

Relatório Mensal de Atividades

Mês de referência:
Dezembro de 2020

Empresa em Recuperação Judicial:
LABORATÓRIOS BALDACCI LTDA



Relatório elaborado por:
Vivante Gestão e Administração Judicial Ltda.

A Vivante Gestão e Administração Judicial é uma pessoa jurídica integrada por profissionais capacitados, criada com o objetivo de exercer, com competência, responsabilidade e expertise, as atividades atribuídas pela Lei 11.101/2005 ao administrador judicial, nos processos de recuperação de empresas e de falência.





Dezembro de 2020

I – ESCLARECIMENTO:

Este relatório mensal de atividade da Laboratórios Baldacci LTDA, visa expor os principais acontecimentos, situação trabalhista, balanço patrimonial, indicadores gerenciais e a demonstração de resultado da empresa a fim de auxiliar este MM. Juízo, em conformidade com a Lei 11.101/05, além de oferecer aos *stakeholders* uma leitura prática e direta da situação da empresa.

Vale salientar que o presente documento foi elaborado com base nas atividades e documentação apresentada pela Recuperanda, com auxílio de um técnico contábil inscrito no conselho regional de contabilidade sob nº 030.873-O. As informações e documentos apresentados pela Recuperanda não foram auditados.

II – RELATÓRIO BASE:

Resumo Andamento Processual	Documentos Analisados	Visita (art. 22 da Lei 11.101/2005)
Breve Resumo do Andamento Processual	Extratos bancários (novembro/2020)	Realizada
	CAGED (novembro/2020)	
	Relatório de notas fiscais (novembro/2020)	
	Comprovantes de recolhimento dos tributos (novembro/2020)	

III – DÚVIDAS E SUGESTÕES:

A Vivante em cumprimento ao art. 22 da Lei 11.101/2005, que prevê “fornecer, com presteza, todas as informações solicitadas pelos credores e interessados”, vem informar e disponibilizar para dúvidas, questionamentos ou sugestões, nossos canais de comunicação:



E-mail:

rjbaldacci@vivanteaj.com.br

Telefone: +11 3048-4068

Sítio eletrônico: www.vivanteaj.com.br



Dezembro de 2020

SUMÁRIO

1. Eventos Relevantes.....	3
2. Informações financeiras / Operacionais	4
3. Análise da Demonstração de resultados.....	6
4. Situação Fiscal.....	8
5. Análise Fluxo de caixa e projeções	8
6. Anexos.....	9
7. Conclusão e requerimentos.....	10

1. Eventos Relevantes

ANDAMENTO	PRAZO	REALIZADO	CHECK
Distribuição do Pedido de Recuperação Judicial	-	03/07/2020	✓
Deferimento do processamento da Recuperação Judicial	-	10/07/2020	✓
Publicação da decisão que deferiu o processamento da RJ	-	31/07/2020	✓
Apresentação do Plano de Recuperação Judicial	29/09/2020	30/09/2020	✓
Stay Period	29/01/2021	29/01/2021	✓
Prorrogação Stay Periodo 180 dias	-	-	
Publicação 1º Edital	12/08/2020	12/08/2020	✓
Prazo Apresentação de Divergências	27/08/2020	27/08/2020	✓
Apresentação 2º Edital	12/10/2020	26/10/2020	✓
Publicação 2º Edital	-	01/12/2020	✓
Prazo Apresentação de Impugnação	11/12/2020	-	✓
Publicação Comunicando Apresentação PRJ	12/10/2020	22/10/2020	✓
Prazo Objeção ao Plano de Recuperação Judicial	-	-	
Assembleia Geral de Credores 1ª Convocação	09/11/2020		
Assembleia Geral de Credores 2ª Convocação	-		
Homologação Plano de Recuperação Judicial	-		
Início Pagamento Classe I		-	
Início Pagamento Classe II		-	
Início Pagamento Classe III		-	
Início Pagamento Classe IV		-	

Ressalta-se que os prazos apresentados são meramente informativos. A contagem de prazo oficial é de responsabilidade da parte, de acordo com as publicações.

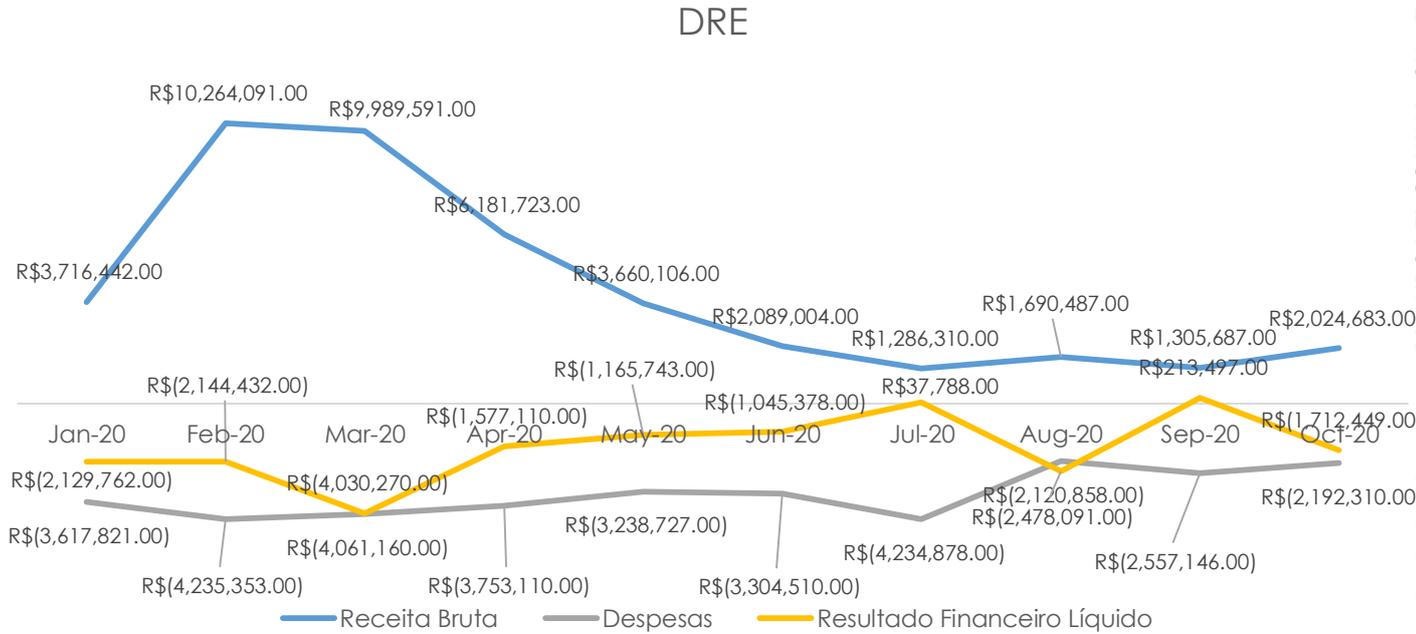


Dezembro de 2020

2. Informações financeiras/Operacionais

2.1 Balanço Patrimonial

Cumprido destacar que as informações de balanço patrimonial e DRE contidas nos gráficos englobam até o período de outubro/2020, uma vez que os documentos referentes à novembro/2020 não foram encaminhados em tempo hábil para inclusão neste relatório.



Conforme exposto em relatório anterior, houve uma diminuição expressiva na conta “fornecedores”, que reduziu cerca de R\$ 15.000.000,00 (quinze milhões de reais) e um aumento na conta “estoques” de cerca de R\$ 2.000.000,00 (dois milhões de reais). A Vivante questionou à Recuperanda, que informou que a queda dos fornecedores “se aplica porque foi transferido os saldos abaixo para uma conta específica de Recuperação Judicial” e apresentou o detalhamento abaixo:

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 20/01/2021 às 18:13, sob o número WJMJ21400477476. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1057089-57.2020.8.26.0100 e código A4C00E9.



Dezembro de 2020

• Saldo de Fornecedores transferido para uma Conta específica de Recuperação Judicial:	
Fornecedor Exterior Outros	5.635.169
Fornecedores Nacionais - Insumos	446.712
OUTROS FORNECEDORES NACIONAIS	9.534.114
• Total do Grupo de Recuperação Judicial reconhecido no Balanço Patrimonial de Outubro/2020:	
* RECUPERAÇÃO JUDICIAL - Total analítico	
Verbas Rescisórias	2.163.454
Salário Líquido de Junho/2020	322.680
VR e VA de Maio e Junho de 2020	510.067
Reclamação Trabalhista	6.626.193
Bancos Bradesco, Daycoval e *Santander	0 Em análise Jurídica
Bancos (-) *Santander - Alienação Fiduciária	0 Em análise Jurídica
Endividamento - Aporte Itália	17.751.624
Fornecedor Exterior Matriz	18.195.019
Fornecedor Exterior Outros	5.635.169
Fornecedores Nacionais - Insumos	446.712
OUTROS FORNECEDORES NACIONAIS	9.534.114
Total	61.185.031

Com relação ao aumento da conta "estoques", a Recuperanda afirmou se tratar de compras de matérias primas e produtos acabados e que iria encaminhar as notas e livros fiscais para análise desta Administradora Judicial.

2.2 Contas a receber

Contas a Receber	jul/20	ago/20	set/20	out/20
Contas Vencidas	R\$ 32.878.220,48	R\$ 31.940.549,77	R\$ 31.708.361,77	R\$ 31.606.439,09
Contas a Vencer	R\$ 401.807,77	R\$ 1.141.777,43	R\$ 1.599.343,82	R\$ 2.151.625,76

2.3 Contas a pagar

Contas a Pagar	jul/20	ago/20	set/20	out/20
Contas Vencidas	R\$ 2.285.175,79	R\$ 503.244,28	R\$ 1.459.253,73	R\$ 1.917.700,27
Contas a Vencer	R\$ 286.669,03	R\$ 2.210.290,95	R\$ 1.970.611,51	R\$ 2.298.217,99

Não foram enviados novos relatórios de contas a pagar e a receber no mês de novembro/2020. Além disso, tendo em vista que os pontos 2.4 a 2.6 abaixo foram retirados dos Balanços Patrimoniais enviados, os mesmos apresentam apenas informações até o mês de outubro/2020.

2.4 Estoque

	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20
Estoques	R\$ 5.844.413,00	R\$ 5.905.719,00	R\$ 5.695.740,00	R\$ 6.825.522,00	R\$ 8.255.026,00

2.5 imobilizado

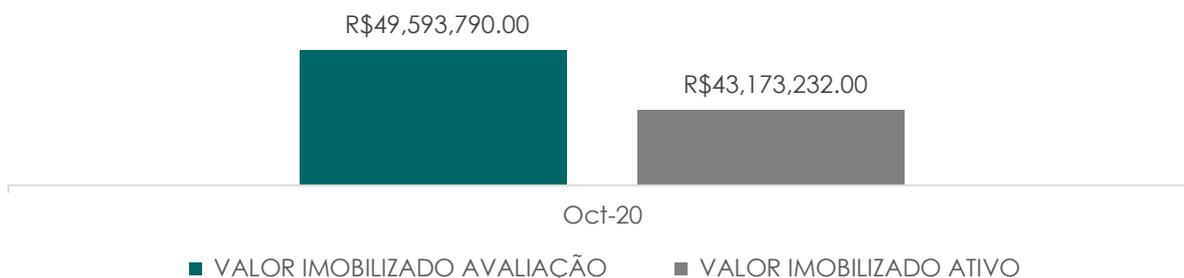
	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20
Imobilizado	R\$ 43.988.116,00	R\$ 43.781.286,00	R\$ 43.573.251,00	R\$ 43.365.215,00	R\$ 43.173.232,00

Conforme exposto em relatórios anteriores, foram comparados os valores de imobilizado do balanço com a relação de avaliação protocolada junto com o Plano de Recuperação Judicial. Diante da diferença em torno de R\$ 6.000.000,00 (seis milhões de reais), a Vivante questionou à Recuperanda mas a resposta não foi encaminhada em tempo hábil para inclusão neste relatório,



Dezembro de 2020

COMPARATIVO IMOBILIZADO

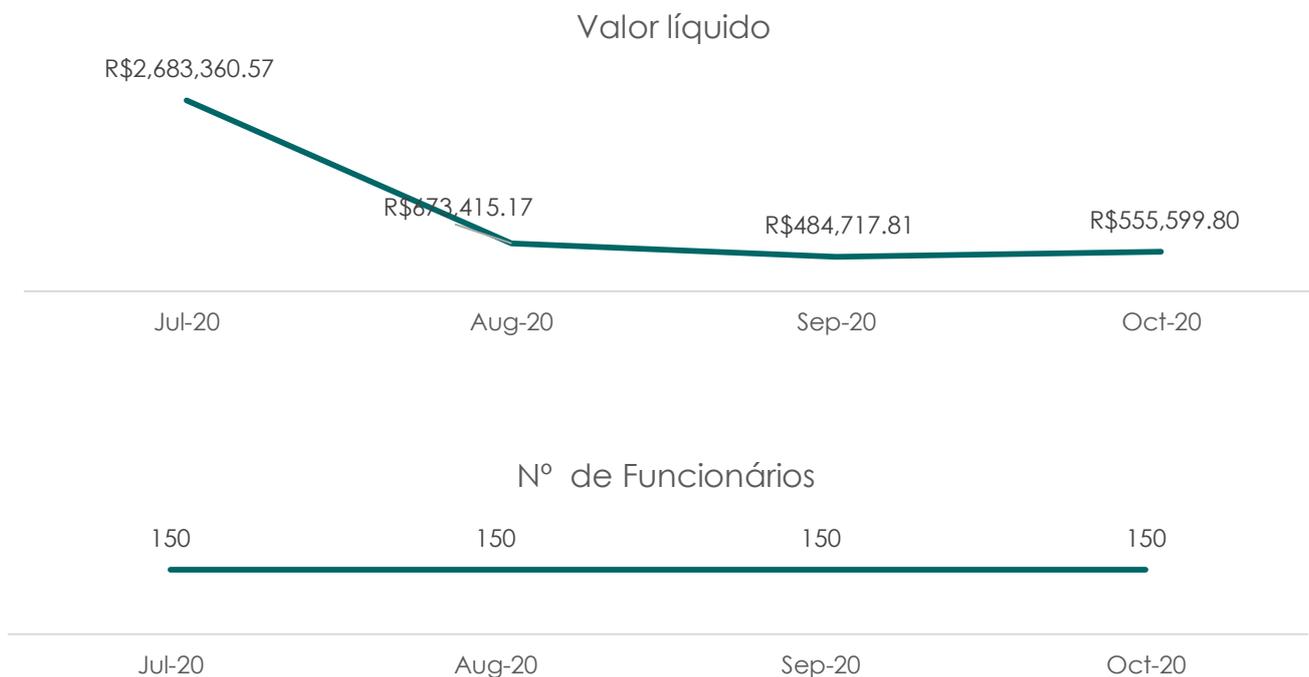


2.6 investimentos

	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20
Investimentos	R\$ 558.330,00	R\$ 556.718,00	R\$ 555.106,00	R\$ 553.495,00	R\$ 551.883,00

2.7 movimentações de colaboradores no mês

A Recuperanda não realizou o envio da folha de pagamento do mês de novembro/2020, entretanto, foi encaminhado o CAGED constando 1 (uma) demissão na sede e 1 (uma) admissão na filial.



3. Análise da demonstração de resultados

Os pontos 3.1 a 3.4 possuem suas informações retiradas do Balanço Patrimonial Demonstrativo de Resultados do Exercício da empresa.

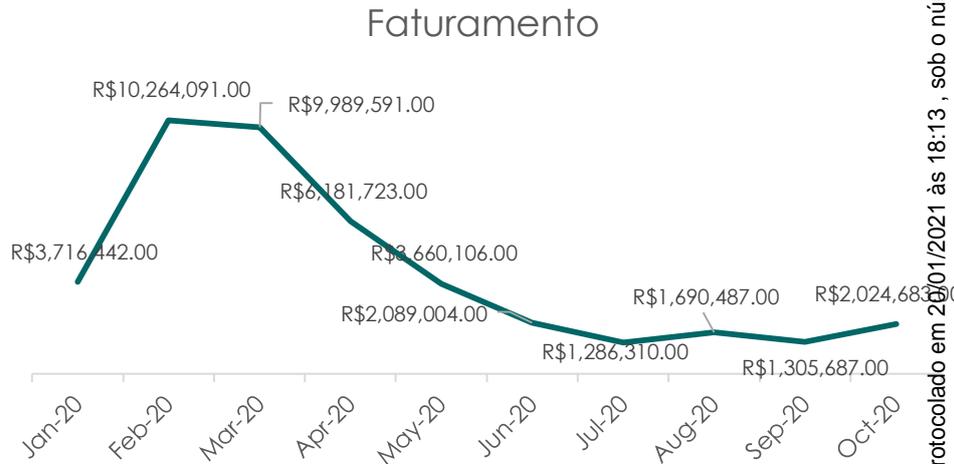
A seguir, é possível verificar o aumento do faturamento da Recuperanda no mês de outubro/2020, período em que retomaram à produção e vendas, conforme exposto e visita pelo diretor financeiro.



Dezembro de 2020

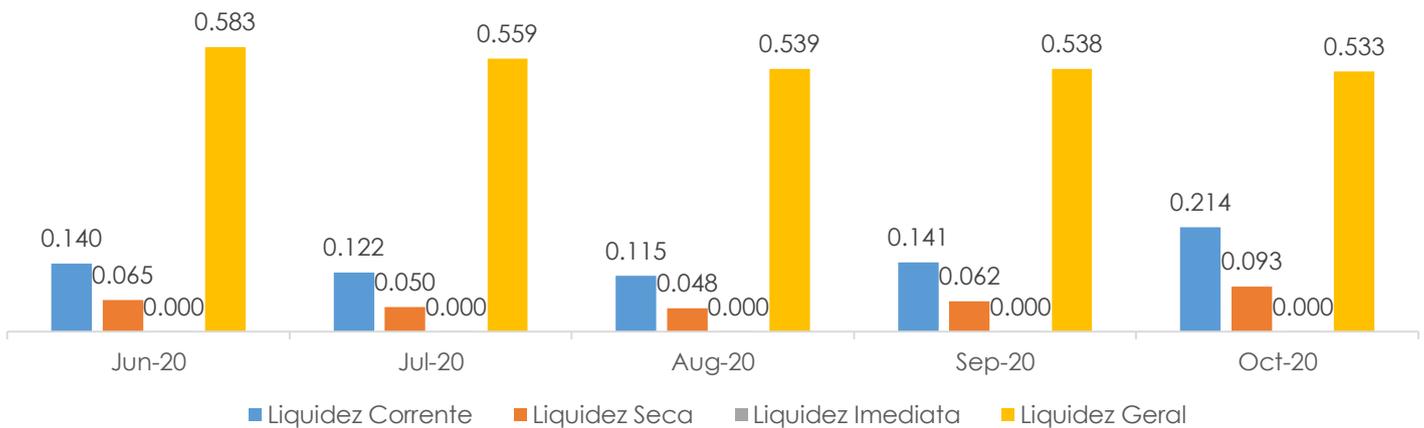
3.1 Análise do faturamento

Mês	Faturamento
jan/20	R\$ 3.716.442,00
fev/20	R\$ 10.264.091,00
mar/20	R\$ 9.989.591,00
abr/20	R\$ 6.181.723,00
mai/20	R\$ 3.660.106,00
jun/20	R\$ 2.089.004,00
jul/20	R\$ 1.286.310,00
ago/20	R\$ 1.690.487,00
set/20	R\$ 1.305.687,00
out/20	R\$ 2.024.683,00
TOTAL	R\$ 40.183.441,00

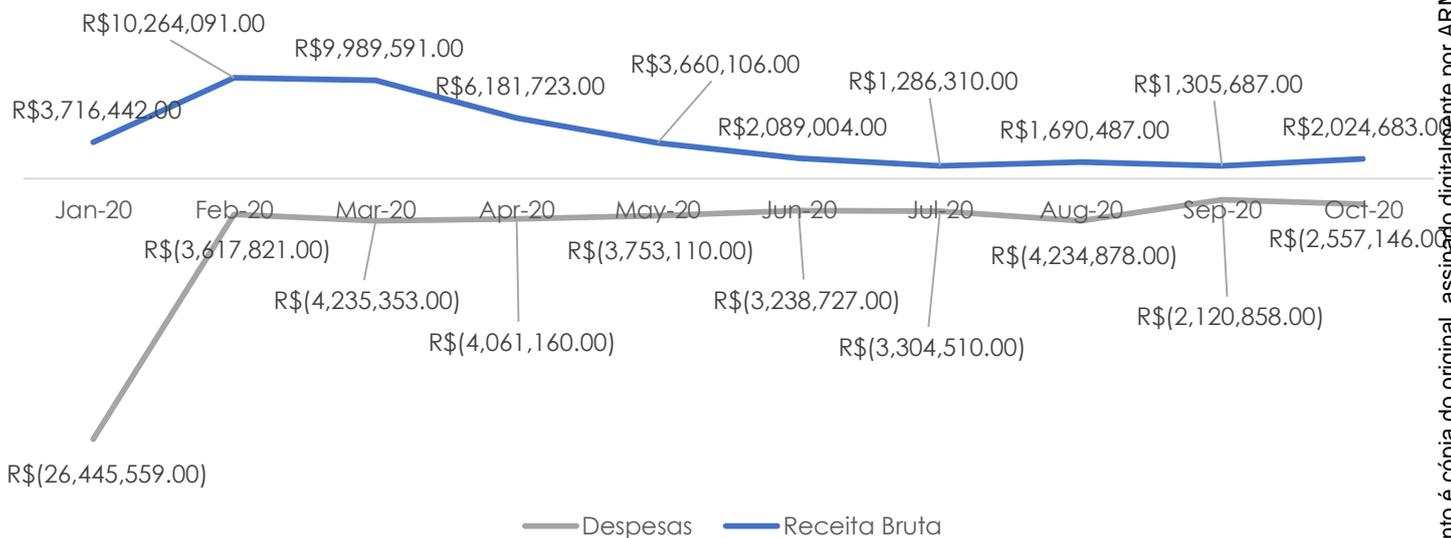


3.2 Índices de liquidez

LIQUIDEZ



3.3 Gráfico Acumulado – comparar receitas x despesas

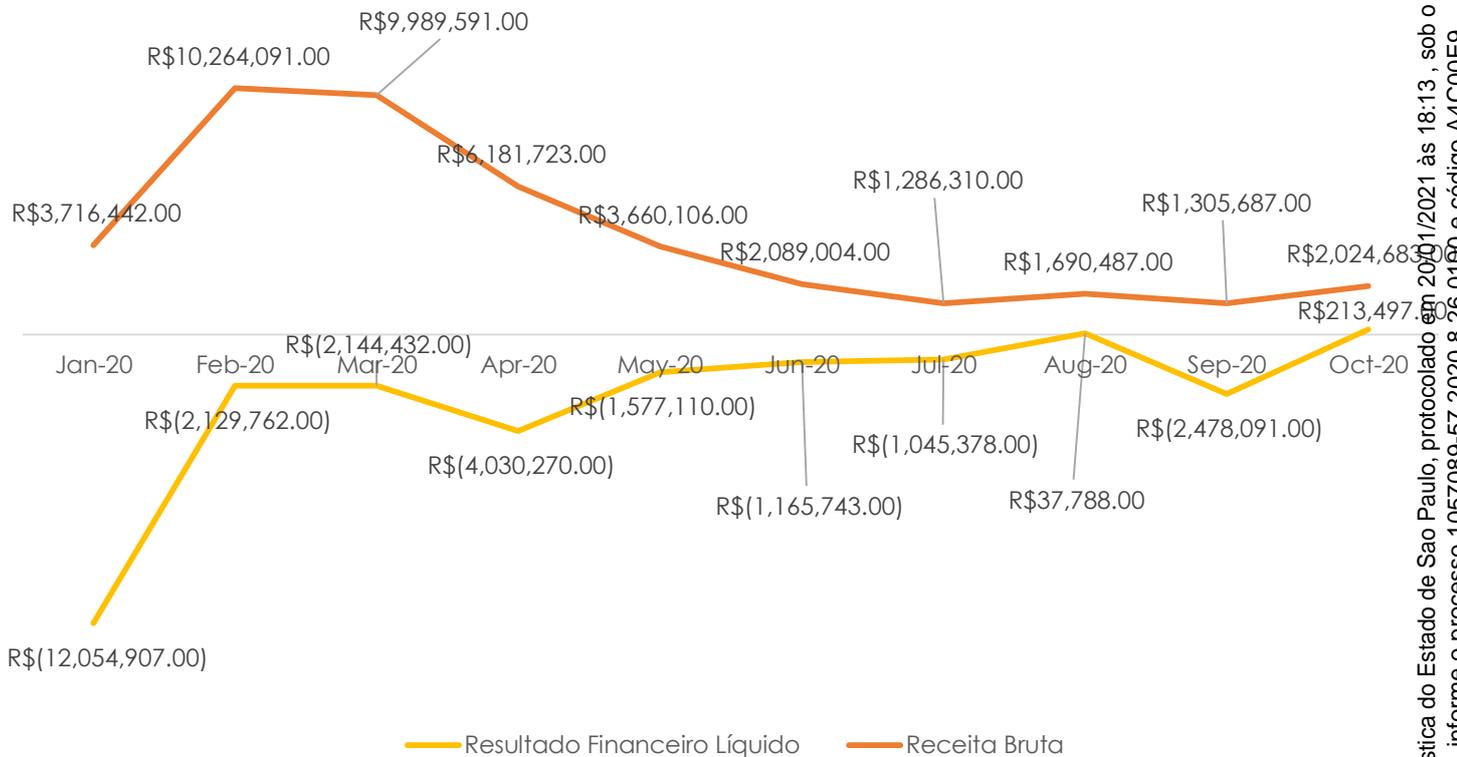


Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por ARMANDO LEMOS WALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 20/10/2021 às 18:13, sob o número WJMJ21400477476. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1057089-57.2020.8.26.0100 e código A4C00E9.



Dezembro de 2020

3.4 Gráfico acumulado – confrontar receitas x resultado



4. Situação Fiscal

Referente à situação fiscal, foram apresentados comprovantes de pagamento dos tributos a seguir listados:

Tributos Fiscais e Previdenciários	jul/20	ago/20	set/20	out/20	nov/20	dez/20
ICMS	R\$ 4.888,70	R\$ 22.819,23	R\$ 28.164,48	R\$ 20.106,46	R\$ 38.527,68	R\$ 34.148,07

5. Análise Fluxo de caixa e projeções

Entradas	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20
Resgate	R\$ 37.376,40	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 264.098,09	R\$ 9.390,29	R\$ 679,77	R\$ 49.656,00
Aporte Matriz	R\$ 3.249.260,00	R\$ 1.573.950,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 448.350,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 595,29	R\$ 233,00
Bloqueio judicial	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 0,29	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Transferência entre conta	R\$ 9.182.908,20	R\$ 6.318.761,00	R\$ 4.344.000,00	R\$ 4.262.700,00	R\$ 1.918.781,00	R\$ 2.330.918,00	R\$ 1.577.413,00	R\$ 10.301.400,11	R\$ 3.617.728,00
Recompras	R\$ 2.066.787,82	R\$ 1.944.578,02	R\$ 1.328.435,43	R\$ 677.417,50	R\$ 584.381,77	R\$ 334.448,81	R\$ 79.225,69	R\$ 268.150,00	R\$ 4.314,00
Cobranças	R\$ 3.825.360,77	R\$ 1.471.253,33	R\$ 2.733.367,65	R\$ 2.295.263,08	R\$ 1.022.485,78	R\$ 1.739.970,90	R\$ 1.235.850,05	R\$ 354.112,17	R\$ 808.316,00
Outras Entradas	R\$ 289.483,50	R\$ 6.553,50	R\$ 3.574,62	R\$ 1.203,74	R\$ 103,13	R\$ 2.715,69	R\$ 183,30	R\$ 26.593,73	R\$ 2.134.098,00
Rendimentos	R\$ 7,38	R\$ 11,18	R\$ 19,18	R\$ 31,50	R\$ 3,47	R\$ 90,91	R\$ 22,70	R\$ 2,03	R\$ -
Total das Entradas	R\$ 18.651.184,07	R\$ 11.315.107,03	R\$ 8.409.396,88	R\$ 7.236.615,82	R\$ 3.974.105,15	R\$ 4.672.242,69	R\$ 2.902.085,03	R\$ 10.951.533,10	R\$ 6.614.347,00
Saídas									
Pagamentos	R\$ 6.515.132,02	R\$ 3.827.572,65	R\$ 2.190.078,29	R\$ 2.633.070,79	R\$ 999.141,20	R\$ 1.743.988,86	R\$ 1.284.848,09	R\$ 4.711.990,11	R\$ 4.266.019,00
Tarifas e Juros	R\$ 43.967,93	R\$ 55.219,59	R\$ 7.890,11	R\$ 21.657,69	R\$ 6.382,32	R\$ 3.436,45	R\$ 2.712,80	R\$ 27.641,47	R\$ 123.806,00
Aplicação	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 28,01	R\$ 1,50	R\$ 10.411,30	R\$ 376,88	R\$ 1.316,93	R\$ 50.012,00
Bloqueio judicial	R\$ 143.523,88	R\$ 369,07	R\$ -	R\$ 2.184,54	R\$ 452.170,16	R\$ -	R\$ 9.624,66	R\$ -	R\$ -
Transferência entre conta	R\$ 9.182.908,20	R\$ 6.318.761,00	R\$ 4.344.000,00	R\$ 4.262.700,00	R\$ 1.918.781,00	R\$ 2.713.088,53	R\$ 1.665.677,95	R\$ 4.454.185,00	R\$ 3.454.928,00
Recompras	R\$ 2.037.339,80	R\$ 2.364.804,18	R\$ 1.299.672,83	R\$ 721.858,15	R\$ 621.285,34	R\$ 82.131,00	R\$ 47.945,50	R\$ -	R\$ -
Rendimentos	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 86,47	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Total das Saídas	R\$ 17.922.871,83	R\$ 12.566.726,49	R\$ 7.841.641,23	R\$ 7.641.499,18	R\$ 3.997.761,52	R\$ 4.553.142,61	R\$ 3.011.185,88	R\$ 9.195.133,51	R\$ 7.894.766,20
1 (Entradas - Saídas)	R\$ 728.312,24	-R\$ 1.251.619,46	R\$ 567.755,65	-R\$ 404.883,36	-R\$ 23.656,37	R\$ 119.100,08	-R\$ 109.100,85	R\$ 1.756.399,59	-R\$ 1.280.418,00
2 Saldo anterior	R\$ 5.326,48	R\$ 1.326.022,72	R\$ 74.403,26	R\$ 523.019,55	R\$ 118.136,19	R\$ 94.479,82	R\$ 213.579,90	R\$ 104.479,05	R\$ 1.860.464,00
3 Saldo Acumulado (1+2)	R\$ 733.638,72	R\$ 74.403,26	R\$ 642.158,91	R\$ 118.136,19	R\$ 94.479,82	R\$ 213.579,90	R\$ 104.479,05	R\$ 1.860.878,64	R\$ 580.045,80
4 Necessidade Recursos									
5 Saldo Final (3+4)	R\$ 733.638,72	R\$ 74.403,26	R\$ 642.158,91	R\$ 118.136,19	R\$ 94.479,82	R\$ 213.579,90	R\$ 104.479,05	R\$ 1.860.878,64	R\$ 580.045,80

Este documento é cópia original assinado digitalmente por LEMOS, ALLACH e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 20/11/2021 às 18:13, sob o número WJMJ21400477476. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1057089-57.2020.8.26.0100 e código A4C00E9.



Dezembro de 2020

Em relatório anterior, foi destacado o aumento de R\$ 2.100.000,00 (dois milhões e cem mil reais) referente à “Outras Entradas” e o de aproximadamente R\$ 500.000,00 (quinhentos mil reais) relacionado à “Cobranças”, além do acréscimo de quase 5 vezes com gastos de “Tarifas e Juros”.

A Vivante solicitou à Recuperanda uma relação analítica das entradas e saídas do fluxo de caixa, entretanto, foi encaminhada documentação descrevendo as movimentações diárias dos bancos utilizados pela empresa, restando dúvidas ainda quanto ao detalhamento das contas contidas no fluxo enviado mensalmente.

Com relação às divergências entre os saldos iniciais com os saldos finais dos meses anteriores, entre fevereiro, março, maio, setembro e outubro, a Recuperanda afirmou que acredita ser um erro de cálculo nas células da planilha, entretanto, ainda não encaminharam versão corrigida até o momento de elaboração deste relatório.

5.1 Extratos Bancários

A seguir, resumo dos saldos dos extratos bancários apresentados pela Recuperanda, até mês de outubro de 2020.

jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20
R\$ 171,40	R\$ -	-R\$ 9,11	-R\$ 9,20	-R\$ 10,30	R\$ -	-R\$ 62.680,22	R\$ -	-R\$ 14,58	-R\$ 14,74
R\$ -	R\$ 2.254,63	R\$ 13,22	R\$ 3.655,09	R\$ -	R\$ -	R\$ 274,09	-R\$ 94,30	R\$ 34,67	R\$ 26,20
R\$ 1,00	R\$ 1,00	R\$ 1,00	R\$ 1,00	R\$ 1,00	R\$ 1,00	R\$ 1,00	R\$ 1,00	R\$ 1,00	R\$ 10,20
R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
						R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
						R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
						-R\$ 8,80	-R\$ 88,05	R\$ -	R\$ -
						-R\$ 1.119,68			-R\$ 3.478,06
R\$ 10,00	R\$ 41,34		R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
						R\$ 414,16	R\$ -	R\$ 414,16	R\$ 414,16
R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 169.496,58	R\$ 171.796,65	R\$ 96.200,19	R\$ 95.594,76	R\$ 39.610,05	R\$ 39.007,71	R\$ 38.415,50

6. Anexos

6.1 Diligências realizadas

A Administradora Judicial realizou a visita na sede da Recuperanda, com a presença do diretor financeiro, o Sr. Luciano Muller e do gerente contábil, o Sr. Sandro Gomes.

Na ocasião, foi possível observar o escritório em pleno funcionamento e os funcionários realizando suas atividades tendo em vista a retomada da produção dos medicamentos, conforme informado anteriormente.

Além disso, a Recuperanda destacou quanto à importância da obtenção de matérias-primas para que a fábrica volte a rodar no seu nível de capacidade desejado.

Ainda, informou que existe uma equipe comercial focada na prospecção de novos profissionais da saúde para prescreverem os medicamentos produzidos pela empresa, bem como naqueles profissionais que deixaram de receitar estes para os seus pacientes, devido à dificuldade enfrentada pelos consumidores finais na busca em farmácias para realização do tratamento.

Por fim, a Recuperanda demonstrou otimismo para os próximos meses, não só devido a evolução do faturamento, mas principalmente pela capacidade de arcar com suas despesas fixas e mensais, para que novas dívidas não sejam contraídas.



Dezembro de 2020

6.2 Remuneração do administrador judicial

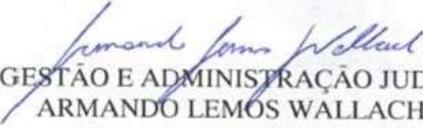
Os honorários da Administradora Judicial foram fixados, por ora, em um valor mensal de R\$ 25.000,00 (vinte e cinco mil reais) durante 30 (trinta) meses e teve a sua primeira parcela paga no mês de outubro. As parcelas de novembro e dezembro tiveram seus valores integrais devidamente pagos. Conforme exposto em relatório anterior, as parcelas em aberto dos meses de julho, agosto e setembro terão seus pagamentos iniciados em janeiro de 2021.

7. Conclusão e requerimentos

A seguir, lista de documentos pendentes por parte da Recuperanda:

- Consulta ao SERASA (ref. à agosto, setembro, outubro e novembro/2020)
- DRE (ref. à novembro/2020)
- Balanço Patrimonial (ref. à novembro/2020)
- Fluxo de Caixa (ref. à novembro/2020)
- Folha de pagamento (ref. à novembro/2020)
- Contas a receber e contas a pagar (ref. à novembro/2020)

Análise realizada baseada nas informações apresentadas pelas Recuperandas e nas atividades realizadas pela Administradora Judicial no exercício do mês de dezembro de 2020, em que o Administrador Judicial abaixo mencionado assina o presente documento.


VIVANTE GESTÃO E ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA.
ARMANDO LEMOS WALLACH
Advogado – OAB/PE 21.669

Vivante Gestão e Administração Judicial LTDA.

CNPJ: 22.122.090/0001-26

Site: www.vivanteaj.com.br

E-mail: contato@vivanteaj.com.br

Telefone: (11) 3048-4068



Recife-PE - Praça Dr. Fernando Figueira, nº 30, Empresarial Cervantes, 6º andar, Ilha do Leite, CEP 50.070-440.

São Paulo-SP - Rua Arquiteto Olavo Redig De Campos 105, Torre B, 24 andar, Edifício Ez Tower, Chácara Santo Antônio, São Paulo/SP, CEP: 04711-904.