

AO JUÍZO DA EGRÉGIA 2ª VARA CÍVEL DE TAQUARITINGA, ESTADO DE SÃO PAULO

PROCESSO nº 0002166-93.2020.8.26.0619

BL ADM JUDICIAL, Administradora Judicial, devidamente cadastrada neste ofício, nomeada por Vossa Excelência, para atuar nos autos da **AÇÃO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**, movida por **TAQUARITINGA ARTES GRÁFICAS E EDITORA LTDA - EPP**, em trâmite perante esse E. Juízo e Cartório Privativo, requerer a juntada do relatório mensal de atividades referente ao mês de agosto de 2021.

Essa auxiliar informa que, mesmo após cobrar, até a presente data, a Recuperanda não procedeu à entrega dos seguintes documentos contábeis, financeiros ou informações referentes ao mês de AGOSTO/21.

1. Demonstração de fluxo de caixa (DFC) mensal, deve estar alinhada com as movimentações de caixa do balancete mensal;
2. Relação de tributos em aberto das esferas federal, estadual e municipal;

Vale observar que a entrega dos referidos documentos é de suma importância para a necessária e completa fiscalização das atividades da Recuperanda.

Termos em que,

P. Deferimento.

Taquaritinga, 06 de outubro de 2021.

Alexandre Borges Leite

OAB/SP 213.111

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

TAQUARITINGA ARTES GRAFICAS E EDITORA LTDA

PROCESSO: 1001843-76.2017.8.26.0619

AGOSTO 2021

NOTAS RELEVANTES E LIMITAÇÃO DE ESCOPO

Em 03 de agosto 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 **agosto 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\$ 11 mil** em agosto, apresentando resultado no exercício na ordem de **-R\$ 9 mil**.

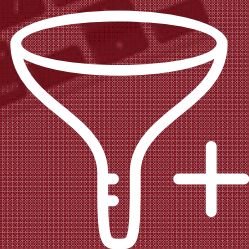
EBITDA: O EBITDA de agosto é positivo, na ordem de **R\$ 12 mil**. Em 2021, o indicador é de **-R\$ 4 mil**. A diferença para o resultado líquido mensal é decorrente do resultado financeiro da empresa.

EMPREGOS: A Recuperanda apresenta 1 funcionário registrado em folha de pagamento no mês de agosto.

RECEITAS: As receitas apresentaram queda de 17% em agosto, somando **R\$ 45 mil** no mês e acumula **R\$ 419 mil** em 2021.

PAGAMENTO DOS CREDORES: A Recuperanda efetuou pagamentos até agosto, no valor de **R\$ 152 mil**, o que representa **95%** da totalidade dos créditos previstos para pagamento no período.

DA REMUNERAÇÃO DA ADMINISTRADORA JUDICIAL: A Recuperanda efetuou o pagamento da Remuneração da Administradora Judicial na data de 27/08/2020, nota fiscal 171.



DOCUMENTOS NÃO DISPONIBILIZADOS PELA RECUPERANDA

1. Demonstração de fluxo de caixa (DFC) mensal, deve estar alinhada com as movimentações de caixa do balancete mensal;
2. Relação de tributos em aberto das esferas federal, estadual e municipal;

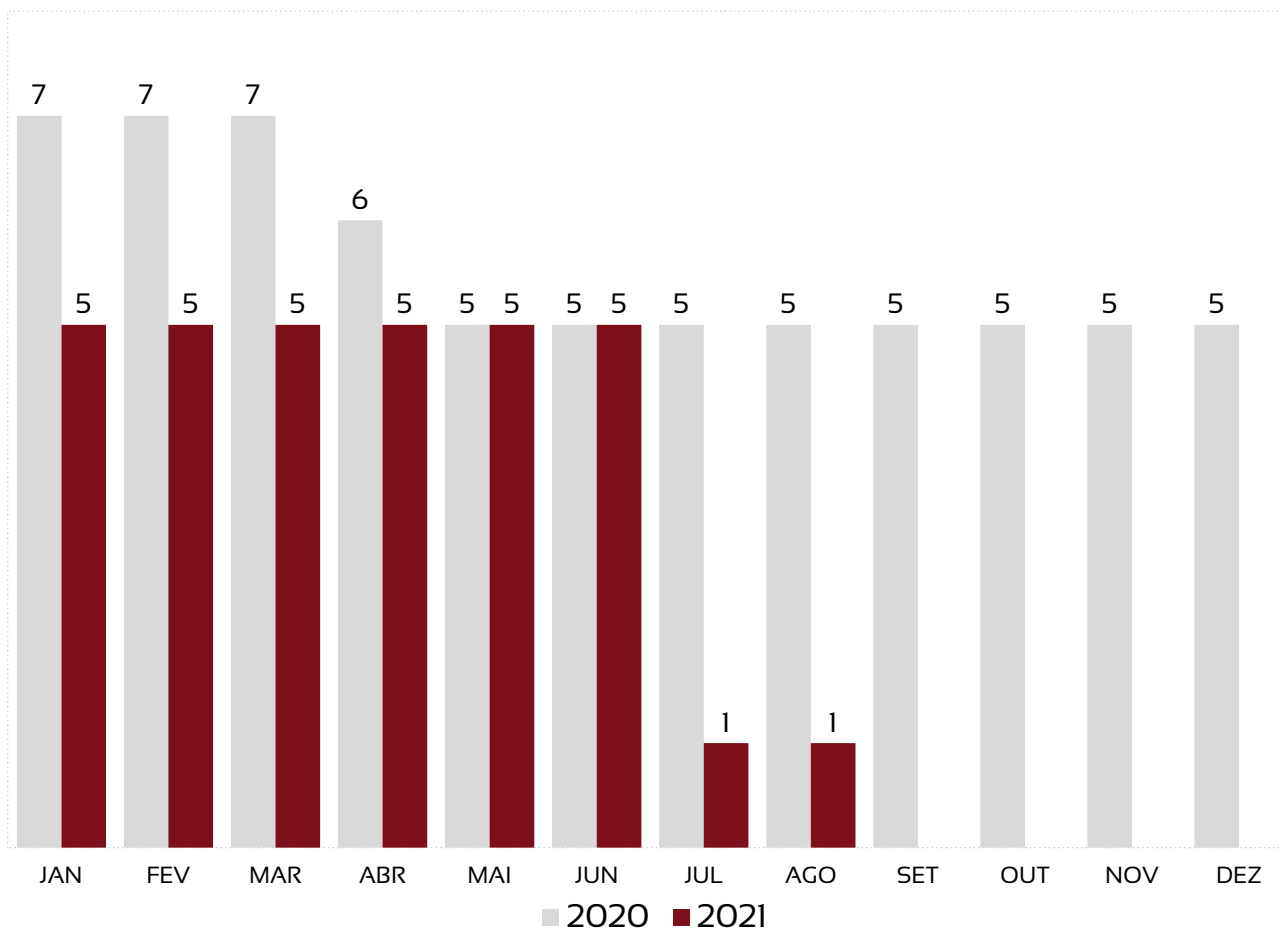


ÍNDICE

<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>

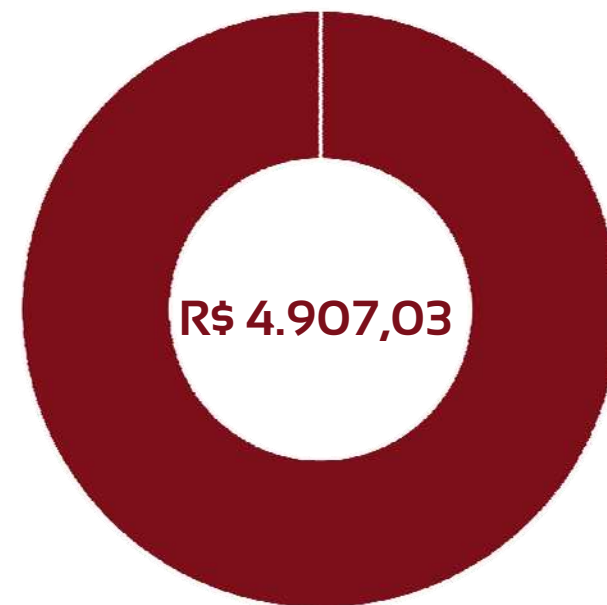
A RECUPERANDA SEGUE COM 1 COLABORADOR EM AGOSTO

EVOLUÇÃO DO QUADRO DE TRABALHADORES



TOTAL DA FOLHA:

■ Funcionários



NÃO HÁ PAGAMENTO DE PRÓ-LABORE OU PAGAMENTO DE DIRETORES

BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

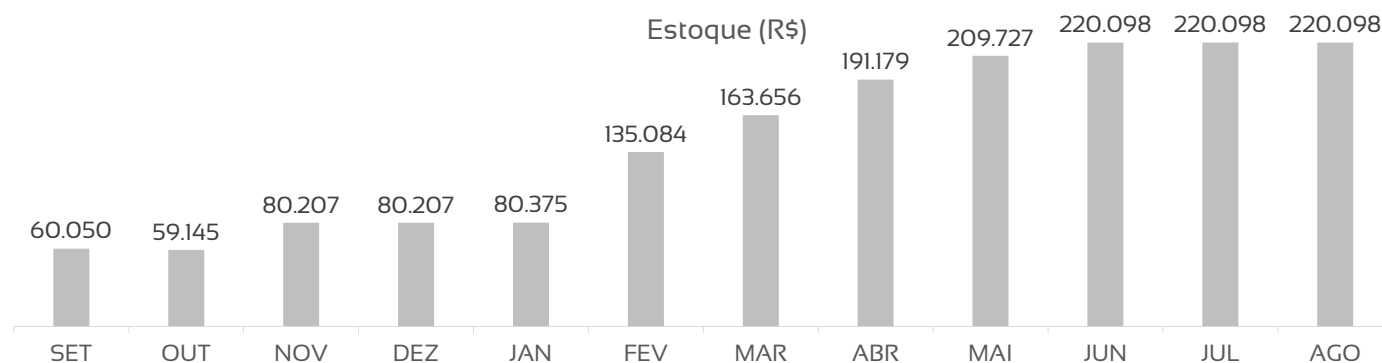
CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
	jul/21	ago/21	VAR%		jul/21	ago/21	VAR%
Disponibilidades	3.788	2.961	-22%	Créditos de Longo Prazo	6.571	6.571	0%
Clientes	28.928	30.962	7%	Imobilizado	591.653	591.653	0%
Estoques	220.098	220.098	0%	Ativo Compensatório	-1.900	-1.900	0%
Adiantamentos	16.039	16.039	0%				
Tributos a recuperar	89.295	84.786	-5%				
TOTAL	358.148	354.846	-1%	TOTAL	596.324	596.324	0%

jul/21	ago/21	
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	VAR%
954.472	951.170	-0,3%

Houve queda de **0,3%** no total de ativos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações ocorrem nas contas do ativo circulante:

- Queda de 5% no valor de tributos, representando -R\$ 4,5 mil em valores absolutos;
- Aumento de 7% no valor de clientes, somando R\$ 2 mil em valores absolutos.



BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

PASSIVO	PASSIVO		VAR%	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		VAR%	
	jul/21	ago/21		jul/21	ago/21		
Empréstimos CP	0	0	0	Capital Social	17.000	17.000	0
Obrigações com Pessoal e Previdenciárias	325.288	325.546	0%	Prejuízos acumulados	-1.500.864	-1.489.725	-1%
Impostos	117.171	112.707	-4%	Ajuste de Avaliação Patrimonial	495.483	495.483	0%
Fornecedores	279.507	288.488	3%				
Outros Passivos CP	98.754	82.702	-16%				
Empréstimos LP	572.843	572.843	0%				
Tributos LP	270.471	270.471	0%				
Outros Passivos LP	278.819	275.655	-1%				
TOTAL	1.942.852	1.928.412	-1%	TOTAL	-988.380	-977.242	-1,1%

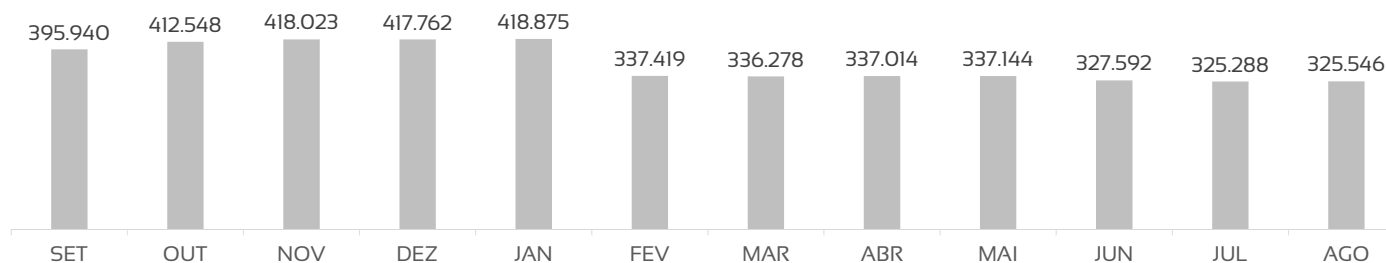
jul/21	ago/21	VAR%
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	VAR%
954.472	951.170	-0,3%

Houve queda de **0,3%** no total de passivos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações absolutas ocorrem nas contas do passivo circulante:

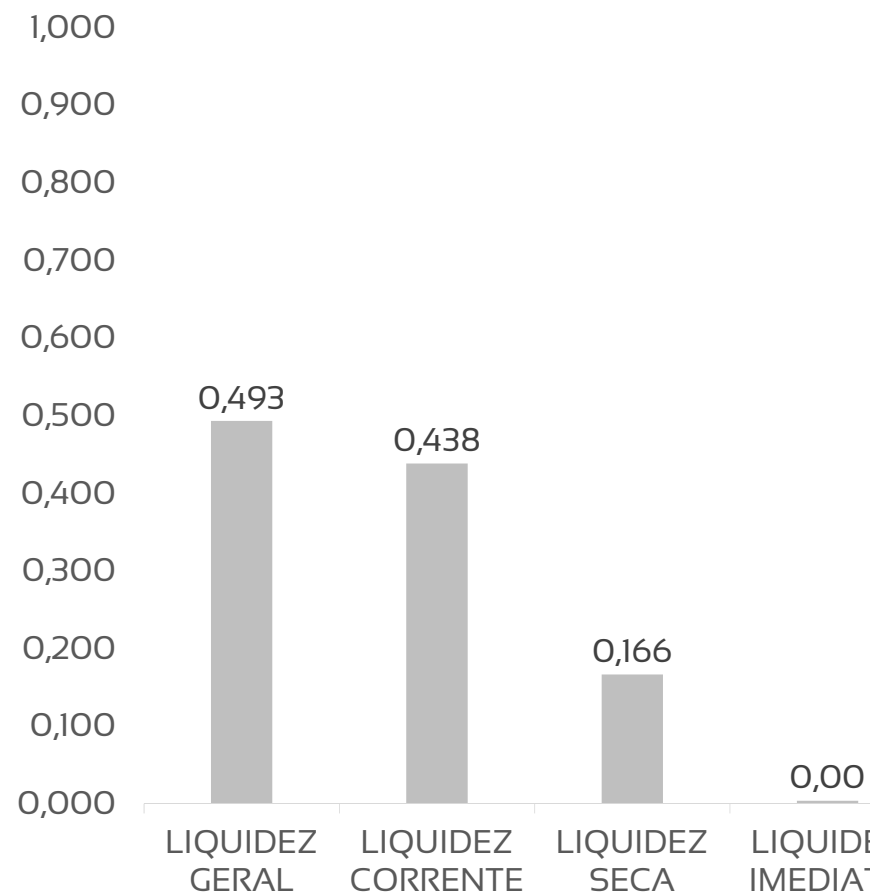
- Queda de -R\$ 16 mil em outros passivos CP;
- Aumento de R\$ 9 mil em fornecedores.

Obrigações com Pessoal e Previdenciárias (R\$)



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

	AGOSTO	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,493	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,49 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	0,438	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,44 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	0,166	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,16 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



DRE - RESULTADO AGOSTO/2021

R\$ 44.770

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 27.807

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 4.851

CUSTO DA MERCADORA VENDIDA

R\$ 974

RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS

R\$ 11.138

LUCRO LÍQUIDO



DRE - RESULTADO ACUMULADO NO ANO

R\$ 419.086

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 327.021

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 96.119

CUSTO DA MERCADORA VENDIDA

R\$ 4.916

RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS

R\$ 8.970

PREJUÍZO LÍQUIDO

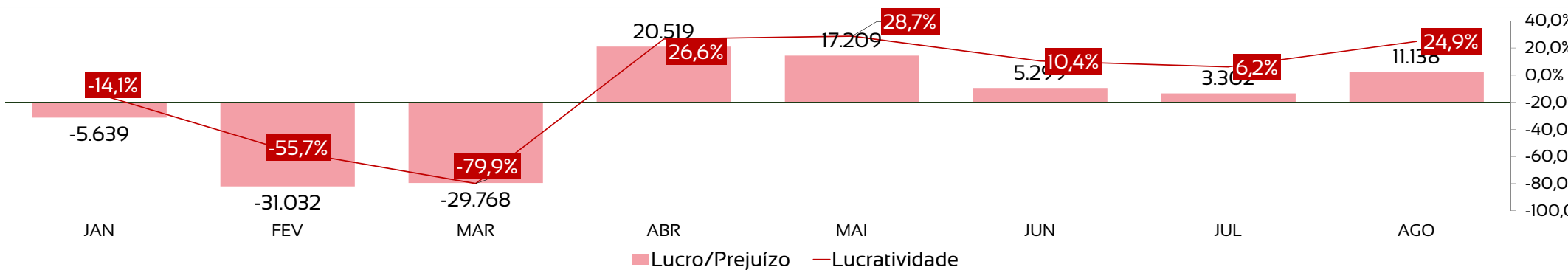
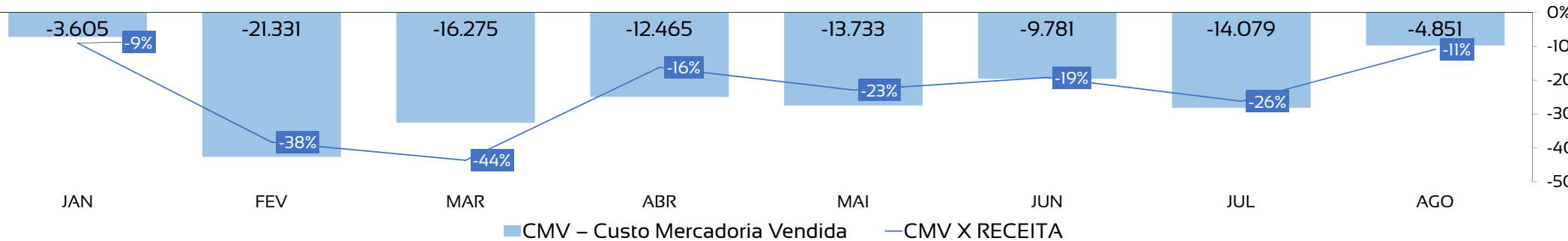
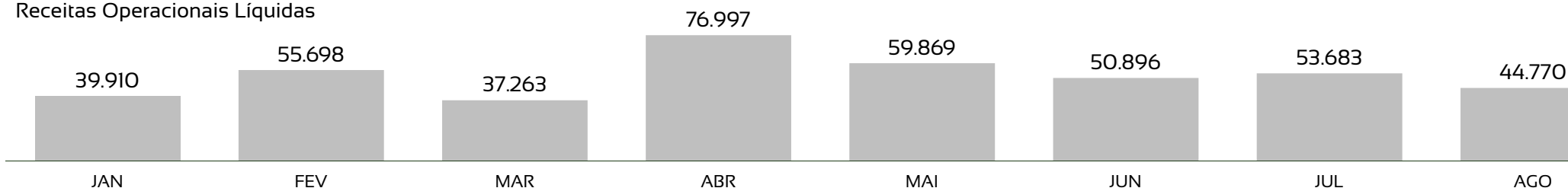


DRE RESUMIDO

	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	53.683	44.770					419.086
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-3.605	-21.331	-16.275	-12.465	-13.733	-9.781	-14.079	-4.851					-96.119
Margem de Contribuição	36.305	34.367	20.988	64.532	46.136	41.115	39.604	39.919					322.967
Despesas Operacionais	-34.831	-65.399	-48.670	-43.663	-43.874	-35.764	-27.012	-27.807					-327.021
Resultado Financeiro e Não Operacional	-7.112	0	-2.086	-351	14.948	-52	-9.290	-974					-4.916
Lucro/Prejuízo	-5.639	-31.032	-29.768	20.519	17.209	5.299	3.302	11.138					-8.970

DRE - RECEITAS APRESENTARAM QUEDA DE 17% EM AGOSTO. PORÉM, OS CUSTOS CAÍRAM 66%, RESULTANDO EM MAIOR LUCRO NO PERÍODO.

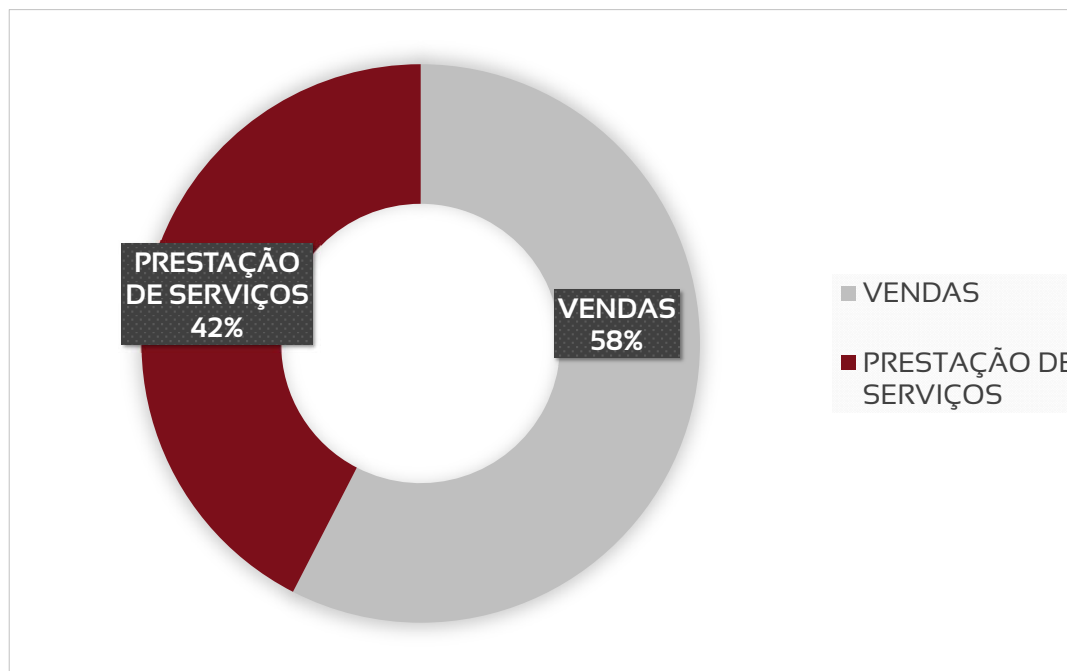
Receitas Operacionais Líquidas



Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ALEXANDRE BORGES LEITE e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 06/10/2021 às 14:28, sob o número WTQT21700378007. 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 4207315.

DRE - COMPOSIÇÃO DAS RECEITAS: EM AGOSTO, AS RECEITAS COM PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS SOMARAM R\$ 7 MIL E AS VENDAS R\$ 28 MIL

Em 2021, as receitas brutas com prestação de serviços totalizam R\$ 149 mil e as vendas R\$ 203 mil.

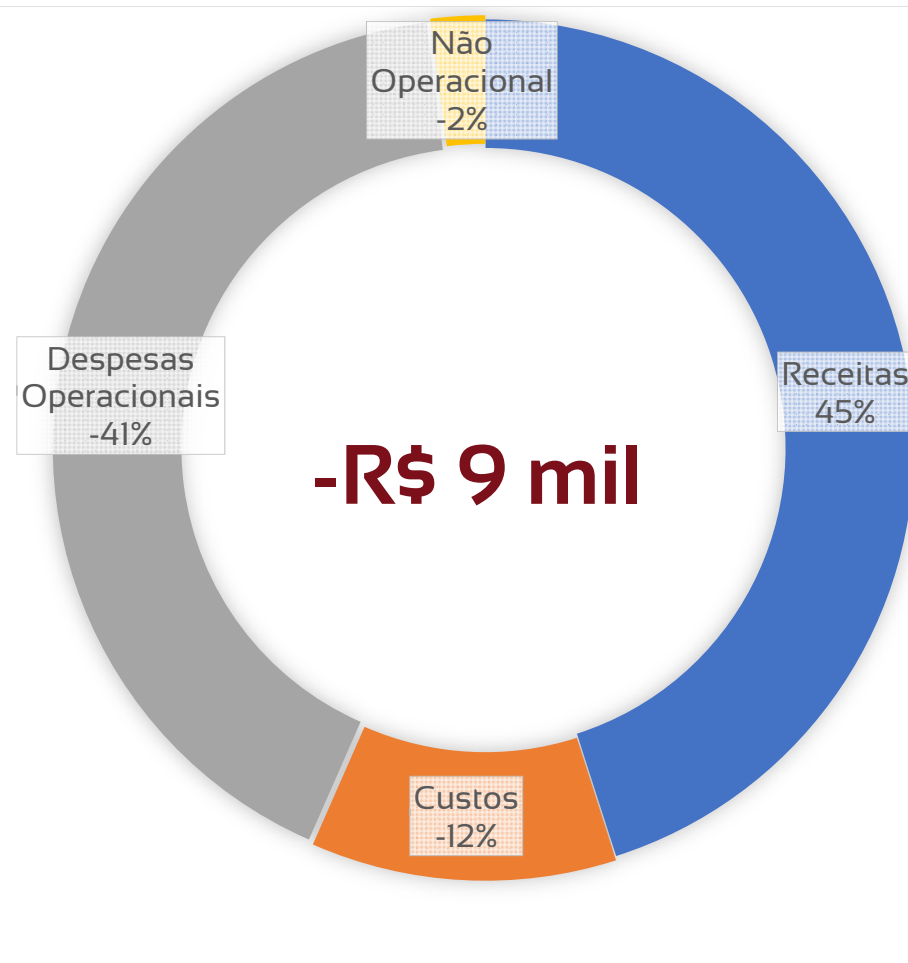


DRE - COMPOSIÇÃO DO RESULTADO

AGOSTO/2021

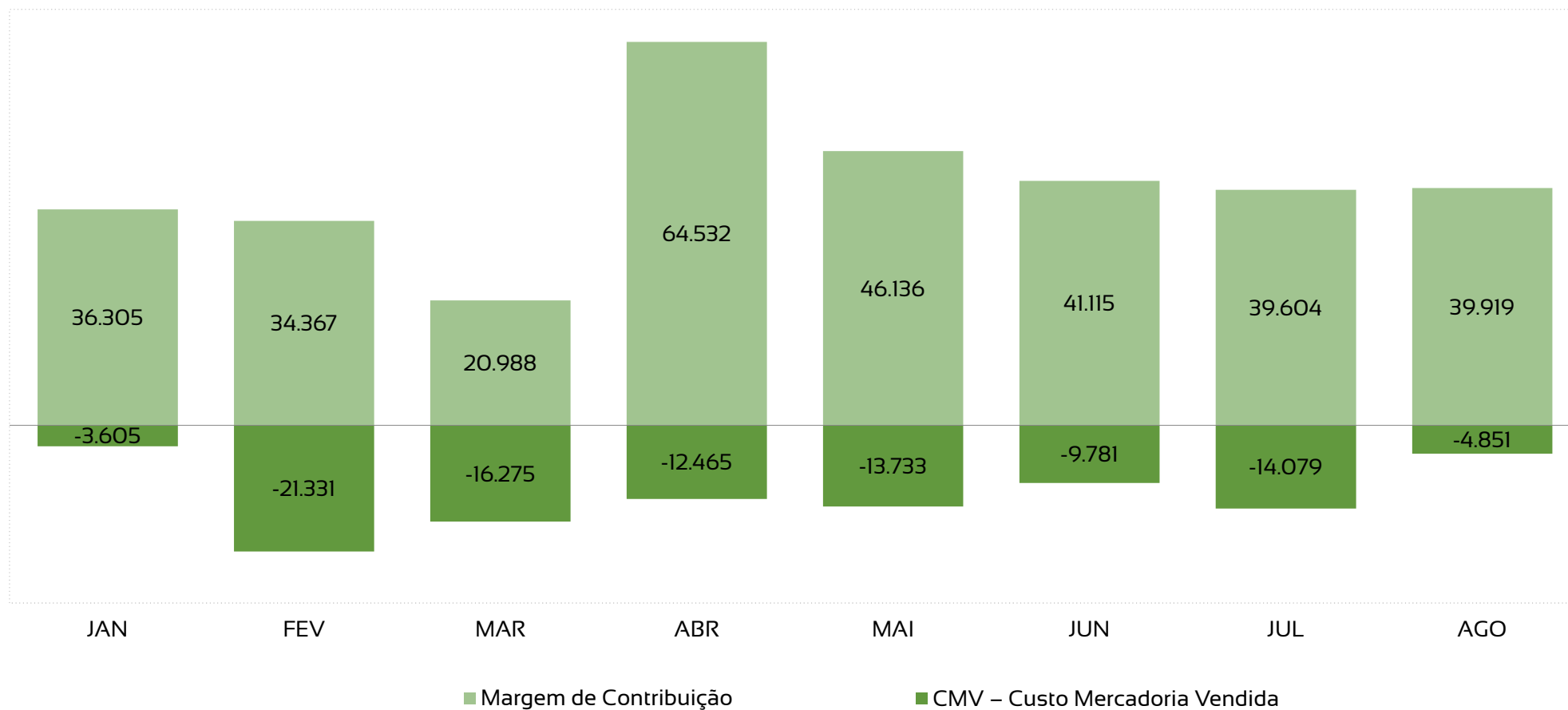


2021



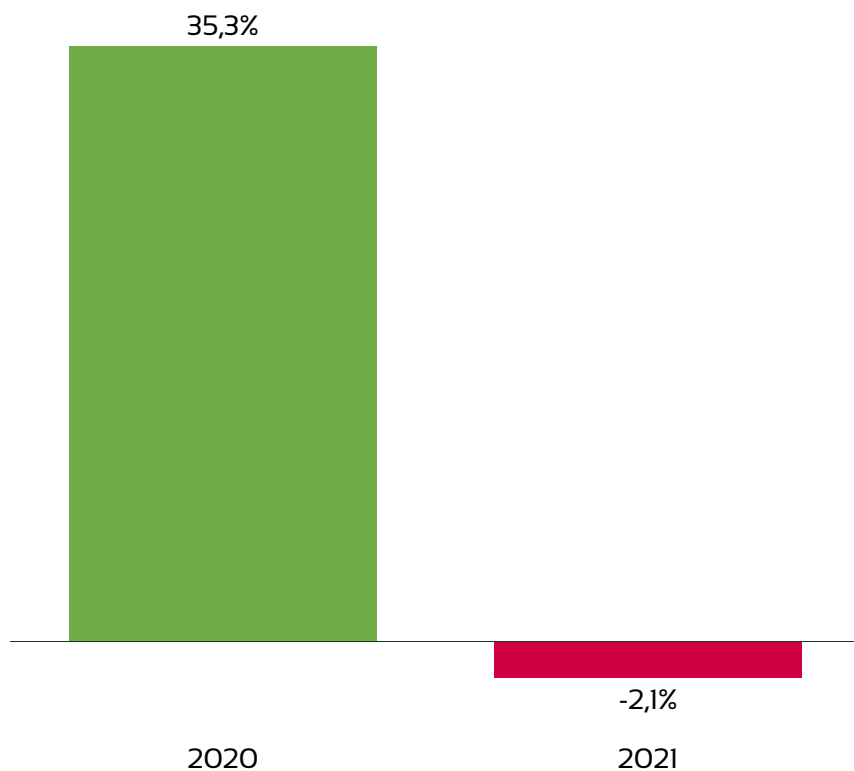
DRE - MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO É POSITIVA EM AGOSTO, REPRESENTANDO 89% DAS RECEITAS LÍQUIDAS DO MÊS

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 -43% e -10% 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	jul/20	ago/21
Receitas	648.526	419.086
Custos e Despesas	-378.593	-428.056
Lucro/Prejuízo	269.932	-8.970
Lucratividade no ano	41,62%	-2,14%

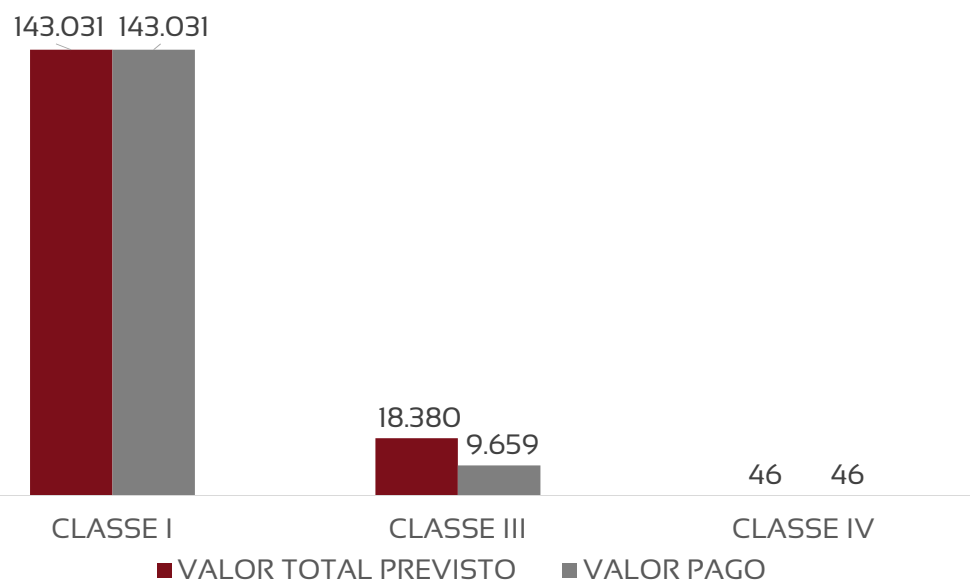
CONDIÇÕES DE PAGAMENTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL - POR CLASSE

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 – AGOSTO/21

	INÍCIO	VALOR TOTAL PREVISTO (R\$)	VALOR TOTAL PAGO (R\$)	% CUMPRIMENTO DO PLANO
CLASSE I - TRABALHISTA	05/12/2020	143.031	143.031	100%
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	05/02/2021	18.380	9.659	53%
CLASSE IV – ME/EPP	05/02/2021	46	46	100%



Até o mês de agosto 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 **53%** do total de créditos, uma vez que 23 credores estão recebendo parcelas devidas (R\$ 9.659,17 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 – AGOSTO/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 AGOSTO/2021

**TAQUARITINGA ARTES GRÁFICAS E
EDITORA LTDA**

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3103 7363



www.bladmjudicial.com.br