



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

Processo nº 1132781-04.2016.8.26.0100

Recuperação Judicial

AJ RUIZ CONSULTORIA EMPRESARIAL S.A.

Administradora Judicial nomeada nos autos da **Recuperação Judicial**, processo em epígrafe, requerida por **FAKIANI-ESTEFAM INCORPORADORA S.A.**, nos termos do artigo 22, inciso II, alínea “a”, primeira parte, e “c” da Lei nº 11.101/05, vem respeitosamente à presença de V.Excelência apresentar o **Relatório Mensal de Atividades da Recuperanda** referente aos mês de **junho de 2021**, em anexo (doc. 01).

Requer-se que a Recuperanda se manifeste acerca das 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 representante do Ministério Público para quaisquer esclarecimentos que se façam necessários.

São Paulo, 28 de julho de 2021.

AJ RUIZ CONSULTORIA EMPRESARIAL S.A.

Administradora Judicial

JOICE RUIZ BERNIER

OAB/SP 126.769

CHRISTIANNE FLAQUER FERNANDES

OAB/SP nº 133.270

RICARDO LEMOS COELHO

CRC 1SP184063/O-4

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES DE JUNHO DE 2021.

FAKIANI-ESTEFAM INCORPORADORA S/A



Processo nº 1132781-04.2016.8.26.0100

2ª Vara de Falências e Recuperações Judiciais

Foro Central da Comarca da Capital – Estado de São Paulo

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS¹

O presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) da empresa FAKIANI-ESTEFAM INCORPORADORA S/A. (“**FAKIANI**”), compreende:

1. A **Análise dos dados contábeis e das informações financeiras¹** do ano de 2021 com destaque para o mês de **junho** 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; e **(D)** considerações finais sobre a análise dos dados contábeis e das informações financeiras.
2. Informações relativas à **fiscalização das atividades da Recuperanda**; e
3. O **Calendário Processual** com as informações relativas à data de ocorrência dos principais eventos da Recuperação Judicial;

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

1. ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

As análises contidas no presente relatório são realizadas em observância às normas adotadas no Brasil, que compreendem as práticas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos técnicos, as orientações e as interpretações técnicas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (“CPC”), aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC.

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 prestadas.

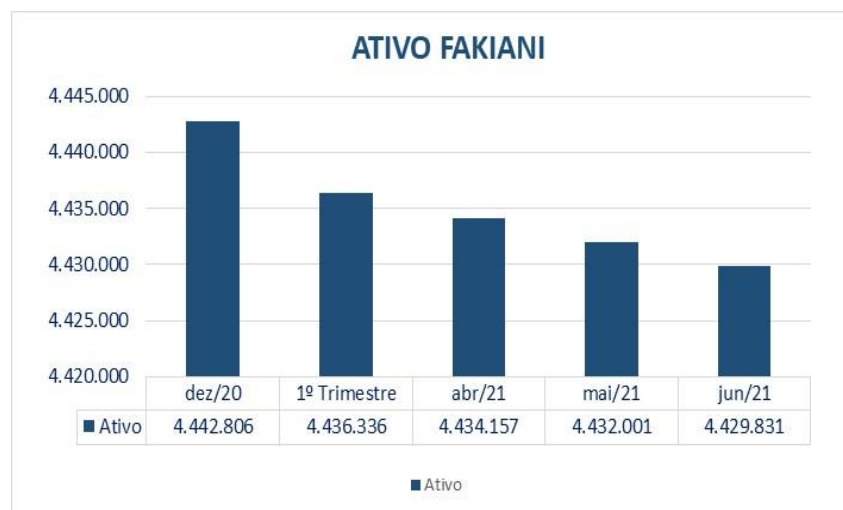
Eventuais inconsistências apontadas que tenham sido objeto de questionamentos à **Recuperanda**, mas que não tenham sido solucionados a tempo, serão tratadas nos próximos relatórios, de acordo com o tempo dos esclarecimentos prestados pela **Recuperanda**.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

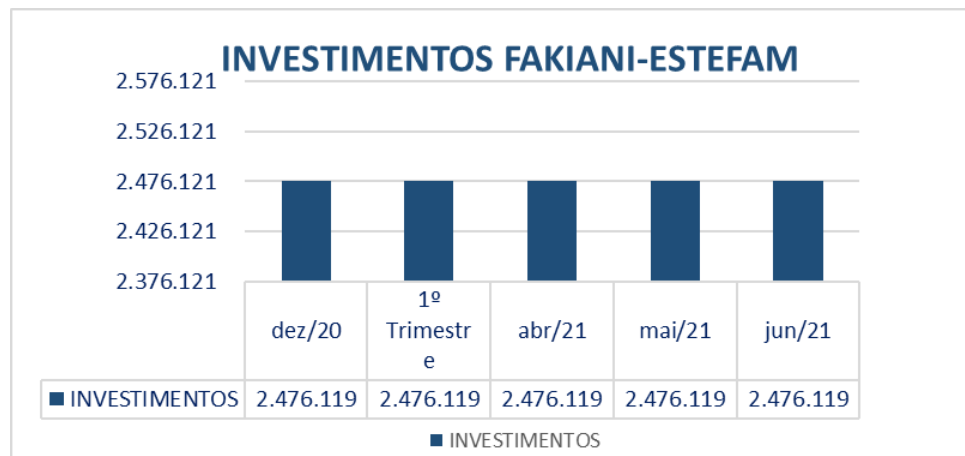
A. Balanço Patrimonial (Ativo)

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

FAKIANI-ESTEFAM INCORPORADORA S/A					
Contas	dez/20	1º Trimestre	abr/21	mai/21	jun/21
ATIVO CIRCULANTE					
Caixas e Bancos	354	364	351	360	355
Adiantamento Fornecedores	98.040	98.040	98.040	98.040	98.040
Bloqueio Judicial	104	119	119	119	119
Emprestimos	1.734.363	1.734.363	1.734.363	1.734.363	1.734.363
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	1.832.861	1.832.886	1.832.873	1.832.882	1.832.877
ATIVO NÃO CIRCULANTE					
Impostos a recuperar	886	886	886	886	886
PERMANENTE					
Investimentos	2.476.119	2.476.119	2.476.119	2.476.119	2.476.119
IMOBILIZADO					
Bens e direitos de uso	132.940	126.445	124.280	122.115	119.950
Móveis e Utensílios	10.220	10.220	10.220	10.220	10.220
Veículos	124.792	124.792	124.792	124.792	124.792
Depreciação	(77.941)	(84.436)	(86.602)	(88.767)	(90.932)
Consortio	75.869	75.869	75.869	75.869	75.869
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.609.945	2.603.450	2.601.285	2.599.120	2.596.955
TOTAL DO ATIVO	4.442.806	4.436.336	4.434.157	4.432.001	4.429.831



- Em **junho de 2021**, a **Recuperanda** encerrou seu **Ativo** com o valor de R\$ 4,4 milhões, apresentando uma pequena redução de R\$ 2 mil em relação ao mês anterior, sendo esta variação decorrente da depreciação mensal de seus ativos imobilizados, além de uma baixa movimentação em seus disponíveis.
- A conta “*Adiantamento Fornecedores*” e “*Empréstimos*” não apresentam movimentação desde 11/2018, o que pode não demonstrar fidedignamente o ativo circulante da empresa. Questionada se esses valores seriam recebidos, ou se possuem previsão de baixa, a **Recuperanda** informou através de seu contador que os empréstimos vêm sendo contabilizados há tempos, não possuindo mais informações sobre estes valores. Reiteramos nossa solicitação e os esclarecimentos serão apresentados nos próximos relatórios.



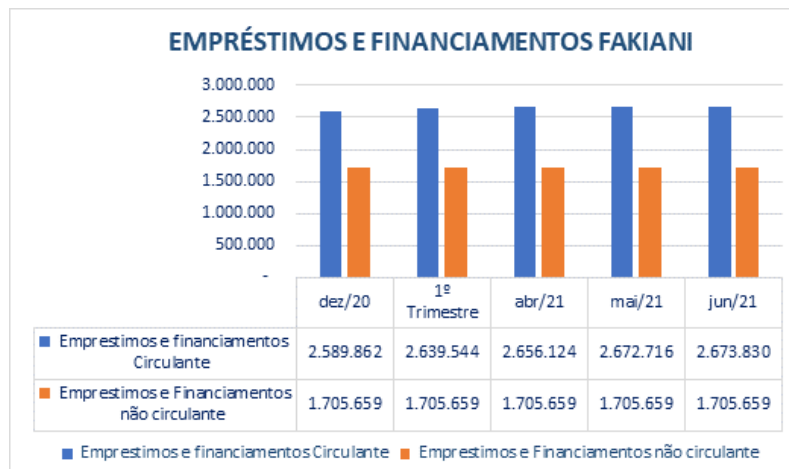
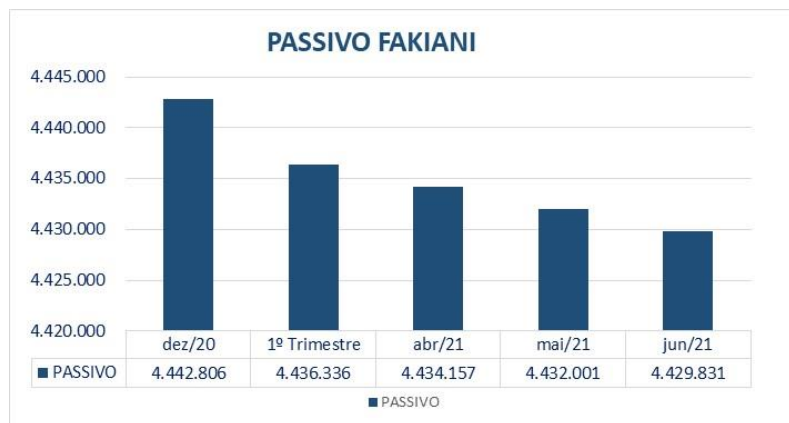
➤ A conta de “Investimentos” segue o mesmo saldo de R\$ 2,4 milhões, originário da empresa Tuiuti Incorporações. Esta rubrica representa 56% do Ativo da **Recuperanda**.

➤ A **Recuperanda** permanece sem apresentar saldo de contas a receber de *Clients* em seu Ativo.

B. Balanço Patrimonial (Passivo)

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

FAKIANI-ESTEFAM INCORPORADORA S/A					
Contas	dez/20	1º Trimestre	abr/21	mai/21	jun/21
PASSIVO CIRCULANTE					
Fornecedores	13.140	13.140	13.140	13.140	13.140
Obrigações Tributárias	892	1.030	1.030	1.030	16
Emprestimos PC	2.589.862	2.639.544	2.656.124	2.672.716	2.673.830
Adiantamento de clientes	85.187	85.187	85.187	85.187	85.187
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	2.689.081	2.738.901	2.755.481	2.772.073	2.772.173
PASSIVO NÃO CIRCULANTE					
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO					
Financiamento e empréstimos	1.705.659	1.705.659	1.705.659	1.705.659	1.705.659
capital em scp	920.000	920.000	920.000	920.000	920.000
TOTAL DO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	2.625.659	2.625.659	2.625.659	2.625.659	2.625.659
TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE	2.625.659	2.625.659	2.625.659	2.625.659	2.625.659
PATRIMONIO LÍQUIDO					
Capital Social	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Prejuízos Acumulados	(1.034.307)	(1.410.472)	(1.429.239)	(1.447.998)	(1.466.745)
Lucros Acumulados	84.491	401.014	401.014	401.014	401.014
resultado do exercicio	(22.118)	(18.768)	(18.759)	(18.748)	(2.270)
TOTAL DO PATRIMÔNIO	(871.934)	(928.225)	(946.983)	(965.731)	(968.001)
TOTAL DO PASSIVO	4.442.806	4.436.336	4.434.157	4.432.001	4.429.831

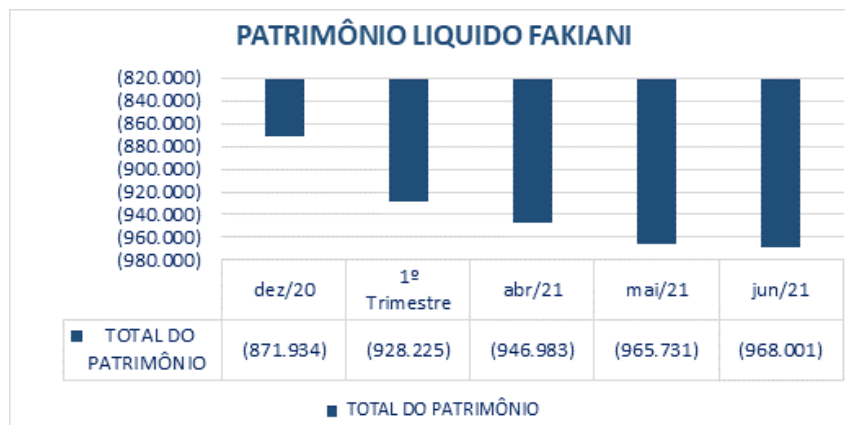


- Em **junho de 2021**, a **Recuperanda** encerrou seu **Passivo** com o valor de R\$ 4,4 milhões, apresentando pequenas movimentações nas contas “*Obrigações tributárias*”, “*Empréstimos PC*” e “*Prejuízo Acumulado*”. **Requer-se esclarecimentos referente à conta “Capital em SPC”.**

- Em **junho de 2021**, a **Recuperanda** contabilizou o valor de R\$ 2,673 milhões na conta de “*Empréstimos e Financiamentos*”² no curto prazo, o que representa um aumento de R\$ 1,1 mil quando comparado ao mês anterior.

- A conta de “*Empréstimos e Financiamentos*” no longo prazo manteve-se inalterada contabilizando o mesmo saldo de R\$ 1,7 milhão.

² Foi esclarecido pela Recuperanda que o aumento da conta decorre de aportes feitos pelos sócios a fim de liquidar as despesas da Recuperanda. Como a Recuperanda não vem apresentando faturamento, os empréstimos supracitados são utilizados para cobrir as despesas mensais que são desembolsáveis



- Em **junho de 2021**, o *Patrimônio Líquido* da **Recuperanda** registrou um saldo negativo de R\$ 968 mil, o que representa um aumento de R\$ 3 mil em relação ao mês anterior, decorrente do prejuízo apurado no mês em análise.
- A variação apresentada em “*Prejuízos acumulados*” trata-se do reconhecimento acumulado do resultado do período anterior.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

C. Demonstração do Resultado

Apresenta-se a seguir a composição da Demonstração do Resultado do Exercício (DRE) com destaque para os pontos de maior relevância.

FAKIANI-ESTEFAM INCORPORADORA S/A					
Demonstração dos Resultados dos Exercícios (em R\$)	dez/20	1º Trimestre	abr/21	mai/21	jun/21
Receita Bruta	-	-	-	-	-
(-) impostos sobre receitas	-	-	-	-	-
(=) Receita Líquida Operacional	-	-	-	-	-
Lucro Bruto					
Despesas Operacionais					
Despesa Operacionais	(254.554)	(18.768)	(18.759)	(18.748)	(2.270)
Despesas Tributárias	(388)	-	-	-	-
Despesas gerais	(252.826)	(18.649)	(18.647)	(18.647)	(2.165)
Despesas Financeiras	(1.340)	(118)	(111)	(100)	(105)
Outras receitas	-	-	-	-	-
Outras receitas	-	-	-	-	-
Resultado antes da participação Societária	(254.554)	(18.768)	(18.759)	(18.748)	(2.270)
Contribuição Social	-	-	-	-	-
Resultado antes do imposto de renda	(254.554)	(18.768)	(18.759)	(18.748)	(2.270)
Imposto de Renda	-	-	-	-	-
Resultado Líquido	(254.554)	(18.768)	(18.759)	(18.748)	(2.270)



- Em **junho de 2021**, a **Recuperanda** não registrou faturamento, contabilizando um prejuízo de R\$ 2,1 mil, referente a “*Depreciações*” no valor de R\$ 2,1 mil, e “*Tarifas Bancárias*” em R\$ 104 reais, indicando uma redução de seu resultado acumulado quando comparado ao período anterior.
- Conforme pontuado nos relatórios anteriores, a Recuperanda não apresenta receita operacional desde 01/2020, e sua maior despesa está registrada na conta “Serviços de Terceiros”, o que representa 88% do total. **Requer-se que seja esclarecido o a razão das despesas gerais não apresentarem saldo na DRE acumulada.**

2. Da fiscalização das atividades da Recuperanda – impactos da pandemia do COVID-19.

Os representantes da **Recuperanda** informaram que continuam trabalhando em regime “*home office*”, e que deram continuidade nos seus projetos, destacando:

- a. *Estudos arquitetônicos e legais do projeto “Cardoso de Melo”;*
- b. *Formatação e discussão de acordo de acionistas para composição de sociedade para o empreendimento “Cardoso de Melo”;*
- c. *Road Show junto a corretores e empresas de venda para formatação dos preços de venda;*
- d. *Apresentação do projeto junto a Gestores de investimento imobiliário para formatação e captação do fundind para o projeto;*
- e. *Estudos arquitetônicos do projeto “Castelo Branco”;*
- f. *Formatação e discussão de acordo de acionistas para composição de sociedade para o desenvolvimento imobiliário logístico “Castelo Branco”;*
- g. *Estudos arquitetônicos para novos projetos em prospecção.*

3. Calendário processual

RECUPERAÇÃO JUDICIAL - FAKIANI ESTEFAM INCORPORADORA S/A.		
DATA	EVENTO	LEI 11.101/05
05.09.2017	Distribuição do pedido de RJ (fls. 91/113)	-
28.11.2018	Deferimento do Processamento RJ (fls. 1004/1005).	Art. 52
30.11.2018	Termo de Compromisso (fls. 1012)	-
03.12.2018	Publicação do Deferimento do Processamento da RJ (fls. 1008/1009)	-
19.06.2019	Publicação do artigo 52, §1º, da LRF (fls. 1254/1255).	Art. 52 § 1º
08.07.2019	Prazo Fatal para apresentação das Habilitações/Divergências administrativas (15 dias da publicação do 1º edital)	Art. 7º § 1º
01.02.2019	Apresentado Plano de Recuperação Judicial e após laudo econômico financeiro e de avaliação de bens e ativos do devedor. (fls. 1113/1116 e 1171/1210)	Art. 53
22.08.2019	Apresentação da Relação de Credores do AJ (fls. 1344).	Art. 7º § 2º
05.11.2019	Publicação edital artigo 7º, §2º da Lei 11.10/2005 e Aviso sobre o PRJ. (fls. 1424/1425)	Art. 7º § 2º
15.11.2019	Prazo fatal para apresentação das Impugnações Judiciais -10 dias da publicação do Edital - PRJ e Lista de Credores AJ	Art. 8º
16.09.2020	Publicação edital Convocação AGC Virtual (fls. 1696/1698)	
02.10.2020	Assembleia Geral de Credores - 1ª Convocação (fls. 1972/1973)	Art. 37
09.10.2020	Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação (Aprovação do Plano) (fls. 1988/1990)	Art. 37
15.10.2020	Decisão (Homologação do PRJ e concessão da RJ) (fls. 2032/2043)	Art. 58
18.11.2020	Publicação da decisão (Homologação do PRJ e concessão da RJ) (fls. 2059/2063).	Art. 58

4. Considerações Finais e requerimentos.

No mês de **junho de 2021** a **Recuperanda** não registrou faturamento, conforme pontuado nos relatórios anteriores, o último registro de faturamento ocorreu no ano de 2019. Registrou um prejuízo de R\$ 2,2 mil composto pelas “*Despesas operacionais*” no valor de R\$ 2,1 mil e “*Despesas financeiras*” no valor de R\$ 104,00, conforme documentação contábil apresentada a esta auxiliar, cabendo reforçar a ausência de saldo na conta “serviços de terceiros” o que impacta diretamente na redução do resultado acumulado no período. **Requer-se esclarecimentos acerca deste fato.**

Constatou-se pequenas variações nas contas “Empréstimos PC” e “Prejuízo Acumulado” do Passivo, sendo esclarecido que o aumento da primeira conta decorre de aportes feitos pelos sócios a fim de liquidar as despesas da Recuperanda.

Por fim, requer-se que sejam esclarecidos os pontos suscitados no presente relatório.

Christianne Flaquer | AJ Ruiz

De: Guilherme Estefam <guilherme@fakianiestefam.com.br>
Enviado em: terça-feira, 6 de julho de 2021 12:50
Para: christianne@ajruiz.com.br
Cc: 'Ricardo Pires'; christianne@ajruiz.com.br; 'LUIS GUTIERREZ'; 'Cc: 'Financeiro''; andre@fakianiestefam.com.br; 'Felipe Gallian | AJ Ruiz'; murilo@ajruiz.com.br; 'Guilherme Estefam'; andre@fakianiestefam.com.br; 'Joice Ruiz AJ Ruiz'; 'Ricardo Pires'; mariana@bcplaw.com.br
Assunto: Relatório Mensal Recuperanda JUN 21

Prezados,

Segue abaixo relato sobre as principais atividades da **recuperanda** durante o mês de **JUN 2021**.

A **Recuperanda**, durante o mês desenvolveu atividades de seus projetos em andamento:

Destacando-se:

- a. Estudos arquitetônicos e legais do projeto “Cardoso de Melo”*.
- b. Formatação e discussão de acordo de acionistas para composição de sociedade para o empreendimento “Cardoso de Melo”.
- c. Road Show junto a corretores e empresas de venda para formatação dos preços de venda.
- d. Apresentação do projeto junto a Gestores de investimento imobiliário para formatação e captação do fundind para o projeto.
- e. Estudos arquitetônicos do projeto “Castelo Branco”
- f. Formatação e discussão de acordo de acionistas para composição de sociedade para o desenvolvimento imobiliário logístico “Castelo Branco”
- g. Estudos arquitetônicos para novos projetos em prospecção.

Desde já nos colocamos à disposição para o que se fizer necessário e para eventuais maiores esclarecimentos sobre as nossas atividades.

Atenciosamente,



GUILHERME ESTEFAM
05 11 3884 6690
rua manuel guedes 504 7º andar
itaim - são paulo sp | 04536-908
www.fakianiestefam.com.br