

AO DOUTO JUÍZO DA 1ª VARA CÍVEL DA COMARCA DE RIO DO SUL – ESTADO DE SANTA CATARINA

Processo nº 5010314-45.2019.8.24.0054

CREDIBILITÀ ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL E SERVIÇOS LTDA. ME (“Administradora Judicial”), nomeada na Administradora Judicial na Recuperação Judicial supracitada, em que é Recuperanda **SILMES COMÉRCIO DE PRODUTOS ODONTOLÓGICOS LTDA-EPP (“Silmes”)**, 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 setembro de 2020.

Nestes termos, pede deferimento.

Rio do Sul, 12 de novembro de 2020.

Alexandre Correa Nasser de Melo

OAB/PR 38.515

Ricardo Andraus

OAB/PR 31.177



CREDIBILITÄ
— ADMINISTRAÇÕES JUDICIAIS —

Recuperação Judicial

SILMES COM. PROD.
ODONTOLÓGICOS EIRELI-EPP



CONSIDERAÇÕES INICIAIS



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

Processo nº 5010314-45.2019.8.24.0054

A Credibilità – Administrações Judiciais, nomeada Administradora Judicial, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, apresentar o relatório mensal das atividades da “Recuperanda”:

- SILMES COMERCIO DE PRODUTOS ODONTOLOGICOS LTDA - EPP;

Este relatório, denominado “**Relatório Mensal de Atividades - RMA**”, foi elaborado com base nas informações quantitativas e qualitativas fornecidas pelas Recuperandas até *dia 19 de outubro de 2020*, contemplando as análises do **mês de setembro de 2020**, conforme solicitações desta Administradora Judicial.

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 ou informações adicionais.

Atenciosamente,

Credibilità Administrações Judiciais

GLOSSÁRIO



AC - Ativo Circulante

ACF - Ativo Circulante Financeiro

ACO - Ativo Circulante Operacional

AJ - Administrador Judicial

ANC - Ativo Não Circulante

BP - Balanço Patrimonial

CPV – Custo dos Produtos Vendidos

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

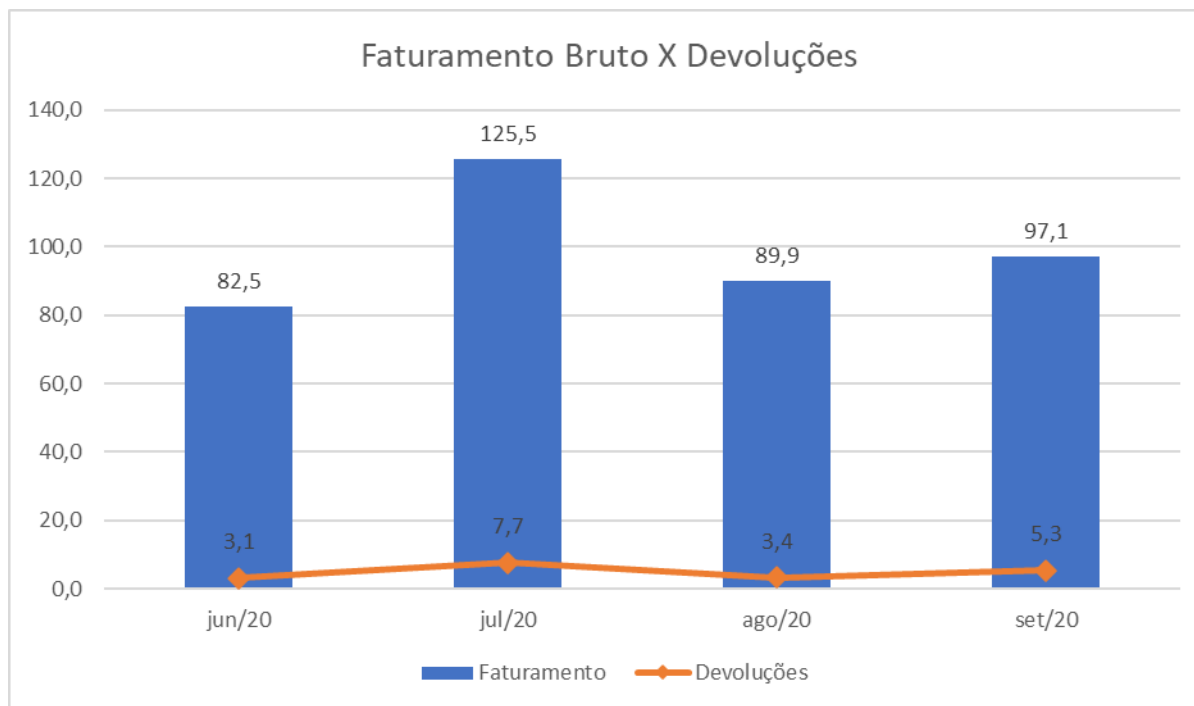
ROL - Receita Operacional Líquida ou Receita Líquidas de Vendas

INFORMAÇÕES GERAIS DAS RECUPERANDAS

- Análise do Faturamento Bruto
- Evolução do Quadro Colaboradores
- Passivo Sujeito à Recuperação Judicial



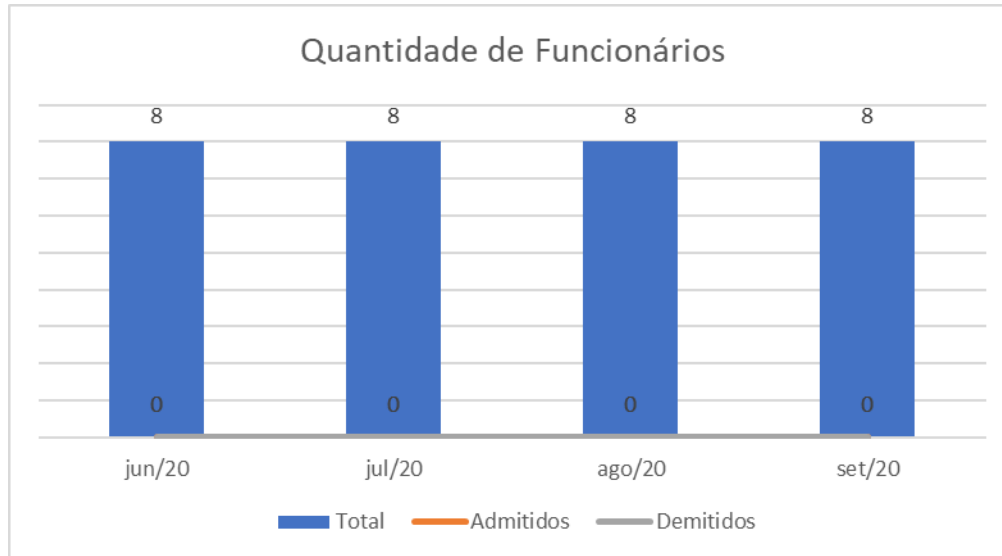
ANÁLISE DO FATURAMENTO BRUTO



Nota de esclarecimento e análise

- Os relatórios contábeis da empresa demonstraram o faturamento bruto no valor de R\$ 97,1 mil, representando um aumento na receita de 7,98% no mês em análise, quando comparado ao mês anterior;
- As devoluções representaram 5,5% no mês corrente, ante a 3,7% no mês anterior;
- Os relatórios contábeis apresentados contemplam a receita com "Revenda de Mercadoria a Prazo", bem como "Serviços Prestados a Prazo".

EVOLUÇÃO DO QUADRO COLABORADORES



Nota de esclarecimento e análise

No mês em análise não houve movimentação de funcionários, conforme relatório gerencial e GFIP apresentados;

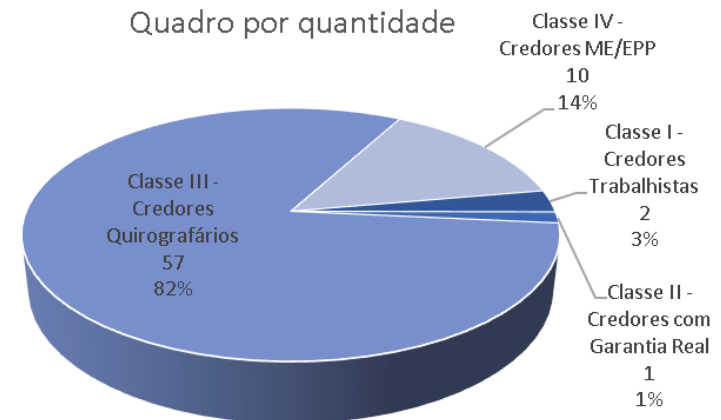
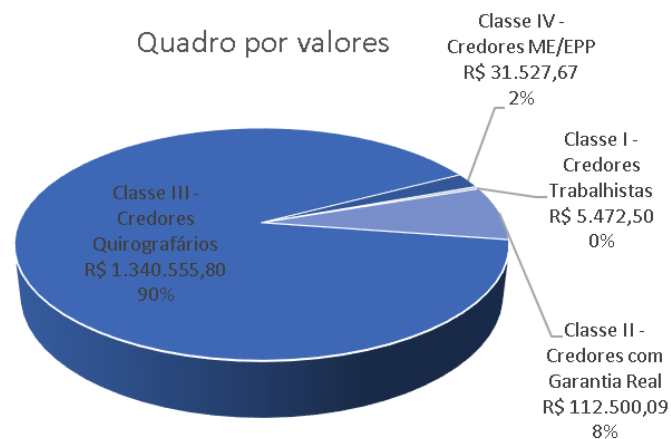
Desta forma, a empresa Silmes permanece com 8 colaboradores, sendo 7 funcionários e 1 sócio.

PASSIVO SUJEITO A RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Em 21/11/2019 as Recuperandas juntaram aos autos (evento 01, OUT13) a Lista de Credores ("1ª Lista de Credores"). A dívida expressa na 1ª Lista de Credores Totaliza R\$ 1.490.056,06, com 70 credores relacionados.

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



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1. **Silmes Com. de Prod. Odondológicos**

1. Demonstrativo de Resultados
2. Balanço Patrimonial



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS SILMES COM. DE PROD. ODONTOLÓGICOS

1. Demonstrativo de Resultados
2. Balanço Patrimonial

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO

Silmes Com. de Prod. Odontológicos

Em R\$ em milhares

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO	jul/20		ago/20		set/20		Acumulado 2020		Variação Mensal	
		Av.%		Av.%		Av.%	Acm. 2020	Av.%	set/20-ago/20	AH.%
RECEITA BRUTA	125,5	115,9%	89,9	113,0%	97,1	114,9%	312,5	114,7%	7,2	8,0%
Revenda de Mercadorias a Prazo	125,5	115,9%	89,9	113,0%	97,1	114,9%	312,5	114,7%	7,2	8,0%
Serviços Prestados a Prazo	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
DEDUÇÕES	(17,2)	-15,9%	(10,3)	-13,0%	(12,6)	-14,9%	(40,1)	-14,7%	(2,2)	21,7%
Devoluções de Vendas	(7,7)	-7,1%	(3,4)	-4,2%	(5,3)	-6,3%	(16,3)	-6,0%	(2,0)	59,6%
ISQN s/Serviços	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	(0,0)	-100,0%
Simples Nacional S/Vendas	(9,5)	-8,8%	(7,0)	-8,8%	(7,2)	-8,6%	(23,8)	-8,7%	(0,2)	3,4%
(=) Receita Operacional Líquida	108,3	100,0%	79,6	100,0%	84,5	100,0%	272,4	100,0%	4,9	6,2%
(-) Custos	(44,5)	-41,1%	(152,0)	-191,1%	(60,5)	-71,6%	(257,0)	-94,4%	91,5	-60,2%
(=) Lucro Bruto	63,8	58,9%	(72,5)	-91,1%	24,0	28,4%	15,3	5,6%	96,4	-133,1%
(-) Despesas Operacionais	(42,0)	-38,8%	(43,6)	-54,8%	(41,1)	-48,7%	(126,7)	-46,5%	1,8	-4,2%
DESPESAS TRABALHISTAS	(18,6)	-17,1%	(20,8)	-26,2%	(18,4)	-21,8%	(57,8)	-21,2%	2,4	-11,8%
ENCARGOS SOCIAIS	(1,3)	-1,2%	(1,4)	-1,7%	(1,0)	-1,2%	(3,7)	-1,3%	0,3	-23,5%
DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	(22,2)	-20,5%	(20,6)	-25,9%	(21,7)	-25,7%	(64,5)	-23,7%	(1,1)	5,1%
IMPOSTOS	(0,0)	0,0%	(0,1)	-0,1%	(0,0)	0,0%	(0,1)	0,0%	0,1	-99,7%
MULTAS TRIBUTARIAS	0,0	0,0%	(0,6)	-0,8%	0,0	0,0%	(0,6)	-0,2%		
(+) Outras Receitas Operacionais	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%	(111,4)	-40,9%	98,9	-85,2%
(+/-) Resultado Financeiro	(8,8)	-8,1%	(9,4)	-11,8%	(9,2)	-10,9%	(27,3)	-10,0%	0,2	-2,1%
Receitas Financeiras	1,5	1,4%	1,4	1,8%	1,4	1,6%	4,3	1,6%	(0,0)	-0,6%
Despesas Financeiras	(10,2)	-9,5%	(10,8)	-13,5%	(10,6)	-12,5%	(31,6)	-11,6%	0,2	-1,9%
(+) Outras Receitas não Operacionais	1,2	1,1%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	1,2	0,4%	0,0	0,0%
(=) Resultado Líquido do Exercício	14,2	13,1%	(125,4)	-157,6%	(26,3)	-31,2%	(137,6)	-50,5%	99,1	-79,0%

Fonte: Demonstrativos Contábeis das Recuperandas

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO



Silmes Com. de Prod. Odontológicos

Nota de esclarecimento e análise

- No mês em análise a Receita Operacional Líquida atingiu o valor de R\$ 84,5 mil, representando um aumento de 6,2% quando comparado ao mês anterior;
- O Custo representou -71,6% da ROL do período em análise;
- O Lucro Bruto apresentou resultado positivo em R\$ 24 mil, o que representa um aumento de 133% quando comparado ao mês anterior;
- As despesas operacionais consumiram 48,7% da Receita Líquida, cujo valor representou R\$ 41,1 mil, mantendo-se na média do mês anterior;
- O resultado financeiro apresentou variação de- 2,1%, quando comparado ao mês anterior;
- 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\$ 26,3 mil.
- A análise de valores acumulados se inicia em jul/20 face a recuperação judicial.

Fonte: Demonstrativos Contábeis das Recuperandas

BALANÇO PATRIMONIAL (ATIVO)

Silmes Com. de Prod. Odontológicos



Em R\$ em milhares

ATIVO	jul/20	ago/20	set/20	Variação Mensal	
				set/20-ago/20	Ah%
CIRCULANTE	1.692,3	1.598,6	1.594,7	(3,9)	-0,2%
DISPONÍVEL	(14,1)	9,6	6,7	(2,9)	-30,4%
CLIENTES	759,9	721,8	730,5	8,7	1,2%
OUTROS CRÉDITOS	3,7	3,7	3,7	0,0	0,0%
ESTOQUE	910,6	834,2	834,2	0,0	0,0%
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	32,3	29,4	19,7	(9,8)	-33,1%
NÃO-CIRCULANTE	40,3	39,7	39,1	(0,6)	-1,6%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	6,6	6,6	6,6	0,0	0,0%
Participações em Cooperativas de Crédito	6,6	6,6	6,6	0,0	0,0%
Depósitos judiciais	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Outros créditos	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
IMOBILIZADO	33,8	33,1	32,5	(0,6)	-1,9%
BENS E DIREITOS EM USO	77,9	77,9	77,9	0,0	0,0%
BENS DE NATUREZA INTANGÍVEL	0,9	0,9	0,9	0,0	0,0%
AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(0,9)	(0,9)	(0,9)	0,0	0,0%
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(44,2)	(44,8)	(45,4)	0,0	0,0%
TOTAL DO ATIVO	1.732,7	1.638,3	1.633,8	(4,6)	-0,3%

Nota de esclarecimento e análise

- As contas do grupo Ativo Circulante apresentaram o valor de R\$ 1,5 milhão, cuja maior conta é “Estoque”, representando o valor de R\$ 834 mil;
- Houve aumento na conta clientes, no valor de R\$ 8,7 mil;
- O grupo de contas Ativo não Circulante apresentou o valor de R\$ 39,1 mil, com redução de 1,6% na conta “Imobilizado”.

Fonte: Demonstrativos Contábeis das Recuperandas

BALANÇO PATRIMONIAL (PASSIVO)

Silmes Com. de Prod. Odontológicos

Em R\$ em milhares

Varição Mensal

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	jul/20	ago/20	set/20	Varição Mensal	
				set/20-ago/20	Ah%
CIRCULANTE	1.613,5	1.644,5	1.665,6	21,0	1,3%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	905,3	913,1	921,2	8,1	0,9%
FORNECEDORES NACIONAIS	403,7	415,6	420,3	4,7	1,1%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	35,5	39,8	40,4	0,6	1,5%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	269,0	276,0	283,2	7,2	2,6%
CONTAS A PAGAR	0,0	0,0	0,4	0,4	0,0%
NÃO-CIRCULANTE	492,0	492,0	492,0	0,0	0,0%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	492,0	492,0	492,0	0,0	0,0%
FORNECEDORES	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(372,9)	(498,3)	(524,7)	(26,3)	5,3%
CAPITAL SOCIAL	140,0	140,0	140,0	0,0	0,0%
LUCROS/PREJUÍZOS	(272,1)	(272,1)	(272,1)	0,0	0,0%
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(240,8)	(366,2)	(392,6)	(26,3)	7,2%
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.732,6	1.638,2	1.632,9	(5,3)	-0,3%

Nota de esclarecimento e análise

- No mês em análise o Passivo Circulante apresentou o valor de R\$ 1,6 milhão, representando um aumento de 1,3% quando comparado ao mês anterior;
- O passivo não circulante representa R\$ 492 mil e não houve qualquer alteração;
- O patrimônio líquido apresentou o saldo de R\$ 524,7 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