

FRIGELO FRIO E GELO LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 0486722-44.2024.8.04.0001

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

7º Relatório Mensal de Atividades
Competência: Fevereiro de 2025

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 de **fevereiro/2025** em **24/03/2025**. Destaca-se que as demonstrações recebidas não constam assinadas por profissional responsável e administrador. Os questionamentos realizados em 03/04/2025 não foram respondidos até a finalização deste relatório.

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



22/01/2025 | Publicação do 2º edital de credores



03/02/2025 | Fim do prazo para ajuizamento de impugnações de crédito



21/02/2025 | Fim do prazo para apresentação de objeções ao plano de recuperação judicial



EVENTO FUTURO | Homologação do plano e concessão da recuperação judicial



EVENTO FUTURO | Publicação do quadro geral de credores



EVENTO FUTURO | Fim do prazo de recuperação judicial

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



OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

FRIGELO FRIO E GELO LTDA

CNPJ

04.564.068/0001-54

Av. Carvalho Leal, 60 – Cachoeirinha – Manaus/AM

ATIVIDADE: Fabricação de outros produtos alimentícios não especificados anteriormente; fabricação de alimentos e pratos prontos.

Capital Social

R\$ 3.589.305,00

Raimunda de Alvantara Barbugian

Sócia-Administradora

ATIVIDADE: Fabricação de Gelo Comum

CNPJ

04.564.068/0009-01

Av. Brasil, 2030 – Compensa – Manaus/AM

CNPJ

04.564.068/0004-05

PC Arthur Reis, S/N – Centro – Manacapuru/AM

CNPJ

04.564.068/0010-45

Rio Tefe, S/N – Centro – Tefe/AM

CNPJ

04.564.068/0003-16

Av. Rio Negro, 28 – Colonia o Machado – Manaus/AM

CNPJ

04.564.068/0002-35

Av. Carvalho Leal, 77 – Cachoeirinha – Manaus/AM

CNPJ

04.564.068/0007-40

Av. Rio Negro, 28 A – Colonia o Machado – Manaus/AM

CNPJ

04.564.068/0008-20

Est. Torquato Tapajos, S/N – Manaus/AM

Últimas alterações societárias:

- 03/10/1995 – Alteração de dados (exceto nome empresarial);
- 12/12/2019 – Alteração de atividade econômica; Alteração de capital social; Alteração de endereço dentro do mesmo município; Alteração de nome empresarial; Consolidação de contrato; Enquadramento de EPP; Saída de sócio/administrador; Transformação.

LEGENDA

- Matriz
- Filial Ativa
- Filiais Encerradas

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. Quando questionada sobre as baixas, a empresa nada esclareceu.





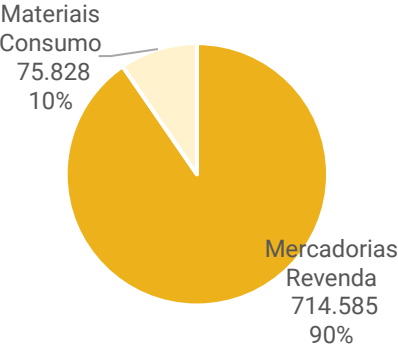
OVERVIEW FINANCEIRO

Colaboradores

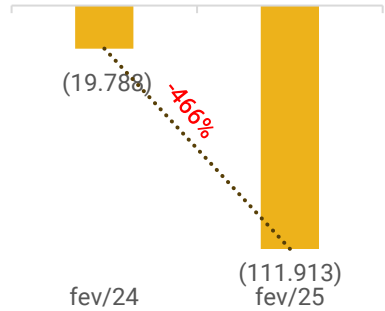


27

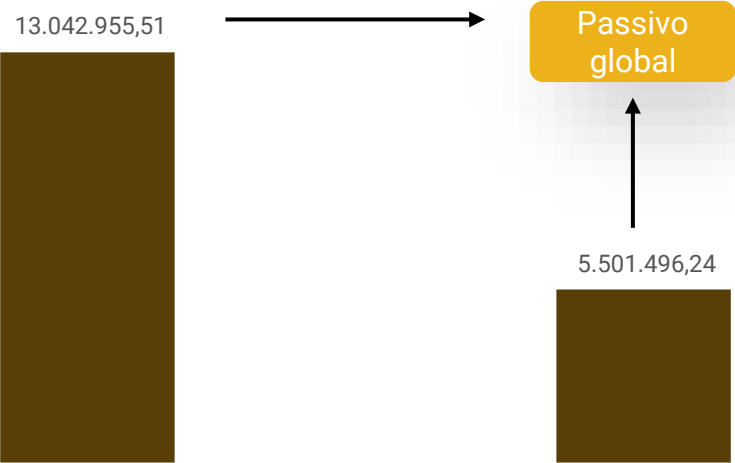
Estoques



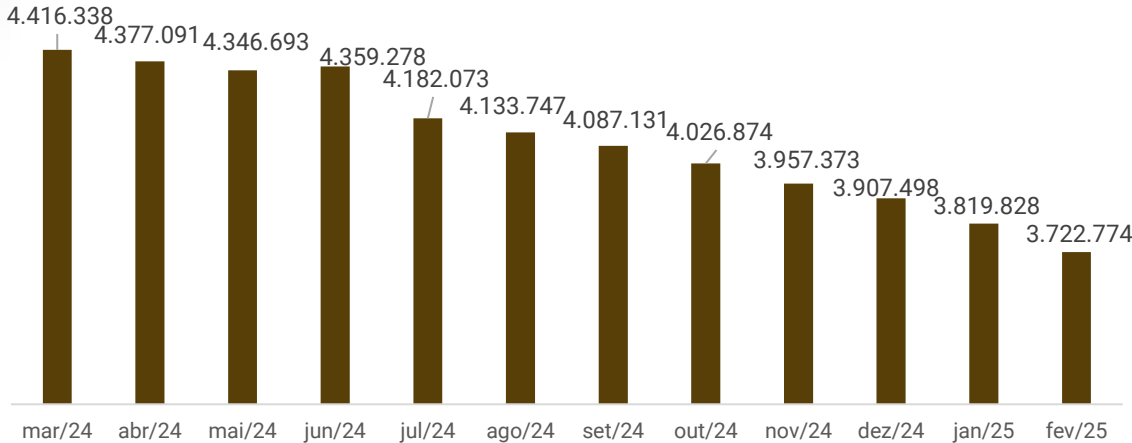
Rentabilidade



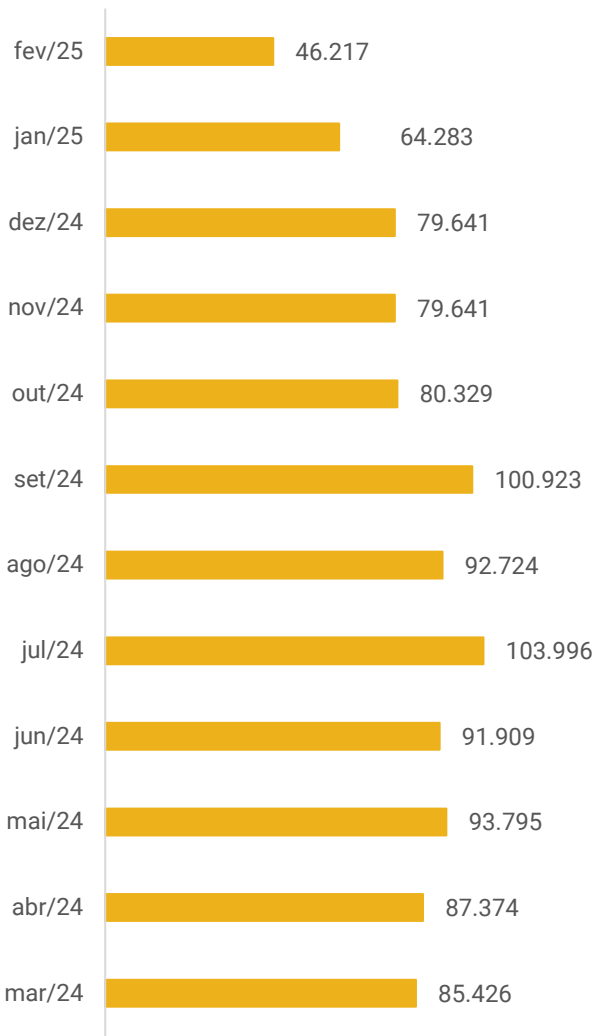
Passivo concursal vs Passivo Extraconcursal



Saldo disponível em caixa



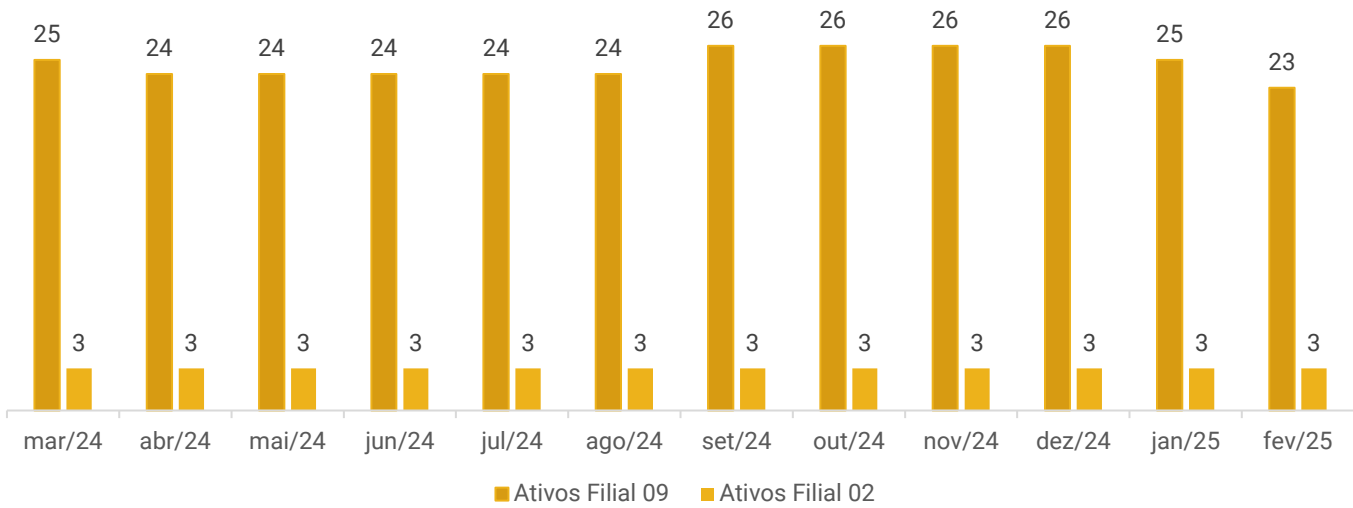
Faturamento



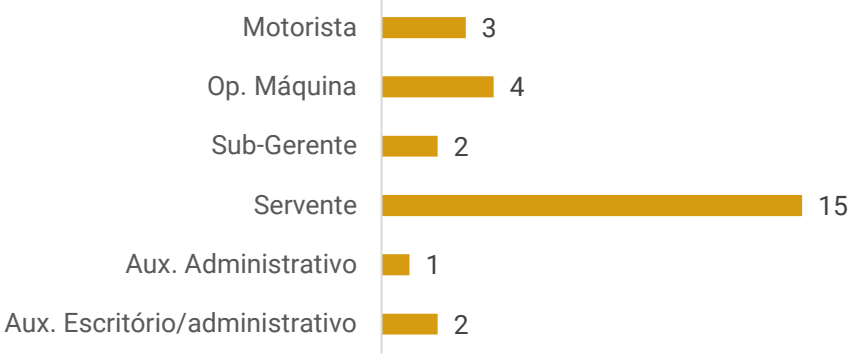
Em fevereiro/2025 a Recuperanda realizou 2 demissões, findando o período com 26 colaboradores ativos no quadro funcional, sendo que 23 estavam alocados na filial 09 e 03 na filial 03, além de 1 funcionário afastado. O cargo mais representativo é de servente (15 funcionários).

A folha somou R\$ 67,6 mil de proventos, sendo que os salários se encontram em dia. No tocante aos encargos, seguem em aberto, motivo do constante crescimento do saldo.

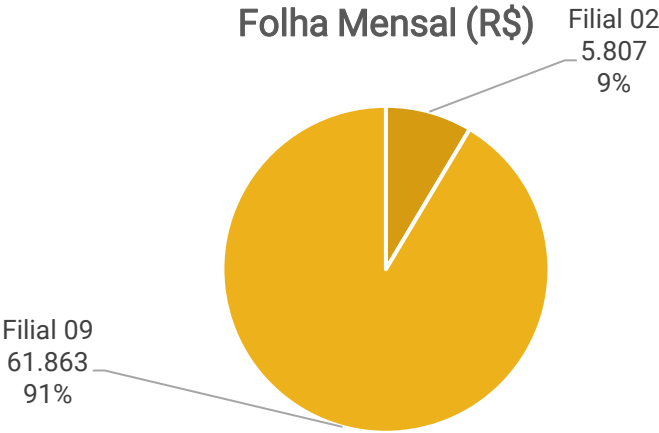
Quadro de Colaboradores



Colaboradores por Cargo



Folha Mensal (R\$)





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA (R\$)

	dez/24	jan/25	fev/25
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais			
Resultado Líquido do Exercício	- 108.272	- 74.139	- 111.913
Ajustes de períodos anteriores	-	16.055	-
Depreciações e Amortizações	103	-	-
LUCRO LÍQUIDO/PREJUÍZO	- 108.169	- 90.194	- 111.913
Variações Ativos			
Clientes	- 23.004	- 6.722	- 3.606
Adiantamentos	- 563	269	-
Estoques	- 29.242	- 30.618	- 5.977
Impostos a Recuperar	-	1.205	-
Variações Passivos			
Fornecedores	14.495	17.034	- 15.060
Obrigações Trabalhistas	32.572	2.056	9.603
Obrigações Tributárias	70.212	37.664	31.296
Adiantamentos de clientes	2.705	-	-
Parcelamentos	- 8.882	- 15.417	- 1.397
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	- 49.876	- 87.670	- 97.054
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos			
Alterações de Imobilizado	-	-	-
Caixa Líquido das Atividades de Investimento	-	-	-
Fluxos de caixa das Atividades de financiamento			
Empréstimos e Financiamentos	-	-	-
Caixa Líquido das Atividades de financiamento	-	-	-
Aumento (Redução) Disponibilidades	- 49.876	- 87.670	- 97.054
Caixa no início do período	3.957.373	3.907.498	3.819.828
Caixa no final do período	3.907.498	3.819.828	3.722.774

Atividades Operacionais: Em fevereiro/2025 o saldo operacional encerrou negativo em R\$ 97 mil, motivado, em sua maioria, pelo resultado do exercício (R\$ 111,9 mil) e pelos pagamentos de fornecedores (R\$ 15 mil). As variações positivas são oriundas da inadimplência tributária (R\$ 31,2 mil) e trabalhista (R\$ 9,6 mil).

Ao final de fevereiro/2025, apontava saldo contábil de R\$ 3.722.773,80, sendo R\$ 15,9 mil de saldo negativo advindo das contas bancárias e R\$ 3,7 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, enquanto o valor dos extratos bancários indicam montante de R\$ 15.368,93, divergindo da contabilidade, sem maiores esclarecimentos.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial (R\$)

	dez/24	jan/25	fev/25
Ativo Circulante	5.586.315	5.537.458	5.449.987
Disponibilidades	3.907.498	3.819.828	3.722.774
<i>Bens Numerários</i>	<i>3.912.670</i>	<i>3.832.978</i>	<i>3.738.732</i>
<i>Bancos</i>	<i>- 5.173</i>	<i>- 13.151</i>	<i>- 15.958</i>
<i>Aplicações</i>	<i>- 0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Clientes	423.402	430.124	433.730
Adiantamentos Fornecedores	81.706	81.975	81.975
Dividendos a receber	445.884	445.884	445.884
Adiantamentos Funcionários	- 25.993	- 25.993	- 25.993
Estoques	753.818	784.435	790.413
Tributos a Compensar	-	1.205	1.205
Ativo Não Circulante	11.160	11.160	11.160
Imobilizado	16.127	16.127	16.127
<i>(-) Depreciação</i>	<i>- 4.967</i>	<i>- 4.967</i>	<i>- 4.967</i>
Total do Ativo	5.597.474	5.548.618	5.461.147
Balanço Patrimonial (R\$)	dez/24	jan/25	fev/25
Passivo Circulante	3.836.814	3.878.310	3.902.910
Fornecedores	1.215.831	1.232.865	1.217.805
Obrigações Trabalhistas	1.074.310	1.076.366	1.085.969
Obrigações Tributárias	1.392.281	1.429.945	1.461.242
Adiantamentos Clientes	43.905	43.905	43.905
Parcelamentos	107.846	92.587	91.348
Empréstimos e Financiamentos	2.641	2.641	2.641
Passivo Não Circulante	1.616.867	1.616.709	1.616.551
Parcelamentos	1.419.975	1.419.817	1.419.659
Obrigações Tributárias	196.892	196.892	196.892
Patrimônio Líquido	143.793	53.599	- 58.314
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	- 92.705	- 92.705
Resultado do período	- 734.359	- 822.533	- 934.445
Total do Passivo	5.597.474	5.548.618	5.461.147

Clientes: Contempla saldos de clientes diversos (R\$ 178,7 mil) e Frigelo (R\$ 254,9 mil), que 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 1% em virtude do maior volume de vendas à prazo (R\$ 54 mil) em comparação aos recebimentos (R\$ 50,4 mil).

Adiantamentos: Corresponde a adiantamentos com fornecedores (R\$ 81,9 mil) e adiantamento a funcionários (R\$ 25,9 mil), 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. Na competência ocorreram novos adiantamentos de R\$ 51,3 mil e baixas por pagamento/recebimento no mesmo montante, encerrando fevereiro com saldo consolidado de R\$ 55,9 mil.

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

Estoques: Os estoques encerraram o mês com montante de R\$ 790,4 mil, sendo R\$ 714,5 mil pertinente a mercadorias para revendas e R\$ 75,8 mil de outros materiais de consumo. O controle interno não foi disponibilizado e a veracidade do saldo não foi confirmada. 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.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial (R\$)	dez/24	jan/25	fev/25
Ativo Circulante	5.586.315	5.537.458	5.449.987
Disponibilidades	3.907.498	3.819.828	3.722.774
<i>Bens Numerários</i>	<i>3.912.670</i>	<i>3.832.978</i>	<i>3.738.732</i>
<i>Bancos</i>	<i>- 5.173</i>	<i>- 13.151</i>	<i>- 15.958</i>
<i>Aplicações</i>	<i>- 0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Clientes	423.402	430.124	433.730
Adiantamentos Fornecedores	81.706	81.975	81.975
Dividendos a receber	445.884	445.884	445.884
Adiantamentos Funcionários	- 25.993	- 25.993	- 25.993
Estoques	753.818	784.435	790.413
Tributos a Compensar	-	1.205	1.205
Ativo Não Circulante	11.160	11.160	11.160
Imobilizado	16.127	16.127	16.127
<i>(-) Depreciação</i>	<i>- 4.967</i>	<i>- 4.967</i>	<i>- 4.967</i>
Total do Ativo	5.597.474	5.548.618	5.461.147
Balanço Patrimonial (R\$)	dez/24	jan/25	fev/25
Passivo Circulante	3.836.814	3.878.310	3.902.910
Fornecedores	1.215.831	1.232.865	1.217.805
Obrigações Trabalhistas	1.074.310	1.076.366	1.085.969
Obrigações Tributárias	1.392.281	1.429.945	1.461.242
Adiantamentos Clientes	43.905	43.905	43.905
Parcelamentos	107.846	92.587	91.348
Empréstimos e Financiamentos	2.641	2.641	2.641
Passivo Não Circulante	1.616.867	1.616.709	1.616.551
Parcelamentos	1.419.975	1.419.817	1.419.659
Obrigações Tributárias	196.892	196.892	196.892
Patrimônio Líquido	143.793	53.599	- 58.314
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	- 92.705	- 92.705
Resultado do período	- 734.359	- 822.533	- 934.445
Total do Passivo	5.597.474	5.548.618	5.461.147

Fornecedores: Demonstrou retração de 1% devido, principalmente, aos fornecedores diversos (R\$ 24,5 mil). Destaca-se que há saldo de R\$ 251,5 mil junto a empresa Frigelo Frio e Gelo que, de acordo com a Recuperanda, pende de correção.

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 fevereiro com saldo de R\$ 43.904,61, não registrando movimentações na competência. 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\$)		dez/24	jan/25	fev/25	2025
Receita Bruta		109.322	64.283	46.217	110.499
Deduções da Receita Bruta	-	31.994	- 15.377	- 10.930	- 26.307
Receita Líquida		77.327	48.906	35.286	84.192
Custos dos Produtos Vendidos	-	-	-	-	-
Lucro Bruto		77.327	48.906	35.286	84.192
<i>Margem Bruta</i>		100%	100%	100%	100%
Despesas Operacionais	-	179.203	- 121.292	- 144.515	- 265.806
Despesas com Vendas	-	-	-	2.891	- 2.891
Despesa com Pessoal / admin	-	136.809	- 92.073	- 141.624	- 233.696
Despesa Gerais	-	38.648	- 29.219	-	- 29.219
Despesas Tributárias	-	3.745	-	-	-
Resultado do Operacional	-	101.876	- 72.386	- 109.228	- 181.614
<i>Margem Operacional</i>		-132%	-148%	-310%	-216%
Despesas Financeiras	-	6.471	- 1.845	- 2.685	- 4.530
Receitas Financeiras		75	91	-	91
Resultado antes IR	-	108.272	- 74.139	- 111.913	- 186.052
Resultado Contábil	-	108.272	- 74.139	- 111.913	- 186.052
<i>Margem Líquida</i>		-140%	-152%	-317%	-221%

Receita Bruta: Em fevereiro, a receita bruta da Recuperanda exibiu redução de 28% comparado ao mês anterior, evidenciando total de R\$ 46 mil. A empresa destaca que o mercado apresenta sazonalidade, fazendo com que ocorram variações entre as receitas mensais.

Deduções: Compreende os impostos sobre as vendas, sendo que no período ocorreu registro de ICMS (R\$ 9,2 mil), COFINS (R\$ 1,3 mil) e PIS (R\$ 300,41). A empresa é tributada pelo lucro presumido.

Despesas Operacionais: A Frigelo exibiu R\$ 144,5 mil em despesas operacionais, sendo elas divididas em despesas com pessoal/administrativas (R\$ 141,6 mil) e despesas com vendas (R\$ 2,8 mil). As principais movimentações ocorrem nas contas de pessoal (R\$ 92 mil) e serviços advocatícios (R\$ 13,7 mil). No período registrou crescimento de 19%, motivado, em sua maioria pelos serviços prestados por terceiros que passaram de R\$ 2,5 mil para R\$ 17,6 mil, além das despesas com viagens que cresceram R\$ 7,4 mil. Embora questionada, a empresa nada esclareceu, assunto que será retomado em próximo relatório.

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 novos ajustes nas próximas competências.

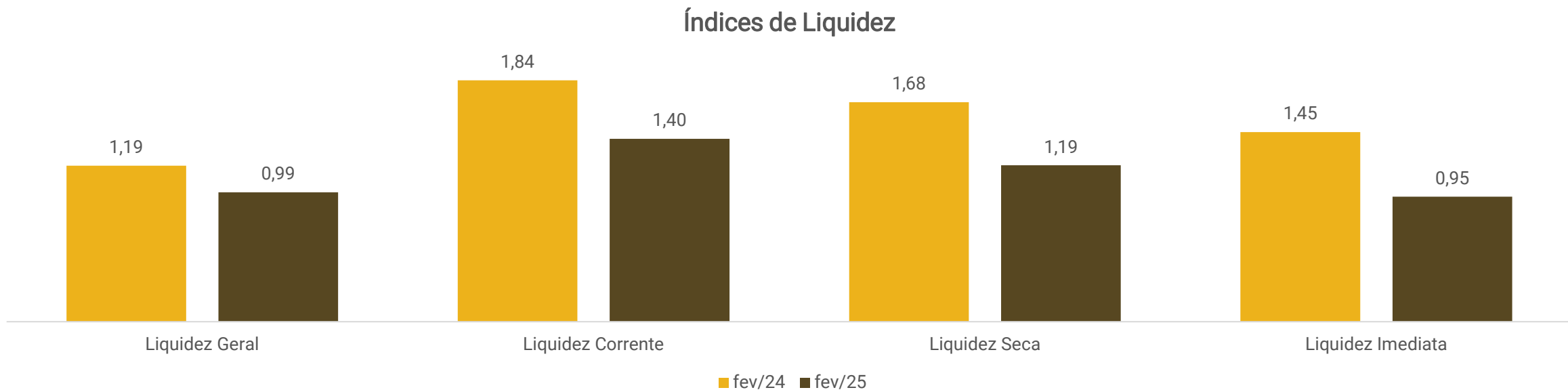
Resultado Financeiro: As despesas financeiras correspondem a tarifas bancárias (R\$ 901,17), juros passivo (R\$ 1,5 mil), IOF (R\$ 129,72) e encargos por atraso (R\$ 74,42), não ocorrendo registro de receitas na competência, gerando resultado financeiro negativo de R\$ 2,6 mil.

Resultado: O baixo faturamento em conjunto com as despesas elevadas, resultaram em prejuízo de R\$ 111.912,96 em fevereiro. No acumulado do ano registra resultados negativos no montante de R\$ 186.052,18.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ



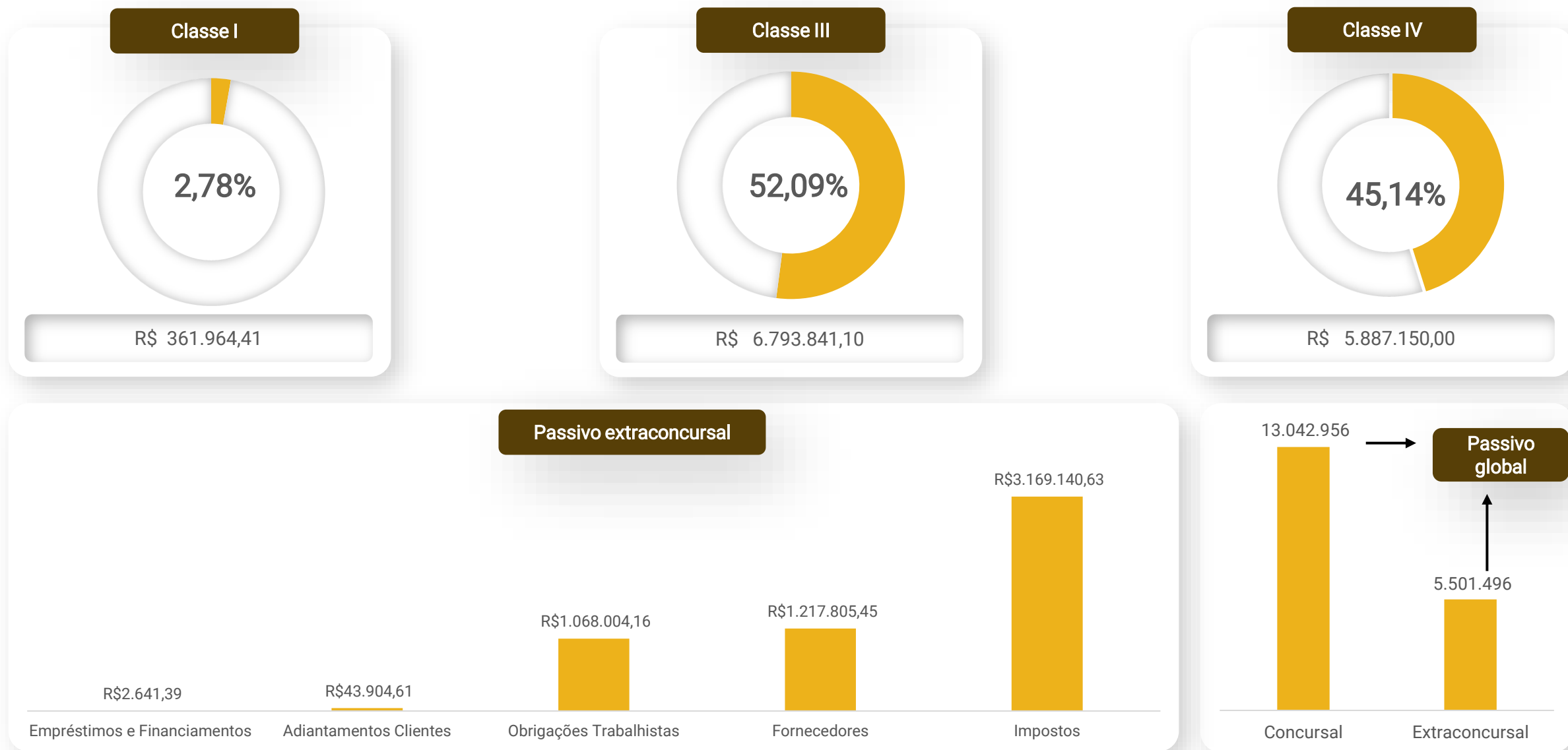
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a 1,0.

No período analisado a Recuperanda demonstra capacidade de pagamento nos índices de liquidez corrente e seca, os quais registraram 1,40 e 1,19, respectivamente, em fevereiro/2025. Tais índices analisam a disponibilidade de pagamentos considerando ativos de curto prazo, com ou sem estoque, para liquidação de passivo também de curto prazo. Quanto aos índices de liquidez geral e liquidez imediata, demonstram valor abaixo do esperado de 0,99 e 0,95, nessa ordem. De forma geral, é possível acompanhar o constante decréscimo do potencial de quitação da empresa, em comparação ao mesmo período do ano anterior.

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



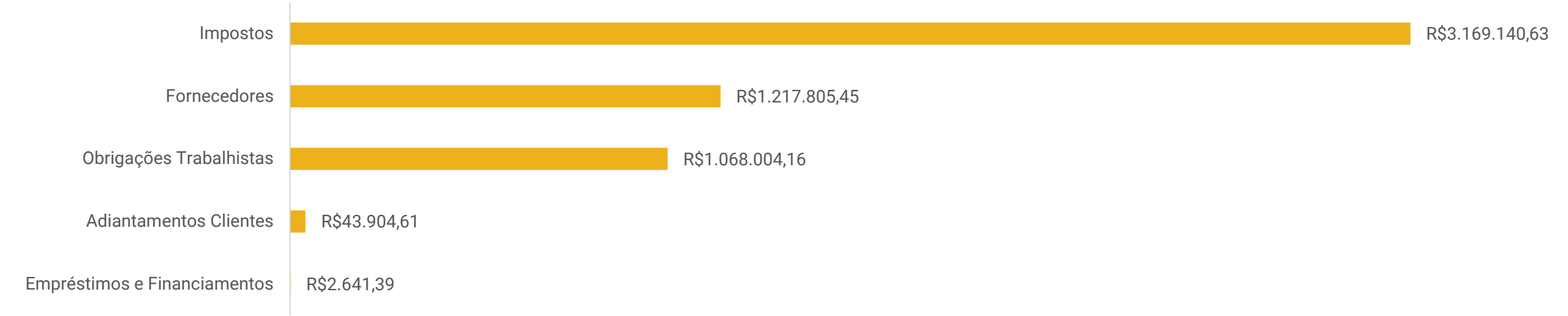
O *dashboard* a seguir resume o **passivo global**, ou seja, o valor total do passivo concursal e extraconcursal:





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\$ 43,9 mil e o controle interno não foi disponibilizado, embora reiteradas solicitações.

Impostos: Engloba, principalmente, valores de ICMS a recolher (R\$ 784,2 mil) e parcelamentos federais (R\$ 1,1 milhão). Os pagamentos vêm ocorrendo de forma parcial, motivo do constante crescimento do saldo. Apesar de diversas solicitações, os relatórios dos endividamentos não foram enviados.

Obrigações Trabalhistas: Contempla obrigações com pessoal (R\$ 79 mil) e obrigações sociais (R\$ 1 milhão). Os salários estão sendo pagos em dia, no entanto, os encargos seguem inadimplentes.

Fornecedores: Apontou total de R\$ 1,2 milhão ao final de fevereiro. 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

REUNIÃO VIRTUAL 31/03/2025

No dia 31 de março de 2025 foi realizada reunião virtual através da plataforma Microsoft Teams para acompanhamento das operações da Recuperanda.

Em primeiro momento a empresa esclarece que, historicamente, o setor possui um período de sazonalidade, onde seis meses são de maior volume de vendas e os outros seis meses representam baixa no faturamento. Este período varia entre a metade do ano até o final com a melhora das vendas, e de janeiro até a metade do ano com piora, podendo variar de acordo com o volume de chuvas na região. Os principais clientes são bares, restaurantes, festas e o setor de pescado.

A principal dificuldade encontrada pela Frigelo, bem como demais empresas do mesmo ramo, são as facilidades ofertadas para abertura de novas empresas de outras cidades, com incentivos, principalmente, do setor de energia. Desta forma, a empresa não consegue ampliar sua carteira de clientes, devido à alta concorrência.

Os fornecedores principais são a concessionária de energia elétrica e fornecedores de sacos para embalagem do produto, sendo que estão são pagos em dia.

As expectativas para o ano de 2025 são de crescimento, considerando que algumas cidades da região possuem diversos projetos de obras do governo, as quais mobilizarão muitos trabalhadores, que necessitarão de fornecimento de itens básicos, como a água gelada, onde a Frigelo poderá atuar fornecendo gelo. A intenção é fechar contrato com os empreendimentos para colocar câmaras frigoríficas com gelo para abastecer estes locais em determinados dias da semana, o que ainda vem sendo estudado.

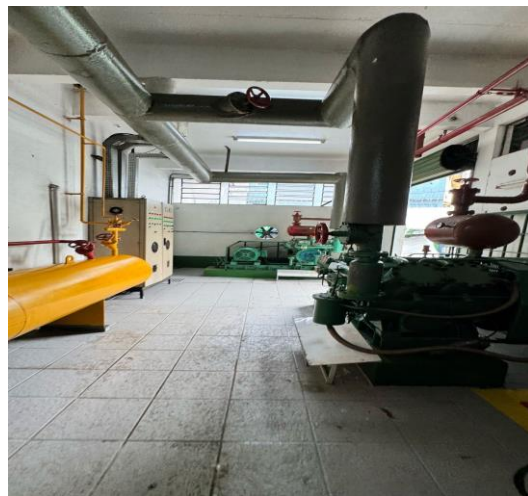
Neste momento a empresa vem atuando com 50% de sua capacidade de maquinário, tendo em vista que não possui demanda para o restante. Os salários estão sendo pagos em dia, contudo, os encargos permanecem em atraso, bem como demais impostos. A Recuperanda esclarece que realiza os pagamentos de tributos de acordo com a disponibilidade em caixa, priorizando valores de IPTU, IPVA e alvarás municipais. O montante em aberto deverá ser alvo de estudos para parcelamentos ao longo do ano de 2025.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Fotos realizadas durante visita presencial no dia 28.03.2025.



PROPOSTA DE PAGAMENTO

CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	N° PARCELAS	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	VALOR APÓS DESÁGIO	OBSERVAÇÕES
Classe I - Trabalhista	Até 150 salários mínimos	229.764	-	-	2	até 12 meses	-	-	229.764	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	132.200	85%	24 meses	240	Mensal	1,5% a.a.	TR	19.830	O saldo remanescente deverá ser pago nas mesmas condições previstas para pagamento dos credores da quirografários.
Classe III - Garantia Real	Todos	-	85%	24 meses	240	Mensal	1,5% a.a.	TR	-	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	6.793.841	85%	24 meses	240	Mensal	1,5% a.a.	TR	1.019.076	
Classe IV - ME e EPP	Todos	5.887.150	85%	24 meses	240	Mensal	1,5% a.a.	TR	883.073	
TOTAL		13.042.956							2.151.743	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de fevereiro/2025

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	5.548.617,50D	169.245,08	256.715,83	5.461.146,75D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	5.537.457,65D	169.245,08	256.715,83	5.449.986,90D
3	1.1.01	DISPONÍVEL	3.819.827,51D	49.948,14	147.001,85	3.722.773,80D
4	1.1.01.01	CAIXA	3.832.978,47D	11.402,00	105.648,48	3.738.731,99D
5	1.1.01.01.0001	CAIXA - MATRIZ	251.129,98D	11.402,00	105.648,48	156.883,50D
6	1.1.01.01.0002	CAIXA CAPITAL	3.581.848,49D	0,00	0,00	3.581.848,49D
7	1.1.01.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	13.150,86C	38.546,14	41.353,37	15.958,09C
8	1.1.01.02.0001	BANCO BRADESCO - Ag: 3715 CC: 0003768-0	13.150,86C	38.546,14	41.353,37	15.958,09C
10	1.1.01.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	0,10C	0,00	0,00	0,10C
11	1.1.01.03.0001	BRADESCO APLIC.INVEST FACIL	0,10C	0,00	0,00	0,10C
12	1.1.02	CLIENTES	430.123,91D	54.059,16	50.453,50	433.729,57D
13	1.1.02.01	DUPLICATAS A RECEBER	430.123,91D	54.059,16	50.453,50	433.729,57D
504	1.1.02.01.0008	CLIENTES DIVERSOS	182.385,41D	46.805,66	50.453,50	178.737,57D
582	1.1.02.01.0013	FRIGELO - FRIO E GELO LTDA	247.738,50D	7.253,50	0,00	254.992,00D
18	1.1.03	OUTROS CRÉDITOS	503.070,82D	52.006,98	52.006,98	503.070,82D
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	81.974,87D	32.684,98	32.684,98	81.974,87D
600	1.1.03.05.0001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	81.974,87D	32.684,98	32.684,98	81.974,87D
24	1.1.03.06	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	25.993,01C	18.672,00	18.672,00	25.993,01C
25	1.1.03.06.0001	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	18.672,00	18.672,00	0,00
26	1.1.03.06.0002	ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO	25.993,01C	0,00	0,00	25.993,01C
28	1.1.03.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	1.204,96D	650,00	650,00	1.204,96D
30	1.1.03.08.0002	ICMS A RECUPERAR	1.204,96D	0,00	0,00	1.204,96D
755	1.1.03.08.0017	TRIBUTOS FEDERAIS A COMPENSAR (DCTFWeb)	0,00	650,00	650,00	0,00
53	1.1.05	ESTOQUE	784.435,41D	13.230,80	7.253,50	790.412,71D
54	1.1.05.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	784.435,41D	13.230,80	7.253,50	790.412,71D
55	1.1.05.01.0001	MERCADORIAS PARA REVENDA	708.607,21D	13.230,80	7.253,50	714.584,51D
58	1.1.05.01.0004	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	75.828,20D	0,00	0,00	75.828,20D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	11.159,85D	0,00	0,00	11.159,85D
111	1.2.04	IMOBILIZADO	11.159,85D	0,00	0,00	11.159,85D
116	1.2.04.02	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	16.127,10D	0,00	0,00	16.127,10D
117	1.2.04.02.0001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	16.127,10D	0,00	0,00	16.127,10D
125	1.2.04.07	(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	4.967,25C	0,00	0,00	4.967,25C
127	1.2.04.07.0002	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4.967,25C	0,00	0,00	4.967,25C
149	2	PASSIVO	6.371.150,02C	64.783,57	89.225,78	6.395.592,23C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	3.878.309,54C	64.625,52	89.225,78	3.902.909,80C
164	2.1.01	FORNECEDORES	1.232.865,19C	33.546,75	18.487,01	1.217.805,45C
165	2.1.01.01	FORNECEDORES NACIONAIS	1.232.865,19C	33.546,75	18.487,01	1.217.805,45C
506	2.1.01.01.0001	FORNECEDORES DIVERSOS	928.633,29C	24.551,15	13.230,80	917.312,94C
526	2.1.01.01.0004	BENEVIDES E FROTA ADVOGADOS	43,36C	2.818,72	2.818,71	43,35C
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	9.385,00C	2.437,50	2.437,50	9.385,00C
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	1.027,38	0,00	268,87C
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	0,00	781,85C
617	2.1.01.01.0019	ESPANTALHO PNEUS LTDA	389,50C	0,00	0,00	389,50C
618	2.1.01.01.0020	M L C DE ABREU-ME	19.702,00C	2.712,00	0,00	16.990,00C
619	2.1.01.01.0021	FRIGELO FRIO E GELO LTDA	246.558,50C	0,00	0,00	246.558,50C
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	1.429.945,07C	677,71	31.974,19	1.461.241,55C
170	2.1.04.01	TRIBUTOS FEDERAIS A RECOLHER	652.729,55C	651,15	22.730,89	674.809,29C
754	2.1.04.01.0002	TRIBUTOS FEDERAIS A RECOLHER (DCTFWeb)	286.842,33C	651,15	20.909,21	307.100,39C
176	2.1.04.01.0006	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	245.403,17C	0,00	0,00	245.403,17C
177	2.1.04.01.0007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	85.582,90C	0,00	0,00	85.582,90C
178	2.1.04.01.0008	IRRF A RECOLHER	37,50C	0,00	80,86	118,36C
179	2.1.04.01.0009	PIS A RECOLHER	6.081,90C	0,00	300,41	6.382,31C
180	2.1.04.01.0010	COFINS A RECOLHER	28.070,30C	0,00	1.386,50	29.456,80C
182	2.1.04.01.0012	CRF A RECOLHER	670,79C	0,00	0,00	670,79C
485	2.1.04.01.0018	ALVARA A RECOLHER	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	40,64C	0,00	53,91	94,55C
728	2.1.04.02	TRIBUTOS ESTADUAIS A RECOLHER	775.038,42C	0,00	9.243,30	784.281,72C
172	2.1.04.02.0001	ICMS A RECOLHER	775.038,42C	0,00	9.243,30	784.281,72C
729	2.1.04.03	TRIBUTOS MUNICIPAIS A RECOLHER	2.177,10C	26,56	0,00	2.150,54C
183	2.1.04.03.0001	ISS RETIDO A RECOLHER	968,38C	26,56	0,00	941,82C
752	2.1.04.03.0002	IPTU A RECOLHER	1.208,72C	0,00	0,00	1.208,72C
185	2.1.05	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	1.076.366,07C	29.162,08	38.764,58	1.085.968,57C
186	2.1.05.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	74.212,17C	29.162,08	34.157,20	79.207,29C
187	2.1.05.01.0001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	29.826,00C	28.826,00	28.833,00	29.833,00C
188	2.1.05.01.0002	FERIAS A PAGAR	23.718,05C	0,00	0,00	23.718,05C
189	2.1.05.01.0003	RESCISÃO A PAGAR	0,00	0,00	4.988,12	4.988,12C
624	2.1.05.01.0004	PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR	23,45C	336,08	336,08	23,45C
626	2.1.05.01.0005	13º SALÁRIO LÍQUIDO	20.644,67C	0,00	0,00	20.644,67C
190	2.1.05.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	1.002.153,90C	0,00	4.607,38	1.006.761,28C
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	188.427,71C	0,00	4.607,38	193.035,09C
730	2.1.05.02.0004	IRRF S/ FOPAG A RECOLHER	13.212,69C	0,00	0,00	13.212,69C
200	2.1.06	OUTRAS OBRIGAÇÕES	43.904,61C	0,00	0,00	43.904,61C
201	2.1.06.01	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	43.904,61C	0,00	0,00	43.904,61C
601	2.1.06.01.0001	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	43.904,61C	0,00	0,00	43.904,61C
382	2.1.09	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.641,39C	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	92.587,21C	1.238,98	0,00	91.348,23C
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	13.378,70D	1.070,62	0,00	14.449,32D
651	2.1.10.03.0001	PARCELAMENTO CP - ICMS 702/33	13.807,17D	0,00	0,00	13.807,17D
654	2.1.10.03.0002	PARCELAMENTO CP - ICMS 230/34	2.252,58D	0,00	0,00	2.252,58D
657	2.1.10.03.0003	PARCELAMENTO CP - ICMS 229/34	684,29D	635,52	0,00	1.319,81D
660	2.1.10.03.0004	PARCELAMENTO CP - ICMS 228/34	883,35D	435,10	0,00	1.318,45D
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	17.594,51C	168,36	0,00	17.426,15C
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	13.299,52C	0,00	0,00	13.299,52C
759	2.1.10.05.0007	PARCELAMENTO CP - D.A/ALVARÁ CMC 2615605 (FILIAL 05	1.851,96C	168,36	0,00	1.683,60C
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	1.616.708,90C	158,05	0,00	1.616.550,85C
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	1.419.816,55C	158,05	0,00	1.419.658,50C
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

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
672	2.2.02.01.0003	PARCELAMENTO LP - SIMPLES NACIONAL 5538947	26.313,98C	0,00	0,00	26.313,98C
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	114.248,54C	158,05	0,00	114.090,49C
676	2.2.02.05.0001	PARCELAMENTO LP - ALVARÁ 2615601	2.161,40C	158,05	0,00	2.003,35C
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	876.131,58C	0,00	0,00	876.131,58C
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	92.705,28D	0,00	0,00	92.705,28D
707	2.3.06.01	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANERIORES	92.705,28D	0,00	0,00	92.705,28D
708	2.3.06.01.0001	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	92.705,28D	0,00	0,00	92.705,28D
269	3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E DESPESAS	1.721.412,81D	171.374,87	24.175,62	1.868.612,06D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	1.707.684,88D	171.374,87	24.175,62	1.854.884,13D
296	3.2.01	DESPESAS COM VENDAS	5.390,98D	2.890,98	0,00	8.281,96D
319	3.2.01.06	DESPESAS GERAIS	5.390,98D	2.890,98	0,00	8.281,96D
325	3.2.01.06.0006	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	5.390,98D	2.890,98	0,00	8.281,96D
329	3.2.02	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.702.293,90D	168.483,89	24.175,62	1.846.602,17D
330	3.2.02.01	DESPESAS COM PESSOAL	1.228.057,63D	116.154,21	24.030,57	1.320.181,27D
331	3.2.02.01.0001	SALÁRIOS E ORDENADOS	571.840,41D	65.589,77	19.947,54	617.482,64D
334	3.2.02.01.0004	13º SALÁRIO	52.061,34D	0,00	0,00	52.061,34D
335	3.2.02.01.0005	FÉRIAS	75.297,23D	0,00	0,00	75.297,23D
336	3.2.02.01.0006	INSS	214.675,83D	15.723,09	0,00	230.398,92D
337	3.2.02.01.0007	FGTS	62.914,79D	4.607,38	0,00	67.522,17D
338	3.2.02.01.0008	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	4.574,04D	8.855,00	3.951,43	9.477,61D
492	3.2.02.01.0010	VALE TRANSPORTE	50.452,90D	4.965,00	61,80	55.356,10D
521	3.2.02.01.0012	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	105.182,30D	9.464,00	69,80	114.576,50D
528	3.2.02.01.0013	HORAS EXTRAS	12.802,03D	1.041,64	0,00	13.843,67D
620	3.2.02.01.0017	ADICIONAL INSALUBRIDADE	70.108,40D	5.375,66	0,00	75.484,06D
621	3.2.02.01.0018	ADICIONAL NOTURNO	4.471,69D	294,21	0,00	4.765,90D
623	3.2.02.01.0019	DESCANSO SEMANAL REMUNERADO	3.676,67D	238,46	0,00	3.915,13D
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	44.011,07D	315,53	0,00	44.326,60D
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	6.368,32D	5,00	0,00	6.373,32D
352	3.2.02.03.0007	MULTAS DE MORA	19.888,80D	310,53	0,00	20.199,33D
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	336.570,61D	49.184,39	0,00	385.755,00D
354	3.2.02.04.0001	ENERGIA ELÉTRICA	34.676,44D	2.649,05	0,00	37.325,49D
355	3.2.02.04.0002	ÁGUA E ESGOTO	5.709,45D	768,37	0,00	6.477,82D
356	3.2.02.04.0003	TELEFONE	119,90D	0,00	0,00	119,90D
357	3.2.02.04.0004	DESPESAS POSTAIS E TELEGRÁFICAS	0,00	47,31	0,00	47,31D

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
359	3.2.02.04.0006	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1.617,13D	0,00	0,00	1.617,13D
360	3.2.02.04.0007	MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	354,88D	259,57	0,00	614,45D
361	3.2.02.04.0008	ASSESSORIA CONTÁBIL	48.340,00D	2.500,00	0,00	50.840,00D
362	3.2.02.04.0009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	55.505,42D	17.681,30	0,00	73.186,72D
363	3.2.02.04.0010	DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES	1.239,24D	0,00	0,00	1.239,24D
493	3.2.02.04.0014	MULTA DE TRÂNSITO	1.539,85D	0,00	0,00	1.539,85D
603	3.2.02.04.0015	INTERNET	1.646,30D	119,90	0,00	1.766,20D
605	3.2.02.04.0016	MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	2.808,01D	0,00	0,00	2.808,01D
606	3.2.02.04.0017	SERVIÇOS ADVOCATÍCIOS	111.809,13D	13.705,79	0,00	125.514,92D
607	3.2.02.04.0018	CERTIFICADO DIGITAL	1.254,61D	0,00	0,00	1.254,61D
697	3.2.02.04.0019	DESPESAS COM VIGILANCIA	3.650,00D	290,00	0,00	3.940,00D
698	3.2.02.04.0020	DESPESAS COM ASSOCIAÇÃO DE CLASSE	1.259,08D	70,00	0,00	1.329,08D
699	3.2.02.04.0021	DESPESAS COM SOFTWARE	1.938,80D	1.699,00	0,00	3.637,80D
716	3.2.02.04.0022	MATERIAL DE USO E CONSUMO	45.619,86D	1.663,83	0,00	47.283,69D
763	3.2.02.04.0023	MANUTENÇÃO E REPAROS	8.397,91D	0,00	0,00	8.397,91D
764	3.2.02.04.0024	DESPESAS COM VIAGENS	918,60D	7.550,27	0,00	8.468,87D
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	1.680,00D	180,00	0,00	1.860,00D
367	3.2.02.05	DESPESAS FINANCEIRAS	91.554,59D	2.829,76	145,05	94.239,30D
368	3.2.02.05.0001	JUROS PASSIVOS	71.916,35D	1.724,45	145,05	73.495,75D
369	3.2.02.05.0002	CORREÇÃO MONETÁRIAS	1.169,91D	0,00	0,00	1.169,91D
372	3.2.02.05.0005	JUROS DE MORA	1.631,10D	0,00	0,00	1.631,10D
602	3.2.02.05.0009	TARIFAS BANCARIAS	14.411,30D	901,17	0,00	15.312,47D
604	3.2.02.05.0010	IOF	1.391,70D	129,72	0,00	1.521,42D
704	3.2.02.05.0011	ENCARGOS POR ATRASO	538,24D	74,42	0,00	612,66D
737	3.2.02.05.0012	HONORÁRIOS	495,99D	0,00	0,00	495,99D
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	898.880,29C	10.930,21	46.216,50	934.166,58C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	898.880,29C	10.930,21	46.216,50	934.166,58C
404	4.1.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	1.170.538,00C	0,00	46.216,50	1.216.754,50C
405	4.1.01.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	1.170.538,00C	0,00	46.216,50	1.216.754,50C
408	4.1.01.01.0003	VENDA DE MERCADORIAS	1.170.538,00C	0,00	46.216,50	1.216.754,50C
413	4.1.02	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	274.573,60D	10.930,21	0,00	285.503,81D
424	4.1.02.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	274.573,60D	10.930,21	0,00	285.503,81D
426	4.1.02.03.0002	(-) ICMS	234.281,56D	9.243,30	0,00	243.524,86D
428	4.1.02.03.0004	(-) COFINS	28.070,30D	1.386,50	0,00	29.456,80D
429	4.1.02.03.0005	(-) PIS	6.081,90D	300,41	0,00	6.382,31D
477	4.1.02.03.0006	(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	2.908,35D	0,00	0,00	2.908,35D
478	4.1.02.03.0007	(-) IMPOSTO DE RENDA	3.231,49D	0,00	0,00	3.231,49D
430	4.1.03	RECEITAS FINANCEIRAS	2.915,89C	0,00	0,00	2.915,89C
431	4.1.03.01	JUROS E DESCONTOS	2.915,89C	0,00	0,00	2.915,89C
432	4.1.03.01.0001	JUROS DE APLICAÇÕES	0,14C	0,00	0,00	0,14C
433	4.1.03.01.0002	JUROS	2.293,08C	0,00	0,00	2.293,08C
434	4.1.03.01.0003	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	622,67C	0,00	0,00	622,67C
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			5.548.617,50D	169.245,08	256.715,83	5.461.146,75D
PASSIVO			6.371.150,02C	64.783,57	89.225,78	6.395.592,23C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			876.131,58C	0,00	0,00	876.131,58C
CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E DESPESAS			1.721.412,81D	171.374,87	24.175,62	1.868.612,06D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS			898.880,29C	10.930,21	46.216,50	934.166,58C
CONTAS DE APURAÇÃO			0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS			7.270.030,31D	340.619,95	280.891,45	7.329.758,81D
CONTAS CREDORAS			8.146.161,89C	75.713,78	135.442,28	8.205.890,39C
RESULTADO DO MES			0,00	147.199,25	35.286,29	111.912,96D
RESULTADO DO EXERCÍCIO			822.532,52D	1.868.612,06	934.166,58	934.445,48D