

Relatório Mensal de Atividades (RMA)

Processo n. 5080301-91.2024.8.24.0023/SC

Vara Regional de Falências e Recuperações Judiciais e
Extrajudiciais da Comarca da Capital (Florianópolis)/SC

ATLANFISH COMÉRCIO, IMPORTAÇÃO E
EXPORTAÇÃO DE ALIMENTOS LTDA.

KELLER E LEUCK ADMINISTRADORA DE BENS LTDA.

Competência: março/2025

Maio/2025



Sumário

1. Considerações preliminares	3
2. Cronograma processual	4
3. Organograma societário	5
4. Quadro de Colaboradores	7
5. Análise das demonstrações econômico-financeiras	8
6. Passivo global	15

1. Considerações preliminares

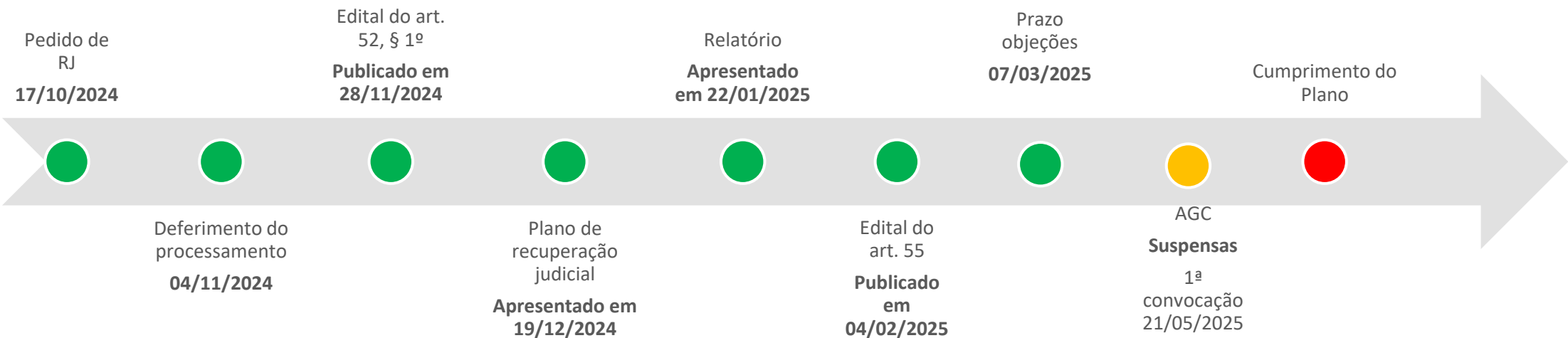
O presente Relatório Mensal de Atividade (RMA) reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais das Recuperandas, Atlanfish Comércio, Importação e Exportação de Alimentos Ltda. e Keller e Leuck Administradora de Bens Ltda., nos termos do dever previsto no art. 22, inciso II, alíneas "c" e "h", da Lei nº 11.101/2005.

Conforme dispõe o art. 52, inciso IV, da Lei nº 11.101/2005, compete às Recuperandas apresentarem contas demonstrativas mensais enquanto perdurar a recuperação judicial, sob pena de destituição de seus administradores.

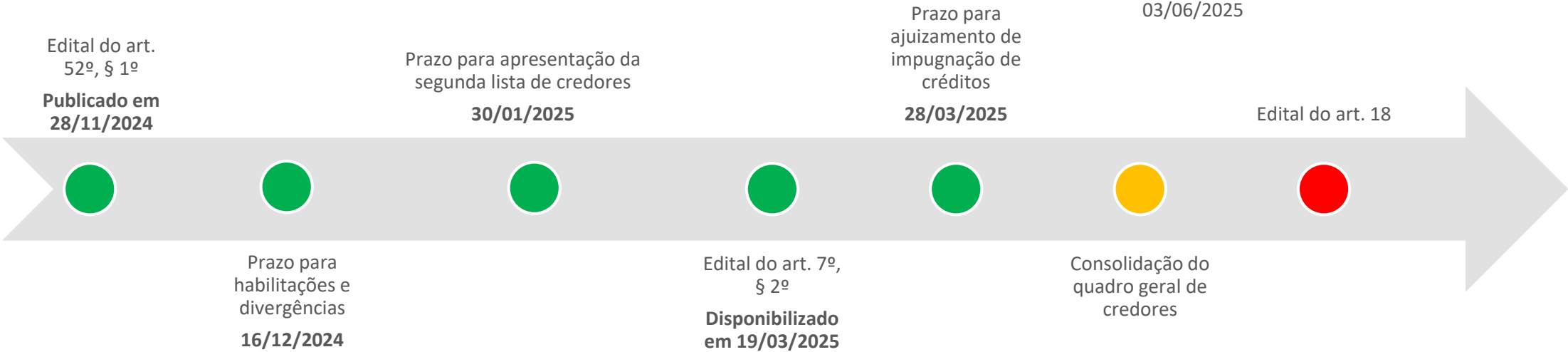
O relatório objetiva garantir ao juízo, ao Ministério Público, aos credores e a quaisquer interessados informações relevantes a respeito das atividades das Recuperandas, obtidas a partir das demonstrações contábeis das devedoras e das discussões conduzidas durante as visitas técnicas e reuniões com a administração judicial. Os dados não foram objeto de auditoria pela auxiliar do juízo, tanto na parte qualitativa como na quantitativa.

A Recomendação nº 72/2020 do Conselho Nacional de Justiça, que visa padronizar os relatórios de atividades apresentados pelos administradores judiciais, fundamentou o escopo do presente relatório.

2. Cronograma processual

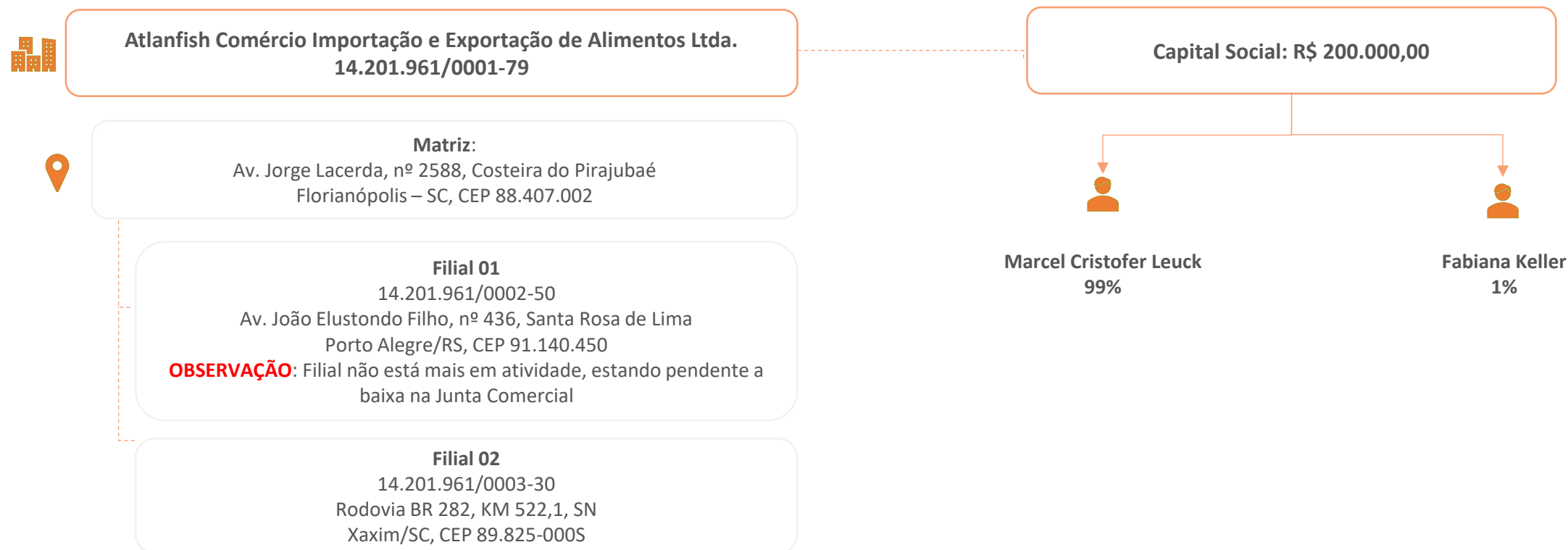


2.2. Cronograma da VERIFICAÇÃO DE CRÉDITOS:



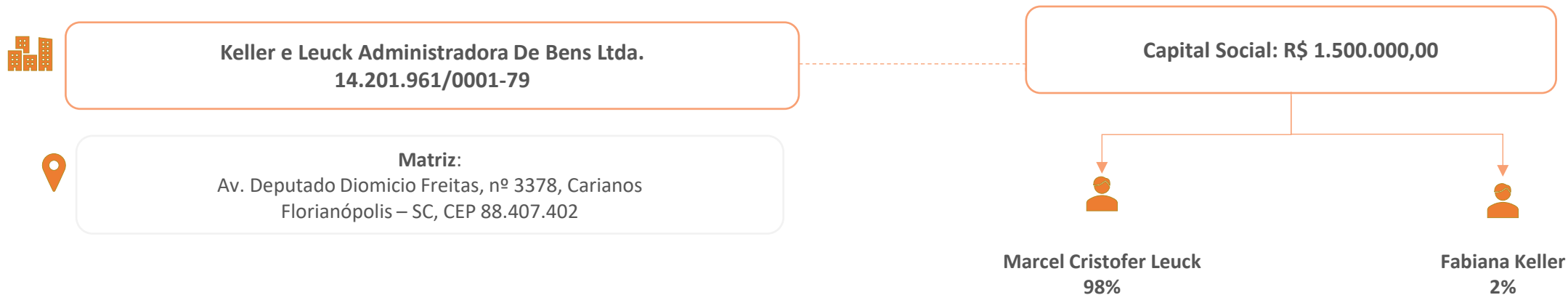
3. Organograma societário – Estrutura societária

- A Atlanfish atua na exploração do ramo de importação, exportação e comércio atacadista de pescados e frutos do mar.



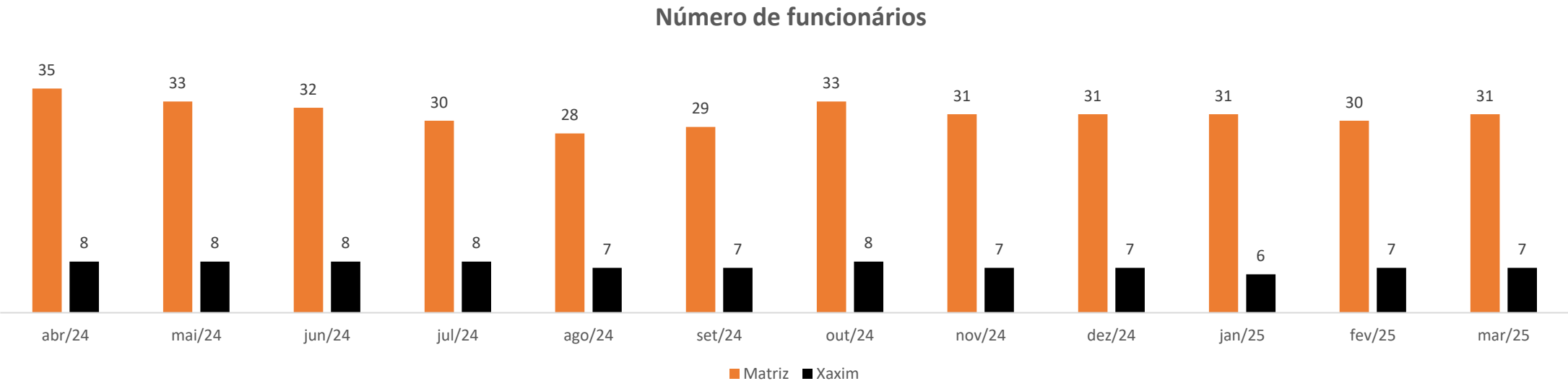
3. Organograma societário – Estrutura societária

- A Keller e Leuck atua na administração de bens, compra e venda de imóveis próprios e de terceiros, locação de imóveis próprios e de terceiros, construção e reforma da área da construção civil.



4. Quadro de colaboradores

- Em março, ocorreu a demissão de um auxiliar de produção e a admissão de um colaborador da mesma função na Matriz. Assim, ao final do período, o grupo contava com 38 colaboradores, sendo 31 alocados na matriz e 7 na filial de Xaxim.
- Não há funcionários na Keller e Leuck e na filial da Atlanfish de Porto Alegre pois, conforme informações prestadas, esta foi desativada após as enchentes que ocorreram no Rio Grande do Sul em maio/2024.
- Os salários brutos somam R\$107.363,39 sendo R\$ 90.291,89 na Matriz e R\$17.071,50 na filial de Xaxim. Os salários, o INSS e o FGTS foram regularmente adimplidos.
- Ainda, as demonstrações contábeis indicam que há em aberto R\$201.696,55 de férias e R\$7.375,96 de rescisões.



5. Análise das demonstrações econômico-financeiras – Fluxo de caixa Consolidado

DFC Consolidado	jan/25	fev/25	mar/25
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Valores Recebidos de Clientes	5.367.621	4.426.955	4.230.293
Valores Pagos a Fornecedores	- 3.522.784	- 4.592.150	- 3.455.960
Valores Pagos a Empregados	- 121.449	- 135.218	- 131.049
Encargos Trabalhistas e Previdenciários	- 88.297	- 78.634	- 73.749
Encargos Tributários, Impostos e Taxas	- 213.452	- 170.418	- 143.601
Receitas Financeiras	27	893	23.662
Despesas Financeiras	- 55.724	- 50.513	- 7.383
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.365.942	- 599.085	442.213
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Aquisição de Ações/Cotas/Consórcios	- 39.153	- 34.176	- 34.214
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	- 39.153	- 34.176	- 34.214
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Empréstimos e Financiamentos	- 234.434	- 442.973	- 160.675
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	- 234.434	- 442.973	- 160.675
Redução nas Disponibilidades	1.092.355	- 1.076.234	247.324
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	473.443	1.565.798	489.564
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	1.565.798	489.564	736.887

Notas Explicativas – fluxo de caixa:

As empresas utilizam de caixa único para as movimentações mensais, razão pela qual a análise do fluxo de caixa se dará de forma consolidada.

Caixa operacional: em março o caixa operacional foi positivo em (R\$442,2 mil), impactado pelos recebimentos de clientes de R\$4,2 milhões, valores pagos a empregados de R\$131 mil, encargos trabalhistas e previdenciários de R\$73,7 mil e encargos tributários de R\$143,6 mil. O impacto positivo é devido as receitas financeiras de R\$23.662,78.

Caixa de investimento: refere-se ao pagamento de consórcios de bens R\$11.723,90, consórcios de veículos de R\$19.965,35 e consórcios e imóvel R\$2.524,33.

Caixa de financiamento: segundo o balanço patrimonial, as variações estão relacionadas aos pagamentos de empréstimos e financiamentos aos bancos Volkswagen (R\$32.426,05), Cresol (R\$45.580,75) e CNH Indústria (R\$46.257,88). Assim como, o desconto de duplicatas junto ao Itaú de R\$3.663,64. Além do reconhecimento de juros, no valor de R\$63.379,05. No entanto, o fluxo apresentado não reflete a totalidade das movimentações.

Ao final de março, as disponibilidades somaram R\$736.887,70, sendo R\$8.575,81 em caixa, R\$10.979,88 em conta corrente e R\$644.014,48 em aplicações. Os extratos bancários comprovam que o montante disponível era de R\$385.150,75 e a utilização do limite bancário foi de R\$71.198,83.

5. Análise das demonstrações econômico-financeiras – Ativo Atlanfish

Ativo	jan/25	fev/25	mar/25
CIRCULANTE	29.108.735	27.700.018	29.345.479
Disponibilidades	1.506.168	423.656	663.400
Clientes	4.780.752	4.657.155	4.485.450
Outros Créditos	802.943	816.870	988.037
Adiantamentos	19.458.403	19.395.396	20.378.543
Tributos	255.983	283.827	582.952
Estoques	2.263.024	2.085.105	2.212.544
Despesas Antecipadas	41.464	38.008	34.552,96
NÃO CIRCULANTE	13.485.306	13.404.965	13.324.662
Outros Créditos	3.734.478	3.734.478	3.734.478
Investimentos	13.400	13.400	13.400
Imobilizado	13.682.642	13.716.818	13.751.032
(-) Depreciação	-3.982.965	-4.097.482	-4.211.998
Intangível	36.611	36.611	37.751
(-) Amortização	1.140	1.140	0
ATIVO TOTAL	42.594.041	41.104.983	42.670.142
PASSIVO TOTAL	jan/25	45.689	mar/25
CIRCULANTE	42.743.768	41.406.886	42.868.590
Fornecedores	29.565.441	29.427.178	30.045.659
Empréstimos e Financiamentos	8.219.942	8.422.427	8.425.408
Obrigações Trabalhistas	574.612	586.321	610.375
Obrigações Tributárias	1.077.803	1.026.351	994.669
Outras Obrigações	3.305.970	1.944.609	2.792.478
NÃO CIRCULANTE	12.646.452	12.648.613	12.650.774
Empréstimos e Financiamentos	12.646.452	12.648.613	12.650.774
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-12.796.179	-12.950.516	-12.849.223
Capital Social	200.000	200.000	200.000
Resultado Acumulado	-12.996.179	-13.150.516	-13.049.223
PASSIVO TOTAL	42.594.041	41.104.983	42.670.142

Notas Explicativas – Ativo:

Clientes: as vendas a prazo decaíram em torno de R\$171,7 mil em março, em razão, especialmente, dos recebimentos de Lucila Bistrô Comércio de Alimentos R\$46.990,46 e Costão do Santinho Turismo e Lazer R\$28.671,88. O *aging list*, embora solicitado não foi disponibilizado, tendo sido apresentado apenas relatório de títulos recebidos.

Outros créditos: engloba, no curto prazo, títulos de capitalização de R\$20.000,00 e cheque a sacar de R\$968.036,89. No longo prazo, compreende empréstimos para sócio de R\$2.744.197,27 e mútuo junto a Keller e Leuck de R\$990.280,44. No período foram compensados R\$52.867,22 dos cheques.

Adiantamentos: Referem-se a adiantamentos de fornecedores (R\$2.490.101,53), de importações (R\$327.618,40), de câmbio (R\$17.544.860,39) e a funcionários (R\$15.963,00). Em março, os adiantamentos para os fornecedores geraram um desembolso de R\$80.418,24, com destaque aos adiantamentos para P M Despachos Aduanei no valor de R\$23.580,84 e Marcela Moritz R\$16.127,34. Além disso, os adiantamentos de câmbio ampliaram-se em R\$24.478,23 mil, relativo ao adiantamento do contrato de câmbio ocorrido em 05/03/2025. Os adiantamentos a funcionários cresceram 48% em razão dos adiantamentos a salários e férias.

Estoques: os estoques subdividem-se entre a filial de Xaxim/SC (42%) e a Matriz (58%). Apontou aumento nessa competência de R\$127,4 mil. O inventário de estoque disponibilizado pela recuperanda contempla o valor de R\$2.175.143,89, apontando uma diferença a menor de R\$37.400,05.

Despesas antecipadas: refere-se aos valores a apropriar relativo a adesão do seguro de frota (R\$34.552,96).

Investimentos: contempla as cotas junto as Cooperativas Cresol de R\$9.000,00 e Sicredi de R\$4.400,00.

Imobilizado: a variação é decorrente da apropriação de consórcios de bens R\$11.723,90, consórcio de veículos R\$19.965,35, consórcio de imóvel R\$2.524,33 e da depreciação de R\$114.516,45.

5. Análise das demonstrações econômico-financeiras – Passivo

Atlanfish

Ativo	jan/25	fev/25	mar/25
CIRCULANTE	29.108.735	27.700.018	29.345.479
Disponibilidades	1.506.168	423.656	663.400
Clientes	4.780.752	4.657.155	4.485.450
Outros Créditos	802.943	816.870	988.037
Adiantamentos	19.458.403	19.395.396	20.378.543
Tributos	255.983	283.827	582.952
Estoques	2.263.024	2.085.105	2.212.544
Despesas Antecipadas	41.464	38.008	34.552,96
NÃO CIRCULANTE	13.485.306	13.404.965	13.324.662
Outros Créditos	3.734.478	3.734.478	3.734.478
Investimentos	13.400	13.400	13.400
Imobilizado	13.682.642	13.716.818	13.751.032
(-) Depreciação	-3.982.965	-4.097.482	-4.211.998
Intangível	36.611	36.611	37.751
(-) Amortização	1.140	1.140	0
ATIVO TOTAL	42.594.041	41.104.983	42.670.142
PASSIVO TOTAL	jan/25	45.689	mar/25
CIRCULANTE	42.743.768	41.406.886	42.868.590
Fornecedores	29.565.441	29.427.178	30.045.659
Empréstimos e Financiamentos	8.219.942	8.422.427	8.425.408
Obrigações Trabalhistas	574.612	586.321	610.375
Obrigações Tributárias	1.077.803	1.026.351	994.669
Outras Obrigações	3.305.970	1.944.609	2.792.478
NÃO CIRCULANTE	12.646.452	12.648.613	12.650.774
Empréstimos e Financiamentos	12.646.452	12.648.613	12.650.774
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-12.796.179	-12.950.516	-12.849.223
Capital Social	200.000	200.000	200.000
Resultado Acumulado	-12.996.179	-13.150.516	-13.049.223
PASSIVO TOTAL	42.594.041	41.104.983	42.670.142

Notas Explicativas – Passivo:

Fornecedores: em março as compras a prazo foram de R\$3.814.388,06, enquanto os pagamentos foram de R\$3.260.529,55. As principais compras foram realizadas junto a Sul Fish de R\$466.678,95, M.S Luzitania Transportes de R\$263.478,39 e Mondo Chile de R\$181.175,53. O *aging list*, embora solicitado não foi disponibilizado, tendo sido apresentado apenas relatório de títulos recebidos.

Empréstimos e financiamentos: segundo o balanço patrimonial, as variações estão relacionadas aos pagamentos de empréstimos e financiamentos aos bancos Volkswagen (R\$32.426,05), Cresol (R\$45.580,75) e CNH Indústria (R\$46.257,88), assim como o desconto de duplicatas junto ao Itaú de R\$3.663,64. Além do reconhecimento de juros no valor de R\$63.379,05.

Obrigações trabalhistas: abarca salários, pró labore, pensão alimentícia, rescisões, encargos sobre a folha e provisões. As movimentações estão relacionadas ao pagamento das folhas e dos encargos; e das provisões de férias e 13º salário.

Obrigações tributárias: a empresa está realizando o pagamento dos tributos correntes e dos parcelamento de IRPJ/ CSLL e ICMS.

Outras obrigações: contempla adiantamentos de clientes (R\$594.504,42), processos de importações (R\$1.325.158,11), cartões de crédito (R\$18.495,93), seguros (R\$35.618,90), Carlos Alfredo Leuck (R\$200.00,00) e contas correntes (R\$618.700,95).

Ainda, ocorreu a adesão ao seguro de veículos de R\$35.618,90, contabilização e baixa dos processos de importação de R\$506.520,21, a reversão da utilização do limite bancário de R\$40.206,87 e a utilização deste no valor de R\$109,57.

5. Análise das demonstrações econômico-financeiras – DRE

Atlanfish

DRE	jan/25	fev/25	mar/25	2025
Receita Operacional	5.452.654	4.224.387	4.223.072	13.900.113
Venda de Mercadorias/Produtos	5.452.654	4.224.387	4.223.072	13.900.113
(-) Deduções da Receita Bruta	-672.255	-548.539	-586.192	-1.806.985
Impostos sobre Vendas	-617.012	-458.362	-470.068	-1.545.442
Devoluções/Cancelamentos	-55.243	-90.176	-116.124	-261.543
Receita Líquida	4.780.399	3.675.849	3.636.881	12.093.128
Custos	-5.090.674	-3.237.760	-3.297.260	-11.625.694
Lucro Bruto	-310.275	438.088	339.621	467.435
Despesas com Vendas	-150.400	-147.167	-136.414	-433.981
Despesas Administrativas	-574.979	-491.912	-528.544	-1.595.436
Despesas Tributárias	-18.004	-16.629	-28.758	-63.392
Outras Receitas/Despesas Operacionais	288.937	194.060	217.586	700.583
Outras Receitas/Despesas Não Operacionais	-2.026	-5.364	-2.018	-9.408
Resultado Operacional	-766.748	-28.925	-138.528	-934.200
Depreciação	114.450	114.450	114.516	343.416
Ebitda	- 652.298	85.525	- 24.011	-590.784
Despesas Financeiras	- 125.776	- 125.843	- 69.261	-320.880
Receitas Financeiras	696.817	431	329.492	1.026.740
Resultado Antes dos Impostos	- 195.707	- 154.337	121.703	-228.341

Notas Explicativas – DRE:

Receita: em março a receita atingiu R\$4,2 milhões mantando-se estável. O faturamento da matriz é de R\$3.169.882,93 e da filial é de R\$936.948,55 nessa competência, de acordo com o relatório encaminhado pela empresa.

Deduções da receita: abrange os impostos incidentes sobre o faturamento de R\$470.067,60 e devoluções/cancelamentos de R\$116.123,90. A empresa é tributada pelo lucro real. As devoluções/cancelamentos ocorrem por exigência do cliente, devido a qualidade do produto, classificação, tamanho ou por erros de separação e carregamento.

Custos: a representatividade dos custos em relação a receita líquida contemplam custos com compras de matérias primas (R\$680.928,35), custos das mercadorias vendidas (R\$2.445.094,44) e custos com mão de obra direta (R\$55.139,74).

Despesa: engloba despesas de vendas pessoal de R\$136.414,24; despesas administrativas, que compreende, especialmente, pessoal de R\$56.445,37, depreciações de R\$114.516,45, honorários contábeis de R\$28.758,24 e “legais e judiciais” de R\$52.755,63; despesas tributárias relativo a IPTU R\$11.392,70, contribuição sindical R\$98,10, fundos vinculados ao TTD de R\$11.700,02 e impostos e taxas diversas de R\$6.738,50.

Outras receitas operacionais: trata-se da subvenção para investimento – TTD 409, 410, 411 (Tratamento Tributário Diferenciado), que é utilizado para reduzir a carga tributária, com intuito de gerar a possibilidade de novos investimentos (R\$217.585,98).

Resultado financeiro: o resultado financeiro foi positivo em R\$260.230,97, uma vez que as receitas financeiras foram compostas por créditos de consultoria de R\$305.833,35 e rendimentos de aplicações financeiras de R\$23.658,64, somando R\$329.491,99, sendo superiores as despesas bancárias (R\$7.263,40), encargos sobre empréstimos (R\$62.093,75), juros (R\$63,64) e IOF (R\$0,23).

Resultado: o faturamento do período resultou no lucro de R\$121.703,31, apesar da receita líquida ter sido menor nessa competência. Em 2025 o resultado acumulado é de R\$228.340,63.

5. Análise das demonstrações econômico-financeiras – Ativo e passivo Keller e Leuck

Ativo	jan/25	fev/25	mar/25
CIRCULANTE	5.226.017	5.227.347	5.234.929
Disponibilidades	83.360	89.637	97.218
Adiantamentos	3.955	3.935	3.781
Cientes	5.000	-	-
Tributos	102	174	330
Estoques	5.133.600	5.133.600	5.133.600
NÃO CIRCULANTE	3.125	3.125	3.125
Imobilizado	3.125	3.125	3.125
ATIVO TOTAL	5.229.142	5.230.472	5.238.054
PASSIVO TOTAL	jan/25	fev/25	mar/25
CIRCULANTE	341.290	336.207	340.436
Fornecedores	262.444	261.000	261.000
Obrigações Trabalhistas	48.204	49.722	51.240
Obrigações Tributárias	642	460	3.148
Outras Obrigações	30.000	25.026	25.049
NÃO CIRCULANTE	1.655.979	1.655.979	1.655.979
Empréstimos e Financiamentos	1.655.979	1.655.979	1.655.979
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.231.873	3.238.285	3.241.638
Capital Social	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Reserva	893.600	893.600	893.600
Resultado Acumulado	838.273	844.685	848.038
PASSIVO TOTAL	5.229.142	5.230.472	5.238.054

Notas Explicativas :

Adiantamentos: compreende, unicamente, adiantamentos a fornecedores de R\$3.781,40. Contudo, a composição não foi disponibilizada. Sobre o ponto a empresa explicou que a conta está bloqueada, impedindo a verificação do saldo.

Cientes: na competência foi contabilizado o valor de R\$10.000,00, sendo recebido o mesmo montante decorrente ao aluguel a Atlanfish.

Tributos a recuperar: contempla INSS a recuperar de R\$155,32, IRPF sobre aplicações financeiras de R\$72,85 e outros impostos a recuperar de R\$101,47.

Estoques: engloba terreno de R\$3.233.600,00 e terreno urbano, matrícula nº18.645, de R\$1.900.000,00 e não apresentou movimentação.

Imobilizado: refere-se, unicamente, ao consórcio de imóveis de R\$3.125,00, que manteve-se inalterado.

Fornecedores: contempla o fornecedor Maroso no valor de R\$261.000,00, relativo a compra do terreno de Xaxim. Além disso, foi contabilizado o valor de R\$1.444,48 decorrente dos serviços da Auditar Assessoria Empresarial, tendo sido quitado o montante relativo a março e o saldo atual está zerado. O *aging list* não foi disponibilizado nessa competência.

Obrigações trabalhistas: abarca o pró labore de R\$50.936,00 e INSS de R\$303,60. O pró labore está inadimplente, enquanto o INSS foi pago no montante de R\$305,29.

Obrigações tributárias: a empresa está realizando o pagamento dos tributos correntes.

Outras obrigações: engloba adiantamento de clientes de R\$5.000,00 e utilização do limite bancário junto ao Sicredi de R\$20.048,77, sendo a variação decorrente da compensação do limite utilizado no mês anterior e posterior utilização.

Empréstimos e financiamentos: o montante é exclusivo de empréstimos de mútuo com a Atlanfish (R\$989.979,38), além dos sócios Fabiana Keller (R\$630.000,00) e Marcel Leuck (R\$36.000,00), os quais ocorreram sem contrato.

5. Análise das demonstrações econômico-financeiras – DRE

Keller e Leuck

DRE	jan/25	fev/25	mar/25	2025
Receita Operacional	15.000	25.000	10.000	50.000
Serviços Prestados	15.000	25.000	10.000	50.000
Deduções da Receita Bruta	- 548	- 913	- 365	- 1.825
Impostos sobre Vendas	- 548	- 913	- 365	- 1.825
Receita Líquida	14.453	24.088	9.635	48.175
Lucro Bruto	14.453	24.088	9.635	48.175
Despesas Administrativas	- 3.361	- 6.721	- 3.359	- 13.441
Resultado Operacional	11.092	17.366	6.276	34.734
Despesas Financeiras	- 507	- 865	- 239	- 1.611
Receitas Financeiras	8	504	4	516
Resultado Antes dos Impostos	10.592	17.005	6.041	33.638
IRPJ e CSLL	-	-	- 2.688	- 2.688
Resultado do Exercício	10.592	17.005	3.352	30.950

Notas Explicativas – DRE:

Receita: as receitas da empresa são oriundas, unicamente, dos aluguéis para a Atlanfish de R\$10.000,00.

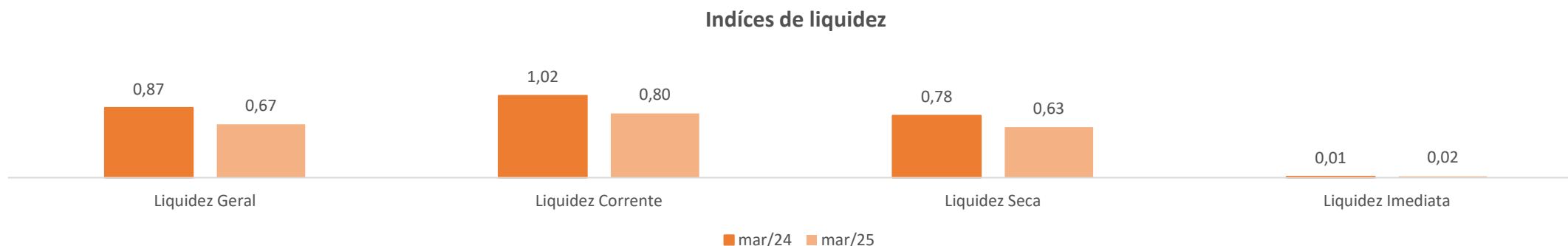
Despesas administrativas: compreende honorários contábeis junto a Auditar Assessoria Empresarial de R\$1.539,12, pró labore de R\$1.518,00 e INSS de R\$1.819,91.

Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo em R\$235,11, uma vez que as receitas de aplicação financeira de R\$4,24 foram inferiores as despesas bancárias de R\$216,26 e IOF de R\$23,09.

Resultado: em março o resultado da Keller foi positivo em R\$3.352,86. Em 2025 o resultado acumulado é positivo em R\$30.950,37.

5. Análise das demonstrações econômico-financeiras – Índices de liquidez

- Os índices de liquidez possuem a finalidade de analisar a situação da empresa, indicando sua capacidade monetária de cumprir com suas obrigações, de acordo com as informações apresentadas nas demonstrações contábeis. São essenciais para um acompanhamento da saúde financeira da sociedade, sendo que o ideal é de que, a cada R\$1,00 de endividamento, a empresa possua o mesmo valor ou mais de capacidade de pagamento. Portanto, a métrica nestes casos é de 1.
- Abaixo é possível acompanhar os índices consolidados do grupo Atlanfish :



- Liquidez geral:** indica a capacidade de pagamento do endividamento em curto e longo prazo, considerando os valores disponíveis em ativo circulante e não circulante. Indicou, ao final de março/2025 liquidez de 0,67, ou seja, para cada R\$1,00 de endividamento, a empresa possuía R\$0,67 para liquidação;
- Liquidez corrente:** considera apenas valores alocados em curto prazo e indica capacidade de 0,80 em março/2025, sendo o melhor indicador das empresas, embora insuficiente.
- Liquidez seca:** utiliza apenas dos valores contemplados em ativo circulante, desconsiderando o montante em estoques, para quitação dos valores apenas em curto prazo, registrando R\$0,63.
- Liquidez imediata:** aplica-se para a análise de quitação dos valores classificados no passivo circulante, valendo-se apenas das disponibilidades das empresas, sendo o menor indicador do grupo, encerrando o período indicando inexistência de capacidade unicamente com tal ativo.

6. Passivo global

Passivo concursal:

- O passivo concursal das Recuperandas soma R\$24.358.575,58 e USD1.245.182,29, distribuídos entre as classes I, III e IV, conforme detalhamento abaixo:

Classe	Nº Credores	Valor	
I - Trabalhista	35	R\$	11.418,87
II - Garantia Real	0	R\$	-
III - Quirografários (R\$)	73	R\$	23.884.641,79
III - Quirografários (USD)	3	USD	1.245.182,29
IV - ME/EPP	9	R\$	462.514,92
Total	117	R\$	24.358.575,58
	3	USD	1.245.182,29

- Os bancos representam 44,02% do passivo sujeito, seguido pelos fornecedores, que representam 67,89%. Os principais credores seguem descritos:

CREDOR	VALOR CRÉDITO	CLASSE
Aquachile Magallanes SPA*	R\$ 3.944.681,00	III
Itau Unibanco S.A.	R\$ 3.972.665,72	III
MULTI X S.A.*	R\$ 2.604.492,26	III
Banco Safra	R\$ 1.647.548,24	III
Banco Santander (Brasil)	R\$ 1.628.897,07	III
TOTAL	R\$ 13.798.284,29	

*Considerando a conversão da moeda estrangeira na data do pedido.

6. Passivo global

Passivo extraconcursal:

- O passivo extraconcursal, até março, soma R\$33.157.204,33, conforme detalhamento abaixo:



Fornecedores: as demonstrações contábeis indicam valor a pagar junto a fornecedores na ordem de R\$30.045.659,46. O montante arrolado a fornecedores, considerando a conversão do dólar na data do pedido é de R\$13.625.167,04. As recuperandas não possuem, de forma estruturada, relatório dos fornecedores, impedindo uma análise detalhada acerca do montante não arrolado.

Empréstimos e financiamentos: abarca os empréstimos/financiamentos não arrolados na recuperação judicial devido as garantias que não se sujeitam ao processo; e os mútuos entre as empresas.

Obrigações trabalhistas e tributárias: as empresas estão realizando o pagamento das obrigações com pessoal, os tributos correntes e os parcelamentos de IRPJ/CSLL e ICMS, assim 88% do passivo encontra-se parcelado e 12% em aberto. O pró labore da Keller e Leuck segue inadimplente.

Outras obrigações: contempla as utilizações dos limites bancários de R\$638.749,72, processos de importação de R\$1.325.158,11, além de cartão de crédito de R\$18.495,93, seguros de R\$35.618,90, Carlos Alfredo Leuck de R\$200.000,00 e adiantamento de clientes de R\$599.504,42.

Anexos

1. Demonstrações contábeis de março/2025.
2. Demonstrações contábeis retificadas de janeiro e fevereiro/2025.
- 3.

