

EXMO. SR. DR. JUIZ DE DIREITO DA 6ª VARA EMPRESARIAL DA CAPITAL DO RIO DE JANEIRO

Processo nº 0088800-06.2017.8.19.0001

EDF NOGUEIRA ADMINISTRAÇÃO E GESTÃO DE EMPRESAS SIMPLES LTDA., anteriormente qualificada, na qualidade de **ADMINISTRADORA JUDICIAL**, neste ato representada pelo Sr. Edgard Perez Fernandes Nogueira, nos autos do processo de recuperação judicial em epígrafe, referente as empresas **MASTER COR LTDA-ME E EMBALA VILA BAZAR LTDA-ME**, vem requerer a juntada do anexo relatório mensal de atividade das empresas em recuperação.

Ademais, este Administrador Judicial, informa que será realizada reunião com as Recuperandas, nesta semana, com o objetivo de operacionalizar as datas e locais para realização da Assembleia Geral de Credores, que serão apresentadas nos autos nos próximos dias.

Termos em que,
Pede deferimento

Rio de Janeiro, 13 de agosto de 2018.

EDF Nogueira Administração e Gestão de Empresas
Administrador Judicial

TJRJ CAP EMP06 201805950380 13/08/18 16:03:57140095 PROGER-VIRTUAL

RELATÓRIO – RECUPERAÇÃO JUDICIAL

RECUPERANDA **EMBALA VILA BAZAR LTDA-ME E MASTER COR LTDA-ME**

MÊS: **JUNHO/2018**

PROCESSO: **0088800-06.2017.8.19.0001**

O Administrador Judicial da recuperação judicial em referência, em atendimento ao disposto no artigo 22, II, c) da Lei nº 11.101/2005, vem, respeitosamente, apresentar relatório de atividades da empresa em recuperação **EMBALA VILA BAZAR LTDA-ME E MASTER COR LTDA-ME**, referente ao mês de Junho / 2018.

Aproveita para informar que se encontra à disposição para esclarecer eventuais dúvidas relacionadas a este documento e/ou ao procedimento de recuperação judicial em referência.

1. Atividades da Recuperanda EMBALA VILA BAZAR LTDA-ME

A Recuperanda enviou ao ADMINISTRADOR JUDICIAL, o relatório com as principais atividades da empresa, tendo como referência o período de Junho/2018, com informações relevantes do período, incluindo, Fluxo de Caixa (Junho/2018), informações sobre o mix de produtos, pagamentos e atividades comerciais.

I. Informações financeiras

Inicialmente, este administrador realizou análise da Planilha de Resultado mensal apresentada pela Recuperanda.

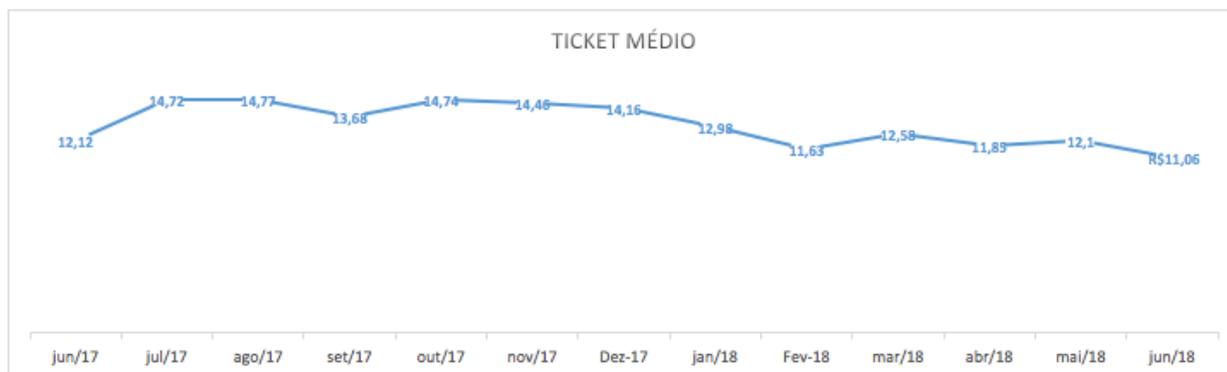
A empresa devedora apresentou a este Administrador Judicial, relatório contendo todas as saídas e composição das entradas de caixa, tendo apresentado também o seguinte resumo de seu Fluxo de Caixa.

FLUXO DE CAIXA	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO
a) ENTRADAS OPERACIONAIS	38.951,21	44.611,11	51.262,92	30.849,37	40.569,42	23.370,85
b) saídas com pessoal/benefícios	8.953,72	7.588,09	14.786,31	5494,,85	7.541,34	5.738,23
c) contas fixas, impostos despesas gerais loja	8.302,67	18.654,04	7.262,75	5.924,39	8.053,02	3.450,34
d) fornecedores	21.817,10	18.513,09	28.956,73	18324,91	21.357,44	14.380,42
e) saldo inicial caixa	517,08	394,80	24,90	385,98	52,24	7,71
f) saldo CEF	17.559,23	1.756,31	1.819,14	1.410,18	1.750,91	0
VENDAS	36.151,65	27.669,55	34.652,83	27.061,52	35.418,24	27.456,47
MÉDIA CUPOM	12,98	11,63	12,28	11,85	12,10	11,06

Nesse sentido, verificamos abaixo gráfico demonstrando evolução das entradas operacionais dos últimos períodos.



Ademais, podemos destacar a seguinte evolução do ticket médio de compras dos clientes da empresa em recuperação.



Verifica-se no período expressiva redução nas entradas operacionais, na ordem de aproximadamente 42%, quando comparado ao mês anterior, demonstrando-se o pior volume de entradas operacionais dos períodos em comento, tendo também apresentado o pior numerário em ticket médio de seus clientes.

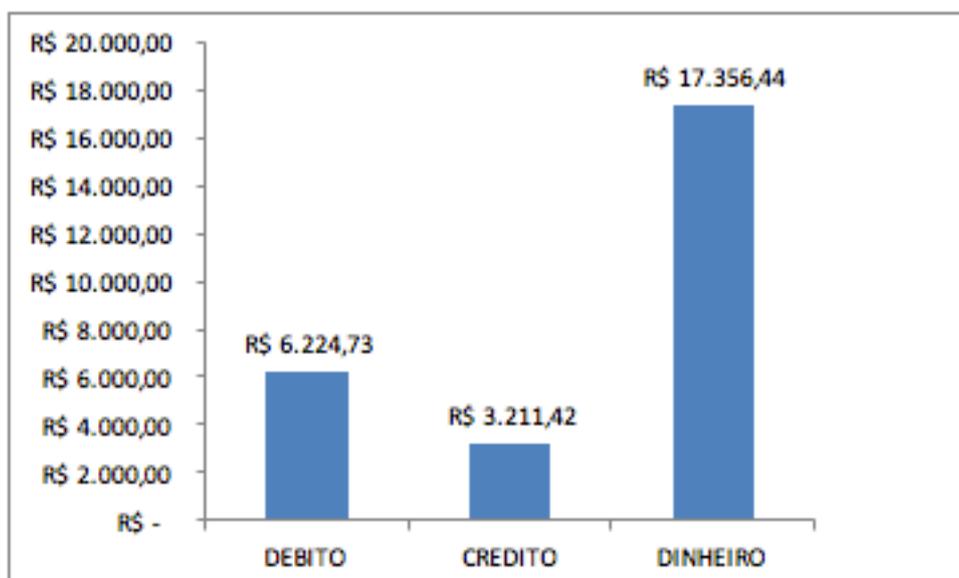
A empresa em recuperação destacou novamente, que não trabalha com grandes volumes de estoque, uma vez que seus fornecedores costumam realizar entregas em 15 (quinze) dias, sendo no caso dos produtos descartáveis realizadas em 48 horas, o que facilita o trabalho logístico da Recuperanda e contribui para que ela esteja em dia com todos os fornecedores.

a. Composição dos Recebíveis

A empresa em recuperação apresentou gráfico informando as principais formas de pagamento realizadas por seus clientes, sendo importante destacar que no caso dos pagamentos de cartão de crédito e débito o recebimento real eventualmente pode ser menor, uma vez que a empresa pode ter realizado operações de antecipação de recebíveis juntamente as instituições financeiras.

O faturamento com cartão de crédito foi de R\$ 3.211,42, R\$ 6.224,73 de vendas realizadas com cartão de débito e R\$ 17.356,44 de vendas realizadas em dinheiro.

Conforme gráfico abaixo, podemos verificar que, conforme outros meses, mais do que 60% das vendas são realizadas através de pagamento em dinheiro, fato este positivo, pois atribui uma maior liquidez dos recebíveis e custo menor com eventuais antecipações de recebíveis.



b. Composição dos Custos

Conforme verificado nas informações de Fluxo de Caixa e custos apresentados pela empresa, verificamos que o maior desembolso mensal é referente a rubrica Fornecedores, que chegou a consumir cerca de 60% das entradas operacionais do período.

Verificamos abaixo gráfico demonstrando a participação das principais saídas de caixa da empresa no período.



II. Atividades Comerciais

No aspecto comercial, a Recuperanda destacou sua queda de movimento neste período devido aos jogos da copa do mundo, uma vez que reduziu a carga horária de atendimento e ritmo do comércio da região.

No período foram identificados 2.482 clientes pagantes, redução de 855 quando comparado ao período anterior, fixando-se o ticket médio em R\$ 11,06, que apresentou redução de R\$ 1,05.

III. Outras informações

A Recuperanda informou que foi realizado bloqueio em suas contas, referente ao processo (0100330-94.2017.5.01.0021), tendo informado que o patrono já tomou as devidas providências legais.

2. Atividades da Recuperanda MASTER COR LTDA-ME

A Recuperanda enviou ao ADMINISTRADOR JUDICIAL, o relatório com as principais atividades da empresa, tendo como referência o período de Junho/2018, com informações relevantes do período, incluindo, Fluxo de Caixa (Junho/2018), informações sobre o mix de produtos, pagamentos e atividades comerciais.

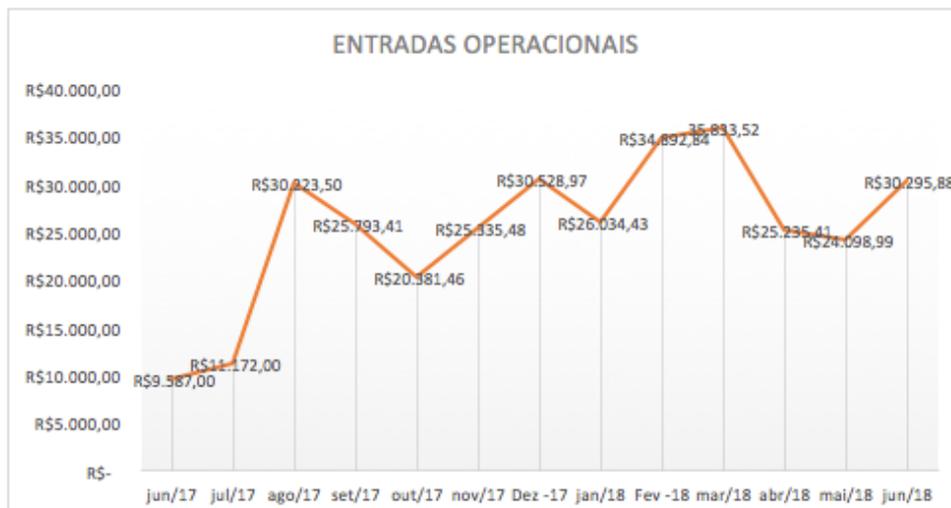
I. Informações financeiras

Com o objetivo de acompanhamento da situação financeira da empresa, a Recuperanda apresentou a este Administrador Judicial, relatório contendo todas as saídas e composição das entradas de caixa, tendo apresentado também o seguinte resumo de seu Fluxo de Caixa.

FLUXO DE CAIXA	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO
a) ENTRADAS OPERACIONAIS	26.034,43	34.892,84	35.833,52	25.235,41	24.098,99	30.295,88
b) saídas com pessoal/benefícios prestadores de serviços	1.800,04	1.516,12	5.763,15	5.519,85	3.837,24	5.033,36
c) contas fixas, impostos despesas gerais loja	7.952,69	15.115,77	9.151,00	8.676,94	6.843,07	9.553,48
d) fornecedores	18.118,49	15.832,28	21.953,27	11.666,16	14.717,33	18.837,67
e) saldo inicial caixa	2.195,10	5,02	2.433,69	1.399,79	1.472,26	4.303,93
f) saldo CEF baixando empréstimo	8.789,54	727,63	239,24	541,44	192,78	367,41

Verifica-se que no período de Junho/2018, ocorreu considerável aumento, na rubrica “Entradas Operacionais”, revertendo a queda dos últimos dois períodos.

Nesse sentido, verificamos abaixo gráfico demonstrando evolução das entradas operacionais dos últimos meses.



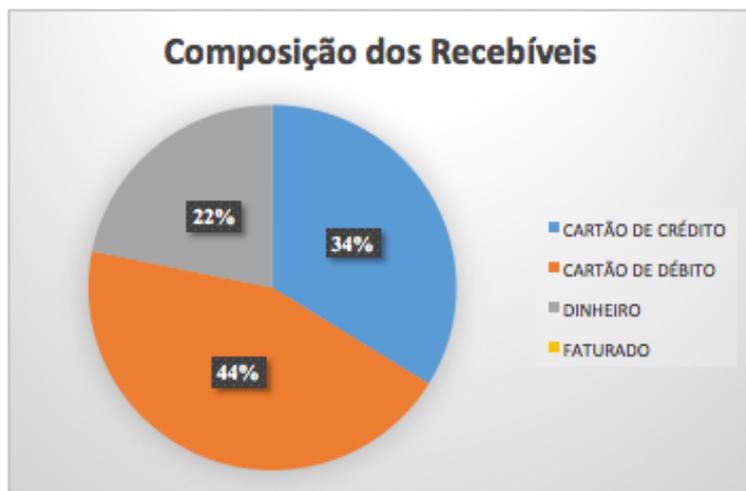
a. Composição dos Recebíveis

A empresa em recuperação apresentou gráfico informando as principais formas de pagamento realizadas por seus clientes, sendo importante destacar que no caso dos pagamentos de cartão de crédito e débito o recebimento real eventualmente pode ser menor, uma vez que a empresa pode ter realizado operações de antecipação de recebíveis juntamente as instituições financeiras.

Durante o mês de junho a Recuperanda apresentou aumento nas vendas de aproximadamente 26%, tendo atribuído o referido aumento, com ação promocional realizada nas tintas vendidas com o tema “Decore Seu Brasil”, uma vez que no período foram realizados os jogos da Copa do Mundo.

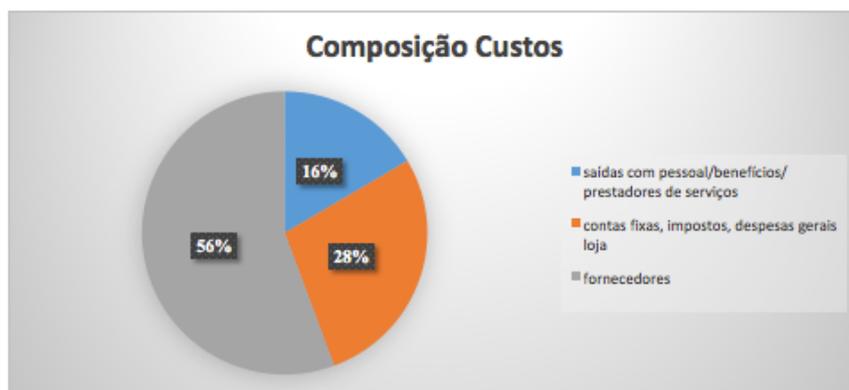
O faturamento com cartão de crédito foi de R\$ 11.435,90, R\$ 14.988,72 de vendas realizadas com cartão de débito e R\$ 7.369,99 de vendas realizadas em dinheiro.

Conforme gráfico abaixo, podemos verificar 26% das vendas são realizadas através de pagamento em dinheiro, fato este positivo, pois atribui uma maior liquidez dos recebíveis, contudo, deve-se destacar que este percentual era mais elevado em períodos anteriores.



b. Composição dos Custos

Conforme verificado nas informações de Fluxo de Caixa e custos apresentados pela empresa, verificamos que o maior desembolso mensal é referente a rubrica Fornecedores, que na média foram responsáveis por consumir aproximadamente 53% das entradas operacionais da empresa, percentual este considerado muito elevado por este Administrador. Verificamos abaixo gráfico demonstrando a participação das principais saídas de caixa da empresa nos últimos períodos.



Rio de Janeiro, 13 de agosto de 2018.

EDF Nogueira Administração e Gestão de Empresas
Administrador Judicial
CRA-RJ 20-68519-0