

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

TAQUARITINGA ARTES GRAFICAS E EDITORA LTDA

PROCESSO: 1001843-76.2017.8.26.0619

FEVEREIRO 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 **fevereiro 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.

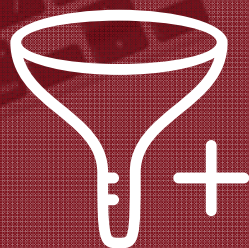
Ressaltamos que as informações que constam no presente Relatório têm o objetivo de atualizar o r. Juízo da Recuperação Judicial e os demais interessados quanto aos últimos eventos e atividades da Recuperanda.

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 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\$ 31 mil** em fevereiro de 2021, apresentando resultado no exercício na ordem de **-R\$ 36 mil**.

EBITDA: O EBITDA de fevereiro é negativo na ordem de **-R\$ 31 mil**. Em 2021, o indicador é de **-R\$ 29 mil**. A diferença para o resultado líquido mensal é decorrente do resultado financeiro da empresa.

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

RECEITAS: As receitas apresentaram aumento de 40% em fevereiro, somando **R\$ 55 mil** no mês e acumula **R\$ 95 mil** em 2021.

FLUXO DE CAIXA: As atividades de caixa em fevereiro geraram resultado positivo de **R\$ 1,2 mil**.

PRINCIPAIS OCORRÊNCIAS FEVEREIRO/2021

1

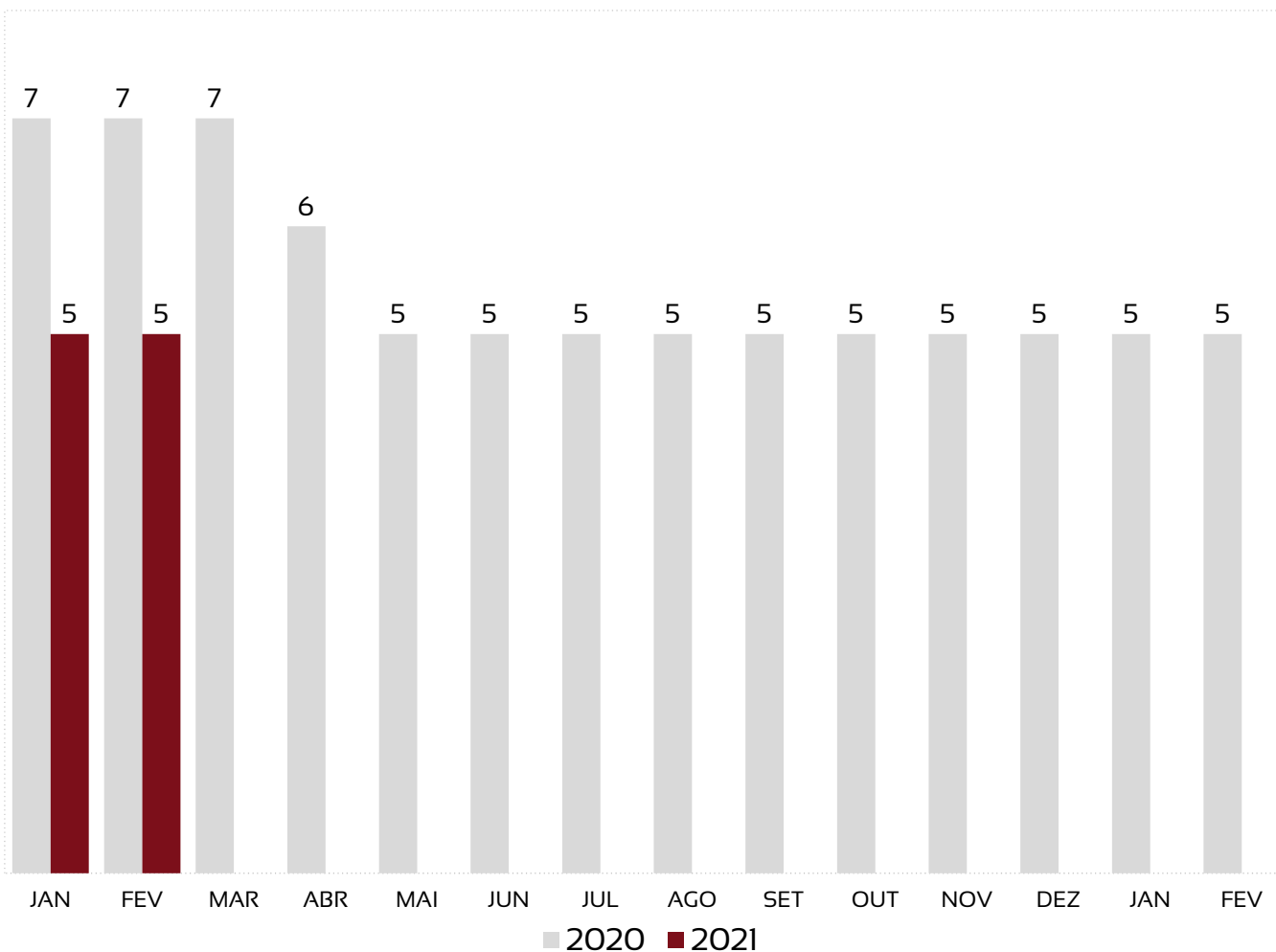
Neste mês de fevereiro, a Recuperanda apresentou operação de serviços baixa, sem geração de sobras em caixa.

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>

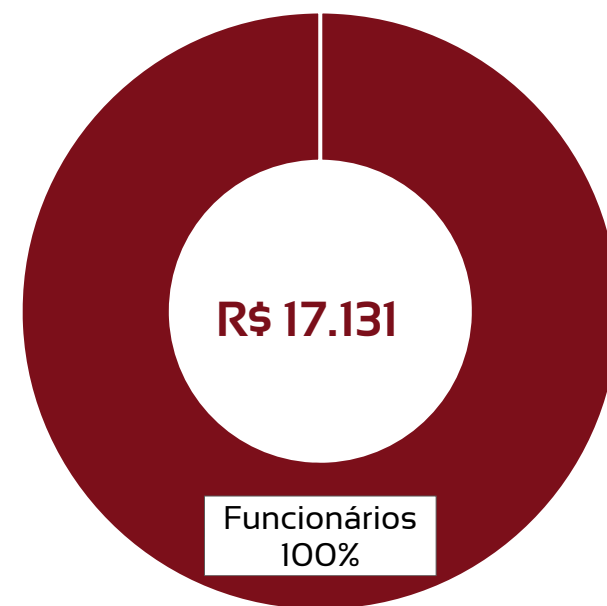
A RECUPERANDA SEGUE SEM MOVIMENTAÇÃO DE COLABORADORES EM FEVEREIRO

EVOLUÇÃO DO QUADRO DE TRABALHADORES



TOTAL DA FOLHA:

■ Funcionários



NÃO HÁ PAGAMENTO DE PRO-LABORE OU PAGAMENTO DE DIRETORES

BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
	jan/21	fev/21	VAR%		jan/21	fev/21	VAR%
Disponibilidades	2.615	3.820	46%	Créditos de Longo Prazo	6.571	6.571	0%
Clientes	51.786	22.757	-56%	Imobilizado	599.780	599.780	0%
Estoques	79.585	135.084	70%	Ativo Compensatório	-1.900	-1.900	0%
Adiantamentos	15.789	15.789	0%				
Tributos a recuperar	79.052	84.247	7%				
TOTAL	228.826	261.697	14%	TOTAL	604.451	604.451	0,0%

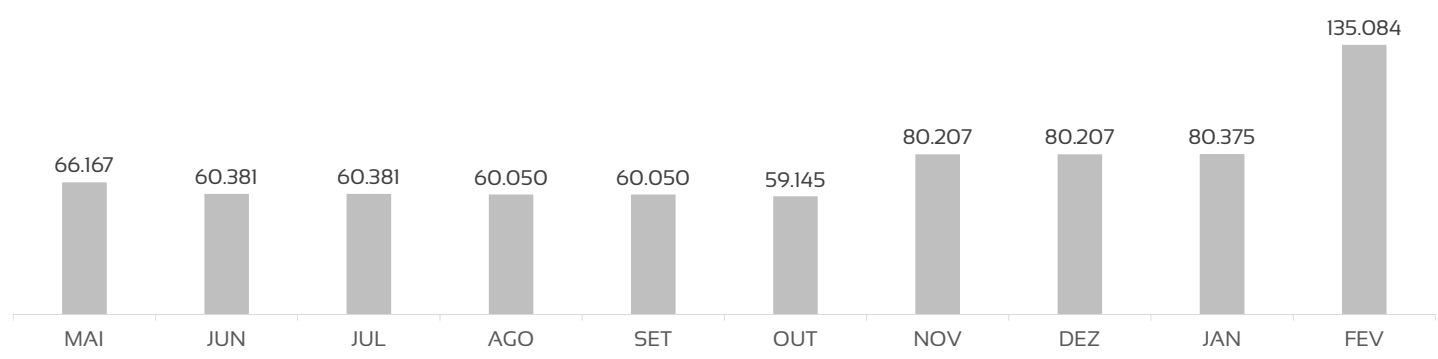
jan/21	fev/21	
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	VAR%
833.278	866.148	3,9%

Houve aumento de **3,9%** no total de ativos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações ocorrem nas contas do ativo circulante

- Aumento de 70% no valor de estoques, representando R\$ 55 mil em valores absolutos;
- Queda de -56% no valor de clientes, somando -R\$ 29 mil em valores absolutos.

Estoque (R\$)



Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ALEXANDRE BORGES LEITE e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 15/04/2021 às 17:41, sob o número WTQT21700134337. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0002166-93.2020.8.26.0619 e código 3C424D5.

BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

PASSIVO	PASSIVO		VAR%	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		VAR%
	jan/21	fev/21			jan/21	fev/21	
Empréstimos CP	0	0	0	Capital Social	17.000	17.000	0
Obrigações com Pessoal e Previdenciárias	337.360	337.419	0%	Prejuízos acumulados	-1.459.188	-1.490.220	2%
Impostos	103.960	106.006	2%	Ajuste de Avaliação Patrimonial	495.483	495.483	0%
Fornecedores	206.866	218.355	6%				
Outros Passivos CP	558	50.868	9018%				
Empréstimos LP	572.843	572.843	0%				
Tributos LP	270.471	270.471	0%				
Outros Passivos LP	287.924	287.924	0%				
TOTAL	1.779.982	1.843.885	4%	TOTAL	-946.705	-977.737	3,3%

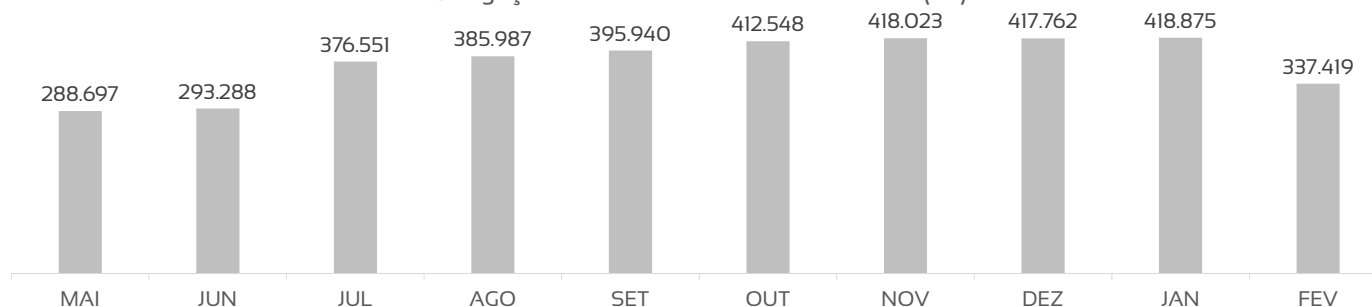
jan/21	fev/21	VAR%
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	VAR%
833.278	866.148	3,9%

Houve aumento de **3,9%** no total de passivos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações absolutas ocorrem nas contas do passivo circulante:

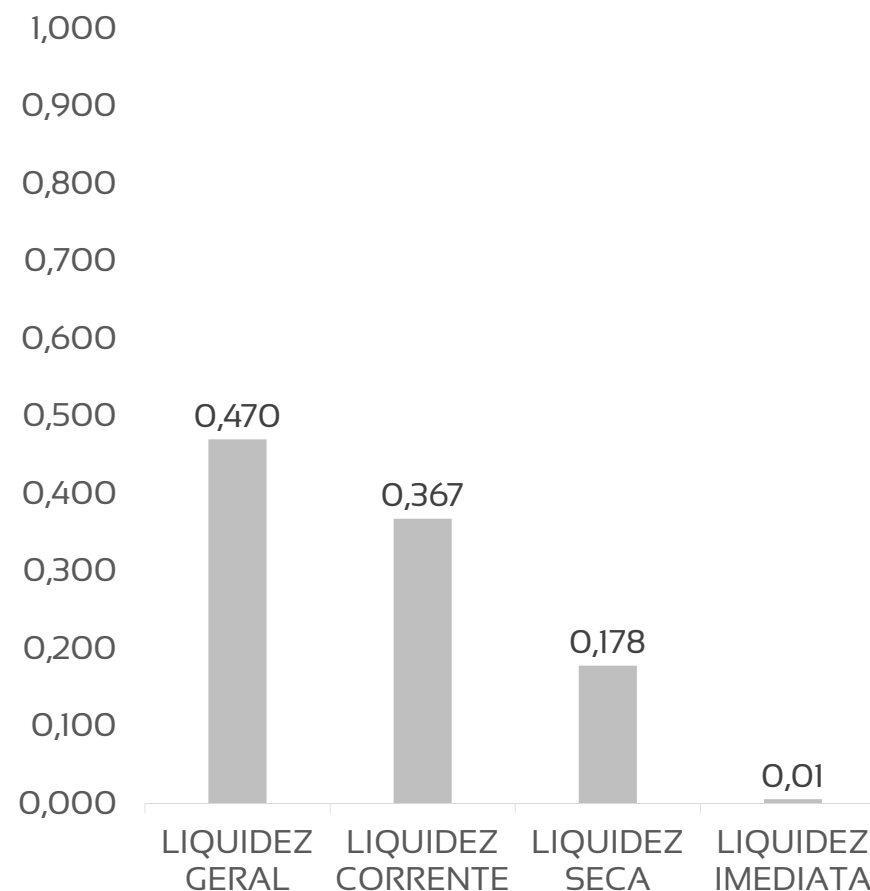
- Aumento de R\$ 50 mil em adiantamentos de clientes;
- Aumento de R\$ 11 mil em fornecedores.

Obrigações com Pessoal e Previdenciárias (R\$)



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

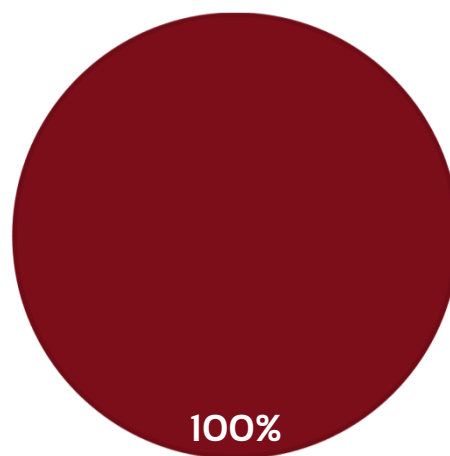
	FEVEREIRO	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,470	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,47 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	0,367	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,7 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	0,178	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,18 em ativos de curto prazo, desconsiderando o valor de estoques, para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ IMEDIATA	0,01	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 FEVEREIRO/2021

R\$ 55.698

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 65.399

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 21.331

CUSTO DA MERCADORA VENDIDA

R\$ 0

RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS

R\$ 31.032

PREJUÍZO LÍQUIDO



DRE - RESULTADO ACUMULADO NO ANO

R\$ 95.608

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 100.231

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 24.936

CUSTO DA MERCADORA VENDIDA

R\$ 7.112

RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS

R\$ 36.671

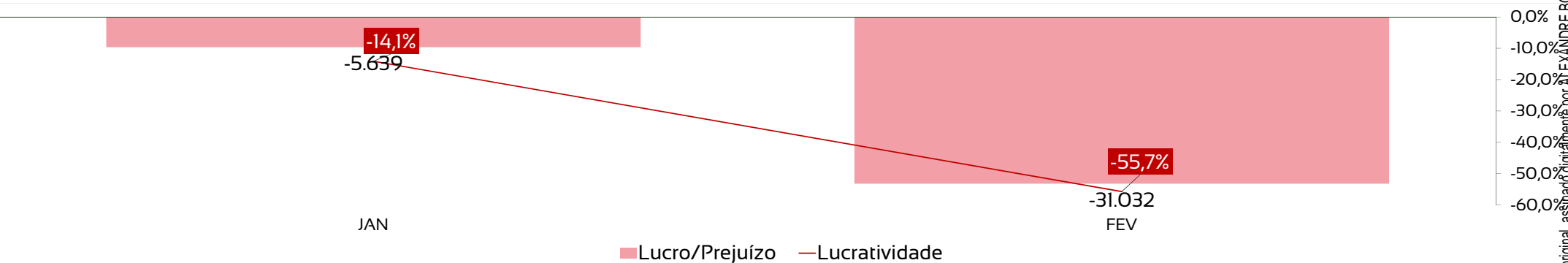
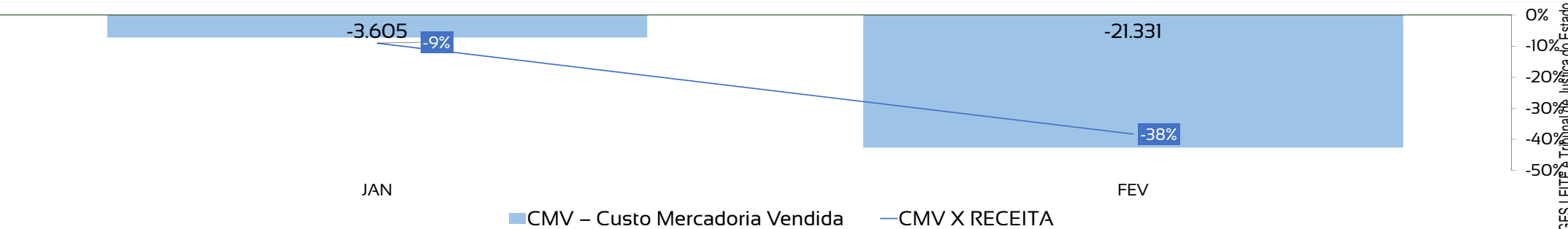
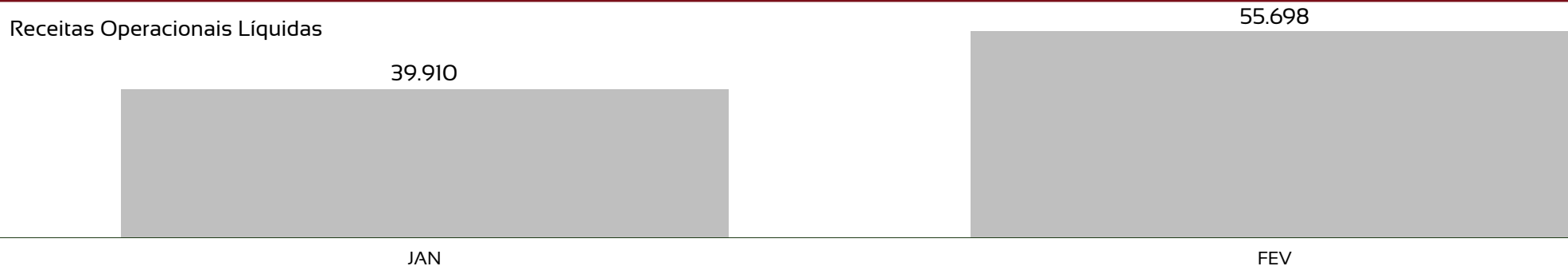
PREJUÍZO LÍQUIDO



DRE RESUMIDO

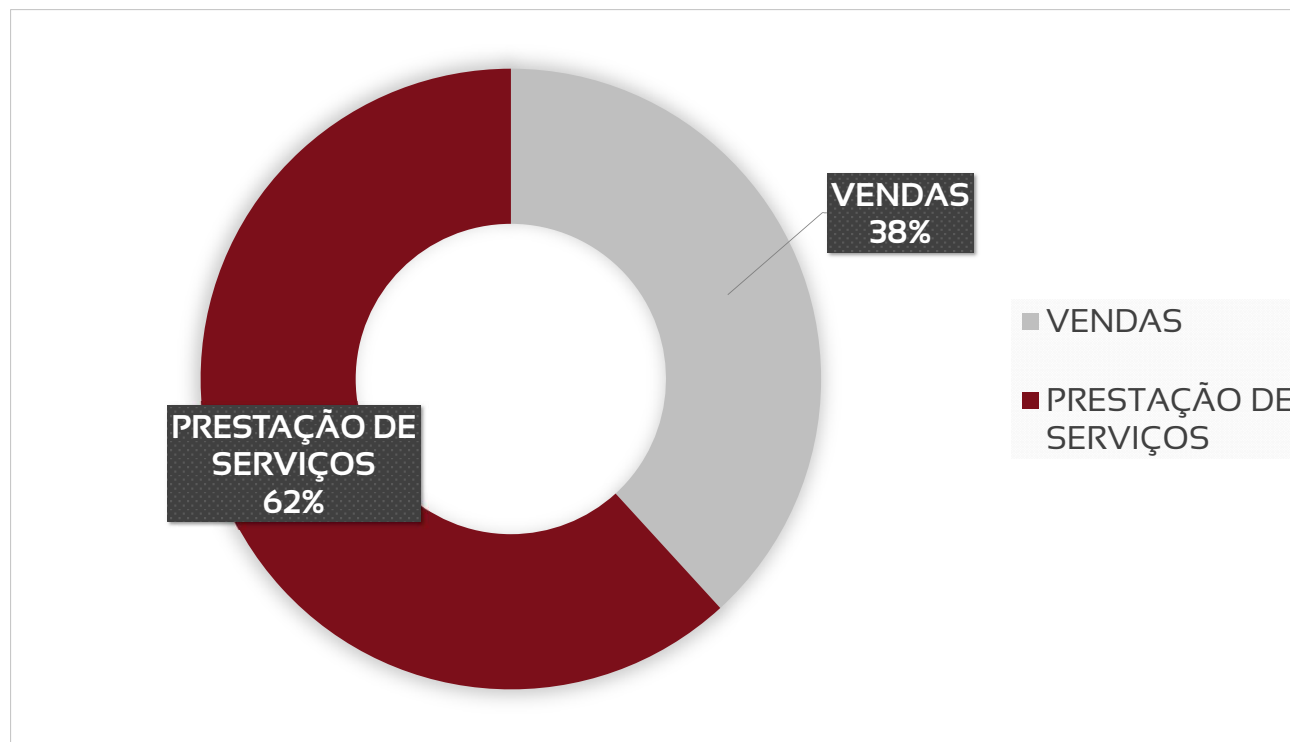
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	39.910	55.698											95.608
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-3.605	-21.331											-24.936
Margem de Contribuição	36.305	34.367											70.672
Despesas Operacionais	-34.831	-65.399											-100.231
Resultado Financeiro e Não Operacional	-7.112	0											-7.112
Lucro/Prejuízo	-5.639	-31.032											-36.671

DRE - RECEITAS APRESENTARAM AUMENTO DE 40% EM FEVEREIRO. JÁ AS DESPESAS CRESCERAM 88%, RESULTANDO EM PREJUÍZO NO PERÍODO.



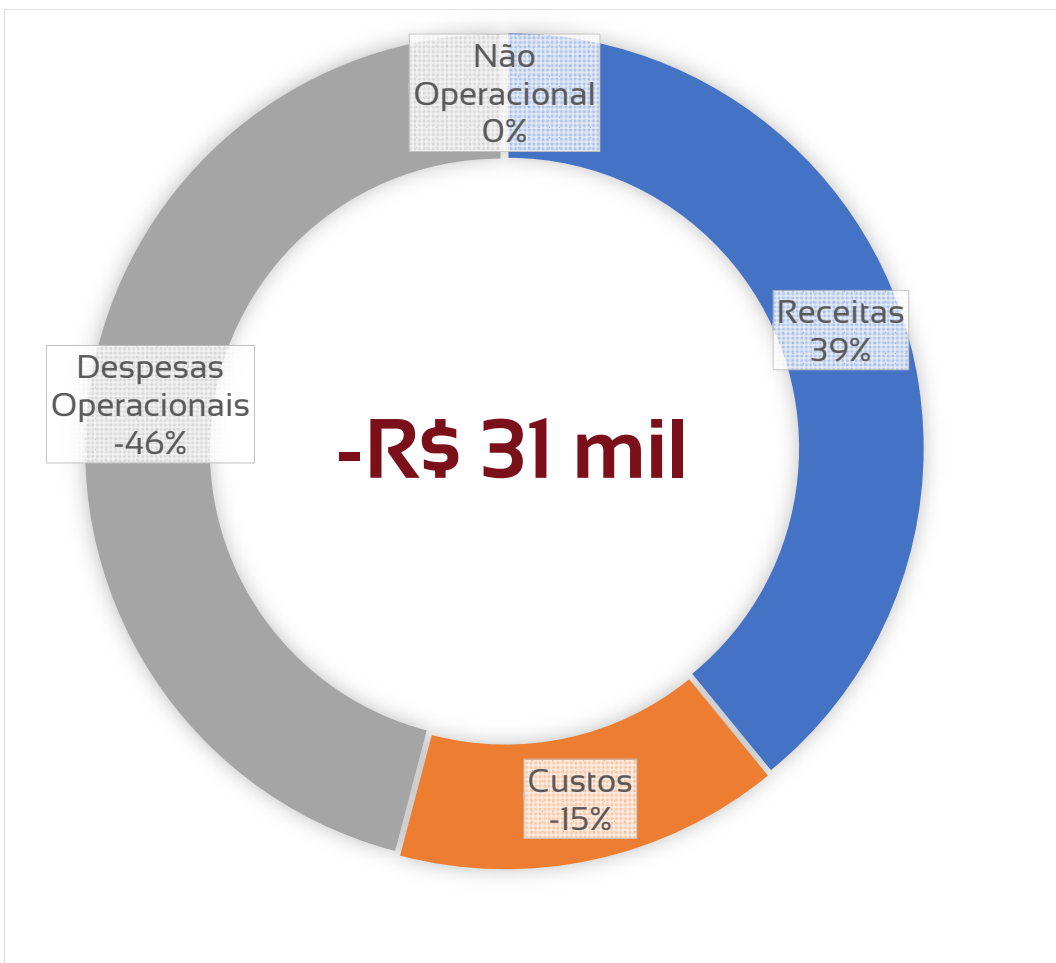
DRE - COMPOSIÇÃO DAS RECEITAS - EM FEVEREIRO, AS RECEITAS COM PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS SOMARAM R\$ 25 MIL E AS VENDAS R\$ 39 MIL

Em 2021, as receitas brutas com prestação de serviços totalizam R\$ 65 mil e as vendas R\$ 40 mil.



DRE - COMPOSIÇÃO DO RESULTADO

FEVEREIRO/2021

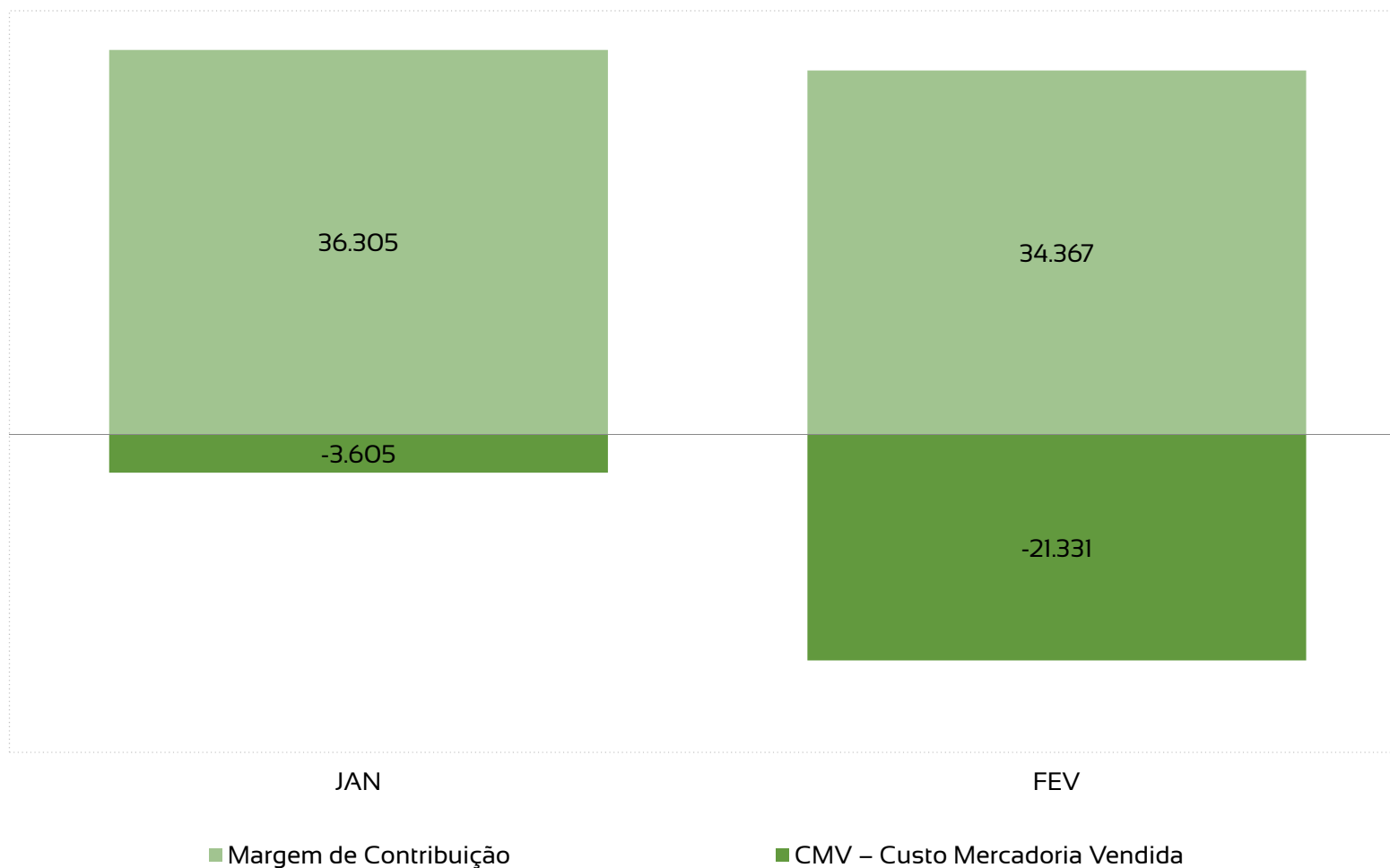


2021



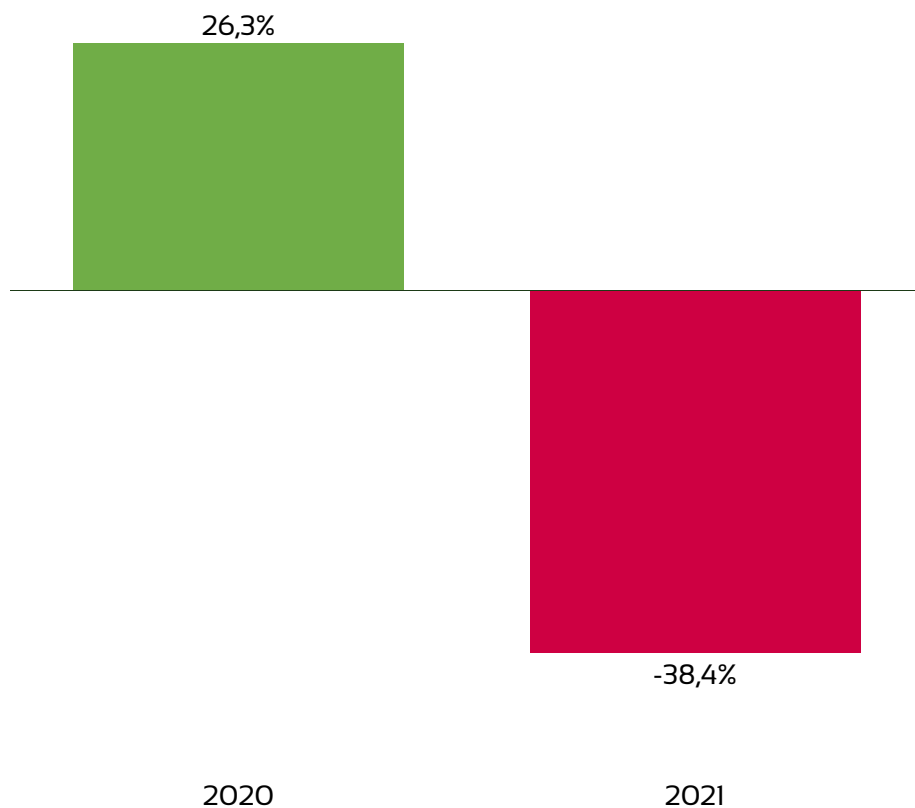
DRE - MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO É POSITIVA EM FEVEREIRO, REPRESENTANDO 61% DAS RECEITAS LÍQUIDAS DO MÊS

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 38% e aumento de 16% de custos e despesas. Esta queda significativa das receitas fez com que os custos operacionais e financeiros do período fossem maiores, gerando resultados negativos em 2021.



INDICADORES	fev/20	fev/21
Receitas	155.008	95.608
Custos e Despesas	-114.281	-132.279
Lucro/Prejuízo	40.727	-36.671
Lucratividade no ano	26,27%	-38,36%

FLUXO DE CAIXA - EM FEVEREIRO, AS ATIVIDADES DE CAIXA GERARAM RESULTADO POSITIVO DE R\$ 1,2 MIL

1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

Resultado do exercício/período	-809,22
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 Exercícios Anteriores	0
Recebimento de lucros e dividendos de subsidiárias	0
Variações nos ativos e passivos	0
(Aumento) Redução em contas a receber	29.029,08
(Aumento) Redução dos estoques	-85.722,09
Aumento (Redução) em fornecedores	11.488,08
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	2.045,87
Aumento (Redução) no imposto de renda e contribuição social	0
Outros Creditos	-5.195,01
Seguros a apropriar	0
Deposito Judicial	0
Redução (Aumento) Outras Obrigações	50.310,04
Aumento (Redução) Outras Obrigações Trabalhista	-58,77
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	1.205,52

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) 1.205,52

5 - Disponibilidades no início do período 1.629,56

6 - Disponibilidades no final do período (4+/-5) 2.835,08

1

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

2

Os fluxos de operação geraram saídas de caixa menores do que as entradas, resultando em um saldo positivo de R\$ 1,2 mil;

3

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

4

As atividades de caixa em fevereiro geraram resultado positivo de R\$ 1,2 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
FEVEREIRO/2021**

TAQUARITINGA ARTES GRÁFICAS E
EDITORA LTDA

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3103 7363



www.bladmjudicial.com.br