

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

TAQUARITINGA ARTES GRAFICAS E EDITORA LTDA

PROCESSO: 1001843-76.2017.8.26.0619

JUNHO 2021

NOTAS RELEVANTES E LIMITAÇÃO DE ESCOPO

Em 03 de junho 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 junho 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 **junho 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\$ 5 mil** em junho, apresentando resultado no exercício na ordem de **-R\$ 23 mil**.

EBITDA: O EBITDA de junho é positivo, na ordem de **R\$ 5 mil**. Em 2021, o indicador é de **-R\$ 28 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 junho com 5 funcionários, pagando um total de **R\$ 8,6 mil** em folha neste mês.

RECEITAS: As receitas apresentaram queda de 15% em junho, somando **R\$ 506 mil** no mês e acumula **R\$ 320 mil** em 2021.

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

PAGAMENTO DOS CREDORES: A Recuperanda efetuou pagamentos até junho, no valor de **R\$ 146 mil**, o que representa **95%** da totalidade dos créditos previstos para pagamento no período.



DOCUMENTOS NÃO DISPONIBILIZADOS PELA RECUPERANDA

1. Demonstração de fluxo de caixa (DFC) mensal, deve estar alinhada com as movimentações de caixa do balancete mensal.

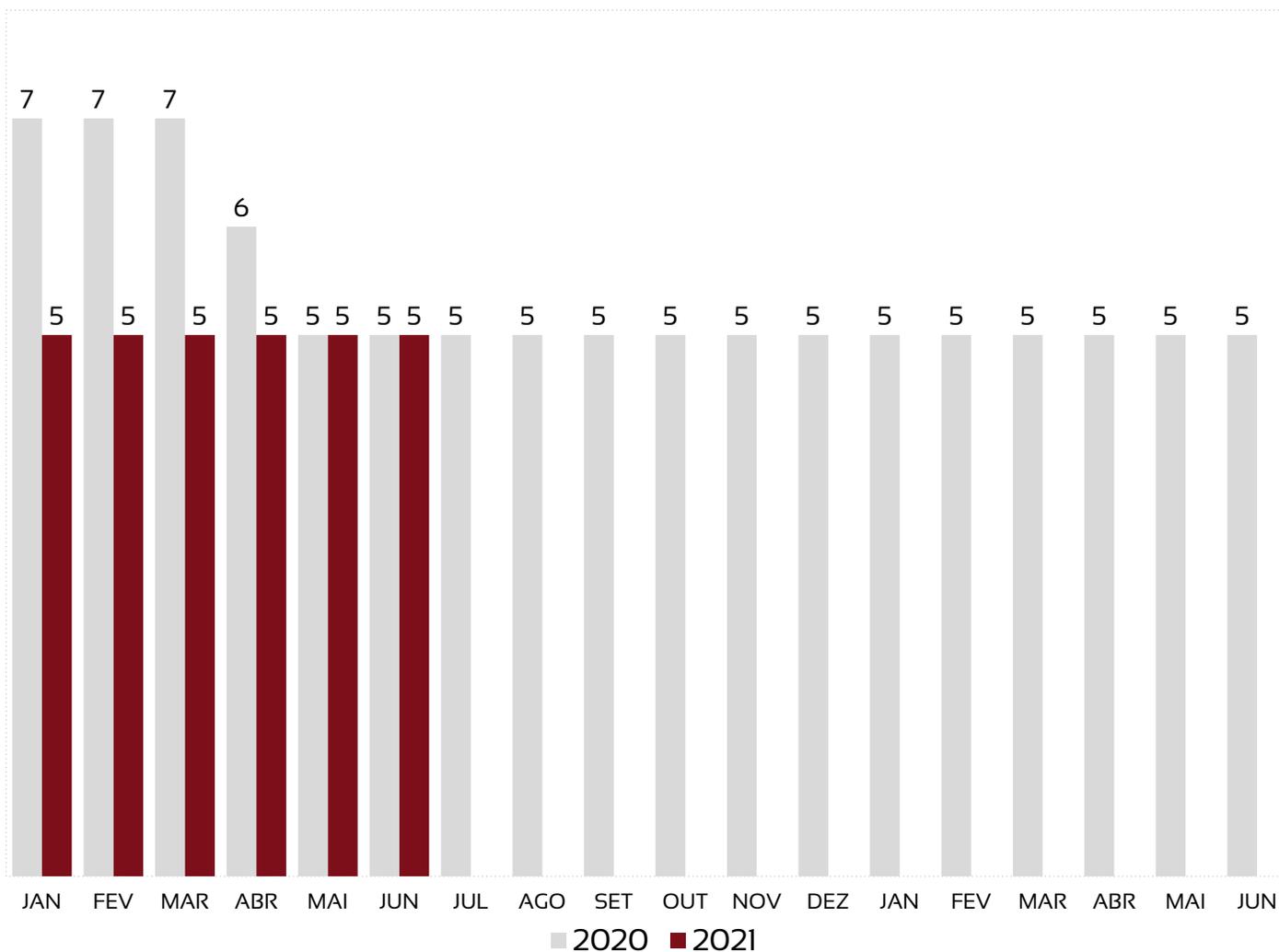


ÍNDICE

<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>

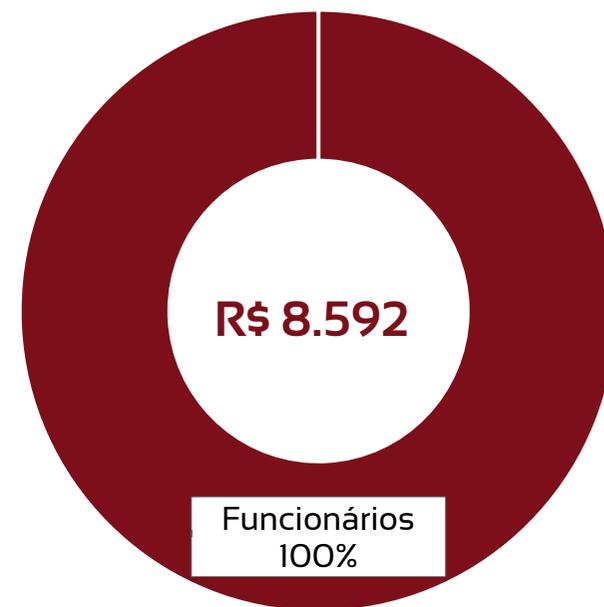
A RECUPERANDA SEGUE SEM MOVIMENTAÇÃO DE COLABORADORES EM JUNHO

EVOLUÇÃO DO QUADRO DE TRABALHADORES



TOTAL DA FOLHA:

■ Funcionários



NÃO HÁ PAGAMENTO DE PRÓ-LABORE OU PAGAMENTO DE DIRETORES

BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

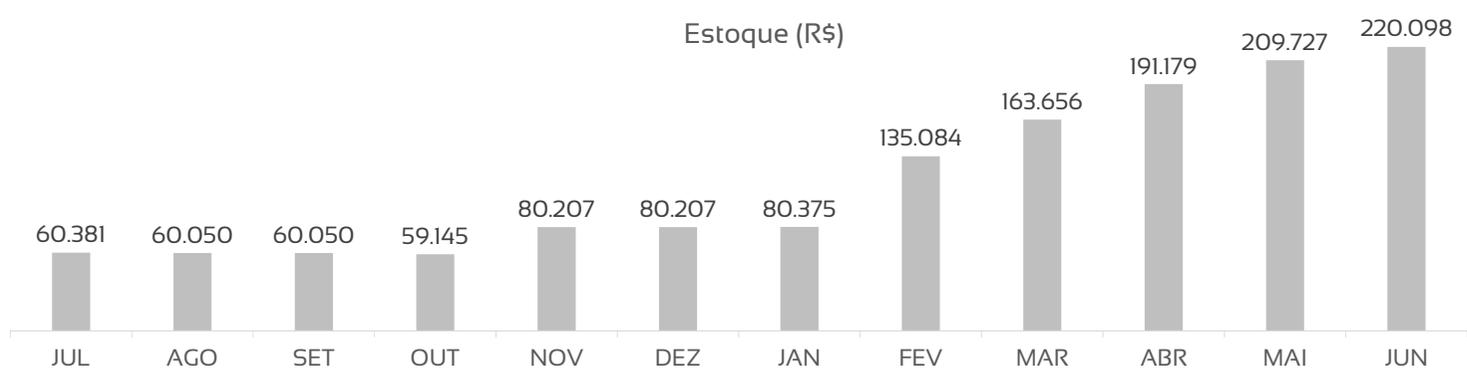
CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
	mai/21	jun/21	VAR%		mai/21	jun/21	VAR%
Disponibilidades	4.281	2.127	-50%	Créditos de Longo Prazo	6.571	6.571	0%
Clientes	9.143	6.910	-24%	Imobilizado	590.653	591.653	0%
Estoques	209.727	220.098	5%	Ativo Compensatório	-1.900	-1.900	0%
Adiantamentos	16.039	16.039	0%				
Tributos a recuperar	89.182	89.736	1%				
TOTAL	328.372	334.910	2%	TOTAL	595.324	596.324	0%

mai/21	jun/21	
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	VAR%
923.696	931.234	0,8%

Houve aumento de **0,8%** no total de ativos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações ocorrem nas contas do ativo circulante:

- Aumento de 5% no valor de estoques, representando R\$ 10 mil em valores absolutos;
- Queda de 50% no valor de caixa, somando -R\$ 2 mil em valores absolutos.



BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

PASSIVO	PASSIVO		VAR%	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		VAR%
	mai/21	jun/21			mai/21	jun/21	
Empréstimos CP	0	0	0	Capital Social	17.000	17.000	0
Obrigações com Pessoal e Previdenciárias	337.144	327.592	-3%	Prejuízos acumulados	-1.508.763	-1.503.464	0%
Impostos	112.299	117.369	5%	Ajuste de Avaliação Patrimonial	495.483	495.483	0%
Fornecedores	251.397	263.073	5%				
Outros Passivos CP	98.776	98.066	-1%				
Empréstimos LP	572.843	572.843	0%				
Tributos LP	270.471	270.471	0%				
Outros Passivos LP	277.045	272.800	-2%				
TOTAL	1.919.976	1.922.215	0%	TOTAL	-996.280	-990.980	-0,5%

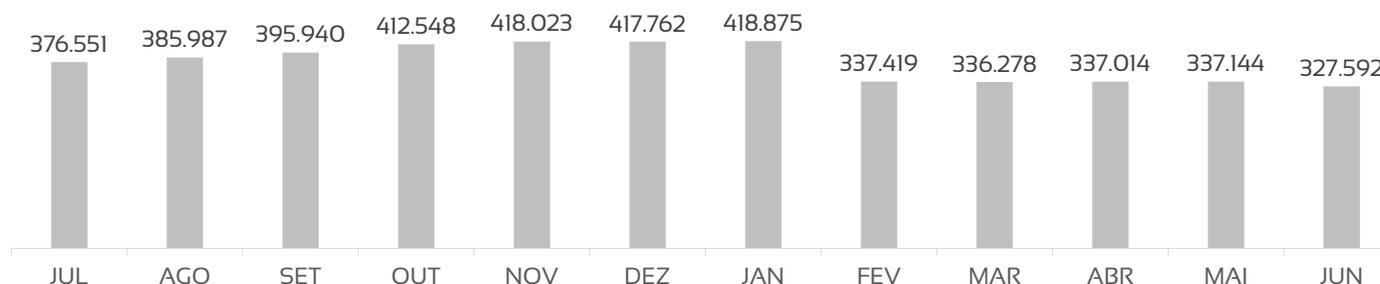
mai/21	jun/21	VAR%
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	VAR%
923.696	931.234	0,8%

Houve aumento de **0,8%** no total de passivos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações absolutas ocorrem nas contas do passivo circulante:

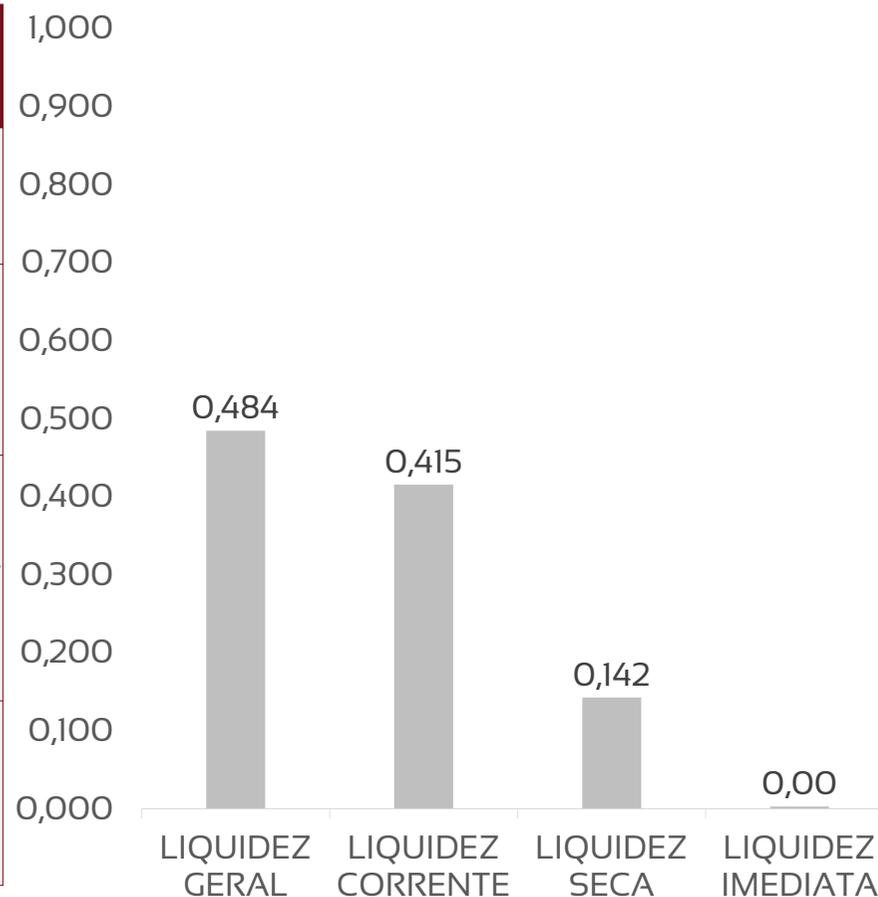
- Aumento de R\$ 11 mil em fornecedores;
- Redução de -R\$ 9 mil em obrigações com pessoal e previdenciárias.

Obrigações com Pessoal e Previdenciárias (R\$)



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

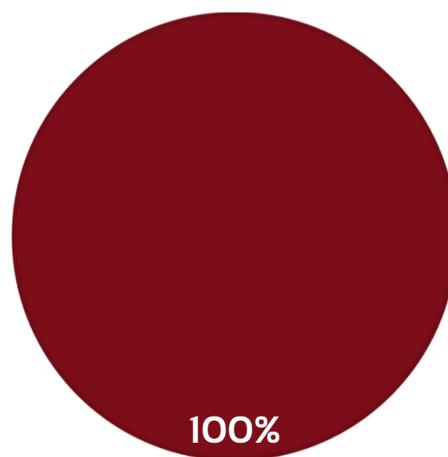
	JUNHO	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,484	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,50 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	0,415	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,41 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	0,142	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,14 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



PASSIVOS TRIBUTÁRIOS EM ABERTO: 100% DOS TRIBUTOS EM ABERTO SÃO REPRESENTADOS PELA ESFERA FEDERAL. NO TOTAL, A DÍVIDA FISCAL É DE R\$ 780 MIL.

TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ 780.399,49	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 JUNHO/2021

R\$ 50.896

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 35.764

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 9.781

CUSTO DA MERCADORA VENDIDA

R\$ 52

RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS

R\$ 5.299

LUCRO LÍQUIDO



DRE - RESULTADO ACUMULADO NO ANO

R\$ 320.633

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 272.202

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 77.189

CUSTO DA MERCADORA VENDIDA

R\$ 5.347

RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS

R\$ 23.411

PREJUÍZO LÍQUIDO

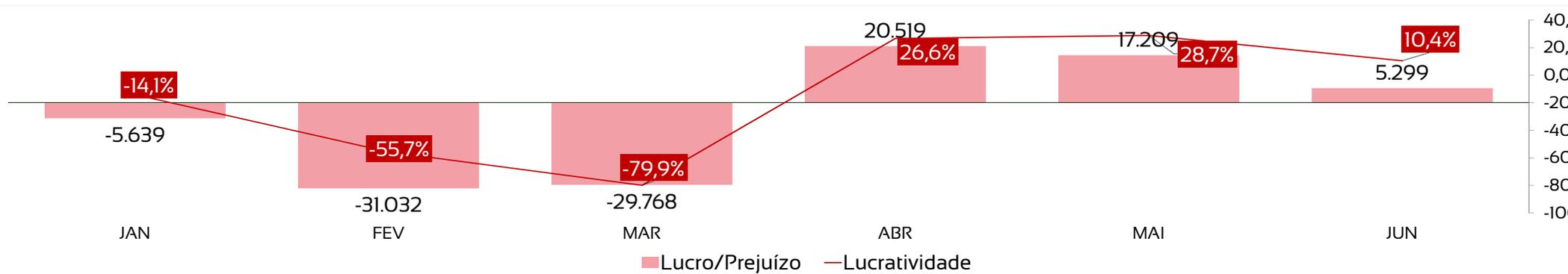
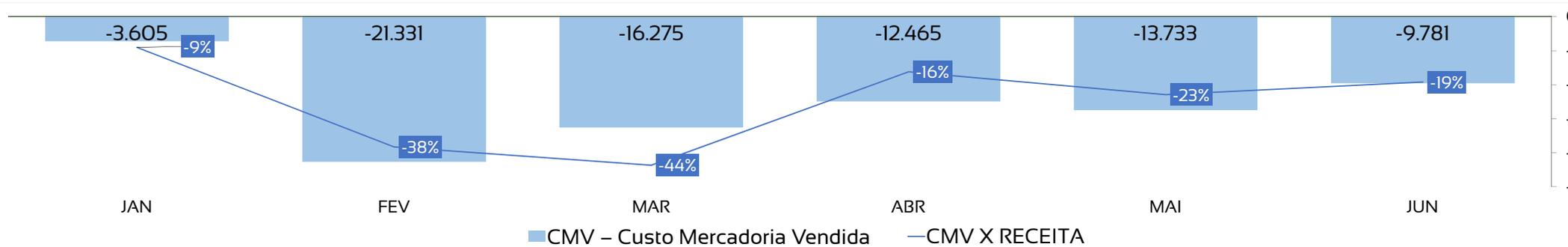
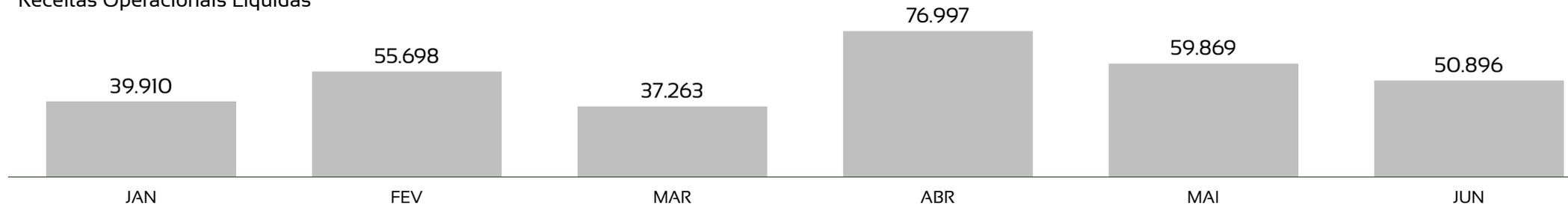


DRE RESUMIDO

	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							320.633
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-3.605	-21.331	-16.275	-12.465	-13.733	-9.781							-77.189
Margem de Contribuição	36.305	34.367	20.988	64.532	46.136	41.115							243.444
Despesas Operacionais	-34.831	-65.399	-48.670	-43.663	-43.874	-35.764							-272.202
Resultado Financeiro e Não Operacional	-7.112	0	-2.086	-351	14.948	-52							5.347
Lucro/Prejuízo	-5.639	-31.032	-29.768	20.519	17.209	5.299							-23.411

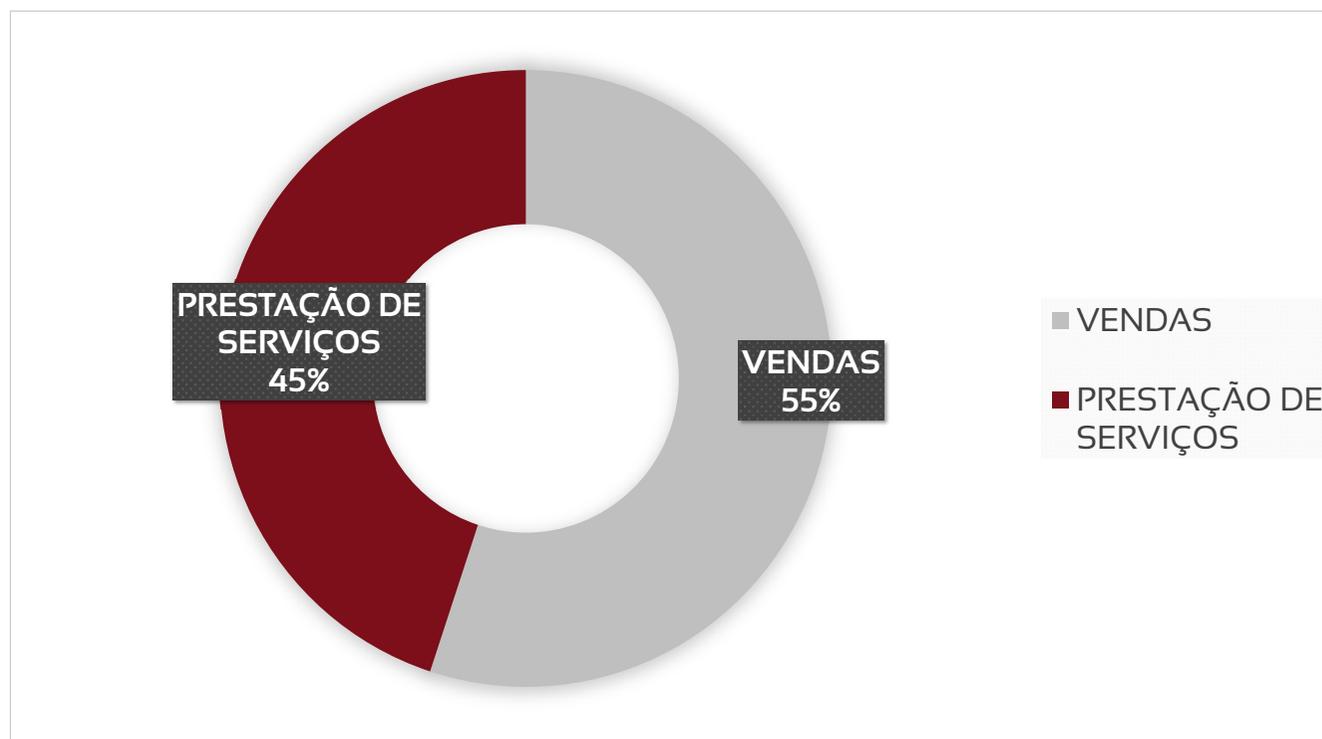
DRE - RECEITAS APRESENTARAM QUEDA DE 15% EM JUNHO. OS CUSTOS E DESPESAS TAMBÉM APRESENTARAM QUEDA, RESULTANDO EM LUCRO NO PERÍODO.

Receitas Operacionais Líquidas



DRE - COMPOSIÇÃO DAS RECEITAS: EM JUNHO, AS RECEITAS COM PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS SOMARAM R\$ 17,9 MIL E AS VENDAS R\$ 18,6 MIL

Em 2021, as receitas brutas com prestação de serviços totalizam R\$ 127 mil e as vendas R\$ 156 mil.



DRE - COMPOSIÇÃO DO RESULTADO

JUNHO/2021

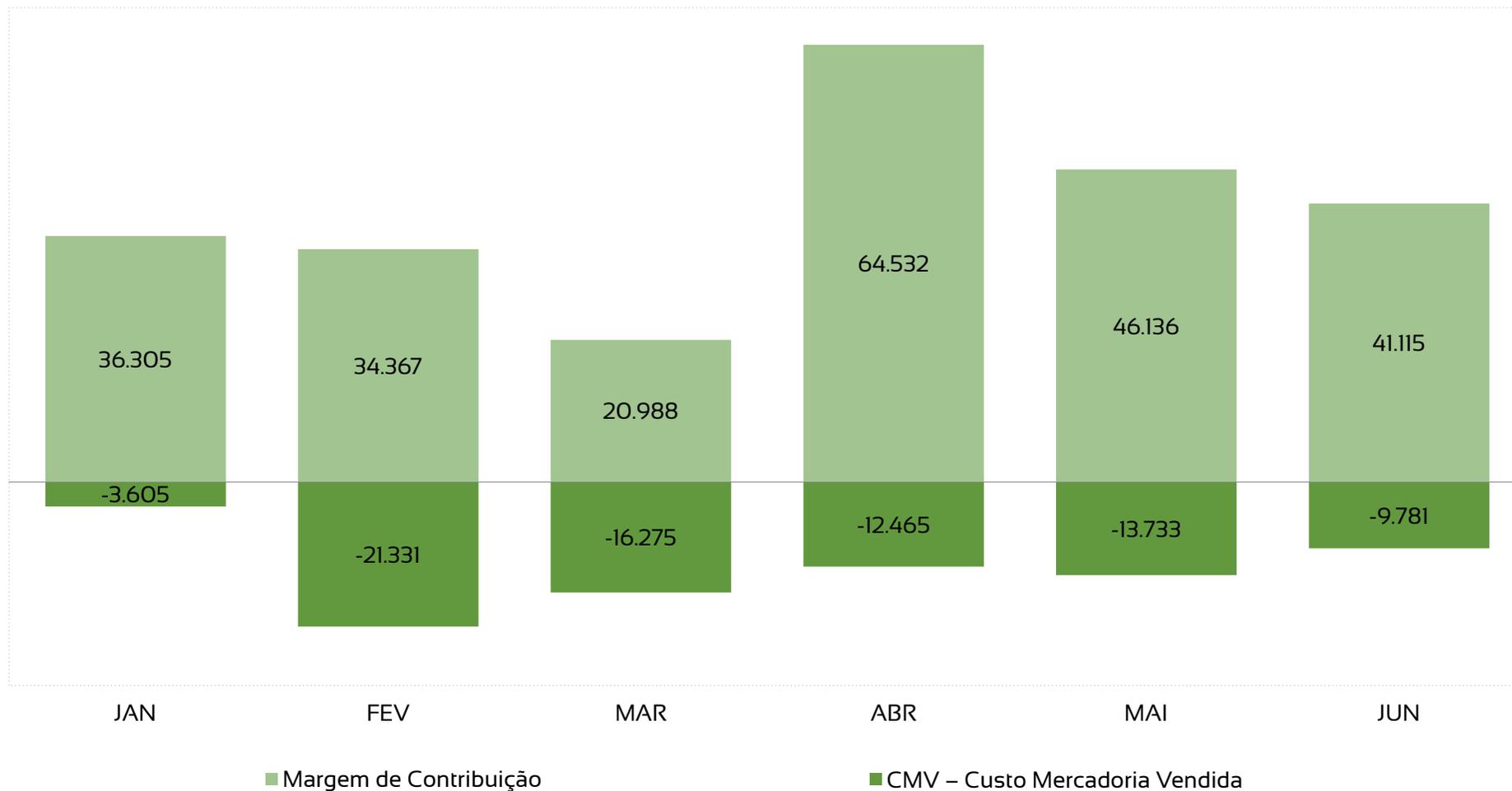


2021



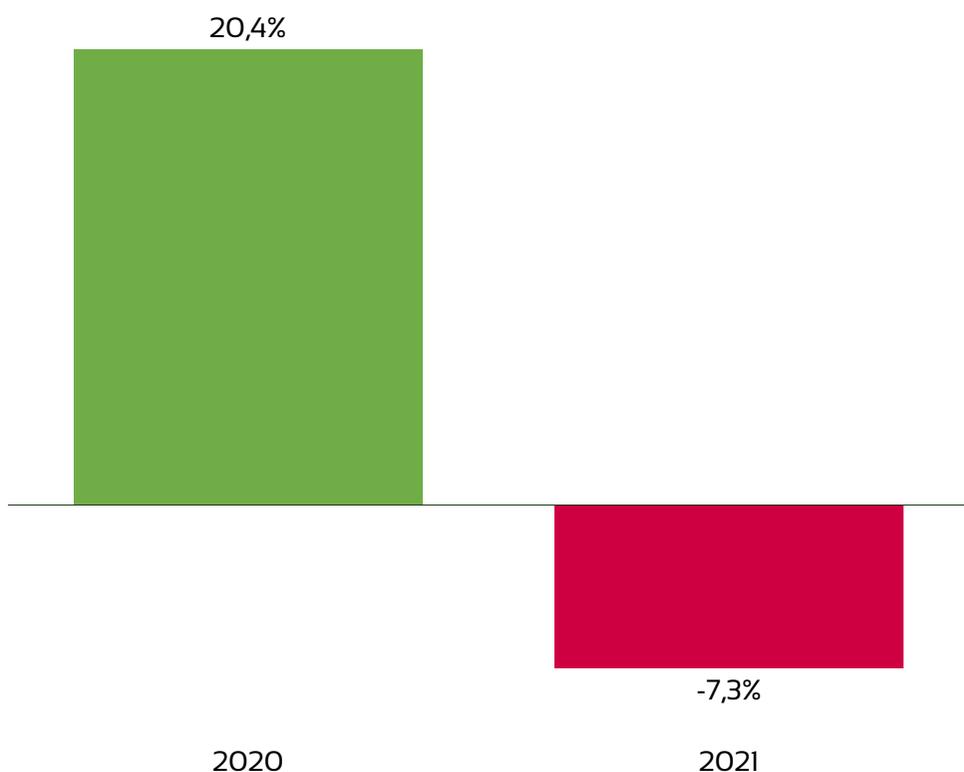
DRE - MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO É POSITIVA EM JUNHO, REPRESENTANDO 81% DAS RECEITAS LÍQUIDAS DO MÊS

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 -41% e apenas -21% de queda 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	jun/20	jun/21
Receitas	546.055	320.633
Custos e Despesas	-434.714	-344.044
Lucro/Prejuízo	111.341	-23.411
Lucratividade no ano	20,39%	-7,30%

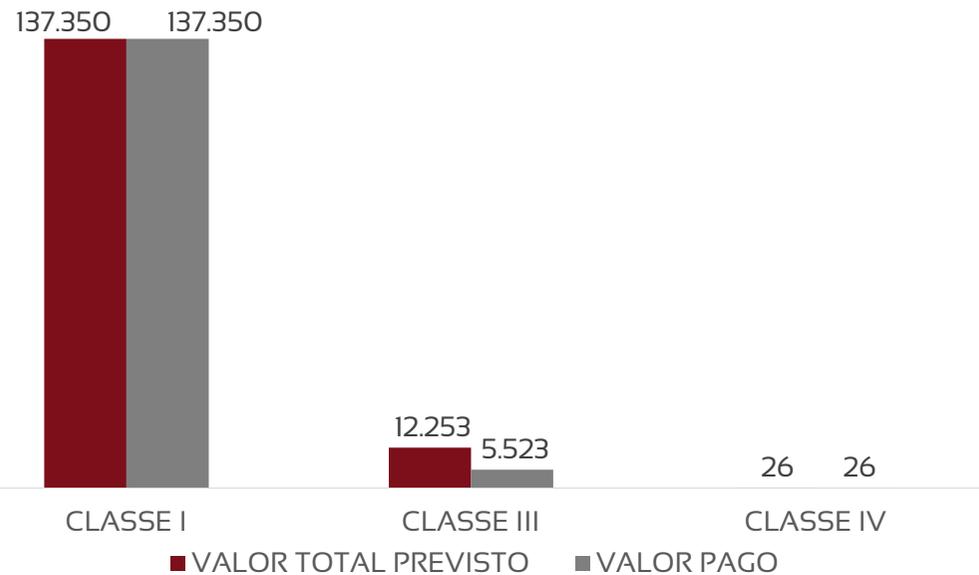
CONDIÇÕES DE PAGAMENTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL - POR CLASSE

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 – JUNHO/21

	INÍCIO	VALOR TOTAL PREVISTO (R\$)	VALOR TOTAL PAGO (R\$)	% CUMPRIMENTO DO PLANO
CLASSE I - TRABALHISTA	05/12/2020	139.243	139.243	100%
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	05/02/2021	15.317	6.901	45%
CLASSE IV – ME/EPP	05/02/2021	33	33	100%



Até o mês de junho 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 23 credores estão recebendo parcelas devidas (R\$ 6.901,42 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 – JUNHO/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 JUNHO/2021

**TAQUARITINGA ARTES GRÁFICAS E
EDITORA LTDA**

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3103 7363



www.bladmjudicial.com.br