



LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 0627543-74.2019.804.0001

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

23º Relatório Mensal de Atividades

Competências: novembro e dezembro de 2024

ÍNDICE



Aspectos jurídicos

Cronograma processual
Eventos Relevantes



Operação

Estrutura Societária
Operação
Overview financeiro



Funcionários



Dados contábeis e informações financeiras

Fluxo de caixa
Balança patrimonial
Demonstração do resultado do exercício
Índices de liquidez



Endividamento

Passivo total
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 e econômicas da empresa **LM Comércio de Materiais de Construção 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 20 do mês subsequente ao encerramento da competência. A partir do recebimento, a administração judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Esta administração judicial recebeu as demonstrações financeiras de **novembro e dezembro/2024, com atraso, em 05/02/2025**. Os questionamentos enviados em **14/02/2025**, não foram respondidos até a finalização deste relatório.

Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente via e-mail breno@dantascestaro.adv.br



✓ 03/06/2019 - Ajuizamento do pedido de recuperação judicial.

✓ 19/07/2019 - Deferimento do processamento da recuperação judicial.

✓ 10/12/2019 – Publicação do 1º edital pelo devedor.

✓ 30/01/2020 – Fim do prazo para apresentação de habilitações e divergências à Administração Judicial.

✓ 27/11/2020 - Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no Diário Oficial.

✓ 11/02/2021 – Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ.

✓ 27/11/2020 – Publicação do edital pelo AJ – 2º Edital.

✓ 11/12/2020 – Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo.

🕒 Acolhimento dos termos de adesão apresentados

🕒 Publicação de edital - Art. 56-A, § 1º, da Lei 11.101/2005

🕒 Homologação do PRJ.

🕒 Fim do prazo da recuperação judicial



Página	Resumo
1228	Despacho intimando o administrador judicial para apresentar novas datas para a realização da assembleia geral de credores.
1252-1254	Petição do administrador judicial apresentando novas datas para a realização da assembleia geral de credores (18/08/2023 e 25/08/2023).
1306-1308	Comunicação de cessão de crédito realizada entre Itaú Unibanco S.A. e Montblanc Participações S.A.
1523-1525	Petição do administrador judicial apresentando novas datas para a realização da assembleia geral de credores.
1581-1670	Apresentados termos de adesão dos credores ao PRJ pela empresa Recuperanda.
1739-1747	Apresentada manifestação pelo administrador judicial opinando pelo acolhimento dos termos de adesão apresentados, bem como requerendo publicação de edital, nos termos do art. 56-A, § 1º, da Lei n. 11.101/2005.





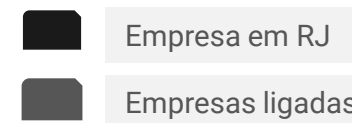
OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

Fundada em 1989, a LM Comércio de Materiais de Construção LTDA, atua no ramo do comércio de insumos para construção civil, em especial cimentos e argamassas. A empresa possui sede Rua Tambaqui, nº 457, Lote: 1.13, CEP: 69.075-210, Distrito Industrial, Manaus – AM.



Últimas alterações societárias/atas de assembleia:

- 20/04/2022 – Alteração de capital social; alteração de sócio/administrador e saída de sócio/administrador.
- 20/06/2022 – Alteração de capital social; alteração de sócio/administrador e entrada de sócio/administrador.
- 22/06/2022 – Alteração de capital social; alteração de sócio/administrador e saída de sócio/administrador.





OPERAÇÃO

A LM Comércio de Materiais e Construção LTDA., atua no ramo de comércio e transporte de insumos para construção como cimento e argamassa.



Setor de Comércio

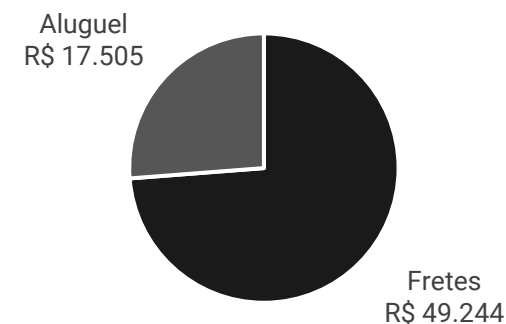
Melhor Período de Vendas: entre janeiro e setembro, pois de outubro a dezembro há forte estiagem do Rio Amazonas, prejudicando o abastecimento do estoque. Destaca-se que as vendas estão diretamente ligadas ao mercado da construção civil.

Volume de vendas: o ano de 2024 acumulou um volume de vendas de R\$ 1,1 milhão, até o mês de dezembro.

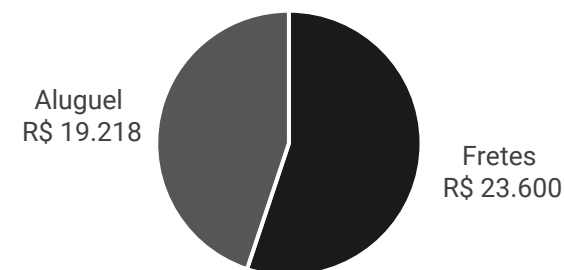
Estoques: compreende, unicamente, mercadorias para revenda (R\$ 59.519,96) que não corresponde à realidade, segundo explicado pela recuperanda. A empresa sustentou que não faz gestão do estoque, pois as mercadorias são compradas e vendidas por meio de container e a perda é mínima.

Mix de Produtos e Serviços: comercialização, armazenamento e transporte de cimento. Ainda, possui o aluguel parcial do galpão para duas empresas, uma de transporte de componentes eletrônicos e outra de aplicação de asfalto. Embora solicitado, os contratos de aluguéis não foram disponibilizados.

Composição do Faturamento - Novembro/2024



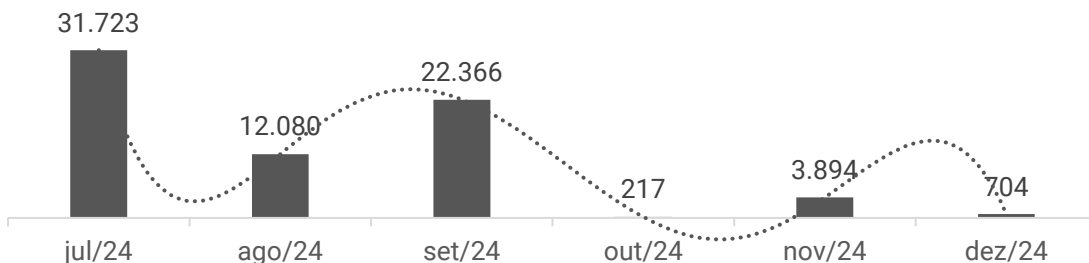
Composição do Faturamento - Dezembro/2024





A recuperanda finalizou **dezembro/2024**, com **R\$ 704,25 em disponibilidades**, contudo, os extratos não foram encaminhados, impossibilitando atestar o saldo.

Disponibilidades em Caixa (R\$)



A empresa LM Comércio não possui funcionários registrados, apenas **06 colaboradores terceirizados, além do sócio**, conforme informado em agosto/2024. Apesar de solicitado reiteradas vezes, a empresa não prestou informações acerca dos colaboradores até dezembro/2024.



A empresa apresenta **Passivo Concursal de R\$ 2.717.983,34**, composto por 1 credor trabalhista 1,48% (R\$40.137,67), 09 credores quirografários 96,18% (R\$2.614.022,72) e 05 credores de ME e EPP 2,35% (R\$ 63.822,95).



Passivo Extraconcursal R\$ 3,1 milhões

O **Passivo Extraconcursal** da recuperanda soma R\$ 3.129.644,76, unicamente pelos adiantamentos de clientes.

Passivo Extraconcursal

Adiantamentos de Clientes

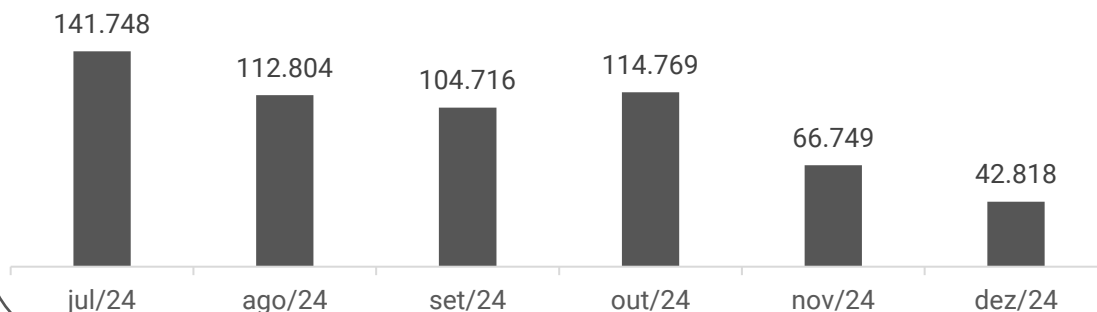
R\$ 3.129.645

A recuperanda faturou em **dezembro/2024**, a monta de **R\$ 42,8 mil**, por meio dos serviços prestados de transporte de cimento, o que representa um decréscimo de 36% (R\$ 23,9 mil) em relação ao mês anterior.



36%

Faturamento Bruto (R\$)

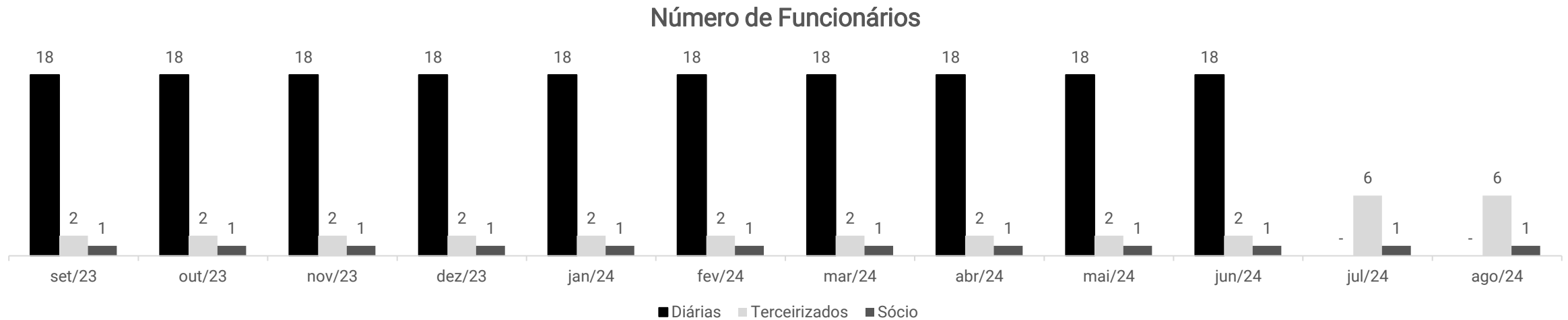




FUNCIONÁRIOS

Em 08/08/2024, durante visita técnica realizada pelo Administrador Judicial, a Recuperanda informou que não possui funcionários registrados sob o regime CLT, contando apenas com 06 funcionários terceirizados. Contudo, as respectivas ocupações dos terceirizados e as informações atualizadas até dezembro/2024, não foram disponibilizadas.

O passivo inclui um saldo de indenizações trabalhistas no valor de R\$ 40,1 mil, que permanece inalterado desde janeiro/2019 devido aos efeitos da Recuperação Judicial. Além disso, conforme as demonstrações contábeis, foram contratados serviços profissionais que somaram R\$ 22,5 mil em novembro e R\$ 6,9 mil em dezembro. Destaca-se que não foram identificadas movimentações relacionadas a pró-labore nas demonstrações contábeis enviadas e embora questionado, não houve retorno.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA	out/24	nov/24	dez/24
Fluxos de caixa das Atividades Operacionais			
Resultado do Exercício	-18.683	-19.749	-41.001
Resultado Ajustado	-18.683	-19.749	-41.001
Adiantamentos de Clientes	-3.466	23.425	37.811
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	-22.149	3.676	-3.190
Fluxos de caixa das Atividades de Investimento			
Imobilizado	-	-	-
Caixa líquido gerado pelas atividades de investimento	-	-	-
Fluxos de caixa das Atividades de Financiamento			
Empréstimo e Financiamento LP	-	-	-
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento	-	-	-
Caixa líquido de caixa e equivalentes de caixa	-22.149	3.676	-3.190
Disponibilidades no início do período	22.366	217	3.894
Disponibilidades no final do período	217	3.894	704

A recuperanda não possui, de forma estruturada, um demonstrativo do fluxo de caixa, portanto, as informações a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis da empresa, seguindo a metodologia de elaboração do fluxo de caixa pelo método indireto, conforme normas contábeis.

Atividade Operacional: o caixa operacional positivo de R\$ 3,6 mil no mês de novembro foi impulsionado, principalmente, pela entrada de recursos provenientes de adiantamentos de clientes, que somaram R\$ 23.400,00, enquanto o fator negativo foi o prejuízo do período de R\$ 19,7 mil. Já em dezembro, o caixa operacional foi negativo de R\$ 3,1 mil, visto que os adiantamentos recebidos, não fizeram frente ao desempenho negativo de R\$ 41 mil do mês.

Ao final de dezembro, o valor disponível era de R\$ 704,25, que confere com o apresentado em balancete. No entanto, não foram enviados os extratos bancários, impedindo a conferência e validação do valor informado.

Abaixo, seguem os saldos disponíveis dos últimos três meses:

Disponibilidades em Caixa (R\$)





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	out/24	nov/24	dez/24
Ativo Circulante	59.765	63.442	60.252
Disponibilidades	218	3.894	704
Banco conta movimento	218	94	204
Aplicações financeiras	-	3.800	500
Impostos a recuperar	28	28	28
Estoque	59.520	59.520	59.520
Ativo Não Circulante	2.006.436	2.006.436	2.006.436
Realizável a longo prazo	26.436	26.436	26.436
Valores a receber	26.436	26.436	26.436
Imobilizado	1.980.000	1.980.000	1.980.000
Total do Ativo	2.066.202	2.069.878	2.066.688
BALANÇO PATRIMONIAL	out/24	nov/24	dez/24
Passivo Circulante	4.176.437	4.199.863	4.237.674
Fornecedores	485.904	485.904	485.904
Empréstimos bancários	581.988	581.988	581.988
Impostos a recolher	40.138	40.138	40.138
Adiantamentos de clientes	3.068.408	3.091.834	3.129.645
Patrimônio Líquido	-2.163.499	-2.163.499	-2.163.499
Capital social	150.000	150.000	150.000
Lucro acumulado	1.083.627	1.083.627	1.083.627
Prejuízo acumulado	-3.397.126	-3.397.126	-3.397.126
Total do Passivo	2.012.939	2.036.364	2.074.175

Estoque: contempla mercadorias para revenda com saldo de R\$ 59,5 mil, e não apresentou variações. Destaca-se que o saldo não reflete a realidade da empresa e não há gestão de inventário. De acordo com o relatório, as perdas são mínimas, considerando que o transporte é por meio de container.

Valores a receber: refere-se, unicamente, a consórcio de R\$ 26,4 mil e engloba uma cota que havia ficado congelada pelo banco, conforme relatado pela empresa.

Fornecedores: compreende saldos junto a Melo Distribuidora de Peças (R\$ 163,9 mil), Galo da Serra Navegação Fluvial (R\$ 136,4 mil), Trairi Comércio de Derivados de Petróleo (R\$ 103,3 mil) e Madeforming Indústria de Plásticos LTDA. (R\$ 82,1 mil), que são credores arrolados no processo de recuperação judicial, contudo o valor contabilizado diverge em R\$ 1 milhão a menos que o valor concursal. A recuperanda não esclareceu o motivo da diferença.

Empréstimos bancários: se refere ao montante de R\$ 581,9 mil do Bradesco Giro, que compõe a lista de credores da classe III do processo de recuperação judicial. Contudo, o valor contabilizado é R\$ 568,1 mil menor que o montante arrolado. A diferença não foi explicada pela recuperanda, mesmo após questionamentos.

Adiantamento de clientes: o saldo de adiantamentos de clientes inclui valores recebidos de Fort Indústria e Comércio de Argamassa Ltda. (R\$ 2.070.153,58), União Alimentos (R\$ 836.821,64) e E.C. de Iturri (R\$ 222.600,00). Os adiantamentos recebidos, em particular os provenientes da União Alimentos, foram determinantes para os aumentos consecutivos de R\$ 23.400,00 e R\$ 37.800,00 nos meses analisados.

O relatório razão expõe que os valores lançados como adiantamentos de clientes correspondem ao pagamento de obrigações. Contudo, as transações foram registradas de forma a não explicitar sua real natureza, o que levanta questionamentos sobre sua conformidade com as práticas contábeis e jurídicas adequadas. Apesar de reiterados pedidos de esclarecimentos por parte deste Administrador Judicial, a Recuperanda não forneceu informações suficientes para justificar essas operações, o que compromete a clareza contábil e dificulta uma análise precisa dos fluxos financeiros da empresa.

Após uma análise detalhada e investigação sobre as partes envolvidas, realizado por esse Administrador Judicial, foi constatado que existem ligações relevantes entre o quadro societário e atividades das empresas Fort Indústria e Comércio, União Alimentos e a Recuperanda. Esses vínculos podem implicar riscos à transparência e à integridade do processo de recuperação judicial. Abaixo, seguem os detalhes de algumas dessas empresas:

- **Fort da Amazônia LTDA:** a principal atividade econômica da Fort da Amazônia LTDA é o comércio varejista de materiais de construção em geral, mesma atividade da LM. A empresa realizou adiantamentos significativos que somam o valor de R\$ 2.070.153,58.
- **União Alimentos:** a União Alimentos, com um saldo de R\$ 836.821,64 alocado como adiantamento de clientes, possui em seu quadro societário Luiz Alberto da Silva, que também é sócio da Recuperanda. Apesar do lançamento como adiantamento de clientes, o relatório razão revela que essas transações envolvem pagamentos mútuos, obrigações e outras transferências que não foram devidamente esclarecidas até o momento.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	out/24	nov/24	dez/24	2024
Receita Bruta	114.769	66.749	42.818	1.157.368
Venda de serviços	114.769	66.749	42.818	1.157.368
Receita Líquida	114.769	66.749	42.818	1.157.368
Custos	-9.409	-8.014	-9.007	-81.107
Lucro Bruto	105.360	58.735	33.811	1.076.261
<i>Margem Bruta</i>	<i>92%</i>	<i>88%</i>	<i>79%</i>	<i>93%</i>
Despesas Operacionais	-123.482	-77.997	-74.400	-1.076.954
Outras despesas	-112.642	-77.997	-74.400	-1.094.636
Impostos, taxas e contribuições	-10.840	-	-	-39.047
Resultado Operacional	-18.122	-19.262	-40.588	-693
Ebitda	-18.122	-19.262	-40.588	-693
<i>Margem Operacional</i>	<i>-16%</i>	<i>-29%</i>	<i>-95%</i>	<i>0%</i>
Resultado financeiro	-561	-487	-413	11.282
Receitas financeiras	-	-	-	3
Despesas financeiras	-561	-487	-413	-6.797
Resultado Líquido do Exercício	-18.683	-19.749	-41.001	-7.487
<i>Margem Líquida</i>	<i>-16%</i>	<i>-30%</i>	<i>-96%</i>	<i>-1%</i>

Receitas: a empresa fatura através de fretes realizados e aluguéis recebidos. O menor volume de serviços prestados de frete nos meses de novembro e dezembro, ocasionaram as reduções sucessivas de R\$ 48 mil e R\$ 23,9 mil. Em outra ocasião, foi esclarecido que as oscilações ocorrem de acordo com as construções/reformas na região e a estiagem do Rio Amazonas, que impacta na chegada de mercadorias. O motivo das receitas não apresentarem deduções não foi esclarecido.

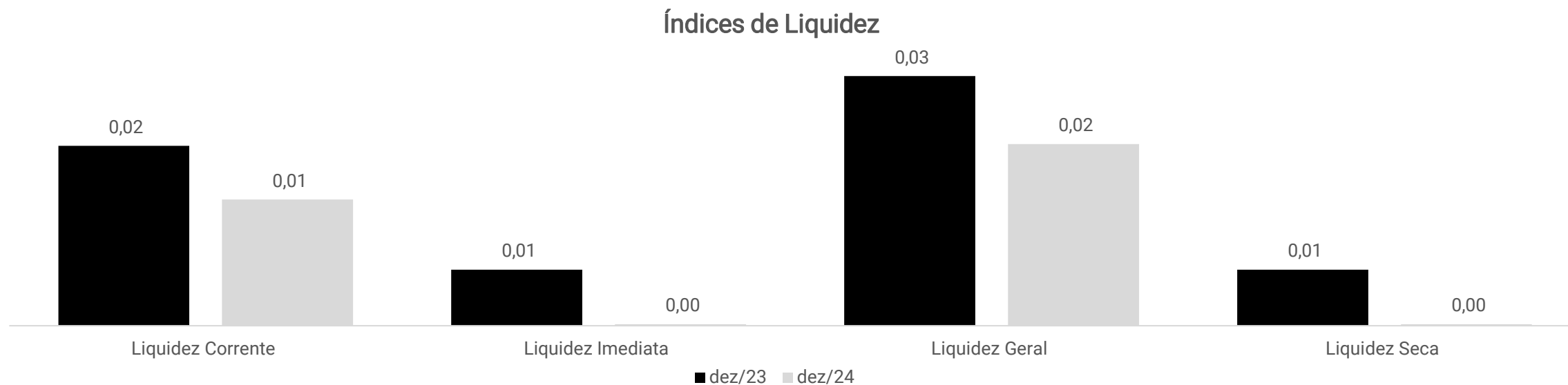
Custos: nos meses analisados, contempla, energia elétrica, com valores respectivos de R\$ 5,2 mil e R\$ 4,9 mil; água de R\$ 2,4 mil e R\$ 1,1 mil; auxílio alimentação de R\$ 266,00 em novembro; e assistência médica/social R\$ 2,9 mil em dezembro. A ausência de assistência médica e social foi a responsável pela redução de 15% em novembro e posterior inclusão resultando no aumento de 12% em dezembro, contudo a empresa não esclareceu o motivo.

Despesas operacionais: em novembro e dezembro, compreende, em sua maioria, manutenção de R\$ 19 mil e R\$ 26,5 mil; serviços profissionais de R\$ 22,5 mil em novembro; aluguel R\$ 20 mil em ambos os meses e despesas com veículos de R\$ 19,8 mil em dezembro. Exibiu decréscimos consecutivos de 37% e 5%, pelo menor volume de manutenção e serviços prestados nos períodos. **Salienta-se que relatório razão não apresenta no histórico dos lançamentos detalhes ou descrição das despesas, dificultando a análise pormenorizada.**

Resultado financeiro: os resultados financeiros foram negativos em novembro (R\$ 486,99) e dezembro (R\$ 412,55), devido às despesas bancárias.

Resultado: as receitas não foram suficientes para cobrir os custos e despesas operacionais, gerando prejuízos consecutivos de R\$ 19.749,07 e R\$ 41.000,96, em novembro e dezembro. O ano de 2024 acumula resultado negativo de R\$ 7.487,12.





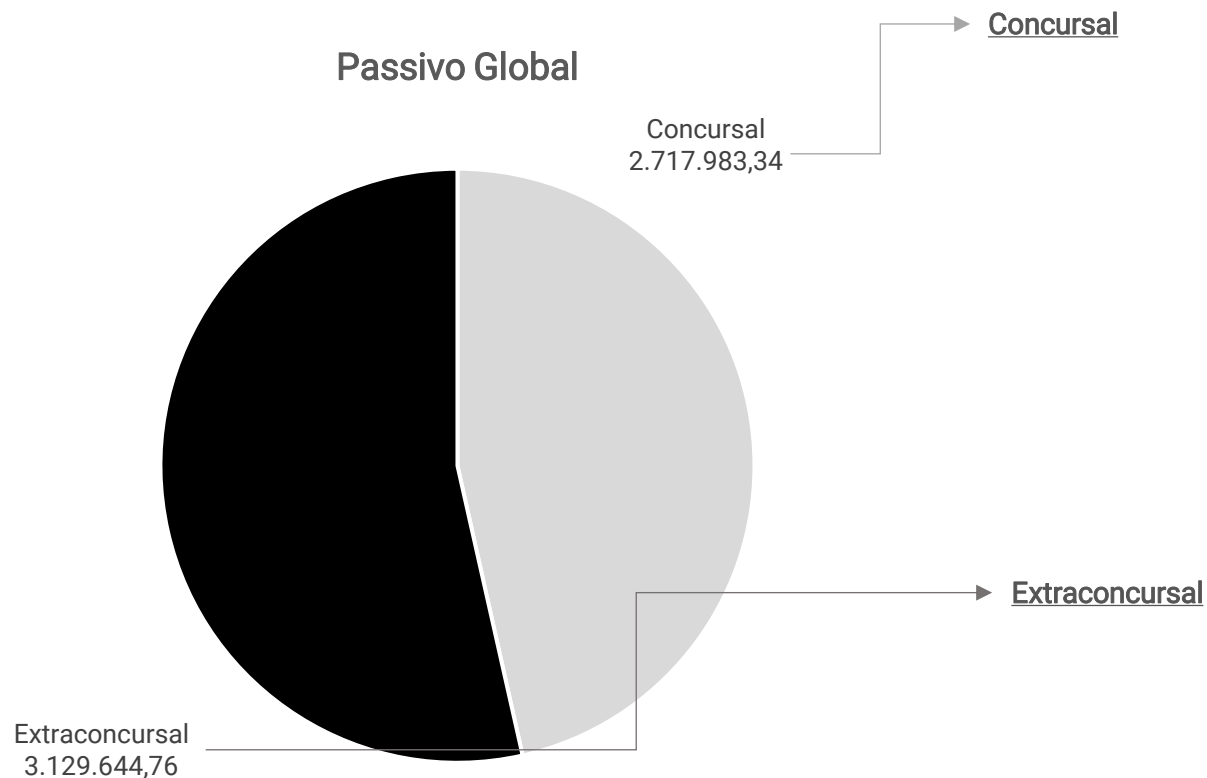
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a um.

Os índices foram insuficientes em dezembro/2023 e dezembro/2024, indicando que não há capacidade de pagamento das obrigações do passivo com os recursos disponíveis, além de apresentar redução no decorrer dos períodos. Além disso, as demonstrações contábeis não refletem a realidade, podendo distorcer os índices.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 5.847.628,10.



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	1	7%	40.137,67	1%
Quirografário	9	60%	2.614.022,72	96%
ME/EPP	5	33%	63.822,95	2%
Total	15	100%	2.717.983,34	100%

O passivo extraconcurisal da recuperanda, em dezembro de 2024, somou R\$ 3.129.644,76 e compreende adiantamentos de clientes que, ao final do período, acumula saldos com Fort Ind. e Comercio de Argamassa (R\$ 2 milhões), União Alimentos (R\$ 836,8 mil) e E.C.de Iturri (R\$ 222,6 mil). O motivo pelo saldo expressivo não foi explicado pela recuperanda, assim como não foi informado a previsão para baixa dos valores.

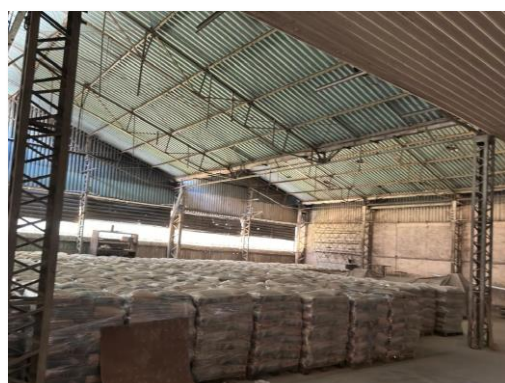




DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

No dia 08 de agosto de 2024, a administração judicial realizou uma visita técnica na sede da recuperanda.

Durante a visita técnica, o representante da empresa informou que as atividades desenvolvidas incluem logística de armazenagem, transporte e distribuição de cimento. Além disso, a Recuperanda aluga parte do galpão para duas empresas: uma voltada ao transporte de componentes eletrônicos e outra especializada na aplicação de asfalto. Em relação à gestão de inventário, foi explicado que a empresa não realiza uma contabilização detalhada, uma vez que as compras e vendas são feitas em contêineres, com perdas consideradas mínimas. No momento, a empresa não está fabricando cimento, limitando-se a prestar serviços de logística. O aumento do faturamento, relacionado ao comércio e transporte de cimento, está condicionado à demanda do mercado de construção civil e à regularização da produção de cimento. O *breakeven* mensal da empresa foi estimado em R\$ 45 mil. Os bens ativos da Recuperanda incluem ensacadeiras, empilhadeiras e caminhões, todos em condições operacionais. Durante a visita, foi informado que não há funcionários ativos registrados sob o regime CLT, sendo a operação conduzida por 06 colaboradores terceirizados. A empresa destacou que não enfrenta inadimplência, seja de fornecedores ou de clientes, já que os pagamentos são efetuados no fechamento dos contratos. De acordo com as informações prestadas, os tributos estão sendo pagos regularmente, sem saldos em aberto, e a Recuperanda não relatou dificuldades operacionais ou financeiras no momento.



Imagens capturadas pelo administrador judicial em visita técnica realizada no dia 08/08/2024. Embora sugerida uma reunião virtual, não houve retorno da empresa até a finalização deste relatório.



PROPOSTA DE PAGAMENTO

CONDIÇÕES DO PLANO

CLASSE	VALOR RJ	DESÁGIO	PRAZO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº DE PARCELAS	PERIODICIDADE	Juros	RECURSOS UTILIZADOS	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	40.137,67	-	12 meses	2 meses		7º mês após concessão da RJ.	5	mês	-	-	Após homologação do PRJ sendo: 10% no terceiro mês; 20% no quarto mês; 30% no quinto mês; 20% no sexto mês e 20% sétimo mês.
Classe III - Quirografários	2.614.022,72	70%	180 meses	24 meses	A partir da publicação da sentença concessiva de RJ.	até 180 meses após carência.	204	mês	5% a.a	Geração de Caixa	Após homologação do PRJ. Juros com atualização mensal pelo índice taxa referencial - TR, expedida pelo Banco Central do Brasil.
Classe IV - ME e EPP	63.822,95	50%	60 meses	24 meses		até 60 meses após carência.	204	mês	5% a.a	Geração de Caixa	Após homologação do PRJ. Juros com atualização mensal pelo índice taxa referencial - TR, expedida pelo Banco Central do Brasil.

TOTAL 2.717.983,34



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de novembro e dezembro/2024.

BALANCETE ANALÍTICO

FOLHA: 000001

0005 LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.

DATA: 04/02/2025

CNPJ: 34.512.459/0001-96

MÊS/ANO: 11/2024

CONTA	DESCRIÇÃO	SDO. ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SDO. ATUAL
1 - ATIVO		2.066.201,59 D	143.249,30	139.573,10	2.069.877,79 D
1.1 - CIRCULANTE		59.765,40 D	143.249,30	139.573,10	63.441,60 D
1.1.1 - DISPONIVEL		217,83 D	143.249,30	139.573,10	3.894,03 D
1.1.1.02 - BANCOS CONTA MOVIMENTO		217,83 D	117.049,13	117.172,94	94,02 D
(0000000105) 0003 - BANCO SAFRA S.A.CTA.00581331-8 AG.0044		217,83 D	117.049,13	117.172,94	94,02 D
1.1.1.03 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS		0,00	26.200,17	22.400,16	3.800,01 D
(0000000106) 0004 - BANCO SAFRA		0,00	26.200,17	22.400,16	3.800,01 D
1.1.4 - IMPOSTOS A RECUPERAR		27,61 D	0,00	0,00	27,61 D
1.1.4.01 - IMPOSTOS A RECUPERAR		27,61 D	0,00	0,00	27,61 D
(0000000007) 0002 - COFINS A RECUPERAR		27,61 D	0,00	0,00	27,61 D
1.1.6 - ESTOQUE		59.519,96 D	0,00	0,00	59.519,96 D
1.1.6.01 - MERCADORIAS DE TERCEIROS		59.519,96 D	0,00	0,00	59.519,96 D
(0000000015) 0001 - MERCADORIAS PARA REVENDA		59.519,96 D	0,00	0,00	59.519,96 D
1.2 - ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.006.436,19 D	0,00	0,00	2.006.436,19 D
1.2.1 - REALIZAVEL A LONGO PRAZO		26.436,19 D	0,00	0,00	26.436,19 D
1.2.1.01 - VALORES A RECEBER		26.436,19 D	0,00	0,00	26.436,19 D
(0000000097) 0002 - CONSORCIO		26.436,19 D	0,00	0,00	26.436,19 D
1.2.4 - IMOBILIZADO		1.980.000,00 D	0,00	0,00	1.980.000,00 D
1.2.4.01 - IMOBILIZADO		1.980.000,00 D	0,00	0,00	1.980.000,00 D
(0000000019) 0001 - VEICULOS		1.980.000,00 D	0,00	0,00	1.980.000,00 D
2 - PASSIVO		2.012.938,68 C	4.474,70	27.899,97	2.036.363,95 C
2.1 - PASSIVO CIRCULANTE		4.176.437,49 C	4.474,70	27.899,97	4.199.862,76 C
2.1.1 - FORNECEDORES		3.594.449,64 C	4.474,70	27.899,97	3.617.874,91 C
2.1.1.01 - FORNECEDORES		485.903,66 C	0,00	0,00	485.903,66 C
(0000000110) 0004 - MADEFORMING IND.DE PLASTICOS LTDA.		82.137,00 C	0,00	0,00	82.137,00 C
(0000000111) 0005 - MELO DIST.DE PEÇAS LTDA.		163.998,32 C	0,00	0,00	163.998,32 C
(0000000112) 0006 - TRAIRI COM.DE DERIV.DE PETROLEO LTDA.		103.311,59 C	0,00	0,00	103.311,59 C
(0000000120) 0012 - GALO DA SERRA NAV.FLUVIAL E LOGISTICA L.		136.456,75 C	0,00	0,00	136.456,75 C
2.1.1.03 - IMPOSTOS A RECOLHER		40.137,67 C	0,00	0,00	40.137,67 C
(0000000109) 0009 - INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR		40.137,67 C	0,00	0,00	40.137,67 C
2.1.1.04 - ADIANTAMENTOS DE CLIENTES		3.068.408,31 C	4.474,70	27.899,97	3.091.833,58 C
(0000000039) 0001 - E.C.DE ITURRI		222.669,54 C	0,00	0,00	222.669,54 C
(0000000102) 0002 - FORT IND.E COM.DE ARGAMASSA LTDA.		2.072.444,80 C	179,70	0,00	2.072.265,10 C
(0000000122) 0003 - UNIÃO ALIMENTOS LTDA.		773.293,97 C	4.295,00	27.899,97	796.898,94 C
2.1.2 - EMPRESTIMOS BANCARIOS		581.987,85 C	0,00	0,00	581.987,85 C
2.1.2.01 - EMPRESTIMOS BANCARIOS		581.987,85 C	0,00	0,00	581.987,85 C
(0000000038) 0001 - BRADESCO GIRO		581.987,85 C	0,00	0,00	581.987,85 C
2.3 - PATRIMONIO LIQUIDO		2.163.498,81 D	0,00	0,00	2.163.498,81 D
2.3.1 - CAPITAL SOCIAL		150.000,00 C	0,00	0,00	150.000,00 C
2.3.1.01 - CAPITAL SOCIAL		150.000,00 C	0,00	0,00	150.000,00 C
(0000000043) 0001 - CAPITAL SOCIAL		150.000,00 C	0,00	0,00	150.000,00 C
2.3.3 - LUCROS ACUMULADOS		2.313.498,81 D	0,00	0,00	2.313.498,81 D
2.3.3.01 - LUCROS ACUMULADOS		1.083.627,12 C	0,00	0,00	1.083.627,12 C
(0000000045) 0001 - LUCROS ACUMULADOS		1.083.627,12 C	0,00	0,00	1.083.627,12 C
2.3.3.02 - PREJUIZOS ACUMULADOS		3.397.125,93 D	0,00	0,00	3.397.125,93 D
(0000000046) 0001 - PREJUIZOS ACUMULADOS		3.397.125,93 D	0,00	0,00	3.397.125,93 D
3 - RECEITAS		1.104.533,01 C	0,00	66.749,16	1.171.282,17 C
3.1 - RECEITA OPERACIONAL		1.104.533,01 C	0,00	66.749,16	1.171.282,17 C
3.1.1 - RECEITA		1.047.801,40 C	0,00	66.749,00	1.114.550,40 C

BALANCETE ANALÍTICO

FOLHA: 000002

0005 LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.

DATA: 04/02/2025

CNPJ: 34.512.459/0001-96

MÊS/ANO: 11/2024

CONTA	DESCRIÇÃO	SDO. ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SDO. ATUAL
3.1.1.01 - RECEITA DE VENDAS		1.047.801,40 C	0,00	66.749,00	1.114.550,40 C
(0000000049) 0002 - VENDA DE SERVIÇOS		1.047.801,40 C	0,00	66.749,00	1.114.550,40 C
3.1.3 - OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		56.731,61 C	0,00	0,16	56.731,77 C
3.1.3.01 - RECEITAS OPERACIONAIS		56.731,61 C	0,00	0,16	56.731,77 C
(0000000058) 0003 - RECEITAS DIVERSAS		56.728,70 C	0,00	0,00	56.728,70 C
(0000000059) 0004 - RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO		2,91 C	0,00	0,16	3,07 C
4 - CUSTOS		64.086,73 D	8.013,73	0,00	72.100,46 D
4.1 - CUSTOS		64.086,73 D	8.013,73	0,00	72.100,46 D
4.1.3 - OUTRAS DESPESAS		64.086,73 D	8.013,73	0,00	72.100,46 D
4.1.3.01 - OUTRAS DESPESAS		64.086,73 D	8.013,73	0,00	72.100,46 D
(0000000074) 0001 - AUXILIO ALIMENTAÇÃO		5.368,00 D	266,00	0,00	5.634,00 D
(0000000076) 0003 - ASSISTENCIA MEDICA E SOCIAL		13.562,14 D	0,00	0,00	13.562,14 D
(0000000078) 0005 - ENERGIA ELETRICA		34.235,07 D	5.288,58	0,00	39.523,65 D
(0000000079) 0006 - AGUA		10.921,52 D	2.459,15	0,00	13.380,67 D
5 - DESPESAS OPERACIONAIS		987.183,37 D	78.484,50	0,00	1.065.667,87 D
5.1 - DESPESAS OPERACIONAIS		987.183,37 D	78.484,50	0,00	1.065.667,87 D
5.1.1 - DESPESAS OPERACIONAIS		987.183,37 D	78.484,50	0,00	1.065.667,87 D
5.1.1.01 - OUTRAS DESPESAS		942.238,97 D	77.997,35	0,00	1.020.236,32 D
(0000000080) 0001 - ALUGUÉIS		145.000,00 D	20.000,00	0,00	165.000,00 D
(0000000081) 0002 - TELEFONE/INTERNET		15.442,40 D	658,55	0,00	16.100,95 D
(0000000083) 0004 - MANUTENÇÃO/CONSERVAÇÃO/LIMPEZA		217.264,92 D	19.069,95	0,00	236.334,87 D
(0000000085) 0006 - COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES		68.388,04 D	0,00	0,00	68.388,04 D
(0000000101) 0010 - SERVIÇOS PROFISSIONAIS		292.954,97 D	22.538,10	0,00	315.493,07 D
(0000000118) 0011 - DESPESAS COM VEICULOS		203.188,64 D	15.730,75	0,00	218.919,39 D
5.1.1.02 - IMPOSTOS TAXAS E CONTRIBUIÇÕES		39.047,15 D	0,00	0,00	39.047,15 D
(0000000089) 0001 - IPTU/ALVARA/IPVA		28.889,10 D	0,00	0,00	28.889,10 D
(0000000090) 0002 - TAXAS, EMOLUMENTOS E CONTRIBUIÇÕES		10.158,05 D	0,00	0,00	10.158,05 D
5.1.1.03 - DESPESAS FINANCEIRAS		5.897,25 D	487,15	0,00	6.384,40 D
(0000000092) 0002 - DESPESAS BANCARIAS		5.897,25 D	487,15	0,00	6.384,40 D
Total do ATIVO		2.069.877,79 D	Total do PASSIVO		2.036.363,95 C
Total de DESPESAS OPERACIONAIS		1.065.667,87 D	Total de RECEITAS		1.171.282,17 C
Total de CUSTOS		72.100,46 D			
Somatórias		3.207.646,12 D			3.207.646,12 C
Não há diferença entre os Lançamentos:		0,00	Diferença entre o ATIVO e o PASSIVO:		33.513,84 D
Total de Prejuízos do Período		19.749,07 D	Total de Lucros Acumulados		33.513,84 C

Reconhecemos a exatidão do presente balancete encerrado em 30 de Novembro de 2024 conforme documentação apresentada.

LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.
 MARIA EUGÊNIA ITURRI CHAVEZ
 FUNÇÃO: SOCIO ADMINISTRADOR
 RG: 2845811-7 SSP/AM
 CPF: 317.413.982-15

JOSUÉ DA SILVA MONTEIRO
 FUNÇÃO: CONTADOR
 CPF: 068.409.302-20
 TC/CRC: AM-003458/O-3

BALANCETE ANALÍTICO

0005 LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.

CNPJ: 34.512.459/0001-96

FOLHA: 000003

DATA: 04/02/2025

MÊS/ANO: 11/2024

LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.

LUIZ ALBERTO DA SILVA

FUNÇÃO: SOCIO

RG: 0485647-3 SSP/AM

CPF: 134.296.472-15

BALANCETE ANALÍTICO

FOLHA: 000001

0005 LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.

DATA: 04/02/2025

CNPJ: 34.512.459/0001-96

MÊS/ANO: 12/2024

CONTA	DESCRIÇÃO	SDO. ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SDO. ATUAL
1 - ATIVO		2.069.877,79 D	130.716,25	133.906,03	2.066.688,01 D
1.1 - CIRCULANTE		63.441,60 D	130.716,25	133.906,03	60.251,82 D
1.1.1 - DISPONIVEL		3.894,03 D	130.716,25	133.906,03	704,25 D
1.1.1.02 - BANCOS CONTA MOVIMENTO		94,02 D	112.916,08	112.805,85	204,25 D
(0000000105) 0003 - BANCO SAFRA S.A.CTA.00581331-8 AG.0044		94,02 D	112.916,08	112.805,85	204,25 D
1.1.1.03 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS		3.800,01 D	17.800,17	21.100,18	500,00 D
(0000000106) 0004 - BANCO SAFRA		3.800,01 D	17.800,17	21.100,18	500,00 D
1.1.4 - IMPOSTOS A RECUPERAR		27,61 D	0,00	0,00	27,61 D
1.1.4.01 - IMPOSTOS A RECUPERAR		27,61 D	0,00	0,00	27,61 D
(0000000007) 0002 - COFINS A RECUPERAR		27,61 D	0,00	0,00	27,61 D
1.1.6 - ESTOQUE		59.519,96 D	0,00	0,00	59.519,96 D
1.1.6.01 - MERCADORIAS DE TERCEIROS		59.519,96 D	0,00	0,00	59.519,96 D
(0000000015) 0001 - MERCADORIAS PARA REVENDA		59.519,96 D	0,00	0,00	59.519,96 D
1.2 - ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.006.436,19 D	0,00	0,00	2.006.436,19 D
1.2.1 - REALIZAVEL A LONGO PRAZO		26.436,19 D	0,00	0,00	26.436,19 D
1.2.1.01 - VALORES A RECEBER		26.436,19 D	0,00	0,00	26.436,19 D
(0000000097) 0002 - CONSORCIO		26.436,19 D	0,00	0,00	26.436,19 D
1.2.4 - IMOBILIZADO		1.980.000,00 D	0,00	0,00	1.980.000,00 D
1.2.4.01 - IMOBILIZADO		1.980.000,00 D	0,00	0,00	1.980.000,00 D
(0000000019) 0001 - VEICULOS		1.980.000,00 D	0,00	0,00	1.980.000,00 D
2 - PASSIVO		2.036.363,95 C	11.186,72	48.997,90	2.074.175,13 C
2.1 - PASSIVO CIRCULANTE		4.199.862,76 C	11.186,72	48.997,90	4.237.673,94 C
2.1.1 - FORNECEDORES		3.617.874,91 C	11.186,72	48.997,90	3.655.686,09 C
2.1.1.01 - FORNECEDORES		485.903,66 C	0,00	0,00	485.903,66 C
(0000000110) 0004 - MADEFORMING IND.DE PLASTICOS LTDA.		82.137,00 C	0,00	0,00	82.137,00 C
(0000000111) 0005 - MELO DIST.DE PEÇAS LTDA.		163.998,32 C	0,00	0,00	163.998,32 C
(0000000112) 0006 - TRAIRI COM.DE DERIV.DE PETROLEO LTDA.		103.311,59 C	0,00	0,00	103.311,59 C
(0000000120) 0012 - GALO DA SERRA NAV.FLUVIAL E LOGISTICA L.		136.456,75 C	0,00	0,00	136.456,75 C
2.1.1.03 - IMPOSTOS A RECOLHER		40.137,67 C	0,00	0,00	40.137,67 C
(0000000109) 0009 - INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR		40.137,67 C	0,00	0,00	40.137,67 C
2.1.1.04 - ADIANTAMENTOS DE CLIENTES		3.091.833,58 C	11.186,72	48.997,90	3.129.644,76 C
(0000000039) 0001 - E.C.DE ITURRI		222.669,54 C	0,00	0,00	222.669,54 C
(0000000102) 0002 - FORT IND.E COM.DE ARGAMASSA LTDA.		2.072.265,10 C	2.111,52	0,00	2.070.153,58 C
(0000000122) 0003 - UNIÃO ALIMENTOS LTDA.		796.898,94 C	9.075,20	48.997,90	836.821,64 C
2.1.2 - EMPRESTIMOS BANCARIOS		581.987,85 C	0,00	0,00	581.987,85 C
2.1.2.01 - EMPRESTIMOS BANCARIOS		581.987,85 C	0,00	0,00	581.987,85 C
(0000000038) 0001 - BRADESCO GIRO		581.987,85 C	0,00	0,00	581.987,85 C
2.3 - PATRIMONIO LIQUIDO		2.163.498,81 D	0,00	0,00	2.163.498,81 D
2.3.1 - CAPITAL SOCIAL		150.000,00 C	0,00	0,00	150.000,00 C
2.3.1.01 - CAPITAL SOCIAL		150.000,00 C	0,00	0,00	150.000,00 C
(0000000043) 0001 - CAPITAL SOCIAL		150.000,00 C	0,00	0,00	150.000,00 C
2.3.3 - LUCROS ACUMULADOS		2.313.498,81 D	0,00	0,00	2.313.498,81 D
2.3.3.01 - LUCROS ACUMULADOS		1.083.627,12 C	0,00	0,00	1.083.627,12 C
(0000000045) 0001 - LUCROS ACUMULADOS		1.083.627,12 C	0,00	0,00	1.083.627,12 C
2.3.3.02 - PREJUIZOS ACUMULADOS		3.397.125,93 D	0,00	0,00	3.397.125,93 D
(0000000046) 0001 - PREJUIZOS ACUMULADOS		3.397.125,93 D	0,00	0,00	3.397.125,93 D
3 - RECEITAS		1.171.282,17 C	0,00	42.818,17	1.214.100,34 C
3.1 - RECEITA OPERACIONAL		1.171.282,17 C	0,00	42.818,17	1.214.100,34 C
3.1.1 - RECEITA		1.114.550,40 C	0,00	42.818,00	1.157.368,40 C

BALANCETE ANALÍTICO

FOLHA: 000002

0005 LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.

DATA: 04/02/2025

CNPJ: 34.512.459/0001-96

MÊS/ANO: 12/2024

CONTA	DESCRIÇÃO	SDO. ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SDO. ATUAL
3.1.1.01 - RECEITA DE VENDAS		1.114.550,40 C	0,00	42.818,00	1.157.368,40 C
(0000000049) 0002 - VENDA DE SERVIÇOS		1.114.550,40 C	0,00	42.818,00	1.157.368,40 C
3.1.3 - OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		56.731,77 C	0,00	0,17	56.731,94 C
3.1.3.01 - RECEITAS OPERACIONAIS		56.731,77 C	0,00	0,17	56.731,94 C
(0000000058) 0003 - RECEITAS DIVERSAS		56.728,70 C	0,00	0,00	56.728,70 C
(0000000059) 0004 - RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO		3,07 C	0,00	0,17	3,24 C
4 - CUSTOS		72.100,46 D	9.006,79	0,00	81.107,25 D
4.1 - CUSTOS		72.100,46 D	9.006,79	0,00	81.107,25 D
4.1.3 - OUTRAS DESPESAS		72.100,46 D	9.006,79	0,00	81.107,25 D
4.1.3.01 - OUTRAS DESPESAS		72.100,46 D	9.006,79	0,00	81.107,25 D
(0000000074) 0001 - AUXILIO ALIMENTAÇÃO		5.634,00 D	0,00	0,00	5.634,00 D
(0000000076) 0003 - ASSISTENCIA MEDICA E SOCIAL		13.562,14 D	2.900,80	0,00	16.462,94 D
(0000000078) 0005 - ENERGIA ELETRICA		39.523,65 D	4.906,73	0,00	44.430,38 D
(0000000079) 0006 - AGUA		13.380,67 D	1.199,26	0,00	14.579,93 D
5 - DESPESAS OPERACIONAIS		1.065.667,87 D	74.812,34	0,00	1.140.480,21 D
5.1 - DESPESAS OPERACIONAIS		1.065.667,87 D	74.812,34	0,00	1.140.480,21 D
5.1.1 - DESPESAS OPERACIONAIS		1.065.667,87 D	74.812,34	0,00	1.140.480,21 D
5.1.1.01 - OUTRAS DESPESAS		1.020.236,32 D	74.399,62	0,00	1.094.635,94 D
(0000000080) 0001 - ALUGUÉIS		165.000,00 D	20.000,00	0,00	185.000,00 D
(0000000081) 0002 - TELEFONE/INTERNET		16.100,95 D	971,12	0,00	17.072,07 D
(0000000083) 0004 - MANUTENÇÃO/CONSERVAÇÃO/LIMPEZA		236.334,87 D	26.561,87	0,00	262.896,74 D
(0000000085) 0006 - COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES		68.388,04 D	0,00	0,00	68.388,04 D
(0000000101) 0010 - SERVIÇOS PROFISSIONAIS		315.493,07 D	6.987,50	0,00	322.480,57 D
(0000000118) 0011 - DESPESAS COM VEICULOS		218.919,39 D	19.879,13	0,00	238.798,52 D
5.1.1.02 - IMPOSTOS TAXAS E CONTRIBUIÇÕES		39.047,15 D	0,00	0,00	39.047,15 D
(0000000089) 0001 - IPTU/ALVARA/IPVA		28.889,10 D	0,00	0,00	28.889,10 D
(0000000090) 0002 - TAXAS, EMOLUMENTOS E CONTRIBUIÇÕES		10.158,05 D	0,00	0,00	10.158,05 D
5.1.1.03 - DESPESAS FINANCEIRAS		6.384,40 D	412,72	0,00	6.797,12 D
(0000000092) 0002 - DESPESAS BANCARIAS		6.384,40 D	412,72	0,00	6.797,12 D
Total do ATIVO		2.066.688,01 D			2.074.175,13 C
Total de DESPESAS OPERACIONAIS		1.140.480,21 D			1.214.100,34 C
Total de CUSTOS		81.107,25 D			
Somatórias		3.288.275,47 D			3.288.275,47 C
Não há diferença entre os Lançamentos:		0,00	Diferença entre o ATIVO e o PASSIVO:		7.487,12 C
Total de Prejuízos do Período		41.000,96 D	Total de Prejuízos Acumulados		7.487,12 D

Reconhecemos a exatidão do presente balancete encerrado em 31 de Dezembro de 2024 conforme documentação apresentada.

LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.
 MARIA EUGÊNIA ITURRI CHAVEZ
 FUNÇÃO: SOCIO ADMINISTRADOR
 RG: 2845811-7 SSP/AM
 CPF: 317.413.982-15

JOSUÉ DA SILVA MONTEIRO
 FUNÇÃO: CONTADOR
 CPF: 068.409.302-20
 TC/CRC: AM-003458/O-3

BALANCETE ANALÍTICO

0005 LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.

CNPJ: 34.512.459/0001-96

FOLHA: 000003

DATA: 04/02/2025

MÊS/ANO: 12/2024

LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.

LUIZ ALBERTO DA SILVA

FUNÇÃO: SOCIO

RG: 0485647-3 SSP/AM

CPF: 134.296.472-15