



**medeiros<sup>2</sup>**  
administração judicial

# BIO BLUE COMÉRCIO DE MEDICAMENTOS LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL  
Nº 0557666-08.2023.8.04.0001

## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

15º Relatório Mensal de Atividades  
Competência: fevereiro de 2025

# ÍNDICE

	<b>Aspectos jurídicos</b> Cronograma processual Últimos Eventos Relevantes
	<b>Operação</b> Estrutura societária Operação Overview financeiro
	<b>Funcionários</b>
	<b>Dados contábeis e informações financeiras</b> Fluxo de caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	<b>Endividamento</b> Passivo total Passivo extraconcursal
	<b>Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda</b>
	<b>Proposta de Pagamento</b>



# 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 **fevereiro/2025, com atraso, em 31/03/2025**. Os questionamentos realizados no dia **07/04/2025**, não foram respondidos até a finalização deste relatório mensal de atividades.

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](mailto:contato@administradorjudicial.adv.br) ou no endereço eletrônico: [www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br)



- ✓ 25/07/2023 | Pedido de recuperação judicial
- ✓ 22/08/2023 | Deferimento do processamento da recuperação judicial
- ✓ 31/10/2024 | Publicação da 1ª relação de credores
- ✓ 18/11/2024 | 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



# ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

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.

Fls.

757-758

Publicado o edital previsto no art. 52, parágrafo 1º e aviso do art. 7º, parágrafo 1º, ambos da Lei 11.101/2005.

Fls.

885-888

Apresentado relatório da fase administrativa de verificação de crédito pela administração judicial, bem como requerida a publicação do edital conjunto previsto nos artigos 7º, § 2º, e 53, parágrafo único, ambos da LRF.





# 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 nº. 27.444.402/0001-31 e possui sede na Rua dos Barés, 249, Centro – Manaus/AM CEP: 69.005-020. Salienta-se que a empresa tinha 07 filiais, contudo, atualmente apenas a matriz está em operação.



## 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.
- 16/08/2024 - alteração de dados (exceto nome empresarial); consolidação de contrato/estatuto extinção de filial na UF da sede.





# OPERAÇÃO

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.

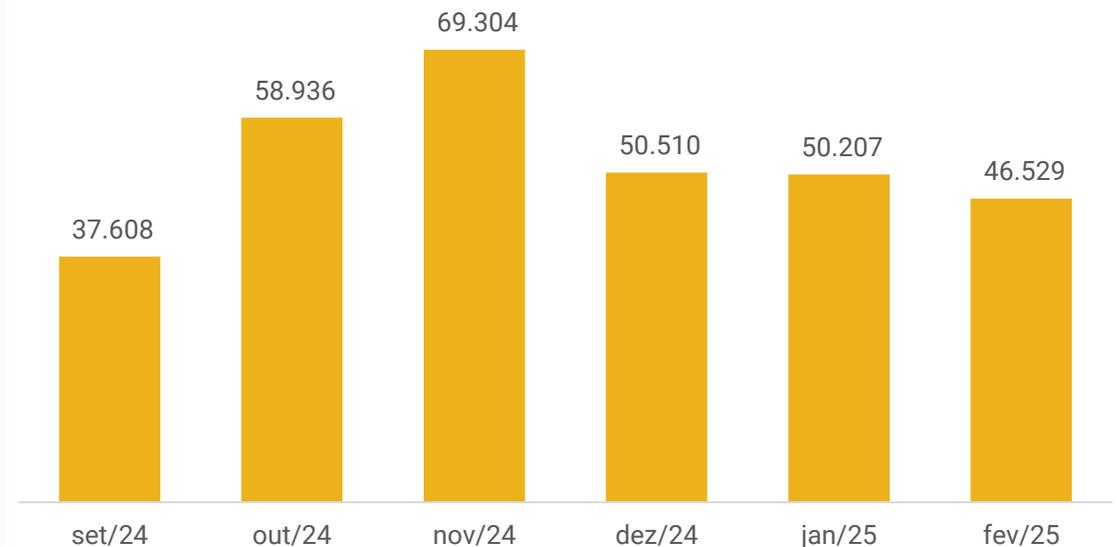
**Receita:** o ano de 2025 acumula receitas de R\$ 206,8 mil, até o mês de fevereiro.

**Estratégia de precificação:** a Recuperanda opera com preços de varejo e atacado.

**Estoques:** engloba mercadorias no valor de R\$ 46,5 mil, que foi atestado pelo inventário. Destaca-se que há possibilidade de melhoria e otimização do estoque com novo sistema de gestão específico, no entanto, não há previsão para conclusão da implantação.

**Ponto de equilíbrio:** a média de faturamento nos últimos seis meses foi de aproximadamente R\$ 58,9 mil. Segundo a Recuperanda, o ponto de equilíbrio mensal está estimado em cerca de R\$ 80 mil.

## Níveis de Estoque Mensal





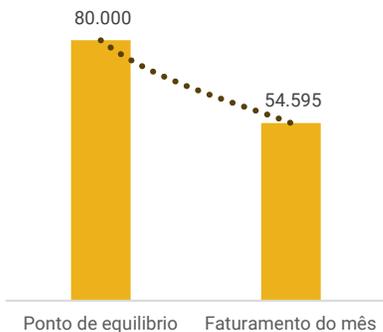
# OVERVIEW FINANCEIRO

## Colaboradores

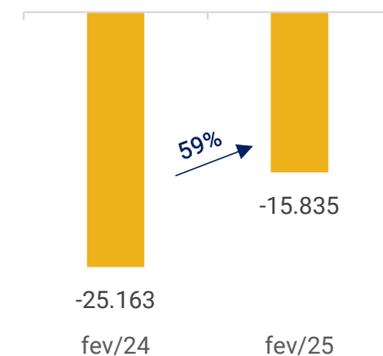


05

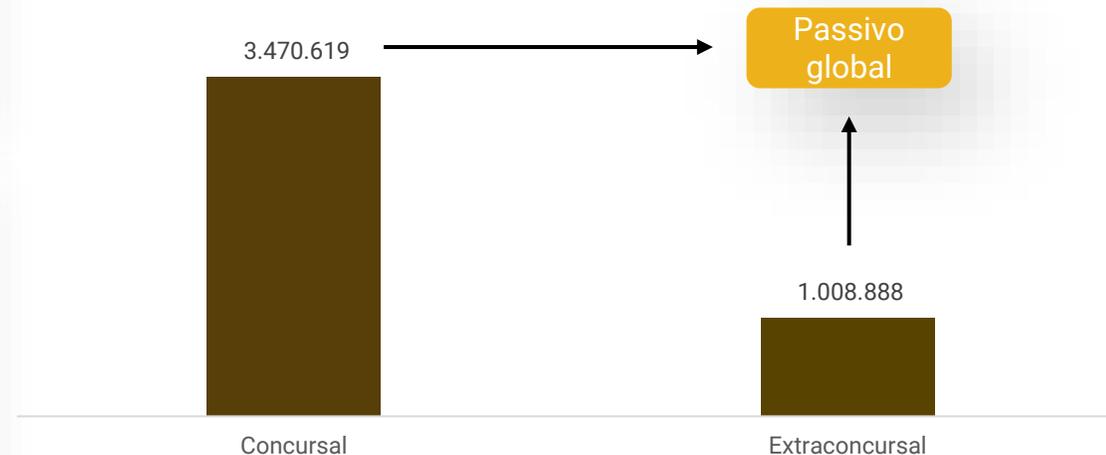
## Ponto de equilíbrio x faturamento



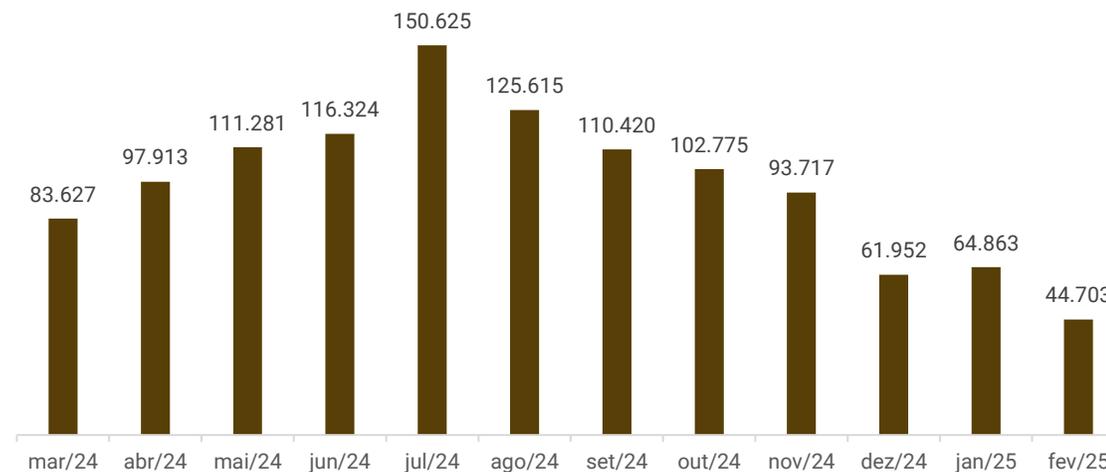
## Rentabilidade



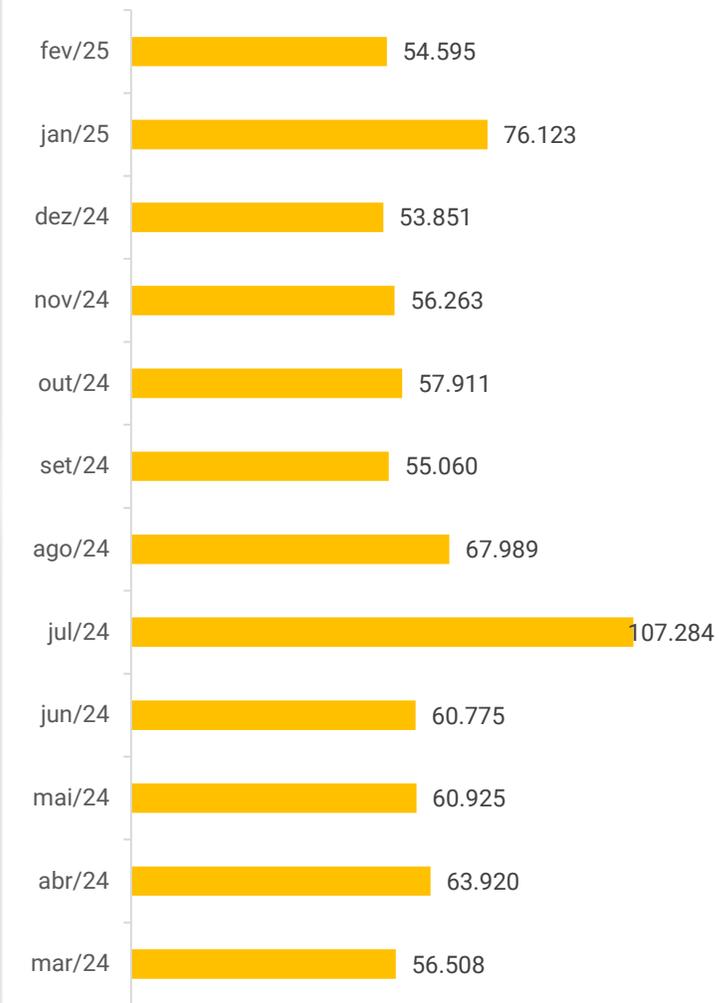
## Passivo concursal vs Passivo Extraconcursal



## Saldo disponível em caixa



## Faturamento

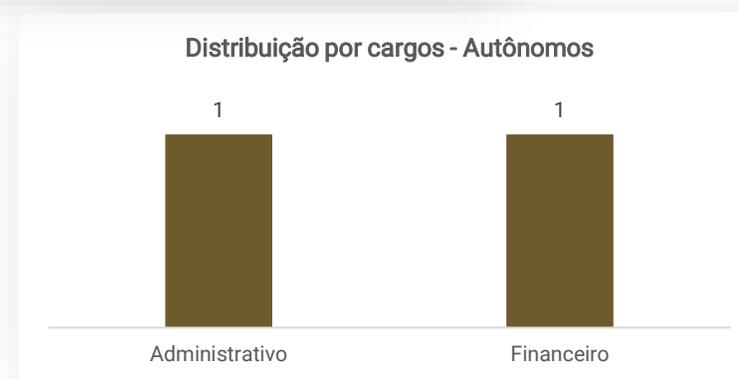
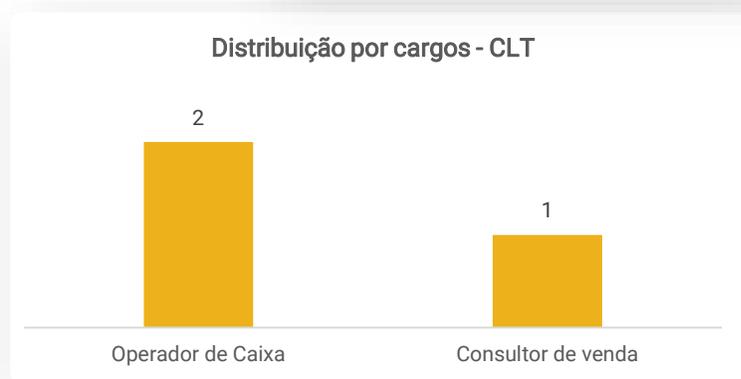
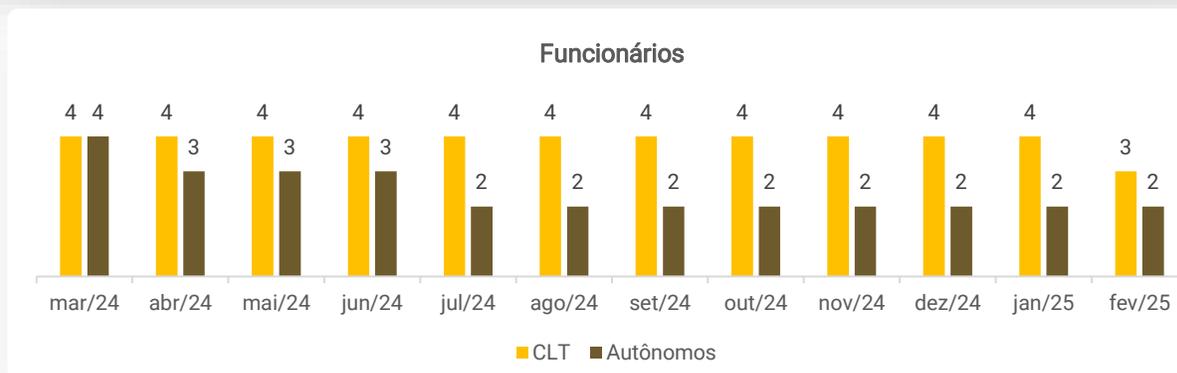




# FUNCIONÁRIOS

Em fevereiro, houve uma demissão, encerrando o mês com 03 funcionários ativos contratados sob o regime CLT, além de 02 prestadores de serviço autônomos. A Recuperanda não tem realizado o pagamento do pró-labore mensal ao sócio. Quando questionada, justificou que está apenas cumprindo o que determina a legislação vigente. Contudo, a Lei nº 11.101/2005, que rege a recuperação judicial e a falência de empresas no Brasil, não proíbe expressamente o pagamento de pró-labore aos sócios ou administradores durante o processo de recuperação judicial. Até o momento, não foram apresentadas justificativas satisfatórias para a suspensão do referido pagamento.

Em fevereiro/2025, os dispêndios com pessoal somaram R\$ 23 mil, considerando as despesas com mão de obra e serviços prestados. Conforme demonstrações contábeis, o período exibiu pagamento regular de salários, rescisões e encargos, contudo há saldo anterior em aberto de INSS (R\$ 148,9 mil).





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DEMONSTRATIVO FLUXO DE CAIXA - DIRETO	dez/24	jan/25	fev/25
Saldo Inicial	93.717	61.953	64.864
<b>Total de Entradas</b>	<b>55.390</b>	<b>73.116</b>	<b>56.459</b>
Entrada de Vendas	55.348	73.102	56.452
Outros	42	14	7
<b>Total de Saídas</b>	<b>87.155</b>	<b>70.205</b>	<b>76.618</b>
Salários / Encargos / Benefícios	21.823	13.875	25.838
Fornecedores	59.228	46.476	44.708
Impostos	6.104	9.854	6.072
<b>Fluxo Total</b>	<b>-31.765</b>	<b>2.911</b>	<b>-20.159</b>
Saldo Final	61.953	64.864	44.705

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.

## Análise:

De acordo com os valores apresentados, no mês de fevereiro de 2025, as saídas foram compostas por obrigações trabalhistas (R\$ 25,8 mil), fornecedores (R\$ 44,7 mil) e impostos (R\$ 6 mil). As entradas, por sua vez, foram predominantemente provenientes de receitas com vendas, totalizando R\$ 56,4 mil.

Vale destacar que o relatório interno da empresa não apresenta a composição detalhada dos saldos, o que impede uma análise mais aprofundada das movimentações financeiras.

Em comparação com o mês anterior, as entradas registraram uma redução de 23%, resultado de um menor volume de recebimentos. A principal variação nas saídas ocorreu com os fornecedores, que apresentaram um aumento de 86%, o que não foi esclarecido pela Bio Blue.

O saldo ao final de fevereiro era de R\$ 44,7 mil. O extrato bancário junto ao Banco Itaú confirma o montante de R\$ 43,3 mil, distribuídos entre as contas correntes e aplicações. Referente ao saldo junto ao Banco Basa de R\$ 12,03, a empresa explicou que atualmente não possui mais acesso ao sistema da instituição. O valor em espécie (R\$ 1,3 mil) reflete a realidade, de acordo com a Recuperanda.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>	<b>dez/24</b>	<b>jan/25</b>	<b>fev/25</b>
<b>Ativo Circulante</b>	<b>167.653</b>	<b>172.547</b>	<b>146.301</b>
<b>Disponibilidades</b>	<b>61.953</b>	<b>64.864</b>	<b>44.705</b>
Caixa	1.814	6.064	1.393
Banco conta Corrente	13	13	13
Banco conta Aplicação	60.127	58.788	43.300
Duplicatas a Receber	85	-	-
Fundos a curto prazo - Rede Card	15.834	18.199	15.807
Créditos a funcionários	39.270	39.277	39.227
Clientes Gerais	-	-	33
Estoque	50.510	50.207	46.529
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Imobilizado em uso	80.261	80.261	80.261
Depreciação acumulada	-80.261	-80.261	-80.261
<b>Total do Ativo</b>	<b>167.653</b>	<b>172.547</b>	<b>146.301</b>
<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>	<b>dez/24</b>	<b>jan/25</b>	<b>fev/25</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>3.943.365</b>	<b>3.969.354</b>	<b>3.965.016</b>
Empréstimos e financiamentos	647.454	647.454	647.454
Fornecedores	2.935.936	2.963.393	2.972.096
Provisões	43.863	42.177	33.065
Obrigação com pessoal	7.533	7.884	4.843
Encargos sociais	150.443	150.310	149.421
Obrigações tributárias	158.136	158.136	158.136
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>285.419</b>	<b>279.397</b>	<b>273.325</b>
Obrigações fiscais	170.622	164.599	158.527
Outras obrigações - Sócio	114.797	114.797	114.797
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>-4.061.131</b>	<b>-4.076.204</b>	<b>-4.092.039</b>
Capital Social	100.000	100.000	100.000
Lucro/prejuízo acumulado	-3.892.679	-3.892.679	-4.161.131
Lucro/prejuízo no Período	-268.452	-268.452	-
Resultado do período em curso	-	-15.073	-30.908
<b>Total do Passivo</b>	<b>167.653</b>	<b>172.547</b>	<b>146.301</b>

**Fundos a curto prazo:** refere-se aos valores a receber das vendas no cartão de crédito da Redecard, que ao final do período somou R\$ 15,8 mil. Em fevereiro, expôs decréscimo de 13%, decorrente dos recebimentos do mês. O extrato da Redecard foi disponibilizado e atesta o saldo contabilizado.

**Créditos a funcionários:** a rubrica é composta por depósito recursal (R\$ 30,9 mil), referente a processos trabalhistas; bloqueios judiciais RFB (R\$ 8,1 mil), pertinente ao bloqueio bancário a pedido da PGFN por dívida tributária, cuja ordem foi suspensa pela formalização de termo de parcelamento; e adiantamentos a funcionários (R\$ 112,50). O período não apresentou variações expressivas.

**Estoques:** engloba apenas mercadorias no valor de R\$ 46,5 mil. O consumo de mercadorias ocasionou o decréscimo de 7%, no mês analisado. O inventário disponibilizado, atesta o saldo contábil.

**Imobilizado:** o imobilizado é composto por instalações, no valor de R\$ 51,7 mil, e equipamentos de informática, no valor de R\$ 28,4 mil.

**É importante destacar que, em julho de 2024, a empresa realizou a venda de equipamentos de informática e instalações, relacionadas à alienação da Loja Educandos. Essas transações ocorreram sem a devida autorização judicial, o que é um requisito essencial conforme a Lei de Recuperação Judicial, especialmente nos artigos 66 e 141 da Lei nº 11.101/2005, que dispõem sobre a necessidade de aprovação prévia pelo juiz para atos de disposição de bens significativos durante o processo de recuperação judicial.**

A Recuperanda enviou o contrato referente à venda dos bens, estipulando o valor de R\$ 50 mil, conforme disposto na cláusula 7ª. Contudo, as notas fiscais emitidas totalizam apenas R\$ 36 mil, um valor inferior ao estipulado no contrato. A explicação fornecida pela empresa é que a diferença de R\$ 14 mil se refere à venda de outros itens do interior da loja, para os quais não foram emitidas notas fiscais.

Além disso, a Bio Blue recebeu, via PIX, um valor adicional de R\$ 1.211,57, destinado a cobrir as taxas de parcelamento cobradas pelo cartão de crédito. Assim, o valor total recebido, considerando as taxas de parcelamento do cartão de crédito, superou o montante de R\$ 50 mil registrado no contrato de venda.

A Recuperanda apresentou comprovantes dos recebimentos via PIX de R\$ 31,2 mil e R\$ 20 mil parcelado no cartão de crédito. Todos os pagamentos foram realizados por meio da Redecard em 04/07/2024. Importante ressaltar que, conforme informado pela Recuperanda, a totalidade do valor auferido com o encerramento das operações da Loja Educandos foi destinado ao caixa da empresa, sendo mantido integralmente dentro da operação.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>	<b>dez/24</b>	<b>jan/25</b>	<b>fev/25</b>
<b>Ativo Circulante</b>	<b>167.653</b>	<b>172.547</b>	<b>146.301</b>
<b>Disponibilidades</b>	<b>61.953</b>	<b>64.864</b>	<b>44.705</b>
Caixa	1.814	6.064	1.393
Banco conta Corrente	13	13	13
Banco conta Aplicação	60.127	58.788	43.300
Duplicatas a Receber	85	-	-
Fundos a curto prazo - Rede Card	15.834	18.199	15.807
Créditos a funcionários	39.270	39.277	39.227
Clientes Gerais	-	-	33
Estoque	50.510	50.207	46.529
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Imobilizado em uso	80.261	80.261	80.261
Depreciação acumulada	-80.261	-80.261	-80.261
<b>Total do Ativo</b>	<b>167.653</b>	<b>172.547</b>	<b>146.301</b>
<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>	<b>dez/24</b>	<b>jan/25</b>	<b>fev/25</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>3.943.365</b>	<b>3.969.354</b>	<b>3.965.016</b>
Empréstimos e financiamentos	647.454	647.454	647.454
Fornecedores	2.935.936	2.963.393	2.972.096
Provisões	43.863	42.177	33.065
Obrigação com pessoal	7.533	7.884	4.843
Encargos sociais	150.443	150.310	149.421
Obrigações tributárias	158.136	158.136	158.136
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>285.419</b>	<b>279.397</b>	<b>273.325</b>
Obrigações fiscais	170.622	164.599	158.527
Outras obrigações - Sócio	114.797	114.797	114.797
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>-4.061.131</b>	<b>-4.076.204</b>	<b>-4.092.039</b>
Capital Social	100.000	100.000	100.000
Lucro/prejuízo acumulado	-3.892.679	-3.892.679	-4.161.131
Lucro/prejuízo no Período	-268.452	-268.452	-
Resultado do período em curso	-	-15.073	-30.908
<b>Total do Passivo</b>	<b>167.653</b>	<b>172.547</b>	<b>146.301</b>

**Empréstimos e financiamentos:** de acordo com o controle interno, contemplam saldos com o Banco Basa (R\$ 136,8 mil) e Caixa Econômica Federal (R\$ 552,8 mil), que não apresentaram variações. 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. De acordo com a empresa, os valores foram contabilizados a mais no relatório, para cobrir além do valor principal, os encargos financeiros. Ainda, foi informado que são valores concursais, apenas.

**Fornecedores:** em fevereiro as novas compras a prazo resultaram no acréscimo de R\$ 8,7 mil. O *aging list* enviado atesta o saldo contábil. Os principais montantes em aberto, conforme relatório enviado, são com Tandar Distribuidora (R\$ 2,3 milhões), Euromanus Ind. E Com. De Imóveis (R\$ 135,5 mil) e Tapajos Com. De Medicamentos (R\$ 97,4 mil), que são credores arrolados no plano de recuperação judicial. O relatório não exibe data de emissão e vencimentos.

**Outras obrigações:** corresponde ao créditos a pagar para o sócio no valor de R\$ 114.797,46, o qual não demonstrou variação. 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	dez/24	jan/25	fev/25	2025
<b>Receita Bruta</b>	<b>53.851</b>	<b>76.123</b>	<b>54.595</b>	<b>130.717</b>
<b>Receita Líquida</b>	<b>53.851</b>	<b>76.123</b>	<b>54.595</b>	<b>130.717</b>
Custo da mercadoria vendida	-36.724	-55.363	-38.224	-93.587
<b>Resultado Bruto</b>	<b>17.126</b>	<b>20.759</b>	<b>16.370</b>	<b>37.130</b>
<i>Margem Bruta</i>	<i>32%</i>	<i>27%</i>	<i>30%</i>	<i>28%</i>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>-39.971</b>	<b>-34.992</b>	<b>-31.462</b>	<b>-66.454</b>
Despesas Operacionais	-2.698	-1.700	-1.799	-3.499
Despesa com Pessoal	-19.683	-16.265	-12.800	-29.065
Despesa Administrativa e Gerais	-16.683	-17.027	-16.863	-33.890
Despesa Tributária	-907	-	-	-
<b>EBITDA</b>	<b>-22.845</b>	<b>-14.233</b>	<b>-15.092</b>	<b>-29.324</b>
<b>Resultado Operacional</b>	<b>-22.845</b>	<b>-14.233</b>	<b>-15.092</b>	<b>-29.324</b>
<i>Margem Operacional</i>	<i>-42%</i>	<i>-19%</i>	<i>-28%</i>	<i>-22%</i>
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>-556</b>	<b>-840</b>	<b>-744</b>	<b>-1.584</b>
Receitas financeiras	42	14	7	21
Despesas financeiras	-598	-854	-751	-1.604
<b>Lucro Líquido antes dos Impostos</b>	<b>-23.401</b>	<b>-15.073</b>	<b>-15.835</b>	<b>-30.908</b>
Provisão IRPJ e CSLL	-3.831	-	-	-
<b>Resultado Líquido do Exercício</b>	<b>-27.232</b>	<b>-15.073</b>	<b>-15.835</b>	<b>-30.908</b>
<i>Margem Líquida</i>	<i>-51%</i>	<i>-20%</i>	<i>-29%</i>	<i>-24%</i>

**Receitas:** a receita apresentou redução de 28% em fevereiro. A recuperanda não esclareceu o motivo das variações e se há sazonalidade, embora questionado.

**Custos:** engloba apenas os custos das mercadorias vendidas de R\$ 38,2 mil, que foi 31% menor no período, o que acompanhou a oscilação das vendas.

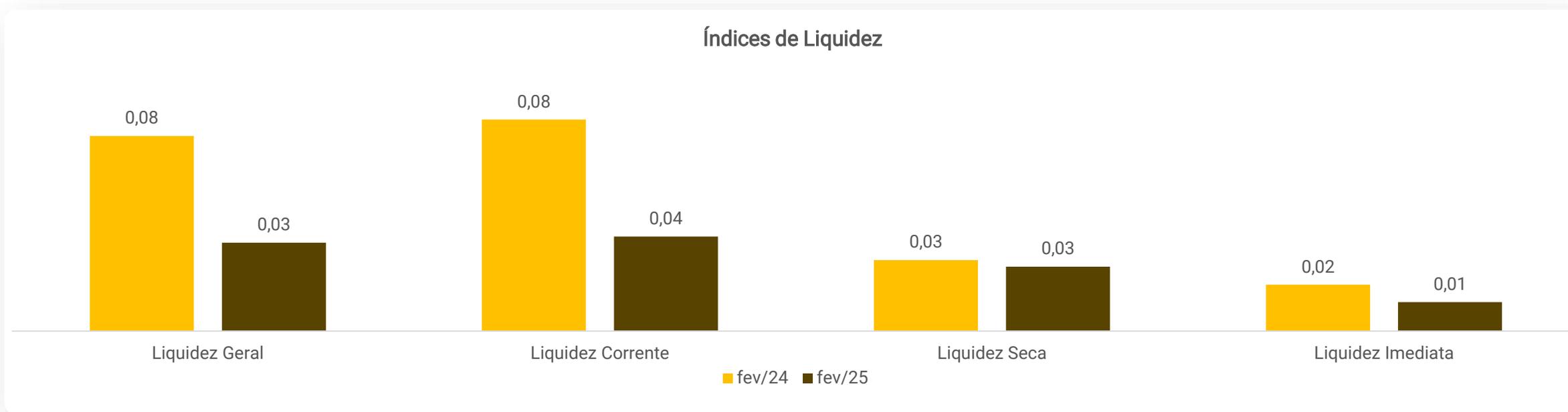
**Despesas operacionais:** em fevereiro de 2025, as despesas operacionais foram, em sua maioria, compostas por: despesas com pessoal (R\$ 12,8 mil), serviços prestados por pessoas jurídicas (R\$ 10,2 mil) e aluguéis (R\$ 5,7 mil). O período expôs decréscimo de 10%, especialmente pelas despesas com salários, encargos e alimentação dos funcionários, que se deu pela redução do quadro.

Os serviços prestados foram relacionados a supervisão de loja (R\$ 5 mil), referente ao autônomo Carlos Pires; Medeiros e Medeiros (R\$ 2 mil); RH (R\$ 1,5 mil), contabilidade (R\$ 1,4 mil).

**Resultado financeiro:** o resultado financeiro foi negativo de R\$ 743,54, pelas tarifas bancárias (R\$ 750,69). Em contrapartida houve receita com rendimento de aplicação financeira (R\$ 7,15).

**Resultado do exercício:** as receitas auferidas no mês analisado não foi suficiente para cobrir os custos e despesas da operação, gerando prejuízo de R\$ 15.835,19. Em 2025, o resultado acumulado é negativo de R\$ 30.907,77.





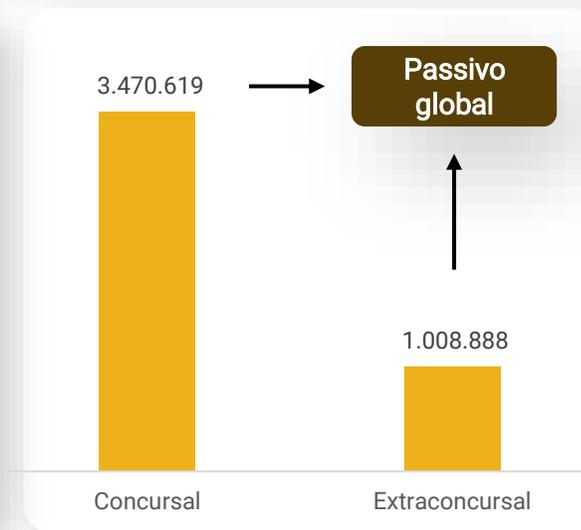
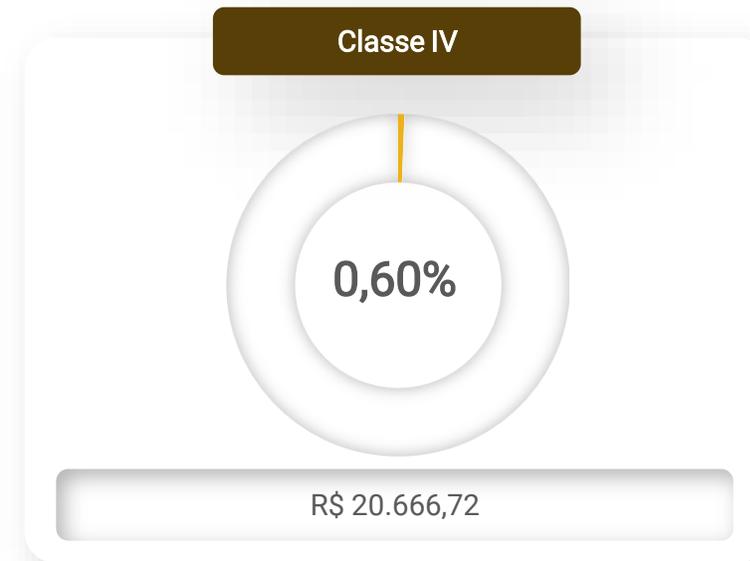
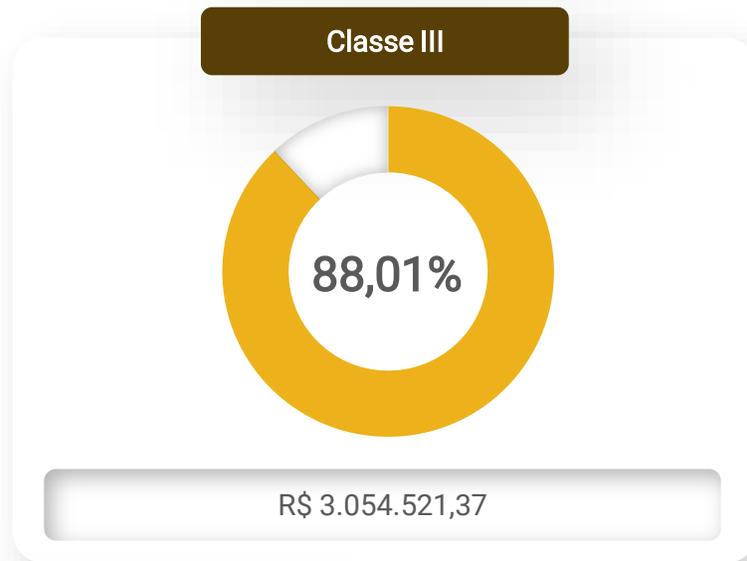
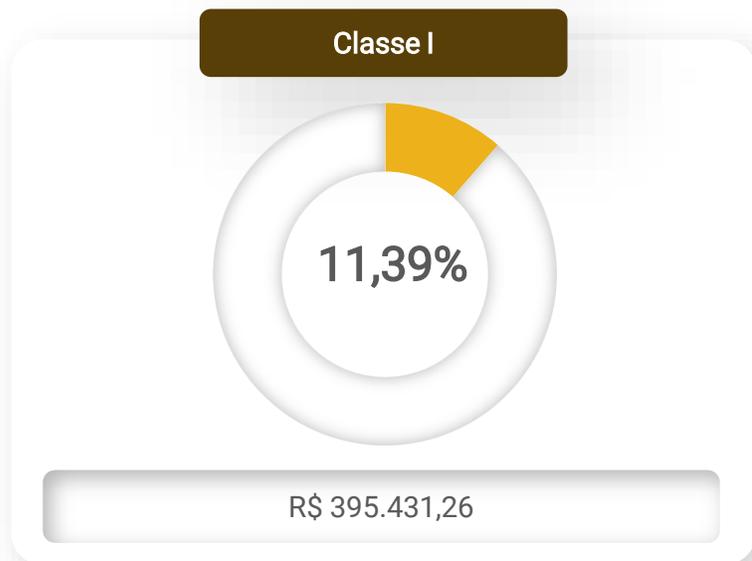
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa em relação as suas dívidas de curto e longo prazo, sendo esperados resultados superiores a 1.

Os períodos analisados apresentaram índices abaixo de 1, o que indica que não há capacidade de honrar suas obrigações com os recursos disponíveis.



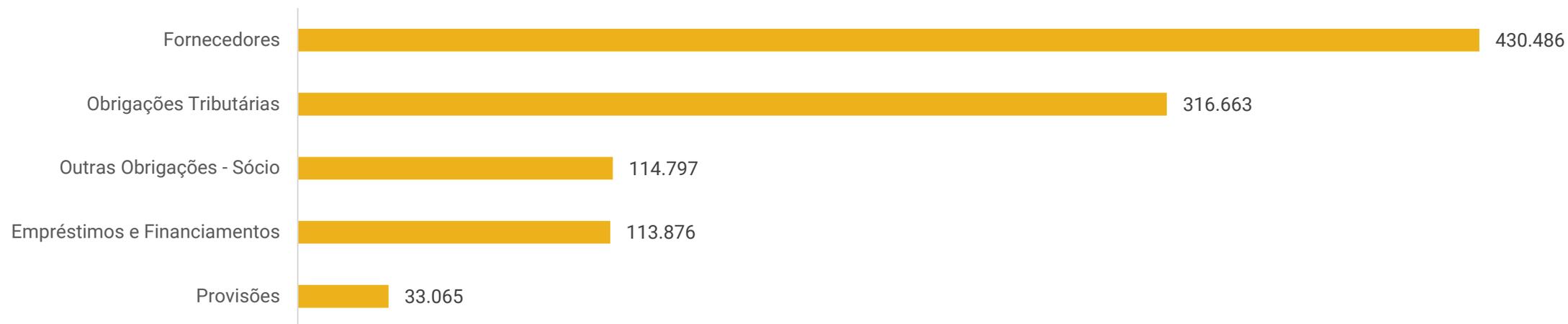
# ENDIVIDAMENTO – PASSIVO GLOBAL

O *dashboard* a seguir resume o **passivo global**, ou seja, o valor total do passivo concursal e extraconcursal:





## Passivo Extraconcursal



**Fornecedores:** a Recuperanda informou que como uma forma de preservar o capital de giro e em comum acordo com fornecedor, alguns atrasos são gerenciados nos extraconcursais. No entanto, a composição detalhada dos valores em aberto não foi apresentada, uma vez que o relatório disponibilizado não indica as datas de emissão e vencimento dos débitos, o que dificulta a adequada verificação da situação atual.

**Obrigações tributárias:** o curto prazo contempla IRPJ (R\$ 94,6 mil) e CSLL (R\$ 63,5 mil), o qual não apresentou movimentações e a recuperanda não explicou o motivo. Salienta-se que devido a localização da empresa na zona franca de Manaus, não há incidência de PIS e COFINS. No passivo não circulante, há o parcelamento de Simples Nacional (R\$ 148,4 mil) e de ICMS (R\$ 10 mil). No período analisado, as amortizações dos parcelamentos, ocasionaram o decréscimo de R\$ 6 mil.

**Outras obrigações:** engloba créditos a pagar ao sócio de R\$ 114,7 mil. Conforme relatado pela recuperanda, não há contrato entre as partes ou previsão para a devolução dos valores.

**Empréstimos e financiamentos:** quando questionada a que se refere o saldo extraconcursal de R\$ 113,8 mil, a Bio Blue informou que irá levantar a composição, mas não forneceu maiores informações.

**Provisões:** compreende provisões de impostos sobre o lucro (R\$ 19,5 mil) e trabalhistas de férias (R\$ 12,1 mil) e décimo terceiro salário (R\$ 1,4 mil).





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

No dia 10/02/2025, reuniram-se de maneira virtual a Administração Judicial e os representantes da Recuperanda.

Os representantes da empresa relataram que a operação apresentou um crescimento significativo, com um aumento de 74% nas vendas de 2023 para 2024. Dentro de 2024, o faturamento também avançou, com destaque para o segundo semestre, quando o desempenho foi ainda melhor. O ticket médio aumentou de R\$ 61,00 para R\$ 62,00, o que indica uma melhoria no desempenho geral. A Bio Blue fechou suas operações no último dia do ano para realizar o inventário e iniciou 2025 motivada. Em janeiro, as vendas foram boas, com faturamento superior a R\$ 70 mil. Para fevereiro, a previsão é atingir aproximadamente R\$ 67 mil, devido ao menor número de dias úteis no mês. A empresa segue com uma única loja e mantém o mesmo quadro de funcionários, composto por seis pessoas. No entanto, enfrentam algumas dificuldades. A concorrência no mercado é acirrada e o capital de giro é limitado, o que impede a realização de investimentos em estoque para aumentar o volume de vendas. Apesar disso, o ponto de venda é considerado bom.

Em relação ao caixa, os recursos são gerados exclusivamente por meio das operações da empresa, com vendas à vista, realizadas via PIX ou cartão de crédito. Não há financiamento externo envolvido. Quanto ao aumento da capacidade produtiva, existe a possibilidade de alavancar as vendas no balcão, o que poderia resultar em compras maiores. No entanto, atualmente, não estão sendo feitos novos investimentos em estoque, pois a empresa ainda não consegue vender mais. A expectativa é que, com ajustes na estratégia de vendas, seja possível alcançar um faturamento mensal de até R\$ 100 mil.

Quanto aos estoques, a empresa confirmou que estão de acordo com as demonstrações contábeis, sem divergências ou irregularidades. No que diz respeito aos ativos, quando a loja do Educandos foi fechada, o negócio foi vendido na íntegra, incluindo gondolas, prateleiras e medicamentos. O valor obtido com a venda desses bens foi destinado ao capital de giro. Em relação aos fornecedores, a Recuperanda não enfrenta inadimplência extraconcursal. No passivo tributário, possuem parcelamentos tributários e estão aguardando a liberação de um programa de financiamento mais favorável para a quitação de seus débitos. Os impostos correntes estão sendo pagos regularmente e os parcelamentos do balancete permanecem ativos. Quanto aos encargos sociais, a empresa está em dia com todos os pagamentos. O mesmo ocorre com os salários e o décimo terceiro, que estão sendo pagos pontualmente.





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Seguem imagens capturadas pela Administração Judicial, no dia 25/03/2025.



# PROPOSTA DE PAGAMENTO

## RESUMO DO PLANO

CLASSE	SUBCLASSE	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	PERIODICIDADE	JUROS	OBSERVAÇÃO
Classe I - Trabalhista	-	R\$ 395.431,26	60%	12 meses	Após homologação do PRJ	1 ano após homologação do PRJ.	À vista	TR + 1% a.a.	Os credores trabalhistas serão pagos integralmente no prazo de até 01 (um) ano, contados da decisão que homologar o presente plano de recuperação judicial
Classe III - Quirografários	Parceiros	R\$ 3.054.521,37	30%	24 meses	Após homologação do PRJ	80 meses após a homologação do PRJ.	Mensal	TR + 0,5% a.a.	Os credores desta classe receberão da seguinte maneira: mediante compensação de eventuais créditos; carência de 24 meses; prazo de pagamento: 80 meses contados a partir da homologação do Plano de Recuperação Judicial; periodicidade de pagamento mensal; atualização de TR + 0,5% a.a.
	Ordinários		50%	24 meses	Após homologação do PRJ	120 meses após homologação do PRJ.	Mensal	TR + 0,2% a.a.	Os credores desta classe receberão da seguinte maneira: mediante compensação de eventuais créditos; deságio de 50%; carência de 24 meses contados a partir da homologação do Plano de Recuperação Judicial; prazo de pagamento: 120 meses contados a partir do término do período de carência; periodicidade de pagamento mensal; atualização de TR + 0,2% a.a.
	Financeiros		90%	24 meses	Após homologação do PRJ	12 anos após homologação do PRJ.	Anual	TR + 1% a.a.	Os credores desta classe receberão da seguinte maneira: mediante compensação de eventuais créditos; carência de 24 meses contados a partir da decisão de homologar o plano de recuperação judicial; através de um plano de amortização progressivo, nos seguintes termos: 1% por ano, após a carência, do 3º ao 11º ano (limitado a 5% todo o período); e remanescente no 12º ano (última parcela); os percentuais incidem sobre o saldo devedor, tomando por base o montante inscrito na relação ou quadro geral de credores; atualização de TR + 1% a.a. a partir da homologação do presente Plano; periodicidade de amortização anual; (vi) Bônus de Adimplemento: o pagamento da última parcela acima referida, até a data do vencimento outorgará às recuperandas um bônus de adimplemento consistente em desconto de 90% sobre o valor remanescente a ser pago.
Classe IV - ME e EPP	Parceiro	R\$ 20.666,72	50%	24 meses	Após carência	48 meses após carência	Mensal	TR + 0,5% a.a.	Os credores desta classe receberão da seguinte maneira: mediante compensação de eventuais créditos; carência de 24 meses; prazo de pagamento: 48 meses contados a partir do fim da carência; periodicidade de pagamento mensal; atualização de TR + 0,5% a.a.
	Ordinário		70%	48 meses	Após carência	100 meses após carência	Mensal	TR + 0,2% a.a.	Os credores desta classe receberão da seguinte maneira: mediante compensação de eventuais créditos; deságio de 70%; carência de 48 meses contados a partir da homologação do Plano de Recuperação Judicial; prazo de pagamento: 100 meses contados a partir do término do período de carência; periodicidade de pagamento mensal; atualização de TR + 0,2% a.a. de eventuais créditos; deságio de 70%; carência de 48 meses contados a partir da homologação do Plano de Recuperação Judicial; prazo de pagamento: 100 meses contados a partir do término do período de carência; periodicidade de pagamento mensal; atualização de TR + 0,2% a.a.
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 3.470.619,35</b>							



# ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de fevereiro/2025.

# BALANCETE

BIOBLUE COMERCIO DE MEDICAMENTOS LTDA

0038

Rua dos Bares, 249 - Centro Cep : 69005-020

Manaus / AM

Local de Registro : Manaus

Período Movimento: FEVEREIRO/2025 a FEVEREIRO/2025

CNPJ / CEI : 27.444.402/0001-31

Data Registro : 03/04/2017

Inscrição Estadual: 053901606

Número Registro: 13200699025

Classificador	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
<b>1</b>	<b>1 ATIVO</b>				
1.01	2 CIRCULANTE				
1.01.01	3 DISPONIVEL				
1.01.01.01	4 CAIXA				
1.01.01.01.0001	5 CAIXA	6.063,58D	49.617,44	54.288,44	1.392,58D
	TOTAL =>	6.063,58D	49.617,44	54.288,44	1.392,58D
1.01.01.02	7 BANCOS CONTA MOVIMENTO				
1.01.01.02.0002	9 BANCO ITAU	1,00D	75.931,81	75.931,81	1,00D
1.01.01.02.0009	16 BASA	12,03D	0,00	0,00	12,03D
	TOTAL =>	13,03D	75.931,81	75.931,81	13,03D
1.01.01.03	17 APLICAÇÕES FINANCEIRAS				
1.01.01.03.0005	412 APLICACAO BANCO DO ITAU	58.787,51D	12.741,82	28.229,74	43.299,59D
	TOTAL =>	58.787,51D	12.741,82	28.229,74	43.299,59D
1.01.01.04	360 FUNDOS A CURTO PRAZO				
1.01.01.04.0002	362 REDECARD	18.198,58D	23.919,74	26.311,08	15.807,24D
	TOTAL =>	18.198,58D	23.919,74	26.311,08	15.807,24D
1.01.02	19 CREDITOS				
1.01.02.01	20 CLIENTES				
1.01.02.01.0001	21 CLIENTES GERAIS	0,00	40,00	7,00	33,00D
	TOTAL =>	0,00	40,00	7,00	33,00D
1.01.02.03	29 CREDITOS COM FUNCIONARIOS				
1.01.02.03.0001	30 ADIANTAMENTOS DE SALARIOS	162,49D	124,50	174,49	112,50D
1.01.02.03.0005	364 BLOQUEIOS JUDICIAL RFB	8.152,79D	0,00	0,00	8.152,79D
1.01.02.03.0006	439 DEPOSITOS RECURSAL	30.961,52D	0,00	0,00	30.961,52D
	TOTAL =>	39.276,80D	124,50	174,49	39.226,81D

# BALANCETE

BIOBLUE COMERCIO DE MEDICAMENTOS LTDA

0038

Rua dos Bares, 249 - Centro Cep : 69005-020

Manaus / AM

Local de Registro : Manaus

Período Movimento: FEVEREIRO/2025 a FEVEREIRO/2025

CNPJ / CEI : 27.444.402/0001-31

Data Registro : 03/04/2017

Inscrição Estadual: 053901606

Número Registro: 13200699025

Classificador	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1.01.03	40 ESTOQUES				
1.01.03.01	41 ESTOQUES DE MERCADORIAS				
1.01.03.01.0010	358 ESTOQUE DE MERCADORIAS	50.207,42D	34.545,34	38.224,10	46.528,66D
	TOTAL =>	50.207,42D	34.545,34	38.224,10	46.528,66D
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	28.496,00D	0,00	0,00	28.496,00D
1.02.03.01.0005	78 INSTALAÇÕES	51.765,00D	0,00	0,00	51.765,00D
	TOTAL =>	80.261,00D	0,00	0,00	80.261,00D
1.02.03.02	85 DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS				
1.02.03.02.0002	87 ( - ) DEPREC. ACUM. EQUIP. INFORMAT	28.496,00C	0,00	0,00	28.496,00C
1.02.03.02.0005	90 ( - ) DEPREC. ACUM. INSTALAÇÕES	51.765,00C	0,00	0,00	51.765,00C
	TOTAL =>	80.261,00C	0,00	0,00	80.261,00C
<b>2</b>	<b>99 PASSIVO</b>				
2.01	100 CIRCULANTE				
2.01.01	101 FORNECEDORES GERAIS				
2.01.01.01	102 FORNECEDORES				
2.01.01.01.0001	103 FORNECEDORES GERAIS	2.963.392,54C	33.952,89	42.656,60	2.972.096,25C
	TOTAL =>	2.963.392,54C	33.952,89	42.656,60	2.972.096,25C
2.01.02	108 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS				
2.01.02.01	109 OBRIGAÇÕES COM PESSOAL				
2.01.02.01.0001	110 SALARIOS A PAGAR	7.884,30C	28.069,92	25.028,45	4.842,83C
2.01.02.01.0007	116 RESCISÕES A PAGAR	0,00	18.986,24	18.986,24	0,00
	TOTAL =>	7.884,30C	47.056,16	44.014,69	4.842,83C

# BALANCETE

BIOBLUE COMERCIO DE MEDICAMENTOS LTDA

0038

Rua dos Bares, 249 - Centro Cep : 69005-020

Manaus / AM

CNPJ / CEI : 27.444.402/0001-31

Inscrição Estadual: 053901606

Local de Registro : Manaus

Data Registro : 03/04/2017

Número Registro: 13200699025

Período Movimento: FEVEREIRO/2025 a FEVEREIRO/2025

Classificador	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
2.01.02.02	118 ENCARGOS SOCIAS A RECOLHER				
2.01.02.02.0001	119 INSS A RECOLHER	149.559,00C	3.581,69	2.984,50	148.961,81C
2.01.02.02.0002	120 FGTS A RECOLHER	751,27C	751,27	459,34	459,34C
	TOTAL =>	150.310,27C	4.332,96	3.443,84	149.421,15C
2.01.03	125 OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS				
2.01.03.01	126 IMPOSTOS A RECOLHER				
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 =>	158.136,02C	0,00	0,00	158.136,02C
2.01.04	136 OUTRAS OBRIGAÇÕES				
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	941,90C	74,00	555,32	1.423,22C
2.01.05.01.0002	153 PROVISÃO PARA FERIAS	21.711,31C	10.292,11	698,85	12.118,05C
	TOTAL =>	22.653,21C	10.366,11	1.254,17	13.541,27C
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				

# BALANCETE

BIOBLUE COMERCIO DE MEDICAMENTOS LTDA

0038

Rua dos Bares, 249 - Centro Cep : 69005-020

Manaus / AM

CNPJ / CEI : 27.444.402/0001-31

Inscrição Estadual: 053901606

Local de Registro : Manaus

Data Registro : 03/04/2017

Número Registro: 13200699025

Período Movimento: FEVEREIRO/2025 a FEVEREIRO/2025

Classificador	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
2.02.01.02.0005	166 PARCELAMENTO ICMS	11.042,05C	965,77	0,00	10.076,28C
2.02.01.02.0006	167 PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	153.557,13C	5.106,23	0,00	148.450,90C
	TOTAL =>	164.599,18C	6.072,00	0,00	158.527,18C
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
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	268.452,04	0,00	4.161.131,46D
	TOTAL =>	3.892.679,42D	268.452,04	0,00	4.161.131,46D
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	268.452,04D	0,00	268.452,04	0,00
	TOTAL =>	268.452,04D	0,00	268.452,04	0,00
<b>3</b>	<b>215 RECEITAS</b>				
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	76.122,62C	455,00	55.049,54	130.717,16C

# BALANCETE

BIOBLUE COMERCIO DE MEDICAMENTOS LTDA

0038

Rua dos Bares, 249 - Centro Cep : 69005-020

Manaus / AM

CNPJ / CEI : 27.444.402/0001-31

Inscrição Estadual: 053901606

Local de Registro : Manaus

Data Registro : 03/04/2017

Número Registro: 13200699025

Período Movimento: FEVEREIRO/2025 a FEVEREIRO/2025

Classificador	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
	TOTAL =>	76.122,62C	455,00	55.049,54	130.717,16C
3.01.01.05	235 RECEITAS FINANCEIRAS				
3.01.01.05.0005	240 RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEI	13,69C	0,00	7,15	20,84C
	TOTAL =>	13,69C	0,00	7,15	20,84C
<b>4</b>	<b>248 DESPESAS</b>				
4.01	249 DESPESAS NO PERIODO				
4.01.01	250 DESPESAS OPERACIONAIS				
4.01.01.01	251 DESPESAS COM PESSOAL / MÃO-DE-OBRA				
4.01.01.01.0001	252 SALARIOS	9.391,01D	7.342,93	69,21	16.664,73D
4.01.01.01.0005	256 FERIAS	1.203,43D	698,85	0,00	1.902,28D
4.01.01.01.0006	257 13º SALARIO	941,90D	1.099,74	0,00	2.041,64D
4.01.01.01.0010	261 FGTS	751,27D	459,34	0,00	1.210,61D
4.01.01.01.0011	262 INSS	2.516,77D	2.112,22	0,00	4.628,99D
4.01.01.01.0012	263 VALE TRANSPORTE	191,78D	447,00	323,83	314,95D
4.01.01.01.0018	269 VALE REFEIÇÃO	1.269,00D	1.484,00	451,00	2.302,00D
	TOTAL =>	16.265,16D	13.644,08	844,04	29.065,20D
4.01.01.02	270 DESPESAS ADMINISTRATIVAS				
4.01.01.02.0001	271 ALUGUEIS	5.700,00D	5.700,00	0,00	11.400,00D
4.01.01.02.0003	273 ENERGIA ELETRICA	822,26D	804,68	0,00	1.626,94D
4.01.01.02.0008	278 SERVIÇOS PRESTADOS PESSOA JURIDICA	10.397,88D	10.250,00	0,00	20.647,88D
4.01.01.02.0010	280 AGUA E ESGOTO	106,40D	108,57	0,00	214,97D
	TOTAL =>	17.026,54D	16.863,25	0,00	33.889,79D
4.01.01.04	302 DESPESAS GERAIS				
4.01.01.04.0009	311 DESPESAS COM COMBUSTIVEL	120,00D	120,00	0,00	240,00D
4.01.01.04.0011	313 DESPESAS COM ESTACIONAMENTO	16,00D	16,00	0,00	32,00D
4.01.01.04.0014	316 DESPESAS DIVERSAS	77,00D	0,00	0,00	77,00D
4.01.01.04.0015	317 DESPESAS COM MATERIAL DE USO E CON	328,54D	525,30	0,00	853,84D
4.01.01.04.0018	381 TELEFONIA E TELECOMUNICAÇÕES	216,69D	216,30	0,00	432,99D
4.01.01.04.0023	386 MENSALIDADES DE SISTEMAS RP	856,61D	921,20	0,00	1.777,81D
4.01.01.04.0025	408 PERDA E AVARIAS DE MERCADORIAS	85,49D	0,00	0,00	85,49D
	TOTAL =>	1.700,33D	1.798,80	0,00	3.499,13D

# BALANCETE

BIOBLUE COMERCIO DE MEDICAMENTOS LTDA

0038

Rua dos Bares, 249 - Centro Cep : 69005-020

Manaus / AM

Local de Registro : Manaus

Período Movimento: FEVEREIRO/2025 a FEVEREIRO/2025

CNPJ / CEI : 27.444.402/0001-31

Data Registro : 03/04/2017

Inscrição Estadual: 053901606

Número Registro: 13200699025

Classificador	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
4.01.01.05	318 DESPESAS FINANCEIRAS				
4.01.01.05.0001	319 TARIFAS BANCARIAS	853,68D	750,69	0,00	1.604,37D
	TOTAL =>	853,68D	750,69	0,00	1.604,37D
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	55.363,18D	38.224,10	0,00	93.587,28D
	TOTAL =>	55.363,18D	38.224,10	0,00	93.587,28D

## RESUMO GERAL

Grupo	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
1 - 1 ATIVO	172.546,92D	196.920,65	223.166,66	146.300,91D
2 - 99 PASSIVO	187.619,50C	370.232,16	359.821,34	177.208,68C
3 - 215 RECEITAS	76.136,31C	455,00	55.056,69	130.738,00C
4 - 248 DESPESAS	91.208,89D	71.280,92	844,04	161.645,77D
PREJUÍZO APURADO NO PERÍODO ==>				30.907,77

Documento assinado digitalmente

gov.br

ALEXANDRE DE MORAES LIMA  
Data: 31/03/2025 20:41:30-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Documento assinado digitalmente

gov.br

DOMINGOS JORGE SILVA DE OLIVEIRA  
Data: 31/03/2025 21:32:12-0300  
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 - FEV25	1-fev	2-fev	3-fev	4-fev	5-fev	6-fev	7-fev	8-fev	9-fev	10-fev	11-fev	12-fev	13-fev	14-fev	15-fev	16-fev	17-fev	18-fev	19-fev	20-fev	21-fev	22-fev	23-fev	24-fev	25-fev	26-fev	27-fev	28-fev	TOTAL	
<b>SALDO INICIAL</b>	<b>64.864</b>	<b>64.864</b>	<b>64.864</b>	<b>68.915</b>	<b>70.472</b>	<b>73.415</b>	<b>57.984</b>	<b>61.986</b>	<b>61.986</b>	<b>61.986</b>	<b>63.364</b>	<b>65.032</b>	<b>62.790</b>	<b>57.312</b>	<b>59.023</b>	<b>59.023</b>	<b>59.023</b>	<b>52.978</b>	<b>55.288</b>	<b>58.190</b>	<b>53.025</b>	<b>54.595</b>	<b>54.595</b>	<b>54.595</b>	<b>55.392</b>	<b>48.113</b>	<b>50.729</b>	<b>54.607</b>	<b>64.864</b>	
Entradas de Vendas	-	-	4.200	4.915	2.943	2.603	4.001	-	-	3.256	1.668	1.543	1.947	1.711	-	-	3.188	3.277	3.689	1.767	1.570	-	-	4.017	1.723	2.736	3.896	1.804	<b>56.452</b>	
Outros	-	-	-	0	-	2	-	-	-	-	-	1	-	-	-	-	2	-	-	-	1	-	-	-	0	1	-	-	<b>7</b>	
<b>TOTAL ENTRADAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4.200</b>	<b>4.915</b>	<b>2.943</b>	<b>2.605</b>	<b>4.001</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.256</b>	<b>1.668</b>	<b>1.544</b>	<b>1.947</b>	<b>1.711</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.190</b>	<b>3.277</b>	<b>3.689</b>	<b>1.769</b>	<b>1.570</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4.017</b>	<b>1.723</b>	<b>2.736</b>	<b>3.896</b>	<b>1.804</b>	<b>56.459</b>	
Salários/ Encargos/ Benefícios	-	-	-	-	-	7.884	-	-	-	-	-	7.407	-	-	-	-	4.601	-	-	4.333	-	-	-	-	129	-	-	1.484	<b>25.839</b>	
Fornecedores	-	-	149	3.358	-	10.151	-	-	-	1.877	-	3.786	18	-	-	-	3.669	966	786	2.601	-	-	-	-	3.090	9.003	120	18	5.115	<b>44.708</b>
Impostos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	966	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.106	<b>6.072</b>
<b>TOTAL SAÍDAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>149</b>	<b>3.358</b>	<b>-</b>	<b>18.036</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.877</b>	<b>-</b>	<b>3.786</b>	<b>7.425</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9.235</b>	<b>966</b>	<b>786</b>	<b>6.934</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.219</b>	<b>9.003</b>	<b>120</b>	<b>18</b>	<b>11.706</b>	<b>76.618</b>	
<b>FLUXO TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.051</b>	<b>1.557</b>	<b>2.943</b>	<b>-15.431</b>	<b>4.001</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.379</b>	<b>1.668</b>	<b>-2.242</b>	<b>-5.478</b>	<b>1.711</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6.045</b>	<b>2.311</b>	<b>2.902</b>	<b>-5.165</b>	<b>1.570</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>798</b>	<b>-7.279</b>	<b>2.616</b>	<b>3.878</b>	<b>-9.902</b>	<b>-20.159</b>	
<b>SALDO FINAL</b>	<b>64.864</b>	<b>64.864</b>	<b>68.915</b>	<b>70.472</b>	<b>73.415</b>	<b>57.984</b>	<b>61.986</b>	<b>61.986</b>	<b>61.986</b>	<b>63.364</b>	<b>65.032</b>	<b>62.790</b>	<b>57.312</b>	<b>59.023</b>	<b>59.023</b>	<b>59.023</b>	<b>52.978</b>	<b>55.288</b>	<b>58.190</b>	<b>53.025</b>	<b>54.595</b>	<b>54.595</b>	<b>54.595</b>	<b>55.392</b>	<b>48.113</b>	<b>50.729</b>	<b>54.607</b>	<b>44.705</b>	<b>44.705</b>	

## FORMA DE RECEBIMENTO LOJA EDUCANDOS

### a) Recebimentos via PIX: R\$ 30.000,00 (Trinta mil reais)

**rede** VIA CLIENTE

BIOBLUE FARMA CNPJ: 27.444.402/0001-31  
R DOS BARES 249 PARAUSS/AM

---

**TOTAL: R\$ 10.000,00**

PIX  
Dados pagador: 24.872.893/0001-23

04/07/24 - 17h32 (C)  
Term: SN193517 Auto: 994507

---

TRANSAÇÃO FEITA COM PIX  
ID DA TRANSAÇÃO:  
RESN1935170084278323A21PZ3T87F88387

**rede** VIA CLIENTE

BIOBLUE FARMA CNPJ: 27.444.402/0001-31  
R DOS BARES 249 PARAUSS/AM

---

**TOTAL: R\$ 10.000,00**

PIX  
Dados pagador: 24.872.893/0001-23

04/07/24 - 17h32 (C)  
Term: SN193517 Auto: 994504

---

TRANSAÇÃO FEITA COM PIX  
ID DA TRANSAÇÃO:  
RESN1935170084278323FLXVNC2004305F1

**rede** VIA CLIENTE

BIOBLUE FARMA CNPJ: 27.444.402/0001-31  
R DOS BARES 249 PARAUSS/AM

---

**TOTAL: R\$ 1.000,00**

PIX  
Dados pagador: 24.872.893/0001-23

04/07/24 - 17h38 (C)  
Term: SN193517 Auto: 994517

---

TRANSAÇÃO FEITA COM PIX  
ID DA TRANSAÇÃO:  
RESN1935170084278323Y2T2V8812607487

**rede** VIA CLIENTE

BIOBLUE FARMA CNPJ: 27.444.402/0001-31  
R DOS BARES 249 PARAUSS/AM

---

**TOTAL: R\$ 9.000,00**

PIX  
Dados pagador: 24.872.893/0001-23

04/07/24 - 17h39 (C)  
Term: SN193517 Auto: 994514

---

TRANSAÇÃO FEITA COM PIX  
ID DA TRANSAÇÃO:  
RESN1935170084278323R43H295LADA3100

### b) Recebimento via Cartão de Crédito: R\$ 20.000,00 (Vinte mil reais); 10x R\$ 1.666,74 e 1x 1.666,60 mais 1x 1.666,00

**rede** VIA CLIENTE

BIOBLUE FARMA CNPJ: 27.444.402/0001-31  
R DOS BARES 249 PARAUSS/AM

---

**TOTAL: R\$ 20.000,00**

PARCELAS: 12 X R\$ 1.666,67

CREDITO PARCELADO: ESTABELECIMENTO  
ELO \*\*\*\*\*9912

04/07/24 - 17h39 (C)  
Auto: 898744 Term: SN193517  
AID: A0000004941010

Obs: Vide detalhamento dos recebimentos de cada parcela, abaixo:

data do recebimento	data original da venda	valor bruto da parcela original	taxa MDR	valor MDR desconta do	valor líquido da parcela	NSU/CV	número da autorização	estabelecimento	número de parcelas	parcela
05/08/2024	04/07/2024	R\$ 1.666,74	2,89%	R\$ 48,17	R\$ 1.618,57	42426966	690744	84278323	12	1
05/09/2024	04/07/2024	R\$ 1.666,74	2,89%	R\$ 48,17	R\$ 1.618,57	42426966	690744	84278323	12	2
05/10/2024	04/07/2024	R\$ 1.666,74	2,89%	R\$ 48,17	R\$ 1.618,57	42426966	690744	84278323	12	3
05/11/2024	04/07/2024	R\$ 1.666,74	2,89%	R\$ 48,17	R\$ 1.618,57	42426966	690744	84278323	12	4
05/12/2024	04/07/2024	R\$ 1.666,74	2,89%	R\$ 48,17	R\$ 1.618,57	42426966	690744	84278323	12	5
05/01/2025	04/07/2024	R\$ 1.666,74	2,89%	R\$ 48,17	R\$ 1.618,57	42426966	690744	84278323	12	6
05/02/2025	04/07/2024	R\$ 1.666,74	2,89%	R\$ 48,17	R\$ 1.618,57	42426966	690744	84278323	12	7
05/03/2025	04/07/2024	R\$ 1.666,74	2,89%	R\$ 48,17	R\$ 1.618,57	42426966	690744	84278323	12	8
05/04/2025	04/07/2024	R\$ 1.666,74	2,89%	R\$ 48,17	R\$ 1.618,57	42426966	690744	84278323	12	9
05/05/2025	04/07/2024	R\$ 1.666,74	2,89%	R\$ 48,17	R\$ 1.618,57	42426966	690744	84278323	12	10
05/06/2025	04/07/2024	R\$ 1.666,60	2,89%	R\$ 48,16	R\$ 1.618,44	42426966	690744	84278323	12	11
05/07/2025	04/07/2024	R\$ 1.666,00	2,89%	R\$ 48,15	R\$ 1.617,85	42426966	690744	84278323	12	12

Já recebido

**c) Recebimento adicional via PIX para cobrir taxas do parcelamento no cartão de crédito: R\$ 1.211,57 (Um mil, duzentos onze reais e cinquenta e sete centavos)**

**rede** VIA CLIENTE

OTHELIE FARIA R DOS BARES 249 CNPJ: 27.464.402/0001-35 PARANÁ, RS

**TOTAL: R\$ 1.211,57**

PIX  
Dados pagador: 24.872.893/0001-23

04/07/24 - 17h30 (0)  
Term: 54193337 Aut: 994337

TRANSAÇÃO FEITA COM PIX  
ID DA TRANSAÇÃO:  
RESN1935170084270323K31287HFFFA4292