



EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 2ª VARA DE FALÊNCIAS E RECUPERAÇÕES JUDICIAIS DO FORO CENTRAL DA COMARCA DA CAPITAL – SP.

Processo nº 1056683-07.2018.8.26.0100

Recuperação Judicial

AJ RUIZ CONSULTORIA EMPRESARIAL S.A., Administradora Judicial nomeada nos autos da Recuperação Judicial requerida por **ALIANÇA METALÚRGICA S/A (ALIANÇA)** e **SANTA AMÉLIA NEGÓCIOS IMOBILIARIOS LTDA.**, processo em epígrafe, em observância ao disposto no artigo 22, II, alíneas “a” e “c” da Lei nº 11.101/2005, vem respeitosamente à presença de V. Excelência apresentar o **Relatório Mensal de Atividades das Recuperandas** referente aos meses de **novembro e dezembro de 2020**, em anexo (doc. 01).

Requer-se que as Recuperandas se manifestem acerca dos requerimentos e considerações apresentadas no relatório ora apresentado.

Sendo o que tinha para o momento, esta Administradora Judicial coloca-se à inteira disposição de V. Excelência e sua Z. Serventia, dos nobres advogados da Recuperanda, dos credores e demais interessados, bem como do ilustre

1



representante do Ministério Público para quaisquer esclarecimentos que se façam necessários.

Termos em que,

Pede deferimento.

São Paulo, 26 de janeiro de 2021.

AJ RUIZ CONSULTORIA EMPRESARIAL S.A.

JOICE RUIZ BERNIER

OAB/SP 126.769

CHRISTIANNE FLAQUER FERNANDES

OAB/SP nº 133.270

EDUARDO PERRONE

CRC 1 SP 283452

**RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES DE NOVEMBRO E DEZEMBRO DE 2020.
RECUPERAÇÃO JUDICIAL ALIANÇA METALÚRGICA S/A e SANTA AMÉLIA NEGÓCIOS
IMOBILIÁRIOS LTDA.**

A **RUIZ**
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

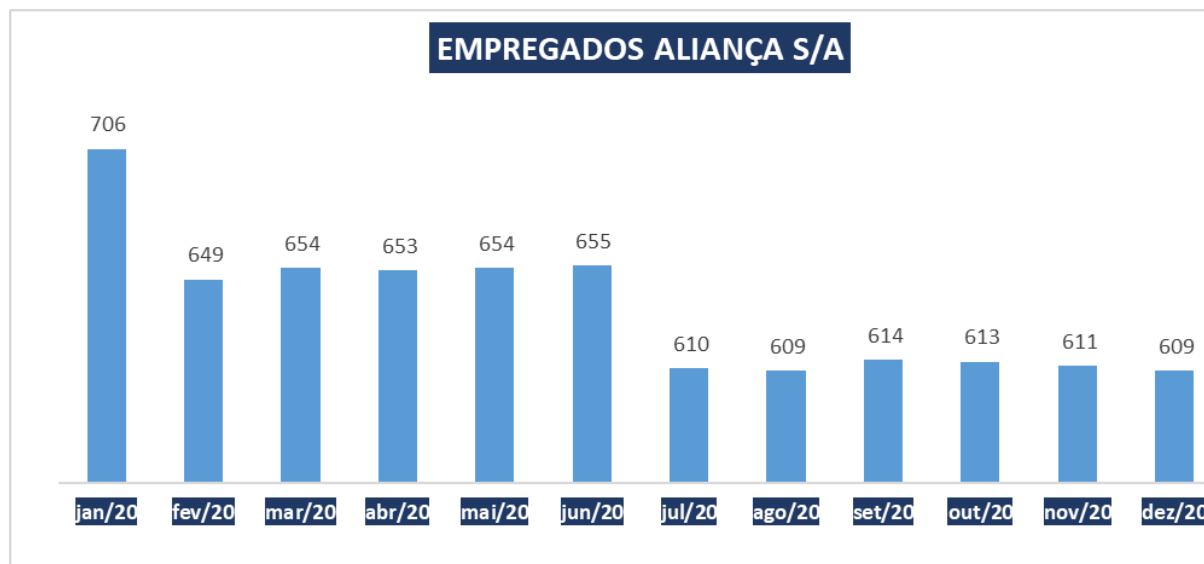
Processo nº 1056683-07.20018.8.26.0100

2ª Vara de Falências e Recuperações Judiciais

Foro Central da Comarca Da Capital – Estado de São Paulo

1. DOS EMPREGADOS E FOLHA DE PAGAMENTO DA ALIANÇA.

Diante dos documentos apresentados pelos representantes das Recuperandas verificou-se o seguinte quadro de empregados da **ALIANÇA**:



- ✓ No mês de **dezembro de 2020**, a **ALIANÇA** contou com 609 empregados, e o total de proventos em sua folha de pagamentos no valor de R\$ 2.512.347,45.

2. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

A elaboração do presente relatório teve como base principal as demonstrações contábeis geradas no pedido da recuperação judicial e as demonstrações contábeis apuradas em **novembro e dezembro de 2020**.

1. Ativo

Da análise da documentação apresentada, demonstra-se abaixo a composição do *Ativo*, do balanço especial a **dezembro de 2020**, destacando alguns pontos a serem considerados:

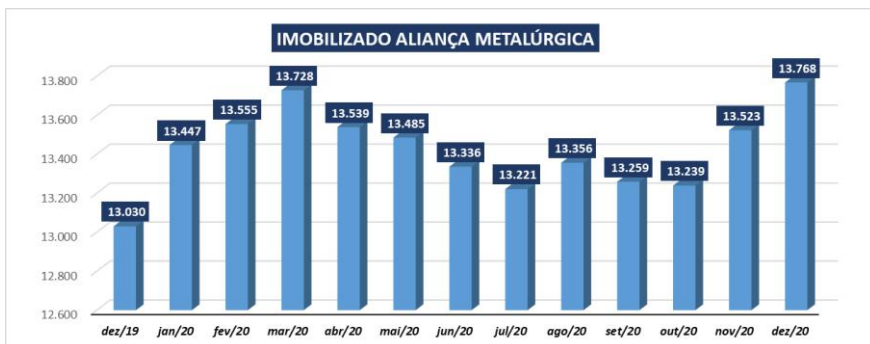
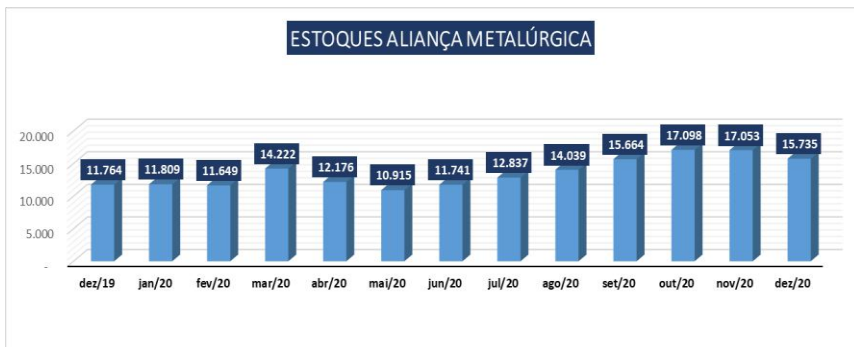
Ativo	dez/19	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20	nov/20	dez/20
Ativo Circulante	43.441	41.137	42.775	39.650	31.920	33.721	38.257	44.907	49.644	54.562	54.699	57.701	60.330
Disponível	31	4	37	10	131	7	27	110	26	34	217	189	124
Clientes	25.063	24.064	26.477	20.437	15.849	16.465	20.027	25.693	30.725	33.787	32.789	33.968	37.173
Adiantamentos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Estoques	11.764	11.809	11.649	14.222	12.176	10.915	11.741	12.837	14.039	15.664	17.098	17.053	15.735
Outros Créditos	6.568	5.169	4.350	4.743	3.550	6.145	6.298	6.087	4.700	4.949	4.492	6.414	7.246
DESPESAS ANTECIPADAS	15	91	262	238	214	189	164	180	154	128	103	77	52
ATIVO NAO CIRCULANTE	6.342	6.595	6.850	6.836	6.832	6.832	6.834	6.895	6.895	6.895	7.233	7.309	7.411
conta corrente mútuo	2.166	2.417	2.672	2.672	2.672	2.672	2.672	2.672	2.672	2.672	3.010	3.086	3.188
DEPOSITOS JUDICIAIS E COMPULSORIOS	4.176	4.178	4.178	4.164	4.160	4.160	4.162	4.223	4.223	4.223	4.223	4.223	4.223
CREDITOS DE IMPOSTOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL IMOBILIZADO PERMANENTE	108.716	109.133	109.242	109.415	109.226	109.172	109.023	108.908	109.043	108.946	108.926	109.210	108.649
INVESTIMENTOS	95.686	95.686	95.687	95.687	95.687	95.687	95.687	95.687	95.687	95.687	95.687	95.687	94.881
IMOBILIZADO TECNICO	13.030	13.447	13.555	13.728	13.539	13.485	13.336	13.221	13.356	13.259	13.239	13.523	13.768

Valores expressos em milhares de reais



➤ O *Ativo* da **ALIANÇA** apresentou um aumento de R\$ 2.170 milhões em comparação ao mês anterior, contabilizando o valor de R\$ 176.390 milhões em **dezembro de 2020**, e a sua maior concentração permanece na conta de “*Clientes*” e nos grupos “*Imobilizado*” e “*Investimentos*”.

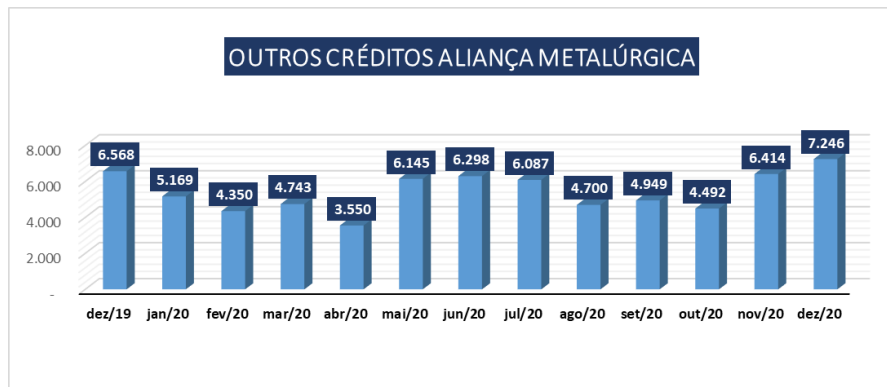
➤ A conta de “*Clientes*” em **dezembro de 2020** apurou um saldo de R\$ 37.173 milhões, com um aumento de 9% de sua carteira em comparação ao mês de **novembro de 2020**. Destaca-se que esta conta representa em dezembro 62% do seu *Ativo Circulante*.



- Em **dezembro de 2020**, o *Estoque* apurado pela **ALIANÇA** foi de R\$ 15.735 milhões, que representa 28% do total do seu *Ativo Circulante*.
- No mês de **dezembro de 2020** a **ALIANÇA** registrou uma redução de R\$ 1.318 milhões em comparação ao mês de novembro que contabilizava o saldo de R\$ 17.053 milhões, conforme gráfico ao lado.
- Em **dezembro de 2020**, a **ALIANÇA** registrou um imobilizado no valor de R\$ 13.768 milhões. As depreciações estão sendo contabilizadas mensalmente. Houve um aumento de R\$ 245 mil no imobilizado líquido em comparação ao mês de **novembro de 2020**, conforme gráfico.

➤ Demonstra-se abaixo a composição do *Imobilizado* da **ALIANÇA** com base no mês de **dezembro de 2020**.

13200000	IMOBILIZADO TECNICO	13.768.899,27	D
13201000	BENS TANGIVEIS	46.645.099,04	D
13201001	TERRENOS	423.152,96	D
13201002	EDIFICACOES E BENFEITORIAS	7.697.989,41	D
13201003	MOLDES E FERRAMENTAIS	6.279.980,02	D
13201004	MAQUINAS EQUIPAMENTOS E INST INDUSTRIAI	29.311.996,42	D
13201005	MOVEIS E UTENSILIOS	1.007.539,47	D
13201006	EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	1.456.826,98	D
13201007	VEICULOS	467.613,78	D
13202000	REAVALIACAO TANGIVEL	11.611.466,78	D
13202001	TERRENOS	2.758.591,61	D
13202003	MOLDES E FERRAMENTAIS	1.638.338,03	D
13202004	MAQUINAS EQUIPAMENTOS E INST INDUSTRIAI	7.158.073,10	D
13202006	EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	23.536,00	D
13202007	VEICULOS	32.928,04	D
13203000	DEPRECIACAO ACUMULADA TANGIVEL	44.909.132,57	C
13203001	EDIFICACOES E BENFEITORIAS	2.867.036,16	C
13203002	MOLDES E FERRAMENTAIS	6.562.074,40	C
13203003	MAQUINAS EQUIPAMENTOS E INST INDUSTRIAI	33.005.790,05	C
13203004	MOVEIS E UTENSILIOS	796.571,58	C
13203005	EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	1.180.394,23	C
13203006	VEICULOS	497.266,15	C
13204000	BENS INTANGIVEIS	1.294.668,49	D
13204002	DIREITOS USO SOFTWARES	1.294.668,49	D
13205000	AMORTIZACAO ACUMULADA INTANGIVEL	1.284.155,43	C
13205002	DIREITOS USO SOFTWARES	1.284.155,43	C
13208000	AQUISICAO DE IMOBILIZADO	410.952,96	D
13208001	AQUISICAO DE IMOBILIZADO	410.952,96	D



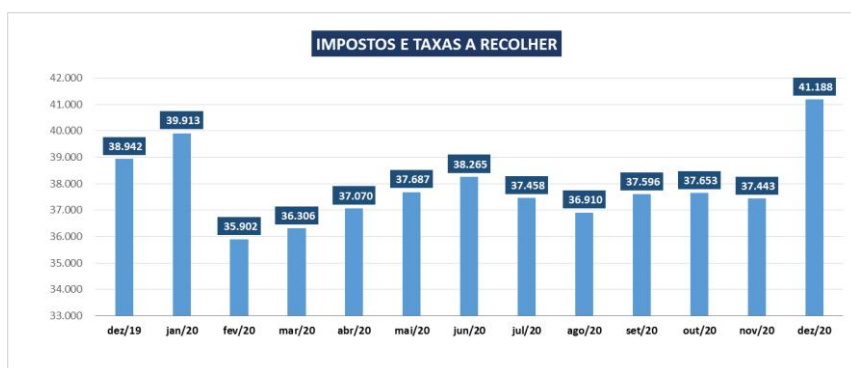
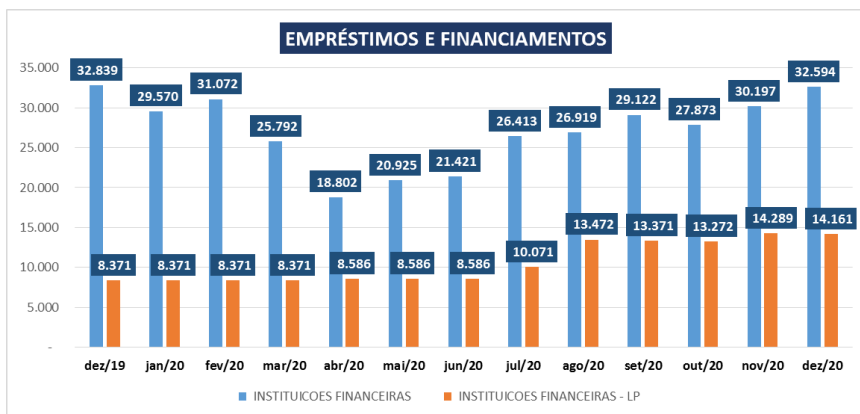
➤ Em **dezembro de 2020**, o grupo de contas *Outros Créditos* contabilizou o valor de R\$ 7.246 milhões, com maior reflexo nas contas “*PROCESSOS DCOMP*” e “*ESCROW BANCO ITAU*”.

2. Passivo

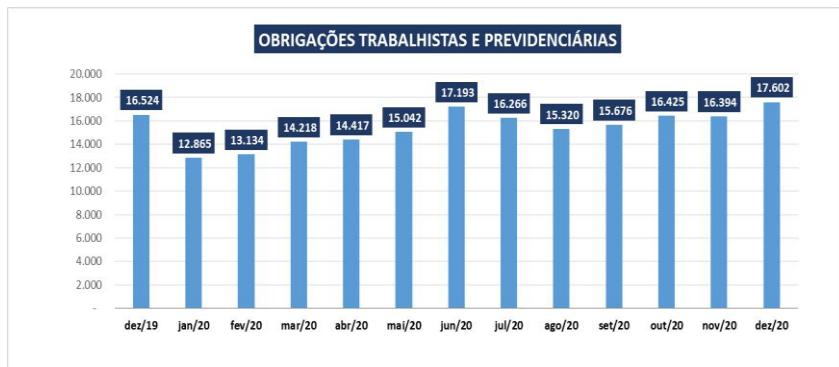
No tocante ao *Passivo* demonstra-se a evolução abaixo, bem como se faz as seguintes considerações:

Passivo	dez/19	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20	nov/20	dez/20
Passivo Circulante	99.356	97.052	95.215	94.563	89.085	91.599	96.604	100.466	101.087	105.843	106.316	107.701	112.463
FORNECEDORES	1.452	3.143	3.656	5.882	6.236	4.370	4.624	4.769	6.109	6.393	6.216	5.726	4.683
INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	32.839	29.570	31.072	25.792	18.802	20.925	21.421	26.413	26.919	29.122	27.873	30.197	32.594
SALÁRIOS E ENCARGOS TRABALHISTAS	16.524	12.865	13.134	14.218	14.417	15.042	17.193	16.266	15.320	15.676	16.425	16.394	17.602
IMPOSTOS E TAXAS A RECOLHER	38.942	39.913	35.902	36.306	37.070	37.687	38.265	37.458	36.910	37.596	37.653	37.443	41.188
ADIANTAMENTOS DIVERSOS	5.482	5.926	5.584	6.393	6.530	7.217	8.768	8.867	9.089	10.144	11.050	10.473	10.479
CONTAS E DESPESAS A PAGAR	601	629	796	785	740	740	701	642	571	502	474	455	425
PROVISÕES	3.513	3.571	3.666	3.811	3.944	4.300	4.346	4.793	4.941	5.214	5.459	5.877	4.352
CREDORES RJ	3	1.436	1.406	1.376	1.346	1.316	1.286	1.256	1.226	1.196	1.166	1.136	1.140
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	250.163	250.200	253.577	253.430	253.593	253.584	253.113	254.311	257.362	257.028	256.734	258.256	254.649
INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS - LP	8.371	8.371	8.371	8.371	8.586	8.586	8.586	10.071	13.472	13.371	13.272	14.289	14.161
IMPOSTOS E TAXAS RECOLHER LONGO PRAZO	187.540	190.330	194.264	194.264	194.264	194.264	194.265	194.264	194.380	194.380	194.380	195.132	192.555
PROVISÃO	7.109	7.109	6.839	6.839	6.840	6.840	6.472	6.357	6.159	6.159	6.159	6.159	6.159
CREDORES RJ	47.143	44.390	44.103	43.956	43.904	43.895	43.791	43.619	43.351	43.118	42.923	42.676	41.774
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 191.020	- 190.387	- 189.925	- 192.092	- 194.700	- 195.458	- 195.603	- 194.067	- 192.867	- 192.468	- 192.192	- 191.737	- 190.722

Valores expressos em milhares de reais



- Em **dezembro de 2020**, a **ALIANÇA** contabilizou R\$ 32.594 milhões de *empréstimos e financiamentos de curto prazo*, o que representa 29% do seu *passivo circulante*, constatando-se um aumento de R\$ 2.397 milhões em comparação ao mês anterior.
- No mesmo período, a **ALIANÇA** registrou em seu *passivo não circulante* o valor de R\$ 14.161 milhões de *empréstimos e financiamentos*.
- A conta *Impostos e Taxas a Recolher* apresentou um saldo de R\$ 41.188 milhões, em **dezembro de 2020**, com um aumento de R\$ 3.745 milhões em comparação ao mês anterior. Este grupo de contas representa 37% do *Passivo Circulante*.



- Conforme gráfico ao lado, o saldo da conta “*Obrigações Trabalhistas*” foi de R\$ 17.602 milhões, registrando um aumento de 7% em comparação ao mês de novembro, que apresentou um saldo estável com relação ao mês de outubro.
- Destaca-se, ainda, que o valor das obrigações trabalhistas contabilizadas representam 16% do Passivo Circulante, que totaliza valor de R\$ 112.463 milhões.

2.1 Passivo Fiscal.

As Recuperandas comprovaram o pagamento dos tributos referentes aos meses de **novembro e dezembro de 2020**, no montante de R\$ 1.351.025,00, conforme planilha abaixo:

IMPOSTOS CORRENTES PAGOS EM 11 2020 ALIANÇA METALÚRGICA		IMPOSTOS CORRENTES PAGOS EM 12 2020 ALIANÇA METALÚRGICA	
IMPOSTOS	2.506.743	IMPOSTOS	1.953.078
ICMS	186.807	ICMS	-
IPI	-	IPI	-
PIS	110.103	PIS	135.141
COFINS	507.143	COFINS	622.465
ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA	1.549.480	ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA	1.034.333
IMPOSTOS RETIDOS FEDERAIS	130.388	IMPOSTOS RETIDOS FEDERAIS	137.295
IMPOSTOS RETIDOS MUNICIPAIS	22.822	IMPOSTOS RETIDOS MUNICIPAIS	23.844

IMPOSTOS PRETÉRITOS

Com relação aos impostos pretéritos, as Recuperandas comprovaram o pagamento do valor de R\$ 189.011,29 no mês de novembro de 2020, e de R\$ 2.755.643,11 no mês de **dezembro de 2020**.

3. Demonstração do resultado

Com base na documentação enviada pelas Recuperandas, apresenta-se a planilha abaixo e destaca-se o que segue:

	dez/19	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20	nov/20	dez/20
Receitas													
RECEITA BRUTA DE VENDAS	203.895	16.521	33.658	45.345	51.552	61.391	76.124	96.325	118.433	141.231	161.919	184.435	208.880
DEDUCOES SOBRE VENDAS	- 55.391	- 4.265	- 8.672	- 12.687	- 14.218	- 16.768	- 20.916	- 26.121	- 31.605	- 37.252	- 42.963	- 48.817	- 54.838
IMPOSTOS SOBRE VENDAS	- 49.848	- 4.014	- 8.139	- 10.848	- 12.114	- 14.470	- 18.175	- 23.116	- 28.243	- 33.663	- 38.865	- 44.218	- 50.043
ABATIMENTOS	-1916	-154	-335	-535	-575	-627	-711	-807	-861	-945	-1248	-1473	-1533
DEVOLUÇÕES	- 2.949	- 78	- 157	- 1.230	- 1.429	- 1.540	- 1.846	- 1.924	- 2.171	- 2.230	- 2.351	- 2.581	- 2.673
BONIFICAÇÕES	- 678	- 19	- 41	- 74	- 100	- 131	- 184	- 273	- 330	- 414	- 500	- 545	- 589
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	- 104.314	- 8.867	- 17.834	- 23.316	- 27.846	- 34.051	- 41.718	- 51.328	- 62.154	- 74.210	- 85.539	- 97.434	- 110.700
DESPESAS COMERCIAIS VARIÁVEIS	- 12.419	- 1.033	- 2.087	- 4.231	- 5.175	- 4.529	- 5.236	- 6.175	- 7.393	- 8.679	- 9.932	- 11.263	- 12.446
DESPESAS OPERACIONAIS	- 25.566	- 2.073	- 4.219	- 6.225	- 7.781	- 9.879	- 11.855	- 14.161	- 16.802	- 19.768	- 22.224	- 24.785	- 27.427
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	- 70.730	970	988	1.167	1.207	1.246	1.310	1.475	1.550	1.630	2.455	2.548	3.595
Resultado Financeiro	- 7.144	- 418	- 796	- 1.183	- 1.478	- 1.903	- 2.349	- 3.120	- 3.840	- 4.364	- 4.852	- 5.365	- 5.887
Resultado antes da Participação Societária	- 71.669	835	1.039	- 1.129	- 3.738	- 4.494	- 4.640	- 3.104	- 1.811	- 1.412	- 1.136	681	1.177
Equivalência Patrimonial	- 738	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	805
Resultado antes do imposto de renda e csll	- 72.407	835	1.039	- 1.129	- 3.738	- 4.494	- 4.640	- 3.104	- 1.811	- 1.412	- 1.136	681	372
Imposto de renda e csll	- 761	- 202	- 254	- 253	- 253	- 253	- 253	- 253	- 253	- 253	- 253	- 253	- 291
RESULTADO LIQUIDO	- 73.168	633	785	- 1.382	- 3.991	- 4.747	- 4.893	- 3.357	- 2.064	- 1.665	- 1.389	934	81

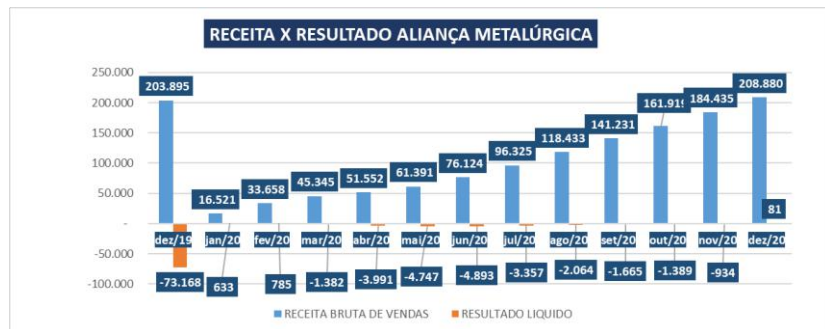
Valores expressos em milhares de reais.



➤ Conforme gráfico ao lado, a **ALIANÇA** registrou um faturamento acumulado até o mês de **dezembro de 2020** de R\$ 208.880 milhões.



➤ No mês de **dezembro de 2020**, **ALIANÇA** contabilizou custo no valor de R\$ 110.700, o que representa 53% do seu faturamento, conforme gráfico ao lado.



- Em dezembro de 2020, a ALIANÇA apresentou uma receita bruta acumulada de R\$ 208.880 milhões e registrou um resultado líquido de R\$ 81 mil. No mês de dezembro de 2020 registrou um resultado positivo, sendo apurado um lucro de R\$ 1.016 milhões.

4. Vistoria

Em **19 de janeiro de 2021**, esta Administradora Judicial, representada por seu preposto, Sr. Everson Fraga, vistoriou a sede das Recuperandas situada à Rua Freire Bastos, 89 - Jardim Modelo, São Paulo – SP, conforme fotos abaixo reproduzidas:







5. Calendário processual

RECUPERAÇÃO JUDICIAL - ALIANÇA METALÚRGICA SA E SANTA AMÉLIA NEGÓCIOS IMOBILIÁRIOS LTDA. Processo nº 1056683-07.2018.8.26.0100 - 2ª VFRJ DA CAPITAL/SP.		
DATA	EVENTO	LEI 11.101/05
29.05.2018	Distribuição do pedido de RJ	-
30.05.2018	Deferimento do Processamento RJ	Art. 52
04.06.2018	Termo de Compromisso	-
18.06.2018	Publicação do Deferimento do Processamento da RJ	-
05.07.2018	Publicação do 1º Edital (DJE e jornal de grande circulação)	Art. 52 § 1º
20.07.2018	Prazo Fatal para apresentação das Habilitações/Divergências administrativas (15 dias da publicação do 1º edital)	Art. 7º § 1º
17.08.2018	Prazo fatal para apresentação do Plano de Recuperação Judicial (60 dias da publicação do deferimento do processamento da RJ)	Art. 53
03.09.2018	Apresentação da Relação de Credores do AJ	Art. 7º § 2º
02.10.2018	Publicação edital artigo 7º, §2º da Lei 11.10/2005 e do Aviso Sobre o PRJ.	Art. 7º § 2º
15.10.2018	Prazo fatal para apresentação das Impugnações Judiciais - 10 dias da publicação do Edital - PRJ e Lista de Credores AJ	Art. 8º
28.11.2018	Realizada Assembleia Geral de Credores - 1ª Convocação (não instalada)	Art. 37
05.12.2018	Realizada Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação (aprovação do PRJ)	Art. 37
11.12.2018	Decisão (homologação do PRJ e concessão da RJ)	Art. 58
14.12.2018	Publicação da decisão (homologação do PRJ e concessão da RJ)	Art. 58
29.01.2019	Início pagamentos classe I (credores trabalhistas).	-
14.12.2019	Início dos pagamentos dos credores classe II (garantia real), III (quirografários) e IV (ME/EPP).	-

6. Considerações Finais

Nos meses de **novembro e dezembro de 2020**, a **ALIANÇA** apurou um índice de liquidez corrente de 0,54, enquanto que no mês de **outubro de 2020** este índice era 0,51. Destaca-se, ainda, em **dezembro de 2020** apurou-se um resultado acumulado positivo de R\$ 81 mil conforme DRE apresentada, constatando-se uma redução prejuízo acumulado, em razão do lucro apurado no mês de novembro de R\$ 455 mil, e em dezembro R\$ 1.016 milhões.

Pontua-se que nos meses de novembro e dezembro de 2020 as Recuperandas efetuaram o pagamento de impostos pretéritos no valor de R\$ 2.944.654,40.

No mês de **dezembro de 2020**, a **ALIANÇA** contabilizou o seu maior faturamento dentro do exercício, no valor de R\$ 24.445 milhões, registrando um faturamento bruto acumulado de R\$ 208.880 milhões.

Sendo estas as considerações finais que entende pertinentes apresentar, esta Administradora Judicial encerra o presente relatório mensal e se coloca à disposição do MM. Juízo, do I. Ministério Público e credores para quaisquer esclarecimentos que se façam necessários.