

# RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

TAQUARITINGA ARTES GRAFICAS E EDITORA LTDA

PROCESSO: 1001843-76.2017.8.26.0619

OUTUBRO 2020

## 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 **outubro de 2020**, 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

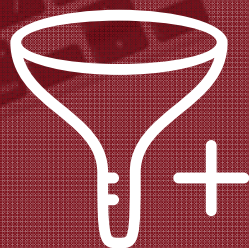
# TAQUARITINGA ARTES GRÁFICAS E EDITORA LTDA

**RESULTADO:** A Recuperanda apresenta lucro de **R\$ 15,8 mil** em outubro, mantendo lucro acumulado no exercício na ordem de **R\$ 277 mil**.

**EBITDA:** O EBITDA de outubro é de **R\$ 30 mil**. Em 2020, o indicador é de **R\$ 249 mil**. Tamanha diferença para o resultado líquido mensal é decorrente do resultado financeiro da empresa.

**EMPREGOS:** Com redução de 2 colaboradores desde o início do ano, Recuperanda encerra o mês de outubro com 5 funcionários, pagando um total de **R\$ 16 mil** em folha neste mês.

**RECEITAS:** As receitas apresentaram aumento de 26% em outubro, somando **R\$ 120 mil**, no mês, que acumula **R\$ 947 mil** em 2020.



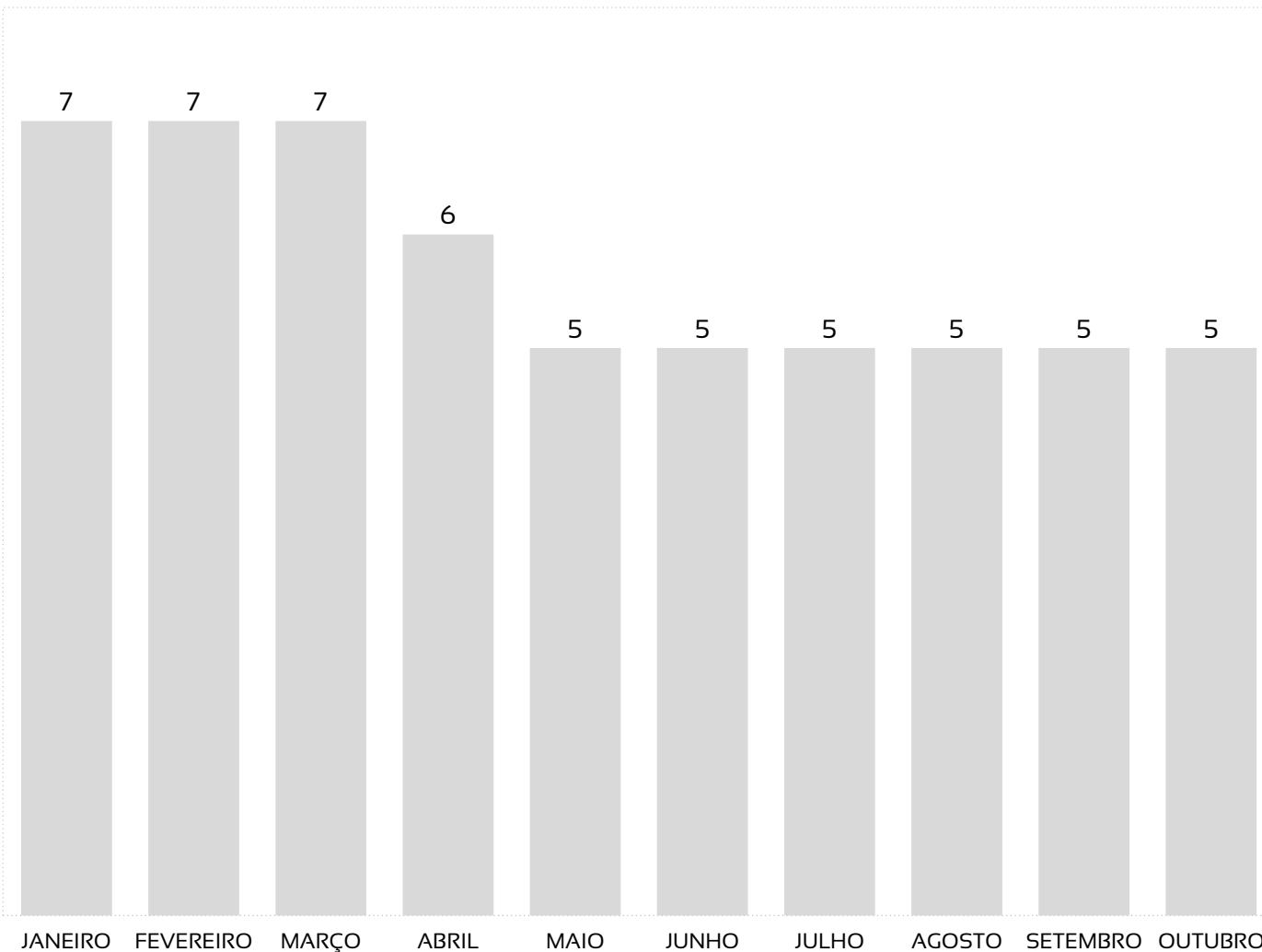
## DOCUMENTOS NÃO DISPONIBILIZADOS PELA RECUPERANDA

1. Demonstração de fluxo de caixa indireto
2. Listagem de tributos em aberto - considerando as esferas federais, estaduais e municipais

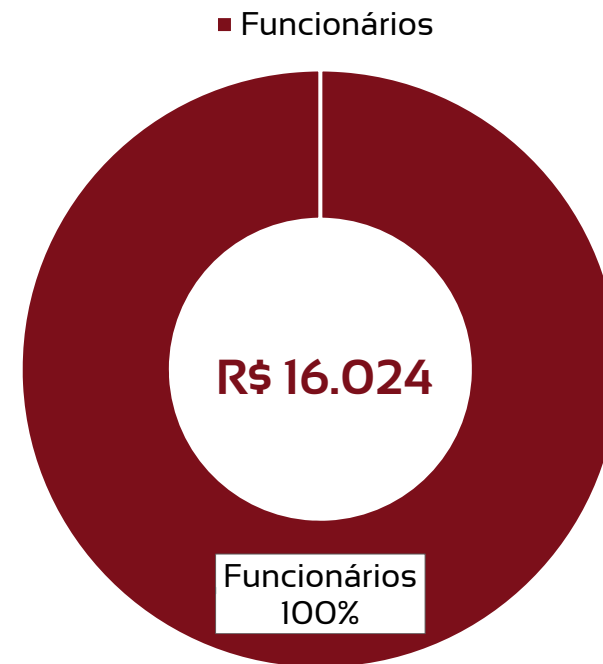


# A RECUPERANDA SEGUE SEM MOVIMENTAÇÃO DE COLABORADORES EM OUTUBRO

## EVOLUÇÃO DO QUADRO DE TRABALHADORES



## TOTAL DA FOLHA:



**NÃO HÁ PAGAMENTO DE PRO-LABORE OU PAGAMENTO DE DIRETORES**

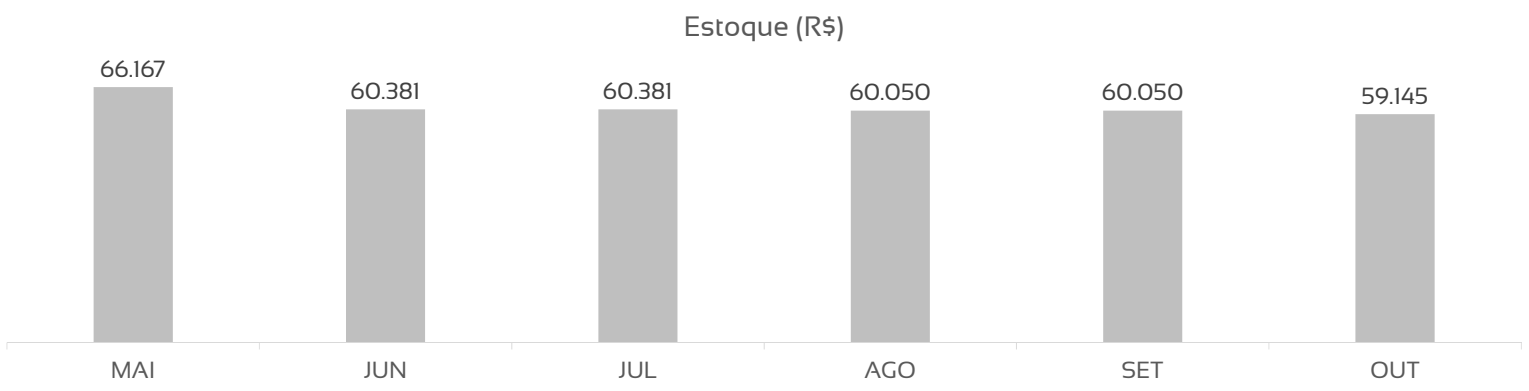
# BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
	set/20	out/20	VAR%		set/20	out/20	VAR%
Disponibilidades	1.155	1.295	12%	Créditos de Longo Prazo	1.709	2.137	25%
Clientes	33.742	69.648	106%	Imobilizado	599.780	599.780	0%
Estoques	60.050	59.145	-2%	Ativo Compensatório	-1.900	-1.900	0%
Adiantamentos	13.289	13.289	0%				
Tributos a recuperar	62.314	63.072	1%				
<b>TOTAL</b>	<b>170.550</b>	<b>206.450</b>	<b>21%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>599.589</b>	<b>600.017</b>	<b>0,1%</b>

set/20	out/20	
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	VAR%
770.139	806.467	5%

Houve aumento de 5% no total de ativos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações ocorrem nas contas do ativo circulante - Aumento de 106% no valor de clientes da empresa, representando R\$ 36 mil em valores absolutos



## BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

PASSIVO	set/20		out/20	VAR%	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	set/20		out/20	VAR%
	set/20	out/20	VAR%	set/20		out/20	VAR%		
Empréstimos CP	0	0	0	0	Capital Social	17.000	17.000	0	0
Obrigações com Pessoal e Previdenciárias	395.940	412.548	4%	4%	Prejuízos acumulados	-1.560.164	-1.544.249	-1%	-1%
Impostos	90.379	93.614	4%	4%	Ajuste de Avaliação Patrimonial	495.483	495.483	0%	0%
Fornecedores	183.522	187.925	2%	2%					
Outros Passivos CP	1.048	1.139	9%	9%					
Empréstimos LP	572.843	572.843	0%	0%					
Tributos LP	270.471	270.471	0%	0%					
Outros Passivos LP	303.617	299.694	-1%	-1%					
<b>TOTAL</b>	<b>1.817.820</b>	<b>1.838.232</b>	<b>1%</b>	<b>1%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>-1.047.681</b>	<b>-1.031.766</b>	<b>-1,5%</b>	<b>-1,5%</b>

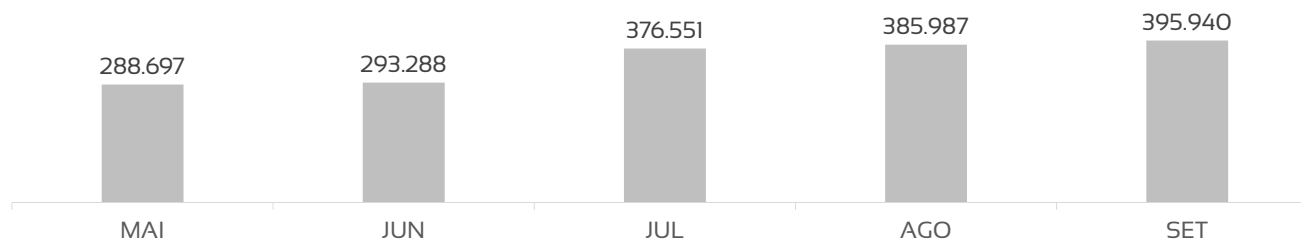
set/20	out/20	VAR%
<b>PASSIVO + PL</b>	<b>PASSIVO + PL</b>	<b>VAR%</b>
770.139	806.467	5%

Houve aumento de 5% no total de passivos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações absolutas ocorrem nas contas do passivo circulante:

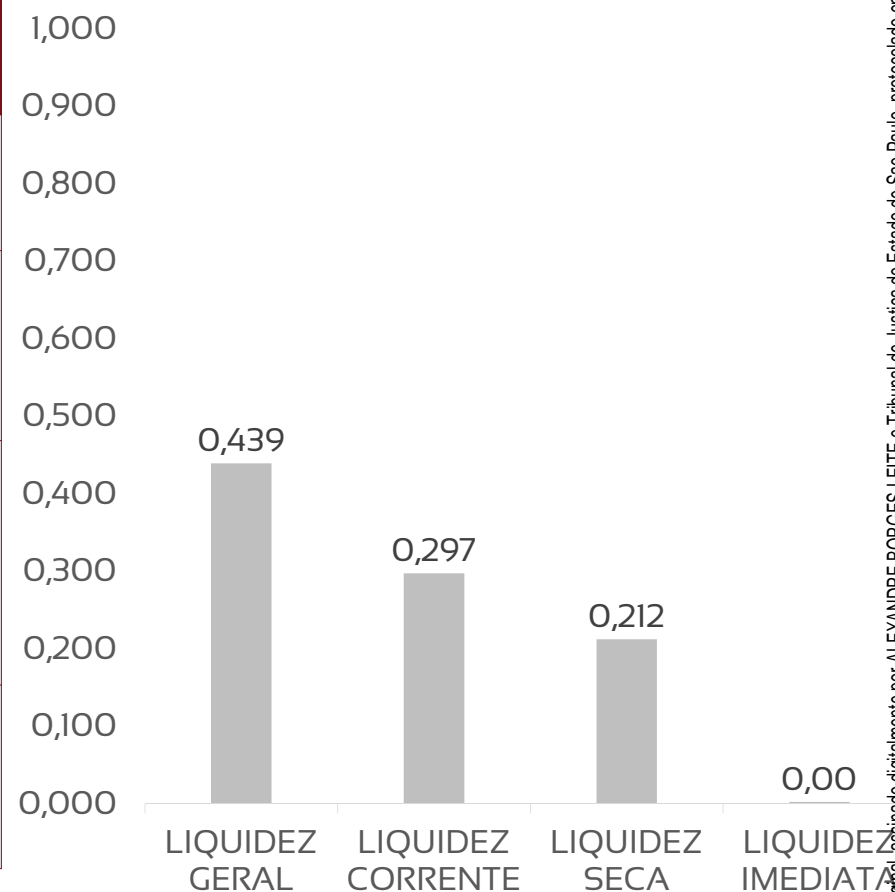
- Aumento de R\$ 17 mil em Obrigações com Pessoal e Previdenciárias;
- Aumento de R\$ 4 mil em fornecedores;

Obrigações com Pessoal e Previdenciárias (R\$)



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

	OUT/20	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,439	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,43 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	0,297	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,29 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	0,212	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,21 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\$ 0,00 em disponibilidades para cobertura das dívidas





**DRE - RESULTADO OUTUBRO/2020****R\$ 120.300**

RECEITA LÍQUIDA

**R\$ 69.296**

DESPESAS OPERACIONAIS

**R\$ 20.162**

CUSTO DA MERCADORA VENDIDA

**R\$ 14.971**

RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS

**R\$ 15.870**

LUCRO LÍQUIDO



## DRE - RESULTADO ACUMULADO NO ANO

**R\$ 947.177**

RECEITA LÍQUIDA

**R\$ 603.784**

DESPESAS OPERACIONAIS

**R\$ 94.060**

CUSTO DA MERCADORA VENDIDA

**R\$ 27.870**

RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS

**R\$ 277.202**

LUCRO LÍQUIDO

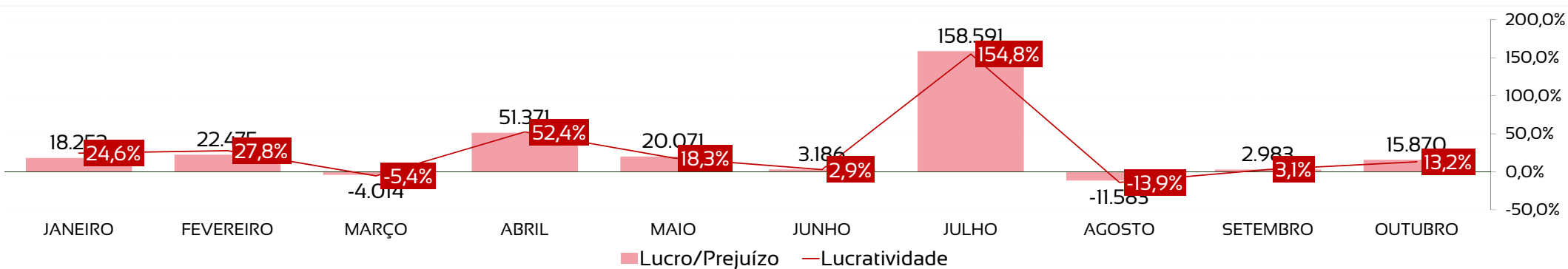
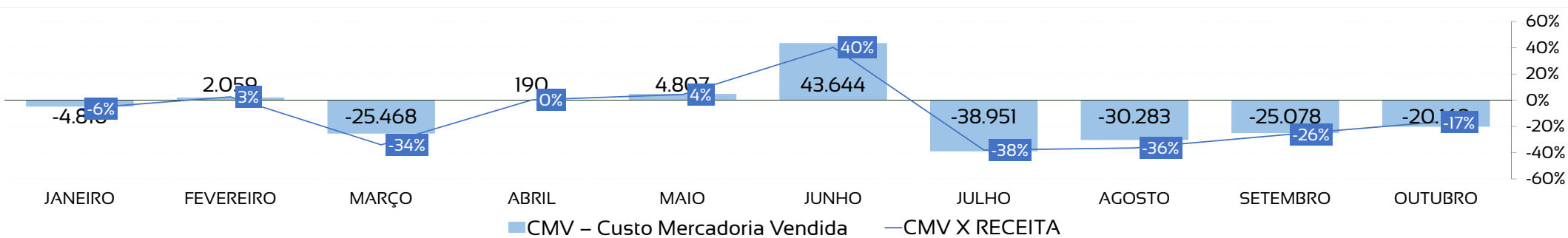
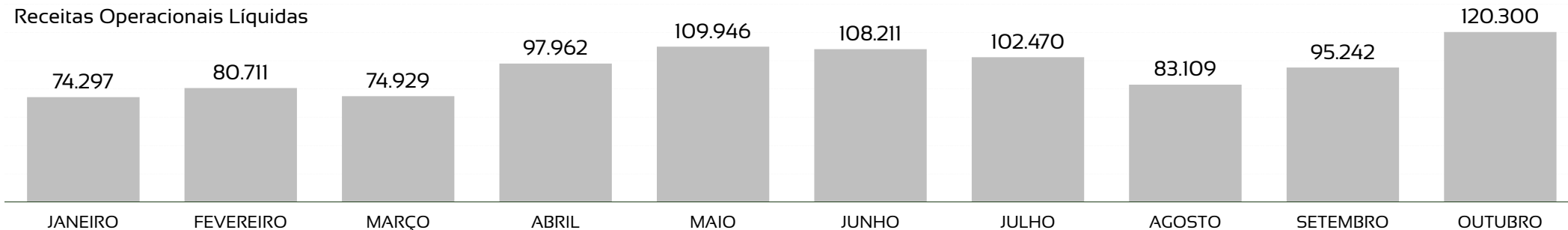


## DRE RESUMIDO

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	74.296	80.711	74.928	97.962	109.945	108.210	102.470	83.109	95.242	120.300			<b>947.177</b>
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-4.816	2.058	-25.467	190	4.806	43.643	-38.951	-30.283	-25.078	-20.162			<b>-94.060</b>
Margem de Contribuição	69.480	82.770	49.460	98.152	114.752	151.84	63.518	52.826	70.164	100.138			<b>853.117</b>
Despesas Operacionais	-47.771	-55.674	-41.900	-41.639	-85.155	-125.707	-44.679	-42.212	-49.746	-69.296			<b>-603.784</b>
Resultado Financeiro e Não Operacional	-3.457	-4.620	-11.573	-5.142	-9.525	-22.960	139.751	-22.197	-17.435	-14.971			<b>27.870</b>
Lucro/Prejuízo	<b>18.251</b>	<b>22.474</b>	<b>-4.008</b>	<b>51.371</b>	<b>20.071</b>	<b>3.186</b>	<b>158.591</b>	<b>-11.583</b>	<b>2.983</b>	<b>15.870</b>			<b>277.202</b>

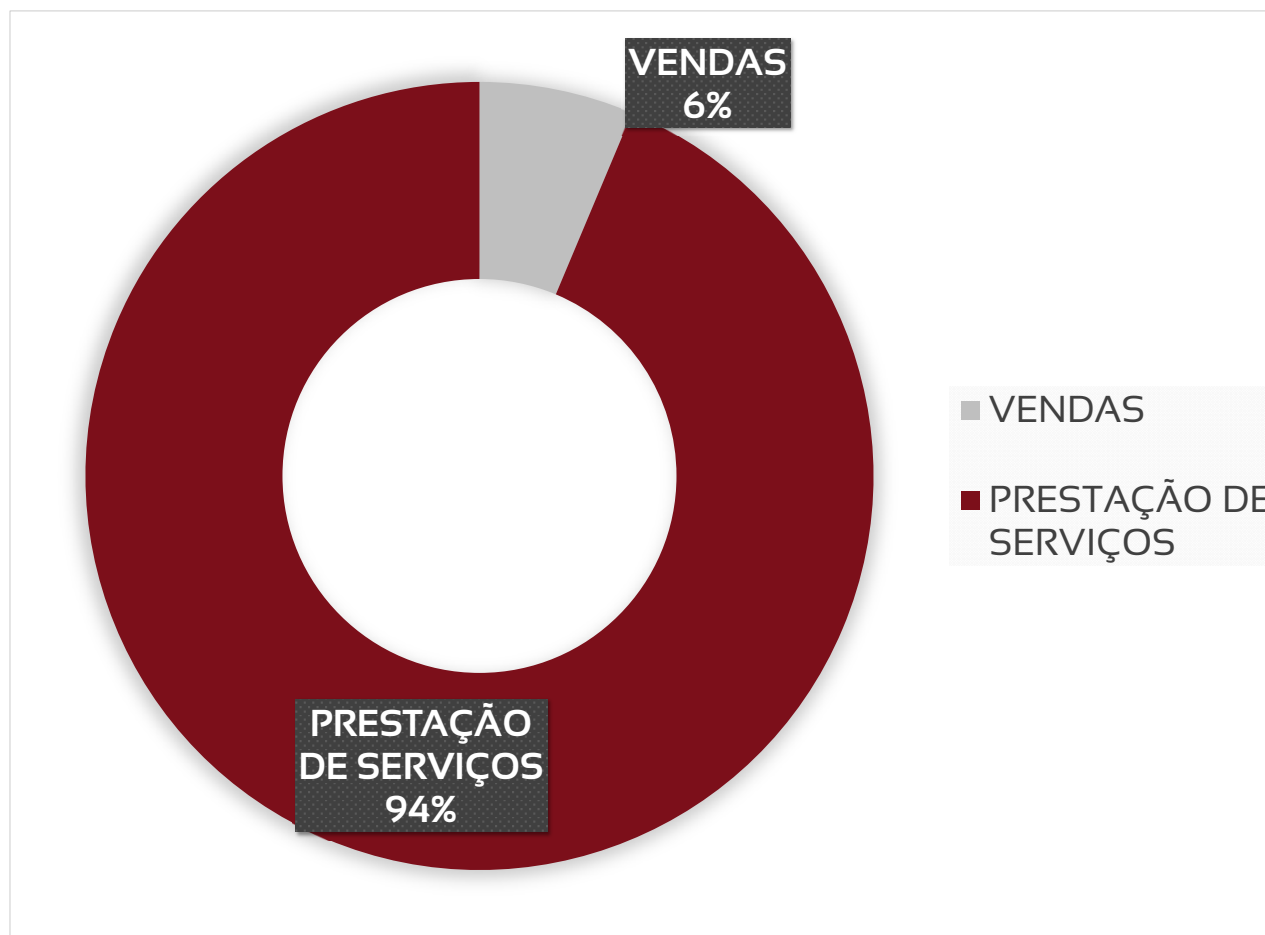
# DRE - RECEITAS APRESENTARAM AUMENTO DE 26% EM OUTUBRO, SOMANDO MENORES VALORES DE CUSTOS NO MÊS, E RESULTADO EM LUCRO NO PERÍODO DE R\$ 15 MIL

Receitas Operacionais Líquidas



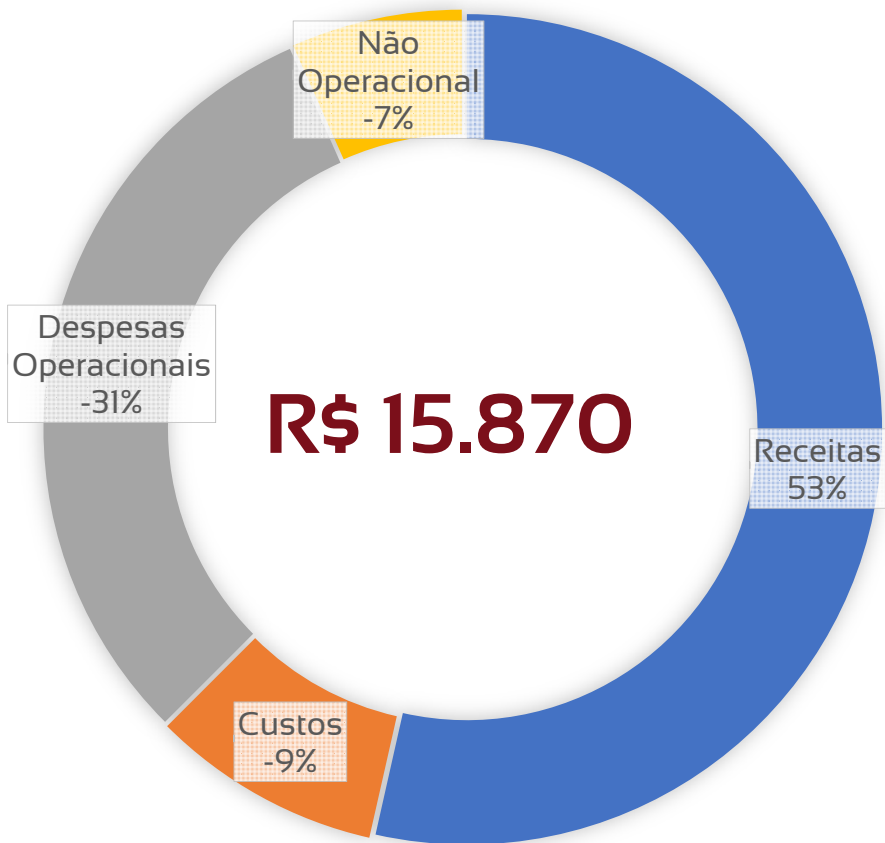
## DRE - COMPOSIÇÃO DAS RECEITAS - EM OUTUBRO, AS RECEITAS COM PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS SOMARAM R\$ 112 MIL E AS VENDAS R\$ 14 MIL

Em 2020, as receitas brutas com prestação de serviços totalizam R\$ 389 mil e as vendas R\$ 26 mil.

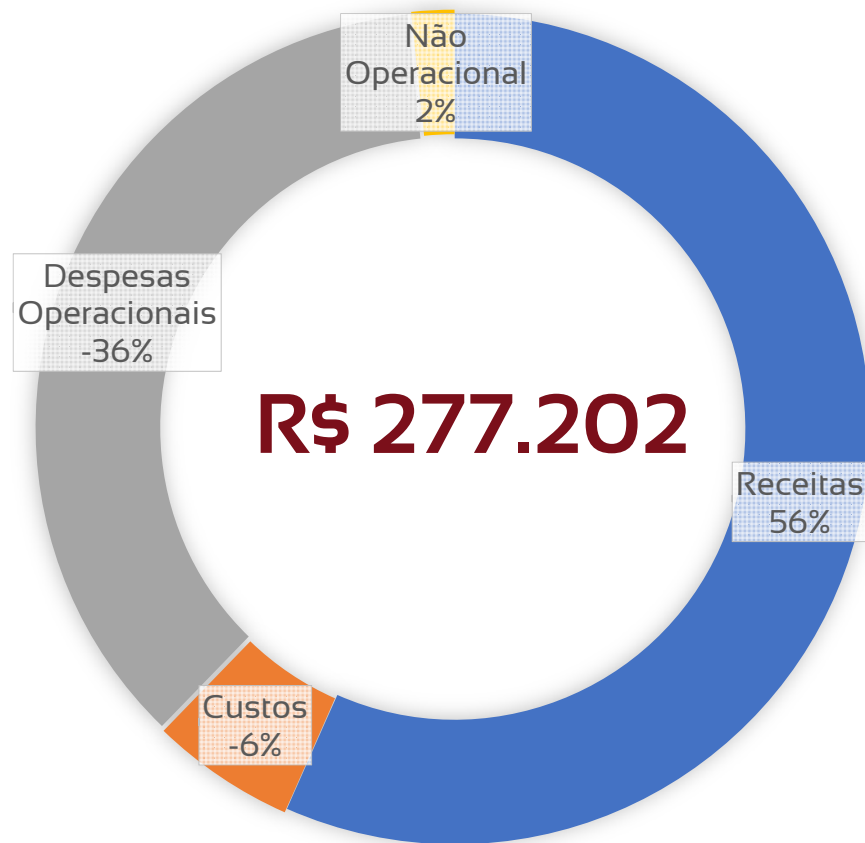


## DRE - COMPOSIÇÃO DO RESULTADO

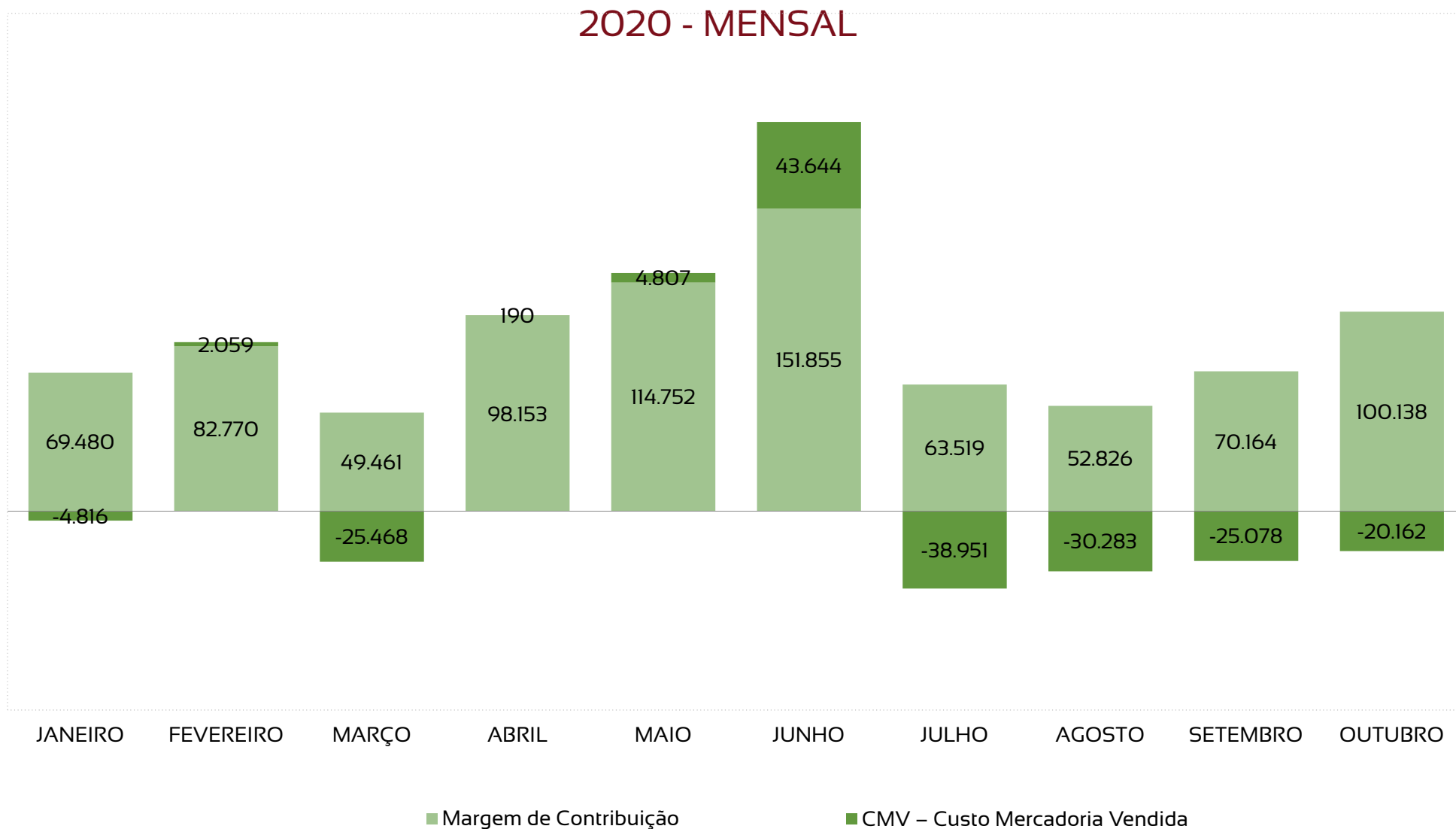
**OUTUBRO/2020**



**2020**

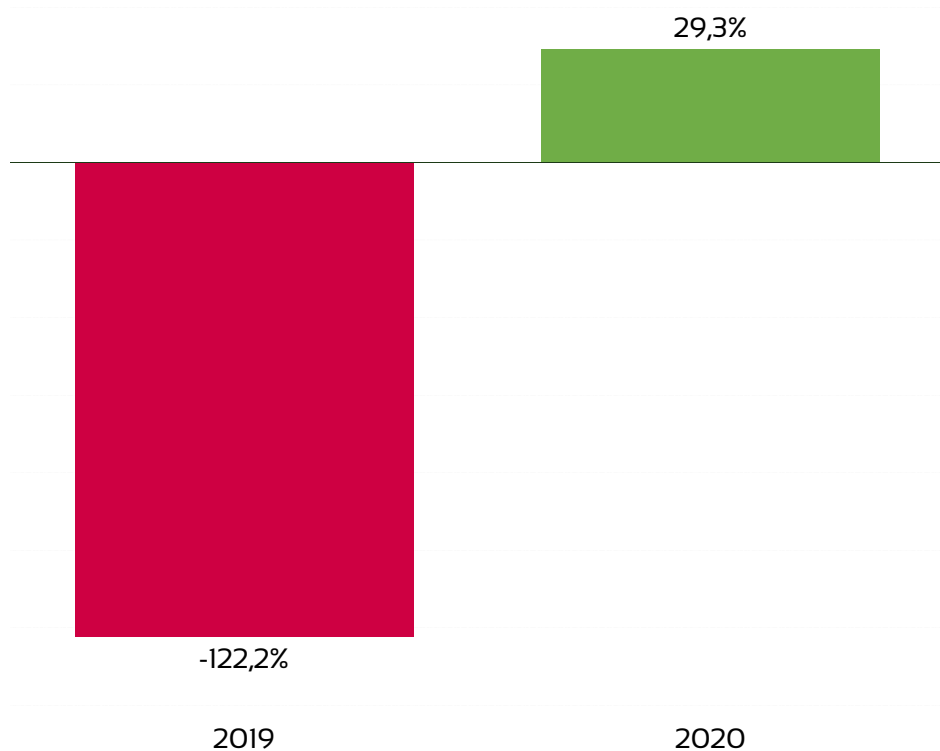


# DRE - MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO É POSITIVA EM OUTUBRO, REPRESENTANDO 83% DAS RECEITAS LÍQUIDAS DO MÊS



# ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

Na comparação entre acumulado de 2019 e 2020, o ano corrente mostra aumento de receitas de 620% e 129% de custos e despesas. Este aumento significativo das receitas foi suficiente para superar os custos operacionais e financeiros do período, gerando resultados positivos em 2020.



INDICADORES	out/19	out/20
Receitas	131.560	947.177
Custos e Despesas	-292.391	-669.975
Lucro/Prejuízo	-160.831	277.202
Lucratividade no ano	-122,25%	29,27%





**Adm Judicial**

**RMA  
OUTUBRO/2020**

TAQUARITINGA ARTES GRÁFICAS E  
EDITORA LTDA

**Alexandre Borges Leite**

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3103 7363



[www.bladmjudicial.com.br](http://www.bladmjudicial.com.br)