

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 outubro de 2020.

Nestes termos, pede deferimento.

Rio do Sul, 07 de dezembro de 2020.

Alexandre Correa Nasser de Melo

OAB/PR 38.515

Ricardo Andraus

OAB/PR 31.177

RMA Relatório
Mensal de
Atividades



CREDIBILITÄ
— ADMINISTRAÇÕES JUDICIAIS —

Recuperação Judicial da(s) Empresa(s):

SILMES COM. PROD. ODONTOLÓGICOS EIRELI-EPP

Competência: outubro de 2020

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 Credibilita – 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 **outubro de 2020**.

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,

Credibilita 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

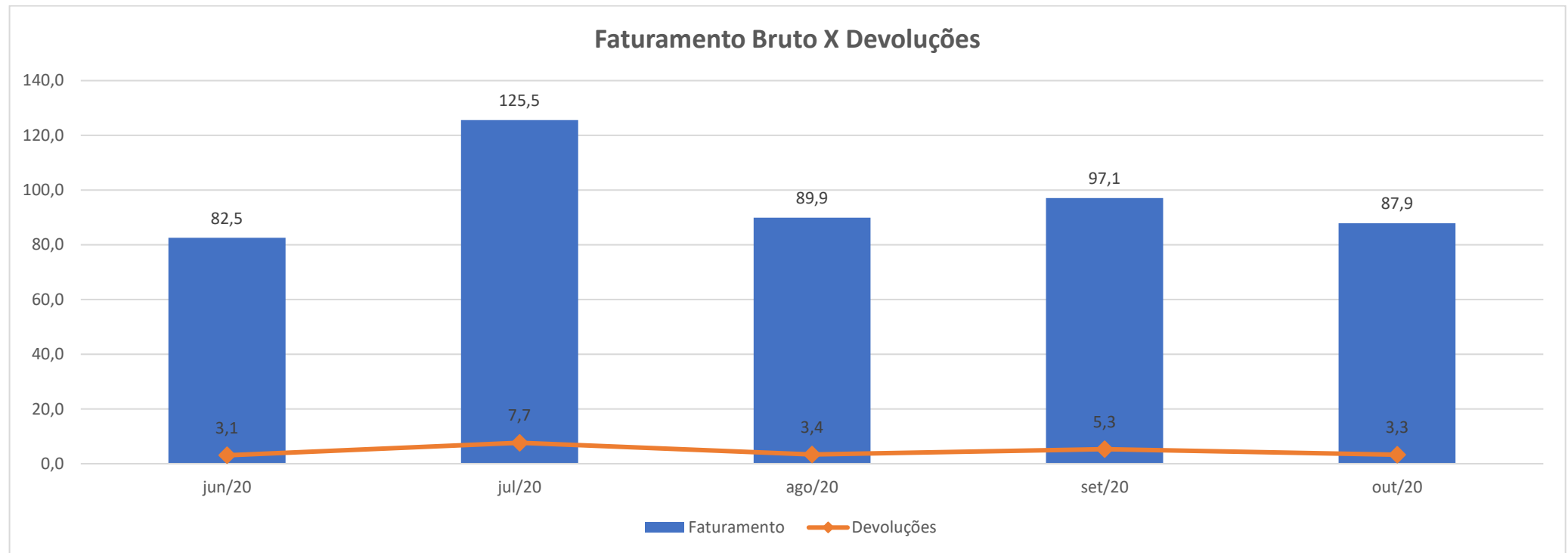
ROL - Receita Operacional Líquida ou Receita Líquidas de Vendas

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:

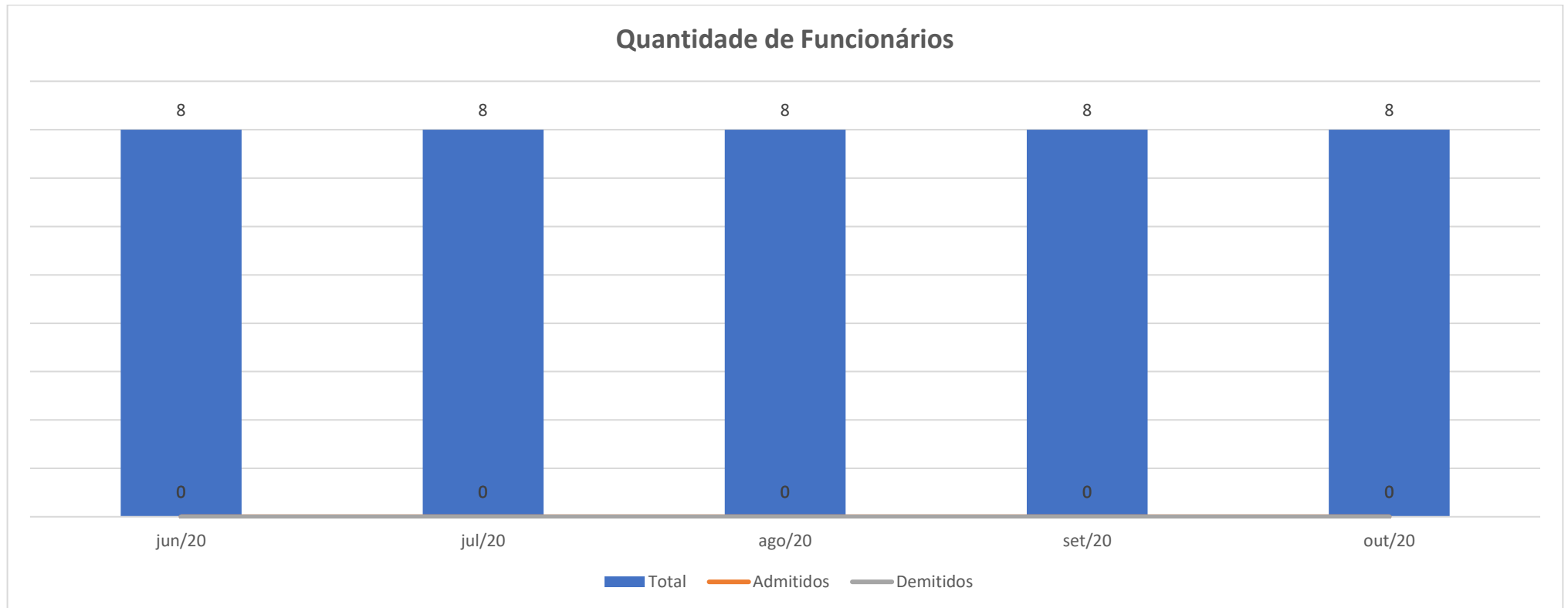
Os relatórios contábeis da empresa demonstraram o faturamento bruto no valor de R\$ 87,9 mil, representando uma queda na receita de -9,43% no mês em análise, quando comparado ao mês anterior;

Devoluções:

As devoluções representaram 3,7% no mês corrente, ante a 5,5% 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

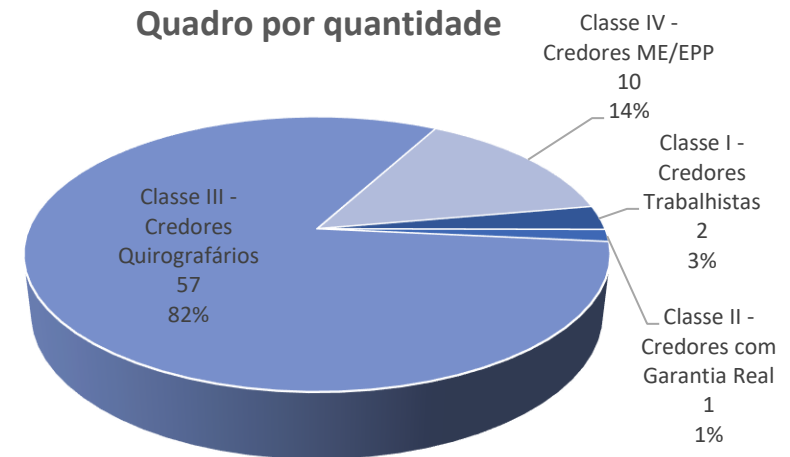
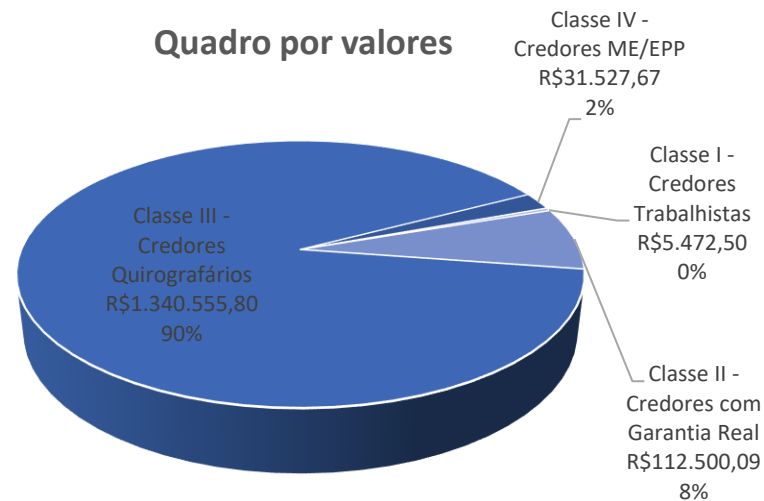
Quadro de Colaboradores:

No mês em análise não houve movimentação de funcionários, conforme relatório gerencial e GFIP apresentados. Desta forma, a empresa Silmes 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 EXERCÍCIO	jul/20		ago/20		set/20		out/20		Acumulado 2020		Variação Mensal	
		Av.%		Av.%		Av.%		Av.%	Acm. 2020	Av.%	out/20-set/20	AH.%
RECEITA BRUTA	125,5	115,9%	89,9	113,0%	97,1	114,9%	87,9	113,1%	400,4	114,4%	(9,2)	-9,4%
Revenda de Mercadorias a Prazo	125,5	115,9%	89,9	113,0%	97,1	114,9%	87,9	113,1%	400,4	114,4%	(9,2)	-9,4%
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%
DEDUÇÕES	(17,2)	-15,9%	(10,3)	-13,0%	(12,6)	-14,9%	(10,2)	-13,1%	(50,3)	-14,4%	2,4	-19,2%
Devoluções de Vendas	(7,7)	-7,1%	(3,4)	-4,2%	(5,3)	-6,3%	(3,3)	-4,2%	(19,6)	-5,6%	2,1	-38,6%
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%
Simples Nacional S/Vendas	(9,5)	-8,8%	(7,0)	-8,8%	(7,2)	-8,6%	(6,9)	-8,9%	(30,7)	-8,8%	0,4	-4,9%
(=) Receita Operacional Líquida	108,3	100,0%	79,6	100,0%	84,5	100,0%	77,7	100,0%	350,1	100,0%	(6,7)	-8,0%
(-) Custos	(44,5)	-41,1%	(152,0)	-191,1%	(60,5)	-71,6%	(54,3)	-69,9%	(311,4)	-88,9%	6,2	-10,2%
(=) Lucro Bruto	63,8	58,9%	(72,5)	-91,1%	24,0	28,4%	23,4	30,1%	38,8	11,1%	(0,6)	-2,4%
(-) Despesas Operacionais	(42,0)	-38,8%	(43,6)	-54,8%	(41,1)	-48,7%	(44,5)	-57,2%	(171,2)	-48,9%	(3,3)	8,1%
DESPESAS TRABALHISTAS	(18,6)	-17,1%	(20,8)	-26,2%	(18,4)	-21,8%	(17,4)	-22,4%	(75,2)	-21,5%	1,0	-5,4%
ENCARGOS SOCIAIS	(1,3)	-1,2%	(1,4)	-1,7%	(1,0)	-1,2%	(1,2)	-1,5%	(4,8)	-1,4%	(0,1)	11,9%
DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	(22,2)	-20,5%	(20,6)	-25,9%	(21,7)	-25,7%	(25,9)	-33,3%	(90,4)	-25,8%	(4,2)	19,4%
IMPOSTOS	(0,0)	0,0%	(0,1)	-0,1%	(0,0)	0,0%	(0,0)	0,0%	(0,1)	0,0%	0,0	0,0%
MULTAS TRIBUTARIAS	0,0	0,0%	(0,6)	-0,8%	0,0	0,0%	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%	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%	(132,5)	-37,8%	(3,9)	22,8%
(+/-) Resultado Financeiro	(8,8)	-8,1%	(9,4)	-11,8%	(9,2)	-10,9%	(8,9)	-11,5%	(36,2)	-10,4%	0,3	-2,9%
Receitas Financeiras	1,5	1,4%	1,4	1,8%	1,4	1,6%	1,4	1,8%	5,7	1,6%	0,0	0,2%
Despesas Financeiras	(10,2)	-9,5%	(10,8)	-13,5%	(10,6)	-12,5%	(10,3)	-13,3%	(41,9)	-12,0%	0,3	-2,5%
(+) Outras Receitas não Operacionais	1,2	1,1%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	1,2	0,3%	0,0	0,0%
(=) Resultado Líquido do Exercício	14,2	13,1%	(125,4)	-157,6%	(26,3)	-31,2%	(30,0)	-38,6%	(167,5)	-47,9%	(3,6)	13,8%

Análises e Notas de Esclarecimentos

Receita Operacional Líquida:

No mês em análise a Receita Operacional Líquida atingiu o valor de R\$ 77,7 mil, representando uma redução de -8,0% quando comparado ao mês anterior.

Custo:

O Custo representou 69,9% da Receita Operacional Líquida, com leve redução de R\$ 6,7 mil, quando comparado ao mês anterior.

Lucro Bruto:

O Lucro Bruto apresentou resultado positivo em R\$ 23,4 mil, o que representa leve redução de 2,4% quando comparado ao mês anterior.

Despesas Operacionais:

As despesas operacionais consumiram 57,2% da Receita Líquida, cujo valor representou R\$ 44,5 mil, mantendo-se na média do mês anterior.

Resultado Financeiro:

O resultado financeiro apresentou melhora de 2,9%, 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, negativo em -R\$ 30,0 mil.

2.2 Balanço Patrimonial (Ativo)

Em R\$ em milhares					Variação Mensal	
ATIVO	jul/20	ago/20	set/20	out/20	out/20- set/20	Ah%
CIRCULANTE	1.692,3	1.598,6	1.594,7	1.577,5	(17,2)	-1,1%
DISPONÍVEL	(14,1)	9,6	6,7	(16,8)	(23,4)	-350,7%
CLIENTES	759,9	721,8	730,5	734,2	3,7	0,5%
OUTROS CRÉDITOS	3,7	3,7	3,7	3,7	0,0	0,0%
ESTOQUE	910,6	834,2	834,2	826,4	(7,8)	-0,9%
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	32,3	29,4	19,7	30,0	10,3	52,5%
NÃO-CIRCULANTE	40,3	39,7	39,1	41,0	1,9	4,8%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	6,6	6,6	6,6	6,6	0,0	0,0%
Participações em Cooperativas de Crédito	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%
Outros créditos	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
IMOBILIZADO	33,8	33,1	32,5	34,4	1,9	5,8%
BENS E DIREITOS EM USO	77,9	77,9	77,9	80,5	0,0	0,0%
BENS DE NATUREZA INTANGÍVEL	0,9	0,9	0,9	0,9	0,0	0,0%
AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(0,9)	(0,9)	(0,9)	(0,9)	0,0	0,0%
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA	(44,2)	(44,8)	(45,4)	(46,1)	0,0	0,0%
TOTAL DO ATIVO	1.732,7	1.638,3	1.633,8	1.618,5	(15,3)	-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\$ 826,4 mil. Contudo, houve redução de R\$ 17,2 mil, devido a redução de R\$ 23,4 mil na conta “Disponível” e R\$ 7,8 mil na conta “Estoque”.

Ativo Não Circulante:

O grupo de contas Ativo não Circulante apresentou o valor de R\$ 1,9 mil, com aumento de 4,8% devido à contabilização na conta “Imobilizado”.

2.3 Balanço Patrimonial (Passivo)

Em R\$ em milhares

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	jul/20	ago/20	set/20	out/20	Variação Mensal	
					out/20- set/20	Ah%
CIRCULANTE	1.613,5	1.644,5	1.665,6	1.680,3	14,7	0,9%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	905,3	913,1	921,2	929,2	8,0	0,9%
FORNECEDORES NACIONAIS	403,7	415,6	420,3	422,6	2,3	0,5%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	35,5	39,8	40,4	38,2	(2,2)	-5,6%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	269,0	276,0	283,2	290,2	7,0	2,5%
CONTAS A PAGAR	0,0	0,0	0,4	0,1	(0,3)	-67,2%
NÃO-CIRCULANTE	492,0	492,0	492,0	492,0	0,0	0,0%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	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%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(372,8)	(498,2)	(523,8)	(553,8)	(30,0)	5,7%
CAPITAL SOCIAL	140,0	140,0	140,0	140,0	0,0	0,0%
LUCROS/PREJUÍZOS	(272,1)	(272,1)	(272,1)	(272,1)	0,0	0,0%
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(240,7)	(366,1)	(391,7)	(421,7)	(30,0)	7,7%
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.732,7	1.638,3	1.633,8	1.618,5	(15,3)	-0,9%

Análises e Notas de Esclarecimentos

Passivo Circulante:

No mês em análise o Passivo Circulante apresentou o valor de R\$ 1,6 milhão, representando um aumento de 0,9% quando comparado ao mês anterior.

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\$ 553,8 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