

**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 3ª VARA CÍVEL DA  
COMARCA DE ITU-SP.**

**Processo nº 1004824-39.2019.8.26.0286**

Recuperação Judicial


**AJ RUIZ CONSULTORIA EMPRESARIAL S.A.**,  
Administradora Judicial nomeada na RECUPERAÇÃO JUDICIAL de **BRASSUCO  
INDUSTRIA DE PRODUTOS ALIMENTÍCIOS LTDA.**, por seus representantes infra-  
assinados, vem respeitosamente à presença de V. Excelência, em observância ao disposto no  
artigo 22, II, alíneas “a” e “c” da Lei nº 11.101/05, apresentar o anexo Relatório Mensal de  
Atividades da Recuperanda com a reanálise dos dados contábeis e financeiros relativos mês de  
**janeiro** de 2022 (retificados) e a análise dos dados contábeis e financeiros relativos mês de  
**fevereiro** de 2022, o qual não pôde ser apresentado ao final do mês passado em razão dos motivos  
relatados na manifestação desta auxiliar de fls. 4152/4153.


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, para quaisquer esclarecimentos que se façam  
necessários.

Termos em que,

Pede deferimento.

São Paulo, 27 de abril de 2022.

  
**JOICE RUIZ BERNIER**  
**OAB/SP 126.769**

  
**LUIS EDUARDO M. RUIZ**  
**OAB/SP 317.547**

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES  
**BRASSUCO INDÚSTRIA DE PRODUTOS ALIMENTÍCIOS LTDA.**



**A** **RUIZ**  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Processo nº 1004824-39.2019.8.26.0286

3ª Vara Cível da Comarca de Itu-SP

O presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) da sociedade empresária BRASSUCO INDÚSTRIA DE PRODUTOS ALIMENTÍCIOS LTDA. (“Brassuco”), compreende:

1. O **Cronograma processual** com as informações relativas à data de ocorrência dos principais eventos da Recuperação Judicial;
2. A **Posição do quadro de empregados** da Recuperanda;
3. A **Análise dos dados contábeis e das informações financeiras**<sup>1</sup> do ano de 2022 com destaque para os meses de **janeiro e fevereiro**, e a apresentação de dados contábeis relativos aos períodos anteriores, organizada da seguinte forma: **(A)** Balanço Patrimonial (Ativo) e suas contas, com gráficos e contextualizações; **(B)** Balanço Patrimonial (Passivo) e suas contas, com respectivos gráficos e contextualizações; **(C)** Demonstração do Resultado; **(D)** Índices de liquidez; e **(E)** Considerações finais sobre a análise dos dados contábeis e das informações financeiras.
4. **Acompanhamento do cumprimento do Plano de Recuperação Judicial** aprovado pelos credores;
5. O **Quadro Geral de Credores** provisório.

Obs.: As informações analisadas neste relatório foram encaminhadas por e-mail à **AJ Ruiz** pela própria Recuperanda na forma do art. 52, IV, da Lei nº 11.101/05, respondendo esta última por sua conformidade e genuinidade.

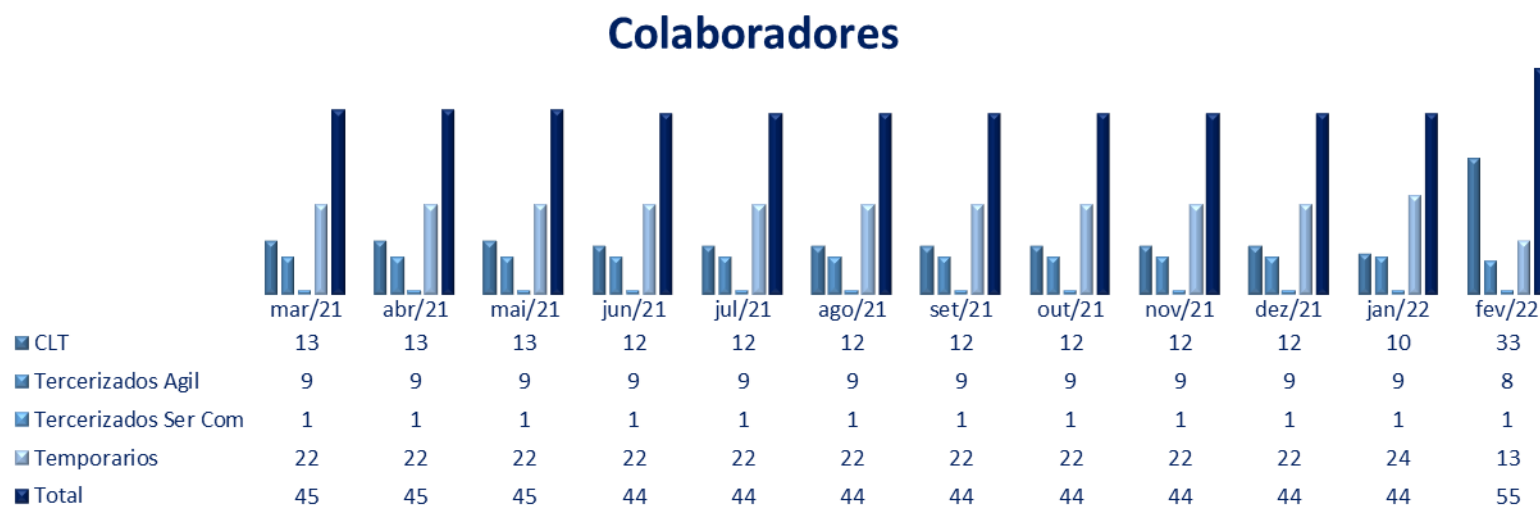
---

<sup>1</sup> Todos os valores mencionados na análise das demonstrações contábeis e financeiras estão expressos em reais (R\$).

**1. CRONOGRAMA PROCESSUAL (EVENTOS RELEVANTES)**

DATA	EVENTO	LEI 11.101/05
10/06/2019	Distribuição do pedido de RJ	-
18/06/2019	Deferimento do processamento da RJ	Art. 52
19/06/2019	Termo de Compromisso da Administradora Judicial	Art. 33
26/06/2019	Publicação da decisão de deferimento do processamento da RJ	-
05/07/2019	Publicação do Edital de Convocação de Credores (DJE e Jornal de grande circulação)	Art. 52, § 1º
30/07/2019	Prazo Fatal para apresentação das Habilitações/Divergências administrativas (15 dias da publicação do Edital de Convocação de Credores)	Art. 7º, § 1º
26/08/2019	Prazo fatal para apresentação do Plano de Recuperação Judicial (60 dias da publicação da decisão de deferimento do processamento da RJ)	Art. 53
13/09/2019	Prazo fatal para apresentação da Relação de Credores do AJ (45 dias do término do prazo para apresentação das habilitações/divergências administrativas)	Art. 7º, § 2º
24/09/2019	Publicação do Edital: Lista de Credores da Administradora Judicial	Art. 7º, § 2º
08/10/2019	Prazo fatal para apresentação das impugnações judiciais	Art. 8º
22/11/2019	Publicação do Edital: Aviso do Plano de Recuperação Judicial	Art. 53, § único
25/11/2019	Prazo para realização da AGC (150 dias da publicação do deferimento do processamento da RJ)	Art. 56, § 1º
23/12/2019	Encerramento do <i>stay period</i>	Art. 6º, § 4º
04/02/2020	Prazo fatal para apresentação de objeções ao Plano de Recuperação Judicial	Art. 55
30/10/2020	Assembleia Geral de Credores – 1ª Convocação	Arts. 36 e ss.
13/11/2020	Assembleia Geral de Credores – 2ª Convocação (aprovação do PRJ)	Arts. 36 e ss.
18/11/2020	Decisão homologatória do Plano aprovado e de concessão da recuperação judicial	Art. 58
25/11/2020	Publicação da decisão homologatória do Plano aprovado e de concessão da recuperação judicial	-
25/11/2022	Encerramento do período de fiscalização do Plano de Recuperação Judicial	Art. 61

## 2. POSIÇÃO DO QUADRO DE COLABORADORES



No mês de janeiro de 2022 a Recuperanda contava com um quadro de 44 colaboradores, sendo 10 empregados contratados em regime integral (CLT), 10 terceirizados e 24 colaboradores temporários.

Em fevereiro de 2022 houve um aumento no seu quadro de colaboradores, tendo apresentado um total de 55, sendo 33 empregados contratados em regime integral (CLT), 9 terceirizados e 13 colaboradores temporários.

### 3. ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

**NOTA:** Antes da entrega das informações referente ao mês de fevereiro a Recuperanda identificou que havia uma distorção em seu custo de produtos vendidos: na entrada da matéria prima “aspartame”, o sistema utilizado TOTVS, por um erro de CFOP, reconheceu um valor menor que apresentado em nota fiscal. Devido a este erro foi necessário refazer a contabilização dos custos do mês de janeiro.

Todas as informações relevantes, próprias das informações contábeis anuais ou intermediárias (e somente essas), estão sendo evidenciadas, e correspondem àquelas utilizadas pela Recuperanda na sua gestão, de acordo com as informações por ela apresentadas.

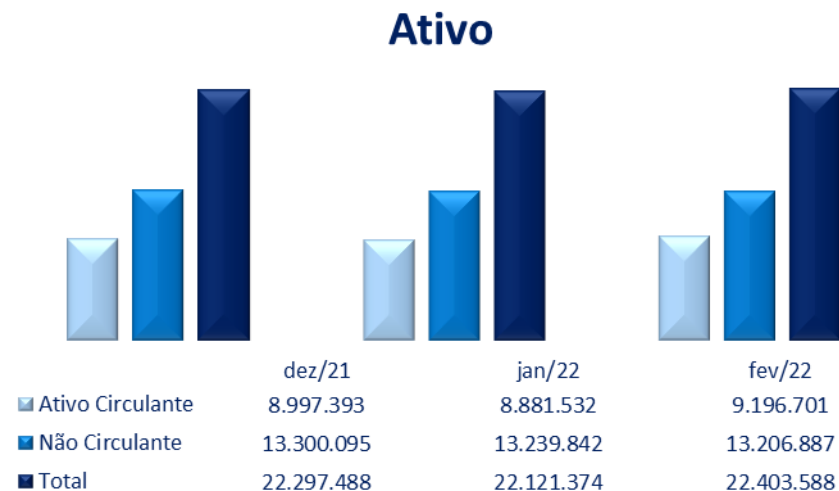
Eventuais apontamentos que sejam objeto de questionamentos à Recuperanda, mas que não foram solucionados a tempo, serão tratados nos próximos relatórios.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

## A) BALANÇO PATRIMONIAL (ATIVO)

Demonstra-se a seguir a composição do *Ativo* com destaque para os pontos com variação de maior relevância.

Balanço Patrimonial - Ativo	dez/21	jan/22	fev/22
<b>Ativo Circulante</b>	<b>8.997.393</b>	<b>8.881.532</b>	<b>9.196.701</b>
Caixa	5.978	8.282	8.282
Bancos Conta Movimento	(328.494)	(468.437)	(464.577)
Banco Conta Vinculada	97.657	66.340	66.605
Duplicatas a Receber	3.794.822	4.366.844	4.085.111
Valores a Receber	31.432	-	445
Adiantamento a Fornecedores	998.910	908.600	929.871
Adiantamento a Funcionarios	7.421	-	-
Impostos e Contribuições a Recuperar	392.502	66.976	169.346
Outros Creditos	200.000	200.000	200.000
Estoques	3.797.163	3.732.927	4.201.618
<b>Não Circulante</b>	<b>13.300.095</b>	<b>13.239.842</b>	<b>13.206.887</b>
Realizável a Longo Prazo	181.157	182.607	183.807
Depositos Judiciais	105.612	105.612	105.612
Creditos a Receber	75.545	76.995	78.195
<b>Investimentos</b>	<b>13.118.937</b>	<b>13.057.235</b>	<b>13.023.080</b>
Investimentos	8.353.763	8.353.763	8.353.763
Imobilizado	4.081.199	4.081.537	4.147.981
Depreciacao Acumulada	(1.638.278)	(1.699.168)	(1.760.108)
Imobilizado em Andamento	307.383	307.383	210.207
Contas de Compensação	2.014.870	2.013.720	2.071.237
<b>Total</b>	<b>22.297.488</b>	<b>22.121.374</b>	<b>22.403.588</b>

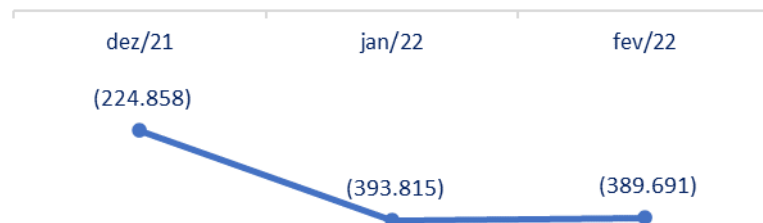


No mês de **janeiro** o ativo total apresentou uma pequena redução de 0,8%, equivalente a R\$ 176 mil, enquanto em **fevereiro** houve um aumento de 1,3%, equivalente a R\$ 282 mil, encerrando os períodos com saldo de ativos contabilizados de R\$ 22.1 milhões e R\$ 22.4 milhões, respectivamente. Em seguida apresentamos a análise das rubricas e suas variações:

- **Ativo circulante:** em **janeiro** representou 40,1% do Ativo total da Recuperanda e totalizou R\$ 8.8 milhões, com uma diminuição no saldo de R\$ 115,8 mil, quando comparado a dezembro de 2021. Em **fevereiro** representou 41,1% do Ativo total da Recuperanda correspondendo ao total de R\$ 9.1 milhões, o que indica um aumento de R\$ 315 mil quando comparado ao mês anterior.
- **Ativo não circulante:** em **janeiro** correspondeu a 59,9% do Ativo total da Recuperanda, no montante de R\$ 13.2 milhões, com redução de R\$ 60 mil em relação ao mês anterior, decorrente das depreciações mensais. Em **fevereiro** correspondeu a 58,9% do Ativo total da Recuperanda, no montante de R\$ 13,2 milhões, com redução de 32.9 mil.



## Disponível

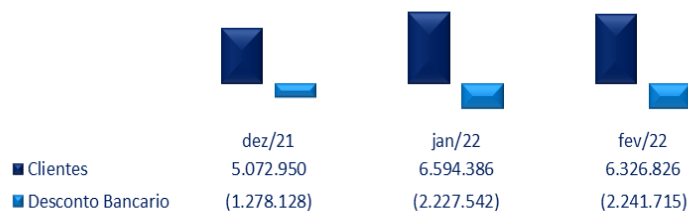


**Disponível:** Em **janeiro** apresentou o saldo negativo de R\$ 393.8 mil e em fevereiro de R\$ 389.6 mil. O principal responsável é a conta “Bancos Conta Movimento”. Comparado a dezembro de 2021, observa-se um aumento no saldo negativo de R\$ 164.8 mil.

Disponível	dez/21	jan/22	fev/22	Variação jan/22 x fev/22	
Caixa Geral	5.978	8.282	8.282	0,0%	-
Bancos Conta Movimento	(328.494)	(468.437)	(464.577)	-0,8%	(3.860)
Banco Conta Vinculada	97.657	66.340	66.605	0,4%	(265)
<b>Total</b>	<b>(224.858)</b>	<b>(393.815)</b>	<b>(389.691)</b>	<b>-1,0%</b>	<b>(4.124)</b>

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

### Duplicatas a Receber

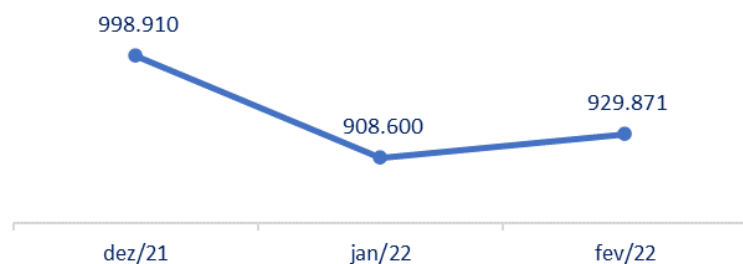


**Duplicatas a Receber:** Em **janeiro de 2022**, a rubrica totalizou o valor de R\$ 6,5 milhões, demonstrando um aumento de 15,1%, equivalente a R\$ 572 mil. Em **fevereiro de 2022** apresentou o valor de R\$ 6,3 milhões, demonstrando uma redução de 6,5%, equivalente a R\$ 281,7 mil.

Duplicatas a Receber	dez/21	jan/22	fev/22
Cientes	5.072.950	6.594.386	6.326.826
Desconto Bancario	(1.278.128)	(2.227.542)	(2.241.715)
<b>Total</b>	<b>3.794.822</b>	<b>4.366.844</b>	<b>4.085.111</b>

Variação jan/22 x fev/22	
Cientes	-4,1% (267.560)
Desconto Bancario	0,6% (14.172)
<b>Total</b>	<b>-6,5% (281.733)</b>

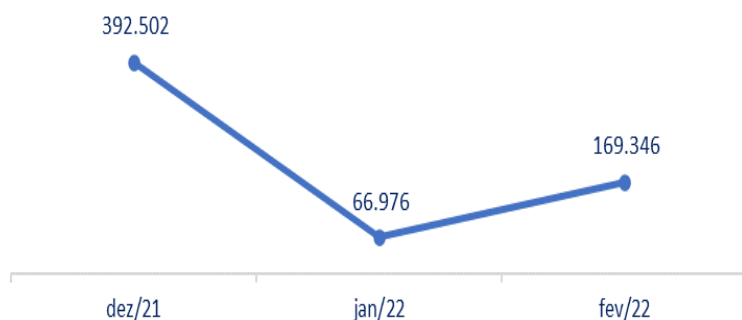
### Adiantamento a Fornecedores



**Adiantamentos:** no mês de **janeiro** de 2022 houve redução de 9%, equivalente a R\$ 90 mil. Em **fevereiro de 2022**, foi verificado um aumento de 2,3% correspondente a R\$ 21 mil. Questionada sobre o Prazo Médio dos “Adiantamentos para entrega Futura” a Recuperanda informou em 21/01/2022 que “*Varia de acordo com o volume de produção. [...] É um processo constante de débito e crédito, ou seja, no momento que a Brassuco recebe uma carga, já antecipou outro valor para as próximas. Normalmente 2 a 3 semanas, em média*”.

Adiantamento a Fornecedores	dez/21	jan/22	fev/22	Variação jan/22 x fev/22	
Adiantamento a Fornecedores	998.910	894.119	915.390	2,4%	21.271
Adiantamento para Entrega Futura	-	14.481	14.481	0,0%	-
<b>Total</b>	<b>998.910</b>	<b>908.600</b>	<b>929.871</b>	<b>2,3%</b>	<b>21.271</b>

## Impostos e Contribuições a Recuperar



**Impostos e Contribuições a Recuperar:** Em **janeiro de 2022**, apresenta-se o saldo de R\$ 66,9 mil, com redução de 82,9%, equivalente a R\$ 325,5 mil. O principal motivo desta involução são as contas “*ICMS a recuperar*”, “*PIS a recuperar*” e “*COFINS a recuperar*” que apresentaram o saldo zerado no período após compensações. Em **fevereiro de 2022** foi contabilizado o saldo de R\$ 169,3 mil, com um aumento de 152,8%, no montante de R\$ 102,3 mil. O aumento se deu pela atividade mensal da empresa que movimentou as contas de “*ICMS a recuperar*”, “*PIS a recuperar*” e “*COFINS a recuperar*” que estavam sem saldo no mês de janeiro devido as compensações.

Impostos e Contribuições a Recuperar	dez/21	jan/22	fev/22		Variação jan/22 x fev/22	
ICMS a Recuperar	148.654	-	53.103	-	100,0%	53.103
PIS a Recuperar	20.120	-	2.019	-	100,0%	2.019
COFINS Recuperar	92.627	-	9.160	-	100,0%	9.160
IPI a Recuperar	54.682	36.882	74.971	-	103,3%	38.088
PIS/COFINS - Aluguel	76.419	30.094	30.094	-	0,0%	-
Ressarcimento Ipi Per/Dcomp - Matriz	-	-	-	-	0,0%	-
<b>Total</b>	<b>392.502</b>	<b>66.976</b>	<b>169.346</b>		<b>152,8%</b>	<b>102.370</b>

**Outros Créditos:** verifica-se o montante de R\$ 200 mil, sem movimentação desde 2020.

Outros Creditos	dez/21	jan/22	fev/22	Variação jan/22 x fev/22	
Svitra Administração	200.000	200.000	200.000	0,0%	-
Titulos A Receber	-	-	-	0,0%	-
<b>Total</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>0,0%</b>	<b>-</b>



**Estoques:** no mês de **janeiro** de 2022, observa-se uma redução de 1,7%, equivalente a R\$ 64 mil, encerrando com saldo de R\$ 3.7 milhões. Em **fevereiro** de 2022, apresentou um aumento de 12,6%, no montante de R\$ 468,6 mil encerrando o período com o saldo de R\$ 4.2 milhões.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

<b>Estoques</b>	<b>dez/21</b>	<b>jan/22</b>	<b>fev/22</b>	<b>Varição jan/22 x fev/22</b>	
Mercadorias Produtos E Insumos	3.740.230	3.680.760	4.150.192	12,8%	469.432
Materia-Prima	1.843.048	2.032.106	1.601.770	-21,2%	(430.336)
Material De Embalagem	849.747	1.054.570	1.044.820	-0,9%	(9.751)
Material Produtivo Em Poder De Terceir	900.732	885.411	863.160	-2,5%	(22.251)
Produtos Acabados - Matriz	1.337.584	896.168	1.795.935	100,4%	899.767
Materia-Prima De Terc Em Nosso Poder	157.261	161.004	164.428	2,1%	3.424
( ) Materiais De Terceiro Nosso Poder	(11.774.264)	(14.075.885)	(15.242.317)	8,3%	(1.166.432)
Produto De Terceiro - Midway	561.204	561.204	561.204	0,0%	-
Material De Terceiro - Camp	9.864.918	12.166.182	13.361.193	9,8%	1.195.011
<b>Produtos Em Elaboracao</b>	<b>(1.316.478)</b>	<b>(1.320.169)</b>	<b>(1.320.911)</b>	<b>0,1%</b>	<b>(741)</b>
Produtos Em Processo	8.251	4.561	3.824	-16,1%	(736)
Ordens Em Processo	(1.324.730)	(1.324.730)	(1.324.735)	0,0%	(5)
<b>Almoxarifado</b>	<b>1.373.412</b>	<b>1.372.336</b>	<b>1.372.336</b>	<b>0,0%</b>	<b>-</b>
Almoxarifado De Manutencao	1.354.183	1.353.108	1.353.108	0,0%	-
Almoxarifado Assistencia Tecnica	19.228	19.228	19.228	0,0%	-
Estoque Amostra	-	-	-	0,0%	-
<b>Total</b>	<b>3.797.163</b>	<b>3.732.927</b>	<b>4.201.618</b>	<b>12,6%</b>	<b>468.691</b>

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

**Depósitos Judiciais:** Verifica-se que esse grupo de contas não se movimenta desde 2020, com saldo contabilizado de R\$ 105 mil.

Depósitos Judiciais	dez/21	jan/22	fev/22	Variação jan/22 x fev/22	
Proc 00022644020135150018 Antonio Pereir	8.486	8.486	8.486	0,0%	-
Proc 001353131-62.2009.8.26.0286	(3.763)	(3.763)	(3.763)	0,0%	-
Proc Nº 0013163-29.2015.5.15.0018 Claudi	788	788	788	0,0%	-
Proc Nº 0011585-46.2015.5.01.0042 Alexan	26.840	26.840	26.840	0,0%	-
Proc 0002264-40.2013.5.15.0018 Antonio P	71.839	71.839	71.839	0,0%	-
Processo 015/1.12.0013900-5 - Anulatório	1.422	1.422	1.422	0,0%	-
<b>Total</b>	<b>105.612</b>	<b>105.612</b>	<b>105.612</b>	<b>0,0%</b>	<b>-</b>

**Tributos e Contribuições a Compensar – Longo Prazo:** Em janeiro e fevereiro de 2022 nota-se o saldo de R\$ 76 mil e R\$ 78 mil, respectivamente, com uma evolução de R\$ 1.4 mil e R\$ 1,2 mil.

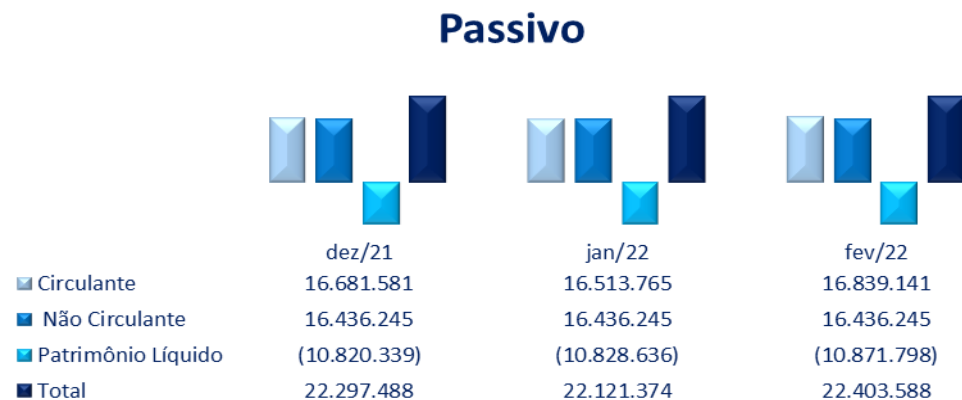
Tributos e Contr.a Comp	dez/21	jan/22	fev/22	Variação jan/22 x fev/22	
Outros Créditos	75.545	76.995	78.195	1,6%	1.200
<b>Total</b>	<b>75.545</b>	<b>76.995</b>	<b>78.195</b>	<b>1,6%</b>	<b>1.200</b>

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

## B) BALANÇO PATRIMONIAL (PASSIVO)

Demonstra-se a seguir a composição do *Passivo* com destaque para os pontos com variação de maior relevância.

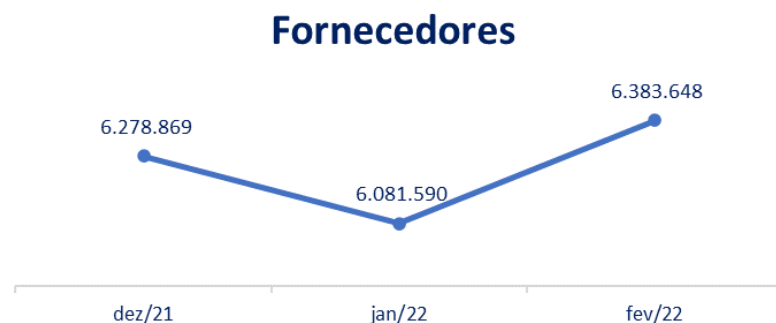
<b>Balanço Patrimonial - Passivo</b>	<b>dez/21</b>	<b>jan/22</b>	<b>fev/22</b>
<b>Circulante</b>	<b>16.681.581</b>	<b>16.513.765</b>	<b>16.839.141</b>
Fornecedores	6.278.869	6.081.590	6.383.648
Empréstimos	43.324	43.324	43.324
Finames	7.083.588	7.083.588	7.083.588
Contas Garantidas	2.246.362	2.246.362	2.246.362
Impostos e Contribuições a Recolher	25.617	66.449	15.999
Obrigações Trabalhistas	3.075	15.004	15.305
Obrigações Previdenciárias	89.667	82.419	82.778
Provisões	291.295	276.590	297.630
Adiantamentos	132.559	131.211	183.279
Contas a Pagar	376.118	376.121	376.121
Outras Contas a Pagar	111.107	111.107	111.107
<b>Não Circulante</b>	<b>16.436.245</b>	<b>16.436.245</b>	<b>16.436.245</b>
Financiamentos	3.588.577	3.588.577	3.588.577
Impostos a Recolher Longo Prazo	11.387.806	11.387.806	11.387.806
Outras Contas	1.459.861	1.459.861	1.459.861
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>(10.820.339)</b>	<b>(10.828.636)</b>	<b>(10.871.798)</b>
Capital Social	5.578.297	5.578.297	5.578.297
Reservas	131.658	131.658	131.658
Lucros / Prejuízos Acumulados	(14.281.618)	(16.530.294)	(16.530.294)
Resultado do Exercício	(2.248.676)	(8.298)	(51.459)
<b>Total</b>	<b>22.297.488</b>	<b>22.121.374</b>	<b>22.403.588</b>



- **Passivo circulante:** representou em **janeiro** de 2022, 74,7% do Passivo total da Recuperanda demonstrando o valor de R\$ 16.5 milhões, com redução no valor de R\$ 167,8 mil quando comparado a dezembro de 2021. Em **fevereiro** de 2022 representava 75,2% do Passivo total da Recuperanda demonstrando o valor de R\$ 16.8 milhões, o que indica um aumento de R\$ 325,3 mil em relação a janeiro. Em ambos os meses a principal conta responsável pelas variações do grupo é a conta de “Fornecedores”
- **Passivo não circulante:** representava em **janeiro** de 2022, 25,3% do Passivo total da Recuperanda, no valor de R\$ 5.6 milhões, totalizando a monta de R\$ 16.4 milhões (sem movimentação desde 2020). Em **fevereiro** representava 24,8% do Passivo total da Recuperanda, no valor de R\$ 5.5 milhões, no montante de R\$ 16.4 milhões.



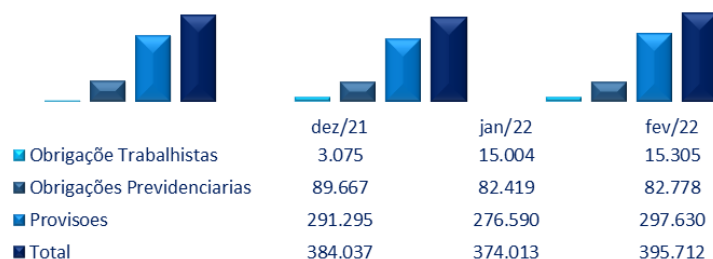
- **Patrimônio Líquido:** Em janeiro apresentou R\$ 10.8 milhões negativos contabilizados no “Patrimônio Líquido”, com um aumento de R\$ 8 mil em seu total referente ao prejuízo apurado no período. Em fevereiro R\$ 10.8 milhões negativos contabilizados no “Patrimônio Líquido”, com uma evolução de R\$ 43 mil em seu total referente ao prejuízo apurado no período.



**Fornecedores:** o saldo apurado em **janeiro** de 2022 foi de R\$ 6 milhões e R\$ 6.3 milhões em **fevereiro 2022**, o que demonstra uma redução de 3,1% no montante de R\$ 197 mil em relação ao mês de dezembro de 2021 e um aumento de R\$ 302 mil comparando fevereiro de 2022 com janeiro de 2022. De acordo com os livros auxiliares da Recuperanda, não foi possível identificar as reduções demonstradas em janeiro de 2022.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

## Obrigações Trabalhistas



**Obrigações Trabalhistas:** no mês de **janeiro** de 2022 apresentou minoração de 2,6%, equivalente a R\$ 10 mil, totalizando o montante de R\$ 374 mil. Em **fevereiro** de 2022 apresentou crescimento de 5,8%, equivalente a R\$ 21,7 mil, totalizando R\$ 395 mil;

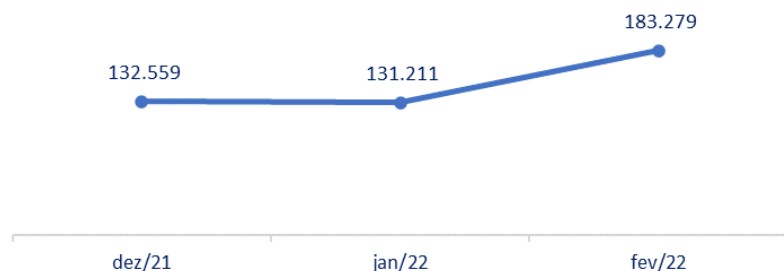
Obrigações Trabalhistas: Verifica-se no mês de **janeiro** o montante de R\$ 15 mil, justificado pelas rubricas “Férias a Pagar” e “Farmácia”. Em **fevereiro** aponta-se o montante de R\$ 15,3 mil, justificado pelas rubricas “Salários e Ordenados a Pagar”, “Férias a Pagar” e “Farmácia”

Obrigações Previdenciárias: no mês de janeiro de 2022, foi contabilizado o montante de R\$ 82 mil, com uma redução de R\$ 7 mil. Justificado pelas rubricas “FGTS”, “INSS a Recolher”, “INSS S/ N.F. A Recolher” e “IRRF S/ N.F. A Recolher”, onde a conta “FGTS” representa maior relevância na redução, entretanto, não foi possível identificar se é decorrente de pagamento. Em **fevereiro** apresentou-se o montante de R\$ 82,7 mil com um pequeno aumento.

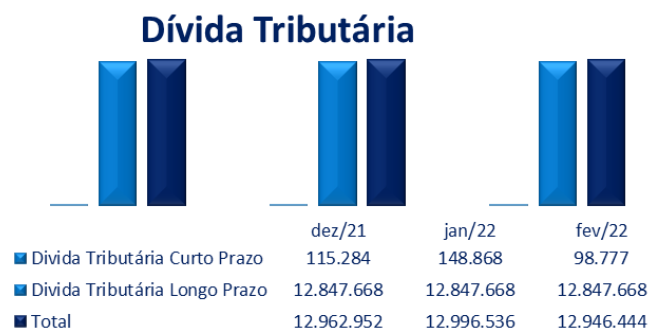
Provisões: em **janeiro de 2022**, houve redução de R\$ 14 mil, decorrente principalmente da rubrica “provisão de férias”, e em **fevereiro** houve um aumento de R\$ 21 mil. Foi a principal conta responsável pela variação do grupo no período.

Obrigações Trabalhista	dez/21	jan/22	fev/22	Variação jan/22 x fev/22	
Obrigações Trabalhistas	3.075	15.004	15.305	2,0%	301
Salários e Ordenados a Pagar	-	-	9.591	100,0%	9.591
Farmacia	3.075	3.085	2.984	-3,3%	(101)
Ferías a Pagar	-	11.918	2.730	-77,1%	(9.189)
Obrigações Previdenciárias	89.667	82.419	82.778	0,4%	359
INSS a Recolher	60.248	59.370	60.547	2,0%	1.177
FGTS a Recolher	16.783	10.503	11.084	5,5%	581
INSS S/ N.F. A Recolher	10.708	10.683	8.946	-16,3%	(1.737)
IRRF S/ N.F. A Recolher	1.929	1.863	2.200	18,1%	337
Provisões	291.295	276.590	297.630	7,6%	21.040
Provisão S/Ferías	212.742	191.651	195.976	2,3%	4.325
Provisão P/13 Salário	-	9.978	21.004	110,5%	11.026
Provisão De Encargos S/ Ferías	78.553	71.259	72.830	2,2%	1.571
Provisão Encargos P/ 13 Salário	-	3.703	7.820	111,2%	4.117
<b>Total</b>	<b>384.037</b>	<b>374.013</b>	<b>395.712</b>	<b>5,8%</b>	<b>21.700</b>

### Adiantamento de Clientes



**Adiantamento de clientes:** em **janeiro** de 2022 foi contabilizada uma redução de 1%, na quantia de R\$ 1.3 mil, e em **fevereiro de 2022** houve um aumento de 39,7%, no valor de R\$ 52 mil.



**Dívida Tributária:** no mês de **janeiro** de 2022 apresentou saldo de R\$ 12.9 milhões, com aumento de 0,3%, equivalente a R\$ 33,5 mil. Em **fevereiro** de 2022 apresentou saldo de R\$ 12.9 milhões, com uma pequena redução de 0,39%, equivalente a R\$ 50 mil. A dívida tributária a “curto prazo” representa 1% do total e a “longo prazo” representa 99% do total.

Dívida Tributária	dez/21	jan/22	fev/22	Variação jan/22 x fev/22	
<b>Dívida Tributária Curto Prazo</b>	<b>115.284</b>	<b>148.868</b>	<b>98.777</b>	<b>-33,6%</b>	<b>(50.092)</b>
Encargos Sociais	77.031	69.873	71.632	2,5%	1.758
INSS a Recolher	60.248	59.370	60.547	2,0%	1.177
FGTS a Recolher	16.783	10.503	11.084	5,5%	581
Impostos e Contribuições a Recolher	25.617	66.449	15.999	-75,9%	(50.450)
ICMS a Recolher - Matriz	-	51.053	-	-100,0%	(51.053)
ISS Serviços Tomados	2.094	2.108	1.673	-20,6%	(435)
IRRF a Recolher	12.794	3.477	5.149	48,1%	1.672
Retenção Contr.Pagto De Pj A Pj (4,65%)	7.267	5.260	5.198	-1,2%	(62)
ICMS St A Recolher - Matriz	3.462	4.552	3.979	-12,6%	(572)
Obrigações Previdenciárias	12.636	12.546	11.146	-11,2%	(1.400)
INSS S/ N.F. A Recolher	10.708	10.683	8.946	-16,3%	(1.737)
IRRF S/ N.F. A Recolher	1.929	1.863	2.200	18,1%	337
<b>Dívida Tributária Longo Prazo</b>	<b>12.847.668</b>	<b>12.847.668</b>	<b>12.847.668</b>	<b>0,0%</b>	<b>-</b>
Impostos a Recolher Longo Prazo	11.387.806	11.387.806	11.387.806	0,0%	-
PIS a Recolher Longo Prazo	228.615	228.615	228.615	0,0%	-
COFINS a Recolher Longo Prazo	918.663	918.663	918.663	0,0%	-
Precatorio Impostos	10.240.529	10.240.529	10.240.529	0,0%	-
Outras Contas	1.459.861	1.459.861	1.459.861	0,0%	-
Credito Imposto PIS/ COFINS S/Base de ICMS	1.459.861	1.459.861	1.459.861	0,0%	-
<b>Total</b>	<b>12.962.952</b>	<b>12.996.536</b>	<b>12.946.444</b>	<b>-0,4%</b>	<b>(50.092)</b>

### C) DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS

Demonstra-se a seguir a composição da *Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)*, com destaque para os pontos de maior relevância:

Demonstração dos Resultados dos Exercícios - DRE	Acumulado YTD Fevereiro 2021	Acumulado YTD Fevereiro 2022	Mensal Dez. 2021	Mensal Jan. 2022	Mensal Fev. 2022
<b>Receita Bruta Vendas De Produtos - Matri</b>	<b>6.588.797</b>	<b>7.791.072</b>	<b>2.495.685</b>	<b>4.769.464</b>	<b>3.021.608</b>
Impostos Incidentes Sobre Vendas - Matri	(1.235.987)	(1.392.260)	(421.774)	(882.221)	(510.039)
Vendas Canceladas (Produtos)	(28.376)	(49.992)	(10.062)	(4.990)	(45.002)
Retorno De Material Nao Entregue	-	-	121	-	-
Vendas Canceladas (Mercadorias)	(21.214)	-	(80.703)	-	-
<b>Receita Líquida Operacional</b>	<b>5.303.221</b>	<b>6.348.820</b>	<b>1.983.267</b>	<b>3.882.253</b>	<b>2.466.567</b>
<b>Custos</b>	<b>(704.241)</b>	<b>(761.143)</b>	<b>(483.157)</b>	<b>(368.236)</b>	<b>(392.906)</b>
Custos X Receita Líquida	-13,3%	-12,0%	-24,4%	-9,5%	-15,9%
Custo Industrial Direto	(429.965)	(478.490)	(321.303)	(244.418)	(234.072)
Custo Industrial Indireto	(274.275)	(282.653)	(161.855)	(123.818)	(158.835)
<b>(=) Lucro Bruto</b>	<b>4.598.980</b>	<b>5.587.677</b>	<b>1.500.109</b>	<b>3.514.017</b>	<b>2.073.660</b>
Despesas Operacionais X Receita Líquida	-99,1%	-89,3%	-102,4%	-91,2%	-86,4%
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>(5.258.054)</b>	<b>(5.671.313)</b>	<b>(2.029.988)</b>	<b>(3.540.716)</b>	<b>(2.130.597)</b>
Despesas Administrativas	(425.041)	(442.278)	(249.883)	(205.678)	(236.600)
Despesa Com Vendas	(4.996.671)	(5.361.940)	(2.043.949)	(3.267.950)	(2.093.989)
Mao Obra De Vendas	(153.512)	(304.583)	(96.441)	(200.937)	(103.646)
Gastos Gerais De Vendas	(885.074)	(757.446)	(413.529)	(403.568)	(353.877)
Custo Dos Prod / Merc Vendidas	(3.956.526)	(4.299.782)	(1.533.979)	(2.663.315)	(1.636.466)
Despesa C/ Comercializacao	(1.559)	(130)	-	(130)	-
Saída De Prod. - Bonif./Doacao (Matriz)	(1.559)	(130)	-	(130)	-
Despesas Financeiras	(26.274)	(98.008)	(27.812)	(55.954)	(42.054)
Despesas Tributarias	(205)	(72)	(5)	(11)	(61)
Despesas Não Operacionais	(114.201)	(477.577)	(75.831)	(367.827)	(109.750)
<b>Receitas Financeiras</b>	<b>620</b>	<b>16.063</b>	<b>396</b>	<b>15.657</b>	<b>405</b>
<b>Outras Receitas Operacionais</b>	<b>11.789</b>	<b>16.114</b>	<b>4.415</b>	<b>2.744</b>	<b>13.370</b>
<b>= Lucro Operacional</b>	<b>(646.664)</b>	<b>(51.459)</b>	<b>(525.068)</b>	<b>(8.298)</b>	<b>(43.162)</b>

Nota-se no comparativo de fevereiro de 2021 x fevereiro de 2022, uma regressão de 92% no prejuízo contábil.

### Análise Acumulada

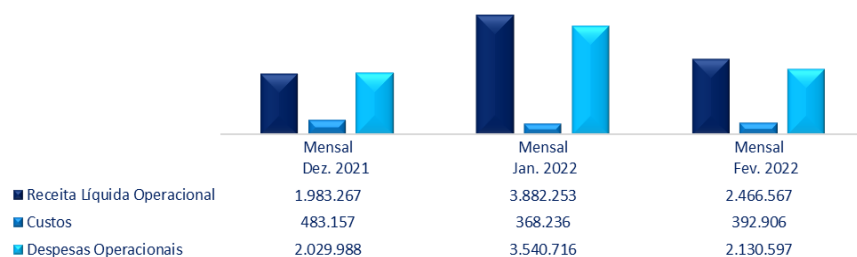


✓ **Receita Líquida Operacional:** verifica-se uma evolução de 19,7%, equivalente a R\$ 1 milhão.

✓ **Custos:** nota-se um aumento de 8,1%, correspondente a R\$ 56 mil.

✓ **Despesas Operacionais:** observa-se uma majoração de 7,9%, no valor de R\$ 413 mil.

### Análise Mensal Receita Líquida Operacional X Custos X Despesas Operacionais.



De acordo com a análise mensal de janeiro de 2022, verifica-se uma involução do prejuízo contábil, no montante de R\$ 516 mil, se comparado ao prejuízo apurado no mês anterior.

Em relação a análise mensal de fevereiro de 2022, verifica-se uma majoração do prejuízo contábil, totalizando R\$ 43 mil, se comparado ao prejuízo apurado no mês anterior.

As principais variações do bimestre serão reportadas abaixo.

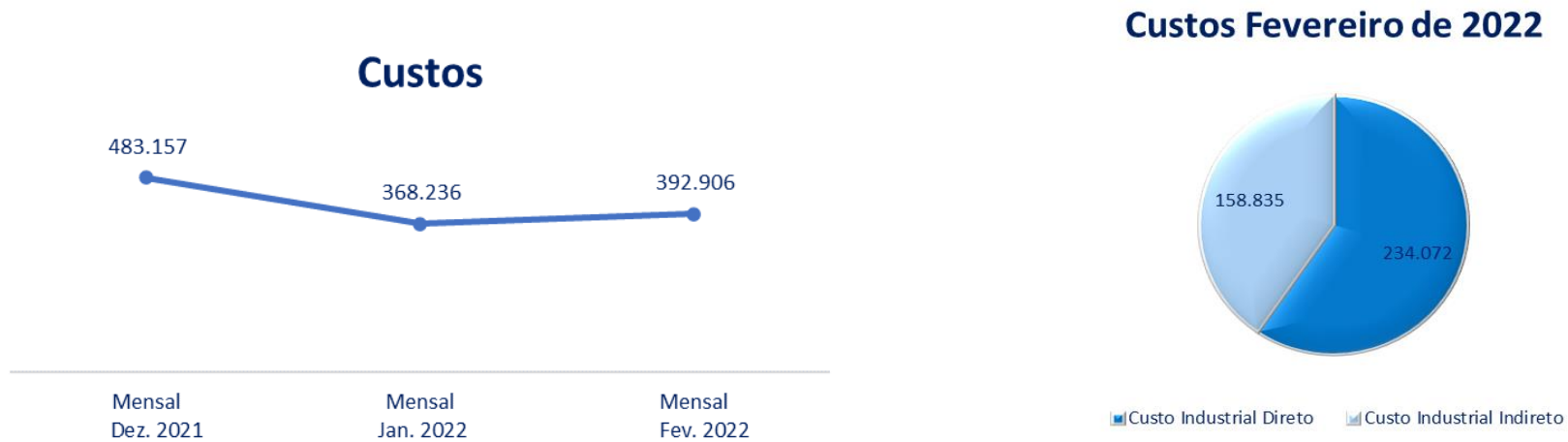
- **Receitas:** verifica-se que no mês de janeiro de 2022, a Receita Líquida apresentou o montante de R\$ 3.8 milhões, decorrente da “Receita Bruta” no valor de R\$ 4.7 milhões, bem como, “Deduções da Receita” no montante de R\$ 887 mil. No mês de fevereiro de 2022, houve uma regressão da Receita Líquida, demonstrando o valor de R\$ 2.4 milhões, com uma redução de 36,5%, equivalente a R\$ 1.4 milhões, justificada pela “Receita Bruta” de R\$ 3 milhões, bem como por “Deduções da Receita” de R\$ 555 mil.



Em janeiro de 2022, no grupo de contas “Outras Receitas”, nota-se majoração de mais de 100%, no montante de R\$ 13 mil. Em fevereiro de 2022, o montante reduziu em 25,1%, equivalente a R\$ 4.6 mil, totalizando o valor de R\$ 13 mil, justificado pela rubrica “Despesas da Recuperanda”.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

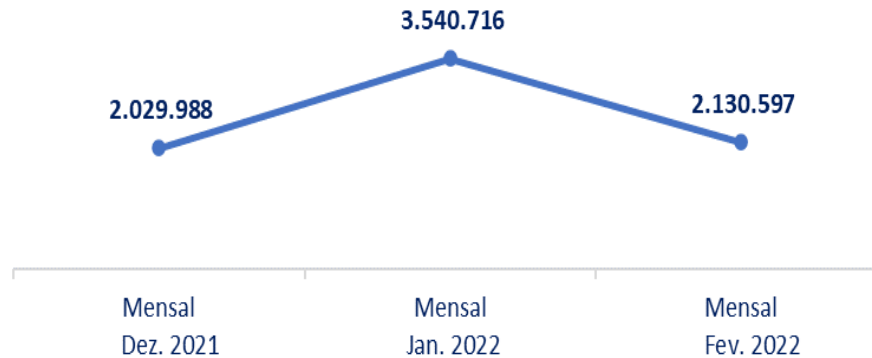
➤ **Custos:** no mês de janeiro de 2022 verifica-se a redução de 23,8%, equivalente a R\$ 114 mil, decorrente da regressão da rubrica “Custo Industrial Direto”. Ademais, no mês de fevereiro de 2022, houve uma majoração de 6,7%, equivalente a R\$ 24 mil, justificada pela evolução de “Custo Industrial Indireto”.



(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)



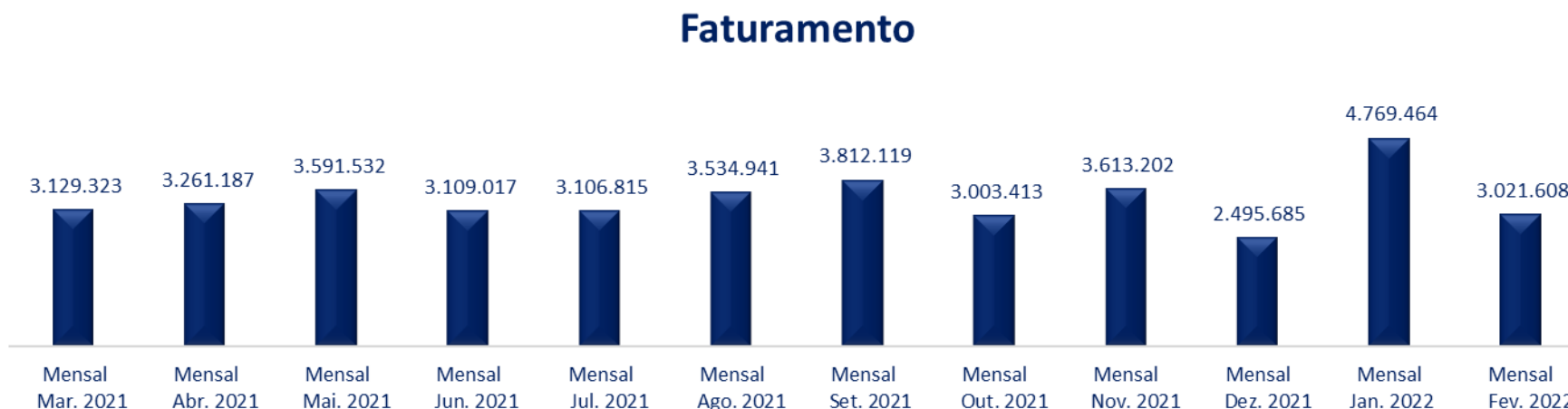
## Despesas Operacionais



➤ **Despesas:** no mês de janeiro de 2022 houve evolução no saldo de 74,4%, equivalente a R\$ 1.5 milhões, decorrente principalmente das variações nos grupos de contas “Despesas com Vendas”, “Despesas Financeiras” e “Despesas não Operacionais”. Já no mês de fevereiro de 2022 houve uma regressão de 39,8%, no montante de R\$ 1.4 milhões, justificada pelas mesmas rubricas que obtiveram evoluções no mês anterior, tais como: “Despesas com Vendas”, “Despesas Financeiras” e “Despesas não Operacionais”.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

☞ Demonstra-se abaixo gráfico evolutivo do Faturamento mensal nos últimos 12 meses:



Em relação ao faturamento de janeiro de 2022, nota-se uma majoração de mais de 90%, equivalente a R\$ 2.2 milhões, se comparado ao mês de dezembro de 2021. A variação é decorrente das rubricas “Vendas de Produtos”, “Mercadorias de Revenda (Peças)”, “Exportações Indiretas” e “Mercadoria de Revenda (Insumos)”.

No mês de fevereiro de 2022 verifica-se uma regressão de 36,6%, equivalente a R\$ 1.7 milhões, se comparado ao mês anterior, justificada pelas contas “Vendas de Produtos”, “Mercadorias de Revenda (Peças)”, “Exportações Indiretas” e “Mercadoria de Revenda (Insumos)”.

O faturamento acumulado até fevereiro/2022 era de R\$ 7.7 milhões.

Lucro/ Prejuízo Mensal dos últimos 12 meses:



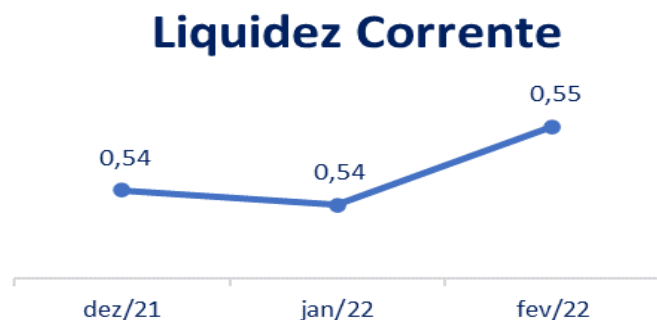
Em relação ao Lucro/ Prejuízo de janeiro de 2022, nota-se uma redução do prejuízo de 98,4%, equivalente a R\$ 516 mil, se comparado ao mês de dezembro de 2021. Ademais, no mês de fevereiro de 2022, houve uma evolução do saldo negativo em R\$ 34 mil, totalizando o prejuízo de R\$ 43 mil.

O resultado acumulado em fevereiro/2022 totalizou o montante de -R\$ 51 mil.

**D) ÍNDICES DE LIQUIDEZ<sup>2</sup> (capacidade de pagamento das dívidas):**

Os indicadores de liquidez representam a capacidade de pagamento de dívidas da empresa e são apurados a partir da comparação entre os direitos realizáveis e as exigibilidades.

**Ponto de atenção:** conforme ponderado em relação ao saldo “descoberto” dos “Bancos”, a base utilizada para apuração dos índices pode não representar a realidade operacional da Recuperanda.



Destacamos ao lado o gráfico ilustrativo dos resultados:

**Liquidez Corrente:** demonstra a capacidade de pagar as obrigações a curto prazo durante determinado período. Em **janeiro** o índice se manteve em 0,54, indicando que para cada R\$ 1,00 de dívida havia R\$ 0,54 para pagamento a curto prazo. Em **fevereiro** nota-se um pequeno aumento no índice, justificado pelo aumento de 3,5% (R\$ 315 mil) do ativo circulante, bem como a evolução de 2% do passivo circulante.

<sup>2</sup> Para melhor entendimento dessas análises, destacamos que:  
 Resultado > 1: bom grau de liquidez;  
 Resultado = 1: recursos se igualam ao valor dos pagamentos;  
 Resultado < 1: não possui como quitar suas dívidas no momento.



**Liquidez Geral:** Demonstra a capacidade de pagar as obrigações a curto e longo prazos durante determinado período. O cálculo é efetuado por meio da divisão da Disponibilidade Total (ativo circulante somado ao ativo não circulante) pelo “Total Exigível” (passivo circulante somado ao passivo não circulante). Nota-se que durante os meses analisados o índice se manteve em 0,67, demonstrando que para cada R\$ 1,00 de dívida, possui R\$ 0,67 para pagamento.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

**E) CONSIDERAÇÕES FINAIS SOBRE A ANÁLISE FINANCEIRA:**

Da análise realizada nos dados e informações disponibilizadas pela Recuperanda, foi possível concluir o que segue.

**Referente ao mês janeiro 2022:**

- A Recuperanda contava com 44 colaboradores diretos em seu quadro, sendo 10 CLT, 10 prestadores terceirizados e 24 temporários.
- O **Ativo** da Recuperanda apresentou saldo de R\$ 22.1 milhões, representando involução de 0,8%. Verifica-se a variação do grupo de contas “Circulante” em R\$ 115,8 mil e “Não Circulante” em R\$ 60 mil.
- O **Passivo** registrou redução R\$ 176 mil. Vale ressaltar que 95,3% são decorrentes do “passivo circulante”.
- O **Patrimônio Líquido** totalizou saldo negativo de R\$ 10.8 milhões, com aumento de 0,1%, equivalente a R\$ 8,2 mil, justificado pelo prejuízo do mês em análise.
- A **Dívida Tributária** findou o mês de **janeiro** com saldo de R\$ 12,9 milhões, destacando aumento de 0,3% em relação ao mês anterior, sendo que 1% representava as “*Dívida Tributária a curto prazo*” e 99% as “*Dívida Tributária a Longo Prazo*”.
- O **Faturamento** apurado em **janeiro** de 2022 foi de R\$ 4,7 milhões, o que representa aumento de 91,1% em comparação ao mês anterior.
- Quanto a **Demonstração do Resultado do Exercício**, verifica-se que foi apurado prejuízo de R\$ 8.2 mil em **janeiro de 2022**, com retração do resultado contábil em R\$ 516.7 mil em relação ao mês anterior.
- De acordo com os demonstrativos contábeis disponibilizados pela Recuperanda, o índice de “liquidez corrente” obteve uma pequena variação, enquanto o índice de “liquidez geral” não apresentou variações.

Ademais, vale transcrever o seguinte trecho destacado do e-mail encaminhado no dia 21/03/2022 pela administração da Recuperanda:

*“Reforçando e-mail enviado na última 5a. feira, dia 17 de março, ao finalizar o material de fevereiro no dia 15 à noite para envio à LCR e AJ Ruiz, identificamos uma forte distorção (para baixo) no CPV. Após mergulharmos na identificação do problema descobrimos que, por um erro de CFOP na entrada da matéria prima 'Aspartame", o sistema "Totvs" havia assumido valores menores do que os constantes na nota fiscal, tendo em seguida, distribuído esses valores menores pelos custos unitários dos produtos; segundo a Totvs, o sistema "se perdeu" no processo e não emitiu nenhum alerta. Em seguida, nos informaram que, independentemente das razões técnicas do problema, teríamos que refazer todo o mês de janeiro e fevereiro para termos as informações corretas e garantir que o problema não se acumulasse para os meses que ainda virão; estamos corrigindo os meses de janeiro e fevereiro, e conforme combinado, entregaremos o fechamento de janeiro e fevereiro no final deste mês de março. E o fechamento de março entregaremos no dia 15 de abril normalmente.”*

Relação das contas que necessitaram ser retificadas:

- **Clientes:**

Duplicatas a Receber	Jan/2022 Retificado	Jan/2022	Diferença
Cientes	6.616.332	6.594.386	(21.946)
Desconto Bancario	(2.227.542)	(2.227.542)	-
<b>Total</b>	<b>4.388.790</b>	<b>4.366.844</b>	<b>- 21.946</b>

- **Estoque:**

Estoques	Jan/2022		Diferença
	Retificado	Jan/2022	
Mercadorias Produtos E Insumos	2.928.055	3.680.760	752.705
Materia-Prima	1.819.463	2.032.106	212.644
Material De Embalagem	1.054.570	1.054.570	-
Material Produtivo Em Poder De Terceir	885.411	885.411	-
Produtos Acabados - Matriz	874.293	896.168	21.875
Materia-Prima De Terc Em Nosso Poder	161.004	161.004	-
( ) Materiais De Terceiro Nosso Poder	(14.594.064)	(14.075.885)	518.179
Produto De Terceiro - Midway	561.204	561.204	-
Material De Terceiro - Camp	12.166.174	12.166.182	8
Produtos Em Elaboracao	(1.320.391)	(1.320.169)	222
Produtos Em Processo	4.339	4.561	222
Ordens Em Processo	(1.324.730)	(1.324.730)	-
Almoxarifado	1.372.336	1.372.336	-
Almoxarifado De Manutencao	1.353.108	1.353.108	-
Almoxarifado Assistencia Tecnica	19.228	19.228	-
<b>Total</b>	<b>2.980.000</b>	<b>3.732.927</b>	<b>752.927</b>

- **Fornecedores:**

Fornecedores	Jan/2022		Diferença
	Retificado	Jan/2022	
Fornecedores Nacionais	5.349.189	6.081.590	732.401
<b>Total</b>	<b>5.349.189</b>	<b>6.081.590</b>	<b>732.401</b>



- **Custos e Despesas**

Custos e Despesas	Jan/2022		Diferença
	Retificado	Jan/2022	
AJUSTES INVENTARIO	6.672	6.670	(2)
DISCREPANCIA DE ESTOQUE	(2.249)	(848)	1.400
REFUGOS	23.123	23.107	(15)
MATERIAL DE CONSUMO INTERNO	3.734	3.635	(99)
CPV - MATRIZ	1.003.155	1.020.843	17.688
CPV MATRIZ - INDUSTRIALIZAÇÕES	158.370	161.306	2.936
SAÍDA DE PROD. - BONIF./DOACAO (MATRIZ)	133	130	(3)
PERDAS DE RECEBIMENTO	290.667	312.613	21.946
<b>Total</b>	<b>6.672</b>	<b>6.670</b>	<b>43.850</b>

- **Rateio das Despesas:**

Rateios das Despesas	Jan/2022		Diferença
	Retificado	Jan/2022	
ABSORCAO DE MAO OBRA DIRETA	26.362	6.148	(20.213)
ABSORCAO DE G.G.F. - DIRETO	(2.088)	(9.905)	(7.817)
ABSORCAO DE MAO OBRA INDIRETA	0	(5.721)	(5.721)
ABSORCAO DE G.G.F. - INDIRETO	1	(7.812)	(7.813)
ENERGIA GGFD	1	(3.440)	(3.440)
DEPRECIACOES GGFD	(1)	5.338	5.339
<b>Total</b>	<b>26.362</b>	<b>6.148</b>	<b>(39.665)</b>

**Referente ao mês fevereiro 2022**

- Em fevereiro de 2022, a Recuperanda contava com 55 colaboradores diretos em seu quadro, sendo 33 CLT, 9 prestadores terceirizados e 13 temporários, indicando aumento de 11 colaboradores em relação ao mês anterior.
- O **Ativo** da Recuperanda, apresentou saldo de R\$ 22.4 milhões, representando uma evolução de 1,3%. Ressalta-se evolução no grupo de contas “Circulante” em R\$ 315 mil e involução no grupo de contas “Não Circulante” em R\$ 32,9 mil.
- O **Passivo** apresentou saldo de R\$ 22,4 milhões. Vale ressaltar que o “passivo circulante” aumentou em R\$ 325 mil.
- O **Patrimônio Líquido** totalizou saldo negativo de R\$ 10.8 milhões em **fevereiro**, com aumento de 0,4%, equivalente a R\$ 43 mil, justificado pelo prejuízo do mês em análise.
- A **Dívida Tributária** findou o mês de **fevereiro** com saldo de R\$ 12,9 milhões, destacando redução de 0,4% em relação ao mês anterior, sendo que 0,8% representam as “*Dívida Tributária a curto prazo*” e 98,2% as “*Dívida Tributária a Longo Prazo*”.
- O **Faturamento** apurado em **fevereiro** de 2022 foi de R\$ 3 milhões, o que representa uma redução de 36,6% em comparação ao mês anterior.
- Quanto a **Demonstração do Resultado do Exercício**, verifica-se que apurou o resultado contábil prejuízo de R\$ 43 mil em **fevereiro de 2022**, com uma evolução do prejuízo contábil em R\$ 34,8 mil em relação ao mês anterior.
- De acordo com os demonstrativos contábeis disponibilizados pela Recuperanda, o índice de liquidez corrente teve um pequeno aumento e o índice de liquidez geral se manteve estagnado no mês em análise.

#### 4. ACOMPANHAMENTO DO CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Resumo das condições de pagamento por classe:

➤ **Classe I (créditos derivados da legislação do trabalho ou decorrentes de acidentes de trabalho)**

**Prazo:** em até 360 (trezentos e sessenta) dias da data da publicação da decisão homologatória do Plano (25.11.2020), ou no mesmo prazo a contar do trânsito em julgado da sentença que julgar a habilitação de crédito.

**Vencimento:** 19.11.2021

**Deságio:** 85%

**Limitação:** 150 (cento e cinquenta salários-mínimos)

**Encargos moratórios/financeiros:** Correção monetária de 1% a.a. e juros de 1% a.a.

➤ **Classe III (créditos quirografários)**

**Prazo:** 17 (dezesete) parcelas anuais, vencendo-se a primeira 720 (setecentos e vinte) dias da data da publicação da decisão homologatória do Plano (25.11.2020), e as demais a cada 12 (doze) meses.

**Vencimento da 1ª parcela:** 15.11.2022

**Deságio:** 85%

**Encargos moratórios/financeiros:** Correção monetária pela Tabela Prática do Tribunal de Justiça de São Paulo incidente a partir da distribuição do pedido de recuperação judicial<sup>3</sup>, e juros de 1% a.a. incidente de forma simples sobre a parcela a partir da homologação do Plano.

➤ **Classe IV (EPP's E ME'S)**

**Prazo:** Parcela única a vencer 540 (quinhentos e quarenta) dias da data da publicação da decisão homologatória do Plano (25.11.2020).

**Vencimento:** 19.05.2022

**Deságio:** 85%

**Encargos moratórios/financeiros:** Correção monetária de 1% a.a. e juros de 1% a.a., incidentes de forma simples sobre a parcela a partir da homologação do Plano

➤ **Pagamentos efetuados até o momento:**

Classe I (créditos derivados da legislação do trabalho ou decorrentes de acidentes de trabalho):

---

<sup>3</sup> Condição alterada pelo Tribunal de Justiça no julgamento dos Agravos de Instrumento n.ºs. 2299198-94.2020.8.26.0000 e 2300688-54.2020.8.26.0000.

CREDOR	VALOR TOTAL DO CRÉDITO	VALOR COM DESÁGIO (85%)	PAGAMENTOS EFETUADOS (Dezembro/20(*)	Saldo
ABILIO BERNARDO AUGUSTO	494,00	74,10	74,10	Quitado
ALFREDO MORETTI JUNIOR	1.098,00	164,70	164,70	Quitado
CLAUDIONIL VAZ	29.454,17	4.418,13	-	<b>4.418,13</b>
DENISE OLIVEIRA DOS SANTOS	624,00	93,60	93,60	Quitado
GILSON NUNES PASSI	1.420,00	213,00	213,00	Quitado
JOÃO PAULO DOS SANTOS	50.281,95	7.542,29	7.542,29	Quitado
KARINA DE LOURDES ROSALEM SILVA	259,00	38,85	38,85	Quitado
MARCELO COSTA MENANDRO	1.087,00	163,05	163,05	Quitado
MARIA ISABEL DOS SANTOS	9.342,59	1.401,39	-	<b>1.401,39</b>
MOACIR MEDEIROS DOS SANTOS	302,00	45,30	45,30	Quitado
NELSON APARECIDO LOURENÇO LEITE	553,00	82,95	82,95	Quitado
PAULA GABRIELA DAMASIO	330,00	49,50	49,50	Quitado
RODRIGO COSTA ALBANESE	1.273,00	190,95	190,95	Quitado
<b>Total</b>	<b>96.518,71</b>	<b>14.477,81</b>	<b>8.658,29</b>	<b>5.819,51</b>

Comprovantes das transações enviados à Administradora Judicial por e-mail em 15.01.2021.

Segundo esclarecido pela Brassuco, os credores trabalhistas CLAUDIONIL VAZ e MARIA ISABEL DOS SANTOS até o momento não informaram os seus dados bancários para efetivação dos pagamentos, a despeito do vencimento para quitação, ocorrido em 19.11.2021.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

## 5. QUADRO GERAL DE CREDORES PROVISÓRIO

### CLASSIFICAÇÃO DO CRÉDITO - CLASSE I (TRABALHISTA):

NOME		VALOR
ABILIO BERNARDO AUGUSTO	R\$	494,00
ALFREDO MORETTI JUNIOR	R\$	1.098,00
CLAUDIONIL VAZ	R\$	29.454,17
DENISE OLIVEIRA DOS SANTOS	R\$	624,00
GILSON NUNES PASSI	R\$	1.420,00
JOÃO PAULO DOS SANTOS	R\$	50.281,95
KARINA DE LOURDES ROSALEM SILVA	R\$	259,00
MARCELO COSTA MENANDRO	R\$	1.087,00
MARIA ISABEL DOS SANTOS	R\$	9.342,59
MOACIR MEDEIROS DOS SANTOS	R\$	302,00
NELSON APARECIDO LOURENÇO LEITE	R\$	553,00
PAULA GABRIELA DAMASIO	R\$	330,00
RODRIGO COSTA ALBANESE	R\$	1.273,00
<b>Total</b>	<b>R\$</b>	<b>96.518,71</b>

### CLASSIFICAÇÃO DO CRÉDITO - CLASSE III (QUIROGRAFÁRIOS):

NOME		VALOR
4MAKE ASSESSORIA E CONSULTORIA EM INFORMATICA LTDA	R\$	2.951,39
ACOS ITU COMERCIO DE PRODUTOS SIDERURGICOS LTDA	R\$	380,00

ACROSS RECUPERAÇÃO DE CRÉDITO LTDA	R\$	6.802.229,18
ALEX BUENO DE CAMARGO	R\$	2.112,00
ALEX SANDRO SOUZA DA SILVA	R\$	16.960,00
ALMEIDA COMERCIO DE MATERIAIS HIDRAULICO	R\$	73,70
AMERICAN CHAMBER OF COMMERCE FOR BRAZIL	R\$	1.230,50
APLIQUIMICA APLIC QUIM ESPECIAIS LTDA	R\$	5.612,48
AROMAX IND COM LTDA	R\$	14.957,26
ASKOLL BRASIL LTDA	R\$	7.693,46
ATLAS COPCO BRASIL LTDA	R\$	2.218,13
ATRIUM COMERCIO IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS LTDA	R\$	6.800,07
BANCO BRADESCO S.A.	R\$	2.048.007,02
BANCO BRADESCO CARTÕES S.A.	R\$	2.011,60
BANCO DO BRASIL S. A.	R\$	83.333,33
BANCO SAFRA S. A.	R\$	1.290.307,48
BARION & BARION LTDA	R\$	1.020,00
BARRY CALLEBAUT BRASIL INDUSTRIA E COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS LTDA	R\$	5.102,98
BELL FLAVORS E FRAGRANCIAS DO BRASIL INDUSTRIA, COMERCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA	R\$	8.486,81
BLACKPARTNERS MIRUNA FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITÓRIOS NÃO PADRONIZADO	R\$	2.622.763,14
BRADESCO SAUDE S/A	R\$	3.896,08
BRITANICO TRANSPORTES E SERVICOS LTDA	R\$	22.833,00
BRUNO LUIS ELIAS VENTURA	R\$	1.350,00
BUONNY PROJETOS E SERVICOS DE RISCOS SECURITARIOS LTDA	R\$	49,00
BURITI COMERCIAL LTDA	R\$	1.270,00
CADISA INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	R\$	8.432,00
CAMP CLEAN COMÉRCIO, IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA.	R\$	1.098,00
CAMPOS COMERCIO E REFRIGERACAO LTDA	R\$	3.580,00

CAPITAL EMBALAGENS DESCARTAVEIS LTDA	R\$	249,50
CASA DOS BEBEDOUROS LTDA	R\$	102,00
CATHO ONLINE LTDA	R\$	310,08
CBS CESTAS BASICAS SOROCABA EIRELI	R\$	54.762,33
CELULOSE IRANI SA	R\$	24.377,87
CENTRO DAS INDUSTRIAS DO ESTADO DE SAO PAULO	R\$	886,00
CG COMERCIO DE JEANS EIRELI	R\$	119,80
CIA PIRATININGA DE FORCA E LUZ	R\$	1.256,66
CLICHERIA BLUMENAU LTDA	R\$	7.723,58
CODEMA COMERCIAL E IMPORTADORA LTDA	R\$	3.682,47
COMERCIO DE GAS ITUZAO LTDA	R\$	40,00
CONFIMAM COMERCIO DE EQUIPAMENTOS ELETRI	R\$	1.690,00
CONSIGAZ DISTRIBUIDORA DE GAS LTDA	R\$	1.822,39
CORDEL EMBALAGENS LTDA	R\$	5.169,89
COSTA ROCHA CONSULTORIA DE IMOVEIS LTDA	R\$	9.140,90
DAXIA DOCE AROMA INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	R\$	6.868,75
DISTRIB VALENTE ARTIGOS P/ ESCRIT. LTDA	R\$	301,11
DUAS RODAS INDUSTRIAL LTDA	R\$	63.555,28
ELETRO IRMAOS MATERIAIS ELETRICOS LTDA	R\$	1.520,95
ELIANE FANTE SOLDAN	R\$	3.735,00
ELMARI TRANSPORTES LTDA	R\$	10.390,48
ELPACK MAQUINAS DE EMBALAGENS EIRELI	R\$	4.476,38
EMUSA DO BRASIL INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	R\$	11.303,38
EUROFINS DO BRASIL ANALISES DE ALIMENTOS LTDA	R\$	3.478,71
EXACTUS SOFTWARE LTDA	R\$	590,40
EXPRESSO SAO MIGUEL LTDA	R\$	326,50
F S DE SOUZA SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	R\$	150,00



FIBRASA S.A.	R\$	72.578,02
FIRMENICH & CIA LTDA	R\$	9.599,38
FRUTAROM DO BRASIL GRU IND E COM LTDA	R\$	18.113,97
FRUTAROM FABRICA AROMAS & MALTE	R\$	1.157,00
FSR - FRANQUIA E SERVICOS LTDA	R\$	9.000,00
FUNDAÇÃO AGENCIA DA BACIA HIDR SOROCABA MEDIO TIETE - FBHSMT	R\$	51,00
FURNAX COMERCIAL E IMPORTADORA LTDA	R\$	898,05
GAS NATURAL SAO PAULO SUL SA	R\$	10.930,02
GELNEX INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	R\$	145.500,00
G-MONITOR MONITORAMENTO 24 HORAS LTDA	R\$	570,00
GRASSE AROMAS E INGREDIENTES LTDA	R\$	28.300,32
GUANAPACK - INDUSTRIA DE EMBALAGENS PLASTICAS LTDA	R\$	4.299,80
H S INKLASER EIRELI	R\$	650,00
HIDROLABOR LABORATORIO DE CONTROLE DE QU	R\$	3.832,41
HONISUL ARAMADOS IND E COM LTDA	R\$	1.270,50
I&M PAPEIS E EMBALAGENS LTDA	R\$	79.657,00
IC CONTROLE DE PRAGAS E SERVICOS DE APOI	R\$	1.893,34
INDUSTRIA BRASILEIRA DE CACAU E GENEROS	R\$	500,00
INDUSTRIA GRAFICA SUL LTDA	R\$	4.877,24
INDUSTRIA QUIMICA ANASTACIO S A	R\$	77.389,03
INGREDION BRASIL INGREDIENTES INDUSTRIAIS LTDA	R\$	3.284,13
ITU BALANCAS LTDA	R\$	910,00
ITUCONTABIL ASSOCIADOS ESCRITORIO	R\$	10.040,00
ITUPETRO COMERCIO E TRANSPORTE DE DERIVA	R\$	7.638,00
JENNIFER VENTURINI	R\$	420,00
JETFERR INDUSTRIA LTDA	R\$	5.900,00
JOAQUIM G DE E PACHECO NETO CORREIOS	R\$	3.771,09

JOSAR INDUSTRIA GRAFICA LTDA	R\$	25.310,71
JOSE ROBERTO RODRIGUES ME	R\$	50,00
KAAS PROMOCAO DE FEIRAS E EVENTOS EIRELI	R\$	8.733,35
KURZ DO BRASIL FOLHAS MAQUINAS ESTAMPAGEM A QUENTE LTDA	R\$	2.201,76
LBN IND E COM DE ALIMENTOS EIRELI PE	R\$	638.054,28
LINKS TECHNOLOGY INFORMATICA LTDA	R\$	3.964,69
LORD BRASIL EMBALAGENS PLASTICAS EIRELI	R\$	14.807,62
LUAL ALUGUEL DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA	R\$	44.199,29
LUANA RENATA CONCEICAO MANA	R\$	340,00
MAQ GEL COM DE REFRIGERACAO LTDA	R\$	86,00
MARCOS VINICIUS AMBROSIO DOS SANTOS	R\$	3.172,00
MARIA MICHELINE DE CARVALHO	R\$	360,00
MARKEM IMAJE IDENTIFICACAO DE PRODUTOS L	R\$	336,91
MASIPACK IND E COM DE MAQ AUTOMATICA	R\$	863,65
MASTERSENSE INGREDIENTES ALIMENTICIOS LTDA	R\$	29.810,14
MB ARTES GRAFICAS LTDA EPP	R\$	22.403,35
MERIDIONAL CARGAS LTDA	R\$	3.334,16
META AUTOMACAO IND COM E SERVICOS LTDA	R\$	1.993,84
MIRA OTM TRANSPORTES LTDA	R\$	769,16
MOINHO CATARINENSE SA	R\$	15.348,77
MOSCA LOGISTICA LTDA	R\$	2.771,11
MULTIMAIS EXPRESS LOGISTICA, TRANSPORTE, DISTRIBUICAO E REPRESENTACAO EIRELI	R\$	50.025,96
NELSON ANTUNES DE OLIVEIRA	R\$	600,00
NEOGRID SOFTWARE SA	R\$	106,16
NILSA GONÇALVES DIAS	R\$	320,00
NIPPON CHEMICAL IND E COM DE SAN E DET P	R\$	662,01
NOVO MUNDO AMAZONIA MOVEIS E UTILIDADES LTDA	R\$	15.575,50

PANDA DE ITU VEICULOS LTDA	R\$	9.420,19
PARTNER INDUSTRIA E COMERCIO DE PAPELAO ONDULADO EIRELI	R\$	3.683,68
PETROLINA DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS ALIMENTICIOS EIRELI	R\$	2.274.225,50
PIAB DO BRASIL PRODUTOS PARA VÁCUO LTDA	R\$	2.911,56
PLENA HYDEIA COMERCIO EIRELI	R\$	2.364,00
POLICO COMERCIAL DE ALIMENTOS LTDA	R\$	6.935,00
PP PRINT EMBALAGENS SA	R\$	17.471,57
PREVINE COMERCIO DE EQUIPAMENTOS CONTRA INCENDIOS LTDA	R\$	465,00
QUALITYCLEAN SISTEMA DE HIGIENE EIRELLI	R\$	255,00
REFRIGERACAO DUFRIO COMERCIO E IMPORTACAO LTDA	R\$	8.129,64
REUNIDAS TRANSP ROD DE CARGAS S/A	R\$	836,65
REUNIDAS TRANSP RODOV DE CARGAS SA	R\$	4.740,31
RLS TERCEIRIZACAO DE SERVICOS EIRELI	R\$	18.660,00
ROCHA FERRAMENTARIA LTDA	R\$	1.170,00
RODOMAXLOG ARMAZENAGEM E LOGISTICA LTDA	R\$	1.263,37
ROHA BRASIL INGREDIENTES PARA ALIMENTOS LTDA	R\$	14.468,19
ROSANGELA VALENCA ALVES	R\$	1.800,00
SALES EQUIPAMENTOS E PRODUTOS DE HIGIENE PROFISSIONAL LTDA	R\$	269,73
SAN RAPHAEL HOTEIS S/A	R\$	2.297,30
SANDRA SOUSA MARQUES	R\$	1.942,30
SANESALTO SANEAMENTO S/A	R\$	61,94
SELPACK IND E COM DE PLASTICOS LTDA	R\$	13.871,18
SICAD DO BRASIL FITAS AUTO ADESIVAS LTDA	R\$	3.430,46
SID-NYL IND COM LTDA	R\$	2.289,21
SMEC CONTABILIDADE LTDA	R\$	998,00
SOLCAMPO IMP COMER E REPRESENTACAO DE PR	R\$	1.128,00
SOLDAN TRANSPORTES RODOVIARIOS LTDA	R\$	8.244,42

SOLUTASTE INDUSTRIA COMERCIO IMPORTACAO E EXPORTACAO DE AROMAS E INGREDIENTES	R\$	2.126,25
SOSAL ANFAMAR - COMERCIO DE ALIM LTDA	R\$	340,00
SUMMER COMERCIO DE KIT LANCHES EIRELI	R\$	585,00
SWEETMIX IND. COM. IMPORTACAO E EXPORTACAO LTDA	R\$	14.790,53
SYNERGY AROMAS LTDA	R\$	2.424,66
TERCEIRIZAÇÃO COMÉRIO E TECNOLOGIA EM SE	R\$	8.814,96
TERCEIRO MILENIO COM. DE EQUIP. P/ INFOR LTDA	R\$	395,60
TROPFRUIT NORDESTE S/A	R\$	521,36
U S J ACUCAR E ALCOOL S/A USINA SAO JOAO	R\$	539.839,12
VCP AUTOMACAO INDUSTRIA COMERCIO E SERVICOS LTDA EPP	R\$	2.415,12
VIBELPLAST EMBALAGENS PLASTICAS LTDA	R\$	8.998,50
WHITE MARTINS GASES INDUSTRIAIS LTDA	R\$	129,02
ZURCHER ALMEIDA E OLIVA ADVOGADOS	R\$	3.907,89
<b>Total</b>	<b>R\$</b>	<b>17.562.639,95</b>

#### CLASSIFICAÇÃO DO CRÉDITO - CLASSE IV (ME E EPP)

NOME		VALOR
4PEL COMERCIO DE PAPEL LTDA ME	R\$	1.699,00
ADRIANO RODRIGUES LEITE ME	R\$	1.247,63
ALEXANDRE DA SILVA ROLAMENTOS EPP	R\$	1.353,33
ARCANJO COMERCIO DE EPIS LTDA ME	R\$	251,50
BENEDITO ERLI RODRIGUES PIRES EPP	R\$	3.729,81
BH SUCOS COMERCIO E LOCACAO EIRELI ME	R\$	7.300,00
CALVACHE COMERCIO DE FAIXAS E ADESIVOS E SERVICOS LTDA EPP	R\$	6.055,44
D MARI LOCACAO TRANSPORTES E LOGISTICA LTDA EPP	R\$	12.001,86

DDP COMUNICACAO VISUAL LTDA ME	R\$	2.680,00
E J R FIRE LTDA ME	R\$	996,00
FEULPACK EQUIPAMENTOS DE EMBALAGENS LTDA EPP	R\$	1.150,14
GILMAR ROBERTO DOS SANTOS ME	R\$	1.203,00
GRAFICA RAVELI LTDA EPP	R\$	2.977,00
GRAZIELE DA S.G VIGNOTO CONFECCAO ME	R\$	2.868,00
GUARDIANO CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA ME	R\$	35.875,01
HEAT HEIZEN - RESISTENCIAS ELETRICAS - M	R\$	510,00
INDUSTRIA GRAFICA FM LTDA - ME	R\$	385,00
INOVTI SOLUCOES EM INFORMATICA LTDA ME	R\$	1.066,32
JOAO PAULO MELARE (MEI)	R\$	3.800,00
JOSE RENATO EMILIO ME	R\$	295,52
LUCENART MARC IND COMUN V E COM LTDA ME	R\$	1.404,00
LUIZ CARLOS MANFRIM JUNIOR SOROCABA - ME	R\$	830,40
LURE QUIMICA IND. COM. LTDA - ME	R\$	270,71
MAZZUCCO INDUSTRIA GRAFICA LTDA EPP	R\$	6.737,31
MCM SOROCABA COM E SERV LTDA ME	R\$	1.094,00
MG TELECOMUNICACOES E INFORMATICA LTDA ME	R\$	760,00
MICROLIGHT INFORMATICA LTDA - EPP	R\$	1.061,00
MUNDIAL EMBALAGENS INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI - EPP	R\$	4.255,00
NEW DOC TECNOLOGIA E SISTEMAS EM TI LTDA ME	R\$	200,00
OLIVEIRA E MARILAC LTDA-EPP	R\$	14.520,00
PARQUELUZ MATERIAIS ELETRICOS LTDA - EPP	R\$	6.569,46
PLAST METAL FERRAM MAQ E EQUIP LTDA ME	R\$	14.299,70
PLATINUM REFRIGERACAO EIRELI EPP	R\$	17.543,70
PRIME EMPILHADEIRAS EIRELI ME	R\$	354,85
PRO SEG INDUSTRIA E COMERCIO LTDA EPP	R\$	452,00

RADIOFONE DO BRASIL LTDA ME	R\$	108,08
RS DISTRIBUIDORA E SERVICOS LTDA ME	R\$	1.933,25
SIMPLUS GESTÃO DE CONTEÚDO DIGITAL LTDA ME	R\$	188,15
SUDOESTE AMBIENTAL LTDA EPP	R\$	210,88
SYSTEM LASER EIRELI - ME	R\$	995,00
TECHMOVE INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI ME	R\$	2.550,00
TEKNIZA INDUSTRIA METALURGICA LTDA ME	R\$	942,90
TRJ COMUNICACAO VISUAL - EIRELI - ME	R\$	320,00
ZE MAVEL ROLAMENTOS LTDA ME	R\$	544,90
<b>Total</b>	<b>R\$</b>	<b>165.589,85</b>

<b>CLASSE DE CREDITORES</b>		<b>VALOR</b>
<b>Total de Credores Classe I - Trabalhista</b>	<b>R\$</b>	<b>96.518,71</b>
<b>Total de Credores Classe III - Quirografários</b>	<b>R\$</b>	<b>17.562.639,95</b>
<b>Total de Credores Classe IV - ME e EPP</b>	<b>R\$</b>	<b>165.589,85</b>
<b>Total Geral de Credores</b>	<b>R\$</b>	<b>17.824.748,51</b>