Tribunal de Justiça do Estado de Mato Grosso
PJe - Processo Judicial Eletrônico

17/12/2021

Número: **1037857-25.2021.8.11.0041**

Classe: **RECUPERAÇÃO JUDICIAL**
Órgão julgador: **1ª VARA CÍVEL DE CUIABÁ**
Última distribuição : **28/10/2021**
Valor da causa: **R$ 50.213.656,44**
Assuntos: **Recuperação judicial e Falência, Administração judicial**
Segredo de justiça? **NÃO**
Justiça gratuita? **NÃO**
Pedido de liminar ou antecipação de tutela? **SIM**

Partes	Procurador/Terceiro vinculado
SANTORI COMERCIO, IMPORTACAO E EXPORTACAO DE ALIMENTOS EIRELI - ME (AUTOR)	TARCISIO CARDOSO TONHA FILHO (ADVOGADO(A)) BARBARA TORRES BRANDAO (ADVOGADO(A)) JOAO VICENTE BERRIEL NETTO (ADVOGADO(A)) RAFAEL BARROSO FONTELLES (ADVOGADO(A)) CAMILA CRESPI CASTRO (ADVOGADO(A)) YELAILA ARAUJO E MARCONDES (ADVOGADO(A)) KEITY OLIVEIRA LIMA (ADVOGADO(A)) ANTONIO FRANGE JUNIOR (ADVOGADO(A))
Credores (REU)	
DUGAYR FRANCISCO PINHO CAMPOS (PERITO / INTÉRPRETE)	
BANCO RODOBENS S.A. (TERCEIRO INTERESSADO)	JEFERSON ALEX SALVIATO (ADVOGADO(A))
BANCO VOLKSWAGEN S.A. (TERCEIRO INTERESSADO)	BARBARA TORRES BRANDAO (ADVOGADO(A)) JOAO VICENTE BERRIEL NETTO (ADVOGADO(A)) RAFAEL BARROSO FONTELLES (ADVOGADO(A))
BANCO CNH INDUSTRIAL CAPITAL S.A. (TERCEIRO INTERESSADO)	MARCOS ANTONIO ZAITTER (ADVOGADO(A)) THAIS PORTUGAL (ADVOGADO(A)) ADRIANO ZAITTER (ADVOGADO(A))
LASPRO CONSULTORES LTDA (ADMINISTRADOR(A) JUDICIAL)	ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO (ADVOGADO(A))

Documentos

Id.	Data da Assinatura	Documento	Tipo
73021457	17/12/2021 19:14	1112 SANTORI - Relatório Inicial	Manifestação

EXCELENTÍSSIMA SENHORA DOUTORA JUÍZA DE DIREITO DA 1ª VARA CÍVEL DA COMARCA DE CUIABÁ DO ESTADO DE MATO GROSSO ,

Recuperação Judicial
Autos n° 1037857-25.2021.8.11.0041

LASPRO CONSULTORES LTDA., pessoa jurídica de direito privado, inscrita no CNPJ/MF sob n° 22.223.371/0001-75, com sede na Rua Major Quedinho, n° 111, 18º andar, Consolação, São Paulo/SP, CEP: 01050-030, neste ato representada por **ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO**, brasileiro, casado, advogado, inscrito da Ordem dos Advogados do Brasil – Seção de São Paulo sob n° 98.628 e no CPF/MF n° 106.450.518-02, nos autos da **RECUPERAÇÃO JUDICIAL** em epígrafe, requerida **SANTORI COMERCIO, IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO DE ALIMENTOS EIRELI**, vem respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, apresentar o **Relatório Inicial,** nos termos no artigo 22, II, "a" e "c" da Lei n° 11.101/2005.

72-1112 | CT| MM | FT

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

LASPRO
CONSULTORES

Sumário

I. INTRODUÇÃO 3
I.1. QUADRO SOCIETÁRIO E ENDEREÇO 4
II. DA SITUAÇÃO ECONOMICO-FINANCEIRA 5
A. BALANÇO PATRIMONIAL 5
B. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO 22
C. FLUXO DE CAIXA 26
D. FUNCIONÁRIOS 28
III. RELAÇÃO DE CREDORES 29
IV. CORRESPONDÊNCIAS AOS CREDORES 29
V. TERMO DE DILIGÊNCIA 30
VI. DILIGÊNCIA 31
VII. PENDÊNCIAS 36
VIII. CONCLUSÃO 37
IX. ENCERRAMENTO 38

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

LASPRO
CONSULTORES

I. INTRODUÇÃO

1. A **SANTORI COMERCIO, IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO DE ALIMENTOS EIRELI** tem como objeto o comércio atacadista especializado em produtos alimentícios, massas alimentícias, farinhas, amidos e féculas, além do comercio varejista de bebidas, tendo iniciado suas atividades em 17 de dezembro de 2008.

2. Com o surgimento da pandemia instalada pela Covid-19 ("*coronavírus*") e o aumento pela procura por transportes de produtos do setor alimentícios, as atividades foram expandidas entre os anos de 2020 e 2021 através da captação de recursos de terceiros.

3. No entanto, segundo a Recuperanda, com o novo aumento das taxas de infecção pelo Covid-19 ("*coronavírus*"), aliado ao incremento das taxas, custos e índices inflacionários nos segmentos alimentícios, logísticos, bancários e outros, observou-se redução na oferta de fretes e, principalmente, nos valores pagos por tonelada transportada, acompanhado de aumentos sucessivos nos preços do óleo diesel, o que teria agravado o fluxo de caixa da **SANTORI COMERCIO, IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO DE ALIMENTOS EIRELI**.

4. Assim, não conseguindo honrar com o pagamento de seus credores, em 28 de outubro de 2021, ingressou com o pedido de Recuperação Judicial, visando o ajuste do caixa através do equilíbrio financeiro para pagamento dos seus débitos por meio de um plano de reestruturação.

5. Em 6 de dezembro de 2021, foi deferido o processamento da recuperação judicial, conforme decisão de ID 71989454.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

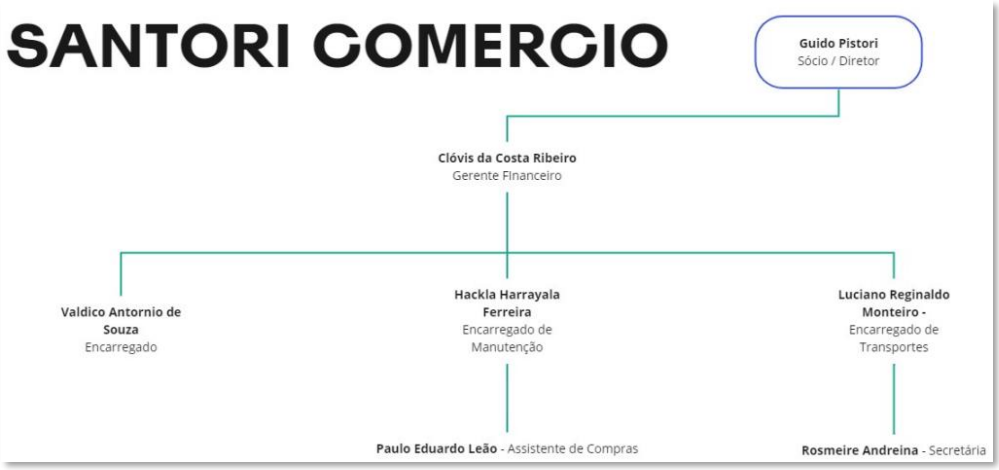
Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

LASPRO
CONSULTORES

I.1. QUADRO SOCIETÁRIO E ENDEREÇO

6. Atualmente, a estrutura hierárquica se faz composta conforme gráfico disponibilizado abaixo:



7. A **SANTORI COMERCIO, IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO DE ALIMENTOS EIRELI** possui sede na Rua Heraclito Monteiro, nº 8, Quadra 46, bairro Vila Arthur, na cidade de Várzea Grande - MT, CEP 78140-050.

8. O capital social, que era de R$ 100.000 (cem mil reais), foi elevado para R$ 1.000.000 (um milhão de reais), dividido em 1.000.000 (um milhão) de quotas no valor nominal de R$ 1 (um real) cada uma, cujo aumento integralizado em moeda corrente do País, através de reservas de lucros acumulados e apurados em balanço, conforme contrato social acostado nos autos do processo:

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

EMPRESA	SOCIO	QUOTAS	%	TOTAL
SANTORI COMÉRICO IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO DE ALIMENTOS EIRELI	GUIDO PISTORI	1.000.000	100	1.000.000,00
TOTAL		1.000.000	100	1.000.000,00

II. DA SITUAÇÃO ECONOMICO-FINANCEIRA

9. Cabe observar que a Recuperanda é responsável pelo fornecimento das informações acerca de suas atividades contempladas neste Relatório, inclusive sob as penas do artigo 171, da Lei 11.101/05.

10. A situação operacional é apresentada a partir dos documentos apresentados pela Recuperanda conforme: **(A)** Balanço Patrimonial; **(B)** Demonstração do Resultado do Exercício; **(C)** Fluxo de Caixa; e, **(D)** Funcionários.

11. A situação patrimonial segue apresentada de acordo com as informações compiladas dos demonstrativos contábeis do exercício de 2018 a 2020, os quais foram disponibilizados pela Recuperanda junto aos autos, anexo a peça vestibular, a novembro de 2021, apresentados à esta Administradora Judicial.

A. BALANÇO PATRIMONIAL

12. Os **Ativos** apresentaram pico de crescimento no exercício de 2020, em detrimento do aumento do **Imobilizado**, totalizando nesse período montante próximo a R$ 50 milhões (cinquenta milhões de reais).

13. Nos anos subsequentes, apresentou constante movimentação, detendo, em outubro de 2021, R$ 43 milhões (quarenta e três milhões

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

de reais) em valores aproximados, seguido pela redução de 1% em novembro de 2021, passando a apresentar a importância de R$ 42.322.928 (quarenta e dois milhões, trezentos e vinte e dois mil, novecentos e vinte e oito reais).

14. O principal **Ativo** se faz composto pelo **Imobilizado** bruto, que somou, em novembro de 2021, R$ 44.149.562 (quarenta e quatro milhões, cento e quarenta e nove mil, quinhentos e sessenta e dois reais). Nota-se linha crescente nos bens patrimoniais em todo o período analisado. Após o reconhecimento das **Depreciações**, resta saldo líquido de R$ 36.716.678 (trinta e seis milhões, setecentos e dezesseis mil, seiscentos e setenta e oito reais), em novembro de 2021, equivalendo a 87% dos **Ativos** nesse período.

IMOBILIZADO	**36.816.677,87**
VEICULOS, CAMINHÕES E IMPLEMENTOS	43.935.156,29
MOVEIS E UTENSÍLIOS	83.406,00
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	131.000,00
(-) DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(7.332.884,42)

- Os veículos, caminhões e implementos, são os principais responsáveis pelo aumento da rubrica no período analisado. Ademais, foi disponibilizado detalhamento do ativo imobilizado, totalizando montante próximo a R$ 32 milhões (trinta e dois milhões de reais), apontando variação a menor em relação ao saldo líquido de novembro de 2021.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

LASPRO
CONSULTORES

APARELHO TELEFÔNICO INTELBRAS	54,00	S00001
APARELHO TELEFÔNICO INTELBRAS	54,00	S00002
APARELHO TELEFÔNICO INTELBRAS	54,00	S00003
APARELHO TELEFÔNICO INTELBRAS	54,00	S00004
APARELHO TELEFÔNICO INTELBRAS	54,00	S00005
APARELHO TELEFÔNICO INTELBRAS	54,00	S00006
APARELHO TELEFÔNICO INTELBRAS	54,00	S00007
APARELHO TELEFÔNICO INTELBRAS	54,00	S00008
APARELHO DE AR CONDICIONADO MIDEIA SPLIT 12000 BTU	2.500,00	S00009
APARELHO DE AR CONDICIONADO MIDEIA SPLIT 12000 BTU	2.500,00	S00010
APARELHO DE AR CONDICIONADO MIDEIA CAIXA 7000 BTU	1.000,00	S00011
APARELHO DE AR CONDICIONADO MIDEIA CAIXA 7000 BTU	1.000,00	S00012
APARELHO DE AR CONDICIONADO MIDEIA CAIXA 7000 BTU	1.000,00	S00013
APARELHO DE AR CONDICIONADO MIDEIA CAIXA 7000 BTU	1.000,00	S00014
ARMÁRIO DE AÇO PARA COMPUTADORES	1.300,00	S00015
ARMÁRIO DE USO GERAL	200,00	S00016
ARMÁRIO DE ESCRITÓRIO	350,00	S00017
ARMÁRIO DE ESCRITÓRIO	350,00	S00018
ARMÁRIO DE ESCRITÓRIO	350,00	S00019
ARMÁRIO DE ESCRITÓRIO	350,00	S00020
ARMÁRIO DE AÇO PARA ESCRITÓRIO	400,00	S00021
ARMÁRIO DE AÇO PARA ESCRITÓRIO	400,00	S00022
ARMÁRIO DE AÇO PARA ESCRITÓRIO	400,00	S00023
ARMÁRIO DE AÇO PARA ESCRITÓRIO	400,00	S00024
BEBEDOURO COMPACT IBBL	1.200,00	S00025
CADEIRA DE ESCRITORIO	200,00	S00026
CADEIRA DE ESCRITORIO	200,00	S00027
CADEIRA DE ESCRITORIO	200,00	S00028
CADEIRA DE ESCRITORIO	200,00	S00029
CADEIRA DE ESCRITORIO	200,00	S00030
CADEIRA DE ESCRITORIO	200,00	S00031
CADEIRA DE ESCRITORIO	200,00	S00032
CADEIRA DE ESCRITORIO	200,00	S00033
CADEIRA DE ESCRITORIO	200,00	S00034
CADEIRA DE ESCRITORIO	200,00	S00035
CADEIRA DE ESCRITORIO	200,00	S00036
CADEIRA DE ESCRITORIO	200,00	S00037
CADEIRA DE ESCRITORIO	200,00	S00038
CADEIRA DE ESCRITORIO	200,00	S00039
CADEIRA DE ESCRITORIO	200,00	S00040
CADEIRA DE ESCRITORIO	200,00	S00041
CADEIRA DE ESCRITORIO	200,00	S00042
CADEIRA DE ESCRITORIO	200,00	S00043
CADEIRA DE ESCRITORIO	200,00	S00044
CADEIRA DE ESCRITORIO	200,00	S00045
CADEIRA DE ESCRITORIO	200,00	S00046
CAMERAS	209,00	S00047
CAMERAS	290,00	S00048
CAMERAS	290,00	S00049
CAMERAS	290,00	S00050
CAMERAS	290,00	S00051
CAMERAS	290,00	S00052
CAMERAS	290,00	S00053
CAMERAS	290,00	S00054

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

LASPRO
CONSULTORES

CAMERAS	290,00	S00055
CAMERAS	290,00	S00056
CAMERAS	290,00	S00057
CAMERAS	290,00	S00058
CAMERAS	290,00	S00059
CAMERAS	290,00	S00060
CAMERAS	290,00	S00061
CAMERAS	290,00	S00062
CAMERAS	290,00	S00063
CAMERAS	290,00	S00064
CAMERAS	290,00	S00065
CAMERAS	290,00	S00066
CAMERAS	290,00	S00067
CAMERAS	290,00	S00068
CAMERAS	290,00	S00069
CAMERAS	290,00	S00070
CAMERAS	290,00	S00071
CAMERAS	290,00	S00072
CAMERAS	290,00	S00073
CAMERAS	290,00	S00074
CAMERAS	290,00	S00075
CAMERAS	290,00	S00076
CAMERAS	290,00	S00077
CAMERAS	290,00	S00078
COMPUTADOR DELL	1.200,00	S00079
COMPUTADOR GENÉRICO	1.000,00	S00080
COMPUTADOR GENÉRICO	1.000,00	S00081
COMPUTADOR GENÉRICO	1.000,00	S00082
COMPUTADOR GENÉRICO	1.000,00	S00083
COMPUTADOR GENÉRICO	1.000,00	S00084
COMPUTADOR SERVIDOR GENÉRICO	2.500,00	S00085
DVR INTELGRAS	1.000,00	S00086
DVR INTELGRAS	1.000,00	S00087
CENTRAL TELEFONICA INTELBRAS	1.000,00	S00088
IMPRESSORA LASER BROTHER 7360N	800,00	S00089
IMPRESSORA LASER BROTHER DCP 161	1.200,00	S00090
IMPRESSORA LASER BROTHER DCP 1610W	1.500,00	S00091
IMPRESSORA LASER HP P1102W	1.200,00	S00092
IMPRESSORA LASER SANSUNG SCX 3405W	1.000,00	S00093
IMPRESSORA MATRICIAL ESPSON LX 300	1.000,00	S00094
MESA DE ESCRITORIO C/GAVETA	1.250,00	S00095
MESA DE ESCRITORIO C/GAVETA	1.250,00	S00096
MESA DE ESCRITORIO C/GAVETA	1.250,00	S00097
MESA DE ESCRITORIO C/GAVETA	1.250,00	S00098
MESA DE ESCRITORIO C/GAVETA	1.250,00	S00099
MESA DE ESCRITORIO C/GAVETA	1.250,00	S00100
MESA DE ESCRITORIO PARA REUNIÕES	3.250,00	S00101
MESA DE PLÁSTICOS	150,00	S00102
MESA DE PLÁSTICOS	150,00	S00103
MONITOR AOC 19"	450,00	S00104
MONITOR AOC 19"	450,00	S00105
MONITOR AOC 19"	450,00	S00106
MONITOR AOC 19"	450,00	S00107
MONITOR AOC 19"	450,00	S00108
ROTEADOR DE INTERNET	500,00	S00109
TELEVISORES DE MONITORAMENTO	1.800,00	S00110
TELEVISORES DE MONITORAMENTO	1.800,00	S00111
TELEVISORES DE MONITORAMENTO	1.800,00	S00112
TELEVISORES DE MONITORAMENTO	1.800,00	S00113
VENTILADOR ARNO PREMIUM	200,00	S00114

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

LASPRO
CONSULTORES

GELADEIRA ELECTROLUX	1.200,00	S00115
GELADEIRA BRASTEMP	1.900,00	S00116
FREZER HORIZONTAL CONSUL	1.750,00	S00117
MESA PARA REFEIÇÃO	500,00	S00118
MESA PARA REFEIÇÃO	500,00	S00119
MESA PARA REFEIÇÃO	500,00	S00120
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00121
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00122
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00123
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00124
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00125
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00126
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00127
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00128
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00129
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00130
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00131
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00132
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00133
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00134
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00135
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00136
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00137
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00138
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00139
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00140
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00141
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00142
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00143
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00144
CADEIRA PARA REFEIÇÃO	50,00	S00145
30 MODULOS PORTA PALETES (ESTOCAGEM DE MERCADORIAS)	4.800,00	S00146
8 TRANSPALETE HIDRAULICO	2.500,00	S00147
EMPILHADEIRA TOYOTA A GAS (ANO: 2015)	85.000,00	S00148
TRANSPALETE ELECTRICO	11.000,00	S00149
2 BATERIA ELECTRICA MULTITRAC (PARA EMPILHADEIRA)	35.000,00	S00150
2 VASILHAMES DE GAS P20	250,00	S00151
700 CAIXAS PVC 24X600ML -PADRÃO AMBEV	15,00	S00152
200 CAIXAS PVC 12X1,0LT -PADRÃO AMBEV	15,00	S00153
300 CAIXAS PVC 23X300ML - PADRÃO AMBEV	20,00	S00154
100 CAIXAS PVC 24X600ML -PADRÃO PETROPOLIS	15,00	S00155
100 CAIXAS PVC 12X1,0LT -PADRÃO PETROPOLIS	15,00	S00156
100 CAIXAS PVC 24X300ML -PADRÃO PETROPOLIS	20,00	S00157
150 CAIXAS PVC 12X970ML -CACHAÇA	10,00	S00158
700 PALETE DE MADEIRA (PARA ESTOCAGEM DE MERCADORIAS)	15,00	S00159
	-	
	214.406,00	

72-1112 | CT| MM | FT

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

LASPRO
CONSULTORES

TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - IVECO STRALIS 800S48TZ	QCL4A34	450.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - IVECO STRALIS 800S48TZ	QCL4A74	450.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - IVECO STRALIS 800S48TZ	QCL4B94	450.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - IVECO STRALIS 800S48TZ	QCL4C24	450.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - IVECO STRALIS 800S48TZ	QCL3J84	450.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - IVECO STRALIS 800S48TZ	QCL4E64	450.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - IVECO STRALIS 800S48TZ	QCL4C44	450.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - IVECO STRALIS 800S48TZ	QCL4C64	450.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - IVECO STRALIS 800S48TZ	QCL4A14	450.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - IVECO STRALIS 800S48TZ	QCL3J74	450.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - IVECO STRALIS 800S48TZ	QCL4A24	450.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - IVECO STRALIS 800S48TZ	QCL4A34	450.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - IVECO STRALIS 800S48TZ	QCL4A74	419.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - IVECO STRALIS 800S48TZ	QCL4A64	419.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - IVECO STRALIS 800S48TZ	QCL4B44	419.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - DAF / XF105 FTT 510A 6X4	QCV3D85	480.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - DAF / XF105 FTT 510A 6X4	QCV3E45	480.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - DAF / XF105 FTT 510A 6X4	QCV3D65	480.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - DAF / XF105 FTT 510A 6X4	QCV3D05	480.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - DAF / XF105 FTT 510A 6X4	QCV3D55	480.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - VOLVO FH 540 - 6X4T	DGK5C63	560.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - VOLVO FH 540 - 6X4T	FRQ2J53	560.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - VOLVO FH 540 - 6X4T	GBV2D15	560.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - M.BENZ 2651 6x4	QCK7F06	480.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - M.BENZ 2651 6x4	QCK7F16	480.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - M.BENZ 2651 6x4	QCK7F26	480.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - M.BENZ 2651 6x4	RAK2G37	555.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - M.BENZ 2651 6x4	RAK2F47	555.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - M.BENZ 2651 6x4	QCV9G47	555.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - MAN/GTX 29.480 6X4 T	QCK9A86	520.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - MAN/GTX 29.480 6X4 T	QCK9A56	520.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - MAN/GTX 29.480 6X4 T	QCK9A76	520.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - MAN/GTX 29.480 6X4 T	QCK8I56	520.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - MAN/GTX 29.480 6X4 T	QCK8I86	520.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - MAN/GTX 29.480 6X4 T	QCK8I46	520.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - MAN/GTX 29.480 6X4 T	QCK8I66	520.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - M.BENZ 2651 6x4	RAV8J79	660.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	OAT4B81	88.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	OAT3A51	88.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	OAT5A61	49.965,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - M.BENZ 2651 6x4	RAV9A29	660.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QBO2I61	88.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QBO2J11	88.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QBO2I81	49.965,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - M.BENZ 2651 6x4	RAV9B09	660.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QBO6C33	88.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QBO6D13	88.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QBO6C83	49.965,00

72-1112 | CT| MM | FT

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

LASPRO
CONSULTORES

TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - M.BENZ 2651 6x4	RAX4J79	660.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAX5E39	125.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAX5D19	125.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAX5D69	80.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - DAF/XF105 FTT 530 6X4	RAU0B06	640.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - DAF/XF105 FTT 530 6X4	RAU7C39	640.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - DAF/XF105 FTT 530 6X4	RAY6G87	640.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - DAF/XF105 FTT 530 6X4	RAV6J17	640.000,00
TRAC/C. TRATOR/CAB ESTEN - DAF/XF105 FTT 530 6X4	RAV6I87	640.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCJ2E15	215.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCJ2D95	
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCJ2D65	
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCN5J34	215.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCN5J24	
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCN5J14	
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCJ2E95	215.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCJ2E85	
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCJ2E45	
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCJ2C75	215.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCJ2D35	
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCJ2C85	
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCN6A64	215.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCN5F34	
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCN6A54	
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCN5J64	215.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCN5J54	
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCN5J44	
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCN6A74	215.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCN6B04	
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCN6B24	
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCN5J74	215.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCN5J84	
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCN5J94	
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCJ2G35	215.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCJ2G75	
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCJ2G85	
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCJ2F15	215.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCJ2F35	
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCJ2F45	
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCL4H87	78.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCL4C77	78.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCL4C87	50.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCL4H67	78.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCL4H17	78.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCL4G97	50.000,00

72-1112 | CT| MM | FT

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

LASPRO
CONSULTORES

SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCL4G67	78.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCL4G87	78.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCL4I17	50.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCL4G17	78.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCL4H07	78.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCL4D97	50.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCL4D57	78.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCL4G37	78.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCL4H57	50.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCL4D37	78.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCK3E77	78.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	QCL4G47	50.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAK3D77	67.950,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAK3D67	67.950,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAK3E07	67.950,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAK3D97	67.950,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAK3D27	67.950,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAK3D37	67.950,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAK3D57	55.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAK3D87	55.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAK3D47	55.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAK1J96	75.500,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAM5B18	75.500,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAM4I88	50.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAM5B38	75.500,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAM4H48	75.500,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAM4I38	50.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAM4H88	75.500,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAM4H28	75.500,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAM4G58	50.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAN3B23	90.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAN3B73	90.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAN3C03	60.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAO5G43	90.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAO5F83	90.000,00
SEMI-REB GRANELEIRO RODO-TREM C/DOLLY	RAO5E13	60.000,00
SEMI-REBOQUE CÂMARA FRI EQUIPADA COM REFRIGERADOR THERMO KING	QCL2B74	316.000,00
SEMI-REBOQUE CÂMARA FRI EQUIPADA COM REFRIGERADOR THERMO KING	QCL2B64	316.000,00
SEMI-REBOQUE CÂMARA FRI EQUIPADA COM REFRIGERADOR THERMO KING	QCJ3E74	328.560,00
SEMI-REBOQUE CÂMARA FRI EQUIPADA COM REFRIGERADOR THERMO KING	QCJ3F54	328.560,00
FORD RANGER CD COM XLS 4X4	RAW7I09	215.000,00
FORD RANGER CD COM XLS 4X4	RAW7H99	215.000,00
FORD RANGER CD COM XLS 4X4	RAX8F79	216.500,00
GM S10 CD LTZ 4X4 2.5 16V AT6 E	QCC0284	159.990,00
NOVO RENEGADE LNGTD AT 9 2.0		156.290,00
VOLKSWAGEN TAOS COMFORTLINE 250 1.4	RAZ2H49	171.990,00
UTILITARIO FIAT TORO VOLCANO AWD 2.0 16V	RAZ1A59	187.840,00
		31.983.325,00

72-1112 | CT| MM | FT

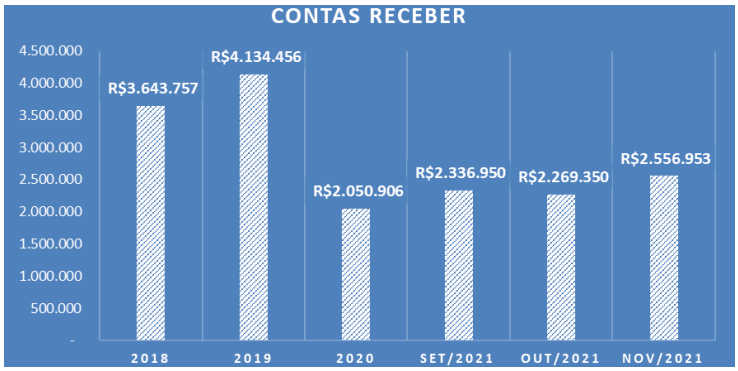
Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

- Além disso, fora protocolado nos autos (ID 68976534) a relação de bens do ativo não circulante, entretanto, sem valor individual, bem como totalizador.

15. A rubrica **Contas a Receber** estão segregadas no ativo circulante e ativo não circulante. Em constante flutuação nos últimos anos, os recebíveis de clientes somam, em novembro de 2021, R$ 2.556.953 (dois milhões, quinhentos e cinquenta e seis mil, novecentos e cinquenta e três reais).



16. Apresentando aumento de 74% de 2018 a 2020, os **Estoques de Mercadorias** passaram a registrar redução de 83% em setembro de 2021, seguido pelo crescimento próximo a R$ 1,6 milhões (um milhão e seiscentos mil reais) em outubro de 2021. Encerra o período analisado com saldo de R$ 2.066.041 (dois milhões, sessenta e seis mil e quarenta e um reais), apontando decréscimo de 17% em relação ao mês anterior.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

- Foi disponibilizado o arquivo abaixo ilustrado, indicando que em novembro de 2021, após o reconhecimento das compras e baixas efetuadas nesse período, o **Estoque** somou R$ 2.334.436 (dois milhões, trezentos e trinta e quatro mil, quatrocentos e trinta e seis reais), refletindo na diferença a maior de R$ 268.396 (duzentos e sessenta e oito mil, trezentos e noventa e seis reais) em relação ao saldo contábil do mesmo período. Ademais, constata-se que tal variação é remanescente do mês anterior.

CONTA ESTOQUE	31.10.2021
ESTOQUE 30.09.2021	900.643,96
COMPRAS MÊS 10.2021	2.600.634,86
BAIXA ESTOQUE - SAIDA - MÊS 10.2021	-737.906,27
ESTOQUE 31.10.2021	2.763.372,55
CONTA ESTOQUE	**30.11.2021**
ESTOQUE 31.10.2021	2.763.372,55
COMPRAS MÊS 11.2021	370.627,91
BAIXA ESTOQUE - SAIDA	-799.564,01
ESTOQUE 31.12.2020	2.334.436,45

17. Registrando acréscimo próximo a R$ 500 mil (quinhentos mil reais) em dezembro de 2020, os **Impostos a Recuperar** totalizaram R$ 560.740 (quinhentos e sessenta mil, setecentos e quarenta reais), em novembro de 2021, apresentado redução de 6% em relação ao exercício anterior.

18. Com expressiva majoração no ano de 2020, quando passou a registrar a importância de R$ 3.942.056 (três milhões, novecentos e quarenta e dois mil e cinquenta e seis reais), o **Disponível** decresceu em 92% no ano

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

corrente, detendo, no mês de novembro, R$ 322.517 (trezentos e vinte e dois mil, quinhentos e dezessete reais), dos quais 84% estão mantidos no banco Santander, conforme extrato bancário disponibilizado.

- Foram apresentados extratos bancários do: Banco Daycoval (conta corrente 606875-0), indicando a importância de -R$ 250 mil (duzentos e cinquenta mil reais negativos), Banco Daycoval (conta corrente 738939-8) com R$ 492 (quatrocentos e noventa e dois reais) e Banco Bradesco com R$ 0 (zero reais), todos em novembro de 2021. Entretanto, para a validação do saldo contábil, **necessária a abertura da rubrica, conforme consta no Termo de Diligência apresentado à Recuperanda em 8 de dezembro de 2021.**

Em R$

Balanço Patrimonial	2018	2019	2020	set/2021	out/2021	nov/2021
Ativo	**8.714.690**	**11.571.375**	**49.736.012**	**41.705.379**	**42.873.466**	**42.322.928**
Circulante	**7.017.877**	**7.742.715**	**11.669.825**	**2.192.372**	**3.666.944**	**3.853.047**
Disponível	421.135	346.814	3.942.056	266.775	282.683	322.517
Contas Receber	3.497.871	3.988.571	1.839.455	683.747	616.147	903.750
Outras Contas a Receber	18.000	-	-	-	-	-
Estoques de Mercadorias	2.958.012	3.010.671	5.156.487	900.644	2.494.977	2.066.041
Impostos a Recuperar	97.859	189.660	597.627	341.205	273.137	560.740
Ativos Disponíveis a Venda	25.000	207.000	134.200	-	-	-
Não Circulante	**1.696.812**	**3.828.660**	**38.066.187**	**39.513.007**	**39.206.522**	**38.469.881**
Contas a Receber	145.885	145.885	211.450	1.653.203	1.653.203	1.653.203
Imobilizado	1.550.927	3.682.775	37.854.737	37.859.804	37.553.319	36.816.678
Bens em uso	*1.607.815*	*3.838.334*	*40.331.000*	*43.719.406*	*44.149.562*	*44.149.562*
(-) Depreciação	*- 56.888*	*- 155.559*	*- 2.476.263*	*- 5.859.602*	*- 6.596.243*	*- 7.332.884*

19. Durante o período em análise, este até dezembro de 2020, o **Endividamento** total se fez crescente, em detrimento dos **Empréstimos e Financiamentos**, atingindo a importância próxima a R$ 40 milhões (quarenta milhões de reais). No exercício corrente, este até o mês de novembro de 2021, houve crescimento das obrigações constituídas, atribuídas principalmente as obrigações

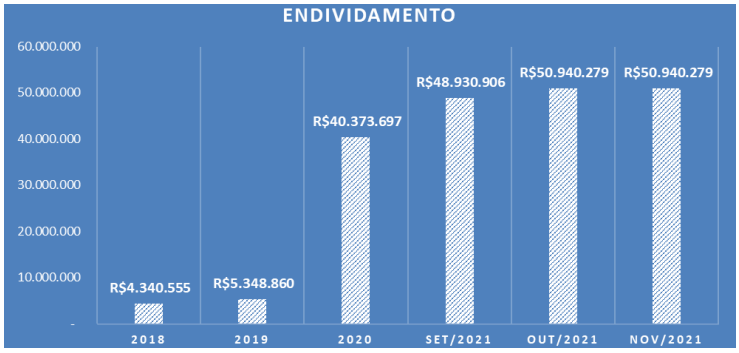
Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

LASPRO
CONSULTORES

com os **Fornecedores**, somando nesse período o montante de R$ 50.940.279 (cinquenta milhões, novecentos e quarenta mil, duzentos e setenta e nove reais).



- Foi disponibilizado segregação do passivo, indicando que R$ 50.213.656 (cinquenta milhões, duzentos e treze mil, seiscentos e cinquenta e seis reais) estão atrelados com dívidas concursais, e R$ 431.339 (quatrocentos e trinta e um mil, trezentos e trinta e nove reais) atrelados com dívidas extraconcursais. No entanto, apura-se variação a menor de R$ 295.284 (duzentos e noventa e cinco mil, duzentos e oitenta e quatro reais) no comparativo ao endividamento total de novembro de 2021.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

LASPRO
CONSULTORES

RELAÇÃO DE CRÉDITO EXTRA CONCURSAL		
CREDOR	VALOR	TIPO DE IMPOSTO
RECEITA FEDERAL	3.292,35	INSS
PGFN	41.588,89	SIMPLES NACIONAL
SEFAZ-MT	386.457,99	ICMS
TOTAL	431.339,23	

20. Em constante crescente, principalmente no ano de 2020, na monta próxima a R$ 32 milhões (trinta e dois milhões de reais), indicando a necessidade operacional através da captação de recursos de terceiros, os **Empréstimos e Financiamentos** indicam saldo devedor de R$ 46.298.217 (quarenta e seis milhões, duzentos e noventa e oito mil, duzentos e dezessete reais), em novembro de 2021, correspondendo a 91% do **Endividamento** total nesse período.

EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	**46.298.216,98**
BANCOS - CAPITAL DE GIRO	12.459.637,16
BANCOS - FINANC. VEICULOS, CAMINHÕES E IMPLEMENTOS	28.674.113,28
BANCOS - CREDITO ROTATIVO	5.034.434,54
CARTÃO DE CRÉDITO	130.032,00

- Outros R$ 431.065 (quatrocentos e trinta e um mil e sessenta e cinco reais), reconhecidos no exercício de 2021 como **Bancos Conta Movimento**, não apresentaram movimentação no último trimestre.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

LASPRO
CONSULTORES

21. As obrigações com os **Fornecedores** apresentaram acréscimos nos últimos anos, salvo em setembro de 2021, quando registrou redução de aproximadamente 3,7 milhões (três milhões e setecentos mil reais), apontando a falta de caixa operacional para pagamento das dívidas adquiridas. Ao final, somou-se R$ 3.815.614 (três milhões, oitocentos e quinze mil, seiscentos e quatorze reais), em novembro de 2021, representando outros 7% do **Endividamento** total, distribuídos conforme gráfico abaixo, conforme relatório complementar disponibilizado:

Fornecedor	Nov/2021	
CERVEJARIA PETROPOLIS CENTRO OESTE LTDA	R$	895.766
SENDAS DISTRIBUIDORA S.A. LJ 057	R$	399.993
PMZ CENTRO NORTE S.A.	R$	396.772
COMERCIAL AMAZONIA DE PETROLEO EIRELI	R$	213.898
WIDAL & MARCHIORETTO LTDA (CIAL MARIANO)	R$	199.585
ATACADÃO S.A.	R$	194.876
SDB COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA	R$	191.006
AMBEV S.A.	R$	171.487
M DIESEL CAMINHÕES E ÔNIBUS LTDA	R$	163.767
PNEULANDIA COMERCIAL LTDA	R$	153.864
Subtotal	**R$**	**2.981.014**
Demais Fornecedores	R$	834.600
Total	**R$**	**3.815.614**

22. As rubricas de **Salários a Pagar**, **Obrigações Fiscais** e **Obrigações Sociais**, após apresentarem aumentos graduais entre os exercícios de 2018 a 2020, registraram, em setembro de 2021, decréscimo de 10%, passando a somar R$ 395.384 (trezentos e noventa e cinco mil, trezentos e oitenta e quatro reais), permanecendo com o saldo inalterado até novembro de 2021.

23. O **Patrimônio Líquido**, em virtude da constante apuração de Prejuízos no exercício corrente, se fez a descoberto em R$ 8.617.352

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

(oito milhões, seiscentos e dezessete mil, trezentos e cinquenta e dois reais), assim composto:

- **Capital Social** de R$ 1 milhão (um milhão de reais); e,
- **Resultado do Exercício** deficitário, somando-se os períodos anteriores até novembro de 2021, no montante de R$ 9.617.352 (nove milhões, seiscentos e dezessete mil, trezentos e cinquenta e dois reais).

Em R$

Balanço Patrimonial	2018	2019	2020	set/2021	out/2021	nov/2021
Passivo	**8.714.690**	**11.571.375**	**49.736.012**	**41.705.379**	**42.873.466**	**42.322.928**
Circulante	**2.669.656**	**3.344.376**	**6.066.576**	**2.805.594**	**4.642.062**	**4.642.062**
Fornecedores Diversos	2.325.690	2.885.689	5.588.722	1.797.489	3.815.614	3.815.614
Seguros Diversos	178.559	212.660	37.921	181.657	-	-
Salários a Pagar	-	99.458	185.750	8.927	8.927	8.927
Obrigações Fiscais	119.549	146.568	254.184	383.165	383.165	383.165
Obrigações Sociais	45.859	-	-	3.292	3.292	3.292
Bancos Conta Movimento	-	-	-	431.065	431.065	431.065
Não Circulante	**1.670.898**	**2.004.485**	**34.307.121**	**46.125.312**	**46.298.217**	**46.298.217**
Empréstimos e Financiamentos	1.670.898	2.004.485	34.307.121	46.125.312	46.298.217	46.298.217
Patrimônio Líquido	**4.374.135**	**6.222.514**	**9.362.314**	**- 7.225.528**	**- 8.066.814**	**- 8.617.352**
Capital Social	100.000	100.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Lucros/ Prejuízos Acumulados	2.989.180	4.274.135	5.222.514	8.362.315	8.362.315	8.362.315
Resultado do Exercício	**1.284.955**	**1.848.380**	**3.139.800**	**- 16.587.842**	**- 17.429.128**	**- 17.979.666**

24. Com base nos dados patrimoniais apresentados acima, foi possível proceder à análise dos **Indicadores de Liquidez**, que apontam queda expressiva no transcorrer dos últimos anos, como segue:

- O **Indicador de Liquidez Corrente** mede a capacidade de quitação das obrigações com vencimento em curto prazo (registradas nos Passivo Circulante), utilizando-se dos disponíveis e realizáveis em mesmo período (registrados no Ativo Circulante). Nos anos de 2018 a 2020, apresentou liquidez com margem satisfatória (igual ou superior a um). Entretanto, encerrou o

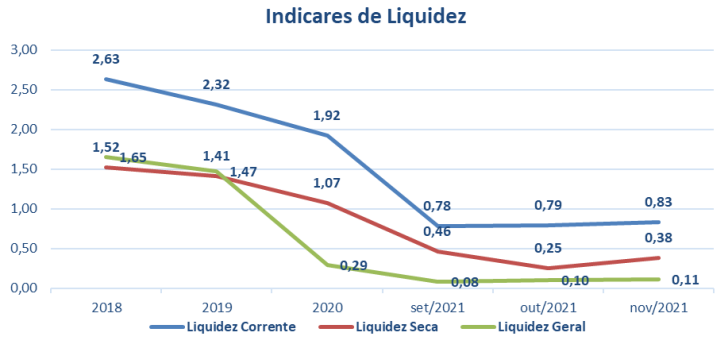
Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

exercício de 2021 com liquidez insatisfatória, na fração de R$ 0,83 (oitenta e três centavos de real) para cada um real devido, no mês de novembro.

- O cálculo do **Indicador de Liquidez Seca** consiste na mesma apurada na Liquidez Corrente, no entanto, desconsiderando os saldos dos Estoques. Nesta modalidade, o exercício de 2021 apresentou liquidez insatisfatória de R$ 0,38 (trinta e oito centavos de reais).
- Ao analisar a liquidez, sem levar em conta as estimativas de vencimento e recebimento, o **Indicador de Liquidez Geral** demonstra a liquidez do total de dívidas constituídas ao utilizar todos os direitos (neste cálculo, não se considera os bens imobilizados para liquidação). Nota-se tendência similar ao indicador de liquidez corrente, contundo, atingindo margem insatisfatória no ano de 2020, refletido na liquidez de R$ 0,11 (onze centavos de real) para quitação de cada R$ 1 (um real) devido, em novembro de 2021.



- A tendência decrescente dos Indicadores de Liquidez se deu ao crescimento das obrigações financeiras, indicando a necessidade de recursos de terceiros para a manutenção operacional, somado ao aumento das demais obrigações.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

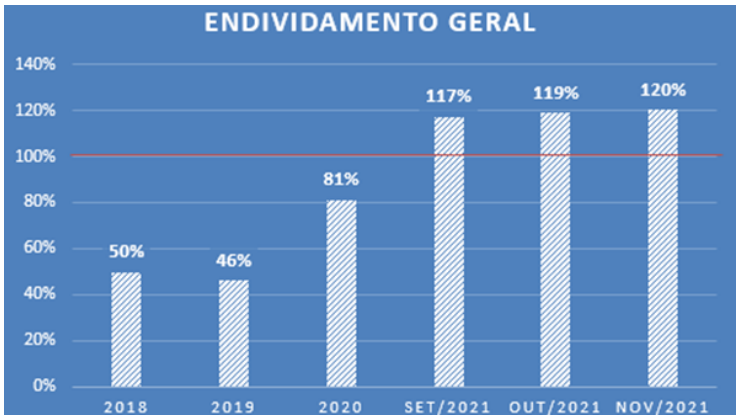
Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

LASPRO
CONSULTORES

25. O **Índice de Endividamento Geral** demonstra o percentual que as dívidas constituídas representam de seus ativos totais, sendo consideradas as disponibilidades, recebíveis e bens, onde o cenário ideal se faz em até 100%, ou seja, quando o total de dívidas é inferior ou igual aos ativos.

26. Dessa maneira, observa-se que o Endividamento demonstrado pela Recuperanda se faz crescente no transcorrer do período analisado, atingindo situação abaixo do satisfatório no transcorrer do exercício de 2021, onde as dívidas constituídas são 20% superiores aos ativos, o que indica a necessidade de recursos de terceiros para a liquidação integral das obrigações, com base na documentação disponibilizada até o mês de novembro.



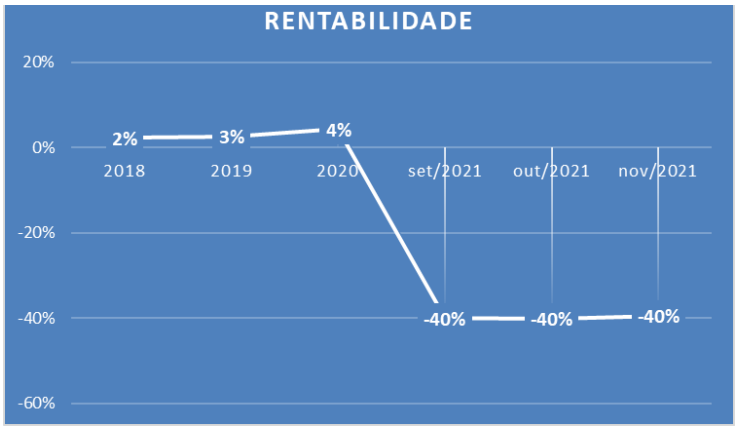
27. O **Indicador de Rentabilidade** mede o percentual de lucro que a empresa gera, em comparação ao faturamento, apontando margens satisfatórias no exercício de 2018 a 2020, e insatisfatórias no último trimestre analisado, vez que as receitas auferidas foram insuficientes para cobrir todos os gastos advindos da operação.

72-1112 | CT| MM | FT

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF



B. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

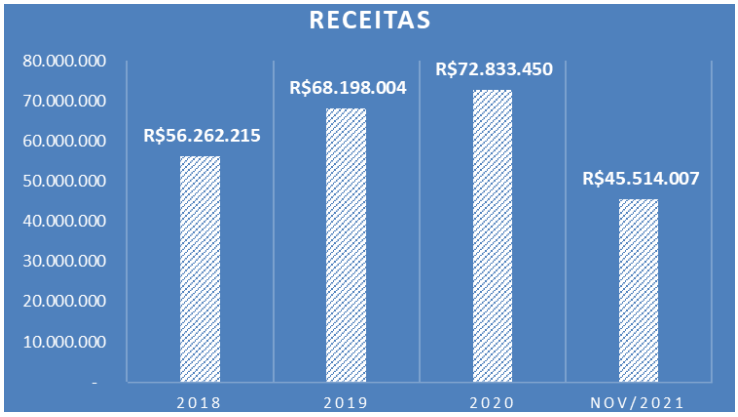
28. Em constante crescente nos anos anteriores, registrou-se pico no exercício de 2020, quando obteve **Receita** na importância de R$ 72.833.450 (setenta e dois milhões, oitocentos e trinta e três mil, quatrocentos e cinquenta reais).

29. Contudo, no exercício de 2021, observa-se redução da **Receita**, faturando 62% do montante realizado no ano anterior, refletido na monta de R$ 45.514.007 (quarenta e cinco milhões, quinhentos e quatorze mil e sete reais) até novembro.

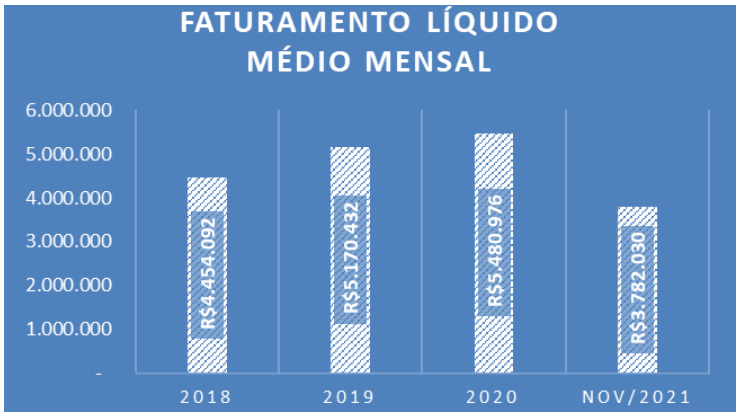
Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF



30. As **Deduções** representam os Impostos Incididos sobre as Vendas, que abatidos da Receita, resulta na **Receita Líquida**, estando abaixo ilustrado a média mensal apurada nos últimos anos:



31. Os **Custos** são os principais dispêndios da Recuperanda, consumindo grande parte da **Receita Líquida**, restando, no entanto, margem positiva para apuração de lucro nos exercícios de 2018, 2019 e 2020. De janeiro a novembro de 2021, soma R$ 34.414.870 (trinta e quatro milhões,

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

quatrocentos e quatorze mil, oitocentos e setenta reais), correspondendo a 83% do montante líquido faturado neste período.

32. As **Despesas/Receitas Operacionais** entre os anos de 2018 a 2020 apresentaram estabilidade quando comparado com o montante faturado. No exercício de 2021 até o mês novembro, somam R$ 20.682.598 (vinte milhões, seiscentos e oitenta e dois mil, quinhentos e noventa e oito reais), 101% superior ao montante incorrido no ano anterior. A rubrica comporta as despesas gerais e administrativas, dos quais 37% do montante incorrido no exercício corrente referem-se aos combustíveis e 16% estão relacionados com a manutenção de veículos.

33. Apurou-se, de janeiro a novembro de 2021, **Despesas Financeiras** de R$ 1.426.671 (um milhão, quatrocentos e vinte e seis mil, seiscentos e setenta e um reais), em detrimento de juros sobre empréstimos e financiamentos, estando 37% inferior ao reconhecido no exercício de 2020.

34. Nota-se, no exercício de 2020, o reconhecimento de **Despesas Não Operacionais**, na monta de R$ 2.647.761 (dois milhões, seiscentos e quarenta e sete mil, setecentos e sessenta e um reais), reduzindo o resultado superavitário auferido nesse período. De janeiro a novembro de 2021, apresentou ganhos de R$ 108.878 (cento e oito mil, oitocentos e setenta e oito reais), composto por:

DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	**- 1.355.552,21**
VIAGENS TERRESTRES	- 947.435,82
REPRESENTAÇÕES COMERCIAIS	- 408.116,39
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	**1.464.430,19**
FRETES E CARRETOS	1.464.430,19

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

LASPRO
CONSULTORES

35. Por todo o período analisado, houve o registro de **IRPJ e CSLL**, detendo R$ 3.166.738 (três milhões, cento e sessenta e seis mil, setecentos e trinta e oito reais) de forma acumulada no exercício corrente, apurado até o mês de novembro.

36. O **Resultados** negativo obtido no exercício de 2021 foram impactados especialmente pelo elevado custo da operação, somados aos demais gastos operacionais incorridos, apurando, até o mês de novembro, R$ 17.979.666 (dezessete milhões, novecentos e setenta e nove mil, seiscentos e sessenta e seis reais).

Em R$ - acumulado

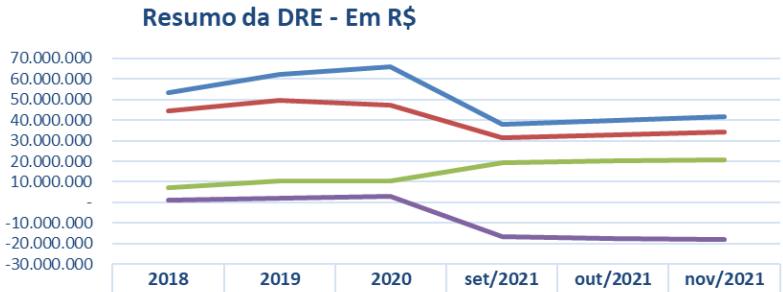
Demonstração do Resultado	2018	2019	2020	set/2021	out/2021	nov/2021
Receitas	**56.262.215**	**68.198.004**	**72.833.450**	**41.411.537**	**43.349.443**	**45.514.007**
(-) Deduções	*- 2.813.111*	*- 6.152.820*	*- 7.061.742*	*- 3.559.127*	*- 3.725.625*	*- 3.911.674*
Receita Liquida	**53.449.105**	**62.045.184**	**65.771.708**	**37.852.410**	**39.623.819**	**41.602.333**
(-) Custo	*- 44.425.864*	*- 49.560.712*	*- 47.058.245*	*- 31.257.653*	*- 32.778.498*	*- 34.414.870*
Lucro Bruto	**9.023.240**	**12.484.471**	**18.713.463**	**6.594.757**	**6.845.321**	**7.187.463**
Despesas/Receitas Operacionais	**- 7.219.771**	**- 10.230.958**	**- 10.278.293**	**- 19.092.101**	**- 20.004.366**	**- 20.682.598**
(-) Despesas Gerais e Administrativas	*- 7.219.771*	*- 10.230.958*	*- 10.278.293*	*- 19.092.101*	*- 20.004.366*	*- 20.682.598*
Resultado Operacional	**1.803.470**	**2.253.513**	**8.435.170**	**- 12.497.344**	**- 13.159.045**	**- 13.495.135**
Despesas Financeiras	*- 114.715*	*- 157.989*	*- 2.257.163*	*- 1.304.415*	*- 1.358.787*	*- 1.426.671*
Receitas/Despesas Não Operacionais	**- 92.026**	**300.000**	**- 2.647.761**	**92.799**	**103.414**	**108.878**
Resultado antes do IRPJ e CSLL	**1.596.729**	**2.395.524**	**3.530.245**	**- 13.708.960**	**- 14.414.418**	**- 14.812.928**
(-) IRPJ e CSLL	*- 311.774*	*- 577.145*	*- 390.446*	*- 2.878.882*	*- 3.014.710*	*- 3.166.738*
Resultado do Periodo	**1.284.955**	**1.818.380**	**3.139.800**	**- 16.587.842**	**- 17.429.128**	**- 17.979.666**

37. Em análise ao **Resumo da DRE**, temos:

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF



	2018	2019	2020	set/2021	out/2021	nov/2021
Receita Liquida	53.449.105	62.045.184	65.771.708	37.852.410	39.623.819	41.602.333
Custo	44.425.864	49.560.712	47.058.245	31.257.653	32.778.498	34.414.870
Despesas/Receitas Operacionais	7.219.771	10.230.958	10.278.293	19.092.101	20.004.366	20.682.598
Resultado do Periodo	1.284.955	1.818.380	3.139.800	-16.587.842	-17.429.128	-17.979.666

- **Receita Líquida X Custos**: Os Custos apresentam similaridade com a tendência da Receita Líquida, indicando que ambas estão correlacionadas.
- **Receita Líquida X Despesas Operacionais**: As Despesas Operacionais incorridas nos últimos anos não acompanharam a tendência da Receita Líquida por todo o período analisado, apontando que não estão diretamente correlacionadas.
- **Receita Líquida X Resultado do Período**: O Resultado do Período demonstrou similaridade com a flutuação da Receita Líquida, entretanto, se fez diretamente afetado pelos custos incorridos, somados aos gastos operacionais.

C. FLUXO DE CAIXA

38. Anexo a peça vestibular, encontra-se o Relatório de Fluxo de Caixa Projetado, contemplando as expectativas para o período de outubro de 2021 a setembro de 2023, onde destaca-se:

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

- Redução das receitas e leve estabilidade das despesas, permanecendo com resultado deficitário.

SANTORI COMERCIO, IMP E EXP DE ALIMENTOS EIRELI
CNPJ 10.544.044/0001-36

FLUXO DE CAIXA PROJETADO : Outubro/21 - Setembro/23

Out/21 a Set/22													
Período	out/21	nov/21	dez/21	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	Totais
Saldo Inicial	56.390,59	- 333.766,83	- 1.360.404,96	- 2.105.443,09	- 2.880.081,22	- 3.581.785,34	- 4.297.889,47	- 6.689.743,60	- 8.990.697,73	- 11.141.801,86	- 13.400.905,99	- 15.552.010,12	
Receita	3.481.030,71	2.968.750,00	3.002.080,00	2.968.750,00	2.968.750,00	2.968.750,00	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00	26.278.110,71
Despesas	3.871.188,13	3.995.388,13	3.747.118,13	3.743.388,13	3.670.454,13	3.684.854,13	3.711.854,13	3.620.954,13	3.471.104,13	3.579.104,13	3.471.104,13	3.564.254,13	44.130.765,55
Resultado	- 333.766,83	- 1.360.404,96	- 2.105.443,09	- 2.880.081,22	- 3.581.785,34	- 4.297.889,47	- 6.689.743,60	- 8.990.697,73	- 11.141.801,86	- 13.400.905,99	- 15.552.010,12	- 17.796.264,25	- 17.796.264,25

Out/22 a Set/23													
Período	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	Totais
Saldo Anterior	- 17.796.264,25	- 18.577.588,38	- 19.483.582,50	- 20.181.346,63	- 20.908.730,76	- 21.676.884,89	- 22.459.909,02	- 24.697.753,15	- 26.991.867,28	- 29.136.151,41	- 31.461.805,54	- 33.679.929,66	
Receita	2.968.750,00	2.968.750,00	3.002.080,00	2.968.750,00	2.968.750,00	2.968.750,00	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00	25.765.830,00
Despesas	3.750.074,13	3.874.744,13	3.699.844,13	3.696.134,13	3.736.904,13	3.751.774,13	3.557.844,13	3.614.114,13	3.464.284,13	3.645.654,13	3.538.124,13	3.410.344,13	43.739.839,55
Resultado	- 18.577.588,38	- 19.483.582,50	- 20.181.346,63	- 20.908.730,76	- 21.676.884,89	- 22.459.909,02	- 24.697.753,15	- 26.991.867,28	- 29.136.151,41	- 31.461.805,54	- 33.679.929,66	- 35.770.273,79	- 35.770.273,79

Vázrea Grande-MT, 13 de Outubro de 2021.

CNPJ: 10.544.044/0001-36
SANTORI COM., IMP. E EXP. DE ALIM. EIRELI

39. O Fluxo de Caixa realizado no último trimestre analisado apresenta o seguinte comportamento, conforme gráfico a seguir:

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

LASPRO
CONSULTORES

DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA EM 30 DE NOVEMBRO DE 2021			
	30/09/2021	31/10/2021	30/11/2021
SALDO INICIAL DO CAIXA (31/12/2020)	**3.942.055,62**	**3.942.055,62**	**3.942.055,62**
I - ATIVIDADES OPERACIONAIS			
(+) RECEBIMENTOS DE CLIENTES	40.914.042,59	44.572.751,67	46.449.712,87
(-) PAGAMENTOS A FORNECEDORES	(35.048.886,63)	(34.551.605,89)	(36.187.978,50)
(-) PAGAMENTOS DE IMPOSTOS	(3.559.126,73)	(3.725.624,55)	(3.911.674,05)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS E COMERCIAIS	(14.503.893,39)	(17.777.306,10)	(10.078.477,14)
(=) CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	**(12.197.864,16)**	**(11.481.784,87)**	**(3.728.416,82)**
II - ATIVIDADES NÃO OPERACIONAIS			
(+) RECEBIMENTOS FRETES E CARRETOS	1.325.698,45	1.394.064,95	1.464.430,19
(-) CUSTOS SOBRE RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	(1.232.899,56)	(1.291.052,66)	(1.355.552,21)
(=) CAIXA GERADO PELA RECEITA/DESPESA NÃO OPERACIONAIS	**92.798,89**	**103.012,29**	**108.877,98**
III - ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
(+) RECEBIMENTOS DE DIVIDENDOS	-	-	-
(-) COMPRAS DE ATIVO IMOBILIZADO	(3.388.406,00)	(3.974.696,00)	-
(-) INVESTIMENTOS	-	-	-
(=) CAIXA GERADO PELOS INVESTIMENTOS	**(3.388.406,00)**	**(3.974.696,00)**	**-**
IV - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
(+) INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL	-	-	-
(+) EMPRESTIMOS / FINANCIAMENTOS	11.818.191,14	11.694.095,98	-
(-) EMPRESTIMOS / FINANCIAMENTOS	-	-	-
(=) CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	**11.818.191,14**	**11.694.095,98**	**-**
SALDO FINAL DO CAIXA	**266.775,49**	**282.683,02**	**322.516,78**

D. FUNCIONÁRIOS

40. Com base na relação de funcionários, anexo a peça vestibular (ID 68975094), constata-se 6 (seis) colaboradores em seu quadro de funcionários, considerando o mês de setembro de 2021.

41. Em complemento, foi disponibilizada a folha de pagamento relativa ao mês de novembro de 2021, permanecendo com 6 (seis) funcionários ativos. Ademais, foram disponibilizados: holerites, SEFIP, guia do INSS

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

e FGTS e protocolo de conectividade social, todos relativos ao mês de novembro de 2021.

III. RELAÇÃO DE CREDORES

42. A relação dos credores encartada nos autos (ID 68970116) soma dívidas na importância de R$ 50.213.656,44 (cinquenta milhões, duzentos e treze mil, seiscentos e cinquenta e seis reais e quarenta e quatro centavos), cujos créditos estão segregados da seguinte forma:

- R$ 99.825,78 (noventa e nove mil, oitocentos e vinte e cinco reais e setenta e oito centavos) referem-se aos credores da Classe I – Trabalhista.
- R$ 29.665.912,78 (vinte e nove milhões, seiscentos e sessenta e cinco mil, novecentos e doze reais e setenta e oito centavos) refere-se aos credores Classe II – Garantia Real.
- R$ 20.337.733,97 (vinte milhões, trezentos e trinta e sete mil, setecentos e trinta e três reais e noventa e sete centavos) referem-se aos credores Classe III – Quirografários.
- R$ 110.183,91 (cento e dez mil, cento e oitenta e três reais e noventa e um centavos) referem-se aos credores Classe IV – ME e EPP.

IV. CORRESPONDÊNCIAS AOS CREDORES

43. A Administradora Judicial informa que, em conjunto com a Recuperanda e a gráfica contratada para tal finalidade (**ÚNICA SOLUÇÕES**),

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

deu início ao envio das cartas aos credores, em atenção à regra prevista no art. 22, I, “a”, da Lei n° 11.101/2005.

44. Após retificações de algumas informações relativas aos endereços dos credores, a Recuperanda realizou o pagamento em favor da gráfica e da empresa responsável por gerenciar os serviços postais, oportunidade em que se iniciou o procedimento de geração de malas diretas, impressão e preparação das correspondências.

45. Outrossim, tão logo sejam disponibilizados os documentos das postagens das correspondências pela empresa contratada, esta Auxiliar promoverá a juntada dos documentos comprobatórios nos autos do processo principal da Recuperação Judicial.

V. TERMO DE DILIGÊNCIA

46. Em 8 de dezembro de 2021, às 13h00m, esta Administradora Judicial realizou diligência na sede da Recuperanda, situada na Rua Heróclito Monteiro, nº 8, quadra 46, Vila Arthur, Várzea Grande/MT, CEP: 78.140-050, oportunidade em que apresentou o anexo **Termo de Diligência**, com indicação do rol de documentos contábeis e financeiros necessários ao Relatório Inicial, a serem entregues via e-mail no prazo de 24h (vinte e quatro horas).

47. O **Termo de Diligência** foi devidamente recepcionado e assinado pelo gerente financeiro, Sr. **Clóvis da Costa Ribeiro Fernando Santori**.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

48. Além das informações solicitadas para fins do Relatório Inicial, conforme disposto no termo, a Recuperanda deverá encaminhar a documentação elencada para fins dos Relatórios de Atividades ("RMA's"), de forma contínua e automática, aos endereços eletrônicos controladoria@laspro.com.br, controladoria2@laspro.com.br, coordenador2@laspro.com.br e contabilidade3@laspro.com.br, até o dia 20 de cada mês.

49. Outrossim, requer-se a juntada do anexo **TERMO DE DILIGÊNCIA** para ciência do juízo e dos credores. **(DOC. 01)**

VI. DILIGÊNCIA

50. Em **8 de dezembro de 2021**, às 13h00m, esta Administradora Judicial realizou vistoria na sede da Recuperanda, no endereço mencionado no tópico anterior.

51. Durante a realização da vistoria, o preposto desta Subscritora, Dr. **Fernando Aires Mesquita Carvalho Teixeira,** constatou que a Recuperanda estava operando e desenvolvendo regularmente sua atividade naquele momento, conforme atestam os registros fotográficos ao final.

52. A vistoria foi guiada pelo gerente geral da Recuperanda, Sr. **Fernando Santori**, e pelo gerente financeiro, Sr. **Clóvis da Costa Ribeiro,** oportunidade em que o Termo de Diligência fora entregue e assinado, seguindo como documento anexo ao presente relatório.

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

53. De acordo com informações colhidas no local, em meados de 2018 e 2019, a Recuperanda passou a investir de forma proeminente no ramo de transportes com aquisição de carretas, caminhões e semi-reboques, passando a apresentar problemas estruturais inerentes à atividade no exercício de 2021.

54. Alega a Recuperanda que a margem de lucro na operação de transportes foi drasticamente prejudicada com o aumento no preço dos combustíveis, colaborando de forma substancial para o agravamento da crise econômico-financeiro da Recuperanda.

55. Segundo o gerente financeiro, os custos inerentes ao diesel correspondiam a 32% do valor do frete, considerando a data-base de setembro de 2020. Lado outro, levando-se em conta a data-base de setembro de 2021, os custos relacionados ao diesel passaram a corresponder 68% do valor do frete.

56. Além disso, na oportunidade, os prepostos da Recuperanda informaram que (***i***) praticamente todos os bens móveis estão garantidos por alienação fiduciária, e que (***ii***) o imóvel onde abriga a sede da Recuperanda é de propriedade de terceiro, Sr. Odilon Gonçalves.

57. Em relação às carretas que efetuam o transporte de mercadorias por contratação de frete, os prepostos da Recuperanda informaram que utilizam o período de entressafra para a realização de manutenção em local externo, próximos dos contratantes ou dos portos de embarque, haja vista o período de alta demanda que se avizinha (*safra*).

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

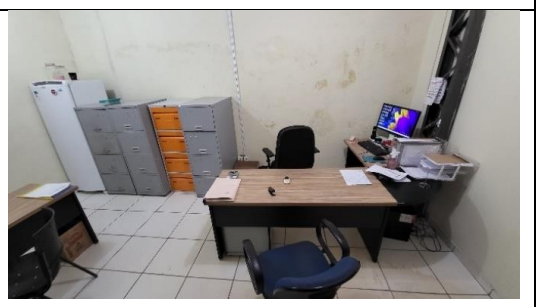
Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

LASPRO
CONSULTORES

58. Ainda, na oportunidade da vistoria, o preposto da Administradora Judicial constatou a existência de uma linha de produção e envaze de bebidas alcoólicas ("*aguardentes*") em aparente estado de inatividade.

59. Por fim, a pedido do gerente financeiro, o prazo para encaminhamento dos documentos financeiros e contábeis foi dilatado, de modo que passaram a ser encaminhados no dia 10 de dezembro de 2021 (sexta-feira).

60. Abaixo, para ciência do juízo e dos credores, esta Subscritora insere os registros fotográficos extraídos na oportunidade da diligência:

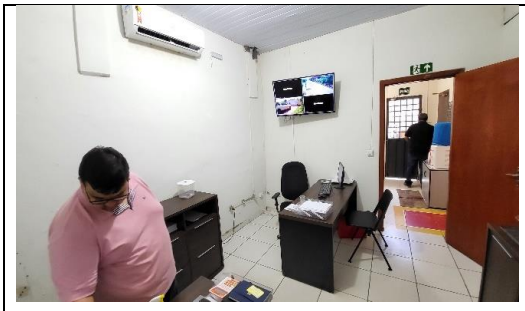


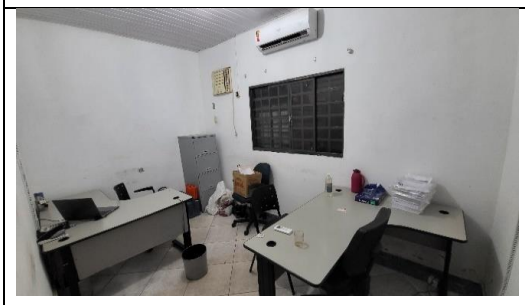
Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

LASPRO
CONSULTORES





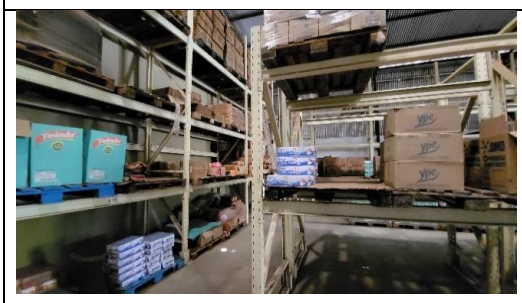
72-1112 | CT| MM | FT

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

LASPRO
CONSULTORES



72-1112 | CT| MM | FT

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

VII. PENDÊNCIAS

61. Em atendimento ao Termo de Diligência, segue controle efetuado dos documentos recebidos parcialmente e os que não foram encaminhados à esta Auxiliar:

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

LASPRO
CONSULTORES

	Solicitação	Nov/2021
1	~~Balanço Patrimonial assinado (formato .pdf)~~	Ok
2	~~Demonstração do Resultado do Exercício assinado (formato .pdf)~~	Ok
3	Balancete de verificação com todos os níveis de contas contábeis com saldos comparativos com o mês anterior, em.xls (Excel) com a composição das rubricas do Balanço Patrimonial	Parcial - Não há abertura de todas as rubricas
4	Segregação do Passivo Concursal e do Extraconcursal (planilha suporte segregando o passivo total)	Ok - Entretanto, há variação com o saldo contábil do mesmo período, conforme análise da rubrica nesse período.
5	Comunicação simples por e-mail no caso de lançamentos contábeis em meses anteriormente disponibilizados com a justificativa da alteração do saldo, seguida da disponibilização das novas demonstrações	Não apresentado
6	Composição de estoques	Parcial - Não há abertura de forma analítica. Ademais, há variação com o saldo contábil do mesmo período, conforme análise da rubrica nesse período.
7	Detalhamento de movimentação de bens do Ativo Imobilizado	Ok - Entretanto, há variação com o saldo contábil do mesmo período, conforme análise da rubrica nesse período.
8	~~Demonstração do Fluxo de Caixa conciliado~~	Ok
9	~~Extratos de todas as contas bancárias, incluindo correntes e aplicações com sua respectiva conciliação~~	Ok
10	Relatório financeiro de Clientes e/ou Contas a Receber com a composição dos saldos contábeis (em Excel)	Parcial - Não há abertura de forma analítica
11	~~Relatório financeiro de Fornecedores e demais contas a pagar com a composição dos saldos contábeis (em Excel)~~	Ok
12	~~Relatório financeiro com a composição de Empréstimos e Financiamentos (em Excel)~~	Ok
13	~~Relatório Sintético da Folha de Pagamento (Discriminação de verbas pagas e de descontos), com indicação do número de funcionários ativos, afastados, demitidos, admitidos, além das respectivas incidências de FGTS, INSS, etc.~~	Ok
14	Provisionamento mensal de férias e 13° salário, com indicação do número de funcionários em gozo de férias e valores pagos	Não apresentado
15	~~Indicar nome dos sócios e valor do pró-labore pago a cada um~~	Ok
16	~~Fornecer cópia de:~~ ~~a. Relação de Trabalhadores constantes no arquivo GEFIP/SEFIP - Guia de Recolhimento do FGTS e comprovantes de recolhimento;~~ ~~b. Guia da Previdência Social – GPS e comprovantes de recolhimento;~~ ~~c. Protocolo de Envio de Arquivos Conectividade Social;~~ ~~d. DARF's (PIS, COFINS, CSSL, IRPJ, IRPF, etc.), e respectivos comprovantes de recolhimento.~~ ~~e. Guias de ICMS e comprovantes de recolhimento;~~ ~~f. Mapa de apuração do ICMS, PIS e da COFINS;~~ ~~g. Documento de Arrecadação de ISS (se aplicável) e comprovante de recolhimento~~	Ok
17	~~Alteração Contratual (quando houver)~~	Ok

VIII. CONCLUSÃO

62. Com base nos documentos contábeis apresentados, relativos aos exercícios 2018 a 2021, este até o mês de novembro, constatou-se que a **SANTORI COMERCIO, IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO DE ALIMENTOS EIRELI** possui capacidade de apuração de lucro, desde que possível a readequação dos gastos, especialmente aqueles atrelados aos custos e despesas da operação, e reorganização do fluxo de caixa, através do auxílio da Recuperação Judicial para superação da crise.

72-1112 | CT| MM | FT

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18° andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

63. Conforme publicado em 8 de dezembro de 2021, pelo site "G1"[1], em outubro de 2021, as vendas do comércio registraram queda na comparação com setembro, contrariando a expectativa de alta:

> *"As vendas do comércio varejista caíram 0,1% em outubro, na comparação com setembro, na terceira retração mensal consecutiva, segundo dados divulgados nesta quarta-feira (8) pelo Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística (IBGE). Em outubro, cinco das oito atividades pesquisadas tiveram queda, com destaque para Livros, jornais, revistas e papelaria (-1,1%), Móveis e eletrodomésticos (-0,5%), Combustíveis e lubrificantes (-0,3%), e Hipermercados, supermercados, produtos alimentícios, bebidas e fumo (-0,3%)."*

64. No entanto, observa-se que a Recuperanda obteve no mês posterior crescimento de 12% em relação à outubro de 2021, mantendo, contudo, o resultado deficitário no exercício corrente.

IX. ENCERRAMENTO

65. Essa Administradora informa que toda a documentação verificada para a elaboração do presente relatório encontra-se à disposição dos interessados, mediante agendamento prévio.

[1] https://g1.globo.com/economia/noticia/2021/12/08/vendas-do-comercio-caem-01percent-em-outubro-diz-ibge.ghtml

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF

LASPRO
CONSULTORES

66. Outrossim, a Administradora Judicial opina pela intimação da Recuperanda para fins de regularização da documentação apresentada, nos termos do tópico VII deste relatório.

67. Sendo o que tinha para o momento, esta Administradora Judicial se coloca à inteira disposição de Vossa Excelência, dos da Recuperanda, dos credores, bem como do ilustre representante do Ministério Público para quaisquer esclarecimentos que se façam necessários.

São Paulo, 17 de dezembro de 2021.

LASPRO CONSULTORES LTDA.
Administradora Judicial
Oreste Nestor de Souza Laspro
OAB/SP nº 98.628

72-1112 | CT| MM | FT

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Assinado eletronicamente por: ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO - 17/12/2021 19:14:02
https://clickjudapp.tjmt.jus.br/codigo/PJEDACDLHKZJF