



**CV INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE
PRODUTOS DE LIMPEZA E
COSMÉTICOS LTDA**

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 0607585 39.2018.8.04.0001

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

43º Relatório Mensal de Atividades

Competência: dezembro de 2024

ÍNDICE



Aspectos jurídicos

Cronograma processual
Últimos 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 **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 **dezembro/2024**, com atraso, em **25/02/2025**. Os questionamentos realizados no dia **06/03/2025**, não foram respondidos até a finalização deste relatório.

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



✓ 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 |
|-----------|--|
| 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 <i>stay period</i> . |
| 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. |
| 2433-2436 | Informado pelo administrador judicial que não houve a publicação do edital do art. 36 da Lei n. 11.101/2005, assim, inviabilizando a realização das solenidades nas datas sugeridas anteriormente. |





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.





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 próprias 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 as localizadas no distrito industrial de Manaus.

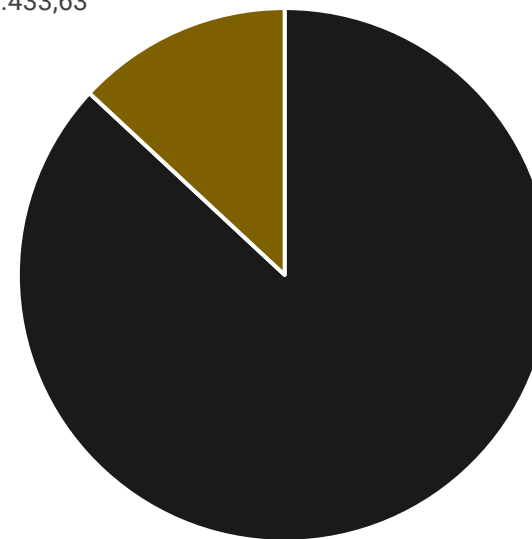
Melhor Período de Vendas: entre janeiro e setembro, pois de outubro a dezembro há forte estiagem do Rio Amazonas, prejudicando o abastecimento do estoque.

Volume de vendas: o ano de 2024 acumulou um volume de vendas de R\$ 8,1 milhões, até o mês de dezembro.

Estoques: compreende estoque de matéria prima (R\$ 196,5 mil), produtos acabados (R\$ 157,2 mil), material de embalagem (R\$ 81,8 mil) e mercadorias para revenda (R\$ 55,4 mil). Durante visita técnica realizada em agosto/2024, foi afirmado pelo representante da empresa que o valor do estoque contabilizado está de acordo com a realidade. Contudo não disponibilizou o inventário.

Composição do Faturamento

Revenda de mercadorias
R\$84.433,63



Venda de produção
R\$561.540,83

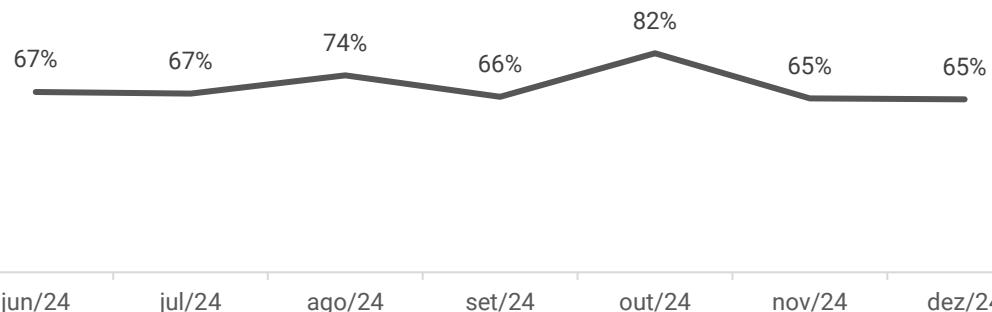


OPERAÇÃO - OVERVIEW FINANCEIRO



Em **dezembro**, o volume de produção foi de **65%**, mesma eficiência produtiva em relação ao mês anterior.

Eficiência Produtiva (%)



A recuperanda finalizou **dezembro/2024**, com **R\$ 219,83 em disponibilidades**, contudo, os extratos não foram encaminhados, impossibilitando atestar o saldo.



A CV Indústria possui **05 funcionários** registrados pelo regime CLT, **07 colaboradores na modalidade de diárias** e **04 como pessoa jurídica operando com MEI**, além do sócio. Os salários e encargos correntes estão em dia.



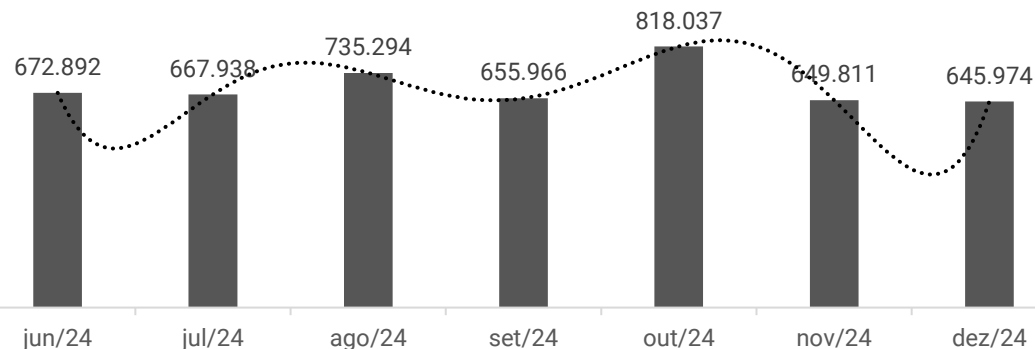
A empresa apresenta **Passivo Concursal de R\$ 2.682.096,77**, composto por 1 credor trabalhista 7,47% (R\$ 200.400,77), 01 credor de garantia real 71,69% (R\$ 1.922.804,85) e 02 credores quirografários 20,84% (R\$ 558.891,15).

A recuperanda faturou em **dezembro/2024**, a monta de **R\$645,9 mil**, advindo das vendas de produção e revenda, o que representa um decréscimo de 1% (R\$ 3,8 mil) em relação ao mês anterior.



1%

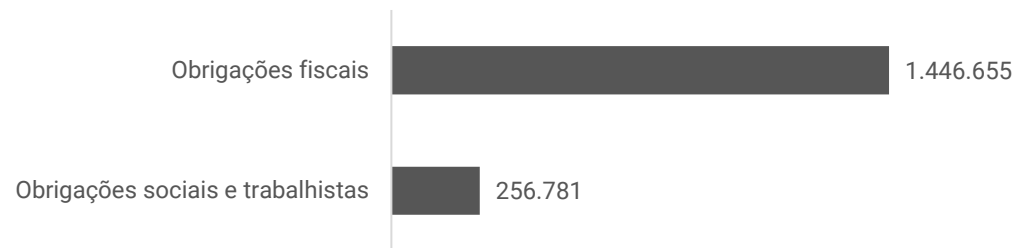
Faturamento Bruto (R\$)



Passivo Extraconcursal R\$ 1,7 milhão

O **Passivo Extraconcursal** da recuperanda soma R\$ 1.703.436,28, composto por obrigações fiscais, trabalhistas e sociais.

Passivo Extraconcursal



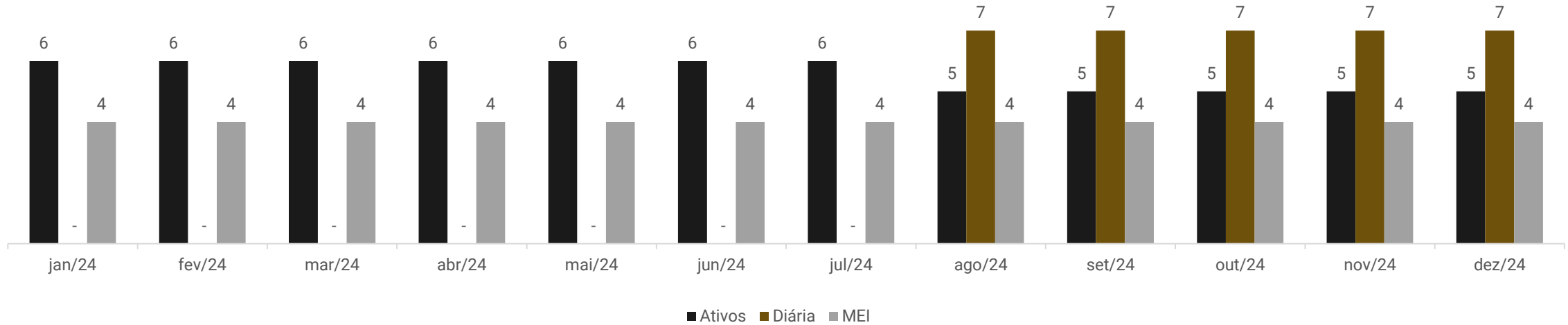


FUNCIONÁRIOS

Durante visita técnica realizada em agosto/2024, a empresa afirmou possuir 05 funcionários contratados pelo regime CLT que estavam ativos. Além disso, há 07 colaboradores na modalidade de diária, 04 como pessoa jurídica operando como MEI e o sócio administrador. Contudo não foram prestadas informações dos colaboradores entre setembro e dezembro/2024, assim como janeiro e fevereiro de 2025, apesar de solicitado.

Conforme balancete, os salários (R\$ 21,4 mil), FGTS (R\$ 13,1 mil) e INSS (R\$ 307,81) foram pagos, contudo acumulam saldos em aberto. Os saldos são de INSS (R\$ 255,6 mil) e FGTS (R\$ 1,1 mil). Apresentou redução de R\$ 3,3 mil pelos pagamentos do período. Destaca-se que não foram identificadas movimentações de pró-labore nas demonstrações contábeis enviadas e a recuperanda não esclareceu o motivo.

Número de Funcionários





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 | 155.332 | 8.142 | 228.789 |
| Ajustes - ICMS restituível | 57.311 | 46.882 | 45.513 |
| Resultado Ajustado | 212.644 | 55.024 | 274.302 |
| Clientes | -221.408 | -313.636 | 101.706 |
| Estoques | -45.130 | 227.608 | -172.170 |
| Obrigações sociais e trabalhistas | 5.809 | 5.593 | -3.372 |
| Obrigações fiscais | 47.651 | 24.287 | 15.883 |
| Parcelamentos de Tributos | - | - | -216.175 |
| Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais | -434 | -1.123 | 174 |
| Fluxos de caixa das Atividades de Investimento | | | |
| Imobilizado | - | - | - |
| Caixa líquido gerado pelas atividades de investimento | - | - | - |
| Fluxos de caixa das Atividades de Financiamento | | | |
| Empréstimos e Financiamento | - | - | - |
| Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento | - | - | - |
| Caixa líquido de caixa e equivalentes de caixa | -434 | -1.123 | 174 |
| Disponibilidades no início do período | 1.603 | 1.169 | 46 |
| Disponibilidades no final do período | 1.169 | 46 | 220 |

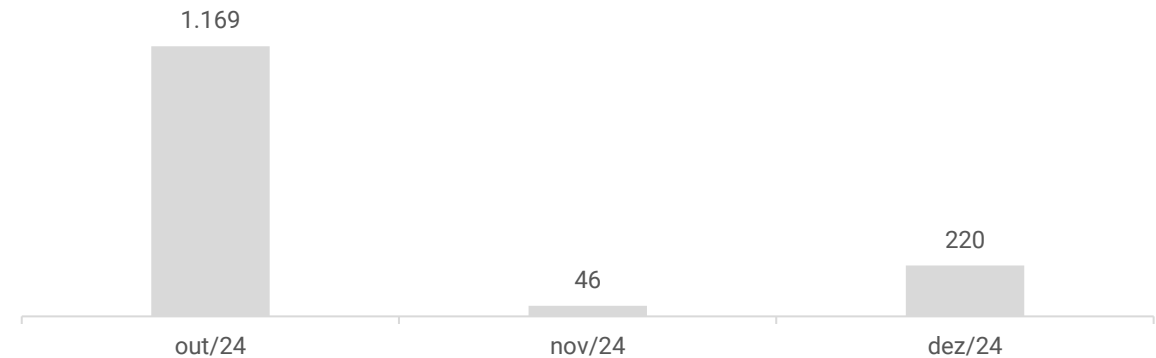
A recuperanda não possui, de forma estruturada, um demonstrativo do fluxo de caixa, portanto, as informações a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis da empresa, seguindo a metodologia de elaboração do fluxo de caixa pelo método indireto, conforme normas contábeis.

Atividade Operacional: o caixa operacional de dezembro foi positivo de R\$ 173,95, pelo lucro do período (R\$ 228,7 mil), recebimento de clientes (R\$ 101,7 mil) e inadimplência fiscal (R\$ 15,8 mil). Os fatores negativos foram pela baixa das parcelas tributárias (R\$ 216,1 mil), o qual não foi possível identificar se ocorreu pela amortização ou ajuste, diante da falta de esclarecimentos e do relatório detalhado; reposição de estoque (R\$ 172,1 mil) e pagamento das obrigações trabalhistas (R\$ 3,3 mil).

Ao final de dezembro, as disponibilidades eram de R\$ 219,83. A empresa não encaminhou os extratos bancários, impossibilitando a validação dos saldos contábeis.

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 | 3.660.622 | 3.745.526 | 3.816.164 |
| Caixa e equivalentes de caixa | 3.114.069 | 3.426.582 | 3.325.050 |
| Bancos | 1.169 | 46 | 220 |
| Clientes | 3.112.901 | 3.426.536 | 3.324.831 |
| Estoques | 546.552 | 318.944 | 491.114 |
| Matéria-prima | 247.876 | 29.364 | 196.583 |
| Mercadorias para revenda | 54.692 | 52.149 | 55.433 |
| Material de embalagens | - | 88.973 | 81.853 |
| Produtos acabados | 243.984 | 148.458 | 157.244 |
| 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 | 2.315.775 | 2.315.775 | 2.315.775 |
| Imóveis | 3.846.331 | 3.846.331 | 3.846.331 |
| Veículos | 139.900 | 139.900 | 139.900 |
| Computadores e periféricos | 22.586 | 22.586 | 22.586 |
| Móveis e utensílios | 58.662 | 58.662 | 58.662 |
| Máquinas e equipamentos | 613.745 | 613.745 | 613.745 |
| Depreciações | -2.365.450 | -2.365.450 | -2.365.450 |
| Total do Ativo | 6.365.505 | 6.450.409 | 6.521.047 |
| BALANÇO PATRIMONIAL | out/24 | nov/24 | dez/24 |
| Passivo Circulante | 1.087.691 | 1.117.572 | 1.130.082 |
| Obrigações sociais e trabalhistas | 254.560 | 260.154 | 256.781 |
| Obrigações fiscais | 833.130 | 857.418 | 873.301 |
| Passivo Não Circulante | 2.904.637 | 2.904.637 | 2.688.462 |
| Empréstimos e financiamentos | 2.115.108 | 2.115.108 | 2.115.108 |
| Parcelamentos de tributos | 789.529 | 789.529 | 573.354 |
| Patrimônio Líquido | 2.373.177 | 2.428.201 | 2.702.503 |
| Capital social | 720.000 | 720.000 | 720.000 |
| Reserva de capital - ICMS restituível | 1.770.340 | 1.817.222 | 1.862.735 |
| Lucros ou prejuízos acumulados | -1.469.532 | -1.469.532 | -1.469.532 |
| Resultado do exercício em curso | 1.352.369 | 1.360.511 | 1.589.300 |
| Total do Passivo | 6.365.505 | 6.450.409 | 6.521.047 |

Cientes: expôs decréscimo de R\$ 101,7 mil, motivado pelo maior volume de recebimentos no período. 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. Quanto ao prazo de recebimento, foi informado que as vendas são feitas através de boletos bancários, com prazo médio de 30 dias.

Estoques: compreende estoque de matéria prima (R\$ 196,5 mil), produtos acabados (R\$ 157,2 mil), material de embalagem (R\$ 81,8 mil) e mercadorias para revenda (R\$ 55,4 mil). Em dezembro, apresentou aumento de R\$ 172,1 mil, especialmente pela reposição de matéria-prima. Apesar de solicitado, o inventário não foi enviado, impossibilitando atestar o saldo.

Empréstimos e Financiamentos: a rubrica contempla financiamentos sem denominação de instituições financeiras 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. No período analisado não apresentou variação e embora questionado o motivo, não houve retorno até a finalização deste relatório.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

| DRE | out/24 | nov/24 | dez/24 | 2024 |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| Receita Bruta de Vendas | 818.037 | 649.811 | 645.974 | 8.193.828 |
| Venda de mercadorias fabricadas | 693.010 | 580.140 | 561.541 | 6.042.864 |
| Revenda de mercadorias | 125.027 | 69.671 | 84.434 | 2.150.964 |
| Deduções das receitas | -76.611 | -58.319 | -55.550 | -674.720 |
| Impostos sobre as vendas | -76.611 | -58.319 | -55.550 | -674.720 |
| Receita Líquida | 741.427 | 591.492 | 590.425 | 7.519.108 |
| Custo das Mercadorias Vendidas | -174.974 | -433.132 | -123.579 | -3.333.685 |
| Custo de fabricação | -124.544 | -391.507 | -68.170 | -2.863.653 |
| Custo de revenda | -50.430 | -36.209 | -55.409 | -464.616 |
| Custos gerais | - | -5.416 | - | -5.416 |
| Lucro Bruto | 566.452 | 158.360 | 466.845 | 4.185.423 |
| <i>Margem Bruta</i> | <i>76%</i> | <i>27%</i> | <i>79%</i> | <i>56%</i> |
| Despesas Operacionais | -410.975 | -150.076 | -237.929 | -2.585.303 |
| Despesa com pessoal | -15.669 | -14.805 | -28.912 | -306.549 |
| Despesa administrativa | -395.306 | -135.271 | -209.017 | -2.278.755 |
| Resultado Operacional | 155.478 | 8.284 | 228.916 | 1.600.120 |
| Ebitda | 155.478 | 8.284 | 228.916 | 1.600.120 |
| <i>Margem Operacional</i> | <i>21%</i> | <i>1%</i> | <i>39%</i> | <i>21%</i> |
| Resultado financeiro | -145 | -142 | -127 | -8.408 |
| Despesas financeiras | -145 | -142 | -127 | -10.819 |
| Resultado Líquido do Exercício | 155.332 | 8.142 | 228.789 | 1.589.300 |
| <i>Margem Líquida</i> | <i>21%</i> | <i>1%</i> | <i>39%</i> | <i>21%</i> |

Receitas: a receita exibiu decréscimo de R\$ 3,8 mil, principalmente, pelo menor volume de vendas das mercadorias fabricadas.

Deduções: compreendem os tributos sobre o faturamento, que somaram o valor de R\$ 55,5 mil.

Custos: contempla custos de fabricação própria (R\$ 68,1 mil) e custos de revenda (R\$ 55,4 mil). Em dezembro, o decréscimo de 71%, foi pertinente ao menor custo com fabricação. 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\$ 48 mil), IPTU (R\$ 33,4 mil) e serviços de terceiros (R\$ 31,2 mil). Em dezembro, o aumento de 59%, foi principalmente pelo maior volume de fretes e carretos, IPTU, combustível e impostos e taxas. Em outro momento, 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.

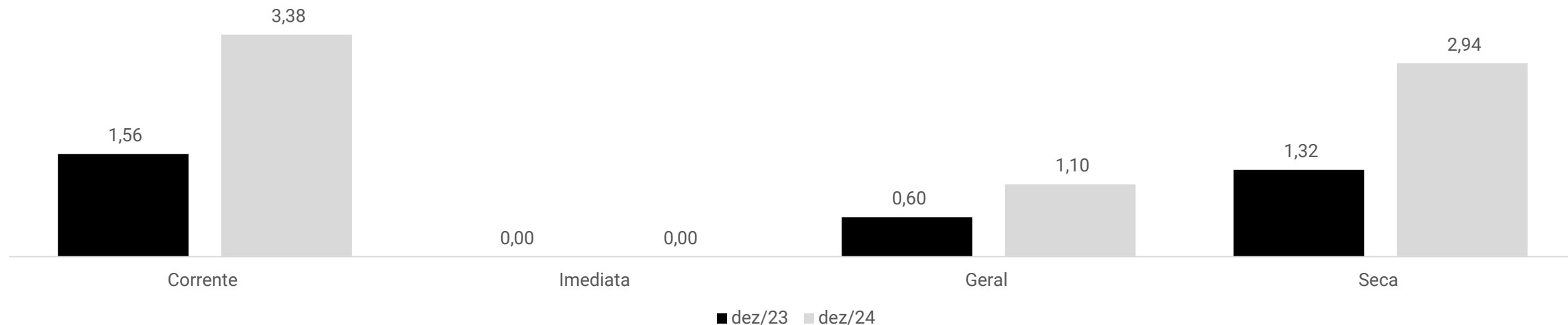
Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 126,99, pelas tarifas bancárias.

Resultado: as receitas superaram os custos e despesas da operação, gerando lucro de R\$ 228.789,31. O resultado acumulado de 2024 é positivo de R\$ 1.589.300,43.





Índices de Liquidez - CV Indústria



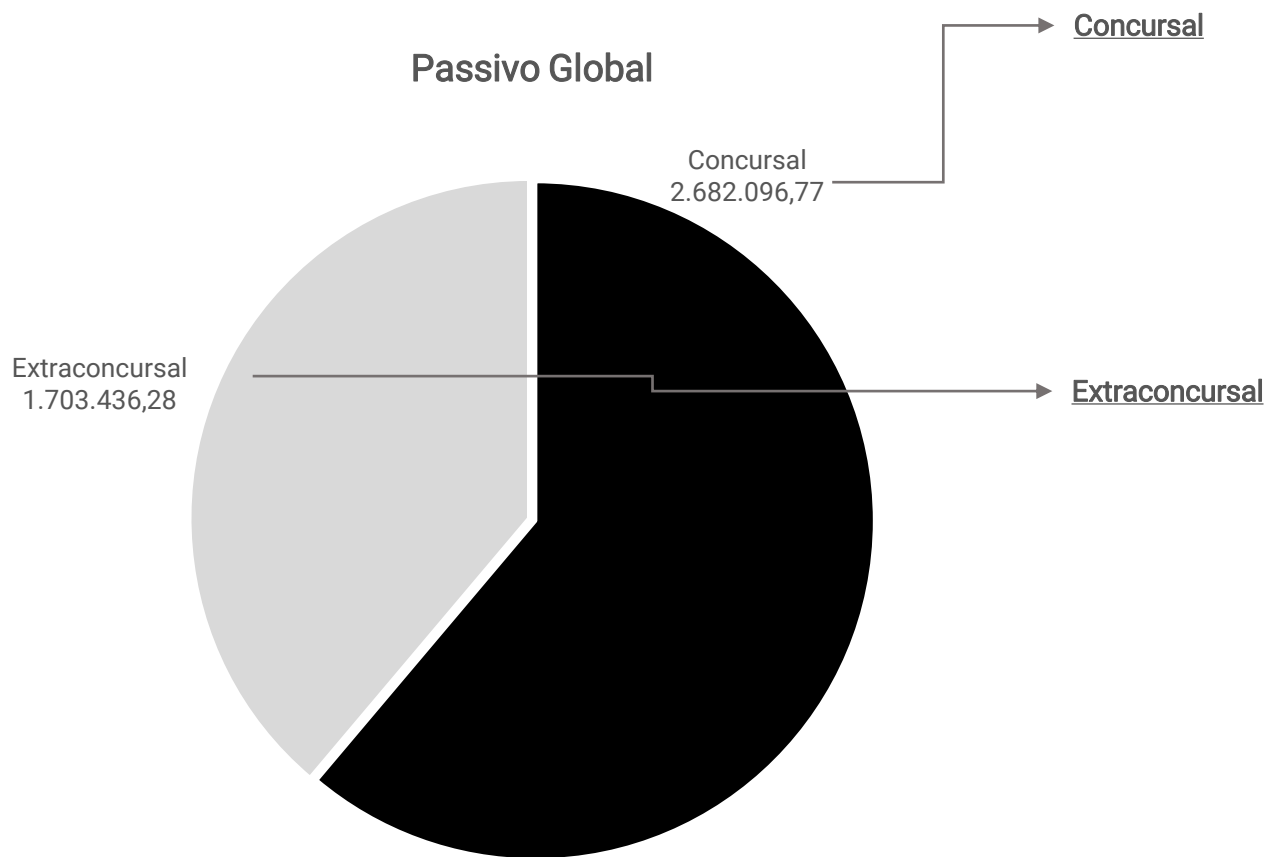
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a 01.

Nos meses analisados, os índices de liquidez corrente, seca e geral, indicam que a capacidade de pagamento do passivo total, com os ativos da empresa, mesmo desconsiderando os estoques, foram satisfatórios. O índice de liquidez imediata foi insuficiente em dezembro/2023 e dezembro/2024, apontando que não há capacidade de pagamento das obrigações do passivo circulante, com os recursos disponíveis.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 4.385.533,05.



| Natureza | Quantidade de credores | % quantidade de credores | Valor total | % Valor total |
|---------------|------------------------|--------------------------|---------------------|---------------|
| Trabalhista | 1 | 25,00% | 200.400,77 | 7,47% |
| Garantia Real | 1 | 25,00% | 1.922.804,85 | 71,69% |
| Quirografário | 2 | 50,00% | 558.891,15 | 20,84% |
| Total | 4 | 100% | 2.682.096,77 | 100% |

Em dezembro/2024, o passivo extraconcurisal somou R\$ 1.703.436,28 e engloba obrigações fiscais, 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.



Passivo Extraconcursal



Obrigações fiscais: os principais saldos são de parcelamento do PIS/COFINS (R\$ 389,1 mil), IRPJ (R\$ 346,8 mil) e CSLL (R\$ 220,7 mil). Em dezembro, houve uma redução de R\$ 200,2 mil, principalmente devido à baixa de parcelamentos. No entanto, a empresa não forneceu esclarecimentos sobre a natureza dessas baixas, e o relatório razão não foi disponibilizado, impossibilitando a verificação das contrapartidas da movimentação. Dos tributos correntes, a empresa está adimplindo apenas o ICMS e taxas municipais (FMPES e UEA). O motivo da inadimplência e previsão de parcelamentos não foram informados, apesar de questionado.

Obrigações sociais e trabalhistas: correspondem ao INSS (R\$ 255,6 mil) e FGTS (R\$ 1,1 mil). Destaca-se que não houve esclarecimentos sobre o prazo para regularização dos saldos em aberto.



DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 08/08/2024, o administrador judicial realizou visita técnica na sede da empresa.

Conforme informado pelo representante da Recuperanda, a empresa gera caixa com a própria operação e com desconto de duplicatas em *factoring*. O faturamento mensal, exposto nas demonstrações contábeis, corresponde à realidade. As vendas ocorrem por meio de boletos bancários com recebimento médio de 30 dias. Não há inadimplência significativa de clientes, nem de fornecedores extraconcursais.

O giro de estoque é de 30 dias e o saldo contábil reflete a realidade, pois são gerados através de relatórios do sistema gerencial. Frequentemente são feitas revisões no planejamento e controle de produção - *forecast*, com propósito de ter uma visibilidade mais acertada da demanda e estoque. Na fábrica há cerca de 60 produtos prontos. Além disso, a operação está ocupando 60% da capacidade total. Os maquinários da produção estão todos em uso, com exceção do caminhão Iveco, que está parado por problemas mecânicos com alto custo para manutenção.

Quanto ao quadro de funcionários, foi informado que há 05 colaboradores registrados, com os salários em dia. No entanto, dos encargos, apenas o FGTS está sendo adimplido. Quanto ao trabalho terceirizado, na empresa existem cerca de 07 diaristas e 04 MEI's. Sobre os equipamentos de proteção, foi verificado que os colaboradores usavam luvas e máscaras, pois são itens obrigatórios dentro da empresa e disponibilizados a todos.

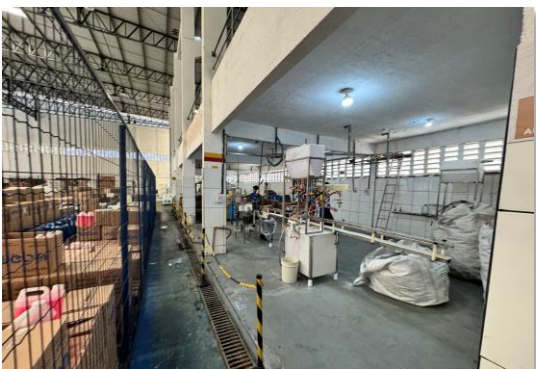
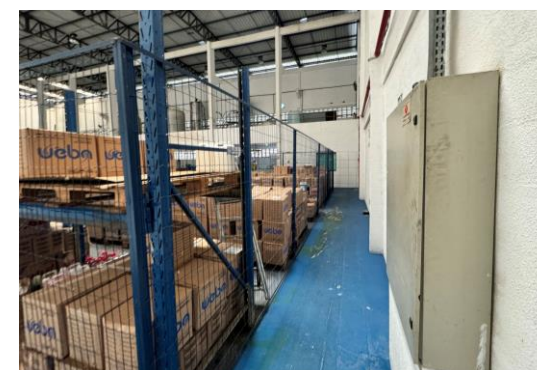
As dificuldades encontradas pela empresa são de manter-se no mercado estando em recuperação judicial, pois além de ser um desafio, existe também a falta de crédito nas instituições financeiras, as compras de mercadorias precisam ser realizadas à vista e há elevado nível de desconto de duplicatas, que gera perdas pelo alto valor de juros que poderia ser revertido em prol da empresa.

Dos tributos correntes, apenas a prefeitura e o SEFAZ estão sendo pagos mensalmente, os impostos federais não estão sendo pagos, pois a empresa prioriza o parcelamento de anos anteriores. Além disso, a empresa frequentemente adere ao Refis. Por exemplo, em julho, foi feito um acordo com a Prefeitura.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Fotos capturadas pela Administração Judicial, durante visita técnica realizada em 08/08/2024.



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 dezembro/2024.

| CONTA | NOME DA CONTA | SALDO ANTERIOR | DÉBITO | CRÉDITO | SALDO ATUAL |
|--------------|---|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 1 | ATIVO | 6.450.409,36 D | 2.249.392,74 | 2.178.754,64 | 6.521.047,46 D |
| 1.1 | CIRCULANTE | 3.745.526,18 D | 2.249.392,74 | 2.178.754,64 | 3.816.164,28 D |
| 1.1.1 | CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXAS | 3.426.582,19 D | 1.447.436,06 | 1.548.967,76 | 3.325.050,49 D |
| 1.1.1.02 | BANCOS | 45,88 D | 801.461,60 | 801.287,65 | 219,83 D |
| 1.1.1.02.002 | BANCO CAIXA ECONOMICA C/C 3898 AG 790-7 | 0,00 | 5,46 | 0,00 | 5,46 D |
| 1.1.1.02.004 | BANCO DAYCOVAL | 0,00 | 117.577,36 | 117.577,36 | 0,00 |
| 1.1.1.02.005 | BANCO STONE PAGAMENTOS S.A AG 0001 C/C 515268-1 | 45,88 D | 683.878,78 | 683.710,29 | 214,37 D |
| 1.1.1.04 | CLIENTES | 3.426.536,31 D | 645.974,46 | 747.680,11 | 3.324.830,66 D |
| 1.1.1.04.001 | CLIENTES DIVERSOS | 3.426.536,31 D | 645.974,46 | 747.680,11 | 3.324.830,66 D |
| 1.1.2 | CREDITOS | 0,00 | 6.909,61 | 6.909,61 | 0,00 |
| 1.1.2.03 | ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS | 0,00 | 6.909,61 | 6.909,61 | 0,00 |
| 1.1.2.03.002 | ADIANTAMENTO 13 SALARIO | 0,00 | 4.832,55 | 4.832,55 | 0,00 |
| 1.1.2.03.003 | ADIANTAMENTO FERIAS | 0,00 | 2.077,06 | 2.077,06 | 0,00 |
| 1.1.5 | ESTOQUE | 318.943,99 D | 795.047,07 | 622.877,27 | 491.113,79 D |
| 1.1.5.01 | ESTOQUE DE MERCADORIAS | 318.943,99 D | 795.047,07 | 622.877,27 | 491.113,79 D |
| 1.1.5.01.001 | ESTOQUE DE MATERIA PRIMA | 29.363,78 D | 441.823,62 | 274.604,05 | 196.583,35 D |
| 1.1.5.01.002 | ESTOQUE DE MERCADORIA PARA REVENDA | 52.148,61 D | 114.125,53 | 110.841,62 | 55.432,52 D |
| 1.1.5.01.003 | ESTOQUE DE MATERIAL DE EMBALAGENS | 88.973,44 D | 81.853,48 | 88.973,44 | 81.853,48 D |
| 1.1.5.01.004 | ESTOQUE PRODUTOS ACABADOS | 148.458,16 D | 157.244,44 | 148.458,16 | 157.244,44 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 | DEPRECIACOES ACUMULADAS | 2.365.450,49 C | 0,00 | 0,00 | 2.365.450,49 C |
| 2 | PASSIVO | 5.089.898,24 C | 664.986,91 | 506.835,70 | 4.931.747,03 C |
| 2.1 | PASSIVO CIRCULANTE | 4.022.208,11 C | 664.986,91 | 461.322,86 | 3.818.544,06 C |
| 2.1.1 | CIRCULANTE | 1.117.571,57 C | 421.056,67 | 433.567,28 | 1.130.082,18 C |
| 2.1.1.02 | FORNECEDORES | 0,00 | 296.523,42 | 296.523,42 | 0,00 |
| 2.1.1.02.001 | FORNECEDORES DIVERSOS | 0,00 | 296.523,42 | 296.523,42 | 0,00 |
| 2.1.1.03 | OBRIGACOES SOCIAIS E TRABALHISTAS | 260.153,60 C | 34.931,09 | 31.558,97 | 256.781,48 C |
| 2.1.1.03.001 | SALARIO A PAGAR | 0,00 | 21.449,18 | 21.449,18 | 0,00 |
| 2.1.1.03.003 | INSS A RECOLHER | 246.979,50 C | 307,81 | 8.948,38 | 255.620,07 C |
| 2.1.1.03.004 | FGTS A RECOLHER | 13.174,10 C | 13.174,10 | 1.161,41 | 1.161,41 C |
| 2.1.1.04 | OBRIGACOES FISCAIS | 857.417,97 C | 89.602,16 | 105.484,89 | 873.300,70 C |
| 2.1.1.04.001 | PIS A RECOLHER | 9.757,78 C | 0,00 | 166,04 | 9.923,82 C |
| 2.1.1.04.002 | COFINS A RECOLHER | 46.304,00 C | 0,00 | 766,29 | 47.070,29 C |
| 2.1.1.04.003 | IRPJ A RECOLHER | 335.462,26 C | 0,00 | 11.393,05 | 346.855,31 C |

| CONTA | NOME DA CONTA | SALDO ANTERIOR | DÉBITO | CRÉDITO | SALDO ATUAL |
|--------------|---|----------------|------------|--------------|----------------|
| 2.1.1.04.004 | CSLL A RECOLHER | 213.549,56 C | 0,00 | 7.232,25 | 220.781,81 C |
| 2.1.1.04.006 | ICMS A RECOLHER | 11.256,37 C | 46.287,11 | 51.204,01 | 16.173,27 C |
| 2.1.1.04.009 | FMPES | 2.812,93 C | 2.812,93 | 2.730,77 | 2.730,77 C |
| 2.1.1.04.010 | UEA | 703,23 C | 703,23 | 682,69 | 682,69 C |
| 2.1.1.04.011 | TRIBUTOS NAO PREVIDENCIARIO NA PGFN | 109.946,44 C | 39.798,89 | 0,00 | 70.147,55 C |
| 2.1.1.04.014 | ALVARÁ PARCELADO 24X | 11.265,15 C | 0,00 | 0,00 | 11.265,15 C |
| 2.1.1.04.017 | IPTU PARCELADO 60X | 83.090,21 C | 0,00 | 31.309,79 | 114.400,00 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 | 2.904.636,54 C | 243.930,24 | 27.755,58 | 2.688.461,88 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 | 789.528,76 C | 243.930,24 | 27.755,58 | 573.354,10 C |
| 2.1.2.03.001 | NAO PREVIDENCIARIO PGFN 005032104 | 18.096,03 C | 18.096,03 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2.03.003 | IBAMA PARCELAMENTO | 0,00 | 0,00 | 27.755,58 | 27.755,58 C |
| 2.1.2.03.004 | SIMPLES NACIONAL PGFN 005033217 | 38.228,82 C | 38.228,82 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2.03.005 | INSS REFIZ 2021 PGFN 005032869 | 31.510,23 C | 31.510,23 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2.03.006 | FGTS DIVIDA ATIVA UNIAO | 74.014,99 C | 33.694,99 | 0,00 | 40.320,00 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 | 113.476,42 | 0,00 | 116.170,00 C |
| 2.1.2.03.011 | ALVARA PARCELADO 25808611/25808634 | 8.923,75 C | 8.923,75 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | PATRIMONIO LIQUIDO | 1.067.690,13 C | 0,00 | 45.512,84 | 1.113.202,97 C |
| 2.2.1 | CAPITAL SOCIAL | 1.067.690,13 C | 0,00 | 45.512,84 | 1.113.202,97 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 | 1.817.221,85 C | 0,00 | 45.512,84 | 1.862.734,69 C |
| 2.2.1.03.001 | ICMS RESTITUIVEL | 1.817.221,85 C | 0,00 | 45.512,84 | 1.862.734,69 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 | 3.728.413,25 C | 677.652,80 | 1.144.498,11 | 4.195.258,56 C |
| 3.1 | RECEITAS OPERACIONAIS | 3.728.413,25 C | 677.652,80 | 1.144.498,11 | 4.195.258,56 C |
| 3.1.1 | RECEITA BRUTA DE MERCADORIA E SERVICOS | 7.547.853,43 C | 0,00 | 645.974,46 | 8.193.827,89 C |
| 3.1.1.01 | VENDAS DE MERCADORIAS | 7.547.853,43 C | 0,00 | 645.974,46 | 8.193.827,89 C |
| 3.1.1.01.001 | RENDAS DE MERCADORIAS | 2.066.530,20 C | 0,00 | 84.433,63 | 2.150.963,83 C |
| 3.1.1.01.002 | VENDAS DE PRODUTOS DE FABRICAÇÃO PROPRIA | 5.481.323,23 C | 0,00 | 561.540,83 | 6.042.864,06 C |
| 3.1.2 | (-) DEDUCOES DAS RECEITAS | 3.819.440,18 D | 677.652,80 | 498.523,65 | 3.998.569,33 D |
| 3.1.2.01 | (-) IMPOSTOS S VENDAS E SERVICOS | 618.798,27 D | 55.549,80 | 0,00 | 674.348,07 D |
| 3.1.2.01.001 | ICMS | 582.464,71 D | 51.204,01 | 0,00 | 633.668,72 D |
| 3.1.2.01.003 | PIS | 2.717,18 D | 166,04 | 0,00 | 2.883,22 D |

| CONTA | NOME DA CONTA | SALDO ANTERIOR | DÉBITO | CRÉDITO | SALDO ATUAL |
|--------------|---|----------------|------------|------------|----------------|
| 3.1.2.01.004 | COFINS | 16.729,46 D | 766,29 | 0,00 | 17.495,75 D |
| 3.1.2.01.006 | UEA | 2.814,45 D | 682,69 | 0,00 | 3.497,14 D |
| 3.1.2.01.007 | FMPES | 13.822,36 D | 2.730,77 | 0,00 | 16.553,13 D |
| 3.1.2.01.010 | PIS SOBRE A RECEITA BRUTA | 250,11 D | 0,00 | 0,00 | 250,11 D |
| 3.1.2.02 | CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS | 3.200.641,91 D | 622.103,00 | 498.523,65 | 3.324.221,26 D |
| 3.1.2.02.001 | CUSTO DAS MERCADORIAS REVENDIDAS | 405.159,24 D | 110.841,62 | 55.432,52 | 460.568,34 D |
| 3.1.2.02.002 | CUSTOS DOS PRODUTOS DE FABRICACAO PROPRIA | 2.766.025,73 D | 511.261,38 | 443.091,13 | 2.834.195,98 D |
| 3.1.2.02.006 | CUSTO DA PRODUCAO GGF FRETES | 29.456,94 D | 0,00 | 0,00 | 29.456,94 D |
| 5 | DESPESAS | 2.367.902,13 D | 238.338,40 | 282,40 | 2.605.958,13 D |
| 5.1 | DESPESAS GERAIS | 2.367.902,13 D | 238.338,40 | 282,40 | 2.605.958,13 D |
| 5.1.1 | DESPESAS OPERACIONAIS | 2.367.902,13 D | 238.338,40 | 282,40 | 2.605.958,13 D |
| 5.1.1.01 | DESPESAS COM PESSOAL | 278.008,70 D | 29.194,30 | 282,40 | 306.920,60 D |
| 5.1.1.01.001 | SALARIO | 74.048,92 D | 4.769,82 | 0,00 | 78.818,74 D |
| 5.1.1.01.002 | COMISSOES | 42.025,84 D | 0,00 | 0,00 | 42.025,84 D |
| 5.1.1.01.003 | HORAS EXTRAS | 821,41 D | 2.591,89 | 0,00 | 3.413,30 D |
| 5.1.1.01.004 | 13 SALARIO | 3.802,55 D | 9.665,09 | 282,40 | 13.185,24 D |
| 5.1.1.01.005 | FERIAS | 25.749,93 D | 2.259,20 | 0,00 | 28.009,13 D |
| 5.1.1.01.006 | INSS | 35.392,13 D | 7.158,73 | 0,00 | 42.550,86 D |
| 5.1.1.01.007 | FGTS | 10.194,01 D | 1.161,41 | 0,00 | 11.355,42 D |
| 5.1.1.01.008 | REFEICOES | 12.943,20 D | 0,00 | 0,00 | 12.943,20 D |
| 5.1.1.01.009 | VALE TRANSPORTES | 1.266,39 C | 1.266,39 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.01.010 | ARREDONDAMENTOS | 605,18 D | 0,00 | 0,00 | 605,18 D |
| 5.1.1.01.011 | PRO LABORE | 12.708,00 D | 0,00 | 0,00 | 12.708,00 D |
| 5.1.1.01.012 | AVISO PREVIO | 3.846,43 D | 0,00 | 0,00 | 3.846,43 D |
| 5.1.1.01.015 | ASSISTENCIA MEDICA | 48.000,00 D | 0,00 | 0,00 | 48.000,00 D |
| 5.1.1.01.018 | OUTROS GASTOS COM PESSOAL | 9.137,49 D | 321,77 | 0,00 | 9.459,26 D |
| 5.1.1.02 | DESPESAS ADMINISTRATIVAS | 2.079.201,07 D | 209.017,11 | 0,00 | 2.288.218,18 D |
| 5.1.1.02.001 | ENERGIA | 48.084,38 D | 3.882,16 | 0,00 | 51.966,54 D |
| 5.1.1.02.003 | IPTU | 21.853,94 D | 33.419,43 | 0,00 | 55.273,37 D |
| 5.1.1.02.004 | ALVARA | 7.515,91 D | 708,13 | 0,00 | 8.224,04 D |
| 5.1.1.02.005 | IPVA | 9.280,73 D | 0,00 | 0,00 | 9.280,73 D |
| 5.1.1.02.006 | SEGUROS | 7.761,86 D | 733,80 | 0,00 | 8.495,66 D |
| 5.1.1.02.007 | TELEFONE | 7.647,31 D | 458,02 | 0,00 | 8.105,33 D |
| 5.1.1.02.012 | LIVROS, REVISTAS E JORNAIS | 1.948,24 D | 0,00 | 0,00 | 1.948,24 D |
| 5.1.1.02.017 | SERVICOS DE TERCEIROS | 482.362,44 D | 31.279,62 | 0,00 | 513.642,06 D |
| 5.1.1.02.018 | MANUTENCAO DE VEICULOS | 59.699,48 D | 4.748,00 | 0,00 | 64.447,48 D |
| 5.1.1.02.019 | REPARO CONSERVACAO IMOVEIS | 291.951,22 D | 13.876,07 | 0,00 | 305.827,29 D |
| 5.1.1.02.020 | ALUGUEIS | 19.018,28 D | 0,00 | 0,00 | 19.018,28 D |
| 5.1.1.02.021 | ANUNCIOS E PROPAGANDAS | 15.854,43 D | 1.780,00 | 0,00 | 17.634,43 D |
| 5.1.1.02.022 | FRETES E CARRETOS | 599.681,95 D | 48.071,00 | 0,00 | 647.752,95 D |
| 5.1.1.02.024 | BENS NAO IMOBILIZADOS | 4.075,00 D | 0,00 | 0,00 | 4.075,00 D |
| 5.1.1.02.025 | COMBUSTIVEL | 241.410,03 D | 23.680,00 | 0,00 | 265.090,03 D |
| 5.1.1.02.027 | OUTROS IMPOSTOS E TAXAS | 15.552,14 D | 27.755,58 | 0,00 | 43.307,72 D |
| 5.1.1.02.029 | MATERIAL DE SEGURANCA | 9.713,05 D | 0,00 | 0,00 | 9.713,05 D |
| 5.1.1.02.030 | IRPJ | 137.297,88 D | 11.393,05 | 0,00 | 148.690,93 D |
| 5.1.1.02.031 | CSLL | 87.100,85 D | 7.232,25 | 0,00 | 94.333,10 D |
| 5.1.1.02.034 | SUFRAMA | 11.147,29 D | 0,00 | 0,00 | 11.147,29 D |
| 5.1.1.03 | DESPESAS FINANCEIRAS | 10.692,36 D | 126,99 | 0,00 | 10.819,35 D |

25/02/2025

BALANCETE ANALÍTICO DO MÊS DE DEZEMBRO DE 2024

18:28:17

C V INDUSTRIA E COMERCIO DE PRODUTOS DE LIMPEZA E COMESTICOS LTDA

Pág.: 0004

| CONTA | NOME DA CONTA | SALDO ANTERIOR | DÉBITO | CRÉDITO | SALDO ATUAL |
|--------------|------------------|----------------|--------|---------|-------------|
| 5.1.1.03.001 | TARIFA BANCARIAS | 4.692,36 D | 126,99 | 0,00 | 4.819,35 D |
| 5.1.1.03.002 | JUROS E MULTAS | 6.000,00 D | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 D |



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