

FRIGELO FRIO E GELO LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 0486722-44.2024.8.04.0001

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

4º Relatório Mensal de Atividades
Competências: Outubro de 2024

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos eventos relevantes
	Operação Estrutura societária Overview financeiro
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo concursal 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, 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 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 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.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras dos meses de **outubro/2024** em **26/11/2024**. Não foram realizados questionamentos no período, somente solicitações em 12/12/2024, já enviadas anteriormente, requerendo controles internos da empresa.

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**.





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



EVENTO FUTURO | Publicação do 2º edital de credores



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



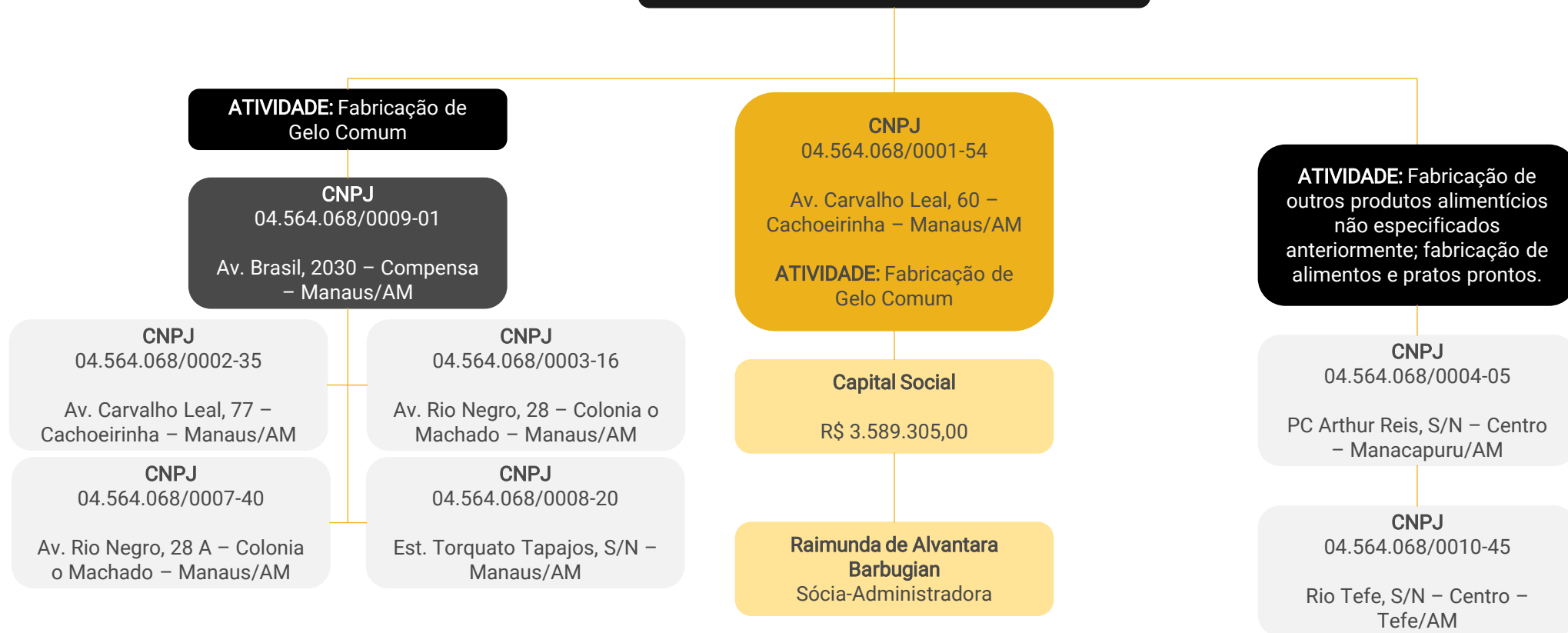
EVENTO FUTURO | Fim do prazo de recuperação judicial

Folhas	Resumo
423-424	Decisão do Juízo recuperacional deferindo o processamento do pedido de Recuperação Judicial.
428-429	Manifestação da administração judicial aceitando o encargo de administrador.
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, além da abertura de prazo de 30 dias para apresentação de objeções ao plano de recuperação judicial.



OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

FRIGELO FRIO E GELO LTDA



Últimas alterações societárias:

- 03/10/1995 – Alteração de dados (exceto nome empresarial);

NOTA: Embora a empresa tenha informado apenas uma filial no pedido de Recuperação Judicial, esta Administração Judicial identificou outras 06 filiais da empresa ainda com CNPJs ativos, as quais foram esclarecidas pela Frigelo terem sido encerradas as atividades e não houve a baixa dos CNPJs ainda.

LEGENDA

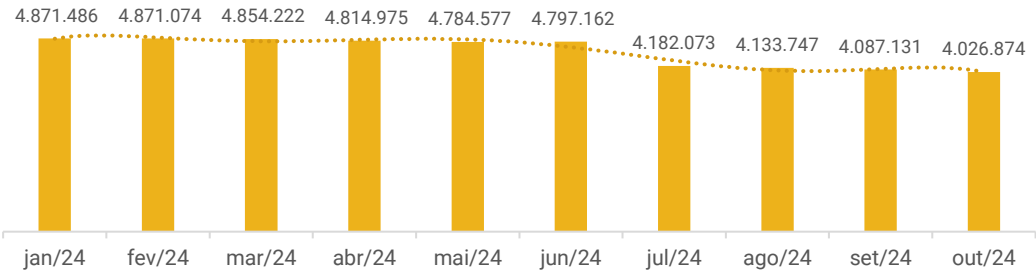
- Matriz
- Filial Ativa
- Filiais Encerradas





A Recuperanda exibia, em outubro/2024, R\$ 4.026.874,45 em disponibilidades, dos quais R\$ 4 milhões advém do caixa e R\$ 13,3 mil em contas correntes.

Disponibilidades (R\$)

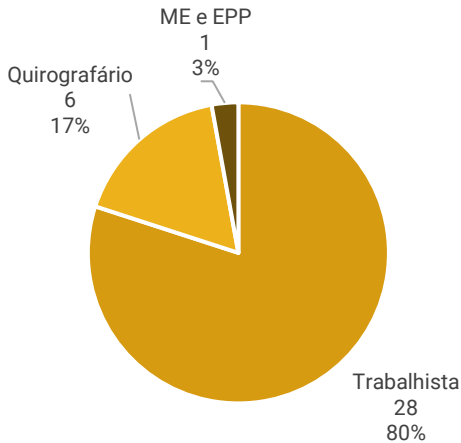


O quadro de colaboradores da Frigelo é composto por **29 colaboradores** sendo 26 alocados na filial 09 e 3 na filial 03. Os salários estão em dia, enquanto os encargos seguem inadimplentes, motivo do constante crescimento do saldo.



Passivo Concursal
R\$ 13 milhões

A Frigelo apresenta **passivo concursal de R\$ 13.042.842,49** distribuídos em 28 credores trabalhistas (R\$ 361,9 mil), 6 quirografários (R\$ 12,6 milhões) e 1 credores ME/EPP (R\$ 53,5 mil).



Passivo Extraconcursal
R\$ 5,2 milhões

O **passivo extraconcursal** da Recuperanda soma R\$ 5.272.833,76 e concentra-se, majoritariamente, nos impostos (R\$ 3 milhões).

Endividamento Extraconcursal (R\$)

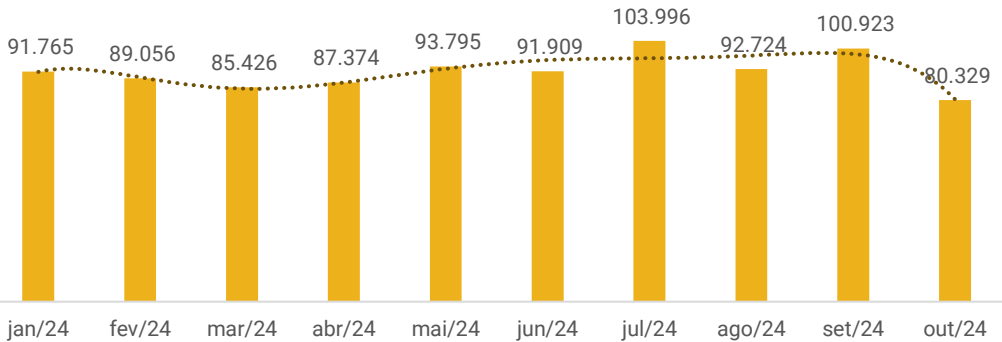
Empréstimos e Financiamentos	2.641
Adiantamentos Clientes	39.060
Impostos	3.016.447
Obrigações Trabalhistas	1.032.661
Fornecedores	1.182.024

A Recuperanda faturou, em outubro/2024, **R\$ 80,3 mil** redução de 20% (R\$ 20,5 mil) em relação ao mês anterior.



20%

Faturamento (R\$)



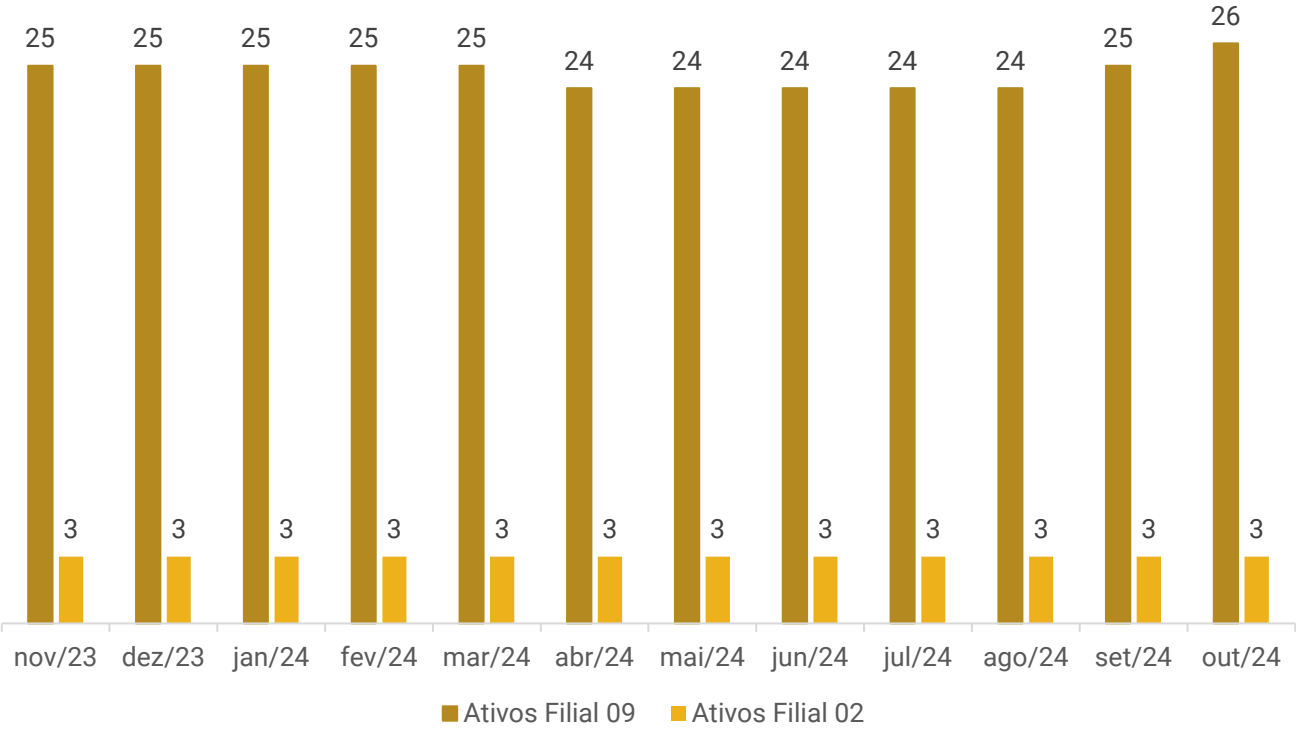


FUNCIONÁRIOS

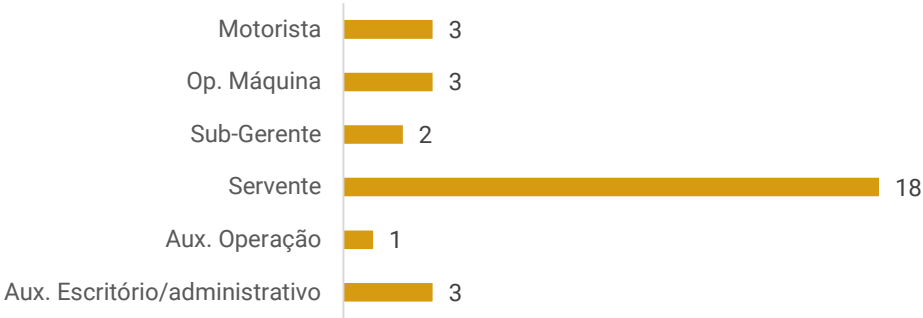
Em outubro, a Recuperanda exibia 29 colaboradores ativos no quadro funcional, sendo que 26 estavam alocados na filial 09 e 03 na filial 03. O cargo mais representativo é de servente (18 funcionários).

No período ocorreu uma admissão e a folha somou, em valores líquidos, R\$ 29,1 mil, que encontram-se adimplentes. No tocante aos encargos, seguem em aberto, motivo do constante crescimento do saldo.

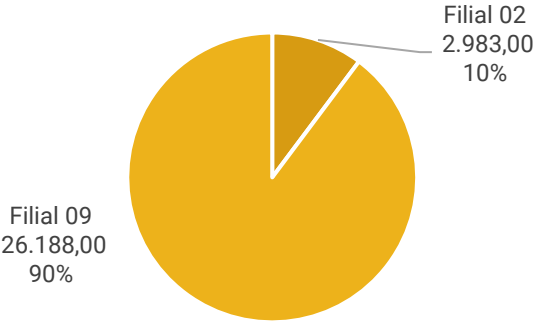
Quadro de Colaboradores



Colaboradores por Cargo



Folha Mensal (R\$)





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA (R\$)	ago/24	set/24	out/24
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais			
Resultado Líquido do Exercício	-44.078	-77.356	-66.862
Ajustes de períodos anteriores	-87	-	-
Depreciações e Amortizações	103	- 4.554	-
LUCRO LÍQUIDO/ PREJUÍZO RECONCILIADO	-44.063	-81.910	-66.862
Variações Ativos			
Clientes	-13.966	-31.371	-12.957
Adiantamentos	-35.037	-80.093	-8.667
Estoques	-15.254	-41.327	-26.381
Variações Passivos			
Fornecedores	6.706	39.618	15.772
Obrigações Trabalhistas	2.715	11.726	7.269
Obrigações Tributárias	41.639	50.562	37.696
Adiantamentos de clientes	-	20.514	-
Parcelamentos	-17.437	-8.882	-8.882
Caixa Líquido proveniente das Atividades Operacionais	-74.697	-121.164	-63.012
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos			
Alterações de Imobilizado	-	4.657	103
Caixa Líquido das Atividades de Investimento	-	4.657	103
Fluxos de caixa das Atividades de financiamento			
Empréstimos e Financiamentos	-	-	-2.641
Caixa Líquido das Atividades de financiamento	-	-	-2.641
Aumento (Redução) Disponibilidades	-74.697	-116.506	-65.551
Caixa no início do período	4.182.073	4.133.747	4.087.131
Caixa no final do período	4.133.747	4.087.131	4.026.874

Atividades Operacionais: O caixa operacional encerrou negativo em R\$ 63 mil, motivado pelo resultado do período (R\$ 66,8 mil), compra de estoques (R\$ 26,3 mil), vendas a prazo (R\$ 12,9 mil), sendo a principal para Terra Boa Varejista (R\$ 8,1 mil), adimplência com os parcelamentos estaduais de ICMS (R\$ 8,8 mil) e adiantamentos a fornecedores (R\$ 8,6 mil). As variações positivas ocorreram, em sua maioria, pela inadimplência com obrigações tributárias (R\$ 37,6 mil) e obrigações trabalhistas (R\$ 7,2 mil), sobretudo, com INSS e FGTS, e compras a pagar a fornecedores (R\$ 15,7 mil).

Ao final de outubro/2024, apontava saldo contábil de R\$ 4 milhões, sendo R\$ 13,3 mil de saldo negativo advindo das contas bancárias, atestado pelo extrato bancário enviado, e R\$ 4 milhões em caixa. A empresa comunicou que o caixa não condiz com a realidade e está atualizando o saldo, mas não mencionou prazo para finalizar os ajustes.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial (R\$)	ago/24	set/24	out/24
Ativo Circulante	5.635.549	5.647.730	5.632.780
Disponibilidades	4.133.747	4.087.131	4.026.874
Clientes	331.874	363.245	376.202
Adiantamentos Fornecedores	88.760	74.859	80.828
Dividendos a receber	445.884	445.884	445.884
Estoques	635.284	676.611	702.991
Ativo Não Circulante	11.573	11.470	11.366
Imobilizado	16.127	11.470	11.366
(-) Depreciação	- 4.554	-	-
Total do Ativo	5.647.122	5.659.200	5.644.146
Balanço Patrimonial (R\$)	ago/24	set/24	out/24
Passivo Circulante	3.447.603	3.603.639	3.655.651
Fornecedores	1.126.634	1.166.252	1.182.024
Obrigações Trabalhistas	1.013.667	1.025.393	1.032.661
Obrigações Tributárias	1.194.269	1.244.831	1.282.526
Adiantamentos Clientes	18.546	39.060	39.060
Parcelamentos	91.845	125.462	116.738
Empréstimos e Financiamentos	2.641	2.641	2.641
Passivo Não Circulante	1.659.839	1.617.341	1.617.183
Parcelamentos	1.462.947	1.420.449	1.420.291
Obrigações Tributárias	196.892	196.892	196.892
Patrimônio Líquido	878.152	878.152	878.152
Capital Social	3.589.305	3.589.305	3.589.305
Lucros e Prejuízos Acumulados	- 2.620.468 -	- 2.620.468 -	- 2.620.468
Ajuste de Exercícios Anteriores	- 90.685 -	- 90.685 -	- 90.685
Total do Passivo	5.985.594	6.099.132	6.150.986

Clientes: Contempla clientes diversos (R\$ 158,6 mil) e Frigelo (R\$ 217,5 mil), sendo que o segundo trata-se de valores da contabilidade anterior pertinentes a transferências entre matriz e filial, a qual pende de ajustes. 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. No período, o saldo de clientes aumentou R\$ 12,4 mil em virtude, principalmente, ao volume de vendas à prazo junto a Frigelo – Frio e Gelo (R\$ 11 mil).

Adiantamentos: Corresponde a adiantamentos com fornecedores (R\$ 80,8 mil) e adiantamento a funcionários, os quais são apropriados e pagos dentro da competência, em sua maioria. 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 documento correspondente, ficando pendentes até que ocorra o envio destes. Em outubro, foram adiantados R\$ 29,4 mil e recebidos R\$ 23,4 mil de fornecedores, sendo as principais montas da empresa Plásticos Manaus.

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 legislação vigente, é vedada a distribuição de lucros e dividendos a sócios até aprovação do plano de recuperação judicial. Não apresenta movimentações desde abril/2024.

Estoques: Encerrou a competência com montante de R\$ 702,9 mil, sendo R\$ 639,8 mil pertinente a mercadorias para revendas e R\$ 63,1 mil de outros materiais de consumo. O controle interno não foi disponibilizado e a veracidade do saldo não foi confirmada. No período, os estoques apontaram crescimento de R\$ 26,3 mil devido ao volume de mercadorias para revenda. 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.

Fornecedores: Demonstrou crescimento de R\$ 15,7 mil devido, principalmente, ao fornecedor Plásticos Manaus e Frigelo (R\$ 11 mil). Este último está pendente de correção, conforme informado pela empresa.

Os pagamentos aos fornecedores ocorrem, em sua maioria, à vista, enquanto o único fornecedor que aceita parcelamentos é o produtor dos sacos utilizados nas embalagens, para o qual os pagamentos ocorrem de acordo com a disponibilidade em caixa. O *aging list* não foi enviado, impossibilitando a confirmação da veracidade do montante, contudo, a empresa esclarece que está em fase de conciliação das informações contábeis e enviará assim que terminar os ajustes.

Adiantamentos de Clientes: Encerrou a competência com saldo de R\$ 39 mil e apontou novos adiantamentos e baixas na ordem de R\$ 52,5 mil. O controle interno não foi disponibilizado.

Empréstimos e Financiamentos: Trata-se, unicamente, de empréstimos extraconcursais realizados junto ao Banco Bradesco com saldo de R\$ 2,6 mil. Não apresentou movimentações no período analisado.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE (R\$)	ago/24	set/24	out/24	2024
Receita Bruta	92.724	100.923	80.329	917.294
Deduções da Receita Bruta	- 22.278	- 23.868	- 18.998	- 208.865
Receita Líquida	70.445	77.054	61.331	708.428
Lucro Bruto	70.445	77.054	61.331	708.428
Margem Bruta	100%	100%	100%	100%
Despesas Operacionais	- 105.507	- 143.471	- 122.020	- 1.026.725
Despesas com Vendas	-	-	-	7.500
Despesa com Pessoal/Administrativo	- 89.973	- 94.470	- 86.737	- 787.354
Despesa Gerais	- 14.066	- 46.712	- 34.510	- 159.580
Despesas Tributárias	- 1.468	- 2.289	- 774	- 37.008
Resultado do Operacional Ebtida	- 35.062	- 66.417	- 60.689	- 318.297
Margem Operacional	-50%	-86%	-99%	-45%
Despesas Financeiras	- 9.182	- 4.201	- 6.362	- 72.900
Receitas Financeiras	165	266	143	2.685
Resultado antes IR	- 44.078	- 70.352	- 66.907	- 388.512
IR e CSLL	-	- 7.004	-	- 13.230
Resultado Contábil	- 44.078	- 77.356	- 66.907	- 401.743
Margem Líquida	-63%	-100%	-109%	-57%

Receita Bruta: Em outubro, a receita bruta da Recuperanda exibiu redução de R\$ 20,5 mil comparado ao mês anterior, registrando total de R\$ 80,3 mil.

Deduções: Compreende, exclusivamente, impostos sobre vendas, com ênfase para ICMS (R\$ 16 mil). A empresa é tributada pelo lucro presumido.

Despesas Operacionais: Na competência em análise, a Frigelo exibiu R\$ 86,7 mil em despesas com pessoal/administrativas sendo as principais com salários (R\$ 44 mil), INSS (R\$ 15,2 mil) e alimentação (R\$ 11,6 mil), e R\$ 34,5 mil advindas de dispêndios gerais que contempla, principalmente, serviços advocatícios (R\$ 10,8 mil). As despesas tributárias são compostas, sobretudo, por juros de mora (R\$ 763,76).

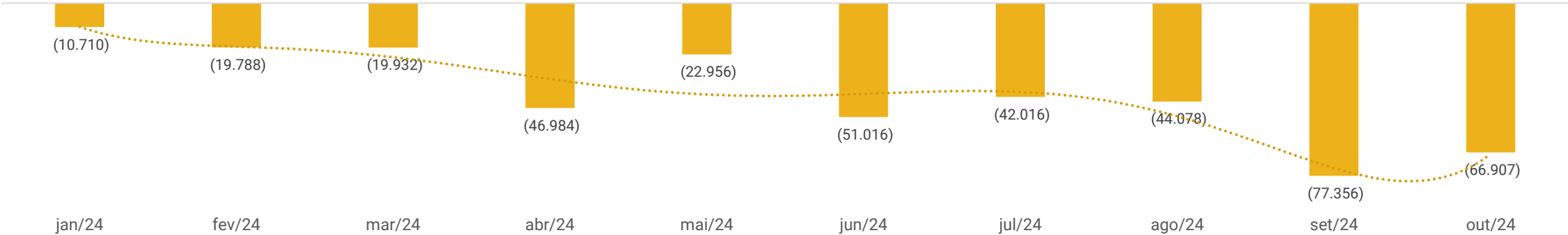
No período as despesas operacionais retraíram R\$ 21,4 mil devido, sobretudo, aos dispêndios com manutenção e reparos, material de consumo e fardamento.

A empresa esclareceu anteriormente que vem realizando ajustes contábeis com a finalidade de deixar as demonstrações de acordo com a realidade, sendo revisto, principalmente, as classificações de despesas e custos, o que deverá acarretar em ajustes nas próximas competências.

Resultado Financeiro: Em outubro, o resultado financeiro foi negativo em R\$ 6,2 mil devido, principalmente, os gastos com juros passivos (R\$ 5 mil). As receitas financeiras contemplam, unicamente, juros (R\$ 143,07).

Resultado: A Recuperanda encerrou o período em análise com resultado líquido negativo de R\$ 66,9 mil devido a redução das receitas operacionais frente ao aumento das despesas financeiras. Em 2024 apresenta prejuízo total de R\$ 401,7 mil.

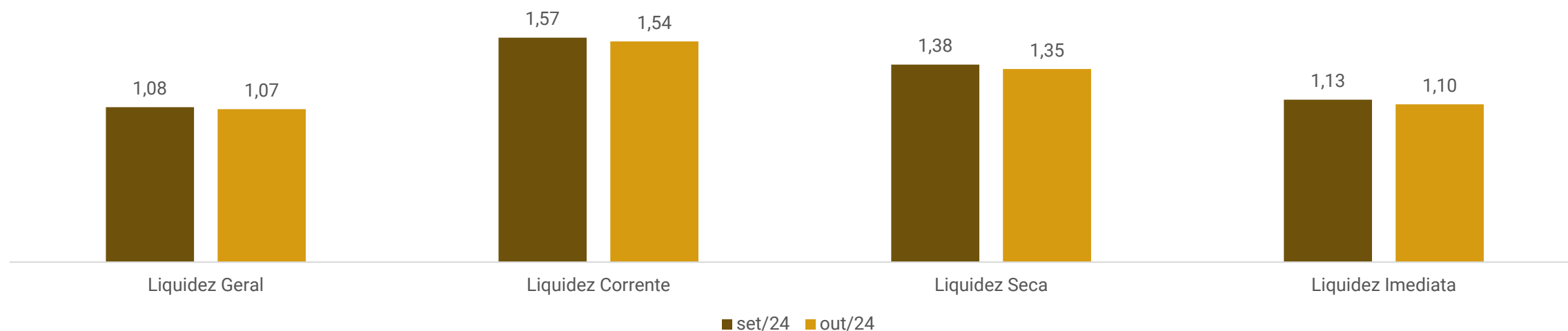
Resultado Líquido (R\$)





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ

Índices de Liquidez



Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a 1,0.

Nos períodos analisados a Recuperanda demonstra capacidade de pagamento em todos os índices, contudo, apontando sucessivos decréscimos. O motivo da redução está relacionado com o crescimento do endividamento de curto e longo prazo, principalmente com fornecedores e tributos, motivado pela inadimplência.

Ao final do período a maior capacidade de pagamento da Frigelo está alocada na liquidez corrente, a qual registrou 1,54, ou seja, a cada R\$ 1,00 de endividamento alocado em curto prazo a empresa dispõe de R\$ 1,54 em ativo de curto prazo para pagamentos.

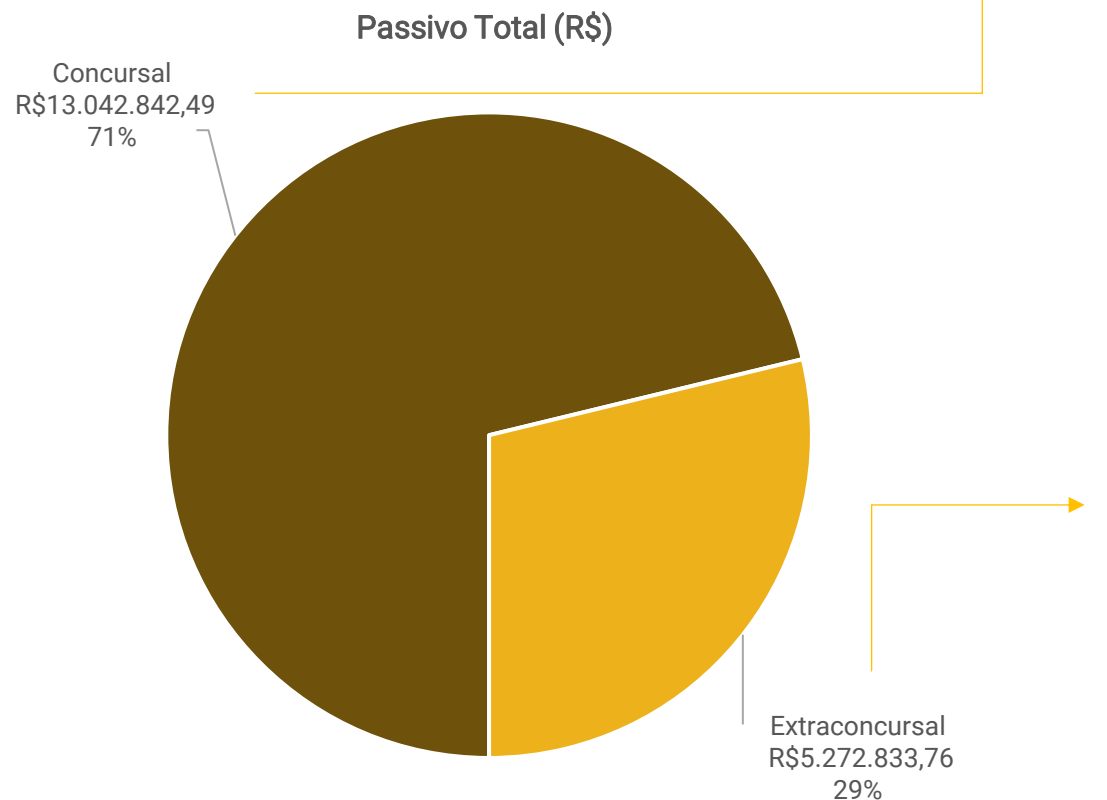
Destaca-se que as demonstrações contábeis não estão de acordo com a realidade, distorcendo a análise.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO CONCURSAL

Passivo global de R\$ 18.315.676,25.



Natureza	Quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	28	361.964,41	2,78%
Quirografário	6	12.627.378,08	96,81%
ME e EPP	1	53.500,00	0,41%
Total	35	13.042.842,49	100%

O passivo extraconcursal soma R\$ 5.272.833,76 e é composto, principalmente, impostos e parcelamentos.

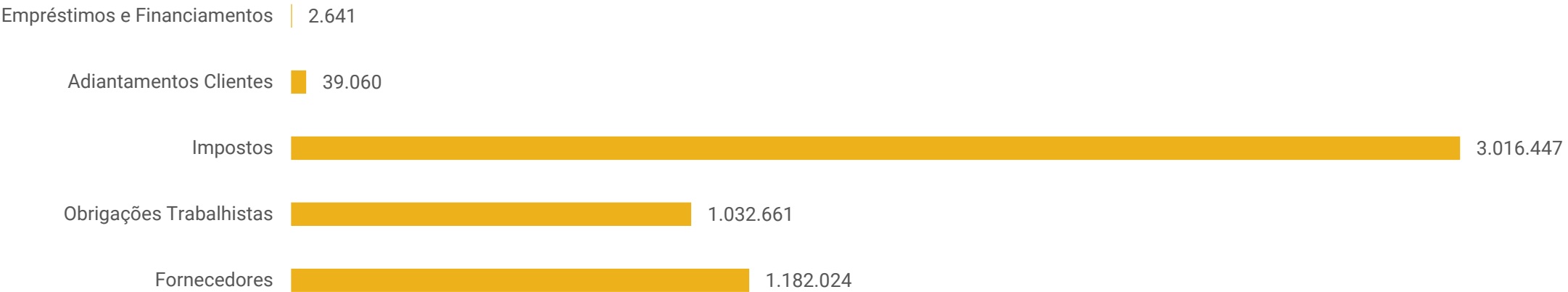
Devido à falta de envio das informações detalhadas sobre os créditos concursais, além de relatórios de controles internos das empresas, não foi possível identificar quais os valores arrolados se encontram lançados nas demonstrações. Desta forma, esta Administração Judicial não realizou o abatimento dos créditos concursais dos extraconcursais.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Endividamento Extraconcursal (R\$)



Empréstimos e Financiamentos: Trata-se, unicamente, de empréstimos extraconcursais realizados junto ao Banco Bradesco com saldo de R\$ 2,6 mil, o qual não apresenta movimentações.

Adiantamentos Clientes: Encerrou com saldo de R\$ 39 mil e o controle interno não foi disponibilizado, assunto que será retomado em próximo relatório.

Impostos: Engloba, principalmente, valores de ICMS a recolher (R\$ 723 mil) e parcelamentos tributários (R\$ 1,5 milhão). Do montante total, 51% se encontra parcelado. Os pagamentos vêm ocorrendo de forma parcial, motivo do constante crescimento do saldo. Embora reiteradas solicitações, os relatórios dos endividamentos não foram enviados.

Obrigações Trabalhistas: Contempla salários e ordenados a pagar (R\$ 48,5 mil) e obrigações sociais (R\$ 984,1 mil). Os salários estão sendo pagos em dia, no entanto, os encargos seguem inadimplentes.

Fornecedores: Apontou total de R\$ 1,1 milhão ao final de outubro. O *aging list* não foi enviado, impossibilitando a confirmação da veracidade do montante, contudo, a empresa esclareceu que está em fase de conciliação das informações contábeis e nas próximas competências deverá enviar o controle interno.

Os pagamentos ocorrem, em sua maioria, à vista, enquanto o único fornecedor que aceita parcelamentos é o produtor dos sacos utilizados nas embalagens, para o qual os pagamentos ocorrem de acordo com a disponibilidade em caixa.



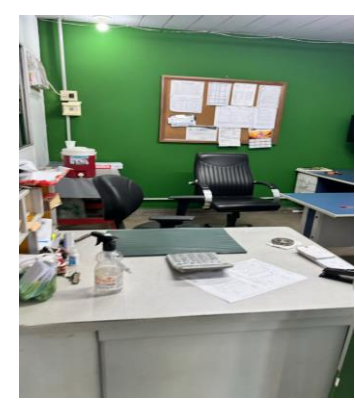
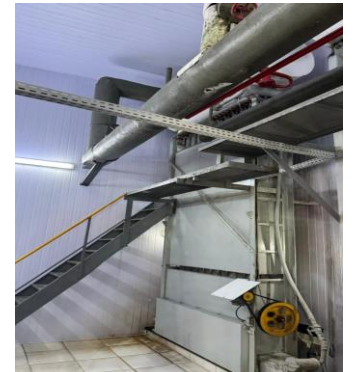
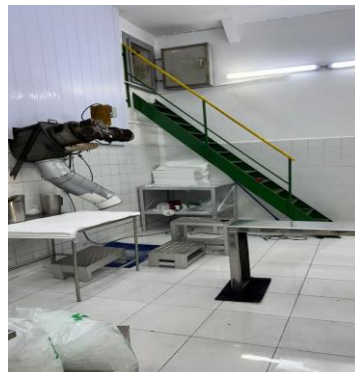
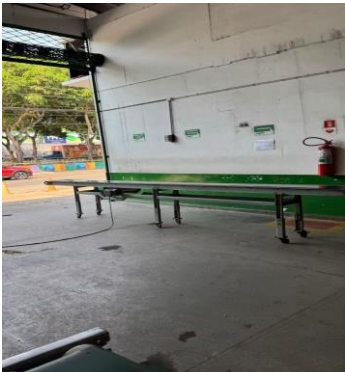


DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 09.10.2024 foi realizada reunião virtual através da plataforma Microsoft Teams, para acompanhamento das operações da empresa.

A Recuperanda esclarece que o faturamento tem se mantido estável nos últimos meses, embora as temperaturas tenham se mantido elevadas desde abril, não houve variações significativas em 2024. Há a expectativa de que os últimos meses do ano, como já é histórico no setor, apresente um aumento nas vendas. A principal dificuldade neste momento segue o baixo fluxo de caixa, gerado desde a necessidade de investimentos no ano anterior, mas que está sendo possível honrar com os pagamentos de funcionários e fornecedores. Os impostos estão sendo pagos parcialmente, havendo inadimplência principalmente com encargos, o que deverá ser analisado para renegociação em outra oportunidade. Os clientes seguem tendo uma boa relação com a Frigelo, sendo que os atrasos que ocorrem são pontuais e tratados de forma extrajudicial, não havendo inadimplência frequente e relevante.

Por fim, foi esclarecido pela empresa que a contabilidade atual ainda está realizando ajustes nas demonstrações provenientes da contabilidade anterior. Os ajustes deverão ocorrer nos próximos meses, mas sem data exata para conclusão. **Segue abaixo fotos realizadas durante visita presencial no dia 19/10/2024.**



PROPOSTA DE PAGAMENTO

CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	VALOR APÓS DESÁGIO	OBSERVAÇÕES
Classe I - Trabalhista	Até 150 salários mínimos	R\$ 229.764,41	-	-	2	até 12 meses	-	-	R\$ 229.764,41	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	R\$ 132.200,00	85%	24 meses	240	Mensal	1,5% a.a.	TR	R\$ 19.830,00	O saldo remanescente deverá ser pago nas mesmas condições previstas para pagamento dos credores da quirografários.
Classe III - Garantia Real	Todos	R\$ -	85%	24 meses	240	Mensal	1,5% a.a.	TR	R\$ -	Os pagamentos ocorrerão de forma mensal, em parcelas iguais e consecutivas, sempre no dia 15 de cada mês, ou primeiro dia útil subsequente, vencendo a primeira após o período de 24 meses a contar da data da publicação da decisão de homologação do plano. Os valores terão correção monetária, de acordo com a variação da TR, a partir da data da publicação da decisão de homologação, aplicando-se ainda juros remuneratórios de 1,5% ao ano. Os encargos previstos serão pagos juntamente com o principal, sendo que em relação aos juros, deverão ser calculados considerando um ano base de 360 dias.
Classe III - Quirografários	Todos	R\$ 12.627.378,08	85%	24 meses	240	Mensal	1,5% a.a.	TR	R\$ 1.894.106,71	
Classe IV - ME e EPP	Todos	R\$ 53.500,00	85%	24 meses	240	Mensal	1,5% a.a.	TR	R\$ 8.025,00	
TOTAL	R\$ 13.042.842,49								R\$ 2.151.726,12	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de outubro/2024

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	5.659.199,70D	276.844,20	291.897,50	5.644.146,40D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	5.647.730,04D	276.844,20	291.794,23	5.632.780,01D
3	1.1.01	DISPONÍVEL	4.087.131,02D	84.379,57	144.636,14	4.026.874,45D
4	1.1.01.01	CAIXA	4.101.167,11D	22.974,00	83.897,65	4.040.243,46D
5	1.1.01.01.0001	CAIXA - MATRIZ	519.318,62D	22.974,00	83.897,65	458.394,97D
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	14.036,03C	61.405,57	60.738,49	13.368,95C
8	1.1.01.02.0001	BANCO BRADESCO - Ag: 3715 CC: 0003768-0	14.036,03C	55.605,57	55.025,82	13.456,28C
768	1.1.01.02.0003	BANCO ITAU - Ag: 7250 CC: 98966-7	0,00	5.800,00	5.712,67	87,33D
10	1.1.01.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	0,06C	0,00	0,00	0,06C
11	1.1.01.03.0001	BRADESCO APLIC.INVEST FACIL	0,06C	0,00	0,00	0,06C
12	1.1.02	CLIENTES	363.245,41D	91.393,50	78.436,50	376.202,41D
13	1.1.02.01	DUPLICATAS A RECEBER	363.245,41D	91.393,50	78.436,50	376.202,41D
504	1.1.02.01.0008	CLIENTES DIVERSOS	156.804,91D	80.329,00	78.436,50	158.697,41D
582	1.1.02.01.0013	FRIGELO - FRIO E GELO LTDA	206.440,50D	11.064,50	0,00	217.505,00D
18	1.1.03	OUTROS CRÉDITOS	520.742,96D	63.626,03	57.657,09	526.711,90D
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	74.858,96D	29.429,88	23.460,94	80.827,90D
600	1.1.03.05.0001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	74.858,96D	29.429,88	23.460,94	80.827,90D
24	1.1.03.06	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	0,00	17.481,00	17.481,00	0,00
25	1.1.03.06.0001	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	17.481,00	17.481,00	0,00
28	1.1.03.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	0,00	16.715,15	16.715,15	0,00
30	1.1.03.08.0002	ICMS A RECUPERAR	0,00	16.065,80	16.065,80	0,00
755	1.1.03.08.0017	TRIBUTOS FEDERAIS A COMPENSAR (DCTFWeb)	0,00	649,35	649,35	0,00
53	1.1.05	ESTOQUE	676.610,65D	37.445,10	11.064,50	702.991,25D
54	1.1.05.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	676.610,65D	37.445,10	11.064,50	702.991,25D
55	1.1.05.01.0001	MERCADORIAS PARA REVENDA	613.492,45D	37.445,10	11.064,50	639.873,05D
58	1.1.05.01.0004	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	63.118,20D	0,00	0,00	63.118,20D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	11.469,66D	0,00	103,27	11.366,39D
111	1.2.04	IMOBILIZADO	11.469,66D	0,00	103,27	11.366,39D
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	4.657,44C	0,00	103,27	4.760,71C
127	1.2.04.07.0002	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4.657,44C	0,00	103,27	4.760,71C
149	2	PASSIVO	6.099.131,77C	134.307,77	186.161,66	6.150.985,66C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	3.603.638,77C	134.149,72	186.161,66	3.655.650,71C
164	2.1.01	FORNECEDORES	1.166.252,18C	28.284,00	44.055,66	1.182.023,84C
165	2.1.01.01	FORNECEDORES NACIONAIS	1.166.252,18C	28.284,00	44.055,66	1.182.023,84C
506	2.1.01.01.0001	FORNECEDORES DIVERSOS	905.850,39C	22.091,44	26.380,60	910.139,55C
526	2.1.01.01.0004	BENEVIDES E FROTA ADVOGADOS	0,00	2.818,72	2.818,72	0,00
596	2.1.01.01.0006	ITALUX LUBRIFICANTES E ACUMULADORES LTDA	980,00C	0,00	0,00	980,00C
524	2.1.01.01.0007	LSVL CONTABILIDADE S/S	7.038,75C	2.346,25	2.346,25	7.038,75C
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	1.296,25C	1.027,59	1.027,59	1.296,25C
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	3.375,84C	0,00	0,00	3.375,84C
612	2.1.01.01.0014	TECONTROL - SERVIÇOS DE CONTROLE DE PRAGA	1.854,56C	0,00	0,00	1.854,56C
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	781,85C	0,00	418,00	1.199,85C
617	2.1.01.01.0019	ESPANTALHO PNEUS LTDA	247,00C	0,00	0,00	247,00C
618	2.1.01.01.0020	M L C DE ABREU-ME	19.702,00C	0,00	0,00	19.702,00C
619	2.1.01.01.0021	FRIGELO FRIO E GELO LTDA	205.260,50C	0,00	11.064,50	216.325,00C
529	2.1.01.01.0022	FRIGELO - FRIO E GELO LTDA	5.035,86C	0,00	0,00	5.035,86C
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	1.244.830,60C	18.176,30	55.871,80	1.282.526,10C
170	2.1.04.01	TRIBUTOS FEDERAIS A RECOLHER	532.082,53C	875,36	23.689,79	554.896,96C
754	2.1.04.01.0002	TRIBUTOS FEDERAIS A RECOLHER (DCTFWeb)	184.693,26C	649,35	20.531,77	204.575,68C
176	2.1.04.01.0006	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	242.171,68C	0,00	0,00	242.171,68C
177	2.1.04.01.0007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	82.674,55C	0,00	0,00	82.674,55C
178	2.1.04.01.0008	IRRF A RECOLHER	0,00	80,86	80,86	0,00
179	2.1.04.01.0009	PIS A RECOLHER	3.913,66C	0,00	522,14	4.435,80C
180	2.1.04.01.0010	COFINS A RECOLHER	18.063,08C	0,00	2.409,87	20.472,95C
182	2.1.04.01.0012	CRF A RECOLHER	554,54C	116,25	116,25	554,54C
485	2.1.04.01.0018	ALVARA A RECOLHER	0,02C	0,00	0,00	0,02C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
489	2.1.04.01.0021	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL RETIDA A RECOLHER	11,74C	28,90	28,90	11,74C
728	2.1.04.02	TRIBUTOS ESTADUAIS A RECOLHER	706.944,80C	16.065,80	32.131,60	723.010,60C
172	2.1.04.02.0001	ICMS A RECOLHER	706.944,80C	16.065,80	32.131,60	723.010,60C
729	2.1.04.03	TRIBUTOS MUNICIPAIS A RECOLHER	5.803,27C	1.235,14	50,41	4.618,54C
183	2.1.04.03.0001	ISS RETIDO A RECOLHER	968,19C	26,37	50,41	992,23C
752	2.1.04.03.0002	IPTU A RECOLHER	4.835,08C	1.208,77	0,00	3.626,31C
185	2.1.05	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	1.025.392,85C	26.375,63	33.644,13	1.032.661,35C
186	2.1.05.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	45.751,09C	26.375,63	29.171,00	48.546,46C
187	2.1.05.01.0001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	26.063,00C	26.063,00	29.171,00	29.171,00C
188	2.1.05.01.0002	FERIAS A PAGAR	19.375,46C	0,00	0,00	19.375,46C
624	2.1.05.01.0004	PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR	312,63C	312,63	0,00	0,00
190	2.1.05.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	979.641,76C	0,00	4.473,13	984.114,89C
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	165.915,57C	0,00	4.473,13	170.388,70C
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	39.059,98C	52.590,07	52.590,07	39.059,98C
201	2.1.06.01	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	39.059,98C	52.590,07	52.590,07	39.059,98C
601	2.1.06.01.0001	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	39.059,98C	0,00	0,00	39.059,98C
758	2.1.06.01.0002	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES - FRANCESINHAS	0,00	52.590,07	52.590,07	0,00
382	2.1.09	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.641,39C	0,00	0,00	2.641,39C
151	2.1.09.01	EMPRÉSTIMOS	2.641,39C	0,00	0,00	2.641,39C
710	2.1.09.01.0002	EMPRÉSTIMO BRADESCO	2.641,39C	0,00	0,00	2.641,39C
731	2.1.10	PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS A CURTO PRAZO	125.461,77C	8.723,72	0,00	116.738,05C
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	20.842,74C	8.555,36	0,00	12.287,38C
651	2.1.10.03.0001	PARCELAMENTO CP - ICMS 702/33	8.530,19C	5.584,34	0,00	2.945,85C
654	2.1.10.03.0002	PARCELAMENTO CP - ICMS 230/34	5.349,02C	1.900,40	0,00	3.448,62C
657	2.1.10.03.0003	PARCELAMENTO CP - ICMS 229/34	1.857,79C	635,52	0,00	1.222,27C
660	2.1.10.03.0004	PARCELAMENTO CP - ICMS 228/34	857,05C	435,10	0,00	421,95C
663	2.1.10.03.0005	PARCELAMENTO CP - ICMS 206/32	1.113,45C	0,00	0,00	1.113,45C
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	16.247,63C	168,36	0,00	16.079,27C
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	546,43C	0,00	0,00	546,43C
646	2.1.10.05.0003	PARCELAMENTO CP - IPTU D.A. 38322	13.804,60C	168,36	0,00	13.636,24C
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	1.617.341,10C	158,05	0,00	1.617.183,05C
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	1.420.448,75C	158,05	0,00	1.420.290,70C
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	355.021,91C	0,00	0,00	355.021,91C
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	219.164,82C	0,00	0,00	219.164,82C
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	114.880,74C	158,05	0,00	114.722,69C
676	2.2.02.05.0001	PARCELAMENTO LP - ALVARÁ 2615601	2.793,60C	158,05	0,00	2.635,55C
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	878.151,90C	0,00	0,00	878.151,90C
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	2.620.468,14D	0,00	0,00	2.620.468,14D
265	2.3.05.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	2.620.468,14D	0,00	0,00	2.620.468,14D
267	2.3.05.01.0002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	2.620.468,14D	0,00	0,00	2.620.468,14D
706	2.3.06	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	90.684,96D	0,00	0,00	90.684,96D
707	2.3.06.01	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANERIORES	90.684,96D	0,00	0,00	90.684,96D
708	2.3.06.01.0001	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	90.684,96D	0,00	0,00	90.684,96D
269	3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E DESPESAS	1.090.068,78D	149.293,54	20.912,09	1.218.450,23D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	1.076.340,85D	149.293,54	20.912,09	1.204.722,30D
329	3.2.02	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.076.340,85D	149.293,54	20.912,09	1.204.722,30D
330	3.2.02.01	DESPESAS COM PESSOAL	781.510,59D	107.587,38	20.850,84	868.247,13D
331	3.2.02.01.0001	SALÁRIOS E ORDENADOS	392.812,93D	64.778,87	20.708,24	436.883,56D
335	3.2.02.01.0005	FÉRIAS	56.321,29D	0,00	0,00	56.321,29D
336	3.2.02.01.0006	INSS	137.850,83D	15.264,80	0,00	153.115,63D
337	3.2.02.01.0007	FGTS	40.402,65D	4.473,13	0,00	44.875,78D
338	3.2.02.01.0008	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	988,31D	0,00	0,00	988,31D
492	3.2.02.01.0010	VALE TRANSPORTE	30.403,20D	4.257,00	66,80	34.593,40D
521	3.2.02.01.0012	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	62.467,60D	11.698,00	75,80	74.089,80D
528	3.2.02.01.0013	HORAS EXTRAS	8.178,32D	936,07	0,00	9.114,39D
620	3.2.02.01.0017	ADICIONAL INSALUBRIDADE	46.946,37D	5.484,69	0,00	52.431,06D
621	3.2.02.01.0018	ADICIONAL NOTURNO	2.971,90D	379,17	0,00	3.351,07D
623	3.2.02.01.0019	DESCANSO SEMANAL REMUNERADO	2.167,19D	315,65	0,00	2.482,84D
340	3.2.02.02	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	2.100,00D	0,00	0,00	2.100,00D
342	3.2.02.02.0002	ALUGUÉIS DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.100,00D	0,00	0,00	2.100,00D
345	3.2.02.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	37.008,23D	773,76	0,00	37.781,99D
348	3.2.02.03.0003	IPTU	13.296,47D	0,00	0,00	13.296,47D
350	3.2.02.03.0005	TAXAS DIVERSAS	2.566,07D	10,00	0,00	2.576,07D
352	3.2.02.03.0007	MULTAS DE MORA	16.688,21D	763,76	0,00	17.451,97D
622	3.2.02.03.0008	ALVARÁ DE FUNCIONAMENTO	4.457,48D	0,00	0,00	4.457,48D
353	3.2.02.04	DESPESAS GERAIS	189.183,12D	34.509,63	0,00	223.692,75D
354	3.2.02.04.0001	ENERGIA ELÉTRICA	22.298,32D	3.508,20	0,00	25.806,52D
355	3.2.02.04.0002	ÁGUA E ESGOTO	3.628,30D	403,29	0,00	4.031,59D
359	3.2.02.04.0006	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1.021,30D	0,00	0,00	1.021,30D
360	3.2.02.04.0007	MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	354,88D	0,00	0,00	354,88D
361	3.2.02.04.0008	ASSESSORIA CONTÁBIL	36.660,00D	2.500,00	0,00	39.160,00D
362	3.2.02.04.0009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	29.502,42D	7.486,00	0,00	36.988,42D
363	3.2.02.04.0010	DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	929,43D	103,27	0,00	1.032,70D
493	3.2.02.04.0014	MULTA DE TRÂNSITO	624,73D	0,00	0,00	624,73D
603	3.2.02.04.0015	INTERNET	1.284,10D	122,40	0,00	1.406,50D
605	3.2.02.04.0016	MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	792,01D	0,00	0,00	792,01D

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
606	3.2.02.04.0017	SERVIÇOS ADVOCATÍCIOS	50.018,82D	10.890,98	0,00	60.909,80D
607	3.2.02.04.0018	CERTIFICADO DIGITAL	641,00D	193,61	0,00	834,61D
697	3.2.02.04.0019	DESPESAS COM VIGILANCIA	2.490,00D	290,00	0,00	2.780,00D
698	3.2.02.04.0020	DESPESAS COM ASSOCIAÇÃO DE CLASSE	979,08D	70,00	0,00	1.049,08D
699	3.2.02.04.0021	DESPESAS COM SOFTWARE	1.938,80D	0,00	0,00	1.938,80D
716	3.2.02.04.0022	MATERIAL DE USO E CONSUMO	22.944,58D	7.417,32	0,00	30.361,90D
763	3.2.02.04.0023	MANUTENÇÃO E REPAROS	5.959,35D	1.078,56	0,00	7.037,91D
764	3.2.02.04.0024	DESPESAS COM VIAGENS	270,00D	86,00	0,00	356,00D
765	3.2.02.04.0025	DESPESAS COM FARMACIA	6,00D	0,00	0,00	6,00D
766	3.2.02.04.0026	DESPESAS COM FARDAMENTO	6.480,00D	0,00	0,00	6.480,00D
767	3.2.02.04.0027	DESPESAS COM CESTA BASICA	360,00D	360,00	0,00	720,00D
367	3.2.02.05	DESPESAS FINANCEIRAS	66.538,91D	6.422,77	61,25	72.900,43D
368	3.2.02.05.0001	JUROS PASSIVOS	54.584,01D	5.068,72	61,25	59.591,48D
369	3.2.02.05.0002	CORREÇÃO MONETÁRIAS	888,15D	93,92	0,00	982,07D
372	3.2.02.05.0005	JUROS DE MORA	1.194,45D	145,55	0,00	1.340,00D
602	3.2.02.05.0009	TARIFAS BANCARIAS	8.218,33D	893,93	0,00	9.112,26D
604	3.2.02.05.0010	IOF	908,87D	149,08	0,00	1.057,95D
704	3.2.02.05.0011	ENCARGOS POR ATRASO	384,74D	26,36	0,00	411,10D
737	3.2.02.05.0012	HONORÁRIOS	360,36D	45,21	0,00	405,57D
711	3.4	PROVISÃO FISCAL	13.727,93D	0,00	0,00	13.727,93D
712	3.4.01	PROVISÃO IRPJ E CSLL	13.727,93D	0,00	0,00	13.727,93D
713	3.4.01.01	PROVISÃO IRPJ E CSLL	13.727,93D	0,00	0,00	13.727,93D
714	3.4.01.01.0001	PROVISÃO IRPJ	7.225,23D	0,00	0,00	7.225,23D
715	3.4.01.01.0002	PROVISÃO CSLL	6.502,70D	0,00	0,00	6.502,70D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	650.136,71C	18.997,81	80.472,07	711.610,97C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	650.136,71C	18.997,81	80.472,07	711.610,97C
404	4.1.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	836.964,50C	0,00	80.329,00	917.293,50C
405	4.1.01.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	836.964,50C	0,00	80.329,00	917.293,50C
408	4.1.01.01.0003	VENDA DE MERCADORIAS	836.964,50C	0,00	80.329,00	917.293,50C
413	4.1.02	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	189.369,64D	18.997,81	0,00	208.367,45D
424	4.1.02.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	189.369,64D	18.997,81	0,00	208.367,45D
426	4.1.02.03.0002	(-) ICMS	167.392,90D	16.065,80	0,00	183.458,70D
428	4.1.02.03.0004	(-) COFINS	18.063,08D	2.409,87	0,00	20.472,95D
429	4.1.02.03.0005	(-) PIS	3.913,66D	522,14	0,00	4.435,80D
430	4.1.03	RECEITAS FINANCEIRAS	2.541,85C	0,00	143,07	2.684,92C
431	4.1.03.01	JUROS E DESCONTOS	2.541,85C	0,00	143,07	2.684,92C
432	4.1.03.01.0001	JUROS DE APLICAÇÕES	0,12C	0,00	0,00	0,12C
433	4.1.03.01.0002	JUROS	1.919,06C	0,00	143,07	2.062,13C
434	4.1.03.01.0003	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	622,67C	0,00	0,00	622,67C
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			5.659.199,70D	276.844,20	291.897,50	5.644.146,40D
PASSIVO			6.099.131,77C	134.307,77	186.161,66	6.150.985,66C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			878.151,90C	0,00	0,00	878.151,90C
CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E DESPESAS			1.090.068,78D	149.293,54	20.912,09	1.218.450,23D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS			650.136,71C	18.997,81	80.472,07	711.610,97C
CONTAS DE APURAÇÃO			0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS			6.749.268,48D	426.137,74	312.809,59	6.862.596,63D
CONTAS CREDORAS			7.627.420,38C	153.305,58	266.633,73	7.740.748,53C
RESULTADO DO MES			0,00	128.381,45	61.474,26	66.907,19D
RESULTADO DO EXERCÍCIO			439.932,07D	1.218.450,23	711.610,97	506.839,26D

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