - 2.1.1.04.01.00001	SUPORTE SERVIÇOS JUDICIAIS LTDA				
	SALDO ANTERIOR					0,00
01/09/2023	57 DESPESA COM VIAGEM - DESLOCAMENTO PARA DILIGENCIAS NA PREFEITURA, FÓRUM E A SEDE	112		279,00	279,00C	279,00C
01/09/2023	58 PAGAMENTO REEMBLSO	101	279,00		0,00	0,00
Total do mês:			279,00	279,00		

Empresa: AGRO COMERCIAL PERETTI DE FRUTAS E VERDURAS LTDA		Folha:		0001		
C.N.P.J.: 52.664.927/0001-20						
Período: 01/09/2023 - 30/09/2023						
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					16.000,00C
28/09/2023	52 CNS CONTABILIDADE NFS 3495	112		2.000,00	2.000,00C	18.000,00C
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 NBCTG 900 – mês de setembro de 2023.

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

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

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