



Número: **0000577-13.2016.8.11.0041**

Classe: **RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

Órgão julgador: **1ª VARA CÍVEL DE CUIABÁ**

Última distribuição : **11/01/2016**

Valor da causa: **R\$ 100.000,00**

Processo referência: **00005771320168110041**

Assuntos: **Recuperação judicial e Falência**

Segredo de justiça? **NÃO**

Justiça gratuita? **NÃO**

Pedido de liminar ou antecipação de tutela? **NÃO**

Partes	Procurador/Terceiro vinculado
NEVA COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA (REPRESENTANTE)	EUCLIDES RIBEIRO DA SILVA JUNIOR (ADVOGADO(A)) EDUARDO HENRIQUE VIEIRA BARROS (ADVOGADO(A)) FLAVIANO KLEBER TAQUES FIGUEIREDO registrado(a) civilmente como FLAVIANO KLEBER TAQUES FIGUEIREDO (ADVOGADO(A))
CREDORES/INTERESSADOS (ADMINISTRADOR(A) JUDICIAL)	nicomedes lindolfo freitas neto registrado(a) civilmente como NICOMEDES LINDOLFO FREITAS NETO (ADVOGADO(A)) ALEX SANDRO SARMENTO FERREIRA (ADVOGADO(A))
CANTU FUTURA IMPORTACAO E EXPORTACAO LTDA. (TERCEIRO INTERESSADO)	SIMONE CRISTINE DAVEL (ADVOGADO(A))
BANCO DO BRASIL SA (TERCEIRO INTERESSADO)	SERVIO TULIO DE BARCELOS (ADVOGADO(A))
BRF S.A. (TERCEIRO INTERESSADO)	MARCUS VINICIUS DE CARVALHO REZENDE REIS (ADVOGADO(A))
Banco Bradesco S/A (TERCEIRO INTERESSADO)	RENATO CHAGAS CORREA DA SILVA (ADVOGADO(A))
FLAVIANO KLEBER TAQUES FIGUEIREDO registrado(a) civilmente como FLAVIANO KLEBER TAQUES FIGUEIREDO (TERCEIRO INTERESSADO)	FLAVIANO KLEBER TAQUES FIGUEIREDO registrado(a) civilmente como FLAVIANO KLEBER TAQUES FIGUEIREDO (ADVOGADO(A))
HSBC BANK BRASIL S.A. - BANCO MULTIPLO (TERCEIRO INTERESSADO)	
ACOFER INDUSTRIA E COMERCIO LTDA (TERCEIRO INTERESSADO)	GERALDO CARLOS DE OLIVEIRA (ADVOGADO(A)) MAIARA FERNANDA CARNEIRO (ADVOGADO(A)) FABIULA LITIELY DA ROSA MORENO (ADVOGADO(A))
FRIGORIFICO MARBA LTDA (TERCEIRO INTERESSADO)	ERIKA CRISTINA PRIMANI (ADVOGADO(A))
MISTRAL IMPORTADORA LTDA (TERCEIRO INTERESSADO)	JACKSON ANDRE DE SA (ADVOGADO(A)) OSVALDO FRANCISCO JUNIOR (ADVOGADO(A))
CAIADO PNEUS LTDA (TERCEIRO INTERESSADO)	ROGERIO APARECIDO SALES (ADVOGADO(A))
BANCO RODOBENS S.A. (TERCEIRO INTERESSADO)	LEANDRO GARCIA (ADVOGADO(A))
ITAU UNIBANCO HOLDING S.A. (TERCEIRO INTERESSADO)	WILLIAM CARMONA MAYA (ADVOGADO(A))
DAIRY PARTNERS AMERICAS BRASIL LTDA. (TERCEIRO INTERESSADO)	RICARDO LUIZ BLUNDI STURZENEGGER (ADVOGADO(A)) LUIZ PAULO DA SILVA SANTOS (ADVOGADO(A))

NESTLE BRASIL LTDA. (TERCEIRO INTERESSADO)	LUIZ CARLOS STURZENEGGER (ADVOGADO(A)) RICARDO LUIZ BLUNDI STURZENEGGER (ADVOGADO(A)) LUIZ PAULO DA SILVA SANTOS (ADVOGADO(A))
COOPERFISH - COOPERATIVA MISTA DE PISCICULTURA E AGROPECUARIA DO CERRADO (TERCEIRO INTERESSADO)	
BELLO ALIMENTOS LTDA (TERCEIRO INTERESSADO)	WILSON CARLOS MARQUES DE CARVALHO (ADVOGADO(A))
TELEFONICA BRASIL S.A. (TERCEIRO INTERESSADO)	FLAVIA NEVES NOU DE BRITO (ADVOGADO(A))
ANACONDA INDUSTRIAL E AGRICOLA DE CEREAIS S A (TERCEIRO INTERESSADO)	LETICIA OKURA (ADVOGADO(A)) FLAVIO VENTURELLI HELU (ADVOGADO(A))
ENERGISA MATO GROSSO DISTRIBUIÇÃO DE ENERGIA S.A (TERCEIRO INTERESSADO)	CRISTIANA VASCONCELOS BORGES MARTINS (ADVOGADO(A))

Documentos

Id.	Data da Assinatura	Documento	Tipo
63917 012	25/08/2021 14:25	2021-06 - RELATÓRIO DE ATIVIDADES - NEVA ...	Documento de comprovação

EXCELENTÍSSIMA SENHORA DOUTORA JUÍZA DE DIREITO DA VARA ESPECIALIZADA DE FALÊNCIAS E RECUPERAÇÃO JUDICIAL DO FÓRUM CÍVEL DA COMARCA DE CUIABÁ/MT.

Número único: 577-13.2016.811.0041 (Código n. 1078553)

Recuperação Judicial NEVA Comércio e Representações Ltda.

Relatório Mensal de Atividades do mês de junho de 2021.

FLAVIANO KLEBER TAQUES FIGUEIREDO, administrador judicial devidamente nomeado por esse r. juízo nos autos em epígrafe, vem respeitosamente a presença de Vossa Excelência, em cumprimento ao disposto no **artigo 22, II, c, da Lei de Recuperação Judicial**, apresentar relatório de atividades **da recuperanda NEVA Comércio e Representações Ltda.** referente ao mês de **maio de 2021**, conforme passa a expor.

1) **DAS INFORMAÇÕES APRESENTADAS PELA RECUPERANDA**

As informações contábeis (balancete razão) apresentados pela **Recuperanda** foram objeto de análise contábil, sendo que o produto obtido se encontra encerrado no presente relatório, conforme será observado.

Pondera-se que os demonstrativos contábeis têm a finalidade de evidenciar a posição patrimonial e financeira da entidade, com base em dados históricos, sendo subsidiados por informações e registros de fatos contábeis inerentes ao dia a dia da empresa.



Nesse sentido, as análises e observações constantes neste Relatório de atividades tiveram como objeto as informações contábeis fornecidas pela **Recuperanda**, consoante às disposições contidas na Lei n. 11.101/05.

Ademais, no que concerne à emissão dos relatórios mensais de acompanhamento das atividades, imperioso destacar que a responsabilidade deste **Administrador Judicial está circunscrita** às demonstrações contábeis apresentadas pela **Recuperanda**, não devendo responder por eventuais distorções e inconsistências constatadas.

Pois bem. Realizadas tais considerações, serão apresentadas as demonstrações contábeis (Balanço e demonstração de resultado), cuja elaboração teve como fundamento os balancetes contábeis (**anexo**) disponibilizados, bem como o resultado da análise dos principais saldos das contas contábeis informadas, dos indicadores de liquidez, do endividamento e de rentabilidade.



1. BALANÇO PATRIMONIAL

NEVA COMERCIO E REPRESENTACOES EIRELI							
Ativo	2020			2021			
	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho
Circulante	10.672.831	10.853.967	11.038.165	11.206.228	11.391.001	11.560.960	11.750.058
Disponível	48.266	41.226	38.130	29.804	29.495	25.958	28.212
Cientes	9.036.143	9.091.108	9.104.996	9.068.811	9.055.570	9.018.487	8.981.403
Adiantamento a fornecedores	0	0	0	0	0	0	0
Adiantamento a empregados	0	0	0	0	0	0	0
Outros créditos	102.695	95.718	85.360	88.186	82.210	75.229	68.658
Estoque	1.485.726	1.625.915	1.809.679	2.019.426	2.223.726	2.441.286	2.671.786
Não circulante	2.873.477	2.828.220	2.774.657	2.713.933	2.660.283	2.641.711	2.577.221
Empréstimos a Empresas	26.827	26.827	26.827	26.827	26.827	26.827	26.827
Empréstimos para Sócios	2.603.300	2.560.483	2.509.360	2.451.076	2.399.866	2.383.696	2.321.194
Depósitos e bloqueios judiciais	0	0	0	0	0	0	0
Retenções financeiras bancárias	0	0	0	0	0	0	0
Investimentos	0	0	0	0	0	0	0
Intangível	460	460	460	460	460	460	460
Imobilizado	242.889	240.449	238.009	235.570	233.130	230.727	228.739
Total do ativo	13.546.308	13.682.187	13.812.822	13.920.161	14.051.284	14.202.671	14.327.279

Fonte: Elaborado pelo Administrador Judicial com base nas informações apresentadas pela administração da Recuperanda



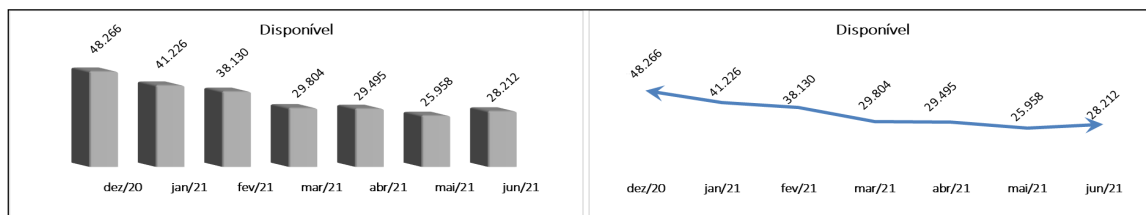
NEVA COMERCIO E REPRESENTACOES EIRELI							
Passivo	2020			2021			
	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maiο	Junho
Circulante	1.513.530	1.567.762	1.618.729	1.633.767	1.671.677	1.703.810	1.750.341
Fornecedores	0	0	0	0	0	0	9.500
Obrigações trabalhistas e sociais	914.385	914.385	914.385	914.385	914.385	914.385	914.385
Obrigações tributárias	599.145	653.377	704.344	719.382	757.292	789.425	826.456
Outras obrigações	0	0	0	0	0	0	0
Não circulante	13.972.769	13.930.286	13.879.313	13.838.484	13.796.020	13.788.901	13.737.217
Partes relacionadas (pc)	0	0	0	0	0	0	0
Obrigações sob júdice - Recuperação judicial	13.568.666	13.515.195	13.463.138	13.418.831	13.374.617	13.365.283	13.313.599
Parcelamentos de tributos	0	0	0	0	0	0	0
Empréstimos e financiamentos	404.104	415.091	416.175	419.653	421.403	423.618	423.618
Patrimônio líquido	-1.939.991	-1.815.862	-1.685.220	-1.552.089	-1.416.413	-1.290.040	-1.160.279
Capital Social	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Reserva de Capital	0	462.991	526.191	578.260	627.902	676.209	722.819
Reservas de lucros	-3.190.746	-2.750.915	-2.678.853	-2.611.411	-2.530.350	-2.444.314	-2.366.249
Resultado do período	850.755	72.062	67.442	81.062	86.035	78.065	83.151
Total do passivo	13.546.308	13.682.187	13.812.822	13.920.161	14.051.284	14.202.671	14.327.279

Fonte: Elaborado pelo Administrador Judicial com base nas informações apresentadas pela administração da Recuperanda



1.1. GRÁFICOS DO ATIVO

a) Disponibilidades: A conta "DISPONIVEL" do mês de **junho de 2021** apresentou crescimento de **8,68%** quando comparado com o mês anterior. No mês as disponibilidades movimentaram no balancete montantes acima de **R\$ 1.300.000** (um milhão e trezentos reais) na conta Caixa, conforme evidenciado abaixo:



Empresa:	NEVA COMERCIO E REPRESENTACOES EIRELI	Folha:	0001
C.N.P.J.:	00.724.430/0001-56	Número livro:	0001
Período:	01/06/2021 - 30/06/2021	Emissão:	06/07/2021
Insc. Junta Comercial:	51600088270 Data: 04/07/1995	Hora:	06:59:18

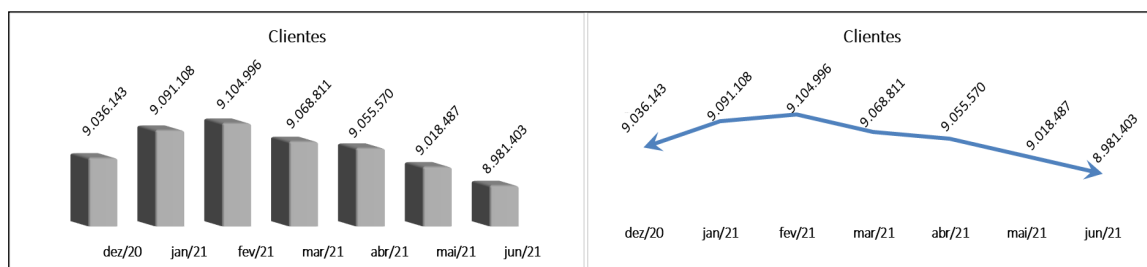
BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	14.202.670,81D	3.897.626,68	3.773.018,91	14.327.278,58D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	11.560.959,88D	3.897.626,68	3.708.528,77	11.750.057,79D
3	1.1.1	DISPONIVEL	25.958,36D	1.331.040,39	1.328.786,78	28.211,97D
4	1.1.1.01	CAIXA	25.658,36D	1.319.989,15	1.317.935,54	27.711,97D
5	1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	25.658,36D	1.319.989,15	1.317.935,54	27.711,97D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	300,00D	11.051,24	10.851,24	500,00D
8	1.1.1.02.001	BANCO SICREDI	300,00D	11.051,24	10.851,24	500,00D



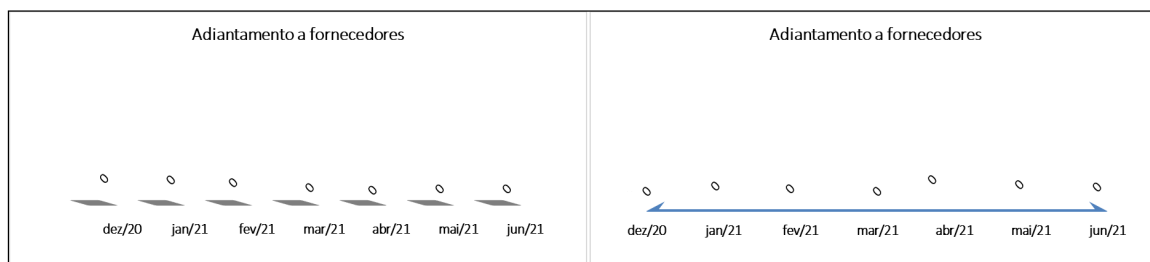


FLAVIANO TAQUES
ADVOGADOS ASSOCIADOS

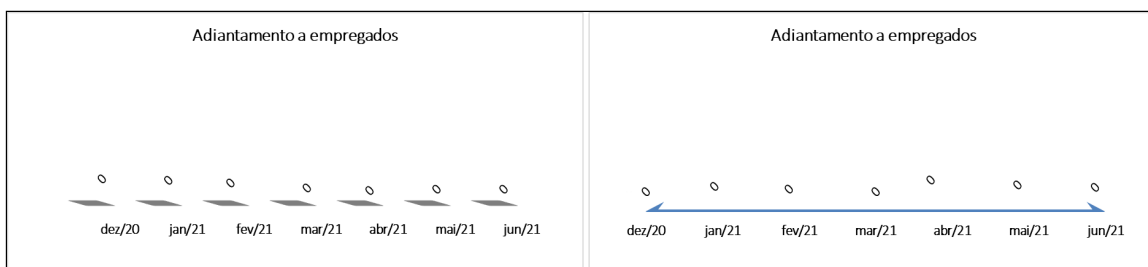
b) Clientes: A recuperanda apresentou o seu saldo de clientes a receber centralizado em apenas um cliente e houve uma queda de **R\$ 37.084** (trinta e sete mil oitenta e quatro reais) no mês de **junho de 2021** quando comparado com o mês anterior, em termos percentuais o decréscimo do saldo foi de **-0,41%** em duplicatas a receber.



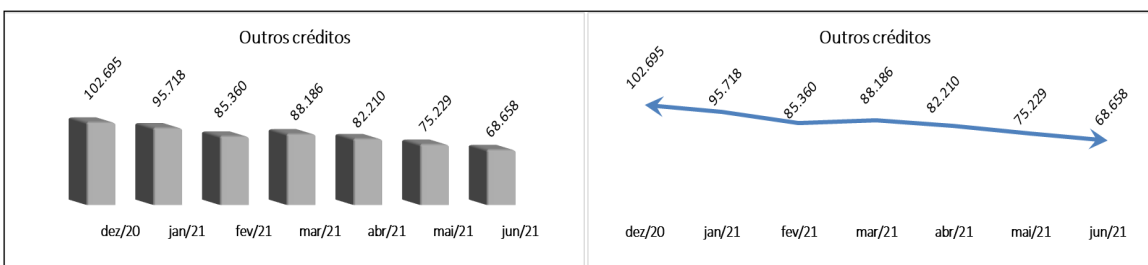
c) Adiantamento a fornecedores: Não houve alterações na conta abaixo no mês de **junho de 2021**.



d) Adiantamento a empregados: Não houve alterações na conta abaixo no mês de **junho de 2021**.



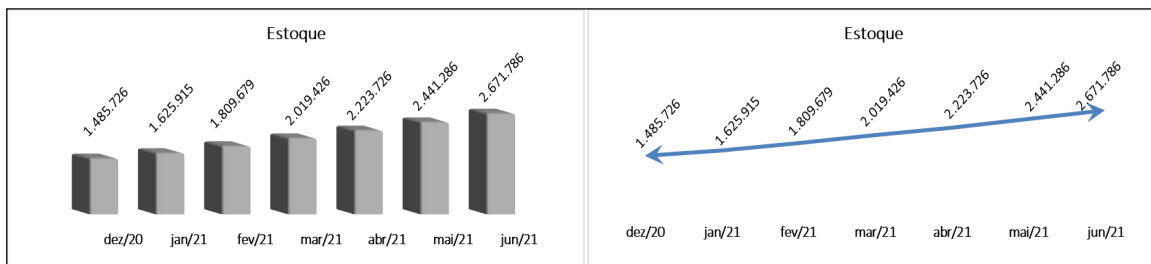
e) Outros créditos: No mês de **junho de 2021** houve uma queda de **-8,73%** em **Outros Créditos** devido à movimentação na conta contábil **Tributos a recuperar/compensar**, em termos monetários a queda foi de **R\$6.751** (seis mil setecentos e cinquenta e um reais).



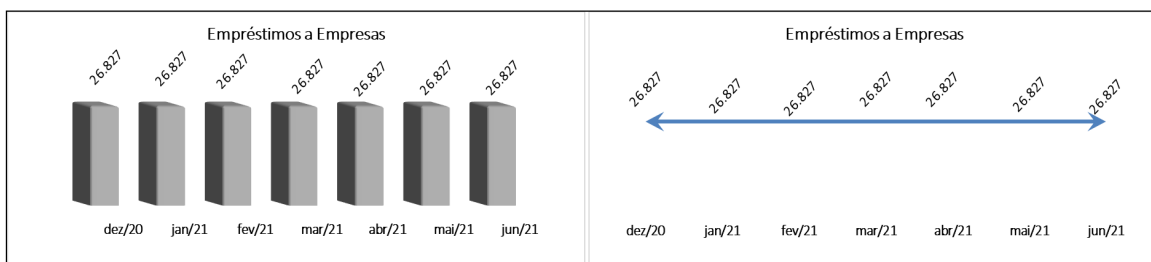


FLAVIANO TAQUES
ADVOGADOS ASSOCIADOS

f) **Estoque:** O estoque da recuperanda, no mês de **junho de 2021** cresceu quando comparado com o mês anterior em termos percentuais, **9,44%**, em termos monetários o acréscimo foi de **R\$ 230.499** (duzentos e trinta mil quatrocentos e noventa e nove reais) devido à aquisição de mercadorias para revenda.



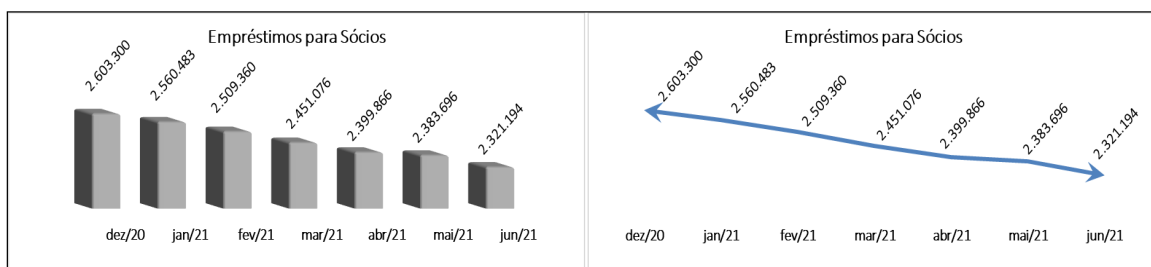
g) **Empréstimos a empresas:** Não houve alterações na conta abaixo no mês de **junho de 2021**.



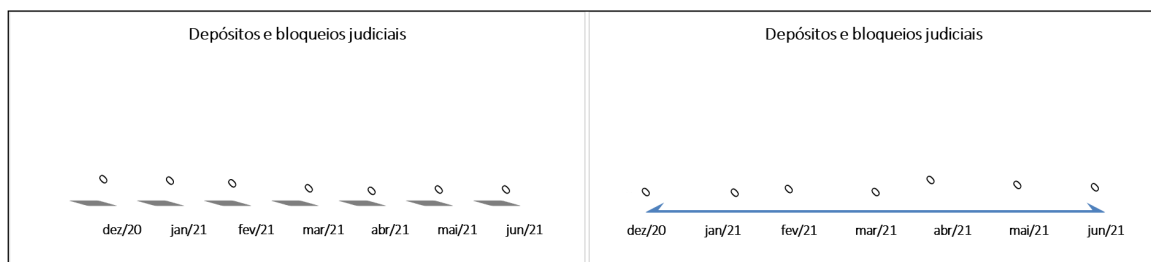


FLAVIANO TAQUES
ADVOGADOS ASSOCIADOS

h) Empréstimos para sócios: A recuperanda teve uma queda de **-2,62%** no mês de **junho de 2021** quando comparado com o mês de **maio de 2021** na conta *Empréstimos para sócios*, em termos monetários a diminuição foi de **-R\$ 62.502** (sessenta e dois mil quinhentos e dois reais).



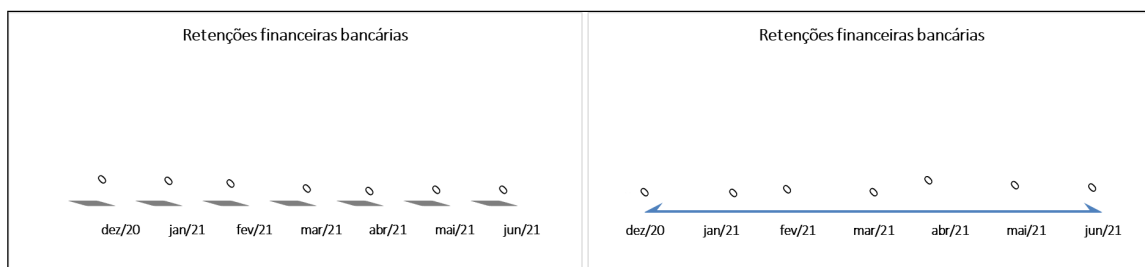
i) Depósitos e bloqueios judiciais: Não houve alterações na conta abaixo no mês de **junho de 2021**.



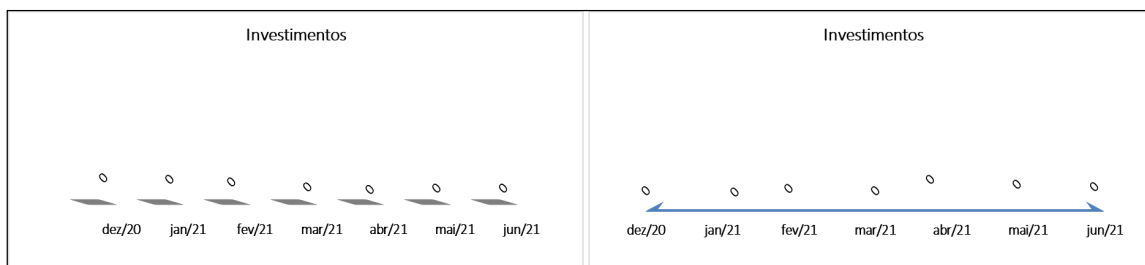
9



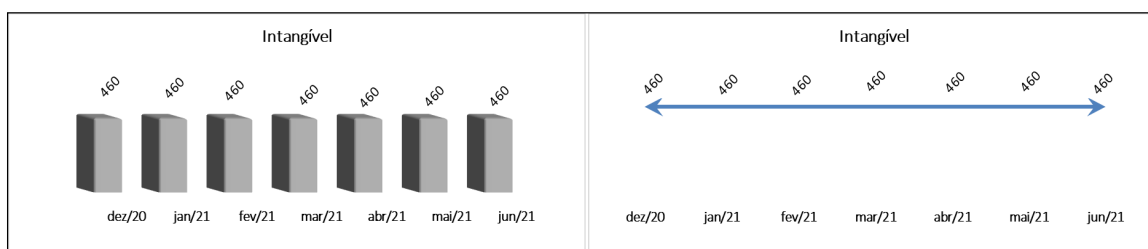
j) Retenções financeiras bancárias: Não houve alterações na conta abaixo no mês de **junho de 2021**.



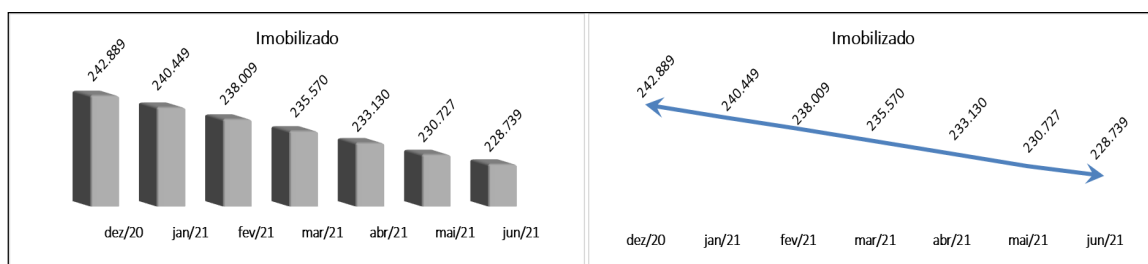
k) Investimentos: Não houve alterações na conta abaixo no mês de **junho de 2021**.



l) Intangível: Não houve alterações na conta abaixo no mês de **junho de 2021**, que se trata de *Programas de computadores*.



m) Imobilizado: No mês de **junho de 2021** houve uma queda no imobilizado comparado com o mês anterior de **-0,86%** pois foram contabilizadas as depreciações dos bens no valor de **-R\$ 1.988** (um mil novecentos e noventa e oito reais).

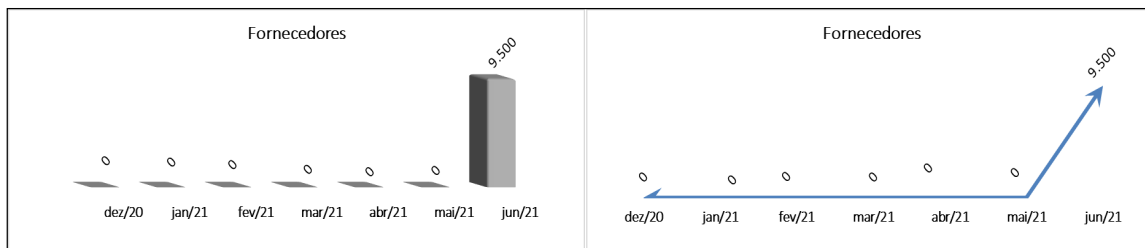




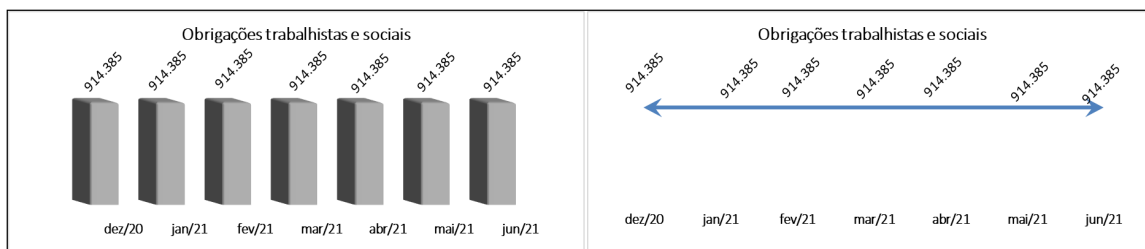
FLAVIANO TAQUES
ADVOGADOS ASSOCIADOS

1.2. GRÁFICOS DO PASSIVO

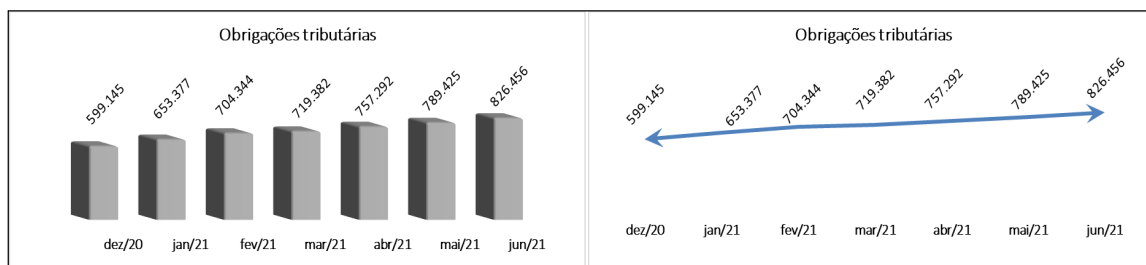
a) **Fornecedores:** A recuperanda não apresentou em seu Passivo circulante saldo de fornecedores a pagar durante o período de **janeiro a maio de 2021**, porém em **junho de 2021** o saldo cresceu para **R\$ 9.500** (nove mil e quinhentos reais).



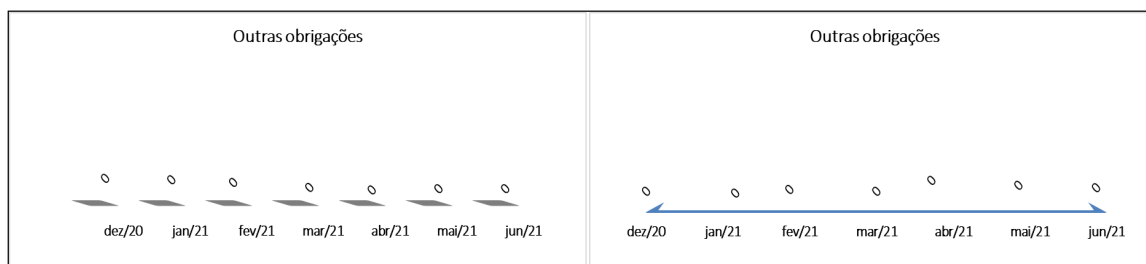
b) **Obrigações Trabalhistas e Sociais:** Não houve alterações na conta abaixo no mês de **junho de 2021**.



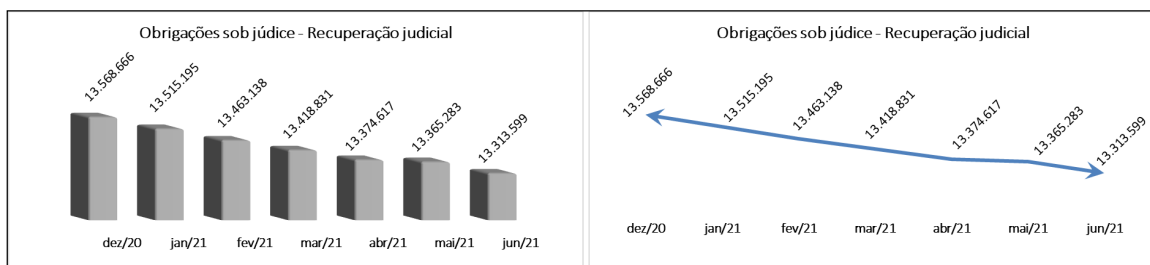
c) Impostos e contribuições: No mês de **junho de 2021** a recuperanda apresentou crescimento de **4,69%** na conta quando comparado com o mês anterior.



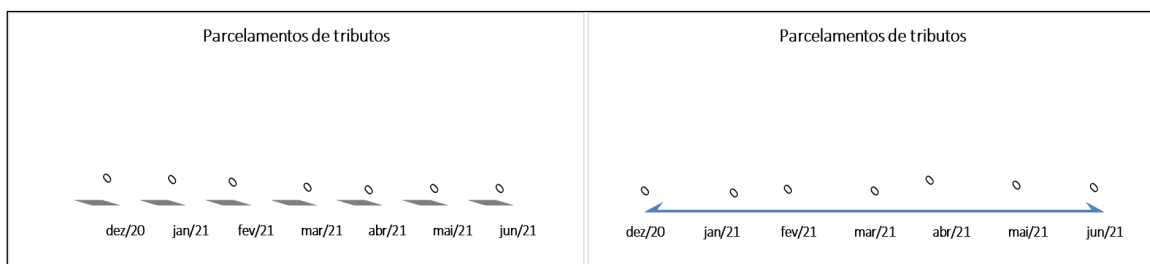
d) Outras obrigações: Não houve alterações na conta abaixo no mês de **junho de 2021**.



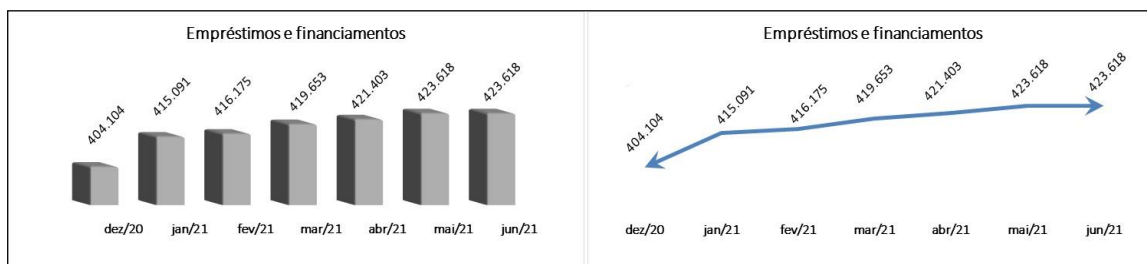
e) Obrigações sob júdice – Recuperação judicial: A recuperanda realizou abatimento do plano de recuperação judicial em **junho de 2021** no valor de **-R\$ 51.684** (cinquenta e um mil seiscientos e oitenta e quatro reais). Em termos percentuais esse valor representa **-0,39%** de abatimento no saldo devedor total.



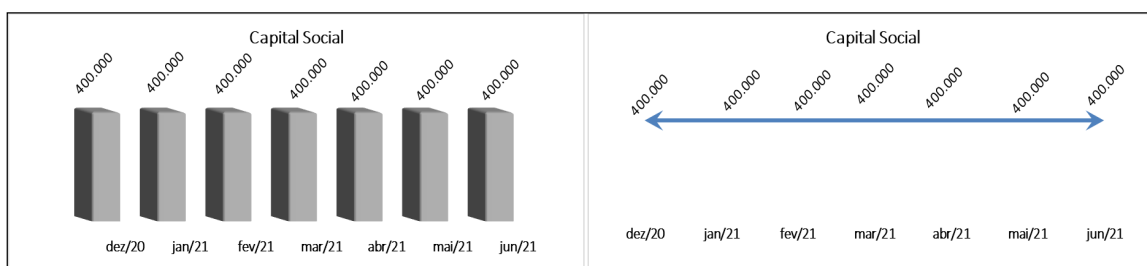
f) Parcelamento de tributos: Não houve alterações na conta abaixo no mês de **maio de 2021**.



g) Empréstimos e financiamento: A recuperanda não apresentou variações de obrigações com *Empréstimos e financiamentos*.



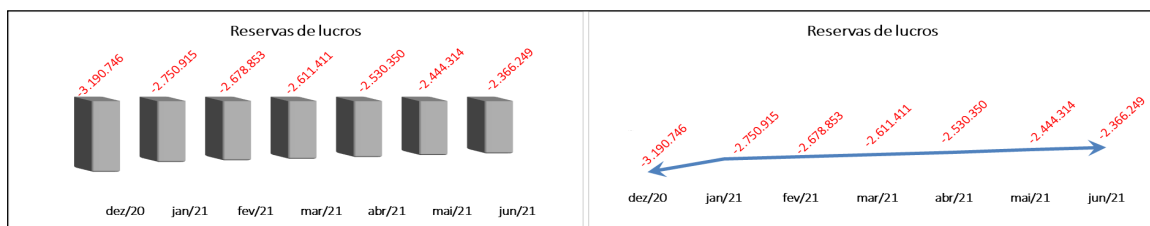
h) Capital Social: Não houve alterações na conta abaixo no mês de **junho de 2021**.



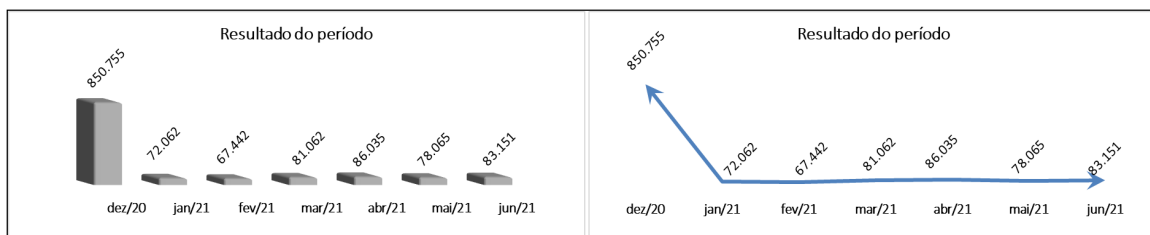


FLAVIANO TAQUES
ADVOGADOS ASSOCIADOS

i) Reservas de lucros: No mês de **junho de 2021** houve uma diminuição no **prejuízo acumulado** da recuperanda de **R\$78.065** (setenta e oito mil e oitenta e cinco reais), redução de **-3,19%** quando comparado com o mês de **maio de 2021**.



j) Resultado do período: De acordo com o DRE e Balanço Patrimonial da recuperanda, no mês de **junho de 2021** houve aumento no resultado de **6,52%** quando comparado com o mês anterior, por isso a recuperanda vem adicionando lucros ao seu **Patrimônio Líquido**. O resultado no mês analisado foi de **R\$ 83.051** (oitenta e três mil e cinquenta e um reais).





2. DEMONSTRATIVO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

O resultado no mês analisado foi de **R\$ 83.051** (oitenta e três mil e cinquenta e um reais), no acumulado do **ano de 2021** o **Lucro foi de R\$ 467.818** (quatrocentos e sessenta e sete mil oitocentos e dezoito reais). O **Faturamento Bruto** no **ano de 2021** foi de **R\$ 8.339.435** (oito milhões trezentos e trinta e nove mil quatrocentos e trinta e cinco reais), consoante poderá ser verificado nos quadros a seguir.





FLAVIANO TAQUES
ADVOGADOS ASSOCIADOS

DRE NEVA COMERCIO E REPRESENTACOES EIRELI

DESCRIÇÃO	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	TOTAL
(+) RECEITA BRUTA	1.127.074	1.392.168	1.689.839	1.392.221	1.327.308	1.291.648	1.246.251	8.339.435
(-) DEVOLUÇÕES E PERDAS	1.352	-412	-403	2.982	-671	-2.720	-1.642	-2.866
(-) TRIBUTOS SOBRE VENDAS	-197.122	-243.898	-297.888	-242.903	-231.820	-226.422	-218.917	-1.461.848
(=) RECEITA LÍQUIDA	931.304	1.147.858	1.391.548	1.152.301	1.094.817	1.062.507	1.025.691	6.874.722
(-) CUSTOS	-847.485	-1.056.752	-1.290.056	-1.047.763	-987.739	-946.843	-902.863	-6.232.017
(-) CUSTOS (CMV)	-847.485	-1.056.752	-1.290.056	-1.047.763	-987.739	-946.843	-902.863	-6.232.017
(=) LUCRO BRUTO	83.819	91.106	101.492	104.538	107.078	115.663	122.828	642.705
(-) DESPESAS FIXAS	17.028	15.411	-1.934	15.761	21.055	469	866	51.630
DESPESAS COM PESSOAL	0	0	0	0	0	0	0	0
OCUPAÇÃO	0	0	0	0	0	0	0	0
UTILIDADES E SERVIÇOS	0	0	0	0	0	0	0	0
IMPOSTOS/TAXAS/CONTRIBUICOES	-4.344	-3.216	-2.932	-5.237	-3.140	-3.189	-3.219	-20.934
HONORARIOS	-5.263	-5.263	-5.263	-5.263	-5.263	-5.263	-5.263	-31.579
DESPESAS GERAIS	-5.365	-8.110	-25.738	-5.738	-5.542	-26.078	-25.651	-96.857
OUTRAS RECEITAS	32.000	32.000	32.000	32.000	35.000	35.000	35.000	201.000
RESULTADO OPERACIONAL (LUCRO OPERACION.)	100.847	106.518	99.558	120.299	128.133	116.133	123.694	694.335
(-) OUTAS DESPESAS	0	0	0	0	0	0	0	0
EBITDA	100.847	106.518	99.558	120.299	128.133	116.133	123.694	694.335
MARGEM EBITDA (%)	11%	9%	7%	10%	12%	11%	12%	10%
FINANCEIRAS LÍQUIDAS	-270	-363	-404	-509	-807	-883	-738	-3.702
(-) PROVISÃO (IRPJ - CSLL)	-22.510	-34.093	-31.712	-38.729	-41.291	-37.185	-39.805	-222.815
RESULTADO LÍQUIDO (LUCRO LÍQUIDO)	78.067	72.062	67.442	81.062	86.035	78.065	83.151	467.818
(%) RESULTADO LÍQUIDO / RECEITA BRUTA	6,927%	5,176%	3,991%	5,822%	6,482%	6,044%	6,672%	5,610%
(%) RESULTADO LÍQUIDO / LUCRO BRUTO	93,14%	79,10%	66%	78%	80%	67%	68%	73%

18

Av. Historiador Rubens de Mendonça, nº. 2000- Edifício Centro Empresarial Cuiabá -
Salas 1005 a 1007 - Jardim Aclimação- Cuiabá-MT - e-mail: flaviano.taques@feo.adv.br - Fone: (65) 3025-6703



Assinado eletronicamente por: FLAVIANO KLEBER TAQUES FIGUEIREDO - 25/08/2021 14:25:42
<https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDATPZLKBTH>

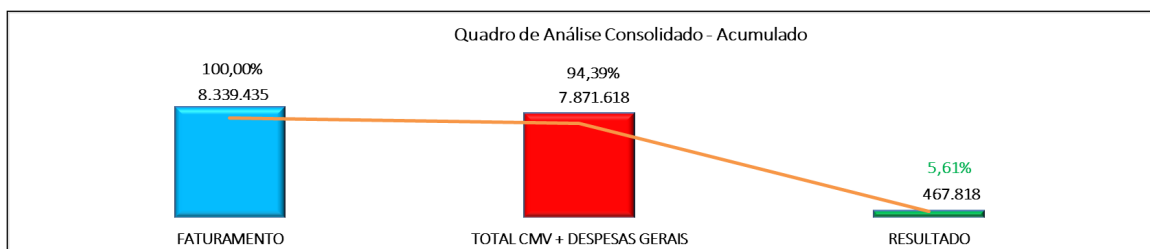
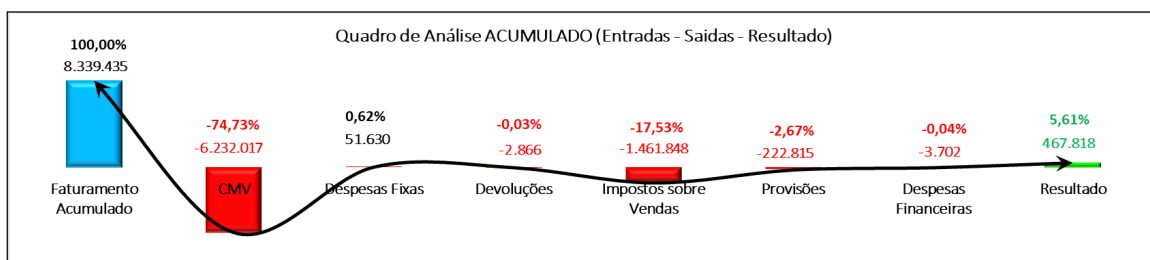
Num. 63917012 - Pág. 18

NEVA COMERCIO E REPRESENTACOES EIRELI
Demonstração de resultado (pro forma)
(Em reais)

	2020			2021				Acumulado
	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	
(+) Receita bruta	1.127.074	1.392.168	1.689.839	1.392.221	1.327.308	1.291.648	1.246.251	8.339.435
(-) Devoluções e perdas	1.352	(412)	(403)	2.982	(671)	(2.720)	(1.642)	(2.866)
(-) Tributos sobre vendas	(197.122)	(243.898)	(297.888)	(242.903)	(231.820)	(226.422)	(218.917)	(1.461.848)
(=) Receita Líquida	931.304	1.147.858	1.391.548	1.152.301	1.094.817	1.062.507	1.025.691	6.874.722
(-) Custos dos produtos	(847.485)	(1.056.752)	(1.290.056)	(1.047.763)	(987.739)	(946.843)	(902.863)	(6.232.017)
(-) Custos das mercadorias vendidas	(847.485)	(1.056.752)	(1.290.056)	(1.047.763)	(987.739)	(946.843)	(902.863)	(6.232.017)
(=) Lucro bruto	83.819	91.106	101.492	104.538	107.078	115.663	122.828	642.705
(-) Despesas Fixas e Outras receitas	17.028	15.411	(1.934)	15.761	21.055	469	866	51.630
(-) Despesas com pessoal	0	0	0	0	0	0	0	0
(-) Ocupação	0	0	0	0	0	0	0	0
(-) Utilidades e Serviços	0	0	0	0	0	0	0	0
(-) Impostos/Taxas/Contribuições	(4.344)	(3.216)	(2.932)	(5.237)	(3.140)	(3.189)	(3.219)	(20.934)
(-) Honorários	(5.263)	(5.263)	(5.263)	(5.263)	(5.263)	(5.263)	(5.263)	(31.579)
(-) Despesas Gerais	(5.365)	(8.110)	(25.738)	(5.738)	(5.542)	(26.078)	(25.651)	(96.857)
(+) Outras receitas	32.000	32.000	32.000	32.000	35.000	35.000	35.000	201.000
(=) Resultado operacional	100.847	106.518	99.558	120.299	128.133	116.133	123.694	694.335
Resultado financeiro líquido	(270)	(363)	(404)	(509)	(807)	(883)	(738)	(3.702)
(-) Provisão para impostos e contribuições	(22.510)	(34.093)	(31.712)	(38.729)	(41.291)	(37.185)	(39.805)	(222.815)
Lucro (prejuízo) líquido do período	78.067	72.062	67.442	81.062	86.035	78.065	83.151	467.818



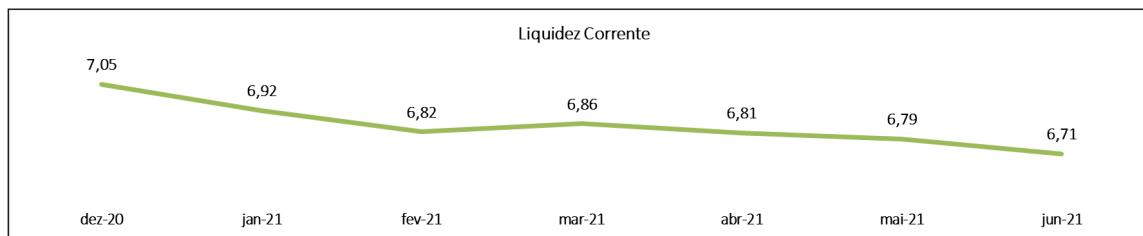
2.1. Análise DRE: De acordo com os dados apresentados pela recuperanda, no mês de **junho de 2021** a Receita bruta acumulada foi de **R\$ 8.339.435** (oito milhões trezentos e trinta e nove mil quatrocentos e trinta e cinco reais), sendo que o **CMV** somou **R\$6.232.017** (seis milhões duzentos e trinta e dois mil e dezessete reais) sendo **74,73%** sobre a **Receita**. O resultado acumulado representou **5,61%** sobre a Receita, sendo em termos monetários o valor de **R\$ 467.818** (quatrocentos e sessenta e sete mil oitocentos e dezoito reais).



3. INDICADORES DE PAGAMENTO

a) Liquidez Corrente: O índice de liquidez reflete o quanto a empresa possui de ativo circulante para cada R\$ 1 (um real) de dívida de curto prazo. Quanto maior, melhor. A Recuperanda apresentou no mês de **junho de 2021** o indicador com o resultado de **6,71**, ou seja, indicador elevado para honrar suas obrigações de curto prazo, para cada **1** (um) real de obrigações de curto prazo a recuperanda possui **R\$6,71** (seis reais e oitenta e um centavos) de ativos.

Liquidez Corrente	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	abr-21	mai-21	jun-21
Ativo Circulante	10.672.831	10.853.967	11.038.165	11.206.228	11.391.001	11.560.960	11.750.058
Passivo Circulante	1.513.530	1.567.762	1.618.729	1.633.767	1.671.677	1.703.810	1.750.341
Resultado	7,05	6,92	6,82	6,86	6,81	6,79	6,71

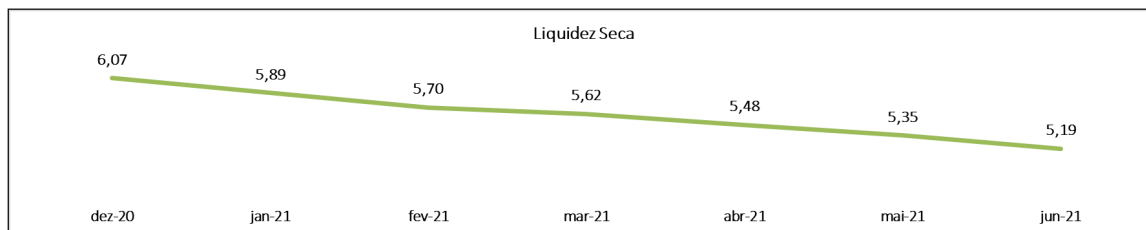


Interpretação do Índice	<p>A liquidez corrente é um dos índices mais conhecidos e utilizados na análise de balanços. Indica quanto a empresa poderá dispor em recursos de curto prazo (disponibilidades, clientes, estoques e etc.) para pagar suas dívidas circulantes (fornecedores, empréstimos e financiamentos de curto prazo, contas a pagar e etc.).</p> <p>Maior que 1: Demonstra que há capital disponível para uma possível liquidação das obrigações.</p> <p>Igual a 1: Os direitos e obrigações a curto prazo são equivalentes.</p> <p>Menor que 1: A empresa não teria capital disponível suficiente para quitar as obrigações a curto prazo, caso fosse preciso.</p>
--------------------------------	--



b) Liquidez Seca: Este indicador evidencia o quanto a empresa possui de ativo líquido (ativo circulante - estoques) para cada R\$ 1 (um real) de dívida do passivo circulante em curto prazo. Quanto maior, melhor. Este indicador vai informar ao gestor o valor real da liquidez do ativo circulante, mesmo que o estoque não seja utilizado ou vendido. A Recuperanda apresenta no mês de **junho de 2021** indicador de **5,19** de liquidez sem a consideração dos seus estoques. Isso demonstra que ela possui capacidade para honrar obrigações de curto prazo, sem a venda dos seus estoques.

Liquidez Seca	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	abr-21	mai-21	jun-21
Ativo Circulante	10.672.831	10.853.967	11.038.165	11.206.228	11.391.001	11.560.960	11.750.058
Estoques	1.485.726	1.625.915	1.809.679	2.019.426	2.223.726	2.441.286	2.671.786
Ativo Circulante - Estoques	9.187.105	9.228.052	9.228.486	9.186.802	9.167.276	9.119.673	9.078.272
Passivo Circulante	1.513.530	1.567.762	1.618.729	1.633.767	1.671.677	1.703.810	1.750.341
Resultado	6,07	5,89	5,70	5,62	5,48	5,35	5,19

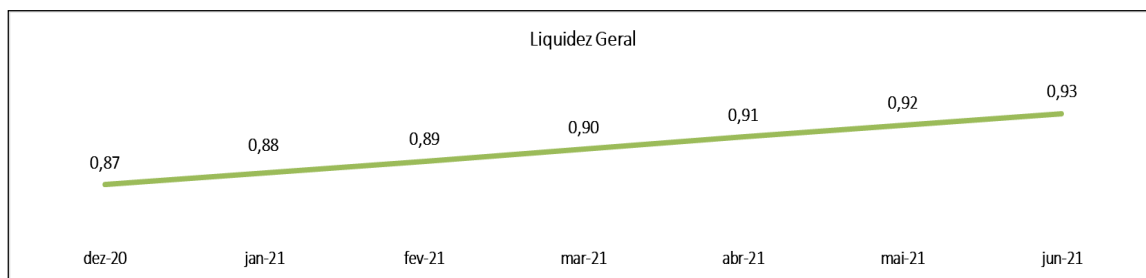


Interpretação do Índice Esse índice mede a capacidade financeira da empresa em pagar imediatamente seus compromissos. Também, conhecida como liquidez instantânea, avalia o poder da empresa em pagar de uma só vez todas as suas obrigações com vencimentos a longo do exercício seguinte. Esse índice contempla a relação das disponibilidades imediatas com que a empresa conta para liquidar suas obrigações em curto prazo. A liquidez imediata apresenta sempre um índice inferior à unidade, pois, não é considerado normal a empresa manter saldo de caixa ou banco em nível elevado, visando garantir pagamentos que vencerão ao longo do exercício seguinte.



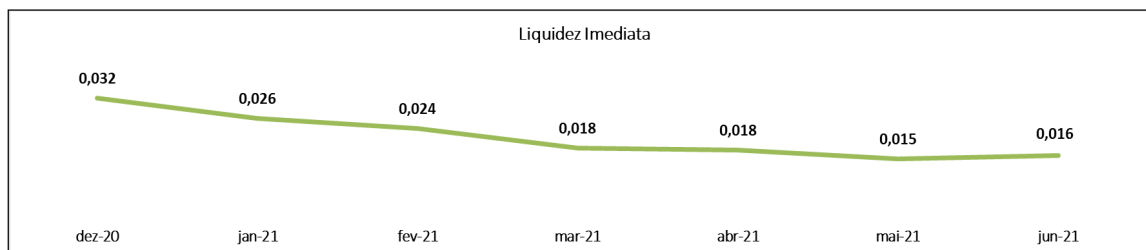
c) Liquidez Geral: Este Indicador é utilizado para medir a capacidade que uma empresa tem de honrar com as suas obrigações de curto e longo prazo. Quanto maior, melhor. A Recuperanda apresenta um indicador **insuficiente** para honrar suas obrigações totais, pois o indicador está abaixo de 1 (um) durante o período de **2021**. Em **junho de 2021** para cada R\$ 1 (um real) de obrigações de curto e longo prazo, a recuperanda possui **R\$ 0,93** (noventa e dois centavos) de ativos, apresentou pequena elevação quando comparado com o mês anterior.

Índice	Liquidez Geral	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	abr-21	mai-21	jun-21
Liquidez Geral	Ativo Circulante	10.672.831	10.853.967	11.038.165	11.206.228	11.391.001	11.560.960	11.750.058
	Ativo Realizável a Longo Prazo	2.873.477	2.828.220	2.774.657	2.713.933	2.660.283	2.641.711	2.577.221
	Passivo Circulante	1.513.530	1.567.762	1.618.729	1.633.767	1.671.677	1.703.810	1.750.341
	Passivo Não Circulante	13.972.769	13.930.286	13.879.313	13.838.484	13.796.020	13.788.901	13.737.217
	Ativo Circulante + Ativo Realizável a Longo Prazo	13.546.308	13.682.187	13.812.822	13.920.161	14.051.284	14.202.671	14.327.279
	Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	15.486.299	15.498.049	15.498.042	15.472.251	15.467.697	15.492.711	15.487.557
	Resultado		0,87	0,88	0,89	0,90	0,91	0,92



d) Liquidez Imediata: Indica o quanto a empresa possui de caixa e aplicações financeiras para cada R\$ 1 (um real) de dívida de curto prazo, evidenciando a sua capacidade de pagamento em curfíssimo prazo. Quanto maior, melhor. A Recuperanda apresenta um indicador distante do ideal no mês **junho de 2021** bem abaixo de 1 (um), causado em decorrência do baixo valor disponível no caixa e bancos para honrar seus compromissos em curfíssimo prazo.

Liquidez Imediata	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	abr-21	mai-21	jun-21
Disponibilidades	48.266	41.226	38.130	29.804	29.495	25.958	28.212
Passivo Circulante	1.513.530	1.567.762	1.618.729	1.633.767	1.671.677	1.703.810	1.750.341
Resultado	0,032	0,026	0,024	0,018	0,018	0,015	0,016



Interpretação do Índice

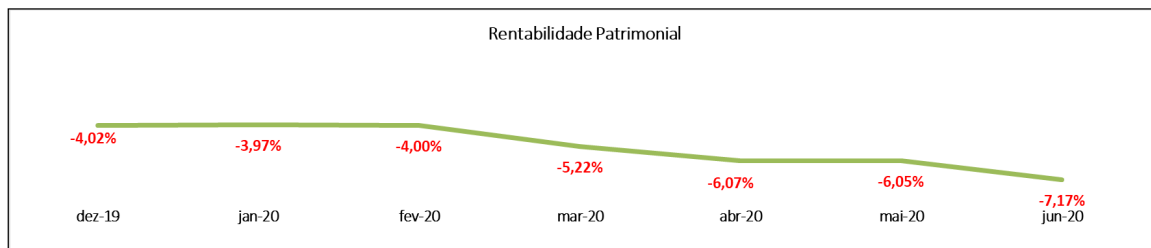
Esse índice mede a capacidade financeira da empresa em pagar imediatamente seus compromissos. Também, conhecida como liquidez instantânea, avalia o poder da empresa em pagar de uma só vez todas as suas obrigações com vencimentos a longo do exercício seguinte. Esse índice contempla a relação das disponibilidades imediatas com que a empresa conta para liquidar suas obrigações em curto prazo. A liquidez imediata apresenta sempre um índice inferior à unidade, pois, não é considerado normal a empresa manter saldo de caixa ou banco em nível elevado, visando garantir pagamentos que vencerão ao longo do exercício seguinte.



INDICADORES DE RENTABILIDADE

a) Rentabilidade Patrimonial: Indica o quanto a empresa obtém de lucro para cada R\$ 1 (um real) investido (capital próprio). Quanto maior, melhor. Para os meses analisados, a Recuperanda apresentou um índice negativo em razão de seu atual patrimônio líquido, que é considerado contraproducente. E mesmo adicionando Lucros ao seu Patrimônio em **junho de 2021**, ainda não foi possível reverter a deficiência financeira.

Rentabilidade Patrimonial	dez-19	jan-20	fev-20	mar-20	abr-20	mai-20	jun-20
Resultado Líquido do Exercício	78.067	72.062	67.442	81.062	86.035	78.065	83.151
Patrimônio Líquido	-1.939.991	-1.815.862	-1.685.220	-1.552.089	-1.416.413	-1.290.040	-1.160.279
Resultado	-4,02%	-3,97%	-4,00%	-5,22%	-6,07%	-6,05%	-7,17%



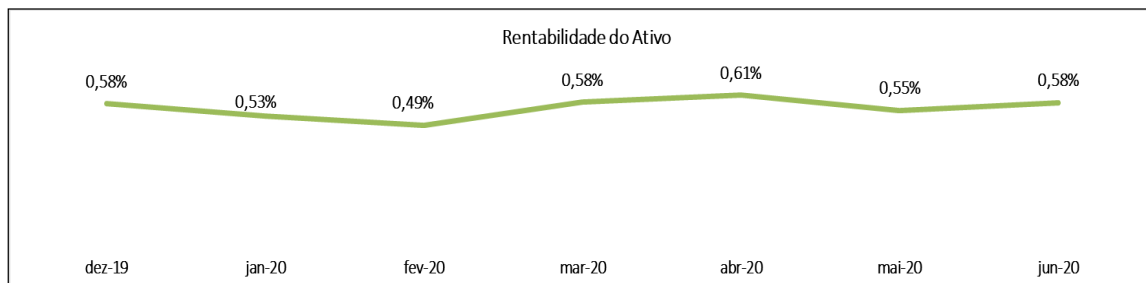
Interpretação do Índice A Rentabilidade do patrimônio Líquido - RPL, também, conhecido como retorno sobre o capital próprio, mede a remuneração dos capitais próprios investidos na empresa, ou seja, quanto foi acrescentado em determinado período ao patrimônio dos acionistas.





b) Rentabilidade do Ativo: Informa o quanto a empresa obtém de lucro para cada R\$ 1 (um real) investido (total de ativos). Quanto maior, melhor. Este indicador demonstra que a Recuperanda tem atribuído rentabilidade positiva aos seus ativos desde o exercício anterior e a rentabilidade do ativo no mês de **junho de 2021** é de **0,58%**.

Rentabilidade do Ativo	dez-19	jan-20	fev-20	mar-20	abr-20	mai-20	jun-20
Resultado Líquido do Exercício	78.067	72.062	67.442	81.062	86.035	78.065	83.151
Ativo Total	13.546.308	13.682.187	13.812.822	13.920.161	14.051.284	14.202.671	14.327.279
Resultado	0,58%	0,53%	0,49%	0,58%	0,61%	0,55%	0,58%

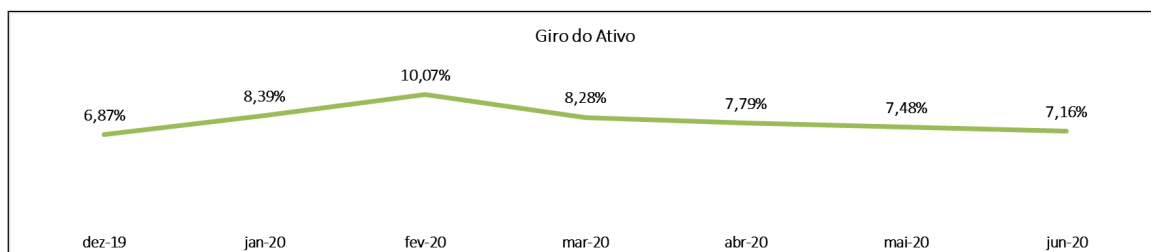


Interpretação do Índice Também conhecido como Taxa de Retorno dos Investimentos ou poder de ganho da empresa, esse índice reflete o quanto a empresa está obtendo de resultado em relação aos seus investimentos totais.



c) **Giro do Ativo:** Este indicador relaciona o total das vendas produzidas com o ativo da empresa. Informa o número de giros do ativo no período, refletindo o grau de eficiência da Devedora no tocante ao uso de seus ativos. O indicador demonstra pequena queda na Receita Líquida no mês de **junho de 2021** quando comparado com o mês anterior, e o seu giro de Ativo passa a ser de **7,16%**.

Giro do Ativo	dez-19	jan-20	fev-20	mar-20	abr-20	mai-20	jun-20
Receita Líquida de Vendas	931.304	1.147.858	1.391.548	1.152.301	1.094.817	1.062.507	1.025.691
Ativo Total	13.546.308	13.682.187	13.812.822	13.920.161	14.051.284	14.202.671	14.327.279
Resultado	6,87%	8,39%	10,07%	8,28%	7,79%	7,48%	7,16%



Interpretação do Índice

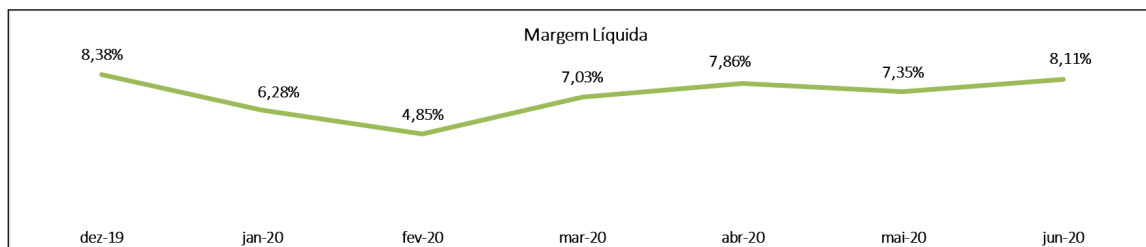
Esse indicador demonstra o volume de vendas em relação ao investimento total. Ou seja, quanto o ativo contribui para o faturamento da empresa





d) Margem Líquida: Evidencia o quanto a empresa obtém de lucro para cada R\$ 1 (um real) vendido. Quanto maior, melhor. A entidade apresenta **8,11%** de margem líquida no mês de **junho de 2021**, apresentando crescimento quando comparado com o mês anterior.

Margem Líquida	dez-19	jan-20	fev-20	mar-20	abr-20	mai-20	jun-20
Resultado Líquido do Exercício	78.067	72.062	67.442	81.062	86.035	78.065	83.151
Receita Líquida de Vendas	931.304	1.147.858	1.391.548	1.152.301	1.094.817	1.062.507	1.025.691
Resultado	8,38%	6,28%	4,85%	7,03%	7,86%	7,35%	8,11%



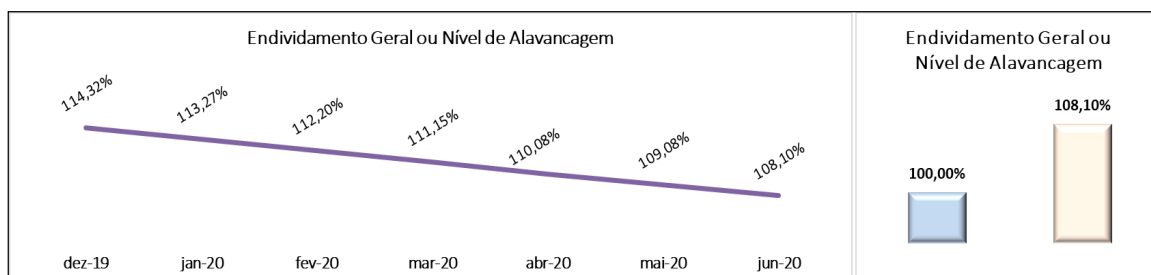
Interpretação do Índice	Esse índice reflete o ganho líquido da empresa em cada unidade de venda, diferindo da margem operacional em função de deduzir do lucro operacional o resultado não operacional e o impacto do imposto de renda.
--------------------------------	---



INDICADORES DE ENDIVIDAMENTO

a) Endividamento Geral: Representa o percentual dos recursos totais provenientes de credores. Quanto menor for o indicador, maior será a segurança da empresa em caso de liquidação. A Recuperanda possui seus passivos maiores que seus ativos em **8,10%** no mês de **junho de 2021**, com uma pequena queda no índice de endividamento devido ao crescimento do Ativo Total.

Endividamento Geral	dez-19	jan-20	fev-20	mar-20	abr-20	mai-20	jun-20
Passivo Circulante	1.513.530	1.567.762	1.618.729	1.633.767	1.671.677	1.703.810	1.750.341
Passivo Não Circulante	13.972.769	13.930.286	13.879.313	13.838.484	13.796.020	13.788.901	13.737.217
Ativo Total	13.546.308	13.682.187	13.812.822	13.920.161	14.051.284	14.202.671	14.327.279
Resultado	114,32%	113,27%	112,20%	111,15%	110,08%	109,08%	108,10%
Ativo Total	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

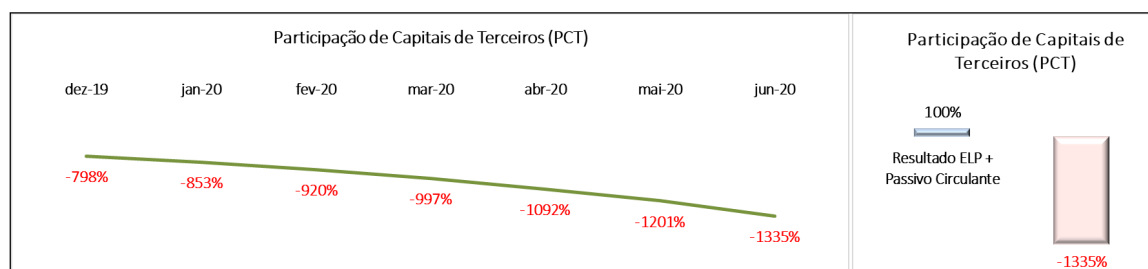


Interpretação do Índice Esse índice revela o grau de endividamento total da empresa.



b) Participação de Capitais de Terceiros: O índice apura o quanto a empresa é dependente de recursos externos (terceiros). É o resultado de uma relação de proporcionalidade estabelecida entre o capital de terceiros e o capital próprio investido. A Recuperanda apresentou um índice negativo em razão de seu atual patrimônio líquido, que é considerado contraproducente.

Participação de Capitais de Terceiros (PCT)	dez-19	jan-20	fev-20	mar-20	abr-20	mai-20	jun-20
Passivo Circulante	1.513.530	1.567.762	1.618.729	1.633.767	1.671.677	1.703.810	1.750.341
ELP = Exigível a Longo Prazo	13.972.769	13.930.286	13.879.313	13.838.484	13.796.020	13.788.901	13.737.217
ELP + Passivo Circulante	15.486.299	15.498.049	15.498.042	15.472.251	15.467.697	15.492.711	15.487.557
Patrimônio Líquido	-1.939.991	-1.815.862	-1.685.220	-1.552.089	-1.416.413	-1.290.040	-1.160.279
Resultado ELP + Passivo Circulante	-798%	-853%	-920%	-997%	-1092%	-1201%	-1335%
Patrimônio Líquido	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%



SITUAÇÃO LÍQUIDA PATRIMONIAL POSSÍVEL

Os elementos patrimoniais podem ser configurados com valores diversos. Conseqüentemente, poderão gerar situações líquidas patrimoniais diferentes, tais como: positiva, negativa ou nula. Abaixo antes de apresentarmos a situação líquida da recuperanda vamos citar modelos didáticos para que o legente entenda com facilidade a situação apresentada.

A) Situação líquida positiva, ativa ou superavitária				B) Situação líquida negativa, passiva, deficitária, passiva a descoberto			
Balanco Patrimonial				Balanco Patrimonial			
Ativo (A)		Passivo (P)		Ativo (A)		Passivo (P)	
Bens (B)	100	Obrigações (O)	50	Bens (B)	80	Obrigações (O)	150
Direitos (D)	80	Patrimônio Líquido (PL)	130	Direitos (D)	20	Patrimônio Líquido (PL)	-50
Total Ativo	180	Total Passivo	180	Total Ativo	100	Total Passivo	100
Ativo > Obrigações A=O + PL O=A - PL PL=A - O Ativo > Zero Obrigações > Zero PL > Zero				Ativo < Obrigações A=O - PL O=A + PL PL=O - A Ativo > Zero Obrigações > Zero PL < Zero			
c) Situação Nula				D) Situação líquida de inexistência de ativo			
Balanco Patrimonial				Balanco Patrimonial			
Ativo (A)		Passivo (P)		Ativo (A)		Passivo (P)	
Bens (B)	180	Obrigações (O)	200	Bens (B)	0	Obrigações (O)	40
Total Ativo	200	Total Passivo	200	Total Ativo	0	Total Passivo	0
Ativo = Obrigações A=O O=A Ativo > Zero PL < Zero				Ativo < Obrigações A=Zero O=A + PL Ativo = Zero PL < Zero			
E) Situação líquida plena ou inexistência de passivo							
Balanco Patrimonial							
Ativo (A)		Passivo (P)					
Bens (B)	30	Obrigações (O)	0				
Direitos (D)	20	Patrimônio Líquido (PL)	50				
Total Ativo	50	Total Passivo	50				
Ativo > Obrigações A = O + PL O = A - PL PL = A - O Ativo > Zero Obrigações = Zero PL > Zero							

Conclua-se que situação líquida da recuperanda é "Situação líquida negativa, passiva, deficitária, passiva a descoberto" conforme quadrante "B".



DAS CONSIDERAÇÕES FINAIS

Excelência, antes de adentrar ao conteúdo do presente relatório, mostra-se necessário informar que, relativamente ao pedido alocado no **id. 58891649 Pág. 32** (justificativa referente ao congelamento da conta de "Obrigações Trabalhistas e **Sociais**" desde o ano de 2019), esta Auxiliar diligenciará administrativamente a fim de que sejam prestados os efetivos esclarecimentos, e, sendo assim, tão logo ocorram, serão informados a este d. juízo.

Superando este ponto, consoante se denota pelas impressões expostas alhures, Excelência, a **Receita Bruta** de **junho de 2021** em relação a **maio de 2021** apresentou um decréscimo de **-3,5%**, em termos monetários essa variação foi de **-R\$ 45.397 (quarenta e cinco mil trezentos e noventa e sete reais)** esse decréscimo na Receita não refletiu no Resultado Líquido do mês analisado, pois a **margem líquida** cresceu **6,5%** de um mês para o outro.

O **resultado líquido do exercício** de **junho de 2021** foi encerrado com lucro de **R\$ 83.151 (oitenta e três mil cento e cinquenta e um reais)** em relação a **maio de 2021** que se encerrou em **R\$ 78.065,18 (setenta e oito mil sessenta e cinco reais e dezoito centavos)**, houve crescimento de **R\$ 5.086 (cinco mil e oitenta e seis reais)** – em termos percentuais representou **6,5%** de um mês para o outro.

QUADRO COMPARATIVO				
CONTA	MAIO	JUNHO	VARIÇÃO	
Receita Bruta	R\$ 1.291.648,12	R\$ 1.246.250,85	-R\$ 45.397,27	-3,5%
Receita Líquida	R\$ 1.062.506,58	R\$ 1.025.691,22	-R\$ 36.815,36	-3,5%
Lucro Bruto	R\$ 115.663,38	R\$ 122.828,10	R\$ 7.164,72	6,2%
EBTIDA	R\$ 116.132,83	R\$ 123.694,37	R\$ 7.561,54	6,5%
Resultado Líquido	R\$ 78.065,18	R\$ 83.151,40	R\$ 5.086,22	6,5%



Foi demonstrado através de indicadores financeiros que a recuperanda possui elevada capacidade de honrar obrigações de curto prazo, porém não possui capacidade de honrar seus compromissos de longo prazo. Seu endividamento é moderado, porém a dependência de capitais de terceiros é elevada.

Por fim, anota-se que os documentos que fundamentaram este relatório podem ser solicitados por qualquer interessado, mediante contato com esta Auxiliar, ou, ainda, pelo site www.ijudice.com.br.

Dito isso, postula-se a juntada deste Relatório de Atividades e dos documentos ora carreados (demonstrativos contábeis) aos autos, para os devidos fins jurídico-processuais.

Cuiabá, 25 de agosto de 2021.

FLAVIANO KLEBER TAQUES FIGUEIREDO
Administrador Judicial
OAB/MT 7.348

