# EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 06º VARA CÍVEL DA COMARCA DE SOROCABA/SP

### Processo nº 1002638-94.2018.8.26.0248

LASPRO CONSULTORES LTDA., pessoa jurídica de direito privado, neste ato representada pelo DR. ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, nomeada Administradora Judicial nos autos da Recuperação Judicial em referência requerida por SAFERCHEM COMÉRCIO DE MATERIAL PLÁSTICO LTDA e SULCHEM PLÁSTICOS S.A., doravante "Recuperandas", vem respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, com fulcro no artigo 22, II, "a" e "c" da Lei de Recuperação de Empresas e Falências nº 11.101/2005, apresentar o Relatório das Atividades da Recuperanda referente ao período de dezembro de 2018 a fevereiro de 2019.

- 1. Cabe observar que as Recuperandas são as responsáveis pelo fornecimento das informações acerca de suas atividades contempladas neste Relatório inclusive sob as penas do artigo 171, da Lei 11.101/05.
- 2. A situação operacional e financeira das Recuperandas é apresentada a partir da análise dos documentos solicitados conforme Termo de Diligência, de forma segregada por Recuperanda, qual abrangerá: (A)

1

Fax: +55-11-3255-3727

Balanço Patrimonial; (B) Demonstração do Resultado do Exercício; (C) Análise de Índices; (D) Funcionários e (E) Impostos.

### I – SITUAÇÃO FINANCEIRA E CONTÁBIL

### SAFERCHEM COMÉRCIO DE MATERIAL PLÁSTICO LTDA

### A. Balanço Patrimonial

3. Houve aumento de 64% na rubrica de disponíveis entre novembro de 2018 e fevereiro de 2019, por efeito de valores em aplicações financeiras com montante de R\$ 602.213 (seiscentos e dois mil, duzentos e treze reais), foram disponibilizados extratos bancários conciliados com os demonstrativos contábeis.

4. As duplicatas a receber de clientes não apresentaram variação significativa no transcorrer do período analisado, representando 47% dos ativos com montante de R\$ 53.059.485 (cinquenta e três milhões, cinquenta e nove mil, quatrocentos e oitenta e cinco reais) em fevereiro de 2019. A FA-PLASTIC TERMOPLAS foi o cliente da recuperanda com 33% e montante de R\$ 17.577.544 (dezessete milhões, quinhentos e setenta e sete mil, quinhentos e quarenta e quatro reais). Cabe mencionar que dentre as empresas mencionadas nos autos a fls. 3338/3373 identificamos recebimentos da EMVOLV PLASTICOS EIRELI no montante de R\$ 710.706 (setecentos e dez mil, setecentos e seis reais) entre janeiro e fevereiro de 2019, de acordo com extrato bancário do Banco do Brasil 54878-2. Não foi possível conciliar dezembro de 2018, pois não foi disponibilizado o balancete de movimentação do período. Cabe mencionar que em 22/01/2019 foi instaurado Procedimento Administrativo de Constatação de Nulidade de Inscrição (GDOC 1000708-16564/2019) da EMVOLV PLASTICOS EIRELI.

5. Destacamos elevado aumento de 150% da rubrica denominada "outros créditos" composta unicamente pelos adiantamentos de

2

Fax: +55-11-3255-3727

Itália

fornecedores com montante de R\$ 3.173.562 (três milhões, cento e setenta e três mil, quinhentos e sessenta e dois reais) em fevereiro de 2019.

- 6. Não foram disponibilizados relatórios quantitativos do estoque, não sendo possível conciliar os valores com os demonstrativos contábeis.
- 7. Não houve variação no quadro de imobilizado desta recuperanda sendo reconhecida depreciação mensalmente, cabe mencionar que a variação da alínea de depreciação do grupo de ativos em janeiro de 2019 foi de R\$ 780 (setecentos e oitenta reais), porém a contrapartida no grupo de despesa foi de R\$ 152.555 (cento e cinquenta e dois mil, quinhentos e cinquenta e cinco reais).

Em RS

EIII KŞ				
Balanço Patrimonial	nov/18	dez/18	jan/19	fev/19
Ativo	100.043.281	103.055.461	101.998.930	112.403.171
Circulante	83.679.548	86.844.283	85.787.831	96.344.127
Disponivel	366.152	1.329.339	772.201	602.213
Duplicatas a Receber	50.787.639	49.374.335	44.898.187	53.059.485
Outros Creditos	1.269.130	2.859.188	3.036.570	3.173.562
Impostos a Rec/Compensar	8.230.876	8.530.311	9.438.217	10.425.239
Estoque	23.012.865	24.741.446	27.629.118	29.066.225
Despesa antecipada	12.886	9.664	13.538	17.404
Não Circulante	16.363.733	16.211.178	16.211.099	16.059.044
Contratos Conta Corrente	-	-	701	1.201
Imobilizado	16.363.733	16.211.178	16.210.398	16.057.843
Bens	18.307.346	18.307.346	18.307.346	18.307.346
(-) Depreciação Acumulada	- 1.943.613	- 2.096.168	- 2.096.948	2.249.503

8. Devido ao plano de recuperação judicial, em janeiro de 2019 foram realizados lançamentos contábeis de reclassificações no grupo do passivo circulante, nas rubricas fornecedores e duplicatas descontadas sendo a contrapartida credores-RJ.

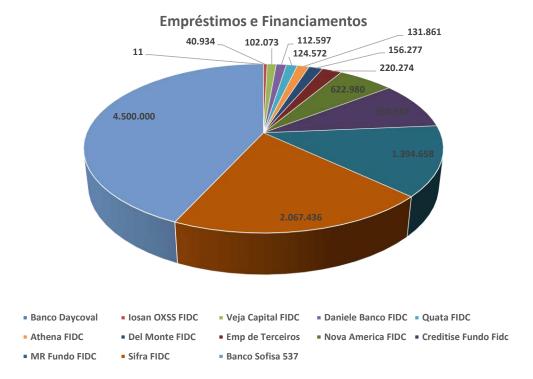
9. A rubrica de fornecedores apresentou significativa redução, por ação das reclassificações mencionadas anteriormente, encerrando fevereiro de 2019 com montante de R\$ 42.498.193 (quarenta e dois milhões,

quatrocentos e noventa e oito mil, cento e noventa e três reais). Correspondendo a 85% das obrigações da alínea fornecedores, com o montante de R\$ 36.442.362 (trinta e seis milhões quatrocentos e quarenta e dois mil, trezentos e sessenta e dois reais) há a EMVOLV PLASTICOS EIRELI. Cabe mencionar que dentre as empresas citadas nos autos a fls. 2423/2429 e 3338/3373 foram identificados pagamentos no montante de R\$ 11.483.170 (onze milhões, quatrocentos e oitenta e três mil, cento e setenta reais) entre janeiro e fevereiro de 2019, conforme extrato bancário do Banco do Brasil 54878-2, e mencionados no quadro abaixo, dentre as empresas apresentadas a EMVOLV PLÁSTICOS EIRELI e MILIUM COM DE BEM EIRELI. As informações estão conciliadas com as demonstrações contábeis, porém os valores contabilizados da empresa PREMIUM FLAVORS apresentam divergências entre os extratos e os demonstrativos contábeis em R\$ 2.013.437 (dois milhões, treze mil, quatrocentos e trinta e sete reais). Não foi possível verificar a movimentação de dezembro de 2018, pois não foram disponibilizados balancetes de movimentação do período.

Fornecedores	Valor
Emvolv Plásticcos Eireli	8.230.872
Premium Flavors	2.000.021
Milium Com de Bem Eireli	1.252.277
Total	11.483.170

Fonte: extrato bancário Banco Brasil 54878-2.

10. Além das reclassificações dos valores constantes na recuperação judicial, foram realizadas reclassificações entre as rubricas de duplicatas descontadas e empréstimos e financiamentos em fevereiro de 2019 com montante de R\$ 12.838.726 (doze milhões, oitocentos e trinta e oito mil, setecentos e vinte e seis reais) mostrados no gráfico abaixo.



11. O passivo não circulante da recuperanda é composto unicamente pela rubrica credores-RJ representando 51% das obrigações com montante de R\$ 57.777.749 (cinquenta e sete milhões, setecentos e setenta e sete mil, setecentos e quarenta e nove reais) em fevereiro de 2019.

12. No grupo patrimônio líquido a recuperanda realizou baixa da alínea reserva de lucros contra prejuízo acumulado em janeiro de 2019 no valor de R\$ 8.316.797 (oito milhões, trezentos e dezesseis mil, setecentos e noventa e sete reais).

dezembro de 2018 somados a exercícios anteriores montante de R\$ 3.154.823 (três milhões, cento e cinquenta e quatro mil, oitocentos e vinte e três reais), no entanto o prejuízo acumulado apresentado nos demonstrativos de janeiro de 2019 foi de R\$ 3.575.648 (três milhões, quinhentos e setenta e cinco mil, seiscentos e quarenta e oito reais) não sendo possível identificar a diferença devido a mudança no modelo dos demonstrativos. E auferiu prejuízo de R\$ 179.765 (cento e setenta e nove mil, setecentos e sessenta e cinco reais) no primeiro bimestre de 2019.

5

72-920.1 CB – EK - MH Brasil Rua Major Quedinho, 111 - 18° andar 01050-030 - São Paulo www.lasproconsultores.com.br Fone: +55-11-3211-3010

Fax: +55-11-3255-3727

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

Itália

Em R\$

Balanço Patrimonial	nov/18	dez/18	jan/19	fev/19
Passivo	100.043.281	103.055.461	101.998.931	112.403.171
Circulante	101.501.722	104.725.283	46.296.361	56.564.072
Fornecedores	56.241.957	61.630.477	34.611.760	42.498.193
Duplicatas Descontadas	38.894.071	36.703.249	-	
Adiantamentos	717.408	1.396.828	907.772	880.464
Emprestimos/Financiamentos	5.106.553	4.541.838	10.424.659	12.838.726
Obrigações Trabalhistas	533.027	441.709	193.470	191.190
Obrigações Fiscais	8.705	11.183	158.700	155.500
Não Circulante	-	-	57.777.749	57.777.749
Credores - RJ			57.777.749	57.777.749
Patrimônio Líquido	- 1.458.440	- 1.669.822	- 2.075.180	- 1.938.650
Capital Social	1.485.000	1.485.000	1.485.000	1.485.000
Reserva de Lucros	8.316.797	8.316.797	-	-
Ajuste de Exercicio Anterior	-	-	82.610	331.762
Prejuizo Acumulado	- 11.443.159	- 11.438.158	- 3.575.648	- 3.575.648
Resultado do Exercicio	182.921	- 33.462	- 67.142	- 179.765

### B. Demonstração do Resultado do Exercício

14. O resultado da recuperanda é apurado por trimestre e na demonstração abaixo estão demonstradas as variações mensais e o acumulado do bimestre de 2019.

15. As vendas da recuperanda, em dezembro de 2018, foram menores devido aos poucos dias trabalhados, conforme informado em diligência.

16. A recuperanda auferiu faturamento bruto de R\$ 38.534.302 (trinta e oito milhões, quinhentos e trinta e quatro mil, trezentos e dois reais), no primeiro bimestre de 2019, representando 21% do faturamento de 2018.

17. O maior grupo de dispêndio da recuperanda são as despesas gerais com R\$ 1.063.347 (um milhão, sessenta e três mil, trezentos e quarenta e sete reais), porém quando analisado de forma individual a maior despesa

6

Fax: +55-11-3255-3727

Edoardo Ricci Avvocati

Via Visconti di Modrone nº 8/10

Itália

corresponde aos juros passivos com R\$ 647.521 (seiscentos e quarenta e sete mil, quinhentos e vinte e um reais) e 38% do acumulado de 2019.

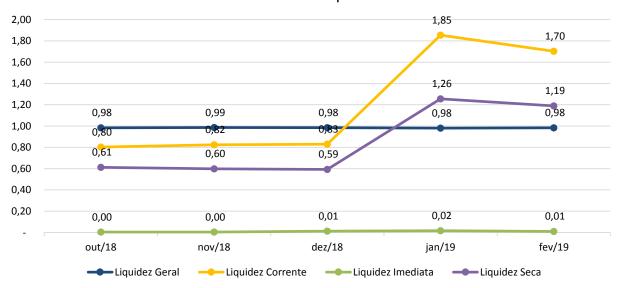
Em R\$ - mensal

Demonstração do Resultado		nov/18		dez/18		jan/19		fev/19		2019
Receita		20.630.623		11.867.676		17.023.149		21.511.154		38.534.302
Venda de Mercadorias		20.630.623		11.867.676		17.023.149		21.511.154		38.534.302
(-) Dedução de venda		-	-	37.249	-	48.567	-	10.227	-	58.794
(-) Tributos	-	5.293.933	-	3.176.888	-	4.713.308	-	5.898.324	-	10.611.632
Receita Liquida		15.336.689		8.653.539		12.261.273		15.602.603		27.863.876
(-) Custo de mercadoria vendida	-	14.397.219	-	8.075.353	-	11.539.901	-	14.796.879	-	26.336.780
Lucro Bruto		939.470		578.187		721.372		805.724		1.527.097
Despesas Operacionais	-	616.221	-	500.594	-	563.183	-	500.164	-	1.063.347
(-) Despesas Gerais	-	616.221	-	500.594	-	563.183	-	500.164	-	1.063.347
Resultado Financeiro	-	332.090	-	292.049	-	225.332	-	418.183	-	643.515
Receita Financeira		950		2.271		1.085		2.930		4.015
(-) Despesa Financeira	-	333.040	-	294.320	-	226.417	-	421.112	-	647.530
Resultado Operacional	-	8.841	-	214.456	-	67.142	-	112.623	-	179.765
Outras Despesas		87.418		3.074		-		-		-
Resultado antes do IRPJ e CSLL		78.577	-	211.382	-	67.142	-	112.623	-	179.765
(-) IRPJ e CSLL		-		-		-		-		-
Resultado do Periodo		78.577	-	211.382	-	67.142	-	112.623	-	179.765

### C. Análise de Índices

18. Nas análises de índices nota-se linha crescente nos índices de liquidez seca e corrente, esta situação ocorre devido aos aumentos no grupo do ativo circulante e as reclassificações realizadas no grupo do passivo circulante indicando que a recuperanda possui R\$ 1,70 (um real e setenta centavos) no índice de liquidez corrente e R\$ 1,19 (um real e dezenove centavos) no índice de liquidez seca para cada real devido, a qual desconsidera o efeito dos estoques.

### Índices de liquidez



### D. Funcionários

A recuperanda disponibilizou os documentos de folha 19. de pagamento, a SEFIP, as provisões de 13° salário e férias e indicando o pagamento aos 27 colaboradores ativos em fevereiro de 2019.

20. Foram disponibilizados as guias e comprovantes das contribuições sociais de dezembro de 2018 a fevereiro de 2019.

Funcionários	set/18	out/18	out/18 nov/18		jan/19	fev/19
Quantidade	28	30	27	26	26	27
Fonte: Sefip						

### E. Impostos

72-920.1 CB - EK - MH

01050-030 - São Paulo

Fone: +55-11-3211-3010

Fax: +55-11-3255-3727

www.lasproconsultores.com.br

Brasil

21. Não foram disponibilizados memória de cálculo dos impostos referente período analisado, com exceção da apuração de ICMS conciliada com as demonstrações de dezembro de 2018 a fevereiro de 2019, além das guias e comprovantes de recolhimentos.

8

Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar

22. A recuperanda disponibilizou os livros de entrada e saída de janeiro e fevereiro de 2019. No entanto não foi possível cruzar as informações devido livro de saída não indicar os clientes dos faturamentos.

### **SULCHEM PLÁSTICOS S.A**

### A. Balanço Patrimonial

23. Os disponíveis da recuperanda auferiu aumento de 83% no transcorrer do período analisado totalizando em fevereiro de 2019 montante de R\$ 189.639 (cento e oitenta e nove mil, seiscentos e trinta e nove reais).

24. Não houve variação significativa na rubrica de clientes entre dezembro de 2018 a fevereiro de 2019, a qual representa 27% do total dos ativos, com montante de R\$ 15.458.208 (quinze milhões, quatrocentos e cinquenta e oito mil, duzentos e oito reais).

25. Destacamos elevada monta na rubrica de adiantamento de fornecedores com saldo de R\$ 14.149.372 (quatorze milhões, cento e quarenta e nove mil, trezentos e setenta e dois reais) dos quais 78% correspondendo R\$ 11.054.345 (onze milhões, cinquenta e quatro mil, trezentos e quarenta e cinco reais) pertencem a SAFERPOL COMERCIO E MATERIAIS DE PLASTICOS.

26. Os empréstimos a receber de terceiros da recuperanda foram reclassificados de curto prazo para longo prazo, totalizando R\$ 2.614.915 (dois milhões, seiscentos e quatorze mil, novecentos e quinze reais) em fevereiro de 2019.

27. Os estoques da recuperanda aumentaram 190% no transcorrer do período analisado totalizando montante de R\$ 19.201.498 (dezenove milhões, duzentos e um mil, quatrocentos e noventa e oito reais) em fevereiro de 2019.

9

Fax: +55-11-3255-3727

Edoardo Ricci Avvocati

Itália



Não foram disponibilizados relatórios quantitativos dos estoques, não sendo possível conciliar o saldo com os demonstrativos contábeis.

28. Houve aumento de R\$ 101.385 (cento e um mil, trezentos e oitenta e cinco reais) no quadro de imobilizados da recuperanda não sendo possível identificar qual tipo de imobilizado, pois foram classificados como "outras imobilizações" e não estão sofrendo depreciação.

Em R\$

<u> </u>				
Balanço Patrimonial	nov/18	dez/18	jan/19	fev/19
Ativo	44.248.655	44.109.328	48.421.530	56.817.181
Circulante	44.099.126	43.960.420	45.599.088	53.995.418
Disponivel	103.397	2.430	29.030	189.639
Clientes	16.141.740	12.867.936	13.299.122	15.458.208
Adiantamentos Fornecedores	15.413.972	15.797.939	18.209.174	14.149.372
Empréstimos	2.394.641	2.394.641	-	-
Estoques	6.617.276	9.217.362	10.368.076	19.201.498
Tributos Recuperaveis	3.428.101	3.680.112	3.693.687	4.996.702
Não Circulante	149.529	148.908	2.822.441	2.821.763
Investimentos/Royalties	101.385	101.385	1.809	1.809
Caução de Imoveis	-	-	59.297	59.297
Emprestimos a Rec. De Terceiro	-	-	2.614.915	2.614.915
Imobilizado	48.144	47.523	146.420	145.741
Bens	67.287	67.287	168.672	168.672
Imobilizado em Andamento	1.809	1.809	-	-
(-) Depreciação Acumulada -	20.953 -	21.574 -	22.252 -	22.931

29. Os fornecedores performaram aumento de 32% dentre o período abrangido por esta análise e totalizaram R\$ 57.733.909 (cinquenta e sete milhões, setecentos e trinta e três mil, novecentos e nove reais), dos quais 74%, correspondendo R\$ 42.880.423 (quarenta e dois milhões, oitocentos e oitenta mil, quatrocentos e vinte e três reais), são obrigações com a empresa BENZO COMERCIO DE EMBALAGENS EIRELI cujo sócio administrador é o Sr Bryvaldo Aparecido Quirino o mesmo sócio administrador da empresa PREMIUM FLAVORS CONCENTRADOS EIRELI citada nos autos. Cabe ainda mencionar que foram pagos, conforme extrato bancário do Banco do Brasil 57081-8 a quantia de R\$ 3.435.721 (três milhões, quatrocentos e trinta e cinco reais, setecentos e vinte e um reais) para BENZO

72-920.1 CB - EK - MH

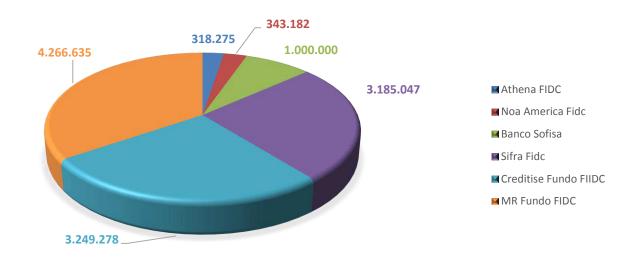
Brasil Rua Major Quedinho, 111 - 18° andar 01050-030 - São Paulo www.lasproconsultores.com.br

Fone: +55-11-3211-3010 Fax: +55-11-3255-3727

COMERCIO DE EMBALAGENS EIRELI, e R\$ 3.420.000 (três milhões, quatrocentos e vinte mil reais) para EXCELLENT PLASTICOS COMERCIO DE EMBALAGENS EIRELI entre janeiro e fevereiro de 2019, porem há divergência entre as os valores apresentados nos extratos e os demonstrativos contábeis do mesmo período. Não foi possível realizar encontro de contas contábeis de dezembro de 2018, pois não foram disponibilizados balancetes de movimentação do período.

30. Foram realizadas reclassificações contábeis descontinuando a alínea desconto de duplicata e sua contrapartida foi a alínea empréstimo/financiamento, totalizando montante de R\$ 12.362.417 (doze milhões, trezentos e sessenta e dois, quatrocentos e dezessete reais) em fevereiro de 2019 demonstrados no gráfico a seguir.

### **Empréstimos e Financiamentos**



31. No patrimônio líquido da recuperanda foram realizados lançamentos em nova rubrica de ajustes de exercícios anteriores no valor de R\$ 161.067 (cento e sessenta e um mil, sessenta e sete reais) até fevereiro de 2019.

32. A recuperanda apresentou prejuízo em dezembro de 2018 somados a exercícios anteriores de R\$ 13.889.603 (treze milhões, oitocentos e oitenta e nove mil, seiscentos e três reais), entretanto o valor apresentado em janeiro

72-920.1 CB - EK - MH

Brasil Buo M

Rua Major Quedinho, 111 - 18° andar 01050-030 - São Paulo www.lasproconsultores.com.br

Fone: +55-11-3211-3010 Fax: +55-11-3255-3727



de 2019 na rubrica de prejuízo acumulado foi de R\$ 13.934.334 (treze milhões, novecentos e trinta e quatro mil, trezentos e trinta e quatro reais) não sendo possível verificar a diferença devido a mudança do modelo de relatorio. No primeiro bimestre de 2019 houve prejuízo de R\$ 281.984 (duzentos e oitenta e um mil, novecentos e oitenta e quatro reais).

Em R\$

Balanço Patrimonial	nov/18	dez/18	jan/19	fev/19
Passivo	44.248.655	44.109.328	48.421.530	56.817.181
Circulante	58.081.445	57.798.930	62.248.162	70.994.566
Fornecedores	43.872.159	47.739.038	53.288.905	57.733.909
Obrigações Fiscais	10.485	11.044	54.132	64.786
Obrigações Trabalhistas	153.470	138.398	73.237	76.362
Adiantamentos	1.382.415	1.382.415	1.113.032	757.092
Desconto de Duplicata	12.564.968	8.423.234	-	-
Emprestimo/Financiamento	97.948	104.802	7.718.856	12.362.417
Patrimonio Liquido	- 13.832.790	- 13.689.603	- 13.826.633	- 14.177.385
Capital Social	200.000	200.000	200.000	200.000
Prejuizo Acumulado	- 14.091.156	- 13.792.638	- 13.934.334	- 13.934.334
Ajuste Dev. De Periodos Bases	-	-	- 58.502	- 161.067
Resultado do Exercicio	58.366	- 96.965	- 33.797	- 281.984

### B. Demonstração do Resultado do Exercício

33. 0 resultado da recuperanda apurado trimestralmente e abaixo estão as demonstrações mensais e o acumulado do primeiro bimestre de 2019.

34. A recuperanda auferiu faturamento bruto de R\$ 23.755.363 (vinte e três milhões, setecentos e cinquenta e cinco mil, trezentos e sessenta e três reais) até fevereiro de 2019, porem quando descontados os custos, os impostos e as devoluções, verificamos lucro bruto de R\$ 895.547 (oitocentos e noventa e cinco mil, quinhentos e quarenta e sete reais) não sendo suficiente para os dispêndios da recuperanda, assim apresentando prejuízo no período analisado.

12

Brasil



35. As maiores despesas da recuperanda no transcorrer do período analisado foram classificados como juros passivos com montante de R\$ 487.892 (quatrocentos e oitenta e sete mil, oitocentos e noventa e dois reais) em fevereiro de 2019.

Em R\$ - mensal

Demonstração do resultado	)	nov/18		dez/18		jan/19		fev/19		2019
Receita		11.343.377		28.196.719		11.226.634		12.528.729		23.755.363
Venda de Mercadorias		11.343.377		28.196.719		11.226.634		12.528.729		23.755.363
Revenda		-		-		-		-		-
(-) Impostos	-	3.024.458	-	8.519.086	-	3.296.646	-	3.686.532	-	6.983.178
(-) Dedução de venda	-	118.030	-	463.929		-	-	129.156	-	129.156
Receita Liquida		8.200.889		19.213.704		7.929.988		8.713.041		16.643.029
(-) Custo de mercadoria ven	did:-	7.512.499	-	17.628.098	-	7.531.489	-	8.215.993	-	15.747.482
Lucro Bruto		688.390		1.585.606		398.499		497.048		895.547
Despesas Operacionais	-	348.201	-	1.015.072	-	225.630	-	449.849	-	675.478
(-) Despesas com/adm	-	348.201	-	1.015.072	-	225.630	-	449.849	-	675.478
Resultado Financeiro	-	370.978	-	927.797	-	206.667	-	295.386	-	502.053
Receita Financeira		1.001	-	1.190		1		19		19
(-) Despesa Financeira	-	371.978	-	926.607	-	206.668	-	295.405	-	502.073
Resultado Operacional	-	30.788	-	357.264	-	33.797	-	248.187	-	281.984
Outras Despesas		64.440		201.933		-				
Resultado antes do IRPJ e Co	SLL	33.653	-	155.331	-	33.797	-	248.187	-	281.984
(-) IRPJ e CSLL		-		-		-				
Resultado do Periodo		33.653	-	155.331	-	33.797	-	248.187	-	281.984

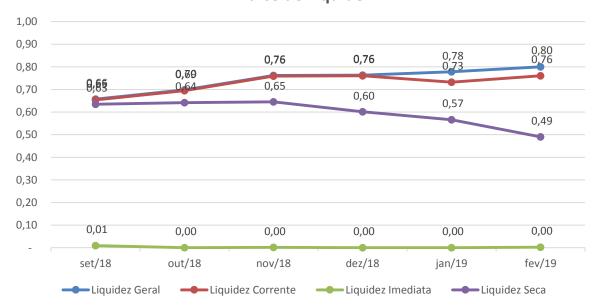
### C. Análise de Índices

36. O cálculo de índice de liquidez corrente demonstra que a recuperanda não possuia recursos em curto prazo para cumprir com suas obrigações, onde, para cada um real devido a recuperanda apresentou R\$ 0,76 (setenta e seis centavos), indicando insolvência o mesmo se repete no longo prazo, com o indicador de liquidez geral, que apontou R\$ 0,80 (oitenta centavos) para cada real devido.

13

Brasil

### Índice de Liquidez



37. O índice de endividamento geral sofreu leve variação positiva no período abrangido por esta análise, porem os passivos continuam superiores aos ativos demonstrando 125% de endividamento em fevereiro de 2019.

#### D. Funcionários

38. Foram disponibilizados folha de pagamentos, demonstrativos de contribuições, relatórios analíticos da GRF e GPS, guias e comprovantes de pagamentos dos funcionários do Paraná, Rio Grande do Sul, Santa Catarina e São Paulo.

39. Verificamos através do relatório SEFIP, que a recuperanda contratou um colaborador no mês de janeiro de 2019, mantendo 9 funcionários.

Funcionários	nov/18	dez/18	jan/19	fev/19
Quantidade	8	8	9	9

Fonte: Sefip (ativos - filiais)

### E. Impostos

40. Foram disponibilizados os livros fiscais de entrada e saída, com a apuração de ICMS confrontadas com os demonstrativos contábeis.

### II. DILIGÊNCIA

### SAFERCHEM COMÉRCIO DE MATERIAL PLÁSTICO LTDA

Data: 29/01/19

Local: Escritório e Pátio - Rodovia Raposo Tavares, 651 km 93 - CEP. 18023-000 -

Vila Artura – Sorocaba - SP

Responsável: Sr. Evandro Franco de Almeida e Sra. Marcela de Fátima Momesso

Franco de Almeida

Preposto: Pedro Roberto da Silva

41. A visita foi conduzida pela Sra Marcela de Fátima e pelo Sr. Cassio Seixas, consultor da Developer Assessoria Empresarial.

42. No início de janeiro de 2019, dois homens armados invadiram a sede da empresa e ameaçaram todos os presentes, identificando-se como representantes de um "credor". Outros dois ficaram na entrada do escritório. Foi elaborado Boletim de Ocorrência e a recuperanda está providenciando uma nova guarita para aumentar a segurança.

43. Por fim, o Sr. Cassio Seixas se comprometeu a organizar as visitas nas unidades de Indaiatuba (SP) e Rio de Janeiro (RJ), de acordo com a disponibilidade desta Administradora Judicial.

### Visão da Empresa / Nova Guarita











Recepção



Salas de Reuniões / Sra. Marcela de Fátima - Sr. Cassio Seixas

16

72-920.1 CB – EK - MH Brasil Rua Major Quedinho, 111 - 18° andar 01050-030 - São Paulo www.lasproconsultores.com.br Fone: +55-11-3211-3010 Fax: +55-11-3255-3727





Área Administrativa





**Recursos Humanos** 



**Apoio ao Vendedores** 

72-920.1 CB – EK - MH Brasil Rua Major Quedinho, 111 - 18° andar 01050-030 - São Paulo www.lasproconsultores.com.br Fone: +55-11-3211-3010 Fax: +55-11-3255-3727

### **Faturamento**



Tecnologia da Informação

17



Registrador de Ponto





Almoxarifado



Pátio da Empresa





**Estoque** 

18

72-920.1 CB – EK - MH Brasil Rua Major Quedinho, 111 - 18° andar 01050-030 - São Paulo www.lasproconsultores.com.br Fone: +55-11-3211-3010 Fax: +55-11-3255-3727













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

19

Brasil Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar 01050-030 - São Paulo

72-920.1 CB - EK - MH

www.lasproconsultores.com.br Fone: +55-11-3211-3010 Fax: +55-11-3255-3727















### **SULCHEM PLÁSTICOS S.A**

Data: 05.02.19

Local: Rua Wiliam Booth, nr. 637 - CEP. 81730-080 - Bairro Boqueirão - Curitiba

(PR).

Responsável: Sr. Jovan Ferreira Chagas

72-920.1 CB - EK - MH

Brasil

Rua Major Quedinho, 111 - 18° andar 01050-030 - São Paulo www.lasproconsultores.com.br

Fone: +55-11-3211-3010 Fax: +55-11-3255-3727 Itália Edoardo Ricci Avvocati Via Visconti di Modrone nº 8/10 20122 - Milão www.edoardoricci.it Fone: + 39-02 79 47 65

20

Fone: + 39-02 79 47 65 Fax: + 39-02 78 44 97 44. A unidade continua operando com o estoque médio de 35 (trinta e cinco) toneladas, quantidade que supre as vendas do mês.

45. O Sr. Jovan recebe, controla e encaminha as vendas de acordo com as instruções do Escritório Central, localizado em Itajaí (SC).

### Entrada / Pátio









**Empilhadeira** 



### Sanitário



Sr. Jovan Ferreira / Administração





### **Estoque**





22

Itália Edoardo Ricci Avvocati Via Visconti di Modrone nº 8/10 20122 - Milão www.edoardoricci.it Fone: + 39-02 79 47 65

Fax: + 39-02 78 44 97

Brasil Rua Major Quedinho, 111 - 18° andar 01050-030 - São Paulo www.lasproconsultores.com.br

Fone: +55-11-3211-3010 Fax: +55-11-3255-3727





Preposto: Pedro Roberto da Silva





Data: 05.02.19

Locais: Escritório- Avenida Coronel Marcos Konder, nr. 1024 - Sala 103 - CEP.

88301-302 - Centro - Itajaí - Santa Catarina

Armazém- Avenida Antônio Heil - 1001 - Km 01 - CEP. 88316-001 - Bairro Itaipava -

Itajaí - Santa Catarina - Armazém 09 - Módulo 04

Responsável: Sr. Luciano Regis Dutra

46. A visita foi conduzida pelo Sr. Leonardo Regis Dutra, responsável pela área de logística.

47. Com relação a situação atual, informou que o faturamento está satisfatório e as vendas em elevação.

23

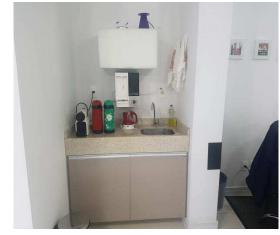
72-920.1 CB – EK - MH Brasil Rua Major Quedinho, 111 - 18° andar 01050-030 - São Paulo www.lasproconsultores.com.br Fone: +55-11-3211-3010 Fax: +55-11-3255-3727

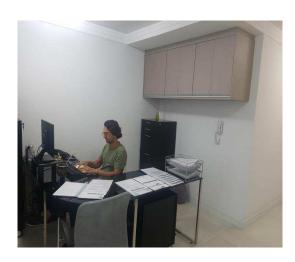
48. A recuperanda mudou de Armazém para obter um espaço maior e consequentemente trabalhar com mais estoque. No momento, dois funcionários são responsáveis pelo controle de entrada e saída das mercadorias.

49. O Sr. Luciano, responsável pela operacionalização da região Sul, estava em viagem com representantes comerciais visando conquistar novos clientes e manter os atuais. O Sr. Evandro de Almeida também viaja constantemente para a região em apoio à área comercial.



### **Escritório**







24

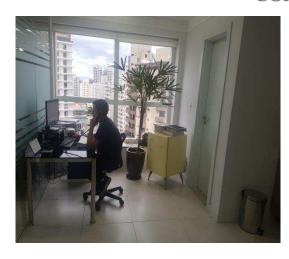
www.lasproconsultores.com.br Fone: +55-11-3211-3010 Fax: +55-11-3255-3727

Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar

72-920.1 CB - EK - MH

01050-030 - São Paulo

Brasil





### Armazém / Estoque





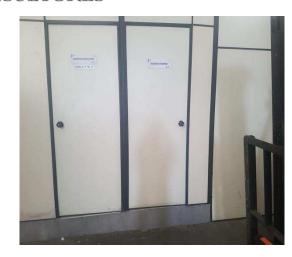




25

72-920.1 CB – EK - MH Brasil Rua Major Quedinho, 111 - 18° andar 01050-030 - São Paulo www.lasproconsultores.com.br Fone: +55-11-3211-3010 Fax: +55-11-3255-3727













72-920.1 CB – EK - MH Brasil Rua Major Quedinho, 111 - 18° andar 01050-030 - São Paulo www.lasproconsultores.com.br

Fone: +55-11-3211-3010 Fax: +55-11-3255-3727









Preposto: Pedro Roberto da Silva



72-920.1 CB – EK - MH Brasil Rua Major Quedinho, 111 - 18° andar 01050-030 - São Paulo www.lasproconsultores.com.br Fone: +55-11-3211-3010 Fax: +55-11-3255-3727



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

Data: 06.02.19

Local: Avenida Caldeia, nr. 120 Galpão 1 - CEP. 91130-540 - Bairro Sarandi - Porto

Alegre (RS).

Responsável: Sr. Rubens Clave

50. A unidade continua recebendo e despachando as mercadorias, porém está aguardando um Laudo do Corpo e Bombeiros para que possa manter estoque nas dependências.

51. Para viabilizar, uma câmera de segurança foi instalada.

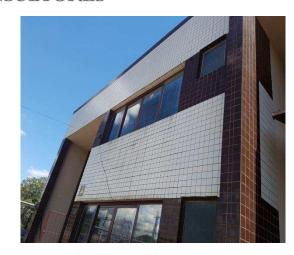
52. O faturamento está estável.

Entrada do Galpão









### **Administrativo**









### **Empilhadeira**

72-920.1 CB – EK - MH Brasil Rua Major Quedinho, 111 - 18° andar 01050-030 - São Paulo

www.lasproconsultores.com.br Fone: +55-11-3211-3010 Fax: +55-11-3255-3727

### Câmera de Segurança

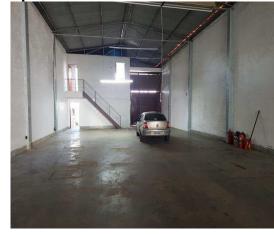
29















30

72-920.1 CB – EK - MH Brasil Rua Major Quedinho, 111 - 18° andar 01050-030 - São Paulo www.lasproconsultores.com.br Fone: +55-11-3211-3010 Fax: +55-11-3255-3727













Itália Edoardo Ricci Avvocati Via Visconti di Modrone nº 8/10 20122 - Milão www.edoardoricci.it Fone: + 39-02 79 47 65

Fax: + 39-02 78 44 97

31

01050-030 - São Paulo www.lasproconsultores.com.br Fone: +55-11-3211-3010 Fax: +55-11-3255-3727

Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar

72-920.1 CB - EK - MH

Brasil

Preposto: Pedro Roberto da Silva





#### III. ENCERRAMENTO

53. Conforme o item 5 deste relatório verificamos pagamentos de R\$ 2 milhões a PREMIUM FLAVORS, porem há movimentação de R\$ 4 milhões nos demonstrativos contábeis. Solicitamos aos representantes da recuperanda que esclareçam a divergência.

54. No item 28 mencionamos inconsistência nas informações apresentadas com os fornecedores EXCELLENT PLASTICOS COMERCIO DE EMBALAGENS EIRELI e BENZO COMERCIO DE EMBALAGENS EIRELI, solicitamos documentação suporte.

55. As informações aqui analisadas foram disponibilizadas pelos representantes da recuperanda em relatórios contábeis, mas os relatórios financeiros que dão base para os números, a citar relatório de contas a receber e relatório de contas a pagar não foram disponibilizados, não sendo possível validar a integridade das informações aqui prestadas.

56. Ante o exposto, requer-se a intimação das Recuperandas para que prestem as informações solicitadas acima, no prazo de 15 (quinze) dias.

32

Fax: +55-11-3255-3727

57. Sendo o que havia a relatar, a Administradora Judicial permanece à disposição do Juízo, da Recuperanda, dos Credores e do Ministério Público para prestar os esclarecimentos necessários.

São Paulo, 30 de abril de 2019.

LASPRO CONSULTORES LTDA.

Administradora Judicial

Oreste Nestor de Souza Laspro

OAB/SP n° 98.628

Fax: +55-11-3255-3727