



RELATÓRIO DE ATIVIDADES

Recuperação Judicial nº 5002444-56.2022.8.24.0049
Vara Única da Comarca de Pinhalzinho - SC

Recuperanda:

DRAY INDUSTRIA E COMERCIO LTDA

28 de Outubro de 2022

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

ÍNDICE

• 1. Considerações Preliminares.....	3
• 2. Principais Informações do Processo.....	4
2.1. Histórico Processual.....	5
2.2. Cronograma.....	6
• 3. Informações sobre a Dray.....	7
3.1. Estrutura Societária.....	8
3.2. Breve Histórico.....	9
3.3. Localização - Estabelecimentos.....	10
3.4. Atividades Desenvolvidas.....	12
3.5. Portfólio de Produtos.....	13
3.6. Análise Setorial.....	14
• 4. Fiscalização das Atividades.....	15
4.1. Visita à Sede da Recuperanda.....	16
4.2. Boas Práticas para Gerenciamento da Crise.....	17
4.3. Certificado ABVTEX.....	19
4.4. Registros Fotográficos.....	20
• 5. Análise Econômico-Financeira.....	22
5.1. Fluxo de Caixa.....	23
5.2. Análise de Desempenho.....	24
5.3. Análise Patrimonial.....	25
5.4. Principais Indicadores Financeiros.....	26
• 6. Outras Informações.....	27
6.1. Créditos Concursais.....	28
6.2. Créditos Extraconcursais.....	29
6.3. Quadro de Funcionários.....	30
6.4. Situação no Serasa.....	31
Anexos.....	32
Balanço Patrimonial.....	33
Demonstração de Resultado do Exercício.....	34

1. Considerações Preliminares

Para se chegar às conclusões apresentadas no presente Relatório foram tomadas como boas e válidas as informações:

- (i) contidas nas demonstrações contábeis da Recuperanda; e
- (ii) expostas nas discussões conduzidas com membros integrantes da Administração da Devedora sobre seus negócios e operações.

Para elaboração do presente Relatório, as seguintes informações foram solicitadas e recebidas:

- ✓ Balancetes de agosto/2022;
- ✓ Extrato e-cac da RFB e documento similar da SEFAZ-SC;
- ✓ Relatório analítico dos produtos vendidos em setembro/2022.

As seguintes informações não foram recebidas até o dia 27 de outubro de 2022 e serão apresentadas no próximo Relatório:

- ✗ Balancete de setembro/2022;
- ✗ Relatório analítico mensal de itens produzidos em 2022;
- ✗ Fluxo de caixa mensal de janeiro a setembro/2022;
- ✗ Número de funcionários por cargo, setor e unidade.

Ato contínuo, destaca-se que o escopo do presente Relatório foi fundamentado na Recomendação Nº 72 do Conselho Nacional de Justiça ("CNJ"). A orientação foi publicada em 19 de agosto de 2020 e visa padronizar os relatórios de atividades apresentados pelos administradores judiciais.

Exceto quando expressamente mencionado, os valores indicados neste relatório **estão expressos em reais**.

Todos os relatórios de atividades elaborados por esta Equipe também poderão ser consultados no **site** da **Administração Judicial**, conforme endereço:

DRAY - Relatórios de Atividades



2. PRINCIPAIS INFORMAÇÕES DO PROCESSO

2.1. Histórico Processual

2.2. Cronograma

2.1. Histórico Processual

Trata-se de Recuperação Judicial ajuizado no dia 31/08/2022 pela DRAY INDUSTRIA E COMERCIO LTDA. (E1) Antes de decidir o pedido, o Juízo determinou a realização de constatação prévia (art. 51-A, da Lei nº 11.101/2005), nomeando Esta Técnica para tal encargo. (E7)

Realizado a constatação prévia (E13), sobreveio emenda à petição inicial pela Requerente (E21). Então, o Juízo deferiu do processamento do procedimento recuperatório no dia 13/10/2022, nomeando esta Equipe Técnica para a Administração Judicial. (E28).

Por fim, apresentada lista de credores pela Recuperanda, esta Administração Judicial já providenciou o encaminhamento das correspondências previstas no art. 22, I, “a”, da Lei nº 11.101/2005.

O edital previsto pelo art. 52, § 1º, da LRF, foi veiculado no Diário de Justiça Eletrônico em 27/10/2022.

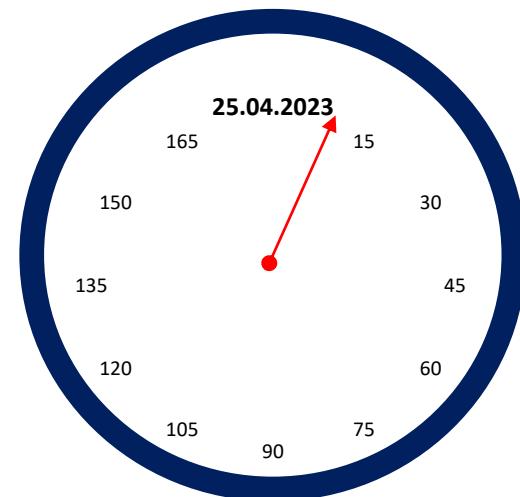
À luz do art. 189, § 1º da Lei nº 11.101/2005, todos os prazos são contados em dias corridos, de modo que conclui-se pelo fim do cômputo do *stay period* em 25/04/2023 (art. 6º, § 4º, da LRF). Já o prazo para apresentação do Plano de Recuperação Judicial terá seu termo final em 12/12/2022 (art. 53, da LRF).

Além disso, a partir da publicação desse edital, em conformidade com o art. 7º, § 1º, da LRF, os credores e interessados contarão com o prazo de 15 (quinze) dias corridos para apresentarem habilitação e divergências diretamente à Administração Judicial.

Na sequência, iniciará a contagem do prazo de 45 dias previsto pelo art. 7º, § 2º, da LRF, para apresentação do relatório contendo a nova relação de credores elaborada por esta Administração Judicial.

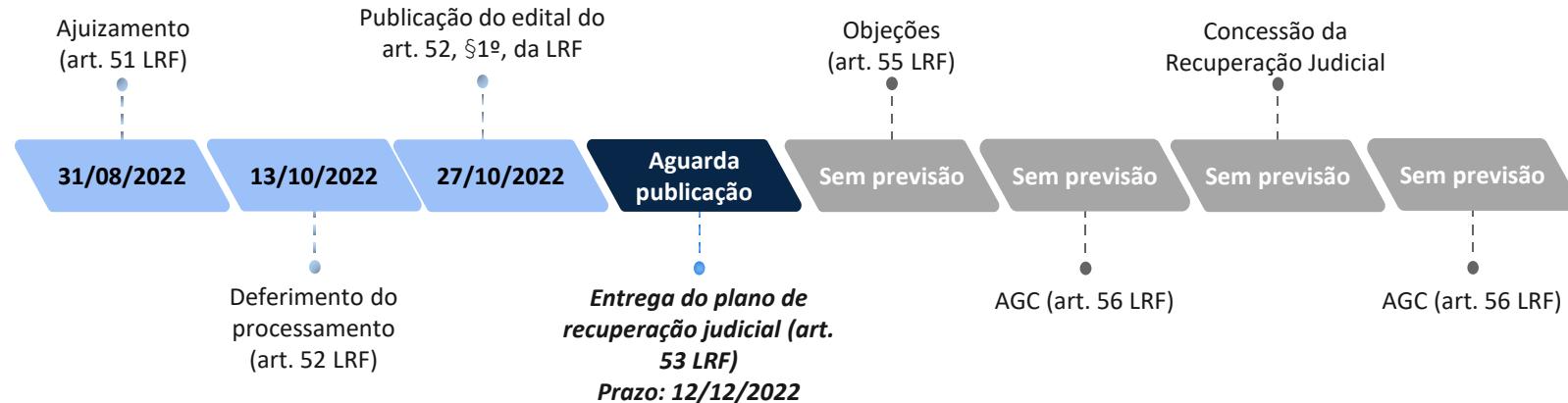
É como se encontra o processo.

RELÓGIO DO STAY PERIOD (DIAS TRANSCORRIDOS)



2.2 Cronograma Processual

Cronograma da RECUPERAÇÃO JUDICIAL



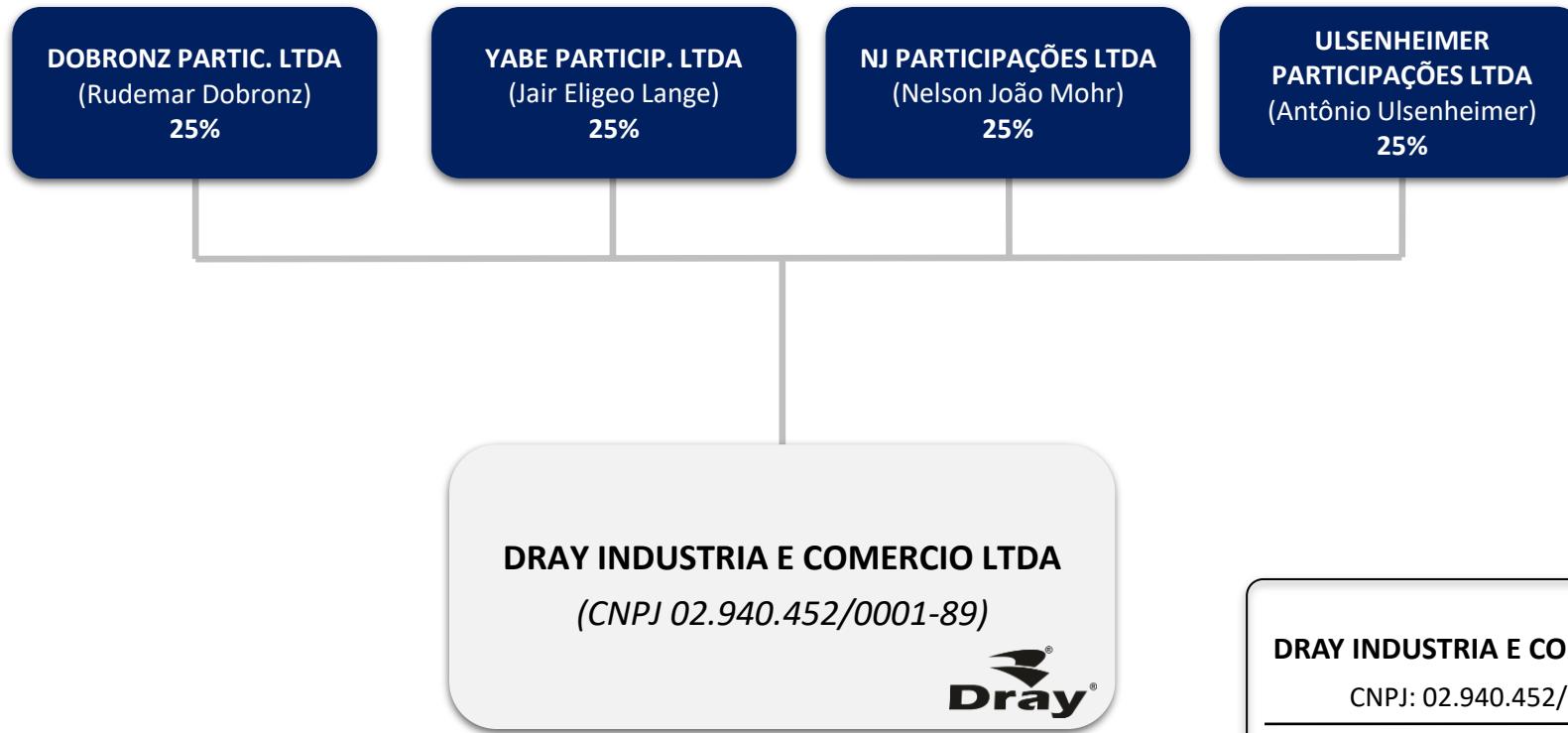
Cronograma da VERIFICAÇÃO DE CRÉDITOS



3. INFORMAÇÕES SOBRE A DRAY

- 3.1. Estrutura Societária
- 3.2. Breve Histórico
- 3.3. Localização – Estabelecimentos
- 3.4. Atividades Desenvolvidas
- 3.5. Portfólio de Produtos
- 3.6. Análise Setorial

3.1. Estrutura Societária



DRAY INDUSTRIA E COMERCIO LTDA

CNPJ: 02.940.452/0001-89

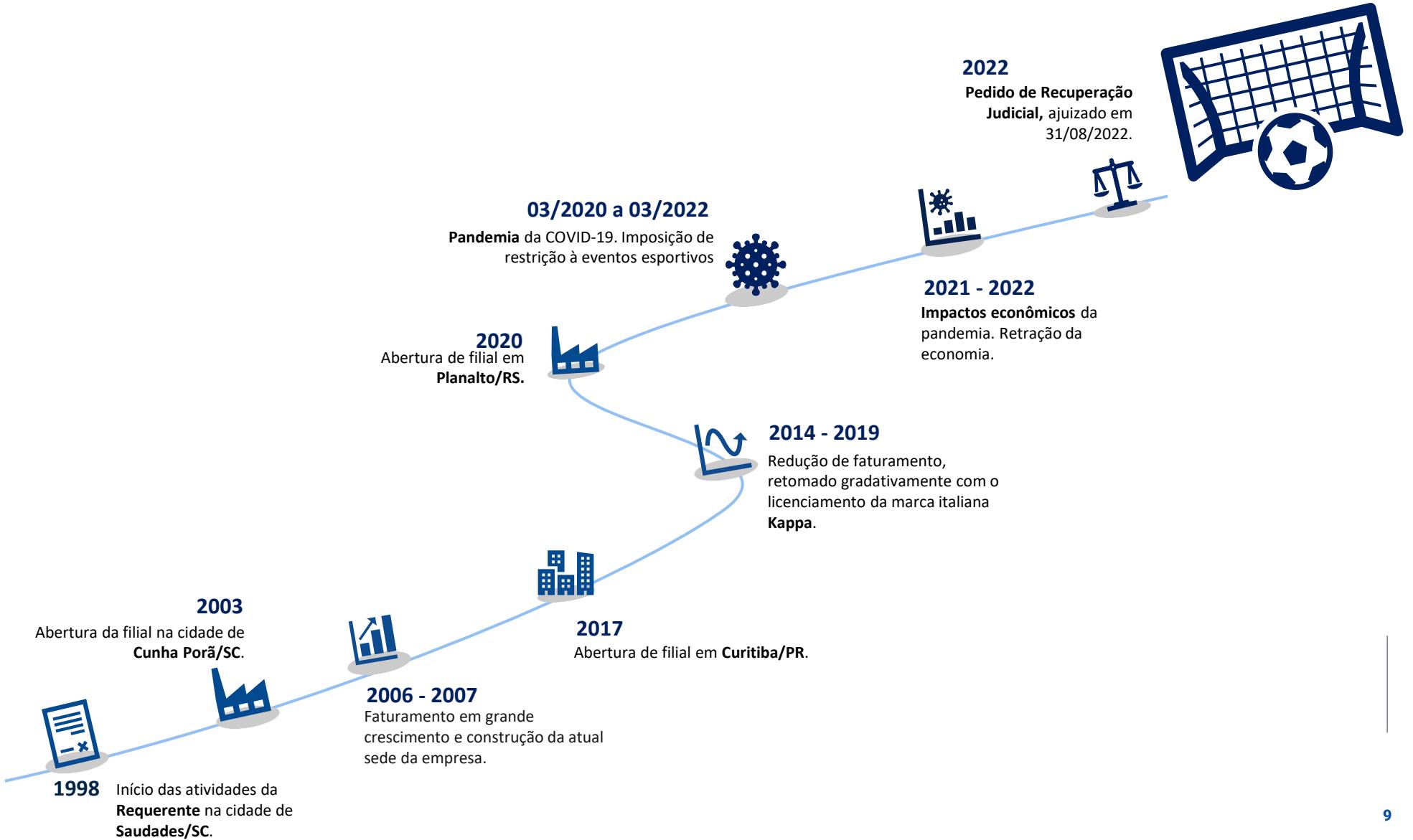
Avenida Brasil, nº 1001, Distrito Industrial,
Saudades/SC

Sociedade Empresária Limitada

Capital Social: R\$ 2.000.000,00

Administrador: Nelson João Mohr

3.2. Breve Histórico



3.3. Localização - Estabelecimentos

Unidade de Saudades/ SC

A matriz fica localizada na Avenida Brasil, nº 1001, Distrito Industrial, **Saudades/SC**. No local está concentrada a maior parte dos processos de confecção dos materiais esportivos, bem como as atividades administrativas da Empresa.

A unidade conta com 235 colaboradores.



Unidade de Cunha Porã/ SC

A aproximadamente 20 km da matriz encontra-se a filial localizada na Rua Sul, nº 1560, Bairro Augusto Kemper, 89890-00, na cidade de **Cunha Porã/SC**. No local, realizam-se as etapas finais do processo, como costura e preparação e embalagem.

A unidade conta com 11 colaboradores.



3.3. Localização - Estabelecimentos



Unidade de Planalto/RS

Na Rua Salgado Filho, nº 330, Bairro Distrito Industrial, 98470-000, **Planalto/RS** (extremo norte gaúcho), há uma terceira unidade produtiva da Devedora. Na planta são realizadas as mesmas etapas de Cunha Porã/RS.

A unidade conta com 96 colaboradores.



Unidade de Curitiba/PR

A Administração Judicial verificou que atualmente as atividades comerciais estão sendo realizadas em estabelecimento localizado na Rua João de Oliveira Franco, 591, bairro Fanny.

A unidade conta com 11 colaboradores.



3.4. Atividades Desenvolvidas

No que se refere à confecção de chuteiras (atividade principal da Devedora), centralizam-se na matriz os processos de recebimento de matéria-prima (essencialmente oriunda da cidade de Novo Hamburgo-RS), elaboração dos moldes e corte da matéria-prima.

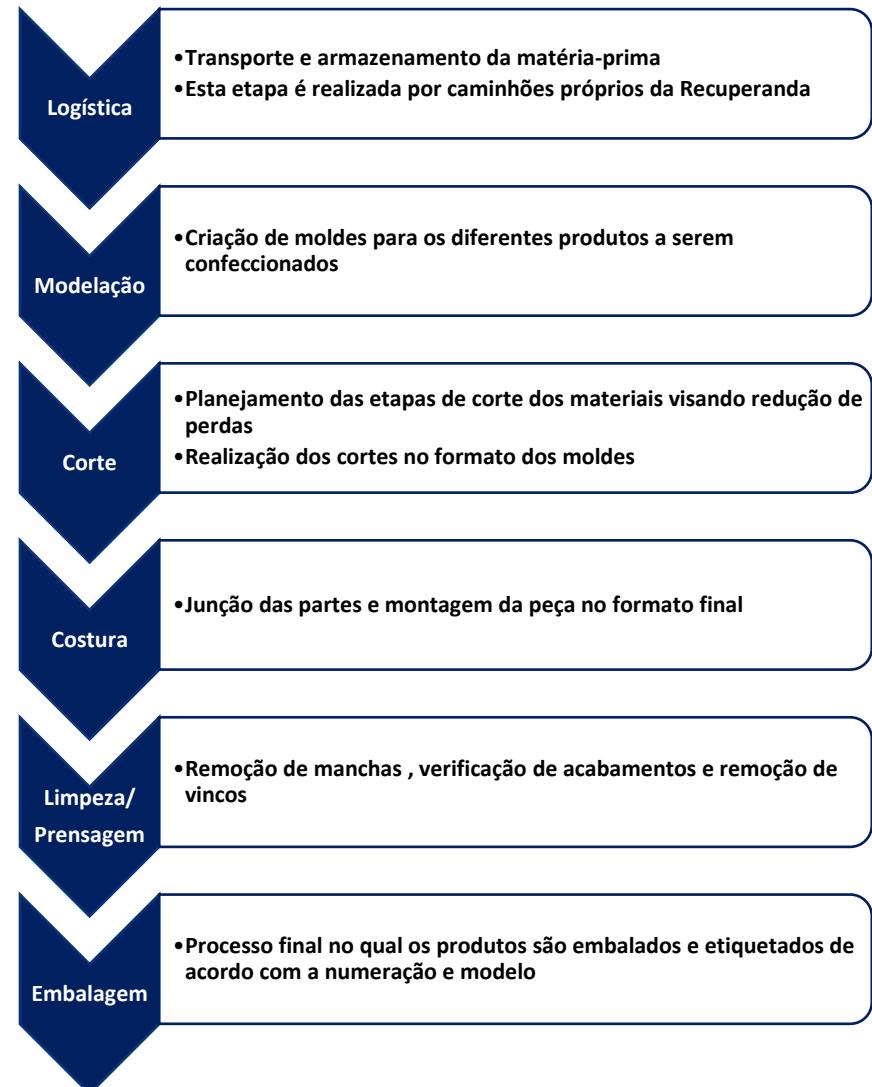
Algumas etapas como costura são realizados pelas filiais ou terceirizados, porém sempre as partes mais estratégicas como serigrafia, teste de qualidade etc. são desenvolvidas na de Saudades/SC.

Além de confeccionar artigos de marca própria (**Dray**), também fabrica chuteiras para a marca italiana **Kappa**.

Já as etapas para a fabricação de bolas são todas desenvolvidas na unidade de Saudades/SC. As linhas de produção de outros materiais esportivos atualmente estão desativadas.



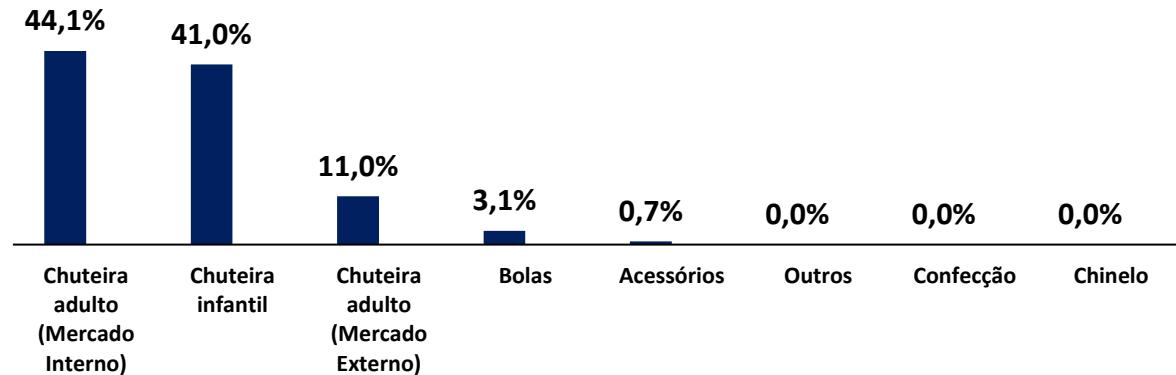
Produtos Licenciados Kappa



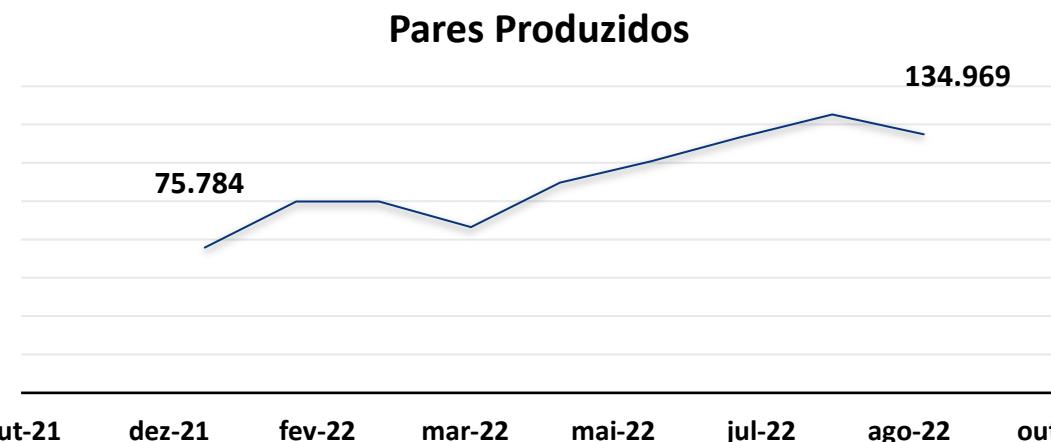
3.5. Portfólio de Produtos



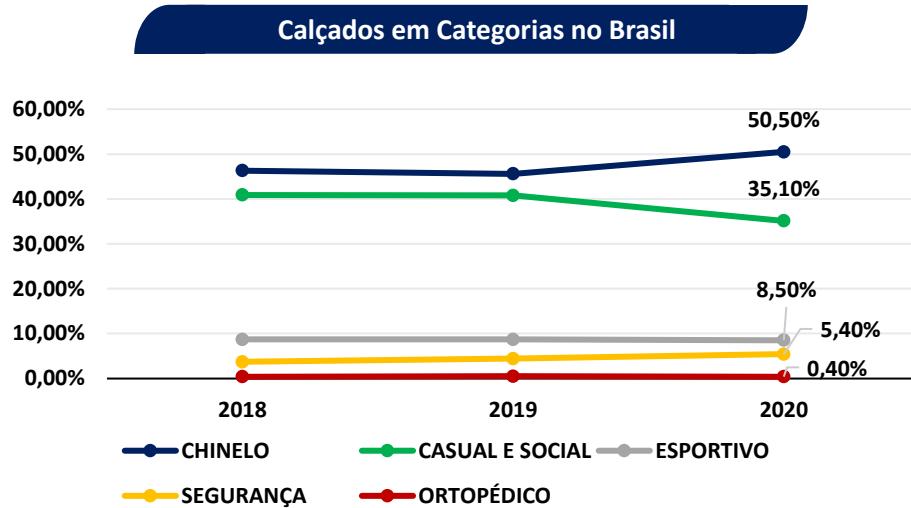
No mês de **Setembro de 2022**, a Dray obteve um **faturamento de R\$ 5.942.979,33**. Deste montante, apresenta-se abaixo a participação em percentual (%) de cada tipo de produto no referido montante:



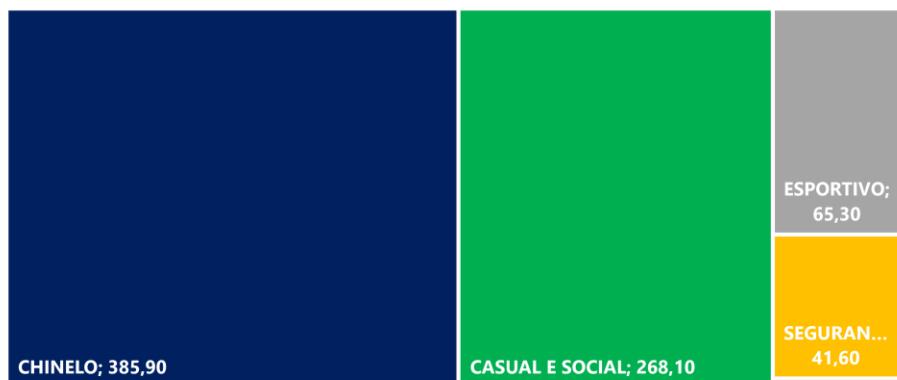
Já o gráfico abaixo apresenta o volume mensal de chuteiras produzidas em 2022:



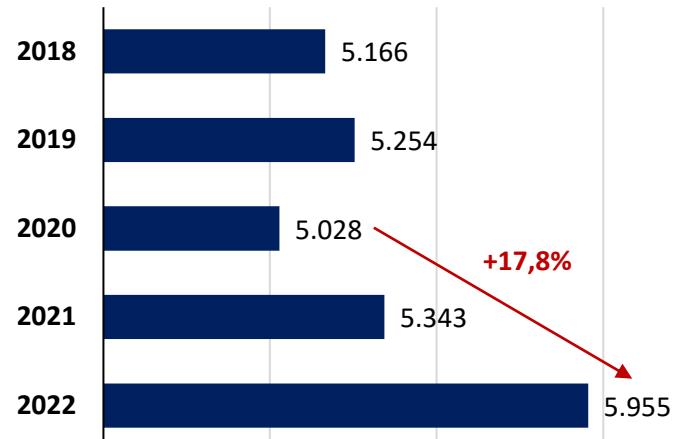
3.6. Análise Setorial



O gráfico acima apresenta o índice de participação de cada categoria de calçados no total da produção nacional. Já na figura abaixo, apresenta-se a quantidade produzida em milhões de pares, em 2020.



Evolução do Faturamento – Nike (em R\$ Milhões)



O gráfico acima apresenta o faturamento, na América do Sul, da maior fabricante do segmento de artigos esportivos, a **Nike**.

É possível de análise a tendência geral de crescimento do setor ao longo do tempo, seguindo as expectativas e tendências projetadas para esse mercado. Entretanto, fica evidente o impacto da pandemia no resultado auferido no ano de 2020, apresentando variação negativa e valores inferiores a anos anteriores como 2018.

Nota-se, também, que o setor teve um grande crescimento em 2022. Especialistas apontam que este acréscimo se dá por conta da Copa do Mundo, que impulsiona a venda de artigos esportivos, beneficiando o Setor como um todo.

4. FISCALIZAÇÃO DAS ATIVIDADES

- 4.1. Visita à Sede da Recuperanda
- 4.2. Boas Práticas para Gerenciamento da Crise
- 4.3. Certificado ABVTEX
- 4.4. Registros Fotográficos

4.1 Visita à Sede da Recuperanda

No dia **25/10/2022**, a Equipe Técnica da Administração Judicial, representada pelo seu sócio José Paulo Japur, visitou as instalações da unidade localizada em **Saudades/SC**, a fim de fiscalizar as atividades da Devedora, esclarecer dúvidas sobre o procedimento da recuperação judicial e aplicar questionamentos acerca da boas práticas adotadas para gerenciamento da atual crise financeira.

Na ocasião, a Administração Judicial foi recebida pelos sócios Nelson João Mohr e Jair Eligeo Lange e pelo consultor Adílson (Conwert). Esta Equipe vistoriou a planta, conforme vídeo abaixo e fotos dispostas nas páginas a seguir.



<https://www.youtube.com/watch?v=AJY72awNfiQ>

Durante a visita, os sócios destacaram que a Devedora recebeu um importante certificado em outubro/2022 da ABVTEX - Associação

Brasileira do Varejo Têxtil. O Certificado tem periodicidade anual, garante que as condições de trabalho da fábricas são adequadas e possibilitará, entre outros benefícios, a contratação de pessoas de outras nacionalidades. Outros grandes *players* do mercado também possuem o certificado, como Arezzo, C&A, Riachuelo, entre outros. (<https://www.abvtex.org.br/>)

Ato contínuo, também foi destacado que a Recuperação Judicial não impactou a relação com os principais clientes como, Kappa, Disney e Netshoes. Por outro lado, existe a possibilidade de perda de clientes, caso a Dray não consiga cumprir com os prazos de entrega preestabelecidos. Relatou-se que recentemente houve descumprimento com a marca Passarela.

Nas páginas seguintes apresenta-se os questionamentos aplicados no que diz respeito as práticas adotadas para restruturação da operação, soerguimento financeiro e consequente gerenciamento da crise.

4.2 Boas Práticas para Gerenciamento da Crise

1. Reestruturação Organizacional	Resposta	Observações
A estrutura atual é suficiente para retomar as atividades ao nível ótimo?	Pretende implementar <input checked="" type="checkbox"/>	Para voltar a produzir 11.500 pares por dia (volume atingido pré-pandemia), precisaria investir em maquinário e pessoal. Hoje está produzindo aproximadamente 7.000 pares por dia.
São necessários investimentos em maquinário ou planta?	Pretende implementar <input checked="" type="checkbox"/>	As máquinas de serigrafia precisam ser reformadas, porém minimamente. Também há a necessidade de um conjunto de montagem.
São necessários investimentos em pessoal?	Pretende implementar <input checked="" type="checkbox"/>	A ideia passar dos atuais 500 para 600 funcionários em 2023. A princípio, a expansão se dará em Planalto/RS, visto que em SC há escassez de mão-de-obra. Com este incremento, pretende-se passar de 7.000 para 9.000 pares por dia.
É necessária redução do quadro de pessoal?	Não <input checked="" type="checkbox"/>	Atualmente não é necessária.
2. Gestão de Caixa	Resposta	Observações
Em uma empresa em crise, a questão prioritária é a estabilização do caixa, ficando o resultado relegado ao segundo plano. Nesse sentido, já foram tomadas medidas imediatas com vistas a estabilizar o caixa?	Sim <input checked="" type="checkbox"/>	Os sócios e a <i>Conwert</i> formaram comitê de crise. O assunto "caixa" é prioridade no comitê.
A empresa está buscando recursos com terceiros?	Não <input checked="" type="checkbox"/>	Atualmente não. Tem sido realizadas apenas operações de desconto de duplicatas (atualmente, volume próximo a R\$ 300.000,00)
Os sócios pretendem aportar capital ou realizar mútuos com a empresa?	Não <input checked="" type="checkbox"/>	Não
A empresa já avaliou a possibilidade de desinvestir ou fechar unidades?	Não <input checked="" type="checkbox"/>	No ano passado, durante o auge da crise, cogitou-se em sequer iniciar a unidade de Planalto/RS. Hoje, o pensamento é justamente o contrário.
A empresa está priorizando as linhas de negócios/produtos com mais margem?	Não <input checked="" type="checkbox"/>	Pretende-se adotar essa estratégia no futuro. Atualmente, a Margem Ebitda sobre a Receita Líquida é de aproximadamente 10%.
A empresa já iniciou negociação de prazo com fornecedores?	Sim <input checked="" type="checkbox"/>	Fez-se visitas aos principais fornecedores (como Sintex, Tecmar e Plasferserra), a fim de explicar a necessidade da Recuperação Judicial. A DRAY não perdeu fornecedores.
A empresa possui ferramentas adequadas de controle de caixa	Sim <input checked="" type="checkbox"/>	Controle de caixa diário realizado pelo Sr. Adilson (<i>Conwert</i>)
A empresa conhece seu ciclo financeiro?	Sim <input checked="" type="checkbox"/>	Sim. Atualmente, é de 83 dias.
A empresa tem seu fluxo de caixa projetado no detalhe para os próximos anos?	Não <input checked="" type="checkbox"/>	Em implementação. Elaborando o orçamento para 2023.
A empresa possui metodologia de orçamento definida e seguida à risca (Exemplos: Orçamento Base Zero, Incremental, Ajustado, Contínuo, Flexível ou Estático?)	Sim <input checked="" type="checkbox"/>	Utiliza o orçamento "ajustado".

4.2 Boas Práticas para Gerenciamento da Crise

3. Ações Emergenciais	Resposta	Observações
A empresa criou algum tipo de comitê de crise?	Sim <input checked="" type="checkbox"/>	Sim, <i>Conwert</i> e sócios. A Administração Judicial solicitou a disponibilização do plano de ação.
Foram contratados profissionais externos com expertise em gerenciamento de crise para ajudar no momento?	Sim <input checked="" type="checkbox"/>	<i>Conwert</i> Gestão Empresarial.
Empresa iniciou processo de renegociação de preços ou prazos com os fornecedores?	Não <input checked="" type="checkbox"/>	A ideia foi primeiro estabilizar a relação de fidúcia. Em um segundo momento, será tratado sobre prazos de pagamento.
4. Gestão de Ativos	Resposta	Observações
A empresa já avaliou seus ativos a preço de mercado?	Não <input checked="" type="checkbox"/>	Entretanto, o procedimento será necessário para apresentação do plano de recuperação.
Está nos planos da empresa alienar ativos para injetar recursos na operação?	Não <input checked="" type="checkbox"/>	Não é a intenção. Espera-se pagar os credores com recursos gerados pela própria operação.

4.3 Certificado ABVTEX



Certificado de Aprovação Programa ABVTEX

A Associação Brasileira do Varejo Têxtil (ABVTEX) concede à empresa DRAY INDUSTRIA E COMERCIO LTDA o selo Aprovado/Ouro no Programa ABVTEX, após auditoria independente realizada pelo Organismo de Auditoria SGS em 14/10/2022, na qual foi observada a adoção das boas práticas socioambientais e de governança estabelecidas em protocolo específico.



Classificação obtida:	Aprovado/Ouro
Empresa:	DRAY INDUSTRIA E COMERCIO LTDA
Endereço:	AV BRASIL 1001 - CEP: 89.868-000 - Saudades - SC - Brasil
Organismo de Auditoria:	SGS
Número do Processo:	2697632257562
Validade:	14/10/2023

A classificação obtida pela empresa auditada nos termos no Programa ABVTEX reflete sua situação na data da realização da auditoria. Eventual alteração desta classificação poderá ocorrer a qualquer tempo, sendo que a condição atualizada da empresa estará disponível na plataforma do Programa ABVTEX (www.abvtex.techsocial.com.br), por meio do 'Número do Processo' informado acima.



4.4 Registros Fotográficos



Almoxarifado



Corte



Dept. Contábil e Financeiro



Desenvolvimento

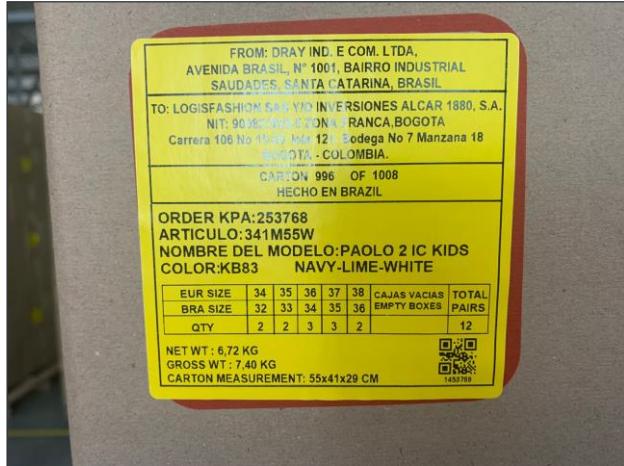


Expedição



Fábrica de Solas

4.4 Registros Fotográficos



Etiqueta de Exportação - Colômbia



Produtos para Exportação - Colômbia



Laboratório de Qualidade



Recursos Humanos



Setor de Manutenção



Setor de Suprimentos

5. ANÁLISE ECONÔMICA-FINANCEIRA

- 5.1. Fluxo de Caixa
- 5.2. Análise de Desempenho
- 5.3. Análise Patrimonial
- 5.4. Necessidade de Capital de Giro

5.1. Fluxo de Caixa

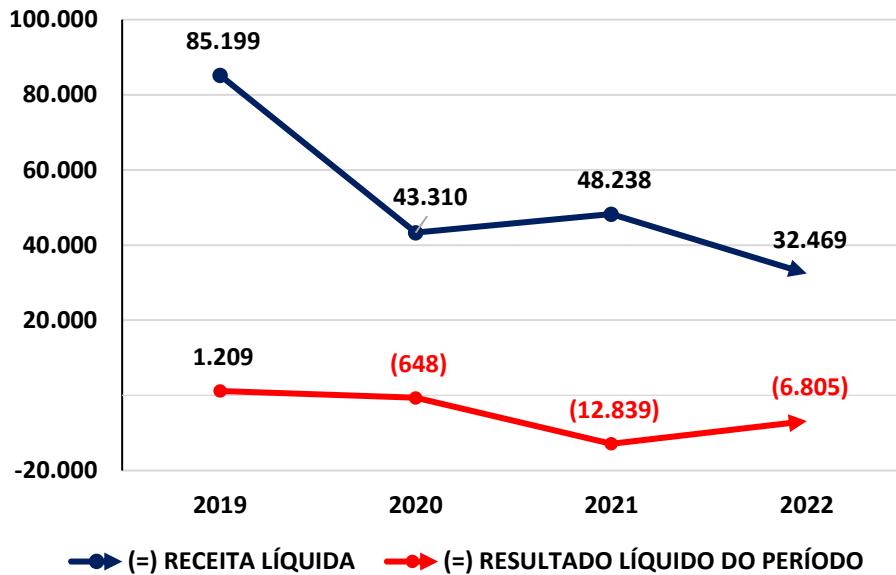
Apresenta-se a seguir o **Fluxo de Caixa projetado** que fora elaborado pela Recuperada e apresentado na Petição Inicial. Até a data de elaboração deste Relatório, a Administração Judicial não teve acesso ao fluxo de caixa com informações efetivamente ocorridas em 2022, o qual será apresentado no 2º Relatório de Atividades.

	Set-dez/22	Ago/23
(=) SALDO INICIAL	-	-3.554.446
(+) ENTRADAS	24.049.529	62.659.659
(-) SAÍDAS	24.049.529	62.659.659
(-) Matéria-prima	-10.413.446	-27.131.632
(-) Folha de pagamento e encargos	-5.954.904	-11.909.808
(-) Despesas Comerciais/Fretes	-2.813.794	-7.331.180
(-) Impostos	-2.116.359	-5.514.050
(-) Outros Fornecedores	-2.699.168	-5.398.336
(-) Empréstimos/ financiamentos	-2.392.552	-4.785.104
(-) Despesas financeiras	-730.732	-1.461.464
(-) Energia elétrica	-361.352	-722.704
(-) Parcelamentos impostos	-121.668	-243.336
(+/-) SUPERÁVIT/ DÉFICIT	-3.554.446	-1.837.955
(+/-) SALDO FINAL	-3.554.446	-5.392.401

Movimentação gráfica de 2022



5.2. Análise de Resultado



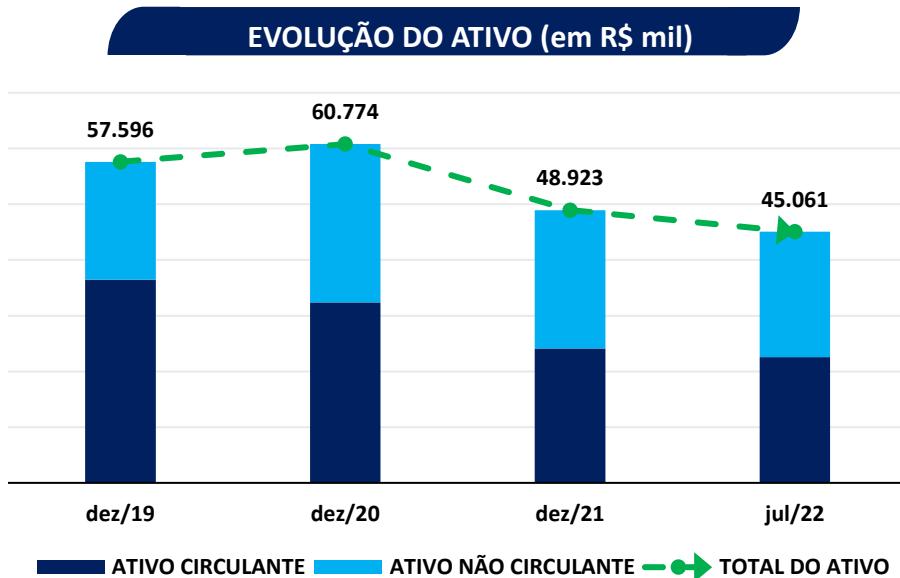
Com base nos resultados obtidos pela Recuperanda, esta Administração Judicial entende que os seguintes aspectos merecem ser destacados:

- Observa-se um acréscimo de **262%** na **Receita Líquida** entre jan/dez de 2019 e jan/jul de 2022;
- Entretanto, os custos e despesas aumentaram em proporção semelhante. Apenas com despesas financeiras, até julho de 2022 já haviam sido despendidos R\$ 6.383.476,05.

	JAN-DEZ 2019	JAN-DEZ 2020	JAN-DEZ 2021	JAN-JUL 2022
RECEITA LÍQUIDA	32.469.446	48.237.626	43.309.933	85.199.385
CUSTOS	(25.925.026)	(43.504.223)	(36.795.430)	(65.009.021)
DESPESAS OPERACIONAIS	(9.349.682)	(11.135.694)	(10.034.014)	(15.336.421)
RESULTADO FINANCEIRO	(4.775.113)	(6.474.433)	(6.571.911)	(6.219.481)
(+/-) OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	775.766	37.685	9.443.854	2.574.965
IR E CSLL	-	-	-	-
RESULTADO	(6.804.609)	(12.839.040)	(647.568)	1.209.427

* Resultado mensal acumulado. Valores em reais.

5.3. Análise Patrimonial

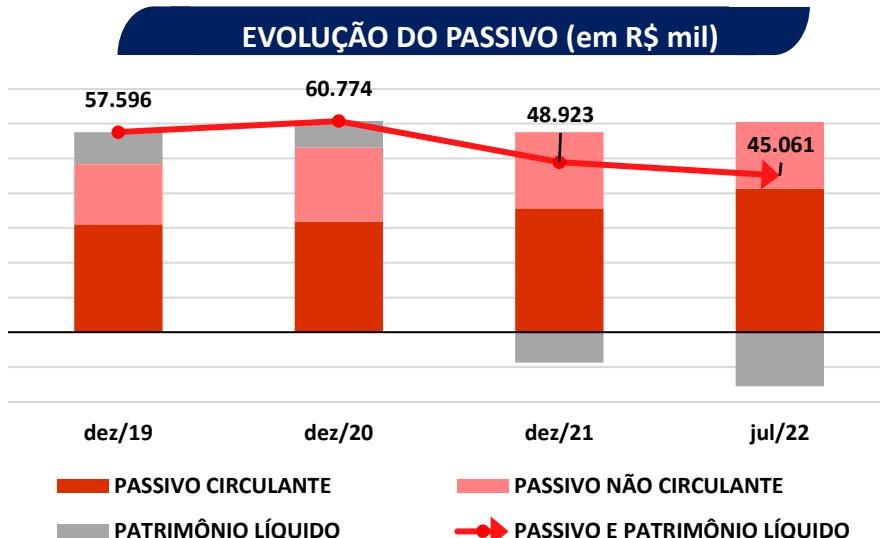


Ao lado é apresentada a evolução das contas patrimoniais (ativo e passivo) da Recuperanda.

Observa-se um consumo significativo dos **ativos circulantes** ao longo do período em análise.

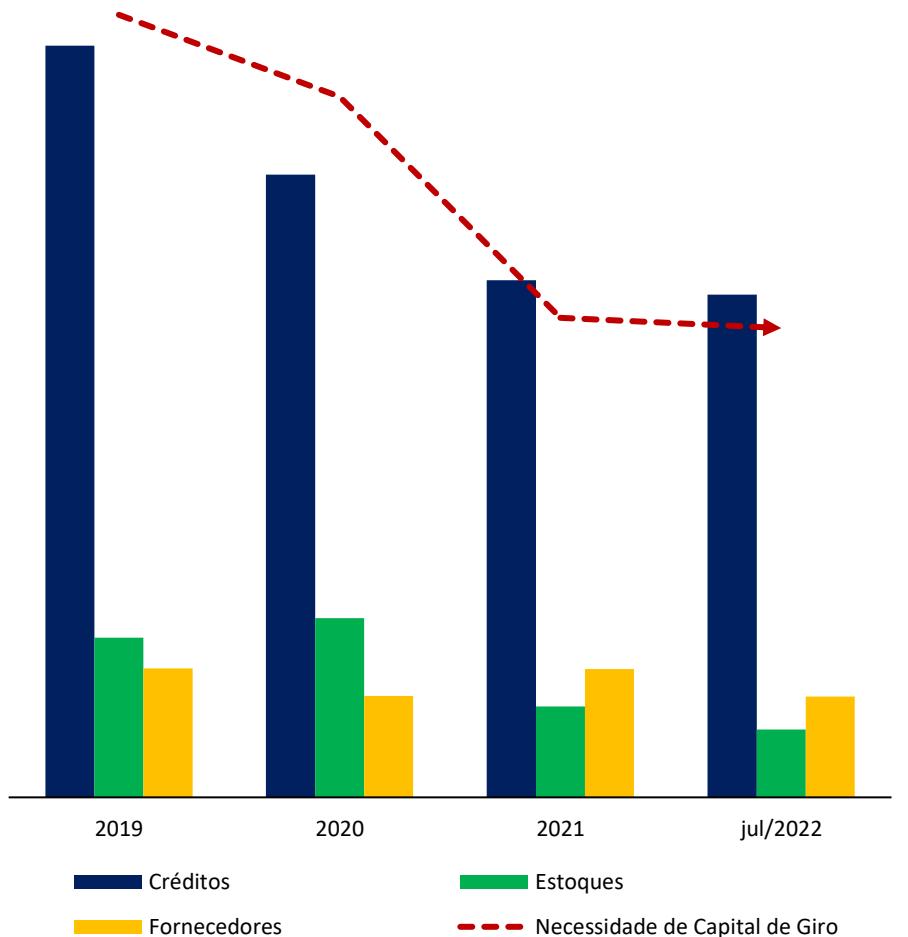
Ademais, destaca-se que o **passivo circulante excede o ativo circulante em R\$ 18.743 mil** no mês de julho de 2022, indicando que a Empresa não possui ativos realizáveis a curto prazo suficientes para honrar com suas obrigações de curto prazo. Todavia, mais de 50% do passivo circulante refere-se às dívidas sujeitas à Recuperação Judicial e que, portanto, deverão ser reclassificadas para o longo prazo.

Tal reclassificação será fundamental para propiciar o fôlego necessário à Devedora.



5.4. Necessidade de Capital de Giro

- O gráfico ao lado apresenta a evolução composta da **Necessidade de Capital de Giro** (em milhares de reais) nos últimos períodos.
- A **Necessidade de Capital de Giro** é o montante mínimo que uma empresa deve ter em caixa. O valor serve para manter a empresa funcionando, assegurando as suas operações necessárias.
- Verifica-se redução acentuada do indicador, o que acaba exercendo maior pressão no caixa da empresa;
- Outra conclusão perceptível é de que há um provável descompasso entre o prazo médio de recebimentos e de pagamentos, haja vista a exorbitante diferença histórica entre os montantes registrados em “Créditos” e em “Fornecedores”.



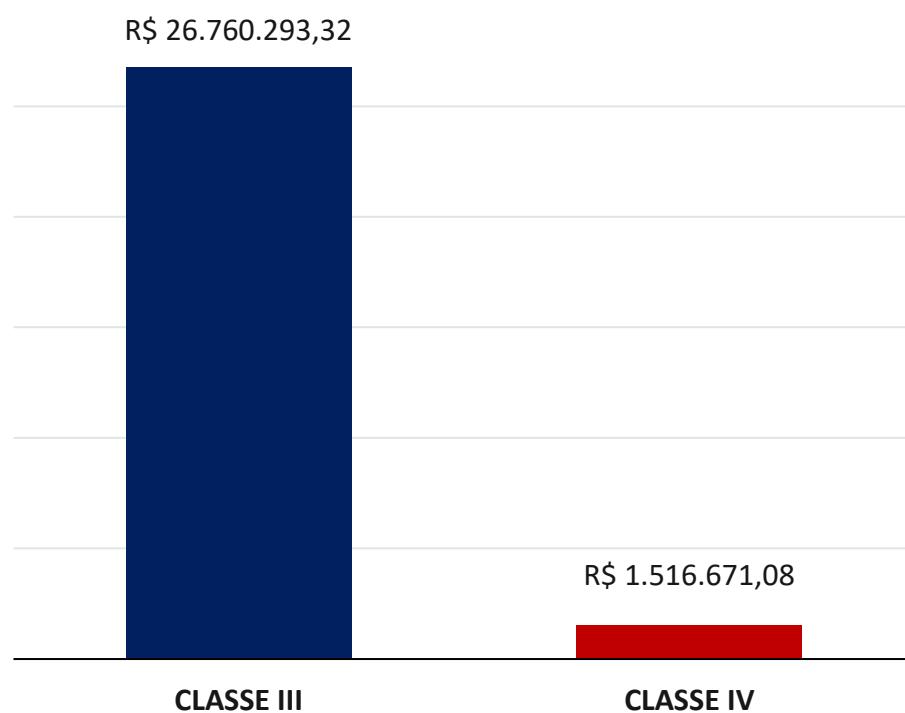


6. OUTRAS INFORMAÇÕES

- 6.1. Créditos Concursais
- 6.2. Créditos Extraconcursais
- 6.3. Quadro de Funcionários
- 6.4. Situação no Serasa

6.1 Créditos Concursais

O passivo total sujeito à Recuperação Judicial da Devedora corresponde à monta de **R\$ 28.276.964,40**. A lista de credores é composta por **29 credores da Classe III (Quirografários) e 25 da Classe IV(ME EPP)**. Os valores dos créditos são apresentados a seguir.



10 Principais Credores:

CLASSE	Credor	Valor
CLASSE III	BANCO DO BRASIL S.A.	R\$ 7.044.226,29
CLASSE III	BANCO BRADESCO S.A.	R\$ 5.404.320,08
CLASSE III	SICREDI ALTO URUGUAI	R\$ 2.874.150,93
CLASSE III	GRIFFIN CAPITAL S.A SECURITIZADORA	R\$ 2.338.032,77
CLASSE III	BANCO ABC BRASIL S.A.	R\$ 1.528.908,05
CLASSE III	PERSONALITE SECURITIZADORA	R\$ 1.469.441,29
CLASSE III	SICOOB	R\$ 968.989,02
CLASSE III	BANCO DAYCOVAL S.A.	R\$ 966.177,66
CLASSE III	BANCO BOCOM BBM S.A.	R\$ 940.667,66
CLASSE III	BANCO SAFRA S.A.	R\$ 875.861,00



6.2 Créditos Extraconcursais

OUTROS CRÉDITOS EXTRACONCURSAIS

Enquadram-se como créditos extraconcursais, principalmente: o passivo fiscal e operações de adiantamento de contrato de câmbio, cessão fiduciária de títulos e direitos creditórios, alienação fiduciária e arrendamento mercantil (*leasing*).

Sobre o tema, a Administração Judicial ainda não apurou o montante total devido em operações destas naturezas. Entretanto, a Recuperanda apresentou as dívidas nos autos do processo, conforme demonstra-se abaixo:

Localização	Banco	Garantia
E1, CONTR25	ABC	Garantia Fiduciária
E1, CONTR26	BOCOM BBM S/A	Aval
E1, CONTR27	Bradesco	Aval e Cessão Fiduciária de aplicações VGBL dos avalistas
E1, CONTR28	Daycoval	Aval e Cessão de duplicatas
E1, CONTR29	Banco do Brasil	Aval e Hipoteca de imóvel de propriedade de terceiro
E1, CONTR30	Banco Safra	Aval
E1, CONTR31	Banco Santander	Aval
E1, CONTR32	SICREDI	Aval
E1, CONTR33	SICREDI	Aval
E1, CONTR34	SICOOB CREDITAIPU	Aval

PASSIVO FISCAL

A Administração apurou o passivo fiscal através de documentos emitidos pelos órgãos reguladores em outubro de 2022. Resultado obtido:

Dívida corrente com a Receita Federal: R\$ 2.224.109,74

Parcelamento ICMS SEFAZ/SC: R\$ 3.657.330,76

Parcelamento outros SEFAZ/SC: R\$ 164.257,77

Dívida corrente com a SEFAZ/SC: R\$ 2.295.319,85

Total: R\$ 8.341.018,12

Outrossim, esta Equipe Técnica realizou consulta na Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional (PGFN), no dia 27/10/2022, na qual não foram constatados débitos em Dívida Ativa com a União.

REGULARIZE

Resultado da Consulta

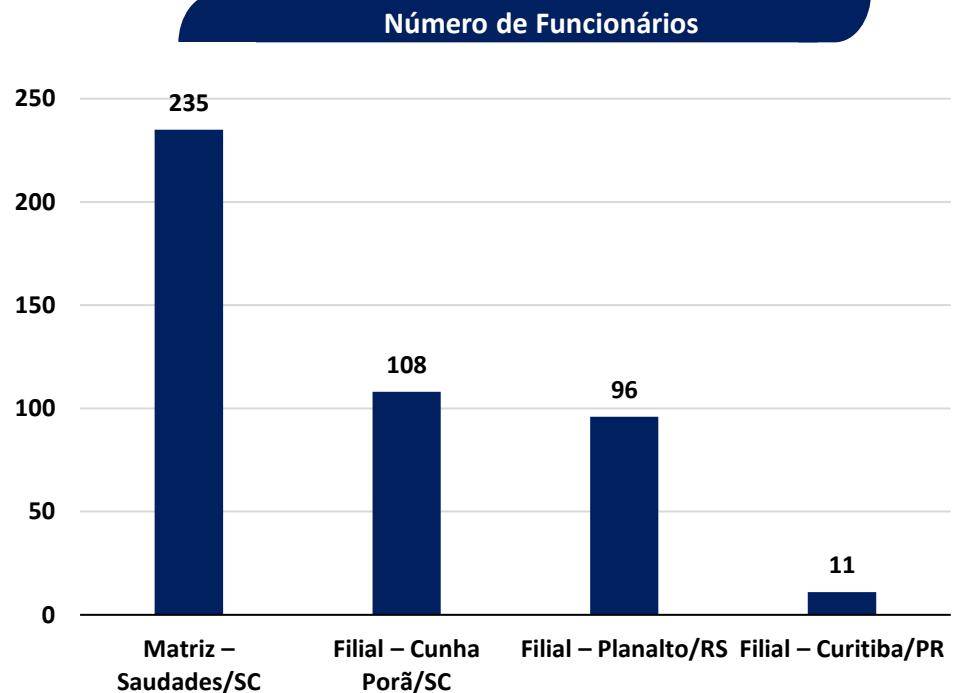
! Nenhum registro foi encontrado para o filtro de pesquisa utilizado.

6.3 Quadro de Funcionários

De acordo com o art. 47 da Lei N. 11.101/2005, 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.

Daí, pois, a importância de verificar o número de colaboradores ativos da Recuperanda.

Fonte: Petição Inicial.



Unidade	Número de Empregados
Matriz – Saudades/SC	235
Filial – Cunha Porã/SC	108
Filial – Planalto/RS	96
Filial – Curitiba/PR	11
TOTAL	450

6.4 Situação no Serasa

O Score atual da Recuperanda é de “2” de um total de “1.000” pontos. Embora esse nível de pontuação seja comum em empresas em Recuperação Judicial, o número de títulos protestados pode ser considerado como acima da média. Abaixo apresentam-se os resultados obtidos após consulta realizada em 25 de outubro de 2022:



7 Dívidas com instituições financeiras – R\$ 6.723.574,17; (REFIN)



Cheques sustados, extraviados ou cancelados – nada consta;

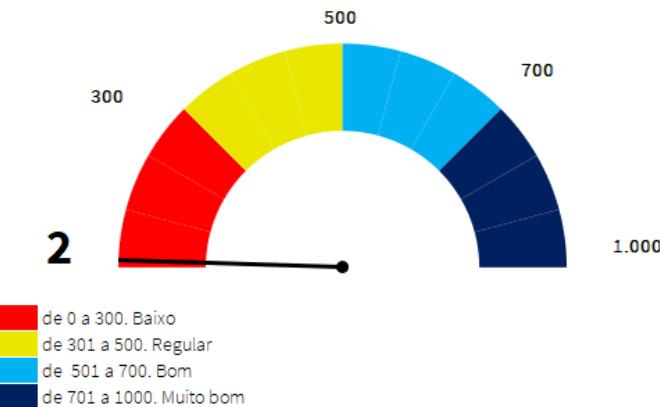
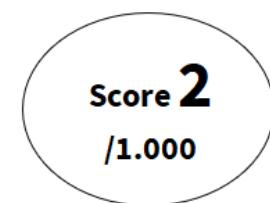
Cheques sem fundos – nada consta;



529 títulos protestados;

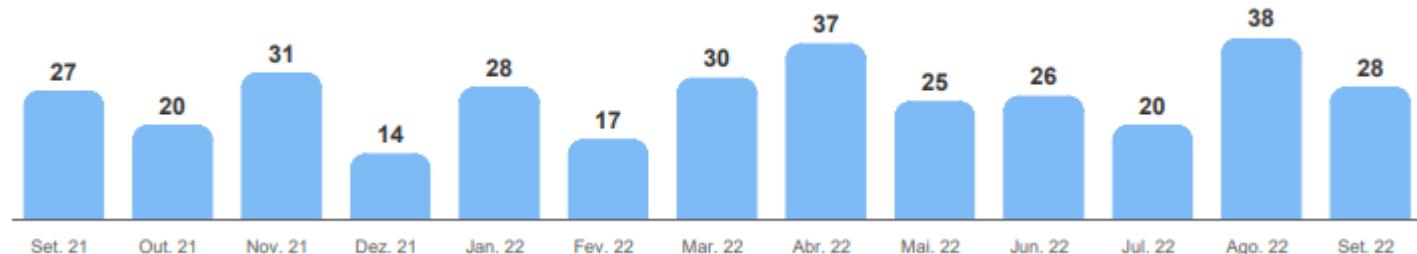


Há histórico de 2 ações judiciais.



Entre setembro de 2021 e setembro de 2022, em média, foram registradas 26 consultas do CNPJ por mês no Serasa.

Total de consultas nos últimos meses



8. DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS

8.1. Balanço Patrimonial

8.2. Demonstração de Resultado do Exercício

8.1 Balanço Patrimonial

	2019	2020	2021	jul/22
Disponível	445.789	465.838	69.114	(2.631)
Créditos	29.570.845	24.500.041	20.344.050	19.774.560
Estoques	6.290.468	7.060.068	3.577.800	2.668.896
Despesa Ex Seguinte	151.874	354.024	110.299	106.150
ATIVO CIRCULANTE	36.458.976	32.379.970	24.101.263	22.546.975
Ativo Ralizável a Longo Prazo	2.853.756	10.369.063	6.537.609	5.497.087
Investimentos	598.377	608.974	628.069	31.017
Imobilizado	17.613.143	17.397.982	17.640.733	16.970.878
Intangível	72.118	17.721	14.920	14.920
ATIVO NÃO CIRCULANTE	21.137.394	28.393.741	24.821.330	22.513.902
TOTAL DO ATIVO	57.596.371	60.773.711	48.922.593	45.060.877

	2019	2020	2021	jul/22
Fornecedores	5.080.405	3.995.534	5.052.815	3.973.677
Empréstimos e Financiamentos	23.464.988	23.088.661	23.009.057	25.013.842
Representantes	374.139	632.278	1.282.032	2.029.945
Obrigações Fiscais	297.446	1.047.139	3.133.619	4.322.370
Obrig. Trabalhist/Previd	1.682.052	2.863.209	2.737.354	5.653.534
Outras Obrigações	191.478	211.134	464.399	297.236
PASSIVO CIRCULANTE	31.090.509	31.837.954	35.679.276	41.290.604
Emprest. Financiamentos	14.205.737	17.737.052	16.953.015	14.976.144
Outras Contas a Pagar LP	341.429	293.709	2.570.070	-
Receitas Diferidas	1.806	6.454	5.290	5.290
Outras Obrigações	-	838.064	838.064	838.064
Obrigações Fiscais	2.716.952	2.411.108	1.546.904	3.425.431
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	17.265.925	21.286.387	21.913.344	19.244.929
TOTAL DO PASSIVO	48.356.434	53.124.341	57.592.620	60.535.533
Capital Social	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Reservas de Capital	45.001	45.001	78.501	4.119.850
Doações e Subvenções	33.500	33.500	-	-
Ajuste Aval. Patrimonial	9.266.801	8.323.801	8.247.649	8.247.649
Prejuízo/Lucro Acumulado	(2.105.365)	(2.752.933)	(18.996.178)	(23.037.526)
Lucro/Prejuízo do Exercício	-	-	-	(6.804.629)
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.239.937	7.649.370	(8.670.027)	(15.474.656)
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	57.596.371	60.773.711	48.922.593	45.060.877

8.2 Demonstração de Resultado do Exercício

	2019	2020	2021	Janeiro a Julho de 2022
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	38.484.562	57.097.119	53.590.150	102.117.646
Vendas de Produtos Mercado Interno	26.886.063	50.161.538	50.358.740	98.620.632
Vendas de Produtos Mercado Externo	11.598.499	6.934.555	3.214.399	3.497.014
Vendas de Mercadorias	-	1.026	17.010	-
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(6.015.117)	(8.859.493)	(10.280.216)	(16.918.261)
(=) RECEITA LÍQUIDA	32.469.446	48.237.626	43.309.933	85.199.385
(-) CUSTO DAS VENDAS	(25.925.026)	(43.504.223)	(36.795.430)	(65.009.021)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	(9.349.682)	(11.135.694)	(10.034.014)	(15.336.421)
Despesas com Vendas	(8.408.448)	(9.524.278)	(8.979.020)	(14.188.462)
Despesas Administrativas	(726.484)	(1.517.741)	(944.464)	(911.342)
Despesas Fabrica	(179.650)	(58.664)	(60.793)	(149.260)
Despesas Tributarias	(35.100)	(35.011)	(49.737)	(87.358)
(=) RESULTADO OPERACIONAL	(2.805.262)	(6.402.291)	(3.519.511)	4.853.944
Receitas Financeiras	42.386	113.380	108.821	163.995
(-) Despesas Fianceiras	(4.817.499)	(6.587.814)	(6.680.732)	(6.383.476)
(+) RESULTADO FINANCEIRO	(4.775.113)	(6.474.433)	(6.571.911)	(6.219.481)
(+/-) OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	775.766	37.685	9.443.854	2.574.965
(=) RESULTADO ANTES TRIBUTOS S/ LUCRO	(6.804.609)	(12.839.040)	(647.568)	1.209.427
(-) DESPESAS COM TRIBUTOS S/ LUCRO	-	-	-	-
(=) RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	(6.804.609)	(12.839.040)	(647.568)	1.209.427

Diante das informações prestadas, a Administração Judicial requer a juntada deste relatório mensal de atividades, formulado **precipuamente** pelos seguintes profissionais, todos da **equipe permanente** desta auxiliar do Juízo:



Rafael Brizola Marques
Coordenador Geral
OAB/SC 50.278



Matheus Mombach
Advogado
OAB/RS 105.658



Luiz Renato Gomes
Advogado
OAB/PR 66.131



José Paulo Japur
Advogado Corresponsável
OAB/SC 50.157



Daniel Kops
Coordenador Contábil
CRC 96.647/O-9



Alice Minatto
Equipe Jurídica



Isabela Zeferino Reinaldo
Equipe Contábil



Lucas Evaldt Vargas
Equipe Contábil