



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

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 0607585 39.2018.8.04.0001

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

35º Relatório Mensal de Atividades

Competência: fevereiro de 2024

ÍNDICE



Aspectos jurídicos

Cronograma processual
Últimos Eventos Relevantes



Operação

Estrutura Societária
Operação



Funcionários



Dados contábeis e informações financeiras

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



Endividamento

Passivo total
Passivo extraconcursal



Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda



Proposta de Pagamento



INTRODUÇÃO

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

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005. A recuperanda 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 **fevereiro/2024, com atraso, em 07/04/2024**. Os questionamentos realizados no dia **16/04/2024** não foram respondidos.

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.



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

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

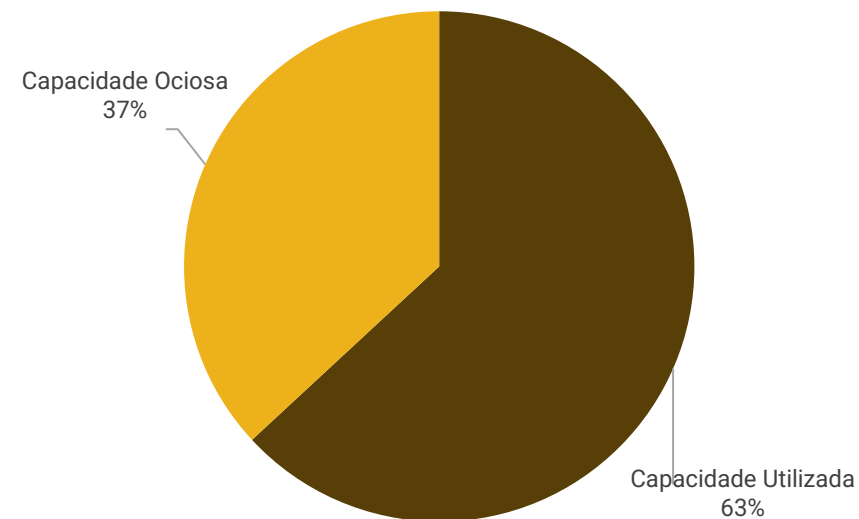
Produtos químicos e líquidos para limpeza e conservação.

Volume de vendas: o ano de 2024 acumula um volume de vendas de R\$ 1,3 milhão, até o mês de fevereiro.

Estoques: compreende estoque de matéria-prima (R\$ 187,5 mil), produtos acabados (R\$ 162,8 mil), material de embalagem (R\$ 57,3 mil) e mercadorias para revenda (R\$ 20,7 mil). Apesar de solicitado, a empresa não disponibiliza o inventário. Diante disto, não é possível atestar se o saldo corresponde à realidade.

Capacidade produtiva: a recuperanda informou que tem capacidade de faturar R\$ 1.000.000,00. Sendo assim, em fevereiro/2024 a capacidade utilizada foi de 63%.

Capacidade de Produção Fevereiro/2024



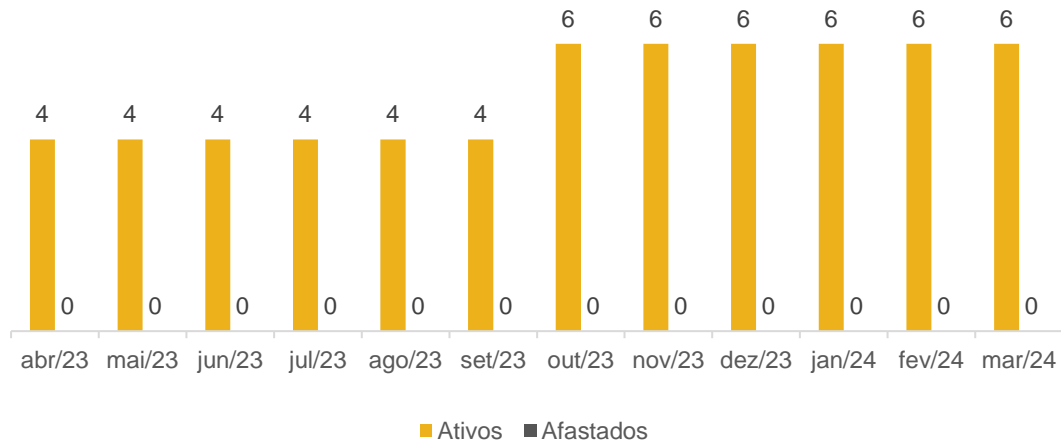


FUNCIONÁRIOS

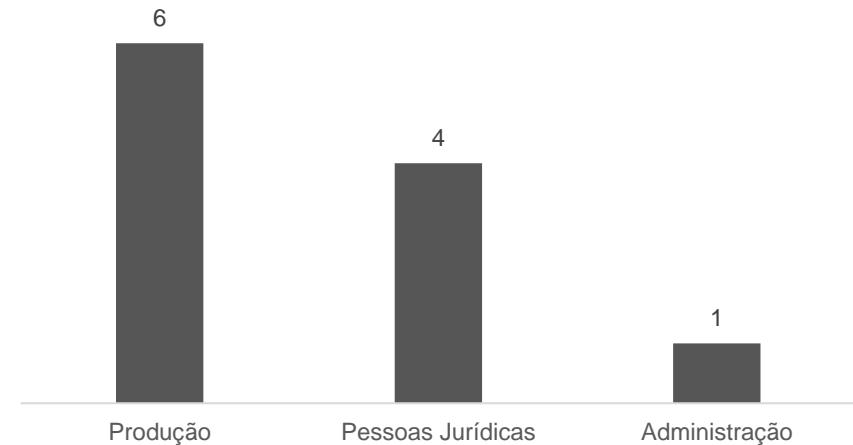
Apesar de solicitado a folha de pagamento e informações sobre o quadro atual dos funcionários, a recuperanda não encaminhou. A última informação prestada foi em dezembro/2023, durante reunião virtual, na qual a recuperanda afirmou possuir 06 funcionários contratados pelo regime CLT que estavam ativos, além do sócio e 04 prestadores de serviços na modalidade pessoa jurídica que, eventualmente, são contratados por diária.

Conforme demonstrações contábeis, os salários foram pagos. Todavia, o INSS e FGTS não foram adimplidos e atualmente, acumulam saldos em aberto. Destaca-se que a recuperanda informou que pretende regularizar o INSS através de parcelamento, com previsão para adesão em junho/2024. Quanto ao saldo em aberto do FGTS a empresa não prestou informações e será alvo de questionamento na próxima competência.

Funcionários



Distribuição por Cargos





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DFC Indireto	dez/23	jan/24	fev/24
Resultado do exercício	-17.572	81.810	131.200
Ajustes - ICMS restituível	28.525	40.238	42.870
Atividade operacional			
Aumento/Redução de clientes	-209.440	-89.559	-9.653
Aumento/Redução de estoques	27.851	-43.222	-47.063
Aumento/Redução de fornecedores	155.246	-25.246	-146.160
Aumento/Redução de salários a pagar	-8.244	-	-
Aumento/Redução de obrigações previdenciárias	7.756	8.988	6.389
Aumento/Redução de obrigações fiscais	14.952	28.197	20.173
Variações nas atividades operacionais	-925	1.207	-2.244
Variação das atividades	-925	1.207	-2.244
Disponibilidades no início do período	2.200	1.276	2.727
Disponibilidades no final do período	1.276	2.727	483

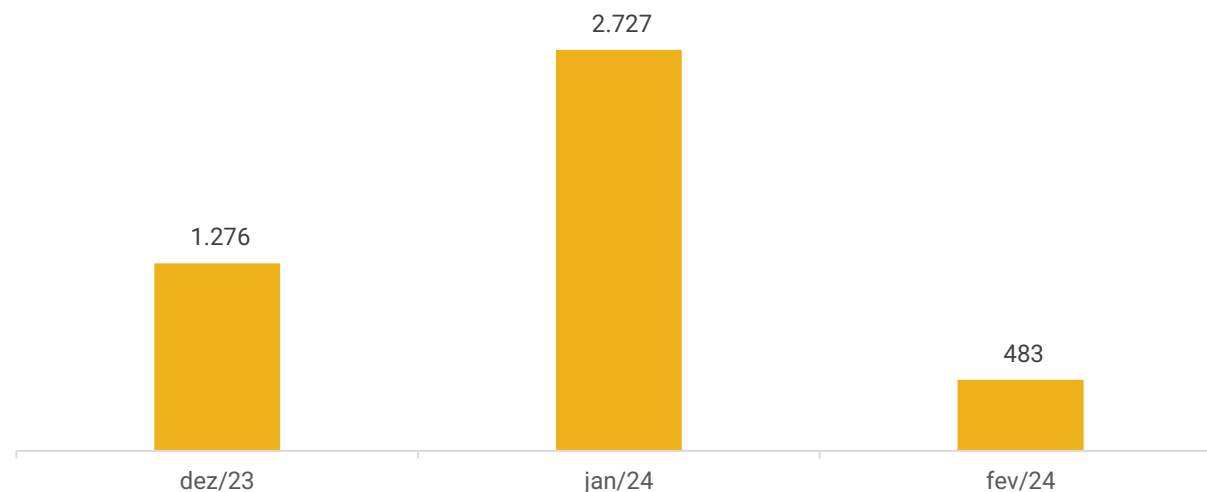
A empresa não possui, de forma estruturada, um demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informações a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis da empresa, seguindo a metodologia de elaboração do fluxo de caixa pelo método indireto, conforme normas contábeis.

Atividade Operacional: o caixa operacional em fevereiro, foi negativo em R\$ 2,2 mil, pelo pagamento de fornecedores (R\$ 146,1 mil), compra de estoque (R\$ 47 mil) e vendas a prazo (R\$ 9,6 mil). Os fatores positivos do mês foram, principalmente, o lucro do período (R\$ 131,2 mil), inadimplência fiscal (R\$ 20,1 mil) e descumprimento das obrigações previdenciárias (R\$ 6,3 mil).

Ao final de fevereiro, as disponibilidades eram de R\$ 483,30, que confere com o apresentado em balancete. A empresa não afirmou se o saldo em espécie reflete a realidade e os extratos não foram enviados, impossibilitando atestar os saldos contábeis.

Abaixo, seguem os saldos disponíveis dos últimos três meses:

Disponibilidades em Caixa R\$





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial	dez/23	jan/24	fev/24
Ativo Circulante	2.200.133	2.334.365	2.388.838
Bancos	1.276	2.727	483
Clientes	1.860.614	1.950.173	1.959.826
Estoque	338.243	381.465	428.529
Ativo Não Circulante	2.704.883	2.704.883	2.704.883
Realizável a Longo Prazo	389.109	389.109	389.109
Pis / COFINS a apropriar	389.109	389.109	389.109
Imobilizado	2.315.775	2.315.775	2.315.775
Bens	4.681.225	4.681.225	4.681.225
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
Depreciação	-2.365.450	-2.365.450	-2.365.450
Total do Ativo	4.905.016	5.039.248	5.093.721
Balanço Patrimonial	dez/23	jan/24	fev/24
Passivo Circulante	1.411.472	1.423.411	1.303.814
Fornecedores	494.379	469.133	322.973
INSS a recolher	191.103	198.552	203.724
FGTS a recolher	4.060	5.599	6.815
Obrigações fiscais	721.931	750.128	770.301
Passivo Não Circulante	2.914.005	2.914.005	2.914.005
Empréstimos e Financiamentos	2.115.108	2.115.108	2.115.108
Parcelamentos de tributos	798.897	798.897	798.897
Patrimônio Líquido	579.784	620.022	662.892
Capital social	720.000	720.000	720.000
Reservas de lucros	-140.216	-99.978	-57.108
Reserva legal - ICMS Restituível	1.329.315	1.369.553	1.412.424
Resultados acumulados	-1.469.532	-1.469.532	-1.469.532
Total do Passivo	4.905.261	4.957.438	4.880.710

Clientes: expôs aumento de R\$ 9,6 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\$ 187,5 mil), produtos acabados (R\$ 162,8 mil), material de embalagens (R\$ 57,3 mil) e mercadorias para revenda (R\$ 20,7 mil). O mês expôs acréscimo de 12%, especialmente, pela reposição de estoque. Apesar de solicitado, o inventário não foi enviado, impossibilitando atestar o saldo.

Fornecedores: apresentou decréscimo de 31%, resultante do maior volume de pagamentos no período. Os principais pagamentos não puderam ser identificados, pois não está detalhado no balancete e o relatório razão não foi encaminhado. Além disso, a empresa não enviou *aging list* do contas a pagar. Sendo assim, não é possível atestar o saldo exposto nas demonstrações contábeis.

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. A rubrica contempla financiamentos com saldos de R\$ 1,7 milhão, R\$ 41,1 mil, R\$ 19,2 mil e R\$ 14,6 mil, os quais não foi possível identificar a quais instituições financeiras se referem e a recuperanda não esclareceu a composição, apesar de solicitado. Além dos financiamentos, há a agência de fomento do Amazonas – AFEAM com saldo de R\$ 260 mil. O período não demonstrou movimentação.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	dez/23	jan/24	fev/24	2024
Receita Bruta de Vendas	559.488	747.420	631.085	1.378.505
Venda de Mercadorias Fabricadas	482.012	76.321	73.847	150.168
Revenda de Mercadorias	77.477	671.099	557.238	1.228.337
Imposto sobre Vendas e Serviços	-36.906	-54.102	-56.069	-110.171
Receita Líquida	522.582	693.318	575.016	1.268.333
Custo das Mercadorias Vendidas	-376.526	-419.198	-275.445	-694.643
Custo de Fabricação	-209.737	-372.287	-241.295	-613.582
Custo de Revenda	-166.789	-46.911	-34.149	-81.060
Lucro Bruto	146.057	274.119	299.571	573.691
<i>Margem Bruta</i>	<i>28%</i>	<i>40%</i>	<i>52%</i>	<i>45%</i>
Despesas Operacionais	-162.775	-191.686	-167.689	-359.375
Despesa com Pessoal	-23.267	-26.424	-21.158	-47.582
Despesa Administrativa	-139.509	-165.262	-146.531	-311.793
Resultado Operacional	-16.719	82.433	131.882	214.315
EBITDA	-16.719	82.433	131.882	214.315
<i>Margem Operacional</i>	<i>-3%</i>	<i>12%</i>	<i>23%</i>	<i>17%</i>
Despesas financeiras	-853	-623	-682	-1.305
Resultado Líquido do Exercício	-17.572	81.810	131.200	213.011
<i>Margem Líquida</i>	<i>-3%</i>	<i>12%</i>	<i>23%</i>	<i>17%</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: a receita exibiu decréscimo de 16%, principalmente, pelo menor volume das vendas de mercadorias.

Deduções: compreende apenas os tributos sobre o faturamento, que somaram R\$ 56 mil. Sendo, principalmente, ICMS (R\$ 53,4 mil), COFINS (R\$ 1,8 mil) e PIS (R\$ 409,97). Apesar da receita reduzir, os impostos sobre o faturamento aumentaram, o que não foi esclarecido pela CV.

Custo: contempla custos dos produtos de fabricação própria (R\$ 241,2 mil) e custos de revenda (R\$ 34,1 mil). O decréscimo de 34%, foi decorrente do menor custo 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\$ 52,9 mil), serviços de terceiros (R\$ 35,7 mil) e com pessoal (R\$ 21,4 mil). Apresentou baixa de 13%, motivado pela redução das despesas citadas acima. Contudo, a recuperanda não explicou o motivo das variações e não enviou a composição, 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.

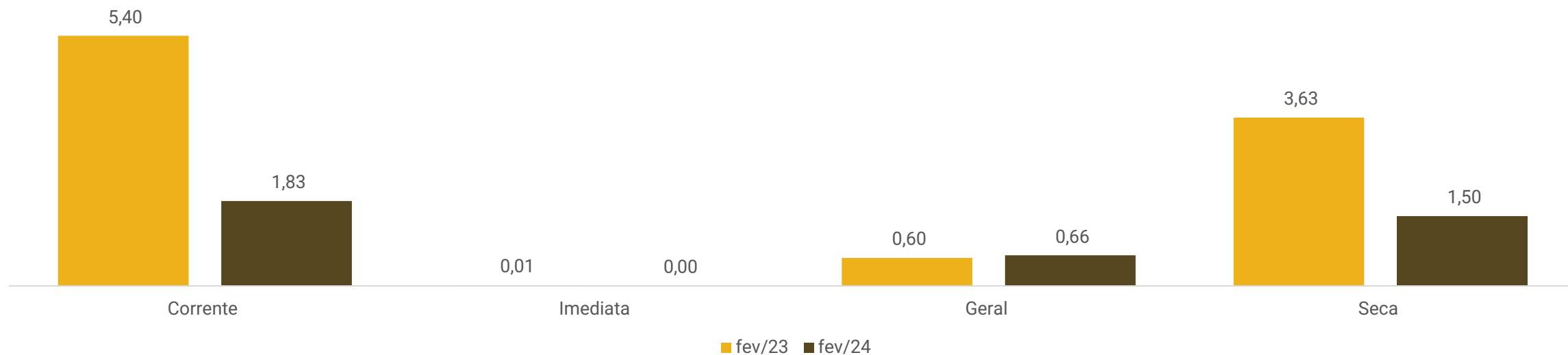
Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo em R\$ 682,24, unicamente, pelas tarifas bancárias.

Resultado: as receitas superaram os custos e despesas da operação, resultando em um lucro de R\$ 131.200,25, em fevereiro. O resultado acumulado de 2024 é positivo de R\$ 213.010,60.





Índices de Liquidez - CV Indústria



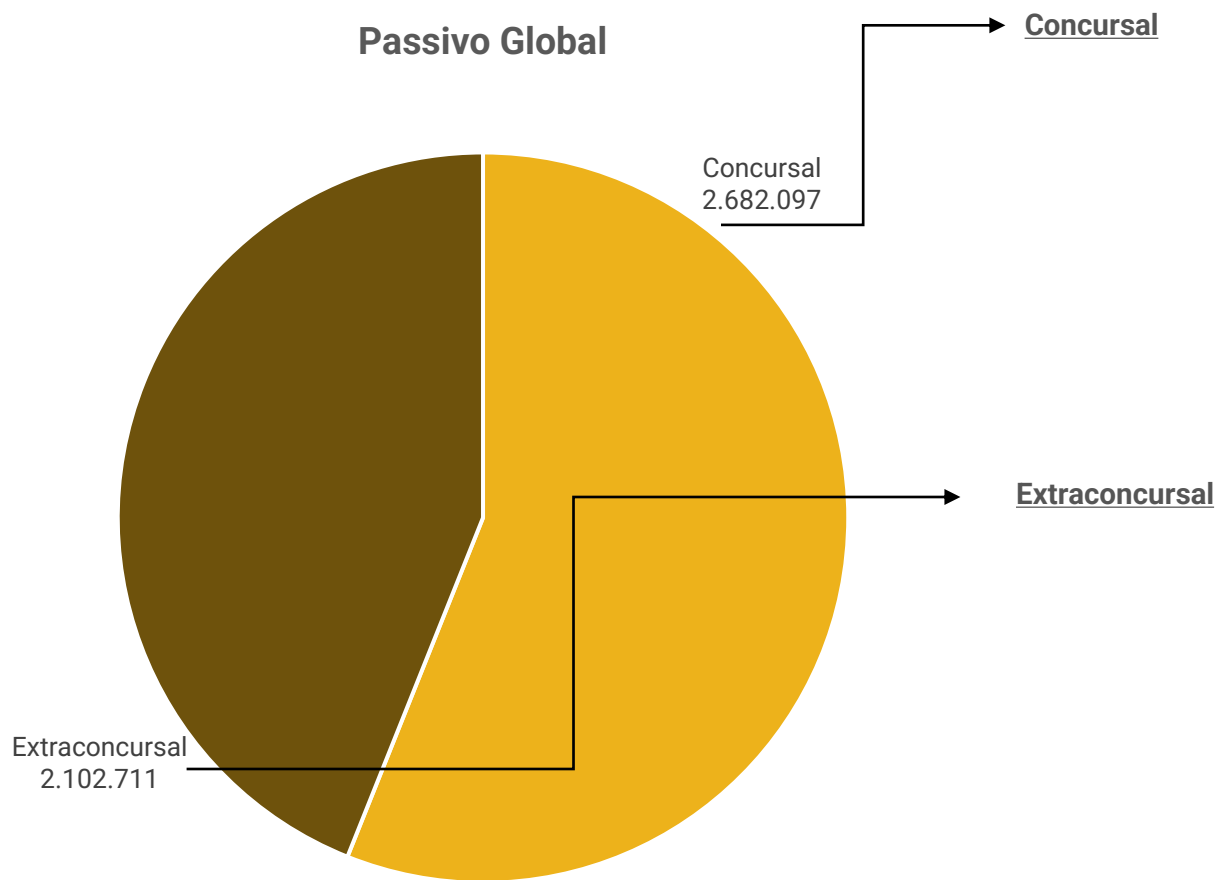
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a um.

Nos meses analisados, os índices de liquidez corrente e seca, indicam capacidade do pagamento do passivo circulante, com o ativo circulante, mesmo desconsiderando os estoques, que embora tenham reduzido de 2023 para 2024, ainda são satisfatórios. Os índices de liquidez imediata e geral foram insuficientes em 2023 e 2024, apontando que não há capacidade de pagamento das obrigações do passivo circulante, com os recursos disponíveis.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 4.784.807,60



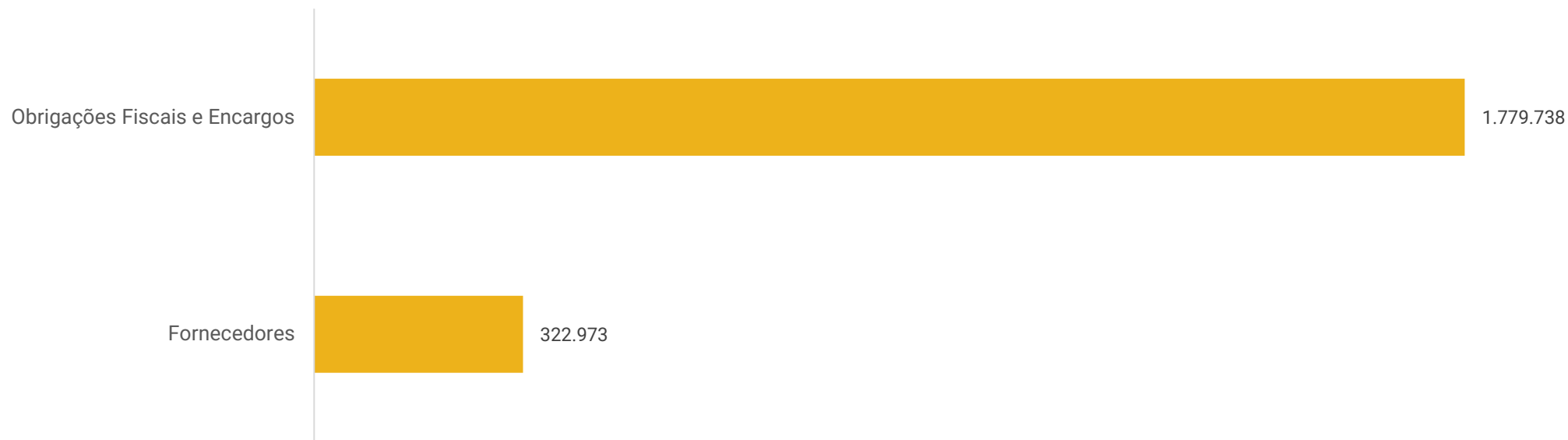
Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	1	25,00%	200.400,77	7,47%
Garantia Real	1	25,00%	1.922.804,85	71,69%
Quirografário	2	50,00%	558.891,15	20,84%
Total	4	100%	2.682.096,77	100%

Em fevereiro/2024 o passivo extraconcurusal somou R\$ 2,1 milhões e é composto por obrigações fiscais, encargos sociais 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\$ 203,7 mil) e FGTS (R\$ 6,8 mil). Os tributos compreendem, principalmente, PIS/COFINS (R\$ 389,1 mil), parcelamento de ICMS (R\$ 229,6 mil) e IRPJ (R\$ 211,9 mil). Do total em aberto, 27% 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. Segundo a recuperanda, o INSS não está sendo pago regularmente e será realizado um parcelamento em junho/2024.

Fornecedores: corresponde ao saldo de R\$ 322,9 mil, sem maiores informações. Destaca-se que o relatório razão, *aging list* ou a composição da rubrica, não foram disponibilizados.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS 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.

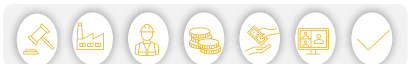




DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



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.
TOTAL	R\$ 2.682.096,77											



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de fevereiro/2024.

CONTA	NOME DA CONTA	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
1	ATIVO	5.039.248,48 D	2.014.645,09	1.960.172,58	5.093.720,99 D
1.1	CIRCULANTE	2.334.365,30 D	2.014.645,09	1.960.172,58	2.388.837,81 D
1.1.1	CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXAS	1.952.900,01 D	1.252.516,32	1.245.107,16	1.960.309,17 D
1.1.1.02	BANCOS	2.727,00 D	621.431,73	623.675,43	483,30 D
1.1.1.02.004	BANCO DAYCOVAL - SPC C V INDUSTRIA	1.015,99 D	621.431,73	622.260,76	186,96 D
1.1.1.02.005	BANCO STONE PAGAMENTOS S.A AG 0001 C/C 515268-1	1.711,01 D	0,00	1.414,67	296,34 D
1.1.1.04	CLIENTES	1.950.173,01 D	631.084,59	621.431,73	1.959.825,87 D
1.1.1.04.001	CLIENTES DIVERSOS	1.950.173,01 D	631.084,59	621.431,73	1.959.825,87 D
1.1.2	CREDITOS	0,00	9.212,87	9.212,87	0,00
1.1.2.03	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	0,00	3.286,00	3.286,00	0,00
1.1.2.03.001	ADIANTAMENTO SALARIO	0,00	3.286,00	3.286,00	0,00
1.1.2.04	TRIBUTOS A RECUPERAR E COMPENSAR	0,00	5.926,87	5.926,87	0,00
1.1.2.04.001	ICMS A RECUPERAR	0,00	5.926,87	5.926,87	0,00
1.1.5	ESTOQUE	381.465,29 D	752.915,90	705.852,55	428.528,64 D
1.1.5.01	ESTOQUE DE MERCADORIAS	381.465,29 D	752.915,90	705.852,55	428.528,64 D
1.1.5.01.001	ESTOQUE DE MATERIA PRIMA	181.929,80 D	481.103,48	475.496,62	187.536,66 D
1.1.5.01.002	ESTOQUE DE MERCADORIA PARA REVENDA	20.014,48 D	51.553,80	50.834,92	20.733,36 D
1.1.5.01.003	ESTOQUE DE MATERIAL DE EMBALAGENS	62.850,63 D	57.395,68	62.850,63	57.395,68 D
1.1.5.01.004	ESTOQUE PRODUTOS ACABADOS	116.670,38 D	162.862,94	116.670,38	162.862,94 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	4.957.438,13 C	540.687,79	463.960,05	4.880.710,39 C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	4.337.416,52 C	540.687,79	421.089,88	4.217.818,61 C
2.1.1	CIRCULANTE	1.423.411,45 C	540.687,79	421.089,88	1.303.813,54 C
2.1.1.02	FORNECEDORES	469.132,77 C	470.547,44	324.387,26	322.972,59 C
2.1.1.02.001	FORNECEDORES DIVERSOS	469.132,77 C	470.547,44	324.387,26	322.972,59 C
2.1.1.03	OBRIGACOES SOCIAIS E TRABALHISTAS	204.150,92 C	16.670,04	23.058,96	210.539,84 C
2.1.1.03.001	SALARIO A PAGAR	0,00	16.670,04	16.670,04	0,00
2.1.1.03.003	INSS A RECOLHER	198.551,91 C	0,00	5.172,50	203.724,41 C
2.1.1.03.004	FGTS A RECOLHER	5.599,01 C	0,00	1.216,42	6.815,43 C
2.1.1.04	OBRIGACOES FISCAIS	750.127,76 C	53.470,31	73.643,66	770.301,11 C
2.1.1.04.001	PIS A RECOLHER	7.231,91 C	0,00	409,97	7.641,88 C
2.1.1.04.002	COFINS A RECOLHER	31.611,88 C	0,00	1.882,95	33.494,83 C
2.1.1.04.003	IRPJ A RECOLHER	211.278,91 C	0,00	10.711,01	221.989,92 C
2.1.1.04.004	CSLL A RECOLHER	134.610,55 C	0,00	6.863,94	141.474,49 C

CONTA	NOME DA CONTA	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
2.1.1.04.006	ICMS A RECOLHER	127.496,64 C	53.144,08	53.428,44	127.781,00 C
2.1.1.04.009	FMPES	260,82 C	260,82	277,88	277,88 C
2.1.1.04.010	UEA	65,21 C	65,41	69,47	69,27 C
2.1.1.04.011	TRIBUTOS NAO PREVIDENCIARIO NA PGFN	109.946,44 C	0,00	0,00	109.946,44 C
2.1.1.04.014	PROVISAO ALVARÁ A RECOLHER	11.265,15 C	0,00	0,00	11.265,15 C
2.1.1.04.017	PROVISAO IPTU A RECOLHER	83.090,21 C	0,00	0,00	83.090,21 C
2.1.1.04.023	IPTU PARCELADO INSC 425296 CURTO PRAZO	33.270,04 C	0,00	0,00	33.270,04 C
2.1.2	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	2.914.005,07 C	0,00	0,00	2.914.005,07 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 N° 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 N° 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 N° 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 N° 033-14-7025-0 A LP	19.276,19 C	0,00	0,00	19.276,19 C
2.1.2.03	PARCELAMENTO DE TRIBUTOS	798.897,29 C	0,00	0,00	798.897,29 C
2.1.2.03.001	NAO PREVIDENCIARIO PGFN 005032104	18.096,03 C	0,00	0,00	18.096,03 C
2.1.2.03.004	SIMPLES NACIONAL PGFN 005033217	38.228,82 C	0,00	0,00	38.228,82 C
2.1.2.03.005	INSS REFIZ 2021 PGFN 005032869	31.510,23 C	0,00	0,00	31.510,23 C
2.1.2.03.006	FGTS DIVIDA ATIVA UNIAO	82.670,70 C	0,00	0,00	82.670,70 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 N° 4864/04 INSC 04.224	229.646,42 C	0,00	0,00	229.646,42 C
2.1.2.03.011	ALVARA PARCELADO 25808611/25808634	9.636,57 C	0,00	0,00	9.636,57 C
2.2	PATRIMONIO LIQUIDO	620.021,61 C	0,00	42.870,17	662.891,78 C
2.2.1	CAPITAL SOCIAL	620.021,61 C	0,00	42.870,17	662.891,78 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	1.369.553,33 C	0,00	42.870,17	1.412.423,50 C
2.2.1.03.001	ICMS RESTITUIVEL	1.369.553,33 C	0,00	42.870,17	1.412.423,50 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	274.119,30 C	755.994,39	1.059.613,23	577.738,14 C
3.1	RECEITAS OPERACIONAIS	274.119,30 C	755.994,39	1.059.613,23	577.738,14 C
3.1.1	RECEITA BRUTA DE MERCADORIA E SERVICOS	747.420,00 C	0,00	631.084,59	1.378.504,59 C
3.1.1.01	VENDAS DE MERCADORIAS	747.420,00 C	0,00	631.084,59	1.378.504,59 C
3.1.1.01.001	RE VENDAS DE MERCADORIAS	671.098,97 C	0,00	557.237,54	1.228.336,51 C
3.1.1.01.002	VENDAS DE PRODUTOS DE FABRICAÇÃO PRÓPRIA	76.321,03 C	0,00	73.847,05	150.168,08 C
3.1.2	(-) DEDUCOES DAS RECEITAS	473.300,70 D	755.994,39	428.528,64	800.766,45 D
3.1.2.01	(-) IMPOSTOS S VENDAS E SERVICOS	54.102,44 D	56.068,71	0,00	110.171,15 D
3.1.2.01.001	ICMS	51.297,65 D	53.428,44	0,00	104.726,09 D
3.1.2.01.003	PIS	441,42 D	409,97	0,00	851,39 D
3.1.2.01.004	COFINS	2.037,34 D	1.882,95	0,00	3.920,29 D
3.1.2.01.006	UEA	65,21 D	69,47	0,00	134,68 D

CONTA	NOME DA CONTA	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
3.1.2.01.007	FMPES	260,82 D	277,88	0,00	538,70 D
3.1.2.02	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	419.198,26 D	699.925,68	428.528,64	690.595,30 D
3.1.2.02.001	CUSTO DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	46.911,26 D	50.834,92	20.733,36	77.012,82 D
3.1.2.02.002	CUSTOS DOS PRODUTOS DE FABRICACAO PROPRIA	372.287,00 D	649.090,76	407.795,28	613.582,48 D
4	CUSTOS	0,00	4.047,55	0,00	4.047,55 D
4.1	CUSTOS GERAIS	0,00	4.047,55	0,00	4.047,55 D
4.1.1	CUSTO OPERACIONAIS	0,00	4.047,55	0,00	4.047,55 D
4.1.1.02	CUSTOS ADMINISTRATIVOS	0,00	4.047,55	0,00	4.047,55 D
4.1.1.02.001	ENERGIA	0,00	4.047,55	0,00	4.047,55 D
5	DESPESAS	192.308,95 D	168.651,24	280,20	360.679,99 D
5.1	DESPESAS GERAIS	192.308,95 D	168.651,24	280,20	360.679,99 D
5.1.1	DESPESAS OPERACIONAIS	192.308,95 D	168.651,24	280,20	360.679,99 D
5.1.1.01	DESPESAS COM PESSOAL	26.424,42 D	21.438,00	280,20	47.582,22 D
5.1.1.01.001	SALARIO	8.190,32 D	8.190,32	98,04	16.282,60 D
5.1.1.01.002	COMISSOES	9.880,32 D	5.913,90	0,00	15.794,22 D
5.1.1.01.006	INSS	4.418,75 D	3.551,54	0,00	7.970,29 D
5.1.1.01.007	FGTS	1.539,11 D	1.216,42	0,00	2.755,53 D
5.1.1.01.009	VALE TRANSPORTES	180,29 C	0,00	180,29	360,58 C
5.1.1.01.010	ARREDONDAMENTOS	4,04 C	3,68	1,87	2,23 C
5.1.1.01.011	PRO LABORE	1.412,00 D	1.412,00	0,00	2.824,00 D
5.1.1.01.018	OUTROS GASTOS COM PESSOAL	1.168,25 D	1.150,14	0,00	2.318,39 D
5.1.1.02	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	165.262,02 D	146.531,00	0,00	311.793,02 D
5.1.1.02.001	ENERGIA	4.544,57 D	0,00	0,00	4.544,57 D
5.1.1.02.003	IPTU	0,00	2.080,07	0,00	2.080,07 D
5.1.1.02.004	ALVARA	712,75 D	712,75	0,00	1.425,50 D
5.1.1.02.005	IPVA	0,00	2.140,88	0,00	2.140,88 D
5.1.1.02.006	SEGUROS	677,70 D	702,07	0,00	1.379,77 D
5.1.1.02.007	TELEFONE	644,14 D	608,63	0,00	1.252,77 D
5.1.1.02.017	SERVICOS DE TERCEIROS	40.727,76 D	35.785,66	0,00	76.513,42 D
5.1.1.02.018	MANUTENCAO DE VEICULOS	4.827,00 D	2.790,00	0,00	7.617,00 D
5.1.1.02.019	REPARO CONSERVACAO IMOVEIS	16.833,93 D	15.542,81	0,00	32.376,74 D
5.1.1.02.020	ALUGUEIS	2.790,00 D	2.590,00	0,00	5.380,00 D
5.1.1.02.021	ANUNCIOS E PROPAGANDAS	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00 D
5.1.1.02.022	FRETES E CARRETOS	59.808,14 D	52.953,18	0,00	112.761,32 D
5.1.1.02.025	COMBUSTIVEL	12.175,00 D	11.750,00	0,00	23.925,00 D
5.1.1.02.030	IRPJ	13.114,53 D	10.711,01	0,00	23.825,54 D
5.1.1.02.031	CSLL	8.161,84 D	6.863,94	0,00	15.025,78 D
5.1.1.03	DESPESAS FINANCEIRAS	622,51 D	682,24	0,00	1.304,75 D
5.1.1.03.001	TARIFA BANCARIAS	622,51 D	682,24	0,00	1.304,75 D

RESUMO DOS GRANDES GRUPOS

1	ATIVO	5.039.248,48 D	2.014.645,09	1.960.172,58	5.093.720,99 D
2	PASSIVO	4.957.438,13 C	540.687,79	463.960,05	4.880.710,39 C
3	RECEITAS	274.119,30 C	755.994,39	1.059.613,23	577.738,14 C
4	CUSTOS	0,00	4.047,55	0,00	4.047,55 D
5	DESPESAS	192.308,95 D	168.651,24	280,20	360.679,99 D
	RESULTADO				213.010,60 C

05/04/2024

BALANCETE ANALÍTICO DO MÊS DE FEVEREIRO DE 2024

18:53:11

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

Pág.: 0004

CONTA	NOME DA CONTA	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
-------	---------------	----------------	--------	---------	-------------



Marcelo de Oliveira Pinho
Contador
CRC-AM 012510/O-4