



Número: **1041967-33.2022.8.11.0041**

Classe: **RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

Órgão julgador: **1ª VARA CÍVEL DE CUIABÁ**

Última distribuição : **31/10/2022**

Valor da causa: **R\$ 13.142.237,48**

Assuntos: **Concurso de Credores, Classificação de créditos**

Nível de Sigilo: **0 (Público)**

Justiça gratuita? **NÃO**

Pedido de liminar ou antecipação de tutela? **SIM**

Partes	Advogados
REI DAS CARNES EIRELI (AUTOR)	MARCO AURÉLIO MESTRE MEDEIROS (ADVOGADO(A)) MARCELLE THOMAZINI OLIVEIRA PORTUGAL (ADVOGADO(A)) LUIS HENRIQUE DE PAULA SANTOS (ADVOGADO(A))
TRANSPORTADORA BARROSI LTDA (AUTOR)	MARCO AURÉLIO MESTRE MEDEIROS (ADVOGADO(A)) MARCELLE THOMAZINI OLIVEIRA PORTUGAL (ADVOGADO(A)) LUIS HENRIQUE DE PAULA SANTOS (ADVOGADO(A))
R. C. BARROSI EIRELI (AUTOR)	MARCO AURÉLIO MESTRE MEDEIROS (ADVOGADO(A)) MARCELLE THOMAZINI OLIVEIRA PORTUGAL (ADVOGADO(A)) LUIS HENRIQUE DE PAULA SANTOS (ADVOGADO(A))
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DE MATO GROSSO (REU)	

RAFAEL DE OLIVEIRA GUIMARAES (ADVOGADO(A))
CLOVIS SGUAREZI MUSSA DE MORAES (ADVOGADO(A))
WILLIAM CARMONA MAYA (ADVOGADO(A))
RENATO CHAGAS CORREA DA SILVA (ADVOGADO(A))
ANDRE LUIS FEDELI (ADVOGADO(A))
PATRICIA JORGE DA CUNHA VIANA DANTAS (ADVOGADO(A))
FERNANDO DENIS MARTINS (ADVOGADO(A))
JOSE MIGUEL GARCIA MEDINA (ADVOGADO(A))
EDUARDO RODOLFO GONCALVES (ADVOGADO(A))
AUGUSTO MARIO VIEIRA NETO (ADVOGADO(A))

Outros participantes

LORENA LARRANHAGAS MAMEDES (PERITO / INTÉRPRETE)

TS AUDITORIA E ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA (ADMINISTRADOR(A) JUDICIAL)

FLAVIANO KLEBER TAQUES FIGUEIREDO (ADVOGADO(A))

Documentos

Id.	Data da Assinatura	Movimento	Documento	Tipo
136071081	04/12/2023 15:30	Juntada de Petição de manifestação	Manifestação	Manifestação

**EXCELENTÍSSIMA SENHORA DOUTORA JUIZA DE DIREITO DA VARA ESPECIALIZADA EM
FALÊNCIA E RECUPERAÇÃO JUDICIAL DA COMARCA DE CUIABÁ – MT.**

Processo n. 1041967-33.2022.8.11.0041

Recuperação Judicial do Grupo Rei das Carnes

Relatório Mensal de Atividades dos meses de setembro de 2023.

I.JUDICE¹, Administradora Judicial devidamente nomeada nos autos desta **Recuperação Judicial** através de decisão proferida em 18 de novembro de 2022, **id. 104242104**, vem, respeitosamente, à ilustre presença de Vossa Excelência, cumprimento ao disposto no **art. 22, II, c, da Lei de Recuperação Judicial**, apresentar relatório de atividades das recuperandas do **GRUPO REI DAS CARNES**, referente ao mês de **setembro de 2023, bem como informações relevantes quanto ao andamento do feito recuperacional**, conforme passa a expor.

¹ **TS AUDITORIA E ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA-ME**, pessoa jurídica de direito privado, inscrita no CNPJ sob o n. 28.212.921/0001-37, com sede na Av. Historiador Rubens de Mendonça, n. 2000, sala 1.007, 10º andar, Ed. Centro Empresarial Cuiabá, Bosque da Saúde, Cuiabá/MT, CEP. 78.050-000, telefone (65) 3025-6703, e-mail: contato@ijudice.com.br, representada legalmente neste ato por **FLAVIANO KLEBER TAQUES DE FIGUEIREDO**, advogado, inscrito na OAB/MT sob o n. 7.348.



1. INTRODUÇÃO.

De início, importante mencionar que no dia 30/11/2023, foi realizada a continuação da segunda AGC, anteriormente suspensa por votação da maioria dos credores. Desta forma, destaca-se que a Recuperanda, novamente sugeriu a suspensão do conclave por mais 14 (quatorze) dias, sendo esta solicitação colocada em votação pelo Administrador Judicial.

À vista disso, com aprovação de **85,98%** dos credores, a AGC foi novamente suspensa por mais 14 (quatorze) dias, restando acordado o retorno do ato para o dia 14/12/2023 às 10h00, horário de Cuiabá/MT.

Superado esse ponto, como já informado em outras oportunidades, incumbe ao Administrador Judicial, dentre outras questões, a apresentação do Relatório Mensal de Atividades das Recuperandas, nos termos do artigo 22, inciso II, alínea “c”, da Lei 11.101/2005 e da Recomendação n. 72/2020 do CNJ.

À vista disso, dando continuidade às análises empreendidas no Relatório Anterior (agosto/2023), juntado aos autos em momento oportuno (**id.134113451**) esta Auxiliar elaborou o presente para que, através dele, os credores tenham acesso a todas as informações, de forma simples e dinâmica, o qual, continuará sendo complementado mensalmente.

Desta forma, apresenta-se, inicialmente, informações relativas ao quadro de sócios, e, em seguida, quadro dos funcionários. Mais à frente, a análise dos dados contábeis e informações financeiras alusivo ao mês de setembro de 2023, baseando-se nos documentos apresentados pelas Recuperandas a essa Administradora Judicial.

2. ESTRUTURA SOCIETÁRIA E ESTABELECIMENTOS DO GRUPO.

O grupo Rei das Carnes não alterou a sua estrutura societária no lapso da juntada do último relatório (agosto/2023) e o presente momento, permanecendo da seguinte forma:



EMPRESA	LOCAL	CAPITAL SOCIAL	SÓCIOS	QUOTAS	%
R. C BARROSI EIRELI ME	Rua Alexandre de Barros, n.º55, Bairro Chácara dos Pinheiros, CEP: 78080-030, Cuiabá/MT	R\$ 100.000,00	RICARDO COELHO BARROSI	100.000	100,00%
TRANSPORTADORA BARROSI LTDA EPP	Rua 13 de maio, n.º 952, quadra 11, Lote 15, Bairro Centro, CEP: 78.240-000, Porto Esperidião/MT	R\$ 50.000,00	DORIVAL ANTONIO BARROSI RICARDO COELHO BARROSI	25.000 25.000	50,00%
REI DAS CARNES EIRELI	SEDE: Área Rural, s/n, Sala 06, Zona Rural, CEP: 78.163-899, Várzea Grande/MT FILIAL: Rodovia Palmiro Paes de Barros, s/n, Barracão 02, Bairro Vista Alegre, CEP: 78.085-702, Cuiabá/MT	R\$ 100.000,00	DORIVAL ANTONIO BARROSI	100.000	100,00%

3. QUADRO DE FUNCIONÁRIOS.

Com base nas informações encaminhadas pela Recuperanda no e-mail desta Administradora, sendo elas: (i) a folha de pagamento dos funcionários; (ii) programação de férias e; (iii) extrato mensal do mês de setembro de 2023, foi possível concluir que, a única empresa do grupo que permanece com funcionários é a R.C. BARROSI EIRELI ME.

Dito isso, após análise dos documentos disponibilizados, foi possível identificar quatro novas alterações no quadro de funcionários no mês de (09) setembro, sendo essas, 02 (dois) desligamentos nas funções de motorista boiadeiro e motorista lombador, bem como um afastamento por doença, e, por fim, uma concessão de férias ao funcionário Jose Paulo de Oliveira.

Sendo assim, atualmente, a empresa conta com 28 (vinte e oito) funcionários, lembrando que dentre eles está o dono da empresa – Ricardo Coelho Barrosi. Posto isso, segue abaixo a atual planilha dos colaboradores do Grupo Econômico.



QUADRO DE FUNCIONÁRIOS				
	NOME	FUNÇÃO	SALÁRIO BRUTO 04/2023	OBSERVAÇÕES
1	ALEXANDRO BARROS DA SILVA	MOTORISTA BOIADEIRO	R\$ 3.500,00	Desligado em 15/09/2023
2	ANTONIO JOSE PEREIRA DA SILVA	LOMBADOR	R\$ 1.966,06	
3	CARLOS ANDRE OLIVEIRA	MOTORISTA E LOMBADOR	R\$ 3.178,69	-
4	ELVIS ANUNCIACAO DE ALMEIDA	MOTORISTA E LOMBADOR	R\$ 2.443,20	Desligado em 15/09/2023
5	FERNANDA ALVES NUNES DE ASSUNCAO	ENCARREGADA FISCAL	R\$ 3.734,16	-
6	FLAVIA BIASIN	ENCARREGADA FINANCEIRO	R\$ 3.734,16	-
7	FRANCOISE HONORANT	SERVIÇOS GERAIS	R\$ 1.416,00	-
8	GABRIEL JOSE DOS SANTOS	MOTORISTA E LOMBADOR	R\$ 2.443,20	-
9	JOAO PATRICIO FERREIRA	MOTORISTA E LOMBADOR	R\$ 2.443,20	-
10	JOAQUIM AZEVEDO DA SILVA	MOTORISTA E LOMBADOR	R\$ 2.443,20	-
11	JORGE DIVINO DE BARROS	MOTORISTA BOIADEIRO	R\$ 3.500,00	-
12	JONILSON DOS REIS DA SILVA	MOTORISTA E LOMBADOR	R\$ 2.443,20	-
13	JOSE HENRIQUE DA SILVA	MOTORISTA BOIADEIRO	R\$ 3.500,00	
14	JOSE LUIZ DE ASSUNCAO	LOMBADOR	R\$ 1.966,06	-
15	JOSE PAULO DE OLIVEIRA	MOTORISTA E LOMBADOR	R\$ 3.378,69	Férias de 04/09/2023 a 23/09/2023
16	JOSE ULISSES DE CARVALHO	SERVIÇOS GERAIS	R\$ 2.700,38	-
17	JOVANE LUIZ DE ASSUNCAO	LOMBADOR	R\$ 1.966,06	-
18	LAURA ALVES ASSUNCAO DA CRUZ	ASSISTENTE ADMINISTRATIVO	R\$ 2.214,94	-
19	LUIZ ALBERTO DA SILVA	VENDEDOR	R\$ 2.541,53	-
20	LUIZ AUGUSTO DO NASCIMENTO	MOTORISTA	R\$ 2.443,20	
21	MARCELO NICOLAU DA SILVA	LOMBADOR	R\$ 1.966,06	Afastado por doença (15 dias)
22	MARCOS ANTONIO FAJARDO BARRETO	SERVIÇOS GERAIS	R\$ 1.694,88	-
23	MARCOS VINICIUS DO NASCIMENTO	LOMBADOR	R\$ 1.966,06	-
24	RICARDO COELHO BARROSI	SOCIO ADMINISTRATIVO	R\$ 2.000,00	-
25	VIOLETTE PIERROT	SERVIÇOS GERAIS	R\$ 1.996,36	-
26	VITOR PEREIRA PLACIDO	MOTORISTA E LOMBADOR	R\$ 2.443,20	-
27	WESLEY MARCOLINO NUNES	MOTORISTA E LOMBADOR	R\$ 2.443,20	-
28	WINDERSON JACKSON DA SILVA SOUZA	LOMBADOR	R\$ 1.966,06	-

4. ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS.

A análise econômico-financeira foi realizada tomando como base as demonstrações contábeis do mês setembro de 2023, de acordo com os documentos apresentados pelo Grupo Rei das Carnes. Ou seja, as três empresas em recuperação são as responsáveis pela veracidade das informações ora analisadas, sob pena do artigo 171, da Lei 11.101/05.

Outrossim, conforme já informado no relatório inicial, as análises contábeis são realizadas de forma apartada, ou seja, para cada empresa que compõe o grupo, levando em consideração as particularidades (patrimônio, caixa, funcionários e outros) existentes em cada uma delas.

Dito isso, no decorrer da análise, essa auxiliar identificou diferentes inconsistências nas contas apresentadas pelas empresas, as quais estão destacadas em vermelho nos resumos dos gráficos.



65.3028.6702

 IJUDICE.COM.BR
AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



R.C. BARROSI EIRELI ME



65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



5. R.C. BARROSI EIRELI

1. Balanço Patrimonial

R. C. Barrosi Eireli										
Balanço Patrimonial (pro forma)										
(Em reais)										
	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23
ATIVO	1.592.853,40	1.690.980,69	1.751.706,07	1.809.924,18	1.862.309,91	1.920.142,75	1.908.860,79	1.893.871,23	2.002.361,55	2.014.591,39
ATIVO CIRCULANTE	1.025.653,51	1.126.078,80	1.197.402,01	1.263.497,95	1.326.981,51	1.393.412,18	1.395.855,90	1.391.764,17	1.512.246,78	1.535.574,45
DISPONÍVEL	4.555,47	4.715,66	4.502,96	4.896,81	4.604,80	4.047,04	4.012,78	11.616,00	4.178,28	4.055,95
Caixa	82,27	0,27	3,57	0,43	0,14	0,81	0,00	7.550,50	0,53	0,90
Bancos Conta Movimento	273,20	515,39	299,39	696,38	404,66	-153,77	-187,22	-134,50	-22,25	-144,95
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
CLIENTES	1.020.666,89	1.119.988,57	1.187.512,22	1.258.524,94	1.317.576,94	1.389.264,92	1.390.766,92	1.379.071,97	1.493.936,91	1.517.386,91
Clientes	1.020.666,89	1.119.988,57	1.187.512,22	1.258.524,94	1.317.576,94	1.389.264,92	1.390.766,92	1.379.071,97	1.493.936,91	1.517.386,91
OUTROS CRÉDITOS	431,15	1.374,57	5.386,83	76,20	4.799,77	100,22	1.076,20	1.076,20	14.131,59	14.131,59
Adiantamento a Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.055,39	12.055,39
Adiantamento de Empregados	354,95	1.298,37	5.310,63	0,00	4.723,57	24,02	1.000,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00
Tributos a Recuperar/Compensar	76,20	76,20	76,20	76,20	76,20	76,20	76,20	76,20	76,20	76,20
ESTOQUE	0,00									
Estoque	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	0,00									
Aluguéis a apropriar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	567.199,89	564.901,89	554.304,06	546.426,23	535.328,40	526.730,57	513.004,89	502.107,06	490.114,77	479.016,94
OUTROS CRÉDITOS DE LONGO PRAZO	17.533,27	15.235,27	15.735,27	18.955,27	18.955,27	21.455,27	18.827,42	19.027,42	18.132,96	18.132,96
Sócios, Administradores e Pessoas Ligadas	17.533,27	15.235,27	15.735,27	18.955,27	18.955,27	21.455,27	18.827,42	19.027,42	18.132,96	18.132,96
INVESTIMENTOS	0,00									
Título de Capitalização	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMOBILIZADO	549.666,62	549.666,62	538.568,79	527.470,96	516.373,13	505.275,30	494.177,47	483.079,64	471.981,81	460.883,98
Máquinas, Equipamentos e Ferramentas	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
Veículos	664.720,00	664.720,00	664.720,00	664.720,00	664.720,00	664.720,00	664.720,00	664.720,00	664.720,00	664.720,00
(-) Depreciação Acumulada	-117.353,38	-117.353,38	-128.451,21	-139.549,04	-150.646,87	-161.744,70	-172.842,53	-183.940,36	-195.038,19	-206.136,02

Fonte: Elaborado pelo Administrador Judicial com base nas informações apresentadas pela administração da Recuperanda.



65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT

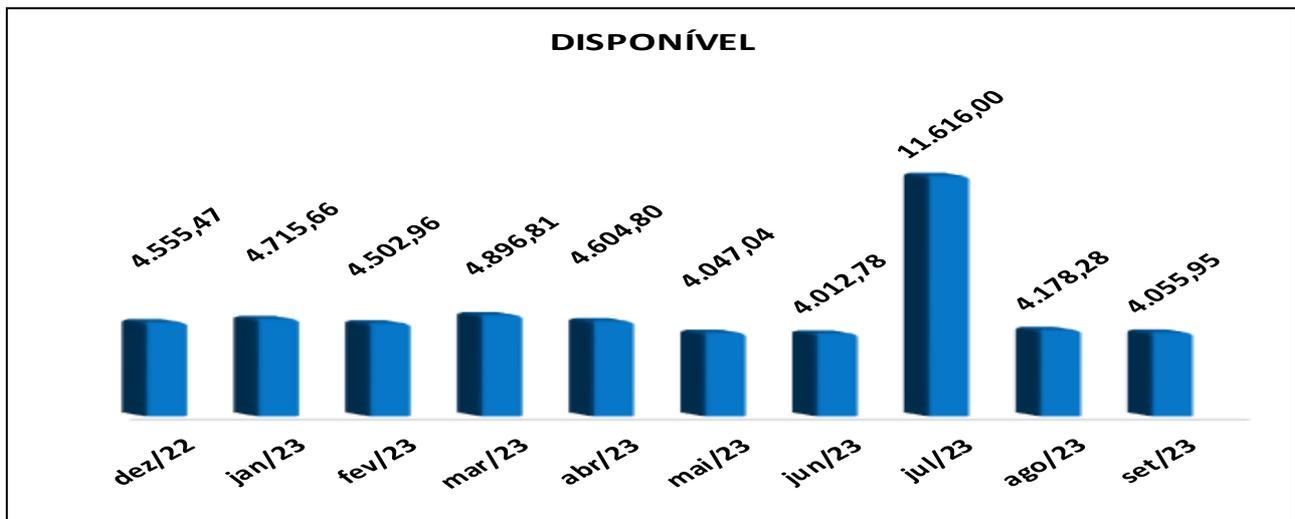
R. C. Barrosi Eireli										
Balança Patrimonial (pro forma)										
(Em reais)										
	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.599.947,43	1.698.074,72	1.758.800,10	1.817.018,21	1.869.403,94	1.927.236,78	1.915.954,82	1.900.965,26	2.009.455,58	2.021.685,42
PASSIVO CIRCULANTE	3.293.316,92	3.366.110,47	3.433.517,03	3.503.658,74	3.582.341,23	3.688.761,54	3.700.444,69	3.701.602,98	3.811.862,00	3.819.240,61
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.239.011,25	3.289.246,25	3.356.071,25	3.439.621,25	3.505.681,25	3.614.541,25	3.622.754,72	3.623.254,72	3.722.444,72	3.729.806,72
Empréstimos de Terceiros	721.798,24	721.798,24	721.798,24	721.798,24	721.798,24	721.798,24	714.866,27	714.866,27	714.866,27	714.866,27
Empréstimos Rei das Carnes	1.521.108,77	1.571.343,77	1.638.168,77	1.721.718,77	1.787.778,77	1.896.638,77	1.905.690,74	1.906.190,74	2.005.390,74	2.012.752,74
Empréstimo Transportadora Barrosi	112.262,21	112.262,21	112.262,21	112.262,21	112.262,21	112.262,21	112.262,21	112.262,21	112.262,21	112.262,21
Empréstimo Bradesco 5.718.257	263.410,50	263.410,50	263.410,50	263.410,50	263.410,50	263.410,50	263.410,50	263.410,50	263.410,50	263.410,50
Empréstimo Bradesco 5.843.231	420.431,53	420.431,53	420.431,53	420.431,53	420.431,53	420.431,53	426.525,00	426.525,00	426.525,00	426.525,00
Crédito Pronampe Sicoob	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	149.990,00	149.990,00
Empréstimo Bradesco	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
FORNECEDORES	14.891,75	13.815,00	12.933,44	7.711,69	7.489,94	7.268,19	6.656,35	6.513,44	6.291,65	5.438,21
Fornecedores	14.891,75	13.815,00	12.933,44	7.711,69	7.489,94	7.268,19	6.656,35	6.513,44	6.291,65	5.438,21
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	17.547,87	13.744,82	12.215,54	10.280,96	8.565,39	10.302,23	14.384,73	14.127,86	16.513,48	17.560,37
Impostos e Contribuições a Recolher	17.547,87	13.744,82	12.215,54	10.280,96	8.565,39	10.302,23	14.384,73	14.127,86	16.513,48	17.560,37
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	21.866,05	49.304,40	52.296,80	46.044,84	60.604,65	56.649,87	56.648,89	57.706,96	66.612,15	66.435,31
Obrigações com Pessoal	1.780,00	31.093,30	34.898,19	29.755,87	42.787,85	38.043,45	36.716,03	37.922,18	44.627,92	44.403,91
Obrigações Sociais	20.086,05	18.211,10	17.398,61	16.288,97	17.816,80	18.606,42	19.932,86	19.784,78	21.984,23	22.031,40
OUTRAS OBRIGAÇÕES	0,00									
Adiantamentos de Clientes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0,00									
OUTROS DÉBITOS COM SÓCIOS, ADM, PESSOAS LIGADAS	0,00									
Empréstimos de sócios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-1.693.369,49	-1.668.035,75	-1.674.716,93	-1.686.640,53	-1.712.937,29	-1.761.524,76	-1.784.489,87	-1.800.637,72	-1.802.406,42	-1.797.555,19
CAPITAL SOCIAL	100.000,00									
Capital Subscrito	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	-1.793.369,49	-1.768.035,75	-1.774.716,93	-1.786.640,53	-1.812.937,29	-1.861.524,76	-1.884.489,87	-1.900.637,72	-1.902.406,42	-1.897.555,19
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-1.672.058,09	-1.762.932,49	-1.737.598,75	-1.744.279,93	-1.756.203,53	-1.782.500,29	-1.831.087,76	-1.854.052,87	-1.870.200,72	-1.871.969,42
Resultado do Período	-90.874,40	25.333,74	-6.681,18	-11.923,60	-26.296,76	-48.587,47	-22.965,11	-16.147,85	-1.768,70	4.851,23
Ajustes dos Exercícios Anteriores	-30.437,00	-30.437,00	-30.437,00	-30.437,00	-30.437,00	-30.437,00	-30.437,00	-30.437,00	-30.437,00	-30.437,00

Fonte: Elaborado pelo Administrador Judicial com base nas informações apresentadas pela administração da Recuperanda.



1.1. Gráficos do Ativo

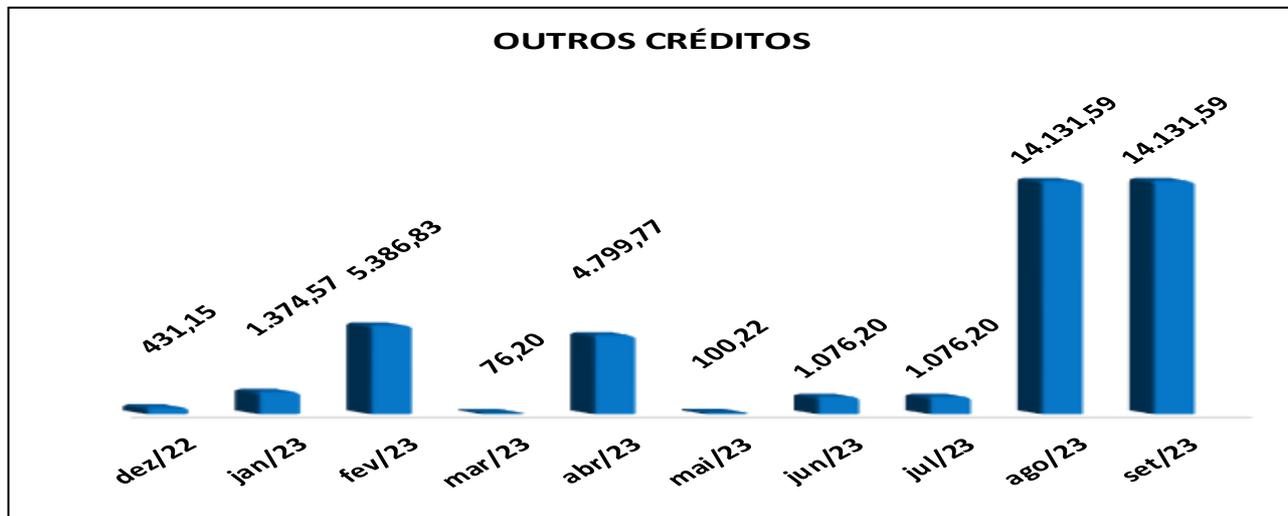
a) **Disponível:** em setembro de 2023, a conta apresentou pouca variação quando comparada ao mês de agosto de 2023. O Disponível revelou queda de apenas R\$ 122,33 (cento e vinte e dois reais e trinta e três centavos) no mês analisado e registrou ao final do período o valor de R\$ 4.055,95 (quatro mil e cinquenta e cinco reais e noventa e cinco centavos).



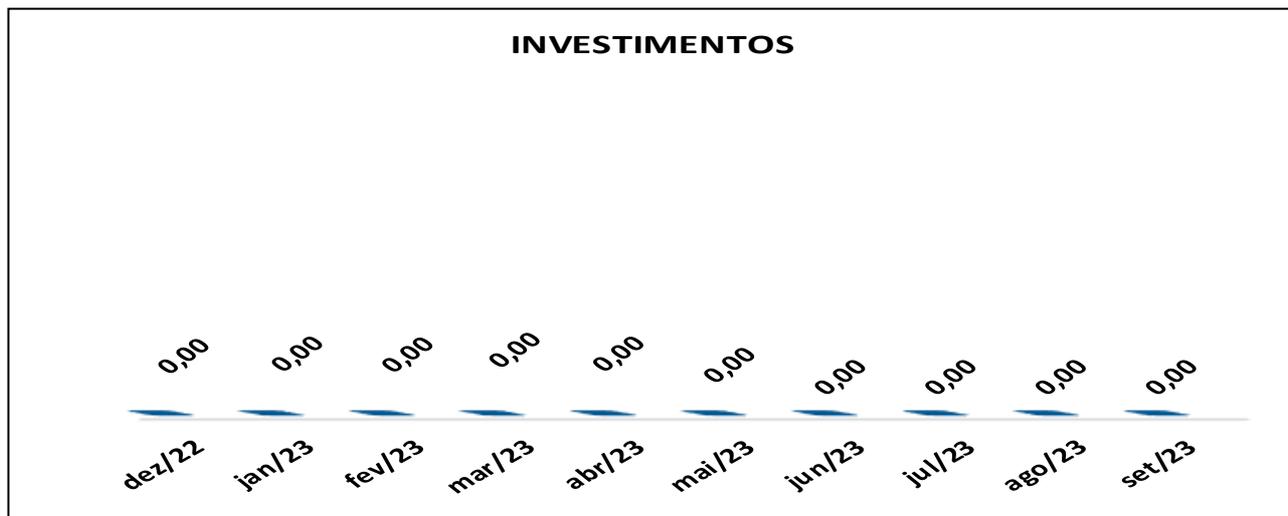
b) **Clientes:** ao compararmos os saldos apresentados de agosto e setembro de 2023 é possível notar que houve crescimento de apenas 1,57%. O saldo final evidenciado no Balancete da Recuperanda totalizou o valor de R\$ 1.517.386,91 (um milhão quinhentos e dezessete mil e trezentos e oitenta e seis reais e noventa e um centavos).



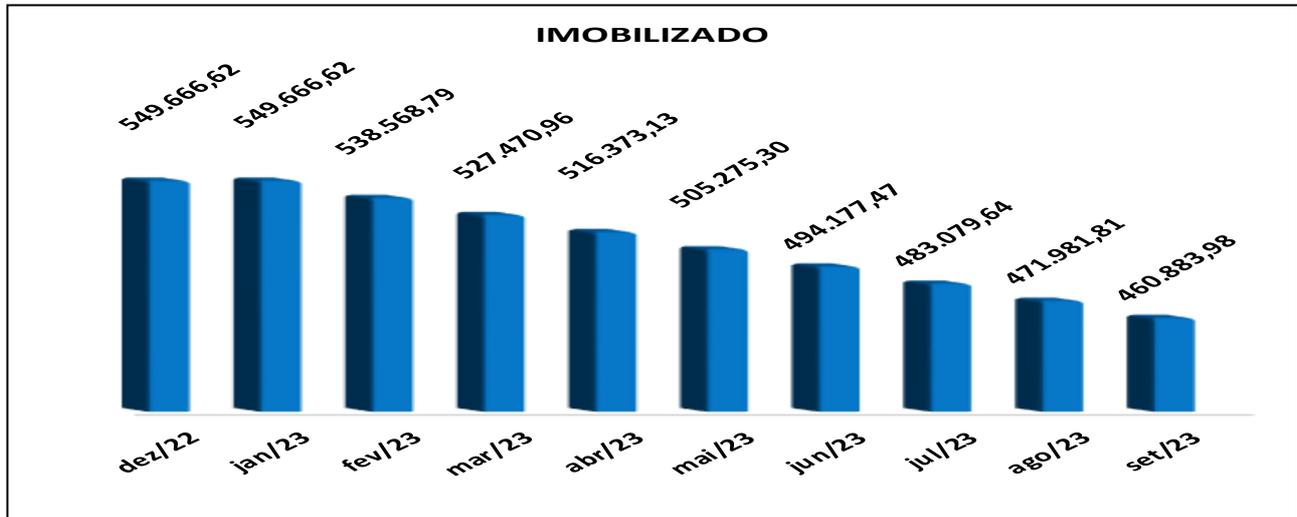
c) **Outros créditos:** a conta *Outros Créditos* não sofreu alteração no período analisado, destarte manteve seu saldo de R\$ 14.131,59 (quatorze mil e cento e trinta e um reais e cinquenta e nove centavos).



d) **Investimentos:** a conta *Investimentos* não apresentou variação ao longo dos meses de janeiro a setembro de 2023.

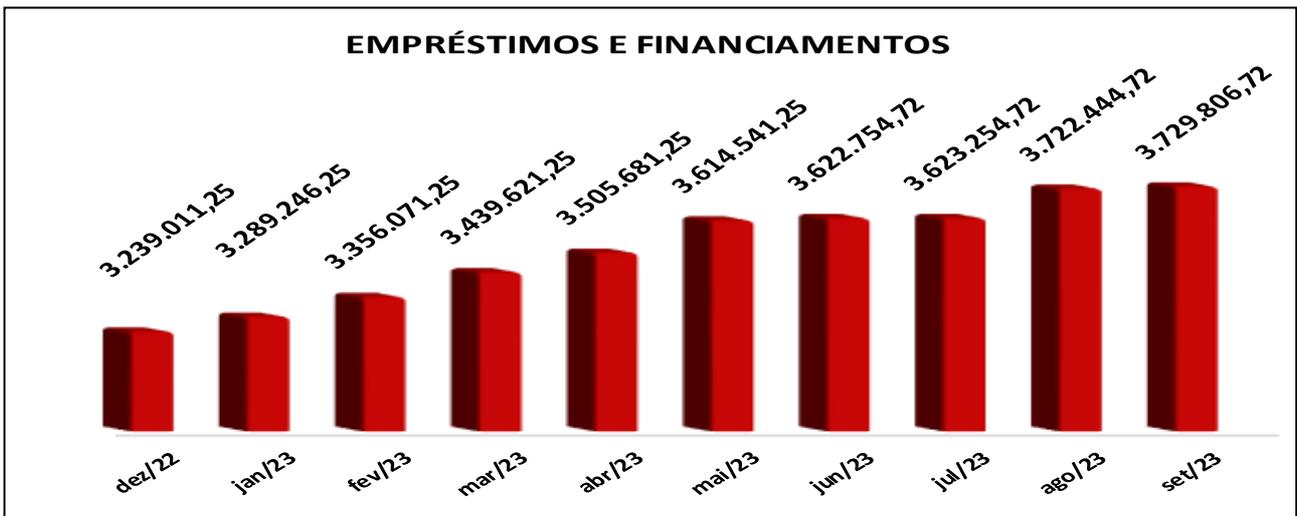


e) **Imobilizado:** composto pelas contas *Máquinas, Equipamentos e Ferramentas, Veículos, e Depreciação Acumulada*, evidenciou queda em seu montante no mês de **setembro de 2023** em virtude do aumento ocorrido na conta *Depreciação Acumulada*, cujo o valor é redutor da conta *Imobilizado*.

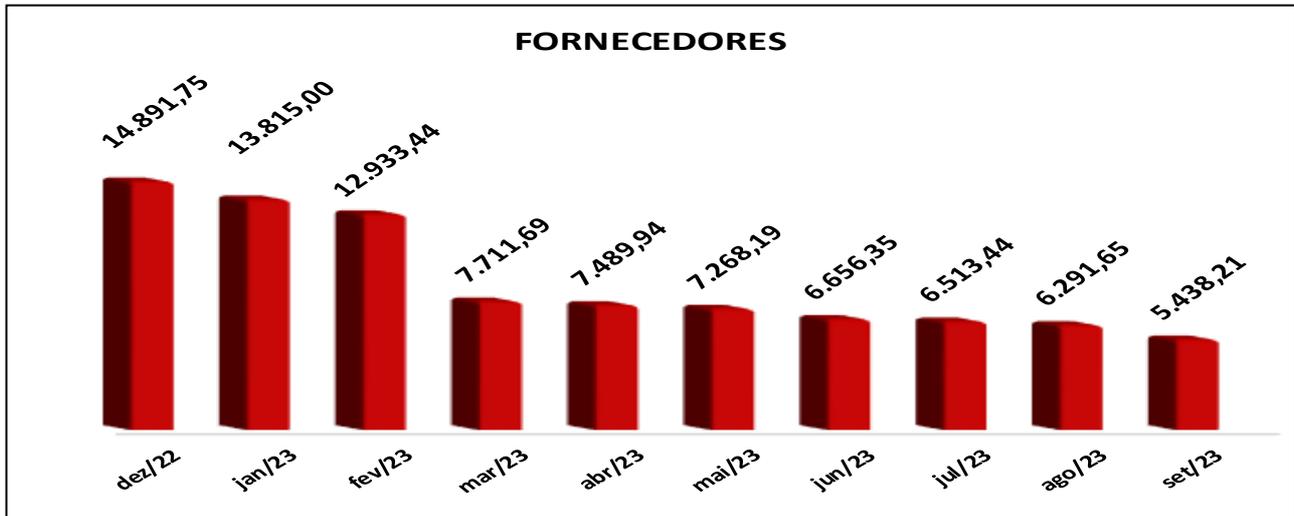


1.2. Gráficos do Passivo

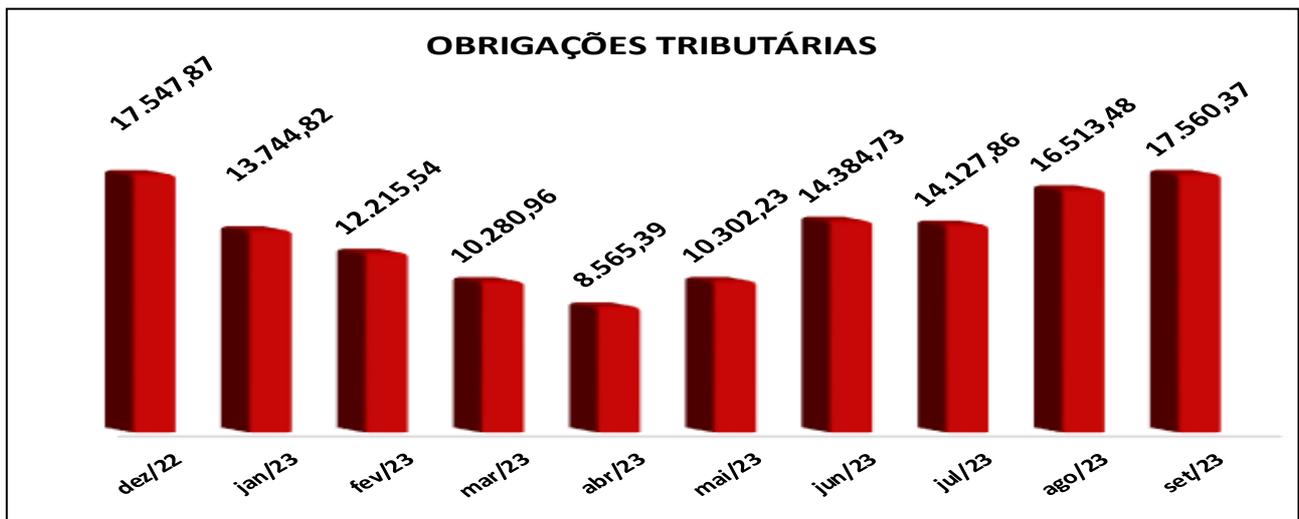
a) **Empréstimos e Financiamentos:** a conta apresentou pequena variação entre os meses de **agosto e setembro de 2023** quando somou ao seu montante o valor de **R\$ 7.362,00 (sete mil e trezentos e sessenta e dois reais)**. Ao final do período em análise restou o saldo de **R\$ 3.729.806,72 (três milhões setecentos e vinte e nove mil e oitocentos e seis reais e setenta e dois centavos)**.



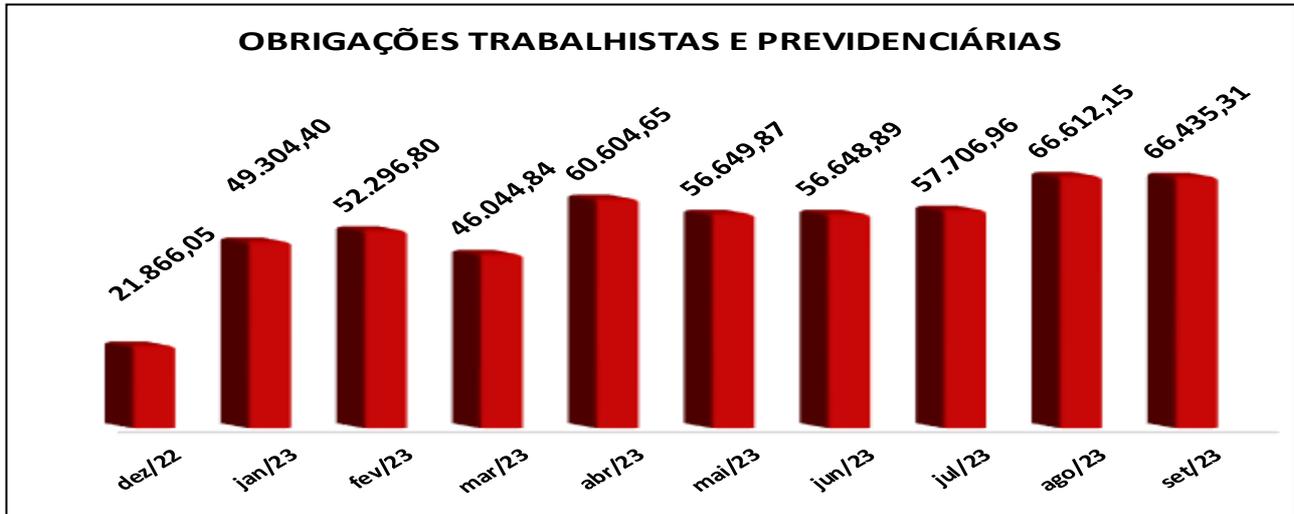
b) **Fornecedores:** em **setembro de 2023**, foi registrada queda de **13,56%** no saldo da conta *Fornecedores*, o valor final apresentado no balancete da Recuperanda é de **R\$ 5.438,21** (cinco mil e quatrocentos e trinta e oito reais e vinte e um centavos).



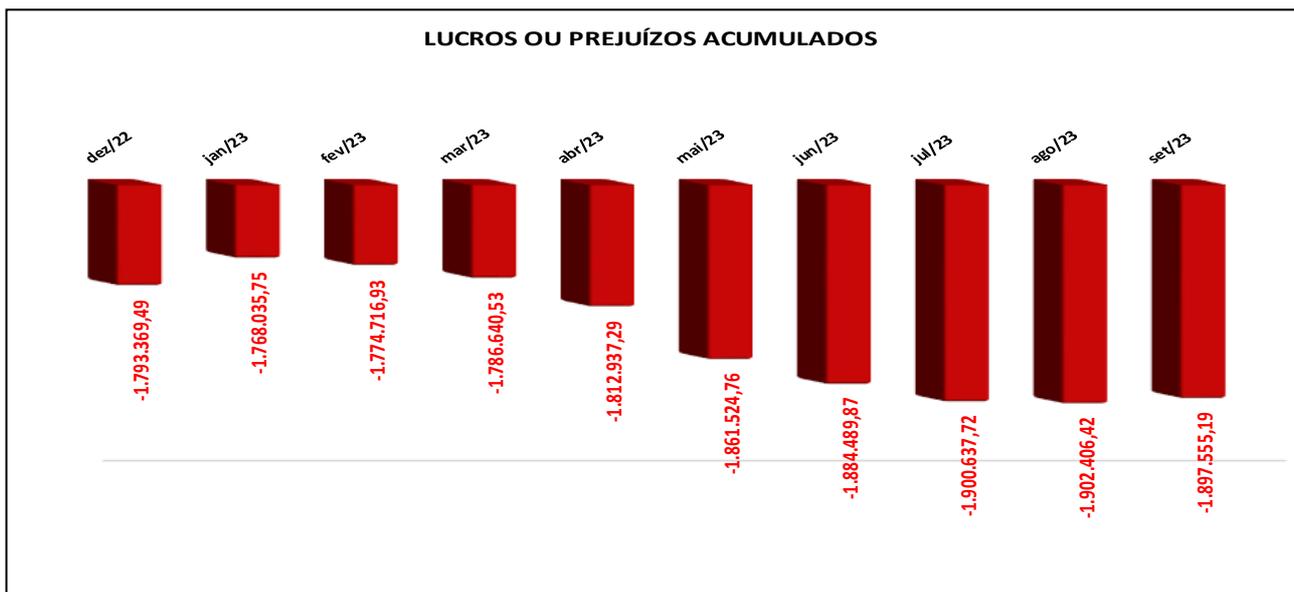
c) **Obrigações Tributárias:** a conta demonstrou aumento de **R\$ 1.046,89** (um mil e quarenta e seis reais e oitenta e nove centavos) no mês em análise, em termos percentuais o acréscimo foi de **6,34%**. O saldo evidenciado no balancete de **setembro de 2023** é de **R\$ 17.560,37** (dezesete mil e quinhentos e sessenta reais e trinta e sete centavos).



d) **Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias:** a conta apresentou pouca variação, queda de apenas **-0,27%** entre os meses de **agosto e setembro de 2023**. O valor apresentado no final do período é de **R\$ 66.435,31** (sessenta e seis mil e quatrocentos e trinta e cinco reais e trinta e um centavos).



e) **Lucros ou Prejuízos Acumulados:** o resultado obtido pela Recuperanda no período analisado é de Lucro de **R\$ 4.851,23** (quatro mil e oitocentos e cinquenta e um reais e vinte e três centavos), reduzindo a conta de Prejuízo Acumulado para o saldo de **R\$ 1.897.555,19** (um milhão oitocentos e noventa e sete mil e quinhentos e cinquenta e cinco reais e dezenove centavos).



65.3028.6702

www.IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



2. Demonstrativo de Resultado do Exercício (DRE):

O *Faturamento Bruto* registrado pela Recuperanda no mês de **setembro de 2023** totalizou **R\$ 134.000,00** (cento e trinta e quatro mil reais), houve um crescimento de **7,02%** quando comparado ao mês de **agosto de 2023**. Seus impostos, custos e despesas somaram, no mesmo período, o montante de **R\$ 129.158,27** (cento e vinte e nove mil e cento e cinquenta e oito reais e vinte e sete centavos). Após sete meses consecutivos apresentando Prejuízo a Recuperanda obteve Lucro de **R\$ 4.851,23** (quatro mil e oitocentos e cinquenta e um reais e vinte e três centavos).

DESCRIÇÃO	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23	TOTAL
RECEITA BRUTA DE VENDAS	125.900,00	99.321,68	88.293,65	75.111,72	62.900,00	78.258,98	110.000,00	108.135,58	125.211,33	134.000,00	881.232,94
(-) Simples	-17.428,15	-13.727,38	-12.142,93	-10.208,29	-8.413,76	-10.242,89	-14.342,58	-14.111,75	-16.335,62	-17.544,26	-117.069,46
RECEITA LÍQUIDA	108.471,85	85.594,30	76.150,72	64.903,43	54.486,24	68.016,09	95.657,42	94.023,83	108.875,71	116.455,74	764.163,48
CMV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Custos das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LUCRO BRUTO	108.471,85	85.594,30	76.150,72	64.903,43	54.486,24	68.016,09	95.657,42	94.023,83	108.875,71	116.455,74	764.163,48
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	-199.346,25	-60.260,56	-82.831,90	-76.827,03	-80.783,00	-116.603,56	-118.622,53	-110.171,68	-110.644,41	-111.614,01	-868.358,68
Depreciação	-74.449,83	0,00	-11.097,83	-11.097,83	-11.097,83	-11.097,83	-11.097,83	-11.097,83	-11.097,83	-11.097,83	-88.782,64
Manutenção de Veículos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exames e Medicamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-650,00	0,00	-1.282,00	0,00	0,00	-1.932,00
Salários e Ordenados	-39.991,66	-42.090,23	-43.660,74	-37.333,50	-44.939,12	-49.337,66	-52.660,30	-56.606,38	-63.255,11	-58.807,23	-448.690,27
Pro Labore	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-18.000,00
Vale Transporte	0,00	-260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-260,00
FGTs	-5.883,88	-4.258,26	-5.299,77	-5.573,97	-5.105,73	-5.417,94	-7.774,15	-7.482,05	-6.029,20	-6.787,14	-53.728,21
Férias	-3.398,95	-3.773,32	-7.661,14	-12.610,17	-2.705,13	-8.246,10	-5.682,46	-6.367,41	-976,00	-6.333,77	-54.355,50
13º Salário	-44.199,46	0,00	-481,43	-609,53	0,00	0,00	-957,52	-2.137,15	0,00	-1.965,75	-6.151,38
Adicional Noturno	-4.692,60	-4.623,59	-4.787,59	-3.980,64	-6.038,52	-5.610,90	-5.099,55	-5.995,05	-7.928,41	-7.811,87	-51.876,12
Hora Extra	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.931,92	-412,34	-1.582,73	-856,72	-299,11	-604,57	-7.687,39
Plano de Saúde	-1.634,00	-1.328,73	-2.372,21	-2.134,21	-3.574,21	-2.234,55	0,00	0,00	-4.206,71	-1.392,21	-17.242,83
Comissões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IPVA	0,00	0,00	-1.932,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.932,20
Lanches e Refeições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxas Diversas	0,00	-114,30	-560,00	0,00	0,00	-126,45	-386,36	0,00	-95,62	0,00	-1.282,73
Cesta Básica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ação Trabalhista	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	-7.187,50	-13.187,50	-13.187,50	-13.187,50	-76.750,00
Telefone	-425,44	-376,92	-376,92	-177,75	-71,61	-77,25	-23,00	-140,43	-23,09	-23,09	-1.290,06
Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assistência Contábil	0,00	-470,34	-505,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-505,29	-1.480,92
Multa de Trânsito	0,00	0,00	-1.237,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.237,77
Despesas Legais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Honorários Advocatícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Cartoriais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços Prestados por Terceiros	0,00	-274,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-274,06
Serviços Prestados por Terceiros PF	-19.046,50	-236,06	0,00	0,00	0,00	0,00	-560,00	0,00	0,00	0,00	-796,06
Material de Uso e Consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços Prestados por Terceiros PJ	-2.461,95	0,00	-274,06	-730,83	-740,33	-734,69	-2.537,43	-2.437,78	-964,85	-465,20	-8.885,17
Despesas Idedutíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.400,00	0,00	0,00	0,00	-14.400,00
Copa e Cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros Passivos	-4,08	-0,03	0,00	0,00	-0,15	0,00	-0,43	-0,31	-0,68	-55,91	-57,51
Juros Sobre Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.093,47	0,00	0,00	0,00	-6.093,47
IOF	0,00	-0,03	0,00	0,00	-0,05	0,00	0,00	-0,22	-0,50	0,00	-0,80
Despesas Bancárias	-1.095,40	-452,70	-573,90	-578,60	-578,40	-574,55	-579,80	-580,85	-579,80	-576,65	-5.075,25
Tarifas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas de Mora	-62,50	-1,99	-11,05	0,00	0,00	-83,30	0,00	0,00	0,00	0,00	-96,34
RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,50	9,50
Juros e Aplicações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,50	9,50
RESULTADO OPERACIONAL (LUCRO OPERACIONAL)	-90.874,40	25.333,74	-6.681,18	-11.923,60	-26.296,76	-48.587,47	-22.965,11	-16.147,85	-1.768,70	4.851,23	-104.185,70
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	-90.874,40	25.333,74	-6.681,18	-11.923,60	-26.296,76	-48.587,47	-22.965,11	-16.147,85	-1.768,70	4.851,23	-104.185,70
(-) IRPJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) CSLL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LUCRO/PREJUÍZO DO PERÍODO	-90.874,40	25.333,74	-6.681,18	-11.923,60	-26.296,76	-48.587,47	-22.965,11	-16.147,85	-1.768,70	4.851,23	-104.185,70

Fonte: Elaborado pelo Administrador Judicial com base nas informações apresentadas pela administração da Recuperanda.



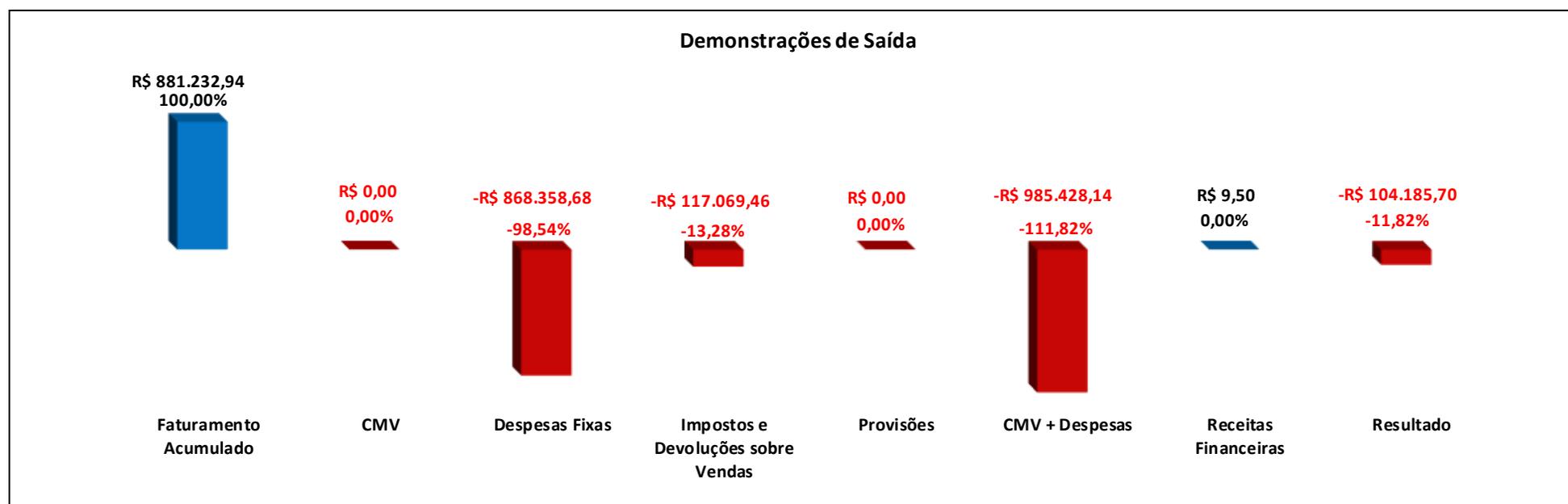
65.3028.6702

www.IJUDICE.COM.BR
AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



2.1. Demonstrações de Saída

A Recuperanda acumulou **Faturamento de R\$ 881.232,94** (oitocentos e oitenta e um mil e duzentos e trinta e dois reais e noventa e quatro centavos) ao longo dos meses de **janeiro a setembro de 2023**. As **Despesas Fixas** acumuladas pela Recuperanda no mesmo período totalizam **R\$ 868.358,68** (oitocentos e sessenta e oito mil e trezentos e cinquenta e oito reais e sessenta e oito centavos) e representam **98,54%** do valor do faturado, quando somadas aos impostos e demais despesas resultam em **Prejuízo de R\$ 104.185,70** (cento e quatro mil e cento e oitenta e cinco reais e setenta centavos).



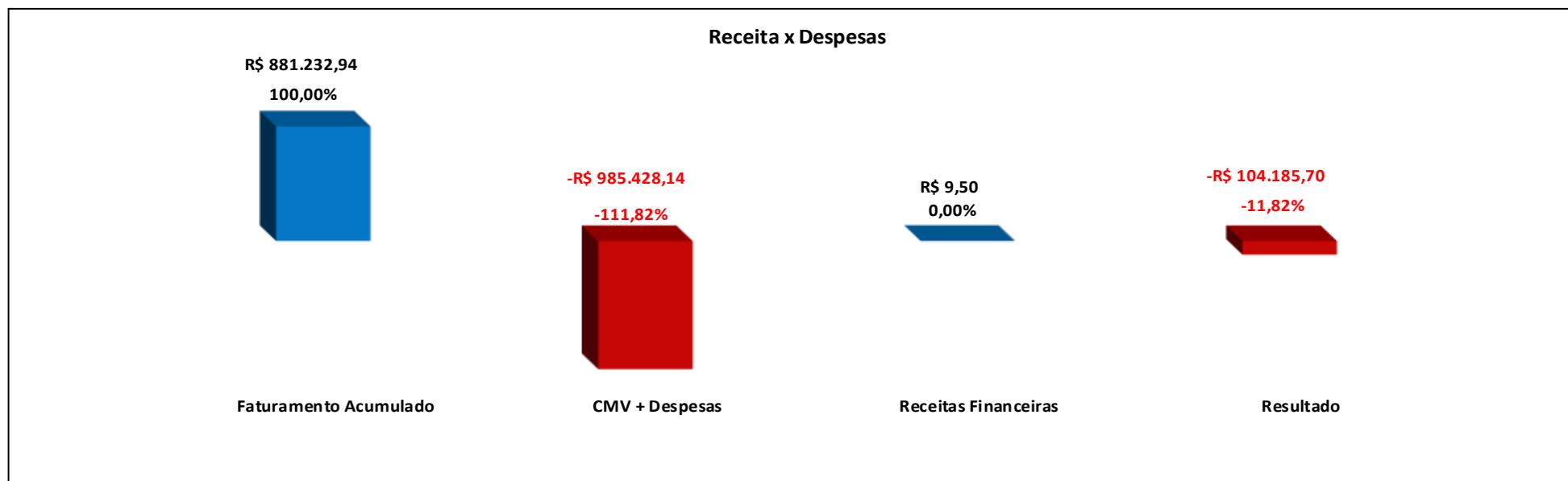
65.3028.6702

www.IJUDICE.COM.BR
AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



2.2. Acumulado de Receitas x Despesas

Abaixo é possível observar, sob outro ângulo, o **Prejuízo** acumulado pela Recuperanda ao longo do ano de 2023.



65.3028.6702

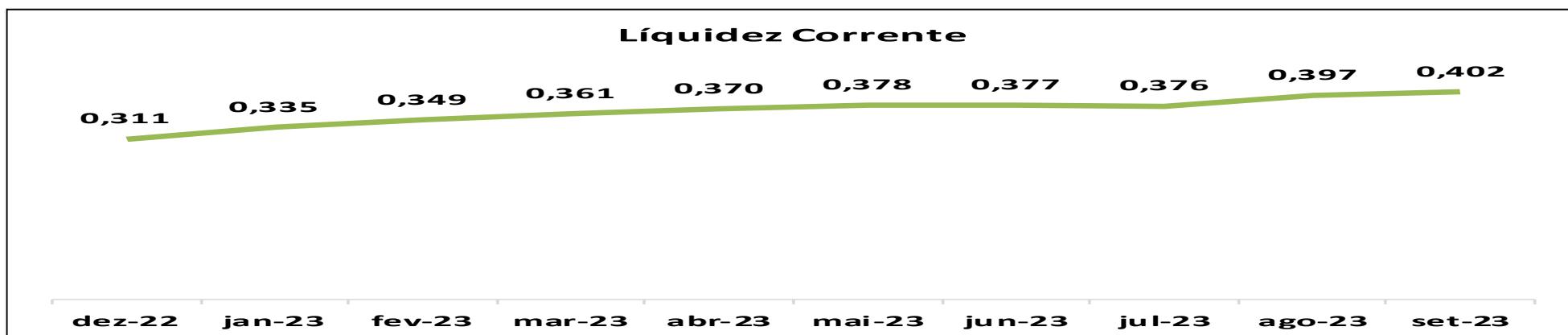
www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



3. Indicadores de Liquidez

a) **Liquidez Corrente:** O índice de liquidez reflete o quanto a empresa possui de ativo circulante para cada R\$ 1,00 (um real) de dívida de curto prazo. Quanto maior, melhor. O valor registrado no mês em **setembro de 2023** é de **0,402**, manteve-se abaixo de 1, que não é o recomendado, indica que a Entidade não possui recursos de curto prazo suficientes para cumprir com suas obrigações de curto prazo.

Liquidez Corrente	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Ativo Circulante	1.025.653,51	1.126.078,80	1.197.402,01	1.263.497,95	1.326.981,51	1.393.412,18	1.395.855,90	1.391.764,17	1.512.246,78	1.535.574,45
Passivo Circulante	3.293.316,92	3.366.110,47	3.433.517,03	3.503.658,74	3.582.341,23	3.688.761,54	3.700.444,69	3.701.602,98	3.811.862,00	3.819.240,61
Resultado	0,311	0,335	0,349	0,361	0,370	0,378	0,377	0,376	0,397	0,402



Interpretação do Índice	Indica quanto a empresa possui, em reais, de recursos de curto prazo (disponibilidades, clientes, estoques, etc.) para cada real de dívida de curto prazo (fornecedores, empréstimos, obrigações com pessoal, e etc.). O resultado do índice é interpretado da seguinte forma: a) se > 1, verifica-se a capacidade da empresa em honrar as suas obrigações; b) se = 1, há uma equivalência entre os recursos de curto prazo e as obrigações de curto prazo; c) se < 1, a empresa não possui recursos disponíveis para quitar suas dívidas a curto prazo.



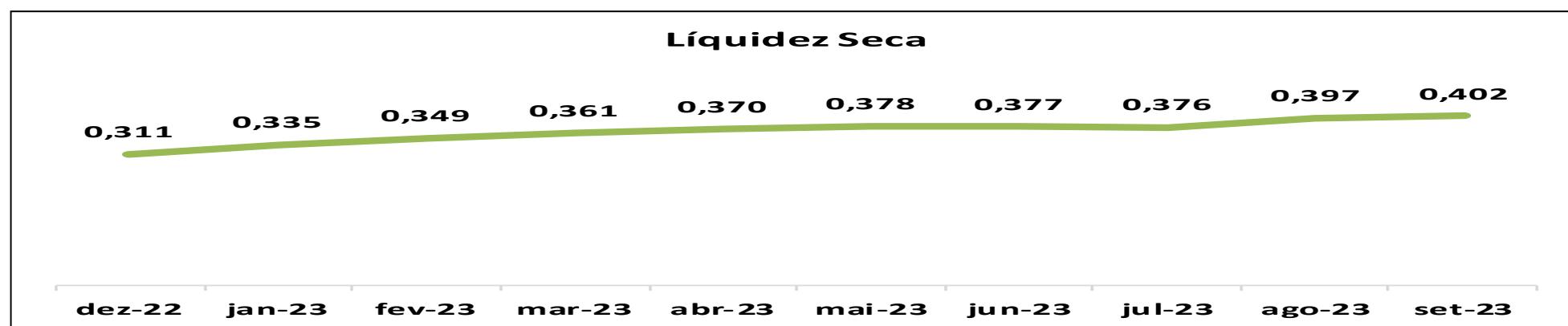
65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



b) **Liquidez Seca:** Este indicador define o quanto a empresa possui de ativo líquido (ativo circulante - estoques) para cada R\$ 1,00 (um real) de dívida do passivo de curto prazo, quanto maior, melhor. O valor obtido pela Recuperanda no período analisado é de **0,402**, revelando a incapacidade da Recuperanda para cumprir com suas obrigações.

Liquidez Seca	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Ativo Circulante	1.025.653,51	1.126.078,80	1.197.402,01	1.263.497,95	1.326.981,51	1.393.412,18	1.395.855,90	1.391.764,17	1.512.246,78	1.535.574,45
Estoque	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Antecipadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo Circulante - Estoque - Despesas Antecipadas	1.025.653,51	1.126.078,80	1.197.402,01	1.263.497,95	1.326.981,51	1.393.412,18	1.395.855,90	1.391.764,17	1.512.246,78	1.535.574,45
Passivo Circulante	3.293.316,92	3.366.110,47	3.433.517,03	3.503.658,74	3.582.341,23	3.688.761,54	3.700.444,69	3.701.602,98	3.811.862,00	3.819.240,61
Resultado	0,311	0,335	0,349	0,361	0,370	0,378	0,377	0,376	0,397	0,402



Interpretação do Índice	Descrição
	Indica a capacidade de pagamento da empresa nas situações em que ela tem uma baixa rotatividade de estoque. Isto é, representa a sua capacidade de quitar dívidas de curto prazo com os ativos monetários disponíveis (principalmente caixa, aplicações financeiras e valores a receber). Há uma relação diretamente proporcional entre o valor do índice e a capacidade de pagamento sem a necessidade de venda do estoque (quanto maior o índice, maior é a capacidade de quitação).



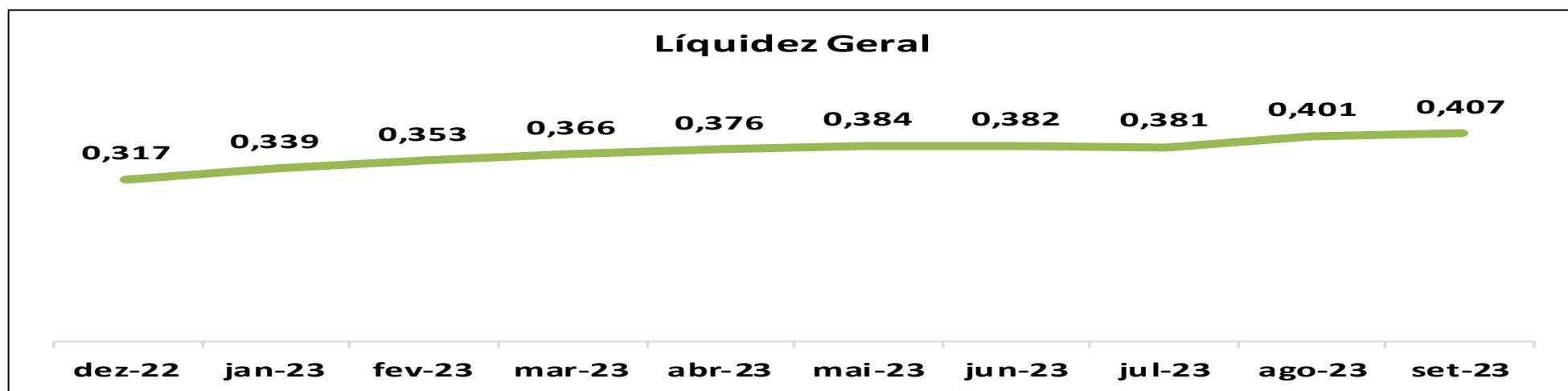
65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



c) **Líquidez Geral:** Este Indicador é utilizado para medir a capacidade que uma empresa tem de honrar tanto com suas obrigações de curto quanto as de longo prazo, quanto maior, melhor. A *Líquidez Geral* auferida em **setembro de 2023** pela Recuperanda é de **0,407**, isso indica que para cada **R\$ 1,00 (um real)** de obrigações a Recuperanda dispõe de apenas **R\$ 0,407 (quarenta centavos)** de recursos, demonstrando assim que atualmente não possui recursos suficientes para honrar com suas obrigações.

Líquidez Geral	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Ativo Circulante	1.025.653,51	1.126.078,80	1.197.402,01	1.263.497,95	1.326.981,51	1.393.412,18	1.395.855,90	1.391.764,17	1.512.246,78	1.535.574,45
Ativo Realizavel Longo Prazo	17.533,27	15.235,27	15.735,27	18.955,27	18.955,27	21.455,27	18.827,42	19.027,42	18.132,96	18.132,96
Passivo Circulante	3.293.316,92	3.366.110,47	3.433.517,03	3.503.658,74	3.582.341,23	3.688.761,54	3.700.444,69	3.701.602,98	3.811.862,00	3.819.240,61
Passivo Não Circulante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AC + ARLP	1.043.186,78	1.141.314,07	1.213.137,28	1.282.453,22	1.345.936,78	1.414.867,45	1.414.683,32	1.410.791,59	1.530.379,74	1.553.707,41
PC + PNC	3.293.316,92	3.366.110,47	3.433.517,03	3.503.658,74	3.582.341,23	3.688.761,54	3.700.444,69	3.701.602,98	3.811.862,00	3.819.240,61
Resultado	0,317	0,339	0,353	0,366	0,376	0,384	0,382	0,381	0,401	0,407



Interpretação do Índice	Mede a capacidade de pagamento da empresa considerando todos os ativos e todas as suas dívidas, sendo elas de curto e longo prazo. Um índice igual ou maior que 1 evidencia que os ativos são capazes de pagar seus passivos. Portanto, quanto maior o resultado, melhor.
-------------------------	---

18



Este documento foi gerado pelo usuário 806.***.***-15 em 26/09/2024 11:05:24
 Número do documento: 23120415295852300000131694341
<https://pje.tjmt.jus.br:443/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=23120415295852300000131694341>
 Assinado eletronicamente por: FLAVIANO KLEBER TAQUES FIGUEIREDO - 04/12/2023 15:29:59

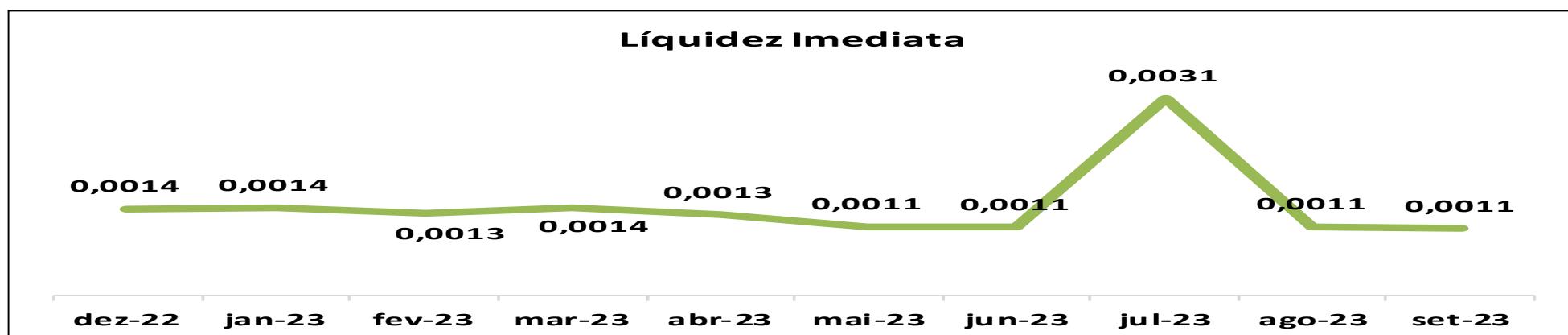
65.3028.6702

www.IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



d) **Líquidez Imediata:** Indica o quanto a empresa possui de caixa e aplicações financeiras para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, provando a sua capacidade de pagamento em curtíssimo prazo, quanto maior, melhor. No mês em análise a Recuperanda obteve **0,0011** de *Líquidez Imediata*, demonstrando que a Recuperanda possui menos de **um centavo** de *Disponibilidades* para cada **R\$ 1,00** de *Passivo Circulante*, ou seja, não possui *Disponibilidades* suficientes para cumprir com suas obrigações vincendas.

Líquidez Imediata	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Disponibilidades	4.555,47	4.715,66	4.502,96	4.896,81	4.604,80	4.047,04	4.012,78	11.616,00	4.178,28	4.055,95
Passivo Circulante	3.293.316,92	3.366.110,47	3.433.517,03	3.503.658,74	3.582.341,23	3.688.761,54	3.700.444,69	3.701.602,98	3.811.862,00	3.819.240,61
Resultado	0,0014	0,0014	0,0013	0,0014	0,0013	0,0011	0,0011	0,0031	0,0011	0,0011



Interpretação do Índice	Indica a capacidade da empresa de quitar imediatamente suas dívidas de curto prazo. Um resultado adequado deve corresponder a 1 ou um valor superior a 1. Portanto, quanto maior o índice, melhor.
-------------------------	--



65.3028.6702

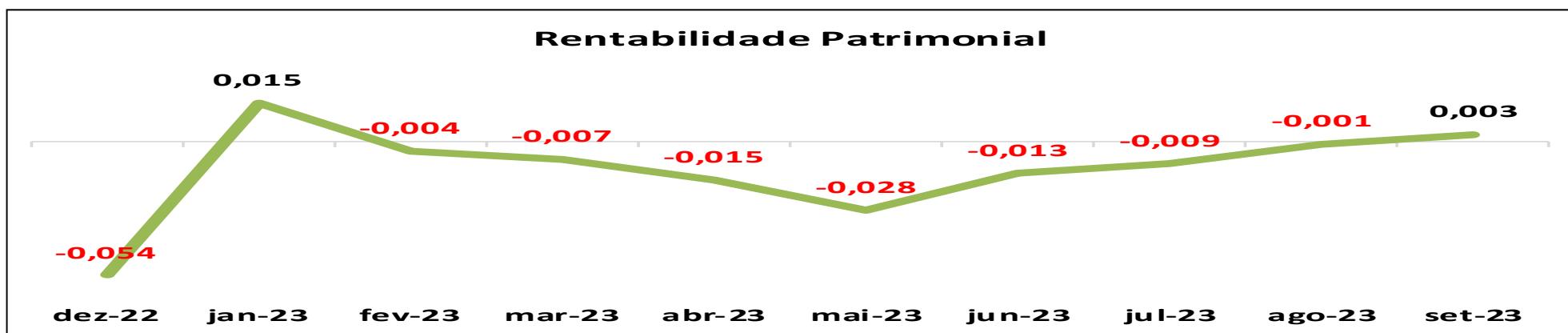
www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



4. Indicadores de Rentabilidade

a) **Rentabilidade Patrimonial:** Indica o quanto a empresa obtém de lucro para cada R\$ 1,00 (um real) investido de capital próprio. Quanto maior, melhor. A *Rentabilidade Patrimonial* auferida pela Recuperanda em setembro de 2023 é de **0,003**, houve pequena melhora no indicador.

Rentabilidade Patrimonial	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Resultado Líquido do Exercício	-90.874,40	25.333,74	-6.681,18	-11.923,60	-26.296,76	-48.587,47	-22.965,11	-16.147,85	-1.768,70	4.851,23
Patromônio Líquido	-1.693.369,49	-1.668.035,75	-1.674.716,93	-1.686.640,53	-1.712.937,29	-1.761.524,76	-1.784.489,87	-1.800.637,72	-1.802.406,42	-1.797.555,19
Resultado	-0,054	0,015	-0,004	-0,007	-0,015	-0,028	-0,013	-0,009	-0,001	0,003



Interpretação do Índice	Descrição
	Rentabilidade Patrimonial, também conhecido como Retorno sobre o Patrimônio Líquido, tem por finalidade indicar o retorno do capital investido pelos próprios sócios. É um índice utilizado para comparar rentabilidade da empresa com de outros investimentos. O indicador menor que 1 indica prejuízo, e acima de 1, lucro. Portanto, quanto maior melhor.



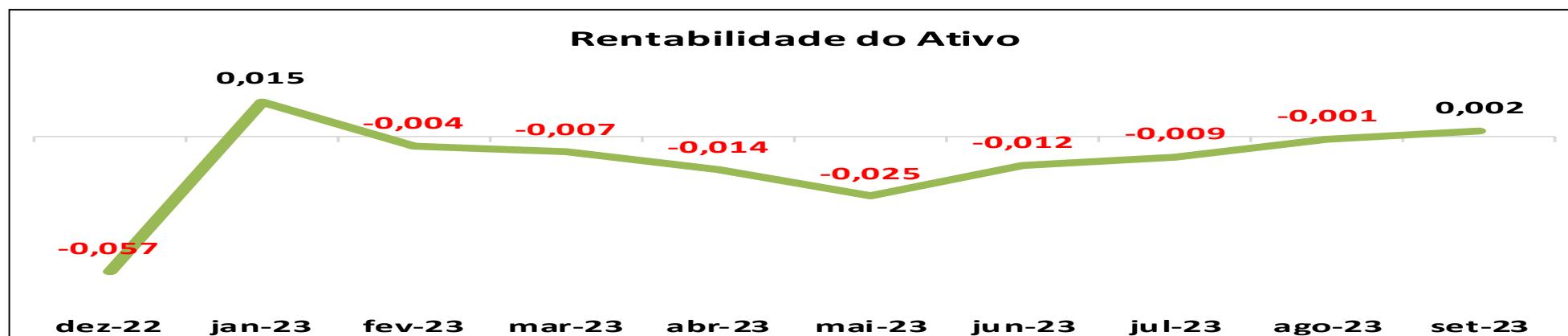
65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



b) **Rentabilidade do Ativo:** Aponta o quanto a empresa obtém de lucro para cada R\$ 1,00 (um real) investido do total de ativos, quanto maior, melhor. A Entidade registrou Rentabilidade do Ativo apenas nos meses de **janeiro e setembro de 2023**. No mês em análise o valor registrado foi de **0,002**, houve melhora quando comparado ao mês anterior, porém o indicador apresenta-se consideravelmente baixo.

Rentabilidade do Ativo	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Resultado Líquido do Exercício	-90.874,40	25.333,74	-6.681,18	-11.923,60	-26.296,76	-48.587,47	-22.965,11	-16.147,85	-1.768,70	4.851,23
Ativo Total	1.592.853,40	1.690.980,69	1.751.706,07	1.809.924,18	1.862.309,91	1.920.142,75	1.908.860,79	1.893.871,23	2.002.361,55	2.014.591,39
Resultado	-0,057	0,015	-0,004	-0,007	-0,014	-0,025	-0,012	-0,009	-0,001	0,002



Interpretação do Índice	Também denominado de Taxa de Retorno sobre o Ativo Total, tem por finalidade demonstrar o retorno, para cada R\$1,00 (um real) do capital investido em ativos da empresa. Quanto maior, melhor.
-------------------------	---



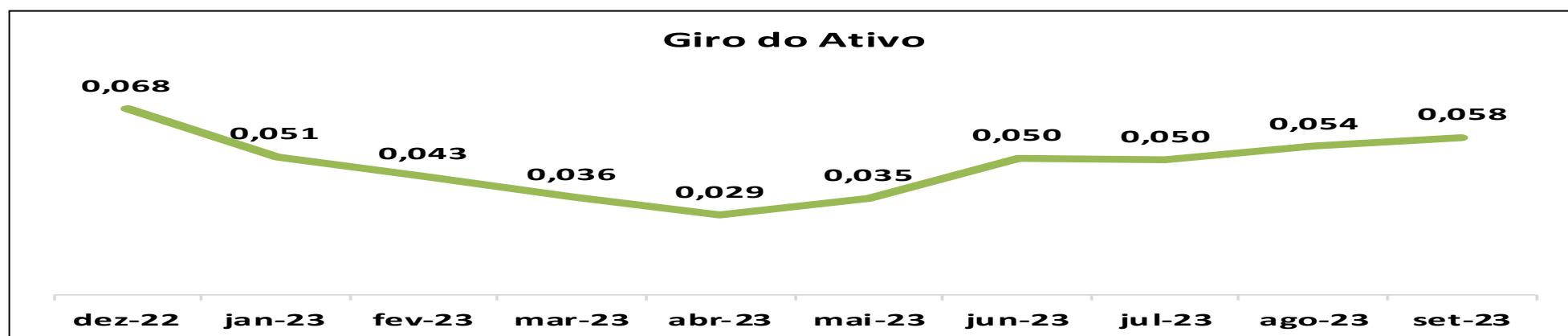
65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



c) **Giro do Ativo:** Este indicador consiste na apuração do total das vendas produzidas com o ativo da empresa, sinalizando o número de giros do ativo no período. Permite, portanto, aferir o grau de eficiência da Devedora no tocante ao uso de seus ativos. O *Giro do Ativo* registrado pela Recuperanda em **setembro de 2023** é de **0,058**.

Giro do Ativo	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Receita Líquida de Vendas	108.471,85	85.594,30	76.150,72	64.903,43	54.486,24	68.016,09	95.657,42	94.023,83	108.875,71	116.455,74
Ativo Total	1.592.853,40	1.690.980,69	1.751.706,07	1.809.924,18	1.862.309,91	1.920.142,75	1.908.860,79	1.893.871,23	2.002.361,55	2.014.591,39
Resultado	0,068	0,051	0,043	0,036	0,029	0,035	0,050	0,050	0,054	0,058



Interpretação do Índice	Descrição
	Giro do ativo é o índice que demonstra se as vendas realizadas são compatíveis com o investimento no ativo da empresa. Quanto maior o resultado, melhor.



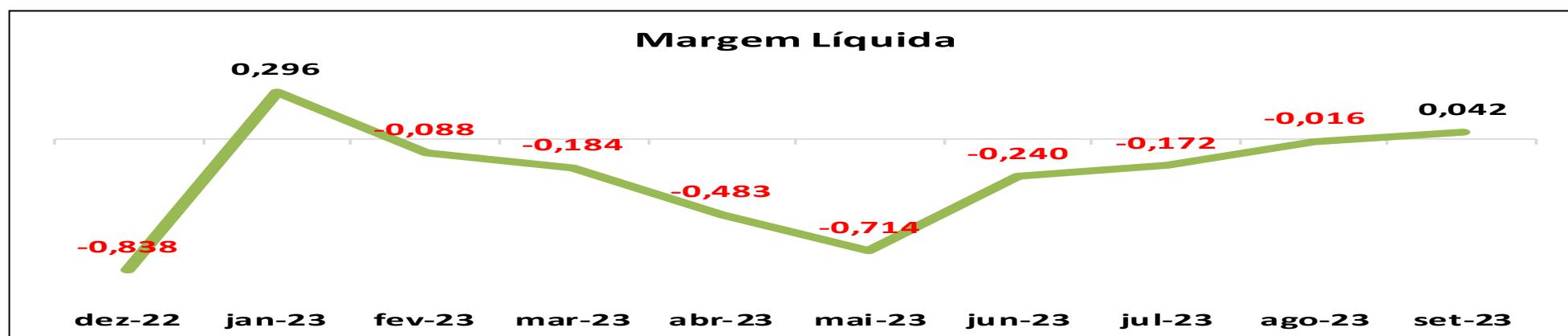
65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



d) **Margem Líquida:** Evidencia o quanto a empresa obtém de lucro para cada R\$ 1,00 (um real) vendido. Quanto maior, melhor. Em **setembro de 2023** a *Margem Líquida* obtida pela Recuperanda foi de apenas **0,042**.

Margem Líquida	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Resultado Líquido do Exercício	-90.874,40	25.333,74	-6.681,18	-11.923,60	-26.296,76	-48.587,47	-22.965,11	-16.147,85	-1.768,70	4.851,23
Receita Líquida de Vendas	108.471,85	85.594,30	76.150,72	64.903,43	54.486,24	68.016,09	95.657,42	94.023,83	108.875,71	116.455,74
Resultado	-0,838	0,296	-0,088	-0,184	-0,483	-0,714	-0,240	-0,172	-0,016	0,042



Interpretação do Índice

Esse índice demonstra a lucratividade das vendas, ou seja, o quanto de lucro a empresa obteve após pagar todos os custos e as despesas do período analisado. Quanto maior a margem líquida, melhor.



65.3028.6702

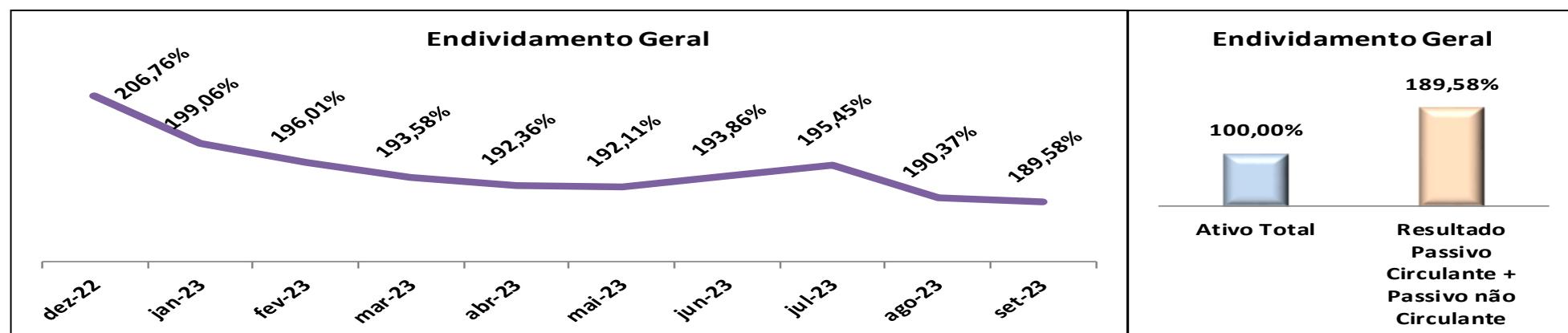
www.IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



5. Indicadores de Endividamento

a) **Endividamento Geral:** Representa o percentual dos recursos totais provenientes de credores. Quanto menor for o indicador maior será a segurança da empresa em caso de liquidação. Houve uma pequena queda no *Endividamento Geral* apresentado pela Recuperanda no mês de **setembro de 2023** quando comparado a **agosto** do mesmo ano. No mês analisado o *Endividamento Geral* registrado pela Empresa foi de **189,58%**, **0,79%** menor que em **agosto de 2023**. O valor obtido revela que atualmente o Passivo da Empresa supera em **89,58%** o valor de seus Ativos, seu endividamento é consideravelmente elevado.

Endividamento Geral	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Passivo Circulante	3.293.316,92	3.366.110,47	3.433.517,03	3.503.658,74	3.582.341,23	3.688.761,54	3.700.444,69	3.701.602,98	3.811.862,00	3.819.240,61
Passivo Não Circulante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo Total	1.592.853,40	1.690.980,69	1.751.706,07	1.809.924,18	1.862.309,91	1.920.142,75	1.908.860,79	1.893.871,23	2.002.361,55	2.014.591,39
Resultado Passivo Circulante + Passivo não Circulante	206,76%	199,06%	196,01%	193,58%	192,36%	192,11%	193,86%	195,45%	190,37%	189,58%
Ativo Total	100,00%									



Interpretação do Índice	Demonstra o percentual de endividamento da empresa em comparação com seu ativo total, quer dizer, o total geral do endividamento. Quanto menor, melhor.
-------------------------	---



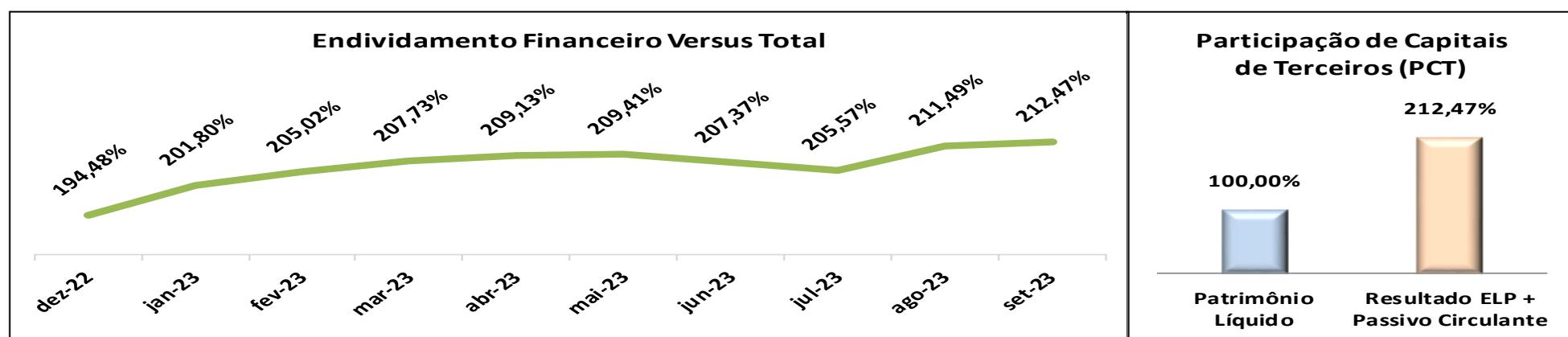
65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



b) **Participação de Capitais de Terceiros:** O índice apura o nível da necessidade da empresa no tocante ao aporte de recursos de terceiros. A *Participação de Capitais de Terceiros* obtida pela Recuperanda apresentou crescimento no mês de **setembro de 2023** e atingiu expressivos **211,47%**. O índice obtido demonstra que a Recuperanda possui alta dependência de recursos de terceiros no financiamento das suas atividades.

Participação de Capitais de Terceiros (PCT)	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Passivo Circulante	3.293.316,92	3.366.110,47	3.433.517,03	3.503.658,74	3.582.341,23	3.688.761,54	3.700.444,69	3.701.602,98	3.811.862,00	3.819.240,61
ELP = Exigível a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Patrimônio Líquido	-1.693.369,49	-1.668.035,75	-1.674.716,93	-1.686.640,53	-1.712.937,29	-1.761.524,76	-1.784.489,87	-1.800.637,72	-1.802.406,42	-1.797.555,19
Resultado ELP + Passivo Circulante	194,48%	201,80%	205,02%	207,73%	209,13%	209,41%	207,37%	205,57%	211,49%	212,47%
Patrimônio Líquido	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%



Interpretação do Índice

Estipula uma relação de proporcionalidade entre os recursos de terceiros e aqueles próprios investidos, de forma a evidenciar o grau de dependência (percentual) da empresa relativamente aos recursos externos. Quanto menor o índice, melhor.



Este documento foi gerado pelo usuário 806.***.***-15 em 26/09/2024 11:05:24
 Número do documento: 23120415295852300000131694341
<https://pje.tjmt.jus.br:443/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=23120415295852300000131694341>
 Assinado eletronicamente por: FLAVIANO KLEBER TAQUES FIGUEIREDO - 04/12/2023 15:29:59

CONSIDERAÇÕES FINAIS

A Recuperanda faturou no mês em análise **7,02%** a mais que no mês anterior. A soma dos seus Impostos, Custos e Despesas do período totalizaram **R\$ 129.158,27 (cento e vinte e nove mil e cento e cinquenta e oito reais e vinte e sete centavos)**. Após sete meses consecutivos resultando em prejuízo, **em setembro de 2023**, a Recuperanda apresentou melhora em seu resultado e obteve Lucro de **R\$ 4.851,23 (quatro mil e oitocentos e cinquenta e um reais e vinte e três centavos)**.

O *Endividamento Geral* apresentou pequena diminuição de **0,79%** se comparado mês anterior, porém manteve-se elevado, por outro lado o indicador da *Participação de Capitais de Terceiros* aumentou e atingiu **212,47%**, indicando a alta dependência de recursos de terceiros no financiamento das atividades da Recuperanda.

A Recuperanda manteve a divergência de **-R\$ 7.094,03 (sete mil e noventa e quatro reais e três centavos)** identificada em seus *Balancetes*, entre os grupos do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido, devido a uma incoerência observada na *conta Lucros e Prejuízos Acumulados*, entre o saldo final de **dezembro de 2022** e o saldo inicial de **janeiro de 2023**.

QUADRO COMPARATIVO				
DESCRIÇÃO	ago/23	set/23	VARIAÇÃO	
RECEITA BRUTA	R\$ 125.211,33	R\$ 134.000,00	R\$ 8.788,67	7,02%
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 108.875,71	R\$ 116.455,74	R\$ 7.580,03	6,96%
LUCRO BRUTO	R\$ 108.875,71	R\$ 116.455,74	R\$ 7.580,03	6,96%
RESULTADO LÍQUIDO	-R\$ 1.768,70	R\$ 4.851,23	R\$ 6.619,93	-374,28%

Fonte: Elaborado pelo Administrador Judicial com base nas informações apresentadas pela administração da Recuperanda.



65.3028.6702

 IJUDICE.COM.BR
AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



REI DAS CARNES EIRELI



Este documento foi gerado pelo usuário 806.***.***-15 em 26/09/2024 11:05:24
Número do documento: 23120415295852300000131694341
<https://pje.tjmt.jus.br:443/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=23120415295852300000131694341>
Assinado eletronicamente por: FLAVIANO KLEBER TAQUES FIGUEIREDO - 04/12/2023 15:29:59

65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



REI DAS CARNES EIRELI

6. Balanço Patrimonial

Rei das Carnes Eireli										
Balanço Patrimonial (pro forma)										
(Em reais)										
	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23
ATIVO	85.635.765,08	85.361.392,78	88.848.949,78	89.940.909,83	94.366.079,37	85.099.284,72	91.170.609,65	96.640.012,37	85.298.226,96	86.214.658,65
ATIVO CIRCULANTE	79.113.193,27	78.892.660,59	82.436.086,84	83.588.558,33	88.075.945,51	78.798.935,09	84.884.158,17	90.414.527,93	79.433.761,94	80.472.533,40
DISPONÍVEL	1.876.185,88	2.474.717,39	1.929.438,48	1.270.914,77	1.659.665,02	1.640.279,71	1.311.986,15	1.112.113,70	1.819.773,53	1.136.487,30
Caixa	885,40	70.165,00	77.398,38	151.396,68	169.818,82	238.602,11	306.159,12	285.300,46	336.770,23	361.801,63
Bancos Conta Movimento	1.211.004,65	1.740.256,56	1.187.744,27	455.222,26	825.550,37	737.381,77	341.531,20	162.517,41	818.707,47	110.389,84
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	664.295,83	664.295,83	664.295,83	664.295,83	664.295,83	664.295,83	664.295,83	664.295,83	664.295,83	664.295,83
CLIENTES	64.896.598,18	63.237.851,75	63.929.616,08	63.844.291,63	63.872.876,38	63.728.870,33	63.255.807,75	63.752.219,36	62.676.741,46	64.146.043,50
Clientes Diversos	64.896.598,18	63.237.851,75	63.929.616,08	63.844.291,63	63.872.876,38	63.728.870,33	63.255.807,75	63.752.219,36	62.676.741,46	64.146.043,50
Cheques Devolvidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS CRÉDITOS	11.659.025,90	11.913.382,25	15.370.775,60	17.193.772,60	21.862.097,31	12.210.366,51	18.511.125,37	24.005.162,89	13.715.484,91	13.589.928,93
Adiantamentos a Fornecedores	11.575.058,80	11.824.376,75	15.276.703,29	17.089.901,22	21.753.162,64	12.096.398,65	18.392.216,14	23.880.613,58	13.585.294,54	13.454.097,50
Tributos a Recuperar/Compensar	83.967,10	89.005,50	94.072,31	103.871,38	108.934,67	113.967,86	118.909,23	124.549,31	130.190,37	135.831,43
ESTOQUE	681.383,31	1.266.709,20	1.206.256,68	1.279.579,33	681.306,80	1.219.418,54	1.805.238,90	1.545.031,98	1.221.762,04	1.600.073,67
Mercadorias, Produtos e Insumos	681.383,31	1.266.709,20	1.206.256,68	1.279.579,33	681.306,80	1.219.418,54	1.805.238,90	1.545.031,98	1.221.762,04	1.600.073,67
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	0,00									
Aluguéis a apropriar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	6.522.571,81	6.468.732,19	6.412.862,94	6.352.351,50	6.290.133,86	6.300.349,63	6.286.451,48	6.225.484,44	5.864.465,02	5.742.125,25
OUTROS CRÉDITOS NÃO CIRCULANTES	3.788.587,35	3.787.641,09	3.792.077,20	3.788.751,38	3.786.865,27	3.782.752,62	3.782.605,59	3.779.311,93	3.777.873,45	3.777.501,74
Sócios, Administradores e Pessoas Ligadas	3.788.587,35	3.787.641,09	3.792.077,20	3.788.751,38	3.786.865,27	3.782.752,62	3.782.605,59	3.779.311,93	3.777.873,45	3.777.501,74
INVESTIMENTOS	767.746,12	767.746,12	767.746,12	767.746,12	767.746,12	767.746,12	814.951,53	814.951,53	455.370,59	455.370,59
Título de Capitalização	385.989,80	385.989,80	385.989,80	385.989,80	385.989,80	385.989,80	385.989,80	385.989,80	385.989,80	385.989,80
Consórcio Bradesco	80.586,74	80.586,74	80.586,74	80.586,74	80.586,74	80.586,74	48.281,18	48.281,18	48.281,18	48.281,18
BR Qualy Consórcio	280.069,97	280.069,97	280.069,97	280.069,97	280.069,97	280.069,97	359.580,94	359.580,94	0,00	0,00
Consórcio Santander	21.099,61	21.099,61	21.099,61	21.099,61	21.099,61	21.099,61	21.099,61	21.099,61	21.099,61	21.099,61
IMOBILIZADO	1.966.238,34	1.913.344,98	1.853.039,62	1.795.854,00	1.735.522,47	1.749.850,89	1.688.894,36	1.631.220,98	1.631.220,98	1.509.252,92
Móveis e Utensílios	16.515,49	12.622,60	12.622,60	12.622,60	12.622,60	12.622,60	12.622,60	15.922,60	15.922,60	15.922,60
Máquinas, Equipamentos e Ferramentas	32.769,46	44.028,80	44.028,80	47.168,80	47.168,80	122.168,80	122.168,80	122.168,80	122.168,80	122.168,80
Veículos	3.589.995,74	3.589.995,74	3.589.995,74	3.589.995,74	3.589.995,74	3.589.995,74	3.589.995,74	3.589.995,74	3.589.995,74	3.589.995,74
(-) Depreciação acumulada	-1.673.042,35	-1.733.302,16	-1.793.607,52	-1.853.933,14	-1.914.264,67	-1.974.936,25	-2.035.892,78	-2.096.866,16	-2.096.866,16	-2.218.834,22

Fonte: Elaborado pelo Administrador Judicial com base nas informações apresentadas pela administração da Recuperanda.



Este documento foi gerado pelo usuário 806.***.***-15 em 26/09/2024 11:05:24

Número do documento: 23120415295852300000131694341

<https://pje.tjmt.jus.br:443/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=23120415295852300000131694341>

Assinado eletronicamente por: FLAVIANO KLEBER TAQUES FIGUEIREDO - 04/12/2023 15:29:59

65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



Rei das Carnes Eireli											
Balço Patrimonial (pro forma)											
(Em reais)											
	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	85.528.882,04	85.255.141,45	88.742.698,45	89.834.658,50	94.259.828,04	84.993.033,39	91.068.591,59	96.537.994,31	85.213.883,48	86.191.299,20	
PASSIVO CIRCULANTE	91.810.459,97	91.771.101,38	95.113.373,48	96.233.406,33	100.503.943,40	91.291.283,21	97.488.837,37	103.181.286,09	91.958.368,88	92.488.118,30	
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	88.051.815,36	88.057.291,64	88.052.883,83	91.983.328,44	96.900.572,63	88.072.737,03	93.533.071,65	98.892.723,84	88.306.175,34	88.200.172,17	
Financiamento Bradesco 004627287	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Empréstimo Bradesco 012050013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Duplicatas Descontadas Bradesco	45.595.659,99	45.595.659,99	45.595.659,99	45.595.659,99	45.595.659,99	45.595.659,99	45.595.659,99	45.595.659,99	45.595.659,99	45.595.659,99	
Emprestimo da D.A Barrosi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Duplicatas Descontadas Safra	18.321.442,40	18.321.442,40	18.321.442,40	18.321.442,40	18.321.442,40	18.321.442,40	18.321.442,40	18.321.442,40	18.321.442,40	18.321.442,40	
Empréstimos de Terceiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Duplicatas Descontadas Santander	14.461.084,71	14.461.084,71	14.461.084,71	14.461.084,71	14.461.084,71	14.461.084,71	14.461.084,71	14.461.084,71	14.461.084,71	14.461.084,71	
Empréstimo Bradesco 012764515	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Empréstimo Bradesco 005263226	72.576,80	72.576,80	72.576,80	72.576,80	72.576,80	72.576,80	72.576,80	72.576,80	72.576,80	72.576,80	
Financiamento 42961016	111.464,10	116.940,38	103.207,50	103.207,50	103.207,50	103.207,50	103.207,50	103.207,50	103.207,50	103.207,50	
Empréstimo Safra 002119179	418.258,54	418.258,54	419.322,37	419.322,37	419.322,37	419.322,37	419.322,37	419.322,37	419.322,37	419.322,37	
Empréstimo Santander 33346629000003270	474.515,40	474.515,40	474.515,40	474.515,40	474.515,40	474.515,40	474.515,40	474.515,40	474.515,40	474.515,40	
Financiamento Contrato 214639	319.564,67	319.564,67	319.490,50	319.490,50	319.490,50	319.490,50	319.490,50	319.490,50	319.490,50	319.490,50	
Financiamento Contrato 205883	103.257,32	103.257,32	111.429,90	111.429,90	111.429,90	111.429,90	111.429,90	111.429,90	111.429,90	111.429,90	
Empréstimo Caixa Econômica 959413	407.407,52	407.407,52	407.407,33	407.407,33	407.407,33	407.407,33	407.407,33	407.407,33	407.407,33	407.407,33	
Empréstimo Caixa Econômica 1023321	302.222,45	302.222,45	302.222,04	302.222,04	302.222,04	302.222,04	302.222,04	302.222,04	302.222,04	302.222,04	
Empréstimo Bradesco 13993136	305.755,90	305.755,90	305.755,90	305.755,90	305.755,90	305.755,90	305.755,90	305.755,90	305.755,90	305.755,90	
Empréstimo Transportadora Barrosi	148.199,04	148.199,04	148.199,04	148.199,04	148.199,04	148.199,04	148.199,04	148.199,04	148.199,04	148.199,04	
Empréstimo R. C. Barrosi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.055,39	
Financiamento Contrato 205883	128.863,60	128.863,60	128.863,60	128.863,60	128.863,60	128.863,60	128.863,60	128.863,60	128.863,60	128.863,60	
Financiamento Contrato 214639	302.272,80	302.272,80	302.272,80	302.272,80	302.272,80	302.272,80	302.272,80	302.272,80	302.272,80	302.272,80	
Empréstimo Santander 3466293560	182.826,85	182.826,85	182.826,85	182.826,85	182.826,85	182.826,85	182.826,85	182.826,85	182.826,85	182.826,85	
Empréstimo Bradesco 5890582	205.846,16	205.846,16	205.846,16	205.846,16	205.846,16	205.846,16	205.846,16	205.846,16	205.846,16	205.846,16	
Empréstimo Contrato 400244-22 Banco Industrial do Brasil	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	
Empréstimo Santander Contrato 28170	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	
Financiamento Bradesco Contrato 5928991	312.887,90	312.887,90	312.887,90	312.887,90	312.887,90	312.887,90	312.887,90	312.887,90	312.887,90	312.887,90	
Empréstimo Caixa Econômica Federal Contrato 104314737000065-48	3.790.518,80	3.790.518,80	3.790.518,80	3.790.518,80	3.790.518,80	3.790.518,80	3.790.518,80	3.790.518,80	3.790.518,80	3.790.518,80	
Empréstimos Banco Santander	137.190,41	137.190,41	137.190,41	137.190,41	137.190,41	137.190,41	137.190,41	137.190,41	137.190,41	137.190,41	
Empréstimo Banco Bradesco	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	
Empréstimo /D.A. Intermediação	0,00	0,00	163,43	3.930.608,04	8.847.852,23	20.016,63	5.480.351,25	10.840.003,44	43.399,55	40.044,56	
Consórcio BR Quality	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198.000,00	198.000,00	
Empréstimo do Bradesco - Processo Judicial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.550,86	45.550,86	
FORNECEDORES	600.764,23	694.305,55	4.011.541,63	1.204.144,65	572.204,96	133.195,69	842.588,72	1.193.819,79	597.828,11	1.158.888,17	
Fornecedores Nacionais	600.764,23	694.305,55	4.011.541,63	1.204.144,65	572.204,96	133.195,69	842.588,72	1.193.819,79	597.828,11	1.158.888,17	
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	3.131.156,35	2.991.408,85	3.026.238,79	3.021.824,01	3.005.640,98	3.058.157,41	3.087.585,69	3.063.574,05	3.042.296,01	3.114.818,54	
Impostos e Contribuições a Recolher	3.131.156,35	2.991.408,85	3.026.238,79	3.021.824,01	3.005.640,98	3.058.157,41	3.087.585,69	3.063.574,05	3.042.296,01	3.114.818,54	
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	10.092,14	11.463,45	6.077,34	7.477,34	8.892,94	10.561,19	8.959,42	14.536,52	12.069,42	14.239,42	
Obrigações com PESSOAL	5.386,11	10.772,22	5.386,11	5.386,11	5.401,71	5.401,71	5.401,71	8.478,31	5.401,71	5.401,71	
INSS a Recolher	4.706,03	691,23	691,23	2.091,23	3.491,23	5.159,48	3.557,71	6.058,21	6.667,71	8.837,71	
OUTRAS OBRIGAÇÕES	16.631,89	16.631,89	16.631,89	16.631,89	16.631,89	16.631,89	16.631,89	16.631,89	0,00	0,00	
Adiantamentos de Clientes	16.631,89	16.631,89	16.631,89	16.631,89	16.631,89	16.631,89	16.631,89	16.631,89	0,00	0,00	
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
OUTROS DÉBITOS COM SÓCIOS, ADM, PESSOAS LIGADAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Empréstimos de sócios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-6.281.577,93	-6.515.959,93	-6.370.675,03	-6.398.747,83	-6.244.115,36	-6.298.249,82	-6.420.245,78	-6.643.291,78	-6.744.485,40	-6.296.819,10	
CAPITAL SOCIAL	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	
Capital Subscrito	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	-6.381.577,93	-6.615.959,93	-6.470.675,03	-6.498.747,83	-6.344.115,36	-6.398.249,82	-6.520.245,78	-6.743.291,78	-6.844.485,40	-6.396.819,10	
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-6.284.136,77	-6.763.042,78	-6.997.424,78	-6.852.139,88	-6.880.212,68	-6.725.580,21	-6.779.714,67	-6.901.710,63	-7.124.756,63	-7.225.950,25	
Resultado do período	-478.906,01	-234.382,00	145.284,90	-28.072,80	154.632,47	-54.134,46	-121.995,96	-223.046,00	-101.193,62	447.666,30	
Ajuste de Exercícios Anteriores	381.464,85	381.464,85	381.464,85	381.464,85	381.464,85	381.464,85	381.464,85	381.464,85	381.464,85	381.464,85	

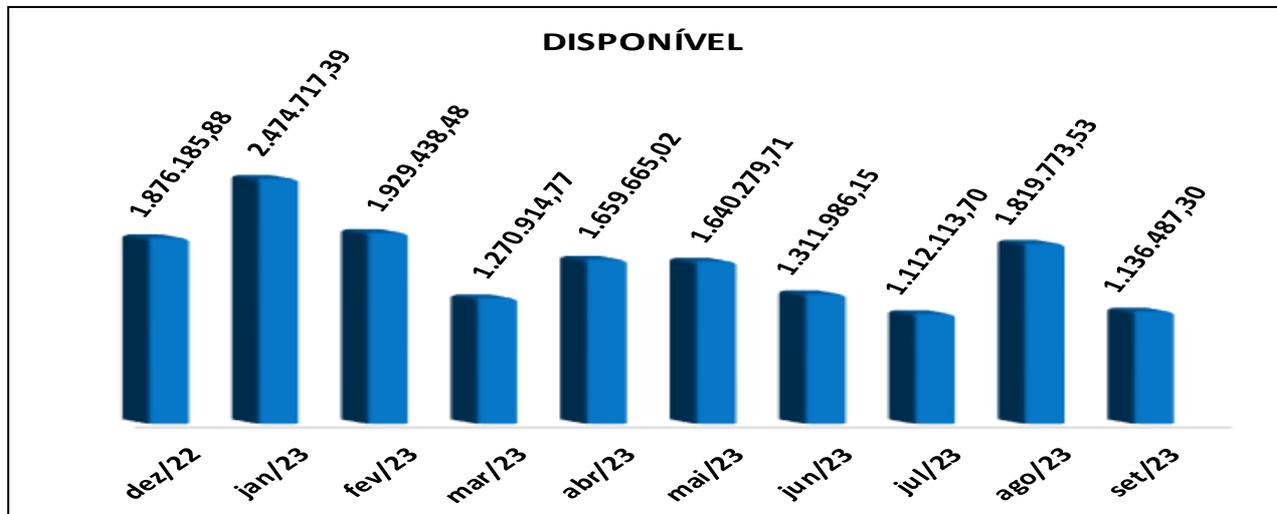
Fonte: Elaborado pelo Administrador Judicial com base nas informações apresentadas pela administração da Recuperanda.



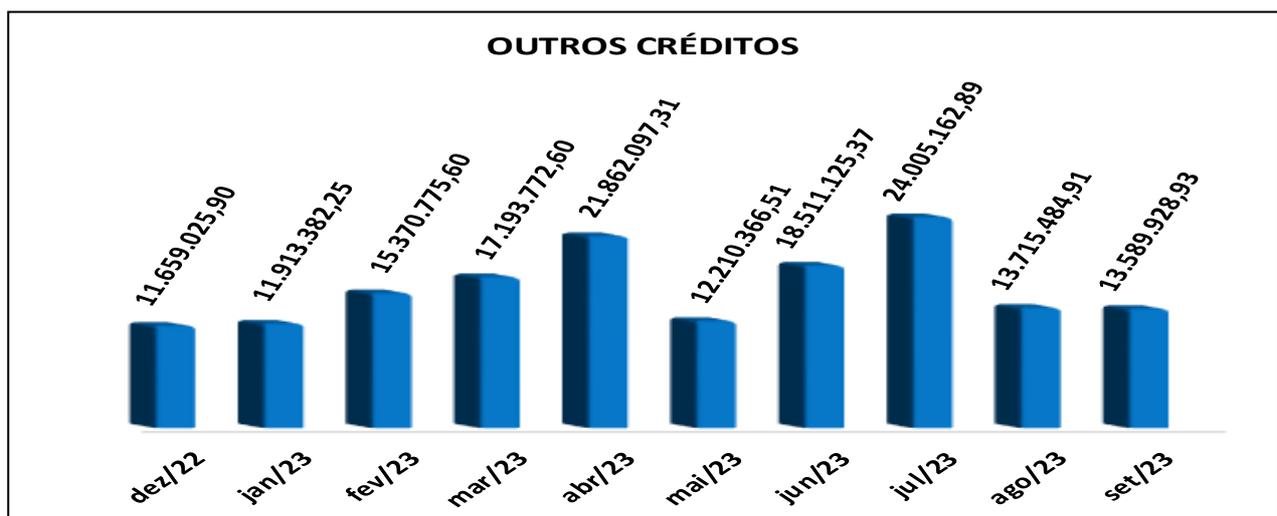
Este documento foi gerado pelo usuário 806.***.***-15 em 26/09/2024 11:05:24
 Número do documento: 23120415295852300000131694341
<https://pje.tjmt.jus.br:443/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=23120415295852300000131694341>
 Assinado eletronicamente por: FLAVIANO KLEBER TAQUES FIGUEIREDO - 04/12/2023 15:29:59

6.1. Gráficos do Ativo

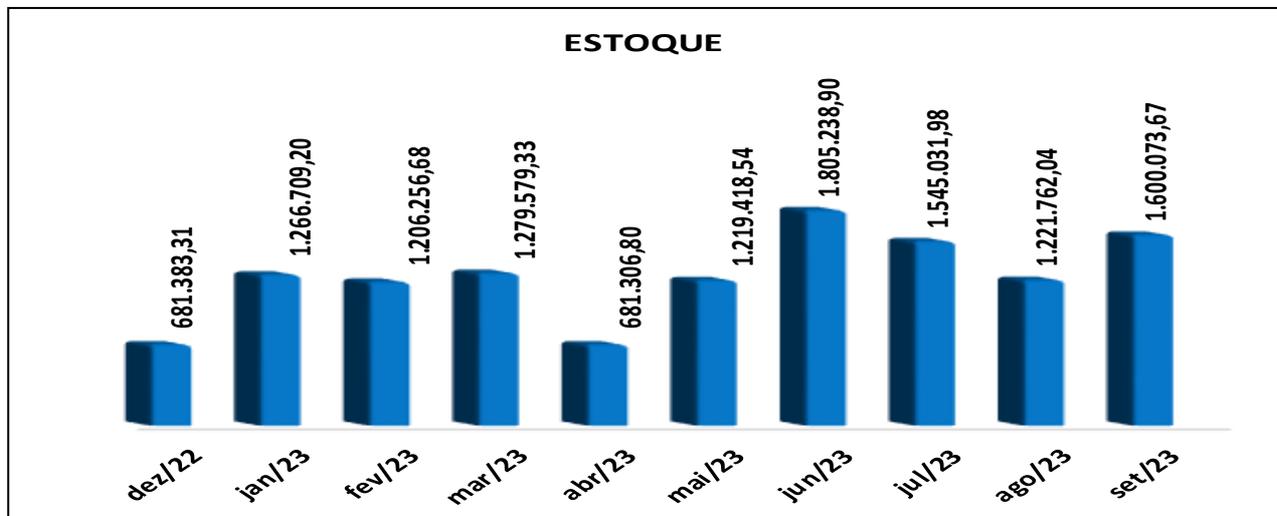
a) **Disponível:** No mês analisado houve retração de **37,55%** na conta *Disponível*, o valor apresentado pela Recuperanda em seu balancete foi de **R\$ 1.136.487,30** (um milhão cento e trinta e seis mil e quatrocentos e oitenta e sete reais e trinta centavos).



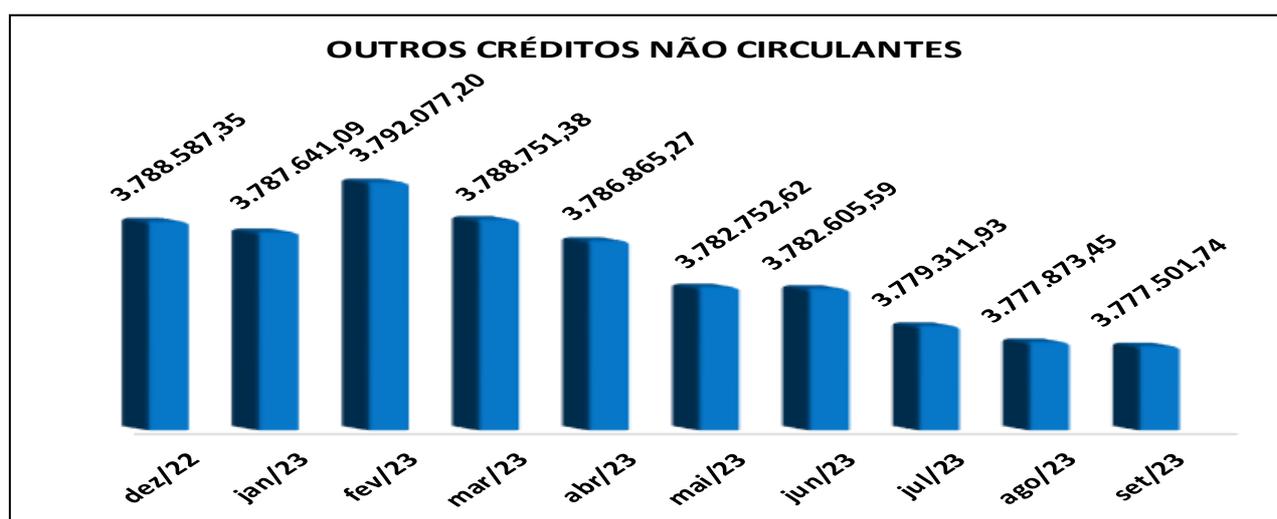
b) **Outros Créditos:** a conta apresentou queda em seu saldo no mês de **setembro de 2023** e restou em seu montante o saldo de **R\$ 13.589.928,93** (treze milhões quinhentos e oitenta e nove mil e novecentos e vinte e oito reais e noventa e três centavos).



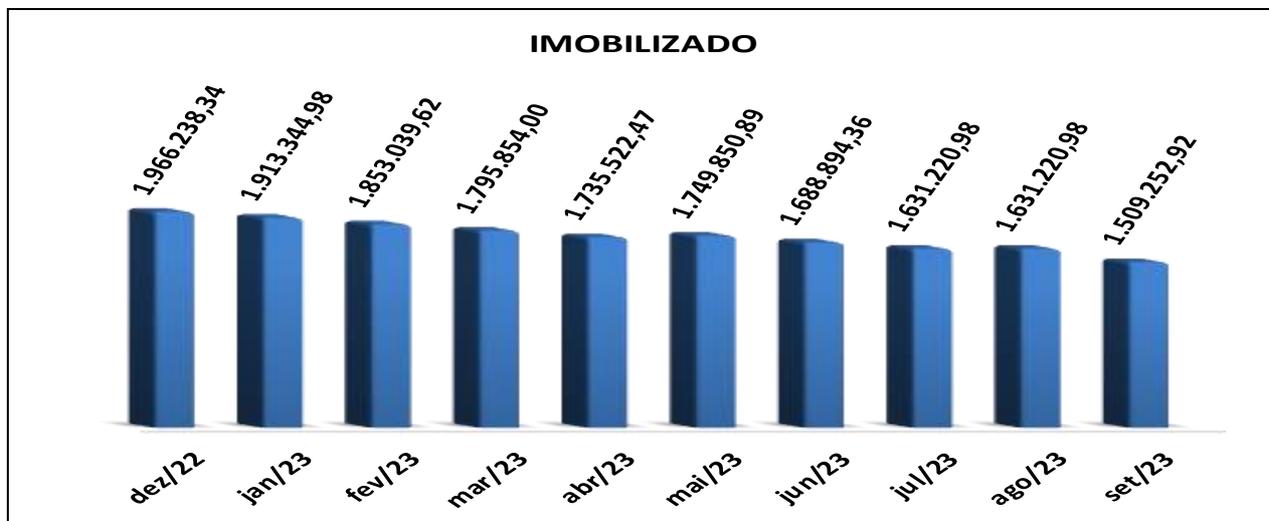
c) **Estoque:** a conta evidenciou aumento de **R\$ 378.311,63 (trezentos e setenta e oito mil e trezentos e onze reais e sessenta e três centavos)**, em termos percentuais o acréscimo foi de **30,96%**, no final de **setembro de 2023** o montante final é de **R\$ 1.600.073,67 (um milhão seiscentos mil e setenta e três reais e sessenta e sete centavos)**.



d) **Outros Créditos não Circulantes:** a partir do mês de **fevereiro de 2023**, os balancetes apresentados pela Recuperanda passaram a apresentar queda continua no saldo da conta *Outros Créditos não Circulantes*. No final de **setembro de 2023**, o valor final registrado totalizou **R\$ 3.777.501,74 (três milhões setecentos e setenta e sete mil e quinhentos e um reais e setenta e quatro centavos)**.

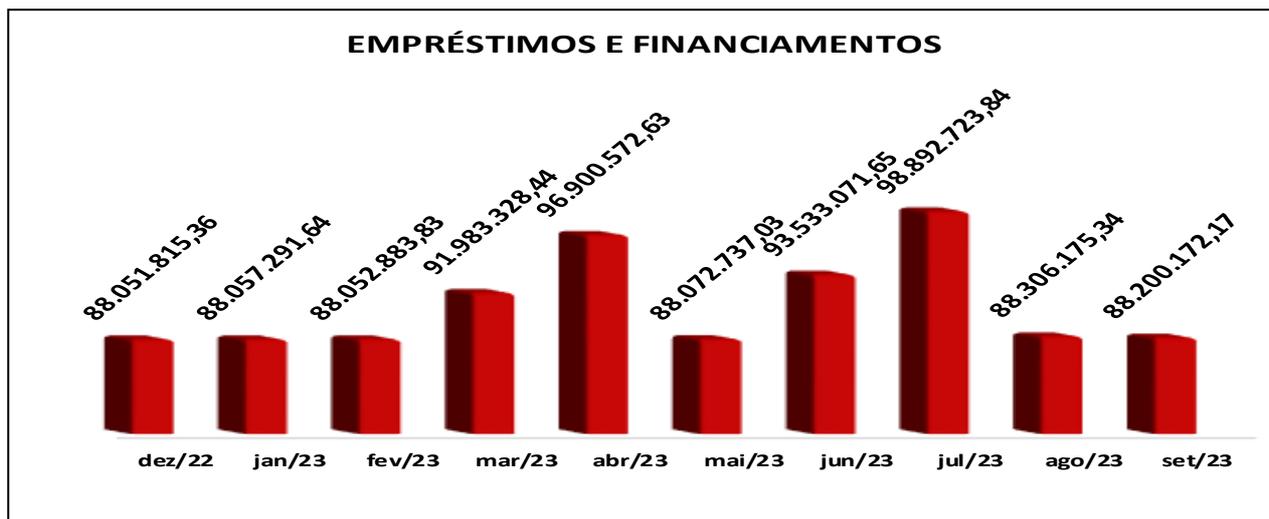


e) **Imobilizado:** composto pelas contas *Móveis e Utensílios, Máquinas, Equipamentos e Ferramentas, Veículos, e Depreciação Acumulada*, registrou queda em seu montante no mês de **setembro de 2023** em virtude do aumento ocorrido na conta *Depreciação Acumulada*, cujo saldo é redutor da conta *Imobilizado*. **O saldo inicial do mês de setembro de 2023 diverge do saldo final de agosto de 2023 apresentado no balancete anterior.**

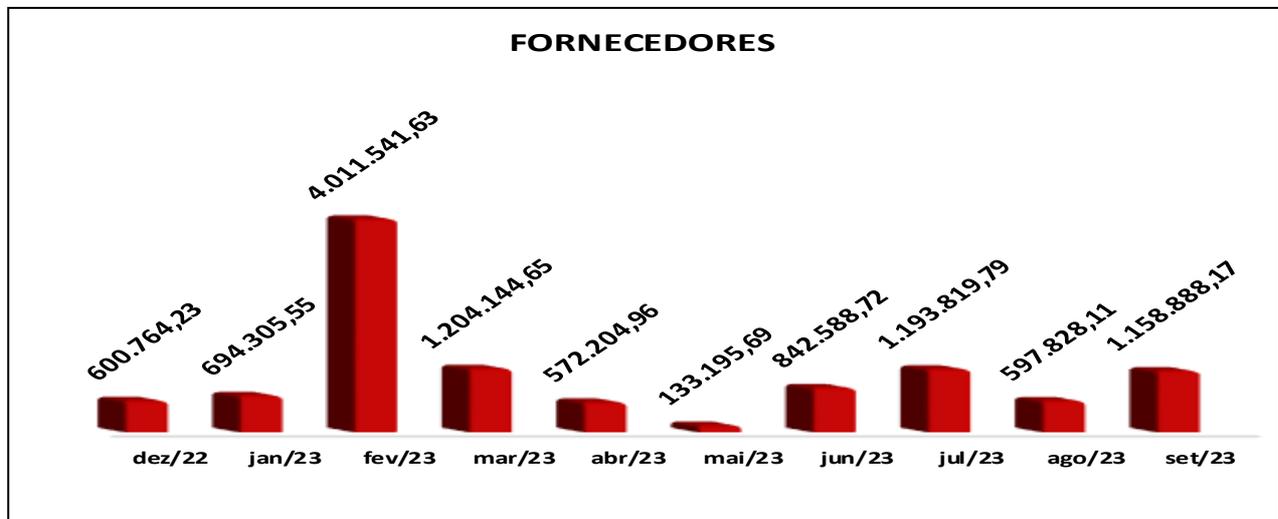


1.2. Gráficos do Passivo

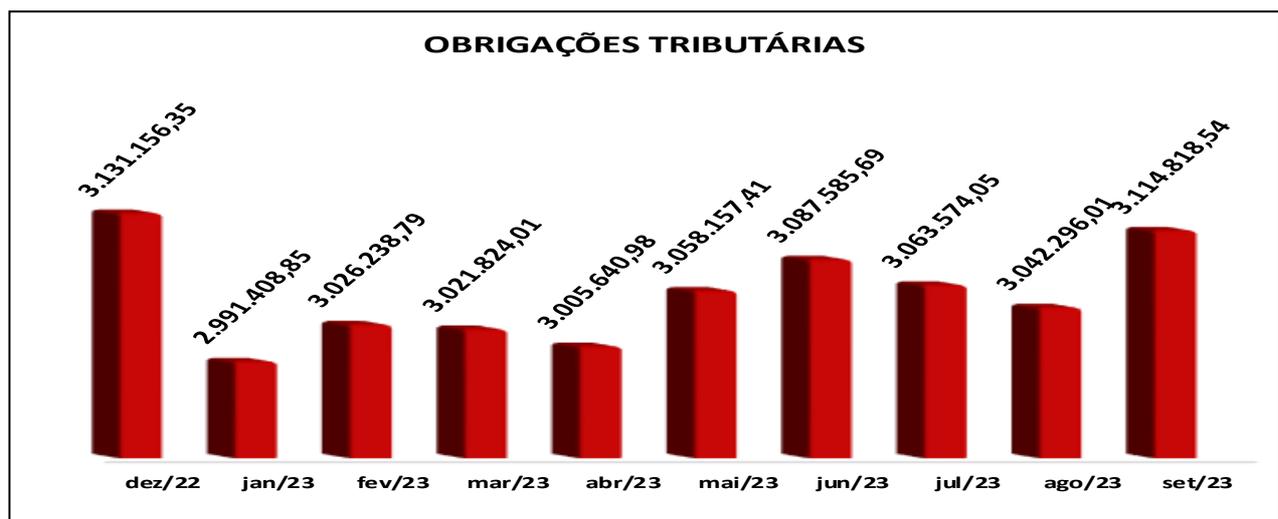
a) **Empréstimos e Financiamentos:** Houve redução no saldo da conta comparado ao mês anterior, o valor final apresentado em setembro é de **R\$ 88.200.172,17 (oitenta e oito milhões duzentos mil e cento e setenta e dois reais e dezessete centavos)**, uma diminuição de **R\$ 106.003,17 (cento e seis mil e três reais e dezessete centavos)**.



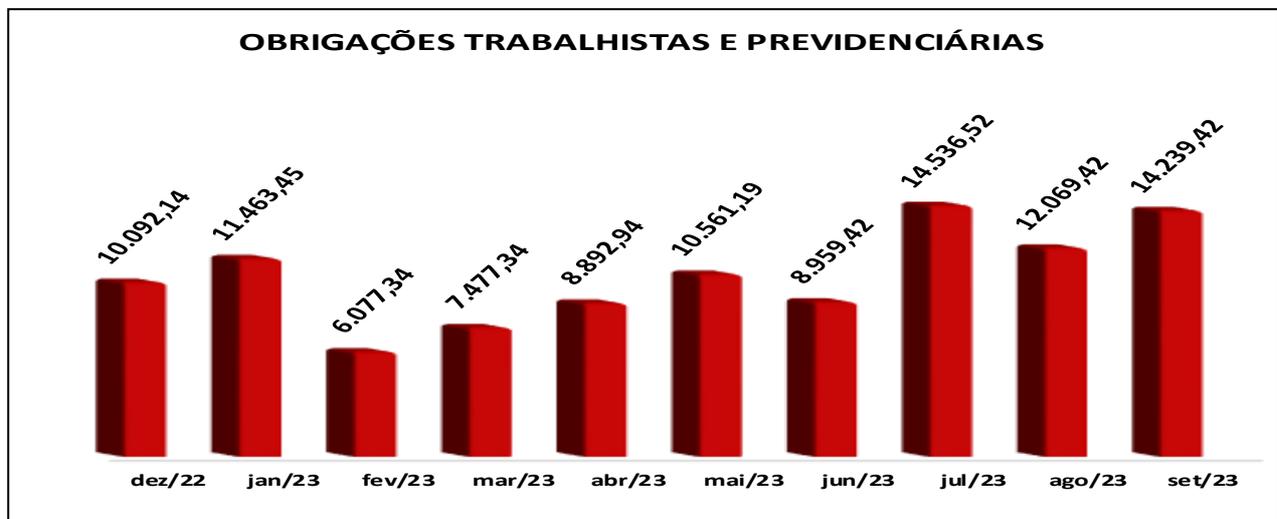
b) **Fornecedores:** o saldo da conta *Fornecedores* registrou aumento no balancete da Recuperanda em relação ao mês anterior, em termos percentuais o crescimento foi de **94%**. O saldo final da conta no mês de **setembro de 2023** é de **R\$ 1.158.888,17** (um milhão cento e cinquenta e oito mil e oitocentos e oitenta e oito reais e dezessete centavos).



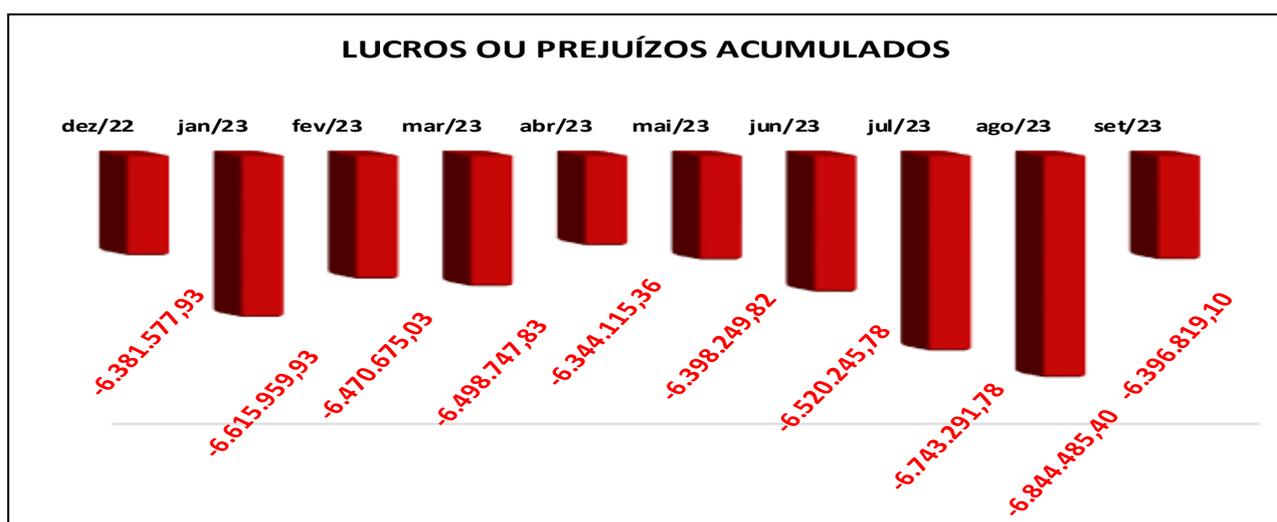
c) **Obrigações Tributárias:** no mês de **setembro de 2023** a conta apresentou acréscimo de **2,38%** em seu saldo. O montante final das *Obrigações Tributárias* registrado ao final do período é de **R\$ 3.114.818,54** (três milhões cento e quatorze mil e oitocentos e dezoito reais e cinquenta e quatro centavos).



d) **Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias:** a conta registrou aumento de **17,98%** no saldo da conta em relação ao mês anterior, no final de **setembro de 2023** o valor registrado no balancete da Recuperanda totalizou **R\$ 14.239,42** (quatorze mil e duzentos e trinta e nove reais e quarenta e dois centavos).



e) **Lucros ou Prejuízos Acumulados:** No mês de **setembro de 2023** a Recuperanda registrou **Lucro** no valor de **R\$ 447.666,30** (quatrocentos e quarenta e sete mil e seiscentos e sessenta e seis reais e trinta centavos), diminuindo o **Prejuízo acumulado** em **6,54%**, finalizando o período com o **Prejuízo** no montante de **R\$ 6.396.819,10** (seis milhões trezentos e noventa e seis mil e oitocentos e dezenove reais e dez centavo



65.3028.6702

www.IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



7. Demonstrativo de Resultado do Exercício (DRE):

O Faturamento da Recuperanda em setembro de 2023 registrou aumento de 34,50% quando comparado ao mês de anterior, o valor auferido foi de R\$ 8.273.259,78 (oito milhões e duzentos e setenta e três mil e duzentos e cinquenta e nove reais e setenta e oito centavos) refletiu diretamente no resultado do período que registrou um Lucro no valor de R\$ 447.666,30 (quatrocentos e quarenta e sete mil e seiscentos e sessenta e seis reais e trinta centavos), apesar do aumento dos Custos e Despesas Operacionais.

RECEITA	dez.22	jan.23	fev.23	mar.23	abr.23	mai.23	jun.23	jul.23	ago.23	set.23	TOTAL
RECEITA BRUTA DE VENDAS	9.350.967,38	5.550.634,66	5.904.010,92	6.063.267,05	5.982.854,00	5.962.642,89	6.460.324,04	6.652.558,12	6.151.114,85	8.273.259,78	57.000.666,31
DEDUÇÕES	-286.055,66	-150.434,07	-144.670,83	-141.594,15	-142.340,58	-137.122,74	-176.911,64	-161.982,63	-142.082,99	-161.429,66	-1.358.569,29
(-) Devolução de Venda de Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) ICMS	-197.899,14	-104.248,29	-100.014,61	-97.728,12	-94.940,50	-94.968,53	-111.396,04	-111.523,31	-97.479,50	-100.825,39	-913.124,69
(-) COFINS	-564,40	-438,92	-415,58	-477,26	-418,47	-475,70	-572,79	0,00	0,00	0,00	-2.798,72
(-) PIS	-122,53	-95,29	-90,22	-103,62	-90,85	-103,28	-124,36	0,00	0,00	0,00	-607,62
(-) Contribuição Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.559,25	0,00	0,00	-5.640,10	-11.199,35
(-) Imposto de Renda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.442,35	0,00	0,00	-9.666,95	-19.109,30
(-) Substituição Tributária	-87.469,59	-45.651,42	-44.160,42	-43.289,61	-42.229,61	-41.575,21	-49.816,85	-50.451,32	-44.105,11	-48.297,28	-406.170,48
(-) FUNRURAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Crédito ICMS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Crédito PRODEC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA LÍQUIDA	9.064.911,72	5.400.200,59	5.759.340,09	5.921.672,90	5.840.513,42	5.825.520,15	6.283.412,40	6.490.575,49	6.009.031,86	8.111.830,12	55.642.097,02
CMV	-8.370.449,12	-4.990.632,99	-5.396.012,99	-5.243.800,32	-5.009.702,45	-5.231.962,99	-5.421.266,06	-5.763.306,17	-5.336.693,41	-6.651.189,82	-48.974.580,50
Compras de Mercadorias	-7.589.701,08	-5.622.972,08	-5.449.509,01	-5.450.567,36	-4.862.795,13	-5.937.768,08	-6.133.468,07	-5.758.230,93	-5.149.446,72	-7.096.526,01	-51.051.286,39
Estoque Inicial	-1.487.514,52	-681.383,31	-1.266.709,20	-1.206.256,68	-1.279.579,33	-681.306,80	-1.219.418,54	-1.805.238,90	-1.545.031,98	-1.221.762,04	-10.906.686,78
Estoque Final	681.383,31	1.266.709,20	1.206.256,68	1.279.579,33	681.306,80	1.219.418,54	1.805.238,90	1.545.031,98	1.221.762,04	1.600.073,67	11.825.377,14
(-) Devolução de Compras	29.475,17	107.013,24	113.944,14	133.444,35	71.363,21	177.688,41	126.382,65	255.131,68	67.024,56	67.024,56	1.188.015,93
ICMS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNRURAL S/ COMPRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LUCRO BRUTO	694.462,60	469.567,64	363.322,70	677.872,58	830.805,97	603.552,22	862.147,34	727.269,32	672.338,45	1.460.640,30	6.667.516,52
RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	-1.203.637,40	-729.889,74	-644.138,47	-720.379,56	-690.736,03	-657.686,68	-1.016.953,74	-977.972,87	-869.489,63	-1.012.974,00	-7.320.220,72
Fretes e Carretos	-2.400,00	-1.800,00	0,00	0,00	-5.600,00	0,00	-10.800,00	-2.000,00	-19.339,00	-43.879,00	-83.418,00
Pró-Labore	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-63.000,00
INSS	-1.400,00	-1.400,00	-1.400,00	-1.400,00	-1.400,00	-1.400,00	-1.400,00	-2.110,00	-1.600,00	-1.400,00	-13.510,00
Aluguéis de Imóveis	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-40.000,00
Aluguéis de Máquinas e Equipamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IPVA	0,00	0,00	0,00	-8.612,37	-10.728,44	-1.256,59	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.597,40
Taxas Diversas	-16.175,84	-16.715,75	-18.074,93	-17.248,31	-19.053,89	-718,68	-531,85	-596,00	-683,76	-73.623,17	-204.947,40
Energia Elétrica	-14.236,35	-12.275,36	-11.964,82	-13.744,55	-12.657,78	-12.722,54	-12.722,54	-365,78	-7.179,31	-365,77	-71.640,99
Água e Esgoto	-236,95	-162,95	-144,45	-521,06	-158,83	-209,68	-219,85	-169,00	-169,00	-107,98	-1.862,80
Telefone	-1.184,53	-406,39	-406,39	-406,39	-406,39	-406,39	-406,39	-395,73	-553,57	-553,57	-3.968,93
Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Material de Escritório	-619,66	-406,91	-102,33	-348,90	-533,98	0,00	-464,05	0,00	-741,79	0,00	-2.595,96
Material de Higiene e Limpeza	-2.400,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.768,81	-247,78	-4.448,19	-161,45	-17,00	-969,45	-8.479,22
Assistência Contábil	-4.031,56	-1.463,28	-1.572,00	-1.572,00	-1.572,00	-1.572,00	-1.572,00	-2.021,14	-1.572,00	-1.572,00	-29.039,28
Serviços Prestados por Terceiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.550,00	0,00	0,00
Multa de Trânsito	0,00	0,00	0,00	-4.200,59	0,00	-371,87	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.572,46
Copa e Cozinha	-27,09	-2.209,40	-378,16	-1.753,28	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.600,00	0,00	-5.940,84
Uso e Consumo	-4.976,75	-478,65	-8.853,06	-5.985,32	-3.130,11	-5.576,07	-2.739,38	-9.936,00	-4.387,91	-4.250,81	-46.131,31
Honorários Advocáticos	0,00	-37.000,00	-17.951,87	-17.951,87	-27.330,14	-34.330,14	-48.950,14	-47.663,14	-47.663,14	-326.503,58	-326.503,58
Serviços de Informática	-2.894,94	-1.900,00	-1.194,49	-2.900,00	-1.450,00	-1.580,00	-1.580,00	-2.610,00	-1.580,00	-1.580,00	-16.374,49
Serviços de Gráfica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Combustível	-344.182,64	-188.139,22	-174.284,30	-182.181,96	-181.710,02	-118.892,58	-121.086,30	-373.493,47	-321.472,00	-308.343,17	-1.969.612,22
Manutenção de Veículos	-86.219,62	-124.422,82	-121.029,28	-57.594,39	-90.194,89	-74.839,62	-76.605,08	-163.097,20	-94.088,29	-60.550,67	-862.422,24
Serviços Prestados PJ	-197.826,67	-161.492,49	-137.937,97	-179.723,25	-112.987,38	-163.963,76	-164.516,88	-164.417,77	-207.875,85	-191.918,36	-1.480.833,71
Serviço com Manutenção de Máquinas e Equipamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Industrialização Efetuada por Terceiros	-31.095,06	-86.281,18	-59.597,62	-65.807,59	-65.094,67	-84.699,13	-50.398,46	-96.502,58	-105.887,21	-57.382,23	-671.650,67
Manutenção de Máquinas e Equipamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compra de Máquinas e Equipamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviço de Monitoramento	-670,40	-670,40	0,00	-404,49	-31,43	-658,63	-658,63	-658,63	-658,63	-658,63	-4.399,47
Pedágio	-4.285,63	-4.290,86	0,00	-5.617,63	-3.741,19	-5.782,39	-1.223,45	-2.70,90	-4.770,90	-4.795,90	-30.493,22
Despesas Cartorárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Manutenção e Reparo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.026,45	-194,22	-456,91	-2.085,31	-15.404,18
Uniformes e Vestimentas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.432,00	0,00	-3.770,00	0,00	-6.182,00
Depreciação	-54.671,36	-54.687,20	-54.732,75	-49.945,67	-54.758,92	-55.059,41	-55.318,01	-55.333,30	5.641,06	-55.342,97	-429.537,17
Computadores e Periféricos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Indutíveis	0,00	0,00	0,00	-70.304,20	-63.106,96	-34.666,41	-1.198,23	-9.581,63	-4.421,29	-15.447,43	-198.726,15
Plano de Saúde	-2.890,61	-2.855,97	0,00	0,00	-3.071,69	-3.071,69	-3.196,36	-3.406,41	-3.425,13	-3.221,42	-22.248,67
Serviço de Consultoria	-24.004,02	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-18.919,30	-123.919,30
Despesas com PCLD	-393.477,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-410.308,14	0,00	0,00	0,00	-570.122,74
Juros Passivos	-252,14	-20,96	-3.033,92	-458,42	-299,56	-402,05	-1.334,60	0,00	-659,92	-85,00	-6.294,43
Descontos Concedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros sobre Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Bancárias	-3.677,37	-2.870,61	-3.513,29	-2.925,85	-4.525,41	-4.274,19	-852,00	-3.187,75	-4.556,18	-1.758,26	-28.463,54
IDF	0,00	0,00	0,00	0,00	-6,99	-8,15	-10,88	-12,90	-14,30	-16,24	-68,24
Tarifas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas de Mora	-7,00	-89,19	0,00	0,00	0,00	0,00	-8,27	-1.898,17	-5,24	-126,17	-2.127,04
Perdas por Falta no Inventário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	231,80	1.473,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.992,82	0,00	73.697,91
Juros de Aplicações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros Recebidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos	0,00	231,80	1.473								

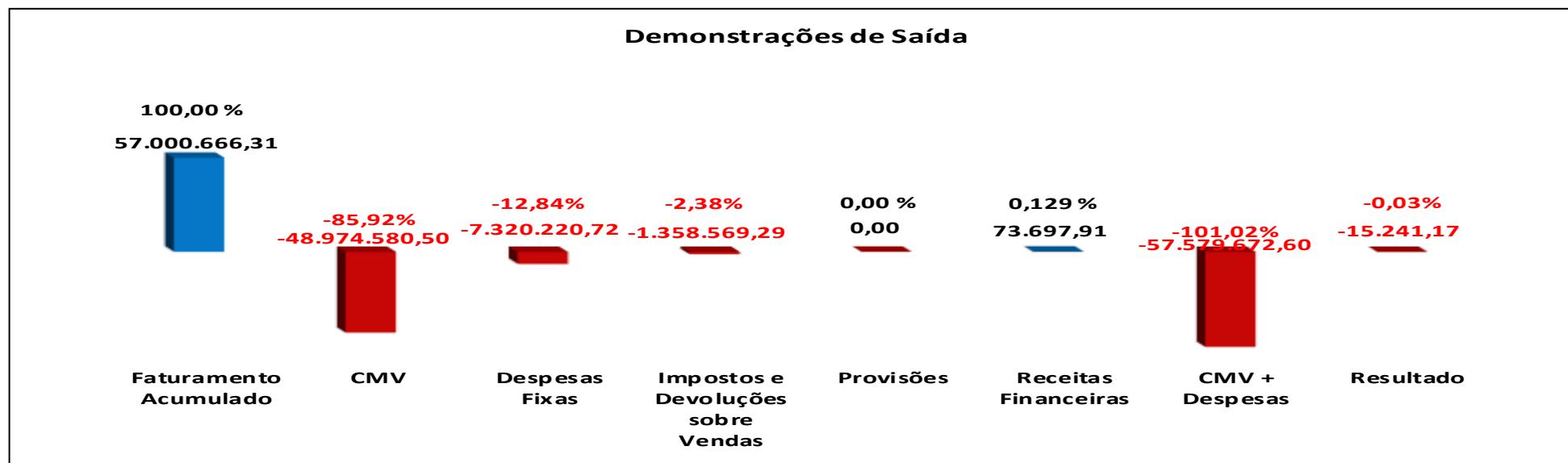
65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



7.1. Demonstrações de saída:

O Faturamento acumulado pela Recuperanda ao longo dos meses janeiro a setembro de 2023 somou R\$ 50.000.666,31 (cinquenta milhões e seiscentos e sessenta e seis reais e trinta e um centavos), os Custos das Mercadorias Vendidas (CMV) acumulados no mesmo período somam R\$ 48.974.580,50 (quarenta e oito milhões novecentos e setenta e quatro mil e quinhentos e oitenta reais e cinquenta centavos) e sozinhos representam expressivos 85,92% do total de seu Faturamento. Em virtude dos altos valores dos custos e despesas registrados, a Recuperanda acumula, no período de janeiro a setembro de 2023, **Prejuízo** de R\$ 15.241,17 (quinze mil e duzentos e quarenta e um reais e dezessete centavos).



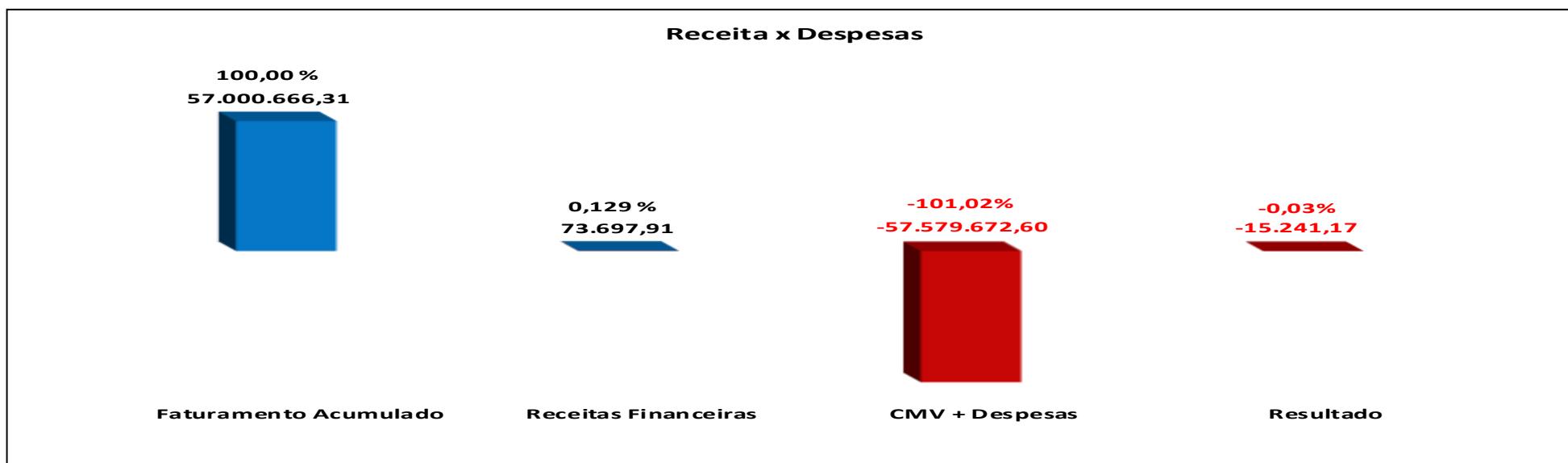
65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



7.2. Acumulado de Receitas x Despesas:

Abaixo é possível observar, sob outra perspectiva, o **Prejuízo** acumulado pela Recuperanda ao longo dos meses de janeiro a setembro de 2023, cujo montante totaliza R\$ 15.241,17 (quinze mil e duzentos e quarenta e um reais e dezessete centavos).



65.3028.6702

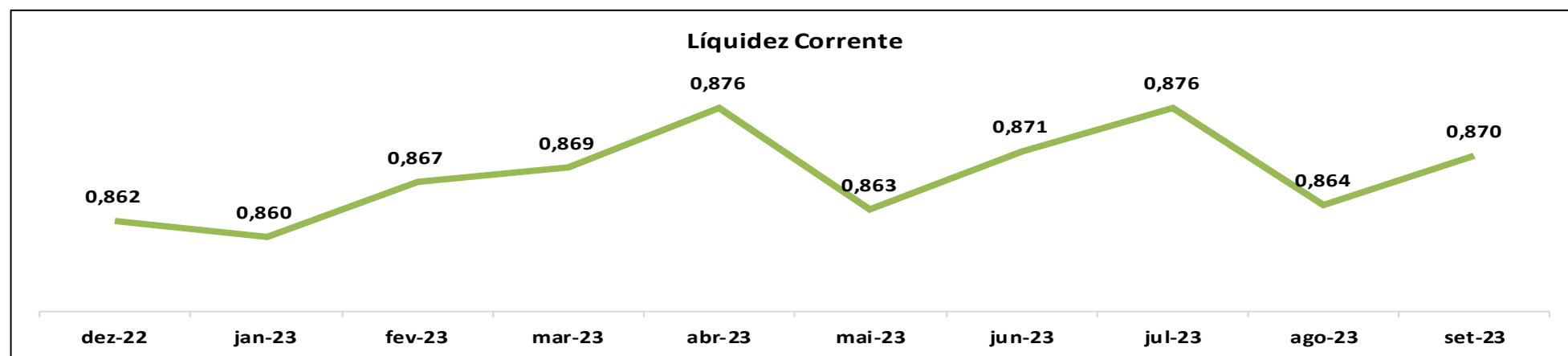
www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



8. Indicadores de liquidez/endividamento

a) **Liquidez Corrente:** O índice de liquidez reflete o quanto a empresa possui de ativo circulante para cada R\$ 1,00 (um real) de dívida de curto prazo. Quanto maior, melhor. A *Liquidez Corrente* apresentou aumento em **setembro de 2023**, o indicador auferido pela Recuperanda foi **0,87**. O resultado obtido indica que atualmente a Recuperanda não possui recursos de curto prazo suficientes para cumprir com suas obrigações de curto prazo, pois seu índice encontra-se abaixo do recomendado, que é 1.

Liquidez Corrente	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Ativo Circulante	79.113.193,27	78.892.660,59	82.436.086,84	83.588.558,33	88.075.945,51	78.798.935,09	84.884.158,17	90.414.527,93	79.433.761,94	80.472.533,40
Passivo Circulante	91.810.459,97	91.771.101,38	95.113.373,48	96.233.406,33	100.503.943,40	91.291.283,21	97.488.837,37	103.181.286,09	91.958.368,88	92.488.118,30
Resultado	0,862	0,860	0,867	0,869	0,876	0,863	0,871	0,876	0,864	0,870



Interpretação do Índice

Indica quanto a empresa possui, em reais, de recursos de curto prazo (disponibilidades, clientes, estoques, etc.) para cada real de dívida de curto prazo (fornecedores, empréstimos, obrigações com pessoal, e etc.). O resultado do índice é interpretado da seguinte forma: a) se > 1 , verifica-se a capacidade da empresa em honrar as suas obrigações; b) se $= 1$, há uma equivalência entre os recursos de curto prazo e as obrigações de curto prazo; c) se < 1 , a empresa não possui recursos disponíveis para quitar suas dívidas a curto prazo.



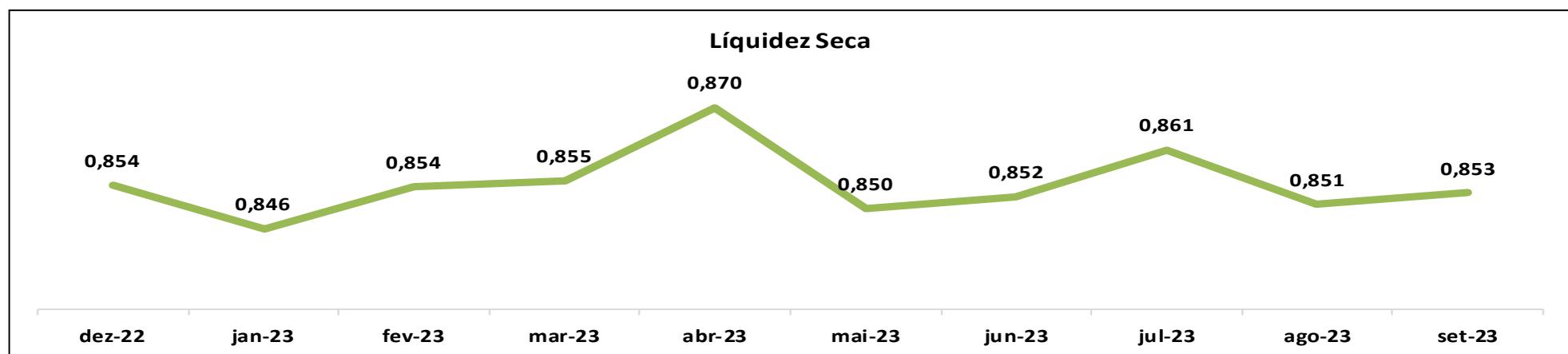
65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



b) **Liquidez Seca:** Este indicador define quanto a empresa possui de ativo líquido (ativo circulante - estoques) para cada R\$ 1,00 (um real) de dívida do passivo de curto prazo, quanto maior, melhor. A Empresa evidencia índice abaixo de 1 em todos os meses do período analisado. A Recuperanda também evidenciou aumento em sua *Liquidez Seca* no mês em análise, o indicador obtido foi de **0,853**, revelando a atual incapacidade da Empresa de cumprir com todas as suas obrigações, quando desconsiderados seus *Estoques* e suas *Despesas Antecipadas*, pois manteve seu índice abaixo do valor recomendado de 1.

Liquidez Seca	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Ativo Circulante	79.113.193,27	78.892.660,59	82.436.086,84	83.588.558,33	88.075.945,51	78.798.935,09	84.884.158,17	90.414.527,93	79.433.761,94	80.472.533,40
Estoque	681.383,31	1.266.709,20	1.206.256,68	1.279.579,33	681.306,80	1.219.418,54	1.805.238,90	1.545.031,98	1.221.762,04	1.600.073,67
Despesas Antecipadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo Circulante - Estoque - Despesas Antecipadas	78.431.809,96	77.625.951,39	81.229.830,16	82.308.979,00	87.394.638,71	77.579.516,55	83.078.919,27	88.869.495,95	78.211.999,90	78.872.459,73
Passivo Circulante	91.810.459,97	91.771.101,38	95.113.373,48	96.233.406,33	100.503.943,40	91.291.283,21	97.488.837,37	103.181.286,09	91.958.368,88	92.488.118,30
Resultado	0,854	0,846	0,854	0,855	0,870	0,850	0,852	0,861	0,851	0,853



Interpretação do Índice

Indica a capacidade de pagamento da empresa nas situações em que ela tem uma baixa rotatividade de estoque. Isto é, representa a sua capacidade de quitar dívidas de curto prazo com os ativos monetários disponíveis (principalmente caixa, aplicações financeiras e valores a receber). Há uma relação diretamente proporcional entre o valor do índice e a capacidade de pagamento sem a necessidade de venda do estoque (quanto maior o índice, maior é a capacidade de quitação).



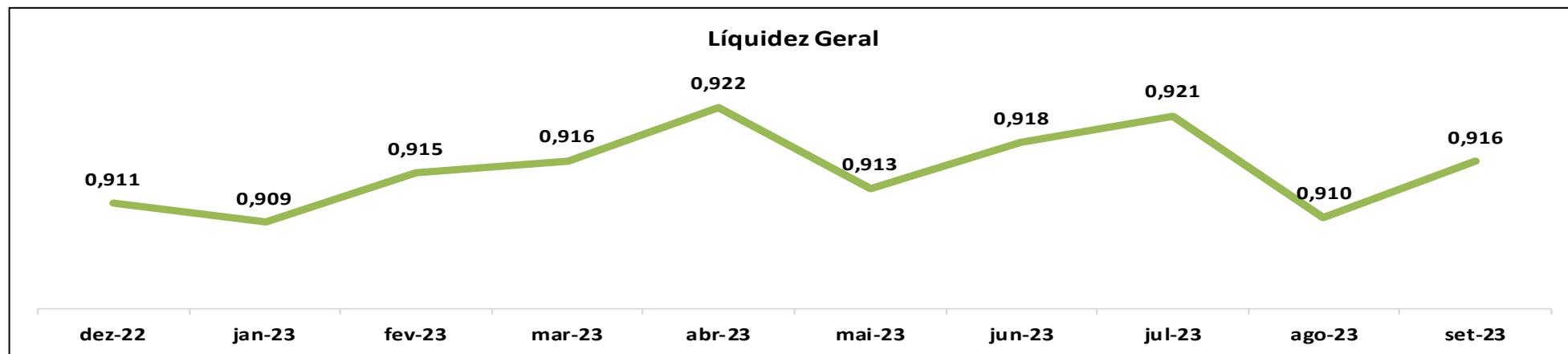
65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



c) **Liquidez Geral:** Este Indicador é utilizado para medir a capacidade que uma empresa tem de honrar com as suas obrigações de curto e longo prazo. Quanto maior, melhor. Em **setembro de 2023**, a *Liquidez Geral* obtida foi de **0,916**, isso indica que para cada **R\$ 1,00** de obrigações, a Recuperanda possui apenas **R\$ 0,91** de recursos, demonstrando assim que atualmente é incapaz de liquidar com todas as suas obrigações de curto e longo prazos com recursos de curto e longo prazos.

Liquidez Geral	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Ativo Circulante	79.113.193,27	78.892.660,59	82.436.086,84	83.588.558,33	88.075.945,51	78.798.935,09	84.884.158,17	90.414.527,93	79.433.761,94	80.472.533,40
Ativo Realizavel Longo Prazo	4.556.333,47	4.555.387,21	4.559.823,32	4.556.497,50	4.554.611,39	4.550.498,74	4.597.557,12	4.594.263,46	4.233.244,04	4.232.872,33
Passivo Circulante	91.810.459,97	91.771.101,38	95.113.373,48	96.233.406,33	100.503.943,40	91.291.283,21	97.488.837,37	103.181.286,09	91.958.368,88	92.488.118,30
Passivo Não Circulante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AC + ARLP	83.669.526,74	83.448.047,80	86.995.910,16	88.145.055,83	92.630.556,90	83.349.433,83	89.481.715,29	95.008.791,39	83.667.005,98	84.705.405,73
PC + PNC	91.810.459,97	91.771.101,38	95.113.373,48	96.233.406,33	100.503.943,40	91.291.283,21	97.488.837,37	103.181.286,09	91.958.368,88	92.488.118,30
Resultado	0,911	0,909	0,915	0,916	0,922	0,913	0,918	0,921	0,910	0,916



Interpretação do Índice

Mede a capacidade de pagamento da empresa considerando todos os ativos e todas as suas dívidas, sendo elas de curto e longo prazo. Um índice igual ou maior que 1 evidencia que os ativos são capazes de pagar seus passivos. Portanto, quanto maior o resultado, melhor.



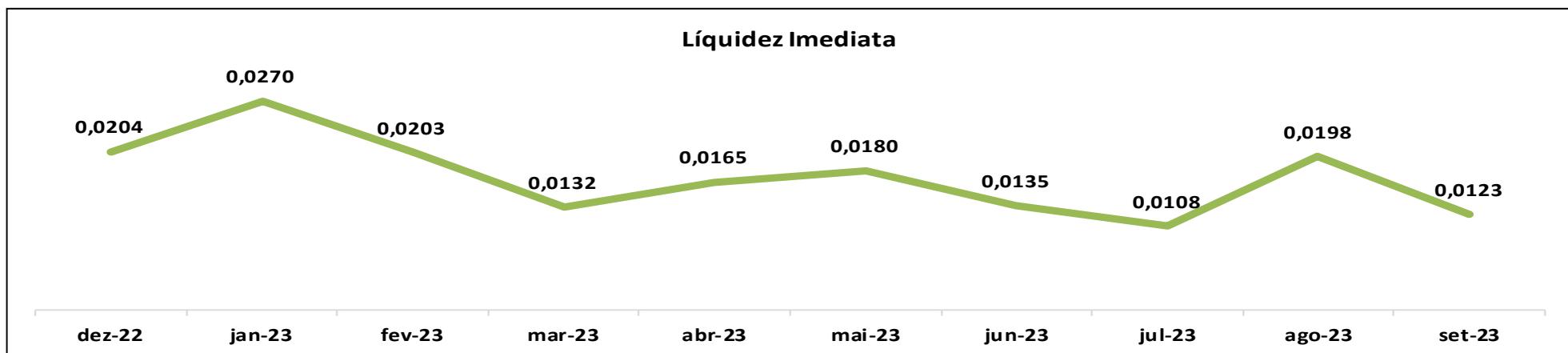
65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



d) **Liquidez Imediata:** Indica o quanto a empresa possui de caixa e aplicações financeiras para cada R\$ 1,00 (um real) de dívida de curto prazo, evidenciando a sua capacidade de pagamento em curtíssimo prazo, quanto maior, melhor. A *Liquidez Imediata* obtida em **setembro de 2023** é menor que a do mês anterior, registrou o valor de **0,0123**. O resultado alcançado indica que as disponibilidades (caixa) da Empresa não são suficientes para honrar seus compromissos de curto prazo.

Liquidez Imediata	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Disponibilidades	1.876.185,88	2.474.717,39	1.929.438,48	1.270.914,77	1.659.665,02	1.640.279,71	1.311.986,15	1.112.113,70	1.819.773,53	1.136.487,30
Passivo Circulante	91.810.459,97	91.771.101,38	95.113.373,48	96.233.406,33	100.503.943,40	91.291.283,21	97.488.837,37	103.181.286,09	91.958.368,88	92.488.118,30
Resultado	0,0204	0,0270	0,0203	0,0132	0,0165	0,0180	0,0135	0,0108	0,0198	0,0123



Interpretação do Índice

Indica a capacidade da empresa de quitar imediatamente suas dívidas de curto prazo. Um resultado adequado deve corresponder a 1 ou um valor superior a 1. Portanto, quanto maior o índice, melhor.



65.3028.6702

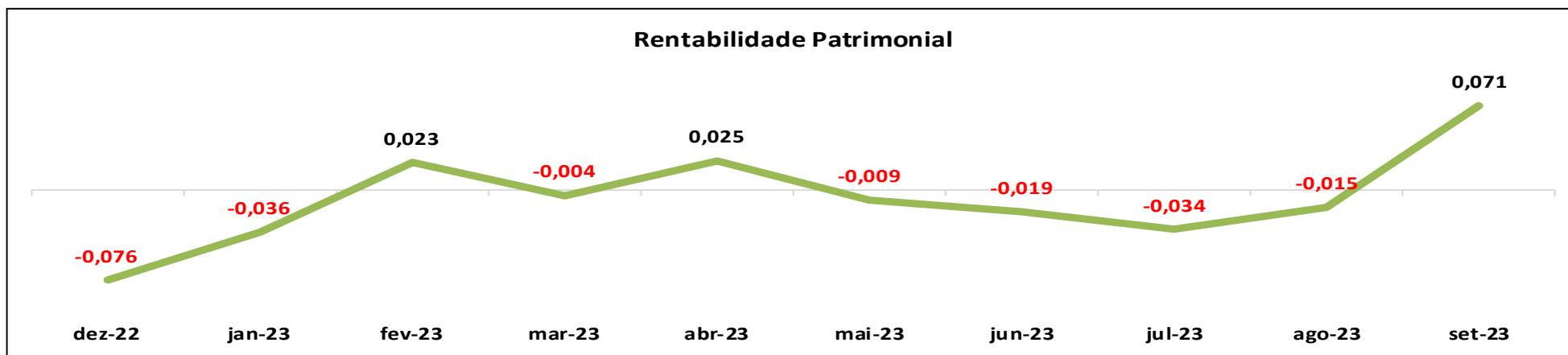
www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



9. Indicadores de rentabilidade

a) **Rentabilidade Patrimonial:** Indica o quanto a empresa obtém de lucro para cada R\$ 1,00 (um real) investido de capital próprio, quanto maior, melhor. Em virtude do Lucro do período o índice de **setembro de 2023** deixou de ser negativo e obteve o resultado de **0,071**.

Rentabilidade Patrimonial	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Resultado Líquido do Exercício	-478.906,01	-234.382,00	145.284,90	-28.072,80	154.632,47	-54.134,46	-121.995,96	-223.046,00	-101.193,62	447.666,30
Patromônio Líquido	-6.281.577,93	-6.515.959,93	-6.370.675,03	-6.398.747,83	-6.244.115,36	-6.298.249,82	-6.420.245,78	-6.643.291,78	-6.744.485,40	-6.296.819,10
Resultado	-0,076	-0,036	0,023	-0,004	0,025	-0,009	-0,019	-0,034	-0,015	0,071



Interpretação do Índice

Também denominado de Taxa de Retorno sobre o Ativo Total, tem por finalidade demonstrar o retorno, para cada R\$1,00 (um real) do capital investido em ativos da empresa. Quanto maior, melhor.



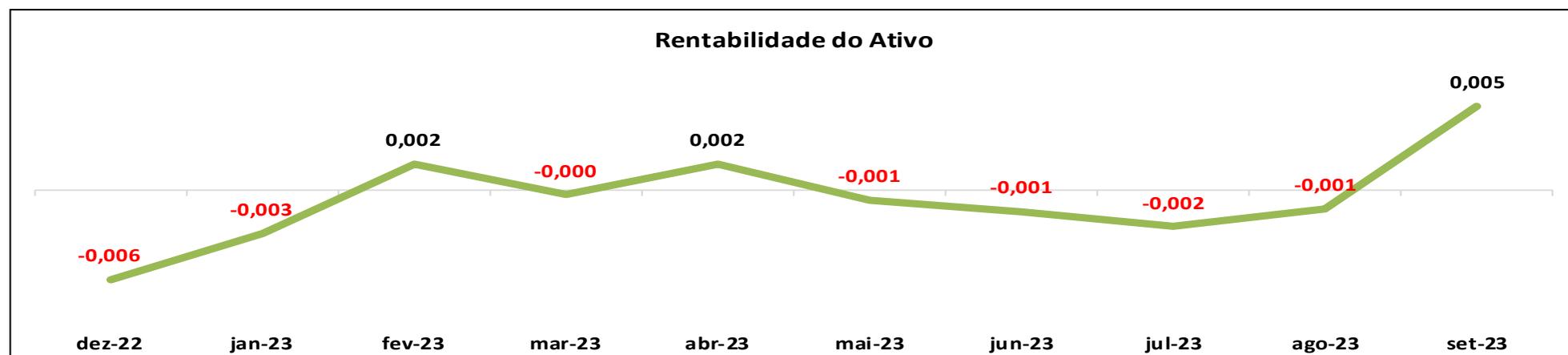
65.3028.6702

www.IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



b) **Rentabilidade do Ativo:** Aponta o quanto a empresa obtém de lucro para cada R\$ 1,00 (um real) investido do total de ativos. Quanto maior, melhor. A *Rentabilidade do Ativo* no mês de **setembro de 2023** é de 0,005.

Rentabilidade do Ativo	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Resultado Líquido do Exercício	-478.906,01	-234.382,00	145.284,90	-28.072,80	154.632,47	-54.134,46	-121.995,96	-223.046,00	-101.193,62	447.666,30
Ativo Total	85.635.765,08	85.361.392,78	88.848.949,78	89.940.909,83	94.366.079,37	85.099.284,72	91.170.609,65	96.640.012,37	85.298.226,96	86.214.658,65
Resultado	-0,006	-0,003	0,002	-0,000	0,002	-0,001	-0,001	-0,002	-0,001	0,005



Interpretação do Índice

Rentabilidade Patrimonial, também conhecido como Retorno sobre o Patrimônio Líquido, tem por finalidade indicar o retorno do capital investido pelos próprios sócios. É um índice utilizado para comparar rentabilidade da empresa com de outros investimentos. O indicador menor que 1 indica prejuízo, e acima de 1, lucro. Portanto, quanto maior melhor.



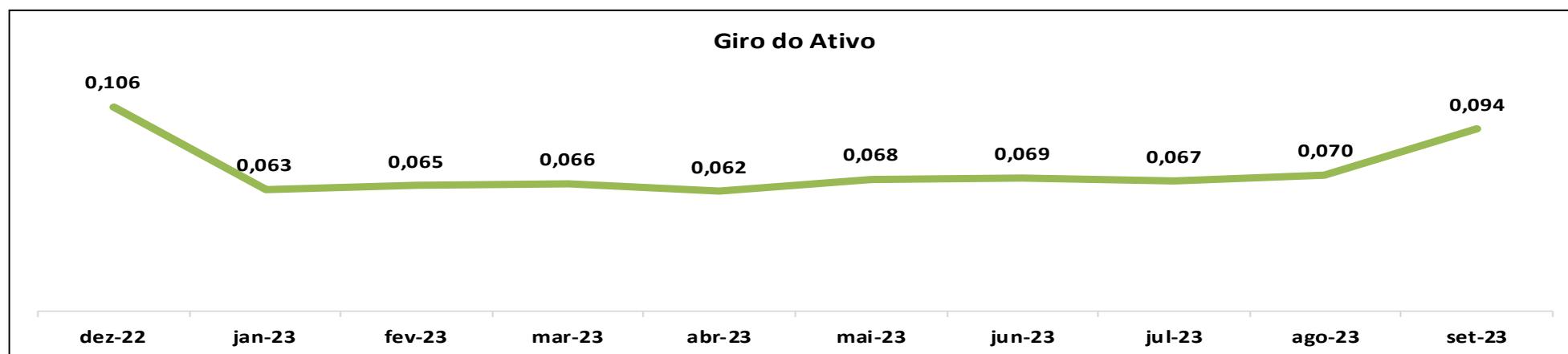
65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



c) **Giro do ativo:** Este indicador consiste na apuração do total das vendas produzidas com o ativo da empresa, sinalizando o número de giros do ativo no período. Permite, portanto, aferir o grau de eficiência da Devedora no tocante ao uso de seus ativos. No mês de **setembro de 2023**, a Recuperanda obteve índice de **0,094** de *Giro do Ativo*, valor consideravelmente baixo.

Giro do Ativo	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Receita Líquida de Vendas	9.064.911,72	5.400.200,59	5.759.340,09	5.921.672,90	5.840.513,42	5.825.520,15	6.283.412,40	6.490.575,49	6.009.031,86	8.111.830,12
Ativo Total	85.635.765,08	85.361.392,78	88.848.949,78	89.940.909,83	94.366.079,37	85.099.284,72	91.170.609,65	96.640.012,37	85.298.226,96	86.214.658,65
Resultado	0,106	0,063	0,065	0,066	0,062	0,068	0,069	0,067	0,070	0,094



Interpretação do Índice	Giro do ativo é o índice que demonstra se as vendas realizadas são compatíveis com o investimento no ativo da empresa. Quanto maior o resultado, melhor.
-------------------------	--



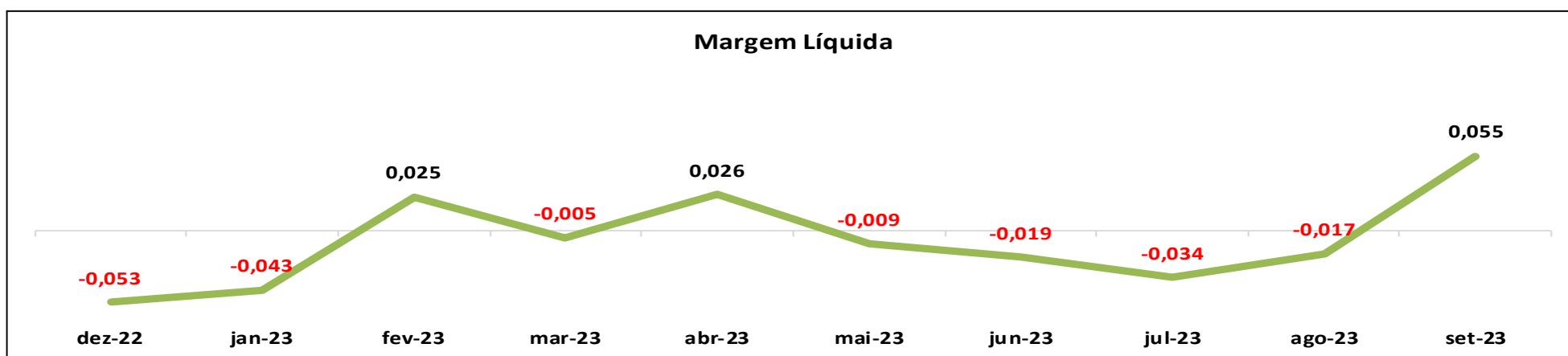
65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



d) **Margem líquida:** Evidencia o quanto a empresa obtém de lucro para cada R\$ 1,00 (um real) vendido. Quanto maior, melhor. O indicador auferido pela Recuperanda no mês de **setembro de 2023** é de **0,055**, valor considerado insatisfatório.

Margem Líquida	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Resultado Líquido do Exercício	-478.906,01	-234.382,00	145.284,90	-28.072,80	154.632,47	-54.134,46	-121.995,96	-223.046,00	-101.193,62	447.666,30
Receita Líquida de Vendas	9.064.911,72	5.400.200,59	5.759.340,09	5.921.672,90	5.840.513,42	5.825.520,15	6.283.412,40	6.490.575,49	6.009.031,86	8.111.830,12
Resultado	-0,053	-0,043	0,025	-0,005	0,026	-0,009	-0,019	-0,034	-0,017	0,055



Interpretação do Índice

Esse índice demonstra a lucratividade das vendas, ou seja, o quanto de lucro a empresa obteve após pagar todos os custos e as despesas do período analisado. Quanto maior a margem líquida, melhor.



65.3028.6702

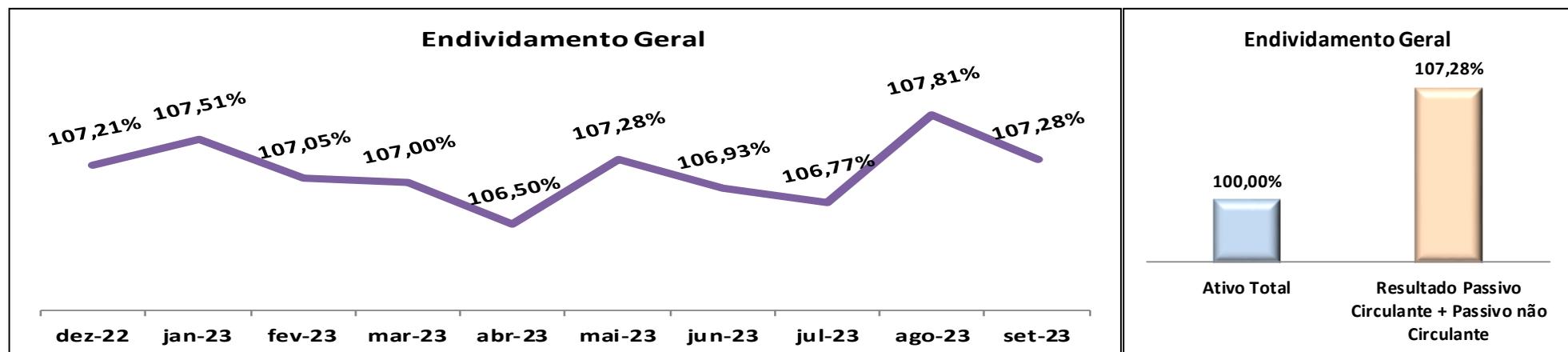
www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



10. Indicadores de Endividamento

a) **Endividamento Geral:** Representa o percentual dos recursos totais provenientes de credores. Quanto menor for o indicador, maior será a segurança da empresa em caso de liquidação. A Empresa registrou queda mínima em seu *Endividamento Geral* no mês de **setembro de 2023** quando comparado ao mês anterior, a soma dos Passivos da Recuperanda supera em **7,28%** o total de seus Ativos.

Endividamento Geral	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Passivo Circulante	91.810.459,97	91.771.101,38	95.113.373,48	96.233.406,33	100.503.943,40	91.291.283,21	97.488.837,37	103.181.286,09	91.958.368,88	92.488.118,30
Passivo Não Circulante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo Total	85.635.765,08	85.361.392,78	88.848.949,78	89.940.909,83	94.366.079,37	85.099.284,72	91.170.609,65	96.640.012,37	85.298.226,96	86.214.658,65
Resultado Passivo Circulante + Passivo não Circulante	107,21%	107,51%	107,05%	107,00%	106,50%	107,28%	106,93%	106,77%	107,81%	107,28%
Ativo Total	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%



Interpretação do Índice

Demonstra o percentual de endividamento da empresa em comparação com seu ativo total, quer dizer, o total geral do endividamento. Quanto menor, melhor.



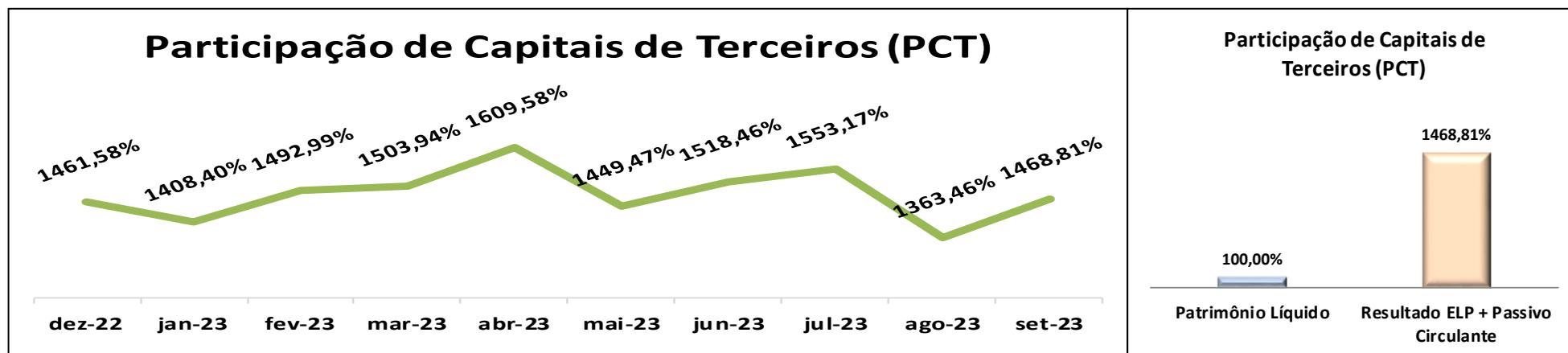
65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



b) **Participação de Capitais de Terceiros:** O índice apura o nível da necessidade da empresa no tocante ao aporte de recursos de terceiros. Em **setembro de 2023**, a Recuperanda apresentou **1.468,81%** de *Participação de Capitais de Terceiros*. O indicador obtido demonstra uma grande dependência da Recuperanda de recursos de terceiros.

Participação de Capitais de Terceiros (PCT)	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Passivo Circulante	91.810.459,97	91.771.101,38	95.113.373,48	96.233.406,33	100.503.943,40	91.291.283,21	97.488.837,37	103.181.286,09	91.958.368,88	92.488.118,30
ELP = Exigível a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Patrimônio Líquido	-6.281.577,93	-6.515.959,93	-6.370.675,03	-6.398.747,83	-6.244.115,36	-6.298.249,82	-6.420.245,78	-6.643.291,78	-6.744.485,40	-6.296.819,10
Resultado ELP + Passivo Circulante	1461,58%	1408,40%	1492,99%	1503,94%	1609,58%	1449,47%	1518,46%	1553,17%	1363,46%	1468,81%
Patrimônio Líquido	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%



Interpretação do Índice

Estipula uma relação de proporcionalidade entre os recursos de terceiros e aqueles próprios investidos, de forma a evidenciar o grau de dependência (percentual) da empresa relativamente aos recursos externos. Quanto menor o índice, melhor.



CONSIDERAÇÕES FINAIS

A Recuperanda obteve **Receita Bruta** de **R\$ R\$ 8.273.259,78** (oito milhões e duzentos e setenta e três mil e duzentos e cinquenta e nove reais e setenta e oito centavos) no mês de **setembro de 2023**, quando comparado ao mês anterior o aumento foi de **34,50%** em seu Faturamento. As **Deduções, Custos e Despesas Operacionais** acompanharam o aumento, quando somados totalizam o valor de **R\$ 7.825.593,48** (sete milhões oitocentos e vinte e cinco mil e quinhentos e noventa e três reais e quarenta e oito centavos), resultando em um **Lucro Líquido** do período no valor de **R\$ 447.666,30** (quatrocentos e quarenta e sete mil e seiscentos e sessenta e seis reais e trinta centavos).

Após a análise dos demonstrativos entregues pela Entidade é possível identificar **diferenças** de valores entre os grupos do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido. No mês de **setembro de 2023** a diferença é no valor de **R\$ 23.359,45** (vinte e três mil trezentos e cinquenta e nove reais e quarenta e cinco centavos), evidenciando a inconformidade no *Método de Escrituração de Partidas Dobradas* das normas contábeis. No balancete de **setembro de 2023** evidenciou alteração no saldo da conta Depreciações, amortização e exaustão acumulada no mês de **agosto de 2023**.

QUADRO COMPARATIVO				
DESCRIÇÃO	ago/23	set/23	VARIAÇÃO	
RECEITA BRUTA	R\$ 6.151.114,85	R\$ 8.273.259,78	R\$ 2.122.144,93	34,50%
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 6.009.031,86	R\$ 8.111.830,12	R\$ 2.102.798,26	34,99%
LUCRO BRUTO	R\$ 672.338,45	R\$ 1.460.640,30	R\$ 788.301,85	117,25%
RESULTADO LÍQUIDO	-R\$ 101.193,62	R\$ 447.666,30	-R\$ 548.859,92	-542,39%

Fonte: Elaborado pelo Administrador Judicial com base nas informações apresentadas pela administração da Recuperanda.



65.3028.6702

 IJUDICE.COM.BR
AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



TRANSPORTADORA BARROSI LTDA



65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



7. TRANSPORTADORA BARROSI LTDA

Balanco Patrimonial

Transportadora Barrosi Ltda										
Balanco Patrimonial (pro forma)										
(Em reais)										
	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23
ATIVO	1.687.980,82	1.689.101,42	1.709.450,79	1.729.696,54	1.736.567,80	1.750.945,91	1.760.628,17	1.771.664,79	1.818.830,73	1.678.333,57
ATIVO CIRCULANTE	804.202,21	805.322,81	833.860,74	862.295,05	877.354,87	899.921,54	917.792,36	937.017,54	992.372,04	860.063,44
DISPONÍVEL	308,06	-371,34	-1.061,42	-1.024,11	-1.020,29	-968,62	-1.172,80	-1.086,12	-880,62	-990,18
Caixa	810,42	810,42	0,41	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	11,15	11,15
Bancos Conta Movimento	-4.582,36	-5.281,76	-5.161,83	-5.124,26	-5.120,44	-5.068,77	-5.272,95	-5.186,27	-4.991,77	-5.101,33
Aplicações Financeiras de Liquidez Imedia	4.080,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
CLIENTES	140.512,02	142.312,02	171.540,03	199.937,03	214.993,03	237.508,03	255.583,03	274.721,53	329.870,53	345.870,53
Clientes Diversos	137.031,28	138.831,28	168.059,29	196.456,29	211.512,29	234.027,29	252.102,29	271.240,79	326.389,79	342.389,79
Cheques Devolvidos	3.480,74	3.480,74	3.480,74	3.480,74	3.480,74	3.480,74	3.480,74	3.480,74	3.480,74	3.480,74
OUTROS CRÉDITOS	663.382,13	515.183,09								
Empréstimo Rei das Carnes	148.199,04	148.199,04	148.199,04	148.199,04	148.199,04	148.199,04	148.199,04	148.199,04	148.199,04	0,00
Empréstimo R.C. Barrosi	112.262,21	112.262,21	112.262,21	112.262,21	112.262,21	112.262,21	112.262,21	112.262,21	112.262,21	112.262,21
Adiantamentos a Terceiros	402.920,88	402.920,88	402.920,88	402.920,88	402.920,88	402.920,88	402.920,88	402.920,88	402.920,88	402.920,88
ESTOQUE	0,00									
Mercadorias, Produtos e Insumos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	0,00									
Aluguéis a apropriar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	883.778,61	883.778,61	875.590,05	867.401,49	859.212,93	851.024,37	842.835,81	834.647,25	826.458,69	818.270,13
OUTROS CRÉDITOS NÃO CIRCULANTES	310.553,29									
Sócios, Administradores e Pessoas Ligadas	310.553,29	310.553,29	310.553,29	310.553,29	310.553,29	310.553,29	310.553,29	310.553,29	310.553,29	310.553,29
INVESTIMENTOS	125.271,22									
Consórcios	125.271,22	125.271,22	125.271,22	125.271,22	125.271,22	125.271,22	125.271,22	125.271,22	125.271,22	125.271,22
IMOBILIZADO	447.954,10	447.954,10	439.765,54	431.576,98	423.388,42	415.199,86	407.011,30	398.822,74	390.634,18	382.445,62
Veículos	508.813,59	508.813,59	508.813,59	508.813,59	508.813,59	508.813,59	508.813,59	508.813,59	508.813,59	508.813,59
(-) Depreciação acumulada	-60.859,49	-60.859,49	-69.048,05	-77.236,61	-85.425,17	-93.613,73	-101.802,29	-109.990,85	-118.179,41	-126.367,97

Fonte: Elaborado pelo Administrador Judicial com base nas informações apresentadas pela administração da Recuperanda.



Este documento foi gerado pelo usuário 806.***.***-15 em 26/09/2024 11:05:24
 Número do documento: 23120415295852300000131694341
<https://pje.tjmt.jus.br:443/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=23120415295852300000131694341>
 Assinado eletronicamente por: FLAVIANO KLEBER TAQUES FIGUEIREDO - 04/12/2023 15:29:59

65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



Transportadora Barrosi Ltda										
Balço Patrimonial (pro forma)										
(Em reais)										
	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.687.980,82	1.689.101,42	1.709.450,79	1.729.696,54	1.736.567,80	1.750.945,91	1.760.628,17	1.771.664,79	1.818.830,73	1.678.333,57
PASSIVO CIRCULANTE	973.747,42	994.654,99	1.004.051,26	1.021.612,79	1.047.480,32	1.088.629,73	1.118.560,60	1.136.172,13	1.157.317,06	1.022.253,77
EMPÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	890.895,85	919.093,21	924.413,21	930.573,21	948.115,21	1.002.618,21	1.030.555,21	1.056.550,21	1.076.150,21	937.591,17
Empréstimos de Terceiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimo D.A Barrosi	430.884,00	430.884,00	430.884,00	430.884,00	430.884,00	430.884,00	430.884,00	430.884,00	430.884,00	430.884,00
Empréstimo Rei das Carnes	15.485,00	43.935,00	49.255,00	55.415,00	72.957,00	127.460,00	155.397,00	181.392,00	200.992,00	62.432,96
Empréstimo Sicredi Pronampe	90.625,00	90.372,36	90.372,36	90.372,36	90.372,36	90.372,36	90.372,36	90.372,36	90.372,36	90.372,36
Empréstimo Banco Bradesco 3630611059	353.901,85	353.901,85	353.901,85	353.901,85	353.901,85	353.901,85	353.901,85	353.901,85	353.901,85	353.901,85
TÍTULOS A PAGAR	30.634,55									
Consórcios	30.634,55	30.634,55	30.634,55	30.634,55	30.634,55	30.634,55	30.634,55	30.634,55	30.634,55	30.634,55
FORNECEDORES	51.478,68	44.747,51	44.840,17	57.343,84	67.192,82	53.074,12	55.518,24	47.086,73	45.075,91	52.591,27
Fornecedores Nacionais	51.478,68	44.747,51	44.840,17	57.343,84	67.192,82	53.074,12	55.518,24	47.086,73	45.075,91	52.591,27
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	738,34	179,72	4.163,33	3.061,19	1.537,74	2.302,85	1.852,60	1.900,64	5.456,39	1.436,78
Impostos e Contribuições a Recolher	738,34	179,72	4.163,33	3.061,19	1.537,74	2.302,85	1.852,60	1.900,64	5.456,39	1.436,78
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	0,00									
Obrigações com Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigações Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES	0,00									
Adiantamentos de Clientes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0,00									
OUTROS DÉBITOS COM SÓCIOS, ADM, PESSOAS LIGADAS	0,00									
Empréstimos de sócios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	714.233,40	694.446,43	705.399,53	708.083,75	689.087,48	662.316,18	642.067,57	635.492,66	661.513,67	656.079,80
CAPITAL SOCIAL	50.000,00									
Capital Subscrito	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	664.233,40	644.446,43	655.399,53	658.083,75	639.087,48	612.316,18	592.067,57	585.492,66	611.513,67	606.079,80
Lucros ou Prejuízos Acumulados	682.371,48	664.233,40	644.446,43	655.399,53	658.083,75	639.087,48	612.316,18	592.067,57	585.492,66	611.513,67
Resultado do Período	-18.138,08	-19.786,97	10.953,10	2.684,22	-18.996,27	-26.771,30	-20.248,61	-6.574,91	26.021,01	-5.433,87

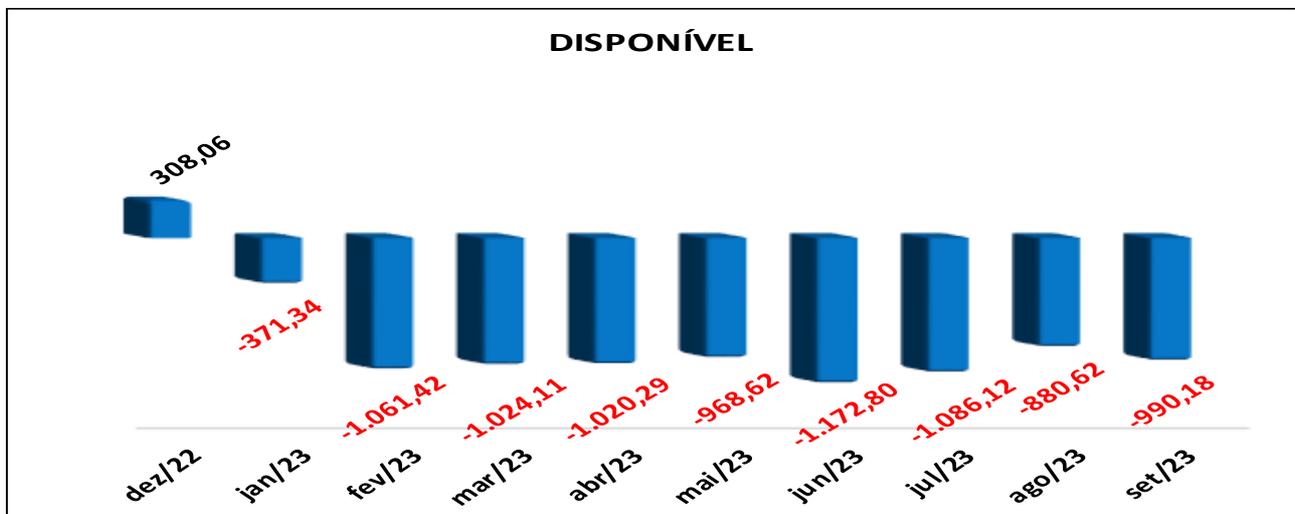
Fonte: Elaborado pelo Administrador Judicial com base nas informações apresentadas pela administração da Recuperanda.



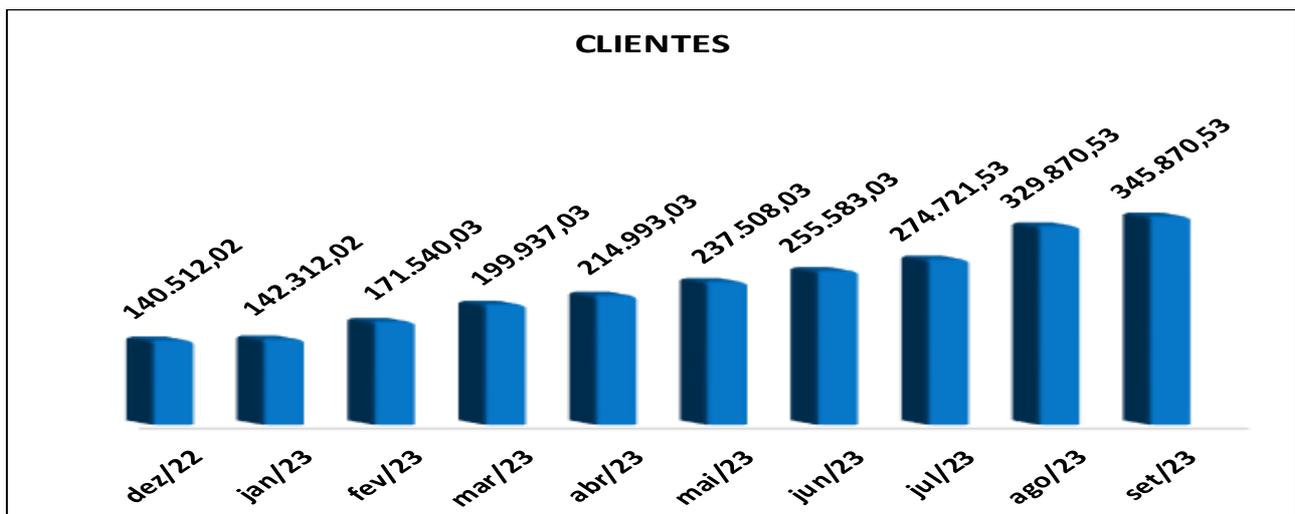
Este documento foi gerado pelo usuário 806.***.***-15 em 26/09/2024 11:05:24
 Número do documento: 23120415295852300000131694341
<https://pje.tjmt.jus.br:443/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=23120415295852300000131694341>
 Assinado eletronicamente por: FLAVIANO KLEBER TAQUES FIGUEIREDO - 04/12/2023 15:29:59

1.1. Gráficos do Ativo

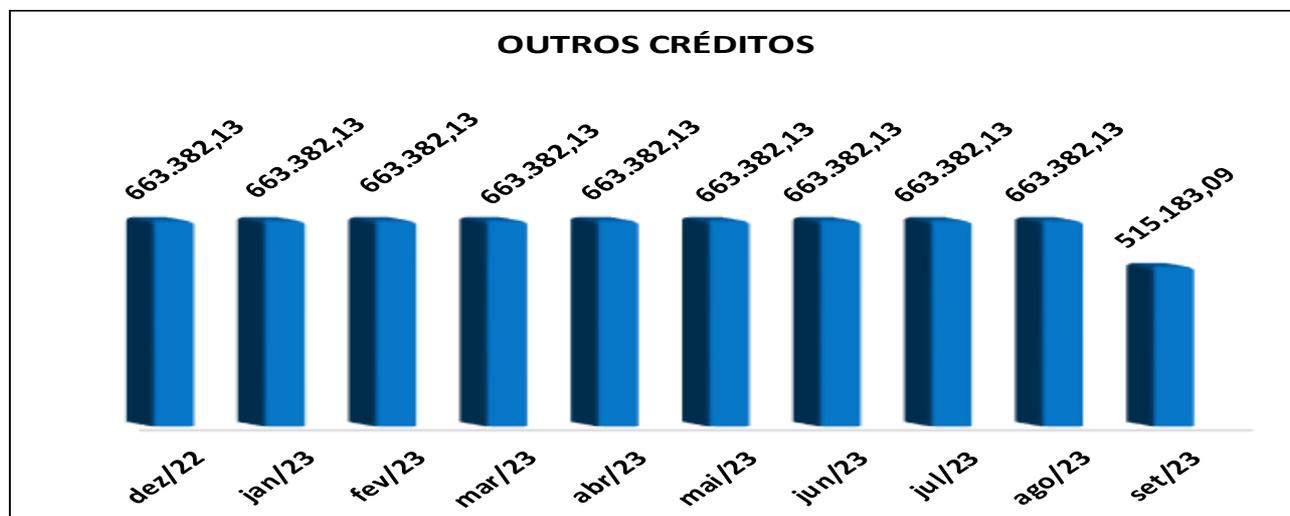
a) **Disponível:** a conta permaneceu apresentando saldo negativo, evidenciando não mais um ativo da empresa, mas sim uma obrigação com terceiros. O valor registrado em **setembro de 2023** foi de **- R\$ 990,18 (novecentos e noventa reais e dezoito centavos)**.



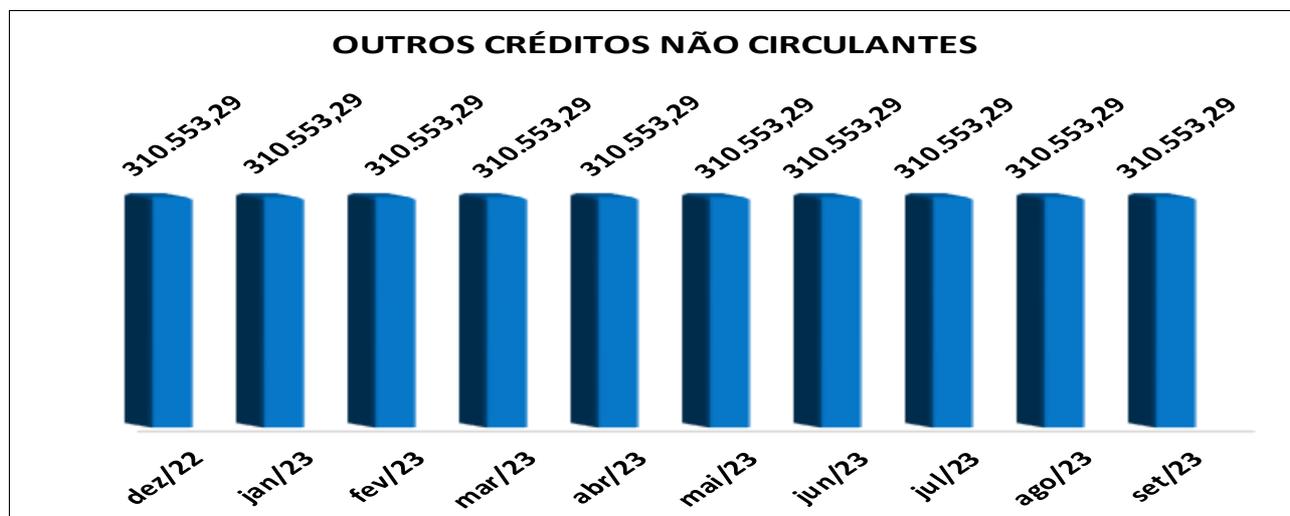
b) **Clientes:** a conta *Clientes* manteve-se em crescimento durante todo o ano de 2023, o valor final registrado em seu balancete em **setembro de 2023** foi de **R\$ 345.870,53 (trezentos e quarenta e cinco mil e oitocentos e setenta reais e cinquenta e três centavos)**, houve um acréscimo de **4,85%** quando comparado ao mês de anterior.



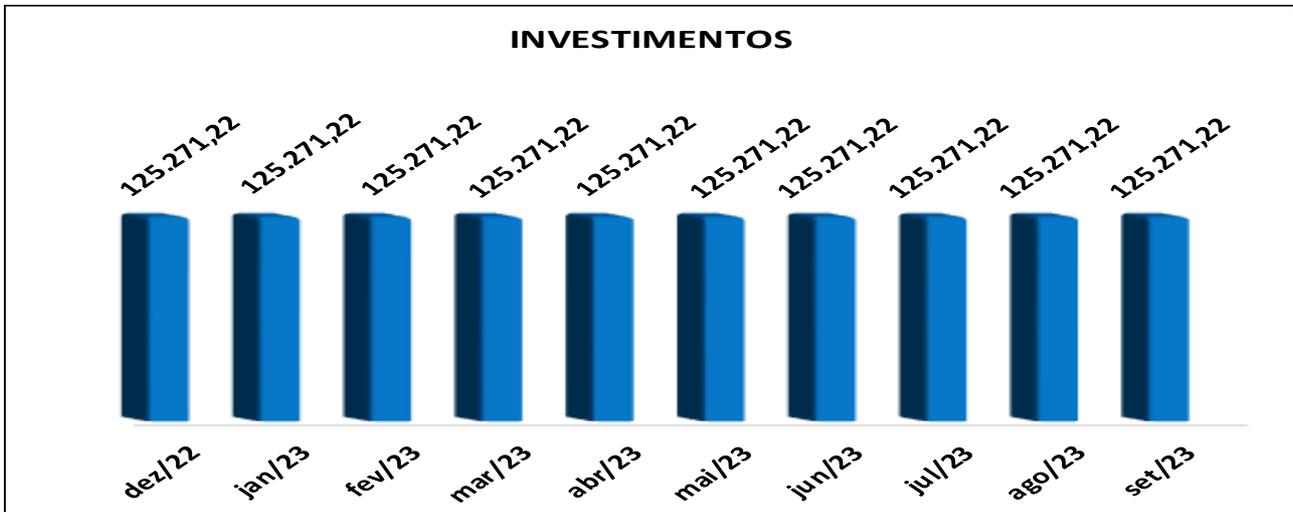
c) **Outros Créditos:** a conta *Outros Créditos* registrou queda em seu saldo devido à compensação de empréstimos tomados e concedidos junto a empresa Rei das Carnes, o valor registrado no balancete da Recuperanda em **setembro de 2023** foi de **R\$ 515.183,09** (quinhentos e quinze mil e cento e oitenta e três reais e nove centavos).



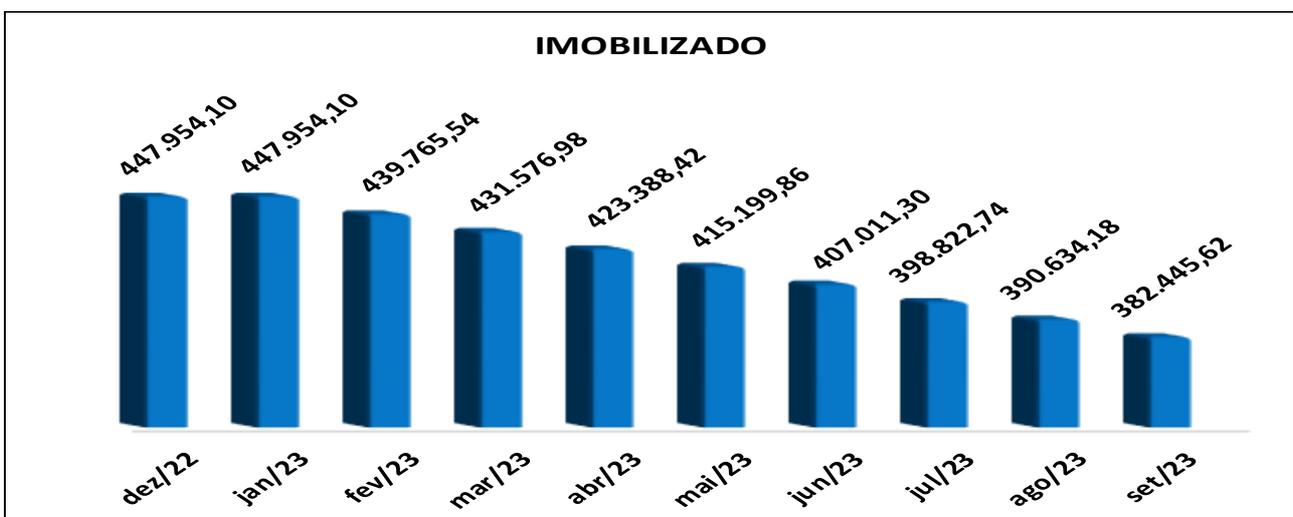
d) **Outros Créditos não Circulantes:** o saldo da conta permaneceu estático durante o ano de **2023**, desta maneira manteve em seu montante o valor de **R\$ 310.553,29** (trezentos e dez mil quinhentos e cinquenta e três reais e vinte e nove centavos).



e) **Investimentos:** não houve variações no saldo da conta ao longo do ano de **2023**, o montante apresentado no final do mês de **setembro** do referido ano manteve-se no valor de **R\$ 125.271,22** (cento e vinte e cinco mil duzentos e setenta e um reais e vinte e dois centavos).

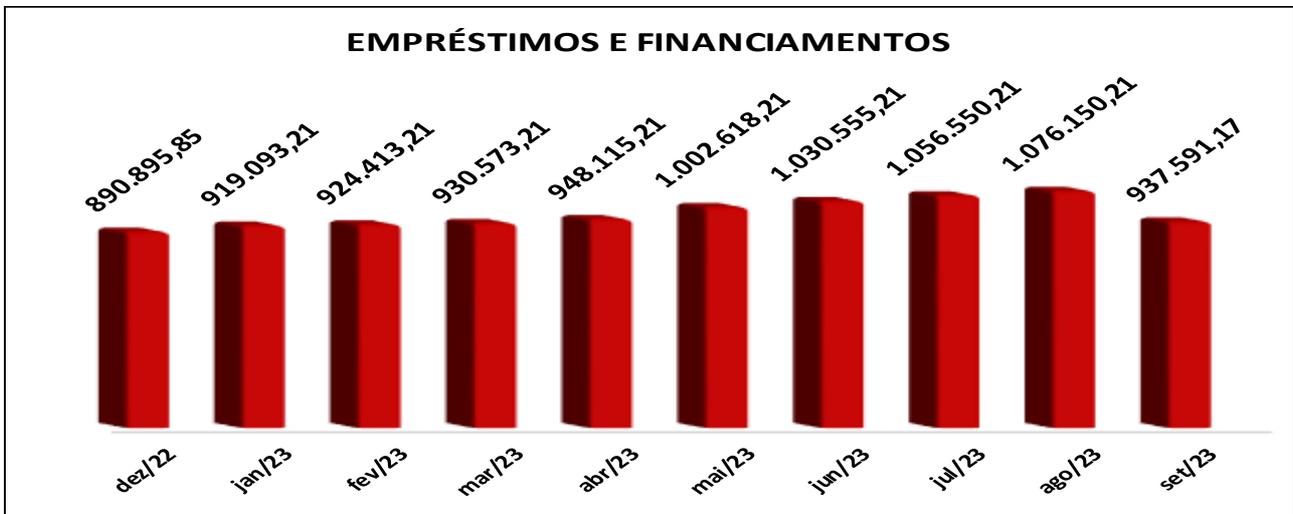


f) **Imobilizado:** a conta *Imobilizado* da Recuperanda registra constante queda em seu saldo devido ao aumento na conta de *Depreciação Acumulada*. O valor registrado no balancete da Recuperanda em **setembro de 2023** foi de **R\$ 382.445,62** (trezentos e oitenta e dois mil e quatrocentos e quarenta e cinco reais e sessenta e dois centavos).

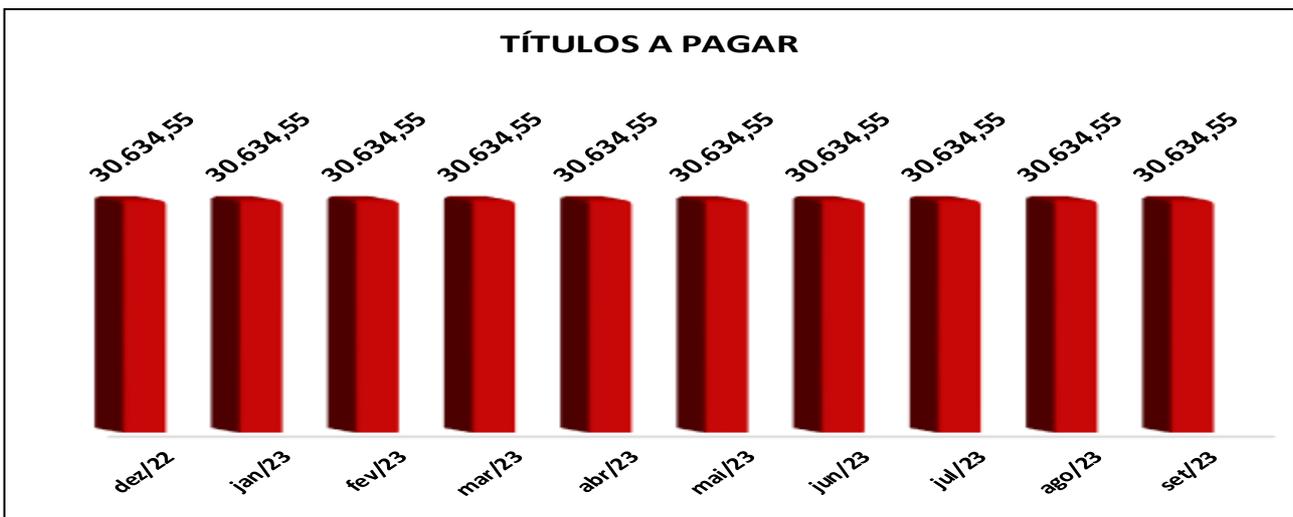


1.2. Gráficos do Passivo

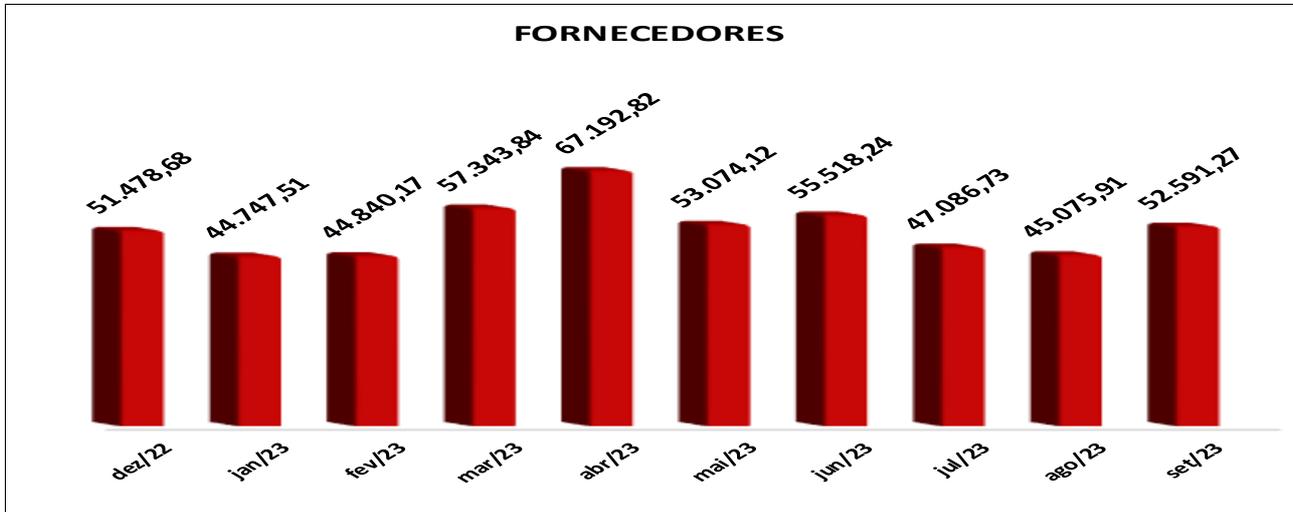
a) **Empréstimos e Financiamentos:** foi registrado um decréscimo de **12,88%** na conta *Empréstimos e Financiamentos* entre os meses de **agosto e setembro de 2023**, o montante apresentado pela Recuperanda ao final do período analisado foi de **R\$ 937.591,17** (novecentos e trinta e sete mil e quinhentos e noventa e um reais e dezessete centavos).



b) **Títulos a Pagar:** não houve variação no saldo da conta, o valor registrado no balancete da Recuperanda foi de **R\$ 30.634,55** (trinta mil seiscentos e trinta e quatro reais e cinquenta e cinco centavos).



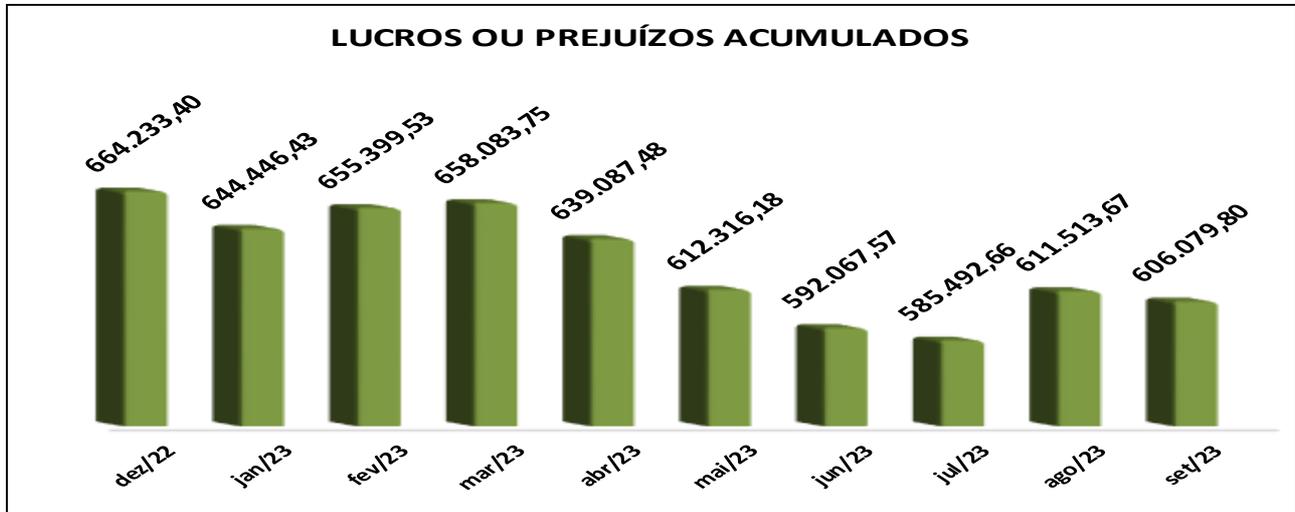
c) **Fornecedores:** a conta *Fornecedores* apresentou, em **setembro de 2023**, crescimento de **16,67%** e registrou o saldo de **R\$ 52.591,27** (cinquenta e dois mil e quinhentos e noventa e um reais e vinte e sete centavos).



d) **Obrigações Tributárias:** a Recuperanda indicou, em **setembro de 2023**, queda de **73,67%** em sua conta de *Obrigações Tributárias* e registrou o saldo de **R\$ 1.436,78** (um mil e quatrocentos e trinta e seis reais e setenta e oito centavos).



e) **Lucros e Prejuízos Acumulados:** o resultado obtido pela Recuperanda, em setembro de 2023 foi um **Prejuízo** de R\$ 5.433,87 (cinco mil e quatrocentos e trinta e três reais e oitenta e sete centavos), por conseguinte a conta de Lucros ou Prejuízos Acumulados registrou queda e apresentou o saldo final de R\$ 606.079,80 (seiscentos e seis mil e setenta e nove reais e oitenta centavos).



65.3028.6702

www.IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



8. Demonstrativo de Resultado do Exercício (DRE):

A Recuperanda registrou **Prejuízo** de R\$ 5.433,87 (cinco mil e quatrocentos e trinta e três reais e oitenta e sete centavos) em setembro de 2023. No mês analisado o faturamento de R\$ 16.000,00 (dezesesseis mil reais) foi menor com relação ao mês anterior, em contrapartida os impostos custos e despesas apresentaram crescimento, contribuindo assim para que a Recuperanda resultasse em **Prejuízo**.

Transportadora Barrosi Ltda											
Demonstração do Resultado do Exercício (pro forma)											
(Em reais)											
DESCRIÇÃO	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23	TOTAL
RECEITA BRUTA DE VENDAS	7.290,00	1.800,00	41.810,00	30.096,00	15.056,00	22.515,00	18.075,00	19.138,50	55.410,00	16.000,00	219.900,50
(-) ICMS	0,00	-2.587,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.587,44
(-) Simples	-738,34	-179,72	-4.163,33	-3.061,19	-1.537,74	-2.302,85	-1.852,60	-1.900,64	-5.456,39	-1.436,78	-21.891,24
RECEITA LÍQUIDA	6.551,66	-967,16	37.646,67	27.034,81	13.518,26	20.212,15	16.222,40	17.237,86	49.953,61	14.563,22	195.421,82
CUSTOS	-20.355,28	-17.303,14	-12.426,89	-21.610,26	-30.533,27	-31.005,42	-34.509,78	-21.553,66	-22.219,46	-18.769,75	-209.931,63
Depreciação	-8.188,56	0,00	-8.188,56	-8.188,56	-8.188,56	-8.188,56	-8.188,56	-8.188,56	-8.188,56	-8.188,56	-65.508,48
Combustível	-12.166,72	-17.303,14	-4.238,33	-13.421,70	-22.344,71	-22.816,86	-26.321,22	-13.365,10	-14.030,90	-10.581,19	-144.423,15
LUCRO BRUTO	-13.803,62	-18.270,30	25.219,78	5.424,55	-17.015,01	-10.793,27	-18.287,38	-4.315,80	27.734,15	-4.206,53	-14.509,81
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	-4.334,46	-1.516,67	-14.266,68	-2.740,33	-1.981,26	-15.978,03	-1.961,23	-2.259,11	-1.713,14	-1.227,34	-43.643,79
DESPESAS COM VENDAS	-240,00	0,00	0,00	-974,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-974,81
Fretes e Carretos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Manutenção de Veículos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços Prestados por Terceiros PJ	-240,00	0,00	0,00	-974,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-974,81
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-3.063,11	-743,65	-14.008,85	-1.523,35	-1.724,87	-15.706,78	-1.708,22	-1.139,11	-1.460,14	-977,34	-38.992,31
IPVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.408,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.408,40
Taxas Diversas	0,00	0,00	-392,00	0,00	0,00	-280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-672,00
Multa Fiscal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cursos e Treinamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Honorários Contábeis	-627,12	-313,56	-336,86	-336,86	-576,86	-576,86	-336,86	-596,86	-336,86	-336,86	-3.748,44
Multas de Trânsito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.507,11	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.507,11
Material e Serviços de Informática	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Material de Uso e Consumo ADM	-940,00	-190,09	-3.499,99	-1.186,49	-1.148,01	-934,41	-1.111,36	-542,25	-613,28	-380,48	-9.606,36
Serviços Prestados por Terceiros PJ	0,00	-240,00	-9.780,00	0,00	0,00	0,00	-260,00	0,00	-510,00	-260,00	-11.050,00
Despesas Cartoriais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Comissões Bancárias	-0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros sobre Empréstimos e Financiamentos	-1.495,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Manutenção e Reparo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS	-1.031,35	-773,02	-257,83	-242,17	-256,39	-271,25	-253,01	-1.120,00	-253,00	-250,00	-3.676,67
Juros Passivos	0,00	-170,57	0,00	-1,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-172,33
Despesas Bancárias	-1.031,30	-581,47	-250,00	-250,00	-250,00	-256,00	-253,00	-250,00	-253,00	-250,00	-2.593,47
IOF	-0,05	-20,98	-7,83	9,59	-6,39	-0,03	-0,01	0,00	0,00	0,00	-25,65
Multas de Mora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15,22	0,00	-870,00	0,00	0,00	-885,22
RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO OPERACIONAL	-18.138,08	-19.786,97	10.953,10	2.684,22	-18.996,27	-26.771,30	-20.248,61	-6.574,91	26.021,01	-5.433,87	-58.153,60
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	-18.138,08	-19.786,97	10.953,10	2.684,22	-18.996,27	-26.771,30	-20.248,61	-6.574,91	26.021,01	-5.433,87	-58.153,60
(-) IRPJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) CSLL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LUCRO/PREJUÍZO DO PERÍODO	-18.138,08	-19.786,97	10.953,10	2.684,22	-18.996,27	-26.771,30	-20.248,61	-6.574,91	26.021,01	-5.433,87	-58.153,60

Fonte: Elaborado pelo Administrador Judicial com base nas informações apresentadas pela administração da Recuperanda.



Este documento foi gerado pelo usuário 806.***.***-15 em 26/09/2024 11:05:24

Número do documento: 23120415295852300000131694341

<https://pje.tjmt.jus.br:443/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=23120415295852300000131694341>

Assinado eletronicamente por: FLAVIANO KLEBER TAQUES FIGUEIREDO - 04/12/2023 15:29:59

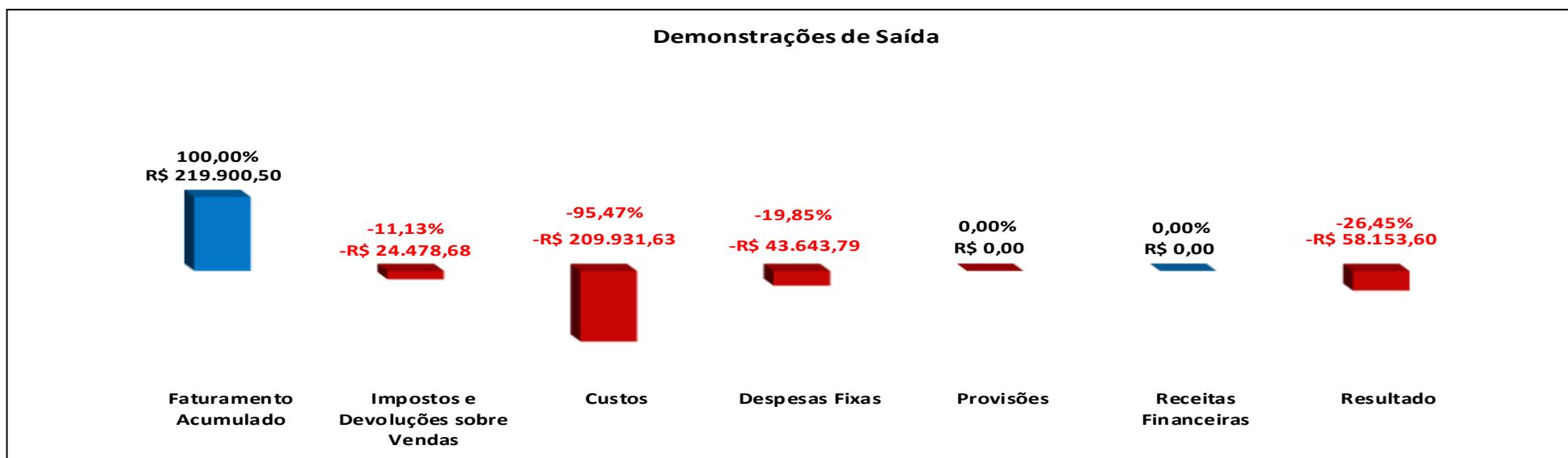
65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000. SL 1007
CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000. CUIABÁ / MT



a. **Demonstrações de Saída:**

Ao longo dos meses de **janeiro a setembro de 2023**, a Recuperanda acumulou *Faturamento* de **R\$ 219.900,50** (duzentos e dezenove mil e novecentos reais e cinquenta centavos), seus *Custos*, acumulados no mesmo período, já totalizam **R\$ 209.931,63** (duzentos e nove mil e novecentos e trinta e um reais e sessenta e três centavos), e suas *Despesas Fixas* somam **R\$ 43.643,79** (quarenta e três mil e seiscentos e quarenta e três reais e setenta e nove centavos). O resultado acumulado pela Recuperanda, entre os meses de **janeiro a setembro de 2023**, revela **Prejuízo** de **R\$ 58.153,60** (cinquenta e oito mil e cento e cinquenta e três reais e sessenta centavos).



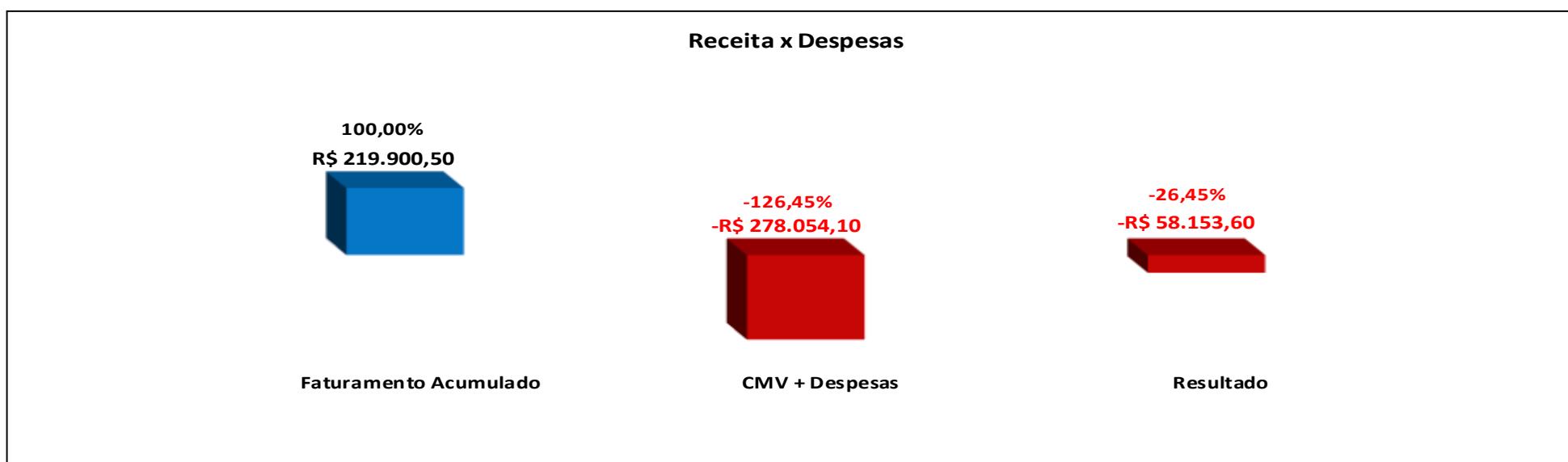
65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



2.2. Acumulado de Receitas x Despesas:

Abaixo evidencia-se o resultado obtido pela Recuperanda entre os meses de **janeiro e setembro de 2023**. É possível observar que os *Custos e Despesas* da Recuperanda superam em **26,45%** o valor de seu *Faturamento*, e somam o montante de **R\$ 278.054,10** (duzentos e setenta e oito mil e cinquenta e quatro reais e dez centavos). O **Prejuízo** acumulado pela Empresa no período analisado totaliza **R\$ 58.153,60** (cinquenta e oito mil e cento e cinquenta e três reais e sessenta centavos).



65.3028.6702

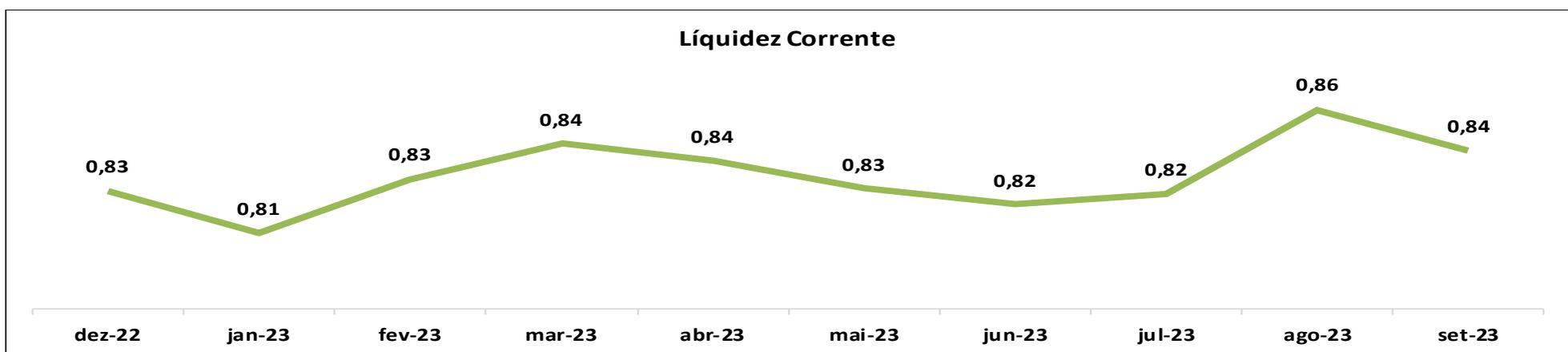
www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



3. Indicadores de Liquidez

e) **Liquidez Corrente:** O índice de liquidez reflete o quanto a empresa possui de ativo circulante para cada R\$ 1,00 (um real) de dívida de curto prazo. Houve queda no indicador no mês de **setembro de 2023**. A *Liquidez Corrente* registrada pela Recuperanda no mês analisado foi de **0,84**, isso indica que ela não possui recursos de curto prazo suficientes para arcar com suas obrigações de curto prazo pois para cada **R\$ 1,00 (um real)** de obrigações de curto prazo a Recuperanda dispõe de apenas **R\$ 0,84 (oitenta e quatro centavos)**.

Liquidez Corrente	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Ativo Circulante	804.202,21	805.322,81	833.860,74	862.295,05	877.354,87	899.921,54	917.792,36	937.017,54	992.372,04	860.063,44
Passivo Circulante	973.747,42	994.654,99	1.004.051,26	1.021.612,79	1.047.480,32	1.088.629,73	1.118.560,60	1.136.172,13	1.157.317,06	1.022.253,77
Resultado	0,83	0,81	0,83	0,84	0,84	0,83	0,82	0,82	0,86	0,84



Interpretação do Índice

Indica quanto a empresa possui, em reais, de recursos de curto prazo (disponibilidades, clientes, estoques, etc.) para cada real de dívida de curto prazo (fornecedores, empréstimos, obrigações com pessoal, e etc.). O resultado do índice é interpretado da seguinte forma: a) se > 1, verifica-se a capacidade da empresa em honrar as suas obrigações; b) se = 1, há uma equivalência entre os recursos de curto prazo e as obrigações de curto prazo; c) se < 1, a empresa não possui recursos disponíveis para quitar suas dívidas a curto prazo.



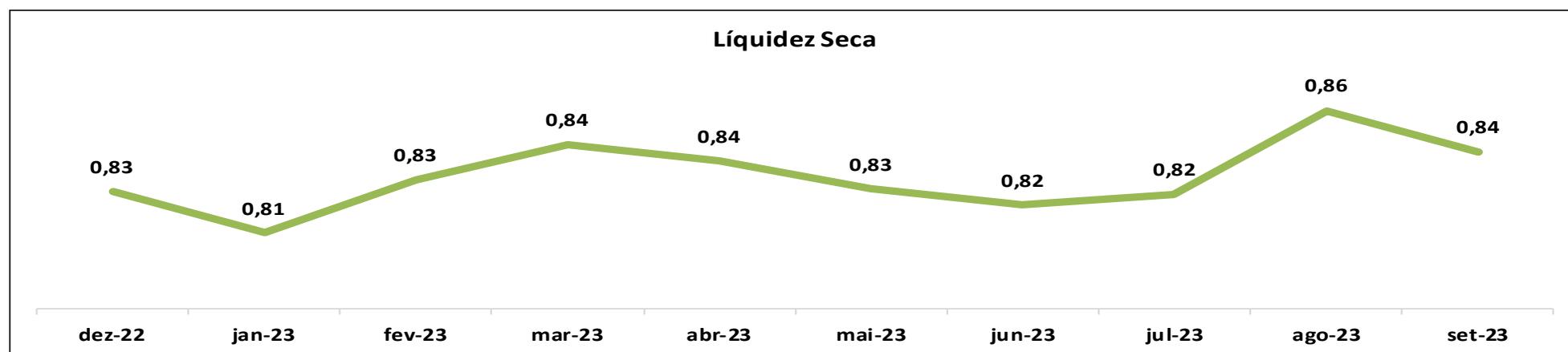
65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



f) **Liquidez Seca:** Este indicador define o quanto a empresa possui de ativo líquido (ativo circulante - estoques) para cada R\$ 1,00 (um real) de dívida do passivo de curto prazo. A Recuperanda obteve **0,84** de *Liquidez Seca* no mês de **setembro de 2023**, o valor obtido apresenta-se abaixo do recomendado, que é 1 (um), isso indica que atualmente ela não possui capacidade para cumprir com suas obrigações de curto prazo quando utilizado seu ativo líquido.

Liquidez Seca	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Ativo Circulante	804.202,21	805.322,81	833.860,74	862.295,05	877.354,87	899.921,54	917.792,36	937.017,54	992.372,04	860.063,44
Estoque	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Antecipadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo Circulante - Estoque - Despesas Antecipadas	804.202,21	805.322,81	833.860,74	862.295,05	877.354,87	899.921,54	917.792,36	937.017,54	992.372,04	860.063,44
Passivo Circulante	973.747,42	994.654,99	1.004.051,26	1.021.612,79	1.047.480,32	1.088.629,73	1.118.560,60	1.136.172,13	1.157.317,06	1.022.253,77
Resultado	0,83	0,81	0,83	0,84	0,84	0,83	0,82	0,82	0,86	0,84



Interpretação do Índice

Indica a capacidade de pagamento da empresa nas situações em que ela tem uma baixa rotatividade de estoque. Isto é, representa a sua capacidade de quitar dívidas de curto prazo com os ativos monetários disponíveis (principalmente caixa, aplicações financeiras e valores a receber). Há uma relação diretamente proporcional entre o valor do índice e a capacidade de pagamento sem a necessidade de venda do estoque (quanto maior o índice, maior é a capacidade de quitação).



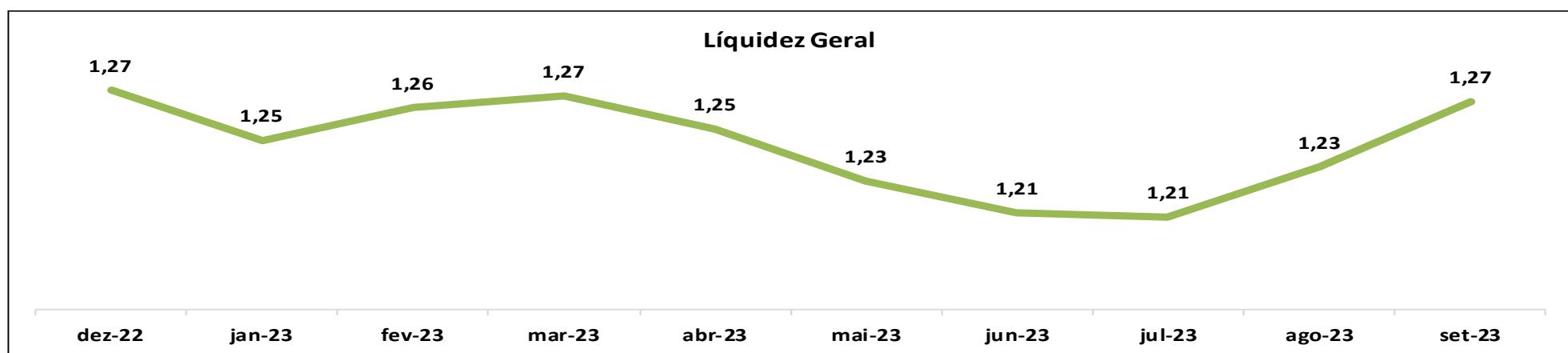
65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



g) **Liquidez Geral:** Este Indicador é utilizado para medir a capacidade que uma empresa tem de honrar com as suas obrigações de curto e longo prazo. Quanto maior, melhor. No mês de **setembro de 2023**, a *Liquidez Geral* registrada pela Recuperanda foi de **1,27**, um pequeno crescimento quando comparado ao mês anterior. O valor obtido revela que para cada **R\$ 1,00 (um real)** de obrigações de curto e longo prazo a Entidade possui **R\$ 1,27 (um real e vinte e sete centavos)** de recursos, ou seja, atualmente a Recuperanda possui recursos necessários para arcar com suas obrigações quando levados em consideração seu *Ativo Circulante* e seu *Ativo Realizável a Longo Prazo*.

Liquidez Geral	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Ativo Circulante	804.202,21	805.322,81	833.860,74	862.295,05	877.354,87	899.921,54	917.792,36	937.017,54	992.372,04	860.063,44
Ativo Realizavel Longo Prazo	435.824,51	435.824,51	435.824,51	435.824,51	435.824,51	435.824,51	435.824,51	435.824,51	435.824,51	435.824,51
Passivo Circulante	973.747,42	994.654,99	1.004.051,26	1.021.612,79	1.047.480,32	1.088.629,73	1.118.560,60	1.136.172,13	1.157.317,06	1.022.253,77
Passivo Não Circulante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AC + ARLP	1.240.026,72	1.241.147,32	1.269.685,25	1.298.119,56	1.313.179,38	1.335.746,05	1.353.616,87	1.372.842,05	1.428.196,55	1.295.887,95
PC + PNC	973.747,42	994.654,99	1.004.051,26	1.021.612,79	1.047.480,32	1.088.629,73	1.118.560,60	1.136.172,13	1.157.317,06	1.022.253,77
Resultado	1,27	1,25	1,26	1,27	1,25	1,23	1,21	1,21	1,23	1,27



Interpretação do Índice

Mede a capacidade de pagamento da empresa considerando todos os ativos e todas as suas dívidas, sendo elas de curto e longo prazo. Um índice igual ou maior que 1 evidencia que os ativos são capazes de pagar seus passivos. Portanto, quanto maior o resultado, melhor.



Este documento foi gerado pelo usuário 806.***.***-15 em 26/09/2024 11:05:24
 Número do documento: 23120415295852300000131694341
<https://pje.tjmt.jus.br:443/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=23120415295852300000131694341>
 Assinado eletronicamente por: FLAVIANO KLEBER TAQUES FIGUEIREDO - 04/12/2023 15:29:59

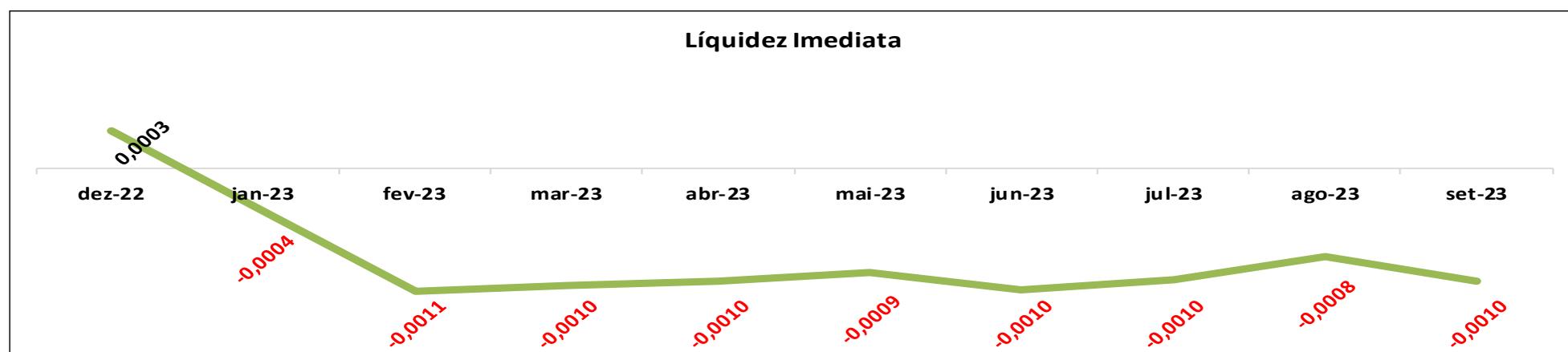
65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



h) **Liquidez Imediata:** Indica o quanto a empresa possui de caixa e aplicações financeiras para cada R\$ 1,00 (um real) de dívida de curto prazo, evidenciando a sua capacidade de pagamento em curtíssimo prazo, quanto maior, melhor. Atualmente a Recuperanda não possui *Liquidez Imediata* e revela que suas disponibilidades (caixas e bancos) não são suficientes para arcar com seus compromissos de curto prazo, o indicador obtido no mês analisado foi de **-0,0010**.

Liquidez Imediata	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Disponibilidades	308,06	-371,34	-1.061,42	-1.024,11	-1.020,29	-968,62	-1.172,80	-1.086,12	-880,62	-990,18
Passivo Circulante	973.747,42	994.654,99	1.004.051,26	1.021.612,79	1.047.480,32	1.088.629,73	1.118.560,60	1.136.172,13	1.157.317,06	1.022.253,77
Resultado	0,0003	-0,0004	-0,0011	-0,0010	-0,0010	-0,0009	-0,0010	-0,0010	-0,0008	-0,0010



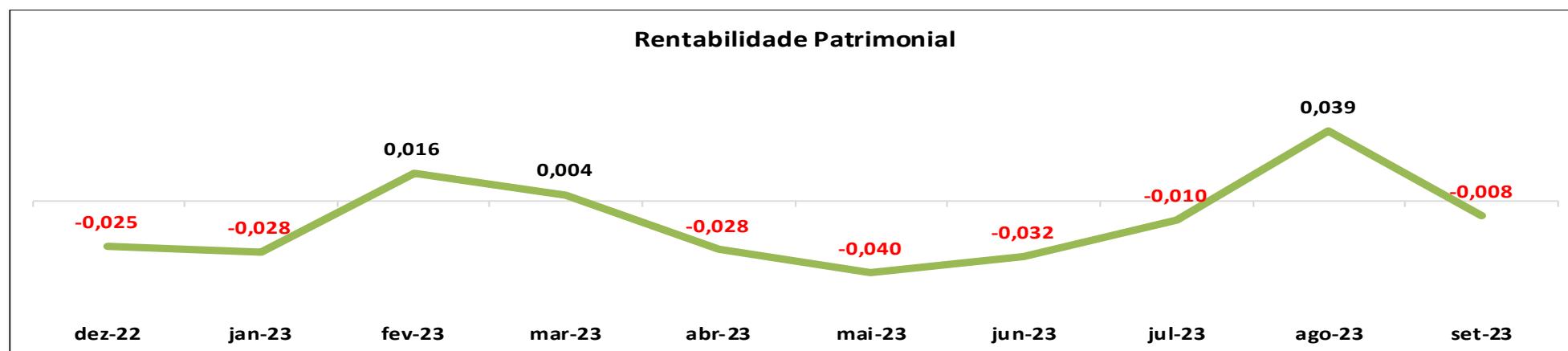
Interpretação do Índice	Indica a capacidade da empresa de quitar imediatamente suas dívidas de curto prazo. Um resultado adequado deve corresponder a 1 ou um valor superior a 1. Portanto, quanto maior o índice, melhor.
-------------------------	--



4. Indicadores de Rentabilidade

e) **Rentabilidade Patrimonial:** Indica o quanto a empresa obtém de lucro para cada R\$ 1,00 (um real) investido de capital próprio. Quanto maior, melhor. A Recuperanda não obteve *Rentabilidade Patrimonial* em virtude do **Prejuízo** que obteve no mês de **setembro de 2023**.

Rentabilidade Patrimonial	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Resultado Líquido do Exercício	-18.138,08	-19.786,97	10.953,10	2.684,22	-18.996,27	-26.771,30	-20.248,61	-6.574,91	26.021,01	-5.433,87
Patrimônio Líquido	714.233,40	694.446,43	705.399,53	708.083,75	689.087,48	662.316,18	642.067,57	635.492,66	661.513,67	656.079,80
Resultado	-0,025	-0,028	0,016	0,004	-0,028	-0,040	-0,032	-0,010	0,039	-0,008



Interpretação do Índice

Rentabilidade Patrimonial, também conhecido como Retorno sobre o Patrimônio Líquido, tem por finalidade indicar o retorno do capital investido pelos próprios sócios. É um índice utilizado para comparar rentabilidade da empresa com de outros investimentos. O indicador menor que 1 indica prejuízo, e acima de 1, lucro. Portanto, quanto maior melhor.



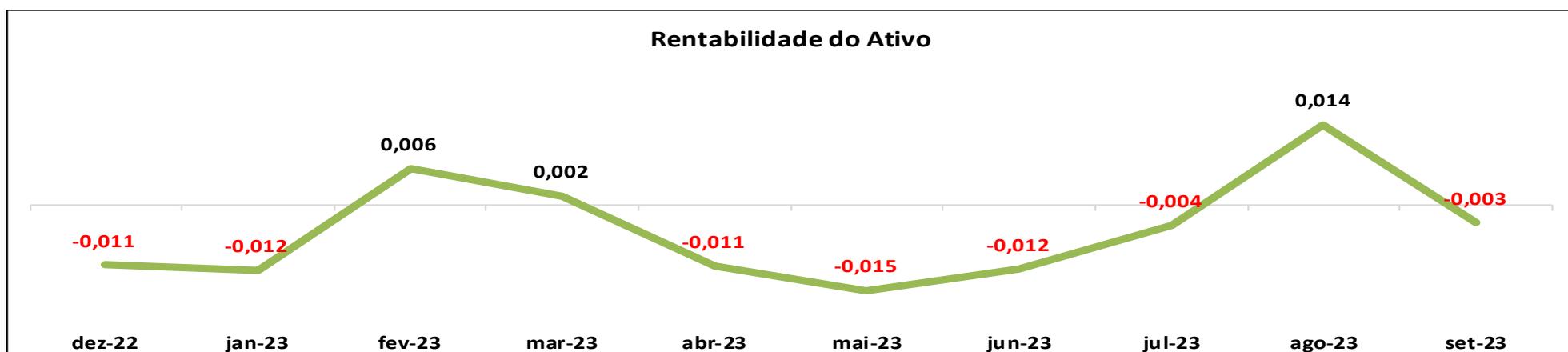
65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



f) **Rentabilidade do Ativo:** Aponta o quanto a empresa obtém de lucro para cada R\$ 1,00 (um real) investido (total de ativos). Quanto maior, melhor. A Recuperanda resultou em **Prejuízo** no período em análise, deste modo não obteve *Rentabilidade do Ativo*.

Rentabilidade do Ativo	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Resultado Líquido do Exercício	-18.138,08	-19.786,97	10.953,10	2.684,22	-18.996,27	-26.771,30	-20.248,61	-6.574,91	26.021,01	-5.433,87
Ativo Total	1.687.980,82	1.689.101,42	1.709.450,79	1.729.696,54	1.736.567,80	1.750.945,91	1.760.628,17	1.771.664,79	1.818.830,73	1.678.333,57
Resultado	-0,011	-0,012	0,006	0,002	-0,011	-0,015	-0,012	-0,004	0,014	-0,003



Interpretação do Índice	Também denominado de Taxa de Retorno sobre o Ativo Total, tem por finalidade demonstrar o retorno, para cada R\$1,00 (um real) do capital investido em ativos da empresa. Quanto maior, melhor.
-------------------------	---



65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000. SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000. CUIABÁ / MT



g) **Giro do Ativo:** Este indicador consiste na apuração do total das vendas produzidas com o ativo da empresa, sinalizando o número de giros do ativo no período. Permite, portanto, aferir o grau de eficiência da Devedora no tocante ao uso de seus ativos. O *Giro do Ativo* da Recuperanda registrou queda no mês de **setembro de 2023** quando comparado ao mês de **agosto** do mesmo ano. O indicador obtido foi de **0,0087**, isso indica que para cada **R\$ 1,00** de Ativo a Recuperanda obteve apenas **R\$ 0,0087** de *Receita Líquida de Vendas*.

Giro do Ativo	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Receita Líquida de Vendas	6.551,66	-967,16	37.646,67	27.034,81	13.518,26	20.212,15	16.222,40	17.237,86	49.953,61	14.563,22
Ativo Total	1.687.980,82	1.689.101,42	1.709.450,79	1.729.696,54	1.736.567,80	1.750.945,91	1.760.628,17	1.771.664,79	1.818.830,73	1.678.333,57
Resultado	0,0039	-0,0006	0,0220	0,0156	0,0078	0,0115	0,0092	0,0097	0,0275	0,0087



Interpretação do Índice

Giro do ativo é o índice que demonstra se as vendas realizadas são compatíveis com o investimento no ativo da empresa. Quanto maior o resultado, melhor.



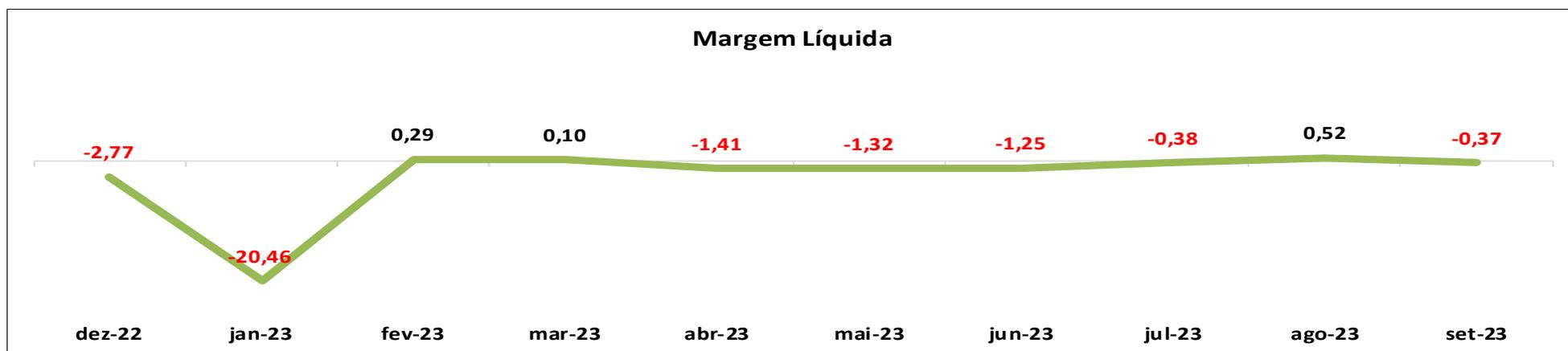
65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



h) **Margem Líquida:** Evidencia o quanto a empresa obtém de lucro para cada R\$ 1,00 (um real) vendido. Quanto maior, melhor. Houve queda no índice em **setembro de 2023**, o valor registrado foi de **-0,37**, ou seja, não houve *Margem Líquida* no período analisado em decorrência do **Prejuízo** em que a Recuperanda resultou.

Margem Líquida	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Resultado Líquido do Exercício	-18.138,08	-19.786,97	10.953,10	2.684,22	-18.996,27	-26.771,30	-20.248,61	-6.574,91	26.021,01	-5.433,87
Receita Líquida de Vendas	6.551,66	-967,16	37.646,67	27.034,81	13.518,26	20.212,15	16.222,40	17.237,86	49.953,61	14.563,22
Resultado	-2,77	-20,46	0,29	0,10	-1,41	-1,32	-1,25	-0,38	0,52	-0,37



Interpretação do Índice

Esse índice demonstra a lucratividade das vendas, ou seja, o quanto de lucro a empresa obteve após pagar todos os custos e as despesas do período analisado. Quanto maior a margem líquida, melhor.



65.3028.6702

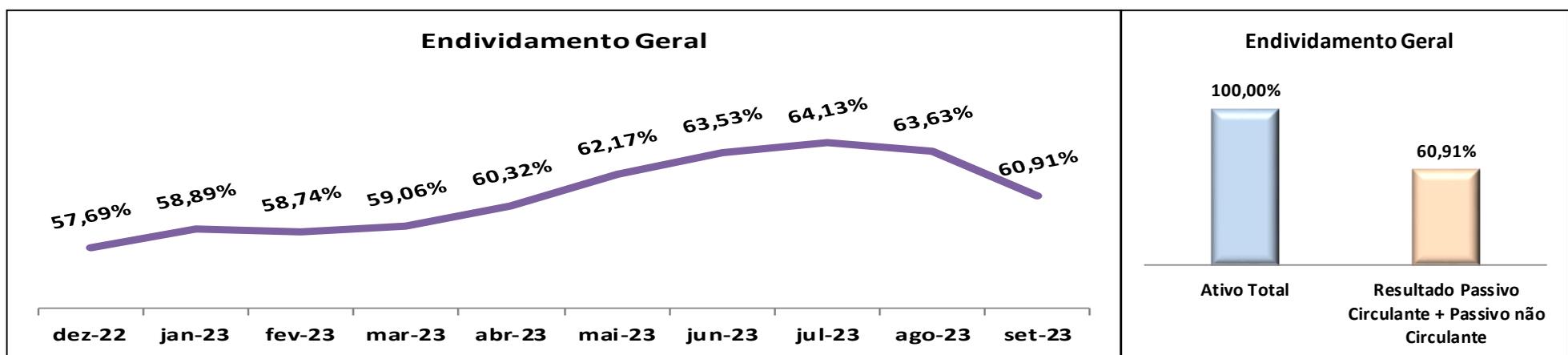
www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



5. Indicadores de Endividamento

c) **Endividamento Geral:** Representa o percentual dos recursos totais provenientes de credores. Quanto menor for o indicador, maior será a segurança da empresa em caso de liquidação. A Recuperanda registrou queda de **2,72%** em seu *Endividamento Geral* no mês de **setembro de 2023**, isso significa que a soma dos seus *Passivos* é inferior à soma de seus *Ativos*. O valor obtido indica que a Recuperanda possui recursos suficientes para honrar com suas obrigações, pois suas obrigações atualmente são **39,09%** menores que seus recursos.

Endividamento Geral	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Passivo Circulante	973.747,42	994.654,99	1.004.051,26	1.021.612,79	1.047.480,32	1.088.629,73	1.118.560,60	1.136.172,13	1.157.317,06	1.022.253,77
Passivo Não Circulante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo Total	1.687.980,82	1.689.101,42	1.709.450,79	1.729.696,54	1.736.567,80	1.750.945,91	1.760.628,17	1.771.664,79	1.818.830,73	1.678.333,57
Resultado Passivo Circulante + Passivo não Circulante	57,69%	58,89%	58,74%	59,06%	60,32%	62,17%	63,53%	64,13%	63,63%	60,91%
Ativo Total	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%



Interpretação do Índice

Demonstra o percentual de endividamento da empresa em comparação com seu ativo total, quer dizer, o total geral do endividamento. Quanto menor, melhor.



Este documento foi gerado pelo usuário 806.***.***-15 em 26/09/2024 11:05:24
 Número do documento: 23120415295852300000131694341
<https://pje.tjmt.jus.br:443/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=23120415295852300000131694341>
 Assinado eletronicamente por: FLAVIANO KLEBER TAQUES FIGUEIREDO - 04/12/2023 15:29:59

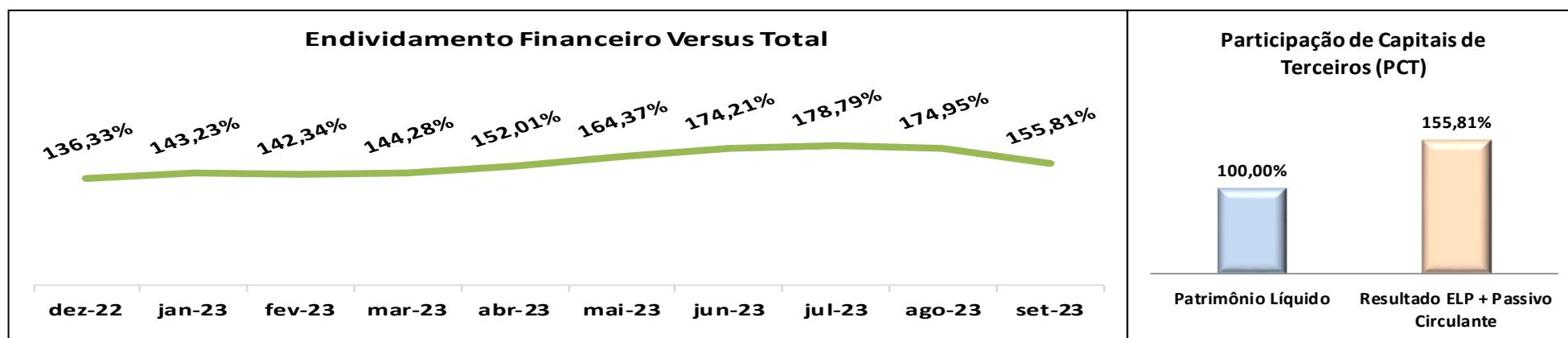
65.3028.6702

www. IJUDICE.COM.BR
 AV. HIST. RUBENS DE MENDONÇA, 2000, SL 1007
 CENTRO EMPRESARIAL CUIABÁ, 78 050 000, CUIABÁ / MT



d) **Participação de Capitais de Terceiros:** O índice apura o nível da necessidade da empresa no tocante ao aporte de recursos externos (terceiros). Entre os meses de **agosto e setembro de 2023**, houve queda no indicador, o valor registrado no final do período analisado foi de **155,81%**. Apesar do decréscimo constatado a *Participação de Capitais de Terceiros* permanece consideradamente alta e demonstra a grande dependência de recursos de terceiros no financiamento das atividades a Recuperanda.

Participação de Capitais de Terceiros (PCT)	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23
Passivo Circulante	973.747,42	994.654,99	1.004.051,26	1.021.612,79	1.047.480,32	1.088.629,73	1.118.560,60	1.136.172,13	1.157.317,06	1.022.253,77
ELP = Exigível a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Patrimônio Líquido	714.233,40	694.446,43	705.399,53	708.083,75	689.087,48	662.316,18	642.067,57	635.492,66	661.513,67	656.079,80
Resultado ELP + Passivo Circulante	136,33%	143,23%	142,34%	144,28%	152,01%	164,37%	174,21%	178,79%	174,95%	155,81%
Patrimônio Líquido	100,00%									



Interpretação do Índice

Estipula uma relação de proporcionalidade entre os recursos de terceiros e aqueles próprios investidos, de forma a evidenciar o grau de dependência (percentual) da empresa relativamente aos recursos externos. Quanto menor o índice, melhor.



CONSIDERAÇÕES FINAIS

A Recuperanda registrou apenas **R\$ 16.000,00 (dezesesseis mil reais)** de *Receita Bruta* no mês de **setembro de 2023**, houve queda de **71,12%** quando comparada ao mês de **agosto**, por outro lado os impostos e despesas apresentaram crescimento e contribuíram para que a Recuperanda Resultasse em um **Prejuízo** de **R\$ 5.433,87 (cinco mil e quatrocentos e trinta e três reais e oitenta e sete centavos)**.

Em virtude do **Prejuízo** evidenciado, a Recuperanda não indicou *Rentabilidade* no período analisado. O *Endividamento Geral* obtido apresentou queda, indicando que atualmente a Recuperanda possui capacidade para honrar com suas obrigações. A *Participação de Capitais de Terceiros* também apresentou uma pequena queda no mês de **setembro de 2023**, porém permaneceu elevada, demonstrando que a Recuperanda depende de recursos de terceiros para financiar suas atividades.

QUADRO COMPARATIVO				
DESCRIÇÃO	ago/23	set/23	VARIAÇÃO	
RECEITA BRUTA	R\$ 55.410,00	R\$ 16.000,00	-R\$ 39.410,00	-71,12%
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 49.953,61	R\$ 14.563,22	-R\$ 35.390,39	-70,85%
LUCRO BRUTO	R\$ 27.734,15	-R\$ 4.206,53	-R\$ 31.940,68	-115,17%
RESULTADO LÍQUIDO	R\$ 26.021,01	-R\$ 5.433,87	-R\$ 31.454,88	-120,88%

Fonte: Elaborado pelo Administrador Judicial com base nas informações apresentadas pela administração da Recuperanda.

Cuiabá/MT, 04 de dezembro de 2023.

I.JUDICE – TS AUDITORIA E ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA-ME
ADMINISTRADORA JUDICIAL
FLAVIANO K. T. FIGUEIREDO
OAB/MT 7.3487

