

AO DOUTO JUÍZO DA 4ª VARA CÍVEL DA COMARCA DE SINOP – ESTADO DO MATO GROSSO

Autos n. 1018847-05.2023.8.11.0015

CREDIBILITÀ ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL E SERVIÇOS LTDA. nomeada Administradora Judicial no processo supracitado, de Recuperação Judicial, em que é Recuperanda a empresa **CONTINENTAL AGRONEGÓCIOS LTDA. (ESTEIO INSUMOS AGRÍCOLAS)**, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, em atenção ao art. 22, II, “c”, da Lei 11.101/2005, requerer a juntada dos relatórios mensais das atividades da “Recuperanda” relativos aos meses de dezembro de 2023 e janeiro de 2024.

Nestes termos, pede deferimento.

Sinop, 28 de fevereiro de 2024.

Alexandre Correa Nasser de Melo
OAB/PR 38.515

Ricardo Andraus
OAB/PR 31.177

Competência:
dezembro de 2023



Relatório Mensal de Atividade

Recuperação Judicial da Empresa:

CONTINENTAL AGRONEGÓCIOS LTDA

CONSIDERAÇÕES INICIAIS

Excelentíssimo Senhora Doutora Juíza de Direito da 4ª Vara Cível Comarca de Sinop – Estado do Mato Grosso.

Processo nº 1018847-05.2023.8.11.0015

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:

- CONTINENTAL AGRONEGÓCIOS LTDA.

Este relatório, denominado “**Relatório Mensal de Atividades - RMA**”, foi elaborado com as informações quantitativas e qualitativas fornecidas pela Recuperanda, contemplando as análises do mês de **dezembro de 2023**.

Tem como objetivo:

- Fornecer informações sobre as atividades econômicas da Recuperanda;
- 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

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	EMPRESAS DO GRUPO EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL.....	4
1.1	ESTRUTURA SOCIETÁRIA.....	4
2	RESUMO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS.....	5
2.1	COLABORADORES	5
2.2	FATURAMENTO	6
3	RELAÇÃO DE CREDORES.....	7
4	ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS.....	8
4.1	DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	8
4.1.1	ATIVO.....	8
4.1.2	PASSIVO	10
4.1.3	DEMONSTRATIVO DE RESULTADO DO PERÍODO	14

1 EMPRESAS DO GRUPO EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

1.1 Estrutura Societária

Continental Agronegócios Ltda

Nome	Qualificação	Nome Representante Legal	Qualificação Representante Legal
Luiz Paulo Vieira	49-Sócio-Administrador	-	-

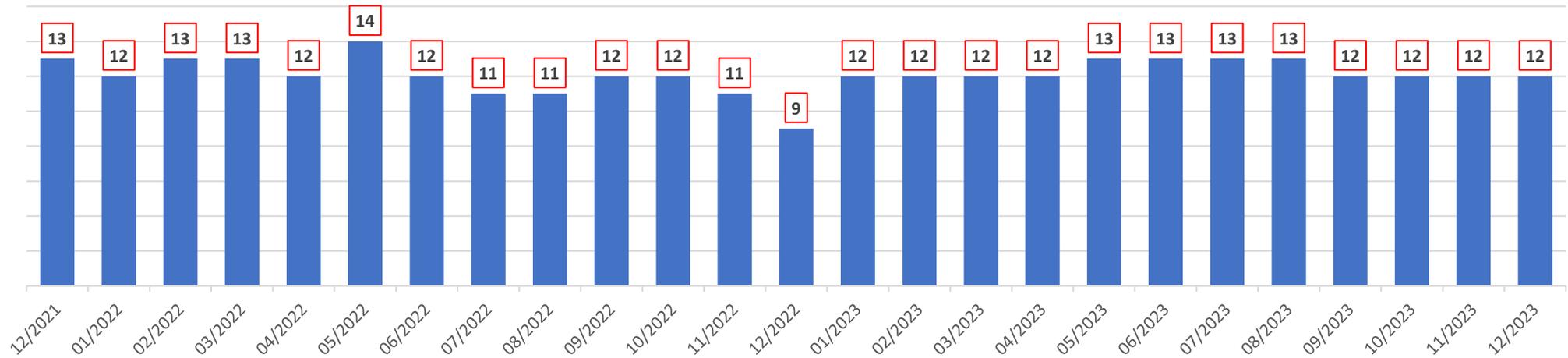
Fonte: Site da Receita Federal, em 14/02/2024.

2 RESUMO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

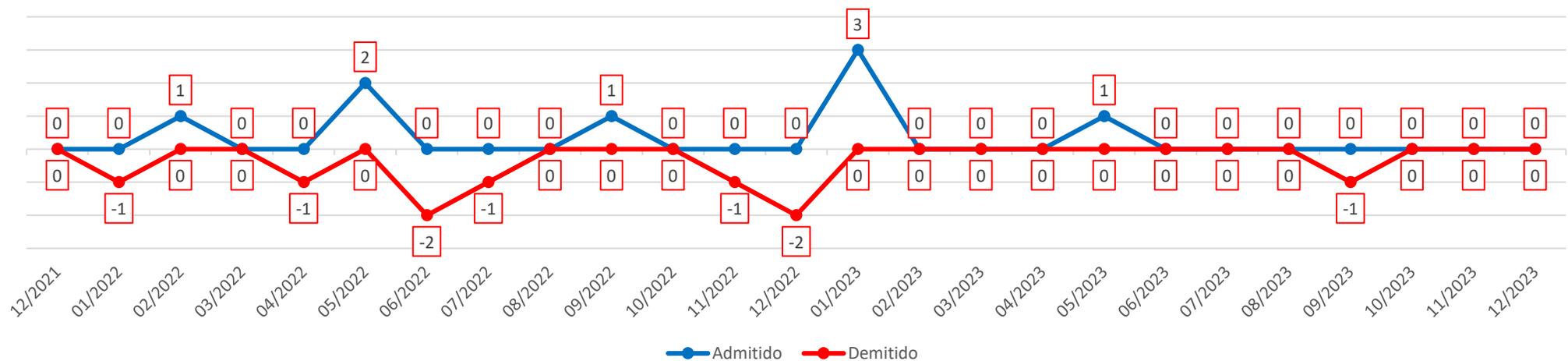
2.1 Colaboradores

No mês de dezembro de 2023, a Recuperanda apresentou **12** colaboradores ativos na folha de pagamento.

Quadro de Colaboradores

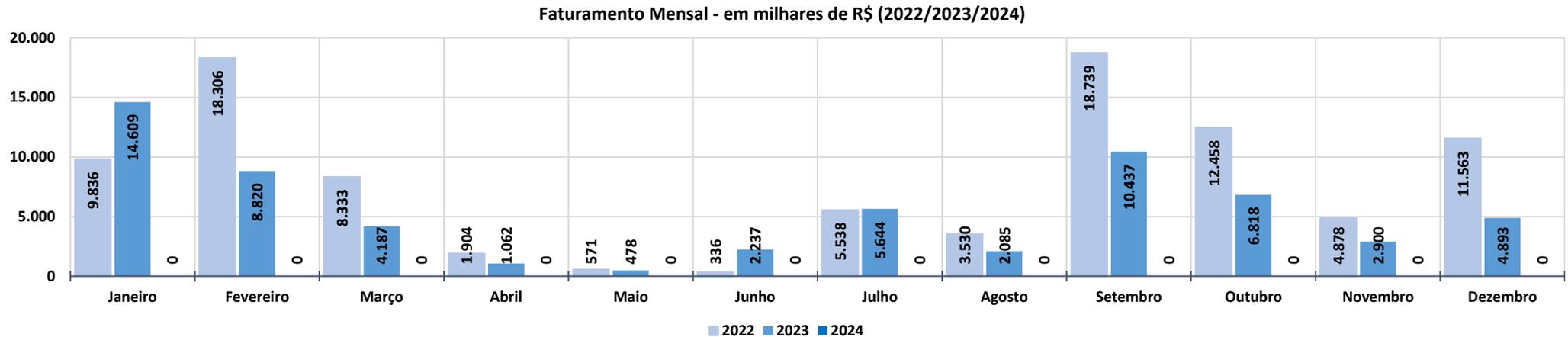


Evolução Quadro de Colaboradores



2.2 Faturamento

O gráfico abaixo apresenta o faturamento bruto histórico da Recuperanda que em dezembro de 2023 apresentou o valor de R\$ 4,9 milhões, com um aumento de 68,7% comparado ao mês anterior.



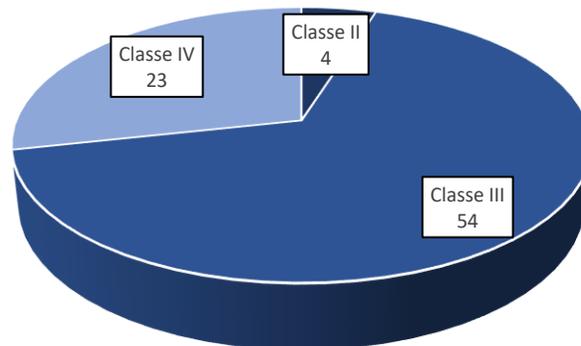
Faturamento Mensal	2022	A.V.%	2023	A.V.%	A.H%
Janeiro	9.836	-92,6%	14.609	26,3%	48,5%
Fevereiro	18.306	86,1%	8.820	-39,6%	-51,8%
Março	8.333	-54,5%	4.187	-52,5%	-49,8%
Abril	1.904	-77,1%	1.062	-74,6%	-44,2%
Mai	571	-70,0%	478	-54,9%	-16,2%
Junho	336	-41,1%	2.237	367,7%	565,3%
Julho	5.538	1546,9%	5.644	152,3%	1,9%
Agosto	3.530	-36,3%	2.085	-63,1%	-40,9%
Setembro	18.739	430,9%	10.437	400,6%	-44,3%
Outubro	12.458	-33,5%	6.818	-34,7%	-45,3%
Novembro	4.878	-60,8%	2.900	-57,5%	-40,6%
Dezembro	11.563	137,0%	4.893	68,7%	-57,7%
Total Anual	95.991		64.168		
Média Mensal	7.999		5.347		-33,2%

3 RELAÇÃO DE CREDORES

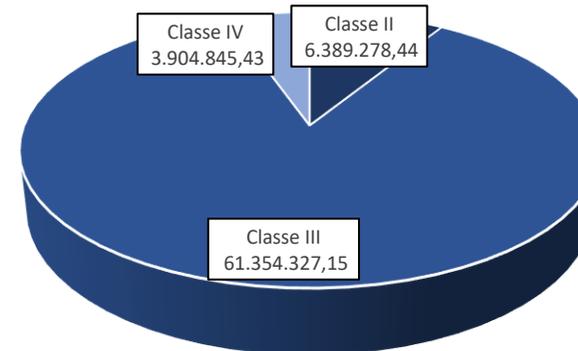
A Recuperanda apresentou a Lista de Credores na data do protocolo, 31/08/2023, relacionando 81 credores, com o valor total de R\$ 71.648.451,02 (Setenta e um milhões, seiscentos e quarenta e oito mil, quatrocentos e cinquenta e um reais e dois centavos).

Classes	Nome	Credores	Valor da Lista
Classe I	Credores Trabalhista	0	-
Classe II	Credores Garantia Real	4	6.389.278,44
Classe III	Credores Quirografário	54	61.354.327,15
Classe IV	Credores ME e EPP	23	3.904.845,43
Total Geral		81	71.648.451,02

Credores por Número / Classe



Credores por Valor / Classe



4 ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

4.1 Demonstrações Financeiras

4.1.1 Ativo

A seguir apresenta-se as contas do Balanço Patrimonial Ativo – Bens e Direitos:

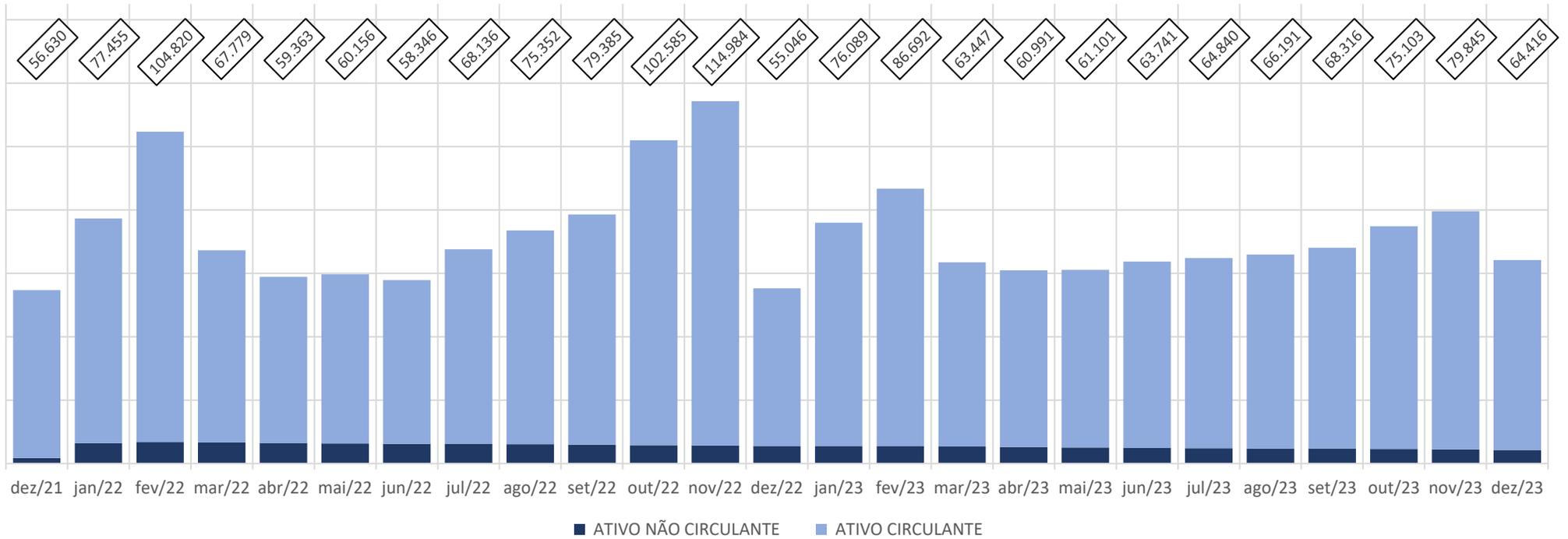
Em milhares de R\$														Variação Mês Anterior	
BALANÇO PATRIMONIAL	12/2022	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	dez/23-nov/23	%AH
ATIVO CIRCULANTE	49.716	70.413	81.183	58.076	55.752	56.010	58.798	60.012	61.301	63.342	70.281	75.170	59.875	(15.295)	-20,3%
% sobre TOTAL DO ATIVO	90,3%	92,5%	93,6%	91,5%	91,4%	91,7%	92,2%	92,6%	92,6%	92,7%	93,6%	94,1%	93,0%		
DISPONIBILIDADES	535	(489)	581	1.015	2.246	79	268	2.925	6.728	1.189	1.282	1.762	582	(1.180)	-67,0%
CAIXA GERAL	65	(173)	980	928	2.160	45	240	2.923	6.725	1.186	23	706	187	(519)	-73,5%
BANCOS CONTA MOVIMENTO	470	(315)	(399)	87	87	34	28	3	3	3	1.259	1.056	395	(661)	-62,6%
DIREITOS REALIZÁVEIS	37.420	51.218	57.721	56.234	52.720	54.144	55.750	52.800	48.250	46.376	51.165	54.146	49.308	(4.838)	-8,9%
CLIENTES	33.409	47.207	53.710	52.223	48.608	50.049	51.660	48.741	44.247	42.414	46.904	49.871	45.159	(4.713)	-9,5%
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	4.005	4.005	4.005	4.005	4.094	4.094	4.094	4.094	4.094	4.094	4.094	4.094	3.953	(142)	-3,5%
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-	(10)	-100,0%
IMPOSTOS A RECUPERAR	6	6	6	6	18	(0)	(4)	(36)	(91)	(132)	166	170	197	26	15,5%
ESTOQUES	11.761	19.684	22.881	827	785	1.787	2.780	4.286	6.323	15.777	17.834	19.262	9.985	(9.277)	-48,2%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.562,49023	5.526	5.520	5.369	5.220	5.071	4.923	4.801	4.653	4.736	4.584	4.437	4.303	(134)	-3,0%
% sobre TOTAL DO ATIVO	10,1%	7,3%	6,4%	8,5%	8,6%	8,3%	7,7%	7,4%	7,0%	6,9%	6,1%	5,6%	6,7%		
DESPESAS ANTECIPADAS	-	-	-	-	-	-	-	26	26	26	26	26	26	-	0,0%
INVESTIMENTOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0	50,0%
IMOBILIZADO	5.553	5.517	5.510	5.359	5.210	5.061	4.913	4.765	4.617	4.701	4.549	4.402	4.268	(134)	-3,1%
INTANGÍVEL	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	-	0,0%
COMPENSAÇÃO ATIVA	(232)	149	(11)	2	20	20	20	28	238	238	238	238	238	-	0,0%
TOTAL DO ATIVO	55.046	76.089	86.692	63.447	60.991	61.101	63.741	64.840	66.191	68.316	75.103	79.845	64.416	(15.430)	-19,3%

Considerações:

Em dezembro de 2023 o grupo de contas do Ativo Circulante apresentou redução de R\$ 15,3 milhões, em relação ao mês anterior, influenciado principalmente pelas contas de Clientes e Estoques.

O Ativo Não Circulante apresentou redução de R\$ 134 mil, em relação ao mês anterior.

ATIVO - em milhares de R\$



4.1.2 Passivo

A seguir apresenta-se as contas do Balanço Patrimonial Passivo – Obrigações:

Em milhares de R\$														Variação Mês Anterior	
BALANÇO PATRIMONIAL	12/2022	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	dez/23-nov/23	%AH
PASSIVO CIRCULANTE	45.386	52.489	55.507	53.590	53.585	54.909	57.053	53.521	53.628	61.181	61.703	64.412	57.165	(7.247)	-11,3%
% sobre TOTAL DO PASSIVO	82,5%	69,0%	64,0%	84,5%	87,9%	89,9%	89,5%	82,5%	81,0%	89,6%	82,2%	80,7%	88,7%		
FORNECEDORES	44.564	51.665	54.651	52.635	52.659	54.077	56.216	52.711	52.808	60.224	61.117	63.827	56.507	(7.320)	-11,5%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	89	90	91	113	89	94	97	73	82	108	44	50	93	44	88,3%
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	727	729	759	836	831	732	734	731	732	844	537	530	565	35	6,5%
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	-	(6)	-100,0%
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	5.898	5.792	5.610	5.649	5.561	5.435	5.430	5.430	5.430	5.430	5.430	5.430	5.430	-	0,0%
% sobre TOTAL DO PASSIVO	10,7%	7,6%	6,5%	8,9%	9,1%	8,9%	8,5%	8,4%	8,2%	7,9%	7,2%	6,8%	8,4%		
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	5.898	5.792	5.610	5.649	5.561	5.435	5.430	5.430	5.430	5.430	5.430	5.430	5.430	-	0,0%
PATRIMONIO LIQUIDO	1.081	14.747	22.674	1.294	1.826	737	1.238	5.861	6.895	1.467	7.732	9.765	1.583	(8.182)	-83,8%
% sobre TOTAL DO PASSIVO	2,0%	19,4%	26,2%	2,0%	3,0%	1,2%	1,9%	9,0%	10,4%	2,1%	10,3%	12,2%	2,5%		
CAPITAL SOCIAL	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	-	0,0%
RESULTADOS ACUMULADOS	1	961	961	961	961	961	961	1.118	1.118	1.118	1.118	1.347	1.347	-	0,0%
RESULTADO DO EXERCÍCIO	960	13.665	21.592	212	745	(344)	156	4.624	5.658	229	6.495	8.299	116	(8.182)	-98,6%
COMPENSAÇÃO PASSIVA	2.680	3.061	2.901	2.915	20	20	20	28	238	238	238	238	238	-	0,0%
TOTAL DO PASSIVO	55.046	76.089	86.692	63.447	60.991	61.101	63.741	64.840	66.191	68.316	75.103	79.845	64.416	(15.430)	-19,3%

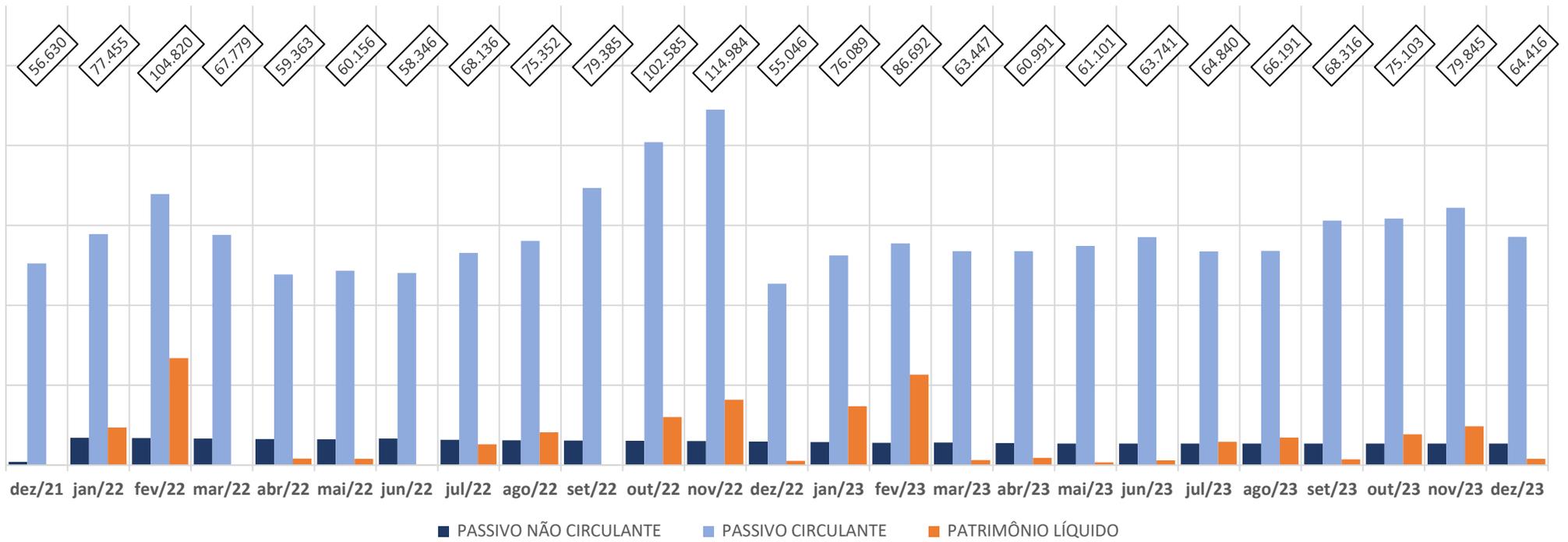
Considerações:

Em dezembro de 2023 o grupo de contas do Passivo Circulante apresentou redução de R\$ 7,2 milhões, em relação ao mês anterior, influenciado principalmente pela conta de Fornecedores.

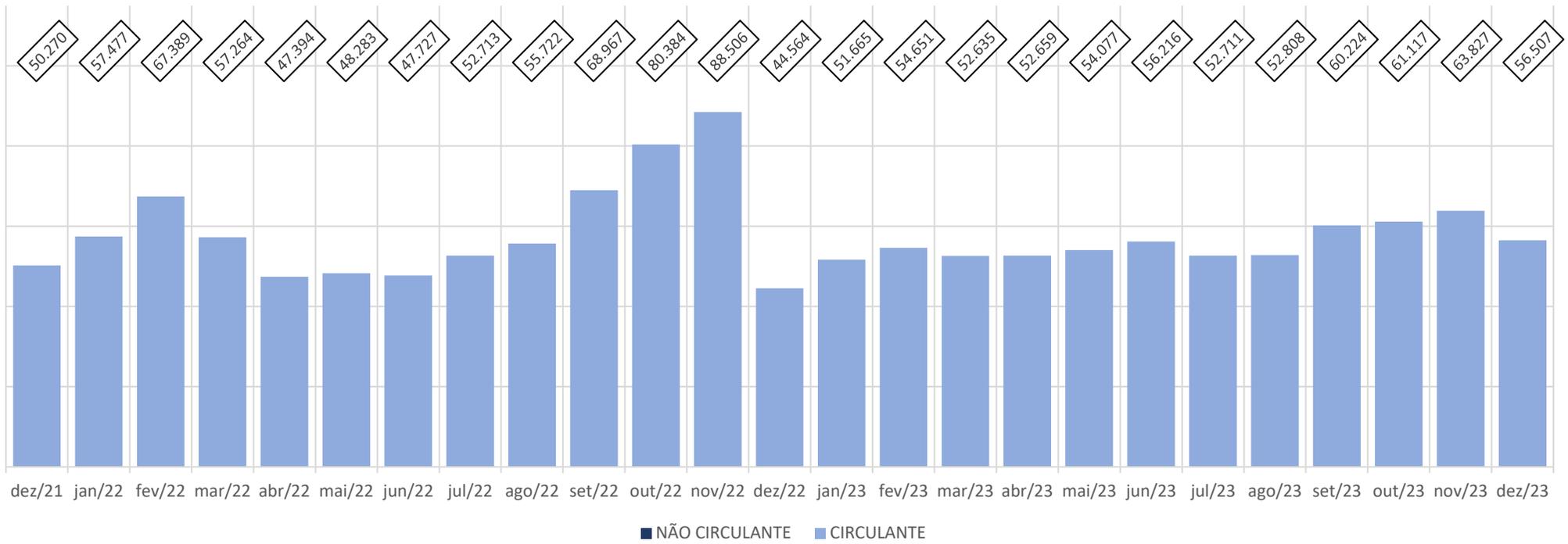
O Passivo Não Circulante não apresentou variação no saldo, em relação ao mês anterior.

A variação que ocorre no Patrimônio Líquido é gerada pelo Resultado Líquido do Exercício apresentada no Demonstrativo de Resultado do Exercício (DRE).

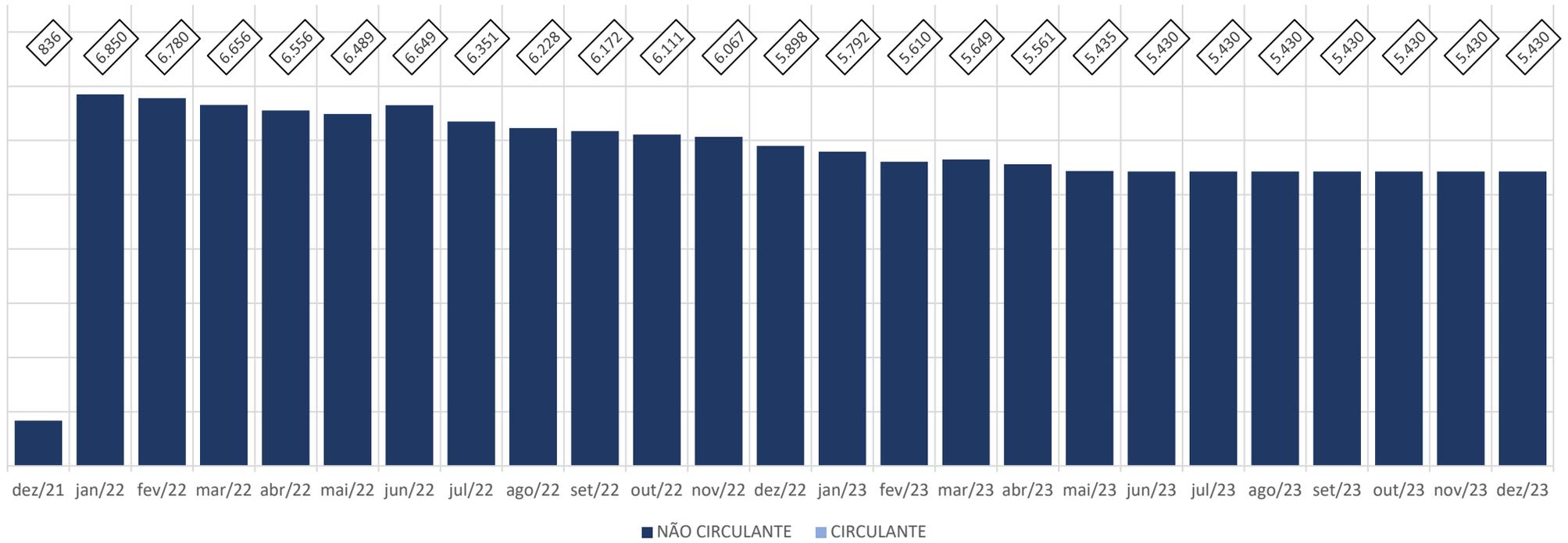
PASSIVO - em milhares de R\$



FORNECEDORES - em milhares de R\$



EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - em milhares de R\$



4.1.3 Demonstrativo de Resultado do Período

Em milhares de R\$														Variação Mês Anterior	
Demonstrativo de Resultado do Exercício Mensal	12/2022	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	dez/23-nov/23	%AH
RECEITA BRUTA DE VENDAS	11.563	14.609	8.820	4.187	1.062	478	2.237	5.644	2.085	10.437	6.818	2.900	4.893	1.993	68,7%
IMPOSTOS SOBRE VENDAS	(331)	(3)	(2)	(100)	(0)	(18)	(4)	(43)	(68)	(130)	(12)	(10)	(58)	(48)	-482,7%
DEVOLUÇÕES SOBRE VENDAS	(823)	(177)	(321)	(90)	(117)	(413)	-	-	(8)	(63)	(35)	(212)	-	212	100,0%
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	10.408	14.429	8.497	3.996	944	48	2.233	5.601	2.009	10.243	6.770	2.678	4.835	2.157	80,5%
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	(25.240)	(54)	(150)	(24.627)	(22)	(736)	(1.323)	(217)	(351)	(13.601)	(247)	(296)	(12.485)	(12.189)	-4120,2%
% sobre ROL	-242,5%	-0,4%	-1,8%	-616,3%	-2,3%	-1542,7%	-59,3%	-3,9%	-17,5%	-132,8%	-3,7%	-11,0%	-258,2%		
RESULTADO BRUTO OPERACIONAL	(14.831)	14.375	8.347	(20.631)	922	(689)	910	5.383	1.658	(3.358)	6.522	2.382	(7.650)	(10.032)	-421,1%
DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS	(671)	(699)	(412)	(779)	(415)	(438)	(435)	(763)	(614)	(2.070)	(334)	(422)	(508)	(86)	-20,3%
% sobre ROL	-6,4%	-4,8%	-4,8%	-19,5%	-44,0%	-917,9%	-19,5%	-13,6%	-30,5%	-20,2%	-4,9%	-15,8%	-10,5%		
DESPESAS COM VENDAS	(321)	(384)	(94)	(134)	(278)	(120)	(146)	(541)	(217)	(218)	(223)	(156)	(257)	(102)	-65,3%
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(353)	(302)	(383)	(602)	(283)	(300)	(289)	(227)	(412)	(2.108)	(229)	(274)	(261)	14	4,9%
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(7)	(13)	(6)	(43)	(4)	(18)	(1)	(1)	(24)	(43)	(1)	(1)	(6)	(6)	-1083,6%
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	10	-	71	-	150	-	-	6	39	299	120	8	16	8	100,0%
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	(15.502)	13.676	7.935	(21.410)	507	(1.127)	475	4.621	1.044	(5.428)	6.189	1.960	(8.158)	(10.118)	-516,2%
% sobre ROL	-148,9%	94,8%	93,4%	-535,8%	53,7%	-2360,5%	21,3%	82,5%	52,0%	-53,0%	91,4%	73,2%	-168,7%		
RECEITAS FINANCEIRAS	600	-	-	67	40	53	26	3	33	-	134	9	4	(5)	-55,2%
DESPESAS FINANCEIRAS	(387)	(11)	(8)	(38)	(15)	(15)	(0)	-	(43)	(1)	(4)	(8)	(8)	(1)	-13,2%
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(15.289)	13.665	7.927	(21.380)	532	(1.089)	500	4.624	1.034	(5.429)	6.319	1.962	(8.163)	(10.124)	-516,1%
% sobre ROL	-146,9%	94,7%	93,3%	-535,0%	56,4%	-2281,3%	22,4%	82,6%	51,5%	-53,0%	93,3%	73,2%	-168,8%		

Considerações:

Em dezembro de 2023 a Recuperanda apresentou Receita Bruta de Vendas em R\$ 4,9 milhões, e um aumento de 80,5% na Receita Operacional Líquida em relação ao mês anterior.

Apresentou o valor de R\$ 12,5 milhões referente aos Custos dos Produtos Vendidos, um aumento de 4.120% em relação ao mês anterior e 258,2% da Receita Operacional Líquida do mês.

O Resultado Líquido do Exercício apresentou prejuízo de R\$ 8,2 milhões.



Av. Iguaçu, nº 2820, sala 1001, 10º andar – Água Verde – Curitiba/PR – CEP 80.240-031

Av. Engenheiro Luiz Carlos Berrini, nº 105, sala 506, 5º andar – Brooklin Novo – São Paulo/SP – CEP 04.571-010

Rua Antônio Albuquerque, 330, 8º andar, Savassi, Belo Horizonte/MG

www.credibilita.adv.br – contato@credibilita.adv.br

Competência:
janeiro de 2024



Relatório Mensal de Atividade

Recuperação Judicial da Empresa:

CONTINENTAL AGRONEGÓCIOS LTDA

CONSIDERAÇÕES INICIAIS

Excelentíssimo Senhora Doutora Juíza de Direito da 4ª Vara Cível Comarca de Sinop – Estado do Mato Grosso.

Processo nº 1018847-05.2023.8.11.0015

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:

- CONTINENTAL AGRONEGÓCIOS LTDA.

Este relatório, denominado “**Relatório Mensal de Atividades - RMA**”, foi elaborado com as informações quantitativas e qualitativas fornecidas pela Recuperanda, contemplando as análises do mês de **janeiro de 2024**.

Tem como objetivo:

- Fornecer informações sobre as atividades econômicas da Recuperanda;
- 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

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	EMPRESAS DO GRUPO EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	4
1.1	ESTRUTURA SOCIETÁRIA	4
2	RESUMO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	5
2.1	COLABORADORES.....	5
2.2	FATURAMENTO	6
3	RELAÇÃO DE CREDORES	7
4	ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS	8
4.1	DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	8
4.1.1	ATIVO.....	8
4.1.2	PASSIVO.....	10
4.1.3	DEMONSTRATIVO DE RESULTADO DO PERÍODO.....	14

1 EMPRESAS DO GRUPO EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

1.1 Estrutura Societária

Continental Agronegócios Ltda

Nome	Qualificação	Nome Representante Legal	Qualificação Representante Legal
Luiz Paulo Vieira	49-Sócio-Administrador	-	-

Fonte: Site da Receita Federal, em 14/02/2024.

2 RESUMO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

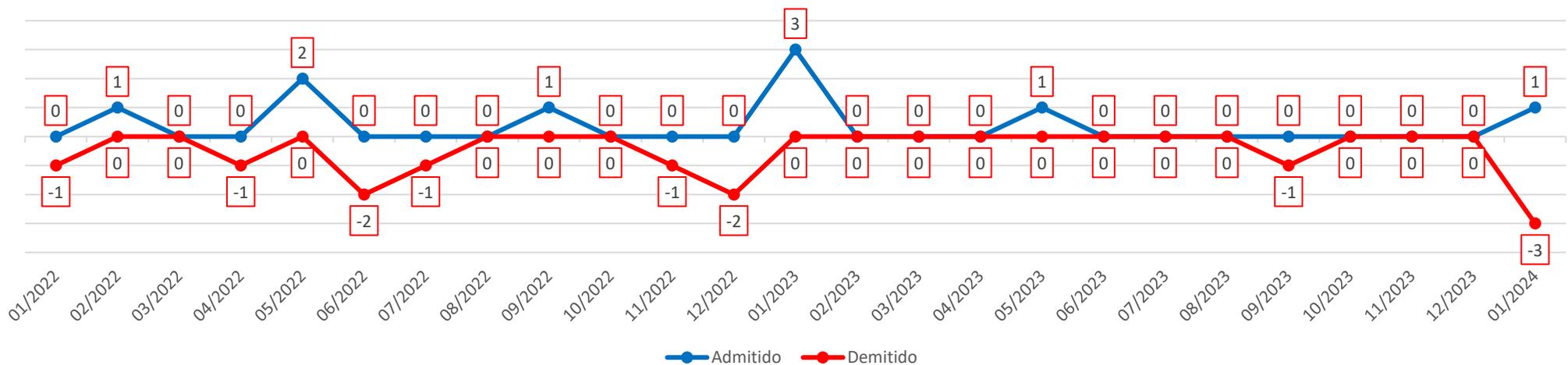
2.1 Colaboradores

No mês de janeiro de 2024, a Recuperanda apresentou **10** colaboradores ativos na folha de pagamento, com **1** admissão e **3** demissões.

Quadro de Colaboradores

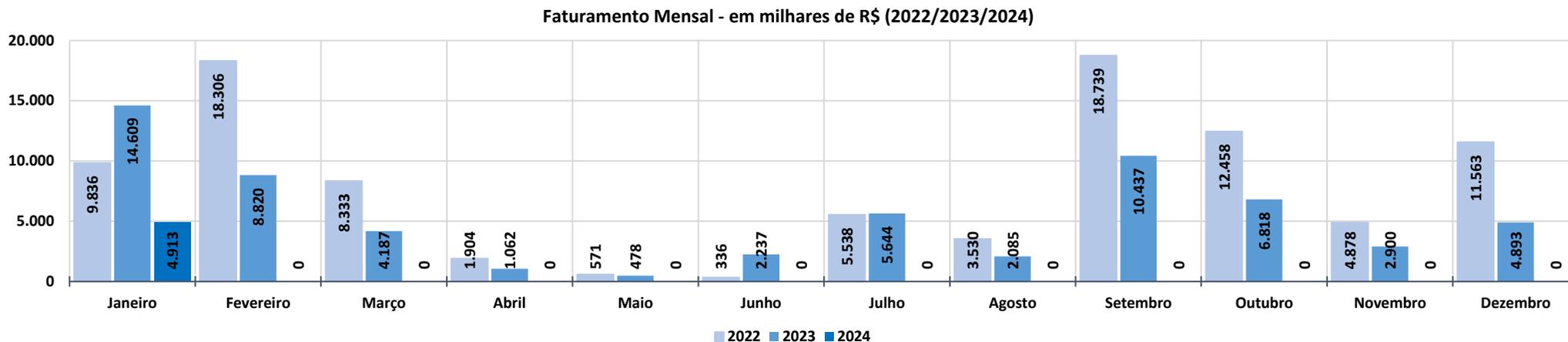


Evolução Quadro de Colaboradores



2.2 Faturamento

O gráfico abaixo apresenta o faturamento bruto histórico da Recuperanda que em janeiro de 2024 apresentou o valor de R\$ 4,9 milhões, com um aumento de 0,4% comparado ao mês anterior.



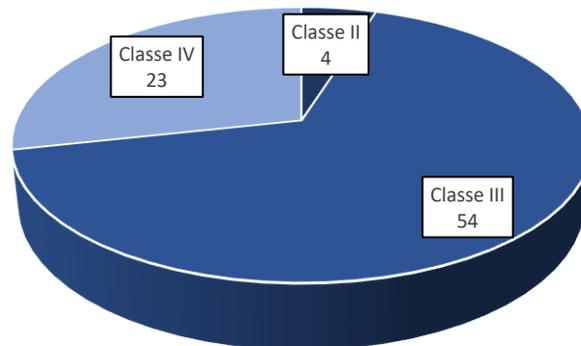
Faturamento Mensal	2022	A.V.%	2023	A.V.%	A.H%	2024	A.V.%	A.H%
Janeiro	9.836	-92,6%	14.609	26,3%	48,5%	4.913	0,4%	-66,4%
Fevereiro	18.306	86,1%	8.820	-39,6%	-51,8%	0	0,0%	0,0%
Março	8.333	-54,5%	4.187	-52,5%	-49,8%	0	0,0%	0,0%
Abril	1.904	-77,1%	1.062	-74,6%	-44,2%	0	0,0%	0,0%
Mai	571	-70,0%	478	-54,9%	-16,2%	0	0,0%	0,0%
Junho	336	-41,1%	2.237	367,7%	565,3%	0	0,0%	0,0%
Julho	5.538	1546,9%	5.644	152,3%	1,9%	0	0,0%	0,0%
Agosto	3.530	-36,3%	2.085	-63,1%	-40,9%	0	0,0%	0,0%
Setembro	18.739	430,9%	10.437	400,6%	-44,3%	0	0,0%	0,0%
Outubro	12.458	-33,5%	6.818	-34,7%	-45,3%	0	0,0%	0,0%
Novembro	4.878	-60,8%	2.900	-57,5%	-40,6%	0	0,0%	0,0%
Dezembro	11.563	137,0%	4.893	68,7%	-57,7%	0	0,0%	0,0%
Total Anual	95.991		64.168			4.913		
Média Mensal	7.999		5.347		-33,2%	4.913		-8,1%

3 RELAÇÃO DE CREDORES

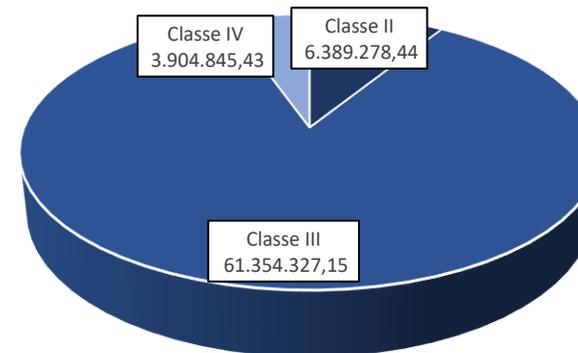
A Recuperanda apresentou a Lista de Credores na data do protocolo, 31/08/2023, relacionando 81 credores, com o valor total de R\$ 71.648.451,02 (Setenta e um milhões, seiscentos e quarenta e oito mil, quatrocentos e cinquenta e um reais e dois centavos).

Classes	Nome	Credores	Valor da Lista
Classe I	Credores Trabalhista	0	-
Classe II	Credores Garantia Real	4	6.389.278,44
Classe III	Credores Quirografário	54	61.354.327,15
Classe IV	Credores ME e EPP	23	3.904.845,43
Total Geral		81	71.648.451,02

Credores por Número / Classe



Credores por Valor / Classe



4 ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

4.1 Demonstrações Financeiras

4.1.1 Ativo

A seguir apresenta-se as contas do Balanço Patrimonial Ativo – Bens e Direitos:

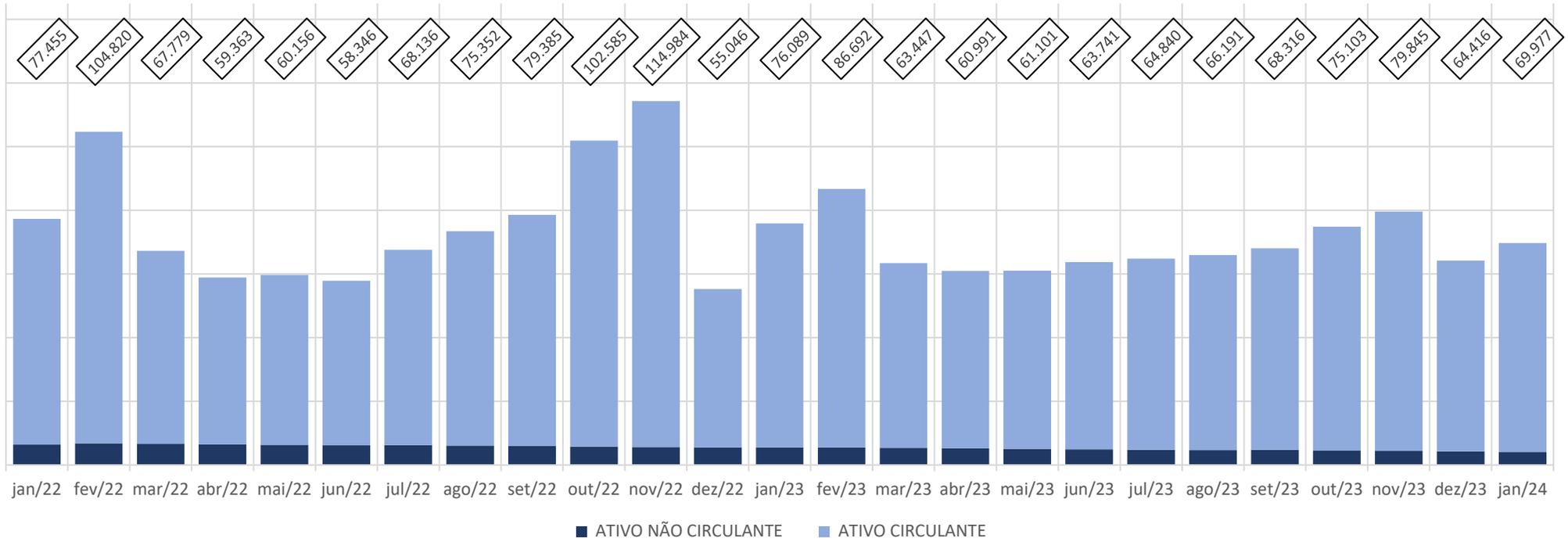
Em milhares de R\$														Variação Mês Anterior	
BALANÇO PATRIMONIAL	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	01/2024	jan/24-dez/23	%AH
ATIVO CIRCULANTE	70.413	81.183	58.076	55.752	56.010	58.798	60.012	61.301	63.342	70.281	75.170	59.875	65.570	5.695	9,5%
% sobre TOTAL DO ATIVO	92,5%	93,6%	91,5%	91,4%	91,7%	92,2%	92,6%	92,6%	92,7%	93,6%	94,1%	93,0%	93,7%		
DISPONIBILIDADES	(489)	581	1.015	2.246	79	268	2.925	6.728	1.189	1.282	1.762	582	1.101	519	89,3%
CAIXA GERAL	(173)	980	928	2.160	45	240	2.923	6.725	1.186	23	706	187	915	728	389,0%
BANCOS CONTA MOVIMENTO	(315)	(399)	87	87	34	28	3	3	3	1.259	1.056	395	186	(209)	-52,9%
DIREITOS REALIZÁVEIS	51.218	57.721	56.234	52.720	54.144	55.750	52.800	48.250	46.376	51.165	54.146	49.308	53.311	4.004	8,1%
CLIENTES	47.207	53.710	52.223	48.608	50.049	51.660	48.741	44.247	42.414	46.904	49.871	45.159	49.152	3.993	8,8%
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	4.005	4.005	4.005	4.094	4.094	4.094	4.094	4.094	4.094	4.094	4.094	3.953	3.953	-	0,0%
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-	-	-	0,0%
IMPOSTOS A RECUPERAR	6	6	6	18	(0)	(4)	(36)	(91)	(132)	166	170	197	207	10	5,1%
ESTOQUES	19.684	22.881	827	785	1.787	2.780	4.286	6.323	15.777	17.834	19.262	9.985	11.157	1.172	11,7%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.526	5.520	5.369	5.220	5.071	4.923	4.801	4.653	4.736	4.584	4.437	4.303	4.169	(134)	-3,1%
% sobre TOTAL DO ATIVO	7,3%	6,4%	8,5%	8,6%	8,3%	7,7%	7,4%	7,0%	6,9%	6,1%	5,6%	6,7%	6,0%		
DESPESAS ANTECIPADAS	-	-	-	-	-	-	26	-	0,0%						
INVESTIMENTOS	-	0	0	0	0	0	33,3%								
IMOBILIZADO	5.517	5.510	5.359	5.210	5.061	4.913	4.765	4.617	4.701	4.549	4.402	4.268	4.133	(134)	-3,1%
INTANGÍVEL	10	-	0,0%												
COMPENSAÇÃO ATIVA	149	(11)	2	20	20	20	28	238	238	238	238	238	238	-	0,0%
TOTAL DO ATIVO	76.089	86.692	63.447	60.991	61.101	63.741	64.840	66.191	68.316	75.103	79.845	64.416	69.977	5.561	8,6%

Considerações:

Em janeiro de 2024 o grupo de contas do Ativo Circulante apresentou aumento de R\$ 5,7 milhões, em relação ao mês anterior, influenciado principalmente pela conta de Clientes.

O Ativo Não Circulante apresentou redução de R\$ 134 mil, em relação ao mês anterior.

ATIVO - em milhares de R\$



4.1.2 Passivo

A seguir apresenta-se as contas do Balanço Patrimonial Passivo – Obrigações:

Em milhares de R\$														Variação Mês Anterior	
BALANÇO PATRIMONIAL	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	01/2024	jan/24-dez/23	%AH
PASSIVO CIRCULANTE	52.489	55.507	53.590	53.585	54.909	57.053	53.521	53.628	61.181	61.703	64.412	57.165	60.730	3.565	6,2%
% sobre TOTAL DO PASSIVO	69,0%	64,0%	84,5%	87,9%	89,9%	89,5%	82,5%	81,0%	89,6%	82,2%	80,7%	88,7%	86,8%		
FORNECEDORES	51.665	54.651	52.635	52.659	54.077	56.216	52.711	52.808	60.224	61.117	63.827	56.507	60.417	3.910	6,9%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	90	91	113	89	94	97	73	82	108	44	50	93	97	4	4,0%
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	729	759	836	831	732	734	731	732	844	537	530	565	216	(349)	-61,8%
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	-	-	-	0,0%
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	5.792	5.610	5.649	5.561	5.435	5.430	5.430	5.430	5.430	5.430	5.430	5.430	5.847	417	7,7%
% sobre TOTAL DO PASSIVO	7,6%	6,5%	8,9%	9,1%	8,9%	8,5%	8,4%	8,2%	7,9%	7,2%	6,8%	8,4%	8,4%		
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	5.792	5.610	5.649	5.561	5.435	5.430	5.430	5.430	5.430	5.430	5.430	5.430	5.430	-	0,0%
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	417	417	100,0%
PATRIMONIO LIQUIDO	14.747	22.674	1.294	1.826	737	1.238	5.861	6.895	1.467	7.732	9.765	1.583	3.161	1.579	99,7%
% sobre TOTAL DO PASSIVO	19,4%	26,2%	2,0%	3,0%	1,2%	1,9%	9,0%	10,4%	2,1%	10,3%	12,2%	2,5%	4,5%		
CAPITAL SOCIAL	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	-	0,0%
RESULTADOS ACUMULADOS	961	961	961	961	961	961	1.118	1.118	1.118	1.118	1.347	1.347	1.463	116	8,6%
RESULTADO DO EXERCÍCIO	13.665	21.592	212	745	(344)	156	4.624	5.658	229	6.495	8.299	116	1.579	1.462	1258,4%
COMPENSAÇÃO PASSIVA	3.061	2.901	2.915	20	20	20	28	238	238	238	238	238	238	-	0,0%
TOTAL DO PASSIVO	76.089	86.692	63.447	60.991	61.101	63.741	64.840	66.191	68.316	75.103	79.845	64.416	69.977	5.561	8,6%

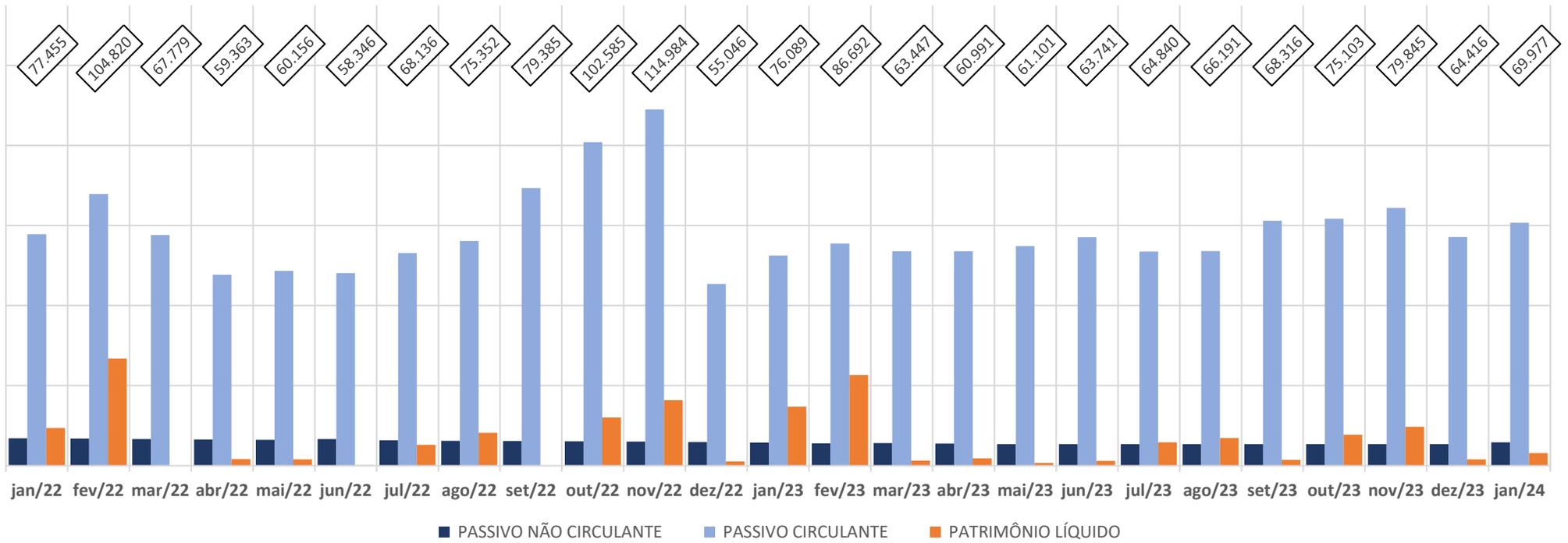
Considerações:

Em janeiro de 2024 o grupo de contas do Passivo Circulante apresentou aumento de R\$ 3,6 milhões, em relação ao mês anterior, influenciado principalmente pela conta de Fornecedores.

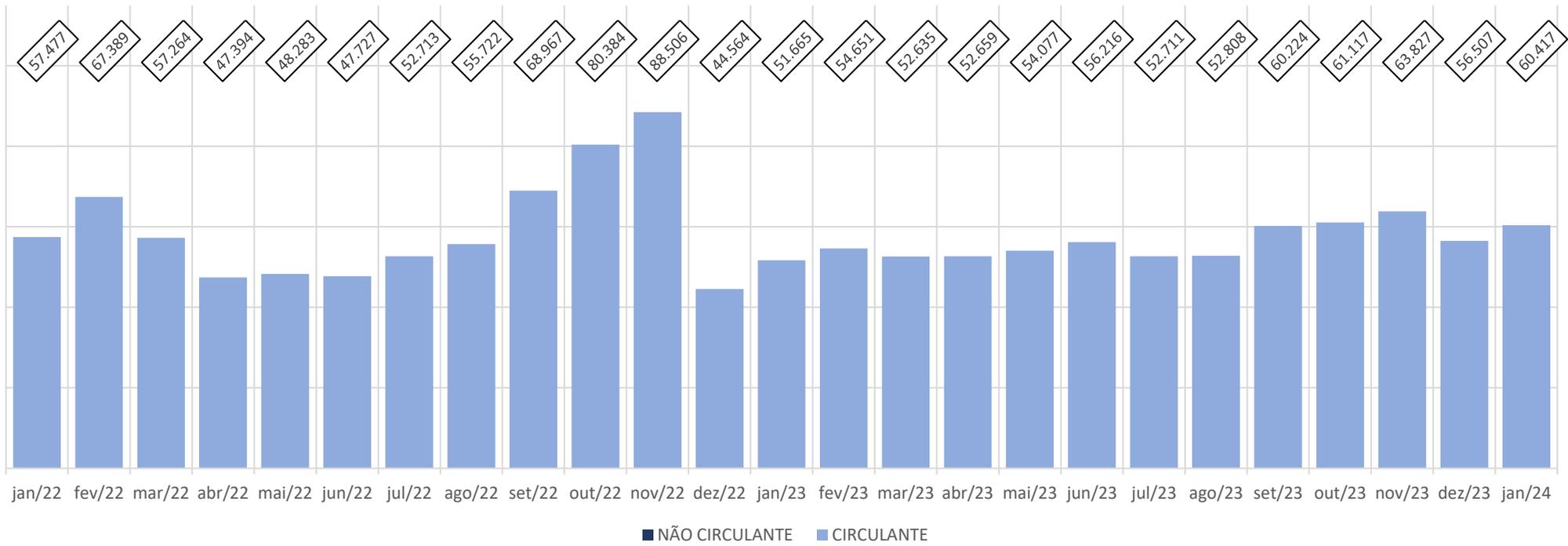
O Passivo Não Circulante apresentou aumento de R\$ 417 mil, em relação ao mês anterior, influenciado principalmente pela conta de Obrigações Fiscais e Tributárias.

A variação que ocorre no Patrimônio Líquido é gerada pelo Resultado Líquido do Exercício apresentada no Demonstrativo de Resultado do Exercício (DRE).

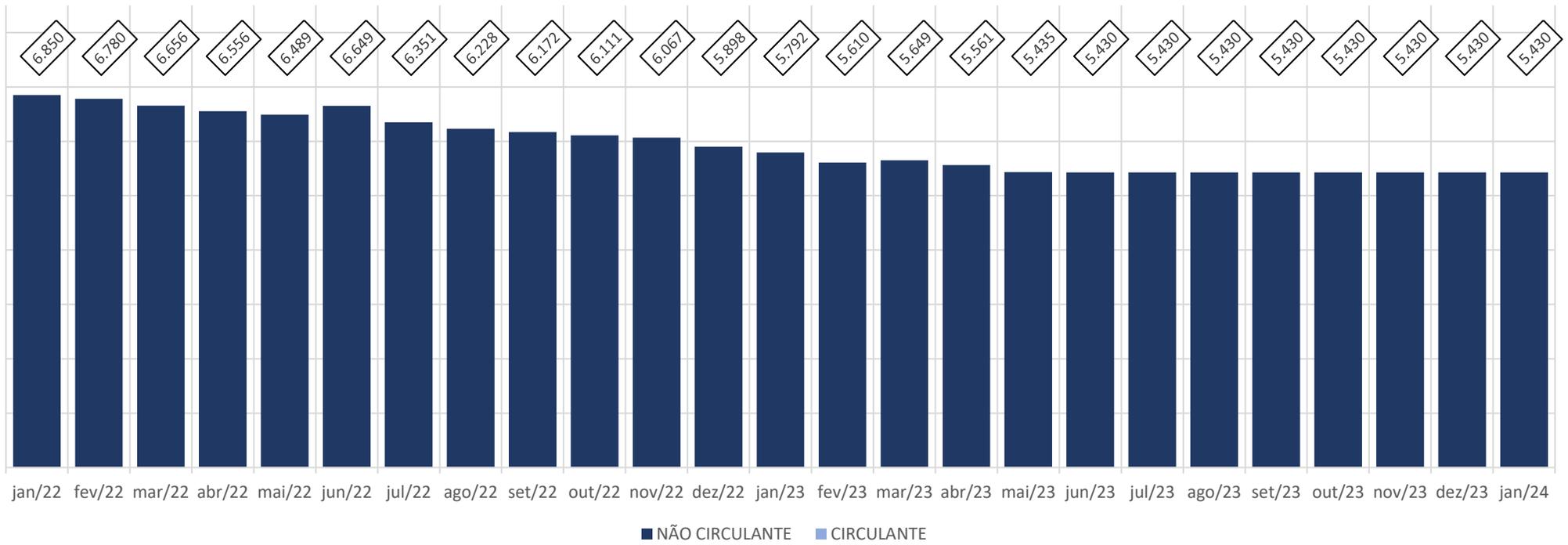
PASSIVO - em milhares de R\$



FORNECEDORES - em milhares de R\$



EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - em milhares de R\$



4.1.3 Demonstrativo de Resultado do Período

Em milhares de R\$														Variação Mês Anterior	
Demonstrativo de Resultado do Exercício Mensal	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	01/2024	jan/24-dez/23	%AH
RECEITA BRUTA DE VENDAS	14.609	8.820	4.187	1.062	478	2.237	5.644	2.085	10.437	6.818	2.900	4.893	4.913	21	0,4%
IMPOSTOS SOBRE VENDAS	(3)	(2)	(100)	(0)	(18)	(4)	(43)	(68)	(130)	(12)	(10)	(58)	(13)	44	76,8%
DEVOLUÇÕES SOBRE VENDAS	(177)	(321)	(90)	(117)	(413)	-	-	(8)	(63)	(35)	(212)	-	-	-	0,0%
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	14.429	8.497	3.996	944	48	2.233	5.601	2.009	10.243	6.770	2.678	4.835	4.900	65	1,3%
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	(54)	(150)	(24.627)	(22)	(736)	(1.323)	(217)	(351)	(13.601)	(247)	(296)	(12.485)	(2.666)	9.820	78,6%
% sobre ROL	-0,4%	-1,8%	-616,3%	-2,3%	-1542,7%	-59,3%	-3,9%	-17,5%	-132,8%	-3,7%	-11,0%	-258,2%	-54,4%		
RESULTADO BRUTO OPERACIONAL	14.375	8.347	(20.631)	922	(689)	910	5.383	1.658	(3.358)	6.522	2.382	(7.650)	2.234	9.885	129,2%
DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS	(699)	(412)	(779)	(415)	(438)	(435)	(763)	(614)	(2.070)	(334)	(422)	(508)	(609)	(101)	-19,9%
% sobre ROL	-4,8%	-4,8%	-19,5%	-44,0%	-917,9%	-19,5%	-13,6%	-30,5%	-20,2%	-4,9%	-15,8%	-10,5%	-12,4%		
DESPESAS COM VENDAS	(384)	(94)	(134)	(278)	(120)	(146)	(541)	(217)	(218)	(223)	(156)	(257)	(297)	(40)	-15,4%
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(302)	(383)	(602)	(283)	(300)	(289)	(227)	(412)	(2.108)	(229)	(274)	(261)	(244)	17	6,5%
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(13)	(6)	(43)	(4)	(18)	(1)	(1)	(24)	(43)	(1)	(1)	(6)	(68)	(62)	-1003,8%
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	-	71	-	150	-	-	6	39	299	120	8	16	-	(16)	-100,0%
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	13.676	7.935	(21.410)	507	(1.127)	475	4.621	1.044	(5.428)	6.189	1.960	(8.158)	1.625	9.783	119,9%
% sobre ROL	94,8%	93,4%	-535,8%	53,7%	-2360,5%	21,3%	82,5%	52,0%	-53,0%	91,4%	73,2%	-168,7%	33,2%		
RECEITAS FINANCEIRAS	-	-	67	40	53	26	3	33	-	134	9	4	0	(4)	-99,6%
DESPESAS FINANCEIRAS	(11)	(8)	(38)	(15)	(15)	(0)	-	(43)	(1)	(4)	(8)	(8)	(47)	(38)	-452,4%
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	13.665	7.927	(21.380)	532	(1.089)	500	4.624	1.034	(5.429)	6.319	1.962	(8.163)	1.579	9.741	119,3%
% sobre ROL	94,7%	93,3%	-535,0%	56,4%	-2281,3%	22,4%	82,6%	51,5%	-53,0%	93,3%	73,2%	-168,8%	32,2%		

Considerações:

Em janeiro de 2024 a Recuperanda apresentou Receita Bruta de Vendas em R\$ 4,9 milhões, e um aumento de 1,3% na Receita Operacional Líquida em relação ao mês anterior.

Apresentou o valor de R\$ 2,7 milhões referente aos Custos dos Produtos Vendidos, uma redução de 78,6% em relação ao mês anterior e 54,4% da Receita Operacional Líquida do mês.

O Resultado Líquido do Exercício apresentou lucro de R\$ 1,6 milhão.



Av. Iguçu, nº 2820, sala 1001, 10º andar – Água Verde – Curitiba/PR – CEP 80.240-031

Av. Engenheiro Luiz Carlos Berrini, nº 105, sala 506, 5º andar – Brooklin Novo – São Paulo/SP – CEP 04.571-010

Rua Antônio Albuquerque, 330, 8º andar, Savassi, Belo Horizonte/MG

www.credibilita.adv.br – contato@credibilita.adv.br