



medeiros²
administração judicial

FRIGELO FRIO E GELO LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 0486722-44.2024.8.04.0001

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

11º Relatório Mensal de Atividades
Competência: junho de 2025

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual
	Operação Estrutura societária Operação Overview financeiro
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo global Passivo extraconcursal
	Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda
	Proposta de pagamento



INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas da empresa **Frigelo Frio e Gelo LTDA**, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados à Recuperanda, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005.

A recuperanda vêm cumprindo **regularmente** suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). **O prazo para envio das informações contábeis é o dia 25 do mês subsequente ao encerramento da competência.** A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades. **Salienta-se que os documentos contábeis disponibilizados não foram assinados pelos responsáveis, mesmo após solicitações**

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras de **junho/2025**, com atraso, **em 28/07/2025**. Os questionamentos realizados no dia **31/07/2025**, não foram respondidos até a finalização deste relatório mensal.

Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento **0800 150 1111**, pelo WhatsApp **(51) 99871-1170**, e-mail contato@administradorjudicial.adv.br ou no endereço eletrônico: <http://www.administradorjudicial.adv.br>



- ✓ 27/10/2023 | Pedido de recuperação judicial.
- ✓ 01/11/2023 | Deferimento do processamento da recuperação judicial.
- ✓ 15/10/2024 | Publicação conjunta da 1ª relação de credores e do aviso sobre o recebimento do plano de recuperação judicial.
- ✓ 30/10/2024 | Fim do prazo para apresentação de habilitações e divergências administrativas.
- ✓ 26/08/2024 | Apresentação do plano de recuperação judicial.
- ✓ 22/01/2025 | Publicação do 2º edital de credores.
- ✓ 03/02/2025 | Fim do prazo para ajuizamento de impugnações de crédito.

- ✓ 21/02/2025 | Fim do prazo para apresentação de objeções ao plano de recuperação judicial.
- ■ ■ EVENTO FUTURO | Homologação do plano e concessão da recuperação judicial.
- 🕒 EVENTO FUTURO | Publicação do quadro geral de credores.
- 🕒 EVENTO FUTURO | Fim do prazo de recuperação judicial.

Folhas	Resumo
442	Decisão do Juízo determinando a intimação da Administração Judicial para apresentar manifestação inaugural.
443-446	Manifestação da administração judicial, requerendo a publicação do edital previsto no art. 52, parágrafo 1º, da Lei n. 11.101/2005, além de juntar a proposta honorária da administração judicial.
499-500	Apresentação do plano de recuperação judicial.
579-580	Publicado edital do art. 52, parágrafo 1º e aviso do art. 7º, parágrafo 1º, ambos da Lei 11.101/2005.
724-725	Publicado edital do art. 7º, § 2º, e aviso do art. 53, parágrafo único, ambos da Lei 11.101/2005.
759-766	Diante de não ter havido objeções ao PRJ, a administração judicial opinou pela concessão da recuperação judicial.



OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

A Frigelo atua na fabricação de gelo comum e sua matriz está localizada na zona franca de Manaus, na **Av. Carvalho Leal, nº 60, Cachoeirinha – Manaus/AM**. Além disso, possui 09 filiais ativas, com a mesma atividade econômica em “fabricação de gelo comum” e “fabricação de outros produtos alimentícios não especificados anteriormente”, mas atualmente sem operação. **Salienta-se que a Recuperanda havia informado a existência de apenas uma filial ativa no pedido de Recuperação Judicial. O motivo de haver outros CNPJ's ativos não foi informado. Conforme demonstrativo contábil consolidado, a composição dos valores engloba as empresas com o código verificador de CNPJ da matriz 54 e das filiais de 09 e 47. No entanto, foi informado que corresponde apenas as filiais do bairro Cachoeirinha (2-35) e Compensa (09-01).** Salienta-se que os CNPJ's completos das filiais incorporadas não foram encaminhados.



Últimas alterações societárias:

- 03/10/1995 – alteração de dados (exceto nome empresarial);
- 12/12/2019 – alteração de atividade econômica; de capital social; de endereço dentro do mesmo município; alteração de nome empresarial; consolidação de contrato; enquadramento de EPP; saída de sócio/administrador; transformação.





OPERAÇÃO

A empresa Frigelo atua no setor de fabricação de gelo comum em escama e cubos. A produção é sob demanda e voltada para os revendedores. O público alvo da Recuperanda são supermercados, varejistas, postos de combustíveis, lojas de conveniência, bares e restaurantes, dentre outros.



Setor de Indústria

Fabricação de gelo comum em escama ou cubo.

Receita: o ano de 2025, acumula um volume de vendas de R\$ 395,5 mil, até o mês de junho.

Estoques: conforme exposto no balancete, engloba mercadorias para revenda (R\$ 387,5 mil) e outros materiais de consumo (R\$ 9,4 mil), no entanto não reflete a realidade. O inventário não foi enviado, impossibilitando atestar o saldo contabilizado. **A Frigelo esclarece que a produção ocorre sob demanda, ou seja, são fabricados conforme pedidos realizados, ocasionando baixo estoque, sendo que a maior parte fica em posse dos revendedores.**

Capacidade de produção: a capacidade total de faturamento da sua produção não foi informada. No entanto, a empresa informou que com o maquinário atual a capacidade máxima de produção é de 1.350 toneladas ao mês.

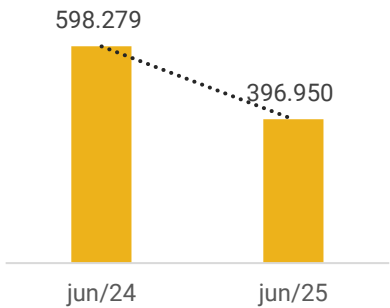


Colaboradores

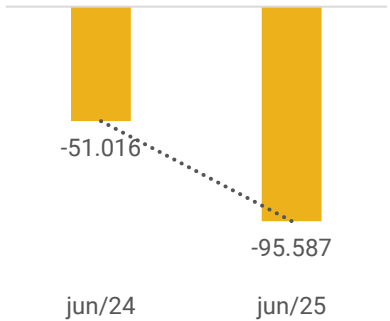


27

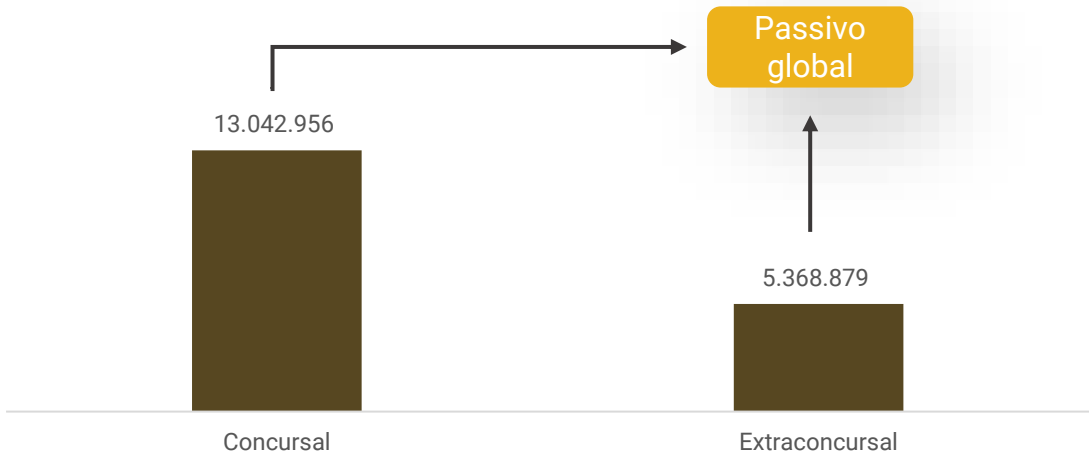
Evolução do Estoque



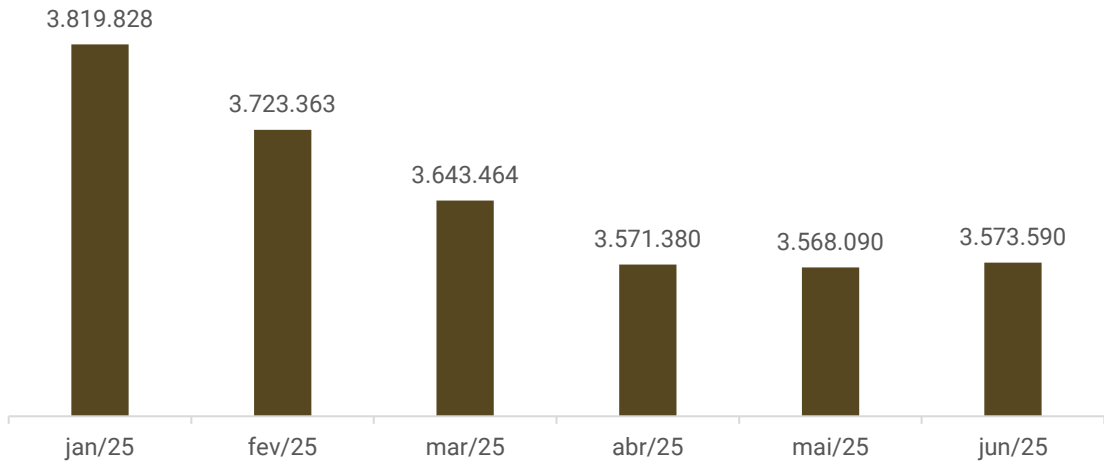
Rentabilidade



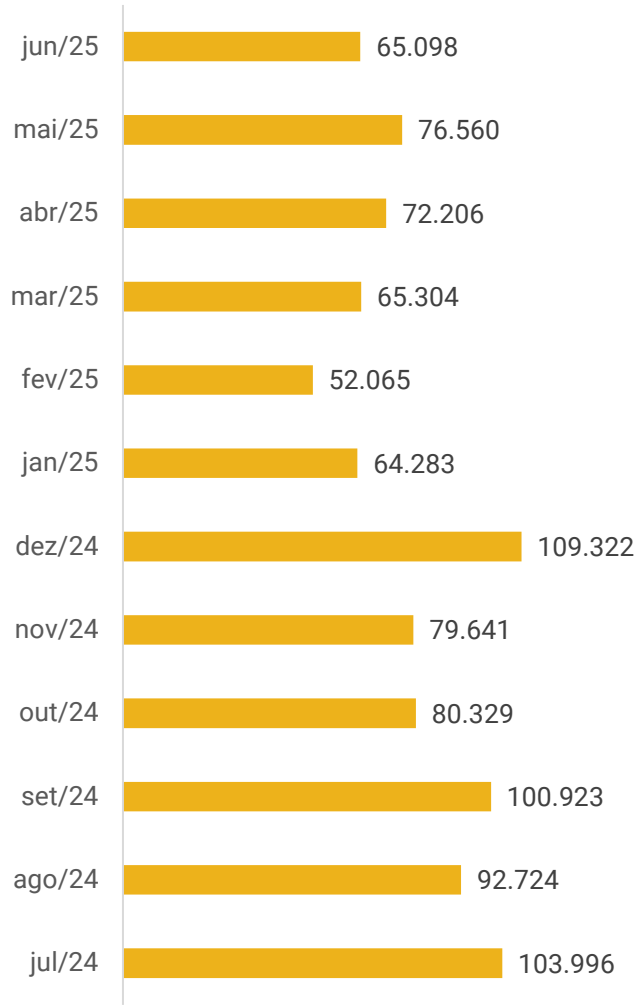
Passivo Concursal x Passivo Extraconcursal



Saldo disponível em caixa e equivalentes de caixa:



Faturamento



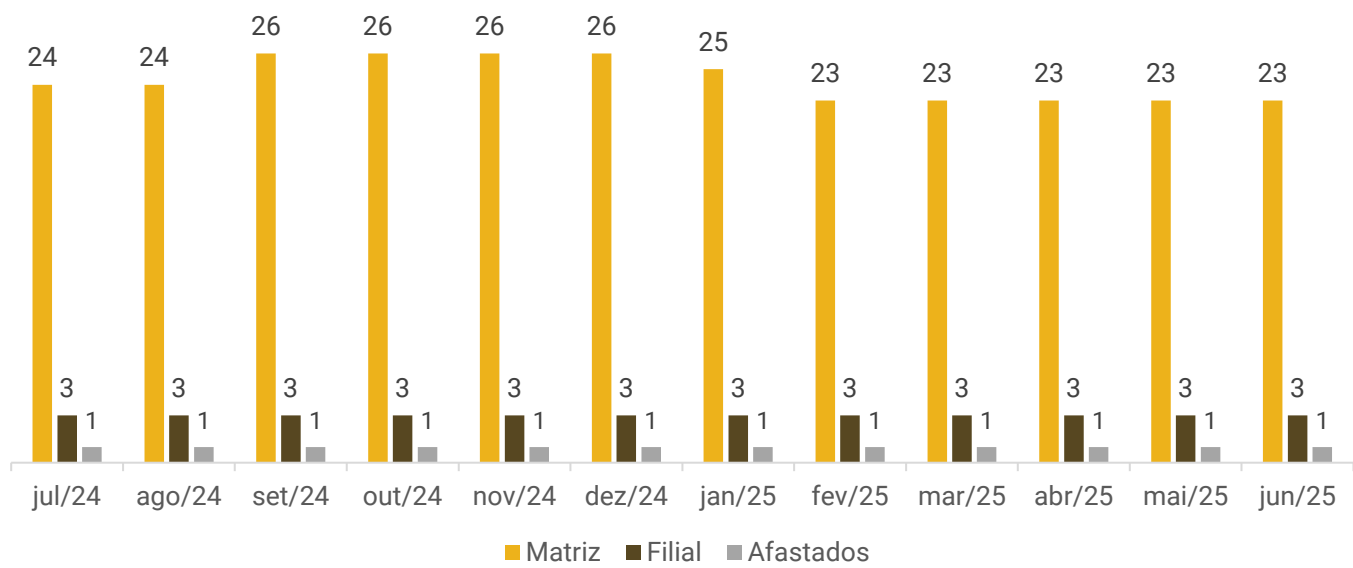


FUNCIONÁRIOS

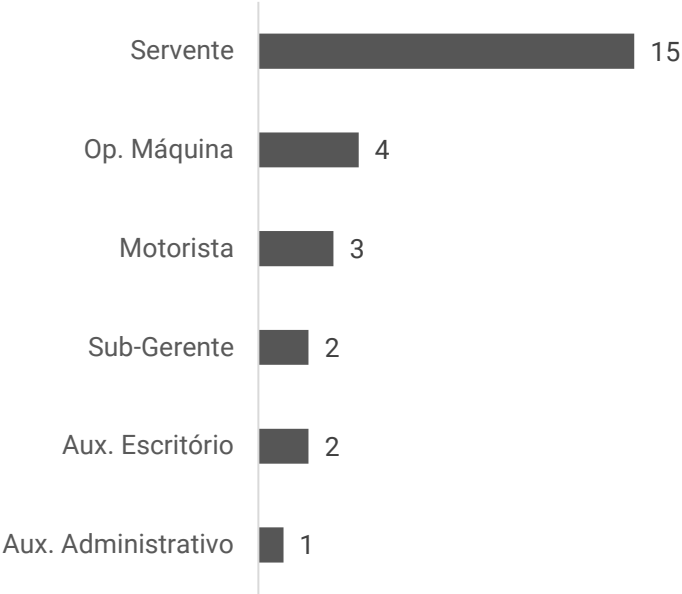
A recuperanda encaminhou o relatório da folha de pagamento de junho/2025, no qual não apresentou variação. O período permaneceu com **23 funcionários ativos na matriz, 03 na filial e 01 afastado**. Além da sócia que participa das operações da empresa. Salienta-se que não foram identificadas movimentações do pró-labore nas demonstrações contábeis.

Nas obrigações trabalhistas e previdenciárias da Frigelo, consta que os salários estão em dia, contudo os encargos sociais não foram pagos. A Recuperanda não informou o motivo, mas esclareceu que pretende parcelar os saldos em abertos, que são, majoritariamente de INSS (R\$ 800,5 mil) e FGTS (R\$ 209,5 mil) no próximo semestre, a depender dos resultados financeiros da empresa. Em junho, a rubrica não demonstrou variação expressiva.

Número de Funcionários



Distribuição por Cargos





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

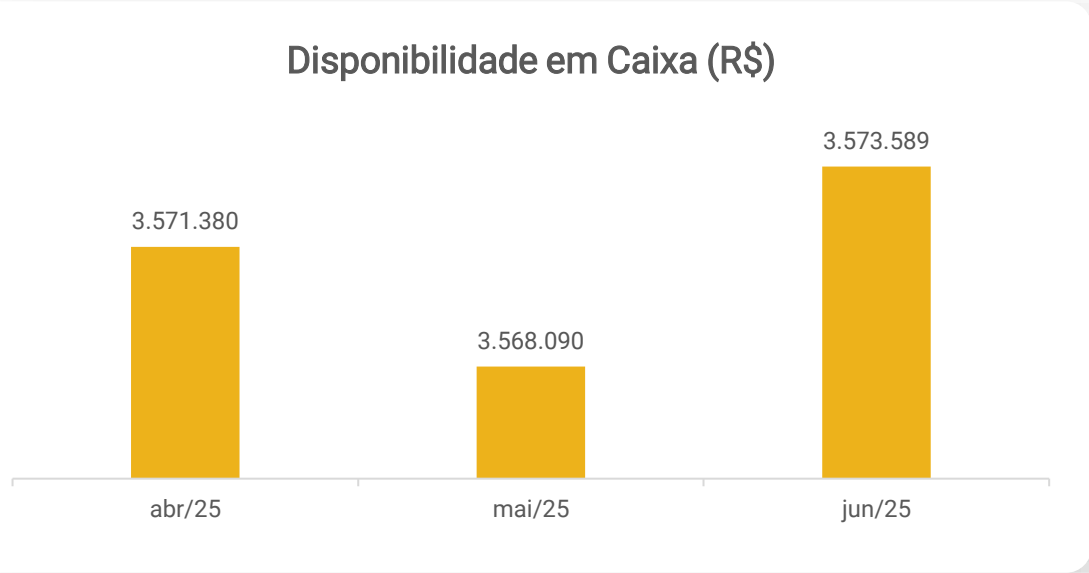
DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA	abr/25	mai/25	jun/25
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais			
Resultado do exercício	-80.646	-71.285	-95.587
Ajustes de períodos anteriores	-500.935	64.264	92.869
Resultado ajustado	-581.581	-7.021	-2.718
Clientes	259.461	-8.881	-9.201
Adiantamentos	68.918	-24.571	-2.603
Estoques	460.407	-25.015	-20.555
Impostos a Recuperar	65	15.377	-
Fornecedores	-316.616	18.911	15.789
Obrigações trabalhistas	2.770	7.366	-42
Obrigações tributárias	34.494	20.543	24.829
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	-72.083	-3.290	5.499
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos			
Alterações de Imobilizado	-	-	-
Caixa Líquido das Atividades de Investimento	-	-	-
Fluxos de caixa das Atividades de financiamento			
Empréstimos e financiamentos	-	-	-
Caixa Líquido das Atividades de financiamento	-	-	-
Aumento (Redução) Disponibilidades	-72.083	-3.290	5.499
Caixa no início do período	3.643.464	3.571.380	3.568.090
Caixa no final do período	3.571.380	3.568.090	3.573.589

A empresa não possui, de forma estruturada, um demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informações que aqui constam foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis da empresa, seguindo a metodologia de elaboração do fluxo de caixa pelo método indireto, conforme normas contábeis.

Atividades Operacionais: em junho, o saldo das atividades operacionais foi positivo de R\$ 5,4 mil, devido a inadimplência tributária (R\$ 24,8 mil) e compras a prazo (R\$ 15,7 mil). Os principais pontos negativos foram o prejuízo do mês (R\$ 95,5 mil), reposição do estoque (R\$ 20,5 mil) e vendas a prazo (R\$ 9,2 mil).

Ao final de junho, as disponibilidades eram de R\$ 3,5 milhões, conforme apresentado em balancete. O extrato da conta corrente do Bradesco (R\$ 8,2 mil), atesta o saldo contábil negativo. O valor em espécie de R\$ 3,5 milhões no caixa da filial, não representa a realidade, conforme explicado pela empresa. A Recuperanda informou que o saldo será ajustado, porém não informou o prazo, nem o real valor.

Abaixo, segue os saldos das disponibilidade ao final dos últimos três meses:





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial	abr/25	mai/25	jun/25
Ativo Circulante	4.548.850	4.588.648	4.626.507
Disponibilidades	3.571.380	3.568.090	3.573.590
Clientes	193.076	201.956	211.158
Outros créditos	433.013	442.207	444.810
Dividendos a receber	445.884	445.884	445.884
Adiantamentos a fornecedores	13.057	37.628	40.231
Adiantamentos a funcionários	-25.993	-25.993	-25.993
Tributos a recuperar	65	-15.312	-15.312
Estoques	351.381	376.395	396.950
Ativo Não Circulante	11.160	11.160	11.160
Imobilizado	16.127	16.127	16.127
(-) Depreciação	-4.967	-4.967	-4.967
Total do Ativo	4.560.009	4.599.808	4.637.667

Balanço Patrimonial	abr/25	mai/25	jun/25
Passivo Circulante	3.685.851	3.732.829	3.773.563
Fornecedores	916.092	935.002	950.792
Obrigações tributárias	1.544.483	1.565.689	1.599.400
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	1.093.798	1.101.164	1.101.123
Adiantamentos clientes	43.905	43.905	43.905
Empréstimos e financiamentos	2.641	2.641	2.641
Parcelamentos tributários	84.932	84.427	75.704
Passivo Não Circulante	1.613.596	1.613.438	1.613.280
Passivo em contigência - Tributos	196.892	196.892	196.892
Parcelamentos tributários	1.416.704	1.416.546	1.416.388
Patrimônio Líquido	-359.162	-294.898	-202.029
Capital social	3.589.305	3.589.305	3.589.305
Lucros/prejuízos acumulados	-3.953.388	-3.953.388	-3.953.388
Ajuste de exercícios anteriores	4.921	69.185	162.054
Resultado do exercício em curso	-380.276	-451.561	-547.148
Total do Passivo	4.560.009	4.599.808	4.637.667

Clientes: as vendas a prazo, resultaram no acréscimo de R\$ 9,2 mil da rubrica. **O aging list não foi encaminhado, impossibilitando atestar o saldo.** A empresa esclareceu que vem realizando conciliações para correção dos saldos, com o intuito de trazer as informações para a realidade. Desta forma, ainda não possuem relatório de controle interno do saldo a receber. Conforme exposto no balancete há saldo de clientes diversos (R\$ 203,4 mil); e em nome da Frigelo (R\$ 7,6 mil), pertinente as transferências de valores entre a matriz e filial. Os recebimentos são à vista ou no prazo de 07 a 10 dias.

Dividendos a receber: oriundo de valores antecipados à sócia, sendo que a baixa ocorrerá quando houver a possibilidade de realizar por distribuição de lucros. **Salienta-se que, conforme a Lei 11.101/2005, é vedada a distribuição de lucros e dividendos a sócios até aprovação do plano de recuperação judicial. A rubrica não apresenta movimentações desde abril/2024.**

Adiantamentos: compreende, adiantamento a fornecedores (R\$ 40,2 mil) e a empregados (R\$ 25,9 mil), pertinente ao décimo terceiro salário. Em junho, o acréscimo de R\$ 2,6 mil, foi decorrente dos adiantamentos direcionados aos fornecedores. No entanto, conforme arquivo razão, o adiantamento se trata de pagamento de tributos. **O relatório dos adiantamentos a fornecedores não foi encaminhado, o que impossibilita a validação do saldo.** Conforme esclarecimentos, o saldo de adiantamentos a fornecedores é referente, principalmente, a valores debitados nos extratos bancários da empresa e que não foram enviadas as notas fiscais e/ou documentos correspondentes, ficando pendentes até que ocorra o envio destes.

Estoques: a reposição de estoque resultou no aumento de R\$ 20,5 mil no período. **O inventário não foi enviado, impossibilitando atestar o saldo contabilizado.** Conforme exposto no balancete engloba mercadorias para revenda (R\$ 387,5 mil) e outros matérias de consumo (R\$ 9,4 mil). **A Frigelo esclareceu que a produção ocorre sob demanda, ou seja, são fabricados conforme pedidos realizados, ocasionando baixo estoque, sendo que a maior parte fica em posse dos revendedores.**

Este Administrador Judicial identificou uma prática recorrente de retificação de saldos anteriores na contabilidade da empresa, o que sugere falhas nos processos de apuração e controle de informações. Essa situação compromete a confiabilidade das demonstrações financeiras, fato que foi comunicado à Recuperanda e será um ponto de atenção na análise e elaboração de relatórios futuros.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial	abr/25	mai/25	jun/25
Ativo Circulante	4.548.850	4.588.648	4.626.507
Disponibilidades	3.571.380	3.568.090	3.573.590
Clientes	193.076	201.956	211.158
Outros créditos	433.013	442.207	444.810
Dividendos a receber	445.884	445.884	445.884
Adiantamentos a fornecedores	13.057	37.628	40.231
Adiantamentos a funcionários	-25.993	-25.993	-25.993
Tributos a recuperar	65	-15.312	-15.312
Estoques	351.381	376.395	396.950
Ativo Não Circulante	11.160	11.160	11.160
Imobilizado	16.127	16.127	16.127
(-) Depreciação	-4.967	-4.967	-4.967
Total do Ativo	4.560.009	4.599.808	4.637.667

Balanço Patrimonial	abr/25	mai/25	jun/25
Passivo Circulante	3.685.851	3.732.829	3.773.563
Fornecedores	916.092	935.002	950.792
Obrigações tributárias	1.544.483	1.565.689	1.599.400
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	1.093.798	1.101.164	1.101.123
Adiantamentos clientes	43.905	43.905	43.905
Empréstimos e financiamentos	2.641	2.641	2.641
Parcelamentos tributários	84.932	84.427	75.704
Passivo Não Circulante	1.613.596	1.613.438	1.613.280
Passivo em contigência - Tributos	196.892	196.892	196.892
Parcelamentos tributários	1.416.704	1.416.546	1.416.388
Patrimônio Líquido	-359.162	-294.898	-202.029
Capital social	3.589.305	3.589.305	3.589.305
Lucros/prejuízos acumulados	-3.953.388	-3.953.388	-3.953.388
Ajuste de exercícios anteriores	4.921	69.185	162.054
Resultado do exercício em curso	-380.276	-451.561	-547.148
Total do Passivo	4.560.009	4.599.808	4.637.667

Fornecedores: as compras a prazo foram as responsáveis pelo acréscimo de R\$ 15,7 mil. O *aging list* não foi disponibilizado, impossibilitando atestar o saldo. A empresa esclareceu que está em fase de conciliação das informações contábeis e enviará assim que terminar os ajustes, contudo, não informou previsão. Os saldos mais significativos com fornecedores, conforme verificado nas demonstrações contábeis, são de fornecedores diversos (R\$ 895,1 mil), M.L.C de Abreu (R\$ 14,2 mil) e L.S.V.L Contabilidade (R\$ 12 mil). Em outro momento foi esclarecido que os pagamentos ocorrem, em sua maioria, à vista, enquanto o único fornecedor que aceita parcelamentos é o produtor dos sacos utilizados nas embalagens, no qual os pagamentos ocorrem conforme as disponibilidades em caixa. Contudo, A Frigelo não informou se há inadimplência extraconcursal, visto os saldos extraconcursais no balancete.

Adiantamento de clientes: contempla saldo de R\$ 43,9 mil e não apresentou variação. O relatório interno não foi enviado.

Instituições financeiras: corresponde apenas ao empréstimo tomado com o banco Bradesco (R\$ 2,6 mil) e não demonstrou movimentação. A empresa não informou se pende ajuste contábil ou está em atraso, visto que o credor não está arrolado no processo de recuperação judicial.

Este Administrador Judicial identificou uma prática recorrente de retificação de saldos anteriores na contabilidade da empresa, o que sugere falhas nos processos de apuração e controle de informações. Essa situação compromete a confiabilidade das demonstrações financeiras, fato que foi comunicado à Recuperanda e será um ponto de atenção na análise e elaboração de relatórios futuros.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	abr/25	mai/25	jun/25	2025
Receita Bruta	72.206	76.560	65.098	395.515
Venda de mercadorias	72.206	76.560	65.098	395.515
Deduções da receita bruta	-17.077	-18.106	-13.353	-89.074
Impostos sobre vendas e serviços	-17.077	-18.106	-13.353	-89.074
Receita Líquida	55.129	58.454	51.745	306.441
Custos dos produtos vendidos	-	-	-	-
Lucro Bruto	55.129	58.454	51.745	306.441
% Margem Bruta	100%	100%	100%	100%
Despesas Operacionais	-132.571	-126.749	-139.811	-821.725
Despesas com vendas	-5.391	-5.391	-2.500	-13.282
Despesa administrativa	-127.180	-121.358	-137.311	-808.443
Despesa com pessoal	-90.236	-93.964	-92.457	-561.917
Despesas tributárias	-225	-225	-1.045	-20.427
Despesa gerais	-36.719	-27.169	-43.809	-226.100
Resultado do Operacional	-77.442	-68.295	-88.067	-515.284
Ebitda	-77.442	-68.295	-88.067	-515.284
% Margem Operacional	-140%	-117%	-170%	-168%
Resultado financeiro	-3.204	-2.990	-7.520	-31.864
Despesas financeiras	-3.204	-3.035	-7.539	-32.095
Receitas financeiras	-	45	19	231
Resultado antes IR	-80.646	-71.285	-95.587	-547.148
IR e CSLL	-	-	-	-
Resultado líquido	-80.646	-71.285	-95.587	-547.148
% Margem Líquida	-146%	-122%	-185%	-179%

Receitas: exibiu decréscimo de 15% no mês. A empresa destacou que o mercado apresenta sazonalidade, fazendo com que ocorram variações entre as receitas mensais.

Deduções: engloba, exclusivamente, impostos sobre vendas de R\$ 13,3 mil. A empresa é tributada pelo lucro presumido.

Custos: a empresa justificou que os custos operacionais são apenas de energia e sacos para embalagem. Contudo, não informou o motivo de não estarem contabilizados na rubrica.

Despesas operacionais: as despesas operacionais foram predominantemente compostas por despesas com pessoal, no montante de R\$ 92,4 mil, que abrangem os salários, encargos sociais, despesa com alimentação, dentre outros. Além disso, destacam-se as despesas gerais de R\$ 43,8 mil, sendo constituída majoritariamente por material de uso e consumo (R\$ 17,4 mil), viagens (R\$ 8,2 mil), serviços advocatícios (R\$ 7,7 mil). No comparativo com o período anterior, observou-se um acréscimo de 10%, impulsionado principalmente pela pelas despesas gerais pelo maior volume de matérias de uso e consumo, que se referem as embalagens, troca de óleo das máquinas e fiação nova.

Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 7,5 mil, sobretudo, pelos juros passivos (R\$ 4,2 mil) e tarifas bancárias (R\$ 3,2 mil).

Resultado: as receitas auferidas não foram suficientes para cobrir os custos e despesas operacionais, gerando prejuízo de R\$ 95.586,68. O resultado acumulado do ano de 2025 é negativo de R\$ 547.148,00

Este Administrador Judicial identificou uma prática recorrente de retificação de saldos anteriores na contabilidade da empresa, o que sugere falhas nos processos de apuração e controle de informações. Essa situação compromete a confiabilidade das demonstrações financeiras, fato que foi comunicado à Recuperanda e será um ponto de atenção na análise e elaboração de relatórios futuros.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ

Liquidez Corrente

Junho/2025

0,86

Junho/2024

1,19

↘ 28%

A Frigelo não apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez corrente, pois dispõe de **R\$ 0,86** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo.

Em comparação a **junho de 2024**, observa-se um **decréscimo de 28%** neste indicador.

Liquidez Seca

Junho/2025

1,23

Junho/2024

1,71

↘ 28%

A empresa demonstra suficiência de recursos para cobrir suas obrigações de curto prazo, considerando a liquidez seca. A Recuperanda possui **R\$ 1,23** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, desconsiderando os estoques.

Em comparação a **junho de 2024**, observa-se um **redução de 28%** neste índice.

Liquidez Imediata

Junho/2025

1,12

Junho/2024

1,53

↘ 27%

Quanto à liquidez imediata, a Recuperanda apresenta **R\$ 1,12** disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, considerando apenas as disponibilidades.

Em comparação a **junho de 2024**, observa-se **baixa de 27%** neste indicador.

Liquidez Geral

Junho/2025

0,95

Junho/2024

1,30

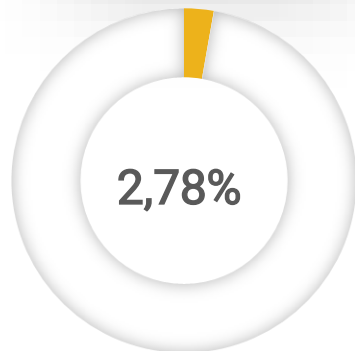
↘ 27%

No período analisado, a empresa Frigelo não apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez geral, uma vez que possui **R\$ 0,95** disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto e longo prazo, com o ativo circulante e realizável a LP.

Em comparação a **junho de 2024**, observa-se um **decréscimo de 27%** na liquidez.

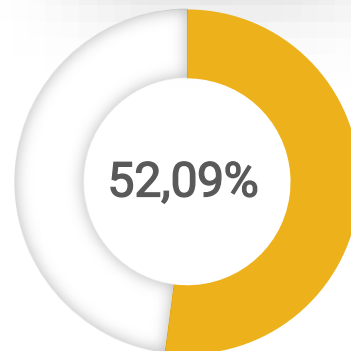


Classe I



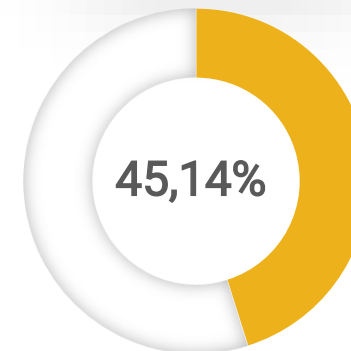
R\$ 361.964,41

Classe III



R\$ 6.793.841,10

Classe IV

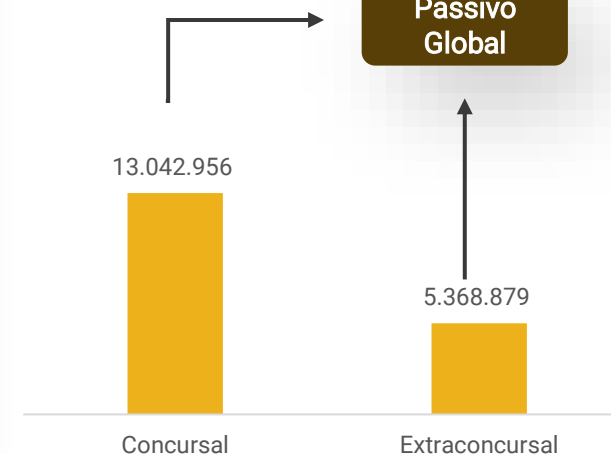


R\$ 5.887.150,00

Passivo Extraconcursal



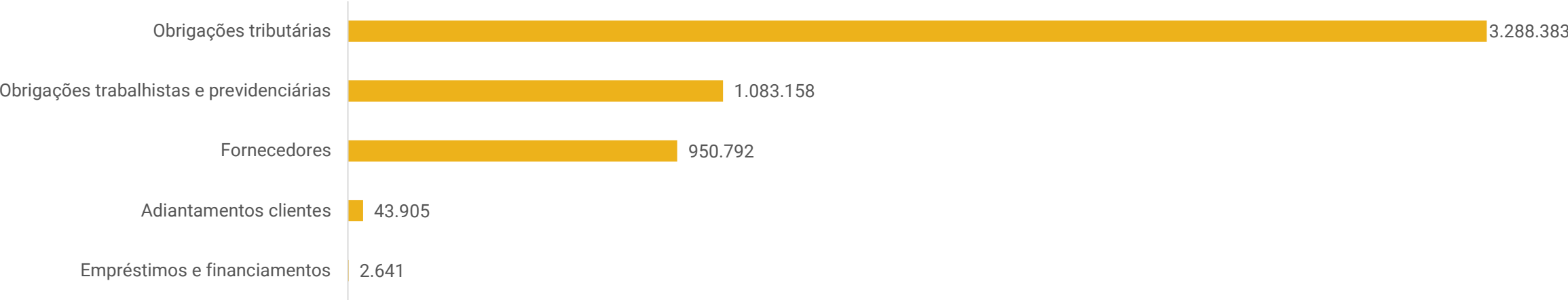
Passivo Global





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo Extraconcursal



Obrigações tributárias: o passivo tributário da Recuperanda ao final do período somava R\$ 3,2 milhões, concentrado no ICMS (R\$ 824,7 mil), parcelamento previdenciário (R\$ 745,9 mil) e parcelamento do simples nacional (R\$ 456 mil). O saldo parcelado representa, aproximadamente 54% do total dos tributos. Os tributos correntes foram adimplidos parcialmente por compensações e conforme disponibilidades em caixa. De acordo com as demonstrações contábeis, apenas o parcelamento do ICMS (R\$ 8,5 mil), tributos federais (R\$ 650,20) e parcelamento do alvará (R\$ 168,36) foram pagos. Em junho, houve acréscimo de R\$ 24,8 mil, especialmente pelos pagamentos parciais dos tributos e provisão dos tributos federais (R\$ 20,8 mil). Recuperanda enviou o controle interno de débitos tributários onde aponta saldo total de R\$ 6.427.019,31, dos quais R\$ 254.426,65 estão parcelados e R\$ 6.172.592,66 encontra-se em aberto. Além disso, há R\$ 4.496,864,52 a negociar. A diferença entre o valor real e as demonstrações deverá ser ajustado contabilmente ao longo do ano de 2025.

Obrigações trabalhistas e previdenciárias: o saldo extraconcursal é de R\$ 1 milhão, desconsiderando os débitos de décimo terceiro salário arrolados na RJ (R\$ 17,9 mil). Os principais saldos são de INSS (R\$ 800,5 mil), FGTS (R\$ 209,5 mil) e salários (R\$ 27,9 mil). Os salários correntes estão em dia, contudo os encargos sociais seguem inadimplentes.

Fornecedores: exibiu saldo de R\$ 950,7 mil. A empresa não informou se há inadimplência.

Adiantamento de clientes: a Recuperanda possui o montante de R\$ 43,9 mil de antecipações de clientes. Contudo não foi informado se representa a realidade.

Empréstimos e financiamentos: trata-se, unicamente, do empréstimo extraconcursal realizado com o Banco Bradesco de R\$ 2,6 mil, o qual não apresenta movimentações.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

No dia 29 de maio de 2025, reuniram-se de maneira virtual, os representantes das Administração Judicial e da Recuperanda.

A Recuperanda informou que as vendas tiveram uma queda significativa nos últimos meses, contudo, foi um fenômeno sentido por todo o mercado da região. Entretanto, um fornecedor concorrente teve um problema em seu maquinário, fazendo com que as compras fossem redirecionadas para a Frigelo.

Em relação a busca por novos clientes, ainda seguem de forma devagar, onde foram prospectados 2 novos, porém 1 cliente antigo deixou de fazer parte da lista da empresa. Além disso, a empresa salienta que vem tendo diversos gastos com manutenção, uma vez que as máquinas disponíveis ficam em funcionamento por 24h, necessitando de reparos com frequência. A capacidade utilizada do maquinário atual é de 50%, sendo que possuem 2 máquinas para fabricação de gelo em escamas e 1 para gelo em cubos, onde a última já se encontra em fase de troca, o que deverá ocorrer quando a empresa possuir maior fluxo de caixa.

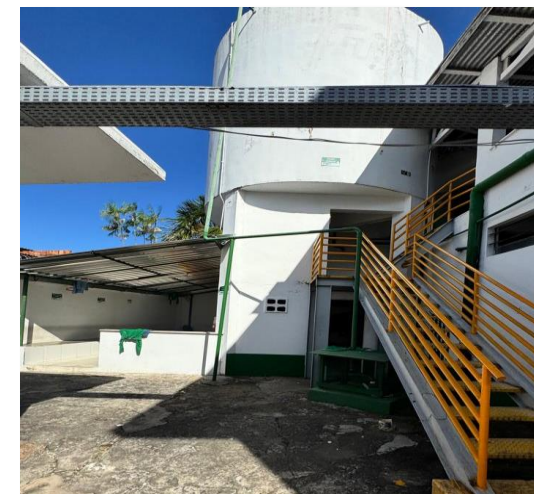
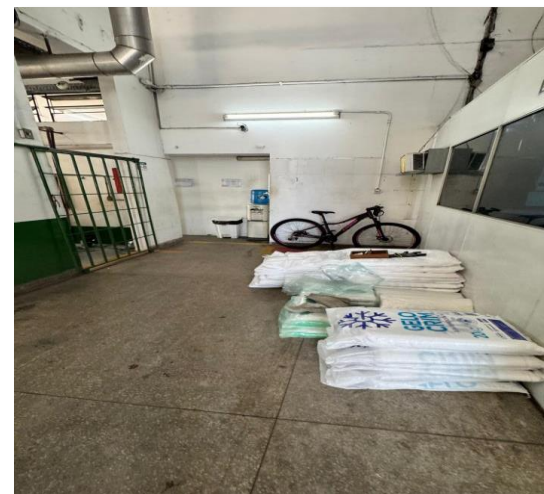
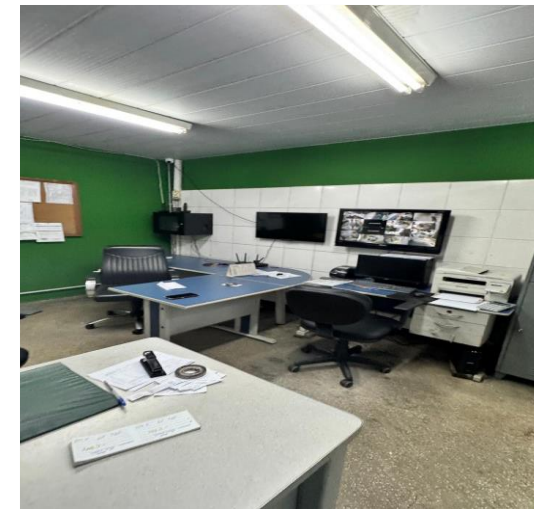
Por fim, a empresa informa que serão encerrados os CNPJ's ainda ativos até o final de maio, devendo ser encaminhada para a Administração Judicial a alteração contratual constando sobre os encerramentos destas ainda em junho.

Destaca-se que foi agendada uma reunião virtual, que seguirá no relatório da próxima competência.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Fotos capturadas pela Administração Judicial, durante visita técnica realizada em 07/07/2025.

PROPOSTA DE PAGAMENTO DO PLANO

CONDIÇÕES DO PLANO									
CLASSE	SUBCLASSE	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	CORREÇÃO	OBSERVAÇÃO
Classe I - Trabalhista	Até 150 salários mínimos.	-%	-	Após homologação do plano.	Após 12 meses a partir da homologação do Plano.	2	Até 12 meses	-	Após a limitação do valor máximo, será paga a primeira parcela no valor de R\$ 2.000,00 cada, ou até o limite total do respectivo crédito, em 30 dias após a publicação da decisão que homologar o plano de Recuperação Judicial. O saldo será pago em segunda chamada, quitado no 12º mês após a publicação da decisão de homologação do PRJ. Os créditos trabalhistas decorrentes de verbas estritamente salariais em atraso referente aos 3 meses anteriores ao pedido de recuperação judicial serão integralmente pagos até o valor máximo de 5 salários mínimos por credor no prazo de 30 dias após a publicação da decisão que homologar o Plano, nas conformidades do art. 54 §1º da LRF.
	Acima de 150 salários mínimos	85%	24 meses	Em 24 meses, após homologação do plano.	Após 240 meses depois do prazo de carência.	240	Mensal	TR + 1,5% a.a	O saldo remanescente deverá ser pago nas mesmas condições previstas para pagamento dos credores da quirografários.
Classe III - Quirografários	Todos	85%	24 meses	Em 24 meses, após homologação do plano.	Após 240 meses depois do prazo de carência.	240	Mensal	TR + 1,5% a.a	Os valores terão correção monetária, de acordo com a variação TR, a partir da data da publicação da decisão de homologação, aplicando-se juros remuneratórios de 1,5% a.a. Os encargos serão pagos juntamente com o valor principal. Os juros aplicáveis deverão ser calculados considerando ano base de 360 dias.
Classe IV - ME e EPP	Todos	85%	24 meses	Em 24 meses, após homologação do plano.	Após 240 meses depois do prazo de carência.	240	Mensal	TR + 1,5% a.a	Os valores terão correção monetária, de acordo com a variação TR, a partir da data da publicação da decisão de homologação, aplicando-se juros remuneratórios de 1,5% a.a. Os encargos serão pagos juntamente com o valor principal. Os juros aplicáveis deverão ser calculados considerando ano base de 360 dias.



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de junho/2025

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	4.599.808,01D	277.842,11	239.983,58	4.637.666,54D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	4.588.648,16D	277.842,11	239.983,58	4.626.506,69D
3	1.1.01	DISPONÍVEL	3.568.090,21D	156.457,05	150.957,75	3.573.589,51D
4	1.1.01.01	CAIXA	3.581.308,49D	102.211,55	101.671,55	3.581.848,49D
5	1.1.01.01.0001	CAIXA - MATRIZ	540,00C	102.211,55	101.671,55	0,00
6	1.1.01.01.0002	CAIXA CAPITAL	3.581.848,49D	0,00	0,00	3.581.848,49D
7	1.1.01.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	13.218,28C	54.245,50	49.286,20	8.258,98C
8	1.1.01.02.0001	BANCO BRADESCO - Ag: 3715 CC: 0003768-0	13.218,28C	54.245,50	49.286,20	8.258,98C
12	1.1.02	CLIENTES	201.956,41D	72.770,50	63.569,33	211.157,58D
13	1.1.02.01	DUPLICATAS A RECEBER	201.956,41D	72.770,50	63.569,33	211.157,58D
504	1.1.02.01.0008	CLIENTES DIVERSOS	201.956,41D	65.098,00	63.569,33	203.485,08D
582	1.1.02.01.0013	FRIGELO - FRIO E GELO LTDA	0,00	7.672,50	0,00	7.672,50D
18	1.1.03	OUTROS CRÉDITOS	442.206,54D	20.387,36	17.784,00	444.809,90D
22	1.1.03.04	DIVIDENDOS A RECEBER	445.884,00D	0,00	0,00	445.884,00D
520	1.1.03.04.0001	DIVIDENDOS A RECEBER - RAIMUNDA DE ALCANTARA	445.884,00D	0,00	0,00	445.884,00D
23	1.1.03.05	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	37.627,55D	2.603,36	0,00	40.230,91D
600	1.1.03.05.0001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	37.627,55D	2.603,36	0,00	40.230,91D
24	1.1.03.06	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	25.993,01C	17.134,00	17.134,00	25.993,01C
25	1.1.03.06.0001	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	17.134,00	17.134,00	0,00
26	1.1.03.06.0002	ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO	25.993,01C	0,00	0,00	25.993,01C
28	1.1.03.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	15.312,00C	650,00	650,00	15.312,00C
30	1.1.03.08.0002	ICMS A RECUPERAR	15.312,00C	0,00	0,00	15.312,00C
755	1.1.03.08.0017	TRIBUTOS FEDERAIS A COMPENSAR (DCTFWeb)	0,00	650,00	650,00	0,00
53	1.1.05	ESTOQUE	376.395,00D	28.227,20	7.672,50	396.949,70D
54	1.1.05.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	376.395,00D	28.227,20	7.672,50	396.949,70D
55	1.1.05.01.0001	MERCADORIAS PARA REVENDA	366.984,04D	28.227,20	7.672,50	387.538,74D
58	1.1.05.01.0004	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	9.410,96D	0,00	0,00	9.410,96D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	11.159,85D	0,00	0,00	11.159,85D
111	1.2.04	IMOBILIZADO	11.159,85D	0,00	0,00	11.159,85D
116	1.2.04.02	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	16.127,10D	0,00	0,00	16.127,10D
117	1.2.04.02.0001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	16.127,10D	0,00	0,00	16.127,10D
125	1.2.04.07	(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	4.967,25C	0,00	0,00	4.967,25C
127	1.2.04.07.0002	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4.967,25C	0,00	0,00	4.967,25C
149	2	PASSIVO	5.051.369,31C	60.815,89	194.261,10	5.184.814,52C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	3.732.829,22C	60.657,84	101.392,05	3.773.563,43C
164	2.1.01	FORNECEDORES	935.002,32C	17.462,88	33.252,29	950.791,73C
165	2.1.01.01	FORNECEDORES NACIONAIS	935.002,32C	17.462,88	33.252,29	950.791,73C
506	2.1.01.01.0001	FORNECEDORES DIVERSOS	880.149,70C	13.240,87	28.227,20	895.136,03C
526	2.1.01.01.0004	BENEVIDES E FROTA ADVOGADOS	2.875,93C	2.818,72	0,00	57,21C
524	2.1.01.01.0007	LSVL CONTABILIDADE S/S	9.658,75C	0,00	2.437,50	12.096,25C
575	2.1.01.01.0008	RECAUCHUTADORA ELO LTDA	1.084,51C	0,00	0,00	1.084,51C
576	2.1.01.01.0009	TEDDY VIEIRA DOS SANTOS	1.027,38D	738,51	738,51	1.027,38D
609	2.1.01.01.0011	ELEVAR INDUSTRIA E COMERCIO DE ALIMENTOS	6.859,30C	0,00	0,00	6.859,30C
610	2.1.01.01.0012	V E ARQUITETURA, ENGENHARIA E CONSTRUÇÃO	2.709,84C	0,00	0,00	2.709,84C
611	2.1.01.01.0013	JUCELINO L. MAQUINÉ	3.959,52C	0,00	1.849,08	5.808,60C
612	2.1.01.01.0014	TECONTROL - SERVIÇOS DE CONTROLE DE PRAGA	3.297,91C	481,12	0,00	2.816,79C
613	2.1.01.01.0015	AUDSESMET SERVIÇOS E ASSESSORIA EM MEDICINA	828,42C	0,00	0,00	828,42C
614	2.1.01.01.0016	MICRO-LAB LTDA	2.463,51C	0,00	0,00	2.463,51C
615	2.1.01.01.0017	EFIRE MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS CONTRA INC	1.332,85C	183,66	0,00	1.149,19C
617	2.1.01.01.0019	ESPANTALHO PNEUS LTDA	1.792,00C	0,00	0,00	1.792,00C
618	2.1.01.01.0020	M L C DE ABREU-ME	14.278,00C	0,00	0,00	14.278,00C
619	2.1.01.01.0021	FRIGELO FRIO E GELO LTDA	3.855,86C	0,00	0,00	3.855,86C
530	2.1.01.01.0023	I.F DO NASCIMENTO CIA LTDA - ME	258,02C	0,00	0,00	258,02C
533	2.1.01.01.0024	S M BRANDAO EIRELI	404,58C	0,00	0,00	404,58C
757	2.1.01.01.0026	NEPOMUCENO LTDA	221,00C	0,00	0,00	221,00C
169	2.1.04	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.565.689,23C	650,20	34.360,49	1.599.399,52C
170	2.1.04.01	TRIBUTOS FEDERAIS A RECOLHER	742.409,98C	650,20	21.269,48	763.029,26C
173	2.1.04.01.0003	ISS A RECOLHER	64,80D	0,00	0,00	64,80D
176	2.1.04.01.0006	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	244.007,01C	0,00	175,69	244.182,70C
177	2.1.04.01.0007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	84.326,35C	0,00	158,12	84.484,47C
178	2.1.04.01.0008	IRRF A RECOLHER	118,36C	0,00	37,50	155,86C
179	2.1.04.01.0009	PIS A RECOLHER	7.349,29C	0,00	0,00	7.349,29C
180	2.1.04.01.0010	COFINS A RECOLHER	33.919,77C	0,00	0,00	33.919,77C
182	2.1.04.01.0012	CRF A RECOLHER	670,79C	0,00	0,00	670,79C
485	2.1.04.01.0018	ALVARA A RECOLHER	500,10C	0,00	0,00	500,10C
489	2.1.04.01.0021	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL RETIDA A RECOLHER	94,55C	0,00	25,00	119,55C
754	2.1.04.01.0035	TRIBUTOS FEDERAIS A RECOLHER (DCTFWeb)	371.488,56C	650,20	20.873,17	391.711,53C
728	2.1.04.02	TRIBUTOS ESTADUAIS A RECOLHER	811.748,26C	0,00	13.019,60	824.767,86C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
172	2.1.04.02.0013	ICMS A RECOLHER	811.748,26C	0,00	13.019,60	824.767,86C
729	2.1.04.03	TRIBUTOS MUNICIPAIS A RECOLHER	11.530,99C	0,00	71,41	11.602,40C
183	2.1.04.03.0001	ISS RETIDO A RECOLHER	1.036,09C	0,00	71,41	1.107,50C
752	2.1.04.03.0002	IPTU A RECOLHER	10.494,90C	0,00	0,00	10.494,90C
185	2.1.05	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	1.101.164,35C	33.821,04	33.779,27	1.101.122,58C
186	2.1.05.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	83.428,58C	33.821,04	28.263,08	77.870,62C
187	2.1.05.01.0001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	29.019,00C	29.019,00	27.927,00	27.927,00C
188	2.1.05.01.0002	FERIAS A PAGAR	28.417,26C	4.465,96	0,00	23.951,30C
189	2.1.05.01.0003	RESCISÃO A PAGAR	4.988,12C	0,00	0,00	4.988,12C
624	2.1.05.01.0004	PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR	359,53C	336,08	336,08	359,53C
626	2.1.05.01.0005	13º SALÁRIO LÍQUIDO	20.644,67C	0,00	0,00	20.644,67C
190	2.1.05.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	1.017.735,77C	0,00	5.516,19	1.023.251,96C
191	2.1.05.02.0001	INSS A RECOLHER	800.513,50C	0,00	0,00	800.513,50C
192	2.1.05.02.0002	FGTS A RECOLHER	204.009,58C	0,00	5.516,19	209.525,77C
730	2.1.05.02.0004	IRRF S/ FOPAG A RECOLHER	13.212,69C	0,00	0,00	13.212,69C
200	2.1.06	OUTRAS OBRIGAÇÕES	43.904,61C	0,00	0,00	43.904,61C
201	2.1.06.01	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	43.904,61C	0,00	0,00	43.904,61C
601	2.1.06.01.0001	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	43.904,61C	0,00	0,00	43.904,61C
382	2.1.09	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.641,48C	0,00	0,00	2.641,48C
151	2.1.09.01	EMPRÉSTIMOS	2.641,48C	0,00	0,00	2.641,48C
710	2.1.09.01.0002	EMPRÉSTIMO BRADESCO	2.641,48C	0,00	0,00	2.641,48C
731	2.1.10	PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS A CURTO PRAZO	84.427,23C	8.723,72	0,00	75.703,51C
732	2.1.10.01	PARCELAMENTOS FEDERAIS	194.422,66C	0,00	0,00	194.422,66C
632	2.1.10.01.0001	PARCELAMENTO CP - PGFN 4007144	10.958,94C	0,00	0,00	10.958,94C
634	2.1.10.01.0002	PARCELAMENTO CP - SIMPLES NACIONAL 4007195	10.704,36C	0,00	0,00	10.704,36C
636	2.1.10.01.0003	PARCELAMENTO CP - SIMPLES NACIONAL 5538947	1.082,71C	0,00	0,00	1.082,71C
705	2.1.10.01.0005	PARCELAMENTO CP - PGFN 007040771	68.319,87C	0,00	0,00	68.319,87C
709	2.1.10.01.0006	PARCELAMENTO CP - PGFN 007055398	103.356,78C	0,00	0,00	103.356,78C
733	2.1.10.02	(-) JUROS DE PARCELAMENTOS FEDERAIS CP	67.850,63D	0,00	0,00	67.850,63D
633	2.1.10.02.0001	(-) JUROS PARCELAMENTO CP - PGFN 4007144	10.964,88D	0,00	0,00	10.964,88D
635	2.1.10.02.0002	(-) JUROS PARCELAMENTO CP - SIMPLES NAIONAL 4007195	33.630,17D	0,00	0,00	33.630,17D
637	2.1.10.02.0003	(-) JUROS PARCELAMENTO CP - SIMPLES NACIONAL 553894	391,20D	0,00	0,00	391,20D
639	2.1.10.02.0004	(-) JUROS PARCELAMENTO CP - PREVIDENCIARIO 5538992	22.864,38D	0,00	0,00	22.864,38D
734	2.1.10.03	PARCELAMENTOS ESTADUAIS	20.353,04D	8.555,36	0,00	28.908,40D
651	2.1.10.03.0001	PARCELAMENTO CP - ICMS 702/33	11.168,68D	0,00	0,00	11.168,68D
654	2.1.10.03.0002	PARCELAMENTO CP - ICMS 230/34	4.152,98D	1.900,40	0,00	6.053,38D
657	2.1.10.03.0003	PARCELAMENTO CP - ICMS 229/34	1.955,33D	635,52	0,00	2.590,85D
660	2.1.10.03.0004	PARCELAMENTO CP - ICMS 228/34	1.740,40D	435,10	0,00	2.175,50D
663	2.1.10.03.0005	PARCELAMENTO CP - ICMS 206/32	1.113,45C	0,00	0,00	1.113,45C
726	2.1.10.03.0007	PARCELAMENTO CP - ICMS D.A	5.584,34D	5.584,34	0,00	11.168,68D
630	2.1.10.03.0008	PARCELAMENTO CP - ICMS 4380665	3.135,24C	0,00	0,00	3.135,24C
735	2.1.10.04	(-) JUROS DE PARCELAMENTOS ESTADUAIS CP	17.629,15D	0,00	0,00	17.629,15D
652	2.1.10.04.0001	(-) JUROS PARCELAMENTO CP - ICMS 702/33	8.771,91D	0,00	0,00	8.771,91D
655	2.1.10.04.0002	(-) JUROS PARCELAMENTO CP - ICMS 230/34	5.149,70D	0,00	0,00	5.149,70D
658	2.1.10.04.0003	(-) JUROS PARCELAMENTO CP - ICMS 229/34	1.791,53D	0,00	0,00	1.791,53D
661	2.1.10.04.0004	(-) JUROS PARCELAMENTO CP - ICMS 228/34	1.246,34D	0,00	0,00	1.246,34D
664	2.1.10.04.0005	(-) JUROS PARCELAMENTO CP - ICMS 206/32	62,10D	0,00	0,00	62,10D
649	2.1.10.04.0006	(-) JUROS PARCELAMENTO CP - ICMS 1012/29	607,57D	0,00	0,00	607,57D
736	2.1.10.05	PARCELAMENTOS MUNICIPAIS	16.408,87C	168,36	0,00	16.240,51C
640	2.1.10.05.0001	PARCELAMENTO CP - ALVARÁ 2615601	1.896,60C	0,00	0,00	1.896,60C
642	2.1.10.05.0002	PARCELAMENTO CP - ISS 2615601	210,35C	0,00	0,00	210,35C
646	2.1.10.05.0003	PARCELAMENTO CP - IPTU D.A. 38322	13.123,40C	0,00	0,00	13.123,40C
759	2.1.10.05.0007	PARCELAMENTO CP - D.A/ALVARÁ CMC 2615605 (FILIAL 05	1.178,52C	168,36	0,00	1.010,16C
738	2.1.10.06	(-) JUROS DE PARCELAMENTOS MUNICIPAIS CP	20.571,48D	0,00	0,00	20.571,48D
641	2.1.10.06.0001	(-) JUROS PARCELAMENTO CP - ALVARÁ 2615601	1.457,28D	0,00	0,00	1.457,28D
643	2.1.10.06.0002	(-) JUROS PARCELAMENTO CP - ISS 2615601	108,72D	0,00	0,00	108,72D
645	2.1.10.06.0003	(-) JUROS PARCELAMENTO CP - IPTU 2020 38322	19.005,48D	0,00	0,00	19.005,48D
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	1.613.438,21C	158,05	0,00	1.613.280,16C
217	2.2.01	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	196.892,35C	0,00	0,00	196.892,35C
700	2.2.01.12	PASSIVO EM CONTIGENCIA	196.892,35C	0,00	0,00	196.892,35C
701	2.2.01.12.0001	PIS A RECOLHER	35.538,04C	0,00	0,00	35.538,04C
702	2.2.01.12.0002	COFINS A RECOLHER	161.354,31C	0,00	0,00	161.354,31C
739	2.2.02	PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS A LONGO PRAZO	1.416.545,86C	158,05	0,00	1.416.387,81C
740	2.2.02.01	PARCELAMENTOS FEDERAIS	1.490.486,92C	0,00	0,00	1.490.486,92C
668	2.2.02.01.0001	PARCELAMENTO LP - PGFN 4007144	272.941,83C	0,00	0,00	272.941,83C
670	2.2.02.01.0002	PARCELAMENTO LP - SIMPLES NACIONAL 4007195	445.320,11C	0,00	0,00	445.320,11C
672	2.2.02.01.0003	PARCELAMENTO LP - SIMPLES NACIONAL 5538947	26.313,98C	0,00	0,00	26.313,98C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
674	2.2.02.01.0004	PARCELAMENTO LP - PREVIDENCIARIO 5538992	745.911,00C	0,00	0,00	745.911,00C
741	2.2.02.02	(-) JUROS DE PARCELAMENTOS FEDERAIS LP	419.757,43D	0,00	0,00	419.757,43D
669	2.2.02.02.0001	(-) JUROS PARCELAMENTO LP - PGFN 4007144	102.531,03D	0,00	0,00	102.531,03D
671	2.2.02.02.0002	(-) JUROS PARCELAMENTO LP - SIMPLES NACIONAL 400719	221.275,17D	0,00	0,00	221.275,17D
673	2.2.02.02.0003	(-) JUROS PARCELAMENTO LP - SIMPLES NACIONAL 553894	691,20D	0,00	0,00	691,20D
675	2.2.02.02.0005	(-) JUROS PARCELAMENTO LP - PREVIDENCIARIO 5538992	95.260,03D	0,00	0,00	95.260,03D
742	2.2.02.03	PARCELAMENTOS ESTADUAIS	352.383,42C	0,00	0,00	352.383,42C
682	2.2.02.03.0001	PARCELAMENTO LP - ICMS 1012/29	6.543,21C	0,00	0,00	6.543,21C
685	2.2.02.03.0002	PARCELAMENTO LP - ICMS 702/33	216.526,33C	0,00	0,00	216.526,33C
688	2.2.02.03.0003	PARCELAMENTO LP - ICMS 230/34	82.138,71C	0,00	0,00	82.138,71C
691	2.2.02.03.0004	PARCELAMENTO LP - ICMS 229/34	27.705,14C	0,00	0,00	27.705,14C
694	2.2.02.03.0005	PARCELAMENTO LP - ICMS 228/34	19.470,03C	0,00	0,00	19.470,03C
743	2.2.02.04	(-) JUROS DE PARCELAMENTOS ESTADUAIS LP	51.275,57D	0,00	0,00	51.275,57D
683	2.2.02.04.0001	(-) JUROS PARCELAMENTO LP - ICMS 1012/29	1.978,98D	0,00	0,00	1.978,98D
686	2.2.02.04.0002	(-) JUROS PARCELAMENTO LP - ICMS 702/33	25.497,26D	0,00	0,00	25.497,26D
689	2.2.02.04.0003	(-) JUROS PARCELAMENTO LP - ICMS 230/34	14.968,86D	0,00	0,00	14.968,86D
692	2.2.02.04.0004	(-) JUROS PARCELAMENTO LP - ICMS 229/34	5.207,66D	0,00	0,00	5.207,66D
695	2.2.02.04.0005	(-) JUROS PARCELAMENTO LP - ICMS 228/34	3.622,81D	0,00	0,00	3.622,81D
744	2.2.02.05	PARCELAMENTOS MUNICIPAIS	113.616,34C	158,05	0,00	113.458,29C
676	2.2.02.05.0001	PARCELAMENTO LP - ALVARÁ 2615601	1.529,20C	158,05	0,00	1.371,15C
678	2.2.02.05.0002	PARCELAMENTO LP - IPTU 2020 38322	8.939,33C	0,00	0,00	8.939,33C
680	2.2.02.05.0003	PARCELAMENTO LP - IPTU D.A 38322	103.147,81C	0,00	0,00	103.147,81C
745	2.2.02.06	(-) JUROS DE PARCELAMENTOS MUNICIPAIS LP	68.907,82D	0,00	0,00	68.907,82D
677	2.2.02.06.0001	(-) JUROS PARCELAMENTO LP - ALVARÁ 2615601	2.356,67D	0,00	0,00	2.356,67D
679	2.2.02.06.0002	(-) JUROS PARCELAMENTO LP - IPTU 2020 38322	2.887,22D	0,00	0,00	2.887,22D
681	2.2.02.06.0003	(-) JUROS PARCELAMENTO LP - IPTU D.A 38322	63.663,93D	0,00	0,00	63.663,93D
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	294.898,12D	0,00	92.869,05	202.029,07D
243	2.3.01	CAPITAL SOCIAL	3.589.305,00C	0,00	0,00	3.589.305,00C
244	2.3.01.01	CAPITAL SUBSCRITO	3.589.305,00C	0,00	0,00	3.589.305,00C
245	2.3.01.01.0001	CAPITAL SOCIAL - RAIMUNDA DE ALCANTARA BARBUGIAN	3.589.305,00C	0,00	0,00	3.589.305,00C
264	2.3.05	LUCROS OU PREJUÍZOS	3.953.387,86D	0,00	0,00	3.953.387,86D
265	2.3.05.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	3.953.387,86D	0,00	0,00	3.953.387,86D
267	2.3.05.01.0002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	3.953.387,86D	0,00	0,00	3.953.387,86D
706	2.3.06	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	69.184,74C	0,00	92.869,05	162.053,79C
707	2.3.06.01	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANERIORES	69.184,74C	0,00	92.869,05	162.053,79C
708	2.3.06.01.0001	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	69.184,74C	0,00	92.869,05	162.053,79C
269	3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E DESPESAS	706.470,15D	167.080,20	19.730,26	853.820,09D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	706.470,15D	167.080,20	19.730,26	853.820,09D
296	3.2.01	DESPESAS COM VENDAS	10.781,96D	2.500,00	0,00	13.281,96D
319	3.2.01.06	DESPESAS GERAIS	10.781,96D	2.500,00	0,00	13.281,96D
325	3.2.01.06.0006	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	10.781,96D	2.500,00	0,00	13.281,96D
329	3.2.02	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	695.688,19D	164.580,20	19.730,26	840.538,13D
330	3.2.02.01	DESPESAS COM PESSOAL	469.459,35D	112.126,32	19.669,01	561.916,66D
331	3.2.02.01.0001	SALÁRIOS E ORDENADOS	228.810,32D	61.643,43	18.669,93	271.783,82D
335	3.2.02.01.0005	FÉRIAS	22.779,14D	0,00	0,00	22.779,14D
336	3.2.02.01.0006	INSS	77.945,52D	15.855,15	0,00	93.800,67D
337	3.2.02.01.0007	FGTS	22.840,56D	5.516,19	0,00	28.356,75D
338	3.2.02.01.0008	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	8.489,30D	0,00	0,00	8.489,30D
492	3.2.02.01.0010	VALE TRANSPORTE	25.231,20D	5.890,00	930,08	30.191,12D
521	3.2.02.01.0012	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	48.043,70D	15.431,07	69,00	63.405,77D
528	3.2.02.01.0013	HORAS EXTRAS	5.252,94D	1.446,12	0,00	6.699,06D
620	3.2.02.01.0017	ADICIONAL INSALUBRIDADE	27.213,28D	5.508,30	0,00	32.721,58D
621	3.2.02.01.0018	ADICIONAL NOTURNO	1.460,28D	379,62	0,00	1.839,90D
623	3.2.02.01.0019	DESCANSO SEMANAL REMUNERADO	1.393,11D	456,44	0,00	1.849,55D
345	3.2.02.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	19.381,54D	1.045,06	0,00	20.426,60D
348	3.2.02.03.0003	IPTU	13.265,92D	0,00	0,00	13.265,92D
350	3.2.02.03.0005	TAXAS DIVERSAS	35,00D	132,43	0,00	167,43D
352	3.2.02.03.0007	MULTAS DE MORA	3.263,34D	912,63	0,00	4.175,97D
622	3.2.02.03.0008	ALVARÁ DE FUNCIONAMENTO	2.817,28D	0,00	0,00	2.817,28D
353	3.2.02.04	DESPESAS GERAIS	182.290,54D	43.809,00	0,00	226.099,54D
354	3.2.02.04.0001	ENERGIA ELÉTRICA	13.178,96D	2.151,78	0,00	15.330,74D
355	3.2.02.04.0002	ÁGUA E ESGOTO	3.693,48D	663,23	0,00	4.356,71D
356	3.2.02.04.0003	TELEFONE	359,70D	119,90	0,00	479,60D
357	3.2.02.04.0004	DESPESAS POSTAIS E TELEGRÁFICAS	47,31D	0,00	0,00	47,31D
359	3.2.02.04.0006	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1.196,15D	769,77	0,00	1.965,92D
360	3.2.02.04.0007	MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	425,54D	161,92	0,00	587,46D
361	3.2.02.04.0008	ASSESSORIA CONTÁBIL	9.590,00D	0,00	0,00	9.590,00D
362	3.2.02.04.0009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	43.332,95D	6.195,87	0,00	49.528,82D
603	3.2.02.04.0015	INTERNET	239,80D	0,00	0,00	239,80D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
606	3.2.02.04.0017	SERVIÇOS ADVOCATÍCIOS	61.201,89D	7.705,79	0,00	68.907,68D
607	3.2.02.04.0018	CERTIFICADO DIGITAL	420,00D	0,00	0,00	420,00D
697	3.2.02.04.0019	DESPESAS COM VIGILANCIA	1.480,00D	320,00	0,00	1.800,00D
698	3.2.02.04.0020	DESPESAS COM ASSOCIAÇÃO DE CLASSE	350,00D	70,00	0,00	420,00D
699	3.2.02.04.0021	DESPESAS COM SOFTWARE	1.699,00D	0,00	0,00	1.699,00D
716	3.2.02.04.0022	MATERIAL DE USO E CONSUMO	11.335,36D	17.422,17	0,00	28.757,53D
763	3.2.02.04.0023	MANUTENÇÃO E REPAROS	694,68D	0,00	0,00	694,68D
764	3.2.02.04.0024	DESPESAS COM VIAGENS	31.155,72D	8.228,57	0,00	39.384,29D
767	3.2.02.04.0027	DESPESAS COM CESTA BASICA	1.890,00D	0,00	0,00	1.890,00D
367	3.2.02.05	DESPESAS FINANCEIRAS	24.556,76D	7.599,82	61,25	32.095,33D
368	3.2.02.05.0001	JUROS PASSIVOS	13.166,64D	4.243,79	61,25	17.349,18D
602	3.2.02.05.0009	TARIFAS BANCARIAS	10.495,41D	3.281,61	0,00	13.777,02D
604	3.2.02.05.0010	IOF	522,61D	0,00	0,00	522,61D
704	3.2.02.05.0011	ENCARGOS POR ATRASO	372,10D	74,42	0,00	446,52D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	254.908,85C	13.353,41	65.116,67	306.672,11C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	254.908,85C	13.353,41	65.116,67	306.672,11C
404	4.1.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	330.416,50C	0,00	65.098,00	395.514,50C
405	4.1.01.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	330.416,50C	0,00	65.098,00	395.514,50C
408	4.1.01.01.0003	VENDA DE MERCADORIAS	330.416,50C	0,00	65.098,00	395.514,50C
413	4.1.02	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	75.720,44D	13.353,41	0,00	89.073,85D
424	4.1.02.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	75.720,44D	13.353,41	0,00	89.073,85D
426	4.1.02.03.0002	(-) ICMS	66.257,26D	13.019,60	0,00	79.276,86D
428	4.1.02.03.0004	(-) COFINS	7.777,95D	0,00	0,00	7.777,95D
429	4.1.02.03.0005	(-) PIS	1.685,23D	0,00	0,00	1.685,23D
477	4.1.02.03.0006	(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	158,12	0,00	158,12D
478	4.1.02.03.0007	(-) IMPOSTO DE RENDA	0,00	175,69	0,00	175,69D
430	4.1.03	RECEITAS FINANCEIRAS	212,79C	0,00	18,67	231,46C
431	4.1.03.01	JUROS E DESCONTOS	212,79C	0,00	18,67	231,46C
433	4.1.03.01.0002	JUROS	212,79C	0,00	18,67	231,46C
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			4.599.808,01D	277.842,11	239.983,58	4.637.666,54D
PASSIVO			5.051.369,31C	60.815,89	194.261,10	5.184.814,52C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			294.898,12D	0,00	92.869,05	202.029,07D
CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E DESPESAS			706.470,15D	167.080,20	19.730,26	853.820,09D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS			254.908,85C	13.353,41	65.116,67	306.672,11C
CONTAS DE APURAÇÃO			0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS			5.306.278,16D	444.922,31	259.713,84	5.491.486,63D
CONTAS CREDORAS			5.011.380,04C	74.169,30	352.246,82	5.289.457,56C
RESULTADO DO MES			0,00	147.349,94	51.763,26	95.586,68D
RESULTADO DO EXERCÍCIO			451.561,30D	853.820,09	306.672,11	547.147,98D

RAIMUNDA DE ALCÂNTARA BARBUGIAN

CPF: 025.517.562-00

LEONARDO SERPA VIEIRA LEITE
Reg. no CRC - AM sob o No. AM-014173/O-1
CPF: 519.307.572-04