

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

Processo nº 1059817-42.2018.8.26.0100

Recuperação Judicial

AJ RUIZ CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA.,

Administradora Judicial nomeada na RECUPERAÇÃO JUDICIAL de **FELLC MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS 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 11.101/2005, apresentar o anexo **Relatório Mensal de Atividades da Recuperanda** com a análise das informações contábeis e financeiras relativas ao mês de **julho de 2020**.

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

Termos em que,

Pede deferimento.

São Paulo, 30 de agosto de 2020.

JOICE RUIZ BERNIER

OAB/SP 126.769

LUIS EDUARDO M. RUIZ

OAB/SP 317.547

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
FELLC MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA.



Processo nº 1059817-42.2018.8.26.0100

2ª Vara de Falências e Recuperações Judiciais do Foro Central Cível da Capital-SP.

O presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) da empresa FELLC MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA., compreende:

1. **A Posição do quadro de empregados** da Recuperanda;
2. **A Análise dos dados contábeis e das informações financeiras** apuradas no mês de **julho de 2020** e a apresentação de dados contábeis relativos aos períodos anteriores, organizada da seguinte forma: **(A)** Ativo e suas contas, com gráficos e contextualizações; **(B)** Passivo e suas contas, com respectivos gráficos e contextualizações; **(C)** Demonstração do Resultado; **(D)** índices representativos da saúde financeira da empresa, e **(E)** Considerações finais e esclarecimentos apresentados pela Recuperanda a questionamentos formulados a partir da análise de números de períodos anteriores;
3. Informações relativas à **Fiscalização das atividades da Recuperanda**;
4. O **Calendário processual** com as informações relativas à data de ocorrência dos principais eventos da Recuperação Judicial;
5. O **Quadro Geral de Credores** sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial (provisório).

Obs.: As informações analisadas neste relatório foram entregues 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.

1. POSIÇÃO DO QUADRO DE EMPREGADOS

Demonstra-se a seguir a composição do quadro de empregados da Recuperanda ao final do mês de julho/2020:

<i>Admissão</i>	<i>Referência</i>	<i>Matriz</i>	<i>Colaborador</i>	<i>CPF</i>
01/11/07	REP TORN AUT	FEL 001	SALVADOR CASTRO SILVA	068.136.328-25
04/01/10	OPER CNC	FEL 002	SIDECIL AUGUSTO MAMEDES FILHO	074.441.608-64
19/07/10	CALDEIREIRO	FEL 003	JOSÉ BATISTA DE SOUSA	050.199.768-73
02/05/11	COMPRADOR	FEL 004	CLAUDIO PEREIRA DA SILVA	001.470.398-00
16/01/12	TEC EL ELETRON	FEL 005	ROMILTON SOUZA SENA	329.178.228-30
03/09/12	COPEIRA	FEL 006	ALAÍDE BRANDÃO DOS SANTOS	257.681.988-57
02/01/14	AJ MECÂN D	FEL 006	EUVALDO JOÃO DA SILVA	115.863.758-65
03/02/14	CHEFE FABR	FEL 007	MARIO LÚCIO SALES	161.003.898-35
01/12/16	RETIFICADOR	FEL 008	WANDERSON ARAUJO DE SOUZA	347.563.668-61
02/05/18	AJ MECÂN B	FEL 009	FABIO DE JESUS AMARAL E SOUZA	272.886.128-56
01/08/18	1/5 OF CALDEI	FEL 010	ALEXANDRE ARAUJO FERREIRA	301.350.868-09
TOTAL	11			

A FELLC encerrou o mês de julho/2020 com 11 (onze) empregados em seu quadro. Segundo informado pela Recuperanda, 1 (um) dos colaboradores abandonou o emprego no período.

2. ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS²

A) ATIVO

Demonstra-se abaixo a composição do Ativo dos balanços dos exercícios anteriores e dos meses do exercício corrente até julho/2020, com destaque, na sequência, para os pontos de maior relevância:

FELLC MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA										
Ativo Circulante	2017	2018	2019	jan-20	fev-20	mar-20	abr-20	mai-20	jun-20	jul-20
Caixa e Equivalente de Caixa	-	483	358	358	358	358	358	358	-	-
Investimentos	-	50.000	36.390	36.390	36.390	36.390	36.390	14.496	14.496	14.496
Adiantamentos	30.200	1.277.250	13.808	21.811	21.811	30.530	33.630	13.250	13.268	13.268
Impostos a recuperar	112.207	246.258	129.779	131.148	131.095	131.096	131.096	131.096	132.398	132.694
Clientes Curto Prazo	1.175.295	51.939	892.435	883.804	870.913	867.575	829.114	832.113	829.593	833.367
Estoques	607.054	607.054	607.054	607.054	607.054	607.054	607.054	607.054	607.054	607.054
Total do Ativo Circulante	1.924.756	2.232.984	1.679.823	1.680.565	1.667.621	1.673.001	1.637.640	1.598.366	1.596.809	1.600.879
Ativo Não Circulante										
Sócios	-	216.727	54.228	48.203	41.139	41.139	43.639	18.106	22.415	27.315
Adiantamentos LP	5.133	-	71.590	71.590	71.590	71.590	71.590	71.590	-	-
Imobilizado	603.145	644.310	565.151	567.238	569.367	571.501	573.648	540.644	607.366	602.455
Total do Ativo Não Circulante	608.278	861.037	690.970	687.032	682.096	684.231	688.878	630.341	629.781	629.770
TOTAL DO ATIVO	2.533.034	3.094.021	2.370.793	2.367.596	2.349.717	2.357.232	2.326.518	2.228.707	2.226.590	2.230.649

Grupos de contas que compõem o Ativo da FELLC e suas principais contas:

CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA: composto pelas contas de “Caixa”, “Bancos Conta Movimento” (onde estão relacionadas as contas correntes bancárias da empresa), e as “Aplicações Financeiras”, com saldo zerado neste mês; ressaltamos que o saldo da conta corrente junto ao Banco Bradesco negativo, foi transferido para a conta com a mesma nomenclatura no Passivo Circulante.

INVESTIMENTOS: composto por “Títulos de Capitalização” do Banco Bradesco.

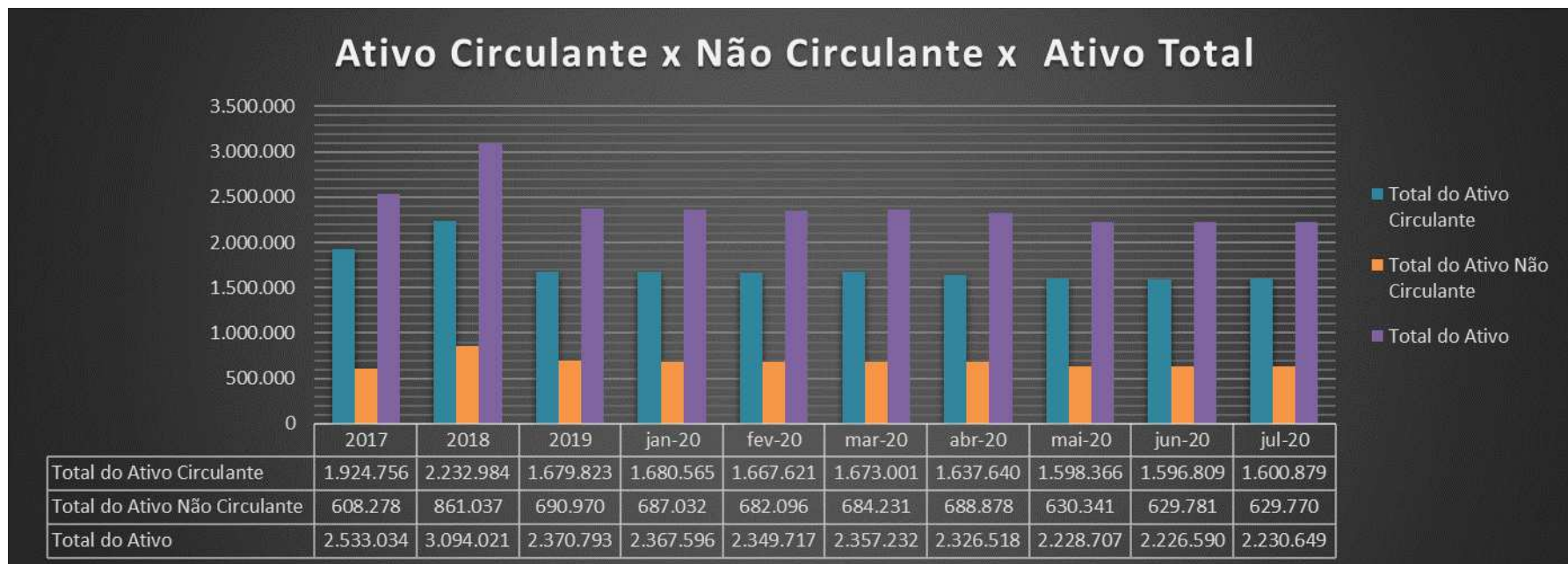
ADIANTAMENTOS: composto atualmente por “Adiantamento a Fornecedores”. As contas “Adiantamento de Salários”, “Adiantamento de Férias” e “Adiantamento para Rescisões” também compõem o grupo de adiantamentos, entretanto não possuem saldos.

CLIENTES A CURTO PRAZO: o grupo clientes a curto prazo é formado pela conta de “Clientes CP”, porém a Recuperanda não apresentou o detalhamento deste grupo.

ESTOQUES: destacamos o saldo de R\$ 607 mil em estoques que permanecem inalterados desde 2017. Segundo a Recuperanda *não há funcionário para a área*, e por isso o saldo não foi ajustado, mesmo estando ciente de que há valores a serem baixados. Informou ainda que *o controle poderá ser feito quando a situação da empresa/país se normalizar*.

SÓCIOS: composto por retiradas de valores do sócio contabilizadas na conta “Conta Corrente Sócio”.

IMOBILIZADO: estão contabilizados os bens tangíveis e intangíveis da empresa e suas devidas depreciações mensais. Não consta nos relatórios a contabilização das depreciações dos ativos desde 2019. Segundo a Recuperanda será feito um levantamento dos ativos da empresa para acertar a depreciação, pois ocorreu uma mudança de software e esta informação não foi transferida. Informamos que o aumento apresentado no Imobilizado em junho/2020 se refere à correção de valores que outrora estavam classificados como “Adiantamentos LP”, quando na realidade se trata de equipamentos para processamento de dados, contabilizado no imobilizado da empresa.



O *Ativo* da FELLC não demonstrou variações relevantes no mês de julho/2020. O crescimento apresentado no *Ativo circulante* resulta principalmente das mudanças na conta “Clientes”, com acréscimo de saldo no valor de R\$ 3,7 mil; No *Ativo não circulante* as alterações ocorreram pelo acréscimo do valor de R\$ 4,9 mil na “Conta Corrente dos Sócios”, e pelas depreciações do período.

B) PASSIVO

Demonstra-se abaixo a composição do Passivo dos balanços dos exercícios anteriores e dos meses do exercício corrente até julho/2020, com destaque, na sequência, para os pontos de maior relevância:

FELLC MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA										
Passivo Circulante	2017	2018	2019	jan-20	fev-20	mar-20	abr-20	mai-20	jun-20	jul-20
Empréstimos	862	2.104.577	2.234.113	2.256.685	2.255.961	2.218.025	2.209.592	2.229.626	2.221.626	2.225.635
Outras Contas a pagar CP	56.294	388.390	296.525	329.025	337.065	344.649	347.004	330.170	324.253	334.563
Obrigações Tributárias CP	80.615	371.727	850.078	855.123	860.020	879.661	882.997	889.292	916.361	933.364
Obrigações Trabalhistas	91.982	954.079	834.142	872.447	900.196	936.193	963.548	940.265	933.452	954.735
Créditos	3.704	1.362.997	12.435	12.435	12.435	12.435	12.435	12.435	12.435	12.435
Total do Passivo Circulante	233.458	5.181.770	4.227.292	4.325.714	4.365.678	4.390.963	4.415.575	4.401.788	4.408.127	4.460.732
Passivo Não Circulante										
Obrigações Tributárias LP	340.620	797.973	786.757	786.757	786.757	786.757	786.757	786.757	786.757	786.757
Outras Contas a pagar LP	-	(49.592)	-	-	-	-	-	-	-	-
Empréstimos LP	1.765.890	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total do Passivo Não Circulante	2.106.510	748.381	786.757	786.757	786.757	786.757	786.757	786.757	786.757	786.757
Patrimônio Líquido										
Patrimônio Líquido	193.066	(2.836.130)	(2.643.256)	(2.744.875)	(2.802.718)	(2.820.487)	(2.875.814)	(2.959.839)	(2.968.295)	(3.016.840)
Total do Patrimônio Líquido	193.066	- 2.836.130	- 2.643.256	- 2.744.875	- 2.802.718	- 2.820.487	- 2.875.814	- 2.959.839	- 2.968.295	- 3.016.840
TOTAL DO PASSIVO	2.533.034	3.094.021	2.370.793	2.367.596	2.349.717	2.357.232	2.326.518	2.228.706	2.226.589	2.230.649

Grupos de contas que compõem o Passivo da FELLC e suas principais contas:

EMPRÉSTIMOS: composto por “Banco Bradesco S/A” – “Conta Garantida”, “Banco do Brasil”, “Banco Itaú S.A.”, “Caixa Econômica Federal” e “Empréstimos de Terceiros” - esta última que, segundo a Recuperanda, é composta por um acerto entre a conta corrente dos sócios (Ativo) e a conta de empréstimo do sócio (Passivo), após encontro de contas pelas retiradas e devoluções de valores para empresa.

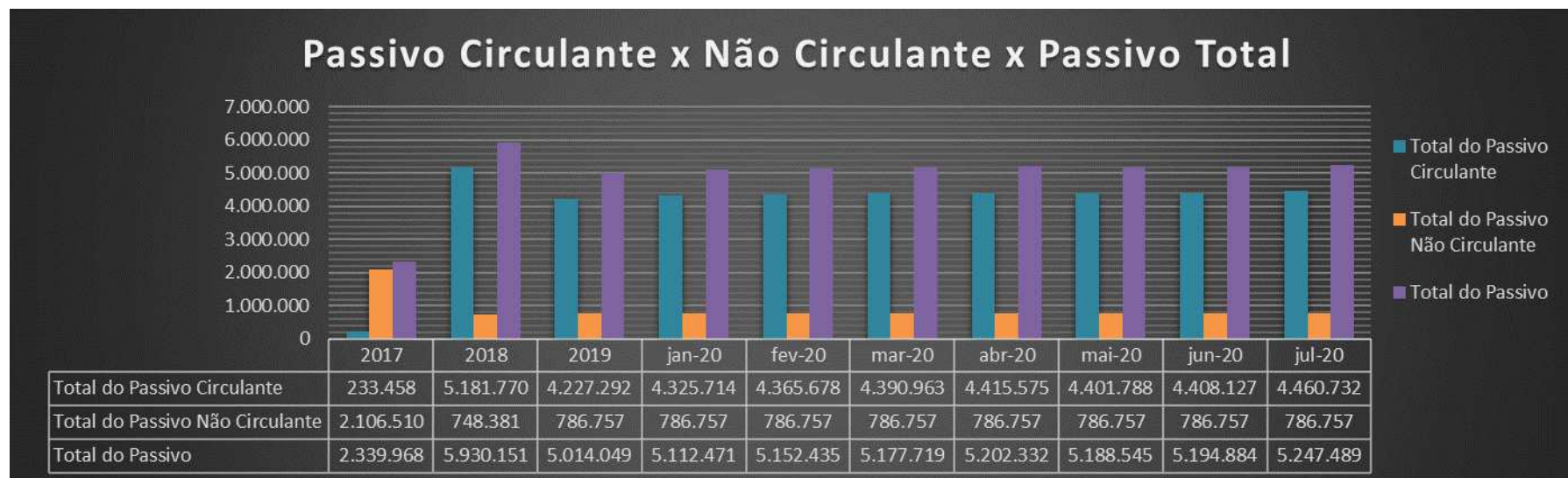
OUTRAS CONTAS A PAGAR CP: composto por “Fornecedores Diversos”. Destacamos que as contas “Coveli Indústria e Comércio Ltda” e “Reintech I EQ e Prod. Para Controle da Contaminação”, que podem ser consideradas as mais relevantes do grupo, não sofreram alterações dentro do período analisado. Ressaltamos que os fornecedores mencionados não possuem créditos sujeitos a Recuperação Judicial.

CRÉDITOS: composto por “Adiantamento de Clientes Diversos”, onde são contabilizados os lançamentos de antecipações de sinal de transferências realizadas entre 2018 e 2019 das contas “Stem Pharmaceutical”, “Vetbras” e “Remet.Thn Nutr. e Saúde Eireli”.

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS (CURTO E LONGO PRAZO): composto por “Impostos e Contribuições”, “Parcelamentos de Dívida Ativa (COFINS, CSLL, IRPJ, PIS e Contribuição Previdenciária)”, “Parcelamento de COFINS, CSLL, IRPJ, INSS, ICMS, Lei 11941/12996 e Contribuição Previdenciária”.

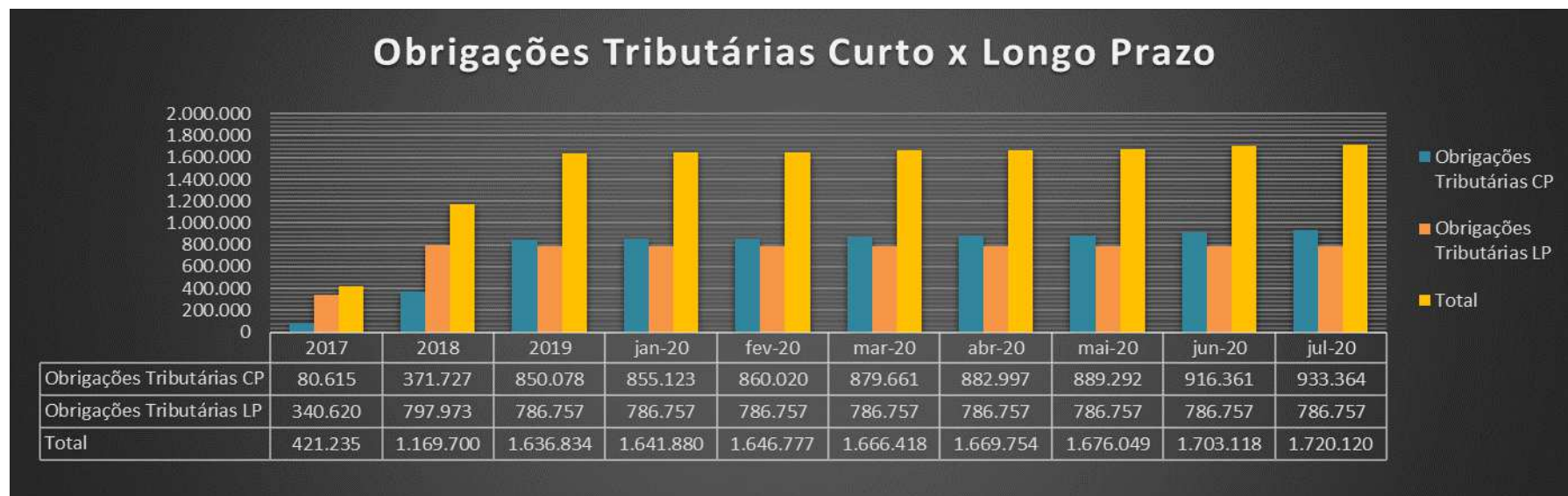
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS: composto por “FGTS e INSS a Recolher”, “Contribuição Confederativa”, “Salários a Pagar”, “Rescisões a Pagar”, “Parcelamento Contribuição Previdenciária” e “Contribuição Assistencial”.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO: composto pelas contas “Capital Social”, “Prejuízos Acumulados” (onde são contabilizados resultados dos períodos anteriores) e o “Resultado do Período” (onde são contabilizados os resultados do período atual).



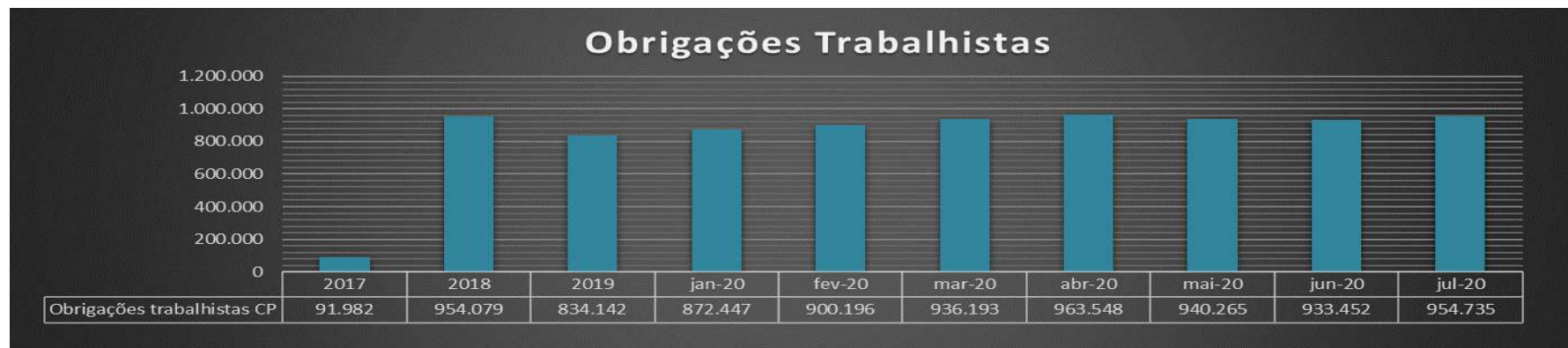
O *Passivo Circulante* apresentou crescimento superior a R\$ 52 mil, resultado principalmente das movimentações nas contas de “Fornecedores diversos”, “ICMS a recolher”, “INSS a recolher”, “Rescisões a Pagar” e o empréstimo junto ao “Banco Bradesco”. O *Passivo Não Circulante* não apresentou variação no período.

Conta	2017	2018	2019	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20
Fornecedores diversos	56.294	175.282	296.525	329.025	337.065	344.649	347.004	330.170	324.253	334.563
ICMS a Recolher	12.021	177.223	447.486	447.486	448.617	457.553	458.119	461.158	478.749	487.946
INSS a recolher	45.561	539.669	561.333	577.761	593.313	608.977	618.283	620.608	630.852	645.177
Rescisões a pagar	-	18.866	3.964	3.964	3.964	3.964	3.964	1.972	1.972	6.924
Banco Bradesco (CP)	-	38.690	15.989	46.388	50.000	49.440	49.767	49.684	45.428	49.438



As *Obrigações Tributárias* apresentaram crescimento de R\$ 17 mil em relação ao período anterior, como resultado principalmente do acréscimo de saldo nas contas “COFINS a Recolher”, “ICMS a Recolher” e “IRRF sobre Trabalho Assalariado”. Ressaltamos ainda que outras contas do grupo demonstraram alta, mas de menor relevância. A ascensão evidenciada é resultado principalmente da ausência de recolhimento dos tributos e impostos, conforme informações disponibilizadas pela Recuperanda, a qual alega que não foram normalizados até o mês de julho/2020. Por tal motivo, não foram disponibilizados os comprovantes de recolhimento dos tributos e impostos do período.

As Obrigações Tributárias a longo prazo não apresentaram variações relevantes no período. A FELLC disponibilizou demonstrativo do Passivo fiscal e dados relacionados, que conferem com os registros da contabilidade a curto e a longo prazo.



As *Obrigações Trabalhistas* apresentaram crescimento superior a R\$ 21 mil, diluído da seguinte forma: “FGTS a Recolher” no valor de R\$ 2,5 mil, “Rescisões a Pagar”, no valor de R\$ 1,9 mil, e “INSS a Recolher”, que teve o crescimento de maior representatividade, no valor de R\$ 14,3 mil. Em relação a este último, a FELLC esclareceu que *“a empresa possui funcionários e a folha de pagamento é calculada mensalmente o que leva ao aumento constante da conta de INSS, o qual não está sendo recolhido”*.

Esclareceu ainda que a redução da conta de “Salários a Pagar” entre os meses de maio e junho se refere a *“[...] salários atrasados, conseguimos colocar em dia com as vendas que estamos conseguindo faturar”*.

Foram solicitados esclarecimentos referente a remuneração dos administradores e critérios de contabilização.

Conta	2017	2018	2019	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20
fgts a recolher	8.593	234.524	203.018	206.017	208.740	211.582	213.147	213.147	214.904	217.407
rescisoes a pagar	-	18.866	3.964	3.964	3.964	3.964	3.964	1971,74	1.972	6.924
inss a recolher	45.561	539.669	561.333	577.761	593.313	608.977	618.283	620.608	630.852	645.177
Pró-Labore a Pagar	-	63.284	7.085	7.064	7.064	14.128	21.141	-	-	-



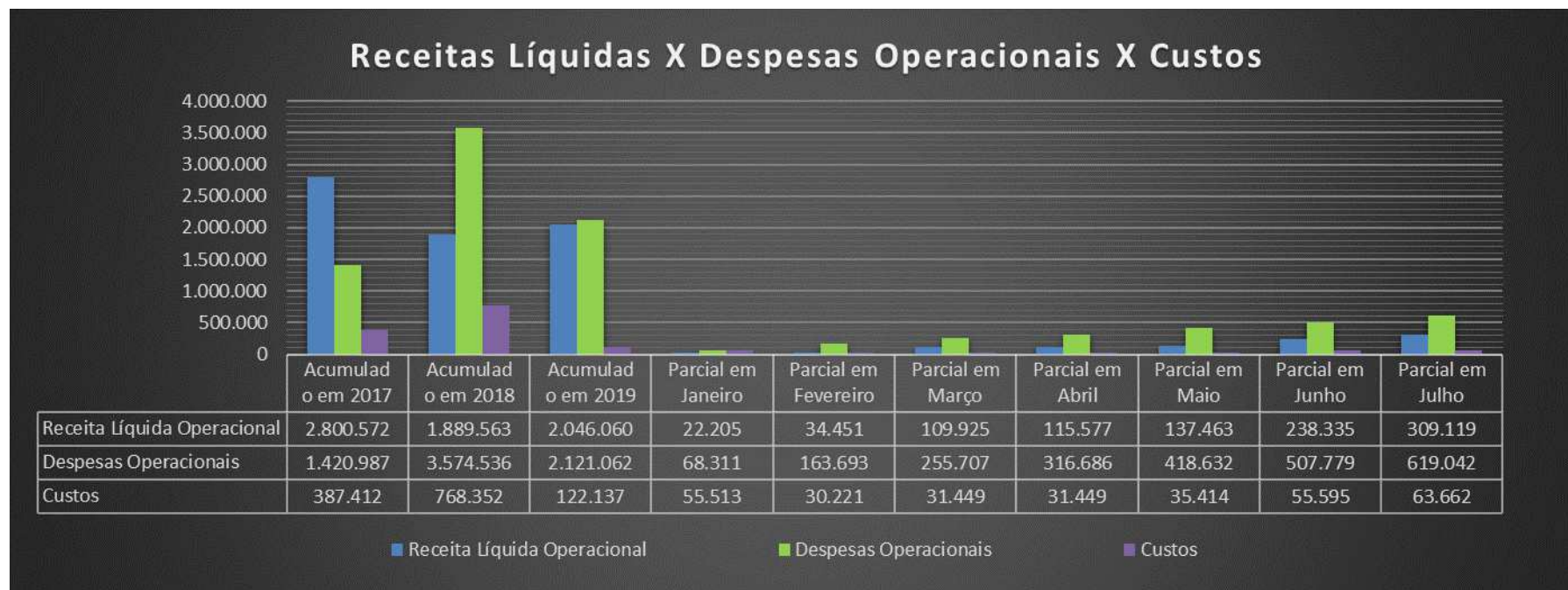
O prejuízo demonstrado no Patrimônio Líquido aumentou em decorrência do reconhecimento do resultado negativo do período, de R\$ 373 mil.

C) DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS

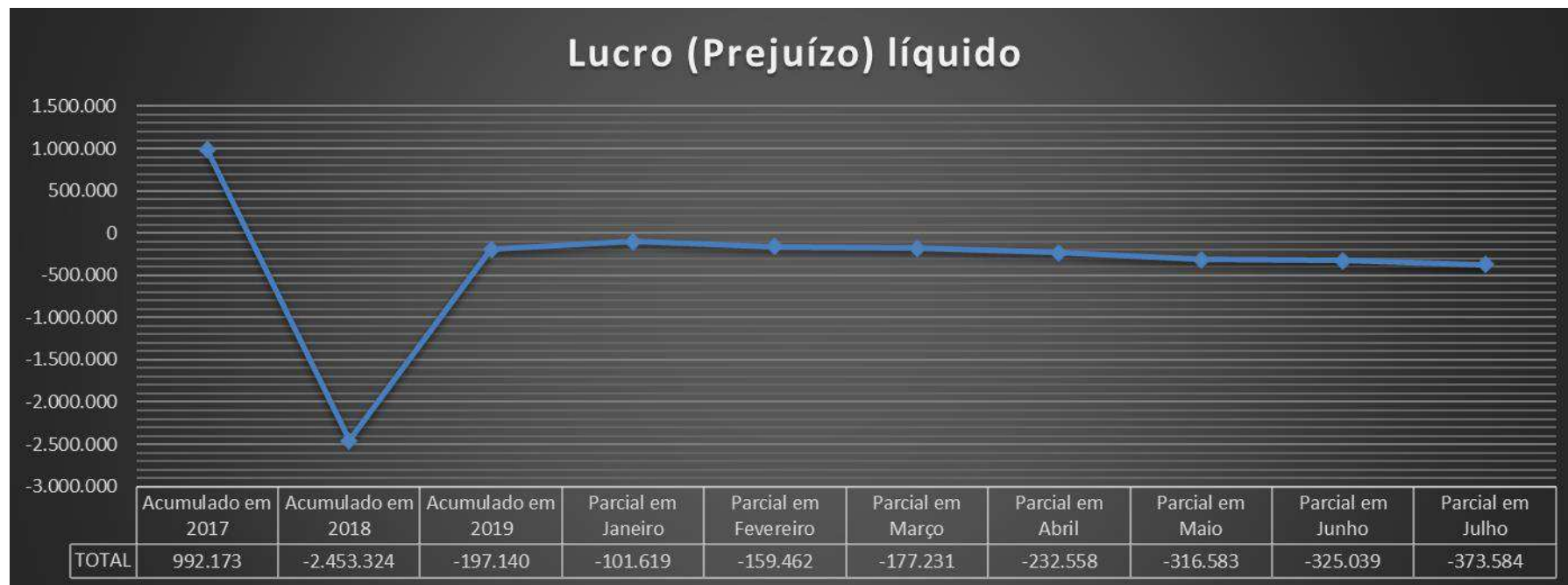
Composição das Demonstrações dos Resultados dos exercícios anteriores e dos meses do exercício corrente até julho/2020, com destaque, na sequência, para os pontos de maior relevância:

FELLC MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA										
DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS	2017	2018	2019	jan-20	fev-20	mar-20	abr-20	mai-20	jun-20	jul-20
Receita Bruta Operacional	3.369.884	2.549.072	2.665.122	28.380	43.354	135.459	142.499	169.294	298.142	384.277
Deduções	(569.312)	(659.509)	(619.062)	(6.175)	(8.903)	(25.534)	(26.922)	(31.832)	(59.806)	(75.157)
(-) De Vendas de Produtos Mercado Interno	(80.500)	(46.800)	(70.313)	-	-	-	-	-	-	-
(-) De Vendas de Mercadorias Mercado Interno	-	(15.550)	(22.400)	(260)	(260)	(260)	(260)	(260)	(260)	(260)
IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	(488.812)	(597.159)	(526.350)	(5.915)	(8.643)	(25.274)	(26.662)	(31.572)	(59.546)	(74.897)
Receita líquida operacional	2.800.572	1.889.563	2.046.060	22.205	34.451	109.925	115.577	137.463	238.335	309.119
Custos dos Produtos/Mercadorias/Serviços	(387.412)	(768.352)	(122.137)	(55.513)	(30.221)	(31.449)	(31.449)	(35.414)	(55.595)	(63.662)
CUSTOS	(387.412)	(768.352)	(122.137)	(55.513)	(30.221)	(31.449)	(31.449)	(35.414)	(55.595)	(63.662)
Lucro Bruto	2.413.160	1.121.211	1.923.923	(33.308)	4.230	78.476	84.127	102.049	182.740	245.458
Despesas Operacionais	(1.416.156)	(3.124.292)	(2.003.626)	(60.528)	(149.803)	(232.486)	(285.046)	(379.883)	(459.613)	(565.001)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(75.490)	(2.484.860)	(1.870.692)	(60.237)	(149.306)	(231.879)	(284.351)	(379.182)	(457.838)	(563.226)
DESPESAS COM VENDAS	(1.339.737)	-	(95.672)	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(929)	(639.432)	(37.261)	(291)	(497)	(607)	(695)	(701)	(1.774)	(1.774)
RESULTADO FINANCEIRAS	(4.831)	(474.244)	(117.437)	(7.783)	(13.890)	(23.221)	(31.640)	(38.749)	(48.166)	(54.041)
DESPESAS FINANCEIRAS	(4.831)	(476.926)	(118.504)	(7.783)	(13.890)	(23.221)	(31.640)	(38.749)	(48.166)	(54.041)
RECEITAS FINANCEIRAS	-	2.682	1.067	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	-	24.000	-	-	-	-	-	-	0	0
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	-	24.000	-	-	-	-	-	-	0	0
= LUCRO OPERACIONAL	992.173	(2.453.324)	(197.140)	(101.619)	(159.462)	(177.231)	(232.558)	(316.583)	(325.039)	(373.584)
= LUCRO CONTÁBIL ANTES DO IR e CSLL	992.173	(2.453.324)	(197.140)	(101.619)	(159.462)	(177.231)	(232.558)	(316.583)	(325.039)	(373.584)
IMPOSTO DE RENDA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lucro Líquido (Prejuízo) do Período	992.173	(2.453.324)	(197.140)	(101.619)	(159.462)	(177.231)	(232.558)	(316.583)	(325.039)	(373.584)

Resalta-se que os valores de 2020 são parciais e acumulados mensalmente, portanto os totais anuais dos exercícios anteriores contemplam os 12 meses do ano, enquanto os saldos mensais desse ano, como mencionado, representam os valores acumulados até o mês em questão.



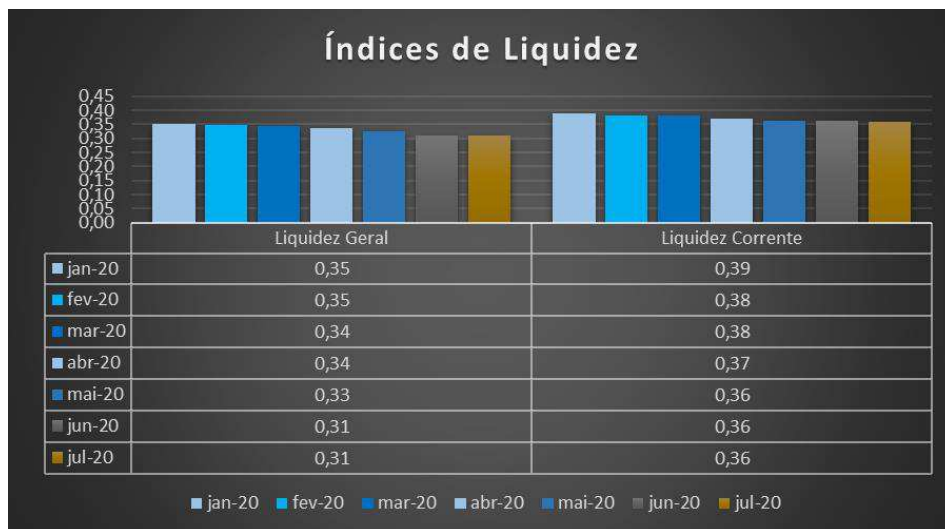
A Receita Líquida e as Despesas Operacionais apuradas em julho/2020 totalizaram, respectivamente, R\$ 309 mil e 619 mil. Destaque para as “Despesas Administrativas”, que apresentaram crescimento de 23% em relação a junho/2020, somando pouco mais de R\$ 105 mil. Se tratando dos custos, no período somaram crescimento superior a R\$ 9 mil, representando variação positiva de 14% relação ao período anterior.



A Recuperanda evidenciou um prejuízo até o mês de julho/2020 no total de R\$ 373 mil, esse valor representa 190% do prejuízo total apurado ao longo de todo o ano de 2019.

D) ÍNDICES DE LIQUIDEZ

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. No período de julho/2020, podemos notar que a liquidez da FELLC se manteve estável, não houve variação em relação ao período anterior. Conclui-se, portanto, que para cada 1 (um) real alocado no passivo circulante e não circulante a empresa terá R\$ 0,31 centavos de ativos distribuídos entre o Ativo Circulante e Realizável a Longo Prazo, informação representada pela liquidez geral; A liquidez corrente evidencia que a empresa terá R\$ 0,36 centavos no Ativo Circulante para honrar cada R\$ 1 (um) real de obrigações do Passivo Circulante.



Para melhor entendimento dessas análises, destacamos que:

- Resultado > 1: bom grau de liquidez;
- Resultado = 1: recursos se igualam ao valor dos pagamentos;
- Resultado < 1: Passivos superam os ativos.

E) CONSIDERAÇÕES FINAIS SOBRE A ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

Da análise dos dados contábeis disponibilizados pela FELLC, observamos que o prejuízo em julho/2020 totalizou R\$ 373 mil, representando um crescimento de aproximadamente 15% em relação ao mês anterior. Destaque para o crescimento das despesas administrativas que encerra o período com o saldo total de R\$ 563 mil, 23% superior ao total apurado em junho/2020.

Quanto à liquidez da empresa ressaltamos que não houve nenhuma variação considerável, mantendo-se estáveis os índices estáveis, continuando a demonstrar insuficiência de ativos registrados na contabilidade para satisfação dos saldos dos passivos, conforme mencionado anteriormente. A Recuperanda manteve seu quadro de funcionários inalterado, alegando apenas o abandono do emprego por um de seus colaboradores. Em relação às obrigações tributárias, afirmou a Recuperanda que ainda não retomou o recolhimento dos impostos, justificando assim o aumento destas obrigações.

Na sequência, apresentamos as respostas e esclarecimentos apresentados pela Recuperanda em atenção aos questionamentos formulados pela Administradora Judicial de questionamentos levantados em relatórios anteriores:

- 1) Em relação as transações em nome de Adelmo Marinho, Marco, Gilmar e outros esclarecidos anteriormente. Que serviços são prestados por eles? Existem contratos? Solicitamos documentação comprobatória.

Resposta: Neste mês de agosto conseguimos finalizar o pagamento de serviços prestados do Sr. Adelmo Marinho e Marco Aurélio, que prestaram serviços na instalação do escritório que tínhamos em Poços de Caldas e a desocupação dele, temos o recibo do Sr. Adelmo e a Nota fiscal do Sr. Marco, o Sr. Gilmar temos a nota fiscal pois encerrou o trabalho contratado do

semestre de 2020 o Sr. Mário, Sr. Antônio e Sra. Adriana são prestadores de serviço com contrato de trabalho assinado esta semana, o qual contrato foi redigido de acordo com os termos de trabalho pela nossa advogada trabalhista Dra. Flávia Martins. Esta documentação será enviada na documentação do mês de julho, mas estou à disposição para envio imediato.

Considerações do assistente financeiro da AJ: Solicitamos a apresentação dos documentos mencionados pela Recuperanda.

- 2) Sobre os valores apresentados em “Adiantamento de clientes diversos” questionamos: qual o motivo desses adiantamentos? Qual a natureza desses adiantamentos?

Resposta: Graças ao adiantamento de cliente, que é o sinal de 30 a 40% do valor do equipamento, peça ou conserto conseguimos finalizar uma venda. Não temos a mínimas condições de começar uma fabricação sem um sinal, principalmente porque não conseguimos faturar com nossos fornecedores, temos que pagar tudo à vista

Considerações do assistente financeiro da AJ: Diante deste esclarecimento, solicitamos a composição do saldo da conta, bem como questionamos se existe alguma perspectiva de baixa deste saldo.

3. DA FISCALIZAÇÃO DAS ATIVIDADES DA RECUPERANDA – IMPACTOS DA PANDEMIA DO COVID-19

Conforme anteriormente noticiado, em razão das importantes e necessárias medidas de prevenção e restrições impostas pelas autoridades competentes por força da pandemia do COVID-19, que se intensificaram a partir da segunda quinzena de março/2020, a equipe da AJ Ruiz esteve impossibilitada de realizar vistorias *in loco* no estabelecimento da Recuperanda para fiscalização de suas atividades, tal como vinha sendo feito até então. Desnecessário nos estendermos aqui sobre a situação de emergência que vive o país, tampouco sobre a necessidade de esforço conjunto no sentido de se evitar a maior difusão do novo coronavírus, com vistas a minorar seu impacto nos sistemas público e privado de saúde nacional.

Assim, como forma de manter a fiscalização das atividades da FELLC durante o período de quarentena, em cumprimento à obrigação imposta a esta Administradora Judicial por força do art. 22, II, “a” da LRE, e alinhados com a recente recomendação do CNJ (Art. 5º do Ato Normativo – 0002561-26.2020.2.00.0000 do Conselho Nacional de Justiça), sem prejuízos dos contatos ordinariamente mantidos entre nossas equipes e profissionais, foi solicitado aos administradores e representantes da Recuperanda que nos apresentem *briefing notes* periódicos com informações detalhadas acerca dos impactos experimentados no cotidiano empresarial como consequência da pandemia do COVID-19, sobretudo no que diz respeito a:

- Manutenção ou interrupção parcial ou total das atividades;
- Eventual redução da jornada de trabalho e do contingente de empregados;
- Status de vendas e pedidos (crescimento/redução).

No mês de julho/2020, a Recuperanda, por intermédio de sua representante legal, apresentou um único reporte (Doc. 01, em anexo), no dia 28, em que se limitou a informar o que segue:

Este mês nossas atividades dentro da empresa continuaram sem alterações, este mês tivemos o retorno de movimentações bancárias comprometidos pois devido ao retorno das parcelas que estavam bloqueadas por certo período pelo banco, voltaram ao normal.

*Acredito que este mês nossas propostas de vendas algumas que ficaram paradas sejam concretizadas, um mês muito difícil!
Todos os funcionários estão trabalhando normalmente.*

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

4. CALENDÁRIO PROCESSUAL

RECUPERAÇÃO JUDICIAL – FELLC MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA.		
DATA	EVENTO	LEI 11.101/05
07/06/2018	Distribuição do pedido de RJ	-
06/09/2019	Deferimento do Processamento RJ (fls. 213/216)	Art. 52
10/09/2019	Termo de Compromisso da Administradora Judicial	Art. 33
04/10/2019	Publicação do Deferimento do Processamento da RJ	-
05/11/2019	Publicação do Edital de Convocação de Credores (DJE e Jornal de grande circulação)	Art. 52 § 1º
21/11/2019	Prazo Fatal para apresentação das Habilitações/Divergências administrativas (15 dias da publicação do Edital de Convocação de Credores)	Art. 7º § 1º
05/12/2019	Prazo fatal para apresentação do Plano de Recuperação Judicial (60 dias da publicação da decisão de deferimento do processamento da RJ)	Art. 53
06/02/2020	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
03/03/2020	Prazo para realização da AGC (150 dias da publicação do deferimento do processamento da RJ)	Art. 56 § 1º
23/03/2020	Publicação do Edital - Lista de Credores AJ	Art. 7º, II
02/04/2020	Encerramento do <i>Stay Period</i>	Art. 6º § 4º
27/04/2020	Publicação do Edital – Aviso do Plano de Recuperação Judicial	Art. 53
13/05/2020	Prazo fatal para apresentação das Impugnações Judiciais - 10 dias da publicação do Edital - Lista de Credores AJ (prazos suspensos até 03/05 em virtude da pandemia do COVID-19)	Art. 8º
02/06/2020	Prazo fatal para apresentação de objeções ao PRJ (prazos suspensos até 03/05 em virtude da pandemia do COVID-19)	Art. 55
-	Publicação do Edital - Convocação AGC (DJE)	Art. 36
-	Assembleia Geral de Credores - 1ª Convocação	Art. 37

5. QUADRO GERAL DE CREDORES (PROVISÓRIO)

CLASSE I - TRABALHISTAS:

CREDOR	VALOR
ALLAN RIBEIRO	R\$ 13.320,07
CARLOS ALEJANDRO BUSTAMANTE MÚNOZ	R\$ 30.709,13
CICÉRO HÉLIO NOGUEIRA	R\$ 16.461,74
GETÚLIO JUNIOR NOGUEIRA	R\$ 47.487,31
IGOR CRISTIANO DE ALMEIDA	R\$ 4.873,75
JOÃO BATISTA DE ARAUJO	R\$ 13.973,14
NESTOR MACHADO NOGUEIRA	R\$ 17.396,71
Total	R\$ 144.221,85

CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS:

CREDOR	VALOR
BANCO DO BRASIL S/A	R\$ 590.193,24
BANCO SANTANDER (BRASIL) S.A.	R\$ 269.336,91
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	R\$ 497.303,72
FELICIO STIVANELO	R\$ 1.103.116,49
ITAÚ UNIBANCO S/A	R\$ 186.765,65
Total	R\$ 2.646.716,01

CLASSE DE CREDORES	VALOR	
Total de Credores Classe I- Trabalhista	R\$	144.221,85
Total de Credores Classe III - Quirografários	R\$	2.646.716,01
Total Geral de Credores	R\$	2.790.937,86



eduardo@ajruiz.com.br

De: FINANCEIRO FELLC <financeirofellc@gmail.com>
Enviado em: sexta-feira, 28 de agosto de 2020 18:33
Para: eduardo@ajruiz.com.br; Joice Ruiz | AJ Ruiz; Controladoria | LCR Contadores
Cc: romagnoli.adv@uol.com.br; c.romagnoli@uol.com.br; laercio
Assunto: Re: Relatório Semanal Felc Máquinas.

Boa noite Eduardo.

Este mês nossas atividades dentro da empresa continuaram sem alterações, este mês tivemos o retorno de movimentações bancárias comprometidos pois devido ao retorno das parcelas que estavam bloqueadas por certo período pelo banco, voltaram ao normal.

Acredito que este mês nossas propostas de vendas algumas que ficaram paradas sejam concretizadas, um mês muito difícil!

Todos os funcionários estão trabalhando normalmente.

Caso necessite de mais informações, estou à disposição.

Att,



Katt Mamuska

Diretora Financeira

Felc Máquinas e Equipamentos Ltda

Matriz – Poços de Caldas/MG

financeirofellc@gmail.com

Em ter., 14 de jul. de 2020 às 11:03, FINANCEIRO FELLC <financeirofellc@gmail.com> escreveu:
Bom dia Eduardo.

Esta semana tivemos uma reunião com os funcionários para a orientação sobre os protocolos de segurança contra Covid-19 para a volta ao trabalho.

Estávamos fazendo a segurança, mas com a orientação necessárias acrescentamos mais segurança exigidas.

Dentre elas:

- Aferição de temperatura na entrada da jornada de trabalho.

-Redução de jornada de trabalho para colaboradores com mais de 60 anos e com horário diferenciado para entrada, almoço e saída do trabalho.

-Informe e orientação em todos departamentos e fábrica de maneira clara e objetiva.

-Troca de máscara a cada 2h, onde hoje é monitorada e com horário marcado para a troca.

Os trabalhos da semana correm normalmente com muita cotação e orçamentos, mas continuamos com a restrição para compras a prazo em nossos fornecedores, então todo recebimento que temos investimos na

compra à vista de materiais e todos com sinal antecipado, isso nos prejudica muito principalmente com a empresa Villares onde cada pedido gira em torno de R\$20 mil por pedido, onde somos obrigados a fazer o pagamento à vista.

Qualquer dúvida estou à disposição.

Att,



Katt Mamuska

Diretora Financeira

Felc Máquinas e Equipamentos Ltda

Matriz – Poços de Caldas/MG

financeirofelc@gmail.com