

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

TAQUARITINGA ARTES GRAFICAS E EDITORA LTDA

PROCESSO: 1001843-76.2017.8.26.0619

ABRIL 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 abril 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 **abril 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\$ 20 mil** em abril, apresentando resultado no exercício na ordem de **-R\$ 45 mil**.

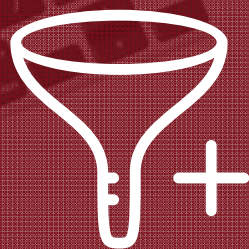
EBITDA: O EBITDA de abril é positivo, na ordem de **R\$ 20 mil**. Em 2021, o indicador é de **-R\$ 36 mil**. A diferença para o resultado líquido mensal é decorrente do resultado financeiro da empresa.

EMPREGOS: Com redução de 2 colaboradores desde o primeiro trimestre de 2020, a Recuperanda encerra o mês de abril com 5 funcionários, pagando um total de **R\$ 16,7 mil** em folha neste mês.

RECEITAS: As receitas apresentaram aumento de 107% em abril, somando **R\$ 76 mil** no mês e acumula **R\$ 209 mil** em 2021.

FLUXO DE CAIXA: As atividades de caixa, em abril, geraram resultado positivo de **R\$ 4,8 mil**.

PAGAMENTO DOS CREDORES: A Recuperanda efetuou pagamentos até abril no valor de **R\$ 139 mil**, o que representa **97%** da totalidade dos créditos previstos para pagamento no período.



PRINCIPAIS OCORRÊNCIAS ABRIL/2021

1

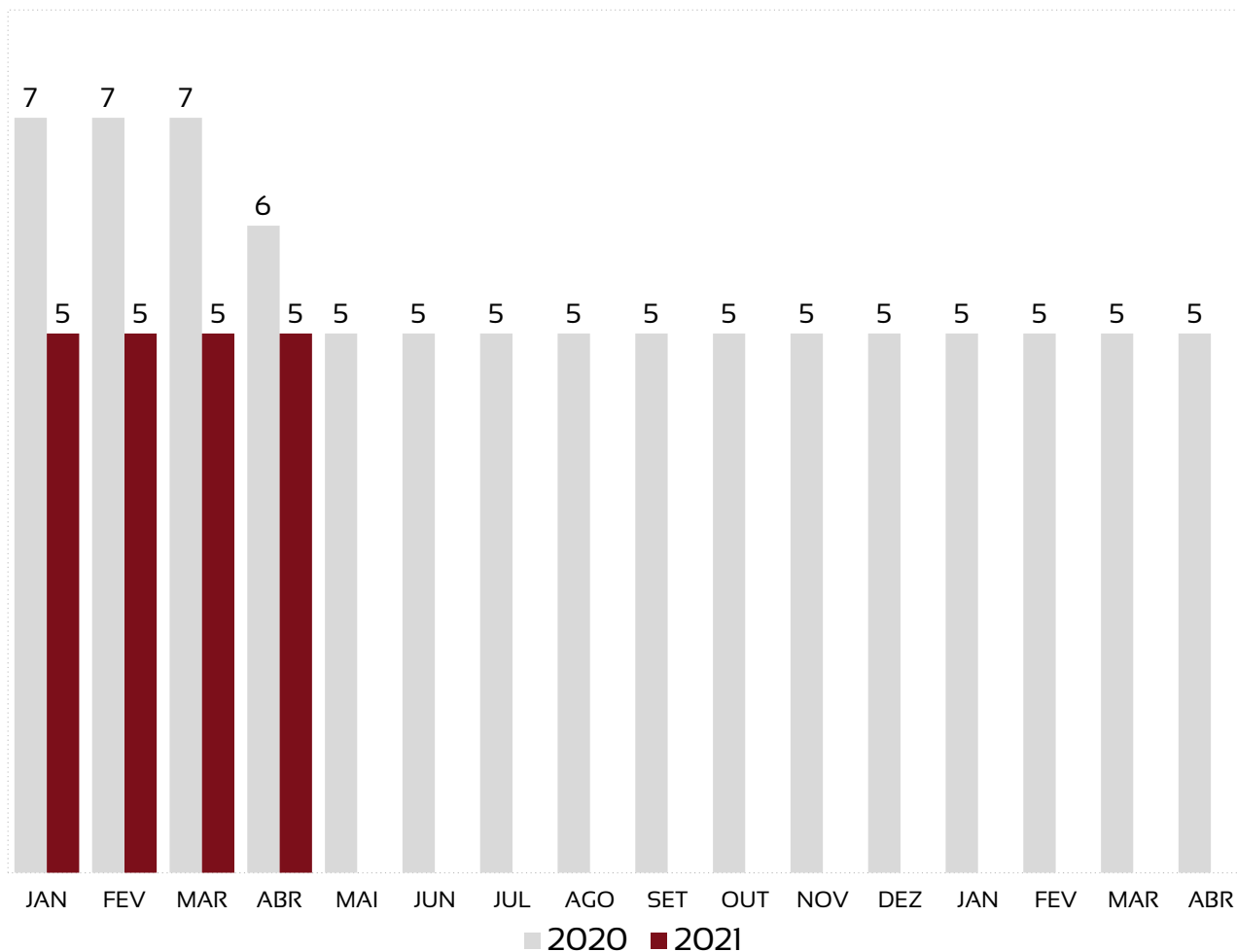
Neste mês de abril, a Recuperanda buscou formas de negociar os impostos atrasados e liquidar os impostos atuais, aguardando o procedimento de solicitação de parcelamento para empresas em recuperação judicial.

ÍNDICE

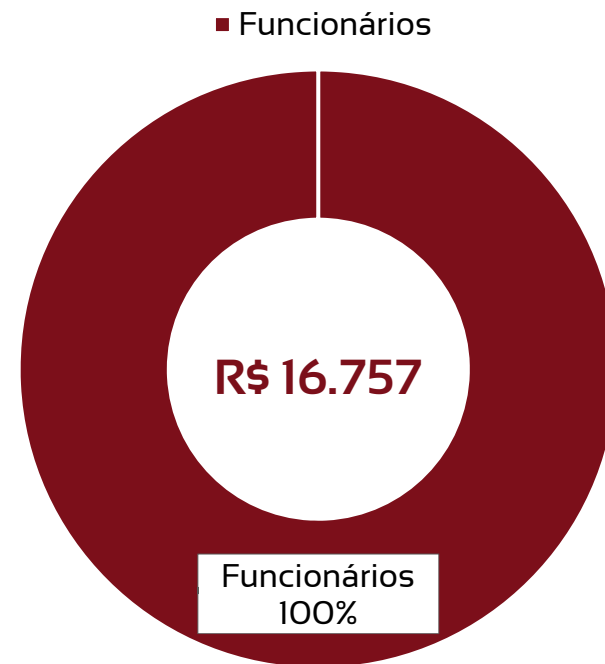
<u>1 Quadro de funcionários</u>	<u>06</u>
<u>2 Informações financeiras</u>	<u>07</u>
<u>2.1 Balanço Patrimonial da Recuperanda</u>	<u>07</u>
<u>2.1.1 Índices de liquidez</u>	<u>09</u>
<u>2.1.2 Passivos tributários em aberto</u>	<u>10</u>
<u>2.2 Demonstração do Resultado da Recuperanda</u>	<u>12</u>
<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>
<u>4 Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial</u>	<u>21</u>

A RECUPERANDA SEGUE SEM MOVIMENTAÇÃO DE COLABORADORES EM ABRIL

EVOLUÇÃO DO QUADRO DE TRABALHADORES



TOTAL DA FOLHA:



NÃO HÁ PAGAMENTO DE PRÓ-LABORE OU PAGAMENTO DE DIRETORES

BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

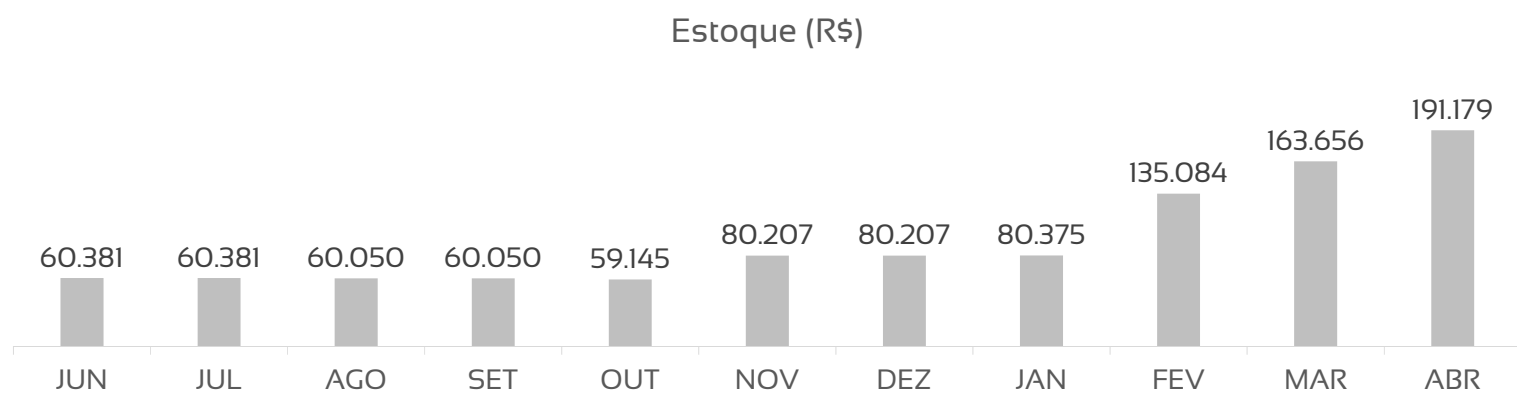
CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
	mar/21	abr/21	VAR%		mar/21	abr/21	VAR%
Disponibilidades	3.279	5.453	66%	Créditos de Longo Prazo	6.571	6.571	0%
Clientes	28.321	4.668	-84%	Imobilizado	599.780	619.780	3%
Estoques	163.656	191.179	17%	Ativo Compensatório	-1.900	-1.900	0%
Adiantamentos	16.039	16.039	0%				
Tributos a recuperar	84.692	87.365	3%				
TOTAL	295.986	304.703	3%	TOTAL	604.451	624.451	3%

mar/21	abr/21	
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	VAR%
900.438	929.155	3,2%

Houve aumento de **3,2%** no total de ativos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações ocorrem nas contas do ativo circulante:

- Aumento de 17% no valor de estoques, representando R\$ 27 mil em valores absolutos;
- Aumento de 3% no valor de imobilizado, somando R\$ 20 mil em valores absolutos.



BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

PASSIVO	mar/21		abr/21	VAR%	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	mar/21		abr/21	VAR%
	mar/21	abr/21	abr/21	VAR%		mar/21	abr/21	VAR%	
Empréstimos CP	0	0	0	0	Capital Social	17.000	17.000	0	
Obrigações com Pessoal e Previdenciárias	336.278	337.014	337.014	0%	Prejuízos acumulados	-1.515.723	-1.495.205	-1%	
Impostos	112.448	112.718	112.718	0%	Ajuste de Avaliação Patrimonial	495.483	495.483	0%	
Fornecedores	229.232	239.182	239.182	4%					
Outros Passivos CP	98.857	98.814	98.814	0%					
Empréstimos LP	572.843	572.843	572.843	0%					
Tributos LP	270.471	270.471	270.471	0%					
Outros Passivos LP	283.548	280.833	280.833	-1%					
TOTAL	1.903.678	1.911.876	1.911.876	0%	TOTAL	-1.003.240	-982.721	-2,0%	

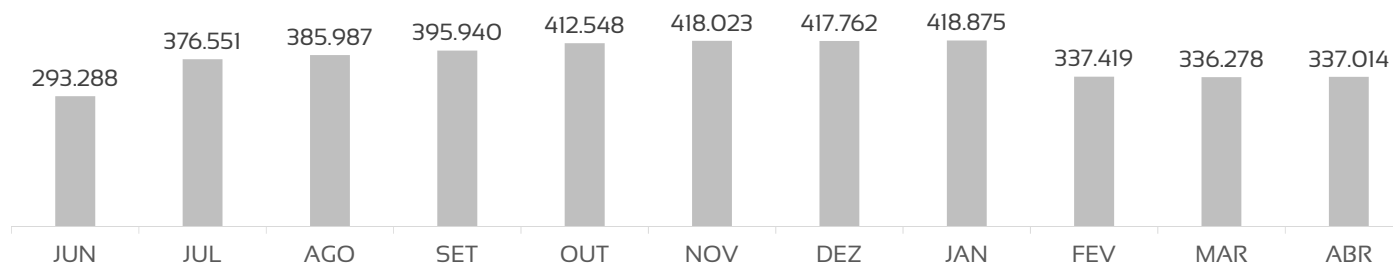
mar/21	abr/21	VAR%
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	VAR%
900.438	929.155	3,2%

Houve aumento de **3,2%** no total de passivos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações absolutas ocorrem nas contas do passivo circulante:

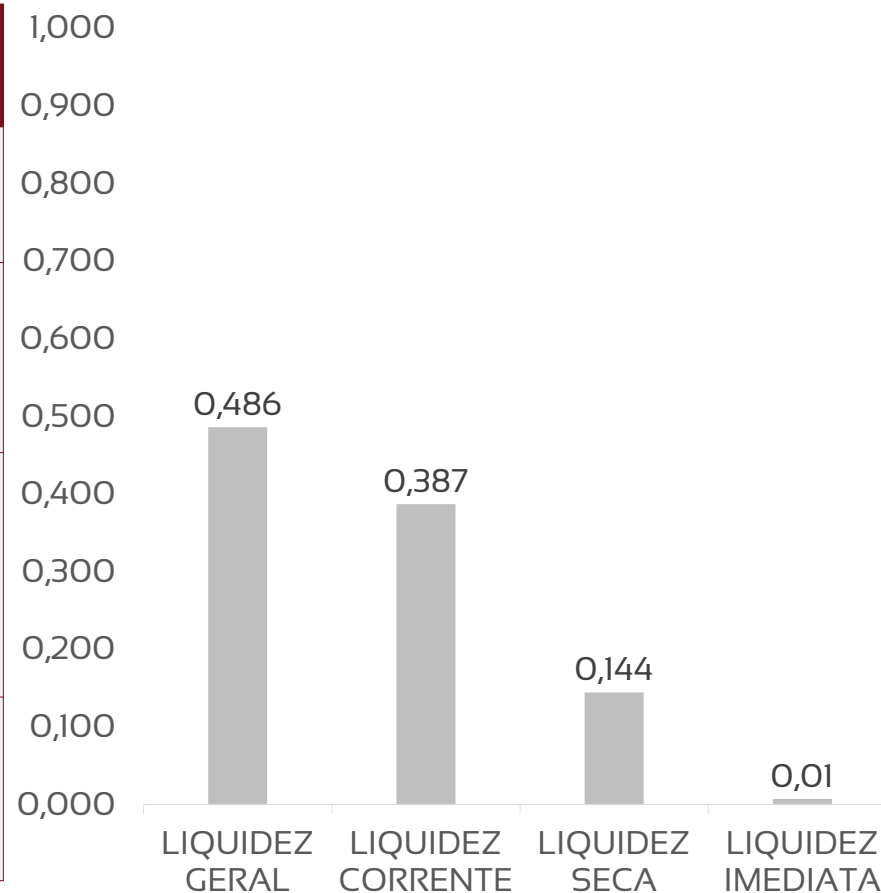
- Aumento de R\$ 47 mil em adiantamentos de clientes;
- Redução de R\$ 20 mil em prejuízos acumulados.

Obrigações com Pessoal e Previdenciárias (R\$)



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

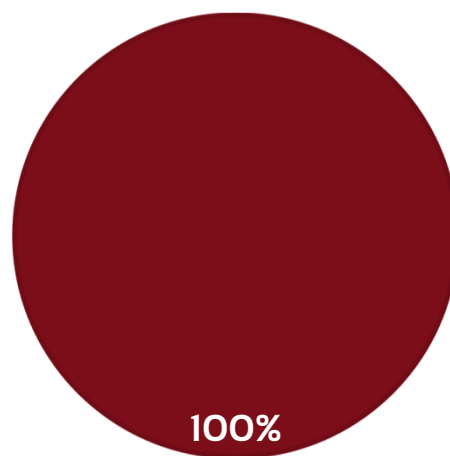
	ABRIL	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,486	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,49 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	0,387	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,39 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	0,144	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,174 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\$ 770 MIL

TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ 770.856,59	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 ABRIL/2021

R\$ 76.997

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 43.663

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 12.465

CUSTO DA MERCADORA VENDIDA

R\$ 351

RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS

R\$ 20.519

LUCRO LÍQUIDO



DRE - RESULTADO ACUMULADO NO ANO

R\$ 209.867

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 192.564

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 53.675

CUSTO DA MERCADORA VENDIDA

R\$ 9.549

RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS

R\$ 45.920

PREJUÍZO LÍQUIDO

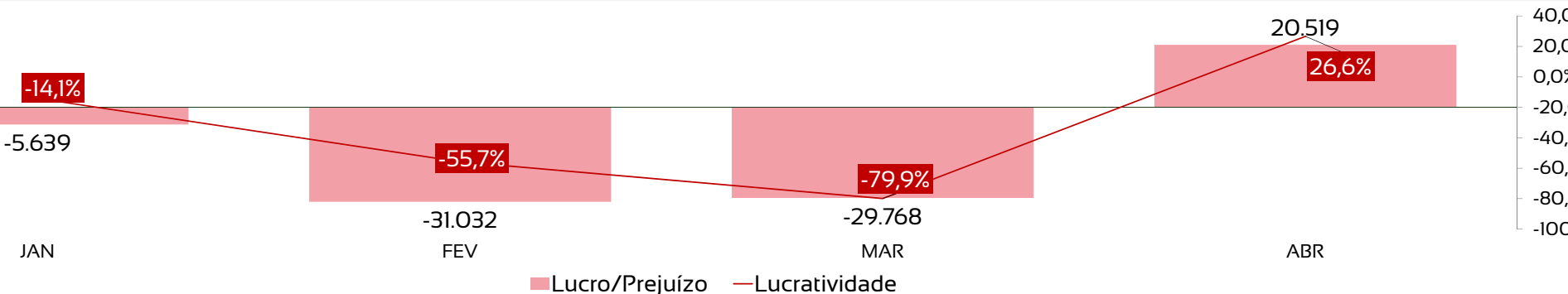
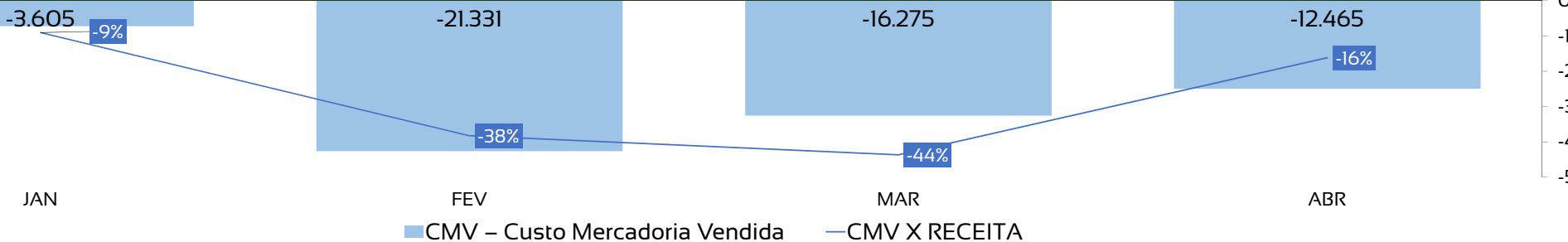
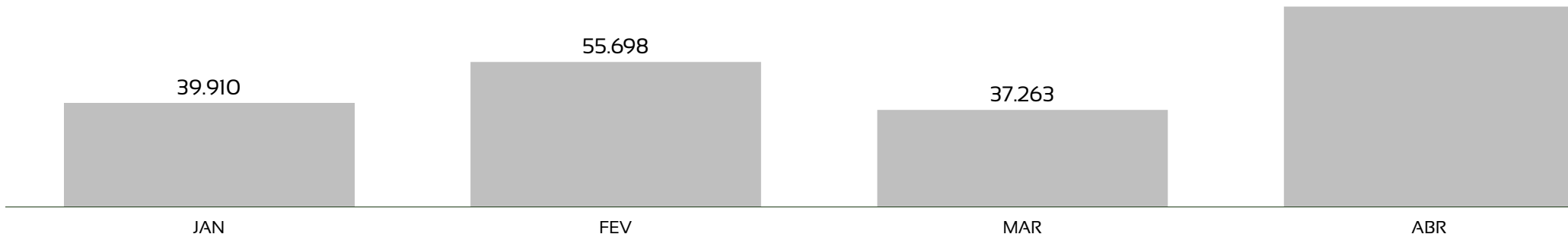
X

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									209.867
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-3.605	-21.331	-16.275	-12.465									-53.675
Margem de Contribuição	36.305	34.367	20.988	64.532									156.192
Despesas Operacionais	-34.831	-65.399	-48.670	-43.663									-192.564
Resultado Financeiro e Não Operacional	-7.112	0	-2.086	-351									-9.549
Lucro/Prejuízo	-5.639	-31.032	-29.768	20.519									-45.920

DRE - RECEITAS APRESENTARAM AUMENTO DE 107% EM ABRIL. HOUE QUEDA DOS CUSTOS E DESPESAS, GERANDO RESULTADO POSITIVO PELA PRIMEIRA VEZ NO ANO.

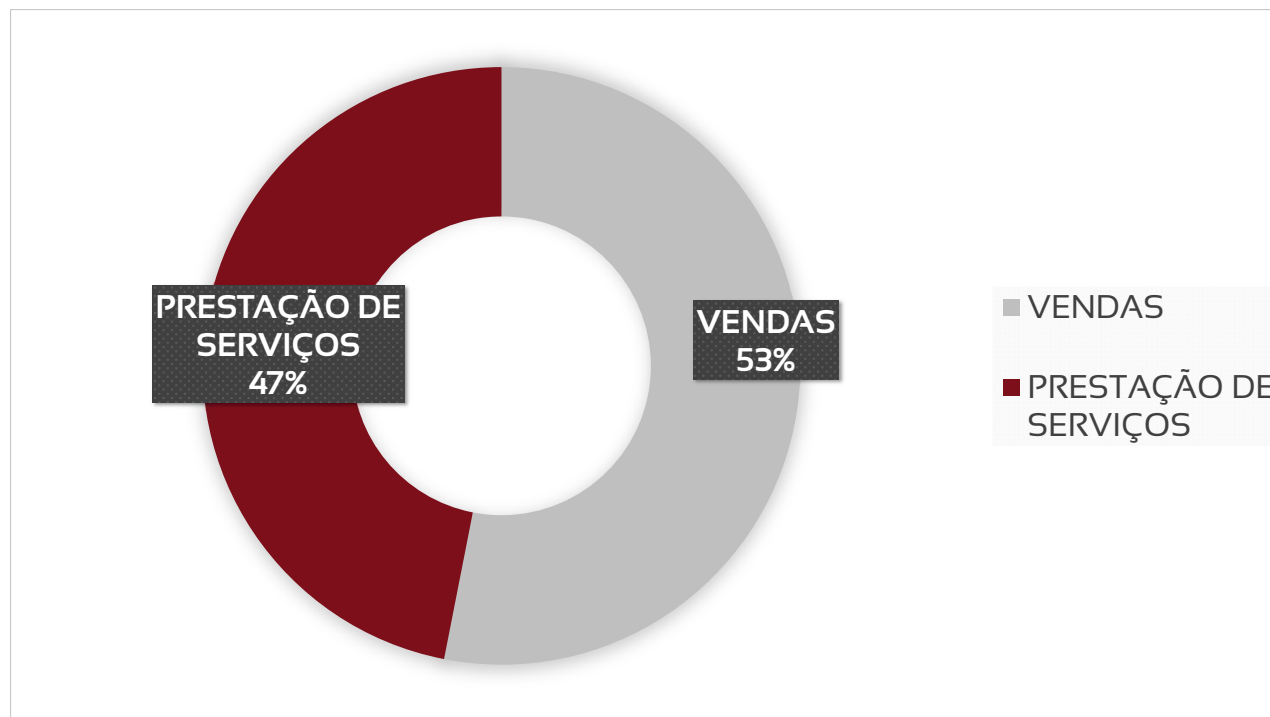
Receitas Operacionais Líquidas



Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ALEXANDRE BORGES LEITE e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 09/06/2021 às 11:16, sob o número WTQT21700203517. 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 3DF4A48.

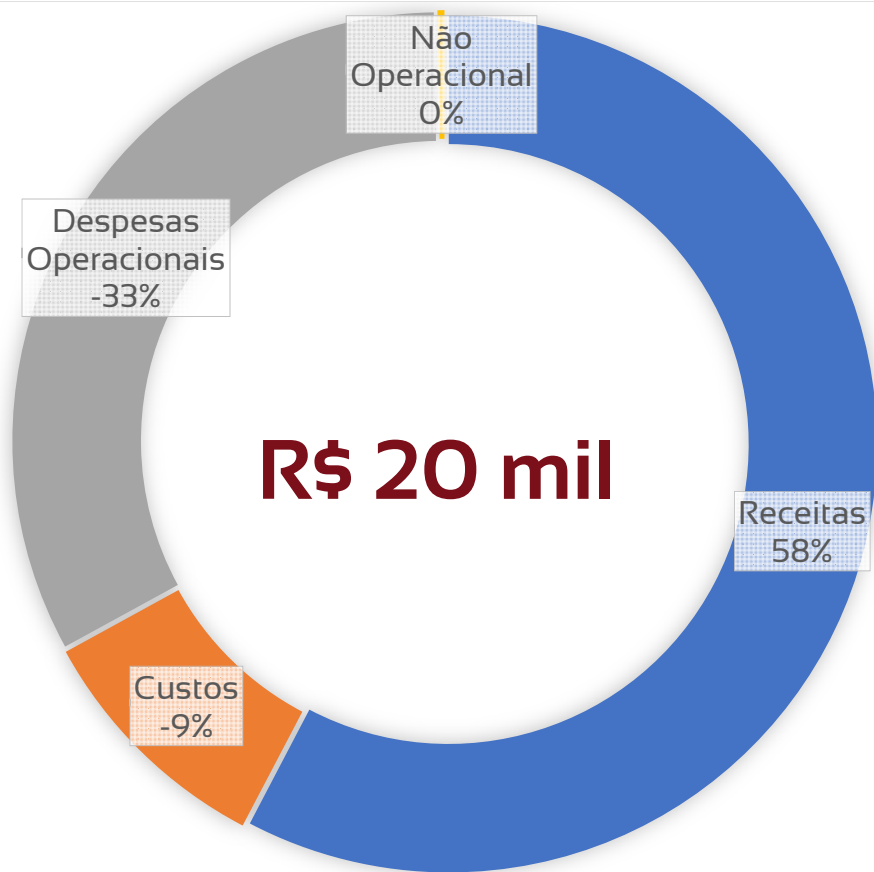
DRE - COMPOSIÇÃO DAS RECEITAS: EM ABRIL, AS RECEITAS COM PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS SOMARAM R\$ 18 MIL E AS VENDAS R\$ 31 MIL

Em 2021, as receitas brutas com prestação de serviços totalizam R\$ 97,9 mil e as vendas R\$ 110,8 mil



DRE - COMPOSIÇÃO DO RESULTADO

ABRIL/2021

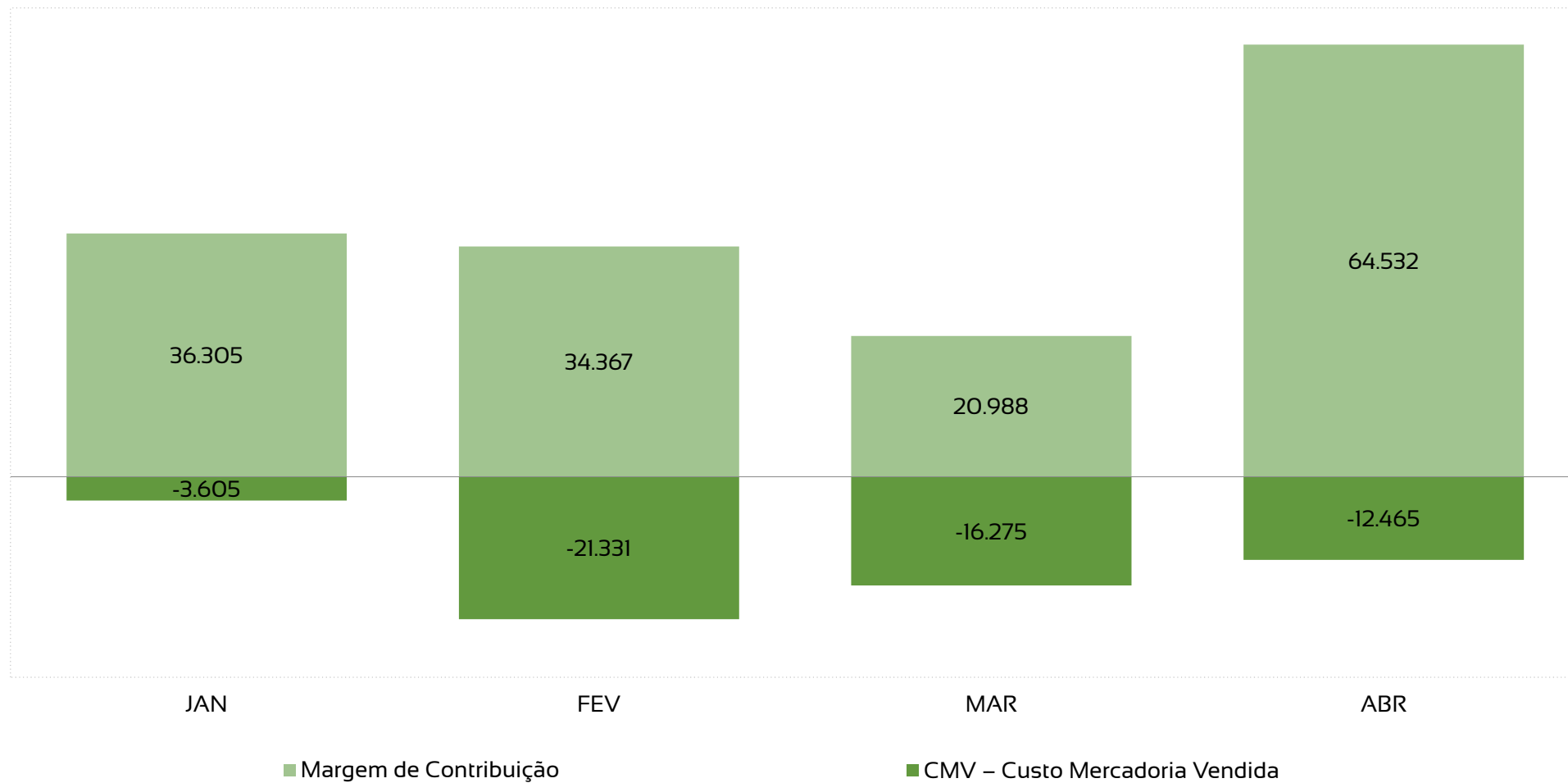


2021



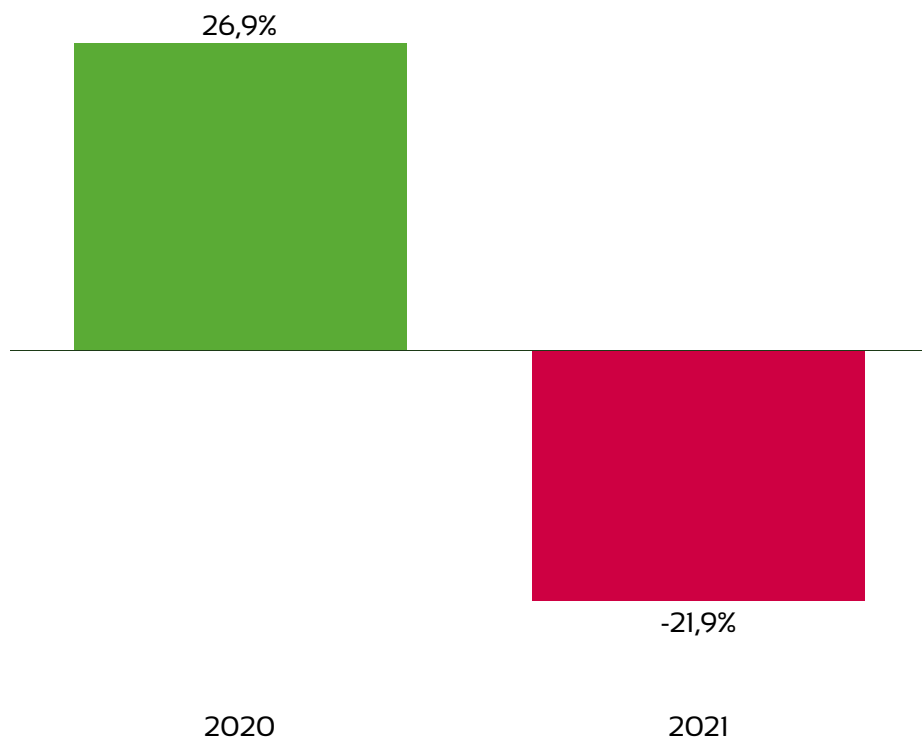
DRE - MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO É POSITIVA EM ABRIL, REPRESENTANDO 84% DAS RECEITAS LÍQUIDAS DO MÊS

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 36% e aumento de 7% 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	abr/20	abr/21
Receitas	327.899	209.867
Custos e Despesas	-239.815	-255.787
Lucro/Prejuízo	88.084	-45.920
Lucratividade no ano	26,86%	-21,88%

FLUXO DE CAIXA - EM ABRIL, AS ATIVIDADES DE CAIXA GERARAM RESULTADO POSITIVO DE R\$ 4,8 MIL

1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

Resultado do exercício/período	20.518,50
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	-23.653,51
(Aumento) Redução dos estoques	-27.523,38
Aumento (Redução) em fornecedores	-9.949,42
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	269,89
Aumento (Redução) no imposto de renda e contribuição social	0
Outros Creditos	2.672,77
Seguros a apropriar	0
Deposito Judicial	0
Redução (Aumento) Outras Obrigações	42,81
Aumento (Redução) Outras Obrigações Trabalhista	-736,17
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	-24.888,53

2 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

Compras de imobilizado	20.000
Aquisição de ações/cotas	0
Recebimentos por vendas de ativos permanentes	0
= Disponibilidades líquidas geradas pelas (aplic nas) ativ invest	20.000

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)

4 - Aumento (Redução) nas disponibilidades (1+/-2+/-3)	4.888,53
5 - Disponibilidades no início do período	3.278,81
6 - Disponibilidades no final do período (4+/-5)	8.167,34

1

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

2

Os fluxos de operação geraram saídas de caixa maiores do que as entradas, resultando em um saldo negativo de -R\$ 24 mil;

3

A Recuperanda obteve movimentação no caixa de investimentos no valor de R\$ 20 mil;

4

As atividades de caixa em abril geraram resultado positivo de R\$ 4,8 mil.

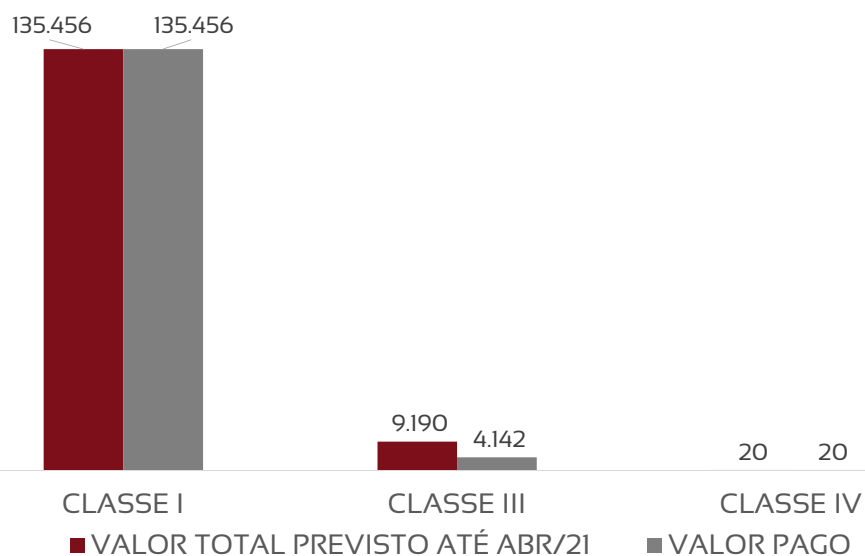
CONDIÇÕES DE PAGAMENTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL - POR CLASSE

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

ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DO PLANO – ABRIL/21

	INÍCIO	VALOR TOTAL PREVISTO	VALOR TOTAL PAGO	% CUMPRIMENTO DO PLANO
CLASSE I - TRABALHISTA	05/12/2020	135.456	135.456	100%
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	05/02/2021	9.190	4.142	45%
CLASSE IV – ME/EPP	05/02/2021	20	20	100%



Até o mês de abril 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 **45%** do total de créditos, uma vez que somente 23 credores estão recebendo parcelas devidas (R\$ 4.142,72 comprovados). Os valores não pagos são referentes a 5 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 à Recuperanda, para que o início dos pagamentos ocorra.

ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DO PLANO – ABRIL/21

O pagamento dos credores listados abaixo, está pendente de validação, uma vez que os recibos de pagamento enviados não possuem autenticação das assinaturas apresentadas. Estes valores foram considerados como pagos no acompanhamento do PRJ, porém, foi solicitado à Recuperanda, na data de 11/05/21, o envio dos documentos com as devidas autenticações.

COTAI AUTO POSTO
DIOGO CHAPAS
MICRO & MIDIA
ORGANIZACAO CONTABIL KAMADA LTDA
ROSSET
RPL
SILVA E GUIMARAES ADVOCACIA E CONSULTORIA
SUPER BARATO TAQUARITINGA
SUPERGRAF

ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DO PLANO – ABRIL/21

Os credores listados abaixo, pertencem à classe III (quirografários) e que, 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 ABRIL/2021

**TAQUARITINGA ARTES GRÁFICAS E
EDITORA LTDA**

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3103 7363



www.bladmjudicial.com.br