

RMA Relatório
Mensal de
Atividades



CREDIBILITÄ
— ADMINISTRAÇÕES JUDICIAIS —

Recuperação Judicial da(s) Empresa(s):

SILMES COM. PROD. ODONTOLÓGICOS

Competência: fevereiro de 2021

CONSIDERAÇÕES INICIAIS

Excelentíssimo Senhor Doutor Juiz da 1ª Vara Cível da Comarca de Rio do Sul/SC.

Processo nº 0011720-09.2019.8.16.0185

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:

- SILMES COMERCIO DE PRODUTOS ODONTOLOGICOS LTDA - EPP.

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 **fevereiro de 2021**.

Tem como objetivo:

Fornecer informações sobre as atividades econômicas das Recuperandas;

- Apresentar informações financeiras e econômicas;
- Prestar informações sobre as atividades da Administradora Judicial.

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

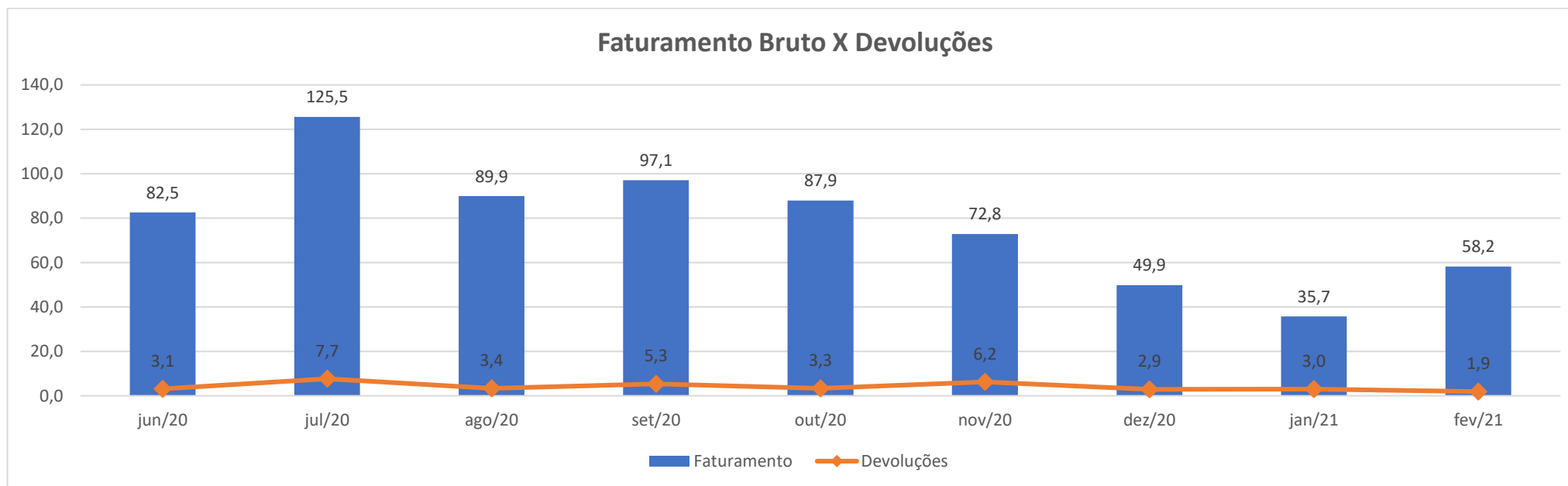
ROL - Receita Operacional Líquida ou Receita Líquidas de Vendas

ÍNDICE

1	INFORMAÇÕES GERAIS DA RECUPERANDA.....	4
1.1	ANÁLISE DE FATURAMENTO	4
1.2	EVOLUÇÃO DO QUADRO COLABORADORES	5
1.3	PASSIVO SUJEITO A RECUPERAÇÃO JUDICIAL	6
2	DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.....	7
2.1	DEMONSTRATIVO DE RESULTADO.....	7
2.2	BALANÇO PATRIMONIAL (ATIVO)	9
2.3	BALANÇO PATRIMONIAL (PASSIVO).....	10

1 INFORMAÇÕES GERAIS DA RECUPERANDA

1.1 Análise de Faturamento



Análises e Notas de Esclarecimentos

Faturamento Bruto:

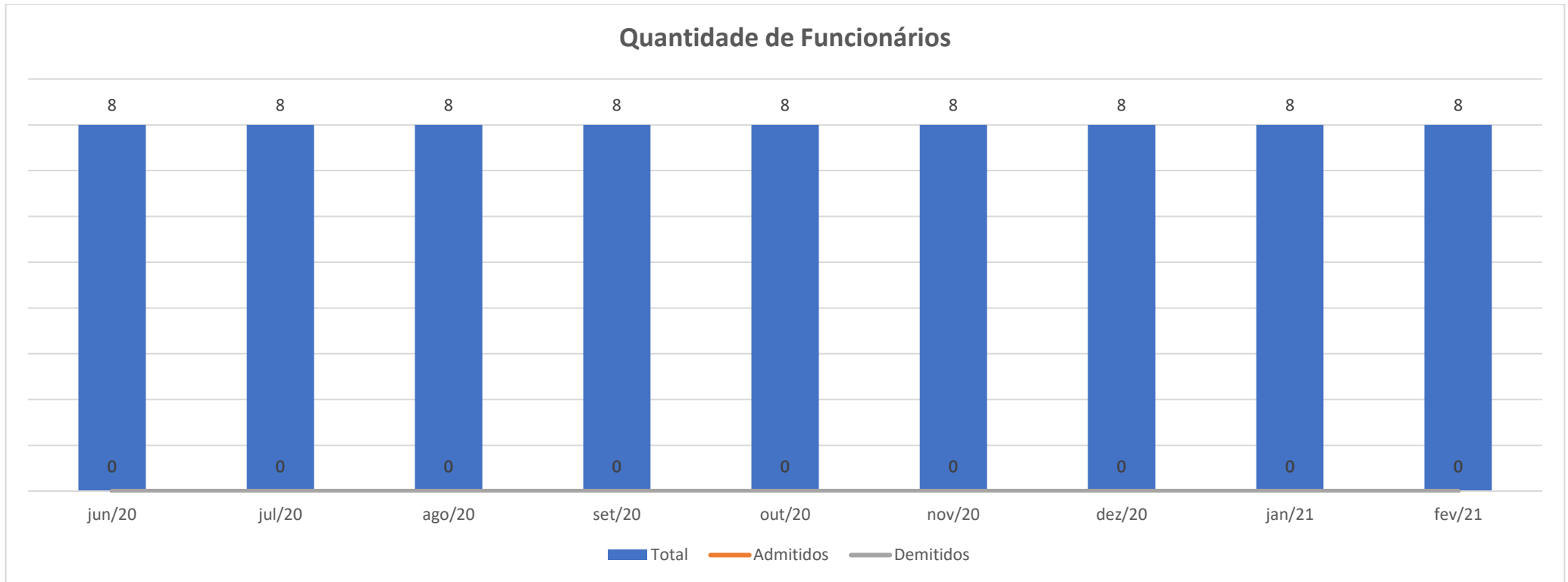
Os relatórios contábeis da empresa demonstraram o faturamento bruto no valor de R\$ 58,2 mil, representando um aumento na receita de +62,9% no mês em análise, quando comparado ao mês anterior;

Devoluções:

As devoluções representaram 3,2% no mês corrente, ante a 8,3% no mês anterior.

Os relatórios contábeis apresentados contemplam a receita com “Revenda de Mercadoria a Prazo”, bem como “Serviços Prestados a Prazo”.

1.2 Evolução do Quadro Colaboradores



Análises e Notas de Esclarecimentos

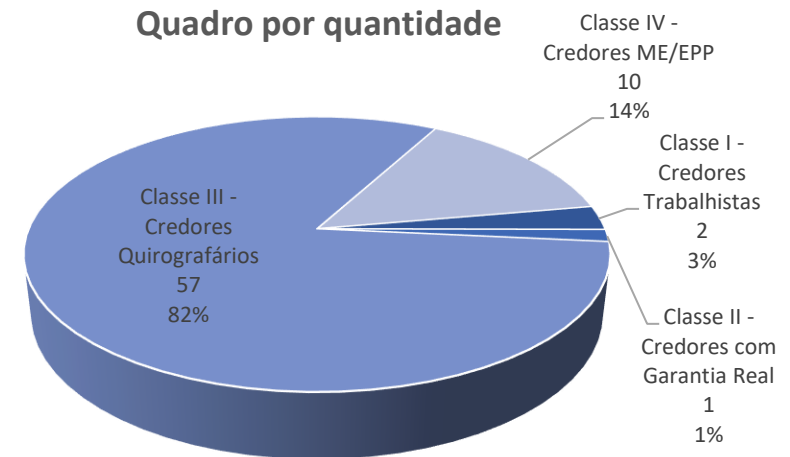
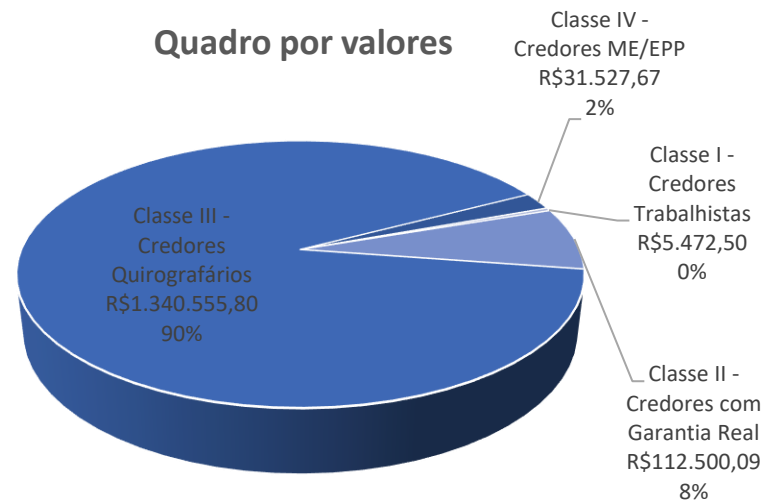
Quadro de Colaboradores:

No mês em análise não houve movimentação de funcionários, conforme relatório gerencial e GFIP apresentados. Desta forma, a empresa permanece com 8 colaboradores, sendo 7 funcionários e 1 sócio.

1.3 Passivo Sujeito a Recuperação Judicial

1ª Lista de Credores, publicada em: 21/11/2019

Classificação Recuperação Judicial	Quantidade	Valor (R\$)
Classe I - Credores Trabalhistas	2	R\$ 5.472,50
Classe II - Credores com Garantia Real	1	R\$ 112.500,09
Classe III - Credores Quirografários	57	R\$ 1.340.555,80
Classe IV - Credores ME/EPP	10	R\$ 31.527,67
Total	70	R\$ 1.490.056,06



Análises e Notas de Esclarecimentos

Quadro de Credores:

Em 21/11/2019 a Recuperanda juntou aos autos (evento 01, OUT13) a Lista de Credores (“1ª Lista de Credores”). A dívida expressada na 1ª Lista de Credores **Totaliza R\$ 1.490.056,06**, com **70 credores** relacionados.

2 DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1 Demonstrativo de Resultado

Em R\$ em milhares

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EX	jul/20	Av. %	ago/20	Av. %	set/20	Av. %	out/20	Av. %	nov/20	Av. %	dez/20	Av. %	jan/21	Av. %	fev/21	Av. %	Acumulado 2021		Variação Mensal	
																	Acm. 2021	Av. %	fev/21-jan/21	AH. %
RECEITA BRUTA	125,5	115,9%	89,9	113,0%	97,1	114,9%	87,9	113,1%	72,8	118,6%	49,9	114,4%	35,7	118,4%	58,2	111,9%	93,9	114,3%	22,5	63,0%
Re venda de Mercadorias a Prazo	125,5	115,9%	89,9	113,0%	97,1	114,9%	87,9	113,1%	72,8	118,6%	49,9	114,4%	35,7	118,4%	58,2	111,9%	93,9	114,3%	22,5	63,0%
Serviços Prestados a Prazo	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
DEDUÇÕES	(17,2)	-15,9%	(10,3)	-13,0%	(12,6)	-14,9%	(10,2)	-13,1%	(11,4)	-18,6%	(6,3)	-14,4%	(5,6)	-18,4%	(6,2)	-11,9%	(11,7)	-14,3%	(0,6)	11,3%
Devoluções de Vendas	(7,7)	-7,1%	(3,4)	-4,2%	(5,3)	-6,3%	(3,3)	-4,2%	(6,2)	-10,2%	(2,9)	-6,6%	(3,0)	-9,9%	(1,9)	-3,6%	(4,9)	-5,9%	1,1	-36,9%
ISQN s/Serviços	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Simples Nacional S/Vendas	(9,5)	-8,8%	(7,0)	-8,8%	(7,2)	-8,6%	(6,9)	-8,9%	(5,2)	-8,5%	(3,4)	-7,9%	(2,6)	-8,6%	(4,3)	-8,3%	(6,9)	-8,4%	(1,7)	66,9%
(=) Receita Operacional Líquida	108,3	100,0%	79,6	100,0%	84,5	100,0%	77,7	100,0%	61,4	100,0%	43,6	100,0%	30,2	100,0%	52,0	100,0%	82,2	100,0%	21,9	72,5%
(-) Custos	(44,5)	-41,1%	(152,0)	-191,1%	(60,5)	-71,6%	(54,3)	-69,9%	(40,2)	-65,5%	(35,5)	-81,4%	(22,0)	-72,9%	(32,6)	-62,6%	(54,5)	-66,4%	(10,6)	48,0%
(=) Lucro Bruto	63,8	58,9%	(72,5)	-91,1%	24,0	28,4%	23,4	30,1%	21,2	34,5%	8,1	18,6%	8,2	27,1%	19,5	37,4%	27,6	33,6%	11,3	138,4%
(-) Despesas Operacionais	(42,0)	-38,8%	(43,6)	-54,8%	(41,1)	-48,7%	(44,5)	-57,2%	(42,2)	-68,8%	(45,2)	-103,7%	(21,4)	-70,9%	(32,4)	-62,2%	(53,7)	-65,4%	(11,0)	51,4%
DESPESAS TRABALHISTAS	(18,6)	-17,1%	(20,8)	-26,2%	(18,4)	-21,8%	(17,4)	-22,4%	(17,9)	-29,2%	(15,7)	-35,9%	(10,3)	-34,3%	(15,3)	-29,4%	(25,7)	-31,2%	(5,0)	47,9%
ENCARGOS SOCIAIS	(1,3)	-1,2%	(1,4)	-1,7%	(1,0)	-1,2%	(1,2)	-1,5%	(1,2)	-1,9%	(0,7)	-1,6%	(0,6)	-2,1%	(1,1)	-2,1%	(1,7)	-2,1%	(0,4)	71,0%
DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	(22,2)	-20,5%	(20,6)	-25,9%	(21,7)	-25,7%	(25,9)	-33,3%	(23,1)	-37,7%	(28,8)	-66,2%	(10,1)	-33,3%	(15,8)	-30,5%	(25,9)	-31,5%	(5,8)	57,6%
IMPOSTOS	(0,0)	0,0%	(0,1)	-0,1%	(0,0)	0,0%	(0,0)	0,0%	(0,0)	0,0%	(0,0)	0,0%	(0,3)	-1,2%	(0,1)	-0,3%	(0,5)	-0,6%	0,2	-60,9%
MULTAS TRIBUTARIAS	0,0	0,0%	(0,6)	-0,8%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
(+) Outras Receitas Operacionais	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
(=) Result. antes Receitas Desp. Financeiras	21,8	20,1%	(116,0)	-145,8%	(17,2)	-20,3%	(21,1)	-27,1%	(21,1)	-34,3%	(37,1)	-85,1%	(13,2)	-43,8%	(12,9)	-24,8%	(26,1)	-31,8%	0,3	-2,4%
(+/-) Resultado Financeiro	(8,8)	-8,1%	(9,4)	-11,8%	(9,2)	-10,9%	(8,9)	-11,5%	(8,4)	-13,7%	(7,7)	-17,8%	(11,1)	-36,9%	(1,0)	-2,0%	(12,2)	-14,8%	10,1	-90,7%
Receitas Financeiras	1,5	1,4%	1,4	1,8%	1,4	1,6%	1,4	1,8%	2,6	4,3%	5,2	12,0%	0,0	0,0%	1,3	2,4%	1,3	1,5%	1,3	44814,3%
Despesas Financeiras	(10,2)	-9,5%	(10,8)	-13,5%	(10,6)	-12,5%	(10,3)	-13,3%	(11,0)	-17,9%	(13,0)	-29,8%	(11,1)	-36,9%	(2,3)	-4,4%	(13,4)	-16,3%	8,8	-79,4%
(+) Outras Receitas não Operacionais	1,2	1,1%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
(=) Resultado Líquido do Exercício	14,2	13,1%	(125,4)	-157,6%	(26,3)	-31,2%	(30,0)	-38,6%	(29,5)	-48,0%	(44,8)	-102,9%	(24,3)	-80,7%	(13,9)	-26,8%	(38,3)	-46,6%	10,4	-42,8%

Análises e Notas de Esclarecimentos

Receita Operacional Líquida:

No mês em análise a Receita Operacional Líquida atingiu o valor de R\$ 52,0 mil, representando um aumento de +72,5% quando comparado ao mês anterior.

Custo:

O Custo representou 62,6% da Receita Operacional Líquida. Apesar de o valor monetário ter ficado R\$ 10,6 mil maior do que o mês anterior, em percentual houve redução.

Lucro Bruto:

O Lucro Bruto apresentou resultado positivo em R\$ 19,5 mil, o que representa aumento de +138,4% quando comparado ao mês anterior.

Despesas Operacionais:

As despesas operacionais consumiram 62,2% da Receita Líquida, cujo valor representou R\$ 32,4 mil, mantendo-se na média do mês anterior.

Resultado Financeiro:

O resultado financeiro apresentou melhora de 90,7%, quando comparado ao mês anterior, passando de -R\$ 11,1 mil no mês anterior para -R\$ 1,0 mil no mês corrente

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, negativo em -R\$ 13,9 mil.

2.2 Balanço Patrimonial (Ativo)

Em R\$ em milhares									Variação Mensal	
ATIVO	jul/20	ago/20	set/20	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	fev/21- jan/21	Ah%
CIRCULANTE	1.692,3	1.598,6	1.594,7	1.577,5	1.559,8	1.524,6	1.494,9	1.509,8	14,9	1,0%
DISPONÍVEL	(14,1)	9,6	6,7	(16,8)	(12,7)	6,3	(22,8)	(23,5)	(0,7)	3,1%
CLIENTES	759,9	721,8	730,5	734,2	722,1	690,0	693,2	701,8	8,6	1,2%
OUTROS CRÉDITOS	3,7	3,7	3,7	3,7	3,7	3,7	3,7	3,7	0,0	0,0%
ESTOQUE	910,6	834,2	834,2	826,4	816,6	799,5	798,7	797,4	(1,2)	-0,2%
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	32,3	29,4	19,7	30,0	30,2	25,2	22,2	30,4	8,2	36,9%
NÃO-CIRCULANTE	40,3	39,7	39,1	41,0	40,3	39,6	38,9	38,2	(0,7)	-1,7%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	6,6	6,6	6,6	6,6	6,6	6,6	6,6	6,6	0,0	0,0%
Participações em Cooperativas de	6,6	6,6	6,6	6,6	6,6	6,6	6,6	6,6	0,0	0,0%
Depósitos judiciais	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Outros créditos	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
IMOBILIZADO	33,8	33,1	32,5	34,4	33,7	33,0	32,3	31,7	(0,7)	-2,1%
BENS E DIREITOS EM USO	77,9	77,9	77,9	80,5	80,5	80,5	80,5	80,5	0,0	0,0%
BENS DE NATUREZA INTANGÍVEL	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,0	0,0%
AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(0,9)	(0,9)	(0,9)	(0,9)	(0,9)	(0,9)	(0,9)	(0,9)	0,0	0,0%
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(44,2)	(44,8)	(45,4)	(46,1)	(46,8)	(47,5)	(48,2)	(48,9)	0,0	0,0%
TOTAL DO ATIVO	1.732,7	1.638,3	1.633,8	1.618,5	1.600,0	1.564,2	1.533,9	1.548,0	14,2	0,9%

Análises e Notas de Esclarecimentos

Ativo Circulante:

As contas do grupo Ativo Circulante apresentaram o valor de R\$ 1,5 milhão, cuja maior conta é “Estoque”, representando o valor de R\$ 797,4 mil.

Ativo Não Circulante:

O grupo de contas Ativo não Circulante apresentou o valor de R\$ 38,2 mil, com redução de -1,7% devido à contabilização na conta “Imobilizado”.

2.3 Balanço Patrimonial (Passivo)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Em R\$ em milhares								Variação Mensal	
	jul/20	ago/20	set/20	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	fev/21- jan/21	Ah%
CIRCULANTE	1.613,5	1.644,5	1.665,6	1.680,3	1.691,3	1.700,3	1.694,3	1.722,4	28,1	1,7%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	905,3	913,1	921,2	929,2	937,4	966,9	954,5	956,1	1,6	0,2%
FORNECEDORES NACIONAIS	403,7	415,6	420,3	422,6	417,0	412,2	422,8	438,6	15,8	3,7%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	35,5	39,8	40,4	38,2	41,2	22,1	15,9	22,1	6,2	38,9%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	269,0	276,0	283,2	290,2	295,3	298,7	301,3	305,7	4,4	1,5%
CONTAS A PAGAR	0,0	0,0	0,4	0,1	0,4	0,4	(0,2)	0,0	0,2	-100,0%
NÃO-CIRCULANTE	492,0	492,0	492,0	492,0	492,0	492,0	492,0	492,0	0,0	0,0%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	492,0	492,0	492,0	492,0	492,0	492,0	492,0	492,0	0,0	0,0%
FORNECEDORES	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(372,8)	(498,2)	(523,8)	(553,8)	(583,3)	(628,1)	(652,4)	(666,4)	(13,9)	2,1%
CAPITAL SOCIAL	140,0	140,0	140,0	140,0	140,0	140,0	140,0	140,0	0,0	0,0%
LUCROS/PREJUÍZOS	(272,1)	(272,1)	(272,1)	(272,1)	(272,1)	(768,1)	(768,1)	(768,1)	0,0	0,0%
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(240,7)	(366,1)	(391,7)	(421,7)	(451,2)	0,0	(24,3)	(38,3)	(13,9)	57,2%
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO	1.732,7	1.638,3	1.633,8	1.618,5	1.600,0	1.564,2	1.533,9	1.548,0	14,2	0,9%

Análises e Notas de Esclarecimentos

Passivo Circulante:

No mês em análise o Passivo Circulante aumento R\$ 28,1 mil, passando para o valor de R\$ 1,7 milhão.

Passivo Não Circulante:

O passivo não circulante representa R\$ 492 mil e não houve qualquer alteração.

Patrimônio Líquido:

O patrimônio líquido apresentou o saldo de R\$ 666,4 mil negativo, decorrente dos prejuízos acumulados ao longo do período.



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