

# RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

TAQUARITINGA ARTES GRAFICAS E EDITORA LTDA

PROCESSO: 1001843-76.2017.8.26.0619

NOVEMBRO 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 **novembro 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 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\$ 7 mil** em novembro, mantendo lucro acumulado no exercício na ordem de **R\$ 269 mil**.

**EBITDA:** O EBITDA de novembro é de **R\$ 4 mil**. Em 2020, o indicador é de **R\$ 254 mil**. Tamaña 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 novembro com 5 funcionários, pagando um total de **R\$ 16 mil** em folha neste mês.

**RECEITAS:** As receitas apresentaram aumento de 9% em novembro, somando **R\$ 130 mil**, no mês, que acumula **R\$ 1 milhão**, 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



# PRINCIPAIS OCORRÊNCIAS 11/2020

1

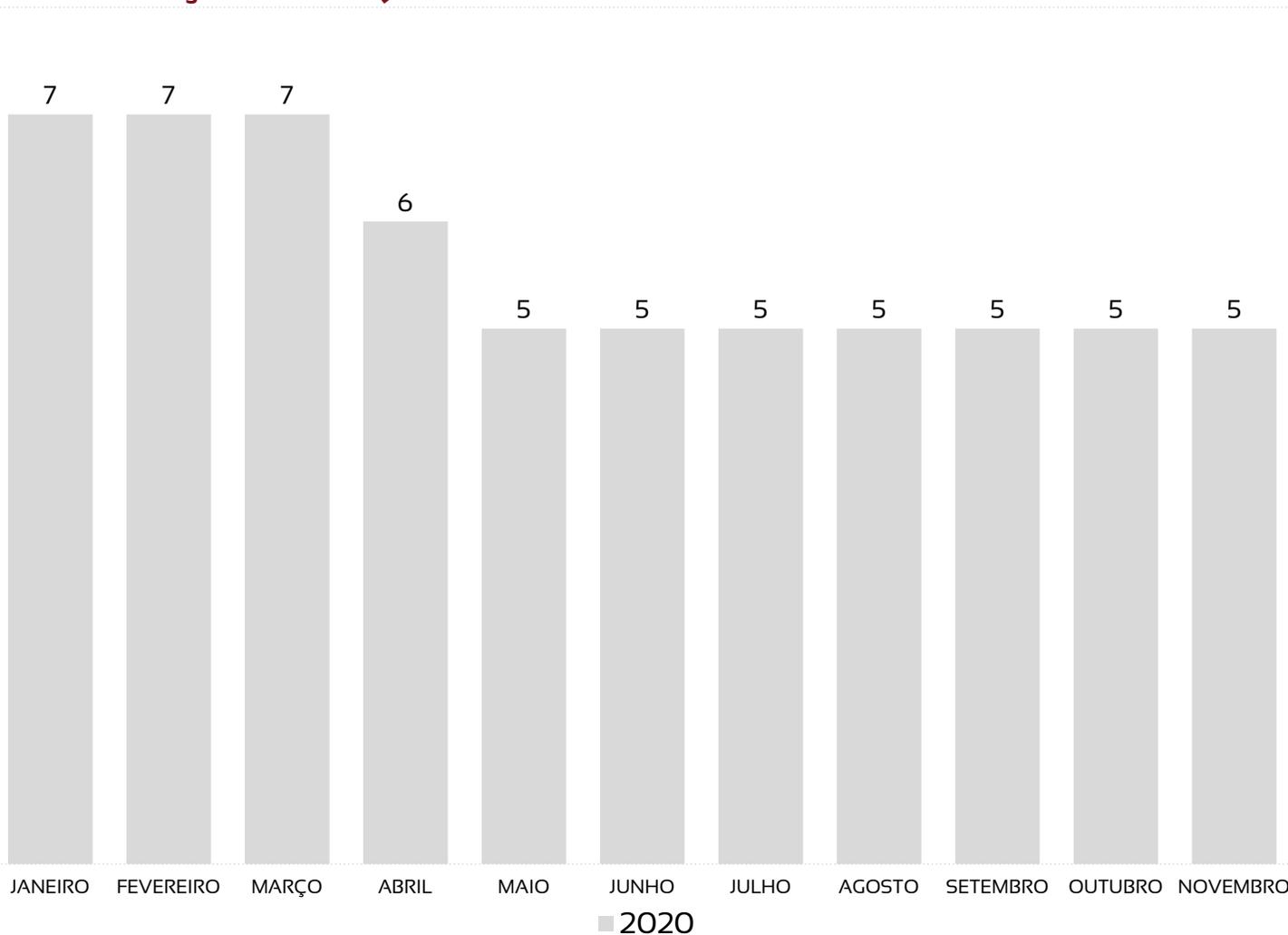
Neste mês de novembro, a Recuperanda obteve uma receita extra devido às campanhas eleitorais.

# ÍNDICE

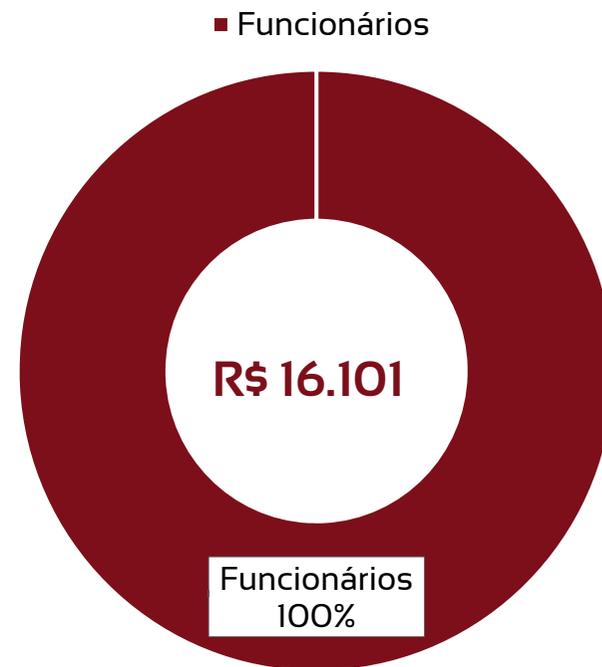
<b>1</b>	<b><u>Quadro de funcionários</u></b>	<b><u>07</u></b>
<b>2</b>	<b><u>Informações financeiras</u></b>	<b><u>08</u></b>
	<u>2.1 Balanço Patrimonial da Recuperanda</u>	<u>08</u>
	<u>2.1.1 Índices de liquidez</u>	<u>10</u>
	<u>2.2 Demonstração do Resultado da Recuperanda</u>	<u>11</u>

# A RECUPERANDA SEGUE SEM MOVIMENTAÇÃO DE COLABORADORES EM NOVEMBRO

## EVOLUÇÃO DO QUADRO DE TRABALHADORES



## TOTAL DA FOLHA:



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

## BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVOS

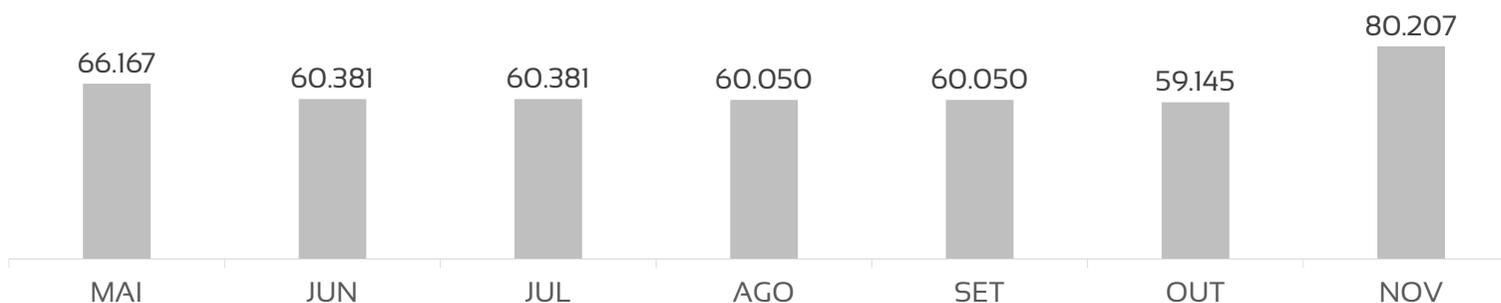
CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
	out/20	nov/20	VAR%		out/20	nov/20	VAR%
Disponibilidades	1.295	1.527	18%	Créditos de Longo Prazo	2.137	2.803	31%
Clientes	69.648	43.102	-38%	Imobilizado	599.780	599.780	0%
Estoques	59.145	80.207	36%	Ativo Compensatório	-1.900	-1.900	0%
Adiantamentos	13.289	13.289	0%				
Tributos a recuperar	63.072	63.072	0%				
<b>TOTAL</b>	<b>206.450</b>	<b>201.196</b>	<b>-3%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>600.017</b>	<b>600.683</b>	<b>0,1%</b>

out/20	nov/20	
TOTAL EM ATIVOS	TOTAL EM ATIVOS	VAR%
806.467	801.879	-1%

Houve queda de -1% no total de ativos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações ocorrem nas contas do ativo circulante - Queda de 38% no valor de clientes da empresa, representando -R\$ 26 mil em valores absolutos.

Estoque (R\$)



## BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVOS

PASSIVO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		VAR%
	out/20	nov/20	
Empréstimos CP	0	0	0
Obrigações com Pessoal e Previdenciárias	412.548	418.023	1%
Impostos	93.333	93.996	1%
Fornecedores	187.925	188.637	0%
Outros Passivos CP	1.139	1.122	-1%
Empréstimos LP	572.843	572.843	0%
Tributos LP	270.471	270.471	0%
Outros Passivos LP	299.694	295.770	-1%
<b>TOTAL</b>	<b>1.837.951</b>	<b>1.840.863</b>	<b>0%</b>

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	PASSIVO + PL		VAR%
	out/20	nov/20	
Capital Social	17.000	17.000	0
Prejuízos acumulados	-1.688.986	-1.551.466	-8%
Ajuste de Avaliação Patrimonial	495.483	495.483	0%
<b>TOTAL</b>	<b>-1.176.503</b>	<b>-1.038.983</b>	<b>-11,7%</b>

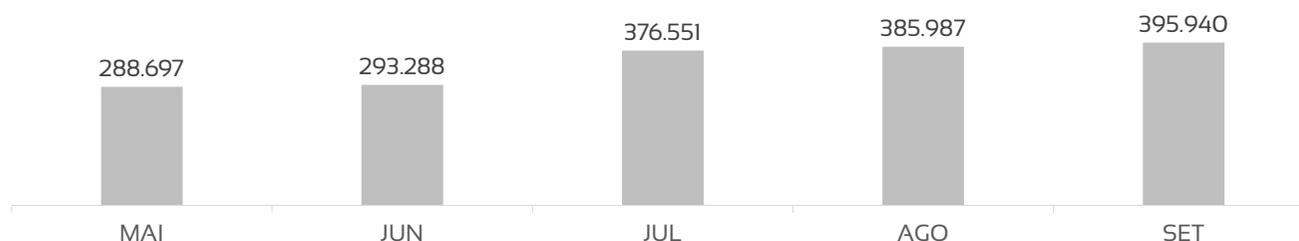
out/20	nov/20	VAR%
<b>PASSIVO + PL</b>	<b>PASSIVO + PL</b>	<b>VAR%</b>
806.467	801.879	-1%

Houve queda de -1% no total de passivos em comparação ao mês anterior.

As maiores variações absolutas ocorrem nas contas do passivo circulante:

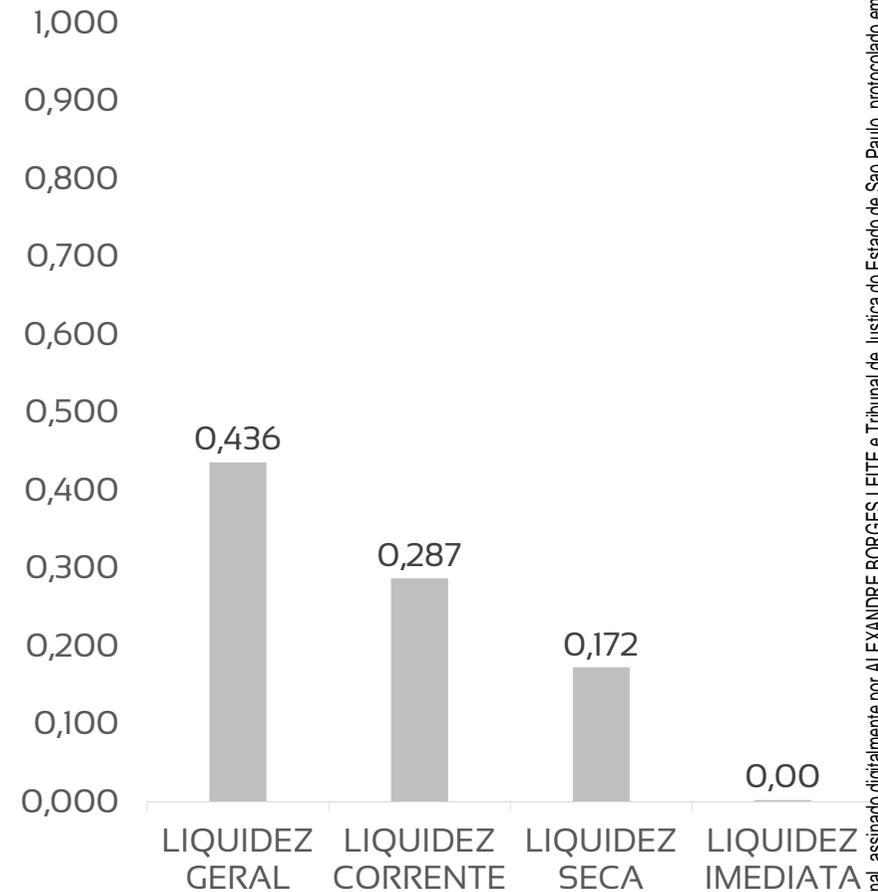
- Aumento de R\$ 5 mil em Obrigações com Pessoal e Previdenciárias;
- Queda de R\$ 4 mil em outros passivos LP.

Obrigações com Pessoal e Previdenciárias (R\$)



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

	NOV/20	REFERÊNCIA
LIQUIDEZ GERAL	0,436	Para cada R\$ 1,00 de obrigações totais, há R\$ 0,43 em ativos para cobertura das dívidas
LIQUIDEZ CORRENTE	0,287	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	0,172	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\$ 0,00 em disponibilidades para cobertura das dívidas



**DRE - RESULTADO NOVEMBRO/2020****R\$ 130.543**

RECEITA LÍQUIDA

**R\$ 61.951**

DESPESAS OPERACIONAIS

**R\$ 63.902**

CUSTO DA MERCADORA VENDIDA

**R\$ 12.189**

RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS

**R\$ 7.499**

PREJUÍZO LÍQUIDO



## DRE - RESULTADO ACUMULADO NO ANO

**R\$ 1.077.720**

RECEITA LÍQUIDA

**R\$ 665.735**

DESPESAS OPERACIONAIS

**R\$ 157.962**

CUSTO DA MERCADORA VENDIDA

**R\$ 15.681**

RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS

**R\$ 269.704**

LUCRO LÍQUIDO

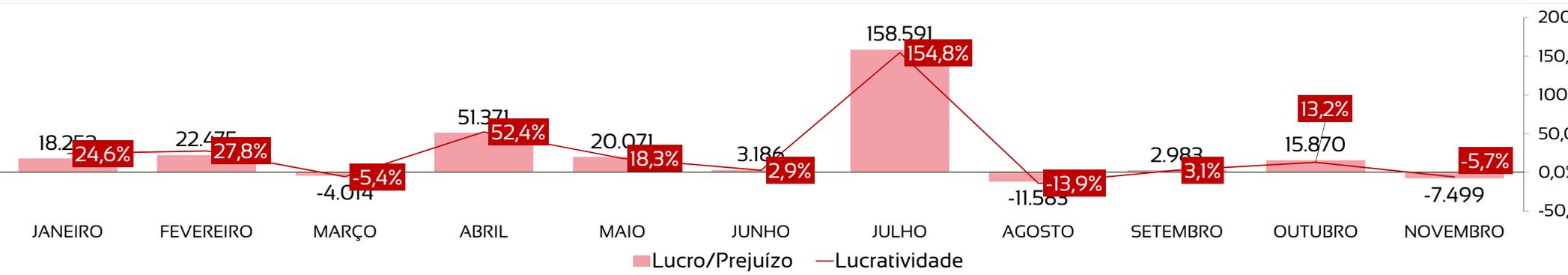
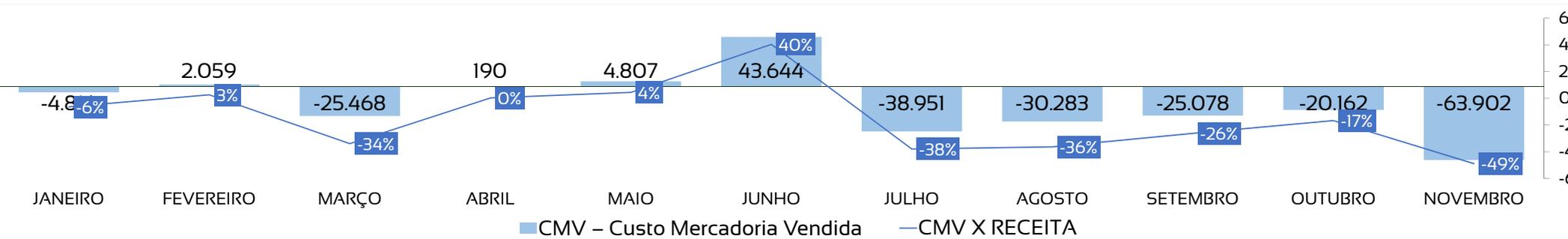
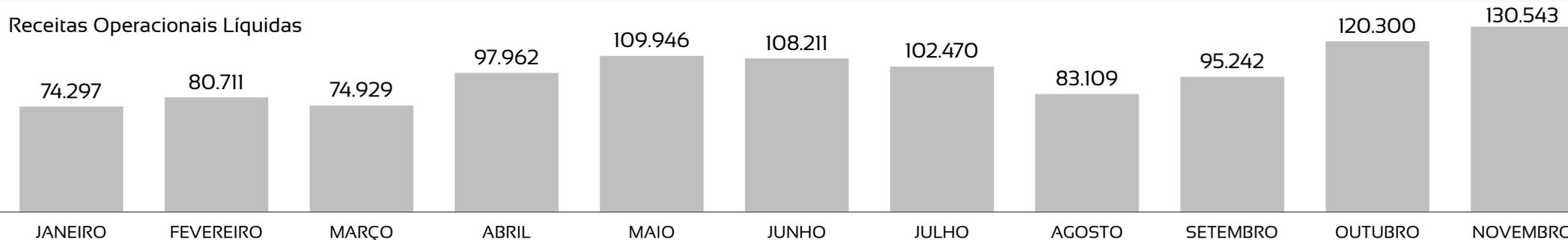


## DRE RESUMIDO

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Nov	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	130.543		1.077.720
CMV – Custo Mercadoria Vendida	-4.816	2.058	-25.467	190	4.806	43.643	-38.951	-30.283	-25.078	-20.162	-63.902		-157.962
Margem de Contribuição	69.480	82.770	49.460	98.152	114.752	151.84	63.518	52.826	70.164	100.138	66.641		919.758
Despesas Operacionais	-47.771	-55.674	-41.900	-41.639	-85.155	-125.707	-44.679	-42.212	-49.746	-69.296	-61.951		-665.735
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	-12.189		15.681
Lucro/Prejuízo	18.251	22.474	-4.008	51.371	20.071	3.186	158.591	-11.583	2.983	15.870	-7.499		269.704

# DRE - RECEITAS APRESENTARAM AUMENTO DE 9% EM NOVEMBRO, JÁ OS CUSTOS TIVERAM AUMENTO DE 217% NO PERÍODO, RESULTANDO EM PREJUÍZO NO MÊS DE NOVEMBRO.

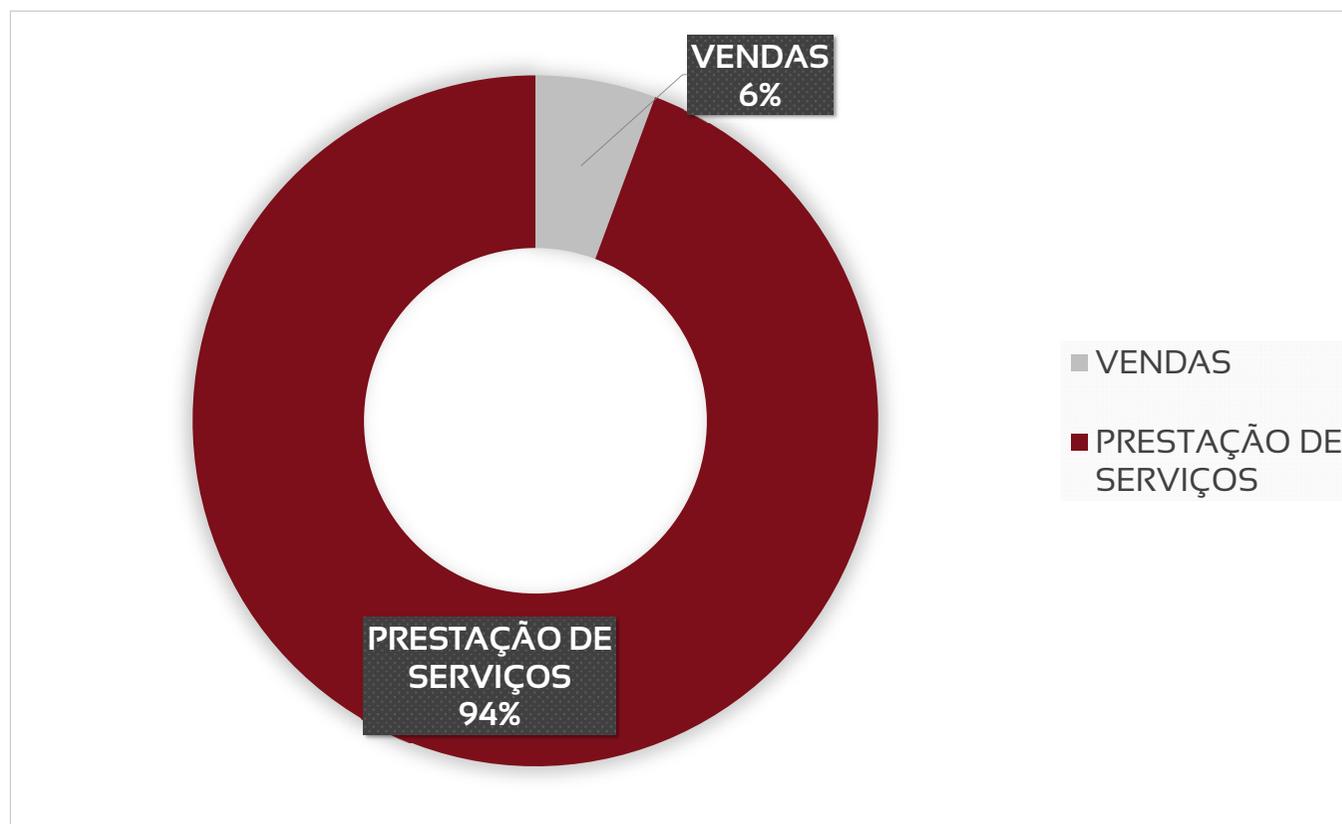
Receitas Operacionais Líquidas



Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ALEXANDRE BORGES LEITE e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 12/01/2021 às 17:19, sob o número VTQT21700005677. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0002166-93.2020.8.26.0670 e código 394BEE1.

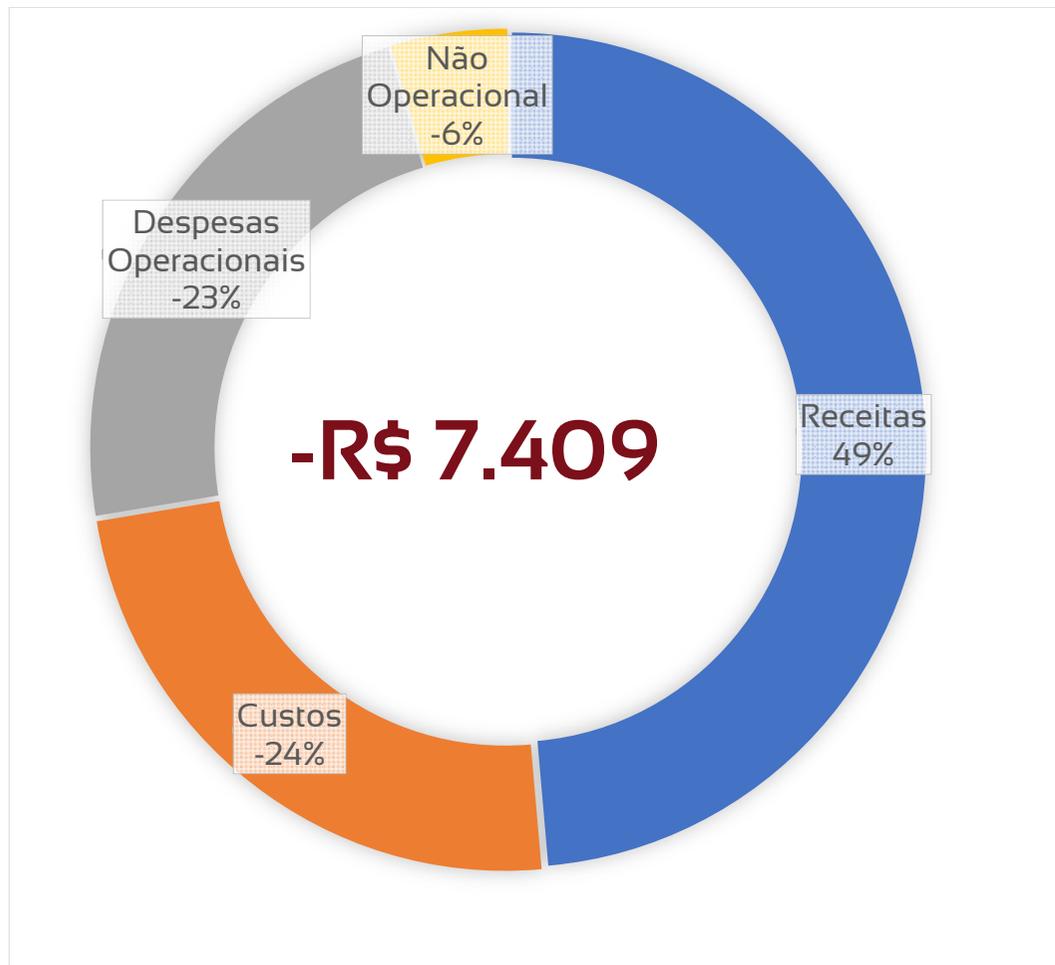
## DRE - COMPOSIÇÃO DAS RECEITAS: EM NOVEMBRO, AS RECEITAS COM PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS SOMARAM R\$ 127 MIL E AS VENDAS R\$ 4 MIL

Em 2020, as receitas brutas com prestação de serviços totalizam R\$ 516 mil e as vendas R\$ 31 mil.

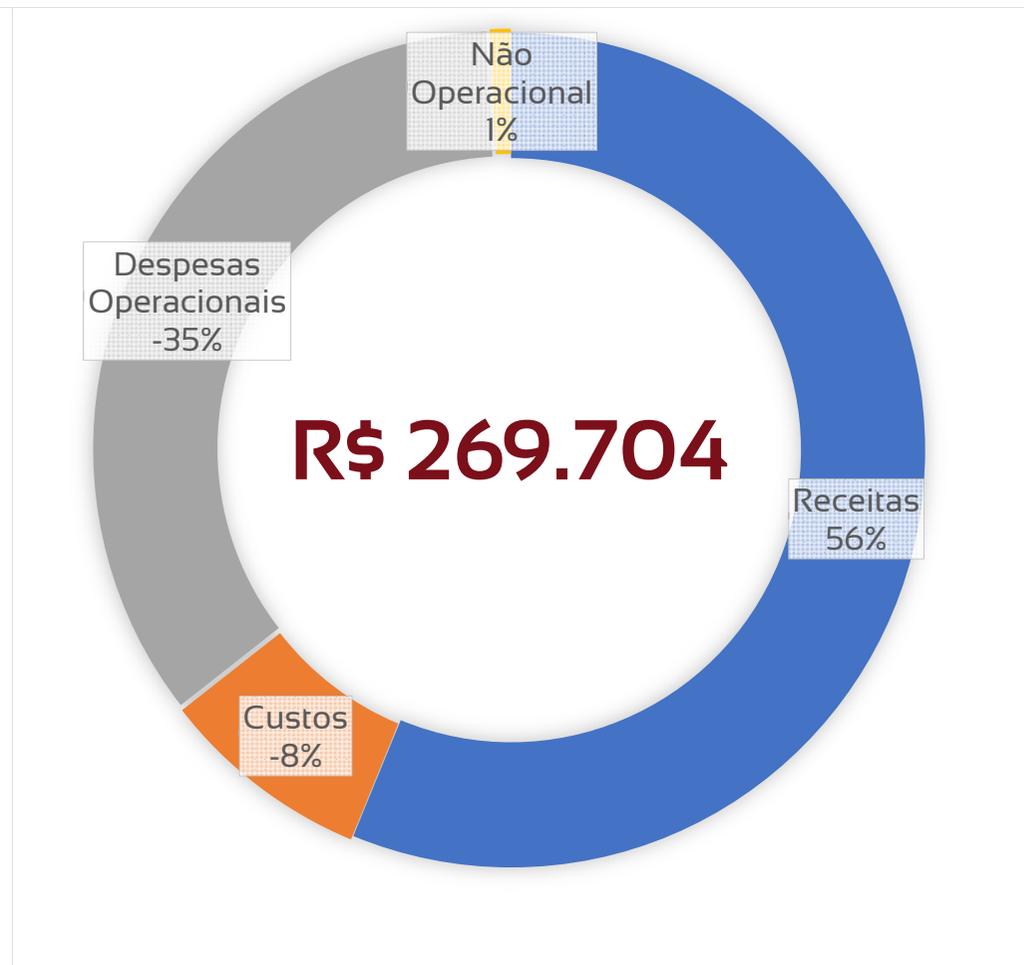


## DRE - COMPOSIÇÃO DO RESULTADO

**NOVEMBRO/2020**

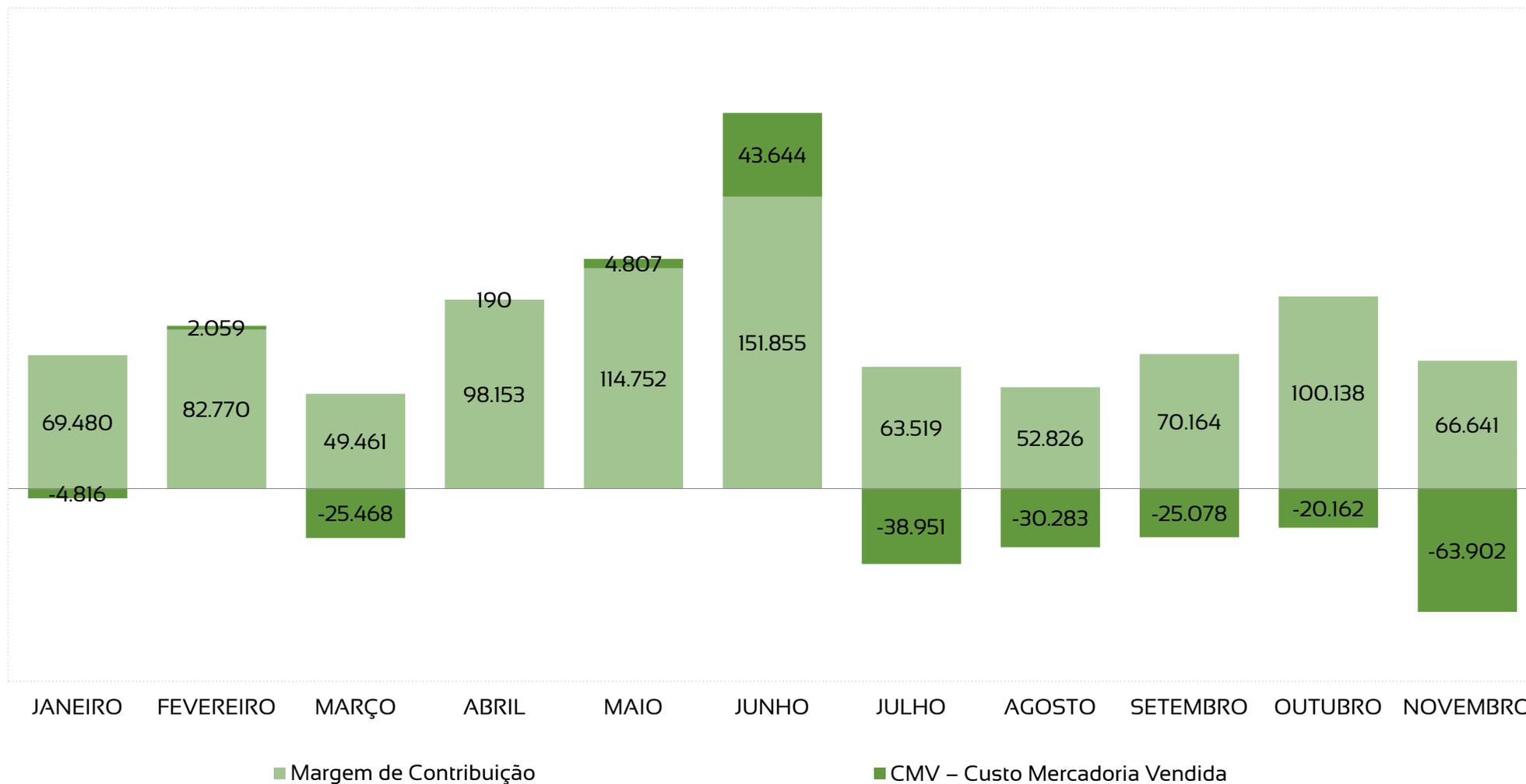


**2020**



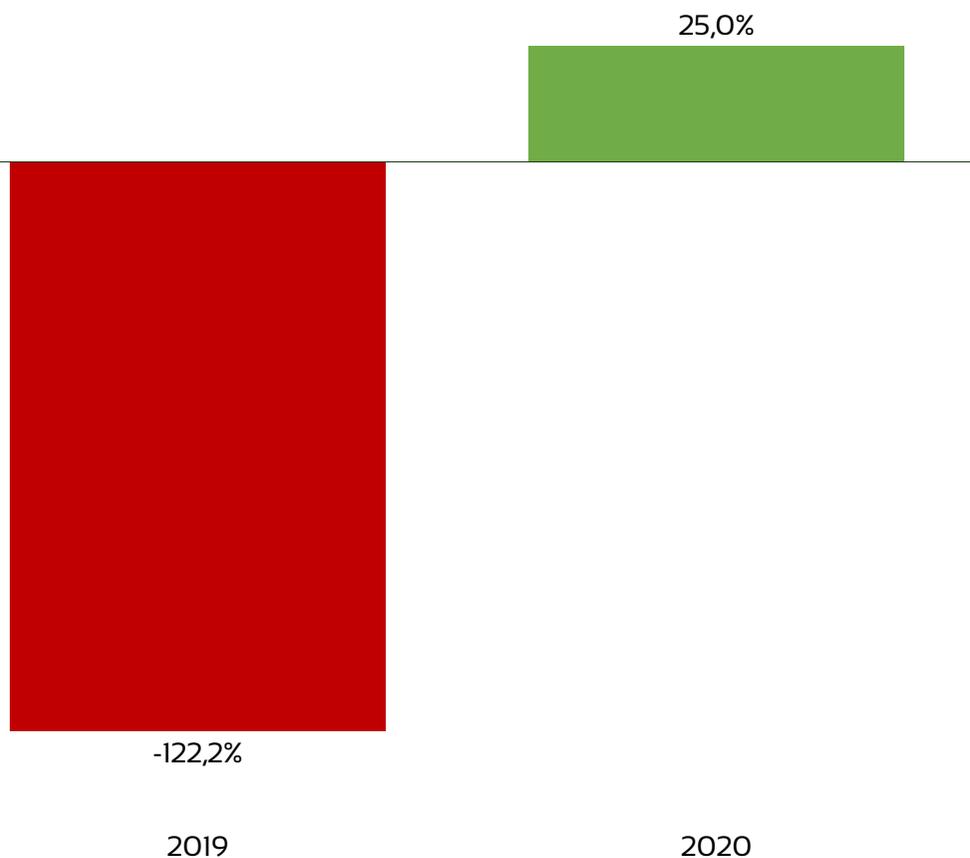
**DRE - MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO É POSITIVA EM NOVEMBRO, REPRESENTANDO 51% DAS RECEITAS LÍQUIDAS DO MÊS.**

**2020 - MENSAL**



# ANÁLISE HISTÓRICA ANO A ANO

Na comparação entre acumulado de 2019 e 2020, o ano corrente mostra aumento de receitas de 719% e 176% 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	1.077.720
Custos e Despesas	-292.391	-808.016
Lucro/Prejuízo	-160.831	269.704
Lucratividade no ano	-122,25%	25,03%



**Adm Judicial**

**RMA  
NOVEMBRO/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)