DANTAS CESTARO
ADVOGADOS

CV INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PRODUTOS DE LIMPEZA E COSMÉTICOS LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 0607585 39.2018.8.04.0001

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

39° Relatório Mensal de Atividades

Competência: junho de 2024

Protocolado em 27 de agosto de 2024

ÍNDICE

Aspectos jurídicos
Cronograma processual
Últimos Eventos Relevantes

Operação
Estrutura Societária
Operação

Funcionários

Dados contábeis e informações financeiras
Fluxo de caixa
Balanço 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 **CV Indústria e Comércio de Produtos de Limpeza e Cosméticos LTDA - EPP**, 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 parcialmente com 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 **junho/2024,** com atraso, em **01/08/2024.** Os questionamentos realizados no dia **06/08/2024, não foram respondidos até a finalização deste relatório**.

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

CRONOGRAMA PROCESSUAL

- **26/02/2018 -** Ajuizamento do pedido de recuperação judicial.
- **11/04/2018 -** Deferimento do pedido de processamento da recuperação judicial.
- **19/04/2018 -** Disponibilização do deferimento no diário oficial.
- **28/08/2018** – Disponibilização do 1º edital pelo devedor.
- **05/06/2018 -** Apresentação do plano de recuperação judicial ao juízo.
- **15/04/2019 –** Publicação de aviso sobre o recebimento do plano de recuperação judicial no diário oficial.
- **15/04/2019 –** Publicação do 2º edital pelo AJ.

- Publicação do edital de convocação para votação do PRJ – Assembleia Geral de Credores.
- AGC 1ª - Convocação.
- AGC 2ª - Convocação.
- Homologação do PRJ.
- Fim do prazo da recuperação judicial se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ em 2 anos.
- Fim do prazo da recuperação judicial, conforme novo plano de recuperação judicial.

EVENTOS RELEVANTES

Página	Resumo
1800	Decisão do Juízo recuperacional determinando a publicação do edital previsto no art. 36 da Lei n. 11.101/2005, a fim de ser realizada a assembleia geral de credores nos dias 18/11/2022 e 25/11/2022.
1803	Edital do art. 36 da Lei n. 11.101/2005.
1804-1806	Manifestação do administrador judicial comunicando a perda do objeto da decisão de fl. 1.800, considerando a publicação extemporânea do edital previsto no art. 36 da Lei n. 11.101/2005.
2042	Manifestação da recuperanda requerendo a prorrogação do *stay period*.
2342-2349	Comunicação de decisão monocrática terminativa no agravo de instrumento n. 4007580-93.2021.8.04.0000, interposto pelo Banco Bradesco S.A., mantendo-se hígida a decisão proferida às fls. 1.500-1.503.
2395-2397	Apresentação de novas datas pelo administrador judicial para a realização da assembleia geral de credores.

OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

Fundada em 14/01/1992, a CV Indústria e Comércio de Produtos de Limpeza e Cosméticos LTDA – ME, foi se reestruturando e criou marca própria denominada Ueba! e Poli-Ar. A empresa possui sede Rua Palmeira do Miriti, nº 653, CEP 69.075-215, Bairro Distrito INDUSTRIAL L II, Município de Manaus – AM e a sua tributação é pelo Simples Nacional.

Últimas alterações societárias/atas de assembleia:

- 13/01/2020 – Alteração de endereço dentro do mesmo município.
- 09/08/2023 – Alteração de capital social, dados (exceto nome empresarial), alteração de sócio/administrador, cessão de cotas, consolidação de contratos/estatuto. Apesar de solicitado, não foi encaminhado o contrato social.

OPERAÇÃO

A CV Indústria e Comércio realiza atividades de fabricação e comercialização de produtos químicos e líquidos para limpeza e conservação. Trabalha com as suas marcas própria de produtos denominadas Ueba! e Poli-Ar.

Setor de Indústria e Comércio

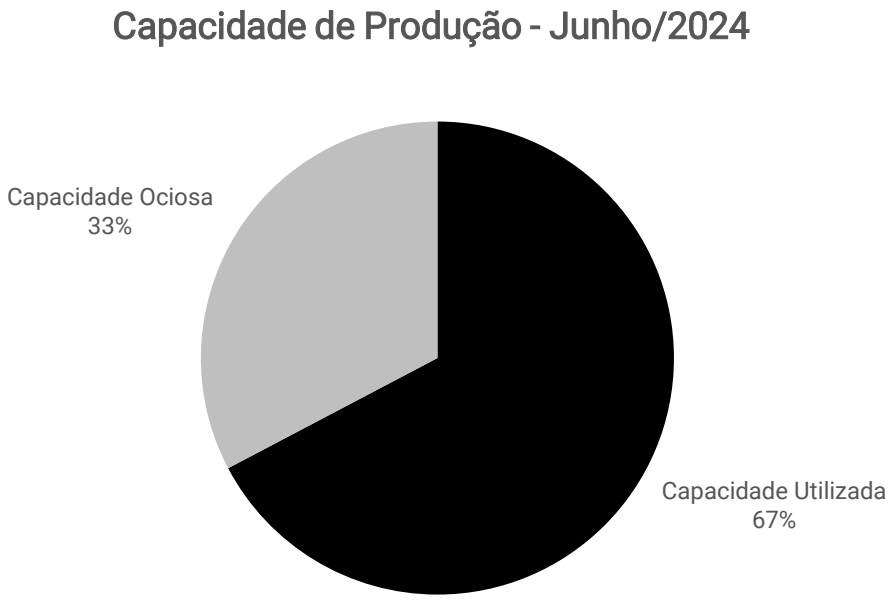
Mix de Mercadorias: Produção de produtos químicos e líquidos para limpeza e conservação das marcas Ueba! E Poli-Ar, além de revenda de outros produtos. Destaca-se que as vendas estão diretamente voltadas para o mercado B2B, ou seja, venda para outras indústrias, especialmente nas localizadas no distrito industrial de Manaus.

Melhor Período de Vendas: entre janeiro e setembro, pois de outubro a dezembro há forte estiagem do Rio Amazonas, prejudicando o abastecimento do estoque.

Volume de vendas: o ano de 2024 acumula um volume de vendas de R$ 4 milhões, até o mês de junho.

Estoques: compreende estoque de matéria-prima (R$ 384,9 mil), produtos acabados (R$ 103,5 mil), material de embalagem (R$ 87,3 mil) e mercadorias para revenda (R$ 19,3 mil). Apesar de solicitado, a empresa não disponibilizou o inventário. Diante disto, não é possível atestar se o saldo corresponde à realidade.

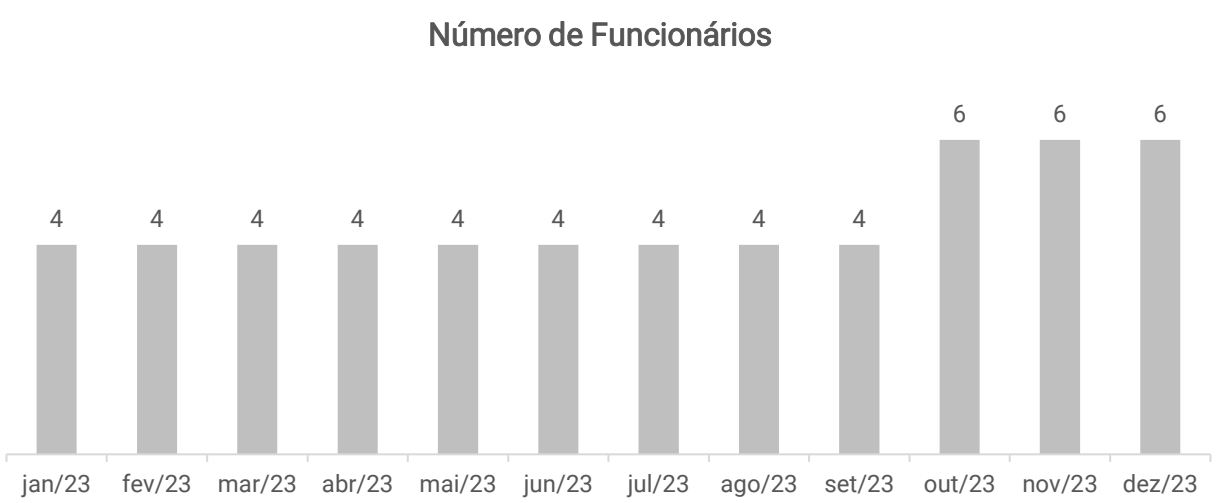
Capacidade produtiva: a recuperanda informou que tem capacidade de faturar R$ 1 milhão ao mês. Sendo assim, em junho/2024, a capacidade utilizada foi de 67%.

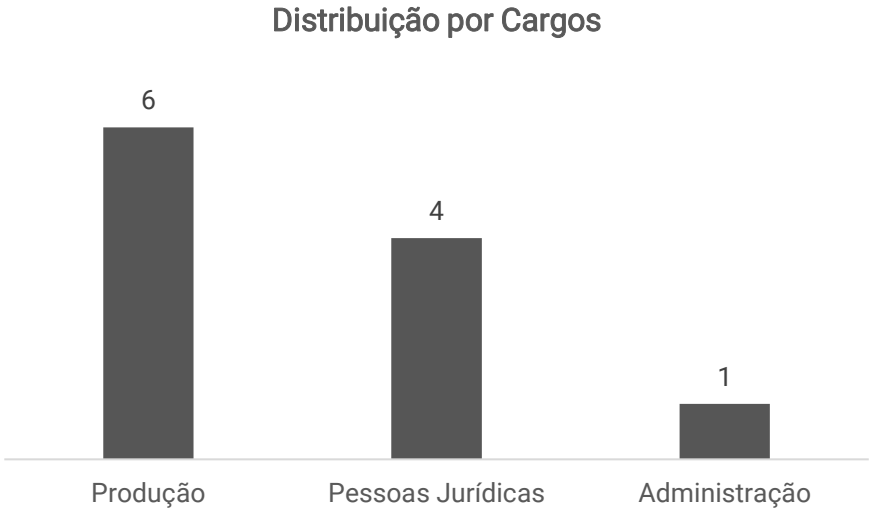


FUNCIONÁRIOS

A recuperanda não disponibilizou os dados referentes à folha de pagamento de junho/2024. Durante reunião virtual realizada em dezembro/2023, a empresa afirmou possuir 06 funcionários contratados pelo regime CLT que estavam ativos, além do sócio e 4 prestadores de serviços na modalidade pessoa jurídica que, eventualmente, são contratados por diária.

Conforme balancete, os salários de R$18.069,66 foram pagos. Contudo, os encargos sociais acumulam saldos em aberto de INSS (R$ 223,8 mil) e FGTS (R$ 9,4 mil), que motivaram o acréscimo de 1% das obrigações sociais e trabalhistas. A CV informou que pretende regularizar o INSS através de parcelamento, com previsão para adesão em junho/2024, no entanto, não ocorreu movimentação nas demonstrações contábeis e não foi esclarecido o motivo pela empresa. Quanto ao FGTS, a empresa não prestou informações, apesar de questionada.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

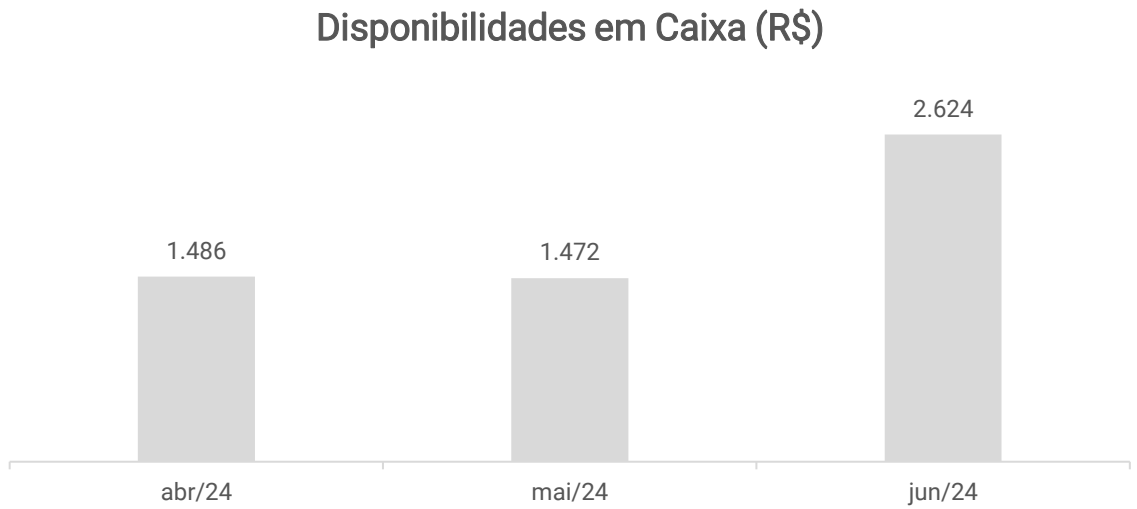
DFC Indireto	abr/24	mai/24	jun/24
Fluxos de caixa das Atividades Operacionais			
Resultado do exercício	168.637	144.517	236.676
Ajustes - ICMS restituível	45.152	40.583	33.302
Resultado Ajustado	**213.789**	**185.100**	**269.979**
Clientes	112.679	-37.220	-231.175
Tributos a recuperar e compensar	-	-4.738	-
Estoques	200.862	-181.916	-53.223
Fornecedores	-431.366	-	-
Obrigações sociais e trabalhistas	7.860	9.621	1.272
Obrigações fiscais	-103.820	29.138	23.668
Parcelamentos de Tributos	-	-	-9.369
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	**4**	**-14**	**1.152**
Fluxos de caixa das Atividades de Investimento			
Caixa líquido gerado pelas atividades de investimento	**-**	**-**	**-**
Fluxos de caixa das Atividades de Financiamento			
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento	**-**	**-**	**-**
Caixa líquido de caixa e equivalentes de caixa	**4**	**-14**	**1.152**
Disponibilidades no início do período	1.482	1.486	1.472
Disponibilidades no final do período	1.486	1.472	2.624

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 de junho foi positivo em R$ 1,1 mil, devido ao lucro do período (R$ 236,6 mil), inadimplência fiscal (R$ 23,6 mil) e dos encargos trabalhistas (R$ 1,2 mil). Os fatores negativos do mês foram as vendas a prazo (R$ 231,1 mil), compra de estoque (R$ 53,2 mil) e amortização do FGTS da dívida ativa da união (R$ 9,3 mil).

Ao final de junho, as disponibilidades eram de R$2.623,77. A empresa não encaminhou os extratos bancários, impossibilitando a validação dos saldos contábeis.

Abaixo, seguem os saldos disponíveis dos últimos três meses:



DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial	abr/24	mai/24	jun/24
Ativo Circulante	**2.392.467**	**2.616.327**	**2.901.877**
Bancos	1.486	1.472	2.624
Clientes	2.030.980	2.068.200	2.299.375
Tributos a recuperar e compensar	-	4.739	4.739
Estoque	360.001	541.917	595.140
Ativo Não Circulante	**2.704.883**	**2.704.883**	**2.704.883**
Realizável a Longo Prazo	**389.109**	**389.109**	**389.109**
Outros créditos - PIS e COFINS a apropriar	389.109	389.109	389.109
Imobilizado líquido	2.315.775	2.315.775	2.315.775
Total do Ativo	**5.097.350**	**5.321.210**	**5.606.760**
Balanço Patrimonial	**abr/24**	**mai/24**	**jun/24**
Passivo Circulante	**910.329**	**949.088**	**974.029**
Obrigações sociais e trabalhistas	222.368	231.989	233.261
Obrigações fiscais	687.961	717.099	740.768
Passivo Não Circulante	**2.914.005**	**2.914.005**	**2.904.637**
Empréstimos e financiamentos	2.115.108	2.115.108	2.115.108
Parcelamentos de tributos	798.897	798.897	789.529
Patrimônio Líquido	**759.701**	**800.284**	**833.586**
Capital social	720.000	720.000	720.000
Reserva de capital - ICMS restituível	1.509.233	1.549.815	1.583.118
Lucros ou prejuízos acumulados	-1.469.532	-1.469.532	-1.469.532
Total do Passivo	**4.584.035**	**4.663.377**	**4.712.251**

Clientes: expôs aumento de 11%, motivado pelo maior volume de vendas a prazo. Contudo, não foi possível identificar quais foram as principais transações ocorridas, já que não foram disponibilizados os relatórios razão e *aging list*. Além disso, a recuperanda informou que, para valores vencidos, utiliza uma empresa de cobrança e, em casos extremos, negativação junto ao Serasa.

Estoques: compreende matéria-prima (R$ 384,9 mil), produtos acabados (R$ 103,5 mil), material de embalagem (R$ 87,3 mil) e mercadorias para revenda (R$ 19,3 mil). O mês exibiu acréscimo de 10%, especialmente pelos produtos acabados. Apesar de solicitado, o inventário não foi enviado, impossibilitando atestar o saldo.

Empréstimos e Financiamentos: a rubrica contempla financiamentos sem denominação de instituições de R$1.855.107,78 e Agência de Fomento do Amazonas de R$260.000,00. Salienta-se que a recuperação judicial é composta, essencialmente, por credores financeiros no montante de R$ 2.481.696,00, considerando a exclusão do crédito do Banco do Brasil na classe III, em decorrência da decisão judicial de fls. 1.655/1.658, haja vista a quitação do valor pelo avalista (responsável solidário da dívida). Logo, a contabilidade não reflete a realidade da empresa, visto que o valor apresentado em balancete é de R$ 2.115.107,78. O período não demonstrou movimentação.

DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE - CV Indústria	abr/24	mai/24	jun/24	2024
Receita Bruta de Vendas	**662.073**	**626.513**	**672.892**	**4.020.807**
Venda de mercadorias fabricadas	593.878	524.046	534.703	2.400.928
Revenda de mercadorias	68.195	102.467	138.189	1.619.878
Deduções das receitas	**-55.053**	**-51.384**	**-42.792**	**-320.984**
Impostos sobre as vendas	-55.053	-51.384	-42.792	-320.984
Receita Líquida	**607.020**	**575.130**	**630.100**	**3.699.822**
Custo das Mercadorias Vendidas	**-263.542**	**-113.790**	**-229.507**	**-1.597.912**
Custo de fabricação	-219.764	-73.989	-266.718	-1.420.433
Custo de revenda	-43.778	-39.801	37.211	-177.479
Lucro Bruto	**343.477**	**461.340**	**400.593**	**2.101.911**
Margem Bruta	*57%*	*80%*	*64%*	*57%*
Despesas Operacionais	**-174.132**	**-316.317**	**-163.672**	**-1.203.532**
Despesa com pessoal	-20.792	-40.992	-36.256	-166.177
Despesa administrativa	-153.340	-275.325	-127.417	-1.037.355
Resultado Operacional	**169.345**	**145.023**	**236.921**	**898.379**
Ebitda	**169.345**	**145.023**	**236.921**	**898.379**
Margem Operacional	*28%*	*25%*	*38%*	*24%*
Resultado financeiro	**-708**	**-506**	**-245**	**-3.870**
Despesas financeiras	-708	-506	-245	-3.870
Resultado antes dos impostos	**168.637**	**144.517**	**236.676**	**894.509**
Provisão para IRPJ e CSLL	-	-	-	-
Resultado Líquido do Exercício	**168.637**	**144.517**	**236.676**	**894.509**
Margem Líquida	*28%*	*25%*	*38%*	*24%*

Receita: a receita exibiu acréscimo de 7%, principalmente, pelo maior volume das revendas de mercadorias.

Deduções: compreendem os tributos sobre o faturamento, que somaram R$ 42,7 mil.

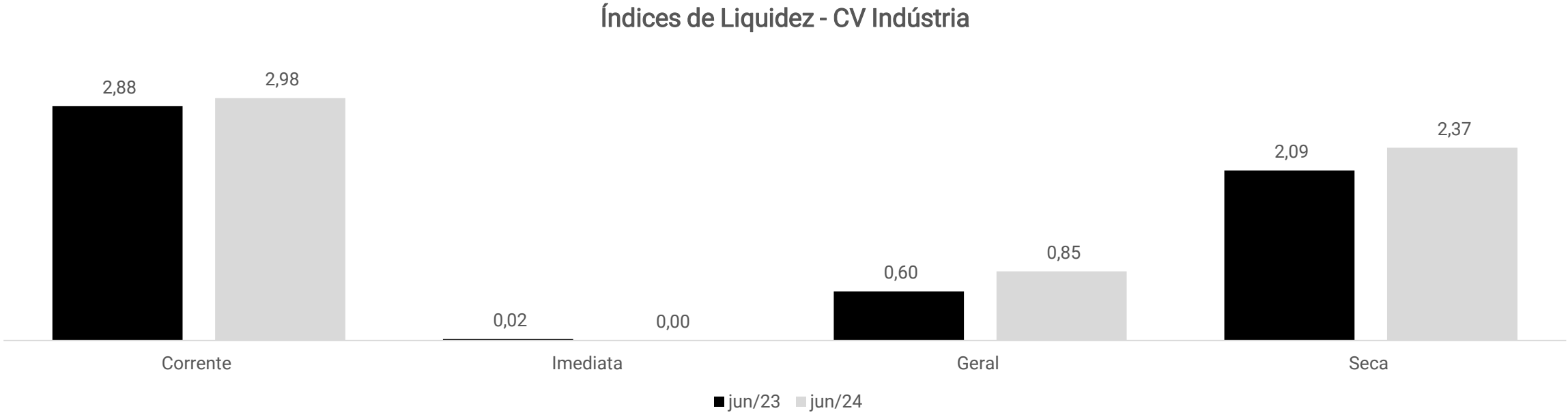
Custos: contempla custos de fabricação própria (R$ 266,7 mil) e custos de revenda (R$ 37,2 mil), cujo saldo foi positivo. Os custos de fabricação exibiram aumento de 260%, porém o motivo das variações não foram explicadas, tampouco foi informado a razão dos custos de revenda serem positivos. Em outro momento, a empresa relatou que as variações, em sua maioria, são decorrentes das aquisições da matéria-prima, que às vezes ocorrem em Manaus/AM, e outras vezes precisam ser compradas fora do estado com valor elevado.

Despesas operacionais: as principais despesas foram com fretes e carretos (R$ 40 mil), serviços de terceiros (R$ 30,9 mil) e com pessoal (R$ 36,4 mil). As despesas administrativas apresentaram decréscimo de 54% devido, especialmente aos reparos e conservação de imóveis. Anteriormente, a CV relatou que os serviços de terceiros englobam alguns funcionários que trabalham em regime de diária, cujos valores e quantidade dependem da necessidade e volume de trabalho mensal, sem maiores detalhes.

Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo em R$ 244,79, unicamente, pelas tarifas bancárias.

Resultado: em junho, as receitas superaram os custos e despesas da operação, resultando em um lucro de R$ 236.676,20. O resultado acumulado de 2024 é positivo de R$ 894.508,97.

DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES DE LIQUIDEZ

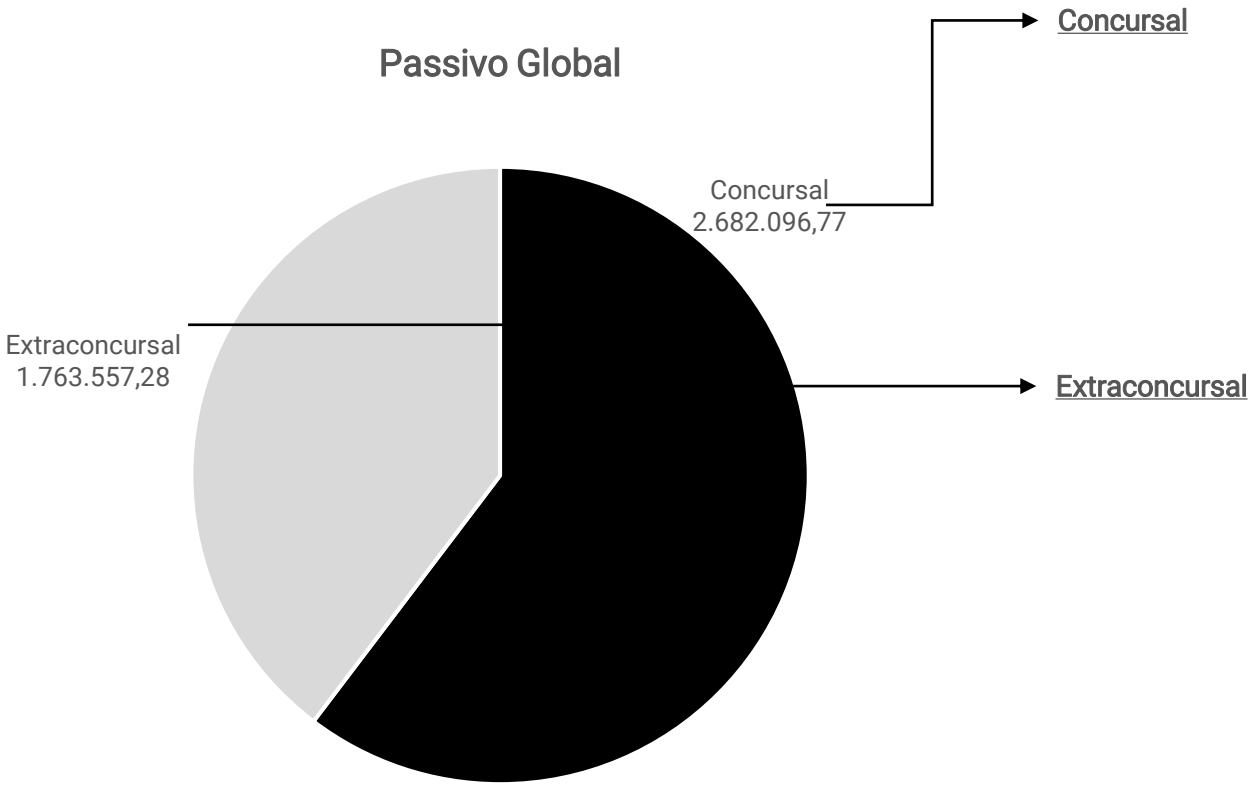


Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a 01.

Nos meses analisados, os índices de liquidez corrente e seca, que indicam capacidade do pagamento do passivo circulante, com o ativo circulante, mesmo desconsiderando os estoques, foram satisfatórios. Os índices de liquidez imediata e geral foram insuficientes em 2023 e 2024, apontando que não há capacidade de pagamento das obrigações do passivo circulante, com os recursos disponíveis e do passivo total com o ativo circulante e realizável a longo prazo, respectivamente.

ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R$ 4,4 milhões.

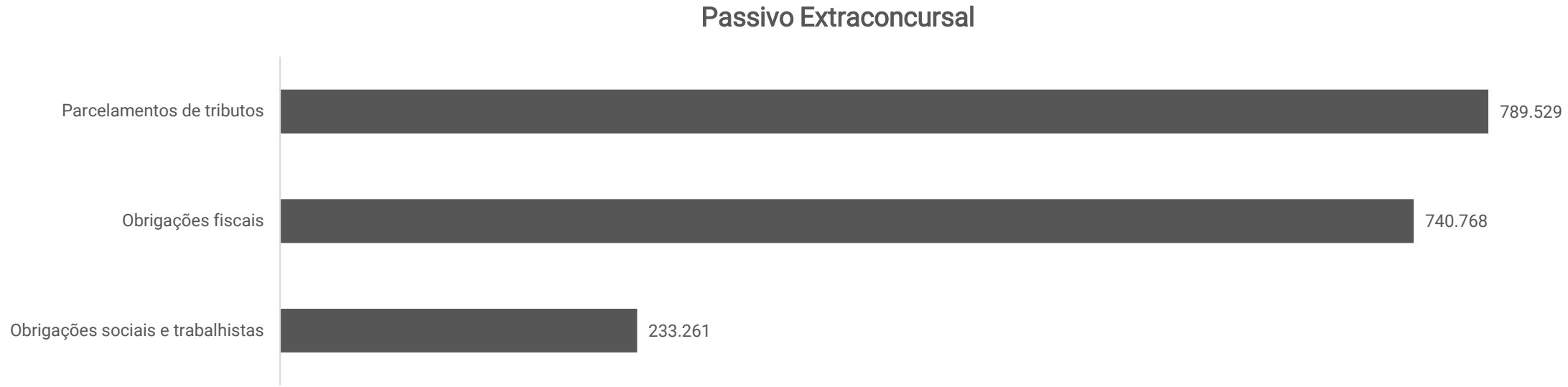


Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	1	25%	200.400,77	7%
Garantia Real	1	25%	1.922.804,85	72%
Quirografário	2	50%	558.891,15	21%
Total	**4**	**100%**	**2.682.096,77**	**100%**

Em junho/2024, o passivo extraconcursal somou R$ 1,7 milhão e engloba obrigações fiscais, parcelamentos, obrigações sociais e trabalhistas.

Destaca-se que há R$ 200 mil arrolados na classe I – Trabalhista, porém não está contabilizado no balancete da empresa e embora questionado, não houve retorno sobre a divergência.

ENDIVIDAMENTO – EXTRACONCURSAL



Parcelamentos de tributos: os principais saldos dos parcelamentos são de PIS/COFINS (R$ 389,1 mil), ICMS parcelado (R$ 229,6 mil) e FGTS (R$ 74 mil). O período apresentou redução de R$ 9,3 mil, referente a amortização do FGTS da dívida ativa da união e do pagamento do alvará. O restante dos parcelamentos a empresa não informou se estão ativos, apesar de questionado.

Obrigações Fiscais: contemplam, principalmente, IRPJ (R$ 267,8 mil), CSLL (R$ 170,5 mil) e IPTU (R$ 83 mil). Em junho, a rubrica apresentou aumento de 3%, devido a inadimplência dos tributos. Conforme informações prestadas pela recuperanda, os impostos estaduais estão sendo pagos regularmente. Já os impostos federais não estão sendo adimplidos, pois a empresa prioriza o parcelamento recente feito com a Receita Federal/Procuradoria da Fazenda Nacional, que atualmente caracteriza um valor bem elevado para o caixa.

Obrigações sociais e trabalhistas: correspondem ao saldo extraconcursal de INSS (R$ 223,8 mil) e FGTS (R$ 9,4 mil). O INSS não está sendo pago regularmente, mas segundo a recuperanda, está previsto a adesão de um parcelamento até junho/2024, no entanto até o referido mês não ocorreu o parcelamento e a recuperanda não explicou o motivo. Quanto ao FGTS, não houve esclarecimentos quanto ao prazo de regularização.

DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 19/03/2024, o administrador judicial realizou visita técnica na sede da empresa.

Em visita realizada, verificou-se que o faturamento exposto na contabilidade reflete a realidade da empresa e que há capacidade ociosa de produção, entre 20% e 30%.

O caixa gerado pela operação da empresa não está sendo suficiente para arcar com todas as despesas e custos, deste modo, são feitos descontos de duplicatas em *factoring* para complementar os recursos necessários.

O estoque aparente, no momento da visita, estava coerente com o relatado nas demonstrações contábeis. Segundo o Sr. Alexandre, sócio da recuperanda, não há medidas para otimização do estoque e o giro é cerca de 30 dias em sistema interno. Os maquinários estão em uso, mas com elevado desgaste e a empresa está se organizando para iniciar uma atualização. Além disso, um veículo Iveco, utilizado para realizar entregas, possui quase 15 anos de uso e gera gastos mensais em torno de R$ 5 mil, no entanto, está alienado ao Banco Basa.

Atualmente são fabricados cerca de 50 SKU's em produtos de limpeza líquidos e as vendas estão voltadas para o mercado B2B, principalmente para as indústrias do distrito industrial. Os recebimentos são através de boletos bancários.

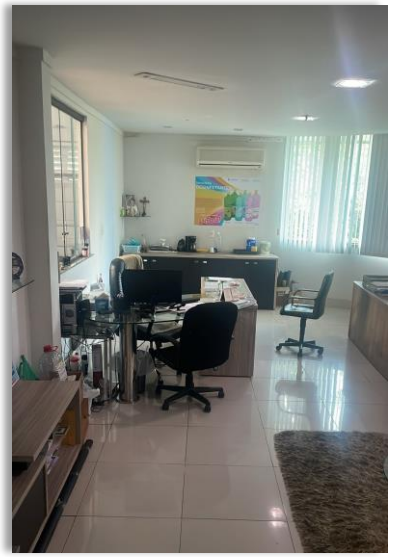
Destaca-se que o INSS não está sendo pago regularmente e será feita uma adesão para seu parcelamento em junho/2024, quando finalizar um parcelamento atual com a prefeitura.

Quanto ao quadro de funcionários, há 6 colaboradores registrados, 4 prestadores de serviços em regime MEI e, sazonalmente, a empresa conta com diaristas quando a demanda está alta, todos devidamente equipados com os EPI's como: toucas, luvas e máscaras.

Não há inadimplência de clientes, nem de fornecedores. Os fornecedores são pagos à vista desde que a empresa entrou em recuperação judicial.

Os impostos estaduais e municipais estão sendo pagos regularmente, os demais de forma sazonal, pois a empresa prioriza o pagamento dos parcelamentos.

DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Fotos capturas pela administração judicial, em visita técnica realizada em 19/03/2024.

PROPOSTA DE PAGAMENTO

CONDIÇÕES DO PLANO												
CLASSE	VALOR RJ	DESÁGIO	PRAZO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	CORREÇÃO	AMORTIZAÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	R$ 200.400,77	30%	5 anos	2 anos	25º mês após aprovação do PRJ	84º mês após aprovação do PRJ	60	mensal	-	mensal	Geração de Caixa	24 meses de carência, a contar da homologação do PRJ.
Classe II - Garantia Real	R$ 1.922.804,85	30%	5 anos	2 anos	25º mês após aprovação do PRJ	84º mês após aprovação do PRJ	60	mensal	-	mensal	Geração de Caixa	24 meses de carência, a contar da homologação do PRJ.
Classe III – Quirografários	R$ 558.891,15	30%	5 anos	2 anos	25º mês após aprovação do PRJ	84º mês após aprovação do PRJ	60	mensal	-	mensal	Geração de Caixa	24 meses de carência, a contar da homologação do PRJ.
TOTAL	**R$ 2.682.096,77**											

ANEXOS

1 Demonstrações contábeis de junho/2024.

CONTA	NOME DA CONTA	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
1	ATIVO	5.321.209,99 D	2.000.243,04	1.714.692,91	5.606.760,12 D
1.1	CIRCULANTE	2.616.326,81 D	2.000.243,04	1.714.692,91	2.901.876,94 D
1.1.1	CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXAS	2.069.671,67 D	1.114.607,86	882.280,63	2.301.998,90 D
1.1.1.02	BANCOS	1.471,72 D	441.716,34	440.564,29	2.623,77 D
1.1.1.02.002	BANCO CAIXA ECONOMICA C/C 3898 AG 790-7	888,72 D	255,33	0,00	1.144,05 D
1.1.1.02.004	BANCO DAYCOVAL	0,00	328,82	328,82	0,00
1.1.1.02.005	BANCO STONE PAGAMENTOS S.A AG 0001 C/C 515268-1	583,00 D	441.132,19	440.235,47	1.479,72 D
1.1.1.04	CLIENTES	2.068.199,95 D	672.891,52	441.716,34	2.299.375,13 D
1.1.1.04.001	CLIENTES DIVERSOS	2.068.199,95 D	672.891,52	441.716,34	2.299.375,13 D
1.1.2	CREDITOS	4.738,51 D	3.548,85	3.548,85	4.738,51 D
1.1.2.03	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	0,00	3.548,85	3.548,85	0,00
1.1.2.03.001	ADIANTAMENTO SALARIO	0,00	2.968,00	2.968,00	0,00
1.1.2.03.003	ADIANTAMENTO FERIAS	0,00	580,85	580,85	0,00
1.1.2.04	TRIBUTOS A RECUPERAR E COMPENSAR	4.738,51 D	0,00	0,00	4.738,51 D
1.1.2.04.001	ICMS A RECUPERAR	4.738,51 D	0,00	0,00	4.738,51 D
1.1.5	ESTOQUE	541.916,63 D	882.086,33	828.863,43	595.139,53 D
1.1.5.01	ESTOQUE DE MERCADORIAS	541.916,63 D	882.086,33	828.863,43	595.139,53 D
1.1.5.01.001	ESTOQUE DE MATERIA PRIMA	297.993,47 D	622.654,12	535.718,91	384.928,68 D
1.1.5.01.002	ESTOQUE DE MERCADORIA PARA REVENDA	20.278,02 D	68.570,59	69.499,38	19.349,23 D
1.1.5.01.003	ESTOQUE DE MATERIAL DE EMBALAGENS	89.062,39 D	87.361,09	89.062,39	87.361,09 D
1.1.5.01.004	ESTOQUE PRODUTOS ACABADOS	134.582,75 D	103.500,53	134.582,75	103.500,53 D
1.2	REALIZAVEL LONGO PRAZO	389.108,52 D	0,00	0,00	389.108,52 D
1.2.1	REALIZAVEL LONGO PRAZO	389.108,52 D	0,00	0,00	389.108,52 D
1.2.1.02	OUTROS CRÉDITOS	389.108,52 D	0,00	0,00	389.108,52 D
1.2.1.02.004	PIS/COFINS A APROPRIAR ADIN	389.108,52 D	0,00	0,00	389.108,52 D
1.6	ATIVO PERMANENTE	2.315.774,66 D	0,00	0,00	2.315.774,66 D
1.6.2	IMOBILIZADO	4.681.225,15 D	0,00	0,00	4.681.225,15 D
1.6.2.01	IMOBILIZADO	4.681.225,15 D	0,00	0,00	4.681.225,15 D
1.6.2.01.001	IMOVEIS	3.846.331,37 D	0,00	0,00	3.846.331,37 D
1.6.2.01.002	VEICULOS	139.900,00 D	0,00	0,00	139.900,00 D
1.6.2.01.003	COMPUTADORES E PERIFERICOS	22.586,00 D	0,00	0,00	22.586,00 D
1.6.2.01.004	MOVEIS E UTENSILIOS	58.662,29 D	0,00	0,00	58.662,29 D
1.6.2.01.005	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	613.745,49 D	0,00	0,00	613.745,49 D
1.6.4	DEPRECIACOES	2.365.450,49 C	0,00	0,00	2.365.450,49 C
1.6.4.01	DEPRECIACOES ACUMULADAS	2.365.450,49 C	0,00	0,00	2.365.450,49 C
1.6.4.01.006	DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	2.365.450,49 C	0,00	0,00	2.365.450,49 C
2	PASSIVO	4.663.377,22 C	352.233,50	401.107,43	4.712.251,15 C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	3.863.093,56 C	352.233,50	367.805,00	3.878.665,06 C
2.1.1	CIRCULANTE	949.088,49 C	342.864,97	367.805,00	974.028,52 C
2.1.1.02	FORNECEDORES	0,00	286.946,80	286.946,80	0,00
2.1.1.02.001	FORNECEDORES DIVERSOS	0,00	286.946,80	286.946,80	0,00
2.1.1.03	OBRIGACOES SOCIAIS E TRABALHISTAS	231.989,29 C	18.069,66	19.341,37	233.261,00 C
2.1.1.03.001	SALARIO A PAGAR	0,00	18.069,66	18.069,66	0,00
2.1.1.03.003	INSS A RECOLHER	222.578,14 C	0,00	1.271,71	223.849,85 C
2.1.1.03.004	FGTS A RECOLHER	9.411,15 C	0,00	0,00	9.411,15 C
2.1.1.04	OBRIGACOES FISCAIS	717.099,20 C	37.848,51	61.516,83	740.767,52 C
2.1.1.04.001	PIS A RECOLHER	7.882,19 C	0,00	250,11	8.132,30 C

CONTA	NOME DA CONTA	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
2.1.1.04.002	COFINS A RECOLHER	37.647,39 C	0,00	1.154,36	38.801,75 C
2.1.1.04.003	IRPJ A RECOLHER	256.382,02 C	0,00	11.457,83	267.839,85 C
2.1.1.04.004	CSLL A RECOLHER	163.286,22 C	0,00	7.267,23	170.553,45 C
2.1.1.04.006	ICMS A RECOLHER	14.000,72 C	37.519,69	41.117,46	17.598,49 C
2.1.1.04.009	FMPES	263,06 C	263,06	215,87	215,87 C
2.1.1.04.010	UEA	65,76 C	65,76	53,97	53,97 C
2.1.1.04.011	TRIBUTOS NAO PREVIDENCIARIO NA PGFN	109.946,44 C	0,00	0,00	109.946,44 C
2.1.1.04.014	PROVISAO ALVARÁ A RECOLHER	11.265,15 C	0,00	0,00	11.265,15 C
2.1.1.04.017	PROVISAO IPTU A RECOLHER	83.090,21 C	0,00	0,00	83.090,21 C
2.1.1.04.023	IPTU PARCELADO INSC 425296 CURTO PRAZO	33.270,04 C	0,00	0,00	33.270,04 C
2.1.2	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	2.914.005,07 C	9.368,53	0,00	2.904.636,54 C
2.1.2.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.115.107,78 C	0,00	0,00	2.115.107,78 C
2.1.2.01.001	AGENCIA DE FOMENTO DO AMAZONAS-AFEAM	260.000,00 C	0,00	0,00	260.000,00 C
2.1.2.01.003	FINANCIAMENTO FNO CONT Nº 033-10-0010-5 A LP	1.780.027,83 C	0,00	0,00	1.780.027,83 C
2.1.2.01.004	FINANCIAMENTO FNO CONT Nº 033-14-7082-9 A LP	41.123,09 C	0,00	0,00	41.123,09 C
2.1.2.01.005	FINANCIAMENTO FNO CONT Nº 033-14-7036-5 A LP	14.680,67 C	0,00	0,00	14.680,67 C
2.1.2.01.006	FINANCIAMENTO FNO CONT Nº 033-14-7025-0 A LP	19.276,19 C	0,00	0,00	19.276,19 C
2.1.2.03	PARCELAMENTO DE TRIBUTOS	798.897,29 C	9.368,53	0,00	789.528,76 C
2.1.2.03.001	NAO PREVIDENCIARIO PGFN 005032104	18.096,03 C	0,00	0,00	18.096,03 C
2.1.2.03.004	SIMPLES NACIONAL PGFN 005033217	38.228,82 C	0,00	0,00	38.228,82 C
2.1.2.03.005	INSS REFIZ 2021 PGFN 005032869	31.510,23 C	0,00	0,00	31.510,23 C
2.1.2.03.006	FGTS DIVIDA ATIVA UNIAO	82.670,70 C	8.655,71	0,00	74.014,99 C
2.1.2.03.007	PIS/COFINS ADIN	389.108,52 C	0,00	0,00	389.108,52 C
2.1.2.03.008	ICMS PARCELADO Nº 4864/04 INSC 04.224	229.646,42 C	0,00	0,00	229.646,42 C
2.1.2.03.011	ALVARA PARCELADO 25808611/25808634	9.636,57 C	712,82	0,00	8.923,75 C
2.2	PATRIMONIO LIQUIDO	800.283,66 C	0,00	33.302,43	833.586,09 C
2.2.1	CAPITAL SOCIAL	800.283,66 C	0,00	33.302,43	833.586,09 C
2.2.1.01	CAPITAL SOCIAL	720.000,00 C	0,00	0,00	720.000,00 C
2.2.1.01.003	CAPITAL INTEGRALIZADO CARLOS ALBERTO DE S. PASSOS	240.000,00 C	0,00	0,00	240.000,00 C
2.2.1.01.004	CAPITAL INTEGRALIZADO CARLOS ALEXANDRE B. PASSOS	480.000,00 C	0,00	0,00	480.000,00 C
2.2.1.03	RESERVAS DE CAPITAL	1.549.815,38 C	0,00	33.302,43	1.583.117,81 C
2.2.1.03.001	ICMS RESTITUIVEL	1.549.815,38 C	0,00	33.302,43	1.583.117,81 C
2.2.1.06	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	1.469.531,72 D	0,00	0,00	1.469.531,72 D
2.2.1.06.001	LUCRO/PREJUIZOS ACUMULADOS	1.469.531,72 D	0,00	0,00	1.469.531,72 D
3	RECEITAS	1.705.364,98 C	867.437,94	1.268.031,05	2.105.958,09 C
3.1	RECEITAS OPERACIONAIS	1.705.364,98 C	867.437,94	1.268.031,05	2.105.958,09 C
3.1.1	RECEITA BRUTA DE MERCADORIA E SERVICOS	3.347.915,03 C	0,00	672.891,52	4.020.806,55 C
3.1.1.01	VENDAS DE MERCADORIAS	3.347.915,03 C	0,00	672.891,52	4.020.806,55 C
3.1.1.01.001	REVENDAS DE MERCADORIAS	1.481.689,25 C	0,00	138.188,95	1.619.878,20 C
3.1.1.01.002	VENDAS DE PRODUTOS DE FABRICAÇÃO PROPRIA	1.866.225,78 C	0,00	534.702,57	2.400.928,35 C
3.1.2	(-) DEDUCOES DAS RECEITAS	1.642.550,05 D	867.437,94	595.139,53	1.914.848,46 D
3.1.2.01	(-) IMPOSTOS S VENDAS E SERVICOS	278.192,34 D	42.791,77	0,00	320.984,11 D
3.1.2.01.001	ICMS	266.869,17 D	41.117,46	0,00	307.986,63 D

CONTA	NOME DA CONTA	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
3.1.2.01.003	PIS	1.463,72 D	0,00	0,00	1.463,72 D
3.1.2.01.004	COFINS	8.072,85 D	1.154,36	0,00	9.227,21 D
3.1.2.01.006	UEA	357,32 D	53,97	0,00	411,29 D
3.1.2.01.007	FMPES	1.429,28 D	215,87	0,00	1.645,15 D
3.1.2.01.010	PIS SOBRE A RECEITA BRUTA	0,00	250,11	0,00	250,11 D
3.1.2.02	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	1.364.357,71 D	824.646,17	595.139,53	1.593.864,35 D
3.1.2.02.001	CUSTO DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	210.642,79 D	69.499,38	106.710,32	173.431,85 D
3.1.2.02.002	CUSTOS DOS PRODUTOS DE FABRICACAO PROPRIA	1.153.714,92 D	755.146,79	488.429,21	1.420.432,50 D
5	DESPESAS	1.047.532,21 D	164.065,26	148,35	1.211.449,12 D
5.1	DESPESAS GERAIS	1.047.532,21 D	164.065,26	148,35	1.211.449,12 D
5.1.1	DESPESAS OPERACIONAIS	1.047.532,21 D	164.065,26	148,35	1.211.449,12 D
5.1.1.01	DESPESAS COM PESSOAL	129.921,61 D	36.403,86	148,35	166.177,12 D
5.1.1.01.001	SALARIO	41.319,33 D	7.052,27	0,00	48.371,60 D
5.1.1.01.002	COMISSOES	26.935,72 D	2.409,60	0,00	29.345,32 D
5.1.1.01.004	13 SALARIO	0,00	2.106,41	0,00	2.106,41 D
5.1.1.01.005	FERIAS	6.259,88 D	4.003,48	0,00	10.263,36 D
5.1.1.01.006	INSS	19.176,67 D	0,00	0,00	19.176,67 D
5.1.1.01.007	FGTS	6.431,06 D	0,00	0,00	6.431,06 D
5.1.1.01.008	REFEICOES	6.609,00 D	6.334,20	0,00	12.943,20 D
5.1.1.01.009	VALE TRANSPORTES	715,84 C	0,00	146,16	862,00 C
5.1.1.01.010	ARREDONDAMENTOS	3,32 C	1,66	2,19	3,85 C
5.1.1.01.011	PRO LABORE	7.060,00 D	1.412,00	0,00	8.472,00 D
5.1.1.01.012	AVISO PREVIO	0,00	47,06	0,00	47,06 D
5.1.1.01.015	ASSISTENCIA MEDICA	12.000,00 D	12.000,00	0,00	24.000,00 D
5.1.1.01.018	OUTROS GASTOS COM PESSOAL	5.221,13 D	1.037,18	0,00	6.258,31 D
5.1.1.01.022	PIS SOBRE A FOLHA DE PAGAMENTO	372,02 C	0,00	0,00	372,02 C
5.1.1.02	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	913.985,62 D	127.416,61	0,00	1.041.402,23 D
5.1.1.02.001	ENERGIA	21.341,05 D	4.224,65	0,00	25.565,70 D
5.1.1.02.003	IPTU	8.247,97 D	0,00	0,00	8.247,97 D
5.1.1.02.004	ALVARA	3.890,80 D	0,00	0,00	3.890,80 D
5.1.1.02.005	IPVA	4.542,72 D	0,00	0,00	4.542,72 D
5.1.1.02.006	SEGUROS	3.485,98 D	702,07	0,00	4.188,05 D
5.1.1.02.007	TELEFONE	3.059,35 D	761,05	0,00	3.820,40 D
5.1.1.02.012	LIVROS, REVISTAS E JORNAIS	0,00	1.948,24	0,00	1.948,24 D
5.1.1.02.017	SERVICOS DE TERCEIROS	224.233,71 D	30.942,80	0,00	255.176,51 D
5.1.1.02.018	MANUTENCAO DE VEICULOS	37.424,78 D	500,00	0,00	37.924,78 D
5.1.1.02.019	REPARO CONSERVACAO IMOVEIS	105.417,04 D	0,00	0,00	105.417,04 D
5.1.1.02.020	ALUGUEIS	9.267,20 D	1.950,00	0,00	11.217,20 D
5.1.1.02.021	ANUNCIOS E PROPAGANDAS	7.519,43 D	228,00	0,00	7.747,43 D
5.1.1.02.022	FRETES E CARRETOS	307.510,93 D	40.063,44	0,00	347.574,37 D
5.1.1.02.025	COMBUSTIVEL	71.170,00 D	11.470,00	0,00	82.640,00 D
5.1.1.02.027	OUTROS IMPOSTOS E TAXAS	9.251,68 D	3.150,23	0,00	12.401,91 D
5.1.1.02.029	MATERIAL DE SEGURANCA	0,00	9.713,05	0,00	9.713,05 D
5.1.1.02.030	IRPJ	58.217,64 D	11.457,83	0,00	69.675,47 D
5.1.1.02.031	CSLL	36.837,51 D	7.267,23	0,00	44.104,74 D
5.1.1.02.034	SUFRAMA	2.323,17 D	3.038,02	0,00	5.361,19 D
5.1.1.03	DESPESAS FINANCEIRAS	3.624,98 D	244,79	0,00	3.869,77 D
5.1.1.03.001	TARIFA BANCARIAS	3.624,98 D	244,79	0,00	3.869,77 D

CONTA	NOME DA CONTA	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
	RESUMO DOS GRANDES GRUPOS				
1	ATIVO	5.321.209,99 D	2.000.243,04	1.714.692,91	5.606.760,12 D
2	PASSIVO	4.663.377,22 C	352.233,50	401.107,43	4.712.251,15 C
3	RECEITAS	1.705.364,98 C	867.437,94	1.268.031,05	2.105.958,09 C
5	DESPESAS	1.047.532,21 D	164.065,26	148,35	1.211.449,12 D
	RESULTADO				894.508,97 C

Marcelo de Oliveira Pinho
Contador
CRC/AM 012510/O-4
CPF: 464.297.602-78