



MEDEIROS & MEDEIROS  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

**MALHARIA BÁSICA LTDA ME.  
MALHARIA CRISTIBEL EIRELI ME.**

RECUPERAÇÃO JUDICIAL  
159/1.16.0001698-0 (0003207-97.201.6.82.1015)

**RELATÓRIO MENSAL DE  
ATIVIDADES**

32º Relatório Mensal de Atividades  
Competência outubro

Apresentado em dezembro de 2020.



MEDEIROS & MEDEIROS  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

# ÍNDICE

## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)



ÍNDICE

1. **INTRODUÇÃO**
  1. Cronograma processual
  2. Acompanhamento Processual
2. **RESUMO DAS ATIVIDADES**
  1. Resultados
  2. Quadro de Colaboradores
  3. Fluxo de Caixa
  4. Endividamento Concursal
  5. Passivo
  6. Acompanhamento Administrador Judicial
3. **DESCRIÇÃO DA EMPRESA**
  1. Instalações
  2. Estrutura Societária e Produtos
4. **DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS**
  1. Balanço Patrimonial
  2. Demonstrativo de Resultado
5. **ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO**
  1. Dívida Tributaria
6. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**
  1. Medidas de Recuperação e Proposta de Pagamento

# INTRODUÇÃO

O presente relatório reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial de MALHARIA BÁSICA LTDA – ME e MALHARIA CRISTIBEL EIRELI – ME.

Este RMA (Relatório Mensal de Atividades) reflete a análise técnica contábil, limitada às informações disponibilizadas, não exaustivas, sobre a situação da empresa.

Serão apresentadas informações de forma a elencar os principais pontos desenvolvidos e em andamento na empresa, com base na premissa básica descrita no art. 47 da Lei de Recuperação Judicial.

*“Art. 47. A recuperação judicial tem por objetivo viabilizar a superação da situação de crise econômico-financeira do devedor, a fim de permitir a manutenção da fonte produtora, do emprego dos trabalhadores e dos interesses dos credores, promovendo, assim, a preservação da empresa, sua função social e o estímulo à atividade econômica”*

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros

Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial da empresa Recuperanda, extraídos dos autos do processo de recuperação judicial, principalmente no que tange às informações contábeis e financeiras, e das visitas técnicas ocorridas na sede da empresa, bem como de reuniões com os seus procuradores e representantes.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração deste relatório estão disponíveis para consulta no site [www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br) e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.

As Recuperandas vêm cumprindo suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos é o dia 20 do mês subsequente. Esta Administração Judicial recebeu os documentos de outubro dentro do prazo, em 20/11/2020.

# 1. ASPECTOS JURÍDICOS



## Cronograma Processual da Recuperação Judicial da Malharia Básica

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
19/08/2016	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		21/09/2018	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
05/09/2016	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	24/07/2019	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
04/10/2016	Publicação do deferimento no D.O.		12/08/2019	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
11/05/2017	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	19/08/2019	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
01/06/2017	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	21/10/2019	Continuação da AGC – aprovação do PRJ	
05/12/2017	Prazo para apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53	22/10/2020	Homologação do PRJ e concessão da RJ	
07/09/2018	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único	22/10/2022	Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ em 2 anos após a concessão de recuperação judicial.	art. 61
09/10/2018	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	art. 53, § Único e art. 55, § Único			
07/09/2018	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º			

Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências conforme o trâmite processual.

	Eventos ocorridos
	Eventos não ocorridos



## Acompanhamento processual

O pedido de Recuperação Judicial foi ajuizado em 19.08.2016, tendo seu processamento deferido em 05.09.2016.

O edital do art. 52, §1º e aviso do art. 7º, §1º, da Lei 11.101/2005 foi publicado em 11.05.2017, abrindo prazo de 15 (quinze) dias aos credores para, querendo, apresentarem ao Administrador Judicial suas habilitações ou divergências quanto aos créditos relacionados.

O edital do art. 53, Parágrafo único, e art. 7º, §2º, da Lei 11.101/2005, foi publicado em 24.04.2018 de modo incompleto. O edital na integralidade foi republicado na data de 10.09.2018, abrindo os prazos de 30 (trinta) dias aos credores para oferecimento de objeção ao plano, e 10 (dez) dias para oferecimento de impugnação à relação de créditos apresentada.

Em razão das objeções, foi convocada a Assembleia Geral de Credores. Instalada em 2ª convocação, teve seu curso suspenso em 19/08/2019 e 23/09/2019. Os trabalhos foram retomados em 21/10/2019. Na ocasião, houve a aprovação do Plano de Recuperação Judicial pela integralidade dos créditos e credores presentes, ocasião em que ata foi submetida para apreciação do Juízo Recuperacional. Em 22/10/2020, o Juízo concedeu a recuperação judicial.

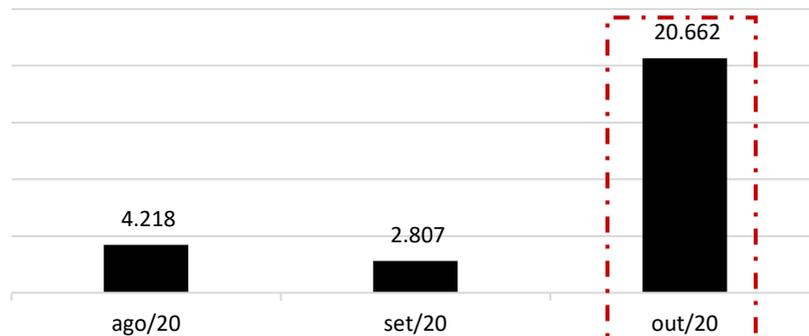


### MALHARIA BÁSICA E MALHARIA CRISTIBEL

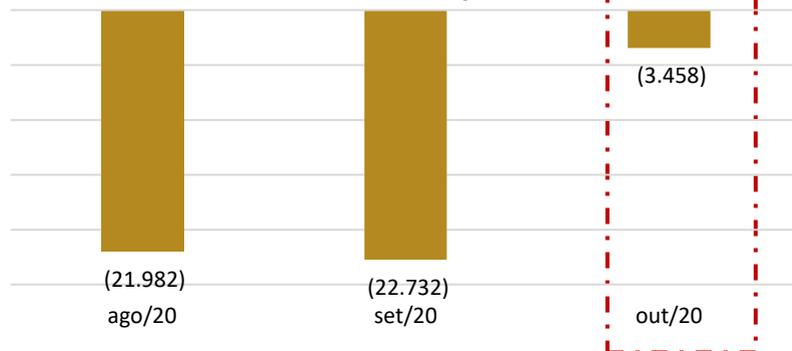
A Malharia Básica e a Cristibel atuam na fabricação de artigos do vestuário, produzidos em malharias e tricotagens, e no comércio varejista de artigos do vestuário e acessórios.

#### RESULTADOS

##### Receita Líquida



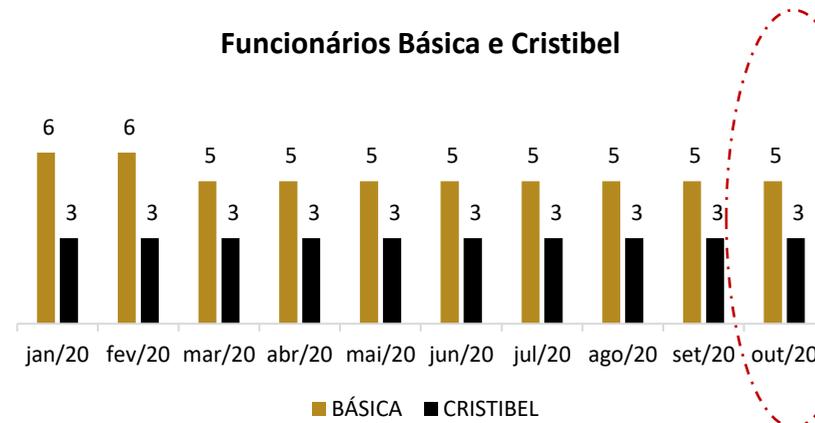
##### Resultado Líquido



Quando comparada aos meses anteriores, a Receita Líquida do mês em análise apresentou uma evolução de 250% em razão das vendas de verão aliada a antecipação de pedidos da estação de inverno, contudo não suficiente para cobrir as despesas e custos da empresa. No mês de outubro a Recuperanda voltou a apresentar prejuízo que, no ano, acumula o Resultado Líquido negativo num montante de R\$ 70 mil.

#### QUADRO DE COLABORADORES

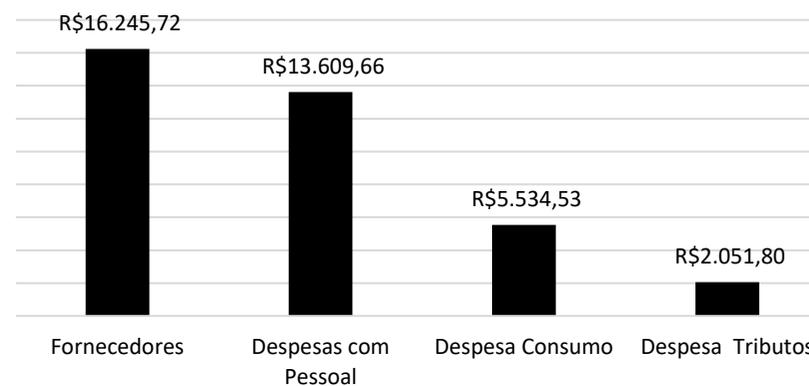
##### Funcionários Básica e Cristibel



No gráfico, segue a relação de funcionários da Malharia Básica e da Cristibel. As empresas, desde março de 2020, operam com 8 (oito) colaboradores. Os salários são pagos regularmente, porém os encargos sociais não estão sendo adimplidos. Os gastos com pessoal atingiram R\$ 9.907,04 em outubro, não expressando variação em comparação ao mês anterior.

#### FLUXO DE CAIXA

##### Saídas



Em outubro as Recuperandas obtiveram entradas no montante de R\$ 37.240,13, oriundas de adiantamentos de clientes. Os pagamentos totalizaram R\$ 37.461,71, sendo que o maior percentual foi destinado a fornecedores e verbas trabalhistas.

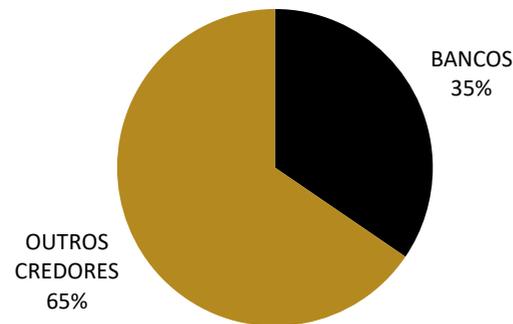


### MALHARIA BÁSICA E MALHARIA CRISTIBEL

#### ENDIVIDAMENTO CONCURSAL

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% valor total	Valor médio
Quirografário	8	100,00%	734.337,61	100,00%	91.792,20
<b>Total</b>	<b>8</b>	<b>100%</b>	<b>734.337,61</b>	<b>100%</b>	<b>91.792,20</b>

#### Distribuição dos credores por Natureza



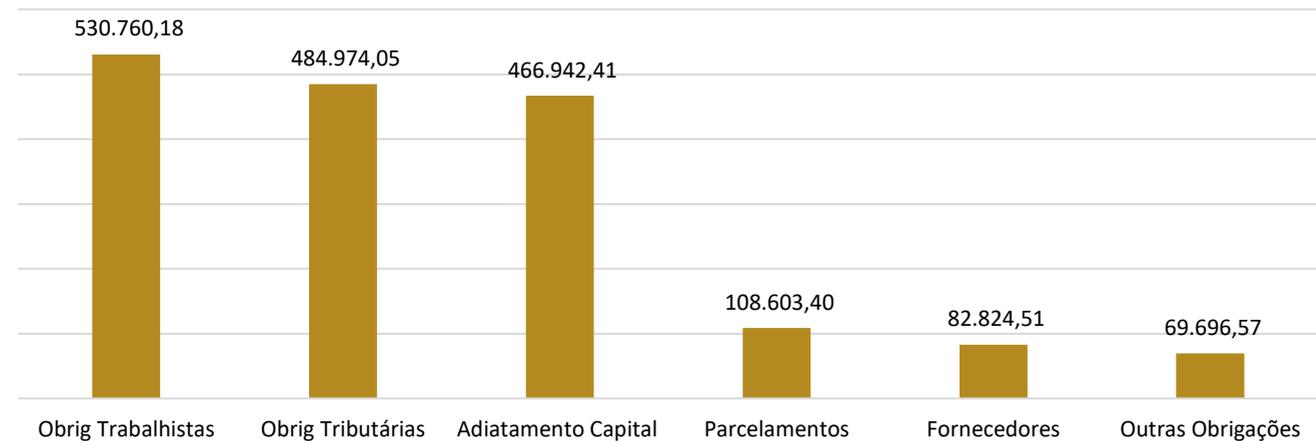
#### Principais Credores

CLASSE	CREDOR	VALOR R\$
III	BRADESCO S.A.	57.730,38
	BANRISUL	12.600,00
	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	177.126,74
	SICREDI	9.080,00
	MINASA	235.318,29
	MINASA TRADING INTERNATIONAL	174.454,02
	SD CONTABILIDADE LTDA	56.828,18
	TÁTUM BUSINESS COMM	11.200,00
	<b>TOTAL</b>	<b>734.337,61</b>

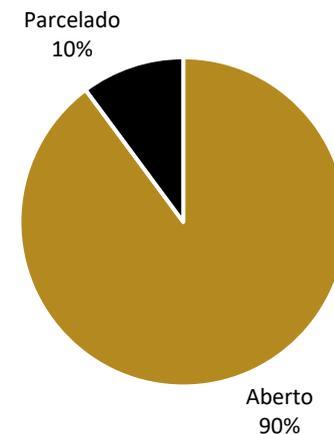
Maiores detalhes acerca da proposta de pagamento das classes podem ser contemplados no item 6 do presente relatório

#### PASSIVO EXTRACONCURSAL

O passivo extraconcursal da Malharia Basica e Cristibel é marcado por obrigações trabalhistas e obrigações tributarias, seguido por adiantamento de Capital.



#### PASSIVO TRIBUTÁRIO



A empresa não possui regularidade fiscal, posto que vem adimplindo mensalmente de forma esparsa os tributos.

O montante da dívida fiscal atingiu **R\$ 1.067.535,18** no mês de outubro, sendo que deste valor, 10% está parcelado.

# 3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



## Composição Societária e Instalações

### MALHARIA CRISTIBEL EIRELI

Data de fundação: 13/10/1994

CNPJ: 00.246.304/0001-33

Atividades: Fabricação de artigos do vestuário, produzidos em malharias e tricotagens, exceto meias e comércio varejista de artigos do vestuário e acessórios.

Localização: Rua Hedio Lourenco Dilli, nº 2799, SALA 02, CEP 95.740-000, Bairro Boa Vista, Cidade Poço das Antas, RS.

### Estrutura Societária

**MALHARIA CRISTIBEL EIRELI**

FRANCISCO INACIO LUDWIG  
**100%**



### MALHARIA BASICA EIRELI

Data de fundação: 17/03/2009

CNPJ: 10.772.498/0001-64

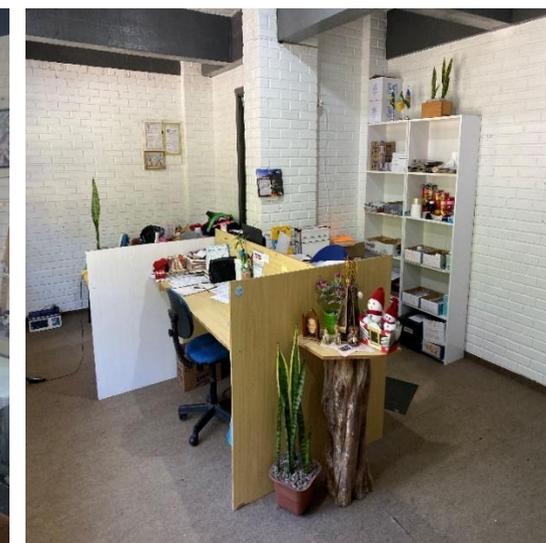
Atividades: Fabricação de artigos do vestuário, produzidos em malharias e tricotagens, exceto meias e comércio varejista de artigos do vestuário e acessórios.

Localização: Rua Hedio Lourenco Dilli, nº 2799, SALA 01, CEP 95.740-000, Bairro Boa Vista, Cidade Poço das Antas, RS.

### Estrutura Societária

**MALHARIA BASICA EIRELI**

ISABEL CRISTINA LUDWIG  
**100%**



### 3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA



#### Produtos

Das empresas que se encontram em procedimento recuperacional:

- **MALHARIA BASICA EIRELI**, CNPJ: 00.246.304/0001-33, localizada na Rua Hedio Lourenco Dilli, nº 2799, SALA 02, CEP 95.740-000, Bairro Boa Vista, Cidade Poço das Antas, RS. **MALHARIA CRISTIBEL EIRELI**, CNPJ: 00.246.304/0001-33, localizada na Rua Hedio Lourenco Dilli, nº 2799, SALA 01, CEP 95.740-000, Bairro Boa Vista, Cidade Poço das Antas, RS.
- Atividades: Fabricação de artigos do vestuário, produzidos em malharias e tricotagens, exceto meias e comércio varejista de artigos do vestuário e acessórios

#### Produção de vestuário de inverno e verão



## 4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



### Balanço Patrimonial – Malharia Básica EIRELI

BALANÇO MALHARIA BÁSICA	ago-20	set-20	out-20
<b>ATIVO</b>	<b>1.731.902</b>	<b>1.756.026</b>	<b>1.770.634</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>1.632.323</b>	<b>1.657.025</b>	<b>1.674.417</b>
Disponível	249	248	252
Cientes	2.119	1.150	11.184
Créditos	1.409.157	1.411.728	1.409.080
Estoques	220.747	243.962	253.943
Despesas Do Exercício Seguinte	52	(64)	(43)
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>99.579</b>	<b>99.001</b>	<b>96.217</b>
Investimentos	2.795	2.795	2.795
Imobilizado	96.784	96.207	93.423
<b>PASSIVO</b>	<b>1.731.902</b>	<b>1.756.026</b>	<b>1.770.634</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>887.640</b>	<b>926.684</b>	<b>936.692</b>
Empréstimos E Financiamentos	337.534	339.426	341.330
Fornecedores	67.559	70.857	70.524
Obrigações Trabalhistas E Sociais	137.593	136.534	138.575
Obrigações Fiscais E Tributárias	283.762	285.298	286.256
Outras Obrigações	27.093	62.364	69.697
Parcelamentos	34.099	32.205	30.311
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>78.293</b>	<b>78.293</b>	<b>78.293</b>
Parc. Fiscais/Tributário/Social	78.293	78.293	78.293
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>765.969</b>	<b>751.049</b>	<b>755.650</b>
Capital Social	90.000	90.000	90.000
Resultado Acumulado	675.969	661.049	665.650

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

#### Análise

##### ATIVO

- **Disponível:** Os ingressos de caixa têm origem no recebimento de clientes, enquanto as saídas estão distribuídas entre fornecedores, despesas e pagamentos de salários. O saldo de caixa e bancos no mês de outubro era de R\$ 251,93
- **Cientes:** o aumento expressivo no mês de outubro é decorrente do faturamento do mês. A empresa possui apenas dois clientes, sendo que Maickel James Rohden finalizou com saldo total de R\$ 11.184,45.
- **Créditos:** Em outubro houve uma redução de R\$ 4.671,26, atinente a recebimentos das mercadorias por adiantamentos realizados à Makro Central de Aviamentos e MN Armazens Gerais Ltda. Destaca-se que o saldo de R\$1.402.049,13 na subconta “Outros Adiantamentos” refere-se a saldo antigo, quando a Malharia Básica e Cristibel, usaram valores entre si, pagando despesas sem nota e, portanto, não constitui um valor real a receber. A empresa não estipulou prazo para sua regularização.
- **Estoques:** no mês de outubro a conta expressou aumento de R\$ 9.980,00, referente ao recebimento de matéria-prima das empresas Makro Central De Aviamentos e MN Armazens Gerais Ltda. De acordo com a recuperanda, o inventário de estoques será realizado somente no encerramento do exercício, oportunidade em que enviará a esta Administração Judicial.
- **Despesas do exercício seguinte:** aponta saldo credor, proveniente de erro de contabilização. A contabilidade informou que realizou o lançamento pela data do vencimento da parcela e não na data da apólice como seria o correto.
- **Investimentos:** contempla a cota capital do Banco Sicredi, no montante de R\$ 2.794,55, e mantém-se sem movimentação. Por se tratar do capital, o Banco Sicredi realiza os lançamentos dos juros no fim de cada exercício, e, por esse motivo, o extrato é solicitado no final do ano, para que venha atualizado e assim sejam efetuados os devidos lançamentos pela contabilidade.
- **Imobilizado:** não houve movimentação de compras ou baixas nos imobilizados, somente foram registradas as depreciações pertinentes ao mês corrente.

## 4. DADOS FINANCEIROS - ECONÔMICOS



### Balanço Patrimonial – Malharia Básica EIRELI

BALANÇO MALHARIA BÁSICA	ago-20	set-20	out-20
<b>ATIVO</b>	<b>1.731.902</b>	<b>1.756.026</b>	<b>1.770.634</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>1.632.323</b>	<b>1.657.025</b>	<b>1.674.417</b>
Disponível	249	248	252
Clientes	2.119	1.150	11.184
Créditos	1.409.157	1.411.728	1.409.080
Estoques	220.747	243.962	253.943
Despesas Do Exercício Seguinte	52	(64)	(43)
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>99.579</b>	<b>99.001</b>	<b>96.217</b>
Investimentos	2.795	2.795	2.795
Imobilizado	96.784	96.207	93.423
<b>PASSIVO</b>	<b>1.731.902</b>	<b>1.756.026</b>	<b>1.770.634</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>887.640</b>	<b>926.684</b>	<b>936.692</b>
Empréstimos E Financiamentos	337.534	339.426	341.330
Fornecedores	67.559	70.857	70.524
Obrigações Trabalhistas E Sociais	137.593	136.534	138.575
Obrigações Fiscais E Tributárias	283.762	285.298	286.256
Outras Obrigações	27.093	62.364	69.697
Parcelamentos	34.099	32.205	30.311
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>78.293</b>	<b>78.293</b>	<b>78.293</b>
Parc. Fiscais/Tributário/Social	78.293	78.293	78.293
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>765.969</b>	<b>751.049</b>	<b>755.650</b>
Capital Social	90.000	90.000	90.000
Resultado Acumulado	675.969	661.049	665.650

#### Análise

#### PASSIVO

- **Empréstimos e financiamentos (CP):** mensalmente a conta apresenta aumento devido à contabilização de juros sobre empréstimos. A Recuperanda encaminhou a ficha financeira do Banco Sicredi, que no mês analisado, os juros constam no valor de R\$1.903,30. Os demais bancos não disponibiliza extratos.
- **Fornecedores:** apresentou decréscimo no mês de outubro, em razão de pagamento junto aos fornecedores Mecatex Comércio e Representações e Expresso São Miguel Ltda. A empresa não enviou *aging list* de fornecedores, impossibilitando análise detalhada da composição dos saldos.
- **Obrigações trabalhistas e sociais:** demonstrou elevação de 1%, quando comparado ao mês anterior, tendo como principal efeito a inadimplência com o FGTS e INSS. Compreende, ainda, salários e pró-labore, que são pagos regularmente.
- **Obrigações fiscais e tributárias:** a Recuperanda encontra-se inadimplente com seu passivo tributário, motivo dos aumentos mensais do saldo. Atualmente paga o parcelamento de ICMS, que está ativo.
- **Outras obrigações:** duas subcontas configuram o saldo dessa conta, uma se refere adiantamento de clientes, que apresentou movimentação de R\$ 10.500,00 referente ao cliente Feline e Mena Ltda, e a outra, credores a pagar, que se refere a aportes efetuado pela sócia para financiar as operações da empresa, que no mês de outubro foi de R\$ 1.600,00.
- **Parcelamentos:** refere-se ao parcelamento do ICMS que está sendo pago regularmente.

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas

## 4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



### Balanço Patrimonial – Malharia Cristibel EIRELI

BALANÇO MALHARIA CRISTIBEL	ago-20	set-20	out-20
<b>ATIVO</b>	<b>211.436</b>	<b>211.147</b>	<b>210.848</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>204.170</b>	<b>204.170</b>	<b>204.170</b>
Créditos	2.948	2.948	2.948
Estoques	201.222	201.222	201.222
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>7.266</b>	<b>6.977</b>	<b>6.678</b>
Investimentos	67	67	67
Imobilizado	7.199	6.910	6.611
<b>PASSIVO</b>	<b>211.436</b>	<b>211.147</b>	<b>210.848</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>1.436.655</b>	<b>1.437.896</b>	<b>1.439.344</b>
Fornecedores	848.440	848.320	848.440
Obrigações Trabalhistas e Sociais	389.497	390.858	392.185
Obrigações Fiscais e Tributárias	198.718	198.718	198.718
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>454.431</b>	<b>460.663</b>	<b>466.942</b>
Adiantamento Aumento Capital	454.431	460.663	466.942
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-1.679.650</b>	<b>-1.687.412</b>	<b>-1.695.439</b>
Capital social	80.000	80.000	80.000
Reservas	3.137	3.137	3.137
Resultado acumulado	-1.762.787	-1.770.549	-1.778.576

#### Análise

##### ATIVO

- **Créditos:** outubro manteve o saldo referente ao ICMS a recuperar, de R\$ 2.947,96, devido ao não faturamento pela Cristibel.
- **Estoques:** possui um valor de R\$ 201.222,00 que não reflete a realidade, visto que a empresa não possui estocagem e não tem atividade. Em oportunidade anterior, em conversa com o contador, entendeu-se que não seria cabível realizar as baixas sem a devida documentação. Questionada, a Recuperanda informou fará a devida regularização em momento oportuno.
- **Investimentos:** essa conta contempla a cota capital da cooperativa de eletrificação Certel, com um saldo de R\$ 67,10, que não apresentou movimentação nos últimos meses. A Recuperanda informa que conta permanece ativa, no entanto, esse valor foi solicitado como abatimento na conta de energia elétrica, quando for de interesse da Malharia Cristibel.
- **Imobilizado:** No mês de outubro, não foram identificadas baixas dos bens e a variação existente na conta refere-se exclusivamente à depreciação mensal.

##### PASSIVO

- **Fornecedores** O único fornecedor que está sendo movimentado é Gislaire Lopes da Silva no valor de R\$ 120,00. A Recuperanda admitiu que o saldo de fornecedores não corresponde à realidade, e afirmou que somente fará os devidos ajustes quando ocorrer a homologação do plano de Recuperação Judicial, o que se trata de assunto controverso, pois não haveria motivos para aguardar.
- **Obrigações trabalhistas e sociais:** a empresa está inadimplente com o FGTS e INSS, motivo dos aumentos mensais nesta rubrica. Compreende, ainda, salários e pró-labore, que estão em dia.
- **Obrigações fiscais e tributárias:** devido à ausência de receita, não houve apropriação de tributos no decorrer do mês. Quanto aos tributos em aberto, os estaduais, a empresa está analisando a possibilidade de um futuro parcelamento e, com relação aos federais, não há previsão para regularização.
- **Adiantamento para futuro aumento de capital:** Essa conta expressou aumento de R\$ 6.279,76 pelos aportes efetuados pelo sócio Francisco Inácio Ludwig para financiar as operações da empresa. A Recuperanda relata que os valores estão sendo contabilizados nessa conta, pois o sócio tem dúvidas se a empresa irá realizar a devolução futuramente.

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pelas Recuperandas



### Demonstrativo Resultado do exercício - Malharia Básica e Cristibel

DRE CONSOLIDADO	ago/20	set/20	out/20	2020
Receita Bruta	7.515	7.499	26.252	243.694
Deduções Sobre Vendas	-3.297	-4.692	-5.590	-76.207
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>4.218</b>	<b>2.807</b>	<b>20.662</b>	<b>167.487</b>
Custos	-17.714	-16.954	-16.211	-144.346
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>-13.496</b>	<b>-14.147</b>	<b>4.450</b>	<b>23.141</b>
Despesas Vendas	-22	-51	-346	-5.095
Despesas Administrativas	-6.399	-5.241	-5.496	-59.400
Despesas Financeiras	-2.065	-2.031	-2.067	-18.659
Receita Financeira	0	0	0	327
Outras Receitas	0	0	0	11
<b>LUCRO ANTES IMPOSTOS</b>	<b>-21.982</b>	<b>-21.470</b>	<b>-3.458</b>	<b>-59.674</b>
Provisões IR/CS		-1.262	0	-7.341
<b>RESULTADO LÍQUIDO</b>	<b>-21.982</b>	<b>-22.732</b>	<b>-3.458</b>	<b>-70.473</b>

**NOTA:** para melhor interpretação dos resultados das empresas em recuperação judicial, a Administração consolidou as informações constantes no DRE. A Malharia Cristibel não possui receita, apenas custos e despesas que estão vinculadas diretamente e trabalhando de forma única, dessa forma, entende-se que os resultados devem ser considerados conjuntamente para avaliação de desempenho.

#### Análise

- **Receita Bruta:** apresentou variação de 250% demonstrando aumento expressivo se comparada ao mês anterior e melhor faturamento dos últimos 03 meses. Conforme as Recuperandas, essa elevação se deu por conta das vendas de verão aliadas a antecipação de pedidos da estação de inverno.
- **Custos:** os custos representaram 78% sobre as receitas líquidas, apresentando redução de 4% em comparação ao mês anterior, em decorrência da diminuição das compras de matérias primas e também da redução dos custos com manutenção e conservação.
- **Despesas com vendas:** compreende fretes e carretos sobre as vendas e apresentou variação crescente pela contratação de dois fretes com a São Miguel Ltda.
- **Despesas administrativas:** das demais contas apresentadas, esse grupo apresentou variação de 5% de setembro para outubro, especialmente pelo aumento com honorários advocatícios e despesas de previdência social sobre receita bruta.
- **Resultado financeiro:** as despesas financeiras das Recuperandas compreendem juros sobre financiamentos, despesas bancárias e juros de mora e tiveram um aumento de 2% no mês de outubro.
- **Resultado Líquido:** Embora tenha obtido faturamento elevado no mês de outubro, este ainda foi insuficiente para cobrir os custos e despesas mensais, portanto o prejuízo foi de R\$ 3.458,39. No acumulado de 2020 a empresa registra prejuízo de R\$ 70.743,34

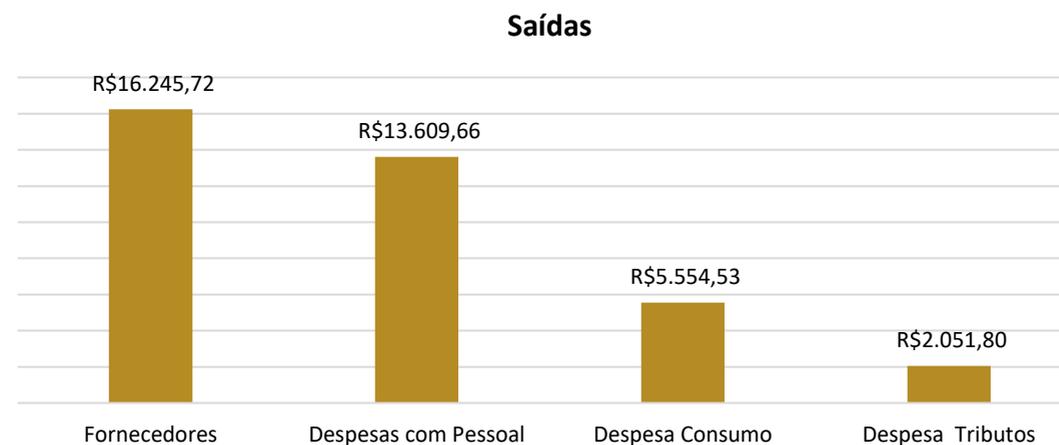
## 4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



### Fluxo de Caixa- Malharia Básica e Cristibel

Fluxo de Caixa	ago/20	set/20	out/20
<b>Total de entradas</b>	<b>30.426</b>	<b>45.696</b>	<b>37.240</b>
Caixa	24.950	41.523	31.314
Depósitos Bancários	3.000	2.060	5.165
Boletos à receber	2.476	2.113	761
<b>Total Pagamentos</b>	<b>42.677</b>	<b>45.473</b>	<b>37.462</b>
Fornecedores	24.061	24.679	16.246
Salários	9.339	12.188	11.781
Alimentação	0	48	50
Pró-labore	1.860	1.860	1.779
Serviços de Terceiros	2.324	1.960	2.039
Fretes	0	301	396
Água	36	20	20
Internet	185	186	186
Luz	1.121	262	344
Telefone fixo	65	52	102
Manutenção/Reparos	867	140	1.384
Combustível	648	1.164	920
Pedágio/Estacionamento	18	69	80
Tributos e taxas duversas	2.012	2.460	2.052
Despesas c/ Juros e multas	141	84	84
<b>Saldo Caixa</b>	<b>-12.252</b>	<b>223</b>	<b>-222</b>

No mês de outubro ocorreram ingressos de R\$ 37.240,13 provenientes de recebimentos de clientes, tendo como destino principal, o pagamento dos fornecedores e salários. O período findou com saldo negativo de R\$ 221,58. Verificou-se que além das receitas recebidas, a sócia realizou aportes no total de R\$ 1.600,00, para suprimento de caixa, que não foram inclusos no demonstrativo de fluxo de caixa encaminhado pela empresa.



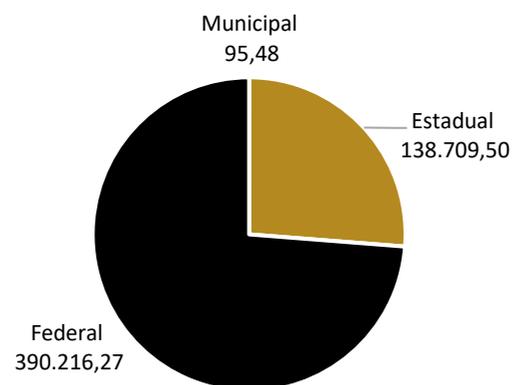


## Dívida Fiscal

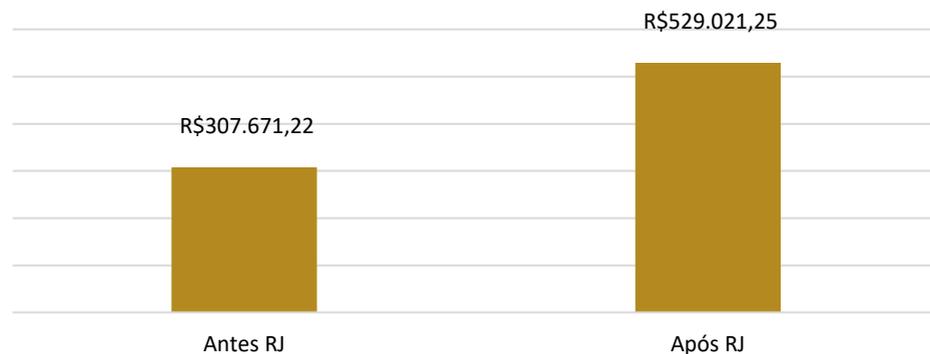
Malharia Básica: A dívida fiscal da Malharia Básica alcançou **R\$ 529.021,25** em outubro, sendo que deste valor, 21% está parcelado.

No período a Recuperanda realizou o pagamento somente do parcelamento de ICMS no valor de R\$ 1.942,51, enquanto os demais tributos ficaram inadimplentes.

**Passivo Fiscal Basica**

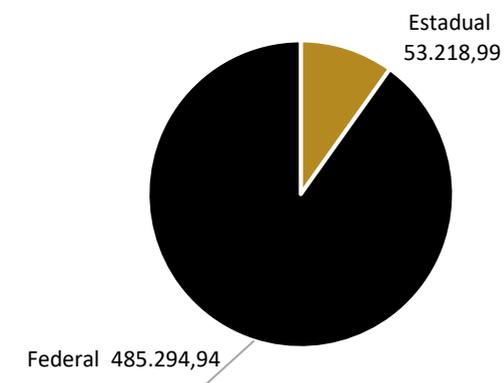


**Malharia Básica**  
Posição Passivo Tributário

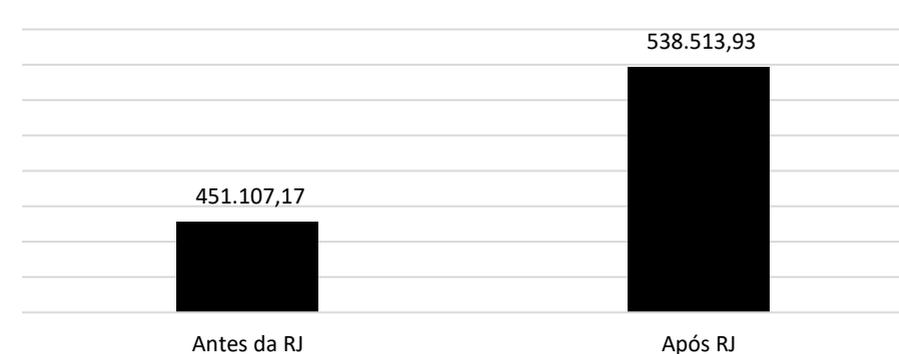


Malharia Cristibel: A dívida fiscal da Malharia Cristibel alcançou **R\$ 538.513,93** em outubro. Quanto aos tributos em aberto, referente aos estaduais, a empresa analisa a possibilidade de um futuro parcelamento e, com relação aos federais não há previsão para regularização.

**Passivo Fiscal Cristibel**



**Malharia Cristibel**  
Posição Passivo Tributário





### Medias de Recuperação e Proposta de Pagamento

#### MEDIDAS DE RECUPERAÇÃO

Malharia Básica e a Cristibel relatam em seu plano de recuperação judicial, que os meios de recuperação dispostos no art. 50 da Lei 11.101/05, serão dados como premissa. Com isso, na sequência serão listados os principais meio descritos na legislação.

- ❖ concessão de prazos e condições especiais para pagamento das obrigações vencidas ou vincendas;
- ❖ cisão, incorporação, fusão ou transformação de sociedade ou alteração do controle societário;
- ❖ aumento de capital social;
- ❖ trespasse ou arrendamento de estabelecimento, inclusive à sociedade constituída pelos próprios empregados;
- ❖ redução salarial, compensação de horários e redução da jornada, mediante acordo ou convenção coletiva;
- ❖ dação em pagamento ou novação de dívidas do passivo, com ou sem constituição de garantia própria ou de terceiro;
- ❖ venda parcial dos bens.

#### PROPOSTA DE PAGAMENTO

#### Classe III Quirografários

##### Pagamentos dos Credores Quirografários:

**Fluxo Alongado:** As Recuperandas se obrigam ao pagamento do percentual inicial global de 5% do valor total do passivo, esse que será rateado de forma isonômica entre a totalidade dos Credores.

**Período de Carência:** Os prazos previstos para pagamento dos créditos ao Plano, somente terão início a partir dos 60 (sessenta) dias seguintes à data da homologação judicial do Plano.

**Correção Monetária de Juros:** Correção monetária de acordo com a variação da Taxa Referencial, incidente desde a Data do Pedido até o efetivo pagamento. Durante o período de carência os valores devidos a título de correção monetária e juros serão capitalizados no valor principal do Crédito Quirografário.

**Amortização:** O pagamento dos Créditos Quirografários será feito em 84 (oitenta e quatro) parcelas, mensais e consecutivas, sendo que serão realizados no dia 15 de cada mês.



MEDEIROS & MEDEIROS  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

# ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

**ANEXO I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS OUTUBRO/2020.**



# MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

[administradorjudicial.adv.br](http://administradorjudicial.adv.br)

PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

BLUMENAU / SC

AV. DR. NILO PEÇANHA, 2900/701  
TORRE COMERCIAL IGUATEMI BUSINESS  
BAIRRO CHÁCARA DAS PEDRAS  
CEP: 91330-001  
51 3062.6770

RUA JÚLIO DE CASTILHOS, 679/111  
CENTRO EXECUTIVO TORRE PRATA  
BAIRRO CENTRO  
CEP: 93510-130  
51 3065.6770

AV. NACÕES UNIDAS, 12399/133 B  
ED. COMERCIAL LANDMARK  
BAIRRO BROOKLIN NOVO  
CEP: 04578-000  
11 2769-6770

RUA ÂNGELO CHIARELLO, 2811/501  
CENTRO EMPRESARIAL CRUZEIRO  
BAIRRO PIO X  
CEP: 95032-460  
54 3419.7274

RUA DR. ARTUR BALSINI, 107  
BBC BLUMENAU  
BAIRRO VELHA  
CEP: 89036-240  
47 3381-337

Empresa: MALHARIA BASICA EIRELI - EPP  
 CNPJ: 10.772.498/0001-64 IE: 3010003813  
 Endereço: RUA HEDIO LOURENCO DILLI, 2799 - SALA 01  
 Bairro: BOA VISTA  
 Cidade: POÇO DAS ANTAS - RS  
 NIRE: 43.600.227.397  
 Folha: 00001

Emp.: 316  
 Fone: (000)0000-0000  
 CEP: 95.740-000  
 Período: 01/10/2020 a 31/10/2020  
 Data do NIRE: 06/12/2016

**BALANCETE LEVANTADO EM 31/10/2020**

		<b>ATIVO</b>			
Contas Contábeis		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1	<b>ATIVO</b>	1.756.025,99	63.880,47	(49.272,21)	1.770.634,25
2	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	1.657.024,65	63.880,47	(46.488,36)	1.674.416,76
3	<b>DISPONIVEL</b>	248,39	29.462,03	(29.458,49)	251,93
4	<b>CAIXA</b>	223,16	24.874,55	(24.876,13)	221,58
5	Caixa	223,16	24.874,55	(24.876,13)	221,58
7	<b>BANCOS</b>	25,23	4.587,48	(4.582,36)	30,35
9	Banco do Brasil S.A. - 1	12,58	4.587,48	(4.582,36)	17,70
26	Banco Santander SA	8,35	0,00	0,00	8,35
11	COOP.CRED.LIVRE ADM.ASSOC. SICREDI	4,30	0,00	0,00	4,30
246	<b>CLIENTES</b>	1.150,45	10.800,00	(766,00)	11.184,45
247	<b>CLIENTES NACIONAIS</b>	1.150,45	10.800,00	(766,00)	11.184,45
334251	COMERCIO DE ARMARINHO VALENTE LTDA	1.150,45	0,00	(766,00)	384,45
334618	MAICKEL JAMES ROHDEN	0,00	10.800,00	0,00	10.800,00
32	<b>CRÉDITOS</b>	1.411.727,69	8.877,01	(11.524,24)	1.409.080,46
40	<b>ADIATAMENTOS</b>	4.817,88	4.244,44	(6.966,44)	2.095,88
41	Adiantamentos a Fornecedores	4.817,88	1.949,26	(4.671,26)	2.095,88
64	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	1.402.049,13	0,00	0,00	1.402.049,13
66	Outros Adiantamentos	1.402.049,13	0,00	0,00	1.402.049,13
72	<b>IMPOSTOS A RECUPERAR</b>	4.860,68	4.632,57	(4.557,80)	4.935,45
77	ICMS a Recuperar - Estoques	4.860,68	4.632,57	(4.557,80)	4.935,45
112000	<b>ESTOQUE</b>	243.962,46	14.613,04	(4.632,57)	253.942,93
112	<b>ESTOQUES</b>	243.962,46	14.613,04	(4.632,57)	253.942,93
113	<b>MATÉRIA PRIMA</b>	229.018,46	14.613,04	(4.632,57)	238.998,93
114	Matéria Prima em Geral a Vista - Matriz	150.611,59	14.263,04	(4.632,57)	160.242,06
117	Matéria Prima em Geral a Prazo - Matriz	94.094,37	0,00	0,00	94.094,37
254	Estoque Material Intermediario	784,98	350,00	0,00	1.134,98
123	Devolução de compras de Materia Prima	(16.472,48)	0,00	0,00	(16.472,48)
121	<b>PRODUTOS ACABADOS</b>	14.944,00	0,00	0,00	14.944,00
122	<b>Produtos Acabados em Geral</b>	14.944,00	0,00	0,00	14.944,00
12200	Produtos Acabados - Matriz	14.944,00	0,00	0,00	14.944,00
152	<b>DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE</b>	(64,34)	128,39	(107,06)	(43,01)
154	<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>	(64,34)	128,39	(107,06)	(43,01)
155	Seguros a Apropriar	(64,34)	128,39	(107,06)	(43,01)
170	<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	99.001,34	0,00	(2.783,85)	96.217,49
181	<b>INVESTIMENTOS</b>	2.794,55	0,00	0,00	2.794,55
185	<b>PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS EMPRESAS</b>	2.794,55	0,00	0,00	2.794,55
187	Quotas capital - Bco Sicredi S.A	2.794,55	0,00	0,00	2.794,55
188	<b>ATIVO IMOBILIZADO</b>	96.206,79	0,00	(2.783,85)	93.422,94
189	<b>BENS E DIREITOS EM USO</b>	314.230,08	0,00	0,00	314.230,08
192	MÁQUINAS e EQUIPAMENTOS	286.230,08	0,00	0,00	286.230,08
196	Veículos	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00
200	<b>IMOBILIZADO EM ANDAMENTO</b>	3.182,50	0,00	0,00	3.182,50