

AO DOUTO JUÍZO DA VARA COMERCIAL DA COMARCA DE BRUSQUE – ESTADO DE SANTA CATARINA

Processo nº 5009275-11.2020.8.24.0011

CREDIBILITÀ ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL E SERVIÇOS LTDA. (“**Credibilità Administrações Judiciais**” ou “**Administradora Judicial**”), nomeada Administradora Judicial no processo de Recuperação Judicial supracitado, em que são Recuperandas **VINCULO BASIC TEXTIL LTDA.**, vem, respeitosamente à presença de Vossa Excelência, em atenção ao art. 22, II, “c”, da Lei 11.101/2005, requerer a juntada do relatório mensal das atividades das “Recuperandas” relativo ao mês de outubro de 2021.

Nestes termos, pede deferimento.
Curitiba, 10 de dezembro de 2021.

Alexandre Correa Nasser de Melo
OAB/PR 38.515

Ronaldo Saito
CRA/SC 30.419



RMA Relatório
Mensal de
Atividades



CREDIBILITÀ
— ADMINISTRAÇÕES JUDICIAIS —

Recuperação Judicial da(s) Empresa(s):
VÍNCULO BASIC TÊXTIL LTDA

Competência: outubro de 2021

CONSIDERAÇÕES INICIAIS

Excelentíssima Senhora Doutora Juíza de Direito da Vara Comercial de Brusque/SC.

Processo nº 5009275-11.2020.8.24.0011

A Credibilità – Administrações Judiciais, nomeada Administradora Judicial nos citados autos, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, apresentar o Relatório Mensal de Atividades da Recuperanda:

- VÍNCULO BASIC TÊXTIL LTDA.

Este relatório, denominado “**Relatório Mensal de Atividades - RMA**”, foi elaborado com as informações quantitativas e qualitativas fornecidas pelas Recuperandas, contemplando as análises do mês de **outubro de 2021**.

Tem como objetivo:

- Fornecer informações sobre as atividades econômicas das Recuperandas;
- Apresentar informações financeiras e econômicas;

Com relação às informações contidas neste documento, a Administradora Judicial fica à disposição para prestar esclarecimentos adicionais.

Atenciosamente,

Credibilità Administrações Judiciais

GLOSSÁRIO

AC - Ativo Circulante

ACF - Ativo Circulante Financeiro

ACO - Ativo Circulante Operacional

A.H. – Análise Horizontal

AJ - Administrador Judicial

ANC - Ativo Não Circulante

A.V. – Análise Vertical

CAGED - Cadastro Geral de Empregados e Desempregados

BP - Balanço Patrimonial

DRE - Demonstrativo de Resultado do Exercício

EBITDA - Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization Ou Lucro Antes dos Juros, Impostos, Depreciação e Amortização.

IFs - Instituições Financeiras

LL - Lucro Líquido

LO - Lucro Operacional

PC - Passivo Circulante

PCF - Passivo Circulante Financeiro

PCO - Passivo Circulante Operacional

PL - Patrimônio Líquido

PNC - Passivo Não Circulante

RJ - Recuperação Judicial

RL - Receita Líquida

ROL - Receita Operacional Líquida ou Receita Líquidas de Vendas

ÍNDICE

1	BREVE RELATO DA RECUPERANDA	4
2	INFORMAÇÕES GERAIS DA RECUPERANDA.....	5
2.1	ANÁLISE DO FATURAMENTO BRUTO	5
2.2	ANÁLISE DO FATURAMENTO LÍQUIDO	6
2.3	PASSIVO SUJEITO A RECUPERAÇÃO JUDICIAL	7
2.4	PASSIVO SUJEITO A RECUPERAÇÃO JUDICIAL – LISTA DO ADMINISTRADOR JUDICIAL	8
3	DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.....	9
3.1	DEMONSTRATIVO DE RESULTADO.....	9
3.2	BALANÇO PATRIMONIAL (ATIVO).....	11
3.3	BALANÇO PATRIMONIAL (PASSIVO).....	12
3.4	ÍNDICES DE LIQUIDEZ.....	13
4	PRESTAÇÃO DE CONTAS	15

1 BREVE RELATO DA RECUPERANDA

“Não houve nenhuma alteração da atividade empresarial da Vínculo.

Também não houve nenhuma alteração da estrutura societária e dos órgãos de administração.

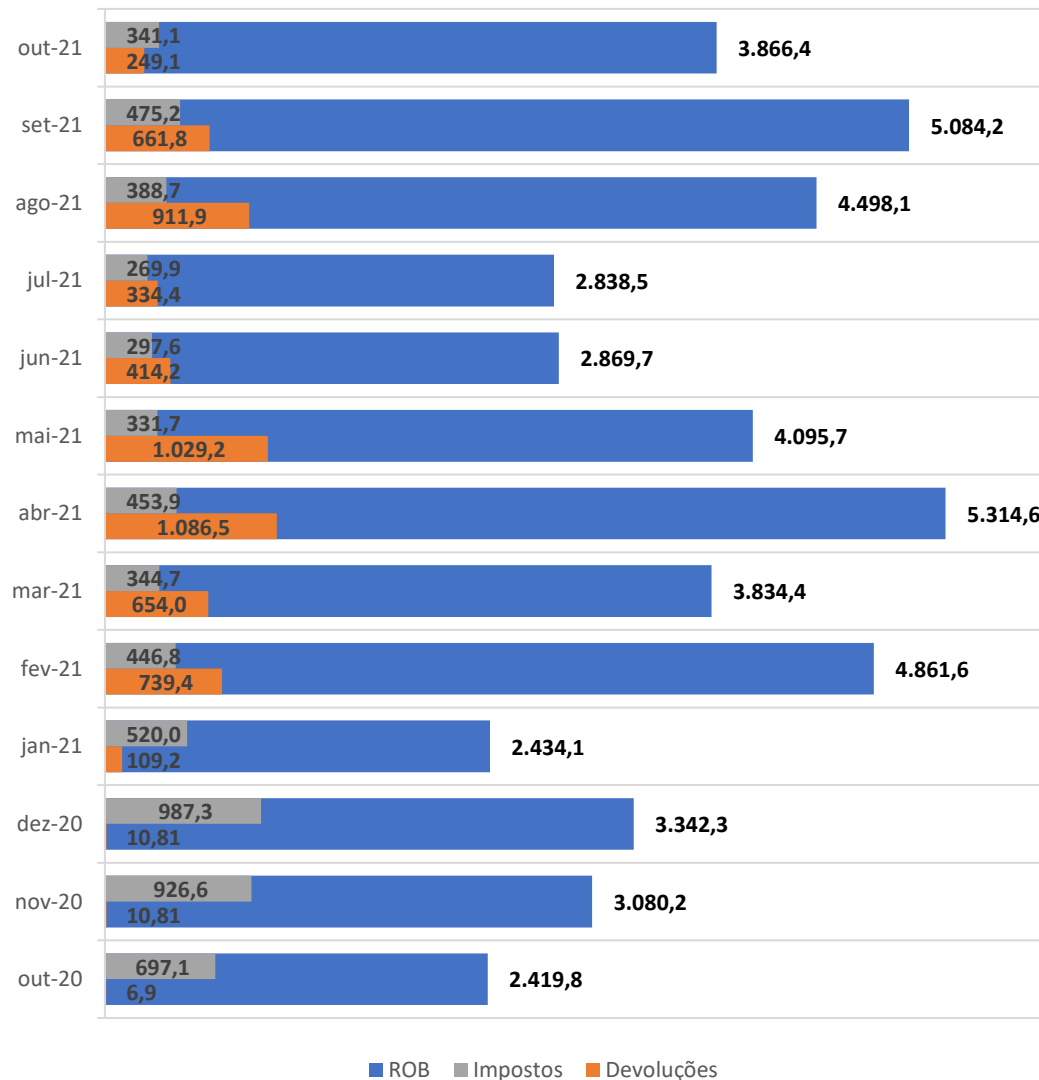
Não houve nem abertura e nem fechamento de nenhum estabelecimento.

No mês de julho acompanhamos uma alta (sensível) nas vendas do varejo, nossos clientes, por conta das baixas temperaturas. Estamos trabalhando com a nova coleção de verão, iniciando as programações do segundo semestre.”

2 INFORMAÇÕES GERAIS DA RECUPERANDA

2.1 Análise do Faturamento Bruto

Faturamento Bruto, Impostos e Devoluções



Análises e Notas de Esclarecimentos:

Faturamento Bruto:

No mês em análise a Recuperanda apresentou faturamento bruto de R\$ 3,9 milhões.

Impostos:

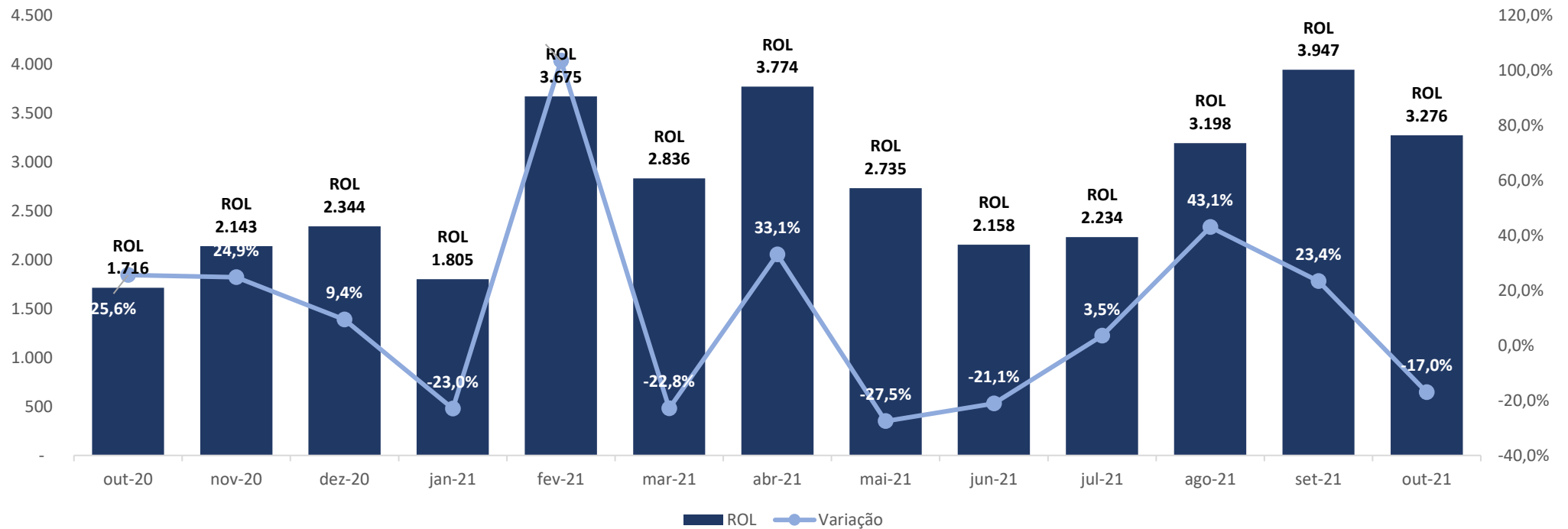
No que tange aos impostos, a Recuperanda apurou o valor de R\$ 341,1 mil, no mês corrente, o que representa 8,82% da Receita Operacional Bruta.

Devoluções:

Acerca das devoluções, os relatórios contábeis demonstram redução de -62,4% no mês em análise, com valor de R\$ 249,1 mil ante a R\$ 661,8 mil no mês anterior.

2.2 Análise do Faturamento Líquido

Receita Operacional Líquida (ROL), Variação mensal



Análises e Notas de Esclarecimentos

Faturamento Líquido (ROL):

Após descontados os impostos e devoluções da Receita Operacional Bruta (ROB), chega-se a Receita Operacional Líquida (ROL), que no mês em análise representou R\$ 3,3 milhões, sendo, portanto, -17,0% em relação ao mês anterior.

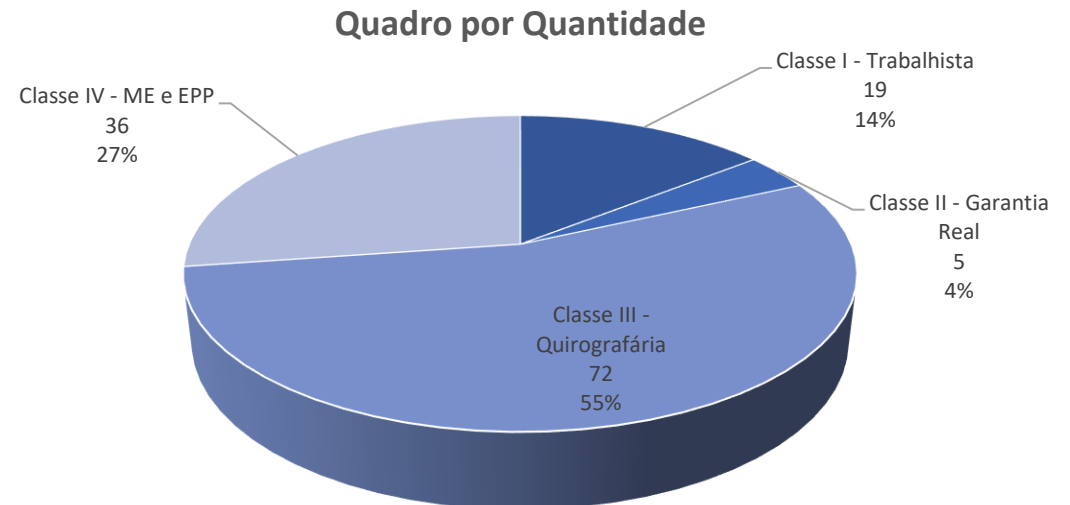
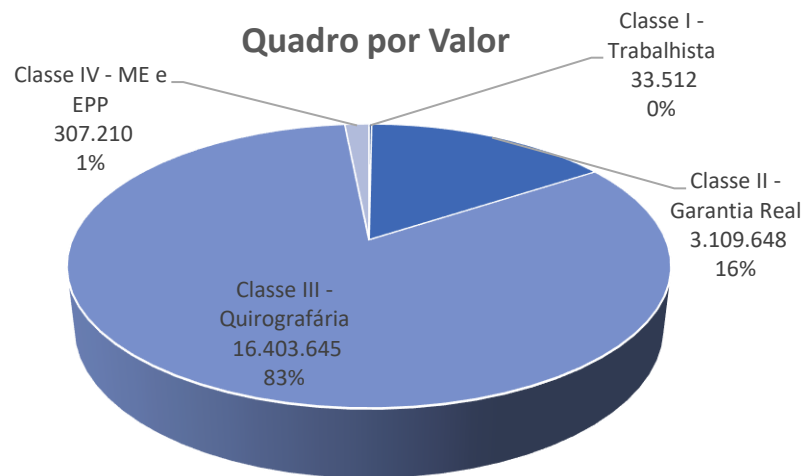
2.3 Passivo Sujeito a Recuperação Judicial

1ª Lista de Credores, publicada em: 04/09/2020

CLASSE	QUANTIDADE	VALOR R\$
Classe I - Trabalhista	19	33.512
Classe II - Garantia Real	5	3.109.648
Classe III - Quirografária	72	16.403.645
Classe IV - ME e EPP	36	307.210
Total Geral	132	19.854.015

Análises e Notas de Esclarecimentos

Em 04/09/2020 a Recuperanda juntou aos autos a Lista de Credores (“1ª Lista de Credores”). A dívida expressada na 1ª Lista de Credores totaliza R\$ 19.854.015 com 132 credores relacionados.



2.4 Passivo Sujeito a Recuperação Judicial – Lista do Administrador Judicial

Conforme determina o art. 7º, §2º da Lei 11.101/05, o Administrador Judicial, após verificação dos documentos apresentados pela Recuperanda e credores, apresentou a relação de credores com os créditos analisados (evento 179). Os valores apurados por esta Administradora Judicial constam abaixo.

O edital foi devidamente disponibilizado no DJE em 11/02/2021, conforme consta mov. 184.

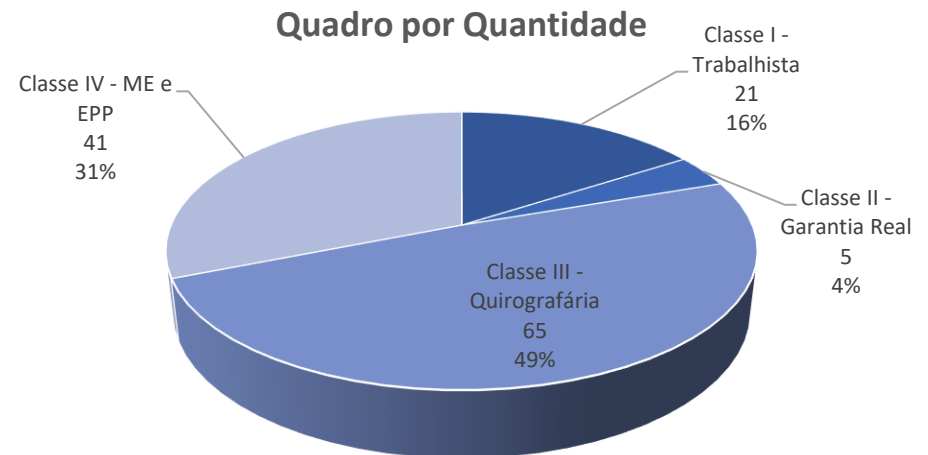
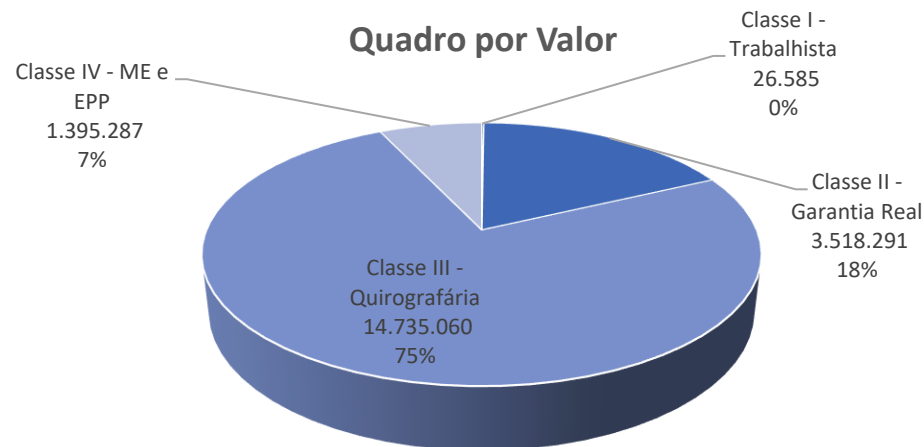
2ª Lista de Credores, disponibilizada no DJE em 11/02/2021 (ev. 184)

CLASSE	QUANTIDADE	VALOR R\$
Classe I - Trabalhista	21	26.585
Classe II - Garantia Real	5	3.518.291
Classe III - Quirografária	65	14.735.060
Classe IV - ME e EPP	41	1.395.287
Total Geral	132	19.675.223

DAS ALTERAÇÕES

Nota-se que, após a verificação dos documentos, houve realocação de classes e valores, passando o passivo da Recuperanda para R\$ 19,675 milhões.

A quantidade de credores permaneceu a mesma, havendo, apenas, realocação das classes.



3 DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

3.1 Demonstrativo de Resultado

DRE Mensal - Em milhares de R\$	DRE Mensal												Acumulado 2021		Mês Atual - Mês Anterior		
	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21	jan/21 - out/21	Média	set/21 - out/21	AH.%
Descrição																	
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	2.420	3.080	3.342	2.434	4.862	3.834	5.315	4.096	2.870	2.838	4.498	5.084	3.866	39.697	3.970		
% Receita Bruta de Vendas e Serviços sobre ROL	141,0%	143,7%	142,6%	134,9%	132,3%	135,2%	140,8%	149,8%	133,0%	127,0%	140,7%	128,8%	118,0%	133,9%	133,9%		
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(704)	(937)	(998)	(629)	(1.186)	(999)	(1.540)	(1.361)	(712)	(604)	(1.301)	(1.137)	(590)	(10.059)	(1.006)	547	48,1%
% Deduções da Receita Bruta sobre ROL	-41,0%	-43,7%	-42,6%	-34,9%	-32,3%	-35,2%	-40,8%	-49,8%	-33,0%	-27,0%	-40,7%	-28,8%	-18,0%	-33,9%	-33,9%		
(-) CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES	(7)	(11)	(11)	(109)	(739)	(654)	(1.087)	(1.029)	(414)	(334)	(912)	(662)	(249)	(6.190)	(619)	413	62%
(-) IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	(697)	(927)	(987)	(520)	(447)	(345)	(454)	(332)	(298)	(270)	(389)	(475)	(341)	(3.870)	(387)	134	28%
ROL	1.716	2.143	2.344	1.805	3.675	2.836	3.774	2.735	2.158	2.234	3.198	3.947	3.276	29.638	2.964	(671)	-17,0%
% Receita Líquida	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%		
CUSTOS DOS BENS E SERVIÇOS	(1.469)	(1.521)	(2.182)	(1.561)	(3.287)	(1.940)	(1.670)	(1.146)	(1.850)	(2.214)	(2.761)	(4.192)	(1.605)	(22.227)	(2.223)	2.587	61,7%
% Custo dos Bens e Serviços sobre ROL	85,6%	71,0%	93,1%	86,5%	89,4%	68,4%	44,2%	41,9%	85,7%	99,1%	86,4%	106,2%	49,0%	75,0%			
CUSTO PRODUTOS MERCADORIAS E SERVIÇOS	(1.230)	(1.245)	(1.908)	(1.286)	(3.022)	(1.686)	(1.429)	(872)	(1.567)	(1.944)	(2.420)	(3.796)	(1.222)	(19.246)	(1.925)	2.574	67,8%
CUSTOS DE PRODUÇÃO INDUSTRIAL	(240)	(276)	(274)	(275)	(265)	(253)	(240)	(274)	(283)	(270)	(341)	(396)	(383)	(2.981)	(298)	13	3,3%
Resultado Bruto	246	622	163	244	388	896	2.104	1.589	308	20	436	(245)	1.671	7.411	741	1.916	781,5%
% Resultado Bruto sobre ROL	14,4%	29,0%	6,9%	13,5%	10,6%	31,6%	55,8%	58,1%	14,3%	0,9%	13,6%	-6,2%	51,0%	25,0%	25,0%		
TOTAL DAS DESPESAS	(272)	(305)	(326)	(323)	(370)	(343)	(321)	(359)	(325)	(309)	(343)	(367)	(408)	(3.467)	(347)	(41)	-11,2%
% Total das Despesas sobre ROL	-15,9%	-14,2%	-13,9%	-17,9%	-10,1%	-12,1%	-8,5%	-13,1%	-15,0%	-13,8%	-10,7%	-9,3%	-12,5%	-11,7%	-11,7%		
DESPESAS COM VENDAS	(65)	(90)	(56)	(33)	(59)	(40)	(45)	(30)	(32)	(29)	(28)	(30)	(36)	(363)	(36)	(6)	-20,8%
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(201)	(208)	(267)	(277)	(300)	(292)	(264)	(315)	(286)	(273)	(305)	(327)	(371)	(3.011)	(301)	(44)	-13,4%
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(6)	(7)	(3)	(12)	(11)	(11)	(11)	(13)	(7)	(7)	(10)	(11)	(2)	(94)	(9)	9	85,1%
Resultado antes das despesas financeiras e outros resultados	(26)	318	(163)	(78)	18	553	1.784	1.230	(17)	(289)	94	(613)	1.263	3.944	394	1.875	306,1%
% Resultado antes das Despesas Financeiras e Outros Resultados sobre ROL	-1,5%	14,8%	-7,0%	-4,3%	0,5%	19,5%	47,3%	45,0%	-0,8%	-12,9%	2,9%	-15,5%	38,5%	13,3%	13,3%		
RECEITAS OPERACIONAIS DIVERSAS	-	1	1	1	0	0	2	1	0	4	0	0	1	9	1	1	2600,6%
% Receitas Operacionais Diversas sobre ROL	0,0%	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,1%	0,0%	0,0%	0,2%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		
RECEITAS FINANCEIRAS	4	6	8	2	10	15	2	1	3	6	3	4	1	46	5	(3)	-77,3%
DESPESAS FINANCEIRAS	(170)	(211)	(252)	(197)	(226)	(262)	(302)	(128)	(197)	(159)	(244)	(251)	(289)	(2.254)	(225)	(38)	15,2%
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	-	-	-	-	9	(2)	-	-	-	-	-	-	-	7	1	-	0,0%
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(192)	115	(407)	(272)	(189)	305	1.486	1.104	(211)	(439)	(148)	(859)	975	1.752	175	1.835	213,5%
% Resultado Líquido do Exercício sobre ROL	-11,2%	5,4%	-17,4%	-15,1%	-5,1%	10,7%	39,4%	40,4%	-9,8%	-19,6%	-4,6%	-21,8%	29,8%	5,9%	5,9%		

Análises e Notas de Esclarecimentos

Receita Operacional Líquida:

No mês em análise a Receita Operacional Líquida foi de R\$ 3,3 milhões, representando redução de 17,0% em relação ao mês anterior.

Custo

O Custo representou 49,0% da ROL. O acumulado de 2021 está em 75,0%.

Resultado Bruto:

Ao descontar o “Custo” da “Receita Operacional Líquida” chega-se à linha do “Resultado Bruto”, cujo valor apurado no mês corrente foi de +R\$ 1,7 milhão.

Despesas Operacionais:

As despesas operacionais apresentaram o valor de R\$ 408 mil, mantendo-se no patamar dos meses anteriores.

Resultado antes das Receitas e Despesas Financeiras:

Assim, ao deduzir da ROL o Custo e as Despesas Operacionais chega-se à linha “Resultado Antes das Receitas e Despesas Financeiras”, cujo valor no mês de análise é de +R\$ 1,3 milhão.

Despesas Financeiras:

As despesas financeiras apresentaram o valor de R\$ 289 mil, sendo 15,2% maior quando comparado ao mês anterior.

Resultado Líquido do Exercício:

Diante de toda apuração supra, após aplicar as variações do resultado financeiro e receitas não operacionais, chega-se ao “Resultado Líquido do Exercício”, positivo em +R\$ 975 mil.

3.2 Balanço Patrimonial (Ativo)

Balanço patrimonial - Ativo em milhares de R\$														Mês Atual - Mês Anterior		Mês Atual	
Descrição	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21	set/21 - out/21	AH.%	jan/21 - out/21	AH.%
ATIVO	13.561	13.810	12.990	11.151	11.397	11.764	13.123	14.091	13.843	13.320	13.493	13.639	14.550	912	6,7%	3.399	30,5%
ATIVO CIRCULANTE	11.583	11.839	11.030	9.206	9.465	9.815	11.187	12.164	11.913	11.424	11.609	11.736	12.458	722	6,1%	3.252	35,3%
% Ativo Circulante sobre Ativo Total	85%	86%	85%	83%	83%	83%	85%	86%	86%	86%	86%	86%	86%				
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	455	650	1.572	1.025	1.234	1.235	2.239	1.174	1.381	836	797	152	290	139	91,3%	(735)	-71,7%
CLIENTES	5.523	5.778	5.308	3.035	3.929	4.202	4.763	6.106	5.267	5.319	5.445	6.720	6.671	(48)	-0,7%	3.636	119,8%
ESTOQUES	4.508	4.444	3.200	4.277	3.461	3.453	3.415	4.276	4.516	4.408	4.234	4.047	4.790	742	18,3%	513	12,0%
ADIANTAMENTOS	403	301	338	270	321	422	337	358	510	605	876	532	401	(131)	-24,6%	132	48,8%
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	403	224	324	269	321	411	335	358	510	605	876	526	395	(131)	-24,9%	127	47,1%
ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	-	77	14	1	-	12	2	-	-	-	-	3	3	-	0,0%	2	226,9%
EMPRÉSTIMOS A FUNCIONÁRIOS	-	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0	3	3	(0)	-6,7%	3	100,0%
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	490	464	411	399	314	301	233	52	44	45	47	78	95	16	20,6%	(304)	-76,3%
TRIBUTOS A RECUPERAR	46	53	40	132	52	45	27	31	44	35	38	78	75	(4)	-4,5%	(57)	-43,1%
IMPOSTOS A COMPENSAR	444	411	371	267	263	256	206	21	-	10	10	-	20	20	100,0%	(248)	-92,6%
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	204	202	201	200	204	202	200	198	196	212	209	207	210	3	1,7%	11	5,4%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.978	1.971	1.960	1.945	1.931	1.949	1.936	1.927	1.930	1.896	1.884	1.902	2.093	190	10,0%	147	7,6%
% Ativo Não Circulante sobre Ativo Total	15%	14%	15%	17%	17%	17%	15%	14%	14%	14%	14%	14%	14%	0	3,1%	(0)	-17,6%
IMOBILIZADO	1.961	1.954	1.939	1.925	1.911	1.929	1.915	1.906	1.904	1.870	1.858	1.871	1.857	(15)	-0,8%	(69)	-3,6%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0	0	3	3	3	3	3	3	8	8	8	13	218	205	1520,6%	215	6227,6%
INVESTIMENTOS	17	17	17	17	17	17	18	18	18	18	18	18	18	0	0,2%	1	5,6%
INTANGÍVEL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%

Análises e Notas de Esclarecimentos

Ativo Circulante:

O Ativo Circulante aumentou em 6,1% na comparação com o mês anterior.

Ativo Não Circulante:

O ativo "Não Circulante" apresentou variação positiva de 10,0%, quando comparado ao mês anterior.

3.3 Balanço Patrimonial (Passivo)

Balanço patrimonial - Passivo em milhares de R\$														Mês Atual - Mês Anterior		Mês Atual	
Descrição	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21	set/21 - out/21	AH.%	jan/21 - out/21	AH.%
PASSIVO	13.561	13.810	12.990	11.151	11.397	11.764	13.123	14.091	13.843	13.320	13.493	13.639	14.550	912	6,7%	3.399	30,5%
CIRCULANTE	20.508	20.642	20.229	18.865	19.299	19.362	19.235	19.099	19.061	18.978	19.298	5.845	4.183	(1.662)	-28,4%	(14.683)	-77,8%
% Passivo Circulante sobre Passivo Total	151%	149%	156%	169%	169%	165%	147%	136%	138%	142%	143%	43%	29%				
FORNECEDORES	4.000	4.067	3.948	4.101	4.476	4.396	4.032	4.083	4.142	4.108	4.389	1.510	1.486	(24)	-1,6%	(2.614)	-63,8%
INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	12.323	12.232	12.008	10.369	10.368	10.364	10.351	10.338	10.314	10.302	10.301	24	22	(2)	-6,7%	(10.347)	-99,8%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	2.196	2.300	2.119	2.250	2.293	2.337	2.396	2.348	2.395	2.440	2.481	2.586	833	(1.754)	-67,8%	(1.417)	-63,0%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.645	1.702	1.816	1.811	1.821	1.926	2.117	1.991	1.872	1.777	1.783	1.703	1.820	117	6,9%	9	0,5%
OUTRAS OBRIGAÇÕES	344	341	338	335	341	340	339	338	338	350	345	22	22	0	0,8%	(313)	-93,5%
NÃO CIRCULANTE	6.663	6.663	6.663	6.460	6.460	6.460	6.460	6.460	6.460	6.460	6.460	23.410	25.008	1.598	6,8%	18.548	287,1%
% Passivo Não Circulante sobre Passivo Total	49%	48%	51%	58%	57%	55%	49%	46%	47%	49%	48%	172%	172%				
INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	3.171	3.171	3.171	3.152	3.152	3.152	3.152	3.152	3.152	3.152	3.152	11	11	-	0,0%	(3.141)	-99,6%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS LONGO PRAZO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
JUROS A TRANSCORRER SOBRE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS LONGO PRAZO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	3.492	3.492	3.492	3.308	3.308	3.308	3.308	3.308	3.308	3.308	3.308	3.308	4.906	1.598	48,3%	1.598	48,3%
PARCELAMENTOS PREVIDENCIÁRIOS - LP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS - LP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
RECUPERAÇÃO JUDICIAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20.091	20.091	-	0,0%	20.091	100,0%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(13.610)	(13.495)	(13.902)	(14.174)	(14.363)	(14.059)	(12.572)	(11.469)	(11.679)	(12.118)	(12.265)	(15.616)	(14.641)	976	6,2%	(466)	-3,3%
% Patrimônio Líquido Sobre Passivo Total	-100%	-98%	-107%	-127%	-126%	-120%	-96%	-81%	-84%	-91%	-91%	-115%	-101%				
CAPITAL	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80	-	0,0%	-	0,0%
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(13.690)	(13.575)	(13.982)	(14.254)	(14.443)	(14.139)	(12.652)	(11.549)	(11.759)	(12.198)	(12.345)	(15.696)	(14.721)	976	6,2%	(466)	-3,3%
Resultado Do Exercício (DRE)	(820)	(705)	(1.112)	(272)	(461)	(156)	1.330	2.433	2.223	1.784	1.636	776	1.752	975	125,6%	2.024	743,1%
Lucros Ou Prejuízos Acm.	(12.870)	(12.870)	(12.870)	(13.982)	(13.982)	(13.982)	(13.982)	(13.982)	(13.981)	(13.981)	(13.981)	(16.473)	(16.472)	0	0,0%	(2.490)	-17,8%

Análises e Notas de Esclarecimentos

Passivo Circulante:

O grupo de contas do Passivo Circulante reduziu em -28,4% quando comparado ao mês anterior.

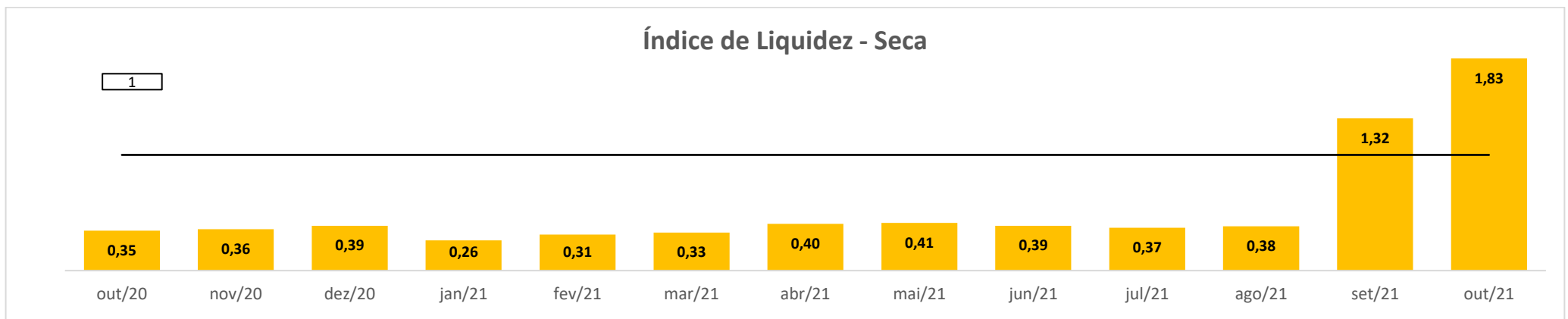
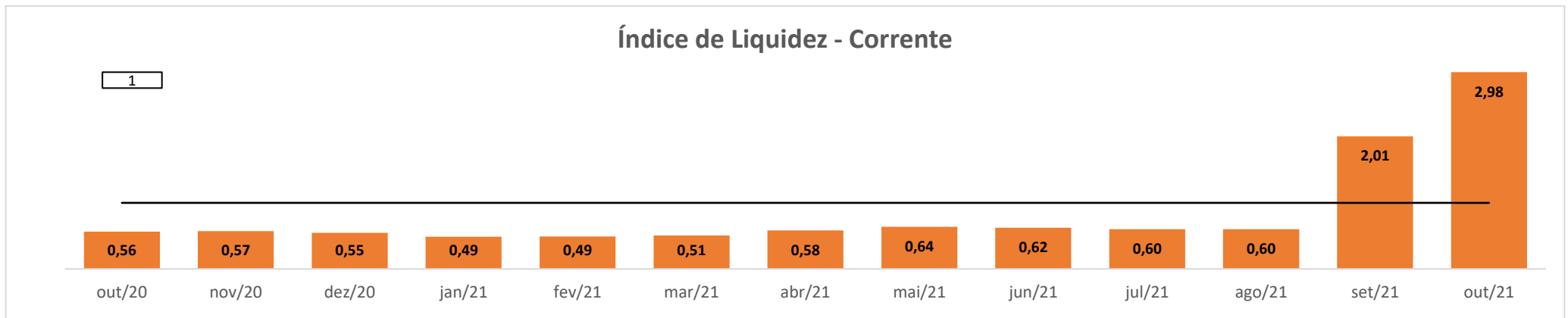
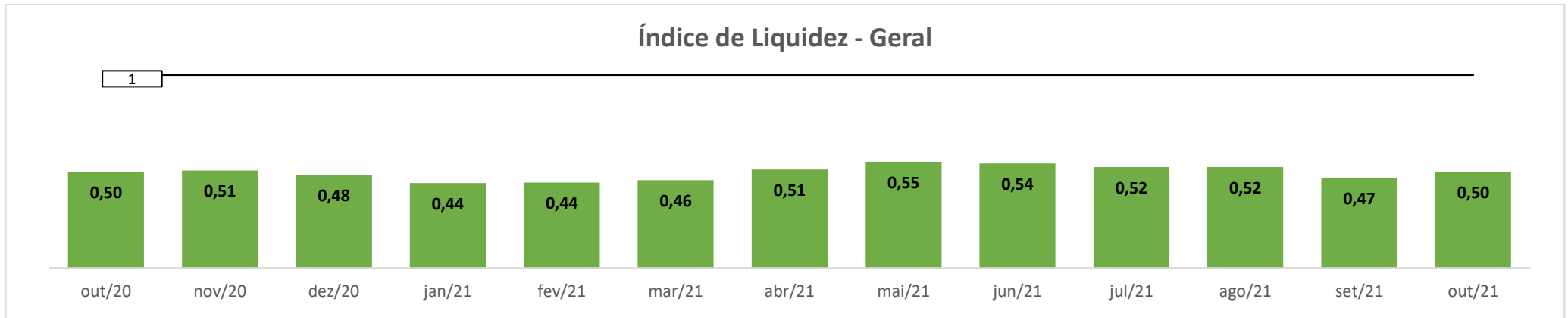
As maiores variações de Passivo Circulante e Não Circulante se devem à migração de valores da conta Recuperação Judicial e Instituições Financeiras para o longo prazo.

Passivo Não Circulante:

O Passivo Não Circulante teve aumento do saldo do mês anterior. A variação total do passivo não circulante é de R\$ 1,6 milhão.

Patrimônio Líquido: Com relação ao patrimônio líquido, observa-se aumento de 6,2% decorrente do lucro/prejuízo no período, reduzindo o saldo negativo para -R\$ 14,6 milhões.

3.4 Índices de Liquidez



Análises e Notas de Esclarecimentos

Liquidez Geral:

O índice de “Liquidez Geral”, $((AC+ANC) / (PC + PNC))$ mede a capacidade de pagamento total das dívidas. No mês corrente o índice passou para 0,50.

Liquidez Corrente:

A “Liquidez Corrente” mede a capacidade de pagamento com recursos de curto prazo. Este indicador apresentou índice de 2,98.

Liquidez Seca:

O indicador de “Liquidez Seca”, diferente do cálculo da “Liquidez Corrente” é representado pela subtração do saldo da conta estoques. O mês em análise apresentou o valor de 1,83.

Observação sobre o indicador:

Via de regra, todo índice de liquidez abaixo de 1 (um), significa possível dificuldade financeira em caso de necessidade de liquidação das dívidas no curto prazo.

4 PRESTAÇÃO DE CONTAS

Determinou a r. decisão do evento 82, item 3, que a Administradora Judicial apresente as datas e valores, bem como que os percentuais pactuados relativos a remuneração do AJ sejam traduzidos em valores, considerando a transparência aos credores e ao próprio Juízo.

Considerando os documentos que compõem a lista de credores por esta Administradora Judicial, tem-se os seguintes valores publicados no ev. 184 dos autos:

Passivo 2º lista de credores (art. 7º, §2º da Lei 11.101/05)

Classe I	R\$	26.585,32
Classe II	R\$	3.518.290,87
Classe III	R\$	14.735.059,88
Classe IV	R\$	1.395.287,35
TOTAL PASSIVO	R\$	19.675.223,42

Remuneração Fixada (evento 34), com base nos valores apurados (art. 7º, §2º da Lei 11.101/05):

5,00% = R\$ 983.761,17

Esse, pois, o valor da remuneração fixada, cujo pagamento deverá obedecer ao cronograma proposto pela Recuperanda (evento 66), com a liquidação do valor em 48 (quarenta e oito parcelas), sendo:

15% do total dividido entre as parcelas – 1º a 12º;

20% do total dividido entre as parcelas – 13º a 24º;

30% do total dividido entre as parcelas – 25º a 36º;

35% do total dividido entre as parcelas – 37º a 48º.

Assim, ao traduzir os percentuais em valores, considerando a 2ª lista de credores apresentada pela Administradora Judicial, tem-se os seguintes valores, os quais serão corrigidos monetariamente a partir do 2º ano pelo INPC:

1º ano, cujas parcelas serão da 1º a 12º, tem-se o valor da remuneração mensal de R\$ 12.297,01;

2º ano, cujas parcelas serão da 13º a 24º, tem-se o valor da remuneração mensal de R\$ 16.396,02;

3º ano, cujas parcelas serão da 25º a 36º, tem-se o valor da remuneração mensal de R\$ 24.594,03;

4º ano, cujas parcelas serão da 37º a 48º, tem-se o valor da remuneração mensal de R\$ 28.693,03.

Por fim, resta esclarecer que o pagamento referente ao mês de outubro de 2021, no valor de R\$ 18.161,04, foi devidamente pago pela Recuperanda no dia 18/11/2021.

Assim, cumprindo a r. determinação judicial (e. 82), dá ciência ao Juízo, credores e demais interessados acerca da remuneração e recebimentos desta Administradora Judicial.



CREDIBILITÀ
— ADMINISTRAÇÕES JUDICIAIS —

Escritório Curitiba | PR

Avenida Iguaçu, 2820 | Sala 1001
80.240-031
(41) 3156.3123

Escritório São Paulo | SP

Av. Engenheiro Luiz Carlos Berini, 105 Sala 506
04.571-010
(11) 3171.3669

Escritório Blumenau | SC

Rua. Dr. Amadeu da Luz, 100 | Sala 101
89.010-160
(47) 3042.1259

credibilita.adv.br
contato@credibilita.adv.br