

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

TAQUARITINGA ARTES GRAFICAS E EDITORA LTDA

PROCESSO: 1001843-76.2017.8.26.0619

MARÇO 2021

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 março 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 **março 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 prejuízo de **-R\$ 30 mil** em março, apresentando resultado no exercício na ordem de **-R\$ 66 mil**.

EBITDA: O EBITDA de março é negativo, na ordem de **-R\$ 27 mil**. Em 2021, o indicador é de **-R\$ 57 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 março com 5 funcionários, pagando um total de **R\$ 19 mil** em folha neste mês.

RECEITAS: As receitas apresentaram queda de 33% em março, somando **R\$ 37 mil** no mês e acumula **R\$ 132 mil** em 2021.

FLUXO DE CAIXA: As atividades de caixa, em março, geraram resultado negativo de **-R\$ 3 mil**.

PAGAMENTO DOS CREDORES: A Recuperanda efetuou pagamentos até março, no valor de **R\$ 138 mil**, o que representa **98%** da totalidade dos créditos previstos para pagamento no período.



PRINCIPAIS OCORRÊNCIAS MARÇO/2021

1

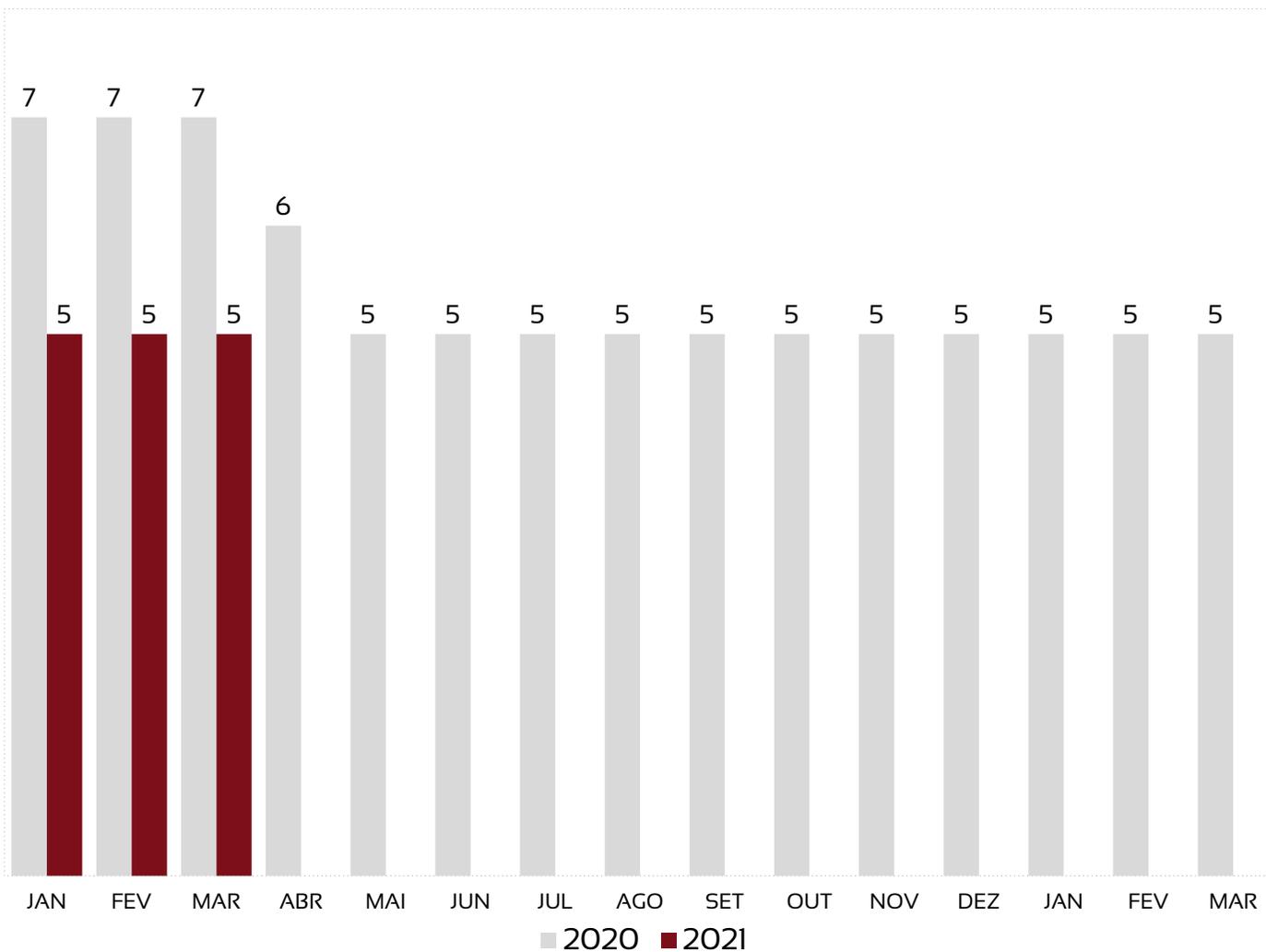
Neste mês de março, a Recuperanda apresentou operação de serviços baixa, sem geração de sobras em caixa.

ÍNDICE

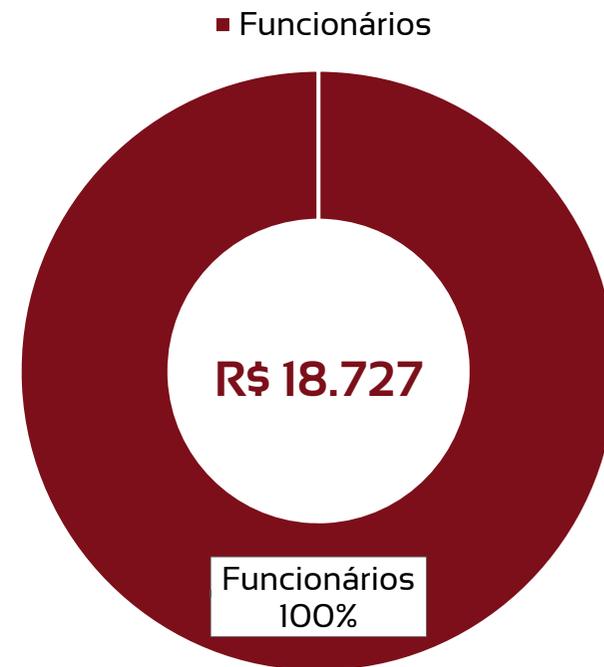
<u>1 Quadro de funcionários</u>	<u>06</u>
<u>2 Informações financeiras</u>	<u>07</u>
<u>2.1 Balanço Patrimonial da Recuperanda</u>	<u>07</u>
<u>2.1.1 Índices de liquidez</u>	<u>09</u>
<u>2.1.2 Passivos tributários em aberto</u>	<u>10</u>
<u>2.2 Demonstração do Resultado da Recuperanda</u>	<u>12</u>
<u>2.3 Demonstração de fluxo de caixa da Recuperanda</u>	<u>19</u>
<u>3 Condições de pagamento Recuperação Judicial</u>	<u>20</u>
<u>4 Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial</u>	<u>21</u>

A RECUPERANDA SEGUE SEM MOVIMENTAÇÃO DE COLABORADORES EM MARÇO

EVOLUÇÃO DO QUADRO DE TRABALHADORES



TOTAL DA FOLHA:



NÃO HÁ PAGAMENTO DE PRÓ-LABORE OU PAGAMENTO DE DIRETORES

BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

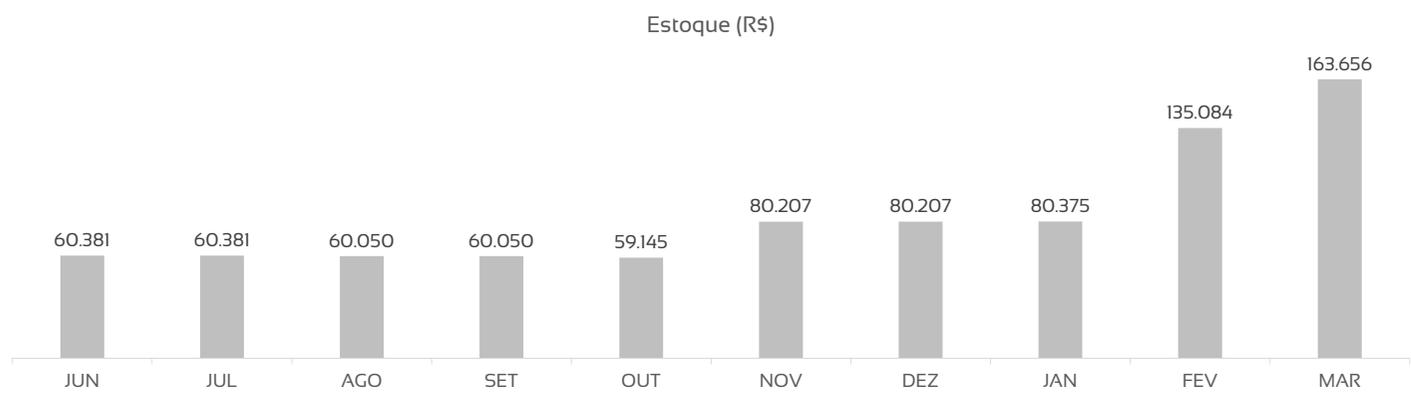
CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
	fev/21	mar/21	VAR%		fev/21	mar/21	VAR%
Disponibilidades	3.948	3.329	-16%	Créditos de Longo Prazo	6.571	6.571	0%
Clientes	22.757	28.271	24%	Imobilizado	599.780	599.780	0%
Estoques	139.563	163.656	17%	Ativo Compensatório	-1.900	-1.900	0%
Adiantamentos	15.789	16.039	2%				
Tributos a recuperar	84.247	84.692	1%				
TOTAL	266.303	295.986	11%	TOTAL	604.451	604.451	0,0%

fev/21	mar/21	
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	VAR%
870.754	900.438	3,4%

Houve aumento de **3,4%** no total de ativos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações ocorrem nas contas do ativo circulante:

- Aumento de 17% no valor de estoques, representando R\$ 24 mil em valores absolutos;
- Aumento de 24% no valor de clientes, somando R\$ 5 mil em valores absolutos.



BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

PASSIVO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		VAR%
	fev/21	mar/21	
Empréstimos CP	0	0	0
Obrigações com Pessoal e Previdenciárias	337.419	336.278	0%
Impostos	106.006	112.448	6%
Fornecedores	218.355	229.232	5%
Outros Passivos CP	50.868	98.155	93%
Empréstimos LP	572.843	572.843	0%
Tributos LP	270.471	270.471	0%
Outros Passivos LP	287.563	283.548	-1%
TOTAL	1.843.524	1.902.976	3%

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	PASSIVO + PL		VAR%
	fev/21	mar/21	
Capital Social	17.000	17.000	0
Prejuízos acumulados	-1.485.254	-1.515.021	2%
Ajuste de Avaliação Patrimonial	495.483	495.483	0%
TOTAL	-972.770	-1.002.538	3,1%

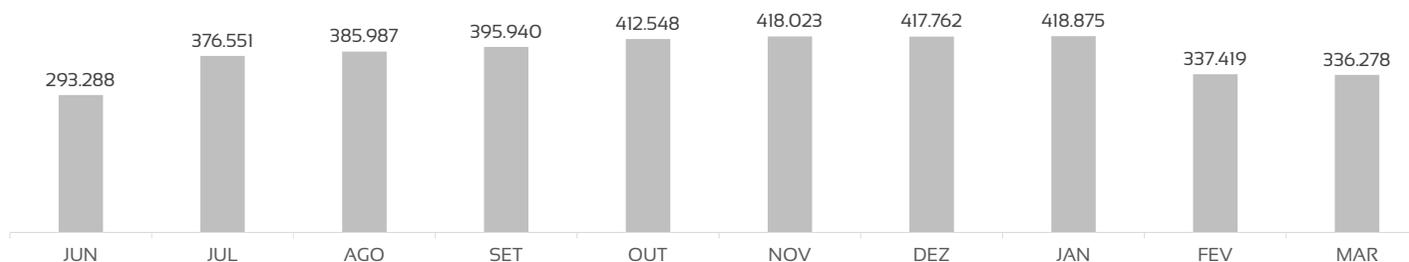
fev/21	mar/21	VAR%
PASSIVO + PL	PASSIVO + PL	VAR%
870.754	900.438	3,4%

Houve aumento de **3,4%** no total de passivos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações absolutas ocorrem nas contas do passivo circulante:

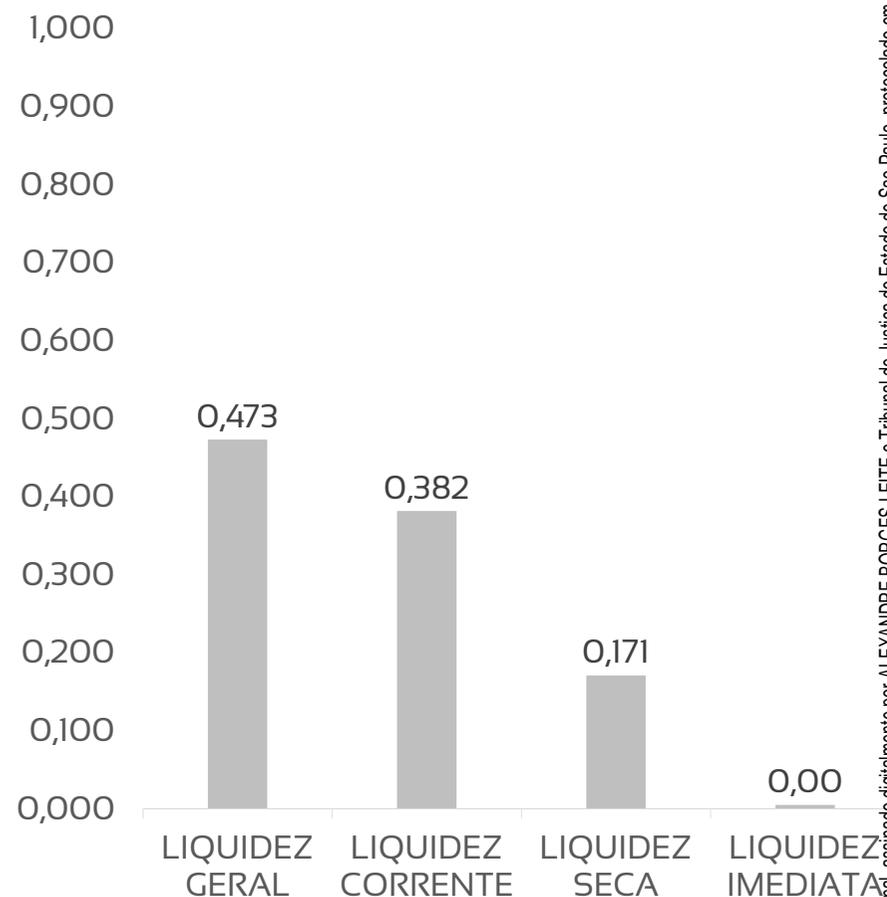
- Aumento de R\$ 47 mil em adiantamentos de clientes;
- Aumento de R\$ 11 mil em fornecedores.

Obrigações com Pessoal e Previdenciárias (R\$)



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

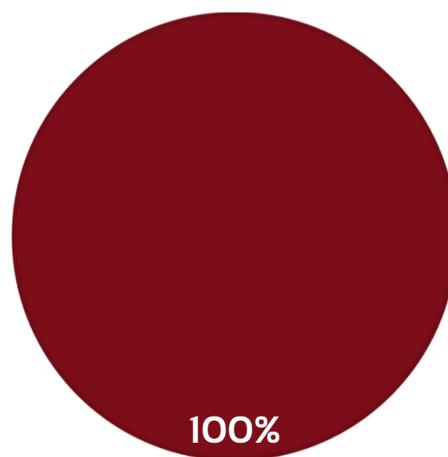
	MARÇO	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,473	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,47 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	0,382	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,38 em ativos de curto prazo para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ SECA	0,171	Para cada R\$ 1,00 de obrigações de curto prazo, há R\$ 0,17 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 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\$ 770 MIL

TRIBUTOS FEDERAIS		TRIBUTOS ESTADUAIS		TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Valor em aberto:	R\$ 770.856,59	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 MARÇO/2021

R\$ 37.263

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 48.670

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 16.275

CUSTO DA MERCADORA VENDIDA

R\$ 2.086

RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS

R\$ 29.768

PREJUÍZO LÍQUIDO

X

DRE - RESULTADO ACUMULADO NO ANO

R\$ 132.871

RECEITA LÍQUIDA

R\$ 148.901

DESPESAS OPERACIONAIS

R\$ 41.210

CUSTO DA MERCADORA VENDIDA

R\$ 9.198

RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS

R\$ 66.438

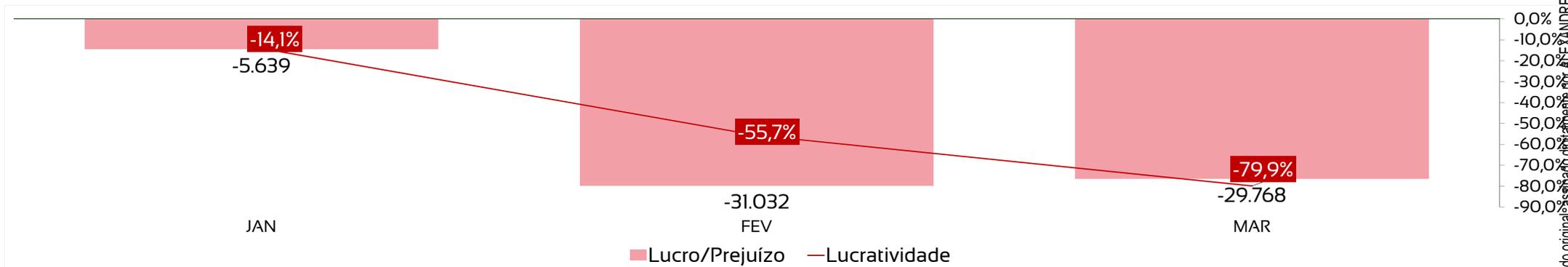
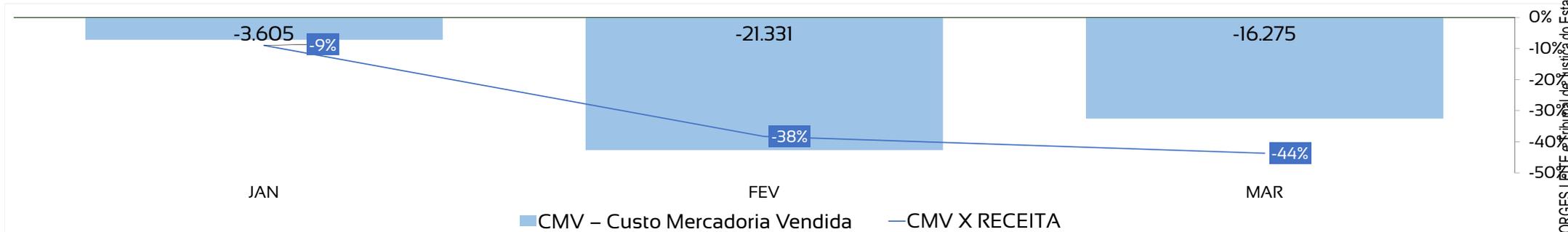
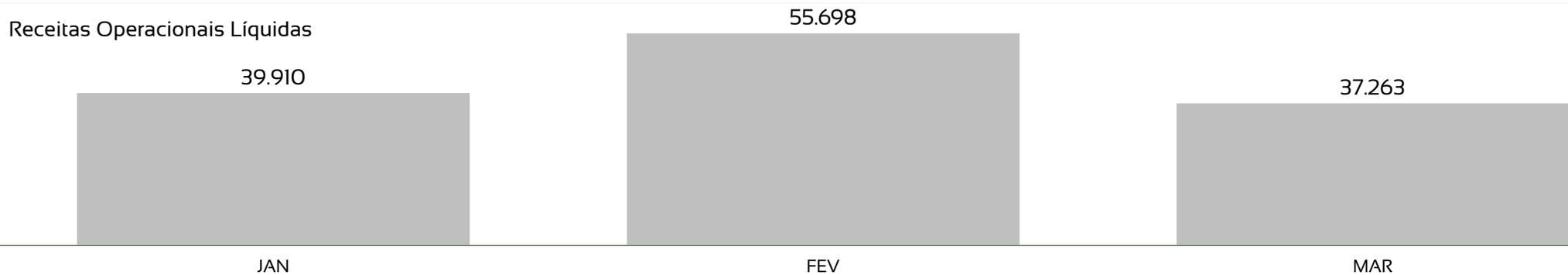
PREJUÍZO LÍQUIDO

X

DRE RESUMIDO

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Receitas Operacionais Líquidas	39.910	55.698	37.263										132.871
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-3.605	-21.331	-16.275										-41.210
Margem de Contribuição	36.305	34.367	20.988										91.661
Despesas Operacionais	-34.831	-65.399	-48.670										-148.901
Resultado Financeiro e Não Operacional	-7.112	0	-2.086										-9.198
Lucro/Prejuízo	-5.639	-31.032	-29.768										-66.438

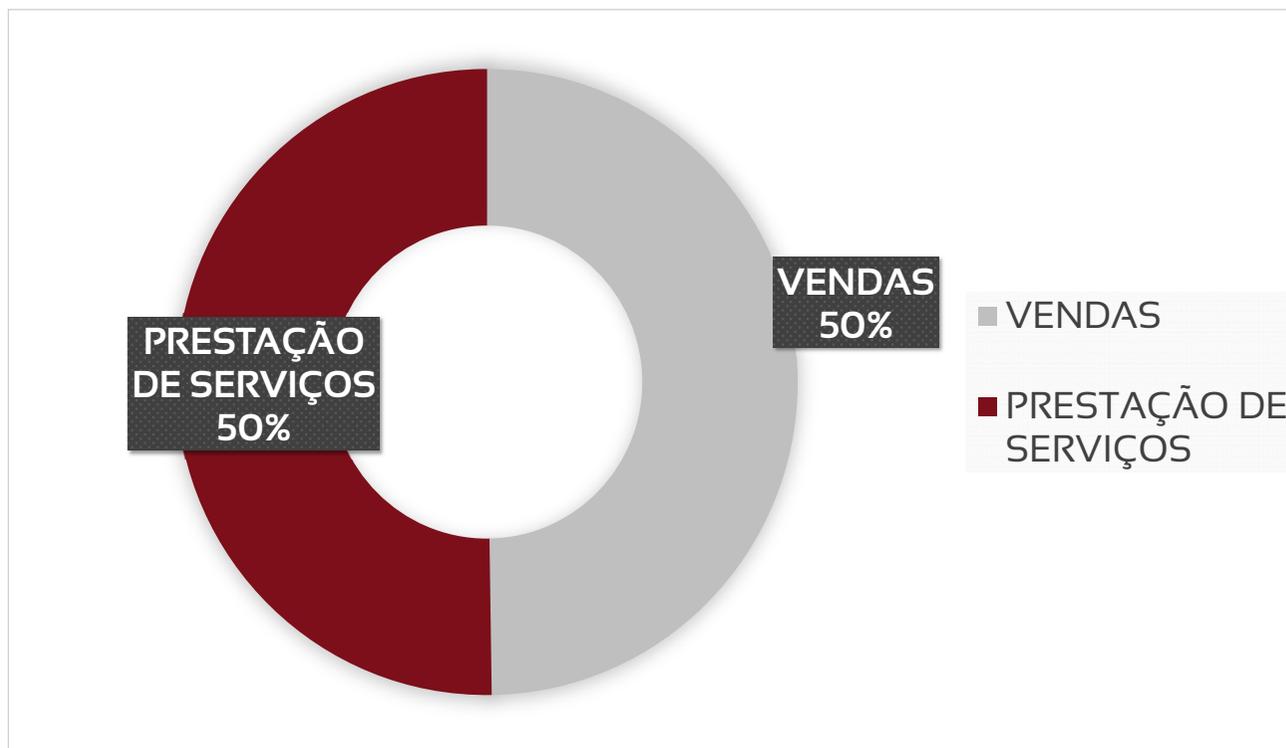
DRE - RECEITAS APRESENTARAM QUEDA DE 33% EM MARÇO. HOVE QUEDA DOS CUSTOS E DESPESAS, PORÉM, EM MENOR VALOR, MANTENDO O PREJUÍZO NO PERÍODO.



Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ALEXANDRE BORGES LENTE e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 12/05/2021 às 16:26, sob o número WTQT21700170287. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0002166-93.2021.0.8.26.06.10 e código 3D24BDD.

DRE - COMPOSIÇÃO DAS RECEITAS: EM MARÇO, AS RECEITAS COM PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS SOMARAM R\$ 14 MIL E AS VENDAS R\$ 39 MIL

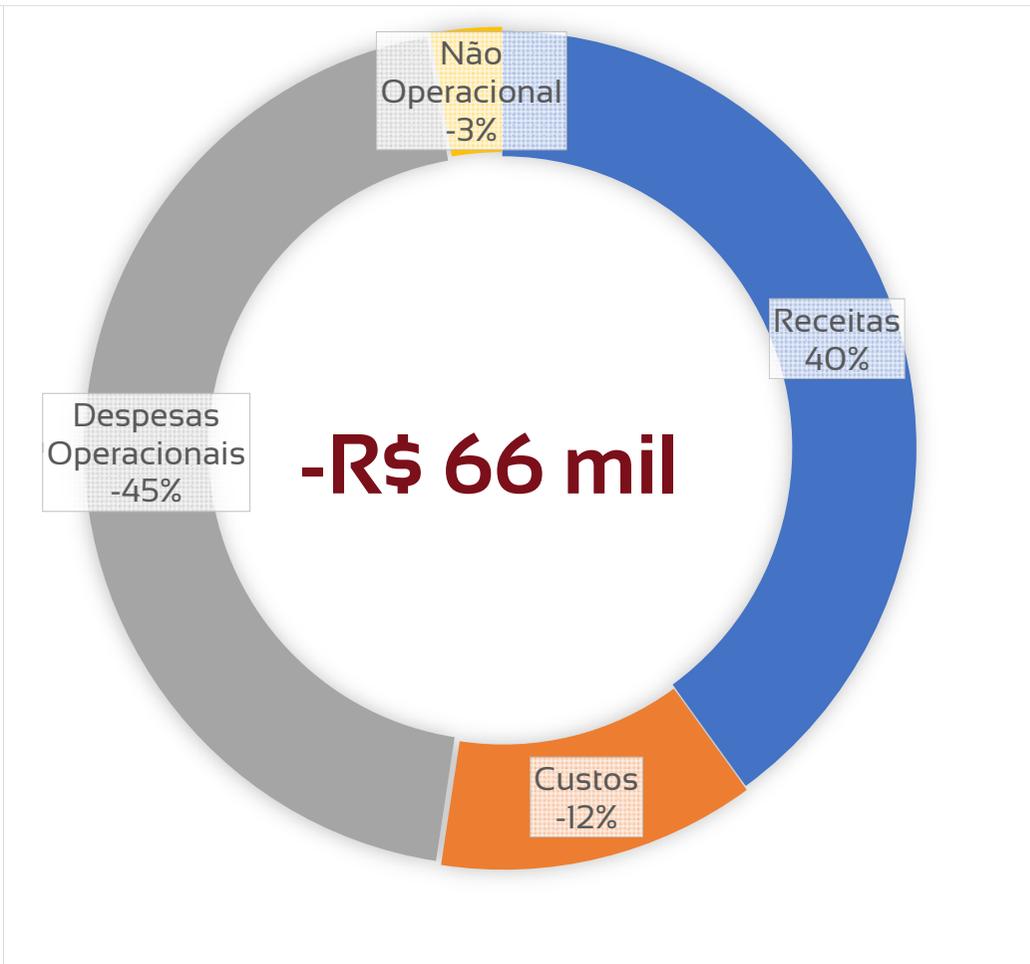
Em 2021, as receitas brutas com prestação de serviços totalizam R\$ 79,7 mil e as vendas R\$ 78,9 mil.



DRE - COMPOSIÇÃO DO RESULTADO

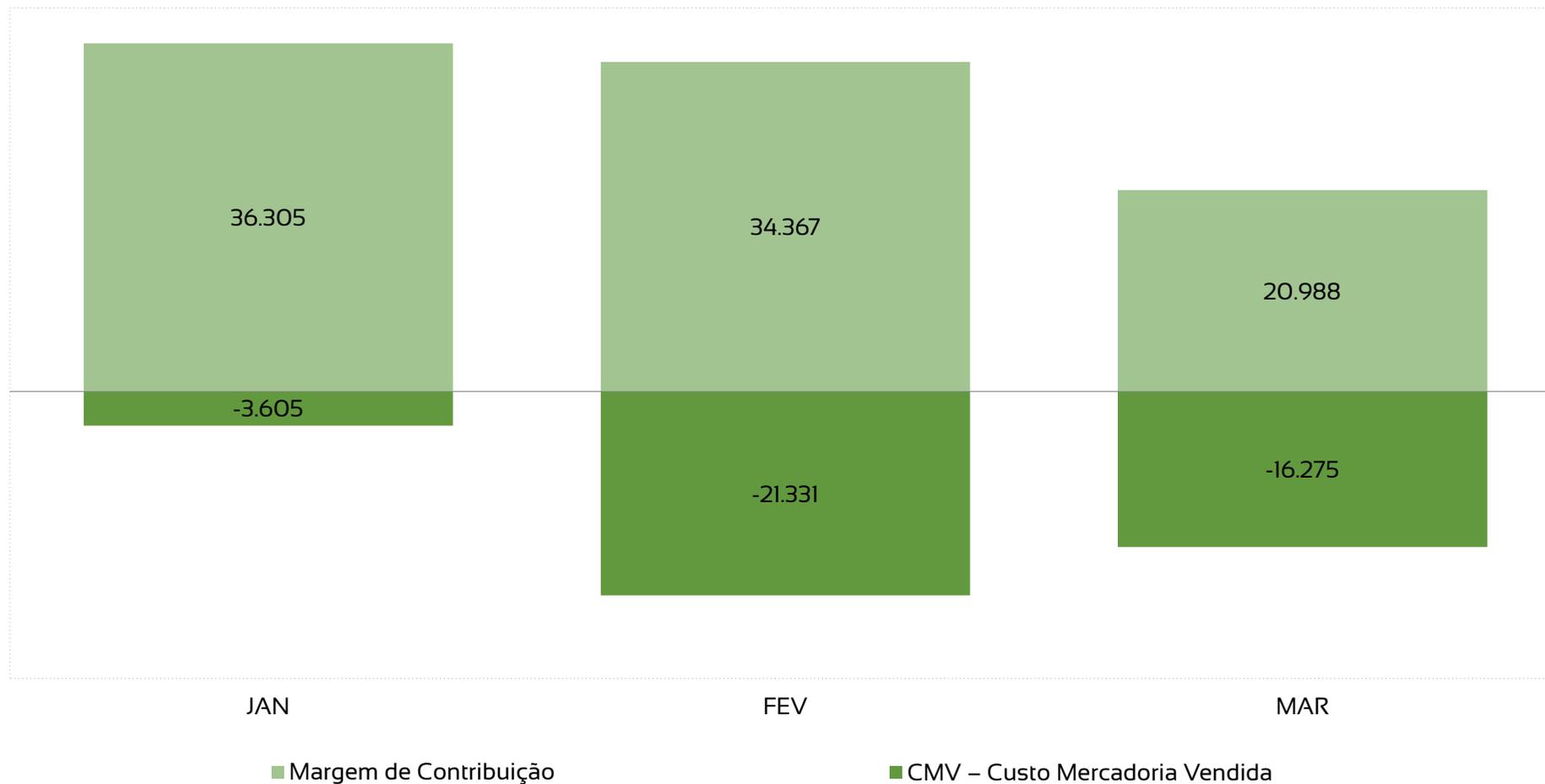
MARÇO/2021

2021



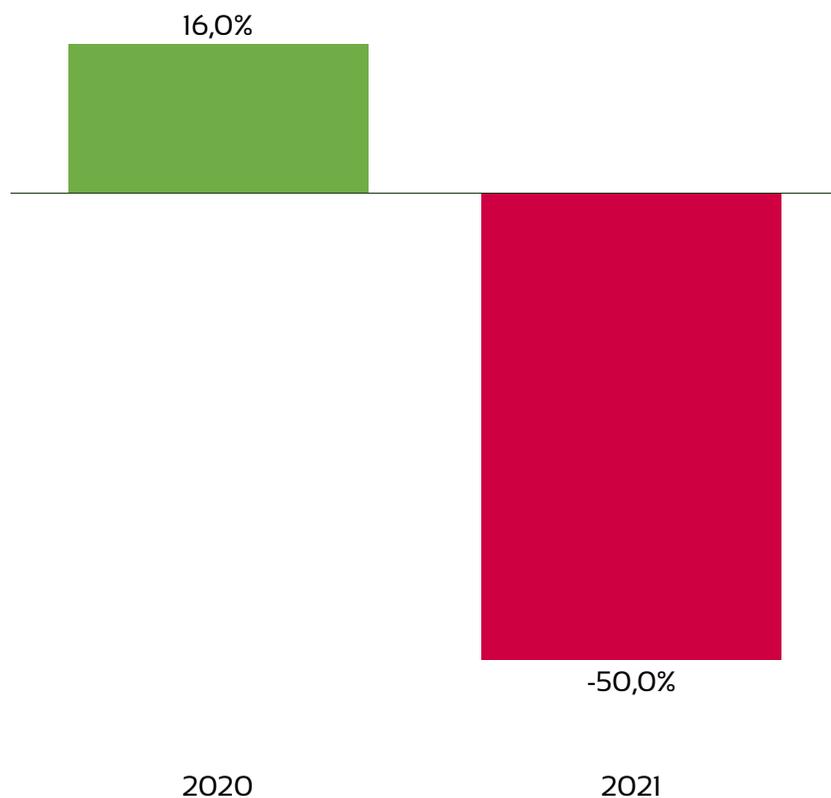
DRE - MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO É POSITIVA EM MARÇO, REPRESENTANDO 56% DAS RECEITAS LÍQUIDAS DO MÊS

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 42% e aumento de 3% de custos e despesas, esta queda significativa das receitas fez com que os custos operacionais e financeiros do período fossem maiores, gerando resultados negativos em 2021.



INDICADORES	mar/20	mar/21
Receitas	229.936	132.871
Custos e Despesas	-193.224	-199.309
Lucro/Prejuízo	36.713	-66.438
Lucratividade no ano	15,97%	-50,00%

FLUXO DE CAIXA - EM MARÇO, AS ATIVIDADES DE CAIXA GERARAM RESULTADO NEGATIVO DE -R\$ 3 MIL

1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

Resultado do exercício/período	-29.767,53
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 Exercicios Anteriores	0
Recebimento de lucros e dividendos de subsidiárias	0
Variações nos ativos e passivos	0
(Aumento) Redução em contas a receber	5.514,50
(Aumento) Redução dos estoques	-24.093,15
Aumento (Redução) em fornecedores	-10.877,65
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	-556,2
Aumento (Redução) no imposto de renda e contribuição social	-6.998,41
Outros Creditos	694,91
Seguros a apropriar	0
Deposito Judicial	0
Redução (Aumento) Outras Obrigações	-47.287,28
Aumento (Redução) Outras Obrigações Trabalhista	1.140,57
Aumento (Redução) Receitas Diferidas	0
Creditos	0
Provisão Receitas Futuras	0
Aumento (Redução) Obrigações Tributarias	0
Aumento (Redução) Credores Diversos	0
= Disponibilidades líquidas geradas pelas (aplic. nas) ativ operac	-3.396,48

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) 3.396,48

5 - Disponibilidades no início do período 3.947,71

6 - Disponibilidades no final do período (4+/-5) 7.344,19

1

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

2

Os fluxos de operação geraram saídas de caixa maiores do que as entradas, resultando em um saldo negativo de -R\$ 3 mil;

3

A Recuperanda não obteve movimentação no caixa de investimentos ou financiamentos em março;

4

As atividades de caixa em março geraram resultado negativo de -R\$ 3 mil.

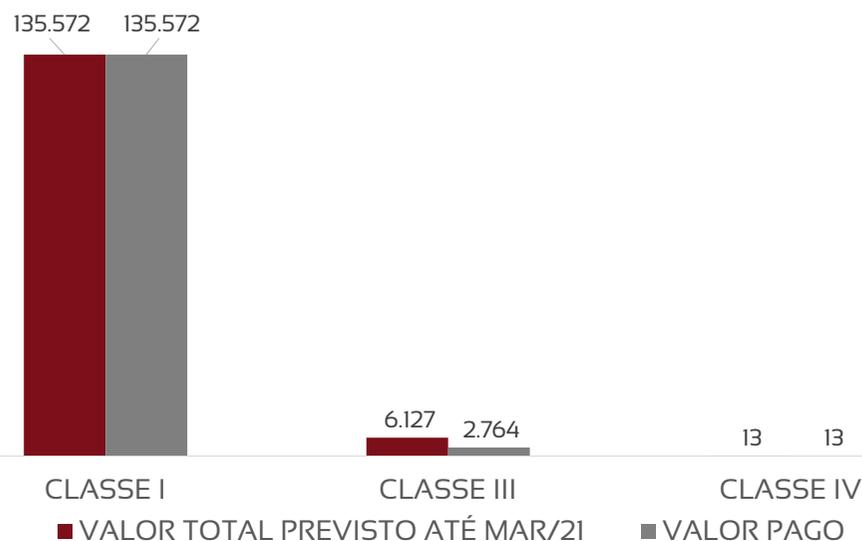
CONDIÇÕES DE PAGAMENTO RECUPERAÇÃO JUDICIAL - POR CLASSE

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 – MARÇO/21

	INÍCIO	VALOR TOTAL PREVISTO	VALOR TOTAL PAGO	% CUMPRIMENTO DO PLANO
CLASSE I - TRABALHISTA	05/12/2020	R\$ 135.571,64	R\$ 135.571,64	100%
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	05/02/2021	R\$ 6.126,69	R\$ 2.763,85	45%
CLASSE IV – ME/EPP	05/02/2021	R\$ 13,11	R\$ 13,11	100%



Até o mês de março 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 aditivo 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 tão somente 23 credores estão percebendo parcelas devidas (R\$ 2.763,85 comprovados). Os valores não pagos, são referentes a 5 credores que não informaram os dados bancários diretamente para a Recuperanda.

Nos termos da clausula 10.6, do aditivo homologado, os credores devem informar suas respectivas contas bancárias diretamente à Recuperanda, para que o início dos pagamentos ocorra.

ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DO PLANO – MARÇO/21

Os pagamentos dos credores listados abaixo estão pendentes de validação, uma vez que os recibos de pagamento enviados não possuem reconhecimento de firma das assinaturas apresentadas. Estes valores foram considerados como pagos no acompanhamento do PRJ, porém, foi solicitado à Recuperanda na data de 11/05/21, o envio dos documentos com as devidas firmas reconhecidas.

COTAI AUTO POSTO
DIOGO CHAPAS
MICRO & MIDIA
ORGANIZACAO CONTABIL KAMADA LTDA
ROSSET
RPL
SILVA E GUIMARAES ADVOCACIA E CONSULTORIA
SUPER BARATO TAQUARITINGA
SUPERGRAF

ANÁLISE DE CUMPRIMENTO DO PLANO – MARÇO/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 MARÇO/2021

**TAQUARITINGA ARTES GRÁFICAS E
EDITORA LTDA**

Alexandre Borges Leite

Administrador Judicial

OAB/SP 213.111



16 3103 7363



www.bladmjudicial.com.br