

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 setembro de 2021.

Termos em que,

P. Deferimento.

Taquaritinga, 10 de novembro 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

SETEMBRO 2021

NOTAS RELEVANTES E LIMITAÇÃO DE ESCOPO

Em 03 de setembro 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 **setembro 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\$ 3 mil** em setembro, apresentando resultado no exercício na ordem de **-R\$ 6 mil**.

EBITDA: O EBITDA de setembro é positivo, na ordem de **R\$ 4 mil**. Em 2021, indicador é de **R\$ 128,00**. A diferença para o resultado líquido mensal decorrente do resultado financeiro da empresa.

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

RECEITAS: As receitas apresentaram queda de 39% em setembro, somando **R\$ 27 mil** no mês e acumula **R\$ 446 mil** em 2021.

PAGAMENTO DOS CREDORES: A Recuperanda efetuou pagamentos aos credores em setembro, 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, nota fiscal nº 178.

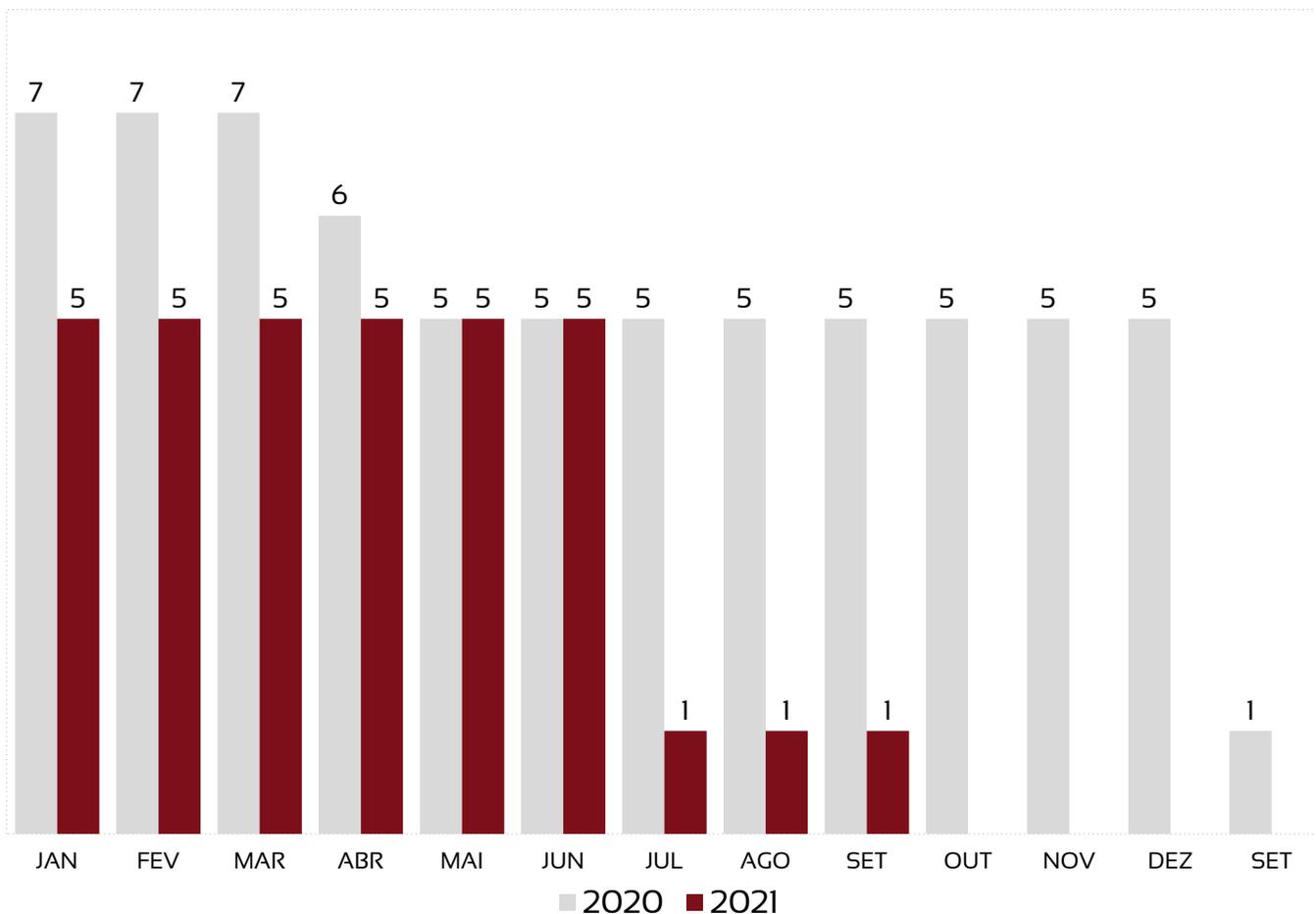


ÍNDICE

<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>

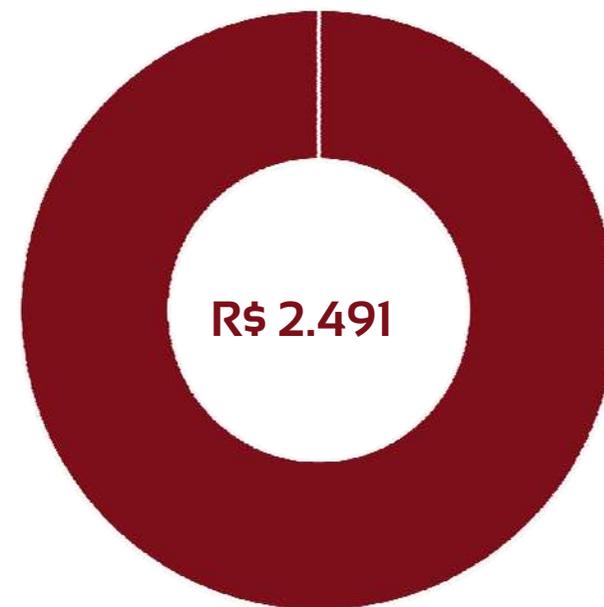
A RECUPERANDA SEGUE COM 1 COLABORADOR EM SETEMBRO

EVOLUÇÃO DO QUADRO DE TRABALHADORES



TOTAL DA FOLHA:

■ Funcionários



Não há pagamento de pró-labore ou pagamento de diretores.

BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

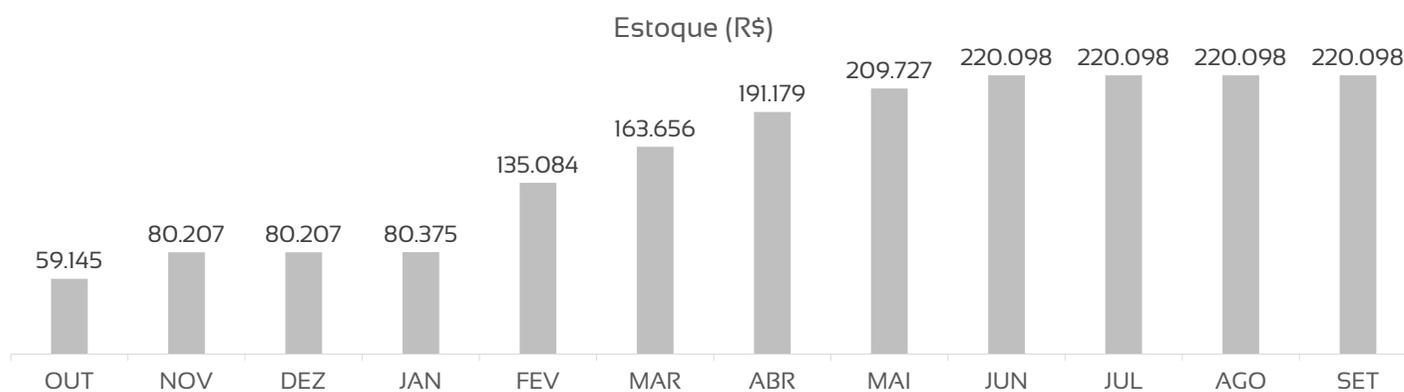
CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
	ago/21	set/21	VAR%		ago/21	set/21	VAR%
Disponibilidades	2.961	4.830	63%	Créditos de Longo Prazo	6.571	6.571	0%
Clientes	30.962	35.065	13%	Imobilizado	591.653	591.653	0%
Estoques	220.098	220.098	0%	Ativo Compensatório	-1.900	-1.900	0%
Adiantamentos	16.039	16.039	0%				
Tributos a recuperar	84.786	81.551	-4%				
TOTAL	354.846	357.583	1%	TOTAL	596.324	596.324	0%

ago/21	set/21	
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	VAR%
951.170	953.907	0,3%

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

As maiores variações ocorreram nas contas do ativo circulante:

- Queda de 4% no valor de tributos, representando -R\$ 3 mil em valores absolutos;
- Aumento de 13% no valor de clientes, somando R\$ 4 mil em valores absolutos.



BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

PASSIVO	PASSIVO		VAR%	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		VAR%
	ago/21	set/21			ago/21	set/21	
Empréstimos CP	0	0	0	Capital Social	17.000	17.000	0
Obrigações com Pessoal e Previdenciárias	325.546	323.464	-1%	Prejuízos acumulados	-1.486.608	-1.483.451	0%
Impostos	113.143	109.256	-3%	Ajuste de Avaliação Patrimonial	495.483	495.483	0%
Fornecedores	284.935	293.641	3%				
Outros Passivos CP	82.702	82.708	0%				
Empréstimos LP	572.843	572.843	0%				
Tributos LP	270.471	270.471	0%				
Outros Passivos LP	275.655	272.492	-1%				
TOTAL	1.925.295	1.924.875	0%	TOTAL	-974.125	-970.967	-0,3%

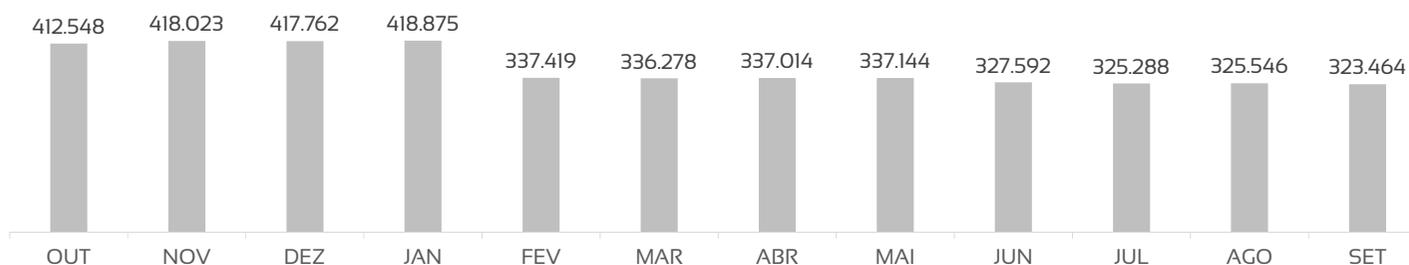
ago/21	set/21	VAR%
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	VAR%
951.170	953.907	0,3%

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

As maiores variações absolutas ocorrem nas contas do passivo circulante:

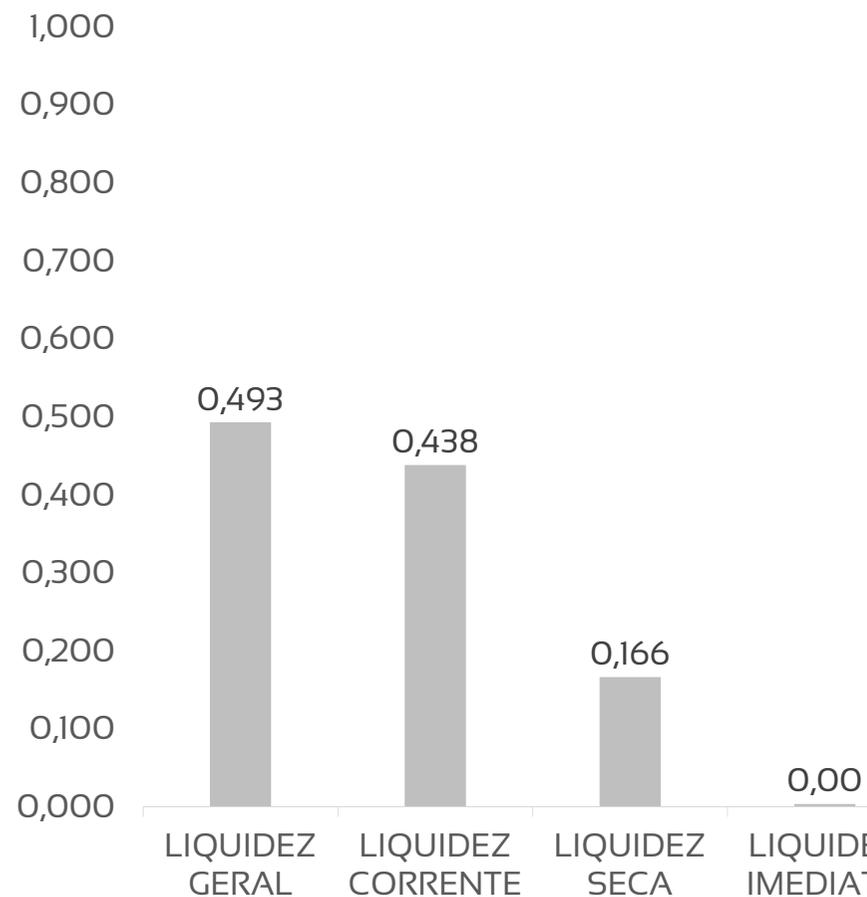
- Queda de -R\$ 4 mil em impostos;
- Aumento de R\$ 8 mil em fornecedores.

Obrigações com Pessoal e Previdenciárias (R\$)



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

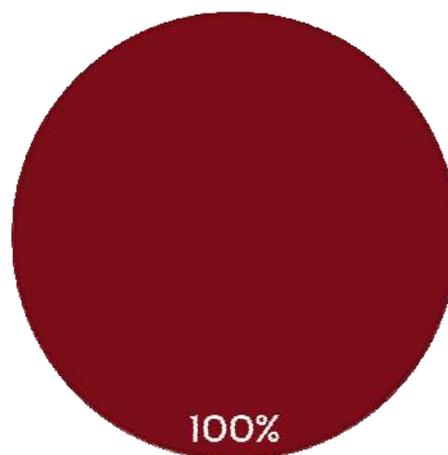
	SETEMBRO	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,493	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,49 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	0,438	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,44 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	0,166	Para cada R\$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



PASSIVOS TRIBUTÁRIOS EM ABERTO: 100% DOS TRIBUTOS EM ABERTO SÃO REPRESENTADOS PELA ESFERA FEDERAL. NO TOTAL, A DÍVIDA FISCAL É DE R\$ 799 MIL.

TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ 798.931,68	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 SETEMBRO/2021

R\$ 27.201

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 14.539

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 8.735

CUSTO DA MERCADORA VENDIDA

R\$ 769

RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS

R\$ 3.158

LUCRO LÍQUIDO



DRE - RESULTADO ACUMULADO NO ANO

R\$ 446.287

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 341.560

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 104.854

CUSTO DA MERCADORA VENDIDA

R\$ 5.685

RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS

R\$ 5.813

PREJUÍZO LÍQUIDO

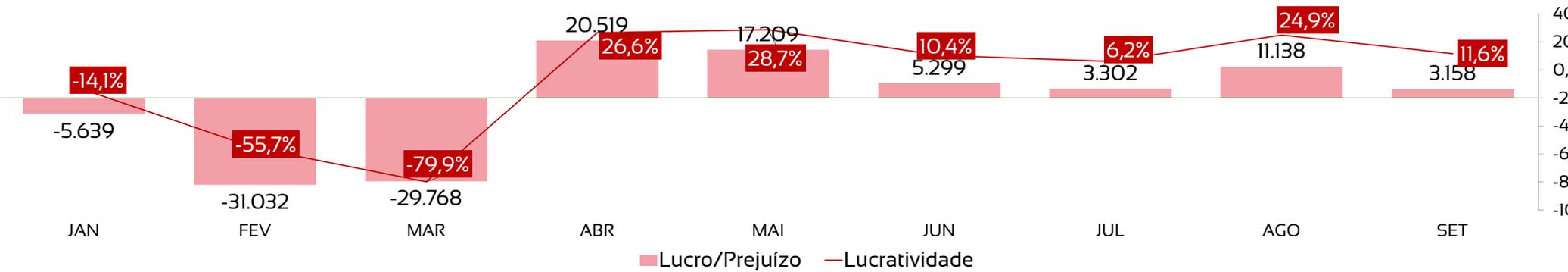
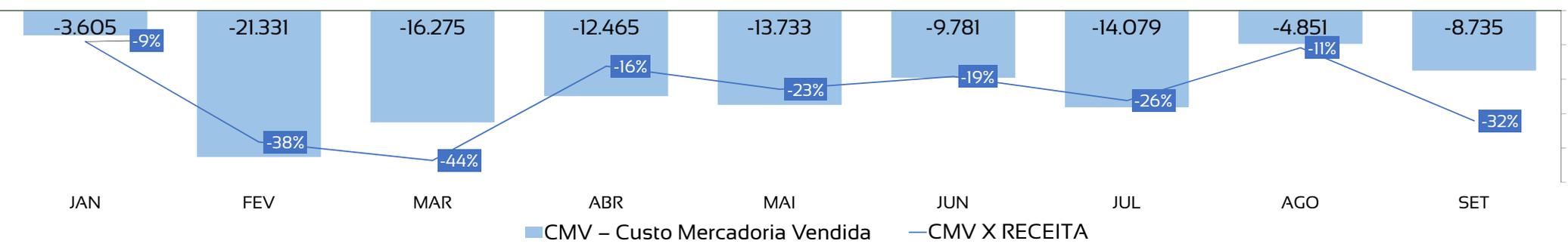
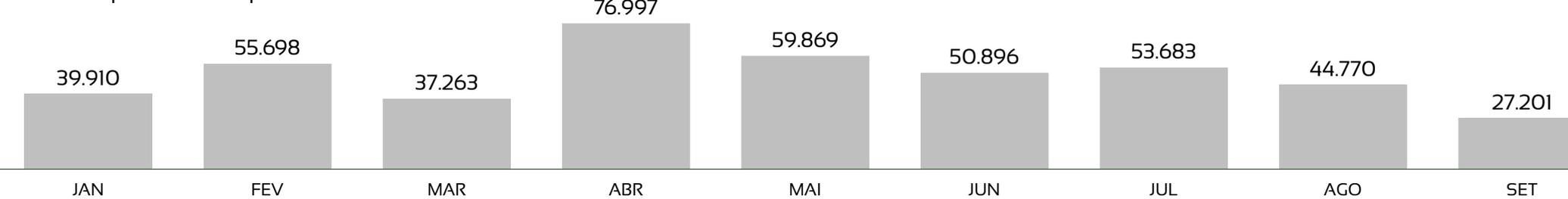


DRE RESUMIDO

	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	27.201				446.287
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-3.605	-21.331	-16.275	-12.465	-13.733	-9.781	-14.079	-4.851	-8.735				-104.854
Margem de Contribuição	36.305	34.367	20.988	64.532	46.136	41.115	39.604	39.919	18.466				341.432
Despesas Operacionais	-34.831	-65.399	-48.670	-43.663	-43.874	-35.764	-27.012	-27.807	-14.539				-341.560
Resultado Financeiro e Não Operacional	-7.112	0	-2.086	-351	14.948	-52	-9.290	-974	-769				-5.685
Lucro/Prejuízo	-5.639	-31.032	-29.768	20.519	17.209	5.299	3.302	11.138	3.158				-5.813

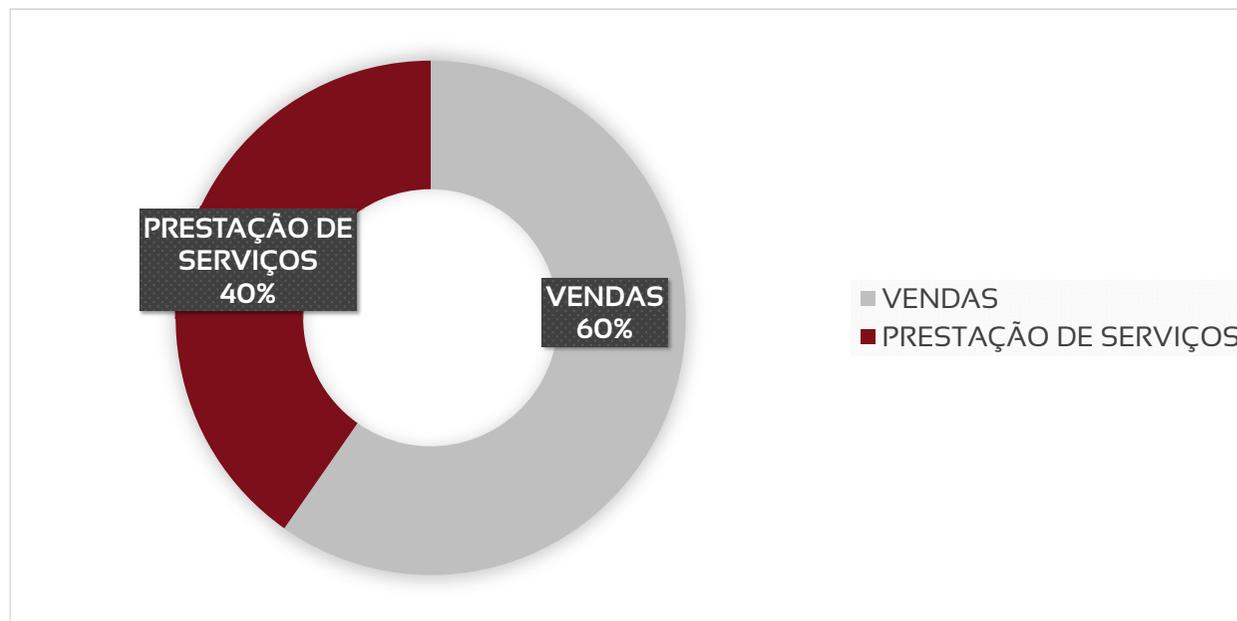
DRE - RECEITAS APRESENTARAM QUEDA DE 39% EM SETEMBRO. PORÉM, AS DESPESAS CAÍRAM 48%, RESULTANDO EM LUCRO NO PERÍODO.

Receitas Operacionais Líquidas



DRE - COMPOSIÇÃO DAS RECEITAS: EM SETEMBRO, AS RECEITAS COM PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS SOMARAM R\$ 6 MIL E AS VENDAS R\$ 28 MIL

Em 2021, as receitas brutas com prestação de serviços totalizam R\$ 155 mil e as vendas R\$ 230 mil.

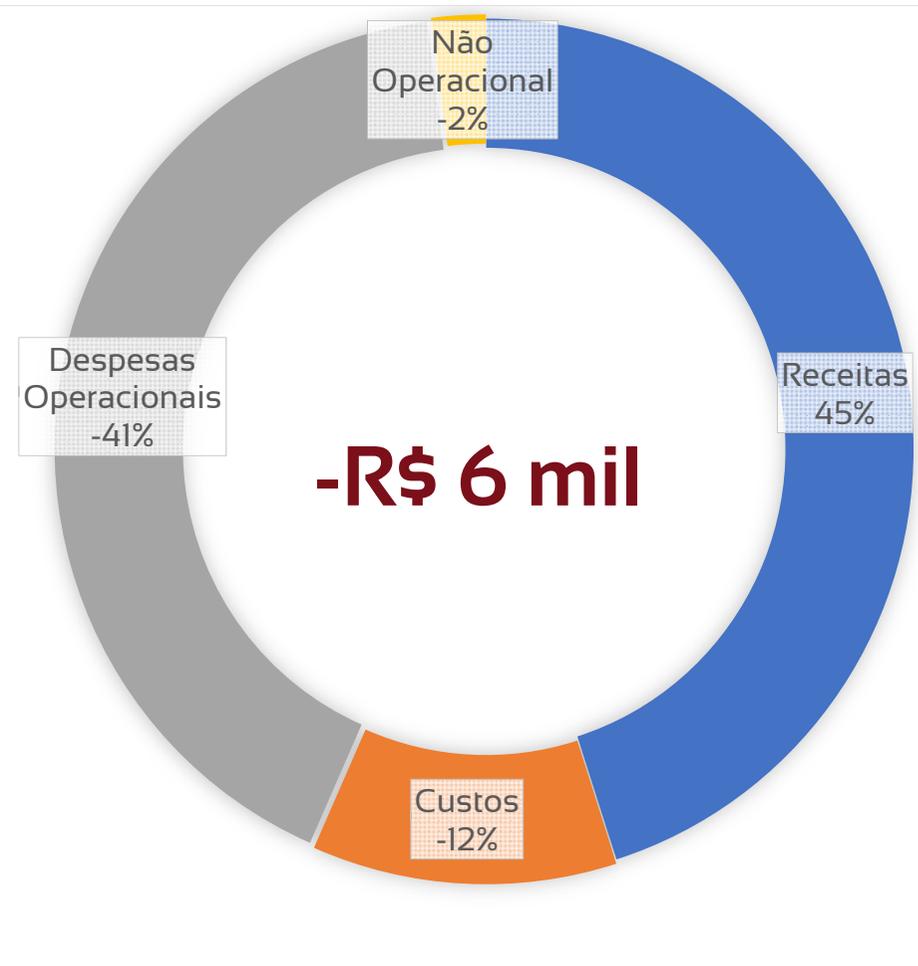


DRE - COMPOSIÇÃO DO RESULTADO

SETEMBRO/2021

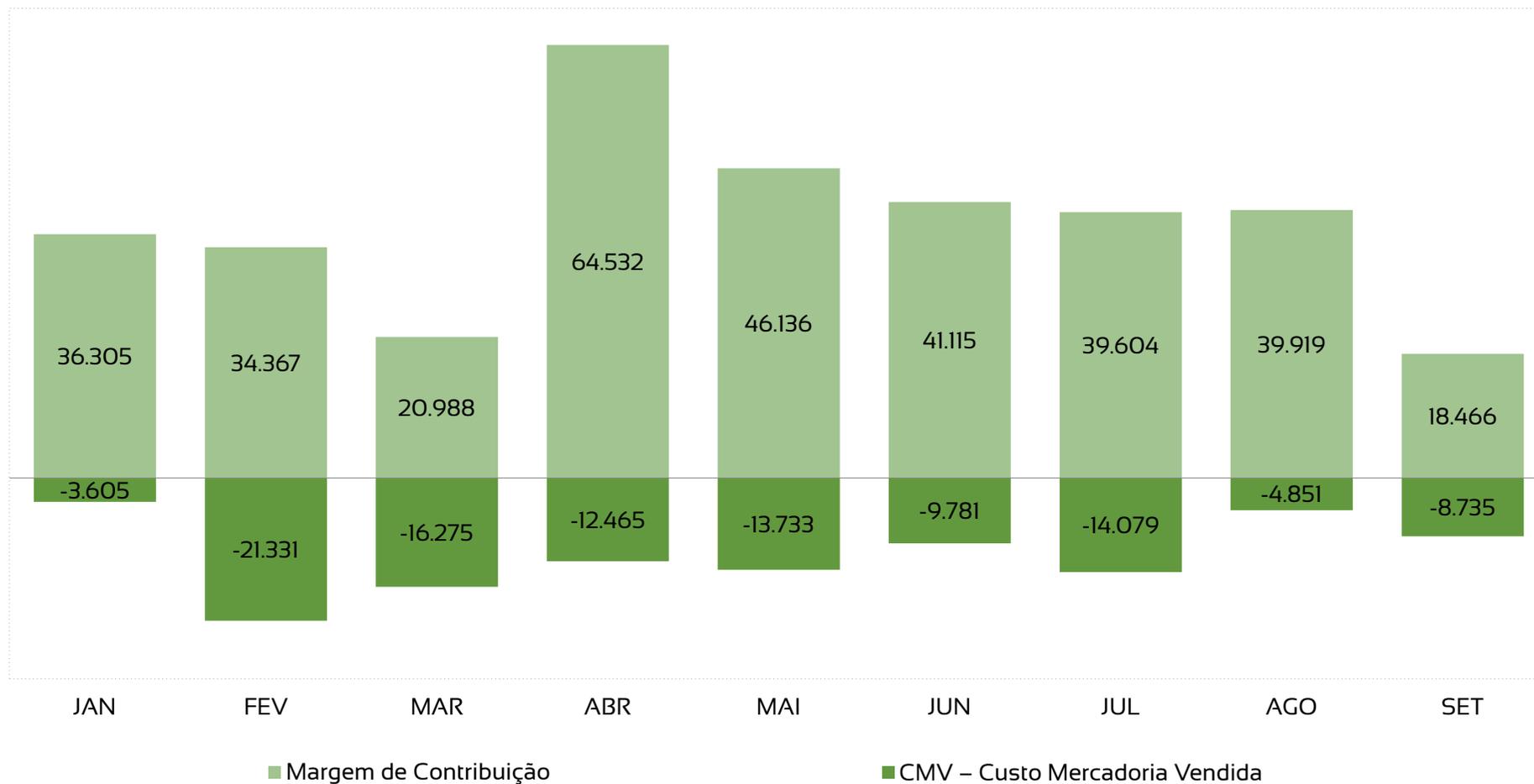


2021



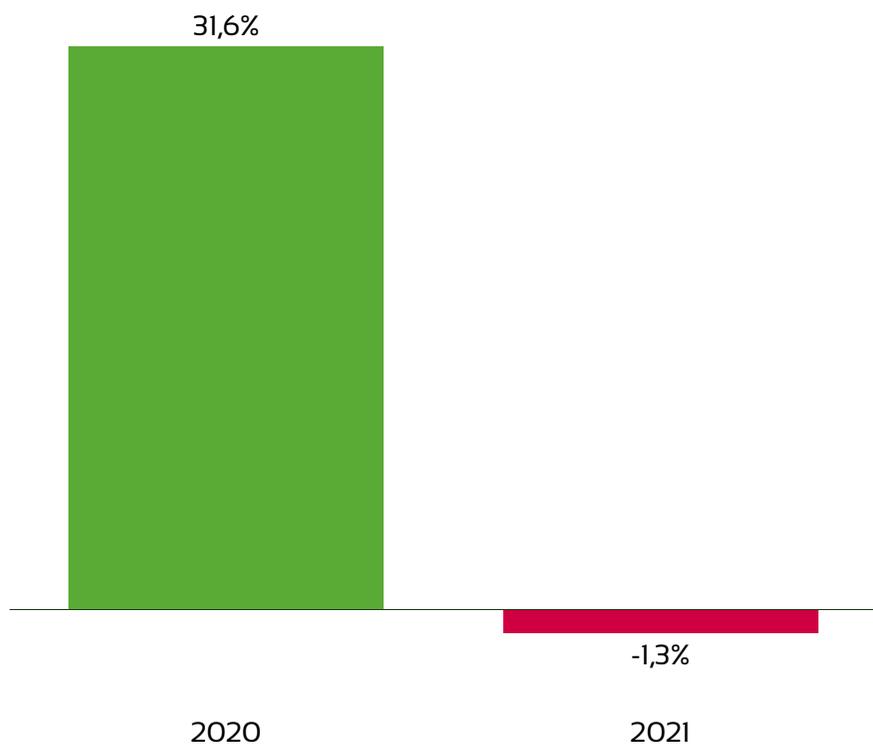
DRE - MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO É POSITIVA EM SETEMBRO, REPRESENTANDO 68% DAS RECEITAS LÍQUIDAS DO MÊS

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 -20% 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	set/20	set/21
Receitas	826.877	446.287
Custos e Despesas	-565.545	-452.100
Lucro/Prejuízo	261.332	-5.813
Lucratividade no ano	31,60%	-1,30%

FLUXO DE CAIXA - EM SETEMBRO, AS ATIVIDADES DE CAIXA GERARAM RESULTADO POSITIVO DE R\$ 1,8 MIL

1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS7

Resultado do exercício/período	3.157,61
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	4.103,00
(Aumento) Redução dos estoques	0,00
Aumento (Redução) em fornecedores	-8.705,60
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	-274,89
Aumento (Redução) no imposto de renda e contribuição social	3.611,95
Outros Creditos	-3.235,50
Seguros a apropriar	0
Deposito Judicial	0
Redução (Aumento) Outras Obrigações	-6,47
Aumento (Redução) Outras Obrigações Trabalhista	2.082,62
Aumento (Redução) Receitas Diferidas	0
Creditos	0
Provisão Receitas Futuras	0
Aumento (Redução) Obrigações Tributárias	0
Aumento (Redução) Credores Diversos	-3163,42
= Disponibilidades líquidas geradas pelas (aplic. nas) ativ operac	1.869,30

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)	1.869,30
5 - Disponibilidades no início do período	2.961,17
6 - Disponibilidades no final do período (4+/-5)	4.830,47

1

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

2

Os fluxos de operação geraram saídas de caixa menores do que as entradas, resultando em um saldo positivo de R\$ 1,8 mil;

3

A Recuperanda não obteve movimentação no caixa de investimentos e financiamentos;

4

As atividades de caixa em abril geraram resultado positivo de R\$ 1,8 mil.

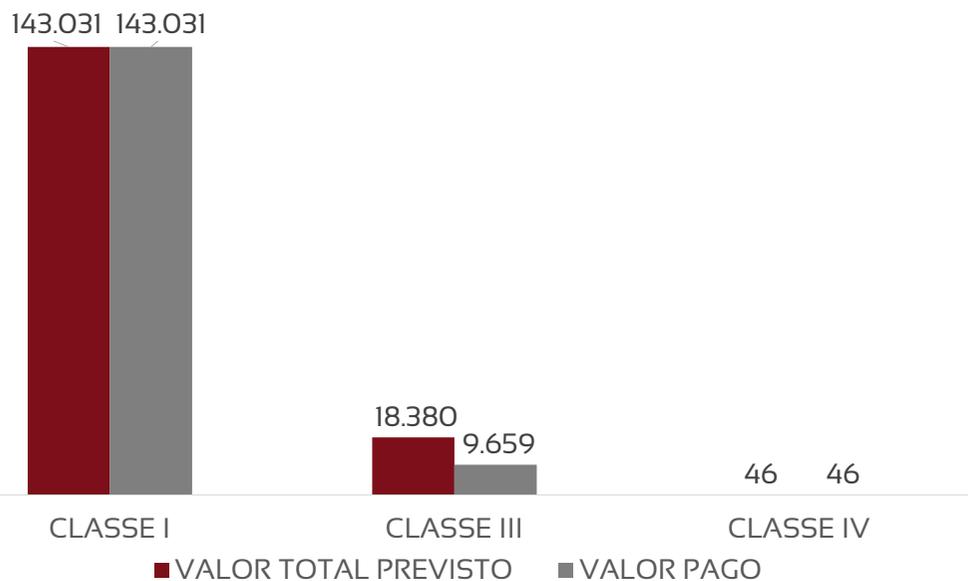
CONDIÇÕES DE PAGAMENTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL - POR CLASSE

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 – SETEMBRO/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 setembro de 2021, em consonância com os comprovantes de pagamentos enviados, referente à classe (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 (quiropgrafários), 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 – SETEMBRO/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
SETEMBRO/2021**

TAQUARITINGA ARTES GRÁFICAS E
EDITORA LTDA

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3103 7363



www.bladmjudicial.com.br