

**AO JUÍZO DA 1ª VARA CÍVEL DA COMARCA DE CARPINA – ESTADO DE
PERNAMBUCO**

AUTOS Nº0005406-47.2022.8.17.2470 – RECUPERAÇÃO JUDICIAL

ROCHA NETO CONSULTORIA E AUDITORIA CONTÁBIL, já qualificada nos autos em epígrafe, vem respeitosamente a presença deste Juízo, requisitar a juntada do Relatório Mensal de Atividades (Prestação de Contas), referente ao mês de **setembro de 2025**, e, requer-se, seja incorporado aos autos.

Quanto a esse Relatório, ressalva a necessidade de esclarecimentos:

*Nos termos das **Cláusulas 9.2 e 7.1 – Credores de Natureza Operacional do Plano de Recuperação Judicial** e de seu respectivo **adendo**, constatou-se ter sido instituída a modalidade “**Credor Parceiro**”, destinada àqueles que, ao manterem ou desenvolverem relações comerciais com a Recuperanda em sua fase de reestruturação, fazem jus ao **recebimento integral de seus créditos, em parcelas mensais, sucessivas e sem período de carência**.*

*Diante disso, requer-se a apresentação da **listagem dos credores enquadrados nessa condição**, a fim de assegurar maior precisão*

e uniformidade nas análises a serem procedidas por esta Administradora Judicial.

*Ademais, após a análise dos **créditos extraconcursais** encaminhados a esta Administradora Judicial, constatou-se a ausência de especificação quanto ao cumprimento das obrigações fiscais e tributárias do exercício. Dessa forma, solicita-se que, nos próximos envios de créditos, essa discriminação seja devidamente informada.*

Termos em que, pede e espera deferimento.

Londrina, 27 de novembro de 2025.

ROCHA NETO CONSULTORIA E AUDITORIA CONTÁBIL

ADMINISTRADORA JUDICIAL

Rep. CLYBAS CORREA ROCHA NETO

ECONOMISTA CORECON-PR 7758

CONTADOR CRC-PR 074519/O-9



Relatório Mensal de Atividades

Recuperação Judicial | Setembro 2025

Grupo Fribev

Juízo: 1ª Vara Cível da Comarca de Carpina-PE

Processo: 0005406-47.2022.8.17.2470

Classe Processual: Recuperação Judicial

Autor FTS FRIGORÍFICO TAVARES DA SILVA LTDA

Administradora ROCHA NETO – CONSULTORIA E AUDITORIA
Judicial: CONTÁBIL LTDA.

Índice

04

Introdução

08

Calendário Processual

10

Fatos relevantes

13

Síntese

15

Relação de funcionários

17

Análise das Demonstrações Contábeis

18 Balanço Patrimonial

19 Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)

22 Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)

24

Análise dos Indicadores Econômico/Financeiros

25 Índice de Liquidez Corrente

25 Índice de Liquidez Seca

26 Índice de Liquidez Imediata

26 Índice de Liquidez Geral

27 Análise Comparativa

28

Índices de Insolvência

29 Índice de Insolvência de Kanitz

30 Índice de Insolvência de Altman

31

Índices de Endividamento

32 Índice Participação de Capital de Terceiros

33 Índice Composição do Endividamento

34 Índice Imobilização do Patrimônio Líquido

35

Indicadores de Rentabilidade

36 Indicador de Retorno Sobre Investimento

37 Indicador Retorno Sobre Patrimônio Líquido

38

Margens de Lucratividades e Rentabilidade

39 Margem Bruta

40 Imobilização de Recursos Não Correntes

41

EBITDA

43

Extraconcursal

54

Esclarecimentos

57

Apêndices

58 Balanço Patrimonial

59 Demonstrativo do Resultado do Exercício

60 Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Introdução

Empresa em Recuperação Judicial

A Recuperação Judicial abrange a empresa relacionada a seguir, denominada doravante como Recuperanda:

CNPJ	RAZÃO SOCIAL	ATIVIDADE PRINCIPAL DA EMPRESA
25.264.597/0001-02	FTS FRIGORÍFICO TAVARES DA SILVA LTDA FTS - FRIGORIFICO TAVARES DA SILVA LTDA MATRIZ	01.53-9-01 - Criação de caprinos
		01.53-9-02 - Criação de ovinos, inclusive para produção de lã
		01.54-7-00 - Criação de suínos
		01.55-5-01 - Criação de frangos para corte
		10.11-2-01 - Frigorífico - abate de bovinos
		10.11-2-03 - Frigorífico - abate de ovinos e caprinos
		10.11-2-05 - Matadouro - abate de reses sob contrato - exceto abate de suínos
		10.12-1-01 - Abate de aves
		10.12-1-03 - Frigorífico - abate de suínos
		10.12-1-04 - Matadouro - abate de suínos sob contrato
		46.23-1-02 - Comércio atacadista de couros, lãs, peles e outros subprodutos não-comestíveis de origem animal
		46.34-6-01 - Comércio atacadista de carnes bovinas e suínas e derivados
		46.34-6-02 - Comércio atacadista de aves abatidas e derivados
		46.34-6-99 - Comércio atacadista de carnes e derivados de outros animais

25.264.597/0002-93	FTS FRIGORÍFICO TAVARES DA SILVA LTDA FRIBEV FILIAL 1	01.51-2-01 - Criação de bovinos para corte
		01.53-9-01 - Criação de caprinos
		01.53-9-02 - Criação de ovinos, inclusive para produção de lã
		01.54-7-00 - Criação de suínos
		01.55-5-01 - Criação de frangos para corte
		10.11-2-01 - Frigorífico - abate de bovinos
		10.11-2-03 - Frigorífico - abate de ovinos e caprinos
		10.11-2-05 - Matadouro - abate de reses sob contrato - exceto abate de suínos
		10.12-1-01 - Abate de aves
		10.12-1-03 - Frigorífico - abate de suínos
		10.12-1-04 - Matadouro - abate de suínos sob contrato
		46.23-1-02 - Comércio atacadista de couros, lãs, peles e outros subprodutos não-comestíveis de origem animal
		46.34-6-01 - Comércio atacadista de carnes bovinas e suínas e derivados
		46.34-6-02 - Comércio atacadista de aves abatidas e derivados
		46.34-6-99 - Comércio atacadista de carnes e derivados de outros animais

25.264.597/0003-74	FTS FRIGORÍFICO TAVARES DA SILVA LTDA FRIBEV - FRIGORIFICO BELA VISTA FILIAL 2	01.51-2-01 - Criação de bovinos para corte 01.53-9-01 - Criação de caprinos 01.53-9-02 - Criação de ovinos, inclusive para produção de lã 01.54-7-00 - Criação de suínos 01.55-5-01 - Criação de frangos para corte 10.11-2-03 - Frigorífico - abate de ovinos e caprinos 10.11-2-05 - Matadouro - abate de reses sob contrato - exceto abate de suínos 10.12-1-01 - Abate de aves 10.12-1-03 - Frigorífico - abate de suínos 10.12-1-04 - Matadouro - abate de suínos sob contrato 46.23-1-02 - Comércio atacadista de couros, lãs, peles e outros subprodutos não-comestíveis de origem animal 46.34-6-01 - Comércio atacadista de carnes bovinas e suínas e derivados 46.34-6-02 - Comércio atacadista de aves abatidas e derivados 46.34-6-99 - Comércio atacadista de carnes e derivados de outros animais
		82.11-3-00 - Serviços combinados de escritório e apoio administrativo (Dispensada *)
25.264.597/0004-55	TS FRIGORÍFICO TAVARES DA SILVA LTDA FILIAL 3	46.34-6-02 - Comércio atacadista de aves abatidas e derivados 46.34-6-99 - Comércio atacadista de carnes e derivados de outros animais

- Apresentar a condição econômica/financeira da Recuperanda na posição contábil, ao submeter-se os dados contábeis do período informado acima, ao cálculo de diversos índices, adiante explanados.
- Fornecer informações acerca das atividades da Recuperanda.

Referente ao mês abrangente, a Recuperanda informou que:

- NÃO houve alteração na atividade da empresa;
- NÃO houve alteração na estrutura societária e dos órgãos da empresa; e
- NÃO houve abertura ou fechamento de estabelecimentos.

Este Relatório Mensal de Atividades fora elaborado com base nas informações fornecidas pela Recuperanda, relativas ao mês de **setembro de 2025**, abrangendo o período de **01/09/2025 a 30/09/2025**, baseando-se nos seguintes documentos:

- Balanço Patrimonial (BP)
- Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)
- Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC)
- Livros: Diário e Razão

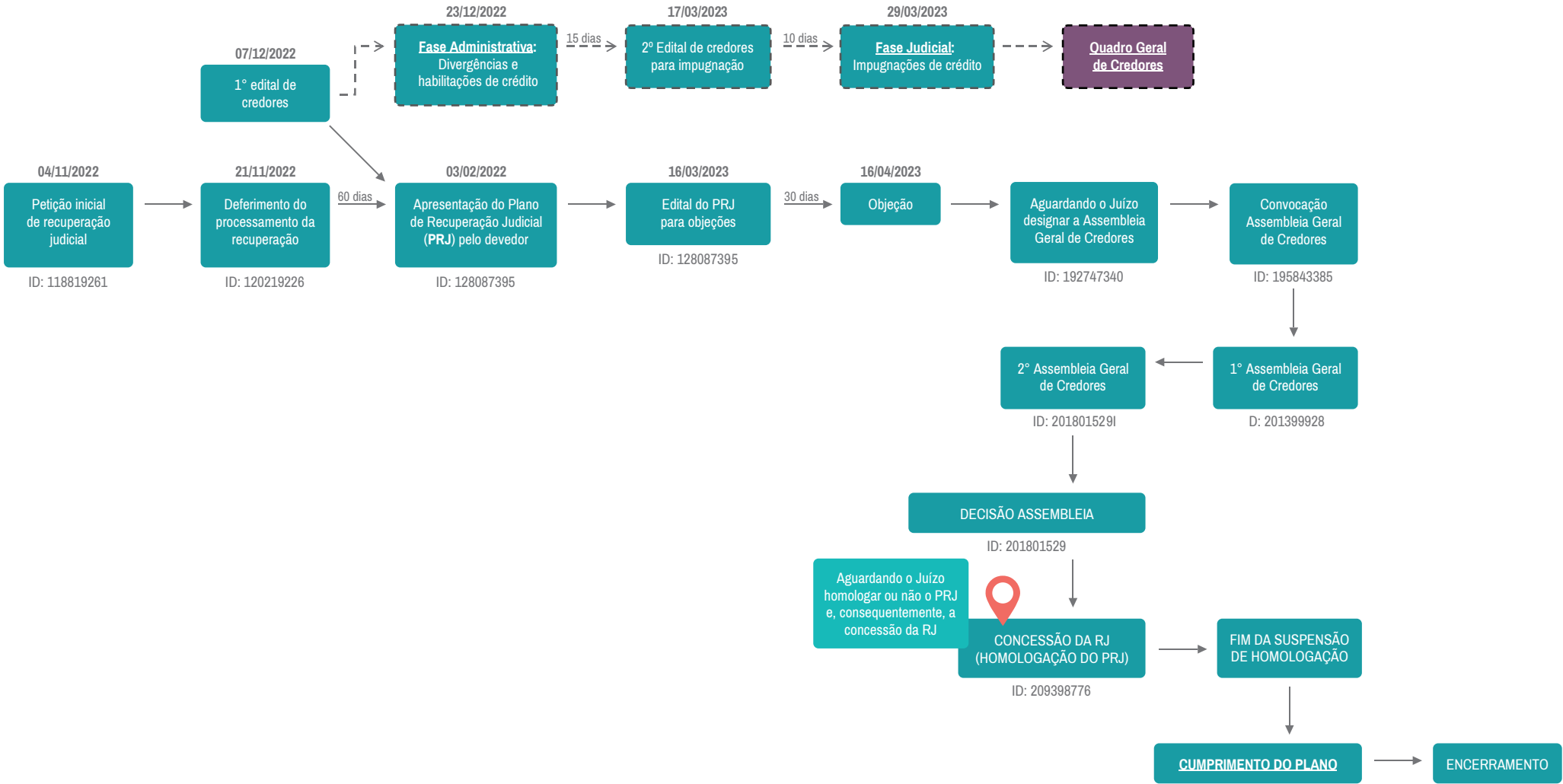
Tem como objetivo:

Composição Societária

EMPRESA	CAPITAL	SÓCIOS
FTS - FRIGORIFICO TAVARES DA SILVA LTDA MATRIZ	R\$ 200.000,00	LUIS ARSENIO TAVARES DA SILVA FILHO – 97% CARLA CRISTINA FIGUEIROA TAVARES DA SILVA – 3%

Calendário Processual

CALENDÁRIO PROCESSUAL
FRIBEV



Fatos Relevantes

Pretende-se neste tópico, levar ao conhecimento dos Credores os fatos relevantes ocorridos no curso do mês, em especial aqueles que informam os trabalhos, as medidas administrativas/financeiras e comerciais desenvolvidas pela Recuperanda e pela Administradora Judicial, em relação à Recuperação Judicial no curso do processo:

No dia 18/09/2025, nas fls. 216883477, a Recuperanda requereu a juntada do edital anexa e sua respectiva publicação, com o objetivo de os credores apresentarem os seus dados bancários as Recuperandas;

No dia 22/09/2025, a equipe da Administradora Judicial realizou Visita Técnica para analisar as atividades operacionais da Recuperanda: nas Unidades de Pernambuco: fazenda Bela Vista de Carpina-PE, Parque Fabril em Xinguara-PA, escritório de Recife-PE e unidades de Jaboatão dos Guararapes-PE. Assim segue registro nas fotos abaixo relacionadas:



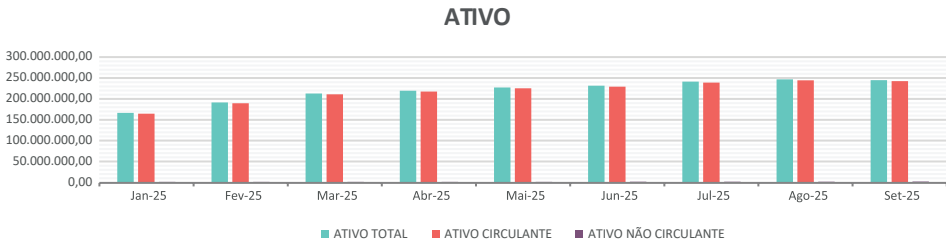


Síntese

Abaixo, apresentamos uma breve síntese do que será abordado ao longo do relatório.

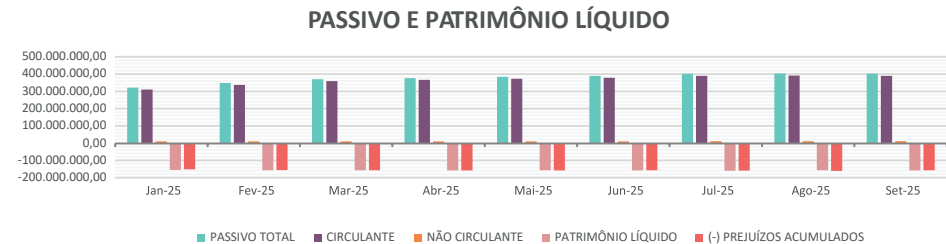
• **Ativo:**

O Ativo Total operou em queda, registrando variação negativa de 0,81%, totalizando R\$ 244,5 milhões. O Ativo Circulante atingiu R\$ 242,1 milhões, apresentando redução de 0,88%. Em contrapartida, o Ativo Não Circulante apresentou alta de 6,95%, em função de aquisições de imobilizado.



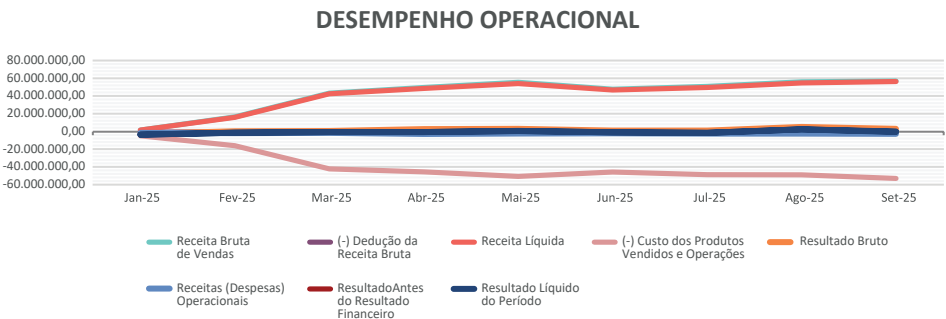
• **Passivo e Patrimônio Líquido:**

O Passivo Total registrou montante de R\$ 401,3 milhões, uma redução de 0,37%. O Passivo Circulante teve redução de 0,49%, totalizando R\$ 389,1 milhões. O Passivo Não Circulante apresentou variação positiva de 3,93%. O Patrimônio Líquido apresentou piora de 0,34%, mesmo ante a uma redução de 1,96% nos Prejuízos Acumulados.



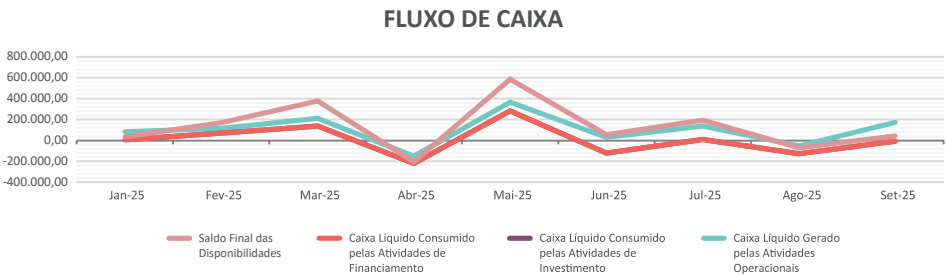
• **Desempenho operacional:**

A Receita Bruta de setembro foi de R\$ 57.385.597,80, uma melhora de 1,83% em relação ao exercício anterior. O Custo dos Produtos Vendidos e Operações totalizou R\$ 53,4 milhões, um aumento de 8,41%, acarretando em um Lucro Bruto de R\$ 3,2 milhões. As Despesas Operacionais somaram R\$ 3,3 milhões, resultando em um Prejuízo Líquido de R\$ 532,9 mil, uma piora no resultado de 117,05%.



• **Fluxos de Caixa:**

O Caixa Líquido das Atividades Operacionais em setembro apresentou entradas de R\$ 173,2 mil, uma melhora de 413,10% com relação ao exercício anterior. O Caixa Consumido pelas Atividades de Investimento foi negativo em R\$ 180,8 mil. Não houveram Atividades de Financiamento. O Saldo Final das Disponibilidades foi de R\$ 48,4 mil, uma redução de 13,57%.

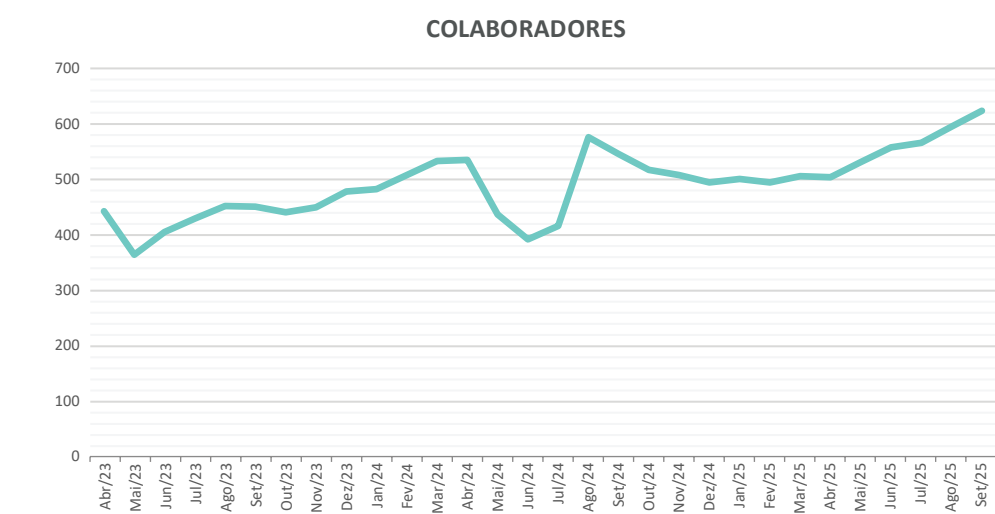


Relação de Funcionários

Abaixo a tabela e o gráfico evolutivo da relação de colaboradores ativos que compõe o quadro funcional da empresa em recuperação de abril/2023 a **setembro/2025**:

FRIBEV	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24
CONSOLIDADO	444	367	407	431	453	452	442	451	479	483	508	533	535	438	394	418	575	545	517
	-61	-77	40	24	22	-1	-10	9	28	4	25	25	2	-97	-44	24	157	-30	-28

FRIBEV	nov/24	dez/24	jan/25	fev/25	mar/25	abr/25	mai/25	jun/25	jul/25	ago/25	set/25
CONSOLIDADO	508	495	501	495	506	504	531	557	565	594	622
	-9	-13	6	-6	11	-2	27	26	8	29	28



Análise das Demonstrações Contábeis

Da análise dos documentos, chegaram-se às seguintes constatações:

GRUPO FRIBEV

Balço patrimonial

BALANÇO PATRIMONIAL	SET/2025	AGO/2025	AH (%)	AV (%)
ATIVO	244.523.709,61	246.528.566,98	-0,81	100,00
CIRCULANTE	242.155.131,23	244.313.969,13	-0,88	99,03
Caixa e Bancos Conta Movimento	48.437,11	56.044,53	-13,57	0,02
Estoques	22.546.034,84	21.911.630,20	2,90	9,22
Adiantamentos	98.300.951,24	97.472.879,32	0,85	40,20
Contas a Receber	96.884.753,82	101.977.072,71	-4,99	39,62
Impostos e Contribuições a Recuperar	19.178.095,57	17.699.483,72	8,35	7,84
Operações com Partes Relacionadas	5.174.494,00	5.174.494,00	0,00	2,12
Despesas do Exercício Seguinte	22.364,65	22.364,65	0,00	0,01
NÃO CIRCULANTE	2.368.578,38	2.214.597,85	6,95	0,97
Imobilizado	2.368.578,38	2.214.597,85	6,95	0,97
Imobilizado Técnico	16.262.352,06	16.081.478,00	1,12	6,65
(-) Depreciação e Amortização Acumuladas	-13.893.773,68	-13.866.880,15	0,19	-5,68
PASSIVO + PL	244.523.709,61	246.528.566,98	-0,81	100,00
PASSIVO	401.317.569,74	402.789.488,43	-0,37	164,12
CIRCULANTE	389.199.894,70	391.130.094,58	-0,49	159,17
Fornecedores	97.652.143,88	98.504.464,85	-0,87	39,94
Empréstimos e Financiamentos	71.623.864,27	71.623.864,27	0,00	29,29
Obrigações Trabalhistas	53.461.572,63	51.732.541,75	3,34	21,86
Obrigações Tributárias	22.126.944,29	21.915.276,30	0,97	9,05
Operações com Partes Relacionadas	39.282,39	39.282,39	0,00	0,02
Outras Obrigações	144.296.087,24	147.314.665,02	-2,05	59,01
NÃO CIRCULANTE	12.117.675,04	11.659.393,85	3,93	4,96
Parcelamentos Fiscais	12.117.675,04	11.659.393,85	3,93	4,96
Outras Obrigações	0,00	0,00	0,00	0,00

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-156.793.860,13	-156.260.921,45	0,34	-64,12
Capital Social	200.000,00	200.000,00	0,00	0,08
Prejuízos Acumulados	-156.460.921,45	-159.586.005,43	-1,96	-63,99
Ajustes de Exercícios Anteriores	-19,40	0,00	0,00	-0,00
Resultado do Período	-532.919,28	3.125.083,98	-117,05	-0,22

- Caixa e Bancos Conta Movimento de R\$ 48,4 mil. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou uma redução de 13,57%.
- Estoques de R\$ 22,5 milhões. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou um aumento de 2,90% e em relação ao Ativo representa o percentual de 9,22%.
- Adiantamentos de R\$ 98,3 milhões. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou um aumento de 0,85% e em relação ao Ativo representa o percentual de 40,20%.
- Contas a Receber de R\$ 96,8 milhões. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou uma redução de 4,99%, em relação ao Ativo representa o percentual de 39,62%.
- Impostos e Contribuições a Recuperar de R\$ 19,1 milhões. Em relação ao Ativo representa o percentual de 7,84%.
- Operações com Partes Relacionadas de R\$ 5,1 milhões. Em relação ao Ativo representa o percentual de 2,12%.
- Despesas do Exercício Seguinte de R\$ 22,3 mil. Em relação ao Ativo representa o percentual de 0,01%.
- Imobilizado de R\$ 2,3 milhões. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou um aumento de 6,95% e em relação ao Ativo representa o percentual de 0,97%.
- Fornecedores de R\$ 97,6 milhões. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou uma redução de 0,87% e em relação ao Passivo representa o percentual de 39,94%.
- Empréstimos e Financiamentos de R\$ 71,6 milhões. Em relação ao Passivo representa o percentual de 29,29%.
- Obrigações Trabalhistas de R\$ 53,4 milhões. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou um aumento de 3,34% e em relação ao Passivo representa o percentual de 21,86%.

- Obrigações Tributárias de R\$ 22,1 milhões. Em relação ao Passivo representa o percentual de 9,05%.
- Operações com Partes Relacionadas de R\$ 39,2 mil. Em relação ao Passivo representa o percentual de 0,02%.
- Outras Obrigações de R\$ 144,2 milhões. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou uma redução de 2,05% e em relação ao Passivo representa o percentual de 59,01%.
- Prejuízos Acumulados de R\$ 156,4 milhões. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou uma melhora de 1,96% e em relação ao Passivo representa o percentual de 63,99%.

• **DRE (Demonstração do Resultado do Exercício)**

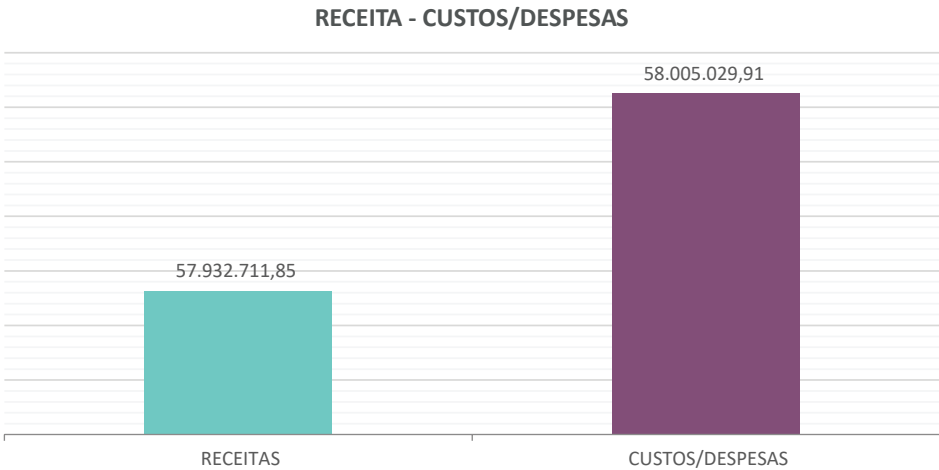
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	SET/2025	AGO/2025	AH (%)	AV (%)
RECEITA BRUTA DE VENDAS	57.385.597,80	56.352.344,17	1,83	101,21
(-) DEDUÇÃO DA RECEITA BRUTA	-685.030,99	-1.297.384,52	-47,20	-1,21
Deduções da Receita Operacional Bruta	-3.169.771,88	-3.271.289,74	-3,10	-5,59
Incentivos Fiscais	2.484.740,89	1.973.905,22	25,88	4,38
RECEITA LÍQUIDA	56.700.566,81	55.054.959,65	2,99	100,00
(-) Custo dos Produtos Vendidos e Operações	-53.435.401,71	-49.288.102,21	8,41	-94,24
RESULTADO BRUTO	3.265.165,10	5.766.857,44	-43,38	5,76
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS	-3.306.164,82	-2.636.468,93	25,40	-5,83
Despesas Comerciais	-2.781.215,50	-2.214.024,70	25,62	-4,91
Despesas Administrativas	-1.742.310,52	-1.467.446,86	18,73	-3,07
Despesas Tributárias	-7.358,65	-6.835,48	7,65	-0,01
Outras Receitas	1.224.719,85	1.051.838,11	16,44	2,16
Resultado Antes do Resultado Financeiro	-40.999,72	3.130.388,51	-101,31	-0,07
Receitas Financeiras	7.425,19	10.146,32	-26,82	0,01
Despesas Financeiras	-38.743,53	-15.450,85	150,75	-0,07
Resultado Antes dos Tributos Sobre o Lucro	-72.318,06	3.125.083,98	-102,31	-0,13
Tributos Sobre o Lucro	-460.601,22	0,00	0,00	-0,81
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	-532.919,28	3.125.083,98	-117,05	-0,94

- Receita Bruta de R\$ 57,3 milhões. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou um aumento de 1,83%.
- Custo dos Produtos Vendidos e Operações de R\$ 53,4 milhões. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou um aumento de 8,41%.
- Resultado Bruto de R\$ 3,2 milhões. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou uma **piora** no resultado de 43,38%.
- Despesas Administrativas de R\$ 1,7 milhão. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou um aumento de 18,73%.
- Despesas Financeiras de R\$ 38,7 mil. Em confronto com o mês de agosto/2025,

apresentou um aumento de 150,75%.

Apurou-se para o Grupo FRIBEV o **PREJUÍZO** no valor de R\$ 532,9 mil. Em confronto com o mês de agosto/2025, apresentou uma **piora** no resultado de 117,05%.

As receitas e custos/despesas estão apresentados no gráfico abaixo:

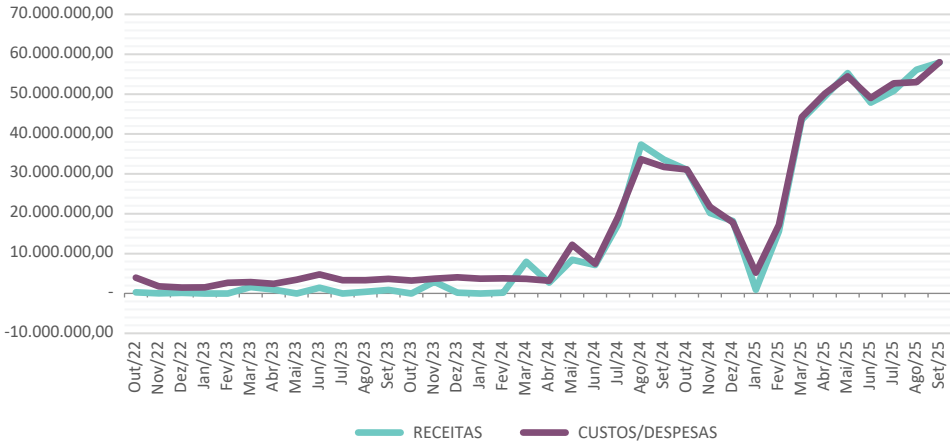


A tabela e a evolução das receitas e custos/despesas de **outubro/2022** a **setembro/2025** está demonstrada no gráfico abaixo:

CONSOLIDADO			
DATA	RECEITAS	CUSTOS/DESPESAS	RESULTADO
out/22	297.516,35	3.951.825,02	-3.654.308,67
nov/22	45.847,36	1.801.228,37	-1.755.381,01
dez/22	143.794,82	1.502.704,98	-1.358.910,16
jan/23	-	1.543.227,25	-1.543.227,25
fev/23	13.562,85	2.670.288,39	-2.656.725,54
mar/23	1.619.990,46	2.879.707,70	-1.259.717,24
abr/23	987.931,77	2.412.238,37	-1.424.306,60
mai/23	146,28	3.447.268,87	-3.447.122,59
jun/23	1.460.394,83	4.804.794,18	-3.344.399,35
jul/23	202,95	3.311.860,59	-3.311.657,64
ago/23	402.721,75	3.325.340,03	-2.922.618,28
set/23	911.926,32	3.687.145,63	-2.775.219,31
out/23	-4.841,15	3.240.712,76	-3.245.553,91
nov/23	2.950.868,96	3.699.715,17	-748.846,21
dez/23	214.800,90	4.069.734,47	-3.854.933,57
jan/24	0,80	3.710.445,80	-3.710.445,00
fev/24	209.703,95	3.782.963,66	-3.573.259,71
mar/24	7.936.887,75	3.691.033,93	4.245.853,82
abr/24	2.741.180,81	3.221.527,51	-480.346,70
mai/24	8.471.819,02	12.225.488,59	-3.753.669,57
jun/24	7.148.989,64	7.491.509,95	-342.520,31
jul/24	17.307.910,09	19.194.173,22	-1.886.263,13
ago/24	37.338.715,54	33.648.520,79	3.690.194,75
set/24	33.560.192,06	31.741.915,97	1.818.276,09
out/24	31.015.105,36	31.076.079,86	-60.974,50
nov/24	20.170.457,42	21.711.845,31	-1.541.387,89
dez/24	18.180.348,05	17.821.548,29	358.799,76
jan/25	953.092,86	5.196.156,53	-4.243.063,67

fev/25	15.626.213,18	17.202.786,52	-1.576.573,34
mar/25	43.601.909,68	44.235.874,38	-633.964,70
abr/25	49.413.894,99	50.079.082,40	-665.187,41
mai/25	55.260.315,14	54.430.561,31	829.753,83
jun/25	47.867.388,97	49.002.170,79	-1.134.781,82
jul/25	50.836.287,48	52.709.884,35	-1.873.596,87
ago/25	56.116.944,08	52.991.860,10	3.125.083,98
set/25	57.932.711,85	58.005.029,91	-72.318,06

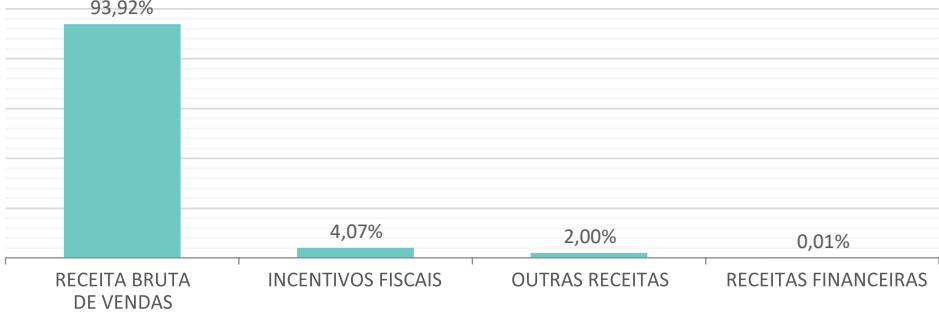
EVOLUÇÃO RECEITA/DESPESA



A tabela e gráfico abaixo demonstram a origem das Receitas:

RECEITA BRUTA	
RECEITA BRUTA DE VENDAS	R\$ 57.385.597,80
INCENTIVOS FISCAIS	R\$ 2.484.740,89
OUTRAS RECEITAS	R\$ 1.224.719,85
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ 7.425,19
TOTAL	R\$ 61.102.483,73

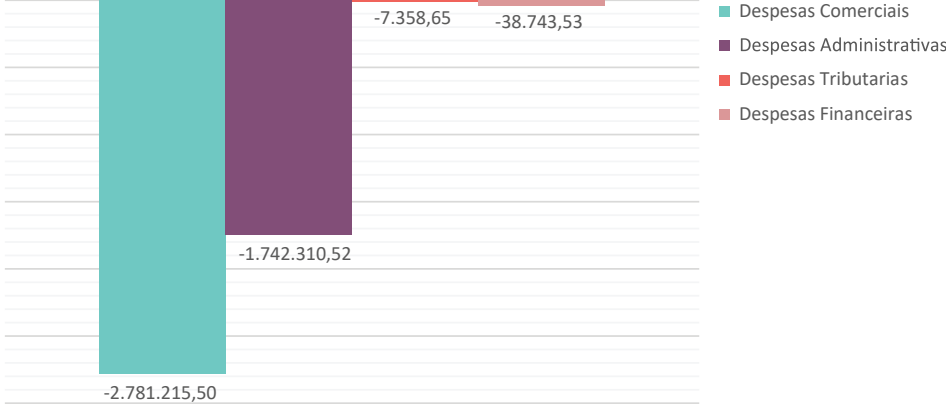
RECEITA BRUTA



É demonstrado, na tabela e gráfico abaixo, as Despesas descriminadas:

DESPESAS	100,00%
Despesas Comerciais	60,86%
Despesas Administrativas	38,13%
Despesas Tributarias	0,16%
Despesas Financeiras	0,85%

DESPESAS



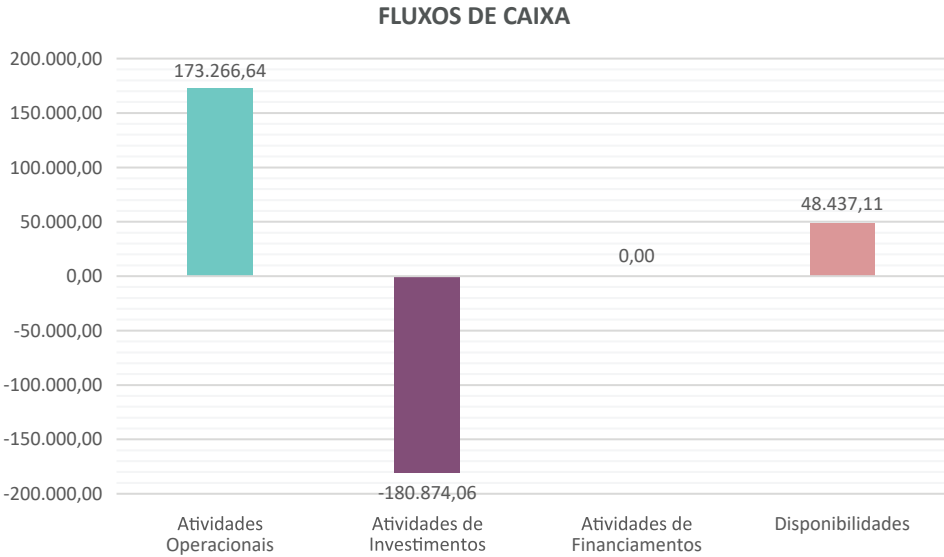
• DFC (Demonstração dos Fluxos de Caixa)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO			
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	SET/25	AGO/25	AH (%)
Resultado Líquido do Período	-532.919,28	3.125.083,98	-117,05
Depreciações	26.893,53	28.651,85	-6,14
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00
Resultado Líquido Ajustado	-506.025,75	3.153.735,83	-116,05
Fluxo de Caixa Proveniente das Atividades Operacionais			
(+/-) Variação da Conta de Estoques	-634.404,64	1.284.694,96	-149,38
(+/-) Variação da Conta Adiantamentos a Fornecedores	-828.071,92	751.088,23	-210,25
(+/-) Variação em Contas a Receber	5.092.318,89	-6.747.364,60	-175,47
(+/-) Variação da Conta Impostos a Recuperar	-1.478.611,85	-957.105,70	54,49
(+/-) Variação da Conta Despesas Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	0,00
(+/-) Variação da Conta Crédito com Partes Relacionadas	0,00	0,00	0,00
(+/-) Variação de Contas a Pagar à Fornecedores	-852.340,37	-688.987,19	23,71
(+/-) Variação da Conta Obrigações Trabalhistas	1.729.030,88	1.590.771,20	8,69
(+/-) Variação da Conta Obrigações Tributárias	211.667,99	618.663,87	-65,79
(+/-) Variação da Conta Outras Obrigações	-3.018.577,78	939.164,82	-421,41
(+/-) Variação da Conta Outras Obrigações de Longo Prazo	458.281,19	0,00	0,00
Total das Variações de Ativos e Passivos	679.292,39	-3.209.074,41	-121,17
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	173.266,64	-55.338,58	-413,10
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos			
Aquisição de Móveis e Utensílios	0,00	-1.892,93	-100,00
Aquisição de Máquinas e Equipamentos	-19.008,25	-17.176,85	10,66
Aquisição de Computadores e Periféricos	-26.893,53	-38.095,02	-29,40
Contratação de Arrendamento	0,00	0,00	0,00
Veículos	0,00	0,00	0,00
Intangíveis	0,00	0,00	0,00

Máquinas e Ferramentas	0,00	0,00	0,00
Central Telefônica	0,00	0,00	0,00
Softwares	0,00	0,00	0,00
Imobilizado a Classificar	-134.972,28	-17.442,84	673,80
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento	-180.874,06	-74.607,64	142,43
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos			
Empréstimos Bancários	0,00	0,00	0,00
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento	0,00	0,00	0,00
Resumo			
Variação Líquida do Caixa e Equivalente de Caixa	-7.607,42	-129.946,22	-94,15
Saldo Inicial das Disponibilidades	56.044,53	185.990,75	-69,87
Saldo Final das Disponibilidades	48.437,11	56.044,53	-13,57

- Resultado Líquido do Período. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 532,9 mil.
- Depreciações. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 26,8 mil.
- Estoques. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 634,4 mil.
- Adiantamentos a Fornecedores. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 828 mil.
- Contas a Receber. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 5 milhões.
- Impostos a Recuperar. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 1,4 milhão.
- Fornecedores. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 852,3 mil.
- Obrigações Trabalhistas. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 1,7 milhão.
- Obrigações Tributárias. Efeito positivo no caixa. Valor R\$ 211,6 mil.
- Outras Obrigações. Efeito negativo no caixa. Valor R\$ 3 milhões.
- Caixa Líquido Gerado Pelas Atividades Operacionais. Efeito **positivo** no caixa. Valor R\$ 173,2 mil.
- Caixa Líquido Consumido Pelas Atividades de Investimento. Efeito **negativo** no caixa. Valor R\$ 180,8 mil.
- Variação Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa. Efeito **negativo** no caixa. Valor R\$ 7,6 mil.
- **Saldo Final das Disponibilidades: Valor R\$ 48,4 mil.**

Abaixo, gráfico demonstrativo dos valores que foram gerados/consumidos em cada atividade:



Análise dos Indicadores Econômicos/Financeiros

A partir das demonstrações apresentadas foram calculados os índices de Liquidez Corrente, Liquidez Seca, Liquidez Imediata e Liquidez Geral, como indicados a seguir:

ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE:

$$LC = \frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$$

Liquidez Corrente

0,62

Com base nos dados acima, é possível concluir que a empresa em Recuperação possui **R\$ 0,62** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo. Ou seja, dentro das obrigações de curto prazo, a Recuperanda não possui recursos suficientes para pagamentos de suas obrigações, fato que merece atenção na tomada de decisões quanto às ações corretivas a serem realizadas na empresa.

ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA:

$$LS = \frac{\text{Ativo Circulante} - \text{Estoque}}{\text{Passivo Circulante}}$$

Liquidez Seca

0,56

Com base nos dados acima, é possível concluir que a Recuperanda possui **R\$ 0,56** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, desconsiderando os estoques. O resultado desse índice demonstra que a capacidade de pagamento da empresa, quando desconsiderado os estoques, é similar ao Índice de Liquidez Corrente, apresentado acima, demonstrando que a empresa não possui alto volume de estoques.

ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA:

$$LI = \frac{\text{Disponibilidade}}{\text{Passivo Circulante}}$$

Liquidez Imediata

0,00001

Conforme observado, a Recuperanda apresenta Índice de Liquidez Imediata bastante baixo, demonstrando que seus recursos líquidos não estão ociosos. Porém, é importante destacar que deve existir um equilíbrio entre as aplicações desses recursos, haja vista o risco de a empresa não possuir capital para pagamento de suas obrigações imediatas, necessitando captar recursos em financeiras, fato que aumenta as despesas financeiras.

ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA:

$$LG = \frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Realizável a Longo Prazo}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Exigível a Longo Prazo}}$$

Liquidez Geral

0,61

Conclui-se a partir dos dados acima, que a Recuperanda possui **R\$ 0,61** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo e longo prazo, sem considerar seu ativo imobilizado. Similar ao Índice de Liquidez Corrente, o Índice Liquidez Geral considera os recursos e as obrigações de curto e longo prazo. Ou seja, dentro das obrigações de curto e longo prazo, a empresa em Recuperação não possui recursos suficientes para pagamento de suas obrigações.

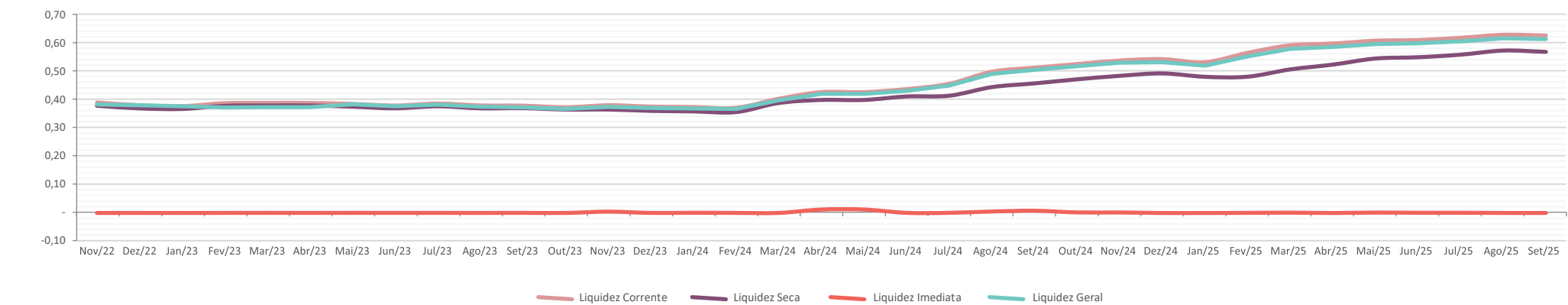
ANÁLISE COMPARATIVA

Quadro Comparativo dos Indicadores do Exercício Atual em Relação ao Exercício Anterior.

ÍNDICES DE LIQUIDEZ	AGO/2025	SET/2025
Liquidez Corrente	0,62	0,62
Liquidez Seca	0,57	0,56
Liquidez Imediata	0,0001	0,0001
Liquidez Geral	0,61	0,61

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos Índices da Recuperanda, entre novembro/2022 e **setembro/2025**.

ÍNDICES DE LIQUIDEZ

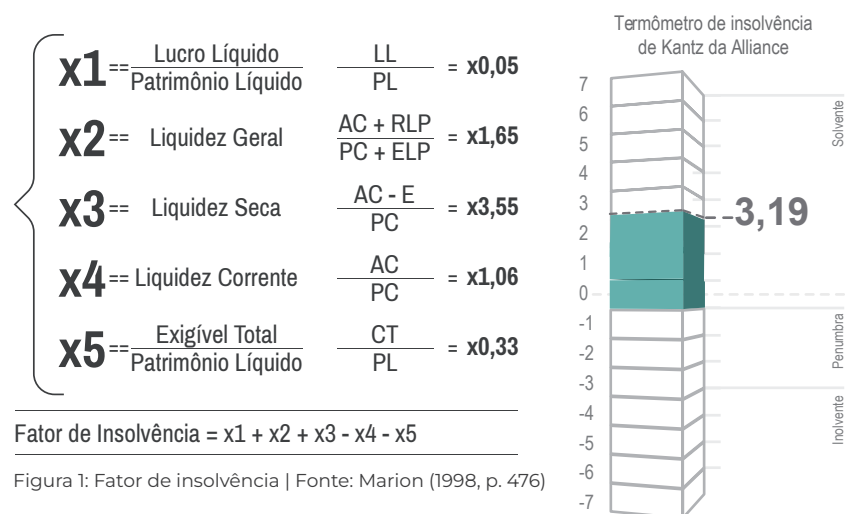


Índices de Insolvência

Com base no resultado da Recuperanda, foram realizados os cálculos dos Índices de Insolvência de Kanitz e Altman.

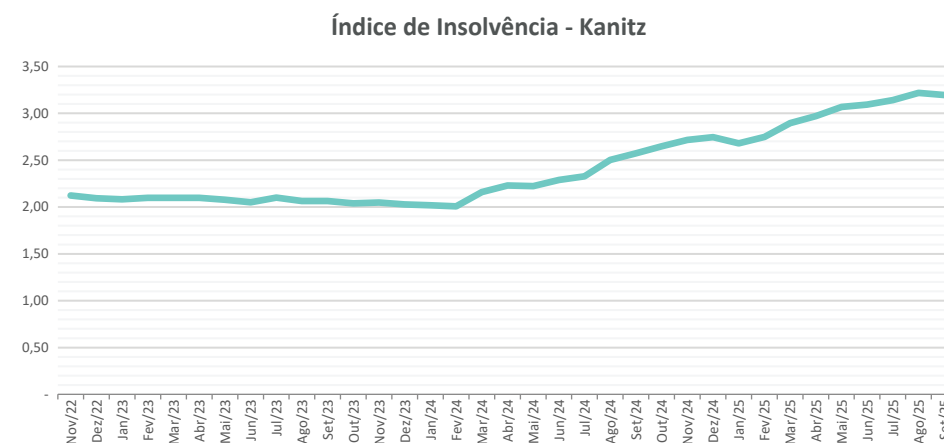
ÍNDICE DE INSOLVÊNCIA DE KANITZ

É uma das ferramentas utilizadas para medir a capacidade de falência de uma entidade, criando uma espécie de termômetro financeiro. Referido índice utiliza-se da reunião de vários índices, sendo calculado pela fórmula que segue:



O valor obtido fora de **3,19** representando, segundo o termômetro mencionado, que a empresa se enquadra como empresa solvente.

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos Índices de Insolvência de Kanitz da Recuperanda, entre novembro/2022 e **setembro/2025**.



ÍNDICE DE INSOLVÊNCIA DE ALTMAN

Com o objetivo de se ter o cálculo de mais um Índice de Insolvência, para melhor expressar a situação da empresa, foi calculado o Índice de Altman, que adota indicadores diferentes do Índice de Kanitz, conforme fórmula abaixo:

Modelo de Altman

$$\text{Fator} = -1,84 - 0,51x_1 + 6,32x_3 + 0,71x_4 + 0,52x_5$$

Onde: $x_1 = (\text{Ativo Circulante} - \text{Passivo Circulante}) / \text{Ativo Total}$

$x_2 = (\text{Patrimônio Líquido} - \text{Novas Entradas de Capital}) / \text{Ativo Total}$

$x_3 = \text{Lucro Antes dos Juros e de Impostos} / \text{Ativo total}$

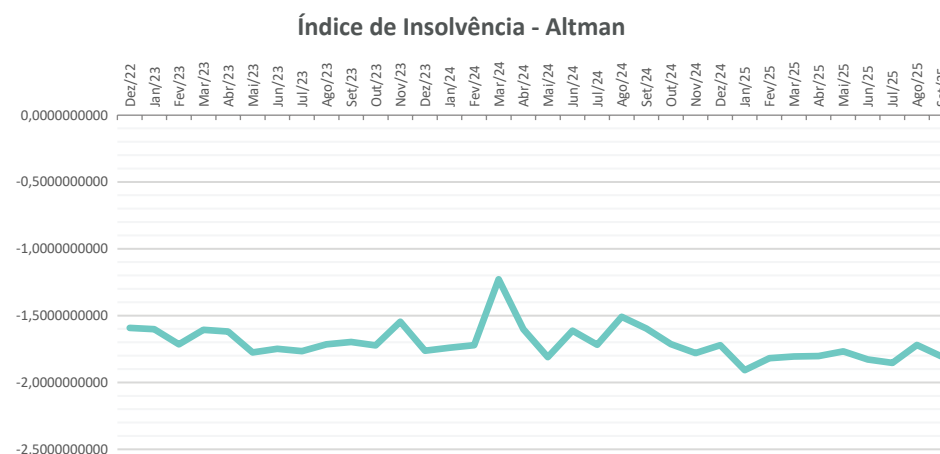
$x_4 = \text{Patrimônio Líquido} / (\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante})$

$x_5 = \text{Vendas Líquidas} / \text{Ativo Total}$

Ponto crítico é 0 (zero)

O valor obtido foi de **-1,8048220245** representando, segundo o ponto crítico de "0", que a empresa se enquadra como empresa insolvente.

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução dos Índices de Insolvência de Altman da Recuperanda, entre novembro/2022 e **setembro/2025**.



Trata-se de dois índices que remetem a resultados opostos, o que, salvo melhor análise, após diligências realizadas, pode-se concluir que a empresa está em estado financeiro não confortável, fato visto pelos demais índices acima apresentados, o que remete a empresa à Recuperação Judicial, porém com quadro reversível, se adotadas medidas pertinentes.

Índices de Endividamento

Os índices de endividamento consistem em avaliar a estrutura do capital. Com essa ferramenta permite-se saber o quanto dos recursos são próprios ou de terceiros. São eles que irão apontar quais são as fontes nas quais a empresa capta recursos, mostrando, assim, em que nível a empresa tem se endividado.

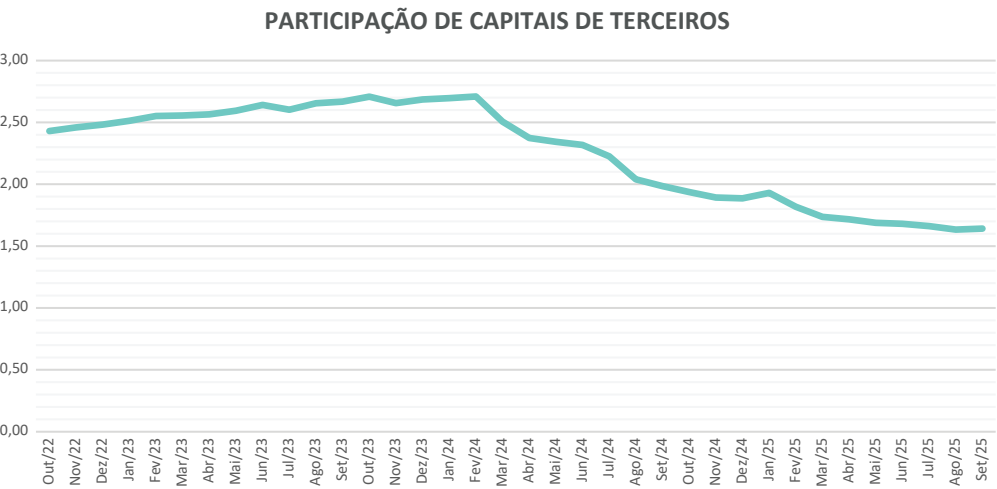
Com base no resultado da Recuperanda, foram realizados os cálculos da Participação de capitais de Terceiros, Composição de Endividamento e Imobilização do Patrimônio Líquido.

Quadro Comparativo dos Indicadores do Exercício Atual em Relação ao Exercício Anterior.

ÍNDICES DE ENDIVIDAMENTO	AGO/2025	SET/2025
Participação de capitais de Terceiros	1,63	1,64
Composição de Endividamento	0,97	0,97
Imobilização do Patrimônio Líquido	- 0,01	- 0,02

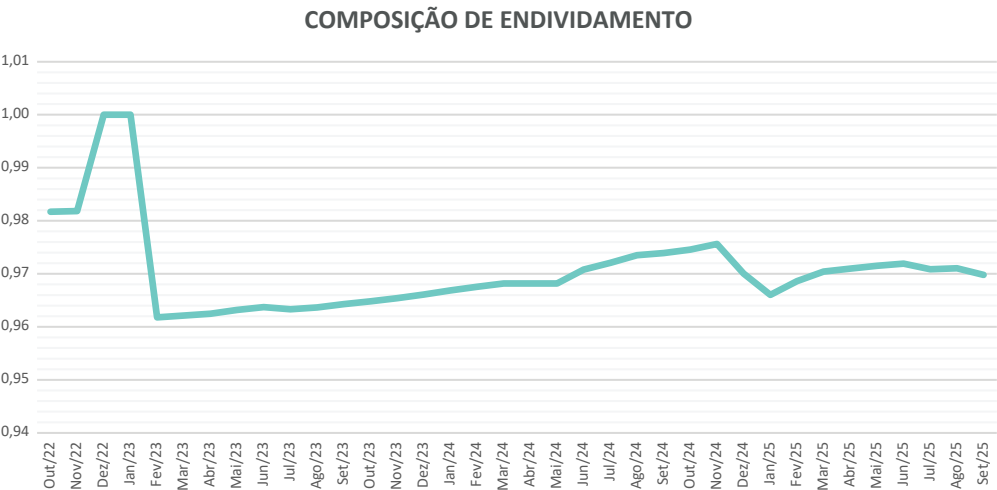
ÍNDICE PARTICIPAÇÃO DE CAPITAL DE TERCEIROS

O Índice Participação de capital de terceiros demonstra quanto do capital de terceiros é utilizado para manutenção e continuidade da empresa, ou seja, é o grau de endividamento, dependência de fontes externas a empresa, sendo o seu cálculo: $PCT = (\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante} / \text{Patrimônio Líquido})$.



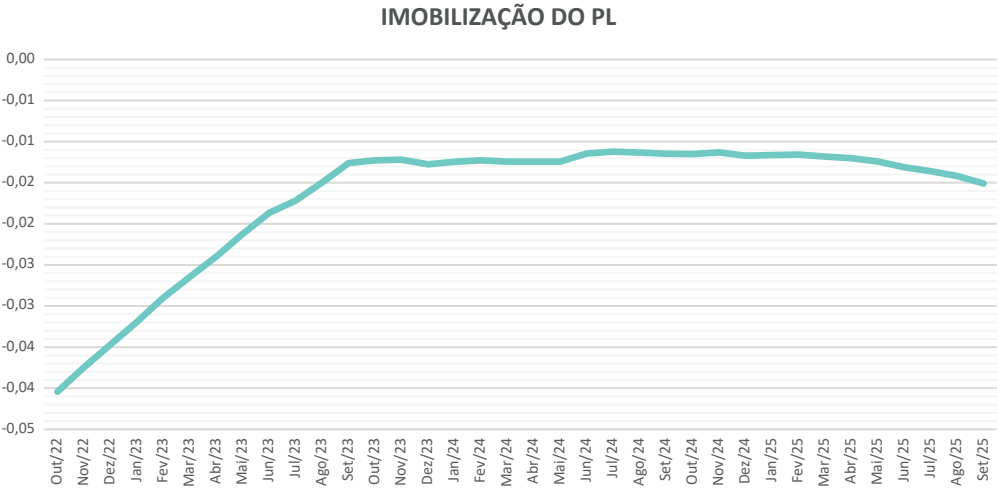
ÍNDICE COMPOSIÇÃO DO ENDIVIDAMENTO

O índice composição do endividamento mostra o percentual em obrigações de curto prazo em comparação ao seu total, sendo o seu cálculo: $CE = (\text{Passivo Circulante} / \text{Passivo Circulante} + \text{Exigível de Longo Prazo})$.



ÍNDICE IMOBILIZAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Índice Imobilização do Patrimônio Líquido determinará a porcentagem de quanto patrimônio líquido está alocado para os ativos permanentes. Ou seja, para os bens que não são líquidos, sendo o seu cálculo: $IPL = (\text{Ativo Permanente} / \text{Patrimônio Líquido})$.



Indicadores de Rentabilidad

Os indicadores de rentabilidade são métricas que apontam o retorno financeiro dos investimentos em uma empresa. De forma geral, uma das funções deles é analisar a presença ou ausência de lucro.

Com base no resultado da Recuperanda, foram realizados os cálculos do Índices de Retorno sobre Investimento e Retorno sobre Patrimônio.

Quadro Comparativo dos Indicadores do Exercício Atual em Relação ao Exercício Anterior.

INDICADORES DE RENTABILIDADE	AGO/2025	SET/2025
Retorno sobre Investimento	0,16	0,10
Retorno sobre Patrimônio	- 0,02	0,00

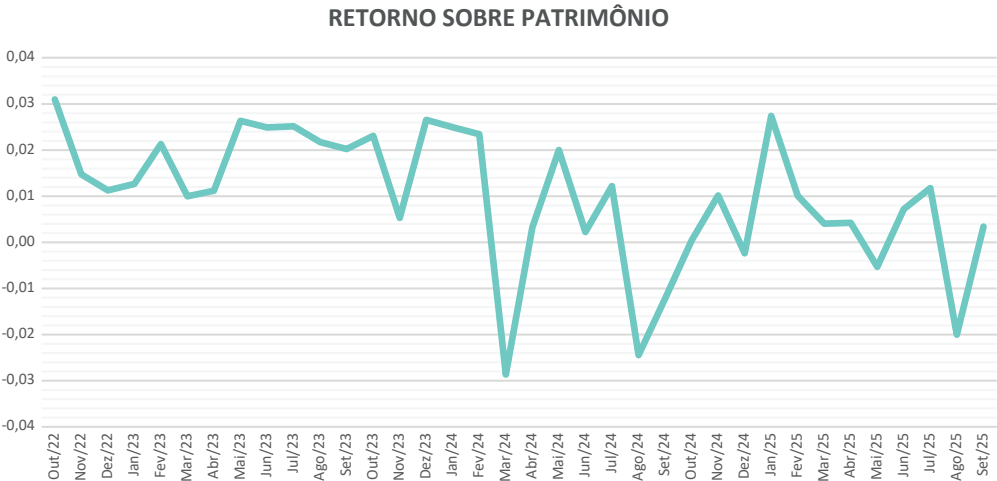
INDICADOR DE RETORNO SOBRE INVESTIMENTO

O Indicador de Retorno sobre Investimento se trata de um indicador gerencial usado para saber qual foi o resultado financeiro de um investimento realizado. Ele pode ser positivo ou negativo, indicando lucro ou prejuízo, sendo o seu cálculo: $ROI = (Receita - \text{Custo do Investimento}) / \text{Custo do Investimento}$.



INDICADOR RETORNO SOBRE PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Indicador Retorno sobre Patrimônio Líquido mede a capacidade que a empresa tem de gerar valor ao negócio e aos investidores com base nos recursos que a própria empresa possui, sendo o seu cálculo: $ROE = (\text{Lucro líquido} \div \text{Patrimônio líquido})$.



Margens de Lucratividade e Rentabilidade

As Margens de Lucratividade e Rentabilidade mostram quanto a empresa está lucrando em relação às suas vendas e quanto os investimentos destinados à estruturação e funcionamento do negócio estão sendo rentabilizados.

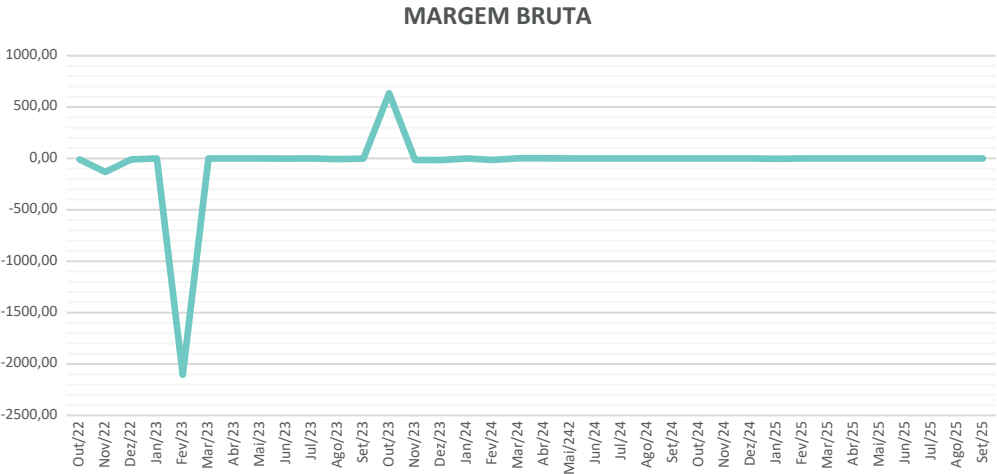
Com base no resultado da Recuperanda, foram realizados os cálculos das Margens Bruta e Imobilização dos Recursos Não Correntes.

Quadro Comparativo das Margens do Exercício Atual em Relação ao Exercício Anterior.

MARGENS DE LUCRATIVIDADE E RENTABILIDADE	AGO/2025	SET/2025
MARGEM BRUTA	0,10	0,06
IMOBILIZAÇÃO DOS RECURSOS NÃO CORRENTES	- 0,02	- 0,02

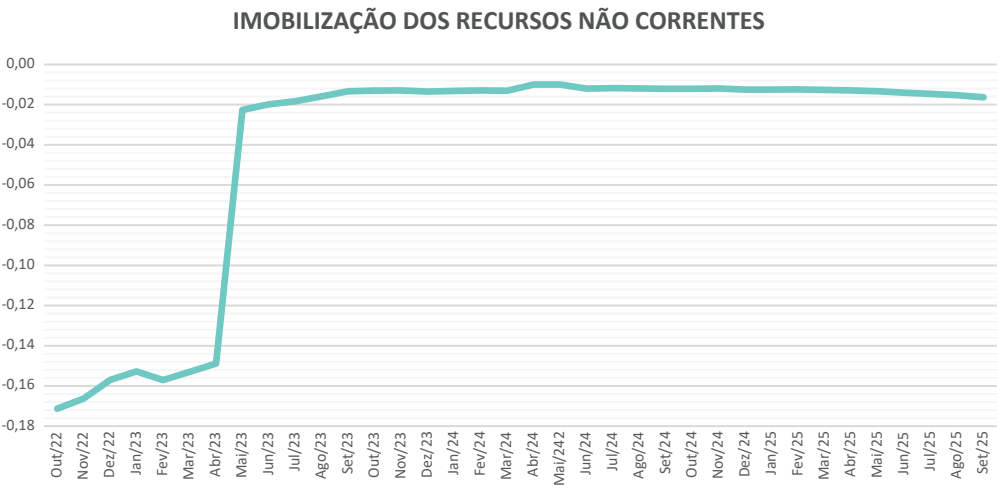
MARGEM BRUTA

A Margem Bruta é um indicador financeiro usado para descobrir a porcentagem de lucro que a empresa tem sobre a venda de seus produtos ou serviços. Isso é fundamental para entender o nível de sustentabilidade e a capacidade de crescimento da organização, sendo o seu cálculo: $\text{Margem Bruta} = (\text{Lucro Bruto} / \text{Receita Líquida}) \times 100$.



IMOBILIZAÇÃO DE RECURSOS NÃO CORRENTES

Imobilização de Recursos não Correntes (IRC) é um indicador contábil que representa o capital investido pela empresa na aquisição de recursos permanentes, sendo o seu cálculo: Imobilização dos Recursos Não Correntes = (Ativo Investimento + Ativo Imobilizado + Ativos Intangíveis) / (Patrimônio Líquido + Passivo Não Circulante).



EBITDA

EBITDA – Resultado Operacional antes de Juros, Impostos, Depreciação e Amortização

O **EBITDA** (do inglês Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) é um indicador que mostra o **lucro operacional** da empresa, **sem os efeitos de despesas financeiras, impostos e ajustes contábeis como depreciação e amortização**.

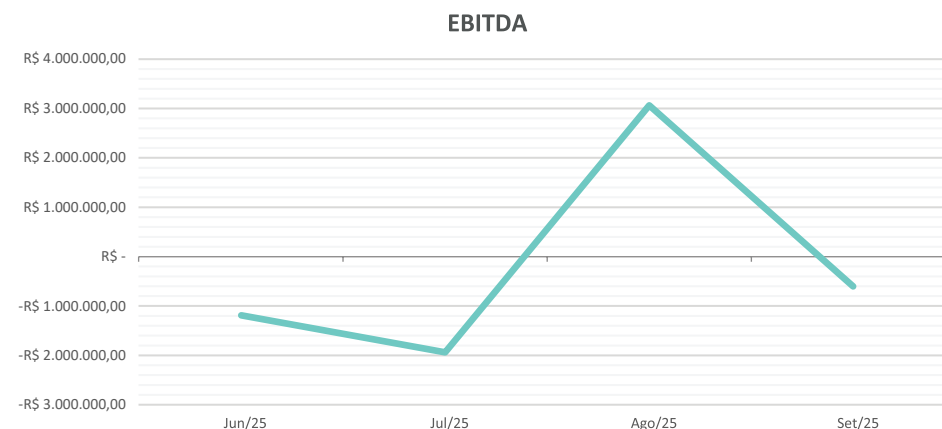
Ou seja, ele reflete **quanto a empresa gera de resultado apenas com sua operação principal**, excluindo fatores que não fazem parte da atividade operacional direta.

Fórmula do EBITDA

$$\text{EBITDA} = \text{Lucro Líquido} + \text{Tributos (IRPJ e CSLL)} + \text{Despesas Financeiras} - \text{Receitas Financeiras} + \text{Depreciação} + \text{Amortização}$$

O EBITDA apurado em **setembro/2025** foi de **R\$ 605.981,53 (negativo)**, em relação a **agosto/2025**, houve uma **melhora** de 49,36%.

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução do índice **EBITDA** das Recuperandas, entre junho/2025 e **setembro/2025**.



Extraconcursal

Segue abaixo Relação de Passivos Extraconcursais (Credores provenientes da Atividade habitual da empresa pós pedido de Recuperação Judicial, dia 04/11/2022), enviados pela Recuperanda no mês de **setembro/2025**:

Créditos Extraconcursais	Saldo em 31/08/2025	Acréscimos do mês de SETEMBRO 2025	Pagamentos do mês de SETEMBRO 2025	Saldo Final em 30/09/2025
TOTAL	R\$ 7.403.951,62	R\$ 59.233.626,59	R\$ 59.075.246,59	R\$ 7.471.451,62
4 DE OUTUBRO COMERCIO E PARTICIPACOES S/A	R\$ -	R\$ 210.000,00	R\$ 210.000,00	R\$ -
A.S. BAYMA SERVICOS TECNICOS E SEGURANCA	R\$ -	R\$ 3.500,00	R\$ 3.500,00	R\$ -
ABIA MARIA DE OLIVEIRA	R\$ 4.000,00	R\$ 4.000,00	R\$ 8.000,00	R\$ -
ABSALAO CASTRO E TAVARES DA SILVA	R\$ -	R\$ 7.000,00	R\$ 7.000,00	R\$ -
ADECORR COMERCIO IMPORTACAO E EXPORTACAO LTDA	R\$ -	R\$ 22.490,00	R\$ 22.490,00	R\$ -
ADELMO PEDRO FIRMINO	R\$ -	R\$ 2.904,49	R\$ 2.904,49	R\$ -
ADEMIR FRANCO CONSULTORIA AMBIENTAL ME	R\$ 4.400,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 4.400,00
ADENILSON NERES MINEIRO LTDA	R\$ -	R\$ 1.486,07	R\$ 1.486,07	R\$ -
ADEONES CAMPELO LOPES	R\$ -	R\$ 81.879,24	R\$ 81.879,24	R\$ -
ADRIANA DOS SANTOS BARBOSA	R\$ 1.300,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.300,00
AF SOLUCOES E SERVICOS EIRELLI	R\$ 25.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ -	R\$ 30.000,00
AGROMINAS PRODUTOS AGROPECUARIOS LTDA	R\$ -	R\$ 402,00	R\$ 402,00	R\$ -
AGROPECUARIA 3 IRMÃOS LTDA	R\$ -	R\$ 747.693,33	R\$ 747.693,33	R\$ -
AGROPECUARIA YPE LTDA	R\$ -	R\$ 444.056,17	R\$ 444.056,17	R\$ -
AJEL MATERIAIS ELETRICOS LTDA	R\$ -	R\$ 6.829,59	R\$ 6.829,59	R\$ -
AKSO PRODUTOS ELETRONICOS LTDA	R\$ -	R\$ 1.766,33	R\$ 1.766,33	R\$ -

Créditos Extraconcursais	Saldo em 31/08/2025	Acréscimos do mês de SETEMBRO 2025	Pagamentos do mês de SETEMBRO 2025	Saldo Final em 30/09/2025
ALAN TIAGO MENEZES SAB ABUD	R\$ -	R\$ 4.683,20	R\$ 4.683,20	R\$ -
ALCIMAR SANTANA REIS	R\$ -	R\$ 7.177,50	R\$ 7.177,50	R\$ -
ALEX ALVES FERREIRA	R\$ -	R\$ 226,00	R\$ 226,00	R\$ -
ALEX SANDRO DOS SANTOS	R\$ -	R\$ 820,00	R\$ 820,00	R\$ -
ALFA COMERCIAL LTDA	R\$ -	R\$ 1.891,70	R\$ 1.891,70	R\$ -
ALTAIR PIMENTA LIMA	R\$ -	R\$ 120.674,18	R\$ 120.674,18	R\$ -
ALVES ARAUJO COMERCIO LTDA	R\$ -	R\$ 7.920,00	R\$ 7.920,00	R\$ -
AMARILDO SABOIA GALVAO	R\$ -	R\$ 60.000,00	R\$ 60.000,00	R\$ -
ANA VALÉRIA SILVA BELO - REEMBOLSO DESPESAS DIVERSAS E VIAGENS	R\$ -	R\$ 65.296,39	R\$ 65.296,39	R\$ -
ANDRADE E SOUSA COM. DE PECAS F. LTDA	R\$ -	R\$ 1.986,15	R\$ 1.986,15	R\$ -
ANDRADE MONTEIRO, LUSTOSA E GUIMARAES ADVOGADOS ASSOC	R\$ -	R\$ 50.000,00	R\$ -	R\$ 50.000,00
ANDRE TEODORO DE SOUZA	R\$ -	R\$ 77.318,71	R\$ 77.318,71	R\$ -
ANIEL BARROS VALADARES	R\$ -	R\$ 71.318,41	R\$ 71.318,41	R\$ -
ANTONIO AMERICO NETO	R\$ -	R\$ 999.667,29	R\$ 999.667,29	R\$ -
ANTONIO AURELIO PALMEIRA PACHECO	R\$ -	R\$ 260.020,91	R\$ 260.020,91	R\$ -
ANTÔNIO MARTINS BEZERRA LEMOS	R\$ -	R\$ 750,00	R\$ 750,00	R\$ -
ANTONIO PEREIRA LEAL	R\$ -	R\$ 759.295,27	R\$ 759.295,27	R\$ -
ARRENDAMENTO XINGUARA	R\$ 5.000.000,00	R\$ 300.000,00	R\$ 300.000,00	R\$ 5.000.000,00
ARROW IT SOLUTIONS	R\$ -	R\$ 1.909,52	R\$ 1.909,52	R\$ -
ARTHUR CASTRO E SILVA S. I. ADVOCACIA	R\$ 40.000,00	R\$ 20.000,00	R\$ -	R\$ 60.000,00
ASEC SECURITIZADORA S/A	R\$ -	R\$ 20.280,57	R\$ 20.280,57	R\$ -
ASSOC BRASILEIRA DAS INDUSTRIAS EXPORTA	R\$ -	R\$ 18.723,54	R\$ 18.723,54	R\$ -

Créditos Extraconcursais	Saldo em 31/08/2025	Acréscimos do mês de SETEMBRO 2025	Pagamentos do mês de SETEMBRO 2025	Saldo Final em 30/09/2025
ATHENTHO	R\$ -	R\$ 3.300,00	R\$ 3.300,00	R\$ -
ATQ SEGURANÇA LTDA	R\$ -	R\$ 50.000,00	R\$ 50.000,00	R\$ -
AURORA FRIOS E LATICINIOS LTDA	R\$ -	R\$ 387,10	R\$ 387,10	R\$ -
AUTO POSTO COMAXIN LTDA	R\$ -	R\$ 6.311,88	R\$ 6.311,88	R\$ -
B4 TRUST FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITORIOS	R\$ -	R\$ 169.408,04	R\$ 169.408,04	R\$ -
BACAMARTE TRATORES E IMPLEMENTOS AGRICOLAS LTDA	R\$ -	R\$ 4.400,00	R\$ 4.400,00	R\$ -
BANCO BRADESCO - ENERGIA	R\$ -	R\$ 2.114,53	R\$ 2.114,53	R\$ -
BANCO ITAÚ	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
BANCO MONEY PLUS- GRAFENO	R\$ -	R\$ 25.845,90	R\$ 25.845,90	R\$ -
BANCO SANTANDER	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
BANMINAS FIDC	R\$ -	R\$ 34.095,20	R\$ 34.095,20	R\$ -
BEL AIR PNEUMATICA LTDA	R\$ -	R\$ 510,00	R\$ 510,00	R\$ -
BELPLAST COMERCIO DE EMBALAGENS LTDA	R\$ -	R\$ 5.489,34	R\$ 5.489,34	R\$ -
BENEFICIOS /AUXÍLIO FUNCIONÁRIO	R\$ -	R\$ 6.184,20	R\$ 6.184,20	R\$ -
BERNARDO & MEDEIROS LTDA	R\$ -	R\$ 4.953,81	R\$ 4.953,81	R\$ -
BOI URBANO REPRESENTAÇÕES	R\$ -	R\$ 829,01	R\$ 829,01	R\$ -
BOM RIO ALIMENTOS LTDA	R\$ -	R\$ 350,00	R\$ 350,00	R\$ -
BRASILCOM COMERCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUCAO LTDA	R\$ -	R\$ 2.262,30	R\$ 2.262,30	R\$ -
BREMATUR ASSESSORIA EM VIAGENS PERSONALIZADAS LTDA	R\$ -	R\$ 1.668,37	R\$ 1.668,37	R\$ -
BRUNO ZANKELLI DANTAS LURRUA	R\$ -	R\$ 6.585,97	R\$ 6.585,97	R\$ -

Créditos Extraconcursais	Saldo em 31/08/2025	Acréscimos do mês de SETEMBRO 2025	Pagamentos do mês de SETEMBRO 2025	Saldo Final em 30/09/2025
BUSCH DO BRASIL LTDA	R\$ -	R\$ 3.499,87	R\$ 3.499,87	R\$ -
BYG TRANSEQUIP IND E COM DE EMPILHADEIRAS	R\$ -	R\$ 3.472,58	R\$ 3.472,58	R\$ -
C F SILVA SERVICO & COMERCIO LTDA	R\$ -	R\$ 1.764,00	R\$ 1.764,00	R\$ -
C V TRANS INTERNACIONAL LTDA	R\$ -	R\$ 467.797,60	R\$ 467.797,60	R\$ -
C. DA S. OLIVEIRA ASSESSORIA, CONSULTORIA E EMPREENDEIMENTOS EIRELI	R\$ 65.003,22	R\$ -	R\$ -	R\$ 65.003,22
CACIQUE REPRESENTACOES LTDA	R\$ -	R\$ 9.053,22	R\$ 9.053,22	R\$ -
CAIAPO CARGAS LTDA	R\$ -	R\$ 350,02	R\$ 350,02	R\$ -
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
CAMARA COM ENERGIA ELET. CCEE	R\$ -	R\$ 162,48	R\$ 162,48	R\$ -
CAMARGO COM DE EQUIPAMENTOS FRIGORIFICOS E PROD ALIM	R\$ -	R\$ 17.173,80	R\$ 17.173,80	R\$ -
CAMELIA AROMAS E ESSENCIAS	R\$ -	R\$ 2.398,00	R\$ 2.398,00	R\$ -
CARAJAS FIDC-IS CAMPOS	R\$ -	R\$ 148.931,16	R\$ 148.931,16	R\$ -
CARLA CRISTINA F TAVARES DA SILVA	R\$ 2.649,27	R\$ 3.388,42	R\$ 3.388,42	R\$ 2.649,27
CARLOS CEZAR DE AQUINO BELIZARIO	R\$ -	R\$ 8.657,55	R\$ 8.657,55	R\$ -
CARLOS EDUARDO BORGES	R\$ -	R\$ 6.534,00	R\$ 6.534,00	R\$ -
CAROL SUPERMERCADO	R\$ -	R\$ 64,41	R\$ 64,41	R\$ -
CARTORIO ADHEMAR PEREIRA TORRES	R\$ -	R\$ 883,28	R\$ 883,28	R\$ -
CASA DA ROCA AGROPECUARIA LTDA	R\$ -	R\$ 720,00	R\$ 720,00	R\$ -
CASA DE CARNES BRASIL LTDA	R\$ -	R\$ 161,65	R\$ 161,65	R\$ -

Créditos Extraconcursais	Saldo em 31/08/2025	Acréscimos do mês de SETEMBRO 2025	Pagamentos do mês de SETEMBRO 2025	Saldo Final em 30/09/2025
CASA NOVA COMERCIO DE MATERIAIS PARA CONSTRUCAO LTDA	R\$ -	R\$ 2.378,00	R\$ 2.378,00	R\$ -
CASTRO NUMERIANO DANTAS SOCIEDADE DE ADVOGADOS	R\$ 29.250,00	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 29.250,00
CCM COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA	R\$ -	R\$ 1.295,89	R\$ 1.295,89	R\$ -
CD EMBALAGENS LTDA	R\$ -	R\$ 19.712,00	R\$ 19.712,00	R\$ -
CDC SOCIEDADE DE CREDITO DIRETO S A	R\$ -	R\$ 140,37	R\$ 140,37	R\$ -
CELSO REPRESENTACOES LTDA	R\$ -	R\$ 1.127,19	R\$ 1.127,19	R\$ -
CENTRAL DO AGRO SOCIEDADE UNIPESSOAL LTDA	R\$ -	R\$ 3.327.724,46	R\$ 3.327.724,46	R\$ -
CENTRAL ISLAMICA DE ALIMENTOS HALAL LTDA	R\$ 7.038,75		R\$ -	R\$ 7.038,75
CHINA MEX INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	R\$ -	R\$ 14.551,11	R\$ 14.551,11	R\$ -
CITROPLAST IND E COMERCIO DE PAPEIS E PLASTICOS LTDA	R\$ -	R\$ 638.500,00	R\$ 638.500,00	R\$ -
CLARISMUNDO LUIZ VINHAL	R\$ -	R\$ 1.283.402,13	R\$ 1.283.402,13	R\$ -
CLAUDIO DA LUZ SOARES	R\$ -	R\$ 1.190.944,66	R\$ 1.190.944,66	R\$ -
CLAUDIONOR FERNANDES NETO	R\$ -	R\$ 6.440,00	R\$ 6.440,00	R\$ -
CLINICA DE MED ENG E SEG DO TRABAHO	R\$ -	R\$ 15.340,00	R\$ 15.340,00	R\$ -
CN COMUNICAÇÃO LTDA	R\$ -	R\$ 4.500,00	R\$ 4.500,00	R\$ -
COLDBRAS S A	R\$ -	R\$ 6.707,00	R\$ 6.707,00	R\$ -
COM BOI NEGOCIOS RURAIS LTDA	R\$ -	R\$ 2.514,97	R\$ 2.514,97	R\$ -
COMPANHIA ENE DE PE	R\$ -	R\$ 19.675,38	R\$ 19.675,38	R\$ -
COMPESA	R\$ -	R\$ 90,88	R\$ 90,88	R\$ -

Créditos Extraconcursais	Saldo em 31/08/2025	Acréscimos do mês de SETEMBRO 2025	Pagamentos do mês de SETEMBRO 2025	Saldo Final em 30/09/2025
COOPERATIVA DO AGRONEGOCIO DOS ASSOCIADOS DA ASSOC	R\$ -	R\$ 3.011,81	R\$ 3.011,81	R\$ -
COOPERLIMPA	R\$ -	R\$ 2.000,00	R\$ 2.000,00	R\$ -
COSTA APOIO ADMINISTRATIVO	R\$ -	R\$ 60.000,00	R\$ 60.000,00	R\$ -
CREDIT FACIL ADMINISTRACAO DE RECEBIVEIS LTDA	R\$ -	R\$ 90,00	R\$ 90,00	R\$ -
CREDVALE FIDC MULTISSETORIAL	R\$ -	R\$ 3.975,00	R\$ 3.975,00	R\$ -
CRUZA INDUSTRIA E COMERCIO DE PRODS AGROPECUARIOS LTDA	R\$ -	R\$ 2.932,52	R\$ 2.932,52	R\$ -
CYNTHYA CORDEIRO DA SILVA	R\$ -	R\$ 1.300,00	R\$ 1.300,00	R\$ -
DATAVALE TECNOLOGIA SISTEMAS	R\$ -	R\$ 10.201,15	R\$ 10.201,15	R\$ -
DEL PALETES LTDA	R\$ -	R\$ 56.000,00	R\$ 56.000,00	R\$ -
DETRAN-PE	R\$ -	R\$ 1.193,70	R\$ 1.193,70	R\$ -
DF COMERCIO DE MAQUINAS E IMPLEMENTOS LTDA	R\$ -	R\$ 2.008,71	R\$ 2.008,71	R\$ -
DGF SERVICOS LTDA	R\$ -	R\$ 6.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ -
DIAS & DOSSA LTDA	R\$ -	R\$ 755,48	R\$ 755,48	R\$ -
DINIZ LOCACOES E SERVICOS LTDA	R\$ -	R\$ 2.550,00	R\$ 2.550,00	R\$ -
DISKROL PECAS E IMPLEMENTOS AG	R\$ -	R\$ 4.413,25	R\$ 4.413,25	R\$ -
DIVANI PEREIRA CARDOSO	R\$ -	R\$ 2.421,70	R\$ 2.421,70	R\$ -
DORNELLES REPRESENTACOES	R\$ -	R\$ 6.881,73	R\$ 6.881,73	R\$ -
E J PEREIRA BARBOSA COMERCIO E SERVICOS LTDA	R\$ -	R\$ 720,68	R\$ 720,68	R\$ -
EBENEZIO DA SILVA ARAUJO	R\$ -	R\$ 500,00	R\$ 500,00	R\$ -

Créditos Extraconcursais	Saldo em 31/08/2025	Acréscimos do mês de SETEMBRO 2025	Pagamentos do mês de SETEMBRO 2025	Saldo Final em 30/09/2025
ECOTECA IND E COM E EXPORT E IMPORT DE MADEIRAS LTDA	R\$ -	R\$ 62.400,21	R\$ 62.400,21	R\$ -
EDILSON MARQUES DA SILVA	R\$ -	R\$ 554,70	R\$ 554,70	R\$ -
EDJANE DE MOURA VILA NOVA	R\$ -	R\$ 941,87	R\$ 941,87	R\$ -
EDUARDO DE OLIVEIRA SILVA	R\$ -	R\$ 2.000,00	R\$ 2.000,00	R\$ -
ELECTRIA - INSTALACAO E MANUTENCAO ELETRICA LTDA	R\$ -	R\$ 3.812,14	R\$ 3.812,14	
ELETRO MOTOR XINGU EIRELI	R\$ -	R\$ 22.416,08	R\$ 22.416,08	R\$ -
ELETRON SERVICOS LTDA	R\$ -	R\$ 7.355,76	R\$ 7.355,76	
ELI EDSON MIRANDA DE QUEIROZ	R\$ -	R\$ 10.000,00	R\$ 10.000,00	R\$ -
EMPRESARIAL PONTES CORP CENTER	R\$ 2.988,34	R\$ -	R\$ -	R\$ 2.988,34
ENCOPEL COM ROLAM E PECAS LTDA	R\$ -	R\$ 3.174,42	R\$ 3.174,42	R\$ -
EPIFER	R\$ -	R\$ 30.957,80	R\$ 30.957,80	R\$ -
EQUATORIAL PARA DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S.A.	R\$ 389.520,18	R\$ 378.078,61	R\$ 378.078,61	R\$ 389.520,18
ERGONOSEG LTDA	R\$ -	R\$ 3.000,00	R\$ 3.000,00	R\$ -
ERICO BIRCK	R\$ -	R\$ 77.579,90	R\$ 77.579,90	R\$ -
ERISVELTON RODRIGUES SANTANA	R\$ -	R\$ 10.000,00	R\$ 10.000,00	R\$ -
ESSENCIA BOHRER ADMINISTRADORA E SERVICO	R\$ -	R\$ 1.348.889,74	R\$ 1.348.889,74	R\$ -
ESSENCIA BOHRER ASSESSORIA E CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA	R\$ -	R\$ 88.088,18	R\$ 88.088,18	R\$ -
ET DISTRIBUIDORA LTDA	R\$ -	R\$ 14.052,00	R\$ 14.052,00	R\$ -
EUGENIO ELVIS DA SILVA	R\$ -	R\$ 466,00	R\$ 466,00	R\$ -
EUROFINS DO BR ANALISES DE AL	R\$ -	R\$ 278,52	R\$ 278,52	R\$ -

Créditos Extraconcursais	Saldo em 31/08/2025	Acréscimos do mês de SETEMBRO 2025	Pagamentos do mês de SETEMBRO 2025	Saldo Final em 30/09/2025
EXTIN CHAMA EXTINTORES LTDA	R\$ -	R\$ 640,00	R\$ 640,00	R\$ -
F H LOCACOES LTDA	R\$ -	R\$ 36.790,00	R\$ 36.790,00	R\$ -
F L S SANTANA LTDA	R\$ -	R\$ 31.178,11	R\$ 31.178,11	R\$ -
F R COMERCIO E SERVICOS DE ELETRICA LTDA	R\$ -	R\$ 8.105,00	R\$ 8.105,00	R\$ -
FABIANE AMARAL - ALUGUEL ENTREPOSTO GAIBU	R\$ 5.382,54	R\$ -	R\$ -	R\$ 5.382,54
FABIO LUIZ COUTINHO BUHRER	R\$ -	R\$ 279.612,93	R\$ 279.612,93	R\$ -
FABRICIO PINTO TENORIO	R\$ -	R\$ 2.183.125,66	R\$ 2.183.125,66	R\$ -
FAMBRAS HALAL CERTIFICAÇÕES LTDA	R\$ -	R\$ 15.372,15	R\$ 15.372,15	R\$ -
FAZENDA MURIAE	R\$ -	R\$ 129.600,00	R\$ 129.600,00	R\$ -
FEDERACAO DOS TRAB NAS INDS ALIM E AFINS	R\$ -	R\$ 10.396,31	R\$ 10.396,31	R\$ -
FELIPE NAUAR SOCIEDADE INDIVIDUAL DE ADVOCACIA	R\$ -	R\$ 4.000,00	R\$ 4.000,00	R\$ -
FENIX FOODS ALIMENTOS LTDA	R\$ -	R\$ 780,00	R\$ -	R\$ -
FERNANDO DO NASCIMENTO XAVIER	R\$ -	R\$ 3.500,00	R\$ 3.500,00	R\$ -
FGTS-CAIXA ECONOMICA FEDERAL	R\$ -	R\$ 176.268,03	R\$ 176.268,03	R\$ -
FLAVIO ALVES VASCONCELOS	R\$ -	R\$ 132.558,84	R\$ 132.558,84	R\$ -
FLAVIO MARINHO ROCHA	R\$ -	R\$ 214.719,03	R\$ 214.719,03	R\$ -
FLEURISMAGNO TEIXEIRA DA SILVA	R\$ -	R\$ 65.024,76	R\$ 65.024,76	R\$ -
FORCE MEAT COM E DISTRIB DE CARNES E DERIVADOS LTDA	R\$ -	R\$ 532,00	R\$ 532,00	R\$ -
FRANCINETE MARIA DA PAZ LIMA	R\$ -	R\$ 5.061,40	R\$ 5.061,40	R\$ -

Créditos Extraconcursais	Saldo em 31/08/2025	Acréscimos do mês de SETEMBRO 2025	Pagamentos do mês de SETEMBRO 2025	Saldo Final em 30/09/2025
FRANCISCO GILBERTO PEREIRA	R\$ -	R\$ 65.025,92	R\$ 65.025,92	R\$ -
FREDSON DA SILVA SANTOS LTDA	R\$ -	R\$ 3.155,00	R\$ 3.155,00	R\$ -
FRIESP ALIMENTOS S.A.	R\$ -	R\$ 75.000,00	R\$ 75.000,00	R\$ -
FRIGOCUNHA CARNES LTDA	R\$ -	R\$ 1.550,96	R\$ 1.550,96	R\$ -
GABRIEL GOMES BARBOSA	R\$ -	R\$ 329.192,62	R\$ 329.192,62	R\$ -
GEORGE DA S. ALVES	R\$ -	R\$ 1.520,00	R\$ 1.520,00	R\$ -
GERALDO FIGUEIROA CHAGAS JUNIOR	R\$ -	R\$ 132.455,00	R\$ 132.455,00	R\$ -
GERALI COOP DE TRABALHO EM REPRES COML E ADM EMPRESARIAL	R\$ -	R\$ 29.338,38	R\$ 29.338,38	R\$ -
GERDAU ACOS LONGOS	R\$ -	R\$ 541,86	R\$ 541,86	R\$ -
GERLANE SOUZA DA SILVA -REEMBOLSO DESPESAS DIVERSAS	R\$ -	R\$ 1.776,20	R\$ 1.776,20	R\$ -
GFG TRANSPORTES LTDA	R\$ -	R\$ 13.857,07	R\$ 13.857,07	R\$ -
GISELENE APARECIDA DE MELO	R\$ -	R\$ 68.371,96	R\$ 68.371,96	R\$ -
GLOBALVAC INDUSTRIA E COMERCIO DE MAQUINAS LTDA	R\$ -	R\$ 18.824,07	R\$ 18.824,07	R\$ -
GOIAS FERRAMENTAS LTDA EPP	R\$ -	R\$ 6.748,78	R\$ 6.748,78	R\$ -
GRAOS DE OURO IND. E COM. DE PRODUTOS AGROPECUARIOS LTDA	R\$ -	R\$ 415,00	R\$ 415,00	R\$ -
GREFICCE MARTINS SOCIEDADE DE ADVOGADOS	R\$ -	R\$ 81.000,00	R\$ 81.000,00	R\$ -
GS BARROSO AGRONEGOCIOS LTDA	R\$ -	R\$ 182.882,00	R\$ 182.882,00	R\$ -
HANNA INSTRUMENTS BRASIL IMPORTACAO E EXPORTACAO LTDA	R\$ -	R\$ 358,36	R\$ 358,36	R\$ -

Créditos Extraconcursais	Saldo em 31/08/2025	Acréscimos do mês de SETEMBRO 2025	Pagamentos do mês de SETEMBRO 2025	Saldo Final em 30/09/2025
HELIO RAMALHO ROCHA	R\$ -	R\$ 75.989,44	R\$ 75.989,44	R\$ -
HELLIS GALDINO DIAS DE OLIVEIRA	R\$ -	R\$ 105.583,46	R\$ 105.583,46	R\$ -
I S CAMPOS ATACADISTA E DISTRI	R\$ -	R\$ 100,00	R\$ 100,00	R\$ -
IMPULSO SOCIEDADE UNIPESSOAL DE CONSULTORIA EMPRES	R\$ -	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ -
IND E COM DE CARNES E DERIVADOS BOI BRASIL LTDA	R\$ -	R\$ 75.000,00	R\$ 75.000,00	R\$ -
INDFILTROS FILTROS INDUSTRIAIS LTDA	R\$ -	R\$ 498,90	R\$ 498,90	R\$ -
INDUSTRIA FRIGORIFICA BOA CARNE LTDA	R\$ -	R\$ 3.040,00	R\$ 3.040,00	R\$ -
INDUSTRIA PRODUTOS DE LIMPEZA D'SUPER LTDA	R\$ -	R\$ 16.354,00	R\$ 16.354,00	R\$ -
INDUSTRIA QUIMICA CMT LTDA	R\$ -	R\$ 27.018,00	R\$ 27.018,00	R\$ -
INTEGRAL POLPAS LTDA	R\$ -	R\$ 950,00	R\$ 950,00	R\$ -
INTEGRATED P EXP C S P LTDA	R\$ -	R\$ 308,91	R\$ 308,91	R\$ -
IRENILTON SEBASTIÃO DA SILVA	R\$ -	R\$ 14.230,00	R\$ 14.230,00	R\$ -
ISABEEF COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA	R\$ -	R\$ 130,00	R\$ 130,00	R\$ -
ITAMAR PEREIRA NETO S. I. ADVOCACIA	R\$ -	R\$ 115.000,00	R\$ 115.000,00	R\$ -
IVALDO CORREIA DA SILVA	R\$ -	R\$ 308,00	R\$ 308,00	R\$ -
IVONETE PEREIRA CINTRA	R\$ -	R\$ 3.000,00	R\$ 3.000,00	R\$ -
J T CAMARA COMERCIO LTDA	R\$ -	R\$ 706.873,33	R\$ 706.873,33	R\$ -
J. C. G. NUNES LTDA	R\$ -	R\$ 250,00	R\$ 250,00	R\$ -
J4 CONSTRUCOES E LOCACOES LTDA	R\$ -	R\$ 810,00	R\$ 810,00	R\$ -
JA VOEI VIAGENS E TURISMO LTDA	R\$ -	R\$ 3.030,00	R\$ 3.030,00	R\$ -

Créditos Extraconcursais	Saldo em 31/08/2025	Acréscimos do mês de SETEMBRO 2025	Pagamentos do mês de SETEMBRO 2025	Saldo Final em 30/09/2025
JALLES INFORMATICA LTDA ME	R\$ -	R\$ 8.559,00	R\$ 8.559,00	R\$ -
JAMES MANFIO UITDEWILLIGEN	R\$ -	R\$ 1.410.475,19	R\$ 1.410.475,19	R\$ -
JAQUELE GUEDES DA SILVA	R\$ -	R\$ 101.126,99	R\$ 101.126,99	R\$ -
JARVIS DO BRASIL FERRAMENTAS IND LTDA	R\$ -	R\$ 32.446,71	R\$ 32.446,71	R\$ -
JESSICA BARBOSA COELHO	R\$ -	R\$ 3.650,00	R\$ 3.650,00	R\$ -
JESSYKA CAROLINE ALVES DA COSTA	R\$ -	R\$ 528.751,57	R\$ 528.751,57	R\$ -
JFG AUDITORES E CONSULTORES S/S	R\$ -	R\$ 25.808,75	R\$ 25.808,75	R\$ -
JLV REPRESENTACOES	R\$ -	R\$ 5.699,54	R\$ 5.699,54	R\$ -
JOÃO ALMEIDA PORTO	R\$ -	R\$ 205.415,48	R\$ 205.415,48	R\$ -
JOAO BATISTA DUARTE DE OLIVEIRA EIRELI	R\$ -	R\$ 8.537,00	R\$ 8.537,00	R\$ -
JOAO FERREIRA DE BRITO	R\$ -	R\$ 4.000,00	R\$ 4.000,00	R\$ -
JOÃO RICARDO CARVALHO	R\$ -	R\$ 198.915,52	R\$ 198.915,52	R\$ -
JOBSON RABELO DO AMARAL DIAS	R\$ -	R\$ 220,00	R\$ 220,00	R\$ -
JONAS GONCALVES VILELA	R\$ -	R\$ 3.000,00	R\$ 3.000,00	R\$ -
JOSE ALEUDO RICARTE CLARES	R\$ -	R\$ 336.233,33	R\$ 336.233,33	R\$ -
JOSE BARROS ALVES	R\$ -	R\$ 35.035,46	R\$ 35.035,46	R\$ -
JOSÉ LUIZ DANTAS	R\$ -	R\$ 2.913.808,04	R\$ 2.913.808,04	R\$ -
JOSÉ LUIZ DANTAS LTDA	R\$ -	R\$ 315.228,10	R\$ 315.228,10	R\$ -
JOSÉ MARCIO COELHO	R\$ -	R\$ 2.000,00	R\$ 2.000,00	R\$ -
JOSE OCLESIO ANTIGO	R\$ -	R\$ 48.500,00	R\$ 48.500,00	R\$ -
JOSE TAVARES DE SOUSA	R\$ -	R\$ 104.574,33	R\$ 104.574,33	R\$ -
JOSEVANDO GONZAGA GOMES	R\$ -	R\$ 2.000,00	R\$ 2.000,00	R\$ -
JOSIAS DEMETRIUS DE OLIVEIRA	R\$ -	R\$ 20.832,42	R\$ 20.832,42	R\$ -

Créditos Extraconcursais	Saldo em 31/08/2025	Acréscimos do mês de SETEMBRO 2025	Pagamentos do mês de SETEMBRO 2025	Saldo Final em 30/09/2025
JPR ASSESSORIA E CONSULTORIA EMPRESARIAL - EIRELI	R\$ -	R\$ 68.000,00	R\$ 68.000,00	R\$ -
JS DE CARVALHO LTDA	R\$ -	R\$ 10.783,15	R\$ 10.783,15	R\$ -
JULIO CESAR DAS NEVES -INTERNET FTS 646	R\$ -	R\$ 150,00	R\$ 150,00	R\$ -
JUNIOR CESAR DE MELO	R\$ -	R\$ 9.699.817,62	R\$ 9.699.817,62	R\$ -
JUNIOR NORTE EXPRESS LTDA	R\$ -	R\$ 5.500,00	R\$ 5.500,00	R\$ -
JW ROLAMENTOS RETENTORES E PECAS LTDA	R\$ -	R\$ 1.235,00	R\$ 1.235,00	R\$ -
KAIO RODRIGUES TRISTÃO	R\$ -	R\$ 548.013,30	R\$ 548.013,30	R\$ -
KAPA CAPITAL FOMENTO-NZ EPI	R\$ -	R\$ 2.870,40	R\$ 2.870,40	R\$ -
KARNE KEIJO - LOGIST INTEGRADA LTDA - EM RECUP JUDICIAL	R\$ -	R\$ 201,33	R\$ 201,33	R\$ -
KARYELE BATISTA ALBINO	R\$ -	R\$ 6.275,00	R\$ 6.275,00	R\$ -
KELI P LIMA	R\$ -	R\$ 16.500,00	R\$ 16.500,00	R\$ -
KLAUS LUDWIG SCHILLING MACIEL	R\$ 3.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 3.000,00
KLEVERSON PEREIRA DA SILVA MAFRA	R\$ -	R\$ 4.475,00	R\$ 4.475,00	R\$ -
KSEG	R\$ -	R\$ 24.229,54	R\$ 24.229,54	R\$ -
KUKA FRESKA REFRIGERACAO LTDA	R\$ -	R\$ 4.050,00	R\$ 4.050,00	R\$ -
L D DE OLIVEIRA	R\$ -	R\$ 4.653,00	R\$ 4.653,00	R\$ -
L J A COMERCIO VAREJISTA DE CARNES E ALI	R\$ 10.215,39	R\$ 17.200,00	R\$ 17.200,00	R\$ 10.215,39
L L PEREIRA COBRANCAS	R\$ -	R\$ 8.450,00	R\$ 8.450,00	R\$ -
LAGOANET TELECOMUNICACOES LTDA	R\$ -	R\$ 130,00	R\$ 130,00	R\$ -
LAZARO ALEXANDRE MOREIRA	R\$ -	R\$ 160.586,17	R\$ 160.586,17	R\$ -

Créditos Extraconcursais	Saldo em 31/08/2025	Acréscimos do mês de SETEMBRO 2025	Pagamentos do mês de SETEMBRO 2025	Saldo Final em 30/09/2025
LIDER RIO DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	R\$ -	R\$ 620,00	R\$ 620,00	R\$ -
LINE FIBRA TELECOM LTDA	R\$ -	R\$ 299,80	R\$ 299,80	R\$ -
LOCALIZA RENT A CAR SA	R\$ -	R\$ 3.467,52	R\$ 3.467,52	R\$ -
LOGISTICA E ARMAZENAGENS GERAIS FRIGOEDEN LTDA	R\$ -	R\$ 80,00	R\$ 80,00	R\$ -
LT ALMEIDA RUFINO COMERCIO DE FERRO E ACO LTDA	R\$ -	R\$ 3.565,00	R\$ 3.565,00	R\$ -
LUBRIFICANTES ARAGUAIA LTDA	R\$ -	R\$ 7.230,00	R\$ 7.230,00	R\$ -
LUIS ARSENIO TAVARES DA SILVA FILHO	R\$ 27.434,11	R\$ 21.500,00	R\$ 21.500,00	R\$ 27.434,11
LUIZ ANDRE FERREIRA DOS SANTOS	R\$ -	R\$ 479.248,58	R\$ 479.248,58	R\$ -
LUIZ CARLOS ALVES SOARES CONTABILIDADE	R\$ 19.003,22	R\$ 10.000,00	R\$ 13.500,00	R\$ 15.503,22
LUIZ DA SILVA MENDES	R\$ -	R\$ 306.213,65	R\$ 306.213,65	R\$ -
LUSTOSA & SOBREIRA LTDA	R\$ -	R\$ 8.895,77	R\$ 8.895,77	R\$ -
M C COMERCIO	R\$ -	R\$ 3.977,35	R\$ 3.977,35	R\$ -
M M AGROPECUARIA E LOCACAO DE MAQUINAS LTDA EPP	R\$ -	R\$ 501.977,33	R\$ 501.977,33	R\$ -
MANIBU-ALUGUEL SALA 407 FTS RECIFE	R\$ 7.865,71	R\$ -	R\$ -	R\$ 7.865,71
MANUPACKAGING FITASA DO BRASIL	R\$ -	R\$ 15.433,43	R\$ 15.433,43	R\$ -
MAPI SERVICE LTDA	R\$ -	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ -
MAR VERMELHO ATACADISTA DE ALIMENTOS LTDA	R\$ -	R\$ 449,28	R\$ 449,28	R\$ -
MARCELO BERNARDINO DE ANDRADE	R\$ -	R\$ 3.700,00	R\$ 3.700,00	R\$ -
MARCELO PEREIRA GOMES	R\$ -	R\$ 1.795,00	R\$ 1.795,00	R\$ -
MARCO ANTONIO DAL MAGRO	R\$ -	R\$ 40,00	R\$ 40,00	R\$ -

Créditos Extraconcursais	Saldo em 31/08/2025	Acréscimos do mês de SETEMBRO 2025	Pagamentos do mês de SETEMBRO 2025	Saldo Final em 30/09/2025
MARCOS ANTONIO DA SILVA	R\$ -	R\$ 4.762,40	R\$ 4.762,40	R\$ -
MAREL STORK FOOD SYSTEMS	R\$ -	R\$ 19.463,94	R\$ 19.463,94	R\$ -
MARINALDO JOSE DE OLIVEIRA	R\$ -	R\$ 1.000,00	R\$ 1.000,00	R\$ -
MARIO HENRIQUE VERISSIMO BATISTA	R\$ -	R\$ 5.200,00	R\$ 5.200,00	R\$ -
MARTA VASCONCELOS PEREIRA DE LIMA	R\$ -	R\$ 18.000,00	R\$ 18.000,00	R\$ -
MARTHI COMERCIO & REPRESENTACAO LTDA	R\$ -	R\$ 5.444,08	R\$ 5.444,08	R\$ -
MAX VINICIUS ESTEVES TORRES	R\$ -	R\$ 678,00	R\$ 678,00	R\$ -
MBG TECNOLOGIA	R\$ -	R\$ 3.109,97	R\$ 3.109,97	R\$ -
MCC - REPRESENTACAO P. A. EIRELI	R\$ -	R\$ 29.356,34	R\$ 29.356,34	R\$ -
MEAT TRADE COMERCIO E REPRESENTACAO LTDA	R\$ -	R\$ 21.995,56	R\$ 21.995,56	R\$ -
MERCEDES CONFECÇÕES EIRELI	R\$ -	R\$ 30.414,00	R\$ 30.314,00	R\$ -
MICROBIOTICOS ANALISES LABORATORIAIS LTD	R\$ -	R\$ 251,72	R\$ 251,72	R\$ -
MORAES JUNIOR ADV -CUSTAS PROCESSUAIS E PERICIAS CONTABEIS	R\$ -	R\$ 4.505,00	R\$ 4.505,00	R\$ -
MORAES JUNIOR ADVOGADOS ASSOCIADOS	R\$ -	R\$ 250.000,00	R\$ 250.000,00	R\$ -
MORELI ADVOGADOS ASSOCIADOS	R\$ -	R\$ 3.000,00	R\$ 3.000,00	R\$ -
MURILLO SILVA BENEVIDES	R\$ -	R\$ 330,00	R\$ 330,00	
NADIA HELENA DE PAULA CABRAL	R\$ -	R\$ 436.907,44	R\$ 436.907,44	R\$ -
NAIR DIAS DE OLIVEIRA	R\$ -	R\$ 91.535,88	R\$ 91.535,88	R\$ -
NAP QUIMICA INDUSTRIAL LTDA	R\$ -	R\$ 33.693,49	R\$ 33.693,49	R\$ -

Créditos Extraconcursais	Saldo em 31/08/2025	Acréscimos do mês de SETEMBRO 2025	Pagamentos do mês de SETEMBRO 2025	Saldo Final em 30/09/2025
NELSON DA CRUZ GOUVEIA FILHO	R\$ -	R\$ 500,00	R\$ 500,00	R\$ -
NEW CLEANER COMERCIO DE DESCARTAVEIS E L	R\$ -	R\$ 7.714,08	R\$ 7.714,08	R\$ -
NEY MARTINS DE MORAES	R\$ -	R\$ 78.368,08	R\$ 78.368,08	R\$ -
NICEPLANET GEOTECNOLOGIA	R\$ -	R\$ 10.494,90	R\$ 10.494,90	R\$ -
NORTE INOX INDUSTRIA E COMERCIO DE FERRAGENS E FERRAMENTAS LTDA	R\$ -	R\$ 4.564,00	R\$ 4.564,00	R\$ -
NOSSO LAR LO9JAS DE DEPTOS LTDA	R\$ -	R\$ 79,90	R\$ 79,90	R\$ -
NOVA HALAL LTDA	R\$ -	R\$ 6.150,00	R\$ 6.150,00	R\$ -
OCEANO AZUL TREINAMENTOS E PROJETOS LTDA	R\$ -	R\$ 484,88	R\$ 484,88	R\$ -
OMEGA X SOLUCOES EM LOGISTICA E ARMAZENAGEM LTDA	R\$ -	R\$ 200,00	R\$ 200,00	R\$ -
ONIX SOCIEDADE UNIPESSOAL G. C. E. LTDA	R\$ -	R\$ 322.000,00	R\$ 322.000,00	R\$ -
ORDENADOS	R\$ 580.701,13	R\$ 2.103.806,26	R\$ 2.103.806,26	R\$ 580.701,13
PAGCERTO INSTITUICAO DE PAGAMENTO L	R\$ -	R\$ 1.499,00	R\$ 1.499,00	R\$ -
PAPELARIA TRIBUTARIA LTDA	R\$ -	R\$ 3.745,29	R\$ 3.745,29	R\$ -
PENSÃO ALIMENTÍCIA	R\$ -	R\$ 1.039,38	R\$ 1.039,38	R\$ -
PETERSON SANTONI DA COSTA FRAN	R\$ -	R\$ 4.767,24	R\$ 4.767,24	R\$ -
PEU ELETRICIDADE LTDA	R\$ -	R\$ 5.144,78	R\$ 5.144,78	R\$ -
PHABOLA SOUZA DE CARVALHO	R\$ -	R\$ 5.518.625,07	R\$ 5.518.625,07	R\$ -
PIRES E LEITE LTDA	R\$ -	R\$ 1.967,30	R\$ 1.967,30	R\$ -
PLASMEL INDUSTRIA E COMERCIO DE PLASTICOS LTDA	R\$ -	R\$ 99.460,00	R\$ 9.460,00	R\$ -

Créditos Extraconcursais	Saldo em 31/08/2025	Acréscimos do mês de SETEMBRO 2025	Pagamentos do mês de SETEMBRO 2025	Saldo Final em 30/09/2025
POLUX SECURITIZADORA DE RECEBIVEIS COMERCIAIS	R\$ -	R\$ 915.335,34	R\$ 915.335,34	R\$ -
PONTUAL VIAGENS E TURISMO LTDA	R\$ 68.792,72	R\$ -	R\$ -	R\$ 68.792,72
POSITIVA BALANCAS COMERCIO E SERVICOS LTDA	R\$ -	R\$ 10.000,00	R\$ 10.000,00	R\$ -
PRATA ALIMENTOS COMERCIO IMPORTACAO E EXPORTACAO L	R\$ -	R\$ 12.500,00	R\$ 12.500,00	R\$ -
PRATTICA LOGISTICA COMERCIAL LTDA	R\$ -	R\$ 2.227,50	R\$ 2.227,50	R\$ -
PREFEITURA MUNICIPIO DOS JABOATÃO DOS GUARARAPES-PE	R\$ -	R\$ 6.673,00	R\$ 6.673,00	R\$ -
PREMIUM MANUTENCAO LTDA	R\$ -	R\$ 9.413,40	R\$ 9.413,40	R\$ -
PRESTADORES DE SERVIÇOS	R\$ -	R\$ 75.335,91	R\$ 75.335,91	R\$ -
PRESTADORES DE SERVIÇOS PJ	R\$ 110.407,04	R\$ 179.480,99	R\$ 179.480,99	R\$ 110.407,04
PRINTS COMERCIO DE ETIQUETAS E SUPRIMENTOS LTDA	R\$ -	R\$ 98.190,33	R\$ 98.190,33	R\$ -
PSB PRESTADORA DE SERVICOS BARATAO LTDA	R\$ -	R\$ 1.520,00	R\$ 1.520,00	R\$ -
R S DE S ROCHA TECNOLOGIA LTDA	R\$ -	R\$ 3.780,00	R\$ 3.780,00	R\$ -
RAFAEL MONTEL FORTALEZA	R\$ -	R\$ 681.017,13	R\$ 681.017,13	R\$ -
RAFAEL TEIXEIRA DA SILVA	R\$ -	R\$ 73.428,89	R\$ 73.428,89	R\$ -
RBA RECYCLE BRASIL AMBIENTAL LTDA	R\$ -	R\$ 12.680,00	R\$ 12.680,00	R\$ -
REAL COMERCIO DE EQUIPAMENTOS DE SEGURANCA LTDA	R\$ -	R\$ 14.622,79	R\$ 14.622,79	R\$ -
REFRICON DISTRIBUIDORA EIRELI	R\$ -	R\$ 955.437,16	R\$ 955.437,16	R\$ -
REINO DA BORRACHA LTDA	R\$ -	R\$ 6.907,65	R\$ 6.907,65	R\$ -

Créditos Extraconcursais	Saldo em 31/08/2025	Acréscimos do mês de SETEMBRO 2025	Pagamentos do mês de SETEMBRO 2025	Saldo Final em 30/09/2025
RENAN AFONSO MASSAROTTI	R\$ -	R\$ 3.876,53	R\$ 3.876,53	R\$ -
RENOVARE COMERCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUCAO LTDA	R\$ -	R\$ 500,00	R\$ 500,00	R\$ -
RFX PARTICIPACOES AS -CONSULTORIA EMPRESARIAL	R\$ 1.000.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.000.000,00
RICARDO BRUNO DA LUZ	R\$ -	R\$ 2.250,00	R\$ 2.250,00	R\$ -
RICARDO DE MOURA FASOLIN	R\$ -	R\$ 29.302,75	R\$ 29.302,75	R\$ -
ROBERTO CHARLES FREIRY DA SILVA	R\$ -	R\$ 2.402,09	R\$ 2.402,09	R\$ -
ROCHA NETO C A CONTABIL LTDA - HONORÁRIOS	R\$ -	R\$ 150.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ -
RODONAVES TRANSPORTES E ENCOMENDAS LTDA	R\$ -	R\$ 369,56	R\$ 369,56	R\$ -
ROGERIO APARECIDO SABOIA GALVAO	R\$ -	R\$ 10.702,62	R\$ 10.702,62	R\$ -
ROGERIO DINIZ FRAGA	R\$ -	R\$ 82.116,98	R\$ 82.116,98	R\$ -
RTS TRANSPORTE LTDA	R\$ -	R\$ 3.836.686,17	R\$ 3.836.686,17	R\$ -
SANDRO OLIVEIRA DA SILVA JUNIOR	R\$ -	R\$ 2.633,25	R\$ 2.633,25	R\$ -
SANEATIS - TO	R\$ -	R\$ 238,51	R\$ 238,51	R\$ -
SANSUL ALIMENTOS LTDA	R\$ -	R\$ 240,00	R\$ 240,00	R\$ -
SANTANA ASSESSORIA CONSULTORIA	R\$ -	R\$ 26.043,68	R\$ 26.043,68	R\$ -
SANTOS & CANDIDO TRANSPORTADORA & XEROX LTDA	R\$ -	R\$ 560,00	R\$ 560,00	R\$ -
SANTOS BRASIL PARTICIPACOES AS	R\$ -	R\$ 14.446,26	R\$ 14.446,26	R\$ -
SATEL DE SANTOS TRANSPORTES	R\$ -	R\$ 50.445,13	R\$ 50.445,13	R\$ -
SEGALAS ALIMENTOS LTDA	R\$ -	R\$ 4.630,00	R\$ 4.630,00	R\$ -
SILVA & SILVA RACOES LTDA	R\$ -	R\$ 663,00	R\$ 663,00	R\$ -

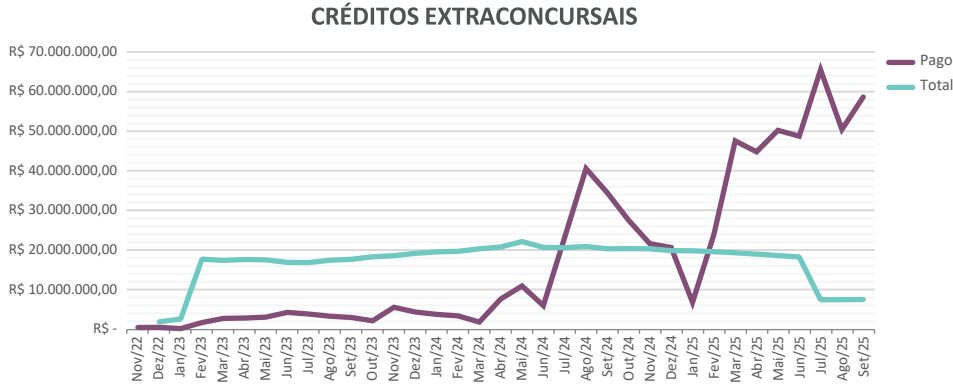
Créditos Extraconcursais	Saldo em 31/08/2025	Acréscimos do mês de SETEMBRO 2025	Pagamentos do mês de SETEMBRO 2025	Saldo Final em 30/09/2025
SILVANO GONÇALVES BARBOSA	R\$ -	R\$ 95.281,11	R\$ 95.281,11	R\$ -
SOLVENTEX INDUSTRIA QUIMICA LIMITADA	R\$ -	R\$ 5.572,65	R\$ 5.572,65	R\$ -
SR CERAMICA LTDA	R\$ -	R\$ 50.630,00	R\$ 50.630,00	R\$ -
SR MATERIAIS DE CONSTRUCAO PECAS E SERVICOS LTDA	R\$ -	R\$ 120.475,00	R\$ 120.475,00	R\$ -
SV SUPERMERCADO LTDA	R\$ -	R\$ 1.143,27	R\$ 1.143,27	R\$ -
T. A. T. SILVA LOCADORA DE VEICULOS	R\$ -	R\$ 18.000,00	R\$ 18.000,00	R\$ -
T. BEZERRA MOURA LTDA ME	R\$ -	R\$ 1.234.176,67	R\$ 1.234.176,67	R\$ -
TANARA COMERCIO DE LUBRIFICANTES LTDA	R\$ -	R\$ 730,00	R\$ 730,00	R\$ -
TECNICA DENARDO COMERCIAL LTDA	R\$ -	R\$ 6.520,00	R\$ 6.520,00	R\$ -
TELLES SANTOS JERONIMO	R\$ -	R\$ 1.599,99	R\$ 1.599,99	R\$ -
TERRA MURANO REPRESENTACAO LTDA	R\$ -	R\$ 449,66	R\$ 449,66	R\$ -
THR IND E COM DE EMBALAGENS	R\$ -	R\$ 17.100,00	R\$ 17.100,00	R\$ -
TOP LAB AMBIENTAL LTDA ME	R\$ -	R\$ 579,00	R\$ 579,00	R\$ -
TOP LIMP SERVICOS LTDA	R\$ -	R\$ 618,95	R\$ 618,95	R\$ -
TOTAL QUIMICA INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	R\$ -	R\$ 28.464,00	R\$ 28.464,00	R\$ -
TR DANTAS LOCACOES LTDA	R\$ -	R\$ 600,00	R\$ 600,00	R\$ -
TRANSPORTADORA FAVO LTDA	R\$ -	R\$ 497,00	R\$ 497,00	R\$ -
TRANSPORTES MAGALHAES BENEVIDE	R\$ -	R\$ 2.347,09	R\$ 2.347,09	R\$ -
TRANSPRESS TRANSPORTE EXPRESSO LTDA	R\$ -	R\$ 18.903,23	R\$ 18.903,23	R\$ -
TURING SOLUCOES LTDA	R\$ -	R\$ 218.787,58	R\$ 218.787,58	R\$ -

Créditos Extraconcursais	Saldo em 31/08/2025	Acréscimos do mês de SETEMBRO 2025	Pagamentos do mês de SETEMBRO 2025	Saldo Final em 30/09/2025
UEUDES VIEIRA BARRETO	R\$ -	R\$ 195.256,22	R\$ 195.256,22	R\$ -
UNIAO NACIONAL DA INDUSTRIA E EMPRESAS DA CARNE -	R\$ -	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ -
UNIVERSAL COMERCIALIZADORA DE ENERGIA ELETRICA LTDA	R\$ -	R\$ 366.839,37	R\$ 366.839,37	R\$ -
VALDECI ALMEIDA BARROS	R\$ -	R\$ 4.000,00	R\$ 4.000,00	R\$ -
VALDIR GONCALVES DA SILVA	R\$ -	R\$ 227.286,45	R\$ 227.286,45	R\$ -
VALGROUP BRASIL II INDUSTRIA DE EMBALAGENS PLASTICAS LTDA	R\$ -	R\$ 578.211,88	R\$ 578.211,88	R\$ -
VANILSON FERREIRA DOS SANTOS LTDA	R\$ -	R\$ 12.600,00	R\$ 12.600,00	R\$ -
VETPLUS SERVICOS VETERINARIOS E ASSESSOR	R\$ -	R\$ 24.871,68	R\$ 24.871,68	R\$ -
VFS SIST ELETR DE ALARME LTDA	R\$ -	R\$ 442,50	R\$ 442,50	R\$ -
VIASUPRI SUPRIMENTOS DE ESCRITORIO E LIMPEZA LTDA	R\$ -	R\$ 7.458,00	R\$ 7.458,00	R\$ -
VIDA ATIVA CONSULTORIA E FISIOTERAPIA	R\$ -	R\$ 3.000,00	R\$ 3.000,00	R\$ -
VINICIUS DOMINGUES BORBA	R\$ -	R\$ 87.073,99	R\$ 87.073,99	R\$ -
VIRLENE LOPES DA SILVA	R\$ -	R\$ 1.000,00	R\$ 1.000,00	R\$ -
VIVO TELEFONIA	R\$ -	R\$ 43,00	R\$ 43,00	R\$ -
W S SERVICOS EM INFORMATICA LTDA	R\$ -	R\$ 23.665,60	R\$ 23.665,60	R\$ -
WALTER ROMULO DOS SANTOS	R\$ -	R\$ 128,00	R\$ 128,00	R\$ -
WANDERSON GOMES BARROS	R\$ -	R\$ 20.391,80	R\$ 20.391,80	R\$ -
WASSER BRASIL TRATAMENTO DE AGUA LTDA	R\$ -	R\$ 25.773,00	R\$ 25.773,00	R\$ -
WEMERSON PINHEIRO DE SA	R\$ -	R\$ 106.448,95	R\$ 106.448,95	R\$ -

Créditos Extraconcursais	Saldo em 31/08/2025	Acréscimos do mês de SETEMBRO 2025	Pagamentos do mês de SETEMBRO 2025	Saldo Final em 30/09/2025
WF REFRIGERACAO E MANUTENCAO LTDA	R\$ -	R\$ 1.400,00	R\$ 1.400,00	R\$ -
WILSON WARLEY BORGES MORAES	R\$ -	R\$ 13.219,45	R\$ 13.219,45	R\$ -
WR DE LIMA COM. DE FERRO E ACO LTDA	R\$ -	R\$ 11.100,00	R\$ 11.100,00	R\$ -
XIMAG MAQUINAS AGRICOLAS	R\$ -	R\$ 15.814,50	R\$ 15.814,50	R\$ -
XINGUARA REFRIGERAÇÃO	R\$ -	R\$ 3.420,00	R\$ 3.420,00	R\$ -
YAPAY PAGAMENTOS ONLINE LTDA	R\$ -	R\$ 430,44	R\$ 430,44	R\$ -
ZILMAR ALVES DE OLIVEIRA	R\$ -	R\$ 1.280.460,92	R\$ 1.280.460,92	R\$ -

A Relação de Passivos Extraconcursais do mês de **setembro de 2025** encerrou com um montante de **R\$ 7.471.451,62**, com pagamentos no mês de **R\$ 59.075.246,59** ou **790,68%** do total de passivo extraconcursal. Ao se comparar com o exercício anterior observa-se um **aumento de R\$ 67.500,00** ou **0,91%** do total da relação.

Abaixo a evolução dos créditos extraconcursais pagos e em sua totalidade de **novembro de 2022** a **setembro de 2025**.



Esclarecimentos

Nos termos das **Cláusulas 9.2 e 7.1 – Credores de Natureza Operacional** do **Plano de Recuperação Judicial** e de seu respectivo adendo, constatou-se ter sido instituída a modalidade **“Credor Parceiro”**, destinada àqueles que, ao manterem ou desenvolverem relações comerciais com a Recuperanda em sua fase de reestruturação, fazem jus ao **recebimento integral de seus créditos, em parcelas mensais, sucessivas e sem período de carência**.

Diante disso, requer-se a apresentação da **listagem dos credores enquadrados nessa condição**, a fim de assegurar maior precisão e uniformidade nas análises a serem procedidas por esta Administradora Judicial.

Ademais, após a análise dos créditos extraconcursais encaminhados a esta Administradora Judicial, constatou-se a ausência de especificação quanto ao cumprimento das obrigações fiscais e tributárias do exercício. Dessa forma, solicita-se que, nos próximos envios de créditos, essa discriminação seja devidamente informada.

No que diz respeito a estes pontos, pede-se esclarecimento.

Na expectativa de ter servido a instrução processual, esse profissional respeitosamente subscreve.

Termos em que, pede deferimento.
Londrina/PR, Novembro de 2025.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'C' that loops around the name 'Clybas'.

Rocha Neto e Associados
ADMINISTRADORA JUDICIAL

Rep. Clybas Correa Rocha Neto
ECONOMISTA CORECON-PR 7758
CONTADOR CRC-PR 074519/O-9

Apêndices

Balanço Patrimonial (BP)

BALANÇO PATRIMONIAL	GRUPO FRIBEV
ATIVO	244.523.709,61
CIRCULANTE	242.155.131,23
Caixa e Bancos Conta Movimento	48.437,11
Estoques	22.546.034,84
Adiantamentos	98.300.951,24
Contas a Receber	96.884.753,82
Impostos e Contribuições a Recuperar	19.178.095,57
Operações com Partes Relacionadas	5.174.494,00
Despesas do Exercício Seguinte	22.364,65
NÃO CIRCULANTE	2.368.578,38
Imobilizado	2.368.578,38
Imobilizado Técnico	16.262.352,06
(-) Depreciação Acumulada	-13.893.773,68
PASSIVO + PL	244.523.709,61
PASSIVO	401.317.569,74
CIRCULANTE	389.199.894,70
Fornecedores	97.652.143,88
Empréstimos e Financiamentos	71.623.864,27
Obrigações Trabalhistas	53.461.572,63
Obrigações Tributárias	22.126.944,29
Operações com Partes Relacionadas	39.282,39
Outras Obrigações	144.296.087,24
NÃO CIRCULANTE	12.117.675,04
Parcelamentos Fiscais	12.117.675,04
Outras Obrigações	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-156.793.860,13
Capital Social	200.000,00

Prejuízos Acumulados	-156.460.921,45
Ajustes de Exercícios Anteriores	-19,40
Resultado do Período	-532.919,28

Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	GRUPO FRIBEV
RECEITA BRUTA DE VENDAS	57.385.597,80
(-) DEDUÇÃO DA RECEITA BRUTA	-685.030,99
Deduções da Receita Operacional Bruta	-3.169.771,88
Incentivos Fiscais	2.484.740,89
RECEITA LÍQUIDA	56.700.566,81
(-) Custo dos Produtos Vendidos e Operações	-53.435.401,71
RESULTADO BRUTO	3.265.165,10
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS	-3.306.164,82
Despesas Comerciais	-2.781.215,50
Despesas Administrativas	-1.742.310,52
Despesas Tributárias	-7.358,65
Outras Receitas	1.224.719,85
Resultado Antes do Resultado Financeiro	-40.999,72
Receitas Financeiras	7.425,19
Despesas Financeiras	-38.743,53
Resultado Antes dos Tributos Sobre o Lucro	-72.318,06
Tributos Sobre o Lucro	-460.601,22
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	-532.919,28

Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	
ATIVIDADES OPERACIONAIS	GRUPO FRIBEV
Resultado Líquido do Período	-532.919,28
Depreciações	26.893,53
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00
Resultado Líquido Ajustado	-506.025,75
Fluxo de Caixa Proveniente das Atividades Operacionais	
(+/-) Variação da Conta de Estoques	-634.404,64
(+/-) Variação da Conta Adiantamentos a Fornecedores	-828.071,92
(+/-) Variação em Contas a Receber	5.092.318,89
(+/-) Variação da Conta Impostos a Recuperar	-1.478.611,85
(+/-) Variação da Conta Despesas Pagas Antecipadamente	0,00
(+/-) Variação da Conta Crédito com Partes Relacionadas	0,00
(+/-) Variação de Contas a Pagar à Fornecedores	-852.340,37
(+/-) Variação da Conta Obrigações Trabalhistas	1.729.030,88
(+/-) Variação da Conta Obrigações Tributárias	211.667,99
(+/-) Variação da Conta Outras Obrigações	-3.018.577,78
(+/-) Variação da Conta Outras Obrigações de Longo Prazo	458.281,19
Total das Variações de Ativos e Passivos	679.292,39
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	173.266,64
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos	
Aquisição de Móveis e Utensílios	0,00
Aquisição de Máquinas e Equipamentos	-19.008,25
Aquisição de Computadores e Periféricos	-26.893,53
Contratação de Arrendamento	0,00
Veículos	0,00
Intangíveis	0,00

Máquinas e Ferramentas	0,00
Central Telefônica	0,00
Reformas	0,00
Imobilizado a Classificar	-134.972,28
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimentos	284.714,85
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos	0,00
Empréstimos Bancários	0,00
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamentos	0,00
Resumo	
Variação Líquida do Caixa e Equivalente de Caixa	-7.607,42
Saldo Inicial das Disponibilidades	56.044,53
Saldo Final das Disponibilidades	48.437,11



rocha neto
& associados

43 **3025 7900**

contato@rochaneto.com.br

www.rochanetoassociados.com.br