



medeiros²
administração judicial

BIO BLUE COMÉRCIO DE MEDICAMENTOS LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 0557666-08.2023.8.04.0001

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

8º Relatório Mensal de Atividades
Competência: maio de 2024

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos Eventos Relevantes
	Operação Estrutura societária Operação
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo total
	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 **Bio Blue Comércio de Medicamentos LTDA - EPP**, 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 vem 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 20 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.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras de **maio/2024 em 21/06/2024**. Os questionamentos realizados no dia **10/07/2024** foram respondidos, com atraso, em **19/07/2024**.

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: www.administradorjudicial.adv.br



- ✓ 25/07/2023 | Pedido de recuperação judicial
- ✓ 22/08/2023 | Deferimento do processamento da recuperação judicial
- ■ ■ EM ANDAMENTO | Publicação da 1ª relação de credores
- 🕒 EVENTO FUTURO | Fim do prazo para apresentação de habilitações e divergências administrativas
- ✓ 25/10/2023 | Apresentação do plano de recuperação judicial
- 🕒 EVENTO FUTURO | Publicação conjunta do 2º edital de credores e do aviso sobre o recebimento do plano de recuperação judicial
- 🕒 EVENTO FUTURO | Fim do prazo para ajuizamento de impugnações de crédito
- 🕒 EVENTO FUTURO | Fim do prazo para apresentação de objeções ao plano de recuperação judicial

- 🕒 EVENTO FUTURO | Publicação do edital de convocação dos credores para a assembleia geral de credores
- 🕒 EVENTO FUTURO | 1ª convocação da assembleia geral de credores
- 🕒 EVENTO FUTURO | 2ª convocação da assembleia geral de credores
- 🕒 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
- 🕒 EVENTO FUTURO | Encerramento da recuperação judicial

Fls.
1-16

Distribuição do pedido de recuperação judicial.

Fls.
296-297

Decisão de deferimento do processamento da recuperação judicial, conforme art. 52 da Lei n. 11.101/2005.

Fls.
303-304

Manifestação da administradora judicial aceitando o encargo.

Fls.
307-317

Manifestação da administradora judicial requerendo providências para viabilizar a publicação do edital de credores do art. 52, parágrafo 1º, da Lei n. 11.101/2005.

Fls.
318-319

Manifestação da recuperanda apresentando o plano de recuperação judicial, nos termos do art. 53 da Lei n. 11.101/2005.

Fls.
642-645

Manifestação da administradora judicial requerendo a publicação do edital previsto no art. 52, parágrafo 1º, da Lei n. 11.101/2005.



OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

A recuperanda foi constituída em 03/04/2017, para atender ao mercado de comércio varejista de produtos farmacêuticos, na cidade de Manaus. A empresa possui inscrição no CNPJ n. 27.444.402/0001-31 e sede na Avenida Álvaro Maia, n.º 371, Complemento A, Bairro Nossa Senhora das Graças, Manaus/AM, CEP 69.053-385. Atualmente, são tributados pelo Lucro Presumido. Destaca-se que a recuperanda possuía 06 unidades ativas, mas atualmente possui apenas 02 unidades, no Centro e Educandos, além da sede administrativa.



Últimas alterações societárias/ atas de assembleia:

- 17/02/2023 - alteração de dados (exceto nome empresarial); consolidação de contrato/estatuto; e extinção de filial na UF da sede.
- 19/06/2023 - alteração de dados (exceto nome empresarial); alteração de endereço dentro do mesmo município; consolidação de contrato/estatuto; e extinção de filial na UF da sede.



O objetivo da recuperanda é disponibilizar produtos farmacêuticos com qualidade e preço acessível a toda população do município de Manaus/AM, bem como se destacar no segmento comercial varejista de medicamentos em todo o estado do Amazonas.



Setor de Comércio

Comércio varejista de produtos farmacêuticos.

Mix de produtos: medicamentos (80%) e perfumaria (20%), com possibilidade de diversificação com outros produtos.

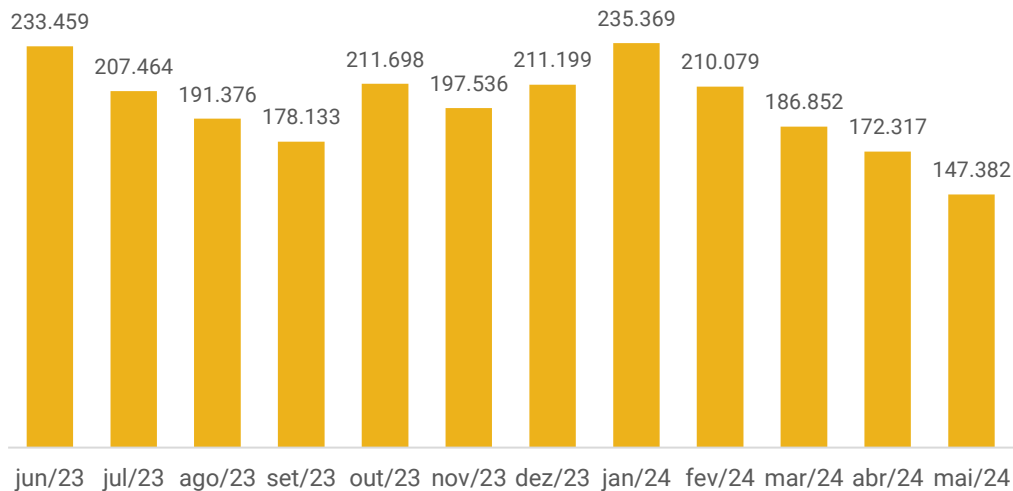
Receita: o ano de 2024 acumula receitas de R\$ 327 mil, até o mês de maio.

Estratégia de precificação: a unidade Educandos opera com preços de venda para o varejo e a unidade Centro opera com preços para varejo e atacado.

Estoques: engloba mercadorias no valor de R\$ 147,3 mil. Destaca-se que há possibilidade de melhoria e otimização do estoque com novo sistema de gestão específico, no entanto, não há previsão para conclusão. O inventário disponibilizado aponta um saldo ao final de maio de R\$ 100,4 mil, que é R\$ 46,9 mil menor que o saldo em balancete. A empresa explicou que essa diferença foi causada pela contabilização indevida de produtos recebidos em consignação no passado e que serão ajustados em junho/2024. Conforme informações do relatório, R\$ 50,4 mil está concentrado na matriz e R\$ 50 mil na filial.

Ponto de equilíbrio: segundo a recuperanda, a média de faturamento é de aproximadamente R\$ 60 mil e o ponto de equilíbrio seria em torno de R\$ 80 mil ao mês, que não foi atingido em maio.

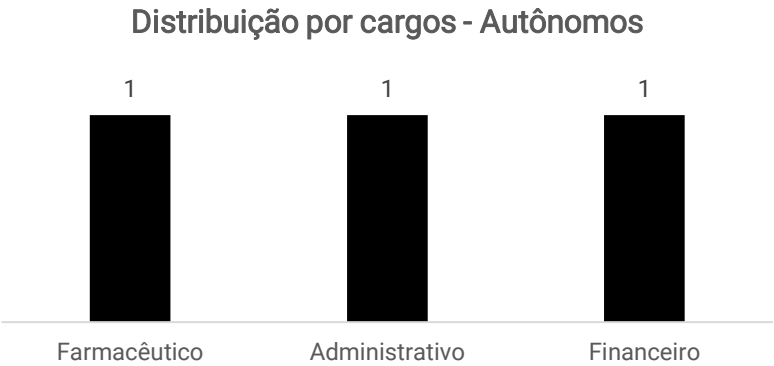
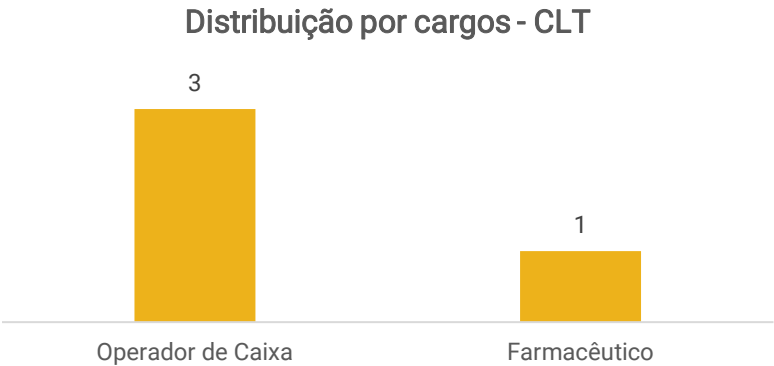
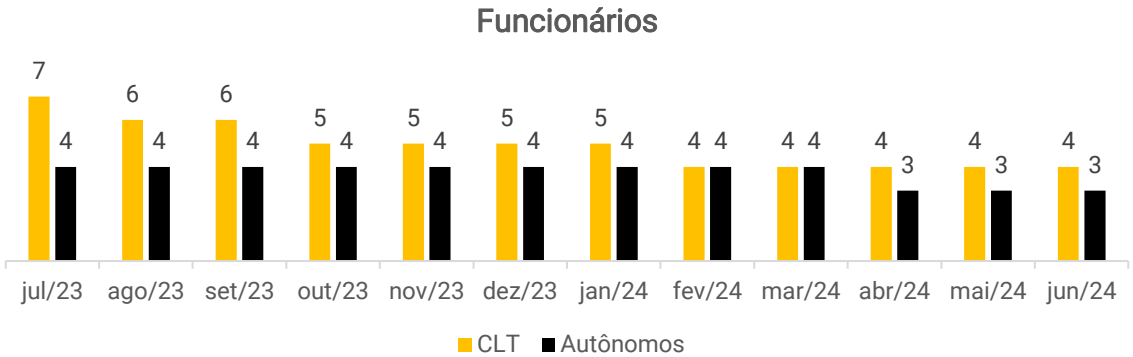
Níveis de Estoque Mensal





FUNCIONÁRIOS

Em maio não houve admissões ou demissões, finalizando o período com 07 colaboradores, sendo 04 ativos contratados pelo regime CLT e 03 autônomos. Os dispêndios com pessoal somaram R\$ 28,2 mil no mês, considerando as despesas com mão de obra (R\$ 16,5 mil) e serviços prestados (R\$ 11,7 mil). Conforme demonstrações contábeis, o período exibiu pagamento de salários, férias, décimo terceiro, encargos, vale transporte e vale refeição.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

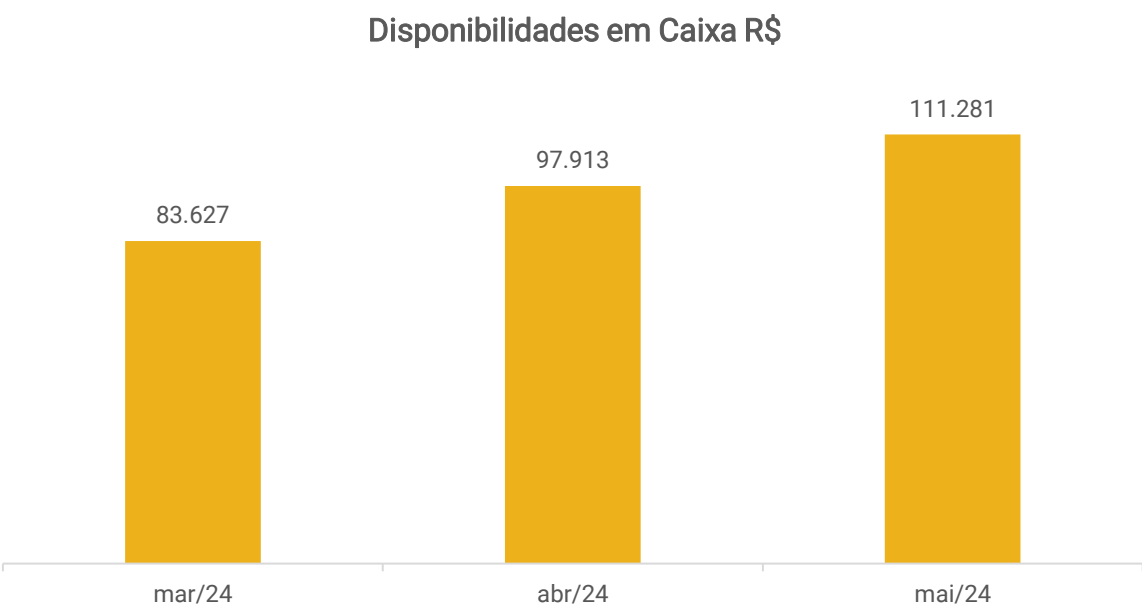
Fluxo de Caixa - Direto	mar/24	abr/24	mai/24
Saldo Inicial	67.936	83.627	97.913
Ajustes	-	-2	-
Entrada de Vendas	53.970	62.401	62.895
Outros	23	57	57
Total de Entradas	53.993	62.456	62.952
Salários / Encargos / Benefícios	14.867	16.536	12.384
Fornecedores	21.268	21.725	32.302
Impostos	2.167	9.909	4.898
Total de Saídas	38.302	48.170	49.584
Fluxo Total	15.691	14.286	13.368
Saldo Final	83.627	97.913	111.281

Conforme reunião realizada com a empresa, os demonstrativos contábeis não refletem a realidade. Desse modo, no intuito de aproximar as informações apresentadas no relatório mensal, com a realidade da empresa, foi solicitado o envio do fluxo diário de suas entradas e saídas de caixa.

De acordo com os valores apresentados, as saídas envolvem obrigações trabalhistas, fornecedores e impostos. Já as entradas, em sua maioria, compreendem receita com vendas. Destaca-se que o relatório interno da empresa não exhibe a composição dos saldos, impossibilitando uma análise detalhada das movimentações.

Em maio, as entradas aumentaram cerca de 1%, resultante do maior volume de recebimentos. As saídas com salários, encargos e benefícios foram de R\$ 12,3 mil, apontando um decréscimo de 25%, motivado pelas férias pagas no período anterior. Além disso, os impostos reduziram 51%, visto que em abril houve pagamento dos tributos calculados sobre o lucro trimestral, o que não ocorreu em maio. Quanto aos fornecedores, houve crescimento de 49%, ocasionado pelo maior volume de pagamentos.

O saldo ao final de maio era de R\$ 111,2 mil, que confere com o apresentado nas demonstrações contábeis. Os extratos enviados atestam os saldos contábeis.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial	mar/24	abr/24	mai/24
Ativo Circulante	309.980	310.759	296.520
Disponibilidades	83.627	97.913	111.281
Caixa	8.487	11.424	10.471
Banco conta Corrente	53	14	14
Banco conta Aplicação	75.087	86.475	100.796
Duplicatas a Receber	66	94	70
Fundos a Curto prazo	6.078	6.954	4.172
Créditos a funcionários	33.358	33.189	33.469
Estoque	186.852	172.317	147.382
Despesa do exercício seguinte	-	292	146
Ativo Não Circulante	-	-	-
Imobilizado em Uso	96.261	96.261	96.261
Depreciação Acumulada	-96.261	-96.261	-96.261
Intangível	-	-	-
Projetos em Investimentos	4.000	4.000	4.000
Amortização / Exaustão acumulada	-4.000	-4.000	-4.000
Total do Ativo	309.980	310.759	296.520
Balanço Patrimonial	mar/24	abr/24	mai/24
Passivo Circulante	3.855.572	3.886.447	3.900.572
Empréstimos e Financiamentos	647.454	647.454	647.454
Fornecedores	2.836.825	2.868.048	2.880.859
Provisões	42.999	40.115	42.956
Obrigação com Pessoal	8.226	10.561	7.677
Encargos Sociais	149.432	149.634	150.989
Obrigações Tributárias	170.636	170.636	170.636
Passivo Não Circulante	317.331	312.597	307.825
Obrigações Fiscais	202.534	197.800	193.028
Outras Obrigações - Sócio	114.797	114.797	114.797
Patrimônio Líquido	-3.792.679	-3.862.923	-3.862.923
Capital Social	100.000	100.000	100.000
Lucro/Prejuízo Acumulado	-3.892.679	-3.892.679	-3.892.679
Lucro/Prejuízo no Período	-	-70.243	-70.243
Total do Passivo	380.223	336.122	345.475

Duplicatas a receber: conforme relatado pelo sócio, as vendas são realizadas à vista ou no cartão de crédito. Em virtude disso, não há saldos expressivos na rubrica, sendo que em maio era de R\$ 70,00. Em outro momento, a recuperanda informou que o saldo em aberto se trata de um convênio, sem maiores esclarecimentos.

Fundos a curto prazo: corresponde a valores a receber com vendas no cartão de crédito da Redecard, que ao final de maio somou R\$ 4,1 mil. O extrato da Redecard, com posição ao final do período, foi disponibilizado e corresponde ao saldo contabilizado. A retração das vendas no mês, ocasionou a retração de 40% a rubrica.

Estoques: engloba mercadorias no valor de R\$ 147,3 mil. A utilização dos itens existentes resultou no decréscimo de 14%. O inventário disponibilizado aponta um saldo ao final de maio de R\$ 100,4 mil, que é R\$ 46,9 mil menor que o saldo em balancete. A empresa explicou que essa diferença foi causada pela contabilização indevida de produtos recebidos em consignação no passado e que serão ajustados em junho/2024. Conforme informações do relatório, R\$ 50,4 mil está concentrado na matriz e R\$ 50 mil na filial.

Empréstimos e financiamentos: de acordo com a composição do controle interno, são contemplados saldos com o Banco Basa (R\$ 136,8 mil) e Caixa Econômica Federal (R\$ 552,8 mil), que não apresentaram variação em maio. Destaca-se que a composição dos financiamentos enviada pela recuperanda em dezembro/2023 diverge do saldo apresentado em balancete, sendo R\$ 42,3 mil maior.

Fornecedores: o *aging list* do contas a pagar atesta o saldo das demonstrações contábeis (R\$ 2,8 milhões). Além disso, indica que os principais montantes em aberto são com os fornecedores Tandar Distribuidora (R\$ 2,2 milhões), Euromanus Industria (R\$ 135,5 mil) e Tapajos Comercio (R\$ 97,4 mil). O relatório não exibe data de emissão e vencimentos, porém a Recuperanda informou que não há atrasos com fornecedores extraconcursais. O maior volume das compras a prazo gerou o acréscimo de R\$ 12,8 mil.

Obrigações tributárias: o curto prazo contempla, especialmente, IRPJ (R\$ 94,6 mil), CSLL (R\$ 63,5 mil) e ICMS (R\$ 12,5 mil). O período não exibiu movimentações no passivo circulante. Conforme explicado pela empresa, o ICMS de produtos farmacêuticos é pago pelo fornecedor na entrada da mercadoria no estado por substituição tributária. Além disso, devido a sua localização na zona franca de Manaus, possuem incentivo fiscal e não há incidência de PIS e COFINS. A Recuperanda é tributada pelo lucro presumido, e o pagamento dos impostos trimestrais correntes estão em dia. No passivo não circulante, houve a amortização do parcelamento do Simples Nacional (R\$ 4,7 mil) que gerou o decréscimo de 2%. Quanto a previsão para novos parcelamentos, referente aos saldos antigos em aberto, a Bio Blue relatou que continuam buscando uma opção mais favorável.

Outras obrigações: engloba créditos a pagar ao sócio de R\$ 114,7 mil. Salienta-se que, conforme relatado pela recuperanda, não há contratos entre as partes ou previsão para a devolução dos valores.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	mar/24	abr/24	mai/24	2024
Receita Bruta	56.508	63.920	60.925	327.029
Receita Líquida	56.508	63.920	60.925	327.029
Custo da mercadoria vendida	-32.995	-42.709	-40.161	-215.420
Resultado Bruto	23.513	21.211	20.764	111.609
Margem Bruta	42%	33%	34%	34%
Despesas Operacionais	-44.670	-45.711	-43.579	-222.329
Despesa com Pessoal	-10.818	-14.289	-16.509	-66.784
Despesa Administrativa e Gerais	-32.885	-31.149	-29.778	-157.013
Despesa Tributária	-967	-272	-272	-1.512
Receitas/Despesas não operacionais	-	-	2.980	2.980
EBITDA	-21.157	-24.500	-22.815	-110.720
Resultado Operac. Antes do Resultado Financeiro	-21.157	-24.500	-22.815	-110.720
Margem Operacional	-37%	-38%	-37%	-34%
Resultado Financeiro	-750	-863	-777	-3.867
Receitas financeiras	39	68	57	177
Despesas financeiras	-788	-930	-834	-4.043
Lucro Líquido antes dos Impostos	-21.907	-25.363	-23.592	-114.587
Provisão IRPJ e CSLL	-4.611	-	-	-4.611
Resultado Líquido do Exercício	-26.518	-25.363	-23.592	-119.198
Margem Líquida	-47%	-40%	-39%	-36%

Receita bruta: as vendas de mercadorias reduziram 5%. Essa retração ocorreu na loja Educandos, que tem sofrido uma forte concorrência de novas lojas na área.

Custos: compreende custos das mercadorias vendidas (R\$ 40,1 mil), que foi 6% menor que o período anterior, decorrente da oscilação das vendas.

Despesas operacionais: as despesas mais relevantes de maio foram com pessoal (R\$ 16,5 mil), serviços prestados (R\$ 13,1 mil) e aluguéis (R\$ 10,3 mil). O período exibiu decréscimo de 5%, em sua maioria, pelas perdas e avarias identificadas no período anterior (R\$ 1,5 mil), visto que em maio não houve essa despesa. Em meio aos principais prestadores do mês, destacam-se Medeiros & Medeiros (R\$ 3,7 mil) administração judicial referente a dois períodos, serviços terceirizados de financeiro e TI (R\$ 3 mil) e serviços contábeis (R\$ 1,4 mil).

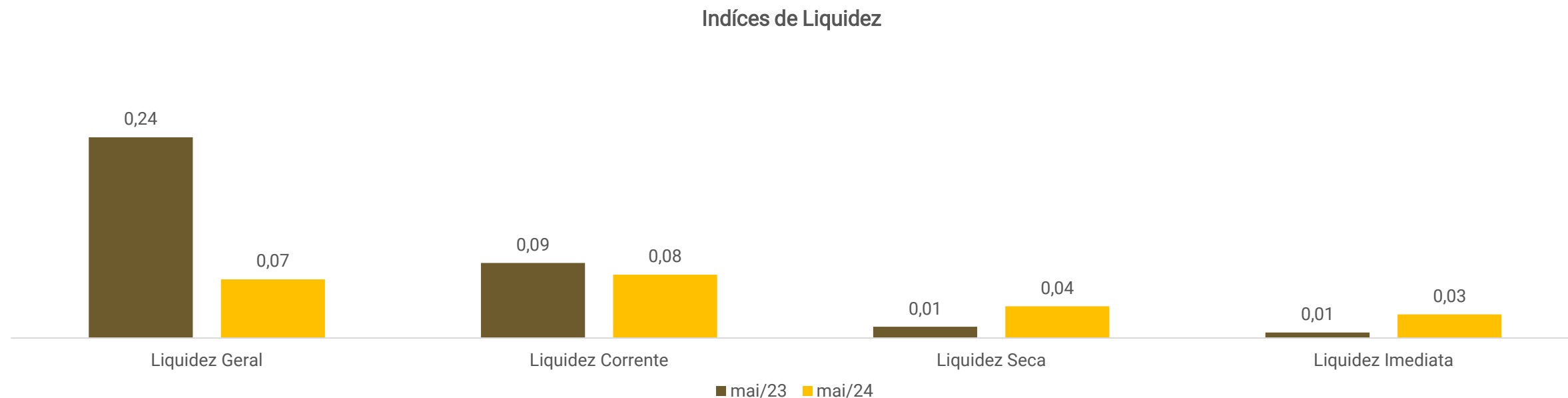
Resultado financeiro: em maio, o resultado financeiro foi negativo em R\$ 776,74, decorrente das tarifas bancárias (R\$ 833,53). As receitas foram com rendimento de aplicação financeira (R\$ 56,79).

Resultado do exercício: no período, as receitas foram insuficientes para suprir os custos e despesas da operação, resultando em um prejuízo de R\$ 23.592,12. Em 2024, os resultados acumulados são negativos de R\$ 119.197,98.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ

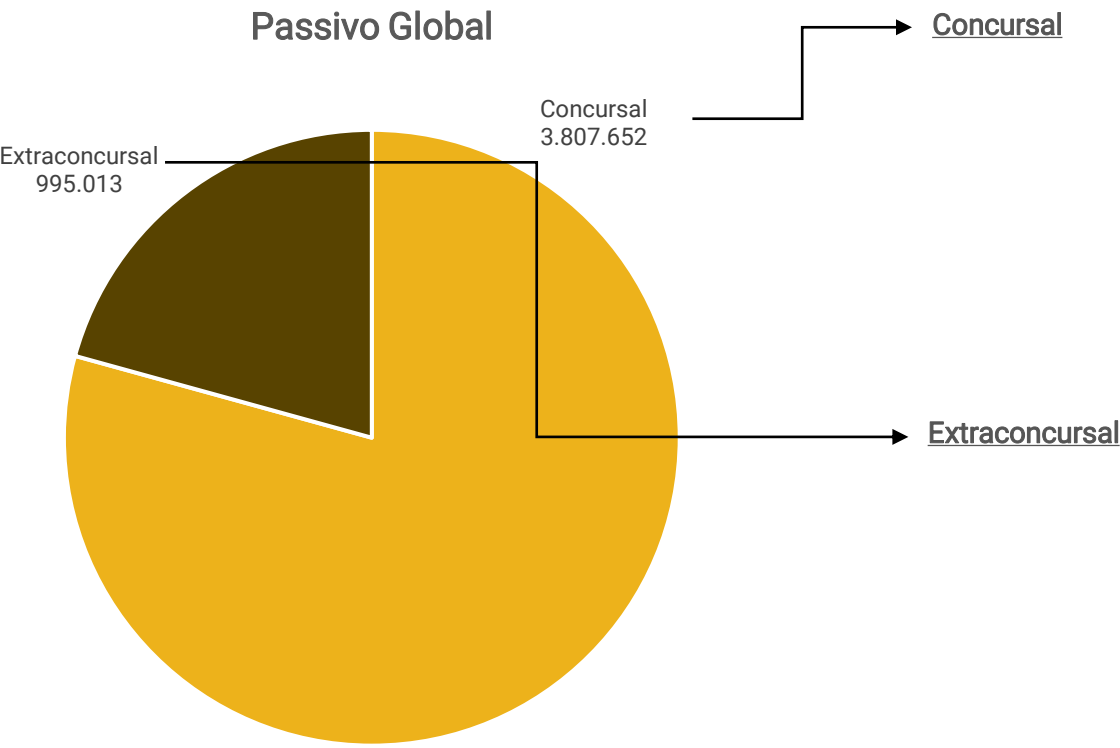


Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa em relação as suas dívidas de curto prazo, sendo esperados resultados superiores a 1.

Os períodos analisados apresentaram índices abaixo de 1, o que indica que não há capacidade de honrar com as suas obrigações com os recursos disponíveis. **Além disso, os demonstrativos contábeis não refletem a realidade da empresa, o que pode causar distorção dos índices calculados.**



Passivo Global de R\$ 4,8 milhões



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Classe I Trabalhista	9	20,00%	752.935	20%
Classe III Quirografário	36	80,00%	3.054.718	80%
Total	45	100%	3.807.652	100%

Em maio/2024 o passivo extraconcursal somou R\$ 995 mil, considerando o endividamento exposto na demonstrações contábeis e reduzindo o saldo concursal apresentando no processo inicial. Contudo, não é possível apontar a sua composição, visto que a Recuperanda não liberou a lista de credores atualizada, para que seja possível identificar a classe e natureza dos créditos arrolados na Recuperação Judicial.



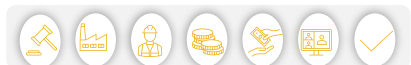
DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

No dia 17/05/2024, reuniram-se de maneira virtual, os representantes da Administração Judicial e da Recuperanda.

Na oportunidade, o representante da empresa informou que ainda estão sendo realizados ajustes na operação e que, atualmente, estão encontrando dificuldades com o fornecimento de produtos, devido ao pouco prazo ofertado pelos fornecedores, ocasionado pela falta de crédito em virtude da Recuperação Judicial. No entanto, estão evoluindo com algumas negociações. No momento, as compras em sua maioria, são para pagamento em até 30 dias. A empresa busca uma negociação que inicie os pagamentos após 30 dias da compra. Além disso, estão verificando a possibilidade de compra por consignação.

A Bio Blue gera caixa com a própria operação, e, eventualmente, antecipam vendas no cartão de crédito (cerca de 20%). Destaca-se que as vendas são realizadas à vista ou no cartão de crédito. Desta forma, não possuem inadimplência de clientes. As expectativas é para incrementar as receitas a partir do segundo semestre de 2024. Ainda, existe a possibilidade de mudar a operação para apenas uma unidade, com o intuito de concentrar os esforços em uma loja, além de reduzir os custos.

Os estoques divergem das demonstrações contábeis e o sócio informou que em junho será feito uma contagem para ajuste dos valores. A princípio, deve ser considerado o saldo do inventário como real. Não há inadimplência com fornecedores extraconcursais. Os salários e FGTS estão em dia, contudo, o INSS possui saldo anterior em aberto. Quanto ao passivo tributário, o representante da empresa informou que o valor corrente está em dia, no entanto, possuem saldos anteriores em atraso, que serão parcelados com previsão para junho/2024. O parcelamento do simples nacional está ativo, com pagamentos regulares.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

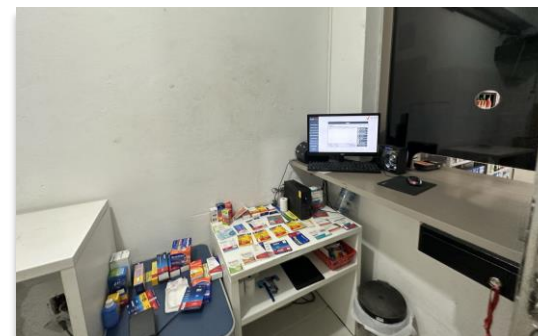
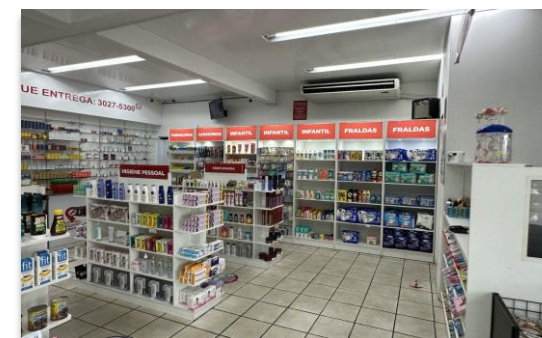
Filial 01 – Bairro Centro:

Imagens enviadas pela Recuperanda no dia 19/07/2024:



Filial 02 – Bairro Educandos:

Imagens capturadas pela Administradora Judicial em visita técnica realizada no dia 12/12/2023:



Embora solicitado imagens atualizadas na elaboração deste relatório mensal de atividades, a Recuperanda enviou apenas da Filial 01. Desta forma, o assunto será retomado na próxima competência.





PROPOSTA DE PAGAMENTO

RESUMO DO PLANO								
CLASSE	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	PERIODICIDADE	JUROS	OBSERVAÇÃO
Classe I - Trabalhista	R\$ 752.934,69	60%	1 ano	Após homologação do PRJ	1 ano após homologação do PRJ.	integral	TR + 1% a.a	Os credores trabalhistas serão pagos integralmente no prazo de até 01 (um) ano, contados da decisão (disponibilização no e-proc) que homologar o presente plano de recuperação judicial.
Classe III - Quirografários Parceiros	R\$ 2.589.007,91	30%	24 meses	Após homologação do PRJ	80 meses após a homologação do PRJ.	mensal	TR + 0,5% a.a	Considera-se Credor Quirografário Operacional Parceiro todo o fornecedor de bens e serviços que tenha mantido o fornecimento à(s) devedora(s) durante a recuperação judicial com condições de preço e prazos vantajosos para a manutenção da atividade empresarial da recuperanda e se proponha a manter o fornecimento também após a homologação do plano.
Classe III - Quirografários Ordinários		50%	24 meses	Após homologação do PRJ	120 meses após homologação do PRJ.	mensal	TR + 0,2% a.a	Considera-se Credor Operacional Ordinário todo o fornecedor de bens e serviços que não preencha os requisitos de Credor Operacional Parceiro.
Classe III - Quirografários Financeiros	R\$ 465.709,65	-	24 meses	Após homologação do PRJ	14 anos após homologação do PRJ.	anual	TR + 1% a.a	Considera-se Credor Financeiro as instituições financeiras (bancos comerciais, cooperativas de créditos, FIDC, securitizadora, financeiras em geral e quaisquer outros que se equiparam com a mesma natureza).
TOTAL	R\$ 3.807.652,25							



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de maio de 2024.

BALANCETE					
BIOBLUE COMERCIO DE MEDICAMENTOS LTDA					0038
Rua dos Bares, 249 - Centro Cep : 69005-020			CNPJ / CEI : 27.444.402/0001-31		Inscrição Estadual: 053901606
Manaus / AM			Data Registro : 03/04/2017		Número Registro: 13200699025
Local de Registro : Manaus					
Período Movimento: MAIO/2024 a MAIO/2024					
Classificador	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1	1 ATIVO				
1.01	2 CIRCULANTE				
1.01.01	3 DISPONIVEL				
1.01.01.01	4 CAIXA				
1.01.01.01.0001	5 CAIXA	0,00	50.683,38	50.683,38	0,00
1.01.01.01.0002	6 CAIXA FILIAIS	11.424,23D	56.926,39	57.880,11	10.470,51D
	TOTAL =>	11.424,23D	107.609,77	108.563,49	10.470,51D
1.01.01.02	7 BANCOS CONTA MOVIMENTO				
1.01.01.02.0001	8 BANCO BRADESCO S.A.	1,00D	252,87	252,87	1,00D
1.01.01.02.0002	9 BANCO ITAU	1,00D	86.603,75	86.603,75	1,00D
1.01.01.02.0009	16 BASA	12,03D	0,00	0,00	12,03D
	TOTAL =>	14,03D	86.856,62	86.856,62	14,03D
1.01.01.03	17 APLICAÇÕES FINANCEIRAS				
1.01.01.03.0002	359 APLICACAO FINANCEIRA BRADESCO	798,24D	111,18	141,90	767,52D
1.01.01.03.0005	412 APLICACAO BANCO DO ITAU	85.676,85D	43.358,17	29.006,27	100.028,75D
	TOTAL =>	86.475,09D	43.469,35	29.148,17	100.796,27D
1.01.01.04	360 FUNDOS A CURTO PRAZO				
1.01.01.04.0002	362 REDECARD	6.954,19D	21.337,29	24.119,51	4.171,97D
	TOTAL =>	6.954,19D	21.337,29	24.119,51	4.171,97D
1.01.02	19 CREDITOS				
1.01.02.01	20 CLIENTES				
1.01.02.01.0001	21 CLIENTES GERAIS	93,66D	87,31	110,97	70,00D
1.01.02.01.0004	407 CLIENTES COLIGADAS	0,00	55,20	55,20	0,00
	TOTAL =>	93,66D	142,51	166,17	70,00D
1.01.02.03	29 CREDITOS COM FUNCIONARIOS				
1.01.02.03.0001	30 ADIANTAMENTOS DE SALARIOS	74,99D	462,87	182,94	354,92D
1.01.02.03.0005	364 BLOQUEIOS JUDICIAL RFB	8.152,79D	0,00	0,00	8.152,79D

BALANCETE					
BIOBLUE COMERCIO DE MEDICAMENTOS LTDA					0038
Rua dos Bares, 249 - Centro Cep : 69005-020		CNPJ / CEI : 27.444.402/0001-31		Inscrição Estadual: 053901606	
Manaus / AM		Data Registro : 03/04/2017		Número Registro: 13200699025	
Local de Registro : Manaus					
Período Movimento: MAIO/2024 a MAIO/2024					
Classificador	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1.01.02.03.0006	439 DEPOSITOS RECURSAL	24.961,52D	0,00	0,00	24.961,52D
	TOTAL =>	33.189,30D	462,87	182,94	33.469,23D
1.01.03	40 ESTOQUES				
1.01.03.01	41 ESTOQUES DE MERCADORIAS				
1.01.03.01.0001	42 COMPRAS DE MERCADORIAS	0,00	15.226,61	15.226,61	0,00
1.01.03.01.0010	358 ESTOQUE DE MERCADORIAS	172.316,87D	15.226,61	40.161,08	147.382,40D
	TOTAL =>	172.316,87D	30.453,22	55.387,69	147.382,40D
1.01.04	51 DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE				
1.01.04.01	52 DESPESAS ANTECIPADAS				
1.01.04.01.0006	447 ALVARA DE FUCIONAMENTO E IPTU	291,76D	0,00	145,88	145,88D
	TOTAL =>	291,76D	0,00	145,88	145,88D
1.02	57 ATIVO NAO CIRCULANTE				
1.02.03	72 IMOBILIZADO				
1.02.03.01	73 IMOBILIZADO EM USO				
1.02.03.01.0002	75 EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	32.496,00D	0,00	0,00	32.496,00D
1.02.03.01.0005	78 INSTALAÇÕES	63.765,00D	0,00	0,00	63.765,00D
	TOTAL =>	96.261,00D	0,00	0,00	96.261,00D
1.02.03.02	85 DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS				
1.02.03.02.0002	87 (-) DEPREC. ACUM. EQUIP. INFORMAT	32.496,00C	0,00	0,00	32.496,00C
1.02.03.02.0005	90 (-) DEPREC. ACUM. INSTALAÇÕES	63.765,00C	0,00	0,00	63.765,00C
	TOTAL =>	96.261,00C	0,00	0,00	96.261,00C
1.02.04	95 INTANGIVEL				
1.02.04.01	96 DESPESAS E CUSTOS DIFERIDOS				
1.02.04.01.0002	98 PROJETOS EM INVESTIMENTOS	4.000,00D	0,00	0,00	4.000,00D
	TOTAL =>	4.000,00D	0,00	0,00	4.000,00D

BALANCETE					
BIOBLUE COMERCIO DE MEDICAMENTOS LTDA					0038
Rua dos Bares, 249 - Centro Cep : 69005-020			CNPJ / CEI : 27.444.402/0001-31		Inscrição Estadual: 053901606
Manaus / AM			Data Registro : 03/04/2017		Número Registro: 13200699025
Local de Registro : Manaus					
Período Movimento: MAIO/2024 a MAIO/2024					
Classificador	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1.02.04.02	93 AMORTIZAÇÕES / EXAUSTÕES ACUMULADAS				
1.02.04.02.0001	94 AMORT. ACUM. LICENÇA DE USO SOFTWARE	4.000,00C	0,00	0,00	4.000,00C
	TOTAL =>	4.000,00C	0,00	0,00	4.000,00C
2	99 PASSIVO				
2.01	100 CIRCULANTE				
2.01.01	101 FORNECEDORES GERAIS				
2.01.01.01	102 FORNECEDORES				
2.01.01.01.0001	103 FORNECEDORES GERAIS	2.868.047,80C	5.372,00	18.183,61	2.880.859,41C
2.01.01.01.0002	401 FORNECEDOR COLIGADAS	0,00	55,20	55,20	0,00
2.01.01.01.0003	402 FORNECEDOR DE SERVIÇOS	0,00	1.379,68	1.379,68	0,00
	TOTAL =>	2.868.047,80C	6.806,88	19.618,49	2.880.859,41C
2.01.02	108 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS				
2.01.02.01	109 OBRIGAÇÕES COM PESSOAL				
2.01.02.01.0001	110 SALARIOS A PAGAR	10.561,15C	12.423,37	9.539,44	7.677,22C
	TOTAL =>	10.561,15C	12.423,37	9.539,44	7.677,22C
2.01.02.02	118 ENCARGOS SOCIAS A RECOLHER				
2.01.02.02.0001	119 INSS A RECOLHER	148.998,65C	2.894,81	4.151,41	150.255,25C
2.01.02.02.0002	120 FGTS A RECOLHER	635,10C	635,10	734,21	734,21C
	TOTAL =>	149.633,75C	3.529,91	4.885,62	150.989,46C
2.01.03	125 OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS				
2.01.03.01	126 IMPOSTOS A RECOLHER				
2.01.03.01.0004	130 ICMS A RECOLHER	12.500,00C	0,00	0,00	12.500,00C
2.01.03.01.0008	134 IRPJ - IMP. RENDA P. JURIDICA A RE	94.616,80C	0,00	0,00	94.616,80C
2.01.03.01.0009	135 CSSL - CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOL	63.519,22C	0,00	0,00	63.519,22C
	TOTAL =>	170.636,02C	0,00	0,00	170.636,02C
2.01.04	136 OUTRAS OBRIGAÇÕES				

BALANCETE					
BIOBLUE COMERCIO DE MEDICAMENTOS LTDA					0038
Rua dos Bares, 249 - Centro Cep : 69005-020		CNPJ / CEI : 27.444.402/0001-31		Inscrição Estadual: 053901606	
Manaus / AM		Data Registro : 03/04/2017		Número Registro: 13200699025	
Local de Registro : Manaus					
Período Movimento: MAIO/2024 a MAIO/2024					
Classificador	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
2.01.04.01	137 EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS				
2.01.04.01.0001	138 FINANCIAMENTOS	647.453,76C	0,00	0,00	647.453,76C
	TOTAL =>	647.453,76C	0,00	0,00	647.453,76C
2.01.05	150 PROVISÕES				
2.01.05.01	151 PROVISÕES TRABALHISTAS				
2.01.05.01.0001	152 PROVISAO PARA 13º SALARIO	2.730,75C	0,00	764,14	3.494,89C
2.01.05.01.0002	153 PROVISÃO PARA FERIAS	17.859,81C	0,00	2.077,41	19.937,22C
	TOTAL =>	20.590,56C	0,00	2.841,55	23.432,11C
2.01.05.02	154 PROVISÕES TRIBUTARIAS S/ LUCRO				
2.01.05.02.0001	155 PROVISÃO PARA CSSL	9.248,31C	0,00	0,00	9.248,31C
2.01.05.02.0002	156 PROVISÃO PARA IRPJ	10.275,91C	0,00	0,00	10.275,91C
	TOTAL =>	19.524,22C	0,00	0,00	19.524,22C
2.02	157 PASSIVO NAO CIRCULANTE				
2.02.01	158 EXIGIVEL A LONGO PRAZO				
2.02.01.02	161 PARCELAMENTOS				
2.02.01.02.0006	167 PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	197.799,69C	4.771,66	0,00	193.028,03C
	TOTAL =>	197.799,69C	4.771,66	0,00	193.028,03C
2.02.01.04	171 OUTRAS OBRIGAÇÕES				
2.02.01.04.0001	172 CREDITOS DOS SOCIOS	114.797,46C	0,00	0,00	114.797,46C
	TOTAL =>	114.797,46C	0,00	0,00	114.797,46C
2.03	399 PATRIMONIO LIQUIDO				
2.03.01	181 CAPITAL SOCIAL				
2.03.01.01	182 CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO				
2.03.01.01.0001	183 CAPITAL SOCIAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
	TOTAL =>	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C

BALANCETE					
BIOBLUE COMERCIO DE MEDICAMENTOS LTDA					0038
Rua dos Bares, 249 - Centro Cep : 69005-020		CNPJ / CEI : 27.444.402/0001-31		Inscrição Estadual: 053901606	
Manaus / AM		Data Registro : 03/04/2017		Número Registro: 13200699025	
Local de Registro : Manaus					
Período Movimento: MAIO/2024 a MAIO/2024					
Classificador	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
2.03.03	192 LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS				
2.03.03.01	193 LUCROS OU PREJUIZOS EXERCICIOS ANT				
2.03.03.01.0001	194 LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	3.892.679,42D	0,00	0,00	3.892.679,42D
	TOTAL ==>	3.892.679,42D	0,00	0,00	3.892.679,42D
2.03.04	197 LUCRO OU PREJUIZO NO EXERCICIO				
2.03.04.02	200 PREJUIZO NO EXERCICIO				
2.03.04.02.0001	201 PREJUIZO NO PERIODO	70.243,18D	0,00	0,00	70.243,18D
	TOTAL ==>	70.243,18D	0,00	0,00	70.243,18D
3	215 RECEITAS				
3.01	216 RECEITAS NO EXERCICIO				
3.01.01	217 RECEITAS OPERACIONAIS				
3.01.01.01	218 RECEITAS DE VENDAS				
3.01.01.01.0001	219 VENDAS DE MERCADORIAS	63.919,62C	148,00	61.073,15	124.844,77C
	TOTAL ==>	63.919,62C	148,00	61.073,15	124.844,77C
3.01.01.05	235 RECEITAS FINANCEIRAS				
3.01.01.05.0005	240 RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEI	67,57C	0,00	56,79	124,36C
	TOTAL ==>	67,57C	0,00	56,79	124,36C
3.01.02	242 RECEITAS NÃO OPERACIONAIS				
3.01.02.02	245 OUTRAS RECEITAS NÃO OPERACIONAIS				
3.01.02.02.0002	247 RECUPERACAO DE DESPESAS	0,00	0,00	2.979,78	2.979,78C
	TOTAL ==>	0,00	0,00	2.979,78	2.979,78C
4	248 DESPESAS				

BALANCETE					
BIOBLUE COMERCIO DE MEDICAMENTOS LTDA					0038
Rua dos Bares, 249 - Centro Cep : 69005-020		CNPJ / CEI : 27.444.402/0001-31		Inscrição Estadual: 053901606	
Manaus / AM		Data Registro : 03/04/2017		Número Registro: 13200699025	
Local de Registro : Manaus					
Período Movimento: MAIO/2024 a MAIO/2024					
Classificador	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
4.01	249 DESPESAS NO PERIODO				
4.01.01	250 DESPESAS OPERACIONAIS				
4.01.01.01	251 DESPESAS COM PESOAL / MÃO-DE-OBRA				
4.01.01.01.0001	252 SALARIOS	7.939,05D	9.415,36	78,39	17.276,02D
4.01.01.01.0005	256 FERIAS	976,42D	987,07	0,00	1.963,49D
4.01.01.01.0006	257 13º SALARIO	750,40D	764,14	0,00	1.514,54D
4.01.01.01.0010	261 FGTS	635,10D	734,21	0,00	1.369,31D
4.01.01.01.0011	262 INSS	2.003,56D	2.769,54	0,00	4.773,10D
4.01.01.01.0012	263 VALE TRANSPORTE	405,24D	756,00	386,76	774,48D
4.01.01.01.0018	269 VALE REFEIÇÃO	1.579,71D	2.307,58	760,00	3.127,29D
	TOTAL =>	14.289,48D	17.733,90	1.225,15	30.798,23D
4.01.01.02	270 DESPESAS ADMINISTRATIVAS				
4.01.01.02.0001	271 ALUGUEIS	10.371,85D	10.371,85	0,00	20.743,70D
4.01.01.02.0003	273 ENERGIA ELETRICA	2.119,68D	2.101,90	0,00	4.221,58D
4.01.01.02.0007	277 SERVIÇOS PRESTADO PESSOA FISICA	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00D
4.01.01.02.0008	278 SERVIÇOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	12.930,88D	11.754,01	0,00	24.684,89D
4.01.01.02.0010	280 AGUA E ESGOTO	94,73D	94,73	0,00	189,46D
	TOTAL =>	25.517,14D	25.722,49	0,00	51.239,63D
4.01.01.03	286 DESPESAS TRIBUTARIAS				
4.01.01.03.0009	295 IPTU	126,31D	126,31	0,00	252,62D
4.01.01.03.0011	297 TAXAS MUNICIPAIS	145,88D	145,88	0,00	291,76D
	TOTAL =>	272,19D	272,19	0,00	544,38D
4.01.01.04	302 DESPESAS GERAIS				
4.01.01.04.0009	311 DESPESAS COM COMBUSTIVEL	952,74D	661,06	0,00	1.613,80D
4.01.01.04.0011	313 DESPESAS COM ESTACIONAMENTO	40,00D	16,00	0,00	56,00D
4.01.01.04.0014	316 DESPESAS DIVERSAS	548,12D	676,77	0,00	1.224,89D
4.01.01.04.0015	317 DESPESAS COM MATERIAL DE USO E CON	289,49D	445,40	0,00	734,89D
4.01.01.04.0018	381 TELEFONIA E TELECOMUNICAÇÕES	497,66D	494,77	0,00	992,43D
4.01.01.04.0023	386 MENSALIDADES DE SISTEMAS RP	1.761,80D	1.761,80	0,00	3.523,60D
4.01.01.04.0025	408 PERDA E AVARIAS DE MERCADORIAS	1.542,29D	0,00	0,00	1.542,29D
	TOTAL =>	5.632,10D	4.055,80	0,00	9.687,90D
4.01.01.05	318 DESPESAS FINANCEIRAS				
4.01.01.05.0001	319 TARIFAS BANCARIAS	930,39D	833,53	0,00	1.763,92D
	TOTAL =>	930,39D	833,53	0,00	1.763,92D

BALANCETE					
BIOBLUE COMERCIO DE MEDICAMENTOS LTDA					0038
Rua dos Bares, 249 - Centro Cep : 69005-020			CNPJ / CEI : 27.444.402/0001-31		Inscrição Estadual: 053901606
Manaus / AM			Data Registro : 03/04/2017		Número Registro: 13200699025
Local de Registro : Manaus					
Período Movimento: MAIO/2024 a MAIO/2024					
Classificador	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
4.01.03	343 CUSTOS				
4.01.03.01	344 CUSTOS DE VENDAS E SERVIÇOS				
4.01.03.01.0001	345 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS (CM	42.708,57D	40.161,08	0,00	82.869,65D
TOTAL =>		42.708,57D	40.161,08	0,00	82.869,65D

RESUMO GERAL				
G r u p o	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
1 - 1 ATIVO	310.759,13D	290.331,63	304.570,47	296.520,29D
2 - 99 PASSIVO	336.121,81C	27.531,82	36.885,10	345.475,09C
3 - 215 RECEITAS	63.987,19C	148,00	64.109,72	127.948,91C
4 - 248 DESPESAS	89.349,87D	88.778,99	1.225,15	176.903,71D
PREJUÍZO APURADO NO PERÍODO ==>				48.954,80



Documento assinado digitalmente
ALEXANDRE DE MORAES LIMA
Data: 20/06/2024 18:14:34-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>



Documento assinado digitalmente
DOMINGOS JORGE SILVA DE OLIVEIRA
Data: 21/06/2024 14:30:23-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

ALEXANDRE DE MORAES LIMA
CONTADOR
C.P.F. :719.801.212-49 RG : 17249325
C.R.C. :AM-014678/O-5

DOMINGOS JORGE SILVA DE OLIVEIRA

C.P.F. :231.880.222-04

BIOBLUE COMERCIO DE MEDICAMENTOS LTDA

FLUXO DE CAIXA - MAI2024	1-mai	2-mai	3-mai	4-mai	5-mai	6-mai	7-mai	8-mai	9-mai	10-mai	11-mai	12-mai	13-mai	14-mai	15-mai	16-mai	17-mai	18-mai	19-mai	20-mai	21-mai	22-mai	23-mai	24-mai	25-mai	26-mai	27-mai	28-mai	29-mai	30-mai	31-mai	TOTAL
SALDO INICIAL	97.913	97.913	101.213	104.084	104.084	104.084	107.205	98.938	102.479	104.752	104.877	104.877	104.877	105.199	108.584	109.158	112.405	114.214	114.214	114.214	104.784	106.971	109.193	112.177	114.170	114.170	114.170	106.832	109.951	112.476	112.476	97.913
Entradas de Vendas	-	3.545	3.190	-	-	3.791	4.992	3.541	2.352	3.159	-	-	2.207	3.547	1.827	3.248	1.849	-	-	-	2.672	2.602	2.222	3.013	2.013	-	-	3.112	3.119	2.544	-	4.751
Outros	-	-	-	-	-	-	22	-	-	3	-	-	2	-	2	-	-	-	-	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	8	57
TOTAL ENTRADAS	-	3.545	3.190	-	-	3.791	4.614	3.541	2.352	3.162	-	-	2.209	3.547	1.828	3.248	1.849	-	-	-	2.692	2.602	2.222	3.013	2.013	-	-	3.112	3.119	2.544	0	4.759
Salários/ Encargos/ Benefícios	-	-	-	-	-	-	6.650	-	54	-	-	-	-	139	864	-	40	-	-	-	3.406	-	-	29	20	-	-	-	-	-	1.182	
Fornecedores	-	246	318	-	-	670	6.230	-	26	3.038	-	-	1.887	24	204	-	-	-	-	8.716	415	-	-	-	-	-	-	10.450	-	19	-	-
Impostos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	136	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.772	
TOTAL SAÍDAS	-	246	318	-	-	670	12.880	-	80	3.038	-	-	1.887	163	1.254	-	40	-	-	-	12.121	415	-	29	20	-	-	10.450	-	19	-	5.954
FLUXO TOTAL	0	3.299	2.872	0	0	3.121	-8.267	3.541	2.272	125	0	0	322	3.384	574	3.248	1.809	0	0	-9.430	2.166	2.222	2.984	1.993	0	0	-7.338	3.119	2.525	0	-1.195	
SALDO FINAL	97.913	101.213	104.084	104.084	104.084	107.205	98.938	102.479	104.752	104.877	104.877	104.877	105.199	108.584	109.158	112.405	114.214	114.214	114.214	104.784	106.971	109.193	112.177	114.170	114.170	114.170	106.832	109.951	112.476	112.476	111.281	