



LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 0627543-74.2019.804.0001

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

18º Relatório Mensal de Atividades

Competências: abril 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 **abril/2024**, com atraso, em **12/06/2024**. Os questionamentos enviados em **13/06/2024**, **não foram respondidos até a finalização deste relatório.**


Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente via e-mail 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

Páginas	Resumo
1214	Publicação do edital do art. 36 da Lei n. 11.101/2005.
1218-1220	Petição da recuperanda comunicando a perda de objeto das datas indicadas para a realização de assembleia geral de credores (30/03/2023 e 06/04/2023), em razão da publicação extemporânea do edital do art. 36 da Lei n. 11.101/2005.
1225-1226	Petição do administrador judicial comunicando a perda de objeto das datas indicadas para a realização de assembleia geral de credores (30/03/2023 e 06/04/2023), em razão da publicação extemporânea do edital do art. 36 da Lei n. 11.101/2005.
1228	Despacho intimando o administrador judicial para apresentar novas datas para a realização da assembleia geral de credores.
1252-1254	Petição do administrador judicial apresentando novas datas para a realização da assembleia geral de credores (18/08/2023 e 25/08/2023).
1306-1308	Comunicação de cessão de crédito realizada entre Itaú Unibanco S.A. e Montblanc Participações S.A.





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.



Sector de Indústria, Comércio e Prestação de Serviços.

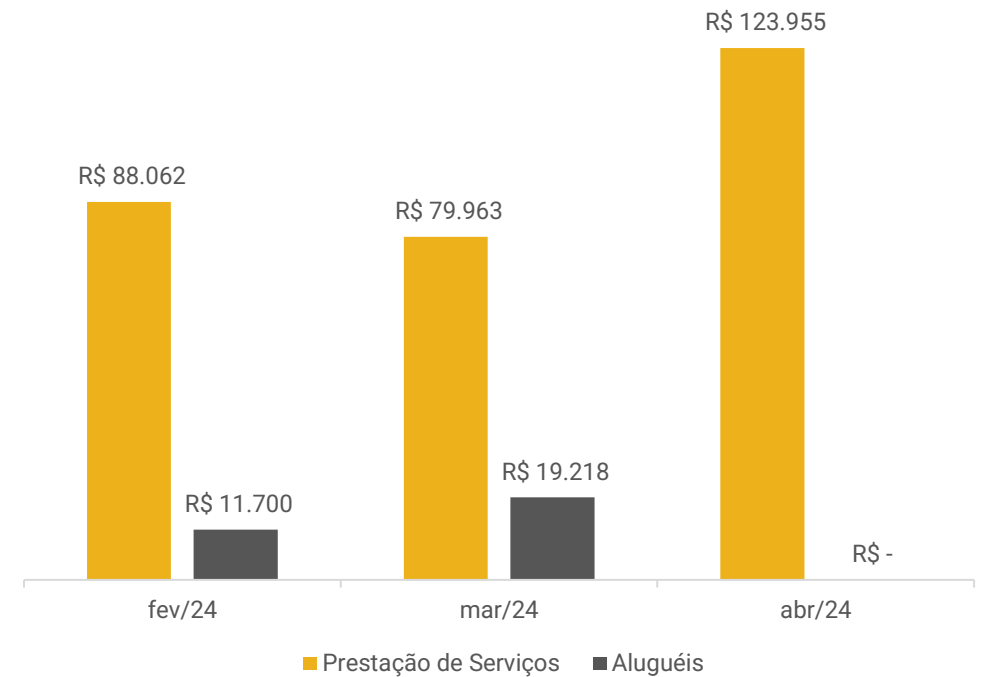
Mix de Mercadorias e Serviços: comercialização e transporte de cimento. Ainda, possui o aluguel parcial do galpão para duas empresas, uma de transporte de componentes eletrônicos e outra de aplicação de asfalto. Embora solicitado, os contratos de aluguéis não foram disponibilizados.

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 fabricação própria de 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\$ 430,3 mil, até abril. 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

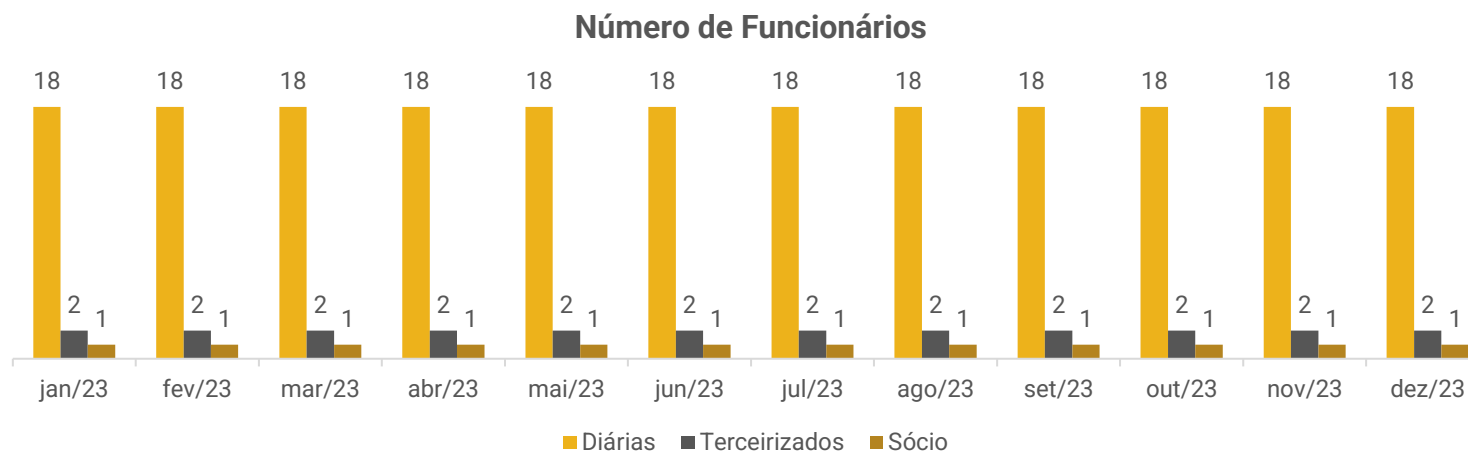




FUNCIONÁRIOS

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 2 funcionários terceirizados, sendo 1 porteiro e 1 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 de colaboradores, 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\$ 33,1 mil e auxílio alimentação de R\$ 826,00.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DFC Indireto	fev/24	mar/24	abr/24
Fluxos de caixa das Atividades Operacionais			
Resultado do Exercício	-7.531	11.404	9.298
Resultado Ajustado	-7.531	11.404	9.298
Impostos a recuperar	-	-	-
Estoque	-	-	-
Realizável a longo prazo	-	-	-
Adiantamento a Sócios	-	-	-
Fornecedores	-	-	-
Impostos a recolher	-	-	-
Obrigações Trabalhistas	-	-	-
Adiantamentos de Clientes	1.372	1.056	-13.015
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	-6.159	12.459	-3.716
Fluxos de caixa das Atividades de Financiamento			
Empréstimos Bancários CP	-	-	-
Empréstimo e Financiamento LP	-	-	-
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento	-	-	-
Caixa líquido de caixa e equivalentes de caixa	-6.159	12.459	-3.716
Disponibilidades no início do período	32.571	26.412	38.871
Disponibilidades no final do período	26.412	38.871	35.155

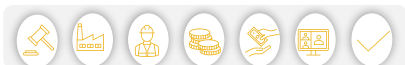
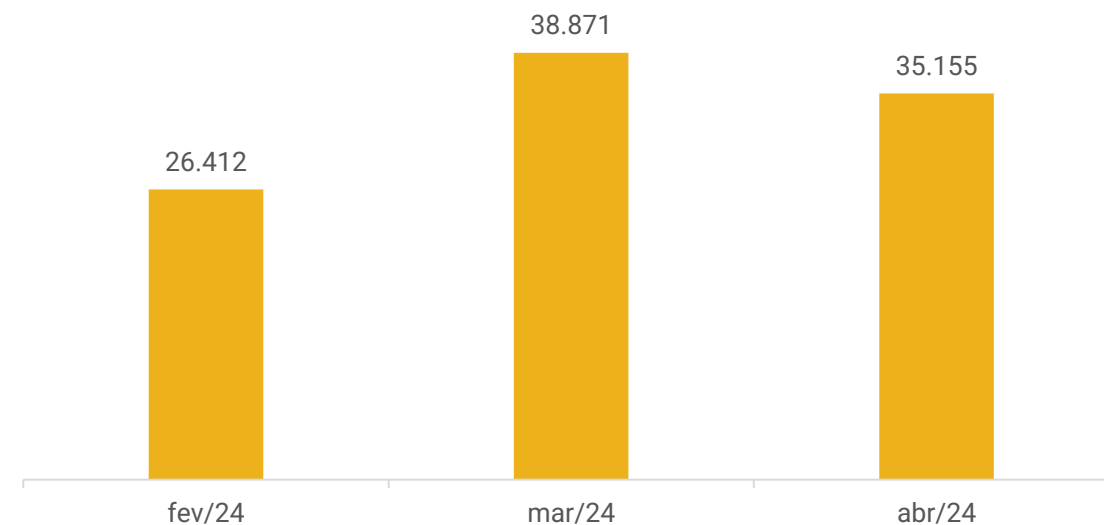
A recuperanda não possui, de forma estruturada, um demonstrativo do fluxo de caixa. Portanto, as informações a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis da empresa, seguindo a metodologia de elaboração do fluxo de caixa pelo método indireto, conforme normas contábeis.

Atividade Operacional: em abril, o caixa operacional foi negativo em R\$ 3,7 mil, sobretudo, pela baixa de adiantamento de clientes (R\$ 13 mil), motivada pelo faturamento dos valores no mês. O fator positivo se deu pela performance da atividade (R\$ 9,2 mil).

Ao final de abril, o valor disponível era de R\$ 35,1 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	fev/24	mar/24	abr/24
Ativo Circulante	85.960	98.419	94.703
Disponibilidades	26.412	38.871	35.155
Impostos a recuperar	28	28	28
Estoque	59.520	59.520	59.520
Ativo Não Circulante	2.013.436	2.013.436	2.013.436
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
Total do Ativo	2.099.396	2.111.855	2.108.139

Balanço Patrimonial	fev/24	mar/24	abr/24
Passivo Circulante	4.259.966	4.261.021	4.248.006
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	3.146.528	3.147.584	3.134.569
Patrimônio Líquido	-2.163.499	-2.163.499	-2.163.499
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
Total do Passivo	2.096.467	2.097.522	2.084.507

Estoque: contempla mercadorias para revenda com saldo de R\$ 59,5 mil, sem movimentação em abril. 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, mesmo após questionamentos.

Adiantamento de clientes: engloba adiantamentos recebidos dos clientes Fort Indústria e Comércio de Argamassa Ltda. (R\$ 2 milhões), União Alimentos (R\$ 838,5 mil) e E.C de Iturri (R\$ 222,6 mil). A rubrica apresentou redução de R\$ 13 mil, decorrente do faturamento de vendas para União Alimentos Ltda. e Fort Ind. E Com. De Argamassa Ltda.. Conforme relatório razão, além das baixas por faturamentos, há pagamento de FGTS e INSS. A recuperanda não prestou maiores informações, embora questionada.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	fev/24	mar/24	abr/24	2024
Receita Bruta	99.762	99.181	123.955	430.369
Venda de serviços	88.062	79.963	123.955	380.362
Aluguéis	11.700	19.218	-	50.007
Receita Líquida	99.762	99.181	123.955	430.369
Custo de Mercadoria Vendida	-6.689	-3.935	-4.627	-18.567
Lucro Bruto	93.074	95.246	119.328	411.802
Margem Bruta	93%	96%	96%	383%
Despesas Operacionais	-100.009	-83.227	-109.313	-385.582
Despesas Operacionais	-99.743	-81.007	-101.505	-375.052
Despesas Tributárias	-266	-2.220	-7.808	-10.530
Resultado Operacional	-6.935	12.018	10.015	26.220
Ebitda	-6.935	12.018	10.015	26.220
Margem Operacional	-7%	12%	8%	24%
Lucro antes do Resultado Financeiro	-6.935	12.018	10.015	26.220
Receita Financeira	-	-	-	1
Despesa Financeira	-596	-615	-717	-2.589
Resultado Líquido do Exercício	-7.531	11.404	9.298	23.631
Margem Líquida	-8%	11%	8%	5%

Receitas: o faturamento aumentou 25% devido ao maior volume de prestação de serviços com frete. Em outra ocasião, foi esclarecido que as oscilações ocorrem de acordo com as construções/reformas na região e a estiagem do Rio Amazonas, que impacta na chegada de mercadorias. No período, não foram identificadas receitas com aluguel, e a LM não prestou esclarecimentos sobre a ausência das mesmas. Destaca-se que a recuperanda apresenta mensalmente receitas 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.

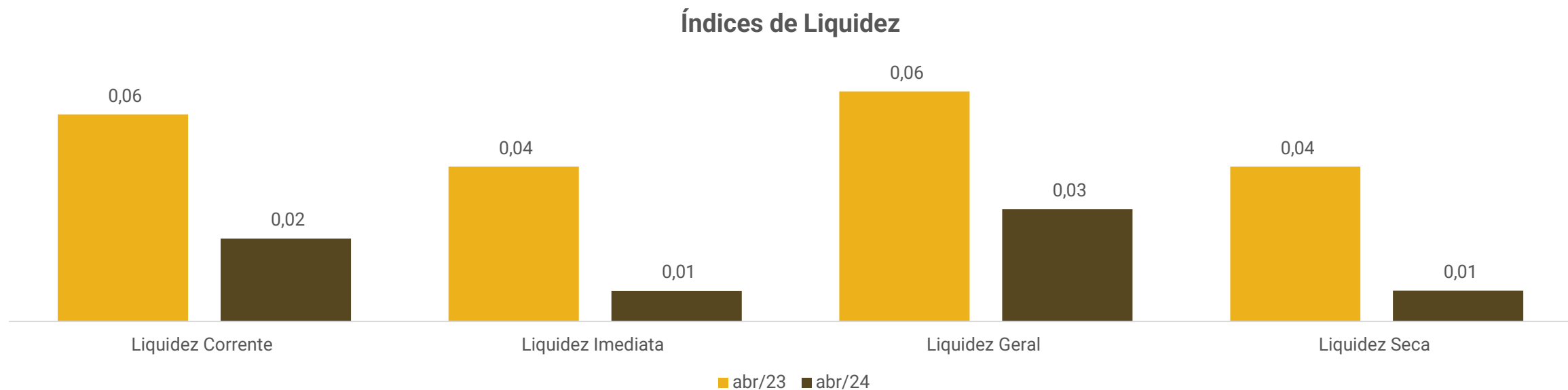
Custos: contempla água (R\$ 1,9 mil), energia elétrica (R\$ 1,8 mil) e auxílio alimentação (R\$ 826,00). Apresentou aumento de 18% devido ao maior custo com água e auxílio alimentação.

Despesas operacionais: compreendem, em sua maior parte, serviços profissionais (R\$ 33,1 mil), despesas com veículos (R\$ 24 mil) e combustíveis/lubrificantes (R\$ 17,9 mil). Exibiu acréscimo de 25% motivado pelas despesas citadas acima. O relatório razão não apresenta no histórico dos lançamentos detalhes ou descrição das despesas, dificultando a análise pormenorizada. Quando questionada sobre a composição das despesas, a recuperanda não retornou.

Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo em R\$ 716,77, unicamente, pelas despesas bancárias.

Resultado: em abril, as receitas foram suficientes para cobrir os custos e despesas operacionais, ocasionando um lucro de R\$ 9.298,50. O ano de 2024 acumula resultados positivos de R\$ 23.631,41.





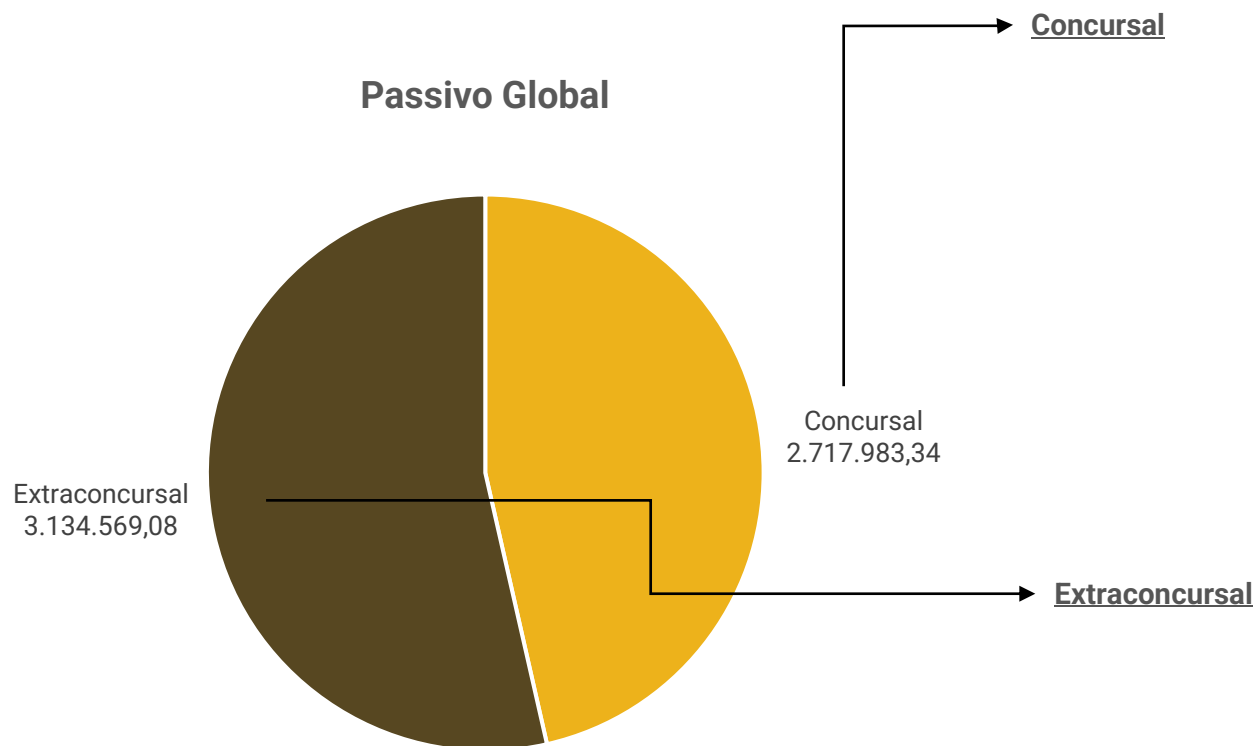
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a um.

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.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 5.852.552,42



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%
Total	15	100%	2.717.983,34	100%

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 abril de 2024, somou R\$ 3,1 milhões e compreende apenas adiantamentos de clientes.



Passivo Extraconcursal

Adiantamentos de Clientes



3.134.569

Adiantamento de Clientes: ao final de abril, acumula saldos de R\$ 3,1 milhões dos clientes de Fort Ind. e Comercio de Argamassa (R\$ 2 milhões), União Alimentos (R\$ 838,5 mil) e E.C.de Iturri (R\$ 222,6 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 ocasião, o representante da empresa informou que realizam atividades de comércio e transporte de cimento. Além disso, a recuperanda aluga parte do galpão para duas empresas: uma de transporte de componentes eletrônicos e outra de aplicação de asfalto. As atividades ficaram paradas nos meses de outubro a dezembro devido à forte estiagem do Rio Amazonas, o que prejudicou a chegada dos insumos para fabricação de cimento. Isso resultou na redução do fornecimento de cimento das indústrias para a recuperanda, diminuindo a comercialização do produto e zerando o estoque neste período. A LM informou que o estoque será otimizado após a subida do rio, prevista para janeiro e fevereiro de 2024, normalizando assim a venda e transporte do cimento. Sobre a gestão de inventário, a empresa explicou que não realiza contabilização detalhada, pois as compras e vendas são realizadas 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 por mês, com valor em torno de R\$ 25.000,00. É destacado que o aumento do faturamento, proveniente do comércio e transporte de cimento, está ligado à dependência do mercado da construção civil e à regularização da fabricação de cimento. Os bens ativos da recuperanda incluem ensacadeiras, empilhadeiras e caminhões, todos em condições de uso. Durante a visita, foi explicado que não há funcionários ativos em regime CLT. Os cargos dos colaboradores incluem porteiros, motoristas, empilhadores, ensacadores e pessoal administrativo. No total, a empresa conta com 20 funcionários, dos quais apenas três estavam em atividade no momento da visita: um porteiro e dois colaboradores administrativos. Segundo explicação, 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 a maioria dos pagamentos à vista. Os fornecedores também são pagos à vista. As dificuldades enfrentadas pela empresa incluem a estiagem, o alto custo das peças dos caminhões, o aumento do preço do diesel e dos insumos.



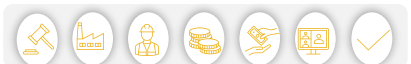
Imagens capturadas pelo administrador judicial em visita técnica realizada no dia 12/12/2023.

Embora sugerido pelo administrador 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.
TOTAL	2.717.983,34										



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de abril/2024.

BALANCETE ANALÍTICO

FOLHA: 000001

0005 LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.

DATA: 30/05/2024

CNPJ: 34.512.459/0001-96

MÊS/ANO: 04/2024

CONTA	DESCRIÇÃO	SDO. ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SDO. ATUAL
1 - ATIVO		2.111.855,20 D	222.378,86	226.095,20	2.108.138,86 D
1.1 - CIRCULANTE		98.419,01 D	222.378,86	226.095,20	94.702,67 D
1.1.1 - DISPONIVEL		38.871,44 D	222.378,86	226.095,20	35.155,10 D
1.1.1.02 - BANCOS CONTA MOVIMENTO		68,31 D	179.778,68	179.844,52	2,47 D
(0000000105) 0003 - BANCO SAFRA S.A.CTA.00581331-8 AG.0044		68,31 D	179.778,68	179.844,52	2,47 D
1.1.1.03 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS		38.803,13 D	42.600,18	46.250,68	35.152,63 D
(0000000106) 0004 - BANCO SAFRA		13.000,00 D	42.600,18	37.700,16	17.900,02 D
(0000000121) 0006 - SAFRA RENDA FIXA		25.803,13 D	0,00	8.550,52	17.252,61 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		2.097.522,29 C	28.446,74	15.431,90	2.084.507,45 C
2.1 - PASSIVO CIRCULANTE		4.261.021,10 C	28.446,74	15.431,90	4.248.006,26 C
2.1.1 - FORNECEDORES		3.679.033,25 C	28.446,74	15.431,90	3.666.018,41 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		3.147.583,92 C	28.446,74	15.431,90	3.134.569,08 C
(0000000039) 0001 - E.C.DE ITURRI		222.477,52 C	0,00	192,02	222.669,54 C
(0000000102) 0002 - FORT IND.E COM.DE ARGAMASSA LTDA.		2.073.768,54 C	4.846,02	4.474,31	2.073.396,83 C
(0000000122) 0003 - UNIÃO ALIMENTOS LTDA.		851.337,86 C	23.600,72	10.765,57	838.502,71 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: 30/05/2024

CNPJ: 34.512.459/0001-96

MÊS/ANO: 04/2024

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		306.414,55 C	0,00	123.955,18	430.369,73 C
3.1 - RECEITA OPERACIONAL		306.414,55 C	0,00	123.955,18	430.369,73 C
3.1.1 - RECEITA		256.407,00 C	0,00	123.955,00	380.362,00 C
3.1.1.01 - RECEITA DE VENDAS		256.407,00 C	0,00	123.955,00	380.362,00 C
(0000000049)	0002 - VENDA DE SERVIÇOS	256.407,00 C	0,00	123.955,00	380.362,00 C
3.1.3 - OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		50.007,55 C	0,00	0,18	50.007,73 C
3.1.3.01 - RECEITAS OPERACIONAIS		50.007,55 C	0,00	0,18	50.007,73 C
(0000000058)	0003 - RECEITAS DIVERSAS	50.006,70 C	0,00	0,00	50.006,70 C
(0000000059)	0004 - RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO	0,85 C	0,00	0,18	1,03 C
4 - CUSTOS		13.940,28 D	4.626,74	0,00	18.567,02 D
4.1 - CUSTOS		13.940,28 D	4.626,74	0,00	18.567,02 D
4.1.3 - OUTRAS DESPESAS		13.940,28 D	4.626,74	0,00	18.567,02 D
4.1.3.01 - OUTRAS DESPESAS		13.940,28 D	4.626,74	0,00	18.567,02 D
(0000000074)	0001 - AUXILIO ALIMENTAÇÃO	2.044,00 D	826,00	0,00	2.870,00 D
(0000000076)	0003 - ASSISTENCIA MEDICA E SOCIAL	2.083,37 D	0,00	0,00	2.083,37 D
(0000000078)	0005 - ENERGIA ELETRICA	7.505,74 D	1.893,63	0,00	9.399,37 D
(0000000079)	0006 - AGUA	2.307,17 D	1.907,11	0,00	4.214,28 D
5 - DESPESAS OPERACIONAIS		278.141,36 D	110.029,94	0,00	388.171,30 D
5.1 - DESPESAS OPERACIONAIS		278.141,36 D	110.029,94	0,00	388.171,30 D
5.1.1 - DESPESAS OPERACIONAIS		278.141,36 D	110.029,94	0,00	388.171,30 D
5.1.1.01 - OUTRAS DESPESAS		273.547,11 D	101.505,02	0,00	375.052,13 D
(0000000080)	0001 - ALUGUÉIS	36.000,00 D	12.000,00	0,00	48.000,00 D
(0000000081)	0002 - TELEFONE/INTERNET	4.521,68 D	1.697,42	0,00	6.219,10 D
(0000000083)	0004 - MANUTENÇÃO/CONSERVAÇÃO/LIMPEZA	51.554,59 D	12.668,03	0,00	64.222,62 D
(0000000085)	0006 - COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	32.654,81 D	17.906,00	0,00	50.560,81 D
(0000000101)	0010 - SERVIÇOS PROFISSIONAIS	76.018,95 D	33.154,64	0,00	109.173,59 D
(0000000118)	0011 - DESPESAS COM VEICULOS	72.797,08 D	24.078,93	0,00	96.876,01 D
5.1.1.02 - IMPOSTOS TAXAS E CONTRIBUIÇÕES		2.721,85 D	7.807,97	0,00	10.529,82 D
(0000000089)	0001 - IPTU/ALVARA/IPVA	0,00	5.858,90	0,00	5.858,90 D
(0000000090)	0002 - TAXAS, EMOLUMENTOS E CONTRIBUIÇÕES	2.721,85 D	1.949,07	0,00	4.670,92 D
5.1.1.03 - DESPESAS FINANCEIRAS		1.872,40 D	716,95	0,00	2.589,35 D
(0000000092)	0002 - DESPESAS BANCARIAS	1.872,40 D	716,95	0,00	2.589,35 D
Total do ATIVO		2.108.138,86 D	Total do PASSIVO		2.084.507,45 C
Total de DESPESAS OPERACIONAIS		388.171,30 D	Total de RECEITAS		430.369,73 C
Total de CUSTOS		18.567,02 D			
Somatórias		2.514.877,18 D	2.514.877,18 C		
Não há diferença entre os Lançamentos:		0,00	Diferença entre o ATIVO e o PASSIVO:		23.631,41 D
Total de Lucros do Período		9.298,50 C	Total de Lucros Acumulados		23.631,41 C

Reconhecemos a exatidão do presente balancete encerrado em 30 de Abril 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: 30/05/2024

MÊS/ANO: 04/2024

LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.

LUIZ ALBERTO DA SILVA

FUNÇÃO: SOCIO

RG: 0485647-3 SSP/AM

CPF: 134.296.472-15