RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

LASPRO
CONSULTORES

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, protocolado em 27/03/2024 às 18:56 , sob o número WMOC24700147776
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001141-46.2020.8.26.0360 e código GC2djgea.

LASPRO
CONSULTORES

EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 1ª VARA DA COMARCA DE MOCOCA DO ESTADO DE SÃO PAULO,

Incidente Processual
Processo nº 0001141-46.2020.8.26.0360

LASPRO CONSULTORES LTDA, nomeada Administradora Judicial nos autos da Recuperação Judicial em epígrafe, requerida por **PESSEGUEIRO FAZENDA DE CAFÉ LTDA. - EPP**, vem respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, com fulcro no artigo 22, II, alíneas "a" e "c" da Lei n° 11.101/2005, apresentar **Relatório das Atividades da Recuperanda**, referente ao período de **dezembro de 2023**, em conformidade com o comunicado CG n° 786/2020 – TJ/SP.

72-999 CT | TC/LN| LS| RJ2|RC

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, protocolado em 27/03/2024 às 18:56 , sob o número WMOC24700147776
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001141-46.2020.8.26.0360 e código GC2djgea.

LASPRO
CONSULTORES

Indice

SUMÁRIO EXECUTIVO 4
Anexo I - Eventos Relevantes e Visão Geral da Recuperanda 6
Anexo II – Informações Financeiras e Operacionais 7
II.1.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Vertical e Horizontal) 7
II.1.1.1. Evolução do Ativo Total 8
II.1.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total) 9
II.1.1.3. Patrimônio Líquido 9
II.1.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado 10
II.1.3. Demonstração do Fluxo de Caixa 10
II.1.4. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros 11
II.1.5. Evolução Mensal de Colaboradores 11
Anexo III - Acompanhamento do Plano de Recuperação Judicial 12
III.1. Da Forma de Pagamento Homologada 12
III.2. Do Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial 12
Anexo IV - Relatório de Diligências Realizadas 15
Anexo V - Pedidos de Esclarecimento ou Documentos Complementares 16
Anexo VI – Cronograma Processual 17
Anexo VII - Da Conformidade com a Recomendação nº 72, de 19/08/2020 18
Glossário 19

72-999 CT | TC/LN| LS| RJ2|RC

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, protocolado em 27/03/2024 às 18:56 , sob o número WMOC24700147776
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001141-46.2020.8.26.0360 e código GC2djgea.

LASPRO
CONSULTORES

SUMÁRIO EXECUTIVO

Com o Plano de Recuperação Judicial homologado em 17/12/2021, houve o início do pagamento dos credores das Classes I, III e IV. Assim, com base no controle disponibilizado pela Recuperanda, juntamente com os comprovantes de pagamentos, foi liquidada a importância de R$ 1,5 milhões.

A Recuperanda apresenta normalidade na operação, tendo registrado, no exercício de 2023, faturamento líquido na ordem de R$ 3 milhões. No entanto, o faturamento auferido foi insuficiente para cobrir todos os gastos ocorridos no mesmo período, refletindo em prejuízo líquido contábil de R$ 1 milhão, contribuindo para o Patrimônio Líquido negativo em R$ 3,1 milhões.

O endividamento atingiu a importância de R$ 8,4 milhões no exercício de 2023, com ênfase nas rubricas **de Empréstimos e Financiamentos e Impostos a Recolher**, equivalentes a 90% ao montante das obrigações.

Outrossim, a Recuperanda deverá observar as pendências relacionadas no *"Anexo V – Pedidos de Esclarecimento ou Documentos Complementares"*, deste relatório, **opinando pela sua intimação.**

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

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

72-999 CT | TC/LN| LS| RJ2|RC

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, protocolado em 27/03/2024 às 18:56 , sob o número WMOC24700147776
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001141-46.2020.8.26.0360 e código GC2djgea.

LASPRO
CONSULTORES

Sendo o que havia para manifestar, esta Administradora Judicial permanece à disposição deste Douto Juízo, dos credores, das Recuperandas, bem como do Il. representante do Ministério Público para prestar quaisquer esclarecimentos que sejam reputados necessários.

São Paulo, 27 de março de 2024.

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

72-999 CT | TC/LN| LS| RJ2|RC

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, protocolado em 27/03/2024 às 18:56 , sob o número WMOC24700147776
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001141-46.2020.8.26.0360 e código GC2djgea.

Anexo I - Eventos Relevantes e Visão Geral da Recuperanda

Pessegueiro Fazenda De Café Ltda. – EPP, com sede na Estrada Municipal Mococa a São José do Rio Pardo, s/n, Zona Rural, Mococa, SP, iniciou suas atividades em 21 de novembro de 2002 e atua no ramo de torrefação e moagem de café, indústria e comércio atacadista de café torrado, moído, solúvel e de produtos alimentícios derivados do café.

A empresa possui a seguinte constituição societária:

PESSEGUEIRO FAZENDA DE CAFÉ LTDA. - EPP	Quotas	%	R$
RITA MARIA SOUZA GONCALVES DIAS	40.000	100%	40.000
Total	**40.000**	**100%**	**40.000**

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, protocolado em 27/03/2024 às 18:56 , sob o número WMOC24700147776
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001141-46.2020.8.26.0360 e código GC2djgea.

Anexo II – Informações Financeiras e Operacionais

II.1. PESSEGUEIRO

A análise financeira foi efetuada de acordo com as informações de dezembro 2023, prestadas pela Recuperanda, de forma comparativa, ao período anterior.

Vale ressaltar que a Recuperanda reapresentou as demonstrações contábeis no período de janeiro a dezembro de 2023, as quais foram consideradas por esta Auxiliar no presente relatório.

II.1.1. Principais Movimentações do Balanço Patrimonial e Indicação das Principais Contas Patrimoniais no Ativo e Passivo (Análise Vertical e Horizontal)

Balanço Patrimonial - Em R$	nov-23	dez-23
Ativo	**4.831.197**	**5.313.113**
Ativo Circulante	**3.590.419**	**4.082.506**
Caixa e equivalentes de caixa	-43.363	259.778
Contas a Receber	589.002	556.325
Estoques	514.493	520.361
Adiantamentos	2.529.358	2.745.112
Outros Créditos	930	930
Ativo Não circulante	**1.240.778**	**1.230.607**
Imobilizado	1.504.387	1.504.387
Depreciação	-263.609	-273.780
Passivo	**4.831.197**	**5.313.113**
Passivo Circulante	**7.798.767**	**8.374.764**
Fornecedores	385.880	413.028
Impostos a Recolher	811.926	843.519
Parcelamentos	329.192	325.372
Salários e encargos sociais	38.639	37.140
Empréstimos e financiamentos	6.191.087	6.708.919
Outras Obrigações	42.042	46.787
Passivo Não circulante	**31.963**	**31.963**
Parcelamentos a Pagar	31.963	31.963
Patrimônio Liquido	**-2.999.532**	**-3.093.614**
Capital social	40.000	40.000
Lucros/Prejuizos acumulados	-2.101.391	-2.119.177
Lucro/Prejuízo do Período	-938.141	-1.014.438

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, protocolado em 27/03/2024 às 18:56 , sob o número WMOC24700147776
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001141-46.2020.8.26.0360 e código GC2djgea.

II.1.1.1. Evolução do Ativo Total

Os **Ativos**, no exercício de 2023, aumentaram na proporção de 10%, quando comparados ao mês anterior, totalizando o montante de R$ 5,3 milhões.

- Nota-se variações nos grupos de **Adiantamentos**, **Estoques** e **Caixa e Equivalente de Caixa**, o que impactou no aumento dos Ativos no período.

O grupo de **Caixa e Equivalentes de Caixa** somou R$ 260 mil, com ênfase nas movimentações correlacionadas ao Banco Credisan (R$ 317 mil). Contudo, as outras rubricas encontram-se contra a natureza contábil (negativo), conforme abaixo.

7	**S**	**1.1.01.02**	**BANCOS CONTA MOVIMENTO**	**(43.362,82)**	**879.939,58**	**576.798,36**	**259.778,40**
551		1.1.01.02.0003	SICOOB CREDICOONAI Matriz	(57.314,68)	0,00	0,00	(57.314,68)
866		1.1.01.02.0005	SICOOB CREDISAN Matriz	12.074,85	781.859,20	477.023,98	316.910,07
901		1.1.01.02.0006	SICOOB CREDINTER Matriz	(40,05)	0,00	0,00	(40,05)
906		1.1.01.02.0007	SANTANDER Matriz	757,10	85.365,53	86.076,83	45,80
1560		1.1.01.02.0008	SANTANDER CONTAMAX Matriz	1.146,51	12.714,85	13.697,55	163,81
25007		1.1.01.02.0009	SICOOB CREDICITRUS Matriz	13,45	0,00	0,00	13,45

A rubrica **Outros Créditos** é composta por movimentações correlacionadas aos tributos a recuperar e contas vinculadas.

Os **Estoques** estão compostos por movimentações correlacionadas aos insumos e mercadorias para a revenda.

No **Imobilizado**, não há adição ou redução dos bens, somente o reconhecimento da depreciação mensal, proveniente da perda de valor por uso.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, protocolado em 27/03/2024 às 18:56 , sob o número WMOC24700147776 .
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001141-46.2020.8.26.0360 e código GC2djgea.

II.1.1.2. Evolução do Passivo Total (Endividamento Total)

As obrigações aumentaram no transcorrer de novembro e dezembro de 2023, somando, ao final do período, R$ 8,4 milhões, decorrente das variações nas contas de **Empréstimos e Financiamentos** e **Imposto a Recolher.**

- **Outras Obrigações:** composta pelas rubricas **Adiantamento de Clientes (R$39,1 mil) e Contas a Pagar (R$7,7 mil).**

Há evidências de recolhimentos mensais das obrigações fiscais e trabalhistas, destacando as rubricas: Simples Nacional a Recolher (R$ 585,3 mil) e ICMS Recolher (R$ 138,8 mil).

II.1.1.3. Patrimônio Líquido

Encerrou com saldo a **descoberto** na ordem de R$ 3,1 milhões, em razão dos **prejuízos acumulados** auferidos em exercícios anteriores.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, protocolado em 27/03/2024 às 18:56 , sob o número WMOC24700147776
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001141-46.2020.8.26.0360 e código GC2djgea.

II.1.2. Análise da DRE – Demonstração de Resultado

Demonstração do Resultado - R$ Mensal	nov-23	dez-23	2023
RECEITA BRUTA	**290.178**	**216.714**	**3.276.546**
(-) Deduções e Abatimentos	-24.607	-19.707	-315.540
=RECEITA LIQUIDA	**265.571**	**197.007**	**2.961.007**
(-) Custos	-107.860	-74.460	-1.447.556
=LUCRO BRUTO OPERACIONAL	**157.710**	**122.547**	**1.513.451**
(+ -) RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	**-262.724**	**-198.843**	**-2.527.889**
(-) Despesas Administrativas Gerais	-223.831	-160.389	-2.002.621
(-) Depreciação	-10.171	-10.171	-120.370
(-) Despesa Financeira	-27.033	-27.428	-376.448
(+) Receitas Financeira	-10	-454	3.980
(_)Despesas tributarias	-1.678	-402	-32.430
= Resultado Operacional	**-105.014**	**-76.296**	**-1.014.438**
RESULTADO DO EXERCÍCIO	**-105.014**	**-76.296**	**-1.014.438**

Em dezembro de 2023, a **Receita Líquida** reduziu em comparação ao mês anterior, na importância de R$ 68 mil. Portanto, a margem operacional foi insuficiente para cobrir os **gastos operacionais** ocorridos no período, refletindo em resultado líquido negativo de R$ 76,3 mil, bem como permanecendo em situação deficitária.

Desta forma, encerrou o exercício de 2023 com **resultado líquido negativo.**

II.1.3. Demonstração do Fluxo de Caixa

Não há evidências de envio da Demonstração de Fluxo de Caixa, de acordo com as normas contábeis. No entanto, a Recuperanda enviou o Fluxo de Caixa – gerencial.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, protocolado em 27/03/2024 às 18:56 , sob o número WMOC24700147776
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001141-46.2020.8.26.0360 e código GC2djgea.

II.1.4. Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros

Índices de Liquidez	jul-23	ago-23	set-23	out-23	nov-23	dez-23
Liquidez Imediata	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01	0,03
Liquidez Seca	0,37	0,38	0,39	0,39	0,39	0,43
Liquidez Corrente	0,44	0,44	0,45	0,45	0,46	0,49
Liquidez Geral	0,43	0,44	0,45	0,45	0,46	0,49
Índices de Estrutura de Capitais	**jul-23**	**ago-23**	**set-23**	**out-23**	**nov-23**	**dez-23**
Endividamento	-2,64	-2,63	-2,63	-2,60	-2,61	-2,72
Composição do Endividamento	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Imobilização dos Recursos Não Correntes	0,50	0,47	0,46	0,44	0,42	0,40
Instrumentos Financeiros	**jul-23**	**ago-23**	**set-23**	**out-23**	**nov-23**	**dez-23**
Capital Circulante Líquido	-3.859.787	-3.962.610	-4.030.992	-4.113.505	-4.208.347	-4.292.258

II.1.5. Evolução Mensal de Colaboradores

Abaixo, segue a movimentação do quadro de colaboradores dos últimos seis meses.

- No cálculo do saldo final no final do exercício de 2023, foi considerado o evento trabalhista “Férias”.

Funcionários	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23
Saldo Inicial	6	6	6	6	6	6
Admissão	0	0	0	0	0	0
Demissão	0	0	0	0	0	0
Saldo Final	**6**	**6**	**6**	**6**	**6**	**6**

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, protocolado em 27/03/2024 às 18:56 , sob o número WMOC24700147776
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001141-46.2020.8.26.0360 e código GC2djgea.

Anexo III - Acompanhamento do Plano de Recuperação Judicial

III.1. Da Forma de Pagamento Homologada

Com o Plano de Recuperação Judicial homologado em 17/12/2021, houve o início do pagamento dos credores da Classe I – Trabalhistas, Classes III – Quirografários e Classe IV – ME e EPP.

CLASSE I	CRÉDITOS TRABALHISTAS	
Pagamento	15	Dias (homologação)
	À Vista	
O que exceder o limite individual de 150 salários-mínimos por trabalhador será pago em conformidade aos credores quirografários.		
CLASSE III	**CRÉDITOS QUIROGRAFÁRIOS - OPÇÃO A**	
Pagamento	À Vista	
Deságio	21%	
CLASSE III	**CRÉDITOS QUIROGRAFÁRIOS - OPÇÃO B**	
Pagamento	12	Parcelas (mensais)
Deságio	30%	
Início	30	Dias (homologação)
Correção	TR + 0,5%	A partir da homologação
CLASSE III	**CRÉDITOS QUIROGRAFÁRIOS - OPÇÃO C**	
Pagamento	36	Parcelas (mensais)
Carência	25	Meses (homologação)
Deságio	40%	
Correção	INPC-IBGE + 0,5% (mês)	A partir da homologação
CLASSE IV	**CRÉDITOS ME E EPP**	
Pagamento até	90	Dias (Homologação)
Em (Vezes Mensais)	3	Todo dia 25
Correção	IRP + 6% a.a.	A partir do término da carência
	CREDORES COLABORATIVOS	
Deságio	18%	
Pagamento	5	Dias (homologação)
	À Vista	

III.2. Do Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial

Com base nas informações e documentos apresentados pela Recuperanda, foi liquidada a importância total de R$ 1,5 milhões, em relação aos credores concursais, distribuídos da seguinte maneira:

Abaixo, segue a relação detalhada de pagamentos:

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, protocolado em 27/03/2024 às 18:56 , sob o número WMOC24700147776
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001141-46.2020.8.26.0360 e código GC2djgea.

CLASSIFICAÇÃO DO CRÉDITO - CLASSE I - TITULARES DE CRÉDITOS DERIVADOS DA LEGISLAÇÃO DO TRABALHO OU DECORRENTES DE ACIDENTES DO TRABALHO

CREDORES	VALOR FINAL APURADO	VALOR PAGO
DULCINEIA BRUZOLATO COLPANI	R$ 218.000,00	R$ 26.000,00
MARIA CICERA BEZERRA CASSIMIRO	R$ 52.024,52	R$ 26.000,00
VALDIR PARISI	R$ 38.349,12	R$ 26.000,00
TOTAL	**R$ 308.373,64**	**R$ 78.000,00**

CLASSIFICAÇÃO DO CRÉDITO - CLASSE III - CRÉDITOS QUIROGRAFÁRIOS, COM PRIVILÉGIO ESPECIAL, COM PRIVILÉGIO GERAL OU SUBORDINADOS

CREDORES	VALOR FINAL APURADO	VALOR PAGO
ASSOCIAÇÃO COMERCIAL E INDUSTRIAL DE MOCOCA	R$ 649,06	R$ -
AUVO TECNOLOGIA LTDA	R$ 141,39	R$ -
BANCO SANTANDER (BRASIL S/A)	R$ 73.361,38	R$ 57.853,37
BRASPRESS TRANSPORTES URGENTES LTDA	R$ 3.271,86	R$ -
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	R$ 136.465,73	R$ 99.469,21
CCLA DO SUL E SUD DE MG, BAIXA MOGIANA E REG LTDA (SICOOB CREDINTER)	R$ 62.057,63	R$ 48.939,14
CENTRAL MOCOCA MATERIAL DE CONSTRUÇÃO EPP	R$ -	R$ -
CERAMICA DEL FAVERO LTDA EPP	R$ -	R$ -
CONDOMINIO RECANTO JACARANDÁ	R$ 766,43	R$ -
CONEXÃO TELECOM. E INTERNET LTDA	R$ 360,00	R$ -
COOPERATIVA DE CREDITO DE LIVRE ADMISSÃO - SICOOB CREDICOONAI	R$ 215.288,65	R$ 151.198,47
COOPERATIVA DE CRÉDITO RURAL DA REGIÃO DA MOGIANA(CREDISAN)	R$ 788.477,46	R$ 621.799,63
EMERENCIANO, DAVOLI E DE PAULA SOCIEDADE DE ADVOGADOS	R$ 867,00	R$ -
EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS	R$ 1.396,94	R$ -
ITAU UNIBANCO S/A	R$ 451.789,33	R$ 356.284,68
JJ MATOS INDUSTRIA E COMERCIO DE CAFÉ LTDA	R$ 10.158,87	R$ 6.144,69
JOÃO SCABIO	R$ 19.417,20	R$ 15.312,56
JOÃO BATISTA DEL NINNO EIRELLI	R$ 477,00	R$ -
JULIO CILINO ESCRITORO CONTABIL LTDA ME	R$ -	R$ -
LITHIUM SOFTWARE LTDA EPP	R$ -	R$ -
MAXI COMERCIO DE GASES INDUST. E MEDICINAL LTDA ME	R$ -	R$ -
MOCAFOR TRATORES E EQUIPAMENTOS AGRICOLAS LTDA	R$ 6.327,58	R$ 3.827,30
NEOGRID INFORMATICA LTDA	R$ 842,48	R$ -
NOVO MUNDO GRÁFICA E EDITORA LTDA ME	R$ -	R$ -
OPEN BRASIL MAQUINAS E SERVIÇOS LTDA	R$ 40.827,40	R$ 24.694,86
RANGEL INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	R$ 871,50	R$ 527,14
TABA VEICULOS E PEÇAS LTDA	R$ 3.016,81	R$ 1.824,75
TERRA VERDE MAQUINAS AGRICOLAS LTDA	R$ 4.489,60	R$ 2.715,58
TOTALMAQ COMERCIO DE FERRAMENTAS LTDA EPP	R$ -	R$ -
UNIVERSO ONLINE S.A	R$ 125,23	R$ -
VIP PREVENTIVA GESTÃO EM SEGURANÇA E MEDICINA DO TRABALHO LTDA ME	R$ -	R$ -
VIVO S.A	R$ 1.191,81	R$ -
TOTAL	**R$ 1.822.638,34**	**R$ 1.390.591,38**

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, protocolado em 27/03/2024 às 18:56 , sob o número WMOC24700147776 .
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001141-46.2020.8.26.0360 e código GC2djgea.

CLASSIFICAÇÃO DO CRÉDITO - CLASSE IV - TITULARES DE CRÉDITOS ENQUADRADOS COMO MICROEMPRESA OU EMPRESA DE PEQUENO PORTE

CREDORES	VALOR FINAL APURADO	VALOR PAGO
CASA DAS BATERIAS MOCOCA LTDA ME	R$ 570,00	R$ -
CENTRAL MOCOCA MATERIAL DE CONSTRUÇÃO EPP	R$ 399,00	R$ -
CERAMICA DEL FAVERO LTDA EPP	R$ 1.732,00	R$ -
COMERCIO DE TRATORES COSTA E SILVA LTDA EPP	R$ 347,00	R$ 347,00
EXPOART ESPOSITORES PORTÁTEIS LTDA EPP	R$ 1.000,00	R$ -
FELIPE DE FIGUEIREDO (POSITVA DESIGN) ME	R$ 2.639,07	R$ 2.639,07
JOÃO BATISTA DE CARVALHO NETO FERRAGENS ME	R$ 930,00	R$ -
JOÃO SCABIO	R$ -	R$ -
JOSÉ RICARDO DE SOUZA PNEUS ME	R$ 585,00	R$ -
JULIO CILINO ESCRITORO CONTABIL LTDA ME	R$ 1.109,05	R$ -
LIDIANE AM PESSOA ME	R$ 4.132,97	R$ 4.132,97
LITHIUM SOFTWARE LTDA EPP	R$ 50,00	R$ -
MAXI COMERCIO DE GASES INDUST. E MEDICINAL LTDA ME	R$ 110,00	R$ -
MGF COMERCIO E SERVIÇOS DE INFORMATICA LTDA EPP	R$ 1.986,79	R$ 1.986,79
NOVO MUNDO GRÁFICA E EDITORA LTDA ME	R$ 14.977,60	R$ 14.977,60
ROTART COMERCIO DE PEÇAS E SERVIÇOS PARA TRATORES LTDA EPP	R$ 3.949,50	R$ 3.949,50
TOTALMAQ COMERCIO DE FERRAMENTAS LTDA EPP	R$ 234,85	R$ -
VIP PREVENTIVA GESTÃO EM SEGURANÇA E MEDICINA DO TRABALHO LTDA ME	R$ 550,00	R$ -
ZANIM EQUIPAMENTOS DE SOLDA E SEGURANÇA LTDA EPP	R$ 569,28	R$ -
TOTAL	**R$ 35.872,11**	**R$ 28.032,93**

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, protocolado em 27/03/2024 às 18:56 , sob o número WMOC24700147776 .
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001141-46.2020.8.26.0360 e código GC2djgea.

Anexo IV - Relatório de Diligências Realizadas

Não há evidências de diligências realizadas.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, protocolado em 27/03/2024 às 18:56 , sob o número WMOC24700147776
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001141-46.2020.8.26.0360 e código GC2djgea.

Anexo V - Pedidos de Esclarecimento ou Documentos Complementares

No período, não há pedidos de esclarecimentos ou documentos complementares.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, protocolado em 27/03/2024 às 18:56 , sob o número WMOC24700147776
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001141-46.2020.8.26.0360 e código GC2djgea.

Anexo VI – Cronograma Processual

CRONOGRAMA PROCESSUAL
Comunicado nº 786/2020 da Corregedoria Geral de Justiça do E. Tribunal de Justiça de São Paulo

EVENTO OCORRIDO

DATA ESTIMADA

DATA	EVENTO	LEI Nº 11.101/05
30/10/2019	Ajuizamento do pedido de Recuperação Judicial	-
11/11/2019	Deferimento do pedido de Recuperação Judicial	Art. 52, incisos I, II, III, IV e V e § 1º
14/11/2019	Publicação da decisão de deferimento no DJE	-
17/08/2020	Publicação do 1º edital pelo devedor	Art. 52, § 1º
01/09/2020	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias corridos da publicação do 1º edital no DJE)	Art. 7º, § 1º
14/01/2020	Apresentação do Plano de Recuperação Judicial (60 dias corridos após publicação da decisão de deferimento da Recuperação Judicial no DJE)	Art. 53
02/07/2021	1º Modificativo ao Plano de Recuperação Judicial	_
12/08/2021	2º Modificativo ao Plano de Recuperação Judicial	_
16/08/2021	3º Modificativo ao Plano de Recuperação Judicial	_
25/02/2021	Publicação do aviso do recebimento do PRJ no DJE	Art. 53, § único
28/01/2021	Publicação do 2º edital do AJ no DJE	Art. 7º, § 2º
07/02/2021	Fim do prazo para apresentar impugnações de crédito (10 dias corridos após a publicação do 2º edital no DJE)	Art. 8º, caput
27/02/2021	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias corridos após a publicação do 2º edital no DJE ou 30 dias corridos após a publicação de aviso de recebimento do PRJ no DJE)	Arts. 53 e 55 caput,§único
15/10/2021	Publicação do edital de convocação para votação do PRJ - AGC (no mínimo, 15 dias corridos de antecedência da realização da AGC)	Art. 36, caput
29/10/2021	Apresentação dos Termos de Adesão (fls. 1.546/2.366)	Art. 56-A, caput
04/11/2021	Decisão suspendendo a realização da Assembleia Geral de Credores então designada	Art. 56-A, caput
17/12/2021	Decisão de concessão da Recuperação Judicial	Art. 58
21/01/2022	Publicação da decisão de concessão da Recuperação Judicial no DJE	_
17/12/2023	Encerramento da Recuperação Judicial (até 2 anos da concessão de Recuperação Judicial)	Art. 61

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, protocolado em 27/03/2024 às 18:56 , sob o número WMOC24700147776
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001141-46.2020.8.26.0360 e código GC2djgea.

Anexo VII - Da Conformidade com a Recomendação nº 72, de 19/08/2020

ANEXO II DA RECOMENDAÇÃO Nº 72, DE 19 DE AGOSTO DE 2020	COMENTÁRIOS AJ
1. Há litisconsórcio ativo?	
1.1. Em caso positivo, identifique a qual devedor se refere o presente relatório.	
2. Este relatório é:	RMA 12/2023
2.2. Mensal	
2.2.1. Houve alteração da atividade empresarial?	Não
2.2.2. Houve alteração da estrutura societária e dos órgãos de administração?	Não
2.2.3. Houve abertura ou fechamento de estabelecimentos?	Não
2.2.4. Quadro de funcionários 2.2.4.1.Número de funcionários/colaboradores total 2.2.4.1.1. Número de funcionários CLT 2.2.4.1.2. Número de pessoas jurídicas	Anexo II
2.2.5. Análise dos dados contábeis e informações financeiras	Anexo II
2.2.5.1. Ativo (descrição / evolução)	Anexo II
2.2.5.2. Passivo 2.2.5.2.1. Extraconcursal 2.2.5.2.1.1. Fiscal 2.2.5.2.1.1.1. Contingência 2.2.5.2.1.1.2. Inscrito na dívida ativa 2.2.5.2.1.2. Cessão fiduciária de títulos/direitos creditórios 2.2.5.2.1.3. Alienação fiduciária 2.2.5.2.1.4. Arrendamentos mercantis 2.2.5.2.1.5. Adiantamento de contrato de câmbio (ACC) 2.2.5.2.1.6. Obrigação de fazer 2.2.5.2.1.7. Obrigação de entregar 2.2.5.2.1.8. Obrigação de dar 2.2.5.2.1.9. Obrigações ilíquidas 2.2.5.2.1.10. N/A 2.2.5.2.1.10.1. Justificativa 2.2.5.2.1.10.2. Observações 2.2.5.2.1.11. Pós ajuizamento da RJ 2.2.5.2.1.11.1. Tributário 2.2.5.2.1.11.2. Trabalhista 2.2.5.2.1.11.3. Outros 2.2.5.2.1.11.3.1. Observações 2.2.5.2.1.11.4. Observações / Gráficos	Anexo II
2.2.6. Demonstração de resultados (evolução) 2.2.6.1. Observações (análise faturamento / índices de liquidez / receita x custo / receita x	Anexo II
2.2.7. Diligência nos estabelecimentos da recuperanda	Anexo IV
2.2.8. Planilha de controle de pagamentos dos credores concursais (nome do credor / valor no edital 2.2.8.1.N/A 2.2.8.2. Anexar documentos	Anexo III
2.2.9. Observações	
2.2.10. Anexos	
2.2.11. Eventos do mês	

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, protocolado em 27/03/2024 às 18:56 , sob o número WMOC24700147776
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001141-46.2020.8.26.0360 e código GC2digea.

Glossário

A **DRE** – Demonstração do Resultado do Exercício, se baseia no **regime de competência, demonstrando o lucro ou prejuízo da empresa em determinado período**.

A **DFC** – Demonstração do Fluxo de Caixa, tem como base o **regime de caixa, demonstrando as entradas e saídas de dinheiro da empresa**.

Análise por meio de Índices, Indicadores e Instrumentos Financeiros: o **objetivo** dessa análise é de **evidenciar a situação financeira e patrimonial da empresa**, por meio de medidas quantitativas com base em seus saldos e resultados contábeis.

Análise Vertical: é uma maneira de avaliar as demonstrações financeiras de empresas ao olhar o balanço da companhia e visualizar a dimensão de um dado financeiro em relação ao total. Assim, **permite descobrir a relevância de uma parte dentro do todo**.

Análise Horizontal: é uma maneira de avaliar as demonstrações financeiras de uma empresa comparando os resultados mais recentes com aqueles registrados em trimestres ou anos anteriores. Assim, a análise horizontal **permite acompanhar a evolução dos dados divulgados nos balanços** da companhia.

Indicadores de Liquidez: indicam a capacidade de uma empresa para honrar com todos os seus compromissos financeiros, tendo como **cenário ideal** índice igual ou superior a 1 (um).

- **Índice de liquidez Imediata**: demonstra a parcela de dívidas de curto prazo (passivo circulante) que poderiam ser pagas imediatamente por meio dos valores relativos à caixa e equivalentes de caixa (disponível). Ou seja, representa quanto a empresa possui de disponível para cada real de dívidas vencíveis no curto prazo.
- **Índice de Liquidez Corrente**: mede a capacidade de quitação das obrigações com vencimento em curto prazo (registradas no passivo circulante), utilizando-se dos disponíveis e realizáveis em mesmo período (registrados no ativo circulante).
- **Índice de Liquidez Seca**: segue a mesma premissa do indicador de liquidez corrente, entretanto, excluindo os saldos em estoques.
- **Índice de Liquidez Geral**: sem levar em conta as estimativas de vencimento e recebimento, este indicador demonstra a liquidez do total de dívidas constituídas ao utilizar todos os direitos (neste cálculo, não se considera os bens imobilizados para liquidação).

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, protocolado em 27/03/2024 às 18:56 , sob o número WMOC24700147776
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001141-46.2020.8.26.0360 e código GC2djgea.

Indicadores de Estrutura Patrimonial: estabelecem relações entre as fontes de financiamento próprio e de terceiros. Visam evidenciar a dependência da entidade em relação aos recursos de terceiros.

- **Índice de Endividamento**: mostra quanto a sociedade tem de dívidas com terceiros (Passivo Circulante + Passivo Não Circulante) para cada real de recursos próprios (Patrimônio Líquido). Indica a dependência que a entidade apresenta com relação a terceiros e, nesse ponto, o risco a que está sujeita.
- **Composição do Endividamento**: Para analisar a solvência de uma entidade, é importante conhecer os prazos de vencimentos de suas dívidas. Nesse sentido, o índice de composição do endividamento revela quanto da dívida total (Passivo Circulante + Passivo Não Circulante) com terceiros é exigível no curto prazo (Passivo Circulante).
- **Imobilização de Recursos Não Correntes**: O índice de imobilização do Patrimônio Líquido apresenta a parcela do capital próprio que está investida em ativos de baixa liquidez (Ativos Imobilizados, investimentos ou Ativos Intangíveis), ou seja, Ativos Não Circulantes deduzidos dos ativos realizáveis a longo prazo.

Capital Circulante Líquido (CCL): também conhecido como "capital de giro", refere-se aos ativos de uma empresa que são utilizados para manter o seu desempenho. Assim, por meio da divisão do ativo circulante pelo passivo circulante, se o cálculo for **positivo** pode-se identificar se a empresa **está conseguindo honrar com seus compromissos em um curto prazo**. Mas, se o resultado for **negativo indica que a empresa poderá passar por graves riscos com a sua liquidez**.

EBITDA: é a sigla composta pelas iniciais dos termos *Earning Before Interest, Taxes, Depreciation/Depletion and Amortization*. Em português, tem sido comumente traduzida por **lucro antes dos juros, impostos sobre os lucros, depreciações/exaustões e amortizações**, ou a sigla LAJIDA. Dessa maneira, o EBITDA procura refletir a geração de caixa efetivo de uma empresa, ou seja, a margem operacional advinda da sua atividade principal.

- A margem operacional indica, portanto, o percentual das vendas convertido em lucro. Ou seja, o percentual representado pelo lucro líquido operacional sobre as receitas líquidas (desconsiderando as despesas financeiras do resultado, bem como o efeito do IR provocado no resultado por tais despesas financeiras).

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO, protocolado em 27/03/2024 às 18:56 , sob o número WMOC24700147776 .
Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0001141-46.2020.8.26.0360 e código GC2djgea.