

FRIGELO FRIO E GELO LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 0486722-44.2024.8.04.0001

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

10º Relatório Mensal de Atividades
Competência: Maio 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 **maio/2025**, com atraso, em **01/07/2025**. Destaca-se que as demonstrações recebidas não constam assinadas pelo administrador, apenas pelo profissional responsável. Os questionamentos realizados em **14/07/2025** foram respondidos em **17/07/2025**.

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 Alcantara
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.





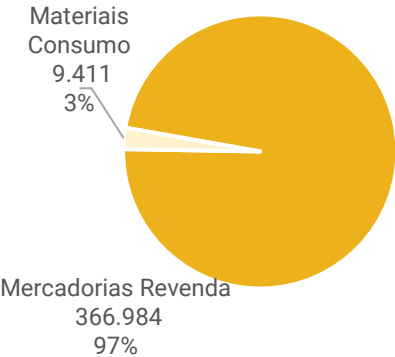
OVERVIEW FINANCEIRO

Colaboradores

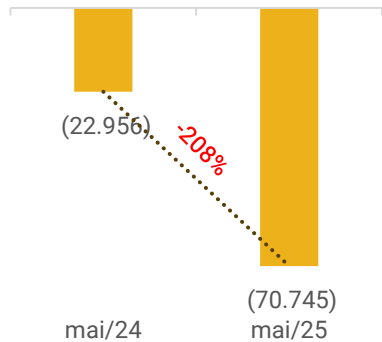


27

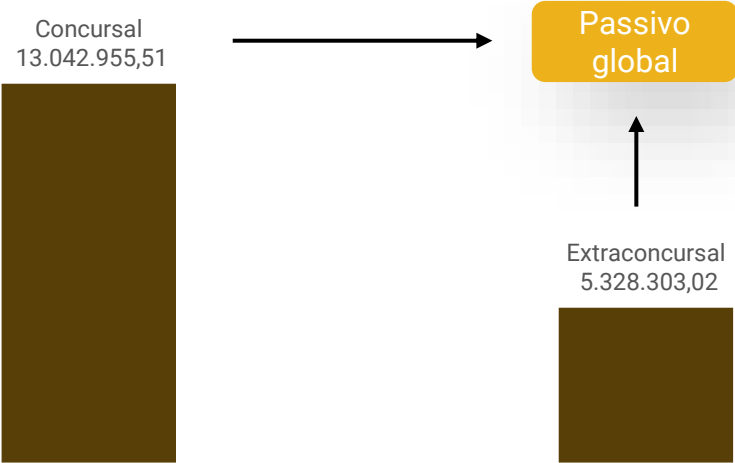
Estoque



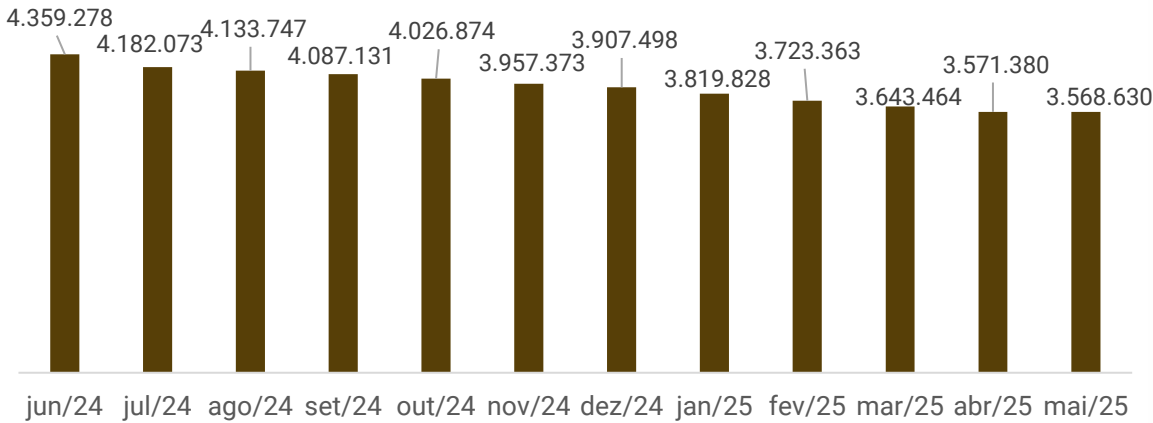
Rentabilidade



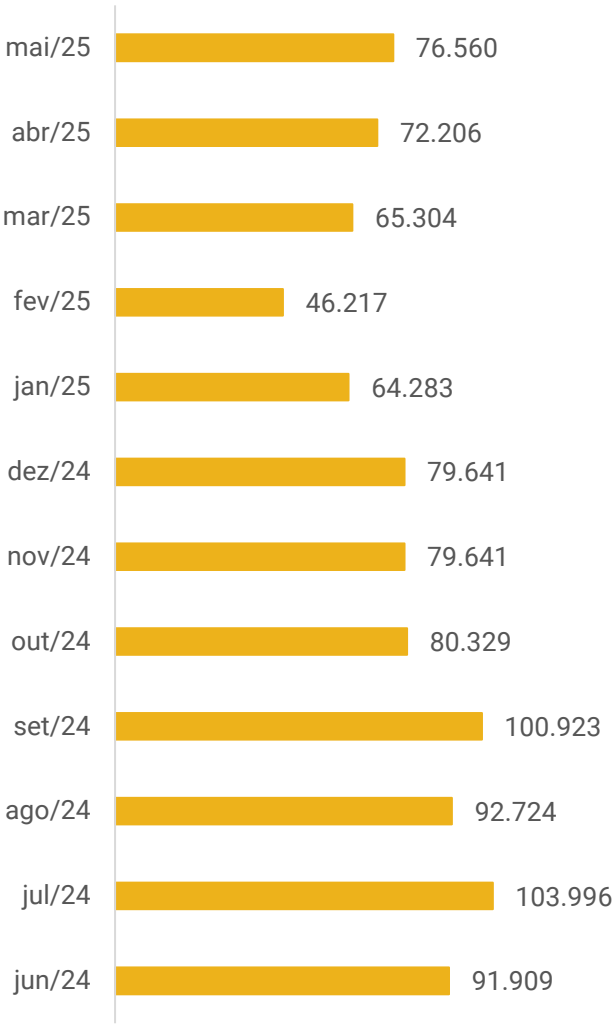
Passivo concursal vs Passivo Extraconcursal



Saldo disponível em caixa e equivalentes de caixa:



Faturamento



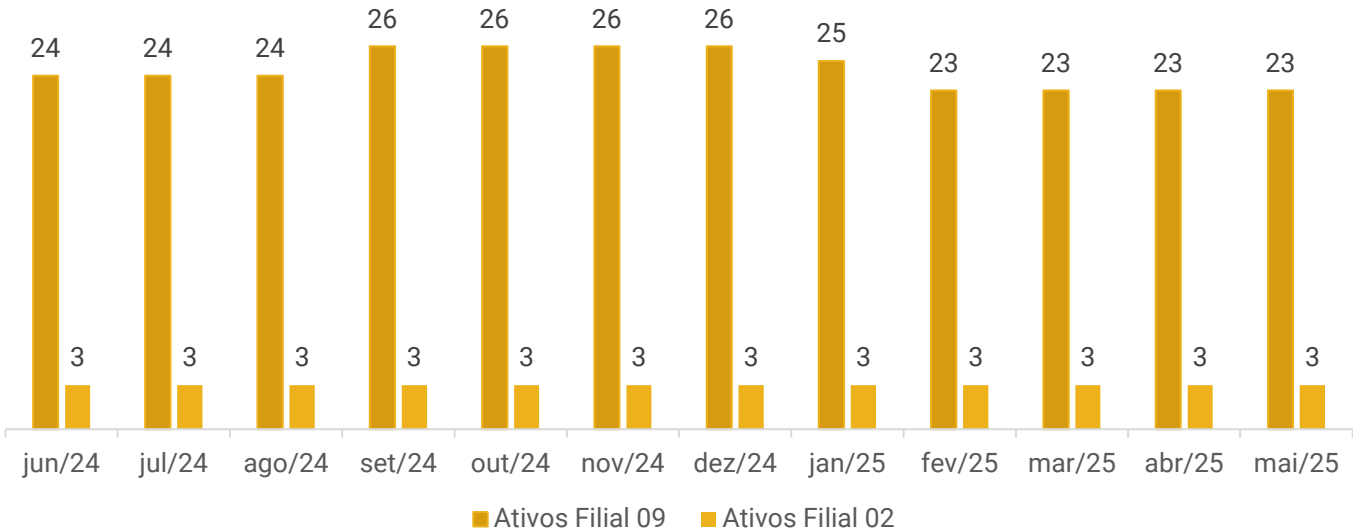


FUNCIONÁRIOS

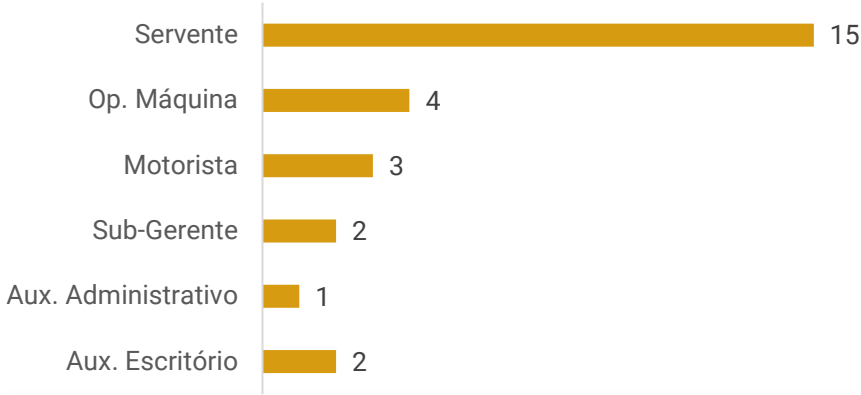
Em maio/2025 a Recuperanda não apresentou movimentações, findando o período com 26 colaboradores ativos no quadro funcional, sendo que 23 estavam alocados na filial 09 e 03 na filial 03, além de 1 funcionário afastado. O cargo mais representativo é de servente (12 funcionários).

A folha somou R\$ 59,2 mil de proventos, sendo que os salários se encontram em dia. No tocante aos encargos, seguem em aberto, motivo do constante crescimento do saldo.

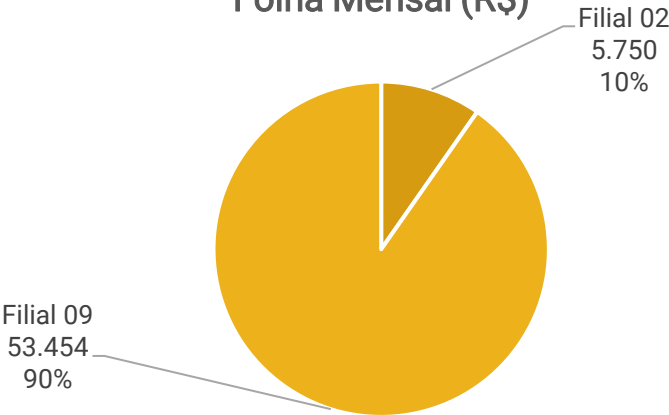
Quadro de Colaboradores



Colaboradores por Cargo



Folha Mensal (R\$)





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA (R\$)

	mar/25	abr/25	mai/25
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais			
Resultado Líquido do Exercício	- 82.837	- 75.296	- 70.745
Ajustes de períodos anteriores	- 8.118	- 506.285	64.264
LUCRO LÍQUIDO/PREJUÍZO	- 90.955	- 581.581	- 6.481
Variações Ativos			
Clientes	- 13.549	259.461	- 8.881
Adiantamentos	-	68.918	- 24.571
Estoques	- 13.981	460.407	- 25.015
Impostos a Recuperar	1.075	65	15.377
Variações Passivos			
Fornecedores	7.509	- 316.616	18.911
Obrigações Trabalhistas	5.060	2.770	7.366
Obrigações Tributárias	33.823	34.983	21.206
Parcelamentos	- 8.882	- 489	- 662
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	- 79.899	- 72.083	- 2.750
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	-	0	-
Caixa Líquido das Atividades de financiamento	-	0	-
Aumento (Redução) Disponibilidades	- 79.899	- 72.083	- 2.750
Caixa no início do período	3.723.363	3.643.464	3.571.380
Caixa no final do período	3.643.464	3.571.380	3.568.630

Atividades Operacionais: Em maio/2025 o saldo operacional encerrou negativo em R\$ 2,7 mil, motivado, em sua maioria, pelo resultado do exercício (R\$ 70,7 mil) e pelas compras de estoque (R\$ 25 mil). As variações positivas são oriundas da inadimplência tributária (R\$ 21 mil) e compras a prazo com fornecedores (R\$ 18,9 mil).

Ao final da competência apontava saldo contábil de R\$ 3.568.630,21, sendo R\$ 13,2 mil de saldo negativo advindo das contas bancárias e R\$ 3,5 milhões em caixa. A empresa comunicou que o caixa não condiz com a realidade e está atualizando o saldo, mas não mencionou prazo para finalização. O extrato bancário enviado confirma o saldo bancário.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial (R\$)

	mar/25	abr/25	mai/25
Ativo Circulante	5.409.783	4.548.850	4.589.188
Disponibilidades	3.643.464	3.571.380	3.568.630
Clientes	452.537	193.076	201.956
Adiantamentos Fornecedores	81.975	13.057	37.628
Dividendos a receber	445.884	445.884	445.884
Adiantamentos Funcionários	- 25.993	- 25.993	- 25.993
Estoques	811.787	351.381	376.395
Tributos a Compensar	130	65	- 15.312
Ativo Não Circulante	11.160	11.160	11.160
Imobilizado	16.127	16.127	16.127
(-) Depreciação	- 4.967	- 4.967	- 4.967
Total do Ativo	5.420.943	4.560.009	4.600.348
Balanço Patrimonial (R\$)	mar/25	abr/25	mai/25
Passivo Circulante	3.962.407	3.685.851	3.732.829
Fornecedores	1.232.708	916.092	935.002
Obrigações Trabalhistas	1.091.029	1.093.798	1.101.164
Obrigações Tributárias	1.509.501	1.544.483	1.565.689
Adiantamentos Clientes	43.905	43.905	43.905
Parcelamentos	82.625	84.932	84.427
Empréstimos e Financiamentos	2.641	2.641	2.641
Passivo Não Circulante	1.616.393	1.613.596	1.613.438
Parcelamentos	1.419.500	1.416.704	1.416.546
Obrigações Tributárias	196.892	196.892	196.892
Patrimônio Líquido	- 157.857	- 739.438	- 745.919
Capital Social	3.589.305	3.589.305	3.589.305
Lucros e Prejuízos Acumulados	- 2.620.468	- 3.953.388	- 3.953.388
Ajuste de Exercícios Anteriores	- 92.705	4.921	69.185
Resultado do período	- 1.033.988	- 380.276	- 451.021
Total do Passivo	5.420.943	4.560.009	4.600.348

Clientes: Contempla, unicamente, saldos de clientes diversos no total de R\$ 201,9 mil, sendo que o saldo junto a Frigelo, que tratava de valores pertinentes a transferências entre matriz e filial, foi ajustado na competência. 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 5% em virtude do maior volume de vendas à prazo (R\$ 81,3 mil) em comparação aos recebimentos (R\$ 72,5 mil).

Adiantamentos: Corresponde a adiantamentos com fornecedores (R\$ 37,6 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. No mês ocorreram novos adiantamentos de R\$ 24,5 mil, sem registro de baixas por pagamento/recebimento.

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\$ 376,3 mil, sendo R\$ 366,9 mil pertinente a mercadorias para revendas e R\$ 9,4 mil de outros materiais de consumo. O controle interno não foi disponibilizado e a veracidade do saldo não foi confirmada, contudo, a empresa informa que poderá elaborar relatório de controle para disponibilização, mas não determinou prazo para tal. 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\$)	mar/25	abr/25	mai/25
Ativo Circulante	5.409.783	4.548.850	4.589.188
Disponibilidades	3.643.464	3.571.380	3.568.630
Clientes	452.537	193.076	201.956
Adiantamentos Fornecedores	81.975	13.057	37.628
Dividendos a receber	445.884	445.884	445.884
Adiantamentos Funcionários	- 25.993	- 25.993	- 25.993
Estoques	811.787	351.381	376.395
Tributos a Compensar	130	65	- 15.312
Ativo Não Circulante	11.160	11.160	11.160
Imobilizado	16.127	16.127	16.127
(-) Depreciação	- 4.967	- 4.967	- 4.967
Total do Ativo	5.420.943	4.560.009	4.600.348
Balanço Patrimonial (R\$)	mar/25	abr/25	mai/25
Passivo Circulante	3.962.407	3.685.851	3.732.829
Fornecedores	1.232.708	916.092	935.002
Obrigações Trabalhistas	1.091.029	1.093.798	1.101.164
Obrigações Tributárias	1.509.501	1.544.483	1.565.689
Adiantamentos Clientes	43.905	43.905	43.905
Parcelamentos	82.625	84.932	84.427
Empréstimos e Financiamentos	2.641	2.641	2.641
Passivo Não Circulante	1.616.393	1.613.596	1.613.438
Parcelamentos	1.419.500	1.416.704	1.416.546
Obrigações Tributárias	196.892	196.892	196.892
Patrimônio Líquido	- 157.857	- 739.438	- 745.919
Capital Social	3.589.305	3.589.305	3.589.305
Lucros e Prejuízos Acumulados	- 2.620.468	- 3.953.388	- 3.953.388
Ajuste de Exercícios Anteriores	- 92.705	4.921	69.185
Resultado do período	- 1.033.988	- 380.276	- 451.021
Total do Passivo	5.420.943	4.560.009	4.600.348

Fornecedores: Demonstrou crescimento de 2% devido ao maior volume de compras a prazo (R\$ 40,5 mil) em comparação aos pagamentos realizados (R\$ 21,6 mil). Destaca-se que o saldo de R\$ 276,3 mil junto a empresa Frigelo Frio e Gelo foi conciliado no período com a conta de clientes, encerrando com montante de R\$ 3,8 mil.

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 maio 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\$)	mar/25	abr/25	mai/25	2025
Receita Bruta	65.304	72.206	76.560	324.569
Deduções da Receita Bruta	- 13.061	- 17.077	- 18.106	- 74.551
Receita Líquida	52.243	55.129	58.454	250.018
Custos dos Produtos Vendidos	-	-	-	-
Lucro Bruto	52.243	55.129	58.454	250.018
<i>Margem Bruta</i>	<i>100%</i>	<i>100%</i>	<i>100%</i>	<i>100%</i>
Despesas Operacionais	- 128.728	- 127.488	- 126.209	- 648.231
Despesas com Vendas	- 8.080	- 5.391	- 5.391	- 21.753
Despesa com Pessoal /Admin	- 120.648	- 122.097	- 120.818	- 597.260
Despesa Gerais	-	-	-	- 29.219
Resultado do Operacional	- 76.485	- 72.359	- 67.755	- 398.214
<i>Margem Operacional</i>	<i>-146%</i>	<i>-131%</i>	<i>-116%</i>	<i>-159%</i>
Despesas Financeiras	- 6.424	- 2.937	- 3.035	- 16.926
Receitas Financeiras	72	-	45	208
Resultado antes IR	- 82.837	- 75.296	- 70.745	- 414.931
Resultado Contábil	- 82.837	- 75.296	- 70.745	- 414.931
<i>Margem Líquida</i>	<i>-159%</i>	<i>-137%</i>	<i>-121%</i>	<i>-166%</i>

Receita Bruta: Em maio, a receita bruta da Recuperanda exibiu crescimento de 6% comparado ao mês anterior, evidenciando total de R\$ 76,5 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\$ 15,3 mil), COFINS (R\$ 2,2 mil) e PIS (R\$ 497,64). A empresa é tributada pelo lucro presumido.

Despesas Operacionais: A Frigelo exibiu R\$ 126 mil em despesas operacionais, sendo elas divididas em despesas com pessoal/administrativas (R\$ 120,8 mil) e despesas com vendas (R\$ 5,3 mil). As principais movimentações ocorrem nas contas de pessoal (R\$ 93,9 mil) e serviços prestados por terceiros (R\$ 7,8 mil). No período registrou decréscimo de 1%, motivado, em sua maioria pelas despesas com serviços advocatícios que reduziram de R\$ 13,7 mil para R\$ 5,7 mil.

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, sendo que a previsão de conclusão seria para maio/2025, entretanto, a Frigelo não esclareceu a contento se foram concluídos os ajustes ou informou novo prazo, assunto que será retomado em próximo relatório.

Resultado Financeiro: As despesas financeiras correspondem a tarifas bancárias (R\$ 2,6 mil), juros passivos (R\$ 192,87), IOF (R\$ 92,82) e encargos por atraso (R\$ 74,42), enquanto as receitas se devem, unicamente, a juros de (R\$ 45,36), ocasionando resultado financeiro negativo de R\$ 2,9 mil.

Resultado: O baixo faturamento em conjunto com as despesas elevadas, resultaram em prejuízo de R\$ 70.745,45 em maio. No acumulado do ano registra resultados negativos no montante de R\$ 414.930,85.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES DE LIQUIDEZ

Liquidez Geral

Maio/2025

0,86

Maio/2024

1,17

↩ 26%

No período analisado, a Frigelo não apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez geral, uma vez que possui apenas R\$ 0,86 disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto e longo prazo.

Em comparação a maio de 2024, observa-se um decréscimo de 26% na liquidez.

Liquidez Corrente

Maio/2025

1,23

Maio/2024

1,78

↩ 31%

A Recuperanda apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez corrente, pois dispõe de R\$ 1,23 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo.

Em comparação a maio de 2024, observa-se uma redução de 31% neste indicador.

Liquidez Seca

Maio/2025

1,13

Maio/2024

1,60

↩ 30%

A empresa também demonstra suficiência de recursos para cobrir suas obrigações de curto prazo, considerando a liquidez seca. O grupo possui R\$ 1,13 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, desconsiderando os estoques.

Em comparação a maio de 2024, é possível verificar uma perda de capacidade de 30% neste índice.

Liquidez Geral

Maio/2025

0,96

Maio/2024

1,37

↩ 30%

Quanto à liquidez imediata, a Frigelo apresenta uma posição mais restrita, com R\$ 0,96 disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo.

Em comparação a maio de 2024, observa-se queda de 30% neste indicador.

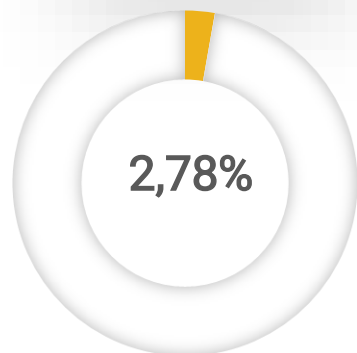
Destaca-se que as demonstrações contábeis não estão de acordo com a realidade, distorcendo a análise.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO GLOBAL

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

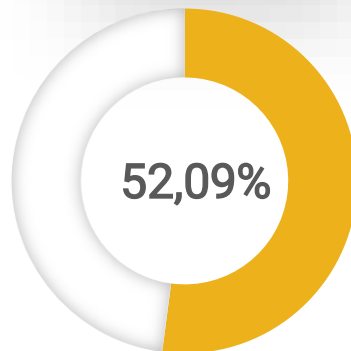
Classe I



2,78%

R\$ 361.964,41

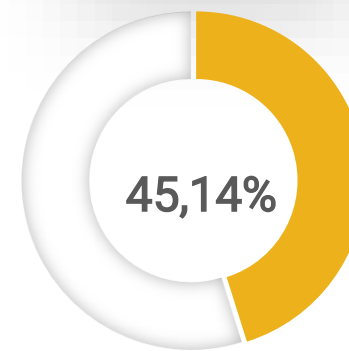
Classe III



52,09%

R\$ 6.793.841,10

Classe IV



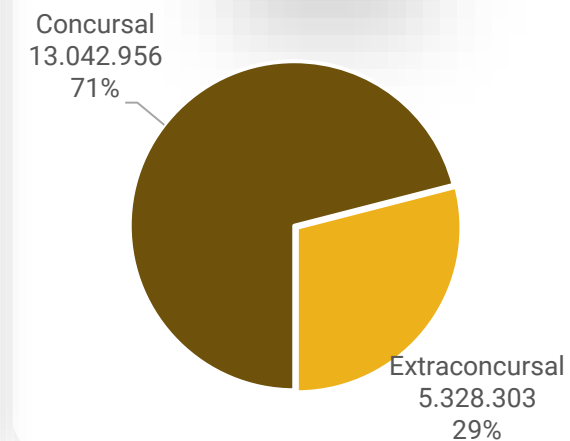
45,14%

R\$ 5.887.150,00

Passivo extraconcursal



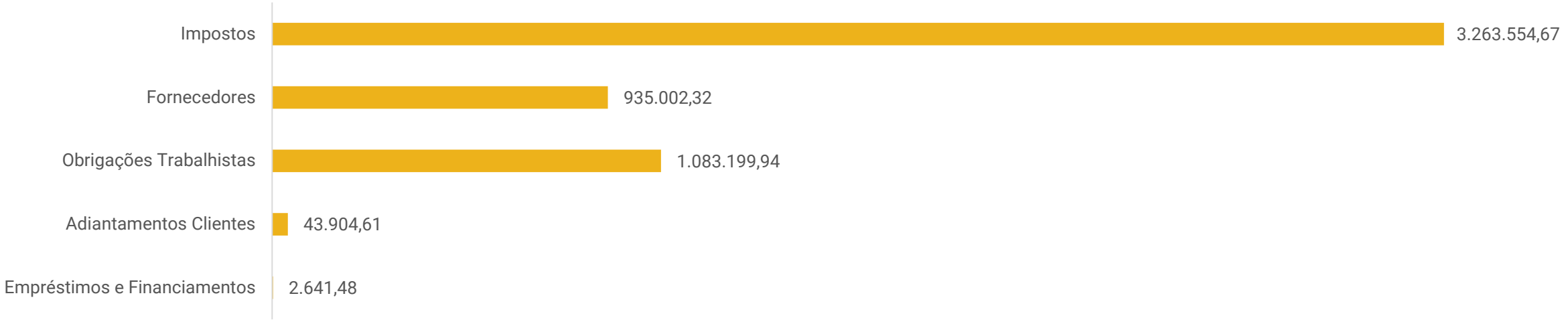
Passivo global





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Endividamento Extraconcursal (R\$)



Impostos: Engloba, principalmente, valores de ICMS a recolher (R\$ 811,7 mil) e parcelamentos federais (R\$ 1,1 milhão). Os pagamentos vêm ocorrendo de forma parcial, motivo do constante crescimento do saldo. Em oportunidade anterior, a Recuperanda enviou o controle interno de débitos tributários onde aponta saldo total de R\$ 6.413.147,34, dos quais R\$ 257.191,47 estão parcelados e R\$ 6.155.955,87 encontra-se em aberto e a parcelar/negociar. A diferença entre o valor real e as demonstrações deverá ser ajustado contabilmente ao longo do ano de 2025.

Fornecedores: Apontou total de R\$ 935 mil ao final de maio. 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.

Obrigações Trabalhistas: Contempla obrigações com pessoal (R\$ 83,4 mil) e obrigações sociais (R\$ 1 milhão). Os salários estão sendo pagos em dia, no entanto, os encargos seguem inadimplentes.

Adiantamentos Clientes: Encerrou com saldo de R\$ 43,9 mil e o controle interno não foi disponibilizado, embora reiteradas solicitações.

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.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

REUNIÃO VIRTUAL 29/05/2025

No dia 29 de maio de 2025 foi realizada reunião virtual através da plataforma Microsoft Teams para acompanhamento das operações da empresa.

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

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

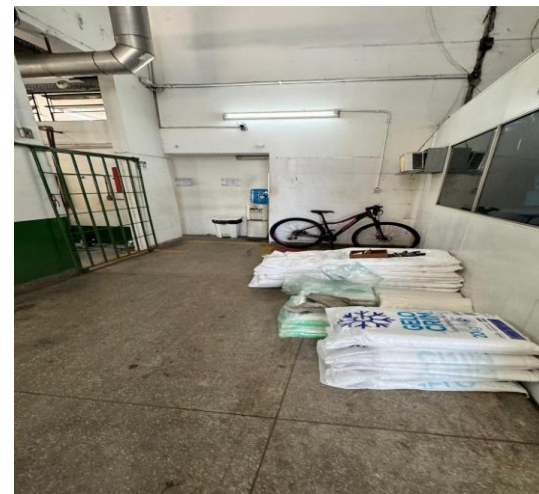
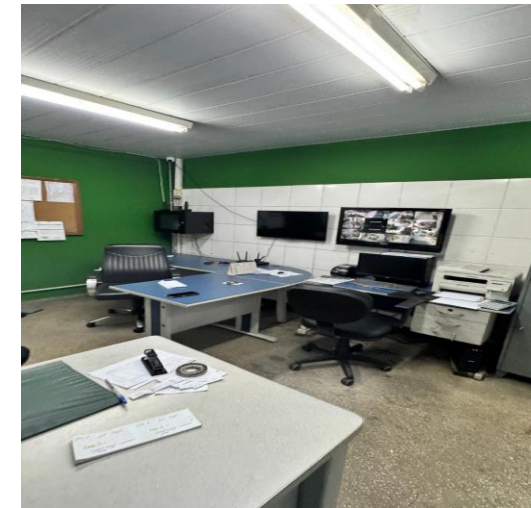
Por fim, a empresa informa que serão encerrados os CNPJs ainda ativos até o final de maio, devendo ser encaminhada para a Administração Judicial a alteração contratual constando sobre os encerramentos destas ainda em junho.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Fotos realizadas durante visita presencial no dia 07/07/2025.



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 maio/2025

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	4.794.979,79D	1.392.466,95	1.587.098,73	4.600.348,01D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	4.783.819,94D	1.392.466,95	1.587.098,73	4.589.188,16D
3	1.1.01	DISPONÍVEL	3.900.459,04D	701.036,71	1.032.865,54	3.568.630,21D
4	1.1.01.01	CAIXA	3.905.631,55D	457.949,62	781.732,68	3.581.848,49D
5	1.1.01.01.0001	CAIXA - MATRIZ	323.783,06D	457.949,62	781.732,68	0,00
6	1.1.01.01.0002	CAIXA CAPITAL	3.581.848,49D	0,00	0,00	3.581.848,49D
7	1.1.01.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	5.172,51C	243.087,09	251.132,86	13.218,28C
8	1.1.01.02.0001	BANCO BRADESCO - Ag: 3715 CC: 0003768-0	5.172,51C	243.087,09	251.132,86	13.218,28C
12	1.1.02	CLIENTES	177.291,91D	368.884,50	344.220,00	201.956,41D
13	1.1.02.01	DUPLICATAS A RECEBER	177.291,91D	368.884,50	344.220,00	201.956,41D
504	1.1.02.01.0008	CLIENTES DIVERSOS	177.291,91D	330.416,50	305.752,00	201.956,41D
582	1.1.02.01.0013	FRIGELO - FRIO E GELO LTDA	0,00	38.468,00	38.468,00	0,00
18	1.1.03	OUTROS CRÉDITOS	432.679,34D	181.072,39	171.545,19	442.206,54D
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	12.788,35D	59.215,79	34.376,59	37.627,55D
600	1.1.03.05.0001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	12.788,35D	59.215,79	34.376,59	37.627,55D
24	1.1.03.06	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	25.993,01C	92.275,00	92.275,00	25.993,01C
25	1.1.03.06.0001	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	92.275,00	92.275,00	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	0,00	29.581,60	44.893,60	15.312,00C
30	1.1.03.08.0002	ICMS A RECUPERAR	0,00	26.266,60	41.578,60	15.312,00C
755	1.1.03.08.0017	TRIBUTOS FEDERAIS A COMPENSAR (DCTFWeb)	0,00	3.315,00	3.315,00	0,00
53	1.1.05	ESTOQUE	273.389,65D	141.473,35	38.468,00	376.395,00D
54	1.1.05.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	273.389,65D	141.473,35	38.468,00	376.395,00D
55	1.1.05.01.0001	MERCADORIAS PARA REVENDA	273.389,65D	132.062,39	38.468,00	366.984,04D
58	1.1.05.01.0004	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	0,00	9.410,96	0,00	9.410,96D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	11.159,85D	0,00	0,00	11.159,85D
111	1.2.04	IMOBILIZADO	11.159,85D	0,00	0,00	11.159,85D
116	1.2.04.02	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	16.127,10D	0,00	0,00	16.127,10D
117	1.2.04.02.0001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	16.127,10D	0,00	0,00	16.127,10D
125	1.2.04.07	(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	4.967,25C	0,00	0,00	4.967,25C
127	1.2.04.07.0002	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4.967,25C	0,00	0,00	4.967,25C
149	2	PASSIVO	4.794.979,79C	749.277,91	1.005.667,43	5.051.369,31C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	3.544.834,19C	422.684,28	610.679,31	3.732.829,22C
164	2.1.01	FORNECEDORES	921.375,78C	165.964,92	179.591,46	935.002,32C
165	2.1.01.01	FORNECEDORES NACIONAIS	921.375,78C	165.964,92	179.591,46	935.002,32C
506	2.1.01.01.0001	FORNECEDORES DIVERSOS	876.532,93C	88.338,58	91.955,35	880.149,70C
597	2.1.01.01.0002	E C DE S BULGARELLI LTDA	0,00	193,75	193,75	0,00
526	2.1.01.01.0004	BENEVIDES E FROTA ADVOGADOS	57,22C	11.274,88	14.093,59	2.875,93C
524	2.1.01.01.0007	LSVL CONTABILIDADE S/S	0,00	2.437,50	12.096,25	9.658,75C
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	0,00	3.190,81	2.163,43	1.027,38D
609	2.1.01.01.0011	ELEVAR INDUSTRIA E COMERCIO DE ALIMENTOS	6.859,30C	0,00	0,00	6.859,30C
610	2.1.01.01.0012	V E ARQUITETURA, ENGENHARIA E CONSTRUÇÃO	2.709,84C	0,00	0,00	2.709,84C
611	2.1.01.01.0013	JUCELINO L. MAQUINÉ	3.375,84C	0,00	583,68	3.959,52C
612	2.1.01.01.0014	TECONTROL - SERVIÇOS DE CONTROLE DE PRAGA	1.854,56C	962,24	2.405,59	3.297,91C
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	896,32	896,32	2.463,51C
615	2.1.01.01.0017	EFIRE MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS CONTRA INC	921,19C	2.849,34	3.261,00	1.332,85C
617	2.1.01.01.0019	ESPANTALHO PNEUS LTDA	247,00C	6.937,50	8.482,50	1.792,00C
618	2.1.01.01.0020	M L C DE ABREU-ME	19.702,00C	10.226,00	4.802,00	14.278,00C
619	2.1.01.01.0021	FRIGELO FRIO E GELO LTDA	3.855,86C	38.468,00	38.468,00	3.855,86C
530	2.1.01.01.0023	I.F DO NASCIMENTO CIA LTDA - ME	258,02C	0,00	0,00	258,02C
533	2.1.01.01.0024	S M BRANDAO EIRELI	404,58C	0,00	0,00	404,58C
757	2.1.01.01.0026	NEPOMUCENO LTDA	221,00C	0,00	0,00	221,00C
781	2.1.01.01.0028	AMAZONLINK MONITORAMENTO E RASTREAMENTO DE VEI	0,00	190,00	190,00	0,00
169	2.1.04	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.392.281,01C	54.790,40	228.198,62	1.565.689,23C
170	2.1.04.01	TRIBUTOS FEDERAIS A RECOLHER	629.308,48C	9.043,85	122.145,35	742.409,98C
173	2.1.04.01.0003	ISS A RECOLHER	0,00	64,80	0,00	64,80D
176	2.1.04.01.0006	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	245.403,17C	1.396,16	0,00	244.007,01C
177	2.1.04.01.0007	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	85.582,90C	1.256,55	0,00	84.326,35C
178	2.1.04.01.0008	IRRF A RECOLHER	37,50C	338,57	419,43	118,36C
179	2.1.04.01.0009	PIS A RECOLHER	5.664,06C	0,00	1.685,23	7.349,29C
180	2.1.04.01.0010	COFINS A RECOLHER	26.141,82C	0,00	7.777,95	33.919,77C
182	2.1.04.01.0012	CRF A RECOLHER	670,79C	163,16	163,16	670,79C
485	2.1.04.01.0018	ALVARA A RECOLHER	0,02C	2.317,20	2.817,28	500,10C
489	2.1.04.01.0021	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL RETIDA A RECOLHER	40,64C	190,60	244,51	94,55C
754	2.1.04.01.0035	TRIBUTOS FEDERAIS A RECOLHER (DCTFWeb)	265.767,58C	3.316,81	109.037,79	371.488,56C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
728	2.1.04.02	TRIBUTOS ESTADUAIS A RECOLHER	760.803,00C	41.578,60	92.523,86	811.748,26C
172	2.1.04.02.0013	ICMS A RECOLHER	760.803,00C	41.578,60	92.523,86	811.748,26C
729	2.1.04.03	TRIBUTOS MUNICIPAIS A RECOLHER	2.169,53C	4.167,95	13.529,41	11.530,99C
183	2.1.04.03.0001	ISS RETIDO A RECOLHER	960,81C	188,21	263,49	1.036,09C
752	2.1.04.03.0002	IPTU A RECOLHER	1.208,72C	3.979,74	13.265,92	10.494,90C
185	2.1.05	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	1.074.309,82C	174.014,38	200.868,91	1.101.164,35C
186	2.1.05.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	76.826,72C	171.426,49	178.028,35	83.428,58C
187	2.1.05.01.0001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	32.464,00C	150.220,00	146.775,00	29.019,00C
188	2.1.05.01.0002	FERIAS A PAGAR	23.718,05C	16.412,76	21.111,97	28.417,26C
189	2.1.05.01.0003	RESCISÃO A PAGAR	0,00	3.472,86	8.460,98	4.988,12C
624	2.1.05.01.0004	PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR	0,00	1.320,87	1.680,40	359,53C
626	2.1.05.01.0005	13º SALÁRIO LÍQUIDO	20.644,67C	0,00	0,00	20.644,67C
190	2.1.05.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	997.483,10C	2.587,89	22.840,56	1.017.735,77C
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	183.756,91C	2.587,89	22.840,56	204.009,58C
730	2.1.05.02.0004	IRRF S/ FOPAG A RECOLHER	13.212,69C	0,00	0,00	13.212,69C
200	2.1.06	OUTRAS OBRIGAÇÕES	43.904,61C	0,00	0,00	43.904,61C
201	2.1.06.01	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	43.904,61C	0,00	0,00	43.904,61C
601	2.1.06.01.0001	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	43.904,61C	0,00	0,00	43.904,61C
382	2.1.09	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.641,48C	0,00	0,00	2.641,48C
151	2.1.09.01	EMPRÉSTIMOS	2.641,48C	0,00	0,00	2.641,48C
710	2.1.09.01.0002	EMPRÉSTIMO BRADESCO	2.641,48C	0,00	0,00	2.641,48C
731	2.1.10	PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS A CURTO PRAZO	110.321,49C	27.914,58	2.020,32	84.427,23C
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	6.383,66C	26.736,70	0,00	20.353,04D
651	2.1.10.03.0001	PARCELAMENTO CP - ICMS 702/33	0,00	11.168,68	0,00	11.168,68D
654	2.1.10.03.0002	PARCELAMENTO CP - ICMS 230/34	1.548,22C	5.701,20	0,00	4.152,98D
657	2.1.10.03.0003	PARCELAMENTO CP - ICMS 229/34	586,75C	2.542,08	0,00	1.955,33D
660	2.1.10.03.0004	PARCELAMENTO CP - ICMS 228/34	0,00	1.740,40	0,00	1.740,40D
663	2.1.10.03.0005	PARCELAMENTO CP - ICMS 206/32	1.113,45C	0,00	0,00	1.113,45C
726	2.1.10.03.0007	PARCELAMENTO CP - ICMS D.A	0,00	5.584,34	0,00	5.584,34D
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	15.566,43C	1.177,88	2.020,32	16.408,87C
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	336,08	0,00	210,35C
646	2.1.10.05.0003	PARCELAMENTO CP - IPTU D.A. 38322	13.123,40C	0,00	0,00	13.123,40C
759	2.1.10.05.0007	PARCELAMENTO CP - D.A/ALVARÁ CMC 2615605 (FILIAL 05	0,00	841,80	2.020,32	1.178,52C
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	1.614.228,46C	790,25	0,00	1.613.438,21C
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	1.417.336,11C	790,25	0,00	1.416.545,86C
740	2.2.02.01	PARCELAMENTOS FEDERAIS	1.490.486,92C	0,00	0,00	1.490.486,92C
668	2.2.02.01.0001	PARCELAMENTO LP - PGFN 4007144	272.941,83C	0,00	0,00	272.941,83C
670	2.2.02.01.0002	PARCELAMENTO LP - SIMPLES NACIONAL 4007195	445.320,11C	0,00	0,00	445.320,11C
672	2.2.02.01.0003	PARCELAMENTO LP - SIMPLES NACIONAL 5538947	26.313,98C	0,00	0,00	26.313,98C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
674	2.2.02.01.0004	PARCELAMENTO LP - PREVIDENCIARIO 5538992	745.911,00C	0,00	0,00	745.911,00C
741	2.2.02.02	(-) JUROS DE PARCELAMENTOS FEDERAIS LP	419.757,43D	0,00	0,00	419.757,43D
669	2.2.02.02.0001	(-) JUROS PARCELAMENTO LP - PGFN 4007144	102.531,03D	0,00	0,00	102.531,03D
671	2.2.02.02.0002	(-) JUROS PARCELAMENTO LP - SIMPLES NACIONAL 400719	221.275,17D	0,00	0,00	221.275,17D
673	2.2.02.02.0003	(-) JUROS PARCELAMENTO LP - SIMPLES NACIONAL 553894	691,20D	0,00	0,00	691,20D
675	2.2.02.02.0005	(-) JUROS PARCELAMENTO LP - PREVIDENCIARIO 5538992	95.260,03D	0,00	0,00	95.260,03D
742	2.2.02.03	PARCELAMENTOS ESTADUAIS	352.383,42C	0,00	0,00	352.383,42C
682	2.2.02.03.0001	PARCELAMENTO LP - ICMS 1012/29	6.543,21C	0,00	0,00	6.543,21C
685	2.2.02.03.0002	PARCELAMENTO LP - ICMS 702/33	216.526,33C	0,00	0,00	216.526,33C
688	2.2.02.03.0003	PARCELAMENTO LP - ICMS 230/34	82.138,71C	0,00	0,00	82.138,71C
691	2.2.02.03.0004	PARCELAMENTO LP - ICMS 229/34	27.705,14C	0,00	0,00	27.705,14C
694	2.2.02.03.0005	PARCELAMENTO LP - ICMS 228/34	19.470,03C	0,00	0,00	19.470,03C
743	2.2.02.04	(-) JUROS DE PARCELAMENTOS ESTADUAIS LP	51.275,57D	0,00	0,00	51.275,57D
683	2.2.02.04.0001	(-) JUROS PARCELAMENTO LP - ICMS 1012/29	1.978,98D	0,00	0,00	1.978,98D
686	2.2.02.04.0002	(-) JUROS PARCELAMENTO LP - ICMS 702/33	25.497,26D	0,00	0,00	25.497,26D
689	2.2.02.04.0003	(-) JUROS PARCELAMENTO LP - ICMS 230/34	14.968,86D	0,00	0,00	14.968,86D
692	2.2.02.04.0004	(-) JUROS PARCELAMENTO LP - ICMS 229/34	5.207,66D	0,00	0,00	5.207,66D
695	2.2.02.04.0005	(-) JUROS PARCELAMENTO LP - ICMS 228/34	3.622,81D	0,00	0,00	3.622,81D
744	2.2.02.05	PARCELAMENTOS MUNICIPAIS	114.406,59C	790,25	0,00	113.616,34C
676	2.2.02.05.0001	PARCELAMENTO LP - ALVARÁ 2615601	2.319,45C	790,25	0,00	1.529,20C
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	364.082,86D	325.803,38	394.988,12	294.898,12D
243	2.3.01	CAPITAL SOCIAL	3.589.305,00C	0,00	0,00	3.589.305,00C
244	2.3.01.01	CAPITAL SUBSCRITO	3.589.305,00C	0,00	0,00	3.589.305,00C
245	2.3.01.01.0001	CAPITAL SOCIAL - RAIMUNDA DE ALCANTARA BARBUGIAN	3.589.305,00C	0,00	0,00	3.589.305,00C
264	2.3.05	LUCROS OU PREJUÍZOS	3.953.387,86D	0,00	0,00	3.953.387,86D
265	2.3.05.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	3.953.387,86D	0,00	0,00	3.953.387,86D
267	2.3.05.01.0002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	3.953.387,86D	0,00	0,00	3.953.387,86D
706	2.3.06	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	325.803,38	394.988,12	69.184,74C
707	2.3.06.01	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANERIORES	0,00	325.803,38	394.988,12	69.184,74C
708	2.3.06.01.0001	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	325.803,38	394.988,12	69.184,74C
269	3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E DESPESAS	0,00	812.609,90	106.679,75	705.930,15D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	812.609,90	106.679,75	705.930,15D
296	3.2.01	DESPESAS COM VENDAS	0,00	10.781,96	0,00	10.781,96D
319	3.2.01.06	DESPESAS GERAIS	0,00	10.781,96	0,00	10.781,96D
325	3.2.01.06.0006	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	10.781,96	0,00	10.781,96D
329	3.2.02	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	801.827,94	106.679,75	695.148,19D
330	3.2.02.01	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	575.749,05	106.289,70	469.459,35D
331	3.2.02.01.0001	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	329.743,41	100.933,09	228.810,32D
335	3.2.02.01.0005	FÉRIAS	0,00	22.779,14	0,00	22.779,14D
336	3.2.02.01.0006	INSS	0,00	77.945,52	0,00	77.945,52D
337	3.2.02.01.0007	FGTS	0,00	22.840,56	0,00	22.840,56D
338	3.2.02.01.0008	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	0,00	13.181,31	4.692,01	8.489,30D
492	3.2.02.01.0010	VALE TRANSPORTE	0,00	25.544,00	312,80	25.231,20D
521	3.2.02.01.0012	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	0,00	48.395,50	351,80	48.043,70D
528	3.2.02.01.0013	HORAS EXTRAS	0,00	5.252,94	0,00	5.252,94D
620	3.2.02.01.0017	ADICIONAL INSALUBRIDADE	0,00	27.213,28	0,00	27.213,28D
621	3.2.02.01.0018	ADICIONAL NOTURNO	0,00	1.460,28	0,00	1.460,28D
623	3.2.02.01.0019	DESCANSO SEMANAL REMUNERADO	0,00	1.393,11	0,00	1.393,11D
345	3.2.02.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	0,00	19.381,54	0,00	19.381,54D
348	3.2.02.03.0003	IPTU	0,00	13.265,92	0,00	13.265,92D
350	3.2.02.03.0005	TAXAS DIVERSAS	0,00	35,00	0,00	35,00D
352	3.2.02.03.0007	MULTAS DE MORA	0,00	3.263,34	0,00	3.263,34D
622	3.2.02.03.0008	ALVARÁ DE FUNCIONAMENTO	0,00	2.817,28	0,00	2.817,28D
353	3.2.02.04	DESPESAS GERAIS	0,00	181.750,54	0,00	181.750,54D
354	3.2.02.04.0001	ENERGIA ELÉTRICA	0,00	13.178,96	0,00	13.178,96D
355	3.2.02.04.0002	ÁGUA E ESGOTO	0,00	3.693,48	0,00	3.693,48D
356	3.2.02.04.0003	TELEFONE	0,00	359,70	0,00	359,70D
357	3.2.02.04.0004	DESPESAS POSTAIS E TELEGRÁFICAS	0,00	47,31	0,00	47,31D
359	3.2.02.04.0006	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	0,00	1.196,15	0,00	1.196,15D
360	3.2.02.04.0007	MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	0,00	425,54	0,00	425,54D
361	3.2.02.04.0008	ASSESSORIA CONTÁBIL	0,00	9.590,00	0,00	9.590,00D
362	3.2.02.04.0009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	43.332,95	0,00	43.332,95D
603	3.2.02.04.0015	INTERNET	0,00	239,80	0,00	239,80D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
606	3.2.02.04.0017	SERVIÇOS ADVOCATÍCIOS	0,00	61.201,89	0,00	61.201,89D
607	3.2.02.04.0018	CERTIFICADO DIGITAL	0,00	420,00	0,00	420,00D
697	3.2.02.04.0019	DESPESAS COM VIGILANCIA	0,00	1.480,00	0,00	1.480,00D
698	3.2.02.04.0020	DESPESAS COM ASSOCIAÇÃO DE CLASSE	0,00	350,00	0,00	350,00D
699	3.2.02.04.0021	DESPESAS COM SOFTWARE	0,00	1.699,00	0,00	1.699,00D
716	3.2.02.04.0022	MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	10.795,36	0,00	10.795,36D
763	3.2.02.04.0023	MANUTENÇÃO E REPAROS	0,00	694,68	0,00	694,68D
764	3.2.02.04.0024	DESPESAS COM VIAGENS	0,00	31.155,72	0,00	31.155,72D
767	3.2.02.04.0027	DESPESAS COM CESTA BASICA	0,00	1.890,00	0,00	1.890,00D
367	3.2.02.05	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	24.946,81	390,05	24.556,76D
368	3.2.02.05.0001	JUROS PASSIVOS	0,00	13.556,69	390,05	13.166,64D
602	3.2.02.05.0009	TARIFAS BANCARIAS	0,00	10.495,41	0,00	10.495,41D
604	3.2.02.05.0010	IOF	0,00	522,61	0,00	522,61D
704	3.2.02.05.0011	ENCARGOS POR ATRASO	0,00	372,10	0,00	372,10D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	75.720,44	330.629,29	254.908,85C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	75.720,44	330.629,29	254.908,85C
404	4.1.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	330.416,50	330.416,50C
405	4.1.01.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	0,00	0,00	330.416,50	330.416,50C
408	4.1.01.01.0003	VENDA DE MERCADORIAS	0,00	0,00	330.416,50	330.416,50C
413	4.1.02	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	75.720,44	0,00	75.720,44D
424	4.1.02.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	75.720,44	0,00	75.720,44D
426	4.1.02.03.0002	(-) ICMS	0,00	66.257,26	0,00	66.257,26D
428	4.1.02.03.0004	(-) COFINS	0,00	7.777,95	0,00	7.777,95D
429	4.1.02.03.0005	(-) PIS	0,00	1.685,23	0,00	1.685,23D
430	4.1.03	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	212,79	212,79C
431	4.1.03.01	JUROS E DESCONTOS	0,00	0,00	212,79	212,79C
433	4.1.03.01.0002	JUROS	0,00	0,00	212,79	212,79C
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			4.794.979,79D	1.392.466,95	1.587.098,73	4.600.348,01D
PASSIVO			4.794.979,79C	749.277,91	1.005.667,43	5.051.369,31C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			364.082,86D	325.803,38	394.988,12	294.898,12D
CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E DESPESAS			0,00	812.609,90	106.679,75	705.930,15D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS			0,00	75.720,44	330.629,29	254.908,85C
CONTAS DE APURAÇÃO			0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS			4.794.979,79D	2.205.076,85	1.693.778,48	5.306.278,16D
CONTAS CREDORAS			4.430.896,93C	1.150.801,73	1.731.284,84	5.011.380,04C
RESULTADO DO MES			0,00	705.930,15	254.908,85	451.021,30D
RESULTADO DO EXERCÍCIO			0,00	705.930,15	254.908,85	451.021,30D

RAIMUNDA DE ALCÂNTARA BARBUGIAN

CPF: 025.517.562-00

LEONARDO
SERPA VIEIRA
LEITE:519307
57204

Assinado de forma digital por LEONARDO SERPA VIEIRA LEITE:51930757204
Dados: 2025.07.16 15:23:54 -04'00'

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