

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

TAQUARITINGA ARTES GRAFICAS E EDITORA LTDA

PROCESSO: 1001843-76.2017.8.26.0619

JANEIRO/2021

NOTAS RELEVANTES E LIMITAÇÃO DE ESCOPO

Em 03 de maio 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 **janeiro 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.

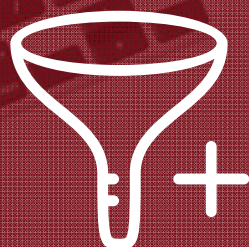
Ressaltamos que as informações que constam no presente Relatório têm o objetivo de atualizar o r. Juízo da Recuperação Judicial e os demais interessados quanto aos últimos eventos e atividades da Recuperanda.

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 prejuízo de **-R\$ 5,6 mil** em janeiro, apresentando resultado no exercício na ordem de **-R\$ 5,6 mil**.

EBITDA: O EBITDA de janeiro é positivo na ordem de **R\$ 1,4 mil**. Em 2021, o indicador é de **R\$ 1,4 mil**. Tal diferença para o resultado líquido mensal decorrente do resultado financeiro da empresa.

EMPREGOS: Com redução de 2 colaboradores desde o primeiro trimestre de 2020, a Recuperanda encerra o mês de janeiro com 5 funcionários, pagando um total de **R\$ 17 mil** em folha neste mês.

RECEITAS: As receitas apresentaram queda de 61% em janeiro, somando **R\$ 39 mil** no mês e acumula **R\$ 39 mil** em 2021.

FLUXO DE CAIXA: As atividades de caixa em janeiro geraram resultado negativo de **-R\$ 2,2 mil**.

PRINCIPAIS OCORRÊNCIAS JANEIRO/2021

1

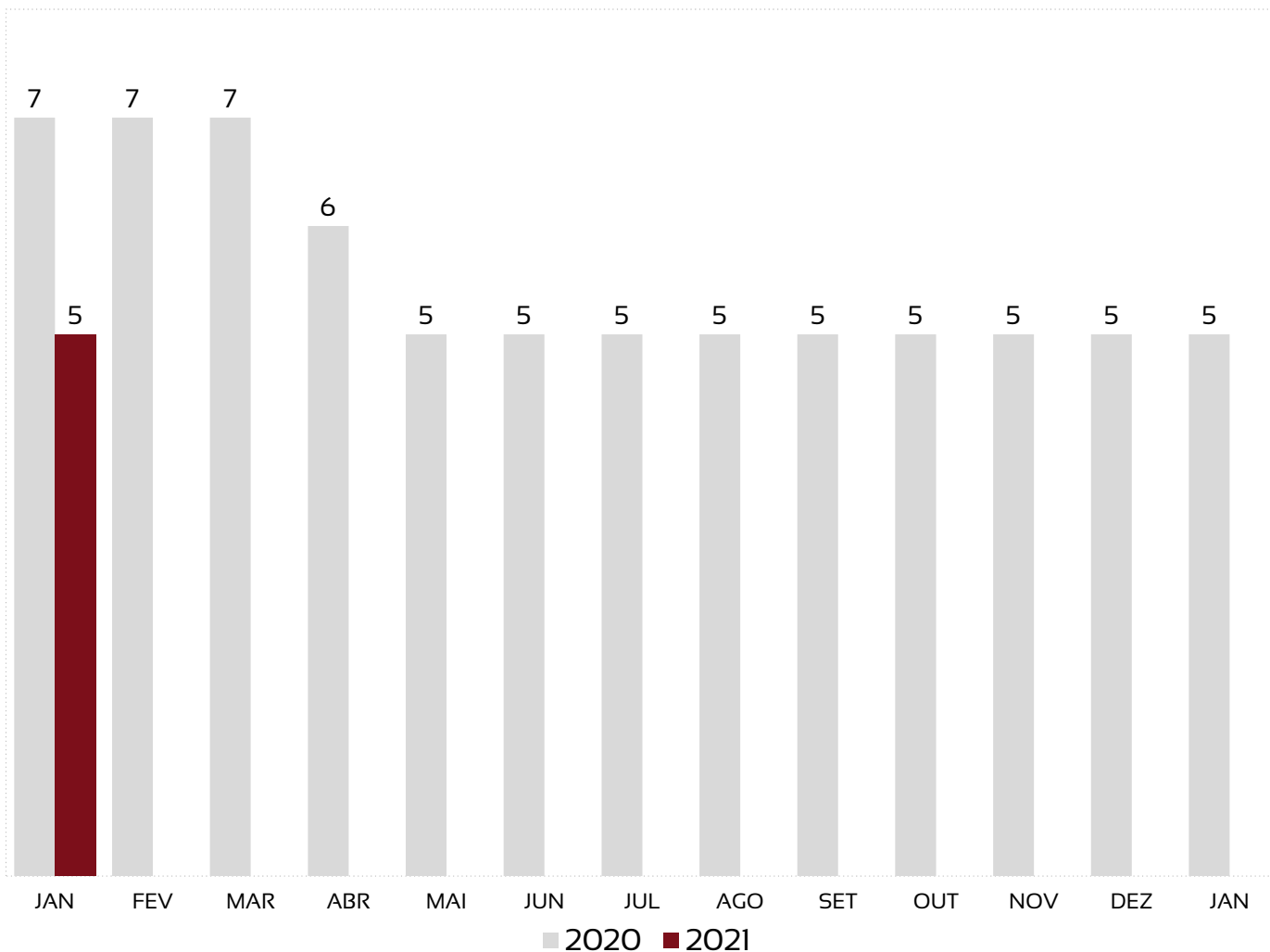
Neste mês, a Recuperanda apresentou inadimplência com os impostos, porém, informa já estar em negociação com modalidades de parcelamentos.

ÍNDICE

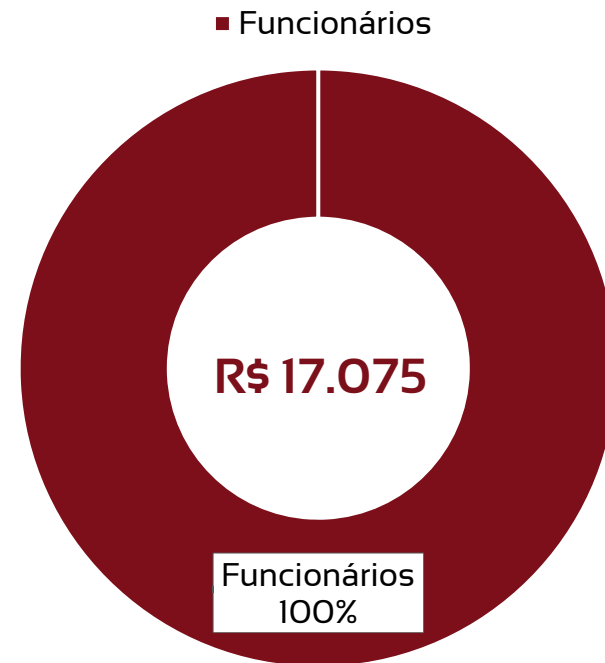
<u>1 Quadro de funcionários</u>	<u>06</u>
<u>2 Informações financeiras</u>	<u>07</u>
<u>2.1 Balanço Patrimonial da Recuperanda</u>	<u>07</u>
<u>2.1.1 Índices de liquidez</u>	<u>09</u>
<u>2.1.2 Passivos tributários em aberto</u>	<u>10</u>
<u>2.2 Demonstração do Resultado da Recuperanda</u>	<u>12</u>
<u>2.3 Demonstração de fluxo de caixa da Recuperanda</u>	<u>19</u>
<u>3 Condições de pagamento Recuperação Judicial</u>	<u>20</u>

A RECUPERANDA SEGUE SEM MOVIMENTAÇÃO DE COLABORADORES EM JANEIRO

EVOLUÇÃO DO QUADRO DE TRABALHADORES



TOTAL DA FOLHA:



NÃO HÁ PAGAMENTO DE PRÓ-LABORE OU PAGAMENTO DE DIRETORES

BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

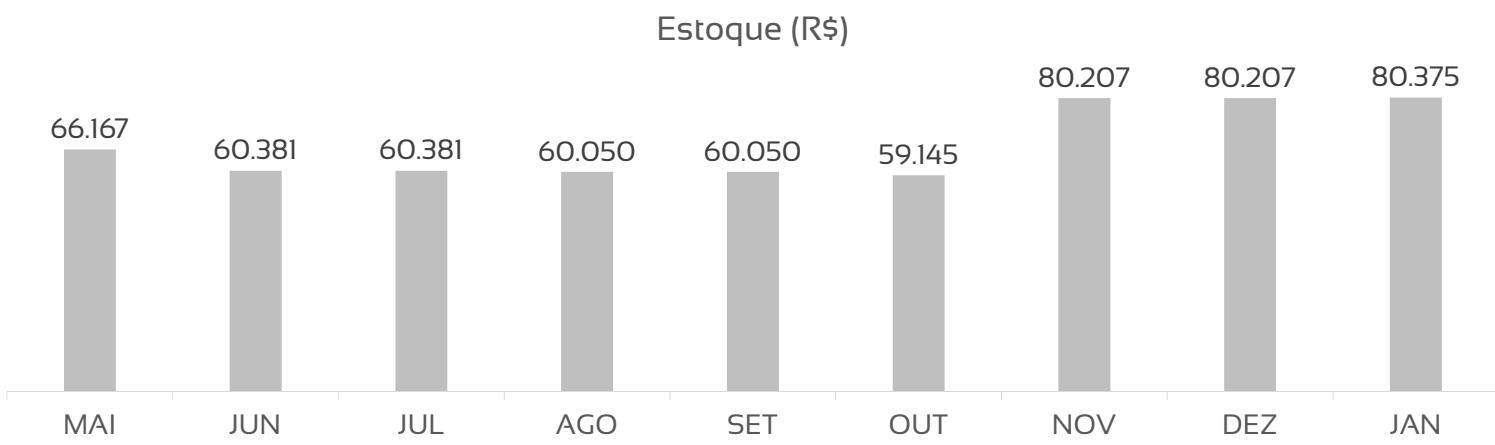
CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
	dez/20	jan/21	VAR%		dez/20	jan/21	VAR%
Disponibilidades	10.803	1.630	-85%	Créditos de Longo Prazo	3.572	6.571	84%
Clientes	50.324	51.786	3%	Imobilizado	599.780	599.780	0%
Estoques	80.207	80.375	0%	Ativo Compensatório	-1.900	-1.900	0%
Adiantamentos	13.464	13.464	0%				
Tributos a recuperar	78.406	79.052	1%				
TOTAL	233.203	226.306	-3%	TOTAL	601.452	604.451	0,5%

dez/20	jan/21	
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	VAR%
834.655	830.758	-0,5%

Houve queda de **-0,5%** no total de ativos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações ocorrem nas contas do ativo circulante

- Queda de -85% no valor de disponibilidades, representando R\$ 9 mil em valores absolutos;
- Aumento de 3% no valor de clientes, somando R\$ 1,4 mil em valores absolutos.



BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

PASSIVO				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	dez/20	jan/21	VAR%		dez/20	jan/21	VAR%
Empréstimos CP	0	0	0	Capital Social	17.000	17.000	0
Obrigações com Pessoal e Previdenciárias	417.762	418.875	0%	Prejuízos acumulados	-1.530.473	-1.536.112	0%
Impostos	105.381	103.888	-1%	Ajuste de Avaliação Patrimonial	495.483	495.483	0%
Fornecedores	193.069	199.828	4%				
Outros Passivos CP	1.271	558	-56%				
Empréstimos LP	572.843	572.843	0%				
Tributos LP	270.471	270.471	0%				
Outros Passivos LP	291.847	287.924	-1%				
TOTAL	1.852.645	1.854.386	0%	TOTAL	-1.017.990	-1.023.629	0,6%

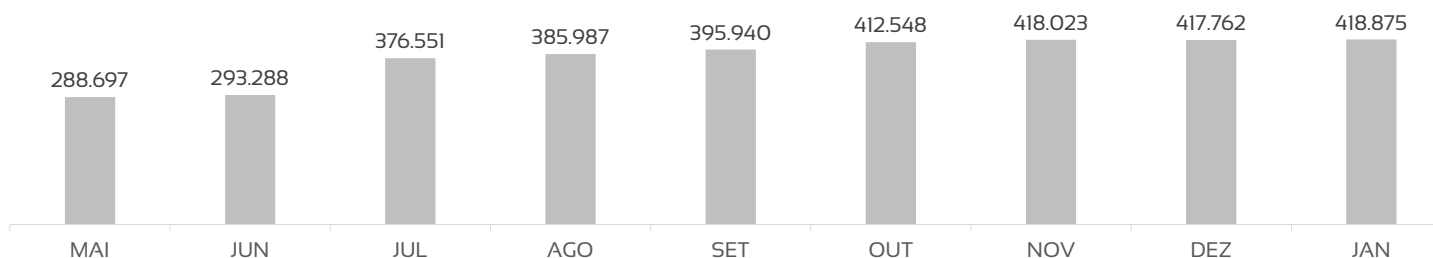
dez/20	jan/21	
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	VAR%
834.655	830.758	-0,5%

Houve queda de **-0,5%** no total de passivos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações absolutas ocorrem nas contas do passivo circulante:

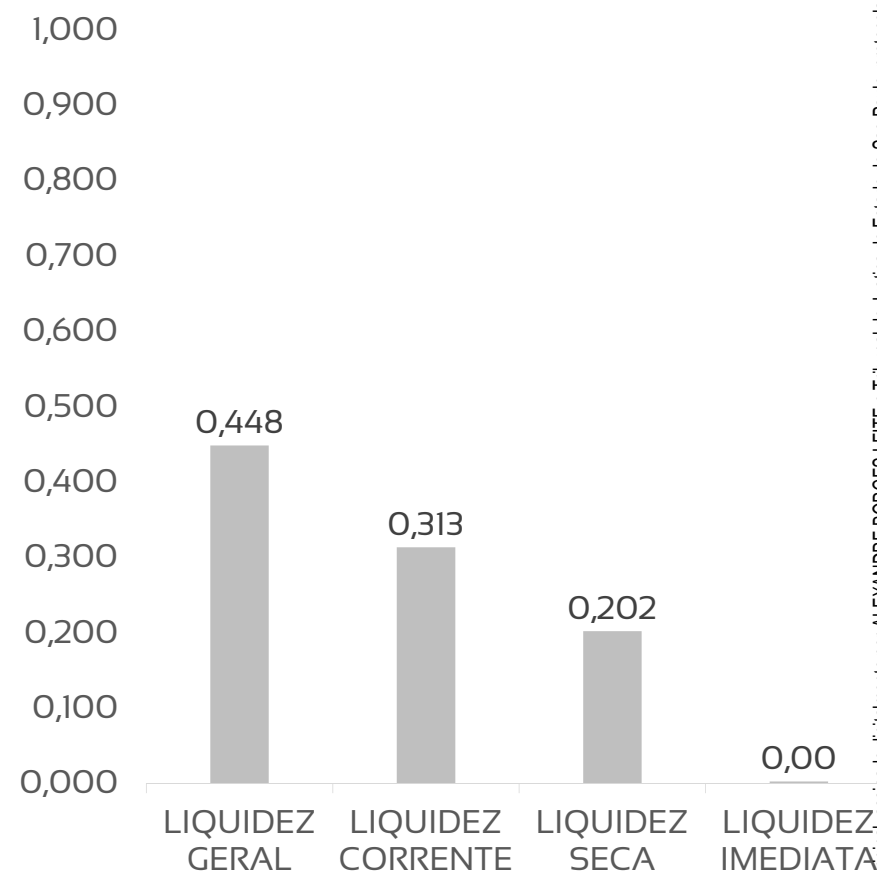
- Queda de -R\$ 3 mil em Outros Passivos LP;
- Aumento de R\$ 6 mil em fornecedores.

Obrigações com Pessoal e Previdenciárias (R\$)



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

	DEZ/20	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,448	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,45 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	0,313	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,31 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	0,202	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,20 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\$ 0,01 em disponibilidades para cobertura das dívidas

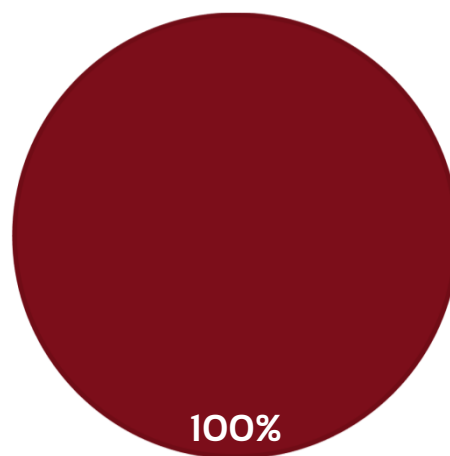


PASSIVOS TRIBUTÁRIOS EM ABERTO: 100% DOS TRIBUTOS EM ABERTO SÃO REPRESENTADOS PELA ESFERA FEDERAL. NO TOTAL, A DÍVIDA FISCAL É DE R\$ 758 MIL

TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ 758.584,19	Valor em aberto:		Valor em aberto:	
Valor Parcelado:		Valor Parcelado:		Valor Parcelado:	
Valor pago mês (parcelamentos):		Valor pago mês (parcelamentos):		Valor pago mês (parcelamentos):	

TRIBUTOS EM ABERTO

■ FEDERAIS ■ ESTADUAIS ■ MUNICIPAIS



DRE - RESULTADO JANEIRO/2021

R\$ 39.910

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 34.831

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 3.605

CUSTO DA MERCADORA VENDIDA

R\$ 7.112

RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS

R\$ 5.639

PREJUÍZO LÍQUIDO



DRE - RESULTADO ACUMULADO NO ANO

R\$ 39.910

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 34.831

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 3.605

CUSTO DA MERCADORA VENDIDA

R\$ 7.112

RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS

R\$ 5.639

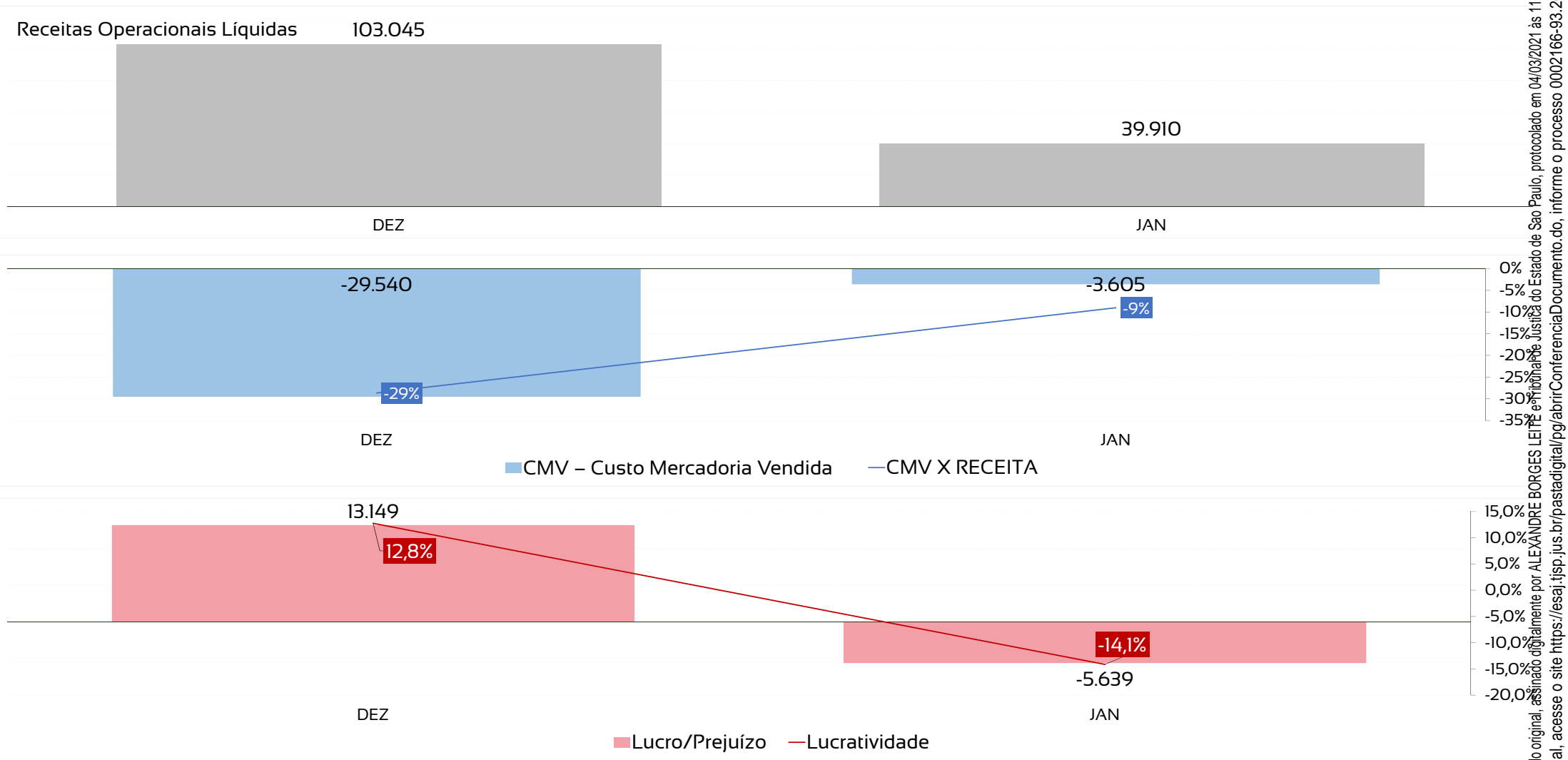
PREJUÍZO LÍQUIDO



DRE RESUMIDO

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	39.910												39.910
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-3.605												-3.605
Margem de Contribuição	36.305												36.305
Despesas Operacionais	-34.831												-34.831
Resultado Financeiro e Não Operacional	-7.112												-7.112
Lucro/Prejuízo	-5.639												-5.639

DRE - RECEITAS APRESENTARAM QUEDA DE 61% EM JANEIRO, JÁ AS DESPESAS TIVERAM QUEDA DE APENAS 29%, RESULTANDO EM PREJUÍZO NO PERÍODO



DRE - COMPOSIÇÃO DAS RECEITAS: EM JANEIRO, AS RECEITAS COM PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS SOMARAM R\$ 39 MIL E AS VENDAS R\$ R\$ 325,00

Em 2021, as receitas brutas com prestação de serviços totalizam R\$ 39 mil e as vendas R\$ 325,00.



DRE - COMPOSIÇÃO DO RESULTADO

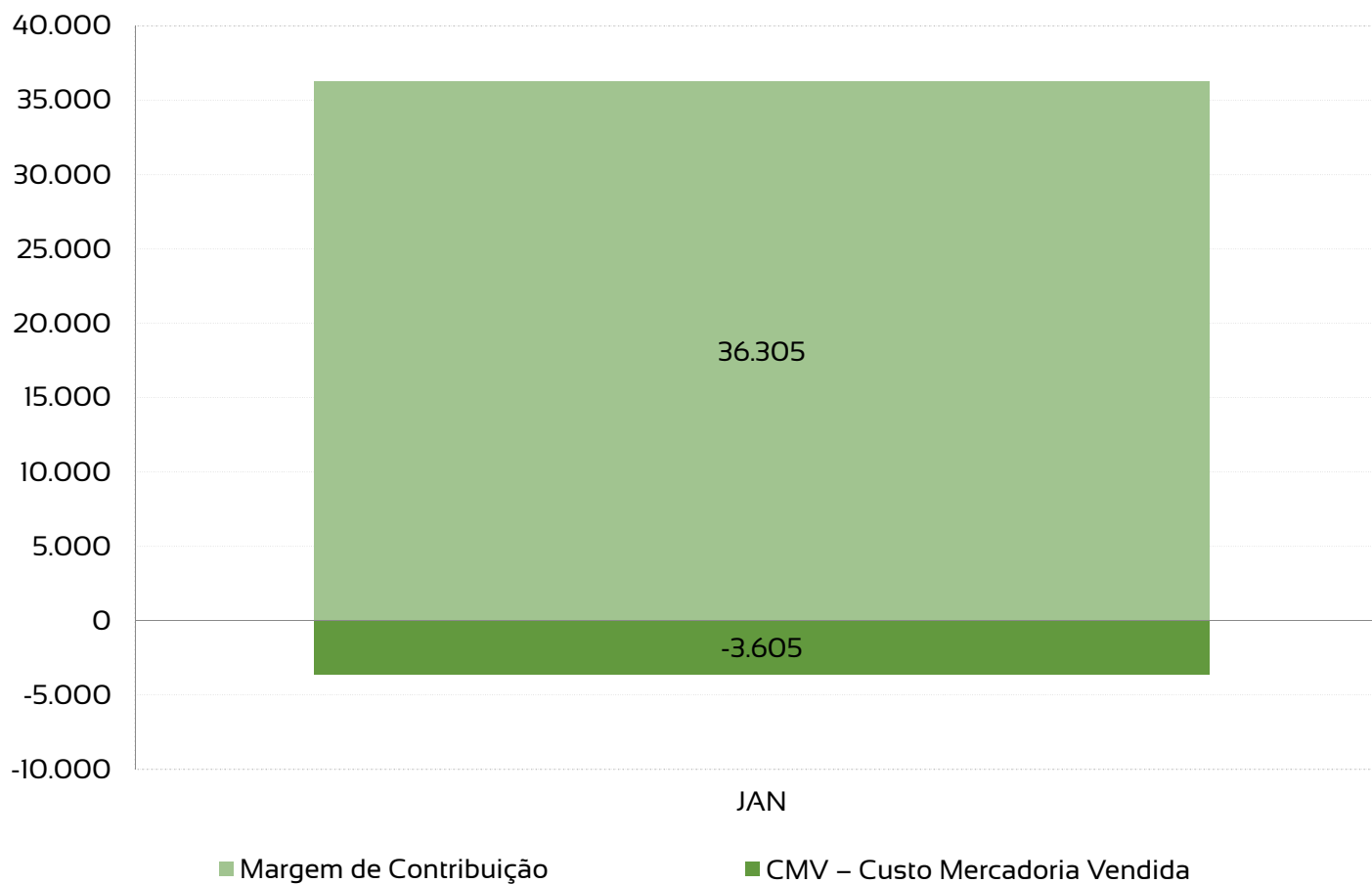
JANEIRO/2021

2021



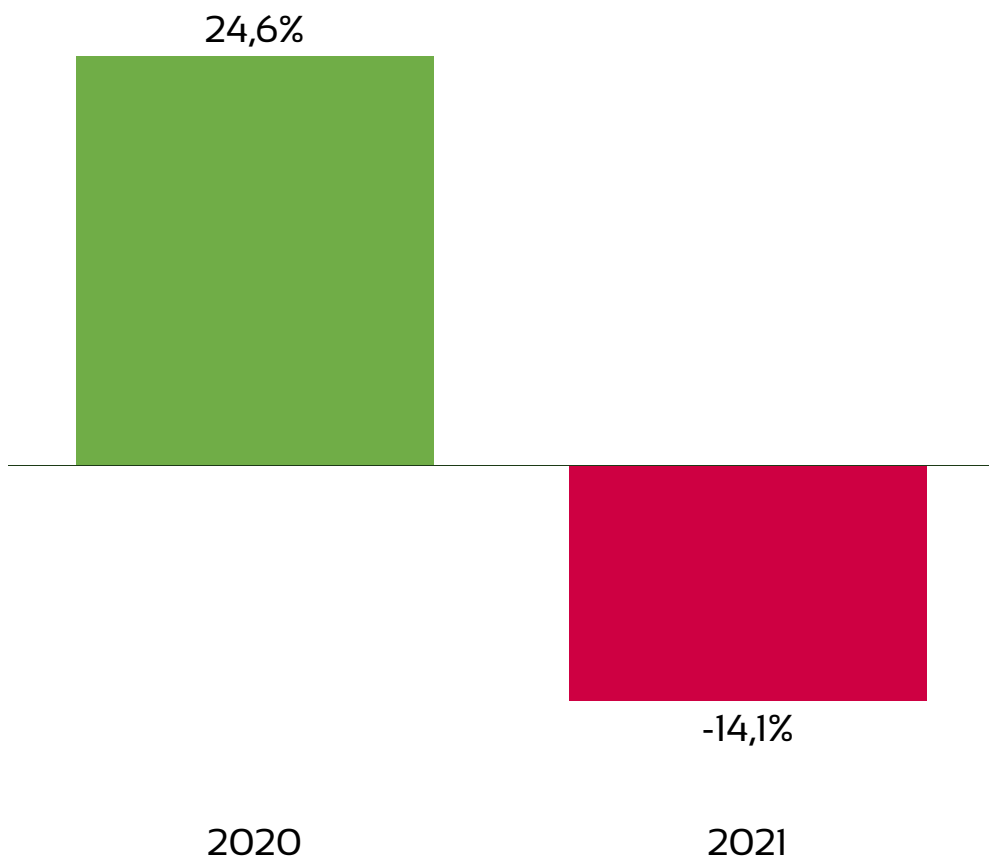
DRE - MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO É POSITIVA EM JANEIRO, REPRESENTANDO 90% DAS RECEITAS LÍQUIDAS DO MÊS

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 46% e queda de 19% de custos e despesas. Essa queda significativa das receitas fez com que os custos operacionais e financeiros do período fossem maiores, gerando resultados negativos em 2021.



INDICADORES	jan/20	jan/21
Receitas	74.297	39.910
Custos e Despesas	-56.045	-45.549
Lucro/Prejuízo	18.252	-5.639
Lucratividade no ano	24,57%	-14,13%

FLUXO DE CAIXA - AS ATIVIDADES DE CAIXA EM JANEIRO GERARAM RESULTADO NEGATIVO DE -R\$ 2,2 MIL

1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

Resultado do exercício/período	-5.638,94
Ajustes p/conciliar o resultado às disp. geradas pelas ativ operaciona	0
Depreciação e Amortização	0
Resultado na venda de ativos permanentes	0
Ajustes de Exercicios Anteriores	0
Recebimento de lucros e dividendos de subsidiárias	0
Variações nos ativos e passivos	0
(Aumento) Redução em contas a receber	1.461,81
(Aumento) Redução dos estoques	-168,56
Aumento (Redução) em fornecedores	-6.758,64
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	-1.493,12
Aumento (Redução) no imposto de renda e contribuição social	0
Outros Creditos	646,28
Seguros a apropriar	0
Deposito Judicial	2.999,47
Redução (Aumento) Outras Obrigações	713,26
Aumento (Redução) Outras Obrigações Trabalhista	-1.112,42
Aumento (Redução) Receitas Diferidas	0
Creditos	0
Provisão Receitas Futuras	0
Aumento (Redução) Obrigações Tributarias	0
Aumento (Redução) Credores Diversos	0
= Disponibilidades líquidas geradas pelas (aplic. nas) ativ operac	-2.250,91

2 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

Compras de imobilizado	0
Aquisição de ações/cotas	0
Recebimentos por vendas de ativos permanentes	0
= Disponibilidades líquidas geradas pelas (aplic nas) ativ invest	0

3 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS

= Disponibilidades líquidas ger pelas (apl nas) ativ de financiamento	0
---	---

4 - Aumento (Redução) nas disponibilidades (1+/-2+/-3)

5 - Disponibilidades no início do período 10.803,13

6 - Disponibilidades no final do período (4+/-5) 8.552,22

1

A Recuperanda não apresentou geração de caixa a partir do lucro líquido ajustado em janeiro;

2

Os fluxos de operação geraram saídas de caixa maiores do que as entradas, resultando em um saldo negativo de -R\$ 2,2 mil;

3

A Recuperanda não obteve movimentação no caixa de investimentos nem de financiamentos em janeiro;

4

As atividades de caixa em janeiro geraram resultado negativo de -R\$ 2,2 mil.

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



Adm Judicial

**RMA
JANEIRO/2021**

TAQUARITINGA ARTES GRÁFICAS E
EDITORA LTDA

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3103 7363



www.bladmjudicial.com.br