



# **LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.**

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 0627543-74.2019.804.0001

## **RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES**

17º Relatório Mensal de Atividades

Competências: março de 2024

## ÍNDICE



### Aspectos jurídicos

Cronograma processual  
Últimos Eventos Relevantes



### Operação

Estrutura Societária  
Operação



### Funcionários



### Dados contábeis e informações financeiras

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



### Endividamento

Passivo total  
Passivo extraconcursal



### Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda



### Proposta de Pagamento



# INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas da empresa **LM Comércio de Materiais de Construção LTDA**, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados à Recuperanda, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.


A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005. A recuperanda vêm cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF).


**O prazo para envio das informações contábeis é o dia 20 do mês subsequente ao encerramento da competência.** A partir do recebimento, a administração judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Esta administração judicial recebeu as demonstrações financeiras de **março/2024, em 09/04/2024**. Os questionamentos enviados em **15/05/2024**, não foram respondidos.


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





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


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


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


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


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

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


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


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


 Publicação do edital de convocação para votação do PRJ – AGC.

 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

Fls.  
1228

Despacho intimando o administrador judicial para apresentar novas datas para a realização da assembleia geral de credores.

Fls.  
1231

Apresentação do Relatório Mensal de Atividades das competências de janeiro a dezembro de 2022.

Fls.  
1252-1254

Petição do administrador judicial apresentando novas datas para a realização da assembleia geral de credores.

Fls.  
1306-1308

Comunicação de cessão de crédito realizada entre Itaú Unibanco S.A. e Montblanc Participações S.A.

Fls.  
1325-1338

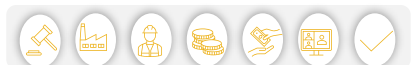
Apresentação do Relatório Mensal de Atividades das competências de março a junho de 2023.

Fls.  
1353-1369

Apresentação do Relatório Mensal de Atividades das competências de julho a setembro de 2023.

Fls.  
1412-1434

Apresentação do Relatório Mensal de Atividades das competências de outubro a novembro de 2023.





# OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

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



## Últimas alterações societárias/atas de assembleia:

- 14/02/2022 – Alteração de atividades econômicas (principal e secundária); alteração de sócio administrador e consolidação de contrato/estatuto.
- 20/04/2022 – Alteração de capital social; alteração de sócio/administrador e saída de sócio/administrador.
- 20/06/2022 – Alteração de capital social; alteração de sócio/administrador e entrada de sócio/administrador.
- 22/06/2022 – Alteração de capital social; alteração de sócio/administrador e saída de sócio/administrador. (Maria Eugenia Iturri Chavez)





# OPERAÇÃO

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



## Setor de Indústria, Comércio e Prestação de Serviços.

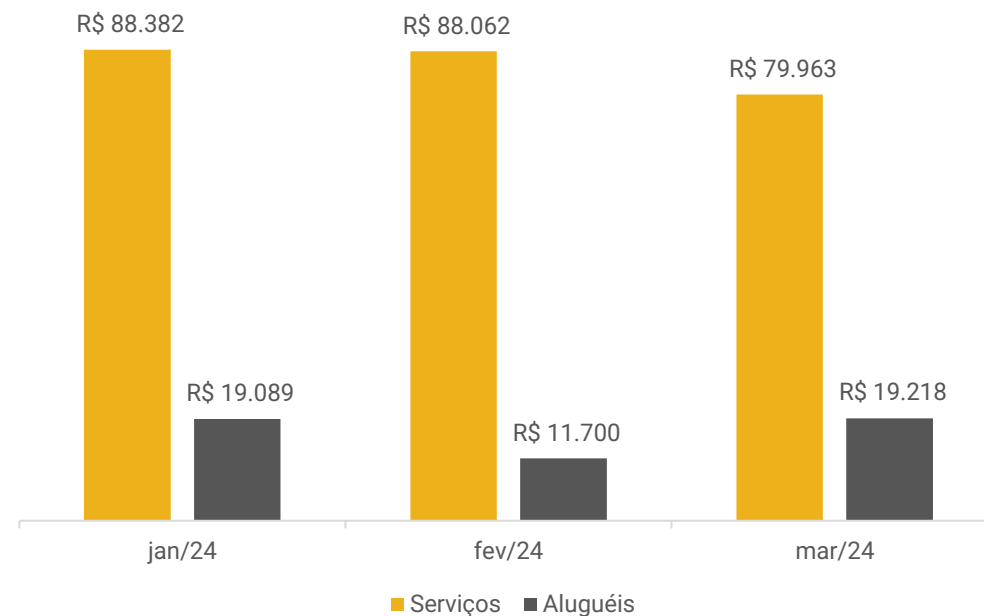
**Mix de Mercadorias e Serviços:** comercialização e transporte de cimento. Ainda, possui o aluguel parcial do galpão para duas empresas, uma de transporte de componentes eletrônicos e outra de aplicação de asfalto. Embora solicitado, os contratos de aluguéis não foram disponibilizados.

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

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

**Volume de Faturamento:** o ano de 2024, acumula um volume de receitas de R\$ 306,4 mil, até março. No momento, a empresa não está produzindo cimento, apenas comercializando, além de realizar o transporte de cimento de Manaus/AM para Boa Vista/RR. A média é de 20 a 25 viagens no mês, com valor que gira em torno de R\$ 25.000,00.

## Faturamento de Março/2024.



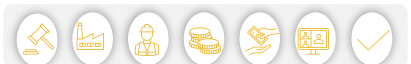
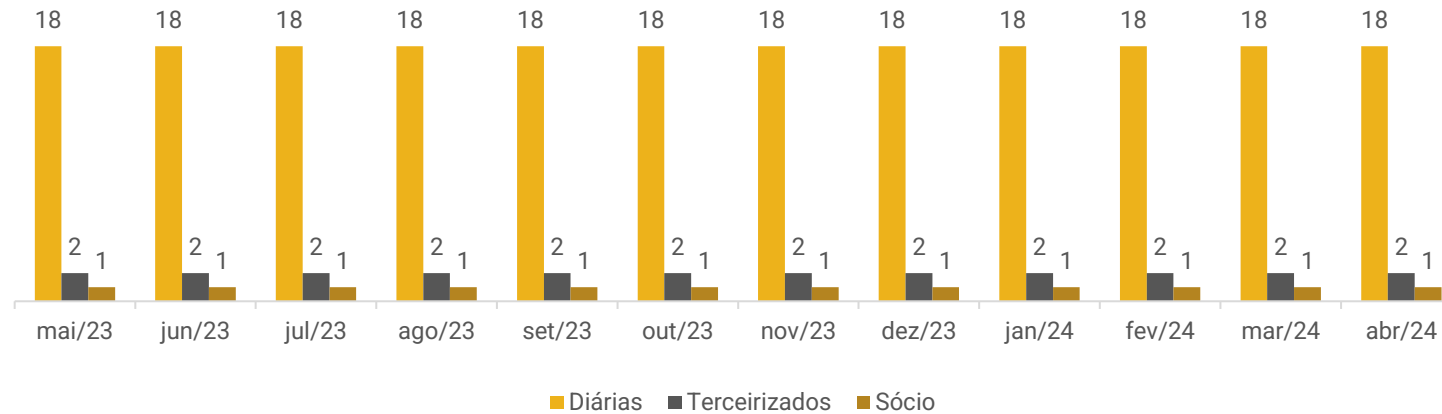


# FUNCIONÁRIOS

Em 12/12/2023, durante visita técnica pelo administrador judicial, a recuperanda afirmou que não possui funcionários CLT, apenas 18 funcionários em regime de diárias e 02 funcionários terceirizados, sendo 01 porteiro e 01 ensacador. Os cargos dos diaristas são distribuídos entre porteiros, motoristas, empilhadores, ensacadores e administrativo. Até a finalização deste relatório mensal de atividades, não houve informações sobre alterações do quadro, embora solicitado.

O passivo contempla saldo de indenizações trabalhistas (R\$ 40,1 mil), que permanece inalterada, desde janeiro de 2022. Nas contas de resultado, é possível identificar o desembolso com serviços profissionais no valor de R\$ 19,4 mil e auxílio alimentação de R\$ 644,00.

## Funcionários







# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DFC Indireto	jan/24	fev/24	mar/24
<b>Fluxos de caixa das Atividades Operacionais</b>			
Resultado do Exercício	10.460	-7.531	11.404
<b>Resultado Ajustado</b>	<b>10.460</b>	<b>-7.531</b>	<b>11.404</b>
Impostos a recuperar	-	-	-
Estoque	-	-	-
Realizável a longo prazo	-	-	-
Adiantamento a Sócios	-	-	-
Fornecedores	-	-	-
Impostos a recolher	-	-	-
Obrigações Trabalhistas	-	-	-
Adiantamentos de Clientes	-4.779	1.372	1.056
<b>Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	<b>5.680</b>	<b>-6.159</b>	<b>12.459</b>
<b>Fluxos de caixa das Atividades de Investimento</b>			
Imobilizado	-	-	-
<b>Caixa líquido gerado pelas atividades de investimento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Fluxos de caixa das Atividades de Financiamento</b>			
Empréstimos Bancários CP	-	-	-
Empréstimo e Financiamento LP	-	-	-
<b>Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Caixa líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>5.680</b>	<b>-6.159</b>	<b>12.459</b>
Disponibilidades no início do período	26.891	32.571	26.412
Disponibilidades no final do período	32.571	26.412	38.871

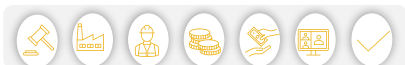
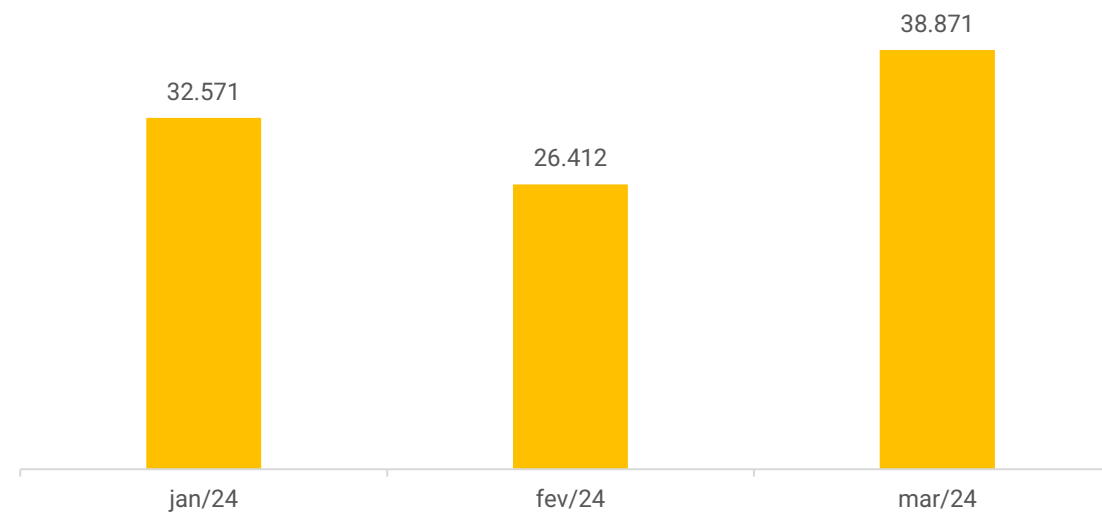
A empresa não possui, de forma estruturada, um demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informações a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis da empresa, seguindo a metodologia de elaboração do fluxo de caixa pelo método indireto, conforme normas contábeis.

**Atividade Operacional:** em março, o caixa operacional foi positivo em R\$ 12,4 mil, devido ao lucro do período (R\$ 11,4 mil) e recebimento antecipado de clientes (R\$ 1 mil).

**Ao final de março, o valor disponível era de R\$ 38,8 mil, que confere com o apresentado em balancete. No entanto, a empresa não envia os extratos das disponibilidades, impedindo a conferência para validação do valor informado.**

**Abaixo, seguem os saldos disponíveis dos últimos três meses:**

## Disponibilidades em Caixa (R\$)





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial	jan/24	fev/24	mar/24
<b>Ativo Circulante</b>	<b>92.119</b>	<b>85.960</b>	<b>98.419</b>
<b>Disponibilidades</b>	<b>32.571</b>	<b>26.412</b>	<b>38.871</b>
Banco conta movimento	68	9	68
Aplicações Financeiras	32.503	26.403	38.803
Impostos a recuperar	28	28	28
Estoque	59.520	59.520	59.520
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>2.013.436</b>	<b>2.013.436</b>	<b>2.013.436</b>
Realizável a longo prazo	26.436	26.436	26.436
Adiantamento a Sócios	7.000	7.000	7.000
Imobilizado	1.980.000	1.980.000	1.980.000
<b>Total do Ativo</b>	<b>2.105.555</b>	<b>2.099.396</b>	<b>2.111.855</b>
<b>Balanço Patrimonial</b>	<b>jan/24</b>	<b>fev/24</b>	<b>mar/24</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>4.258.594</b>	<b>4.259.966</b>	<b>4.261.021</b>
Fornecedores	491.312	491.312	491.312
Empréstimos Bancários	581.988	581.988	581.988
Impostos a Recolher	40.138	40.138	40.138
Adiantamentos de Clientes	3.145.157	3.146.528	3.147.584
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>-2.163.499</b>	<b>-2.163.499</b>	<b>-2.163.499</b>
Capital Social	150.000	150.000	150.000
Lucro Acumulado	1.083.627	1.083.627	1.083.627
Prejuízo Acumulado	-3.397.126	-3.397.126	-3.397.126
<b>Total do Passivo</b>	<b>2.095.095</b>	<b>2.096.467</b>	<b>2.097.522</b>

**Estoque:** contempla mercadorias para revenda com saldo de R\$ 59,5 mil, sem movimentação em março. Destaca-se que o saldo contábil não reflete a realidade da empresa e não há gestão de inventário. De acordo com o relatado, as perdas são mínimas, já que o transporte é por meio de container.

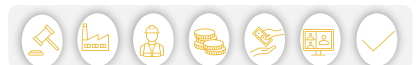
**Realizável a longo prazo:** refere-se, unicamente, a consórcio de R\$ 26.436,19 e engloba uma cota que havia ficado congelada pelo banco, conforme relatado pela empresa, sem maiores explicações.

**Adiantamento a sócios:** contempla saldo de adiantamento realizado ao sócio no valor de R\$ 7 mil e não apresentou variação no mês.

**Fornecedores:** compreende saldos junto a Melo Distribuidora de Peças (R\$ 163,9 mil), Galo da Serra Navegação Fluvial (R\$ 136,4 mil), Trairi Comércio de Derivados de Petróleo (R\$ 103,3 mil) e Madeforming Indústria de Plásticos Ltda. (R\$ 87,5 mil). Destaca-se que são credores arrolados na Recuperação Judicial, mas o valor disposto nas demonstrações é R\$ 1 milhão menor que o valor arrolado no processo, conforme exposto no tópico *Endividamento*, deste relatório mensal de atividades.

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

**Adiantamento de clientes:** engloba adiantamentos recebidos dos clientes Fort Indústria e Comércio de Argamassa LTDA (R\$ 2 milhões), União Alimentos (R\$ 851,3 mil) e E.C de Iturri (R\$ 222,4 mil). A rubrica apresentou aumento de R\$ 1 mil, decorrente do recebimento antecipado do cliente União Alimentos.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	jan/24	fev/24	mar/24	2024
<b>Receita Bruta</b>	<b>107.471</b>	<b>99.762</b>	<b>99.181</b>	<b>306.414</b>
Prestação de serviços	88.382	88.062	79.963	256.407
Aluguéis	19.089	11.700	19.218	50.007
<b>Deduções das Vendas</b>	-	-	-	-
<b>Receita Líquida</b>	<b>107.471</b>	<b>99.762</b>	<b>99.181</b>	<b>306.414</b>
Custo de Mercadoria Vendida	-3.317	-6.689	-3.935	-13.940
<b>Lucro Bruto</b>	<b>104.154</b>	<b>93.074</b>	<b>95.246</b>	<b>292.473</b>
<i>Margem Bruta</i>	97%	93%	96%	286%
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>-93.033</b>	<b>-100.009</b>	<b>-83.227</b>	<b>-276.269</b>
Despesas Operacionais	-92.797	-99.743	-81.007	-273.547
Despesas Tributárias	-235	-266	-2.220	-2.722
<b>Resultado Operacional</b>	<b>11.121</b>	<b>-6.935</b>	<b>12.018</b>	<b>16.204</b>
<b>Ebitda</b>	<b>11.121</b>	<b>-6.935</b>	<b>12.018</b>	<b>16.204</b>
<i>Margem Operacional</i>	10%	-7%	12%	16%
<b>Lucro antes do Resultado Financeiro</b>	<b>11.121</b>	<b>-6.935</b>	<b>12.018</b>	<b>16.204</b>
Receita Financeira	-	-	-	1
Despesa Financeira	-662	-596	-615	-1.872
<b>Lucro Líquido antes dos Impostos</b>	<b>10.460</b>	<b>-7.531</b>	<b>11.404</b>	<b>14.333</b>
Provisão para IRPJ e CSLL	-	-	-	-
<b>Resultado Líquido do Exercício</b>	<b>10.460</b>	<b>-7.531</b>	<b>11.404</b>	<b>14.333</b>
<i>Margem Líquida</i>	10%	-8%	11%	5%

**Receita:** o faturamento expôs redução de 1%, devido ao menor volume de prestação de serviços. Em outro momento, foi esclarecido que as oscilações ocorrem de acordo com as construções/reformas da região e estiagem do Rio Amazonas, que impacta na chegada de mercadorias. Destaca-se que a empresa também fatura com aluguel de galpão para duas empresas, uma de transporte de componentes eletrônicos e outra de aplicação de asfalto. Contudo, os contratos de aluguel não foram encaminhados, embora solicitados à recuperanda.

**Custos:** contempla, principalmente, energia elétrica (R\$ 1,9 mil), água (R\$ 1,3 mil) e auxílio alimentação (R\$ 644,00). Apresentou redução de 41%, devido ao menor custo com energia elétrica no período, que não foi esclarecido pela empresa.

**Despesas operacionais:** compreende, em sua maior parte, despesa com manutenção, conservação e limpeza (R\$ 24 mil), serviços profissionais (R\$ 19,4 mil) e despesas com veículos (R\$ 17,7 mil). Exibiu decréscimo de 17%, motivado pelo menor gasto com veículos. O relatório razão não apresenta no histórico dos lançamentos, detalhes ou descrição das despesas, dificultando a análise pormenorizada. Quando questionada a respeito da composição das despesas, a recuperanda não retornou.

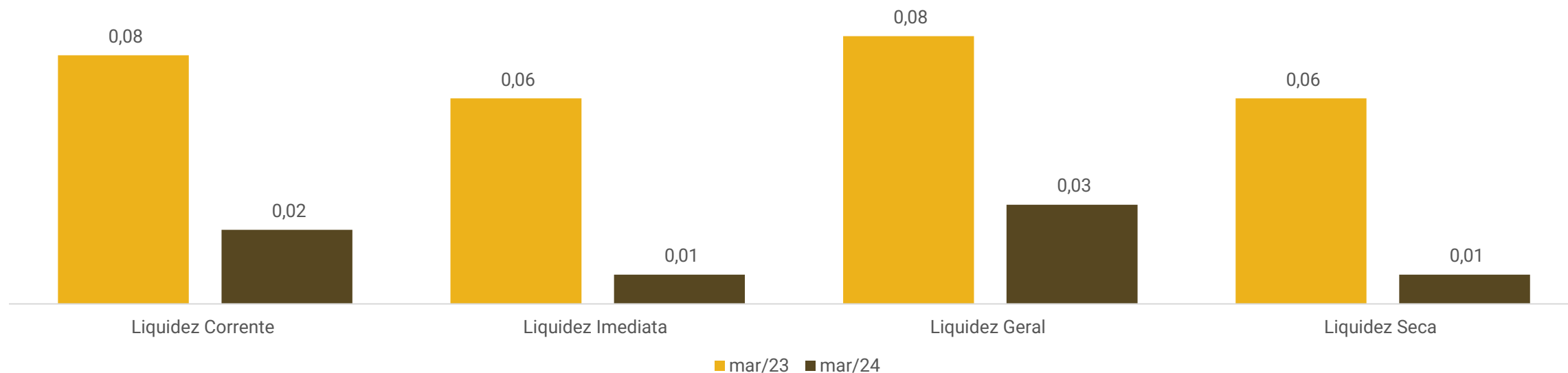
**Resultado financeiro:** o resultado financeiro foi negativo de R\$ 614,57, unicamente, pelas despesas bancárias.

**Resultado:** em março, as receitas foram suficientes diante dos custos e despesas operacionais, ocasionando um lucro de R\$ 11.403,91. O ano de 2024 acumula resultados positivos de R\$ 14.332,91.





## Índices de Liquidez - LM Materiais de Construção

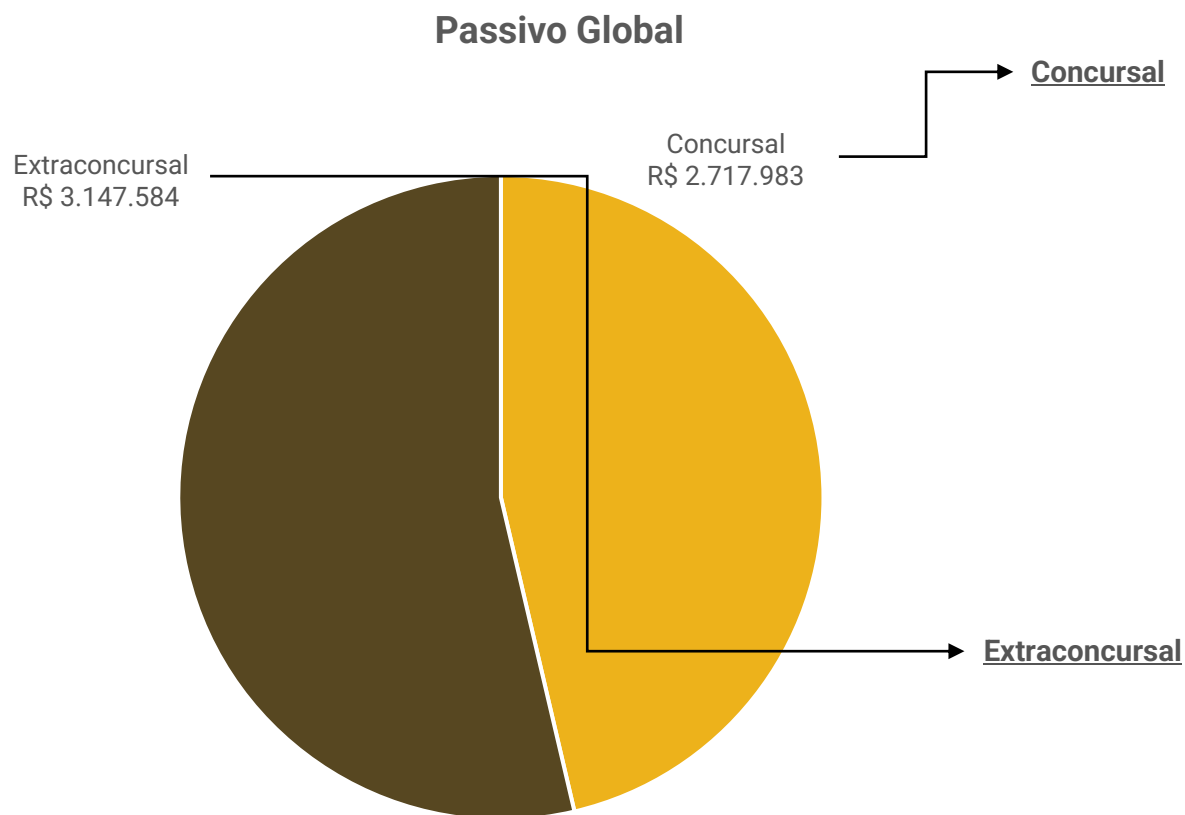


Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a um.

Nos meses analisados, os índices foram insuficientes em 2023 e 2024, indicando que não há capacidade de pagamento das obrigações do passivo com os recursos disponíveis, além de apresentar redução no decorrer dos períodos.



Passivo global de R\$ 5.865.567,26



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	1	6,67%	40.137,67	1,48%
Quirografário	9	60,00%	2.614.022,72	96,18%
ME/EPP	5	33,33%	63.822,95	2,35%
<b>Total</b>	<b>15</b>	<b>100%</b>	<b>2.717.983,34</b>	<b>100%</b>

Destaca-se que a classe trabalhista confere com o exposto no balancete (R\$ 40.137,67). Contudo, os demais valores concursais apresentam divergência entre o valor arrolado na recuperação judicial (R\$ 2.677.845,67) para o saldo contábil (R\$ 1.073.299,51), sendo R\$ 1.604.546,16 menor nas demonstrações contábeis.

O passivo extraconcursal da recuperanda, em março de 2024, somou R\$ 3,1 milhões e compreende apenas adiantamentos de clientes.





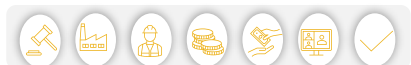
## Extraconcursal

Adiantamentos de Clientes



R\$ 3.147.584

**Adiantamento de Clientes:** ao final de março, acumula saldos de R\$ 3,1 milhões dos clientes de Fort Ind. e Comercio de Argamassa (R\$ 2 milhões), União Alimentos (R\$ 851,3 mil) e E.C.de Iturri (R\$ 222,4 mil). O motivo pelo saldo expressivo não foi explicado pela recuperanda, assim como não foi informado a previsão para baixa dos valores.





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

No dia 12 de dezembro de 2023, a administração judicial realizou uma visita técnica na sede da recuperanda.

Na oportunidade, o representante da empresa informou que realizam atividades de comércio e transporte de cimento. Além disso, a recuperanda aluga parte do galpão para 2 (duas) empresas, uma de transporte de componentes eletrônicos e outra de aplicação de asfalto. As atividades ficaram paradas nos meses de outubro a dezembro, em decorrência de forte estiagem (seca) do Rio Amazonas, o que prejudicou a chegada dos insumos para fabricação de cimento. Com isso, reduziu o fornecimento de cimento das indústrias para a recuperanda, diminuindo a comercialização do produto, o que ocasionou também o zeramento do estoque neste período. A LM informou que o estoque será otimizado após a subida do rio, que deve ser nos meses de janeiro e fevereiro de 2024, e consequentemente normalizará a venda e transporte do cimento. Sobre a gestão de inventário, a empresa informou que não é feita contabilização, pois a compra e venda são por meio de contêineres e as perdas são mínimas. No momento, a empresa não está produzindo cimento, apenas comercializando, além de realizar o transporte de cimento de Manaus/AM para Boa Vista/RR. A média é de 20 a 25 viagens no mês, com valor que gira em torno de R\$ 25.000,00. Destaca-se que o aumento do faturamento, advindo do comércio e transporte de cimento, está ligado à dependência do mercado da construção civil e a regularização da fabricação do cimento. Os bens ativos da recuperanda são ensacadeiras, empilhadeiras e caminhões, todos em condições de uso. Na ocasião da visita, o representante da empresa explicou que não há funcionários ativos em regime CLT. Os cargos dos colaboradores se dividem em porteiros, motoristas, empilhadores, ensacadores e administrativo. Ao todo, há 20 funcionários na empresa, estando em atividades apenas 3 no momento da visita, sendo 1 porteiro e 2 colaboradores no administrativo. Conforme explicado, o restante do pessoal estava de férias coletivas, devido à forte estiagem. Destaca-se que dos 20 funcionários, apenas o ensacador e o porteiro são terceirizados. Não há inadimplência de clientes, e a empresa recebe, em sua maioria, à vista. Os fornecedores também são pagos à vista. As dificuldades encontradas pela empresa são a estiagem, peças caras dos caminhões, aumento do preço do diesel e dos insumos.



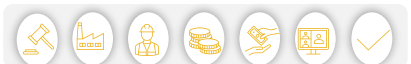
*Imagens capturadas pela administração judicial em visita técnica realizada no dia 12/12/2023.*

**Embora sugerido pela Administração Judicial uma reunião virtual para atualização das informações operacionais, não houve retorno da Recuperanda, até a finalização deste relatório.**



# PROPOSTA DE PAGAMENTO

CONDIÇÕES DO PLANO											
CLASSE	VALOR RJ	DESÁGIO	PRAZO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº DE PARCELAS	PERIODICIDADE	Juros	RECURSOS UTILIZADOS	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	40.137,67	-	12 meses	2 meses	A partir da publicação da sentença concessiva de RJ.	7º mês após concessão da RJ.	5	mês	-	-	Após homologação do PRJ sendo: 10% no terceiro mês; 20% no quarto mês; 30% no quinto mês; 20% no sexto mês e 20% sétimo mês.
Classe III - Quirografários	2.614.022,72	70%	180 meses	24 meses		até 180 meses após carência.	204	mês	5% a.a	Geração de Caixa	Após homologação do PRJ. Juros com atualização mensal pelo índice taxa referencial - TR, expedida pelo Banco Central do Brasil.
Classe IV - ME e EPP	63.822,95	50%	60 meses	24 meses		até 60 meses após carência.	204	mês	5% a.a	Geração de Caixa	Após homologação do PRJ. Juros com atualização mensal pelo índice taxa referencial - TR, expedida pelo Banco Central do Brasil.
<b>TOTAL</b>	<b>2.717.983,34</b>										





# ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de março/2024.

**BALANCETE ANALÍTICO**

FOLHA: 000001

**0005 LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.**

DATA: 04/04/2024

CNPJ: 34.512.459/0001-96

MÊS/ANO: 03/2024

CONTA	DESCRIÇÃO	SDO. ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SDO. ATUAL
1 - ATIVO		2.099.395,77 D	213.439,86	200.980,43	2.111.855,20 D
1.1 - CIRCULANTE		85.959,58 D	213.439,86	200.980,43	98.419,01 D
1.1.1 - DISPONIVEL		26.412,01 D	213.439,86	200.980,43	38.871,44 D
1.1.1.02 - BANCOS CONTA MOVIMENTO		8,88 D	156.439,72	156.380,29	68,31 D
(0000000105) 0003 - BANCO SAFRA S.A.CTA.00581331-8 AG.0044		8,88 D	156.439,72	156.380,29	68,31 D
1.1.1.03 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS		26.403,13 D	57.000,14	44.600,14	38.803,13 D
(0000000106) 0004 - BANCO SAFRA		600,00 D	57.000,14	44.600,14	13.000,00 D
(0000000121) 0006 - SAFRA RENDA FIXA		25.803,13 D	0,00	0,00	25.803,13 D
1.1.4 - IMPOSTOS A RECUPERAR		27,61 D	0,00	0,00	27,61 D
1.1.4.01 - IMPOSTOS A RECUPERAR		27,61 D	0,00	0,00	27,61 D
(0000000007) 0002 - COFINS A RECUPERAR		27,61 D	0,00	0,00	27,61 D
1.1.6 - ESTOQUE		59.519,96 D	0,00	0,00	59.519,96 D
1.1.6.01 - MERCADORIAS DE TERCEIROS		59.519,96 D	0,00	0,00	59.519,96 D
(0000000015) 0001 - MERCADORIAS PARA REVENDA		59.519,96 D	0,00	0,00	59.519,96 D
1.2 - ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.013.436,19 D	0,00	0,00	2.013.436,19 D
1.2.1 - REALIZAVEL A LONGO PRAZO		26.436,19 D	0,00	0,00	26.436,19 D
1.2.1.01 - VALORES A RECEBER		26.436,19 D	0,00	0,00	26.436,19 D
(0000000097) 0002 - CONSORCIO		26.436,19 D	0,00	0,00	26.436,19 D
1.2.3 - ADIANTAMENTOS A SÓCIOS		7.000,00 D	0,00	0,00	7.000,00 D
1.2.3.01 - ADIANTAMENTOS A SÓCIOS		7.000,00 D	0,00	0,00	7.000,00 D
(0000000018) 0001 - ADIANTAMENTOS A SÓCIOS		7.000,00 D	0,00	0,00	7.000,00 D
1.2.4 - IMOBILIZADO		1.980.000,00 D	0,00	0,00	1.980.000,00 D
1.2.4.01 - IMOBILIZADO		1.980.000,00 D	0,00	0,00	1.980.000,00 D
(0000000019) 0001 - VEICULOS		1.980.000,00 D	0,00	0,00	1.980.000,00 D
2 - PASSIVO		2.096.466,77 C	29.174,01	30.229,53	2.097.522,29 C
2.1 - PASSIVO CIRCULANTE		4.259.965,58 C	29.174,01	30.229,53	4.261.021,10 C
2.1.1 - FORNECEDORES		3.677.977,73 C	29.174,01	30.229,53	3.679.033,25 C
2.1.1.01 - FORNECEDORES		491.311,66 C	0,00	0,00	491.311,66 C
(0000000110) 0004 - MADEFORMING IND.DE PLASTICOS LTDA.		87.545,00 C	0,00	0,00	87.545,00 C
(0000000111) 0005 - MELO DIST.DE PEÇAS LTDA.		163.998,32 C	0,00	0,00	163.998,32 C
(0000000112) 0006 - TRAIRI COM.DE DERIV.DE PETROLEO LTDA.		103.311,59 C	0,00	0,00	103.311,59 C
(0000000120) 0012 - GALO DA SERRA NAV.FLUVIAL E LOGISTICA L.		136.456,75 C	0,00	0,00	136.456,75 C
2.1.1.03 - IMPOSTOS A RECOLHER		40.137,67 C	0,00	0,00	40.137,67 C
(0000000109) 0009 - INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR		40.137,67 C	0,00	0,00	40.137,67 C
2.1.1.04 - ADIANTAMENTOS DE CLIENTES		3.146.528,40 C	29.174,01	30.229,53	3.147.583,92 C
(0000000039) 0001 - E.C.DE ITURRI		222.477,52 C	0,00	0,00	222.477,52 C
(0000000102) 0002 - FORT IND.E COM.DE ARGAMASSA LTDA.		2.080.835,79 C	7.067,25	0,00	2.073.768,54 C
(0000000122) 0003 - UNIÃO ALIMENTOS LTDA.		843.215,09 C	22.106,76	30.229,53	851.337,86 C
2.1.2 - EMPRESTIMOS BANCARIOS		581.987,85 C	0,00	0,00	581.987,85 C
2.1.2.01 - EMPRESTIMOS BANCARIOS		581.987,85 C	0,00	0,00	581.987,85 C
(0000000038) 0001 - BRADESCO GIRO		581.987,85 C	0,00	0,00	581.987,85 C
2.3 - PATRIMONIO LIQUIDO		2.163.498,81 D	0,00	0,00	2.163.498,81 D
2.3.1 - CAPITAL SOCIAL		150.000,00 C	0,00	0,00	150.000,00 C
2.3.1.01 - CAPITAL SOCIAL		150.000,00 C	0,00	0,00	150.000,00 C
(0000000043) 0001 - CAPITAL SOCIAL		150.000,00 C	0,00	0,00	150.000,00 C
2.3.3 - LUCROS ACUMULADOS		2.313.498,81 D	0,00	0,00	2.313.498,81 D
2.3.3.01 - LUCROS ACUMULADOS		1.083.627,12 C	0,00	0,00	1.083.627,12 C
(0000000045) 0001 - LUCROS ACUMULADOS		1.083.627,12 C	0,00	0,00	1.083.627,12 C
2.3.3.02 - PREJUIZOS ACUMULADOS		3.397.125,93 D	0,00	0,00	3.397.125,93 D

**BALANCETE ANALÍTICO**

FOLHA: 000002

**0005 LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.**

DATA: 04/04/2024

CNPJ: 34.512.459/0001-96

MÊS/ANO: 03/2024

CONTA	DESCRIÇÃO	SDO. ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SDO. ATUAL
(0000000046)	0001 - PREJUÍZOS ACUMULADOS	3.397.125,93 D	0,00	0,00	3.397.125,93 D
3 - RECEITAS		207.233,41 C	0,00	99.181,14	306.414,55 C
3.1 - RECEITA OPERACIONAL		207.233,41 C	0,00	99.181,14	306.414,55 C
3.1.1 - RECEITA		176.444,00 C	0,00	79.963,00	256.407,00 C
3.1.1.01 - RECEITA DE VENDAS		176.444,00 C	0,00	79.963,00	256.407,00 C
(0000000049)	0002 - VENDA DE SERVIÇOS	176.444,00 C	0,00	79.963,00	256.407,00 C
3.1.3 - OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		30.789,41 C	0,00	19.218,14	50.007,55 C
3.1.3.01 - RECEITAS OPERACIONAIS		30.789,41 C	0,00	19.218,14	50.007,55 C
(0000000058)	0003 - RECEITAS DIVERSAS	30.788,70 C	0,00	19.218,00	50.006,70 C
(0000000059)	0004 - RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO	0,71 C	0,00	0,14	0,85 C
4 - CUSTOS		10.005,15 D	3.935,13	0,00	13.940,28 D
4.1 - CUSTOS		10.005,15 D	3.935,13	0,00	13.940,28 D
4.1.3 - OUTRAS DESPESAS		10.005,15 D	3.935,13	0,00	13.940,28 D
4.1.3.01 - OUTRAS DESPESAS		10.005,15 D	3.935,13	0,00	13.940,28 D
(0000000074)	0001 - AUXILIO ALIMENTAÇÃO	1.400,00 D	644,00	0,00	2.044,00 D
(0000000076)	0003 - ASSISTENCIA MEDICA E SOCIAL	2.083,37 D	0,00	0,00	2.083,37 D
(0000000078)	0005 - ENERGIA ELETRICA	5.532,36 D	1.973,38	0,00	7.505,74 D
(0000000079)	0006 - AGUA	989,42 D	1.317,75	0,00	2.307,17 D
5 - DESPESAS OPERACIONAIS		194.299,26 D	83.842,10	0,00	278.141,36 D
5.1 - DESPESAS OPERACIONAIS		194.299,26 D	83.842,10	0,00	278.141,36 D
5.1.1 - DESPESAS OPERACIONAIS		194.299,26 D	83.842,10	0,00	278.141,36 D
5.1.1.01 - OUTRAS DESPESAS		192.540,16 D	81.006,95	0,00	273.547,11 D
(0000000080)	0001 - ALUGUÉIS	24.000,00 D	12.000,00	0,00	36.000,00 D
(0000000081)	0002 - TELEFONE/INTERNET	3.212,06 D	1.309,62	0,00	4.521,68 D
(0000000083)	0004 - MANUTENÇÃO/CONSERVAÇÃO/LIMPEZA	27.459,41 D	24.095,18	0,00	51.554,59 D
(0000000085)	0006 - COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	26.282,32 D	6.372,49	0,00	32.654,81 D
(0000000101)	0010 - SERVIÇOS PROFISSIONAIS	56.528,71 D	19.490,24	0,00	76.018,95 D
(0000000118)	0011 - DESPESAS COM VEICULOS	55.057,66 D	17.739,42	0,00	72.797,08 D
5.1.1.02 - IMPOSTOS TAXAS E CONTRIBUIÇÕES		501,41 D	2.220,44	0,00	2.721,85 D
(0000000090)	0002 - TAXAS,EMOLUMENTOS E CONTRIBUIÇÕES	501,41 D	2.220,44	0,00	2.721,85 D
5.1.1.03 - DESPESAS FINANCEIRAS		1.257,69 D	614,71	0,00	1.872,40 D
(0000000092)	0002 - DESPESAS BANCARIAS	1.257,69 D	614,71	0,00	1.872,40 D

Total do ATIVO	2.111.855,20 D	Total do PASSIVO	2.097.522,29 C
Total de DESPESAS OPERACIONAIS	278.141,36 D	Total de RECEITAS	306.414,55 C
Total de CUSTOS	13.940,28 D		

Somatórias 2.403.936,84 D 2.403.936,84 C

Não há diferença entre os Lançamentos: 0,00 Diferença entre o ATIVO e o PASSIVO: 14.332,91 D

**Total de Lucros do Período 11.403,91 C Total de Lucros Acumulados 14.332,91 C**

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

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

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

---

---

# BALANCETE ANALÍTICO

**0005 LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.**

**CNPJ:** 34.512.459/0001-96

FOLHA: 000003

DATA: 04/04/2024

MÊS/ANO: 03/2024

---

---

LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.

LUIZ ALBERTO DA SILVA

FUNÇÃO: SOCIO

RG: 0485647-3 SSP/AM

CPF: 134.296.472-15