

**AO JUÍZO DA EGRÉGIA 1ª VARA DE FALÊNCIAS E RECUPERAÇÕES
JUDICIAIS - FORO CENTRAL CÍVEL, ESTADO DE SÃO PAULO****Processo nº 0028092-81.2020.8.26.0100**

BL ADM JUDICIAL, Administradora Judicial, devidamente cadastrada neste ofício, nomeada por Vossa Excelência, para atuar nos autos da **AÇÃO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**, movida por **EMPÓRIO E MERCEARIA BEN HUR LTDA. - EPP**, em trâmite perante esse E. Juízo e Cartório Privativo, requerer a juntada do relatório mensal de atividades referente ao mês de agosto de 2021.

Termos em que,

P. Deferimento.

São Paulo, 07 de outubro de 2021.

p.p.

Alexandre Borges Leite**OAB/SP 213.111**

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

ADEGA BEN HUR EIRELI
EMPÓRIO E MERCEARIA BEN HUR LTDA EPP
LANCHES BEN HUR EIRELI
MERCADO ANHANGABAU EIRELI - EPP

AGOSTO 2021

NOTAS RELEVANTES E LIMITAÇÃO DE ESCOPO

Em 30 de agosto de 2021, EMPÓRIO E MERCEARIA BENHUR LTDA – EPP ajuizou pedido de Recuperação Judicial com base na Lei nº 11.101 – Lei de Recuperação de Empresas e Falência (LREF), de 09 de fevereiro de 2005.

Em atendimento ao disposto nas alíneas “c” e “d”, inciso II, artigo 22 da LREF, essa Administradora Judicial nomeada, apresenta este Relatório Mensal de Atividades (RMA), referente às atividades realizadas pela Recuperanda no mês de **agosto de 2021**, bem como o acompanhamento de questões relativas ao Plano de Recuperação Judicial (PRJ) e quesitos reapresentados durante as análises deste ano.

Ressaltamos que as informações que constam no presente Relatório têm o objetivo de atualizar o Juízo da Recuperação Judicial e os demais interessados quanto aos últimos eventos e atividades da Recuperanda.

Enfatizamos que nos baseamos em informações disponibilizadas pela empresa e/ou por seus respectivos assessores com relação às análises já efetuadas sobre contingências.

O escopo deste trabalho não contempla a obrigação específica e determinada de detectar fraudes das operações dos processos, dos registros e dos documentos da empresa.

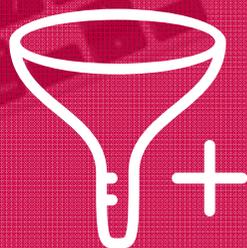
SUMÁRIO EXECUTIVO

ADEGA BEN HUR EIRELI

RESULTADO: A Recuperanda apresentou **resultado nulo** no mês de agosto . Em 2021, o resultado acumulado permanece zerado.

EMPREGOS: Não há trabalhadores registrados até o mês de agosto .

RECEITAS: Em 2021, há inoccorrência de receitas.



SUMÁRIO EXECUTIVO

EMPÓRIO E MERCEARIA BEN HUR LTDA EPP

RESULTADO: A Recuperanda apresenta lucro líquido de **R\$ 57 mil** no mês de agosto, impulsionado pela queda de custos. No ano, o resultado é de **RS 771 mil**.

EBITDA: O indicador EBITDA apresenta valor de **R\$ 55 mil** no mês de agosto e **R\$ 657 mil** no acumulado do ano. A diferença para o resultado líquido se explica pelo alto valor de despesas financeiras e atividades não operacionais, no patamar de R\$ 114 mil em 2021.

RECEITAS: A receita líquida foi de **R\$ 297 mil** em agosto, somando **R\$ 2,4 milhões** no ano, apresentando aumento de 0,1% em relação ao mês anterior.

EMPREGOS: Com 5 empregados, a despesa registrada em folha é de **R\$ 60 mil** no mês.

FLUXO DE CAIXA: As atividades de caixa em agosto geraram resultado positivo de R\$ 59 mil.

CUMPRIMENTO DO PLANO: Até o mês de agosto de 2021, a Recuperanda não realizou os pagamentos previstos para o período devido ao não envio, diretamente da Recuperanda, de informação das contas bancárias dos credores, para que o início dos pagamentos ocorra.

DA REMUNERAÇÃO DA ADMINISTRADORA JUDICIAL: Recuperanda efetuou o pagamento remuneração mensal Administradora Judicial, conforme nota fiscal 172.

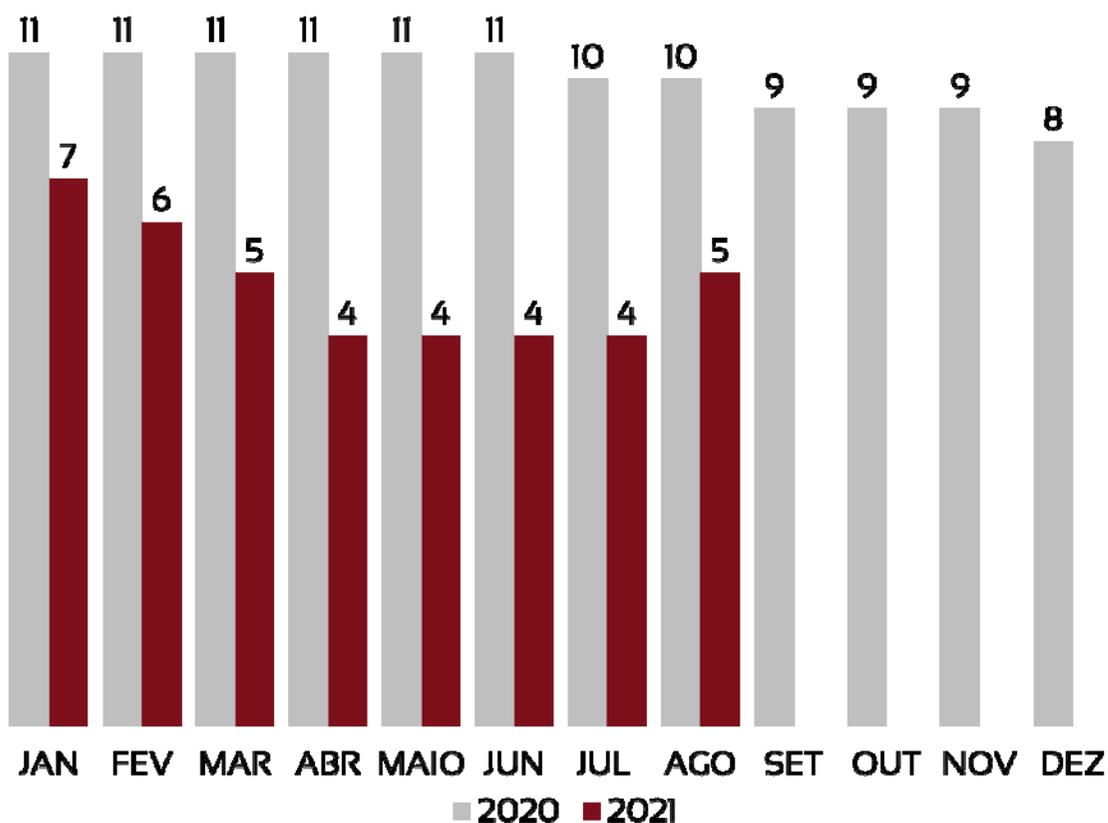


ÍNDICE

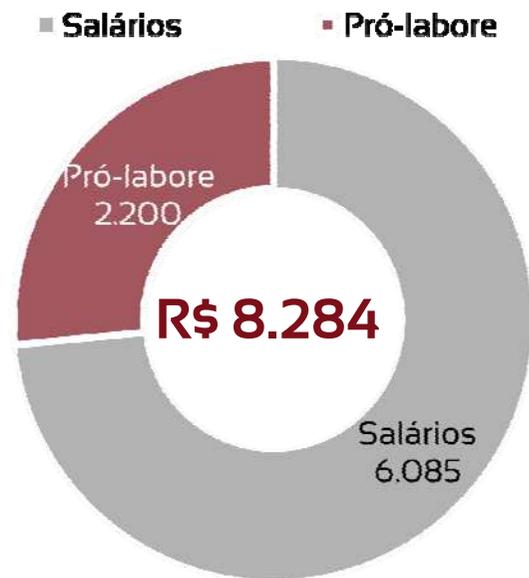
<u>1 Quadro de funcionários</u>	<u>05</u>
<u>2 Informações financeiras</u>	<u>06</u>
<u>2.1 Balanço Patrimonial da Recuperanda</u>	<u>06</u>
<u>2.1.1 Tributos em aberto</u>	<u>08</u>
<u>2.1.1 Índices de liquidez</u>	<u>09</u>
<u>2.3 Demonstração de fluxo de caixa da Recuperanda</u>	<u>17</u>
<u>3 Condições de pagamento Recuperação Judicial</u>	<u>18</u>
<u>4 Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial</u>	<u>19</u>

EVOLUÇÃO DO QUADRO DE TRABALHADORES

Recuperanda apresenta variação de 1 funcionário no mês de agosto, encerrando o período com 5 colaboradores.



TOTAL DA FOLHA:



SÓCIO	FUNÇÃO	VALOR
JOSÉ ROBÉRIO MARQUES	GERENTE ADM	1.100,00
BARBARA MONTE MARQUES	GERENTE ADM	1.100,00

BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
	jul/21	ago/21	VAR %		jul/21	ago/21	VAR %
Disponibilidades	1.349.297	1.324.377	-2%	Imobilizado	88.601	88.601	0%
Valores a Receber	193.086	303.214	57%	Depreciações	-64.703	-64.703	0%
Estoques	1.613.042	1.607.440	0%				
Impostos a recuperar	133.119	134.509	1%				
TOTAL	3.288.545	3.369.541	2%	TOTAL	23.898	23.898	0%

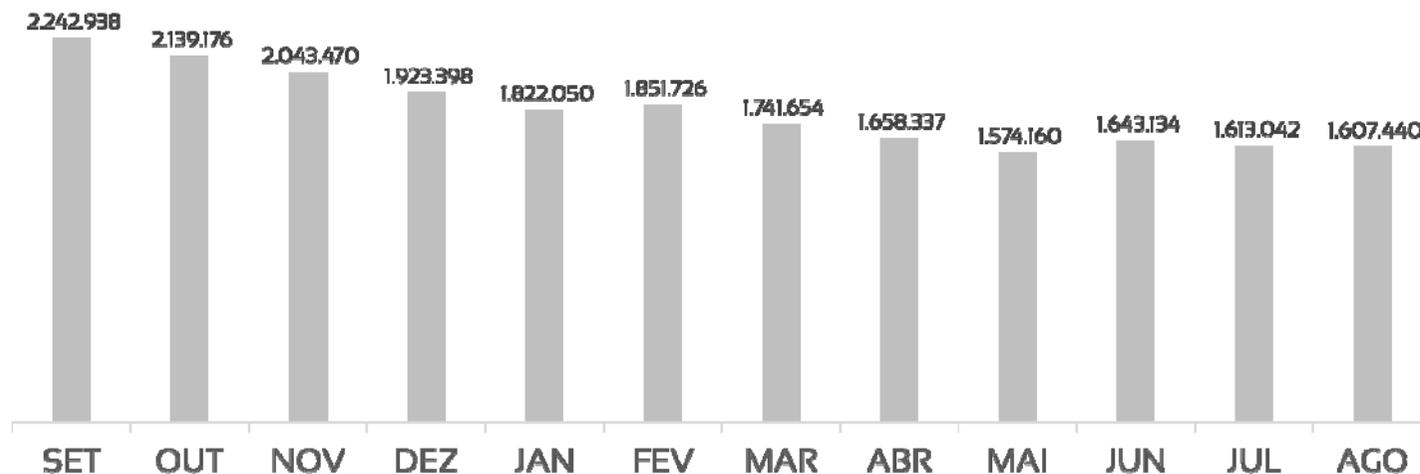
jul/21	ago/21	VAR %
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	VAR %
3.312.443	3.393.439	2%

Houve aumento de **2%** no total de ativos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações ocorrem nas contas do ativo circulante:

- Queda de 2% no caixa, representando -R\$ 25 mil em valores absolutos;
- Aumento de 57% em clientes, representando R\$ 110 mil.

Estoque (R\$)



BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

PASSIVO				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	jul/21	ago/21	VAR %		jul/21	ago/21	VAR %
Fornecedores	135.931	169.731	25%	Capital Social	100.000	100.000	0%
Obrigações Trabalhistas	5.275	6.085	15%	Prejuízos acumulados	781.637	838.802	7%
Tributos Trabalhistas	11.136	11.506	3%				
Obrigações Fiscais	18.701	11.650	-38%				
Empréstimos CP	2.023.223	2.023.223	0%				
Parcelamentos e Financiamentos LP	236.541	232.443	-2%				
TOTAL	2.430.806	2.454.636	1%	TOTAL	881.637	938.802	6%

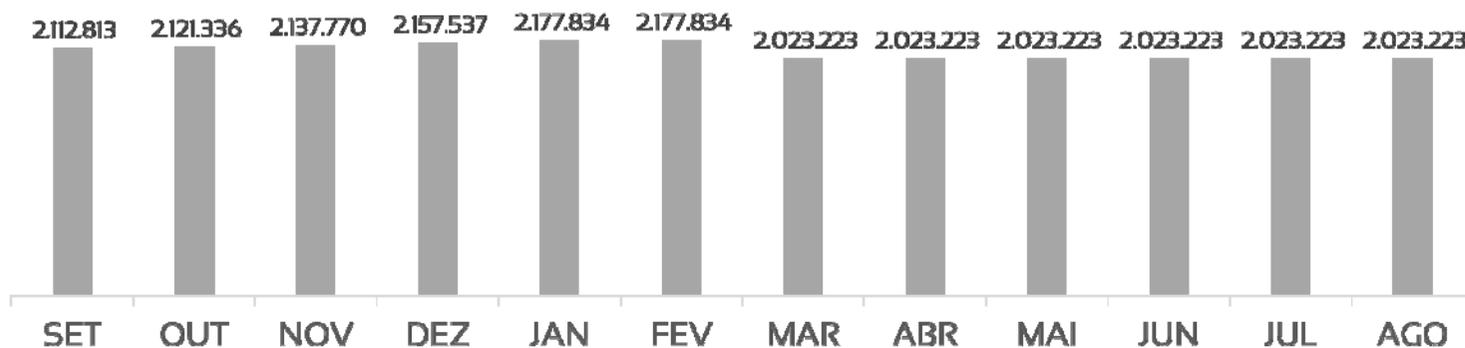
jul/21	ago/21	
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	VAR %
3.312.443	3.393.439	2%

Houve aumento de **2%** no total de passivos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações absolutas ocorrem nas contas do passivo:

- Aumento de R\$ 34 mil em fornecedores;
- Queda de -R\$ 7 mil na conta de obrigações fiscais.

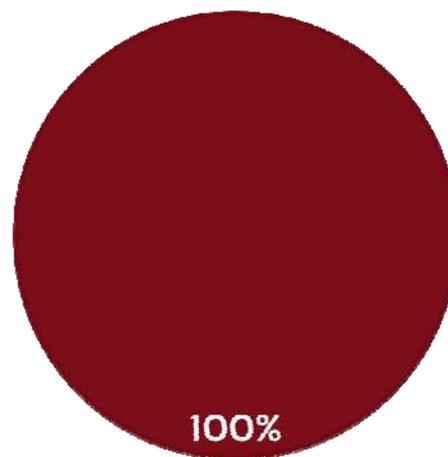
Empréstimos e Financiamentos Curto Prazo (R\$)



PASSIVOS TRIBUTÁRIOS EM ABERTO - A RECUPERANDA APRESENTA R\$ 256 MIL EM DÍVIDAS FISCAIS FEDERAIS

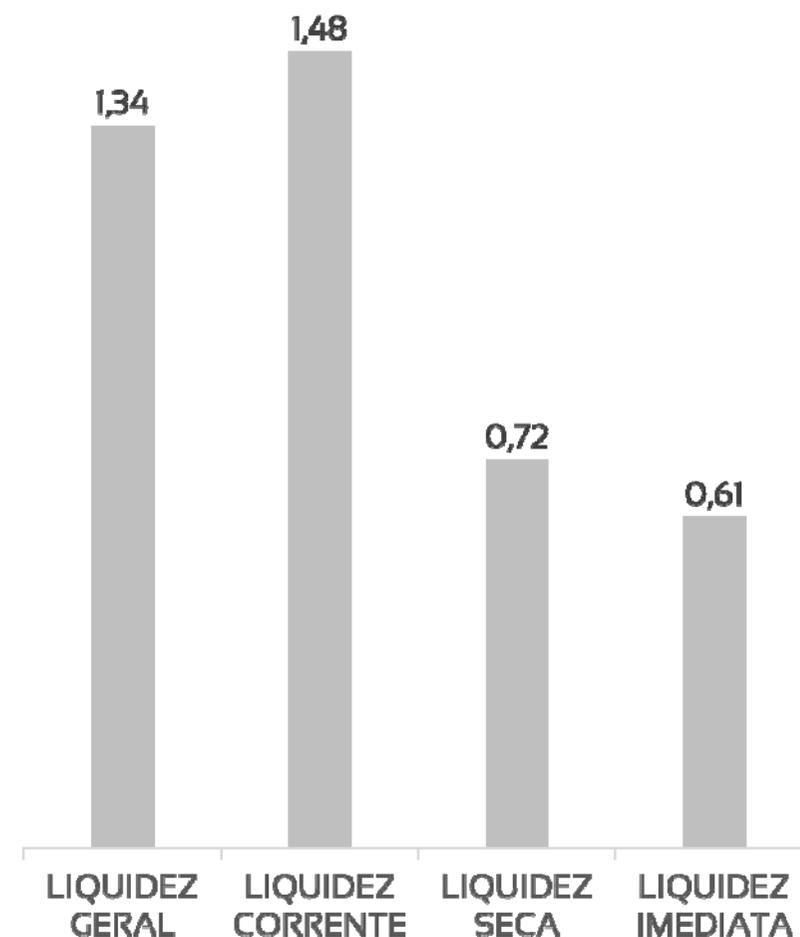
TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ 255.597,78	Valor em aberto:	R\$ -	Valor em aberto:	R\$ -
Valor Parcelado:	R\$ 232.442,58	Valor Parcelado:	R\$ -	Valor Parcelado:	R\$ -
Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ 4.098,18	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -

TRIBUTOS EM ABERTO
 ■ FEDERAL ■ ESTADUAL ■ MUNICIPAL



ÍNDICES DE LIQUIDEZ – OS VALORES DO MÊS DE AGOSTO APRESENTAM BONS ÍNDICES DE LIQUIDEZ, REVELANDO BOA CAPACIDADE DE PAGAMENTO PELA RECUPERANDA

	AGOSTO	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	1,34	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 1,34 em ativos para cobertura das dívidas.
LIQUIDEZ CORRENTE	1,48	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 1,48 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas.
LIQUIDEZ SECA	0,72	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,72 em ativos de curto prazo, desconsiderando o valor de estoques, para cobertura das dívidas.
LIQUIDEZ IMEDIATA	0,61	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,61 em disponibilidades para cobertura das dívidas.



DRE - RESULTADO AGOSTO/2021**R\$ 297.115**

RECEITA BRUTA

R\$ 30.017

DESPESAS OPERACIONAIS (inclui impostos)

R\$ 212.430

CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS

R\$ 2.498

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

R\$ 57.166

LUCRO LÍQUIDO



DRE - RESULTADO ACUMULADO 2021

R\$ 2.455.179

RECEITA BRUTA

R\$ 254.196

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 1.543.701

CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS

R\$ 113.967

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL
(inclui impostos)

R\$ 771.251

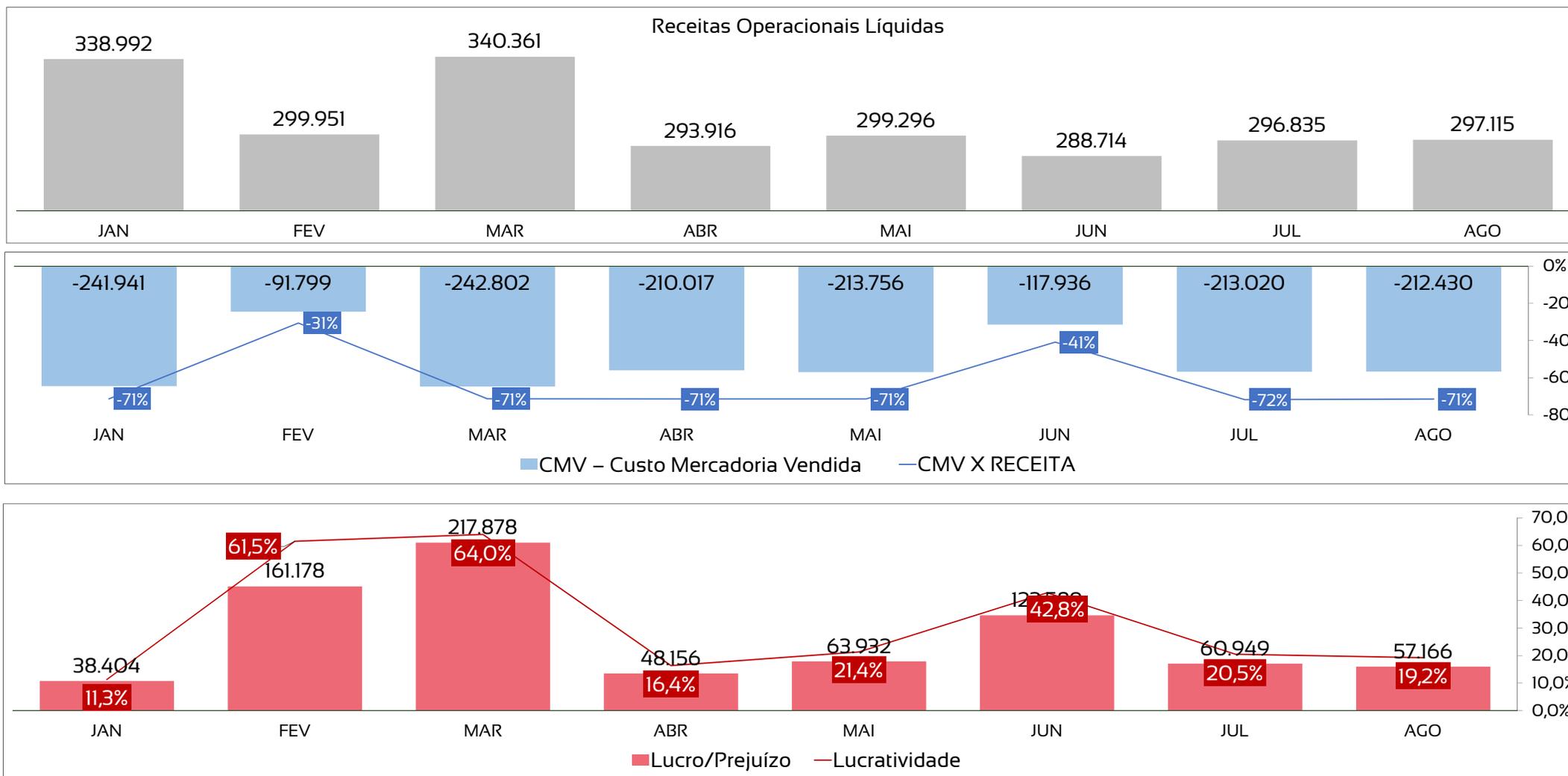
LUCRO LÍQUIDO



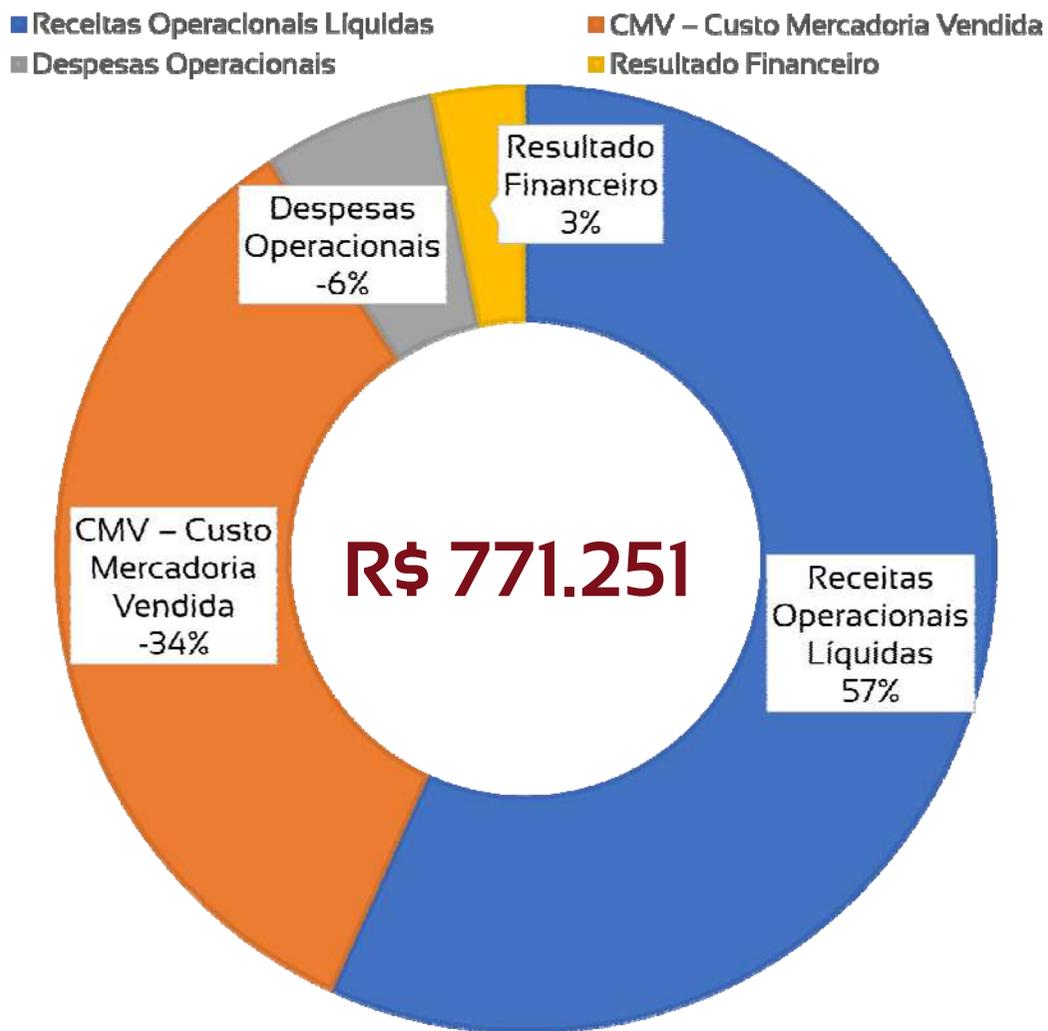
DRE RESUMIDO

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	338.992	299.951	340.361	293.916	299.296	288.714	296.835	297.115					2.455.179
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-241.941	-91.799	-242.802	-210.017	-213.756	-117.936	-213.020	-212.430					-1.543.701
Margem de Contribuição	97.051	208.152	97.558	83.899	85.540	170.778	83.815	84.685					911.478
Despesas Operacionais	-37.426	-25.372	-41.026	-36.460	-26.442	-28.594	-28.860	-30.017					-254.196
Resultado não Operacional	-21.222	1.789	161.346	716	4.834	-18.595	5.993	2.498					113.967
IR E CSLL	-	-	-	-	-	-	-	-					0
Lucro/Prejuízo	38.404	184.569	217.878	48.156	63.932	123.589	60.949	57.166					771.251

DRE – RECEITAS APRESENTARAM AUMENTO DE 0,1% EM AGOSTO, JÁ AS DESPESAS SUBIRAM 4%, DIMINUINDO A LUCRATIVIDADE NO PERÍODO



COMPOSIÇÃO DO RESULTADO 2021



1

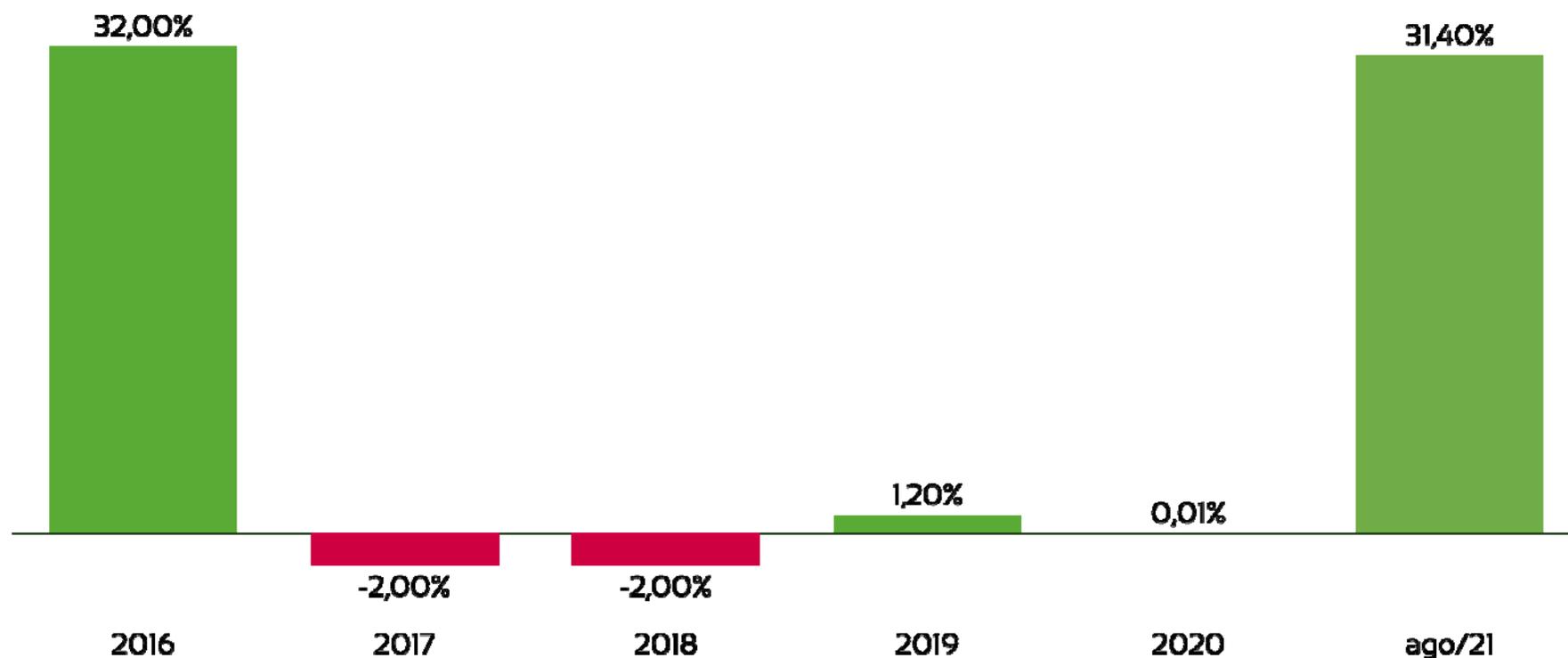
O resultado financeiro é composto por receitas não operacionais, despesas financeiras, depreciação e impostos provisionados;

2

Os custos são compostos por compra de mercadorias para revenda.

ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

Após lucratividade acima de 30% em 2016, o Empório retomou os mesmos patamares no exercício de 2021. A Recuperanda apresenta resultado positivo significativo, devido ao aumento das receitas operacionais e não operacionais, retornando aos valores de lucratividade expressiva.



ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

Observando-se o ano de 2016, nota-se que a média mensal de receitas era de patamar acima de R\$ 789 mil, enquanto nos anos seguintes, tal média reduziu para R\$ 410 mil e chegou a R\$ 306 mil em 2021. Neste contexto de redução do volume faturado, destaca-se que o fluxo de dispêndios foi reduzido em maior proporção.

INDICADORES	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Receitas	9.479.552	5.586.139	5.413.126	3.762.905	2.626.036	2.455.179
Custos e Despesas	-6.437.546	-5.707.169	-5.545.035	-3.716.115	-2.626.329	-1.683.929
Lucro/Prejuízo	3.042.006	-121.030	-131.909	46.790	-293	771.251
Lucratividade no ano	32%	-2%	-2%	1,2%	-0,01%	31,41%

FLUXO DE CAIXA – HOUVE GERAÇÃO DE CAIXA POSITIVA NO MÊS DE AGOSTO

Fluxo de Caixa - mensal	
Descrição	ago/21
(+) Faturamento	R\$ 303.214,35
(-) Fornecedor	R\$ 207.534,47
(-) Folha	R\$ 11.605,17
(-) Despesas Fixas	R\$ 18.411,93
(-) Despesas Financeira	R\$ 73,97
(=) Resultado Bruto	R\$ 65.588,81
(-) PIS/COFINS/ICMS	R\$ 6.099,61
(=) Resultado Líquido	R\$ 59.489,20
(-) IRPJ + CSLL LP	
(=) Resultado periodo	R\$ 59.489,20

1

Os fluxos de operação geraram entradas de caixa maiores do que as saídas, resultando em um saldo positivo de R\$ 65 mil;

2

A Recuperanda arcou com despesas de impostos no valor de -R\$ 6 mil;

3

As atividades de caixa em agosto geraram resultado positivo de R\$ 59 mil.

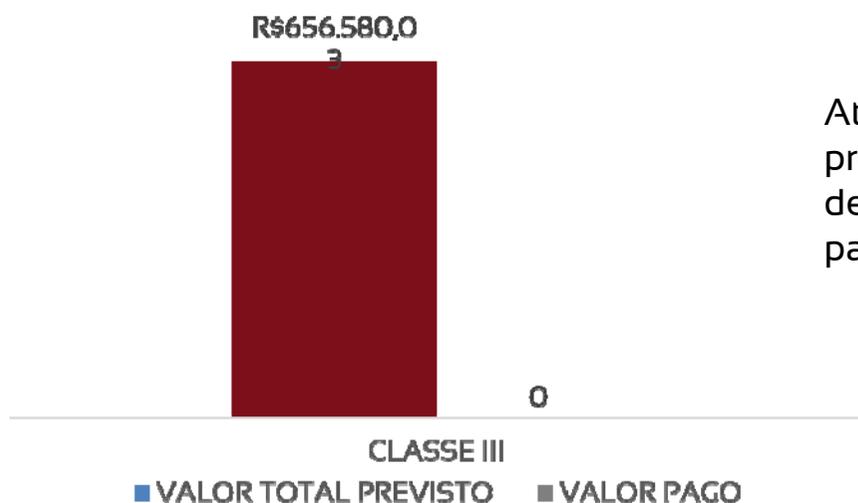
CONDIÇÕES DE PAGAMENTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL - POR CLASSE

CLASSE	VALOR	CARÊNCIA	PARCELAS	CORREÇÃO
III - QUIROGRAFÁRIOS	R\$ 3.631.561,70	30 DIAS	36 MENSAIS	SELIC

O termo inicial dos pagamentos relativos ao quanto previsto no Plano de Recuperação Judicial Especial é de 30 dias, a partir do dia 05/02/21.

ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DO PLANO

CLASSE	INÍCIO	VALOR TOTAL PREVISTO ATÉ AGOSTO/21	VALOR PAGO	%
III - QUIROGRAFÁRIOS	05/03/2021	R\$ 656.580,03	-	-



Até o mês de agosto de 2021, a Recuperanda não realizou pagamentos previstos para o período, devido ao não envio, diretamente à Recuperanda, de informação das contas bancárias dos credores, para que o início dos pagamentos ocorra.

SUMÁRIO EXECUTIVO

LANCHES BEN HUR EIRELI

RESULTADO: A Recuperanda apresenta prejuízo de **-R\$ 4 mil** no mês de agosto. No ano, o resultado é de **-R\$ 356 mil**.

EBITDA: O indicador EBITDA apresenta valor de **-R\$ 4 mil** no mês de agosto e **-R\$ 355 mil** no acumulado do ano. A diferença para o resultado líquido se explica pelo alto valor de despesas financeiras e atividades não operacionais.

RECEITAS: A receita líquida foi de **R\$ 9 mil** em agosto, somando **R\$ 95 mil** no ano.

EMPREGOS: Com 1 empregado, a despesa registrada em folha é de **R\$ 2,4 mil** no mês.

FLUXO DE CAIXA: As atividades de caixa em agosto geraram resultado negativo de **-R\$ 21 mil**.

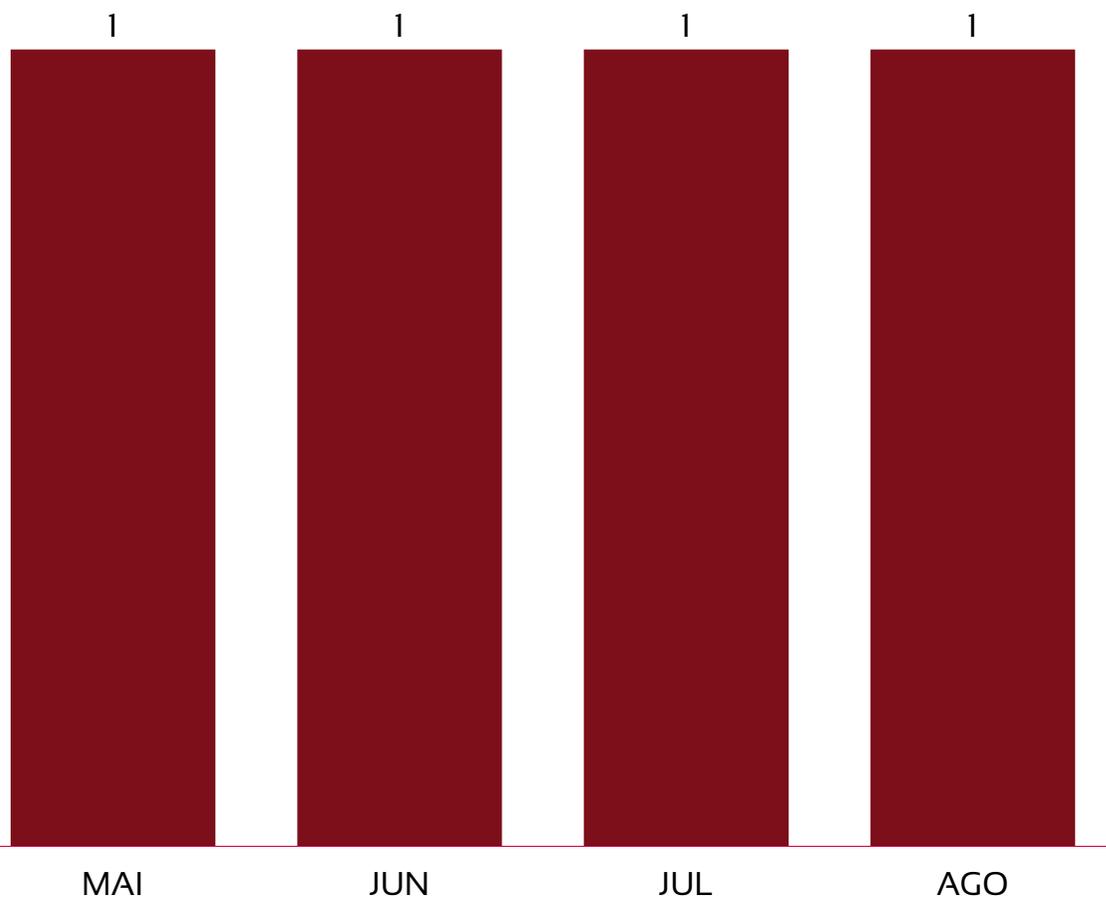


ÍNDICE

1	<u>Quadro de funcionários</u>	<u>23</u>
2	<u>Informações financeiras</u>	<u>24</u>
	<u>2.1 Balanço Patrimonial da Recuperanda</u>	<u>24</u>
	<u>2.1.1 Tributos em aberto</u>	<u>26</u>
	<u>2.1.1 Índices de liquidez</u>	<u>27</u>
	<u>2.3 Demonstração de fluxo de caixa da Recuperanda</u>	<u>32</u>

EVOLUÇÃO DO QUADRO DE TRABALHADORES

Recuperanda encerra o mês de agosto sem alterações em folha de pagamento, totalizando 1 colaborador.



TOTAL DA FOLHA:



SÓCIO	FUNÇÃO	VALOR
ANTONIO TEIXEIRA SOUSA	GERENTE ADM	1.100,00

BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

CIRCULANTE			VAR %
	jul/21	ago/21	
Disponibilidades	7.029	2.021	-71%
Valores a Receber	0	0	0%
Estoques	51.417	69.616	35%
Valores a recuperar	157	157	0%
TOTAL	58.603	71.794	23%

NÃO CIRCULANTE			VAR %
	jul/21	ago/21	
Imobilizado	11.525	11.525	0%
Depreciações	-11.029	-11.076	0%
TOTAL	497	449	-10%

jul/21	ago/21	VAR %
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	
59.100	72.243	22%

Houve aumento de **22%** no total de ativos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações ocorrem nas contas do ativo circulante:

- Aumento de 35% nos estoques, representando R\$ 18 mil.

BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

PASSIVO				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	jul/21	ago/21	VAR %		jul/21	ago/21	VAR %
Fornecedores	-	-	0%	Capital Social	100.000	100.000	0%
Obrigações Trabalhistas	1.373,94	1.373,94	0%	Prejuízos acumulados	-2.422.756	-2.426.694	0%
Tributos Trabalhistas	373,78	373,78	0%				
Obrigações Fiscais	569,41	651,21	14%				
Conta corrente de socios	2.379.538,45	2.396.538,45	1%				
TOTAL	2.381.856	2.398.937	1%	TOTAL	-2.322.756	-2.326.694	0%

jul/21	ago/21	
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	VAR %
59.100	72.243	22%

Houve aumento de **22%** no total de passivos em comparação ao mês anterior.

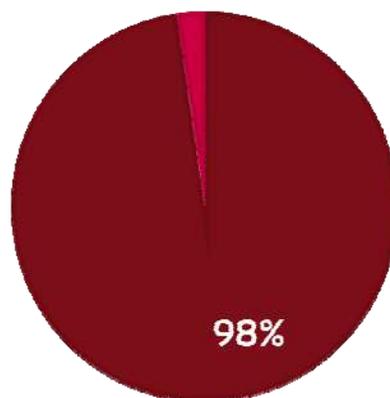
As maiores variações absolutas ocorrem nas contas do passivo:

- Aumento de R\$ 17 mil na conta corrente dos sócios.

PASSIVOS TRIBUTÁRIOS EM ABERTO - A RECUPERANDA APRESENTA R\$ 651,00 EM DÍVIDAS FISCAIS FEDERAIS

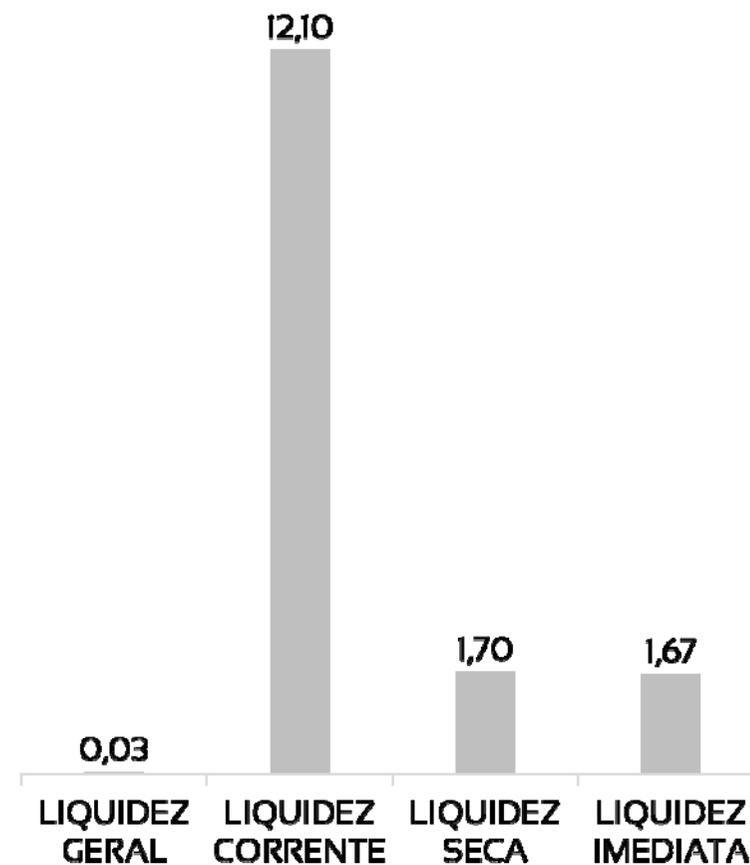
TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ 636,21	Valor em aberto:	0	Valor em aberto:	R\$ 15,00
Valor Parcelado:	R\$ -	Valor Parcelado:	R\$ -	Valor Parcelado:	R\$ -
Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -

TRIBUTOS EM ABERTO
 ■ FEDERAL ■ ESTADUAL ■ MUNICIPAL



ÍNDICES DE LIQUIDEZ – OS VALORES DO MÊS DE AGOSTO APRESENTAM BONS ÍNDICES DE LIQUIDEZ, CONSIDERANDO VALORES EXPRESSIVOS DE ESTOQUES, REVELANDO BOA CAPACIDADE DE PAGAMENTO PELA RECUPERANDA, DESCONSIDERANDO O PASSIVO QUE POSSUI COM SÓCIOS

	AGOSTO	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,03	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,03 em ativos para cobertura das dívidas.
LIQUIDEZ CORRENTE	12,10	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 12,1 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas.
LIQUIDEZ SECA	1,70	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 1,7 em ativos de curto prazo, desconsiderando o valor de estoques, para cobertura das dívidas.
LIQUIDEZ IMEDIATA	1,67	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 1,67 em disponibilidades para cobertura das dívidas.



DRE - RESULTADO AGOSTO/2021

R\$ 9.360

RECEITA BRUTA

R\$ 7.216

DESPESAS OPERACIONAIS (inclui impostos)

R\$ 6.730

CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS

R\$ 647

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

R\$ 3.939

PREJUÍZO LÍQUIDO

X

DRE - RESULTADO ACUMULADO 2021

R\$ 95.970

RECEITA BRUTA

R\$ 152.699

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 298.923

CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS

R\$ 1.023

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL
(inclui impostos)

R\$ 356.676

PREJUÍZO LÍQUIDO

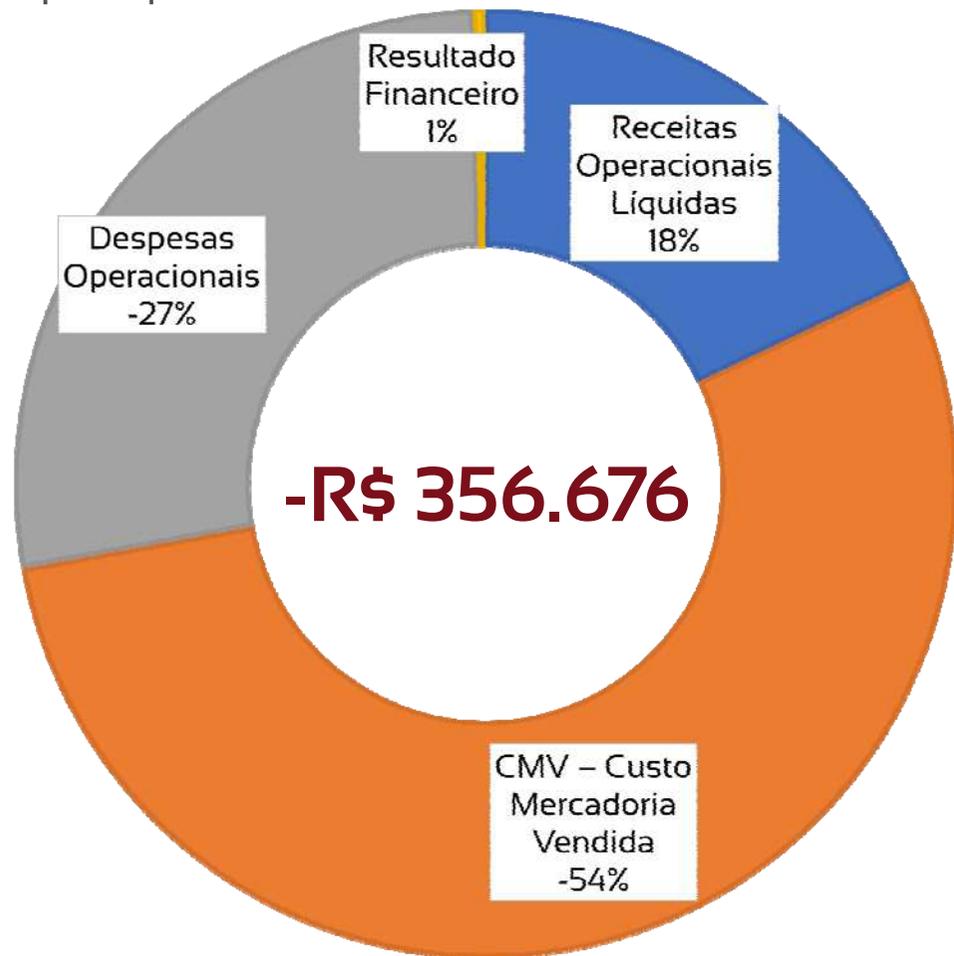
X

DRE RESUMIDO

	Jan-Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	32.553	5.373	42.333	6.350	9.360					95.970
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-114.358	0	-127.620	-50.214	-6.730					-298.923
Margem de Contribuição	-81.805	5.373	-85.288	-43.864	2.630					-202.953
Despesas Operacionais	-51.560	-6.373	-73.633	-13.917	-7.216					-152.699
Resultado não Operacional	-1.095	170	-809	64	647					-1.023
IR E CSLL	-	-	-	-	-					0
Lucro/Prejuízo	-134.460	-830	-159.730	-57.717	-3.939					-356.676

COMPOSIÇÃO DO RESULTADO 2021

■ Receitas Operacionais Líquidas ■ CMV – Custo Mercadoria Vendida
 ■ Despesas Operacionais ■ Resultado Financeiro



1

O resultado financeiro é composto por receitas não operacionais, despesas financeiras, depreciação e impostos provisionados;

2

Os custos são compostos por compra de mercadorias para revenda.

FLUXO DE CAIXA – HOUE GERAÇÃO DE CAIXA NEGATIVA NO MÊS DE AGOSTO

Fluxo de Caixa - mensal	
Descrição	ago/21
(+) Faturamento	R\$ 9.614,88
(-) Fornecedor	R\$ 23.960,71
(-) Folha	R\$ 2.188,54
(-) Despesas Fixas	R\$ 3.927,27
(-) Despesas Financeira	R\$ 321,36
(=) Resultado Bruto	-R\$ 20.783,00
(-) PIS/COFINS/ICMS	R\$ 254,44
(=) Resultado Líquido	-R\$ 21.037,44
(-) IRPJ + CSLL LP	
(=) Resultado periodo	-R\$ 21.037,44

1

Os fluxos de operação geraram entradas de caixa menores do que as saídas, resultando em um saldo negativo de -R\$ 21 mil;

2

A Recuperanda arcou com despesas de impostos no valor de -R\$ 254,44;

3

As atividades de caixa em agosto geraram resultado negativo de -R\$ 21 mil.

SUMÁRIO EXECUTIVO

MERCADO ANHANGABAU EIRELI - EPP

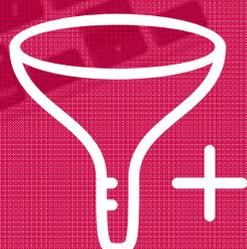
RESULTADO: A Recuperanda apresenta lucro de **R\$ 24 mil** no mês de agosto. No ano, o resultado é de **R\$ 102 mil**.

EBITDA: O indicador EBITDA apresenta valor de **R\$ 23 mil** no mês de agosto e **R\$ 100 mil** no acumulado do ano. A diferença para o resultado líquido se explica pelo alto valor de despesas financeiras e atividades não operacionais.

RECEITAS: A receita líquida foi de **R\$ 230 mil** em agosto, somando **R\$ 1,4 milhões** no ano.

EMPREGOS: Com 14 empregados, a despesa registrada em folha é de **R\$ 19 mil** no mês.

FLUXO DE CAIXA: As atividades de caixa em agosto geraram resultado negativo de **-R\$ 108 mil**.

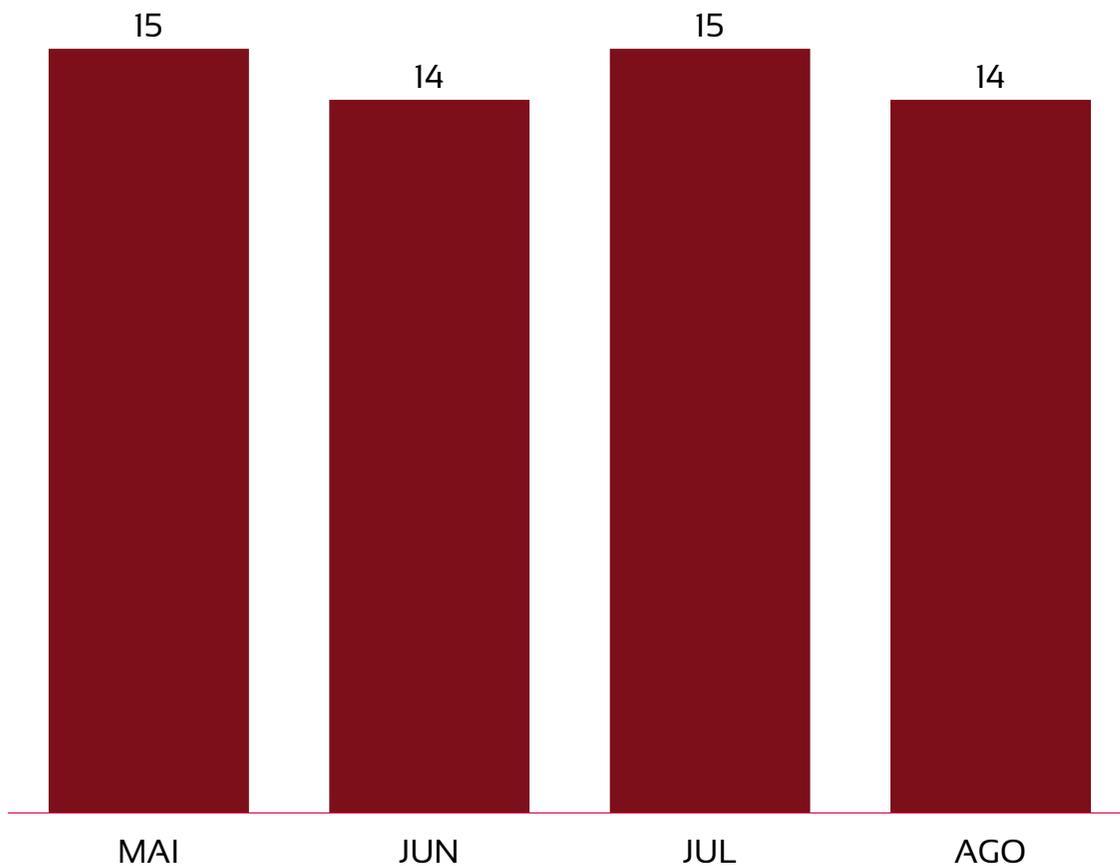


ÍNDICE

1	<u>Quadro de funcionários</u>	<u>35</u>
2	<u>Informações financeiras</u>	<u>36</u>
	<u>2.1 Balanço Patrimonial da Recuperanda</u>	<u>36</u>
	<u>2.1.1 Tributos em aberto</u>	<u>39</u>
	<u>2.1.1 Índices de liquidez</u>	<u>40</u>
	<u>2.3 Demonstração de fluxo de caixa da Recuperanda</u>	<u>44</u>

EVOLUÇÃO DO QUADRO DE TRABALHADORES

Recuperanda encerra o mês de agosto com queda de 1 colaborador, totalizando 14 colaboradores.



TOTAL DA FOLHA:



Não há pagamento de pró-labore registrado em folha no mês de agosto.

BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
	jul/21	ago/21	VAR %		jul/21	ago/21	VAR %
Disponibilidades	398.569	328.306	-18%	Imobilizado	3.725	3.725	0%
Valores a Receber	0	0	0%	Depreciações	-248	-279	13%
Estoques	2.053.060	2.186.283	6%				
TOTAL	2.451.629	2.514.589	3%	TOTAL	3.477	3.446	-1%

jul/21	ago/21	
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	VAR %
2.455.106	2.518.035	3%

Houve aumento de **3%** no total de ativos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações ocorrem nas contas do ativo circulante:

- Queda de 18% no caixa, representando -R\$ 70 mil em valores absolutos;
- Aumento de 6% nos estoques, representando R\$ 133 mil.

BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

PASSIVO				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	jul/21	ago/21	VAR %		jul/21	ago/21	VAR %
Fornecedores	0	0	0%	Capital Social	115.000	115.000	0%
Obrigações Trabalhistas	20.447	23.572	15%	Prejuízos acumulados	722.059	746.424	3%
Tributos Trabalhistas	5.389	5.494	2%				
Obrigações Fiscais	41.492	46.825	13%				
Empréstimos	131.250	131.250	0%				
Conta corrente de socios	1.419.470	1.449.470	2%				
TOTAL	1.618.047	1.656.611	2%	TOTAL	837.059	861.424	3%

jul/21	ago/21	
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	VAR %
2.455.106	2.518.035	3%

Houve aumento de **3%** no total de passivos em comparação ao mês anterior.

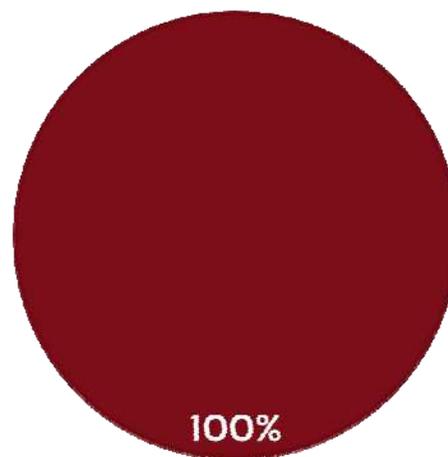
As maiores variações absolutas ocorrem nas contas do passivo:

- Aumento de R\$ 30 mil na conta corrente dos sócios.

PASSIVOS TRIBUTÁRIOS EM ABERTO - A RECUPERANDA APRESENTA R\$ 52 MIL EM DÍVIDAS FISCAIS FEDERAIS

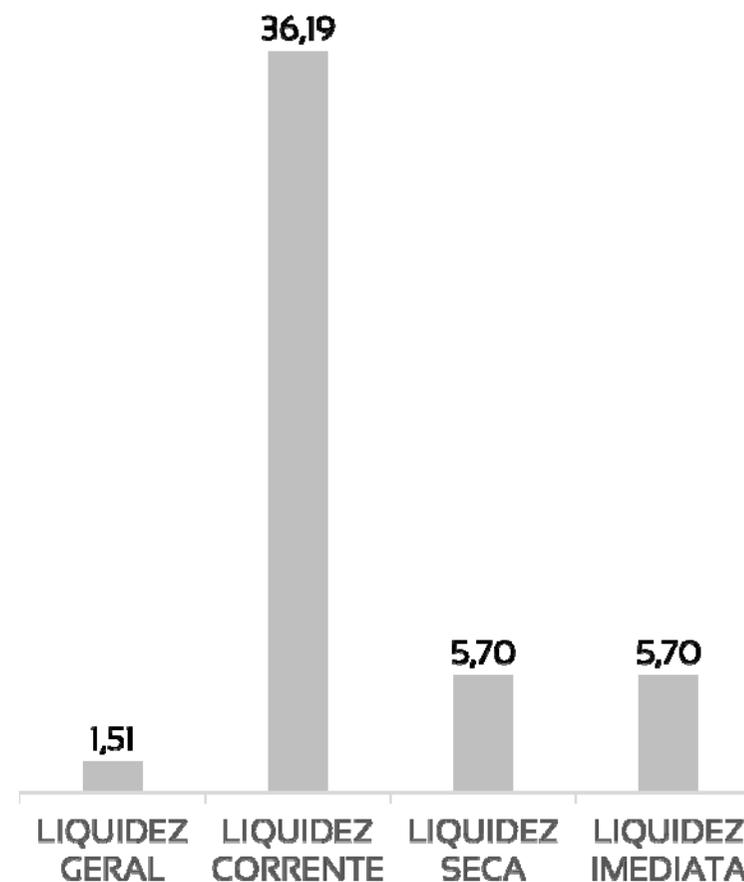
TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ 52.304,19	Valor em aberto:	R\$ -	Valor em aberto:	R\$ 15,00
Valor Parcelado:	R\$ -	Valor Parcelado:	R\$ -	Valor Parcelado:	R\$ -
Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -

TRIBUTOS EM ABERTO
 ■ FEDERAL ■ ESTADUAL ■ MUNICIPAL



ÍNDICES DE LIQUIDEZ – OS VALORES DO MÊS DE AGOSTO APRESENTAM BONS ÍNDICES DE LIQUIDEZ, CONSIDERANDO VALORES EXPRESSIVOS DE ESTOQUES, REVELANDO BOA CAPACIDADE DE PAGAMENTO PELA RECUPERANDA

	AGOSTO	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	1,51	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 1,51 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	36,19	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 36,19 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	5,70	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 5,7 em ativos de curto prazo, desconsiderando o valor de estoques, para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ IMEDIATA	5,70	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 5,7 em disponibilidades para cobertura das dívidas



DRE - RESULTADO AGOSTO/2021**R\$ 230.486**

RECEITA BRUTA

R\$ 34.245

DESPESAS OPERACIONAIS (inclui impostos)

R\$ 173.579

CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS

R\$ 1.704

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL

R\$ 24.365

LUCRO LÍQUIDO



DRE - RESULTADO ACUMULADO 2021

R\$ 1.389.126

RECEITA BRUTA

R\$ 221.999

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 1.066.860

CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS

R\$ 1.861

RESULTADO FINANCEIRO E NÃO OPERACIONAL
(inclui impostos)

R\$ 102.128

LUCRO LÍQUIDO

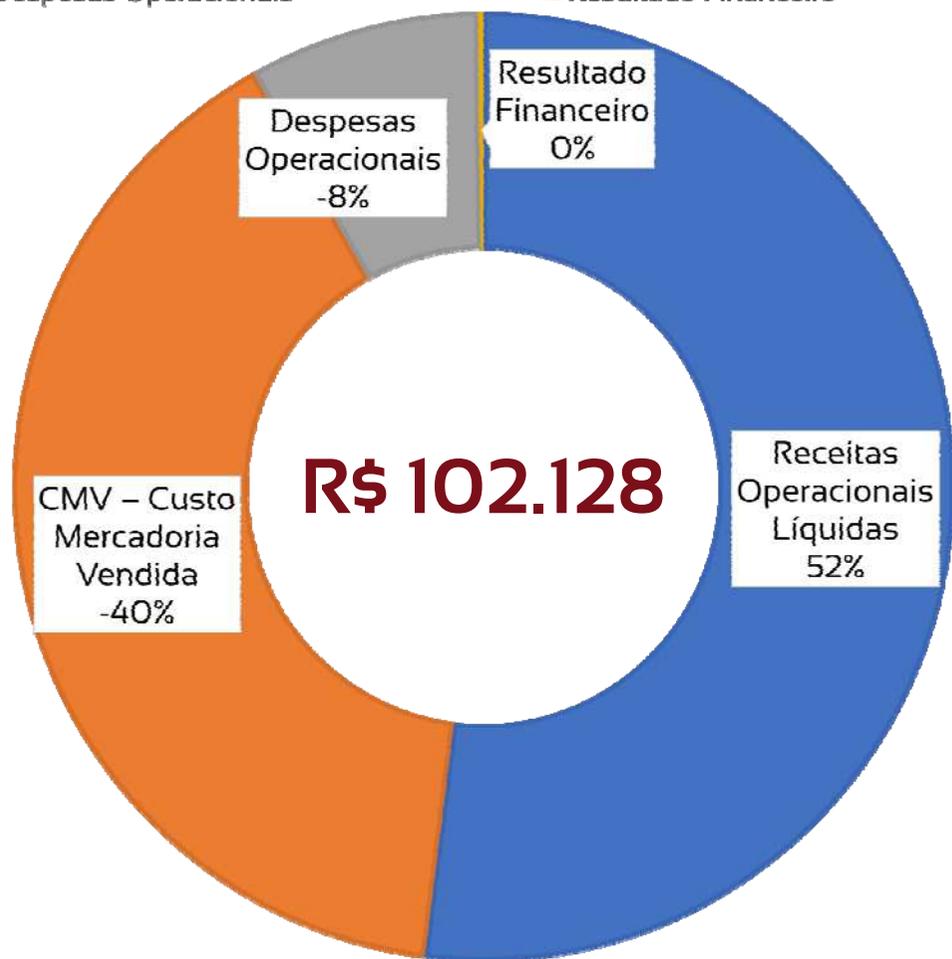


DRE RESUMIDO

	Jan-Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	727.648	138.107	136.613	156.272	230.486					1.389.126
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-559.081	-104.598	-111.705	-117.897	-173.579					-1.066.860
Margem de Contribuição	168.567	33.509	24.909	38.375	56.906					322.266
Despesas Operacionais	-102.078	-30.037	-29.704	-25.935	-34.245					-221.999
Resultado não Operacional	1.663	1.585	-3.816	726	1.704					1.861
IR E CSLL	-	-	-	-	-					0
Lucro/Prejuízo	68.152	5.057	-8.612	13.166	24.365					102.128

COMPOSIÇÃO DO RESULTADO 2021

■ Receitas Operacionais Líquidas ■ CMV – Custo Mercadoria Vendida
 ■ Despesas Operacionais ■ Resultado Financeiro



1

O resultado financeiro é composto por receitas não operacionais, despesas financeiras, depreciação e impostos provisionados;

2

Os custos são compostos por compra de mercadorias para revenda.

FLUXO DE CAIXA – HOUVE GERAÇÃO DE CAIXA NEGATIVA NO MÊS DE AGOSTO

Fluxo de Caixa - mensal	
Descrição	jul/21
(+) Faturamento	R\$ 247.971,06
(-) Fornecedor	R\$ 304.859,09
(-) Folha	R\$ 27.156,43
(-) Despesas Fixas	R\$ 5.988,57
(-) Despesas Financeira	R\$ 240,20
(=) Resultado Bruto	-R\$ 90.273,23
(-) PIS/COFINS/ICMS	
(=) Resultado Líquido	-R\$ 90.273,23
(-) IRPJ + CSLL LP	R\$ 17.485,17
(=) Resultado periodo	-R\$ 107.758,40

1

Os fluxos de operação geraram entradas de caixa menores do que as saídas, resultando em um saldo negativo de -R\$ 90 mil;

2

A Recuperanda arcou com despesas de impostos no valor de -R\$ 17 mil;

3

As atividades de caixa em agosto geraram resultado negativo de -R\$ 108 mil.



Adm Judicial

RMA AGOSTO/2021

ADEGA BEN HUR EIRELI
EMPÓRIO E MERCEARIA BEN HUR
LTDA EPP
LANCHES BEN HUR EIRELI
MERCADO ANHANGABAU EIRELI
- EPP

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3103 7363



www.bladmjudicial.com.br