

**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 fevereiro de 2022.

Termos em que,

P. Deferimento.

São Paulo, 25 de março de 2022.

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

FEVEREIRO 2022

NOTAS RELEVANTES E LIMITAÇÃO DE ESCOPO

Em 30 de fevereiro de 2020, EMPÓRIO E MERCEARIA BEN HUR 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 **fevereiro de 2022**, 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 fevereiro. Em 2022, o resultado acumulado permanece zerado.

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

RECEITAS: Em 2022, há incoorrência de receitas.



SUMÁRIO EXECUTIVO

EMPÓRIO E MERCEARIA BEN HUR LTDA EPP

RESULTADO: A Recuperanda apresenta lucro líquido de **R\$ 57 mil** no mês de fevereiro. No ano, o resultado é de **RS 337 mil**.

EBITDA: O indicador EBITDA apresenta valor de **R\$ 53 mil** no mês de fevereiro e **R\$ 328 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\$ 304 mil** em fevereiro, somando **R\$ 621 mil** no ano, apresentando queda de **4%** em relação ao mês anterior.

EMPREGOS: Com 6 empregados, a despesa registrada em folha é de **R\$ 12,4 mil** no mês.

FLUXO DE CAIXA: As atividades de caixa em fevereiro geraram resultado positivo de **R\$ 87 mil**.

CUMPRIMENTO DO PLANO: A Recuperanda efetuou pagamentos até fevereiro no valor de R\$ 10.941,04 o que representa 1% da totalidade dos créditos previstos.

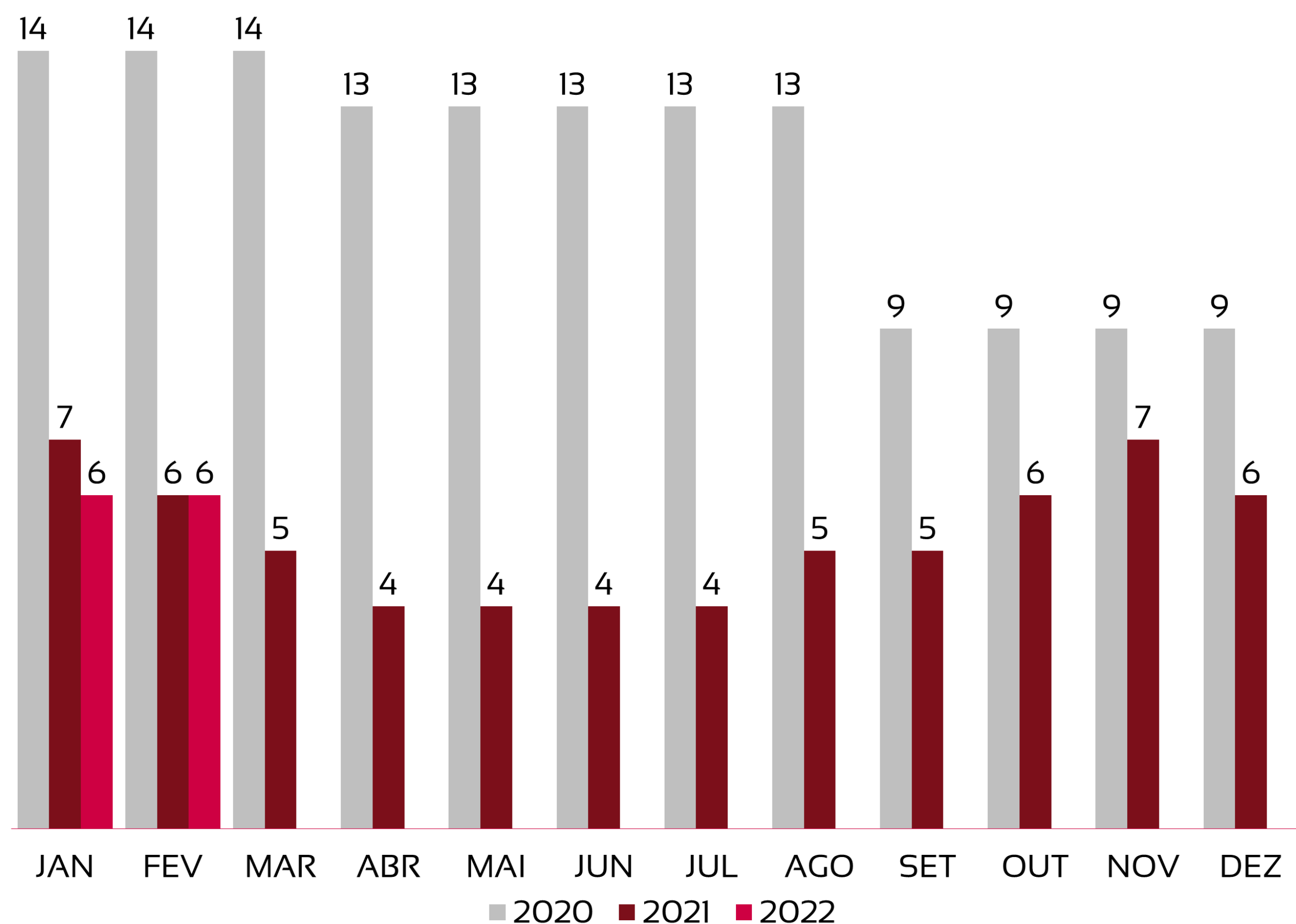
DA REMUNERAÇÃO DA ADMINISTRADORA JUDICIAL: A Recuperanda efetuou o pagamento da remuneração mensal da Administradora Judicial, conforme nota fiscal 265.



1 <u>Quadro de funcionários</u>	<u>05</u>
2 <u>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>
3 <u>Condições de pagamento Recuperação Judicial</u>	<u>18</u>
4 <u>Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial</u>	<u>19</u>

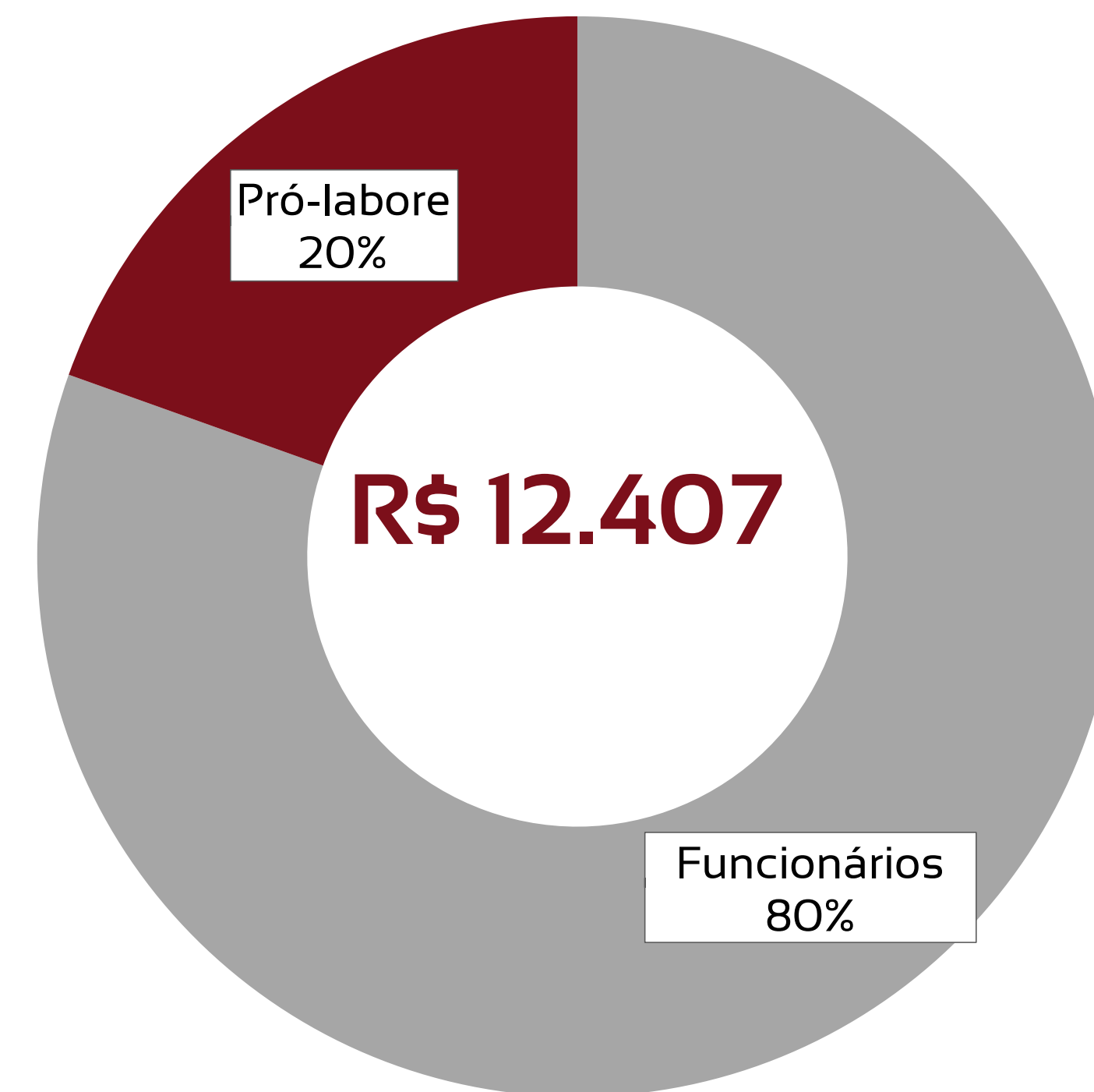
EVOLUÇÃO DO QUADRO DE TRABALHADORES

Recuperanda não apresenta variação de funcionários no mês de fevereiro, encerrando o período com 6 colaboradores.



TOTAL DA FOLHA:

■ Funcionários ■ Pró-labore



Sócio	Função	Valor
José Robério Marques	Gerente ADM	1.212,00
Barbara Monte Marques	Gerente ADM	1.212,00

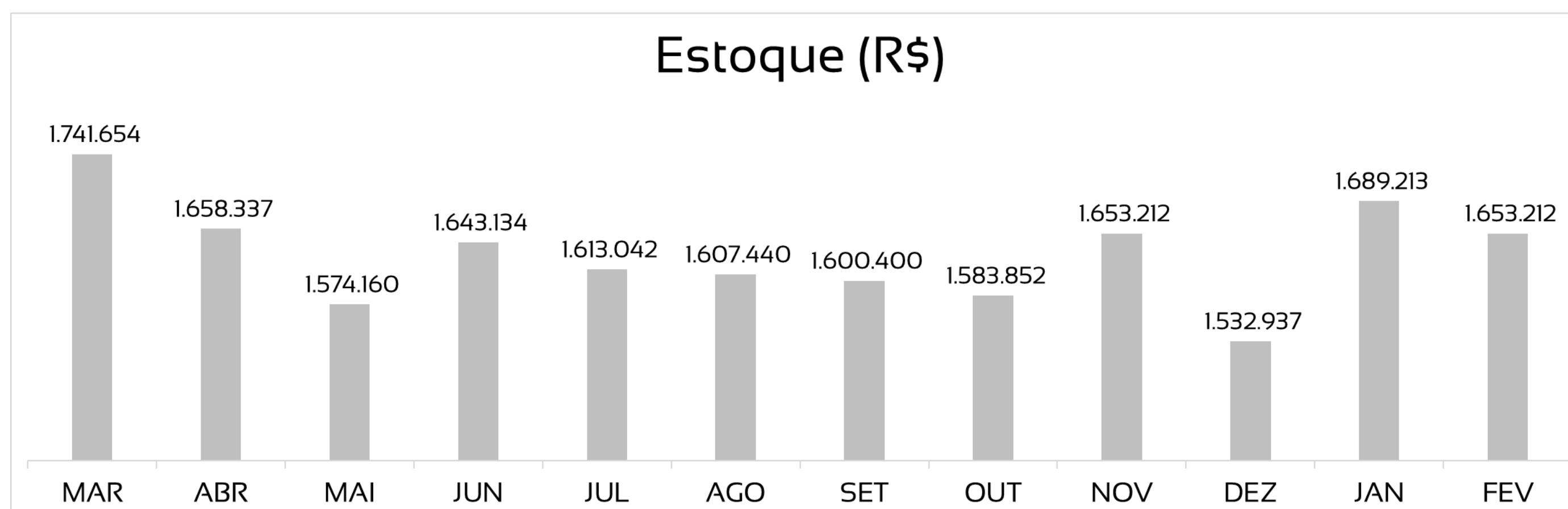
BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
	jan/22	fev/22	VAR %		jan/22	fev/22	VAR %
Disponibilidades	1.528.410	1.563.354	2%	Imobilizado	93.529	93.529	0%
Valores a Receber	337.359	310.437	-8%	Depreciações	-73.116	-73.116	0%
Estoques	1.689.213	1.653.212	-2%				
Impostos a recuperar	140.642	141.787	1%				
TOTAL	3.695.625	3.668.789	-1%	TOTAL	20.413	20.413	0%

jan/22	fev/22	
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	VAR %
3.716.038	3.689.202	-1%

Houve queda de **1%** no total de ativos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações ocorrem na conta do ativo:
 - Redução de **2%** em estoques, o que equivale a **R\$ 36 mil** em valores absolutos;
 - Aumento de **2%** em caixa representando **R\$ 35 mil**.



BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

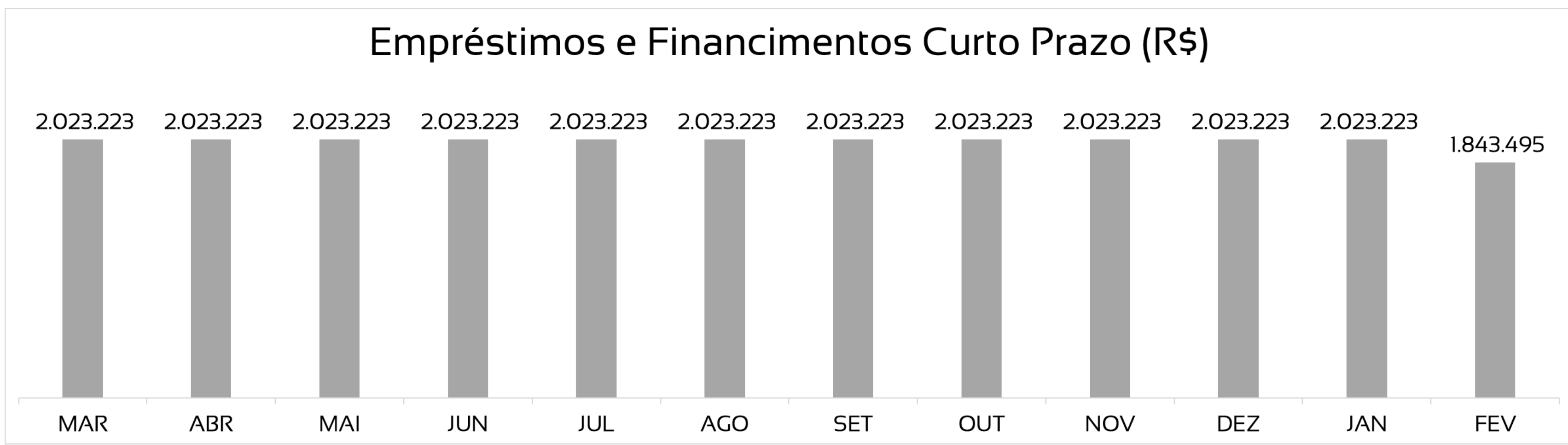
PASSIVO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	VAR %	
	jan/22	fev/22	VAR %				jan/22
Fornecedores	230.040	173.724	-24%	Capital Social	100.000	100.000	0%
Obrigações Trabalhistas	9.983	9.983	0%	Prejuízos acumulados	1.265.540	1.322.182	4%
Tributos Trabalhistas	13.336	13.331	0%				
Obrigações Fiscais	19.216	19.029	-1%				
Empréstimos CP	1.866.240	1.843.495	-1%				
Parcelamentos e Financiamentos LP	211.683	207.458	-2%				
TOTAL	2.350.498	2.267.020	-4%	TOTAL	1.365.540	1.422.182	4%

Houve queda de **1%** no total de passivos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações ocorrem nas contas do passivo:

- Queda de **1%** em empréstimos, equivalente a **-R\$ 23 mil** em valores absolutos
- Queda de **24%** na conta fornecedores, correspondendo a **-R\$ 56 mil**.

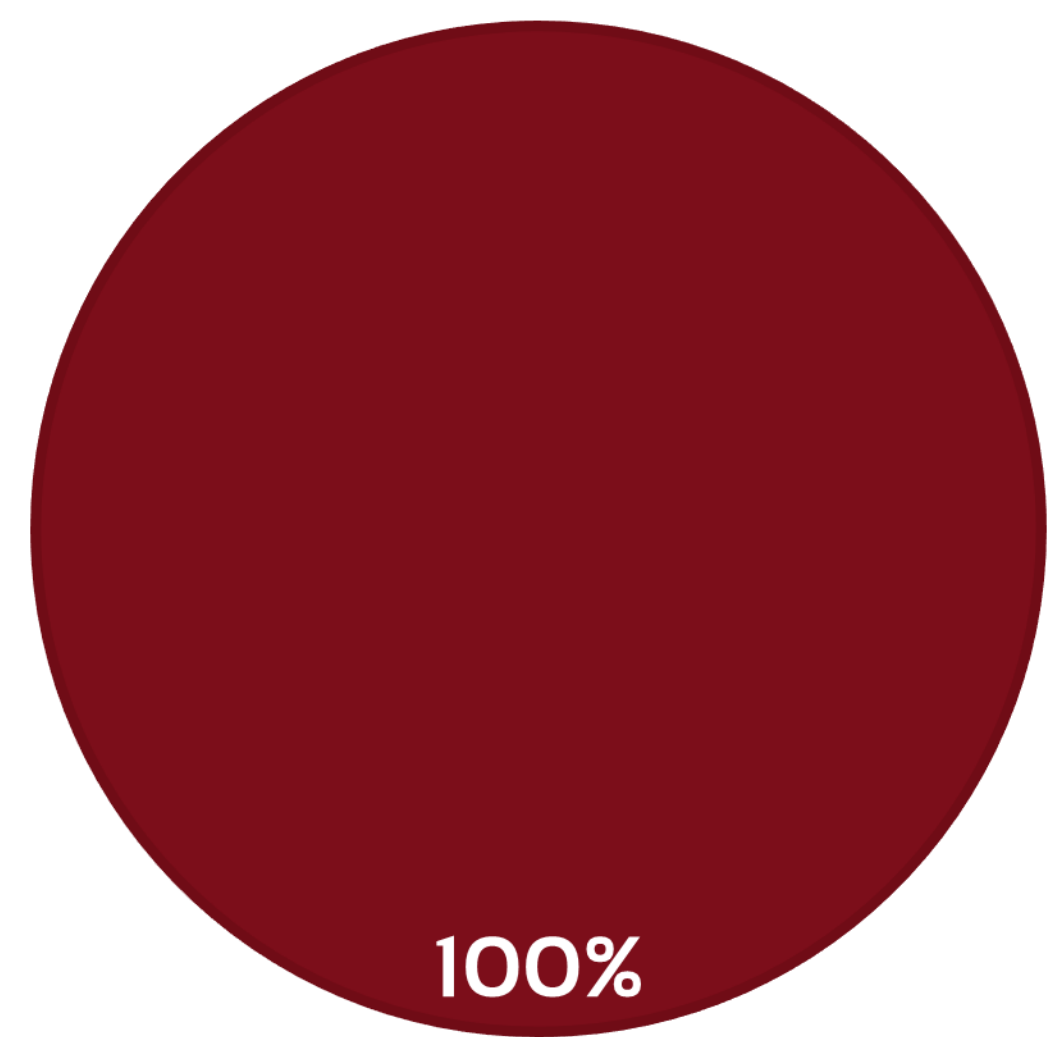
Empréstimos e Financiamentos Curto Prazo (R\$)



PASSIVOS TRIBUTÁRIOS EM ABERTO - A RECUPERANDA APRESENTA R\$ 239,8 MIL EM DÍVIDAS FISCAIS FEDERAIS

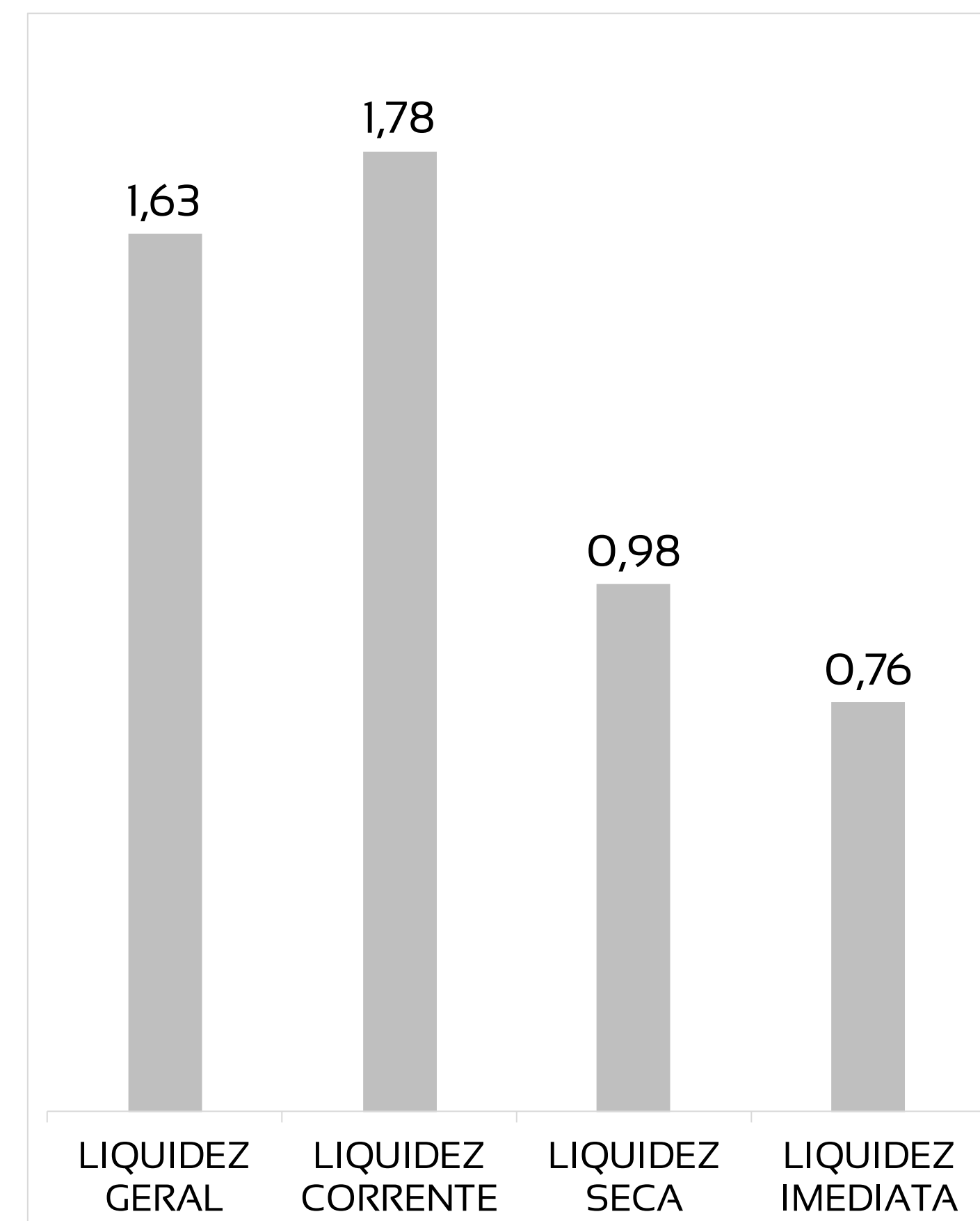
TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ 239.818,28	Valor em aberto:	R\$ -	Valor em aberto:	R\$ -
Valor Parcelado:	R\$ 207.458,22	Valor Parcelado:	R\$ -	Valor Parcelado:	R\$ -
Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ 4.424,69	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -

TRIBUTOS EM ABERTO
 ■ FEDERAL ■ ESTADUAL ■ MUNICIPAL



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

ÍNDICE	FEV	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	1,63	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 1,6 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	1,78	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 1,8 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	0,98	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 1,00 em ativos de curto prazo, desconsiderando o valor de estoques, para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ IMEDIATA	0,76	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,8 em disponibilidades para cobertura das dívidas



DRE - RESULTADO FEVEREIRO/2022

R\$ 304.386

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 34.452

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 217.306

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$ 4.014

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

R\$ 56.642

LUCRO LÍQUIDO



DRE - RESULTADO ACUMULADO 2022

R\$ 620.656

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 74.718

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 217.306

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$ 8.786

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

R\$ 337.418

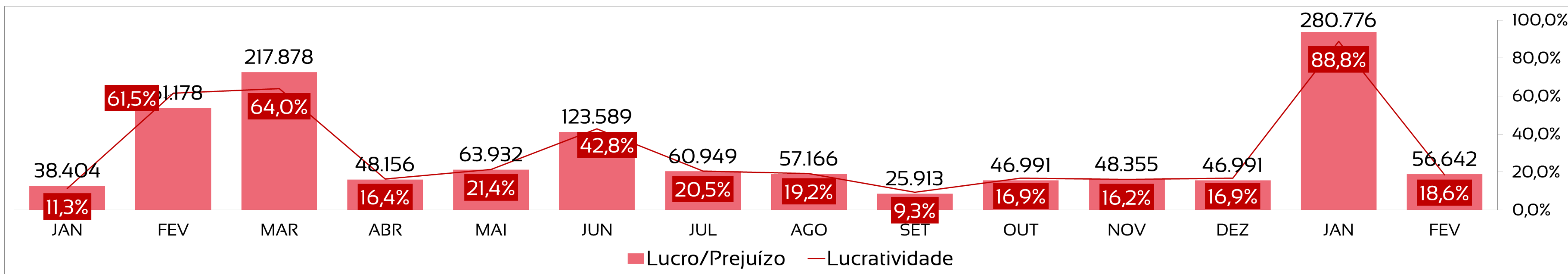
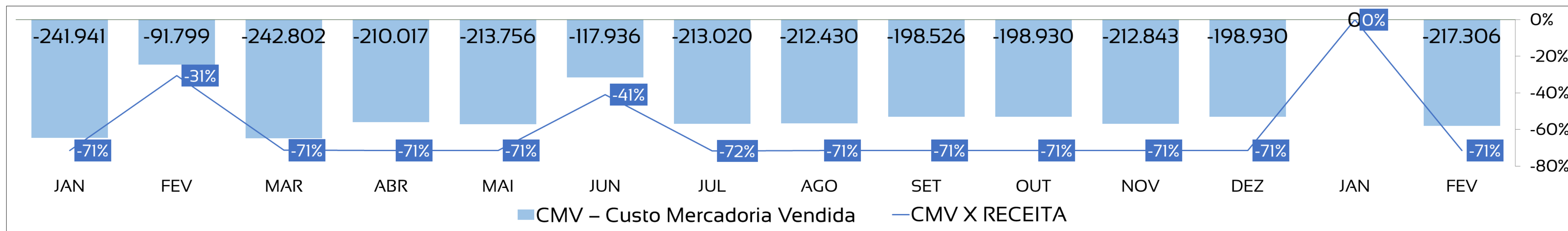
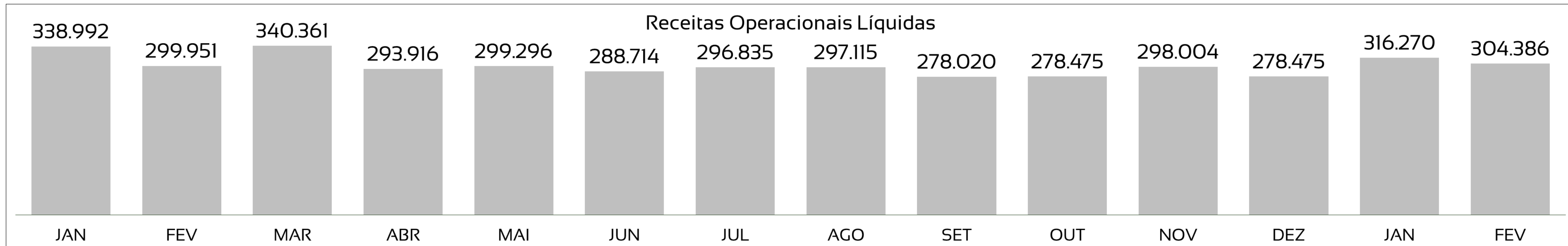
LUCRO LÍQUIDO



DRE RESUMIDA

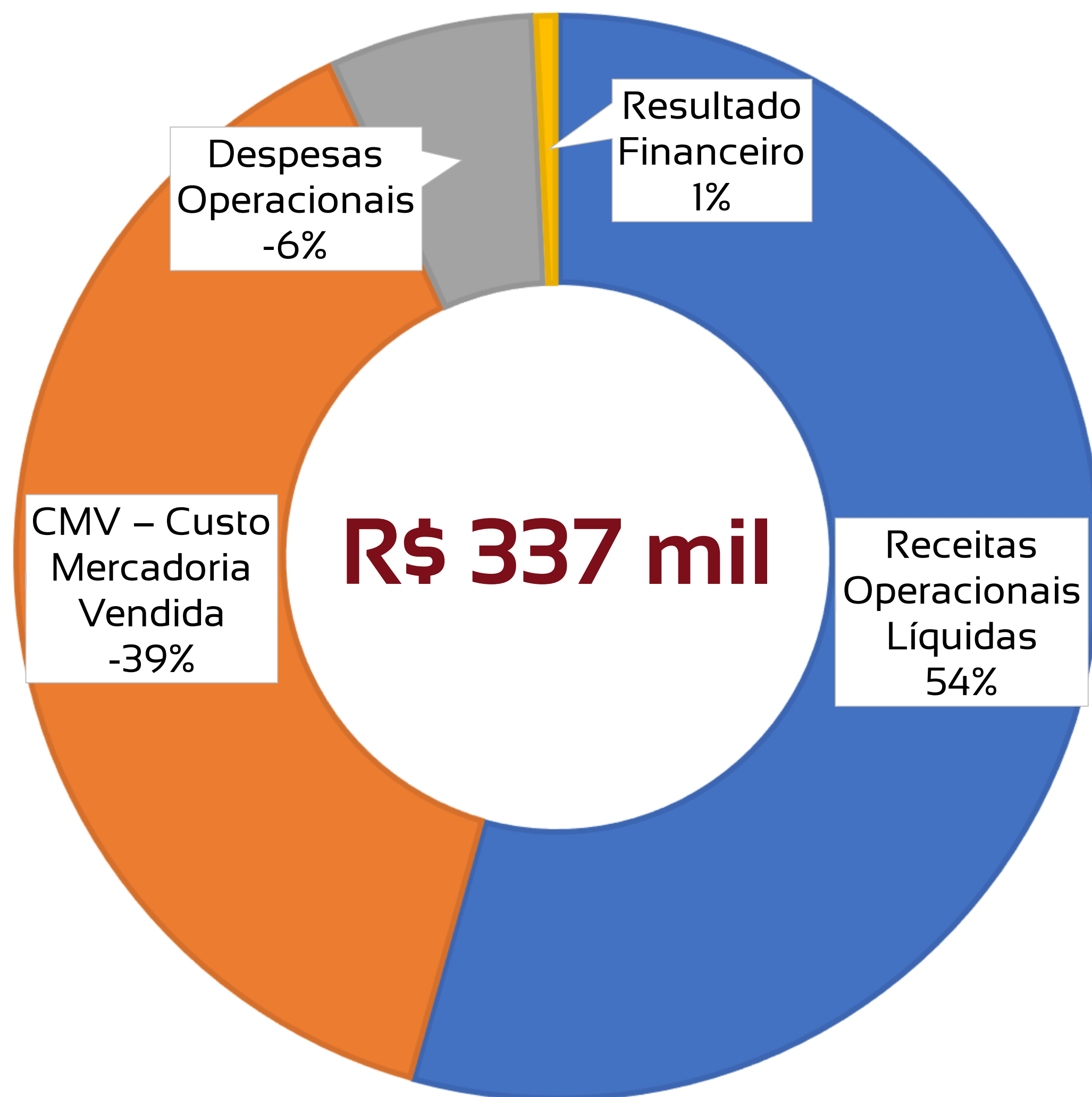
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	316.270	304.386											620.656
CMV – Custo Mercadoria Vendida	0	-217.306											-217.306
Margem de Contribuição	316.270	87.080											403.351
Despesas Operacionais	-40.266	-34.452											-74.718
Resultado não Operacional	4.772	4.014											8.786
IR E CSLL	-	-											0
Lucro/Prejuízo	280.776	56.642											337.418

DRE – RECEITAS APRESENTARAM QUEDA DE 4% EM FEVEREIRO, MESMO COM AUMENTO DOS CUSTOS, HOUE GERAÇÃO DE LUCRO NO PERÍODO



COMPOSIÇÃO DO RESULTADO 2022

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



1

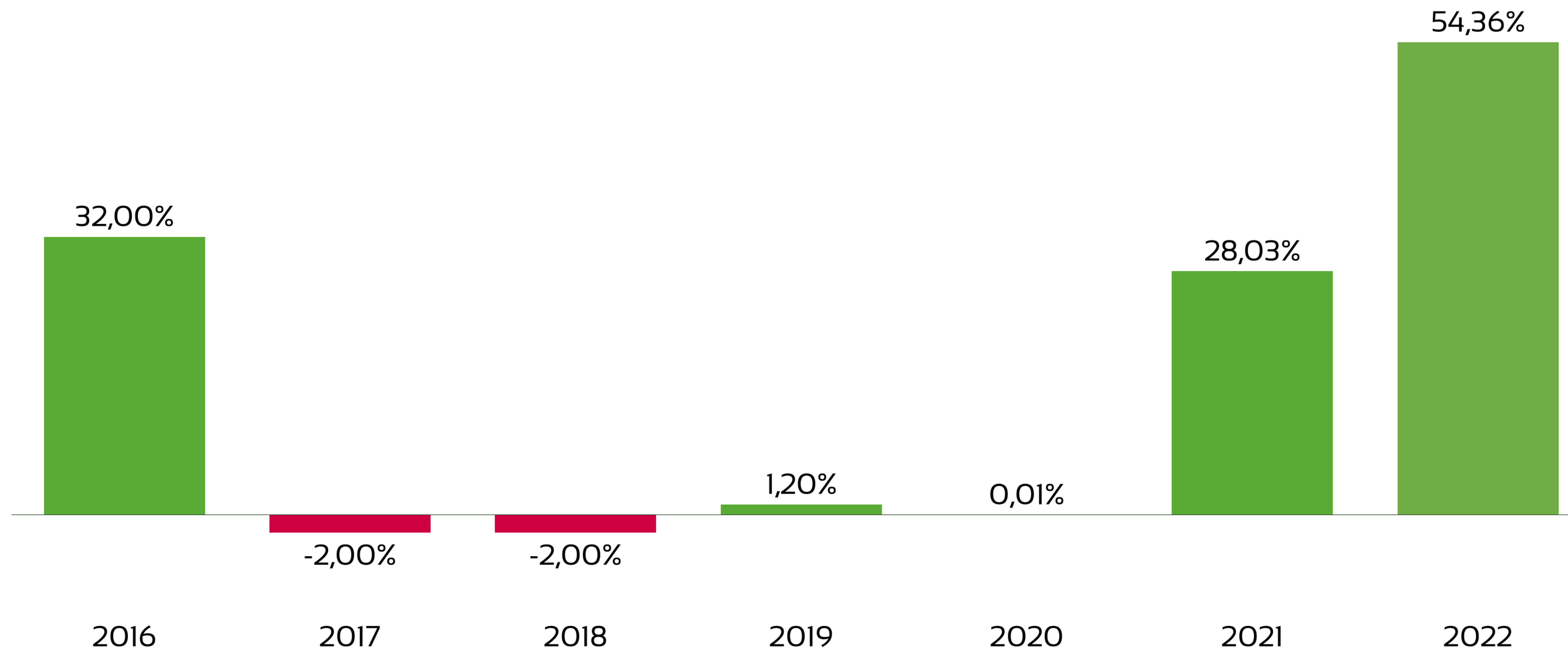
O resultado financeiro é composto por receitas não operacionais, despesas financeiras, depreciação e impostos provisionados;

2

Os custos são compostos por compra de mercadorias para revenda.

ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

Após lucratividade acima de 30% em 2016, o Empório retomou os mesmos patamares no exercício de 2021. Em 2022 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\$ 790,0 mil, enquanto nos anos seguintes, tal média reduziu para R\$ 451,1 mil e chegou a R\$ 310 mil em 2022. 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	2022
Receitas	9.479.552	5.586.139	5.413.126	3.762.905	2.626.036	3.011.674	620.656
Custos e Despesas	-6.437.546	-5.707.169	-5.545.035	-3.716.115	-2.626.329	-2.167.518	-283.238
Lucro/Prejuízo	3.042.006	-121.030	-131.909	46.790	-293	844.155	337.418
Lucratividade no ano	32%	-2%	-2%	1,20%	-0,01%	28,03%	54,36%

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

Fluxo de Caixa - mensal	
Descrição	fev/22
(+) Faturamento	R\$ 310.436,69
(-) Fornecedor	R\$ 182.395,98
(-) Folha	R\$ 17.543,30
(-) Despesas Fixas	R\$ 16.918,77
(-) Despesas Financeira	R\$ 0,00
(=) Resultado Bruto	R\$ 93.578,64
(-) PIS/COFINS/ICMS	R\$ 6.050,59
(=) Resultado Líquido	R\$ 87.528,05
(-) IRPJ + CSLL LP	0
(=) Resultado periodo	R\$ 87.528,05

1

Os fluxos de operação geraram entradas de caixa maiores do que as saídas, resultando em um saldo positivo de R\$ 93 mil;

2

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

3

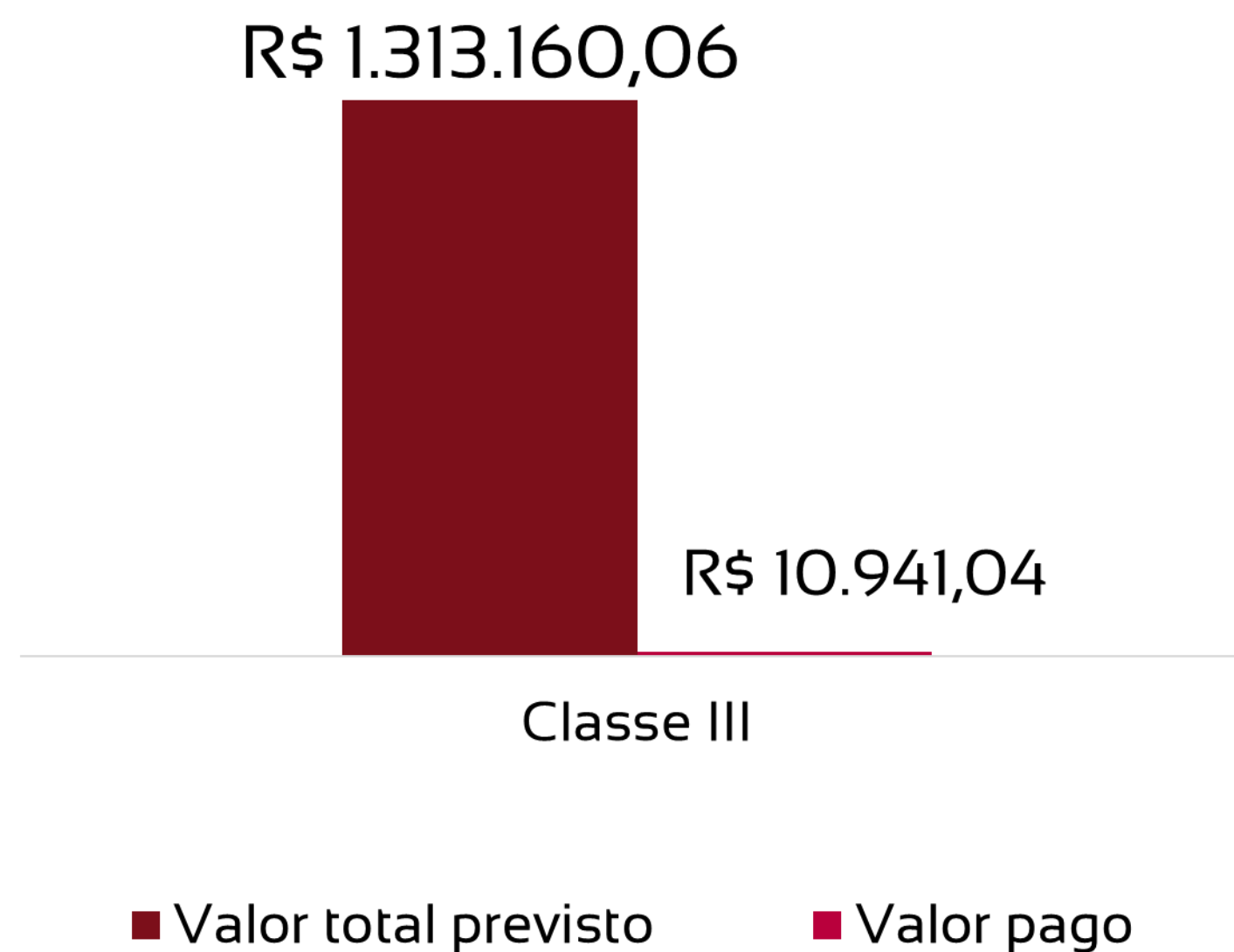
As atividades de caixa em fevereiro geraram resultado positivo de R\$ 87 mil.

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.

	INÍCIO	Valor total previsto	Valor pago	%
Classe III	05/03/2021	R\$ 1.313.160,06	R\$ 10.941,04	1%



Até o mês de fevereiro de 2022, em consonância com os comprovantes de pagamentos enviados, referente à classe III (quirografários), a Recuperanda cumpriu com o pagamento de apenas **1%** do total dos créditos, sujeitos ao aditivo homologado pelo r. Juízo, uma vez que 2 (dois) credores estão recebendo parcelas devidas (R\$ 10.941,04 comprovados).

Nos termos da cláusula 6.7 do aditivo homologado, os credores devem informar suas respectivas contas bancárias diretamente à Recuperanda, para que o início dos pagamentos ocorra.

SUMÁRIO EXECUTIVO

LANCHES BEN HUR EIRELI

RESULTADO: A Recuperanda apresenta lucro de **R\$ 12 mil** no mês de fevereiro. No ano, o resultado é de **R\$ 41 mil**.

EBITDA: O indicador EBITDA apresenta valor de **R\$ 12 mil** no mês de fevereiro e **R\$ 41 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\$ 53 mil** em fevereiro, somando **R\$ 104 mil** no ano.

EMPREGOS: Com 1 empregado, a despesa registrada em folha é de **R\$ 2,7 mil** no mês.

FLUXO DE CAIXA: As atividades de caixa em fevereiro geraram resultado positivo de **R\$ 18 mil**.

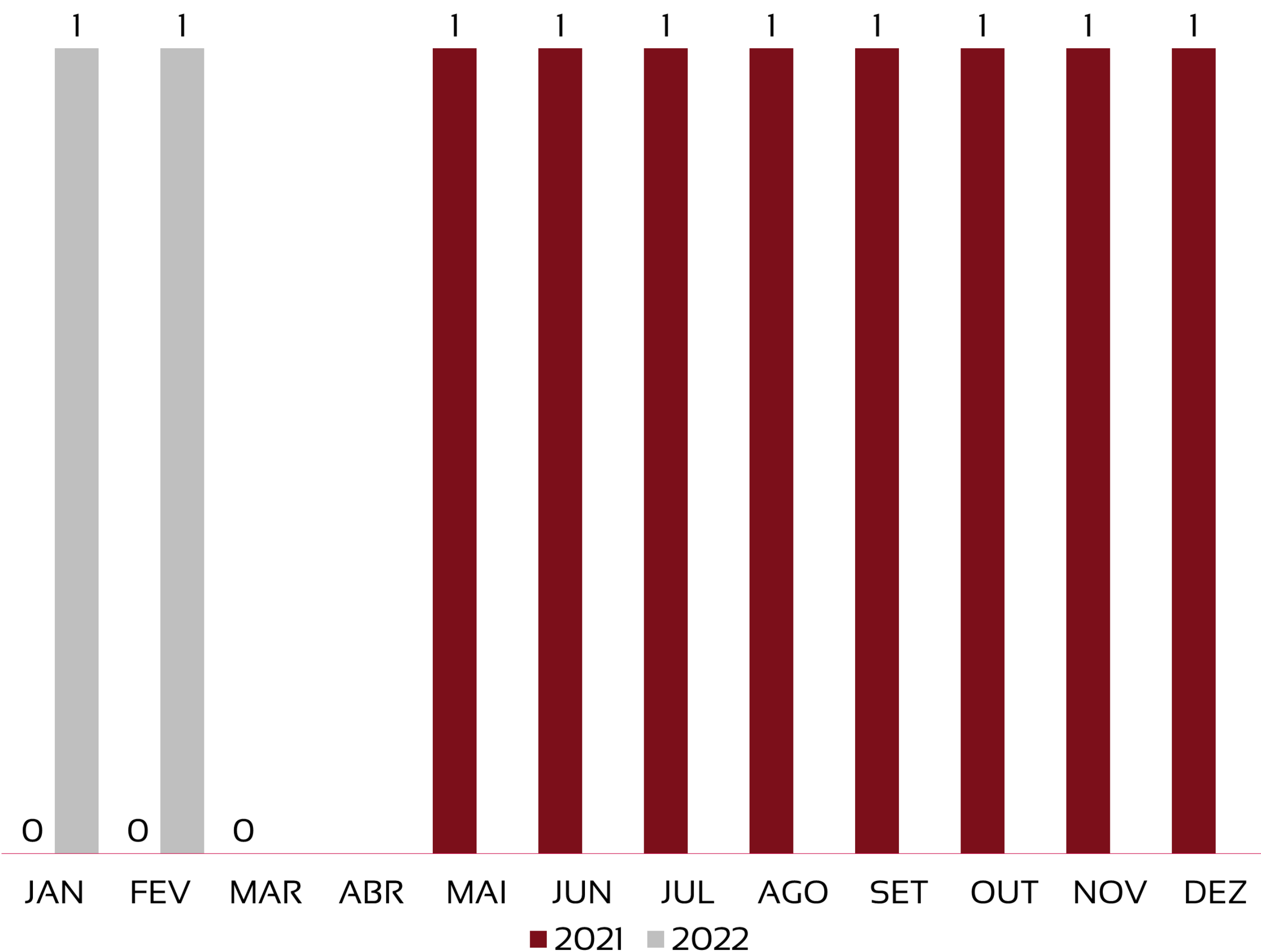


ÍNDICE

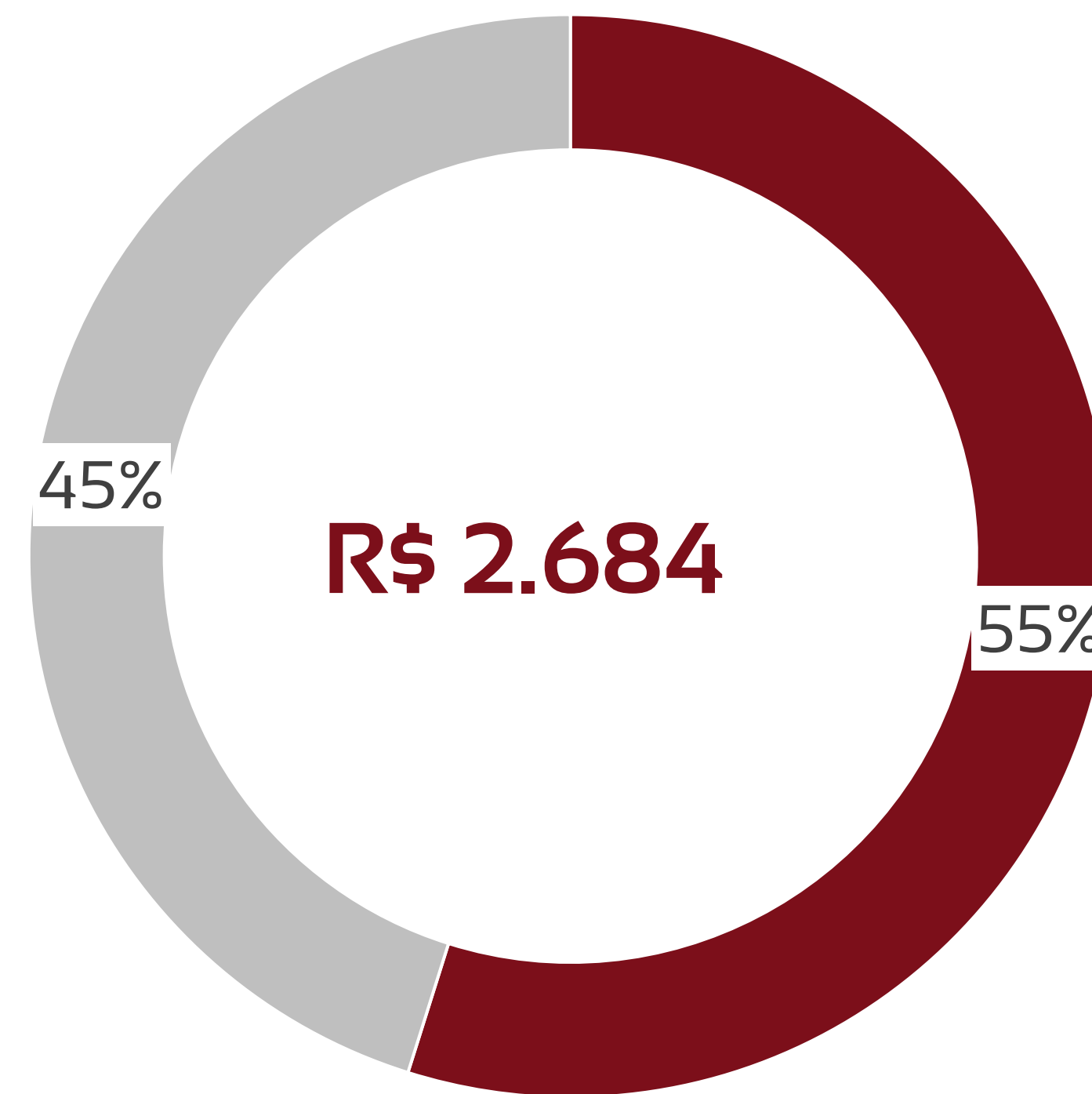
1	<u>Quadro de funcionários</u>	<u>23</u>
2	<u>Informações financeiras</u>	<u>24</u>
	<u>2.1 Balanço Patrimonial da Recuperanda</u>	<u>24</u>
	<u>2.1.1 Tributos em aberto</u>	<u>26</u>
	<u>2.1.1 Índices de liquidez</u>	<u>27</u>
	<u>2.3 Demonstração de fluxo de caixa da Recuperanda</u>	<u>32</u>

EVOLUÇÃO DO QUADRO DE TRABALHADORES

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



TOTAL DA FOLHA:



■ Funcionários ■ Pró-labore

SÓCIO	FUNÇÃO	VALOR
ANTONIO TEIXEIRA SOUSA	GERENTE ADM	1.212,00

BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
	jan/22	fev/22	VAR %		jan/22	fev/22	VAR %
Disponibilidades	1.654	16.735	912%	Imobilizado	11.525	11.525	0%
Valores a Receber	2.453	2.570	5%	Depreciações	-11.111	-11.111	0%
Estoques	16.076	10.199	-37%				
Valores a recuperar	157	157	0%				
TOTAL	20.339	29.661	46%	TOTAL	414	414	0%

Houve aumento de **45%** no total de ativos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações ocorrem nas contas do ativo circulante:

- Aumento de **912%** em disponibilidades, **R\$ 15 mil** em valores absolutos.

jan/22	fev/22	
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	VAR %
20.753	30.075	45%

BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

PASSIVO	PASSIVO		VAR %	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		VAR %	
	jan/22	fev/22		jan/22	fev/22		
Fornecedores	-	-	0%	Capital Social	100.000	100.000	0%
Obrigações Trabalhistas	1.472	1.472	0%	Prejuízos acumulados	-2.326.723	-2.315.212	0%
Tributos Trabalhistas	650	784	21%				
Obrigações Fiscais	4.591	2.267	-51%				
Conta corrente de socios	2.240.763	2.240.763	0%				
TOTAL	2.247.477	2.245.287	0%	TOTAL	-2.226.723	-2.215.212	-1%

Houve aumento de **45%** no total de passivos em comparação ao mês anterior.

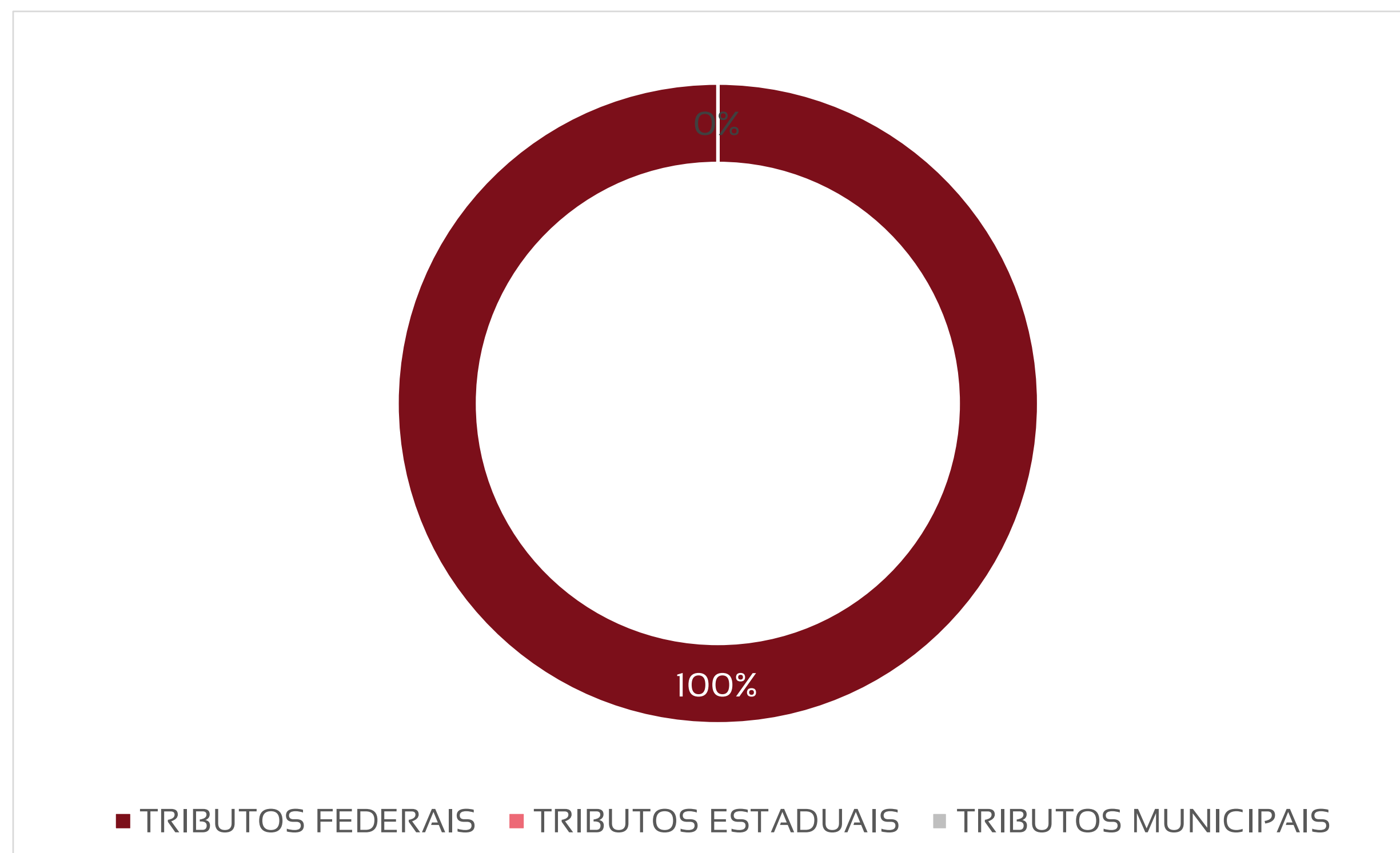
As maiores variações absolutas ocorrem nas contas do passivo:

- Aumento de **R\$ 11 mil** em lucro na conta de prejuízos acumulados.

jan/22	fev/22	
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	VAR %
20.753	30.075	45%

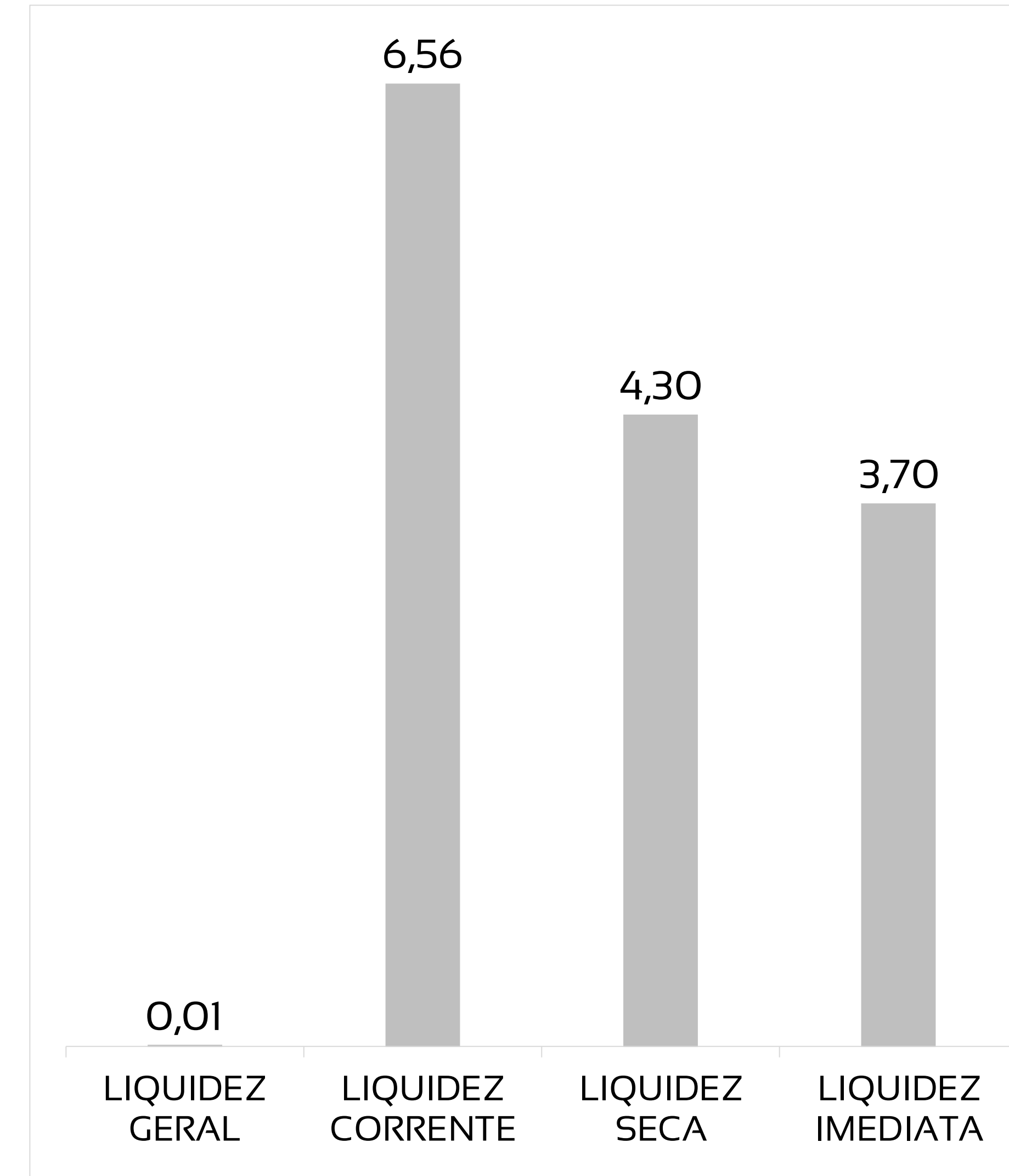
PASSIVOS TRIBUTÁRIOS EM ABERTO - A RECUPERANDA APRESENTA R\$ 2,3 MIL EM DÍVIDAS FISCAIS FEDERAIS

TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ 2.252,30	Valor em aberto:	R\$ -	Valor em aberto:	R\$ -
Valor Parcelado:	R\$ -	Valor Parcelado:	R\$ -	Valor Parcelado:	R\$ -
Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -



ÍNDICES DE LIQUIDEZ – RECUPERANDA APRESENTA BONS ÍNDICES DE LIQUIDEZ, REVELANDO A CAPACIDADE DE PAGAMENTO DAS DÍVIDAS, APENAS SE CONSIDERADOS OS PASSIVOS DE CURTO PRAZO, DESPREZANDO A DÍVIDA COM SÓCIOS

LIQUIDEZ GERAL	0,01	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,01 em ativos para cobertura das dívidas.
LIQUIDEZ CORRENTE	6,56	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 6,6 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas.
LIQUIDEZ SECA	4,30	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 4,3 em ativos de curto prazo, desconsiderando o valor de estoques, para cobertura das dívidas.
LIQUIDEZ IMEDIATA	3,70	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 3,7 em disponibilidades para cobertura das dívidas.



DRE - RESULTADO FEVEREIRO/2022

R\$

53.183

RECEITA LÍQUIDA

R\$

8.199

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$

33.299

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$

173

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

R\$

11.512

LUCRO LÍQUIDO



DRE - RESULTADO ACUMULADO 2022

R\$ 104.576

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 16.502

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 46.889

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$ 363

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

R\$ 40.823

LUCRO LÍQUIDO

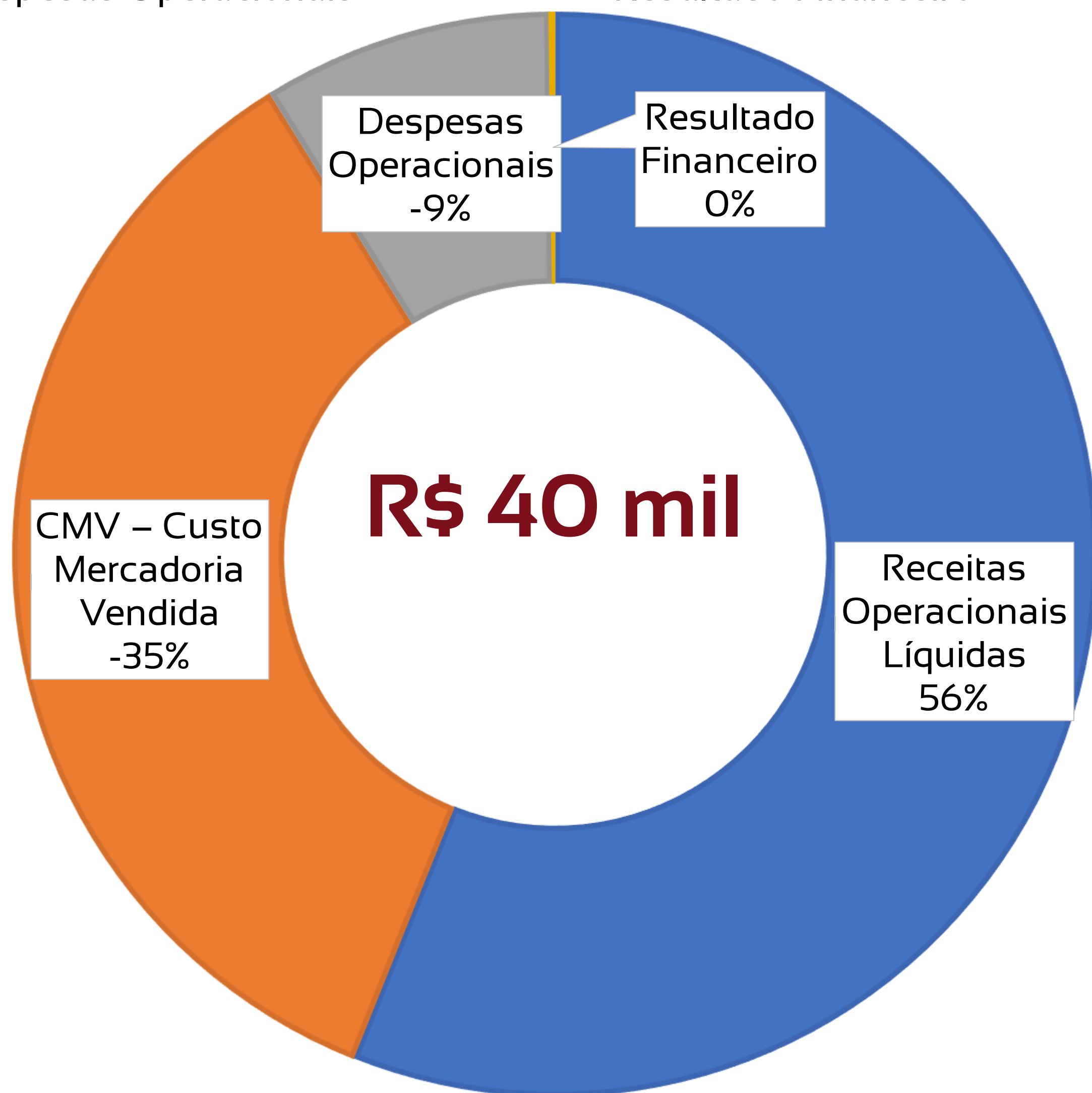


DRE RESUMIDO

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	51.393	53.183											104.576
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-13.590	-33.299											-46.889
Margem de Contribuição	37.803	19.884											57.687
Despesas Operacionais	-8.302	-8.199											-16.502
Resultado não Operacional	-190	-173											-363
IRE E CSLL	-	-											0
Lucro/Prejuízo	29.311	11.512											40.823

COMPOSIÇÃO DO RESULTADO 2022

- 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 POSITIVA NO MÊS DE FEVEREIRO

Fluxo de Caixa - mensal	
Descrição	fev/22
(+) Faturamento	R\$ 55.435,77
(-) Fornecedor	R\$ 27.141,35
(-) Folha	R\$ 2.816,64
(-) Despesas Fixas	R\$ 4.948,84
(-) Despesas Financeira	R\$ 539,04
(=) Resultado Bruto	R\$ 19.989,90
(-) PIS/COFINS/ICMS	R\$ 2.252,30
(=) Resultado Líquido	R\$ 17.737,60
(-) IRPJ + CSLL LP	
(=) Resultado periodo	R\$ 17.737,60

1

Os fluxos de operação geraram entradas de caixa menores do que as saídas, resultando em um saldo de **R\$ 20 mil**;

2

A Recuperanda arcou com despesas de impostos no valor de **- R\$ 2 mil**;

3

As atividades de caixa em fevereiro geraram resultado positivo de **R\$ 18 mil**.

SUMÁRIO EXECUTIVO

MERCADO ANHANGABAU EIRELI - EPP

RESULTADO: A Recuperanda apresenta lucro de **R\$ 8 mil** no mês de fevereiro. No ano, o resultado é positivo de **R\$ 13 mil**.

EBITDA: O indicador EBITDA apresenta valor de **R\$ 7,5 mil** no mês de fevereiro e **R\$ 10 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\$ 153 mil** em fevereiro, somando **R\$ 285 mil** no ano.

EMPREGOS: Com 13 empregados, a despesa registrada em folha é de **R\$ 20 mil** no mês.

FLUXO DE CAIXA: As atividades de caixa em fevereiro geraram resultado negativo de **-R\$ 159 mil**.



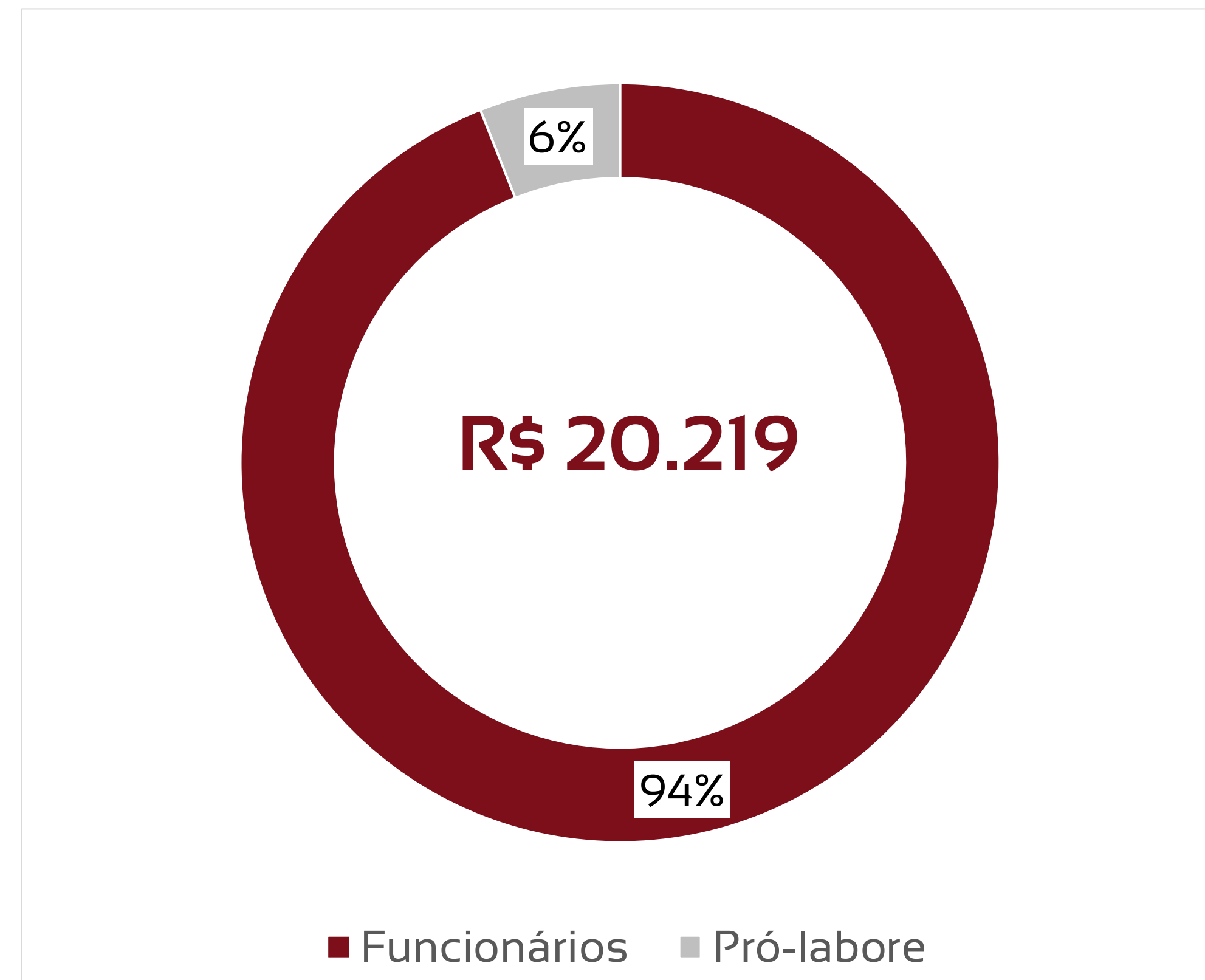
1	<u>Quadro de funcionários</u>	<u>35</u>
2	<u>Informações financeiras</u>	<u>36</u>
	<u>2.1 Balanço Patrimonial da Recuperanda</u>	<u>36</u>
	<u>2.1.1 Tributos em aberto</u>	<u>39</u>
	<u>2.1.1 Índices de liquidez</u>	<u>40</u>
	<u>2.3 Demonstração de fluxo de caixa da Recuperanda</u>	<u>44</u>

EVOLUÇÃO DO QUADRO DE TRABALHADORES

Recuperanda encerra o mês de fevereiro sem variação de colaboradores, totalizando 13 funcionários.



TOTAL DA FOLHA:



Sócio	Função	Valor
José Robério Marques	Gerente ADM	1.212,00

BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
	jan/22	fev/22	VAR %		jan/22	fev/22	VAR %
Disponibilidades	45.821	18.160	-60%	Imobilizado	3.725	3.725	0%
Valores a Receber	0	0	0%	Depreciações	-435	-466	7%
Estoques	2.833.868	3.003.947	6%				
TOTAL	2.879.689	3.022.107	5%	TOTAL	3.290	3.259	-1%

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

As maiores variações ocorrem nas contas do ativo circulante:

- Queda de **60%** no caixa, representando **-R\$ 28 mil** em valores absolutos;
- Acréscimo de **6%** nos estoques, representando **R\$ 170 mil**.

	jan/22	fev/22	
TOTAL EM ATIVOS	2.882.980	3.025.367	5%

BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

PASSIVO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		VAR %	PASSIVO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		VAR %
	jan/22	fev/22			jan/22	fev/22	
Fornecedores	0	0	0%	Capital Social	115.000	115.000	0%
Obrigações Trabalhistas	21.754	19.512	-10%	Prejuízos acumulados	769.138	777.206	1%
Tributos Trabalhistas	7.645	9.189	20%				
Obrigações Fiscais	14.754	12.453	-16%				
Empréstimos	0	0	100%				
Conta corrente de sócios	1.954.689	2.092.006	7%				
TOTAL	1.998.842	2.133.160	7%	TOTAL	884.138	892.206	1%

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

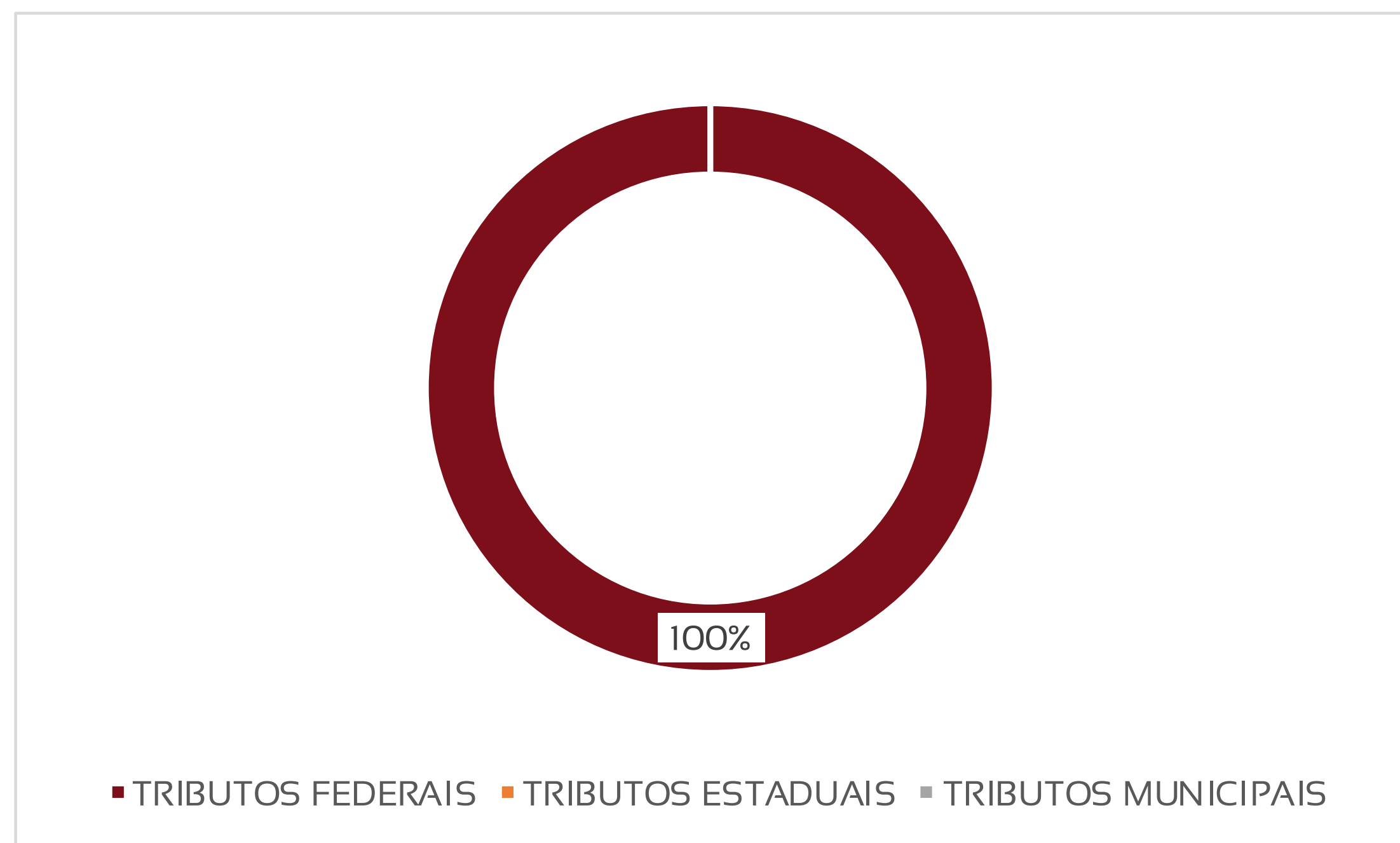
As maiores variações absolutas ocorrem nas contas do passivo:

- Queda de **16%** em obrigações fiscais, o que equivale a **-R\$ 2,3 mil**;
- Aumento de **R\$ 137 mil** na conta corrente dos sócios.

jan/22	fev/22	VAR %
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	
2.882.980	3.025.367	5%

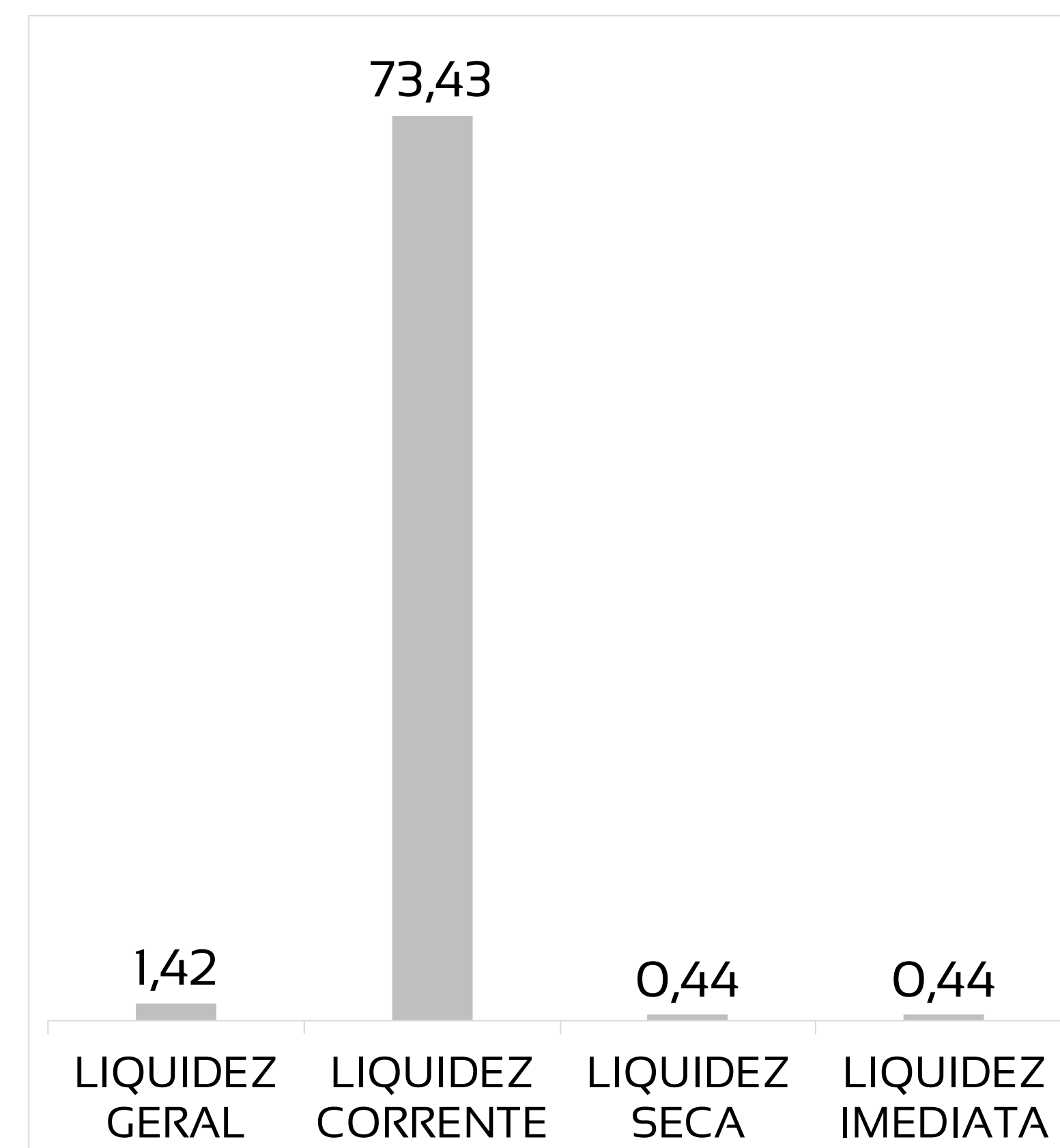
PASSIVOS TRIBUTÁRIOS EM ABERTO - A RECUPERANDA APRESENTA R\$ 21,6 MIL EM DÍVIDAS FISCAIS FEDERAIS

TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ 21.627,00	Valor em aberto:	R\$ -	Valor em aberto:	R\$ -
Valor Parcelado:	R\$ -	Valor Parcelado:	R\$ -	Valor Parcelado:	R\$ -
Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -	Valor pago mês (parcelamentos):	R\$ -



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

ÍNDICE	JAN	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	1,42	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 1,42 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	73,43	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 73,43 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	0,44	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 73,43 em ativos de curto prazo, desconsiderando o valor de estoques, para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ IMEDIATA	0,44	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 73,43 em disponibilidades para cobertura das dívidas



DRE - RESULTADO FEVEREIRO/2022

R\$

153.195

RECEITA LÍQUIDA

R\$

30.077

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$

115.592

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$

542

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

R\$

8.068



LUCRO LÍQUIDO

DRE - RESULTADO ACUMULADO 2022

R\$ 285.642

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 59.995

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 215.159

CUSTO MERCADORIA VENDIDA

R\$ 2.463

RESULTADO NÃO OPERACIONAL E FINANCEIRO

R\$ 12.950

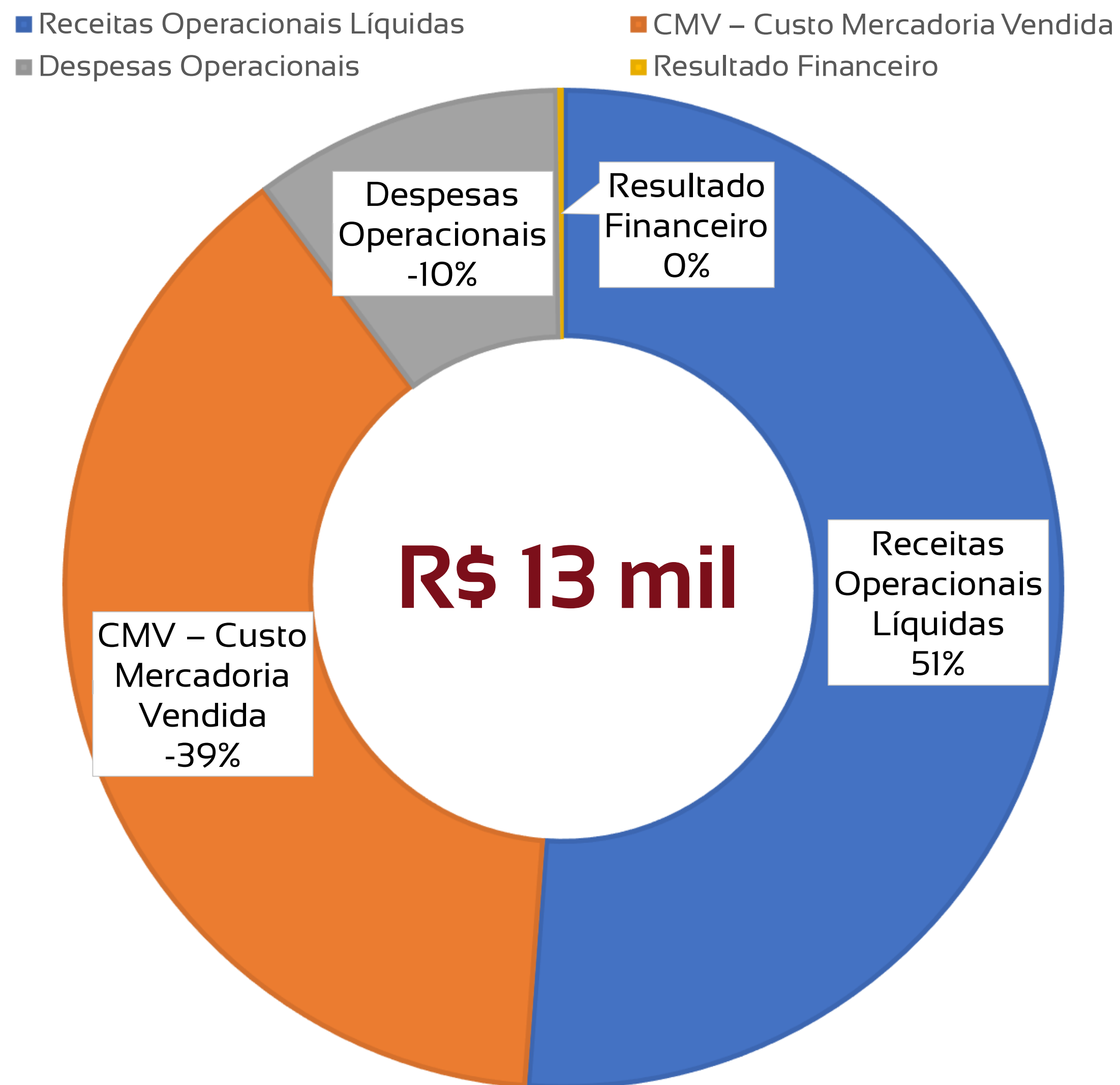
LUCRO LÍQUIDO



DRE RESUMIDO

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	132.447	153.195											285.642
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-99.567	-115.592											-215.159
Margem de Contribuição	32.880	37.603											70.483
Despesas Operacionais	-29.919	-30.077											-59.995
Resultado não Operacional	1.921	542											2.463
IR E CSLL	-	-											0
Lucro/Prejuízo	4.882	8.068											12.950

COMPOSIÇÃO DO RESULTADO 2022



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 FEVEREIRO

Fluxo de Caixa - mensal	
Descrição	fev/22
(+) Faturamento	R\$ 165.632,91
(-) Fornecedor	R\$ 281.574,12
(-) Folha	R\$ 26.968,30
(-) Despesas Fixas	R\$ 3.108,27
(-) Despesas Financeira	R\$ 646,23
(=) Resultado Bruto	-R\$ 146.664,01
(-) PIS/COFINS/ICMS	
(=) Resultado Líquido	-R\$ 146.664,01
(-) IRPJ + CSLL LP	R\$ 12.438,16
(=) Resultado periodo	-R\$ 159.102,17

1

Os fluxos de operação geraram entradas de caixa menores do que as saídas, resultando em um saldo de **-R\$ 147 mil**;

2

A Recuperanda arcou com despesas de impostos no valor de **-R\$ 12 mil**;

3

As atividades de caixa em fevereiro geraram resultado negativo de **-R\$ 159 mil**.



Adm Judicial

RMA FEVEREIRO/2022

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 3505 0000



www.bladmjudicial.com.br