



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

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 0607585 39.2018.8.04.0001

**RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES**

34º Relatório Mensal de Atividades

Competência: janeiro de 2024.

## ÍNDICE



### Aspectos jurídicos

Cronograma processual  
Últimos Eventos Relevantes



### Operação

Estrutura Societária  
Operação



### Funcionários



### Dados contábeis e informações financeiras

Fluxo de caixa  
Balço 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 vêm 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 **janeiro/2024 com atraso, em 13/03/2024**. Não foram enviados questionamentos.

Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente via e-mail [breno@dantascestaro.adv.br](mailto: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.



**14/02/2020** – 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

<b>Fls. 2103-2116</b>	Apresentação do Relatório Mensal de Atividades da competência de maio de 2023.
<b>Fls. 2121-2135</b>	Apresentação do Relatório Mensal de Atividades da competência de junho de 2023.
<b>Fls. 2140-2157</b>	Apresentação do Relatório Mensal de Atividades da competência de julho de 2023.
<b>Fls. 2164-2185</b>	Apresentação do Relatório Mensal de Atividades da competência de agosto de 2023.
<b>Fls. 2205-2208</b>	Apresentação do Relatório Mensal de Atividades da competência de setembro de 2023.
<b>Fls. 2210-2231</b>	Apresentação do Relatório Mensal de Atividades da competência de outubro de 2023.
<b>Fls. 2233-2258</b>	Apresentação do Relatório Mensal de Atividades da competência de novembro e dezembro de 2023.





# 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 própria de produtos denominadas Ueba! e Poli-Ar.



## Setor de Indústria

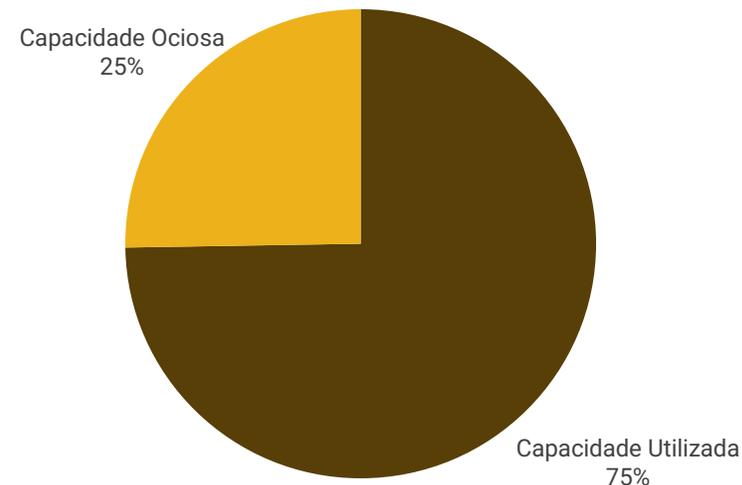
Produtos químicos e líquidos para limpeza e conservação.

**Volume de vendas:** o mês de janeiro apresentou faturamento de R\$ 747,4 mil.

**Estoques:** representa 13% do total do ativo. Compreende estoque de matéria-prima (R\$ 181,9 mil), produtos acabados (R\$ 116,6 mil), material de embalagem (R\$ 62,8 mil) e mercadorias para revenda (R\$ 20 mil). A empresa não envia inventário. Diante disto, não é possível atestar se o percentual corresponde à realidade.

**Capacidade produtiva:** a recuperanda informou que tem capacidade de faturar R\$ 1.000.000,00. Sendo assim, em janeiro/2024 a capacidade utilizada foi de 75%.

## Capacidade de Produção



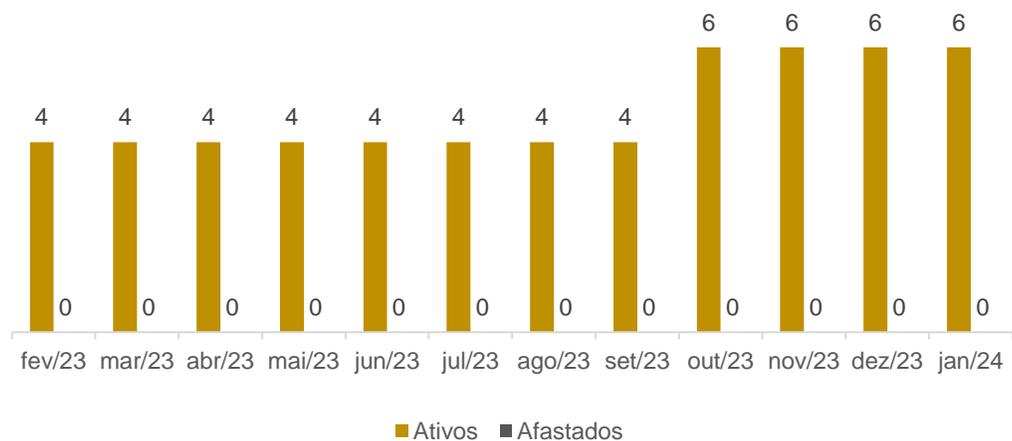


# FUNCIONÁRIOS

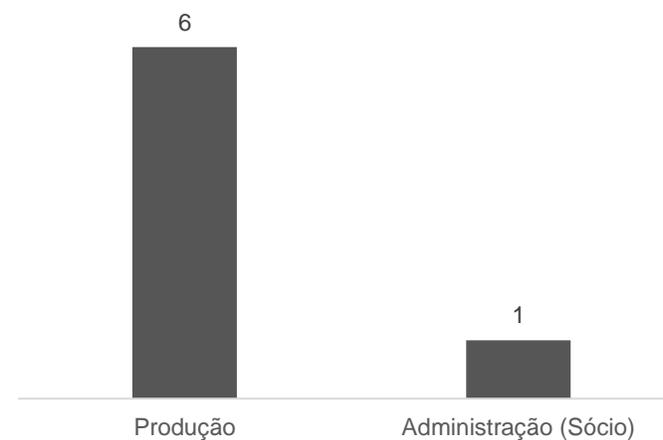
A última informação prestada quanto ao quadro de funcionários foi em dezembro/2023, em reunião virtual, no qual a recuperanda afirmou possuir 06 funcionários contratados pelo regime CLT que estão ativos, além do sócio. Ainda, de acordo com o informado, eventualmente, há colaboradores contratados por diária e através de contrato de pessoa jurídica.

Conforme demonstrações contábeis, os salários foram pagos. Todavia, o INSS não foi adimplido e, atualmente, acumula saldos em aberto, assim como o FGTS.

### Funcionários



### Distribuição por Cargos





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DFC Indireto	nov/23	dez/23	jan/24
<b>Atividade Operacional</b>			
<b>Resultado do Exercício</b>	<b>26.228</b>	<b>-17.572</b>	<b>81.810</b>
Ajustes - ICMS restituível	43.259	28.525	40.238
Aumento ou Redução de Clientes	-417.459	-209.440	-89.559
Aumento ou Redução de Estoques	-28.616	27.851	-43.222
Aumento ou Redução de Fornecedores	339.133	155.246	-25.246
Aumento ou Redução de Salários a pagar	8.244	-8.244	-
Aumento ou Redução de INSS a recolher	5.780	5.760	7.449
Aumento ou Redução de FGTS a recolher	2.064	1.996	1.539
Aumento ou Redução de Obrigações fiscais	20.496	14.952	28.197
<b>Variações nas atividades operacionais</b>	<b>-872</b>	<b>-925</b>	<b>1.207</b>
<b>Atividade de Investimento</b>			
Aumento ou Redução de Imobilizado	-	-	-
<b>Variações nas atividades de investimentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Atividade de Financiamento</b>			
Aumento ou Redução de Empréstimos e Financiamento	-	-	-
<b>Variações nas atividades de financiamentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Variação das Atividades</b>	<b>- 872,12</b>	<b>- 924,68</b>	<b>1.206,60</b>
Disponibilidades no Início do Período	3.073	2.200	1.276
Disponibilidades no Final do Período	2.200	1.276	2.727

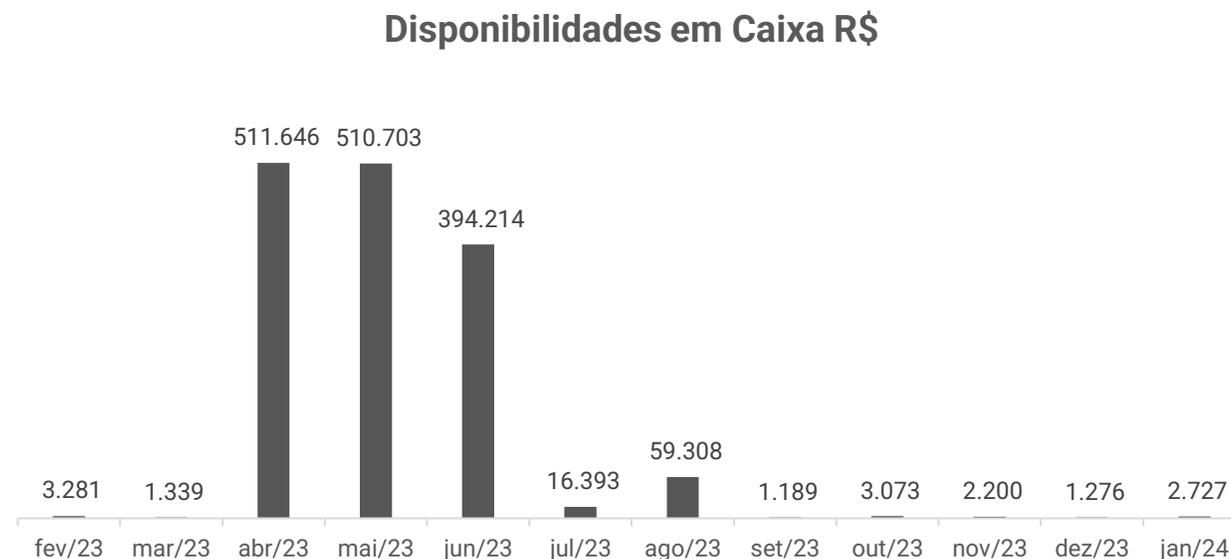
**Destaca-se que períodos anteriores das demonstrações contábeis foram retificadas e solicitadas à recuperanda, mas não houve retorno até a finalização deste relatório.**

**A recuperanda não disponibiliza o demonstrativo do Fluxo de Caixa. Com a finalidade de uma análise detalhada das movimentações e conferência do saldo ao final do período, o mesmo foi elaborado pela Administração Judicial. Todos os dados que serviram como base para a elaboração foram retirados das demonstrações contábeis da empresa.**

**Atividade Operacional:** o caixa operacional foi positivo em R\$ 1,2 mil, principalmente, pelo lucro do período (R\$ 81,8 mil), ICMS restituível compensado (R\$ 40,2 mil) e inadimplência fiscal (R\$ 28,1 mil). Os fatores negativos do mês, foram as vendas a prazo (R\$ 89,5 mil), compra de estoque (R\$ 43,2 mil) e compras a prazo (R\$ 25,2 mil).

**Ao final de janeiro, as disponibilidades eram de R\$ 2,7 mil, valor que confere com o apresentado em balancete. Destaca-se que a empresa não envia os extratos bancários, impossibilitando atestar os saldos.**

**Abaixo seguem saldos dos últimos 12 meses:**





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial	nov/23	dez/23	jan/24
<b>Ativo Circulante</b>	<b>2.019.469</b>	<b>2.200.133</b>	<b>2.334.365</b>
Bancos	2.200	1.276	2.727
Clientes	1.651.174	1.860.614	1.950.173
Estoque	366.095	338.243	381.465
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>2.704.883</b>	<b>2.704.883</b>	<b>2.704.883</b>
<b>Realizável a Longo Prazo</b>	<b>389.109</b>	<b>389.109</b>	<b>389.109</b>
Pis / COFINS a apropriar	389.109	389.109	389.109
<b>Imobilizado</b>	<b>2.315.775</b>	<b>2.315.775</b>	<b>2.315.775</b>
<b>Bens</b>	<b>4.681.225</b>	<b>4.681.225</b>	<b>4.681.225</b>
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
<b>Depreciação</b>	<b>-2.365.450</b>	<b>-2.365.450</b>	<b>-2.365.450</b>
<b>Total do Ativo</b>	<b>4.724.353</b>	<b>4.905.016</b>	<b>5.039.248</b>
Balanço Patrimonial	nov/23	dez/23	jan/24
<b>Passivo Circulante</b>	<b>1.241.762</b>	<b>1.411.472</b>	<b>1.423.411</b>
Fornecedores	339.132	494.378	469.132
Salários a pagar	8.243	-	-
INSS a recolher	185.343	191.103	198.552
FGTS a recolher	2.063	4.059	5.599
Obrigações fiscais	706.978	721.931	750.128
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>2.914.005</b>	<b>2.914.005</b>	<b>2.914.005</b>
Empréstimos e Financiamentos	2.115.108	2.115.108	2.115.108
Parcelamentos de tributos	798.897	798.897	798.897
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>70.882</b>	<b>579.784</b>	<b>620.022</b>
Capital social	720.000	720.000	720.000
<b>Reservas de lucros</b>	<b>-649.118</b>	<b>-140.216</b>	<b>-99.978</b>
Reserva legal - ICMS Restituível	1.300.790	1.329.315	1.369.553
Resultados acumulados	-1.949.908	-1.469.532	-1.469.532
<b>Total do Passivo</b>	<b>4.226.649</b>	<b>4.905.261</b>	<b>4.957.438</b>

**Clientes:** expôs aumento de R\$ 89,5 mil, motivado pelo maior volume de vendas a prazo. Contudo, não foi possível identificar quais 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:** é composto, por estoque de matéria prima (R\$ 181,9 mil), produtos acabados (R\$ 116,6 mil), material de embalagens (R\$ 62,8 mil) e mercadorias para revenda (R\$ 20 mil). O mês apontou acréscimo de 5%, especialmente, pela reposição de estoque. O inventário não foi enviado e será alvo de questionamento na próxima competência.

**Fornecedores:** apresentou baixa de 5%, resultante do maior volume de pagamentos. Os principais pagamentos não puderam ser identificados, pois não está detalhado no balancete e o arquivo razão não foi encaminhado, assim como o *aging list* das contas a pagar. Sendo assim, também não é possível atestar o saldo exposto nas demonstrações contábeis.

**Obrigações trabalhistas:** os salários foram adimplidos, mas o INSS e FGTS do período não foram pagos, ocasionando o aumento da rubrica em R\$ 8,9 mil. A Recuperanda não informou data prevista para regularizar as obrigações sociais.

**Obrigações Fiscais:** a CV tem adimplido parcialmente os tributos correntes, conforme disponibilidade de caixa. Em janeiro, apresentou acréscimo de R\$ 28,1 mil, motivado, principalmente, pela inadimplência do IRPJ, CSLL e COFINS. Os pagamentos verificados, conforme demonstrativos contábeis, foram de ICMS (R\$ 46,9 mil), FMPES (R\$ 184,90) e UEA (R\$ 46,22). Contudo, os comprovantes não foram disponibilizados.

**Empréstimos e Financiamentos:** 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 à realidade da empresa, visto que o valor apresentado é de R\$ 2.115.107,78.

**Parcelamento de Tributos:** compreende, em sua maior parte, parcelamentos de PIS/COFINS (R\$ 389,1 mil), FGTS Dívida Ativa da União (R\$ 82,6 mil) e Simples Nacional (R\$ 38,2 mil). O período não apresentou variação. Apesar de questionado à Recuperanda, não foi informado quais parcelamentos estão ativos.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	nov/23	dez/23	jan/24	2024
<b>Receita Bruta de Vendas</b>	<b>652.207</b>	<b>559.488</b>	<b>747.420</b>	<b>747.420</b>
Venda de Mercadorias Fabricadas	568.998	482.012	76.321	76.321
Revenda de Mercadorias	83.209	77.477	671.099	671.099
<b>Imposto sobre Vendas e Serviços</b>	<b>-52.853</b>	<b>-36.906</b>	<b>-54.102</b>	<b>-54.102</b>
<b>Receita Líquida</b>	<b>599.353</b>	<b>522.582</b>	<b>693.318</b>	<b>693.318</b>
<b>Custo das Mercadorias Vendidas</b>	<b>-308.828</b>	<b>-376.526</b>	<b>-419.198</b>	<b>-419.198</b>
Custo de Fabricação	-245.503	-209.737	-372.287	-372.287
Custo de Revenda	-63.325	-166.789	-46.911	-46.911
<b>Lucro Bruto</b>	<b>290.525</b>	<b>146.057</b>	<b>274.119</b>	<b>274.119</b>
<i>Margem Bruta</i>	<i>48%</i>	<i>28%</i>	<i>40%</i>	<i>40%</i>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>-263.623</b>	<b>-162.775</b>	<b>-191.686</b>	<b>-191.686</b>
Despesa com Pessoal	-23.757	-23.267	-26.424	-26.424
Despesa Administrativa	-239.866	-139.509	-165.262	-165.262
<b>Resultado Operacional</b>	<b>26.902</b>	<b>-16.719</b>	<b>82.433</b>	<b>82.433</b>
<b>EBITDA</b>	<b>26.902</b>	<b>-16.719</b>	<b>82.433</b>	<b>82.433</b>
<i>Margem Operacional</i>	<i>4%</i>	<i>-3%</i>	<i>12%</i>	<i>12%</i>
Despesas financeiras	-675	-853	-623	-623
<b>Resultado antes dos impostos</b>	<b>26.228</b>	<b>-17.572</b>	<b>81.810</b>	<b>81.810</b>
Provisão para IRPJ e CSLL	-	-	-	-
<b>Resultado Líquido do Exercício</b>	<b>26.228</b>	<b>-17.572</b>	<b>81.810</b>	<b>81.810</b>
<i>Margem Líquida</i>	<i>4%</i>	<i>-3%</i>	<i>12%</i>	<i>12%</i>

**Destaca-se que a administração judicial verificou que houve alterações de saldos de receitas de meses anteriores. Contudo, os demonstrativos contábeis retificados, embora solicitados, não foram enviados.**

**Receita bruta:** a receita exibiu acréscimo de 34%, principalmente, pelo maior volume das vendas de mercadorias.

**Deduções das vendas:** compreende apenas os tributos sobre o faturamento, que somaram R\$ 54,1 mil.

**Custo das mercadorias vendidas:** contemplam custos dos produtos de fabricação própria (R\$ 372,2 mil) e custos de revenda (R\$ 46,9 mil). O acréscimo de 11%, foi decorrente do maior gasto na produção.

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 comprar fora do estado com valor elevado.

**Despesas operacionais:** as principais despesas são com fretes e carretos (R\$ 59,8 mil), serviços a terceiros (R\$ 40,7 mil) e com pessoal (R\$ 26,6 mil). Apresentou alta de 18%, motivado pelo aumento das despesas citadas acima. Contudo, a recuperanda não explicou o motivo das variações e não enviou a composição dos gastos, impossibilitando uma análise pormenorizada. 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.

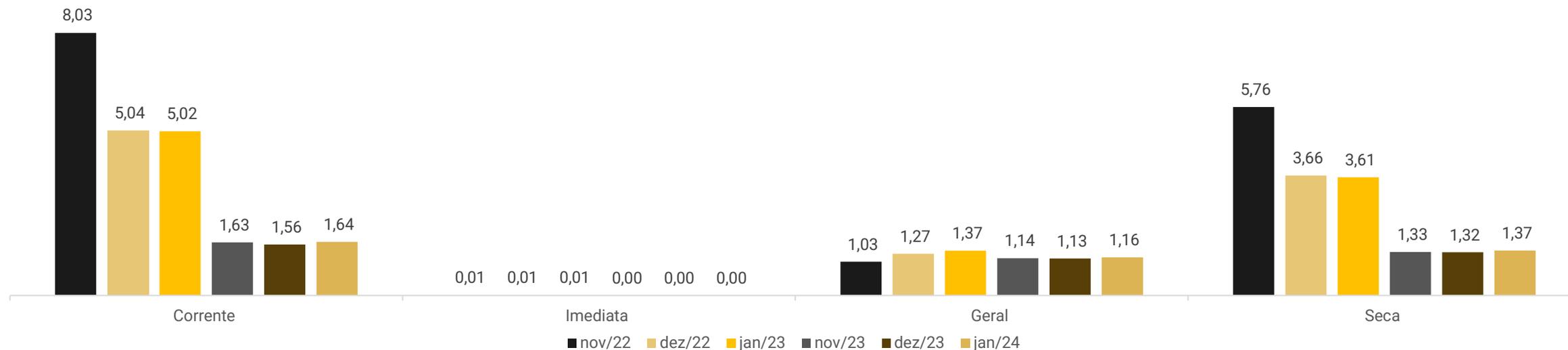
**Resultado financeiro:** o resultado financeiro foi negativo em R\$ 622,51, unicamente, pelas tarifas bancárias.

**Resultado:** as receitas superaram os custos e despesas da operação, resultando em um lucro de R\$ 81.810,35.





## Índices de liquidez



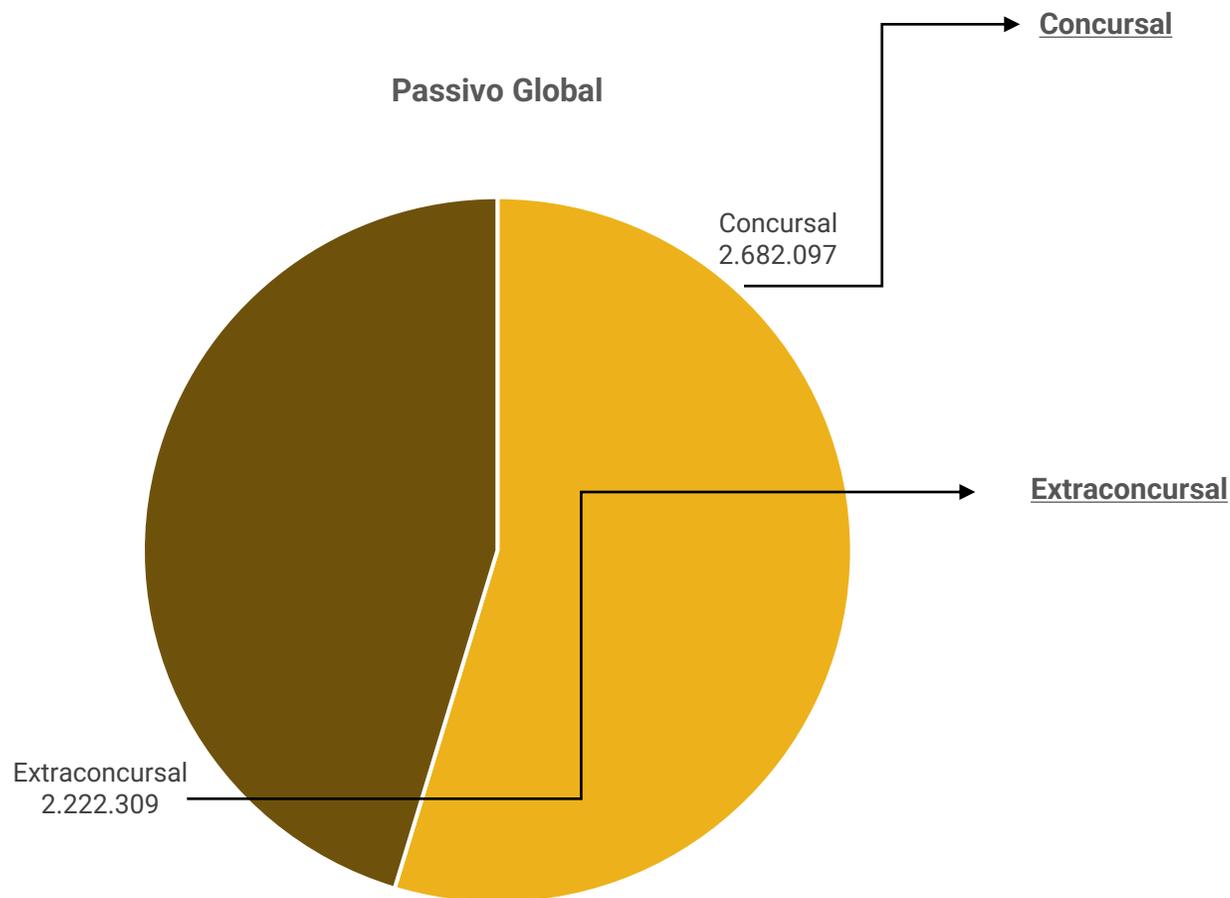
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a um.

Nos meses analisados, os índices de liquidez corrente, geral e seca, que indicam a capacidade do pagamento do passivo circulante, com o ativo circulante, mesmo desconsiderando os estoques. Embora tenham reduzido de 2022 para 2023, ainda são satisfatórios. O índice de liquidez imediata foi **insuficiente** em 2022, 2023 e 2024, apontando que não há capacidade de pagamento das obrigações do passivo circulante, com os recursos disponíveis. Destaca-se que o motivo do decréscimo súbito nos índices de liquidez corrente e seca de 2022 para 2023, se deram, principalmente, pela inadimplência fiscal que foi se acumulando ao longo dos períodos.



# ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 4.904.405,51



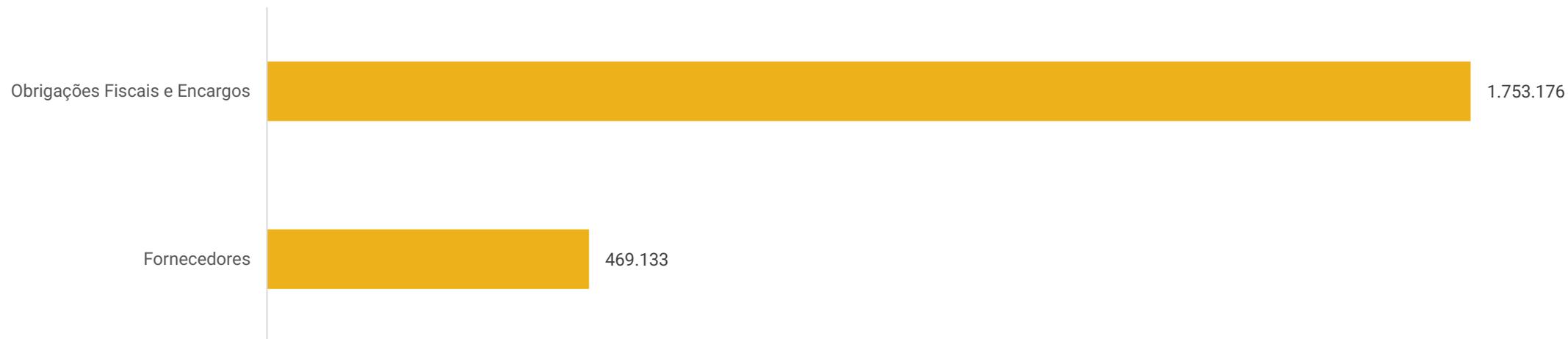
Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	1	25,00%	200.400,77	7,47%
Garantia Real	1	25,00%	1.922.804,85	71,69%
Quirografário	2	50,00%	558.891,15	20,84%
<b>Total</b>	<b>4</b>	<b>100%</b>	<b>2.682.096,77</b>	<b>100%</b>

Em janeiro/2024 o passivo extraconcurisal somou R\$ 2,2 milhões e é composto por obrigações fiscais, encargos e fornecedores.





## Extraconcursal



**Obrigações Fiscais e Encargos:** contempla tributos de curto e longo prazo no total de (R\$ 1,5 milhões) e encargos com INSS (R\$ 198,5 mil) e FGTS (R\$ 5,5 mil). Os tributos compreendem, principalmente, PIS/COFINS (R\$ 389,1 mil), parcelamento de ICMS (R\$ 229,6 mil) e IRPJ (R\$ 211,2 mil). Do total em aberto, 28% está parcelado. 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.

**Fornecedores:** corresponde ao saldo de R\$ 469,1 mil, sem maiores informações. Destaca-se que o relatório razão, *aging list* ou a composição da rubrica, não foram disponibilizados.





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECEMENTOS DA RECUPERANDA

**Em 19/03/2024, a Administradora Judicial realizou visita técnica na sede da empresa.**

Em visita realizada, verificou-se que o faturamento exposto na contabilidade, reflete a realidade a 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 os salários, férias, décimo terceiro e FGTS estão sendo pagos em dia, enquanto 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 06 colaboradores registrados, 04 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\$ 81.202,90	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.
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 2.682.096,77</b>											



# ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de janeiro/2024.

CÓD. CTA	NOME DA CONTA	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
00001	ATIVO	4.905.016,49 D	2.265.760,84	2.131.528,85	5.039.248,48 D
00002	CIRCULANTE	2.200.133,31 D	2.265.760,84	2.131.528,85	2.334.365,30 D
00003	CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXAS	1.861.889,92 D	1.405.281,17	1.314.271,08	1.952.900,01 D
00006	BANCOS	1.275,74 D	657.861,17	656.409,91	2.727,00 D
00010	BANCO DAYCOVAL - SPC C V INDUSTRIA	1.198,80 D	656.227,10	656.409,91	1.015,99 D
00017	BANCO STONE PAGAMENTOS S.A AG 0001 C/C 515268-1	76,94 D	1.634,07	0,00	1.711,01 D
00020	CLIENTES	1.860.614,18 D	747.420,00	657.861,17	1.950.173,01 D
00021	CLIENTES DIVERSOS	1.860.614,18 D	747.420,00	657.861,17	1.950.173,01 D
00025	CREDITOS	0,00	9.881,61	9.881,61	0,00
00035	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	0,00	3.169,00	3.169,00	0,00
00036	ADIANTAMENTO SALARIO	0,00	3.169,00	3.169,00	0,00
00040	TRIBUTOS A RECUPERAR E COMPENSAR	0,00	6.712,61	6.712,61	0,00
00041	ICMS A RECUPERAR	0,00	6.712,61	6.712,61	0,00
00050	ESTOQUE	338.243,39 D	850.598,06	807.376,16	381.465,29 D
00051	ESTOQUE DE MERCADORIAS	338.243,39 D	850.598,06	807.376,16	381.465,29 D
00052	ESTOQUE DE MATERIA PRIMA	132.835,34 D	611.996,30	562.901,84	181.929,80 D
00053	ESTOQUE DE MERCADORIA PARA REVENDA	27.859,47 D	59.080,75	66.925,74	20.014,48 D
00112	ESTOQUE DE MATERIAL DE EMBALAGENS	50.963,58 D	62.850,63	50.963,58	62.850,63 D
00113	ESTOQUE PRODUTOS ACABADOS	126.585,00 D	116.670,38	126.585,00	116.670,38 D
00070	REALIZAVEL LONGO PRAZO	389.108,52 D	0,00	0,00	389.108,52 D
00071	REALIZAVEL LONGO PRAZO	389.108,52 D	0,00	0,00	389.108,52 D
00075	OUTROS CRÉDITOS	389.108,52 D	0,00	0,00	389.108,52 D
00079	PIS/COFINS A APROPRIAR ADIN	389.108,52 D	0,00	0,00	389.108,52 D
00085	ATIVO PERMANENTE	2.315.774,66 D	0,00	0,00	2.315.774,66 D
00090	IMOBILIZADO	4.681.225,15 D	0,00	0,00	4.681.225,15 D
00091	IMOBILIZADO	4.681.225,15 D	0,00	0,00	4.681.225,15 D
00092	IMOVEIS	3.846.331,37 D	0,00	0,00	3.846.331,37 D
00093	VEICULOS	139.900,00 D	0,00	0,00	139.900,00 D
00094	COMPUTADORES E PERIFERICOS	22.586,00 D	0,00	0,00	22.586,00 D
00095	MOVEIS E UTENSILIOS	58.662,29 D	0,00	0,00	58.662,29 D
00096	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	613.745,49 D	0,00	0,00	613.745,49 D
00105	DEPRECIACOES	2.365.450,49 C	0,00	0,00	2.365.450,49 C
00106	DEPRECIACOES ACUMULADAS	2.365.450,49 C	0,00	0,00	2.365.450,49 C
00115	DEPRECIACOES ACUMULADAS	2.365.450,49 C	0,00	0,00	2.365.450,49 C
00200	PASSIVO	4.905.261,15 C	562.213,10	614.390,08	4.957.438,13 C
00201	PASSIVO CIRCULANTE	4.325.477,54 C	562.213,10	574.152,08	4.337.416,52 C
00202	CIRCULANTE	1.411.472,47 C	562.213,10	574.152,08	1.423.411,45 C
00210	FORNECEDORES	494.378,61 C	494.378,61	469.132,77	469.132,77 C
00211	FORNECEDORES DIVERSOS	494.378,61 C	494.378,61	469.132,77	469.132,77 C
00215	OBRIGACOES SOCIAIS E TRABALHISTAS	195.163,18 C	20.652,76	29.640,50	204.150,92 C
00216	SALARIO A PAGAR	0,00	20.652,76	20.652,76	0,00
00218	INSS A RECOLHER	191.103,28 C	0,00	7.448,63	198.551,91 C
00219	FGTS A RECOLHER	4.059,90 C	0,00	1.539,11	5.599,01 C
00230	OBRIGACOES FISCAIS	721.930,68 C	47.181,73	75.378,81	750.127,76 C
00231	PIS A RECOLHER	6.790,49 C	0,00	441,42	7.231,91 C
00232	COFINS A RECOLHER	29.574,54 C	0,00	2.037,34	31.611,88 C
00233	IRPJ A RECOLHER	198.164,38 C	0,00	13.114,53	211.278,91 C
00234	CSLL A RECOLHER	126.448,71 C	0,00	8.161,84	134.610,55 C

CÓD. CTA	NOME DA CONTA	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
00236	ICMS A RECOLHER	123.149,60 C	46.950,61	51.297,65	127.496,64 C
00239	FMPES	184,90 C	184,90	260,82	260,82 C
00240	UEA	46,22 C	46,22	65,21	65,21 C
00134	TRIBUTOS NAO PREVIDENCIARIO NA PGFN	109.946,44 C	0,00	0,00	109.946,44 C
00136	PROVISAO ALVARÁ A RECOLHER	11.265,15 C	0,00	0,00	11.265,15 C
00147	PROVISAO IPTU A RECOLHER	83.090,21 C	0,00	0,00	83.090,21 C
00159	IPTU PARCELADO INSC 425296 CURTO PRAZO	33.270,04 C	0,00	0,00	33.270,04 C
00250	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	2.914.005,07 C	0,00	0,00	2.914.005,07 C
00251	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.115.107,78 C	0,00	0,00	2.115.107,78 C
00011	AGENCIA DE FOMENTO DO AMAZONAS-AFEAM	260.000,00 C	0,00	0,00	260.000,00 C
00130	FINANCIAMENTO FNO CONT N° 033-10-0010-5 A LP	1.780.027,83 C	0,00	0,00	1.780.027,83 C
00131	FINANCIAMENTO FNO CONT N° 033-14-7082-9 A LP	41.123,09 C	0,00	0,00	41.123,09 C
00132	FINANCIAMENTO FNO CONT N° 033-14-7036-5 A LP	14.680,67 C	0,00	0,00	14.680,67 C
00133	FINANCIAMENTO FNO CONT N° 033-14-7025-0 A LP	19.276,19 C	0,00	0,00	19.276,19 C
00061	PARCELAMENTO DE TRIBUTOS	798.897,29 C	0,00	0,00	798.897,29 C
00062	NAO PREVIDENCIARIO PGFN 005032104	18.096,03 C	0,00	0,00	18.096,03 C
00138	SIMPLES NACIONAL PGFN 005033217	38.228,82 C	0,00	0,00	38.228,82 C
00139	INSS REFIZ 2021 PGFN 005032869	31.510,23 C	0,00	0,00	31.510,23 C
00140	FGTS DIVIDA ATIVA UNIAO	82.670,70 C	0,00	0,00	82.670,70 C
00141	PIS/COFINS ADIN	389.108,52 C	0,00	0,00	389.108,52 C
00142	ICMS PARCELADO N° 4864/04 INSC 04.224	229.646,42 C	0,00	0,00	229.646,42 C
00145	ALVARA PARCELADO 25808611/25808634	9.636,57 C	0,00	0,00	9.636,57 C
00270	PATRIMONIO LIQUIDO	579.783,61 C	0,00	40.238,00	620.021,61 C
00271	CAPITAL SOCIAL	579.783,61 C	0,00	40.238,00	620.021,61 C
00272	CAPITAL SOCIAL	720.000,00 C	0,00	0,00	720.000,00 C
00190	CAPITAL INTEGRALIZADO CARLOS ALBERTO DE S. PASSOS	240.000,00 C	0,00	0,00	240.000,00 C
00191	CAPITAL INTEGRALIZADO CARLOS ALEXANDRE B. PASSOS	480.000,00 C	0,00	0,00	480.000,00 C
00276	RESERVAS DE CAPITAL	1.329.315,33 C	0,00	40.238,00	1.369.553,33 C
00281	ICMS RESTITUIVEL	1.329.315,33 C	0,00	40.238,00	1.369.553,33 C
00290	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	1.469.531,72 D	0,00	0,00	1.469.531,72 D
00291	LUCRO/PREJUIZOS ACUMULADOS	1.469.531,72 D	0,00	0,00	1.469.531,72 D
00300	RECEITAS	0,00	854.765,99	1.128.885,29	274.119,30 C
00301	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	854.765,99	1.128.885,29	274.119,30 C
00302	RECEITA BRUTA DE MERCADORIA E SERVICOS	0,00	0,00	747.420,00	747.420,00 C
00303	VENDAS DE MERCADORIAS	0,00	0,00	747.420,00	747.420,00 C
00304	RE VENDAS DE MERCADORIAS	0,00	0,00	671.098,97	671.098,97 C
00160	VENDAS DE PRODUTOS DE FABRICAÇÃO PRÓPRIA	0,00	0,00	76.321,03	76.321,03 C
00315	(-) DEDUCOES DAS RECEITAS	0,00	854.765,99	381.465,29	473.300,70 D
00316	(-) IMPOSTOS S VENDAS E SERVICOS	0,00	54.102,44	0,00	54.102,44 D
00317	ICMS	0,00	51.297,65	0,00	51.297,65 D
00319	PIS	0,00	441,42	0,00	441,42 D
00320	COFINS	0,00	2.037,34	0,00	2.037,34 D
00034	UEA	0,00	65,21	0,00	65,21 D

CÓD. CTA	NOME DA CONTA	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
00054	FMPES	0,00	260,82	0,00	260,82 D
00322	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	800.663,55	381.465,29	419.198,26 D
00323	CUSTO DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	0,00	66.925,74	20.014,48	46.911,26 D
00165	CUSTOS DOS PRODUTOS DE FABRICACAO PROPRIA	0,00	733.737,81	361.450,81	372.287,00 D
00500	DESPESAS	244,66 D	192.250,49	186,20	192.308,95 D
00501	DESPESAS GERAIS	244,66 D	192.250,49	186,20	192.308,95 D
00502	DESPESAS OPERACIONAIS	244,66 D	192.250,49	186,20	192.308,95 D
00503	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	26.610,62	186,20	26.424,42 D
00504	SALARIO	0,00	8.190,32	0,00	8.190,32 D
00505	COMISSOES	0,00	9.880,32	0,00	9.880,32 D
00509	INSS	0,00	4.418,75	0,00	4.418,75 D
00510	FGTS	0,00	1.539,11	0,00	1.539,11 D
00512	VALE TRANSPORTES	0,00	0,00	180,29	180,29 C
00513	ARREDONDAMENTOS	0,00	1,87	5,91	4,04 C
00514	PRO LABORE	0,00	1.412,00	0,00	1.412,00 D
00173	OUTROS GASTOS COM PESSOAL	0,00	1.168,25	0,00	1.168,25 D
00550	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	244,66 D	165.017,36	0,00	165.262,02 D
00551	ENERGIA	0,00	4.544,57	0,00	4.544,57 D
00554	ALVARA	0,00	712,75	0,00	712,75 D
00556	SEGUROS	0,00	677,70	0,00	677,70 D
00557	TELEFONE	0,00	644,14	0,00	644,14 D
00567	SERVICOS DE TERCEIROS	0,00	40.727,76	0,00	40.727,76 D
00568	MANUTENCAO DE VEICULOS	0,00	4.827,00	0,00	4.827,00 D
00569	REPARO CONSERVACAO IMOVEIS	0,00	16.833,93	0,00	16.833,93 D
00570	ALUGUEIS	0,00	2.790,00	0,00	2.790,00 D
00572	FRETES E CARRETOS	0,00	59.808,14	0,00	59.808,14 D
00575	COMBUSTIVEL	0,00	12.175,00	0,00	12.175,00 D
00580	IRPJ	0,00	13.114,53	0,00	13.114,53 D
00581	CSLL	0,00	8.161,84	0,00	8.161,84 D
00600	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	622,51	0,00	622,51 D
00601	TARIFA BANCARIAS	0,00	622,51	0,00	622,51 D

**RESUMO DOS GRANDES GRUPOS**

1	ATIVO	4.905.016,49 D	2.265.760,84	2.131.528,85	5.039.248,48 D
2	PASSIVO	4.905.261,15 C	562.213,10	614.390,08	4.957.438,13 C
3	RECEITAS	0,00	854.765,99	1.128.885,29	274.119,30 C
5	DESPESAS	244,66 D	192.250,49	186,20	192.308,95 D
	RESULTADO				81.810,35 C

CARLOS ALBERTO DE SOUZA PASSOS  
CPF: 022.409.122-00  
Sócio-Administrador



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