

AO JUÍZO DA EGRÉGIA 2ª VARA CÍVEL DE TAQUARITINGA, ESTADO DE SÃO PAULO

PROCESSO nº 0002166-93.2020.8.26.0619

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

Essa auxiliar informa que, mesmo após cobrar, até a presente data, a Recuperanda não procedeu à entrega dos seguintes documentos contábeis, financeiros ou informações referentes ao mês de JULHO/21.

1. Demonstração de fluxo de caixa (DFC) mensal, deve estar alinhada com as movimentações de caixa do balancete mensal;
2. Relação de tributos em aberto das esferas federal, estadual e municipal;
3. Folha de pagamento (se não houver, justificar),

Vale observar que a entrega dos referidos documentos é de suma importância para a necessária e completa fiscalização das atividades da Recuperanda.

Por tal motivo, requer se digne Vossa Excelência determinar que a Recuperanda entregue para essa auxiliar, impreterivelmente, até o dia 30 de cada mês os documentos acima relacionados, sob pena as penas da Lei 11.101/05.

Termos em que,

P. Deferimento.

Taquaritinga, 22 de setembro de 2021.

Alexandre Borges Leite

OAB/SP 213.111

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

TAQUARITINGA ARTES GRAFICAS E EDITORA LTDA

PROCESSO: 1001843-76.2017.8.26.0619

JULHO 2021

NOTAS RELEVANTES E LIMITAÇÃO DE ESCOPO

Em 03 de julho de 2017, TAQUARITINGA ARTES GRÁFICAS E EDITORA LTDA EPP ajuizou pedido de Recuperação Judicial com base na Lei nº 11.101/2005 - 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, a Administradora Judicial apresenta este Relatório Mensal de Atividades (RMA) referente às atividades realizadas pela Recuperanda no mês de **julho de 2021**, bem como o acompanhamento de questões envolvendo o processo de recuperação judicial, questões relativas ao Plano de Recuperação Judicial (PRJ) e dos quesitos reapresentados durante as análises.

Ressaltamos que as informações que constam no presente Relatório têm o objetivo de atualizar o r. 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, apesar de buscar informações e analisar documentos da Recuperanda, não contempla, por si só, a obrigação específica e determinada de detectar fraudes das operações, dos processos contábeis, dos registros e dos documentos da empresa.

SUMÁRIO EXECUTIVO

TAQUARITINGA ARTES GRÁFICAS E EDITORA LTDA

RESULTADO: A Recuperanda apresenta lucro de **R\$ 3 mil** em julho, apresentando resultado no exercício na ordem de **-R\$ 20 mil**.

EBITDA: O EBITDA de julho é positivo, na ordem de **R\$ 12 mil**. Em 2021, o indicador é de **-R\$ 16 mil**. A diferença para o resultado líquido mensal é decorrente do resultado financeiro da empresa.

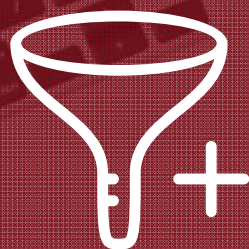
EMPREGOS: A Recuperanda não apresenta folha de pagamento no mês de julho.

RECEITAS: As receitas apresentaram aumento de 5% em julho, somando **R\$ 54 mil** no mês e acumula **R\$ 374 mil** em 2021.

FLUXO DE CAIXA: As atividades de caixa, em julho, geraram resultado negativo de **-R\$ 4 mil**.

PAGAMENTO DOS CREDORES: A Recuperanda efetuou pagamentos até julho, no valor de **R\$ 149 mil**, o que representa **96%** da totalidade dos créditos previstos para pagamento no período.

DA REMUNERAÇÃO DA ADMINISTRADORA JUDICIAL: A Recuperanda efetuou o pagamento da Remuneração da Administradora Judicial na data de 27/08/2020, nota fiscal 171.



DOCUMENTOS NÃO DISPONIBILIZADOS PELA RECUPERANDA

1. Demonstração de fluxo de caixa (DFC) mensal, deve estar alinhada com as movimentações de caixa do balancete mensal;
2. Relação de tributos em aberto das esferas federal, estadual e municipal;
3. Folha de pagamento (se não houver, justificar),

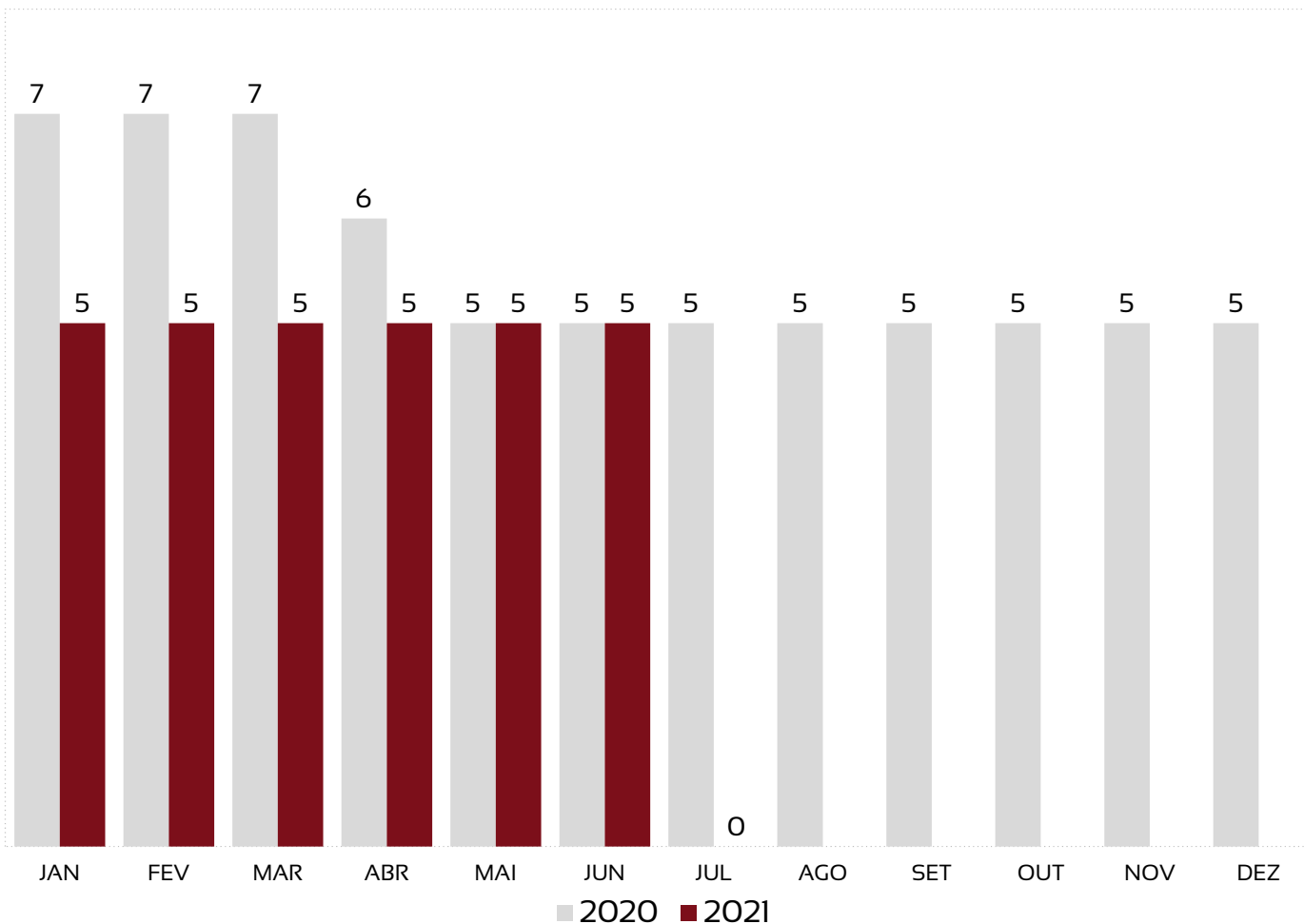


ÍNDICE

<u>1 Quadro de funcionários</u>	<u>06</u>
<u>2 Informações financeiras</u>	<u>07</u>
<u>2.1 Balanço Patrimonial da Recuperanda</u>	<u>07</u>
<u>2.1.1 Índices de liquidez</u>	<u>09</u>
<u>2.1.2 Passivos tributários em aberto</u>	<u>10</u>
<u>2.2 Demonstração do Resultado da Recuperanda</u>	<u>12</u>
<u>3 Condições de pagamento Recuperação Judicial</u>	<u>19</u>
<u>4 Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial</u>	<u>20</u>

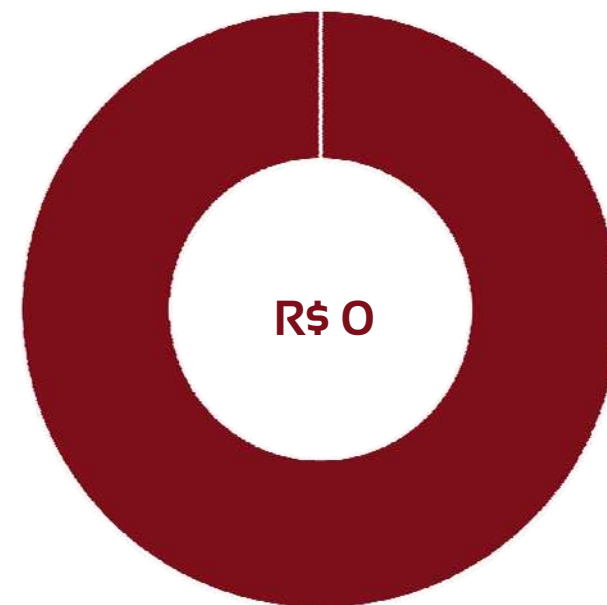
A RECUPERANDA SEGUE SEM COLABORADORES EM JULHO

EVOLUÇÃO DO QUADRO DE TRABALHADORES



TOTAL DA FOLHA:

■ Funcionários



NÃO HÁ PAGAMENTO DE PRÓ-LABORE OU PAGAMENTO DE DIRETORES

BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

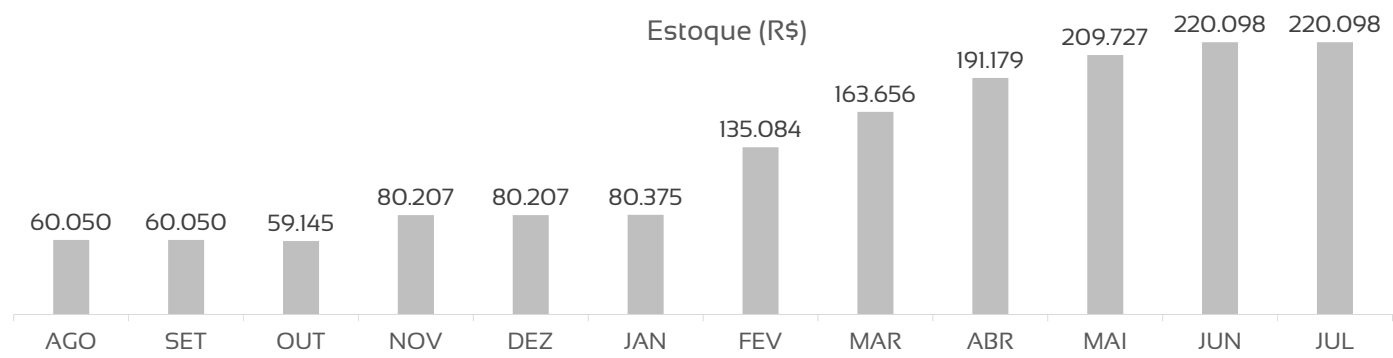
CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
	jun/21	jul/21	VAR%		jun/21	jul/21	VAR%
Disponibilidades	2.127	3.788	78%	Créditos de Longo Prazo	6.571	6.571	0%
Clientes	6.910	28.928	319%	Imobilizado	591.653	591.653	0%
Estoques	220.098	220.098	0%	Ativo Compensatório	-1.900	-1.900	0%
Adiantamentos	16.039	16.039	0%				
Tributos a recuperar	89.736	89.295	0%				
TOTAL	334.910	358.148	7%	TOTAL	596.324	596.324	0%

jun/21	jul/21	
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	VAR%
931.234	954.472	2,5%

Houve aumento de **2,5%** no total de ativos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações ocorrem nas contas do ativo circulante:

- Aumento de 319% no valor de clientes, representando R\$ 22 mil em valores absolutos;
- Aumento de 78% no valor de caixa, somando R\$ 1,6 mil em valores absolutos.



BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

PASSIVO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		VAR%
	jun/21	jul/21	
Empréstimos CP	0	0	0
Obrigações com Pessoal e Previdenciárias	327.592	325.288	-1%
Impostos	117.369	117.171	0%
Fornecedores	263.073	279.507	6%
Outros Passivos CP	98.768	98.754	0%
Empréstimos LP	572.843	572.843	0%
Tributos LP	270.471	270.471	0%
Outros Passivos LP	98.768	98.754	0%
TOTAL	1.748.885	1.762.787	1%
Capital Social	17.000	17.000	0
Prejuízos acumulados	-1.330.134	-1.320.799	-1%
Ajuste de Avaliação Patrimonial	495.483	495.483	0%
TOTAL	-817.651	-808.315	-1,1%

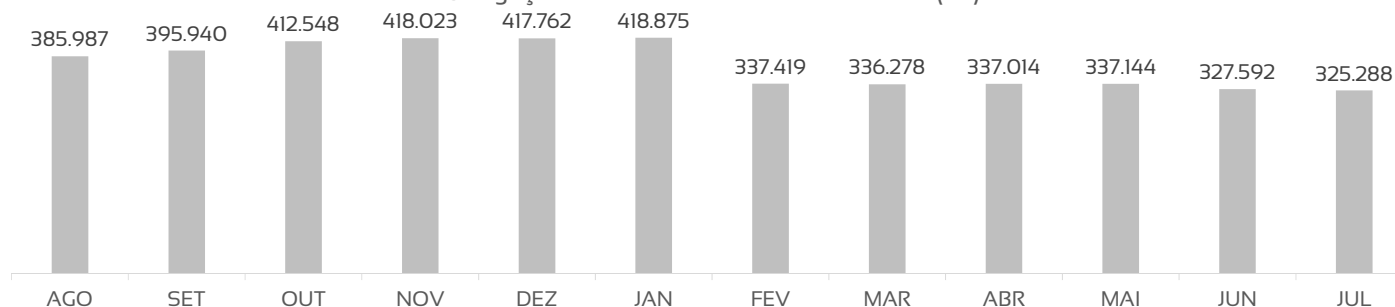
jun/21	jul/21	VAR%
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	VAR%
931.234	954.472	2,5%

Houve aumento de **2,5%** no total de passivos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações absolutas ocorrem nas contas do passivo circulante:

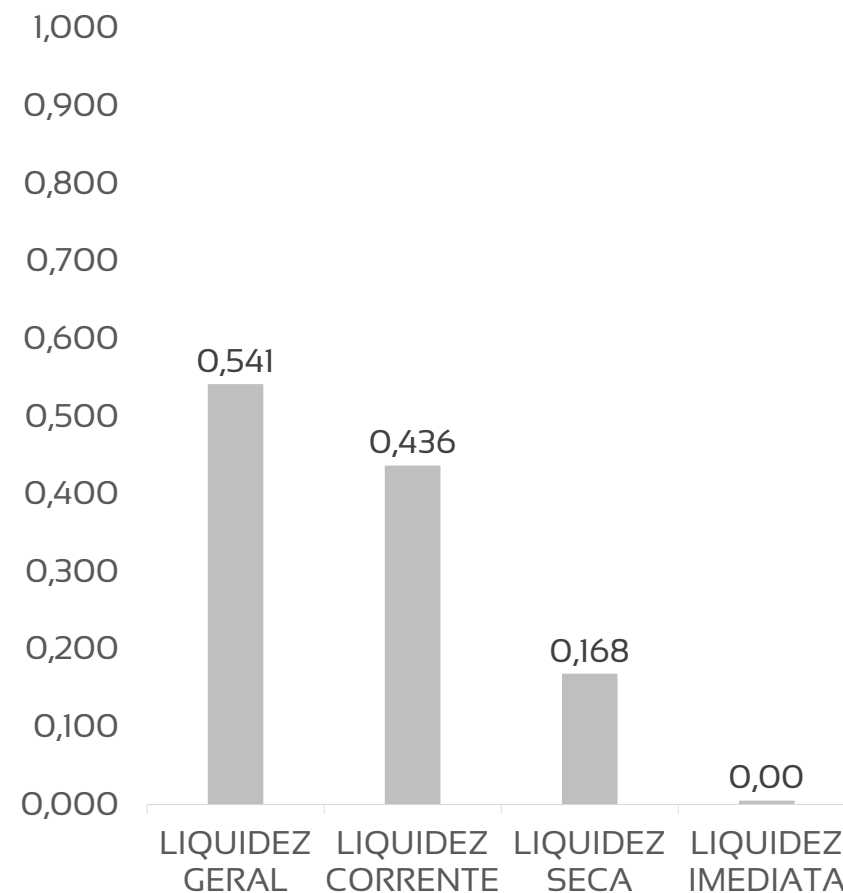
- Aumento de R\$ 16 mil em fornecedores;
- Redução de -R\$ 2,3 mil em obrigações com pessoal e previdenciárias.

Obrigações com Pessoal e Previdenciárias (R\$)



ÍNDICES DE LIQUIDEZ – OS VALORES DO MÊS DE JULHO APRESENTAM RESULTADOS MENORES DO QUE 1,0, REVELANDO BAIXA CAPACIDADE DE PAGAMENTO DA RECUPERANDA

	JULHO	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,541	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,54 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	0,436	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,43 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	0,168	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,17 em ativos de curto prazo, desconsiderando o valor de estoques, para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ IMEDIATA	0,00	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,0 em disponibilidades para cobertura das dívidas



DRE - RESULTADO JULHO/2021

R\$ 53.683

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 27.012

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 14.079

CUSTO DA MERCADORA VENDIDA

R\$ 9.290

RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS

R\$ 3.302

LUCRO LÍQUIDO



DRE - RESULTADO ACUMULADO NO ANO

R\$ 374.316

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 299.214

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 91.268

CUSTO DA MERCADORA VENDIDA

R\$ 3.942

RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS

R\$ 20.109

PREJUÍZO LÍQUIDO

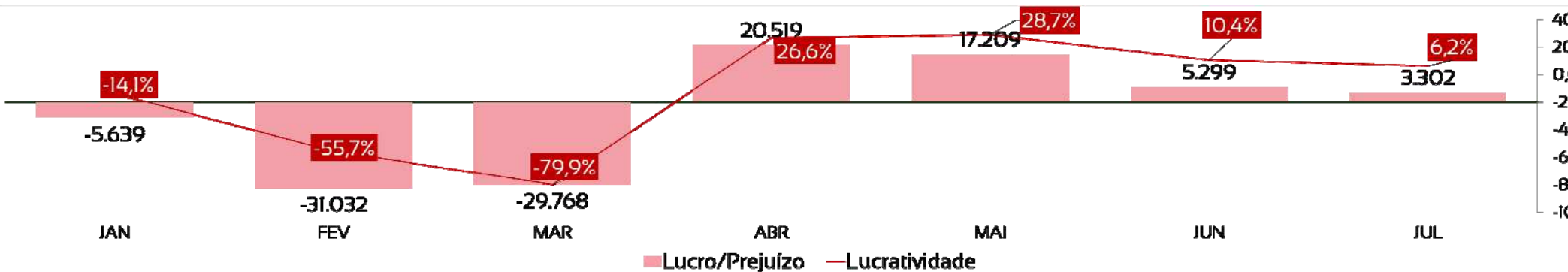
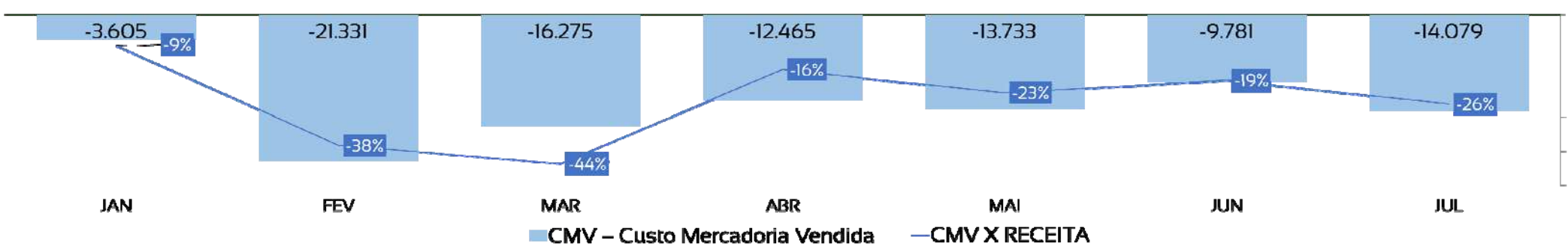
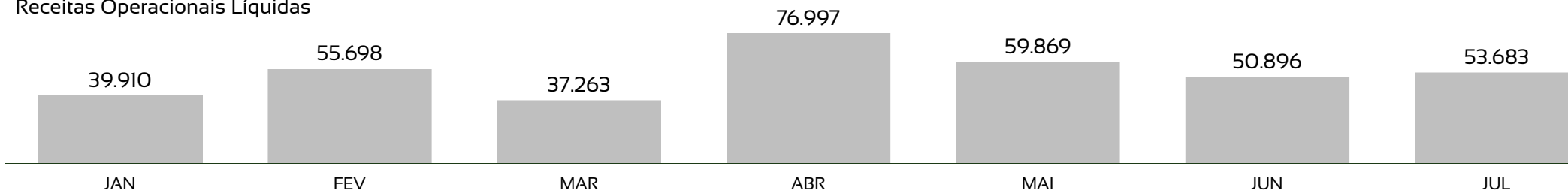
X

DRE RESUMIDO

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	39.910	55.698	37.263	76.997	59.869	50.896	53.683						374.316
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-3.605	-21.331	-16.275	-12.465	-13.733	-9.781	-14.079						-91.268
Margem de Contribuição	36.305	34.367	20.988	64.532	46.136	41.115	39.604						283.048
Despesas Operacionais	-34.831	-65.399	-48.670	-43.663	-43.874	-35.764	-27.012						-299.214
Resultado Financeiro e Não Operacional	-7.112	0	-2.086	-351	14.948	-52	-9.290						-3.942
Lucro/Prejuízo	-5.639	-31.032	-29.768	20.519	17.209	5.299	3.302						-20.109

DRE - RECEITAS APRESENTARAM AUMENTO DE 5% EM JULHO. OS CUSTOS AUMENTARAM 44%, PORÉM, AS DESPESAS APRESENTARAM QUEDA, RESULTANDO EM LUCRO NO PERÍODO

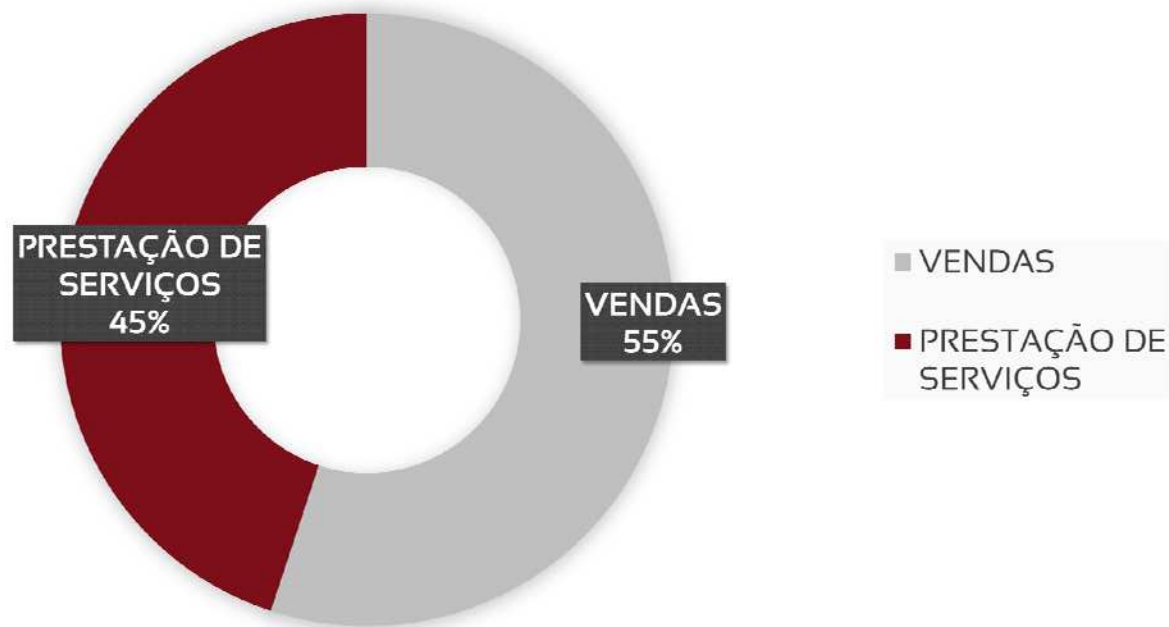
Receitas Operacionais Líquidas



Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ALEXANDRE BORGES LEITE e Tereza de Jesus do Estado de São Paulo, protocolado em 22/09/2021 às 16:53, número WTQT21700358006. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0002166-93/2020-3 e código 418B514.

DRE - COMPOSIÇÃO DAS RECEITAS: EM JULHO, AS RECEITAS COM PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS SOMARAM R\$ 15 MIL E AS VENDAS R\$ 18,4 MIL

Em 2021, as receitas brutas com prestação de serviços totalizam R\$ 142 mil e as vendas R\$ 174 mil.

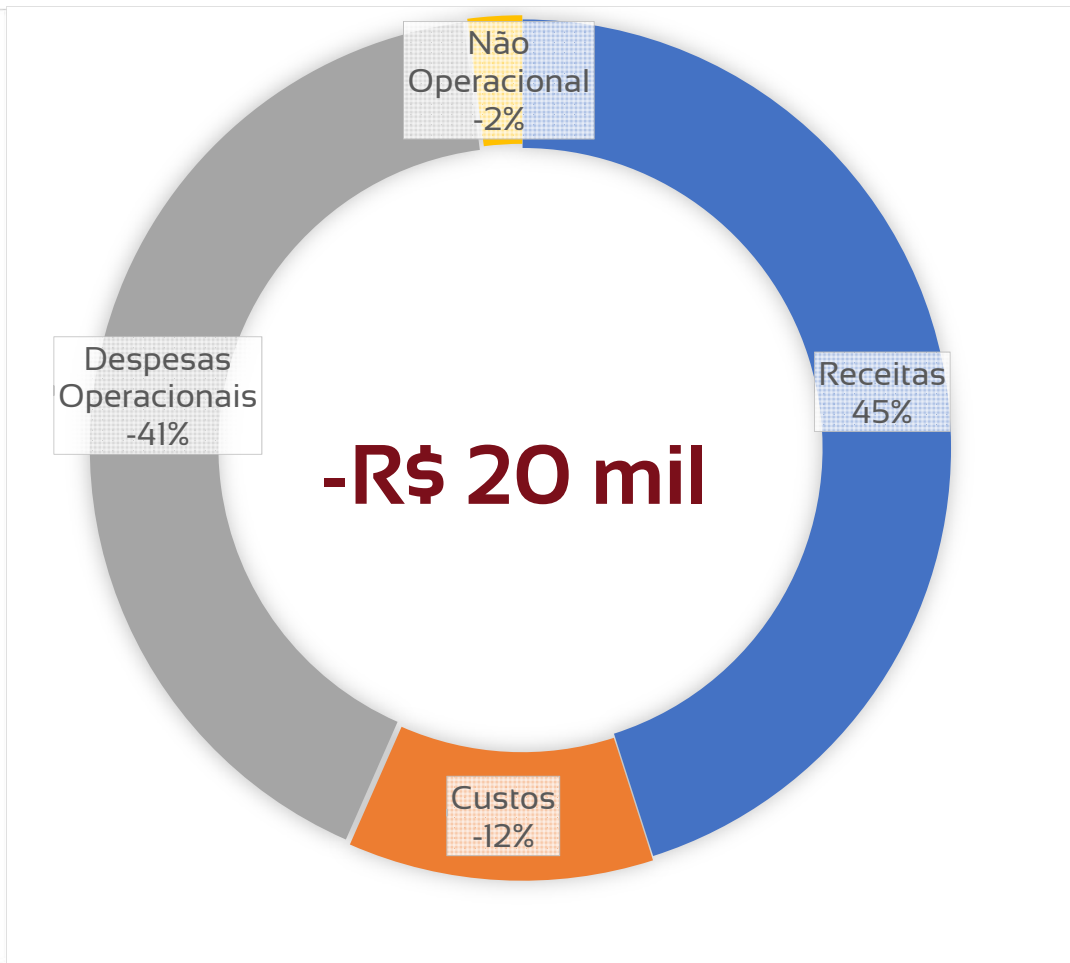


DRE - COMPOSIÇÃO DO RESULTADO

JULHO/2021

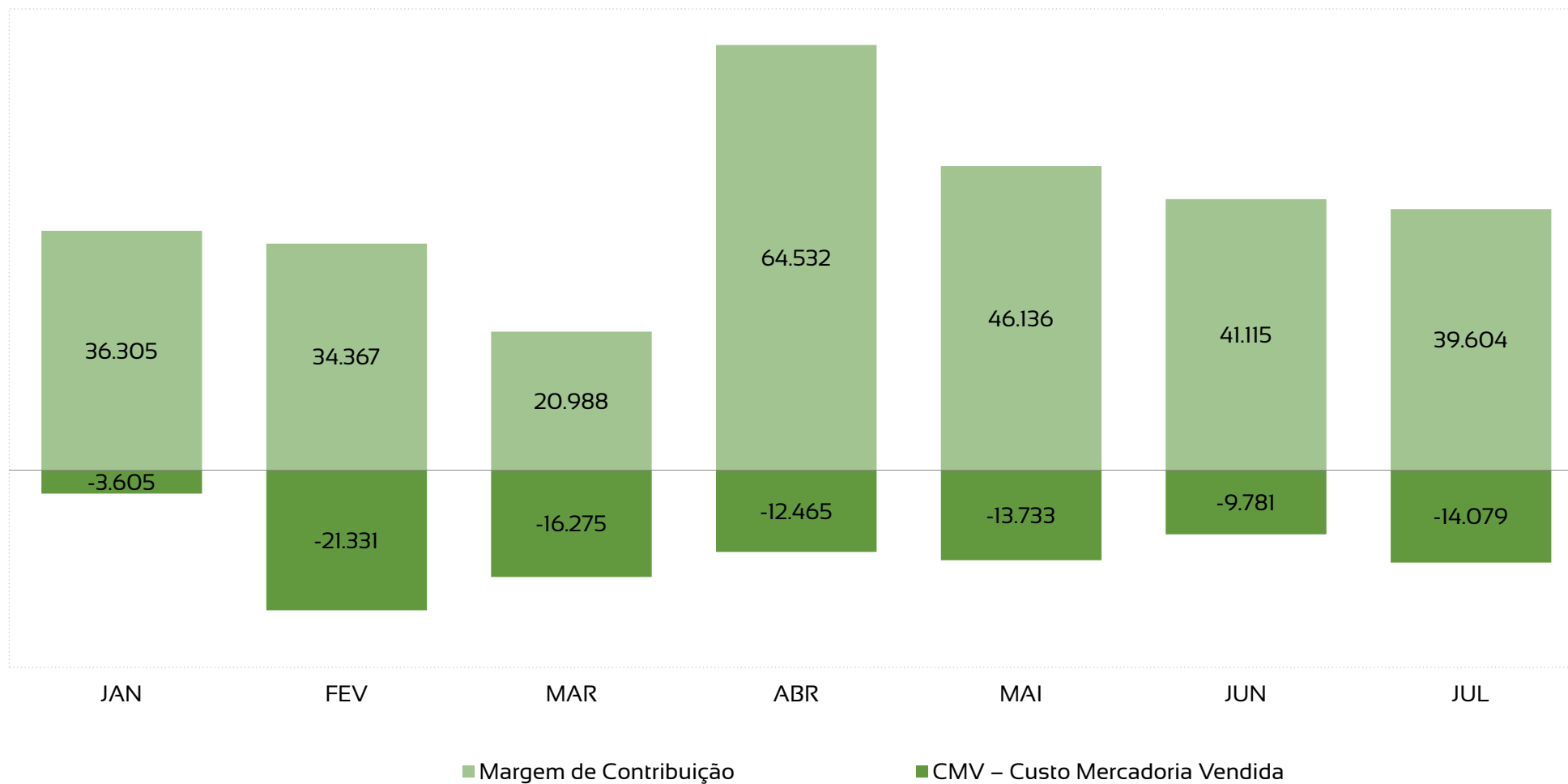


2021



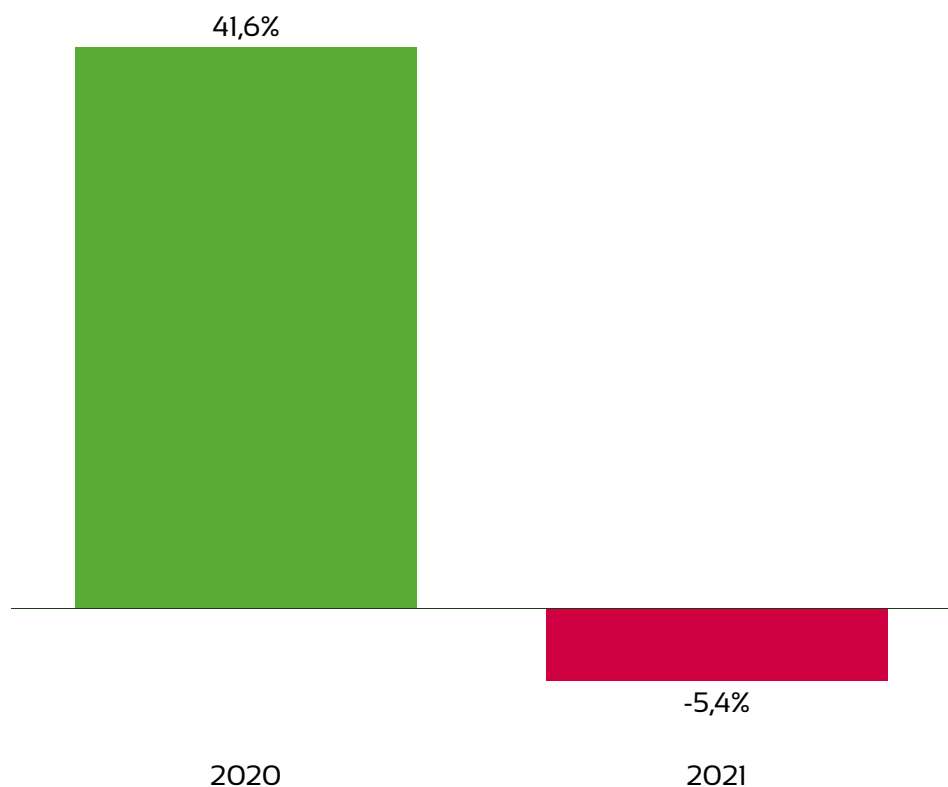
DRE - MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO É POSITIVA EM JULHO, REPRESENTANDO 74% DAS RECEITAS LÍQUIDAS DO MÊS

2021 - MENSAL



ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

Na comparação entre acumulado no mesmo período de 2020 e 2021, o ano corrente mostra queda de receitas de -42% e 4% de aumento dos custos e despesas. Esta queda significativa das receitas fez com que os custos operacionais e financeiros do período fossem maiores proporcionalmente, gerando resultados negativos em 2021.



INDICADORES	jul/20	jul/21
Receitas	648.526	374.316
Custos e Despesas	-378.593	-394.425
Lucro/Prejuízo	269.932	-20.109
Lucratividade no ano	41,62%	-5,37%

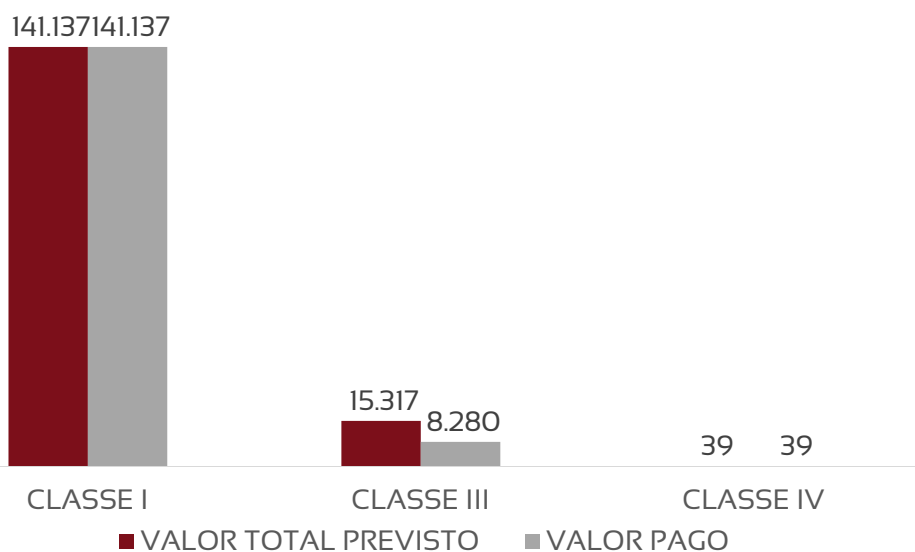
CONDIÇÕES DE PAGAMENTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL - POR CLASSE

CLASSE	VALORES	CARÊNCIA	PARCELAS	DESÁGIO	ATUALIZAÇÃO
I – TRABALHISTA	R\$ 133.581,40	3 meses	9 mensais	40%	TR + 2% a.a.
III - QUIROGRAFÁRIOS	R\$ 720.888,19	18 meses	94 mensais	60%	TR + 2% a.a.
IV – ME/EPP	R\$ 1.383,20	18 meses	94 mensais	60%	TR + 2% a.a.

Data de homologação: 14/08/2019

ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DO PLANO – JULHO/21

	INÍCIO	VALOR TOTAL PREVISTO (R\$)	VALOR TOTAL PAGO (R\$)	% CUMPRIMENTO DO PLANO
CLASSE I - TRABALHISTA	05/12/2020	141.137	141.137	100%
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	05/02/2021	15.317	8.280	54%
CLASSE IV – ME/EPP	05/02/2021	39	39	100%



Até o mês de julho de 2021, em consonância com os comprovantes de pagamentos enviados, referente à classe I (trabalhista) e classe IV (ME/EPP), a Recuperanda cumpriu com o pagamento de **100%** do total dos créditos, sujeitos ao plano homologado pelo r. Juízo. Já com relação aos credores da classe III (quirografários), a Recuperanda cumpriu com pagamento de **54%** do total de créditos, uma vez que 23 credores estão recebendo parcelas devidas (R\$ 8.280,29 comprovados). Os valores não pagos são referentes a 4 credores que não informaram os dados bancários diretamente para a Recuperanda.

Nos termos da clausula 10.6 do plano homologado, os credores devem informar suas respectivas contas bancárias diretamente a Recuperanda, para que o início dos pagamentos ocorra.

ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DO PLANO – JULHO/21

Os credores listados abaixo pertencem à classe III (quirografários) e, segundo a Recuperanda, não informaram suas contas bancárias para que o pagamento pudesse ser efetuado.

NOME	VALOR FINAL (R\$)	VALOR COM DESÁGIO (R\$)
ITAPEVA VII MULTICARTEIRA FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITORIOS NÃO PADRONIZADOS (BANCO SANTANDER S/A - CESSÃO)	164.993,87	65.997,55
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	145.054,00	58.021,60
ESTADAO	236,00	94,40
RIOPEL	45.055,00	18.022,00



Adm Judicial

RMA JULHO/2021

TAQUARITINGA ARTES GRÁFICAS E
EDITORA LTDA

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3103 7363



www.bladmjudicial.com.br